

北京首钢股份有限公司

2011 年年度报告正文

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

王青海副董事长因公未出席会议，委托朱继民董事长代为出席并行使表决权。高培勇独立董事因公未出席会议，委托杨雄独立董事代为出席并行使表决权。除此之外，其他董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议

公司董事长朱继民，董事、总经理韩庆，总会计师张凤文及会计机构负责人何宗彦声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	1
二、会计数据和业务数据摘要	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
五、公司治理结构	12
六、内部控制	15
七、股东大会情况简介	16
八、董事会报告	17
九、监事会报告	30
十、重要事项	32
十一、财务报告	35
十二、备查文件	110

一、公司基本情况简介

1、中文名称：北京首钢股份有限公司

英文名称：Beijing Shougang Co., Ltd.

2、法定代表人：朱继民

3、董事会秘书：章雁

联系地址：北京市石景山路 99 号

电话：010—88293727

传真：010—68873028

电子信箱：Zhangy@shougang.com.cn

4、注册地址：北京市石景山区石景山路

办公地址：北京市石景山路 99 号

邮政编码：100041

互联网网址：www.sggf.com.cn

电子信箱：office@sggf.com.cn

5、选定的信息披露报纸名称

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司证券部

6、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：首钢股份

股票代码：000959

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 10 月 15 日

公司首次注册登记地点：北京市石景山区石景山路

公司变更注册登记情况：本公司因发行的 20 亿元可转换公司债券中的 1,950,217,500 元转为公司股份，累计增加股本 656,526,057 元。公司于 2008 年 11 月 20 日取得新的企业法人营业执照。注册资本金由 2,310,000,000 元变更为 2,966,526,057 元。

企业法人营业执照注册号：110000000286633(1-1)

税务登记号码：110107700234318

公司聘请的会计师事务所：

名称: 京都天华会计师事务所有限公司
 办公地址: 北京市朝阳区建外大街 22 号赛特广场 5 层

二、会计数据和业务数据摘要(金额单位: 人民币元)

1、主要会计数据

	2011 年	2010 年		本年比上年 增减(%)	2009 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业总收入(元)	12,516,486,236.78	27,905,980,881.22	27,905,980,881.22	-55.15%	22,788,178,128.72	22,788,178,128.72
营业利润(元)	-290,394,288.90	308,153,228.24	308,153,228.24	-194.24%	455,900,465.07	455,900,465.07
利润总额(元)	-166,841,380.87	320,692,358.83	320,692,358.83	-152.03%	450,805,775.96	450,805,775.96
归属于上市公司股东的 净利润(元)	11,782,767.41	349,670,790.15	349,670,790.15	-96.63%	367,618,137.33	404,624,199.12
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润(元)	-73,947,065.51	349,167,264.05	349,167,264.05	-121.18%	247,232,702.50	284,238,764.29
经营活动产生的现金流 量净额(元)	-729,819,533.84	388,130,020.21	388,130,020.21	-292.31%	1,355,927,043.37	1,355,927,043.37
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 末增减(%)	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额(元)	16,491,507,347.18	17,549,304,281.55	17,549,304,281.55	-6.03%	18,507,644,802.61	18,507,644,802.61
负债总额(元)	8,567,371,358.33	9,145,646,679.47	9,145,646,679.47	-6.32%	10,498,494,512.26	10,498,494,512.26
归属于上市公司股东 的所有者权益(元)	7,586,514,496.50	7,861,705,952.45	7,861,705,952.45	-3.50%	7,711,514,306.83	7,808,687,768.00
总股本(股)	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00	0.00%	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00

[注]: 报告期内, 由于公司产品原燃料价格上涨幅度大于产品销售价格上涨幅度而造成产品成本增加, 以及受钢铁主流程停产影响, 致使公司营业收入、营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、经营活动产生现金流量净额等指标大幅下降。

2、主要财务指标

	2011 年	2010 年		本年比上年 增减(%)	2009 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	0.0040	0.1179	0.1179	-96.61%	0.1239	0.1364
稀释每股收益(元/股)	0.0040	0.1179	0.1179	-96.61%	0.1239	0.1364
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0249	0.1177	0.1177	-121.16%	0.0833	0.0958
加权平均净资产收益率(%)	0.15%	4.48%	4.48%	-4.33%	4.76%	5.19%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.95%	4.47%	4.47%	-5.42%	3.20%	3.65%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.25	0.13	0.13	-288.03%	0.46	0.46
	2011 年末	2010 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.56	2.65	2.65	-3.40%	2.60	2.63
资产负债率(%)	51.95%	52.11%	52.11%	-0.16%	56.73%	56.73%

3、非经常性损益项目

非经常性损益项目	2011 年金额	附注(如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	18,591.46		11,888,218.17	-8,609,911.09
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	124,873,705.70		0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,575,794.19		-11,888,321.53	171,370,936.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,339,389.13		650,912.42	-2,134,552.49
所得税影响额	-19,077,740.38		46,729.48	-40,156,618.21
少数股东权益影响额	-12,169,540.54		-194,012.44	-84,419.82
合计	85,729,832.92	-	503,526.10	120,385,434.83

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表(截止 2011 年 12 月 31 日) (单位:股)

	本次变动前		本次变动 增减 (+, -)	本次变动后	
	数量	比例 (%)		数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,760,375,938	59.341	0	1,760,375,938	59.341
1、国家持股					
2、国有法人持股	1,760,375,938	59.341	0	1,760,375,938	59.341
3、其他内资持股					
其中:					
境内法人持股					
境内自然人持股					
4、外资持股					
其中:					
境外法人持股					
境外自然人持股					
二、无限售条件股份	1,206,150,119	40.659	0	1,206,150,119	40.659
1、人民币普通股	1,206,150,119	40.659	0	1,206,150,119	40.659
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
三、股份总数	2,966,526,057	100	0	2,966,526,057	100

2、证券发行与上市情况

(1) 截至报告期末前三年，公司未发行证券。

(2) 报告期内，公司股份无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动的情况。

(3) 公司无内部职工股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、截止 2011 年 12 月 31 日，公司股东情况如下：(单位：股)

2011 年末股东总数	261,658	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	253,725		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股 比例(%)	持股总数	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结的股份 数量
首钢总公司	国有法人	63.24	1,875,897,328	1,760,375,938	0
中信建投证券有限责任公司	国有法人	0.66	19,589,203	0	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	0.30	8,961,670	0	0
山西金瑞投资有限公司	境内非国有法人	0.28	8,417,969	0	0
冯玉才	境内自然人	0.16	4,718,100	0	0
张新明	境内自然人	0.15	4,574,672	0	0
辽宁东亚种业有限公司	境内非国有法人	0.13	4,000,000	0	0
中国农业银行—深证红利交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.08	2,506,700	0	0
夏圭希	境内自然人	0.08	2,444,023	0	0
刘振来	境内自然人	0.07	2,027,400	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
首钢总公司	115,521,390		人民币普通股		
中信建投证券有限责任公司	19,589,203		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	8,961,670		人民币普通股		
山西金瑞投资有限公司	8,417,969		人民币普通股		
冯玉才	4,718,100		人民币普通股		
张新明	4,574,672		人民币普通股		
辽宁东亚种业有限公司	4,000,000		人民币普通股		
中国农业银行—深证红利交易型开放式指数证券投资基金	2,506,700		人民币普通股		
夏圭希	2,444,023		人民币普通股		
刘振来	2,027,400		人民币普通股		
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。				

2、控股股东情况

(1) 名称：首钢总公司(系全民所有制企业)

(2) 法人代表：朱继民

(3) 成立日期：1981 年 5 月 13 日

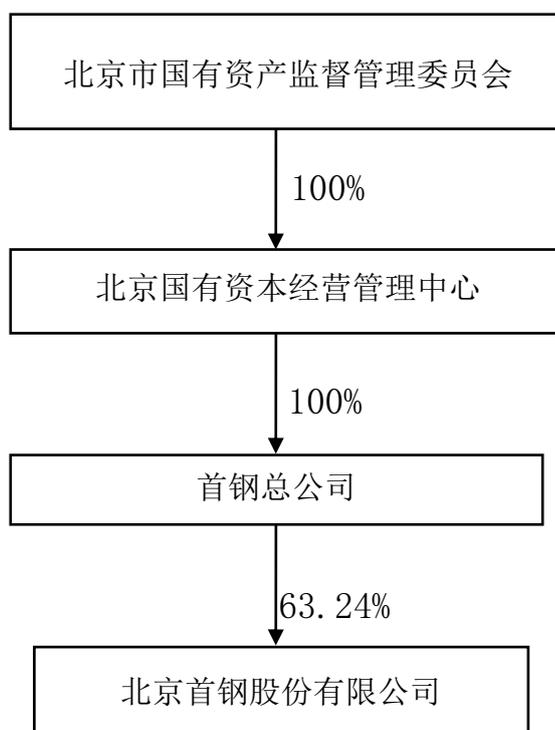
(4) 注册资本：726,394 万元

(5) 经营范围：工业、建筑、地质勘探、交通运输、对外贸易、邮电通讯、金融保险、科学研究和综合技术服务业、国内商业、公共饮食、物资供销、仓储、房地产、居民服务、咨询服务、租赁、农、林、牧、渔业(未经专项许可的项目除外)；授权经营管理国有资产；主办《首钢日报》；设计、制作电视广告；利用自有电视台发布广告；设计和制作印刷品广告；利用《首钢日报》发布广告。***

本公司控股股东----首钢总公司未发生变更。

3、实际控制人情况

公司控制关系及实际控制人方框图如下：



4、除本公司控股股东----首钢总公司外，公司无其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股东。

5、报告期末，公司前 10 名流通股股东持有无限售条件的股份，具体情况详见下表。(单位：股)

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
首钢总公司	115,521,390	人民币普通股
中信建投证券有限责任公司	19,589,203	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	8,961,670	人民币普通股
山西金瑞投资有限公司	8,417,969	人民币普通股
冯玉才	4,718,100	人民币普通股
张新明	4,574,672	人民币普通股
辽宁东亚种业有限公司	4,000,000	人民币普通股
中国农业银行-深证红利交易型开放式指数证券投资基金	2,506,700	人民币普通股
夏圭希	2,444,023	人民币普通股
刘振来	2,027,400	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动人的说明	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。	

6、有限售条件股东只有本公司控股股东——首钢总公司，其持股数量及限售条件见下表。(单位：股)

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
首钢总公司	1,760,375,938	见附注(2)	0	见附注(2)

[附注]：(1) 股权分置改革时，本公司控股股东----首钢总公司所做承诺的时效期为 2005 年 10 月至 2008 年底。该时效期内，首钢总公司已履行了全部承诺。目前已过时效期。

(2) 2008 年 11 月 18 日，首钢总公司董事会承诺，其所持于 2008 年 11 月 22 日可上市流通的本公司 1,760,375,938 股份暂不申请上市流通。何时上市流通将按深交所有关规定办理申请手续并履行披露义务。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员的情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职期间
朱继民	男	66	董事长	2009. 11. 30—2012. 11. 29
王青海	男	54	副董事长	2009. 11. 30—2012. 11. 29
霍光来	男	61	董事	2009. 11. 30—2012. 11. 29
徐凝	男	57	董事	2009. 11. 30—2012. 11. 29
王毅	男	57	董事	2009. 11. 30—2012. 11. 29
方建一	男	58	董事	2009. 11. 30—2012. 11. 29
韩庆	男	47	董事 总经理	2011. 06. 28—2012. 11. 29 2010. 09. 08—2012. 11. 29
干勇	男	65	独立董事	2009. 11. 30—2012. 11. 29
单尚华	男	66	独立董事	2009. 11. 30—2012. 11. 29
高培勇	男	53	独立董事	2009. 11. 30—2012. 11. 29
杨雄	男	46	独立董事	2009. 11. 30—2012. 11. 29
范大义	男	58	监事会主席	2010. 03. 31—2012. 11. 29
祁京	男	47	监事	2009. 11. 30—2012. 11. 29
屠学信	男	57	职工监事	2009. 11. 30—2012. 11. 29
吴峥	男	54	副总经理	2009. 11. 30—2012. 11. 29
刘澄	男	58	副总经理	2010. 12. 03—2012. 11. 29
王敏	男	46	总会计师	2009. 11. 30—2011. 04. 26
张凤文	男	41	总会计师	2011. 04. 26—2012. 11. 29
章雁	男	56	董事会秘书	2009. 11. 30—2012. 11. 29

[注]：以上董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。

2、现任董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历，以及在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

(1) 董事情况

朱继民：公司董事长。2006 年以来，历任首钢总公司党委书记、董事长，北京首钢股份有限公司董事长。现任首钢总公司党委书记、董事长，首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事长，首钢水城钢铁(集团)有限责任公司董事长。

王青海：公司副董事长。2006 年以来，历任首钢总公司党委副书记、副董事长、总经理，北京首钢股份有限公司副董事长。现任首钢总公司党委副书记、副董事长、总经理，首钢京唐钢铁联合有限责任公司副董事长，北京首钢富路仕彩涂板有限公司董事长，首钢控股(香港)有限公司董事长。

霍光来：公司董事。2006 年以来，历任首钢总公司董事、党委副书记、纪委书记，北京首钢股份有限公司董事，贵州首黔资源开发有限公司董事长，北京首钢新钢有限责任公司董事长、党委书记。2011 年 7 月退休。现任北京首钢股份有限公司董事。

徐凝：公司董事。2006 年以来，历任首钢总公司党委常委、董事、常务副总经理，北京首钢股份有限公司董事。现任首钢总公司党委常委、董事、常务副总经理，首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事，北京首钢房地产开发有限公司董事长，河北省首钢迁安钢铁有限责任公司董事长。

王毅：公司董事。2006 年以来，历任首钢总公司党委常委、董事、副总经理，北京首钢股份有限公司董事。现任首钢总公司党委常委、董事、副总经理，首钢京唐钢铁联合有限责任公司总经理、党委书记。

方建一：公司董事。2006 年以来，历任首钢总公司董事、总会计师，北京首钢股份有限公司董事。现任首钢总公司董事、总会计师，华夏银行副董事长，北京京西重工有限公司董事长，北京清华阳光能源开发有限责任公司监事长。

韩庆：公司董事、总经理。2006 年以来，任秦皇岛首秦金属材料有限公司董事、总经理兼党委副书记，2010 年 9 月任北京首钢股份有限公司总经理，2011 年 6 月任北京首钢股份有限公司董事。兼任北京首钢冷轧薄板有限公司董事长，贵州首钢产业投资有限公司董事长，贵州首黔资源开发有限公司董事长，贵州松河煤业发展有限责任公司副董事长，北京汽车股份有限公司董事。

干勇：公司独立董事。中国工程院院士，2006 年以来，历任钢铁研究总院院长，中国钢研科技集团公司总经理，中国钢研科技集团有限公司董事长，现任中国工程院副院长。

兼任中国科协第八届常委、中国稀土学会理事长、中国金属学会副理事长、北京钢研高纳科技股份有限公司董事长、中联先进钢铁材料技术有限公司董事长。

单尚华：公司独立董事。2006 年以来，历任冶金工业规划研究院院长、党委书记，中国钢铁工业协会常务副秘书长兼首席分析师，中国钢铁工业协会秘书长。2011 年 2 月退休。

高培勇：公司独立董事。2006 年以来，任中国社会科学院财政与贸易经济研究所副所长、教授，中国社会科学院财经战略研究院院长。现任中国社会科学院财经战略研究院院长。兼任华夏银行股份有限公司独立董事、烟台万华聚氨酯股份有限公司独立董事。

杨雄，公司独立董事。2006 年以来，历任中和正信会计师事务所董事长、主任会计师，中和正信会计师事务所董事、高级合伙人、副主任会计师，天健正信会计师事务所董事、合伙人、主任会计师，立信会计师事务所(特殊普通合伙)副董事长、高级合伙人、北京总部管理合伙人。现任立信会计师事务所(特殊普通合伙)副董事长、高级合伙人、北京总部管理合伙人。兼任北京注册会计师协会常务理事、注册管理委员会副主任委员，日照港股份有限公司独立董事。

(2) 监事情况

范大义：公司监事会主席。2006 年以来任首钢培训中心(工学院、技师学院)副主任(副院长)，首钢总公司监事会工作办公室副主任。2010 年 3 月任公司监事。

祁京：公司监事。2006 年以来，历任首钢总公司审计部部长助理、副部长，北京首钢股份有限公司监事。现任首钢总公司审计部副部长。

屠学信：公司职工代表监事。2006 年以来，历任北京首钢股份有限公司第二炼钢厂炼钢车间生产副主任、炼钢车间主任，北京首钢股份有限公司职工代表监事。现任北京首钢股份有限公司第二炼钢厂炼钢区域区域长兼党支部书记。

(3) 高级管理人员情况

吴峥：公司副总经理。2006 年 10 月以来任北京首钢股份有限公司副总经理。

刘澄：副总经理。2006 年以来任首钢总公司(新钢公司)生产部副部长兼钢轧处处长，北京首钢冷轧薄板有限公司董事、总经理。2010 年 12 月任公司副总经理。兼任北京首钢冷轧薄板有限公司董事、总经理。

张凤文，总会计师。2006 年以来，历任首钢总公司计财部结算处(资金结算中心)副处长、处长。2011 年 4 月任北京首钢股份有限公司总会计师。兼任北京首钢嘉华建材有限公司董事，北京首钢冷轧薄板有限公司董事，贵州首钢产业投资有限公司董事、副总经理，北京清华阳光能源开发有限责任公司董事，北京汽车股份有限公司监事，贵州松河煤业发展有限责任公司监事。

章雁：公司董事会秘书。2006 年以来任北京首钢股份有限公司董事会秘书。兼任北京首钢股份有限公司证券部部长，贵州首钢产业投资有限公司董事。

3、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	职务	任职时间
朱继民	首钢总公司董事长、党委书记	2002 年 12 月
王青海	首钢总公司副董事长、党委副书记、总经理	2003 年 5 月
霍光来	首钢总公司董事、党委副书记、纪委书记	1998 年 6 月-2011 年 7 月
徐凝	首钢总公司董事、常务副总经理	1998 年 6 月
王毅	首钢总公司董事、副总经理	1997 年 10 月
方建一	首钢总公司董事、总会计师	2004 年 6 月
范大义	首钢总公司监事会工作办公室副主任	2009 年 12 月
祁京	首钢总公司审计部副部长	2005 年 5 月

4、年度报酬情况

(1)经股东大会批准，独立董事实行独立董事津贴。经董事会批准，总经理实行年薪制；副总经理等高级管理人员实行岗薪制，并由董事兼总经理根据董事会授权按月考核分配。

(2)在本公司领取薪酬的董事(不包括独立董事)、监事、高级管理人员共计 7 人，年度内在公司领取的薪酬总额为 209.7 万元。其中韩庆 29.9 万元，吴峥 49.2 万元(引进专家)，刘澄 47 万元，张凤文 20.2 万元，王敏 11.1 万元，章雁 36.3 万元，屠学信 16 万元。

(3)干勇、单尚华、高培勇、杨雄独立董事津贴总额共

计 36 万元。其中干勇 9 万元，单尚华 9 万元，高培勇 9 万元，杨雄 9 万元。

(4) 不在公司领取薪酬的董事、监事有：朱继民、王青海、霍光来、徐凝、王毅、方建一、范大义、祁京。以上人员均在本公司控股股东——首钢总公司领取薪酬。

5、报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘高级管理人员情况

2011 年 4 月 26 日，四届七次董事会同意王敏同志辞去总会计师职务，同时聘任张凤文同志为公司总会计师。

2011 年 6 月 28 日，2010 年度股东大会选举韩庆为公司董事。除此之外，公司无其他选举或离任董事和监事、聘任或解聘高级管理人员情况。

(二) 员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司共有员工 3182 人。其中生产人员 1976 人，销售人员 13 人，技术人员 220 人，财务人员 42 人，行政人员 521 人，服务人员 147，其他人员 263 人。

在 3182 人中，具有大专及以上学历 1190 人，中专文化 187 人，高中、技校文化 1247 人，初中文化 558 人。公司有领取退休金的退休职工 1995 人。

五、公司治理情况

(一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及其它相关法律、法规和规范性文件要求，不断完善法人治理结构，提升公司治理水平与质量，规范公司运作。

报告期内，公司着重从以下方面做好公司治理工作。一是按照监管机构要求，修订完善公司治理基础性制度，制订了《董事、监事、高管人员持有本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息保密制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报重大差错责任追究制度》、《独立董事年报工作制度》、《董

事会秘书工作细则》与《关联方资金往来管理制度》7项制度；二是针对公司位于北京石景山区的生产和辅助生产系统（钢铁主流程）停产的实际，制定了《2011年绩效考核评价办法》、《2011年调整内退人员基本退养费实施办法》等5项制度，并转发北京市政府相关部门制度，既保证了停产后富余职工的分流安置工作，也保证了存续资产的顺稳生产。

截止报告期末，公司共建立内控制度214项（不包括转发政府部门制度性文件58个）。目前，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事按照有关法律法规以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》规定，秉持诚信、勤勉原则，履行职责。出席股东大会会议和董事会会议（详见下表）。通过定期了解和听取公司经营情况汇报，在公司内控制度建设、生产经营及重大资产置换事项等方面提出科学和富有建设性意见与建议。保证了公司发展，维护了公司和全体股东合法权益。

报告期内，独立董事对“2010年年度报告”、“2011年第一季度季报”、“2011年半年度报告”、“2011年第三季度季报”、“续聘会计师事务所”、“总经理2010年薪酬兑现及2011年薪酬与考核分配办法”、“提名总会计师人选”、“公司2010年度内部控制自我评估报告”、“关于2011年度日常关联交易预计情况的议案”、“2011年度关于控股股东及其他关联方占用公司资金以及对外担保情况”以及“重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案”等重大事项进行了审核，并发表了独立意见。独立董事履职的其他形式还有审阅公司生产经营简报；履行董事会各专门委员会职责；参加公司为重大决策单独举办的独立董事汇报会等。报告期内，独立董事专门听取了公司有关资产置换工作进展情况的汇报，对维护公司和全体股东权益给予了重点关注。

独立董事对历次董事会决议案均投了赞成票。出席会议情况如下：

独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	以通讯表决参加(次)	委托出席(次)	缺席(次)
干勇	5	1	3	1	0
单尚华	5	2	3	0	0
高培勇	5	2	3	0	0
杨雄	5	2	3	0	0

(三) 公司独立运作情况

公司与控股股东在人员、资产、财务方面实现了“三分开”，业务完整独立，机构独立运作，具有自主经营能力。

1、人员方面：公司拥有完整的人力资源管理体系，独立运作，管理制度健全有效。公司董事、监事及高级管理人员选聘程序合法，无违规兼职情况。各层级按照职责权限履行职责。

2、资产方面：公司资产独立完整，拥有独立于控股股东——首钢总公司的生产系统、辅助生产系统及配套设施。

3、财务方面：公司设有独立的财务管理部门，配备专职财务人员，内部会计核算体系独立，财务管理制度完善，能够独立作出财务决策，依法独立纳税。

4、业务方面：公司拥有完整的业务经营体系和管理体系，独立开展业务，具有自主经营能力。

5、机构方面：按照规范运作原则和经营管理需要设置机构，组织机构体系健全完整，与控股股东无从属关系。

(四) 对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

公司总经理继续实行年薪制，年初由董事会确定当年的经营任务和计划指标，年终由薪酬与考核委员会确认各项任务指标完成情况，提出兑现方案，董事会审议决定兑现。公司副总经理等高管人员继续实行岗薪制，根据董事会授权，由董事兼总经理根据副总经理等高管人员月度工作任务完成情况，考核发放薪酬。

(五) 同业竞争和关联交易问题

自公司上市以来，一直存在着因部分改制上市所致的关联交易和同业竞争。2010年12月31日，公司这部分经营生产体系主体已停产，同时启动重大资产重组。2012年11月19日，公司披露了资产置换的相关预案，提出了解决同业竞争和关联交易问题的措施。资产置换报告书(草案)将全面细致地披露相关安排，待该报告书履行相关批准程序后，公司将依据报告书逐步解决与控股股东----首钢总公司的关联交易和同业竞争问题。

六、内部控制

(一) 公司内部控制自我评价

1、2010年底，按照首都规划和股东大会决议，公司位于北京石景山区的钢铁主流程全部停产。针对经营环节这一巨大变化，2011年公司内控体系一方面结合停产、职工分流安置等工作，制订实施相应的分流安置制度和措施，确保安全停产、稳定停产，分流安置工作及法人财产保全；另一方面，加强对存续资产的内控管理，保证公司规范运作。

2、公司已建立了比较完善的内部控制体系，在公司内控管理架构内，公司权力机构、决策机构、监督机构与执行层之间权责分明、有效制衡，并已得到有效地贯彻执行，从而保证了公司各项经营活动的正常有序进行，保护了公司资产的安全和完整。公司的内控制度符合国家有关法律、法规的要求，能够适应当前公司发展的需要，对公司营运管理和风险管理具有控制与防范作用。随着国家法制建设不断深入和公司未来发展需要，公司内控制度还将不断加强和完善。

中介机构京都天华会计师事务所对“公司2011年度内控自我评价”出具鉴证报告。相关内容详见公司董事会所做的相应公告。

(二) 董事会对内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制，切实提高公司规范运作水平，促进公司健康、可持续发展，是公司董事会的责任。公司自上市以来，一直致力于完善法人治理结构，提升公司

治理水平。自 2007 年以来，公司董事会依据有关规定，在加强内部控制的基础上，每年发布内部控制自我评价报告，使公司内部控制工作不断提升，有效降低了公司经营风险，提高了资产运营质量和管理效率，保证了公司经营目标实现。2012 年，公司将全面实施《企业内部控制基本规范》，使公司内部控制达到新水平。

(三) 建立财务报告内部控制的依据及本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况

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

报告期内，公司未发现财务报告内部控制重大缺陷。

(三) 独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

根据有关法律法规和监管机构的要求，公司建立健全了控制体系健全、制度完备的内控体系。能够对报告期发生的关联交易、重大投资、固定资产、控股子公司，信息披露等重点控制活动进行有效控制，符合公司实际情况，保证了公司的经营管理的正常进行。经认真审阅，我们认为《公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》比较全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

(四) 年度报告信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制订了《公司内幕信息保密制度》《内幕信息知情人登记制度》《年报重大差错责任追究制度》《独立董事年报工作制度》，公司在年度报告工作中严格遵守上述制度，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

七、股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 2010 年度股东大会。具体情况

如下：2011年6月28日，公司召开2010年度股东大会，会议决议于6月29日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

八、董事会报告

(一) 经营情况讨论与分析

1、经营情况的回顾

(1) 总体经营情况

2011年，受国家调控政策影响，房地产、汽车、机械制造等下游钢材需求产业增速放缓，国内钢铁产能与需求矛盾愈发突出，钢铁市场面临前所未有的严峻形势。年内虽然随原燃料价格上涨，钢铁产品价格有所上涨，但幅度低于原燃料价格上涨幅度，钢铁业利润受到挤压。

同期，按照首都规划和公司股东大会决议，公司位于北京石景山区的钢铁主流程全部停产。公司全年持续经营的钢铁生产为一线材厂的精品线材经营生产线和控股子公司——北京首钢冷轧薄板有限公司的冷轧薄板经营生产线，以及非钢业的对外投资项目。针对以上经营局面，公司采取了以下应对措施：

①根据企业职工代表大会通过的《首钢股份停产职工分流安置方案》及《相关政策实施细则》，在充分尊重职工意愿前提下，按照“骨干有岗位，职工有渠道，分流有政策，安置有秩序”的原则，通过11条分流安置渠道做好职工分流与安置工作。同时针对停产的炼铁、焦化、炼钢、高速线材四个厂分别设立留守办公室，做好停产设备养护、资产保卫、技术设备资料归档等后续工作。截止报告期末，共安置与分流停产人员3869人，人工成本同比下降64.58%。

②通过深入开展对标挖潜和增收节支活动，全力做好精品线材生产线的生产经营工作，努力实现节能降耗。紧盯市场，在打造品牌产品PC钢棒基础上，积极开发新产品，全年共开发3个新钢种，进一步提升线材产品整体的市场竞争力，成本降低率为1.54%。

③加强对控股子公司、参股公司投资管理工作的。报告期

内，本公司实现投资收益 47701 万元。北京首钢冷轧薄板有限公司根据市场调整优化产品结构取得成效，冷轧板材重点品种比例达到 68.22%，同比提高 10.65 个百分点，其中 SPCC 等三种牌号产品获得 2011 年度冶金产品实物质量认定“金杯奖”；抓好产品研发和市场开发，全年共计完成 49 个新钢种的开发试制；扩大冷轧板材出口，缓解国内需求压力，全年实现出口 28.42 万吨，同比增长 52.3%。

④敦促本公司控股股东——首钢总公司履行相关承诺，共同组织实施重大资产置换。报告期内，依照中国证监会相关规定，在双方就重大资产置换事项完成相关准备工作的基础上，本公司召开董事会审议通过了《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》和《框架协议》等相关事项；首钢总公司就该重大资产置换事项出具了“重组后保持上市公司独立性”、“减少与规范关联交易”、“避免同业竞争”等多项承诺（详见本公司 2011 年 11 月 19 日公告），并承担了“资产置换事项中置出资产自本次重组基准日起与停产相关的资产清理、职工安置及相关费用” 10.99 亿元。

上述四项措施对公司维持正常经营局面起到了重要作用。但受钢铁主流程停产和 2011 年钢铁市场严峻形势双重影响，公司钢材产量，营业收入、营业利润和利润总额等财务指标分别大幅下降。全年钢材产量 233.64 万吨，同比下降 50.94%。营业收入 1251648.62 万元，同比降低 55.15%；营业利润-29039.43 万元，同比降低 194.24%；主营业务利润为-13519.00 万元，同比降低 116.73%；利润总额-16684.14 万元，同比降低 152.03%；归属于上市公司股东的净利润 1178.28 万元，同比降低 96.63%。

根据本公司控股股东——首钢总公司的承诺和本公司采取的措施，公司期末总资产和股东权益并未因钢铁主流程停产出现非正常减值，公司财务状况稳定，负债合理，资信状况良好。

(2) 主营业务及经营状况

公司属冶金企业。主营业务的范围主要包括钢铁冶炼、钢压延加工；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、

技术培训；投资及投资管理。

本报告期内，公司主营业务的相关数据与指标见下表。

① 主营业务分行业、产品情况表(单位：万元)

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
冶金	1,187,776.00	1,208,940.00	-1.78%	-54.38%	-52.00%	-5.06%
化工	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	14.49%
建材	5.00	2.00	60.00%	-99.94%	-99.97%	26.79%
煤炭	14,321.00	6,169.00	56.92%			56.92%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
钢材	301,870.00	291,889.00	3.31%	-74.82%	-74.75%	-0.27%
钢坯	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-5.62%
冷轧薄板	885,906.00	917,051.00	-3.52%	10.67%	16.30%	-5.01%
其他钢铁产品	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	0.84%
化工产品	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	14.49%
建材	5.00	2.00	60.00%	-99.94%	-99.97%	26.79%
煤炭	14,321.00	6,169.00	56.92%			56.92%

② 主营业务分地区情况表(单位: 元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	542,695.00	-66.28%
东北地区	38,860.00	-47.67%
华东地区	336,947.00	-32.41%
中南地区	17,189.00	-78.18%
华南地区	81,000.00	-57.28%
西南地区	21,276.00	-62.54%
西北地区	4,824.00	-84.53%
出口	159,311.00	40.81%

③ 主要供应商及客户情况表(单位: 万元)

前 5 名供应商采购金额	1,069,475.06	占采购总额比重	80.70%
前 5 名销售客户销售金额	285,306.97	占销售总额比重	22.79%

(3) 公司资产构成情况

① 有关资产情况表 (单位: 元)

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	数额	比重(%)	数额	比重(%)
应收账款	354,783,225.09	2.15	366,431,470.70	2.09
存货	1,542,532,030.32	9.35	1,486,681,980.07	8.47
长期股权投资	1,608,591,215.60	9.75	1,508,086,143.28	8.59
固定资产	9,046,004,454.94	54.85	9,422,061,454.65	53.69
在建工程	1,281,014,899.21	7.77	543,678,135.51	3.10
短期借款	1,437,911,000.00	8.72	1,407,911,000.00	8.02
长期借款	3,654,909,000.00	22.16	3,548,909,000.00	20.22
总资产	16,491,507,347.18	100.00	17,549,304,281.55	100.00

②公司采用的会计计量属性

会计核算除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照有关规定计提相应减值准备。

本报告期内，公司采用公允价值计量的金融资产主要为股票，其公允价值均以资产负债表日(或最近交易日)证券交易所的市场收盘价为准。具体见下表。(单位：元)

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,088,000.00	-7,452,419.72			18,277,000.00
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	17,088,000.00	-7,452,419.72			18,277,000.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	17,088,000.00	-7,452,419.72			18,277,000.00

③三项费用及所得税情况(单位：元)

项目	2011 年度	2010 年度	增减率(%)
销售费用	356,655,239.53	381,537,710.54	-6.52
管理费用	152,771,577.19	317,411,200.56	-51.87
财务费用	193,900,776.16	255,695,821.14	-24.16
所得税	28,108,259.89	88,262,799.39	-68.15

[说明]：三项费用及所得税同比下降的主要原因是公司钢铁主流程于 2010 年底停产所致。

(4) 现金流量相关数据(单位: 元)

项 目	2011 年度	2010 年度	增减率(%)
经营活动产生现金流量净额	-729,819,533.84	388,130,020.21	-288.03
投资活动产生现金流量净额	-321,367,565.23	-261,142,362.80	-23.06
筹资活动产生现金流量净额	-467,822,001.20	-192,247,613.10	143.34

[说明]: a. 经营活动产生现金流量净额大幅下降系原燃料价格上涨幅度大于产品销售价格上涨幅度,造成产品成本增加所致。

b. 筹资活动产生现金流量净额变动原因是本期收到子公司少数股东投资收益同比增加所致。

(5) 设备利用、订单获取、产品销售或积压、主要技术人员变动等情况与公司经营相关重要信息的讨论与分析

根据 2010 年度第二次临时股东大会决议,截止到 2010 年 12 月 31 日,公司位于北京石景山区的生产和辅助生产系统(钢铁主流程)已全部停产。本报告期内,公司存续的第一线材厂及北京首钢冷轧薄板有限公司等控股子公司生产系统主要设备运行正常,主要技术人员稳定,员工队伍建设情况良好。

(6) 控股子公司、参股公司的经营情况及业绩

截止报告期末,公司对外投资项目 7 个,全部投资额 400985.97 万元,2011 年,收回投资分红 47701.67 万元。控股及参股公司经营业绩情况如下:

贵州首钢产业投资有限公司(简称“贵州投资”)为本公司全资子公司。公司成立于 2007 年 4 月 18 日。2011 年 7 月 14 日,公司注册资本增至 62635 万元。经营范围为投资业务。2011 年末,贵州投资公司利润总额 6481 万元,净利润 5411 万元。期末总资产 113587 万元,净资产 100169 万元,未分配利润 2613 万元。

贵州投资属下一家控股公司----贵州首黔资源开发有限公司(持股 51%),一家联营公司----贵州松河煤业有限责任公司(持股 35%)。截止 2011 年末,贵州投资累计出资 62060 万元。其中,40400 万元入资首黔资源公司,21660 万元参股松河煤业公司。首黔资源公司一期焦化项目尚在建设期;

杨山煤矿自 2009 年 9 月份收购至 2011 年 12 月底，累计生产原煤 26.58 万吨。松河煤业公司 2011 年生产原煤 86.82 万吨。

②北京首钢冷轧薄板有限公司为本公司控股子公司(持股 70.28%)。公司于 2008 年 8 月 5 日成立，注册资本 26 亿元，实收资本 234729.45 万元。经营范围为设计、生产、销售汽车、家电、精品建材、轻工、家具、五金等行业需求的高档冷轧板材、板材深加工产品和副产品、物流配送，以及技术研发、技术咨询服务。

2011 年，公司冷轧板材产量 181.2 万吨(其中汽车板 83.3 万吨，家电板 40.3 万吨，专用板 19.8 万吨)，同比增产 7.8 万吨。品种钢 128 万吨，品种比例 79.14%，同比提高 7.6%。销售收入 82.68 亿元，同比增长 69.95%。2011 年，该公司实现营业收入 919723 万元，同比增长 11.24%；利润总额-78143 万元。期末总资产 742881 万元，净资产 90024 万元，未分配利润-145083 万元。

③北京首钢嘉华建材有限公司为本公司控股子公司(持股 60%)。公司于 2002 年 12 月 5 日成立，注册资本 5000 万元。2003 年 6 月，首钢股份投资 3000 万元。经营范围为生产矿渣综合利用产品；提供自产产品的技术咨询和服务；销售运输自产产品。企业为中外合资经营(港资)。年产矿渣微粉 60 万吨。2010 年年底停产，属首钢股份拟置出资产。

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

⑤北京清华阳光能源开发有限责任公司为本公司参股公司(持股 28.7%)。公司于 2002 年 3 月 4 日成立，注册资本 15359 万元。首钢股份投资 9400 万元。经营范围为玻璃真空

太阳集热管、热水器及热水系统真空薄膜产品、玻璃制品、太阳能装置配件、仪器仪表制造。2011 年，该公司营业收入 27099 万元，利润总额 588 万元，净利润 561 万元，其中归属于母公司净利润 683 万元。期末资产 52685 万元，净资产 28004 万元，未分配利润 2828 万元。2011 年末，首钢股份收到 2010 年度分红 258.3 万元，累计收到投资收益 3285.7 万元。

⑥北京汽车股份有限公司(简称“北汽股份”)为本公司参股公司(持股 18.31%)。2010 年 9 月 20 日北汽股份由北京汽车投资有限公司(简称“北汽投资”)原有五家股东及北京国有资本经营管理中心共同发起设立。该公司注册资本 50 亿元，发起人出资总额为 106.43 亿元。其中，经评估的股权与实物资产合计为 81.43 亿元，现金 25 亿元。首钢股份出资额为 19.49 亿元(其中以所持有的北汽投资 23.62%股权评估值出资 16.78 亿元，现金出资 2.71 亿元)，持股 9.16 亿股，持股比例 18.31%，为第二大股东。

2011 年，该公司营业收入 356053 万元，利润总额 252085 万元，净利润 251042 万元。期末总资产 2126786 万元，净资产 1129692 万元，未分配利润 246232 万元。

2011 年 6 月份首钢股份收到原北汽投资分红 47443.37 万元，累计收到投资收益 106447.35 万元。

⑦北京铁科首钢轨道技术股份有限公司为本公司参股公司(持股 7.12%)。该公司 2006 年 11 月 2 日成立，2008 年 11 月 12 日增加注册资本金至 13531 万元。经营范围：技术开发、转让、服务；生产铁路、扣件系统。2010 年 12 月 30 日，公司由有限责任公司变更为股份有限公司，原有股东结构不变，按 2010 年 9 月 30 日基准日公司净资产评估值 28170 万元折股 15800 万股，每股面值 1 元，公司注册资本金为 15800 万元。

2011 年，该公司营业收入 32377 万元，利润总额 2341 万元，净利润 2224 万元。期末总资产 47784 万元，净资产 27817 万元，未分配利润 3282 万元。至 2011 年末，首钢股份累计收到分红 176.177 万元。

(7) 公司控制的特殊目的的主体情况

公司无控制的具有特殊目的的主体。

2、对公司未来发展的展望

经2010年12月20日公司2010年度第二次临时股东大会批准，首钢股份(包括其控股股东——首钢总公司)位于北京石景山区的生产和辅助生产系统(钢铁主流程)已于2010年12月31日前全部停产。同期启动资产置换工作。为此首钢总公司做出了“关于履行北京首钢股份有限公司资产置换相关承诺的补充承诺函”。根据四届八次董事会决议，公司于2011年11月19日披露了“重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案”。截止到报告期末，公司该等资产置换事项尚在推进过程中。公司将在资产置换报告书(草案)中披露未来发展的展望，并提交股东大会批准。

(二) 投资情况

1、报告期内，公司无募集资金投资或前一报告期募集资金使用延续到本报告期的情况。

2、非募集资金投资情况

报告期内，公司完成技术改造项目投资 76174 万元。重点项目建设情况：2011 年公司完成技术改造项目投资 76174 万元，重点项目建设情况如下：

(1) 首钢汽车用板落料压力成型线项目静态投资 16301 万元，2011 年完成投资 4195 万元，累计完成 13590 万元。项目工程于 2010 年 8 月 6 日开始施工，2011 年 5 月份完成土建施工，设备安装和联动试车，已按期建成投产。

(2) 贵州首黔资源开发有限公司正在建设的 200 万吨焦化项目，总投资 22.61 亿元。2011 年投资额 25560 万元，累计完成投资 81442 万元。截止报告期末，土地平整基本完成。

(3) 冷轧薄板公司罩式退火项目批准概算 59940 万元。截止 2011 年末累计投资 43693 万元。截至到报告期末，国产罩式炉已经建成投产；引进罩式炉 24 台全部就位，炉台安装调整。

(三) 为公司审计的会计师事务所对本期财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，公司没有需要做出说明的情况。

(四) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司召开 5 次董事会会议，其中包括 3 次董事会临时会议。具体情况如下：

(1) 2011 年 4 月 26 日，董事会召开四届七次会议。会议决议于 4 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

(2) 2011 年 6 月 2 日，董事会召开 2011 年度第一次临时会议。会议决议于 6 月 3 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

(3) 2011 年 8 月 26 日，董事会召开 2011 年度第二次临时会议。会议决议于 8 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

(4) 2011 年 10 月 20 日，董事会召开 2011 年度第三次临时会议。会议决议于 10 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

(5) 2011 年 11 月 12 日，董事会召开四届八次董事会会议。会议相关事项于 11 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网上进行公告。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格执行了股东大会通过的决议。

2011 年 6 月 28 日，公司 2010 年度股东大会通过 2010 年度利润分配方案，即向全体股东每 10 股派现金红利 1 元人民币(含税)。该方案已于 2011 年 7 月 14 日实施。

3、董事会审计委员会履职情况报告

2011 年，董事会审计委员会根据中国证监会、深交所有关规定，以及《董事会审计委员会工作条例》认真履行职责，做好公司内部与外部审计的沟通、监督和核查工作。其履职情况如下：

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

(2) 在年审注册会计师进场前，董事会审计委员会审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，包括 2011 年 12 月

31 日的资产负债表，2011 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表及部分财务会计报表附注。认为公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、公司会计制度及财政部发布的有关规定要求；纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；会计报表真实、客观、准确、完整，未发现重大错报和漏报情况。因此，董事会审计委员会认为可以将公司编制的财务会计报表提交年审注册会计师进行审计。

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

(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再次审阅了经年审注册会计师出具初步审计意见后的财务报表。董事会审计委员会认为，公司已按照新企业会计准则处理了资产负债表日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则和公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

(5) 董事会审计委员会认为，京都天华会计师事务所在为本公司提供审计服务工作中，遵照独立、客观、公正的执业准则，履行职责，完成了 2011 年度公司审计工作。

(6) 董事会审计委员会召开会议。审议通过以下事项：
① 首钢股份 2011 年度财务决算报告(初稿)；② 对会计师事务所从事 2011 年度本公司审计工作总结报告；③ 关于 2012 年度续聘会计师事务所的议案。董事会审计委员同意将上述事项提交董事会审议。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照“绩效指标考评办法”和“2011 年度薪酬与考核分配办法”，对公司董事、监事及高级管理人员 2011 年度薪酬领取情况进行了审核，认为上述所有在本公司领取薪酬的人员，其薪酬标准与考核情况等均符合相关规定。

本报告期内，公司未实施股权激励计划。

5、董事会提名委员会履职情况报告

报告期内，董事会提名委员会按照《公司章程》及《提名委员会工作细则》，对总经理提名的总会计师人选的提名程序及任职资格进行了审核，认为上述人选提名程序合法，不存在《公司法》及中国证监会、深交所规定的不适合担任拟任职务的情形，符合相关规定。

(五) 利润分配预案或资本公积金转增股本预案

受当前国内经济形势下滑及相应货币政策影响，考虑到下一年度生产经营所需现金流的平稳性，本年度公司不进行利润分配，也不实行资本公积转增股本。

该预案需股东大会批准。

(六) 公司最近三年现金分红情况(单位：人民币元)

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010年	296,652,605.70	349,670,790.15	84.84%	453,625,950.60
2009年	296,652,605.70	404,624,199.12	73.32%	461,182,914.76
2008年	296,652,605.70	460,388,245.83	64.44%	411,655,366.16
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				219.80%

(七) 公司选定的信息披露报纸未变更，也无其他需要披露而未披露的事项。

(八) 本报告期公司无对外担保。

(九) 2012年公司建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012年，公司将全面实施《企业内部控制基本规范》。鉴于当前所面临的钢铁主流程停产和重大资产置换的形势和任务，公司拟将内控规范实施工作方案分阶段进行规划与实施。2012年度将重点对停产后的存续资产部分做好规划和实施；对资产置换后钢铁主流程的规划与实施只做概要性的阐述，待资产置换完成、且组织架构确定后，再补充修订方案。因此，从当前经营活动的实际，公司2012年内控规划实施的重点，仍有针对性的放在对控股子公司的管理控制、重大投资的管理控制、对关联交易的管理控制和对信息披露的

管理控制等方面。

1、进一步健全与完善内部控制建设。按照风险管理的思路 and 模式，对公司现有内控及管理体系进行补充和完善。结合公司实际，建立一套以内控管理制度为基础，以防范风险、有效监管为目的，以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督为要素，适应企业发展需要的内部控制体系。

2、开展内部控制自我评价。通过访谈、调查问卷、专题讨论、实地查验、测试、抽样和比较分析等方法，充分收集内部控制设计和运行是否有效的证据，编制内部控制评价工作底稿。

根据现场测试获得的证据，对内部控制缺陷进行初步分析认定，并按其影响程度确定为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷，编制缺陷评价汇总表。对发现的缺陷对其成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面复核，提出认定意见和整改建议，编制整改任务单，督促落实整改。

结合评价工作底稿、缺陷评价汇总表以及整改情况，按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制配套指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》要求，编制完成内部控制自我评价报告。

3、进行内部控制审计工作。聘请会计师事务所对公司内部控制设计与运行的有效性进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告，并予以披露。

(十)内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司建立了《重大信息内部报告制度》等一系列制度，做好公司重大信息保密措施，防止信息外泄，维护了信息披露的公平原则。报告期内，公司严格执行上述制度，未发生内幕交易情况。公司董事、监事、高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。

(十一)报告期内，公司无投资理财情况。

(十二)公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

九、监事会报告

2011年，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定，认真履行职责，依法行使职权，通过列席公司董事会和股东大会、与公司董事及高级管理人员沟通交流、检查财务及有关资料，及时掌握公司经营状况、财务状况以及运作情况，监督公司董事及高级管理人员履职情况，切实维护公司和全体股东的利益。2011年度监事会主要工作如下：

（一）报告期内监事会召开会议情况

公司监事会在2011年度共召开3次会议，其中包括2次以通讯方式表决的临时会议。3次会议均形成会议决议，并在指定的报刊和网站上进行了公告。

1、2011年4月26日，召开第四届六次监事会，3名监事全体出席了会议。会议由监事会主席范大义主持，审议并通过了以下议案：《北京首钢股份有限公司2010年度监事会报告》、《北京首钢股份有限公司2010年度财务决算报告》、《北京首钢股份有限公司2010年度利润分配预案》、《北京首钢股份有限公司2010年年度报告》、《北京首钢股份有限公司2010年年度报告摘要》、《北京首钢股份有限公司2011年第一季度季报》、《北京首钢股份有限公司2010年度内部控制自我评估报告》、《北京首钢股份有限公司2011年度财务预算报告》、《北京首钢股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》。

2、2011年8月26日，监事会以通讯表决方式召开2011年度第一次临时会议，3名监事参加表决，审议通过了《北京首钢股份有限公司2011年半年度报告》和《北京首钢股份有限公司2011年半年度报告摘要》。

3、2011年10月20日，监事会以通讯表决方式召开2011年度第二次临时会议，3名监事参加表决，审议通过了《北京首钢股份有限公司2011年第三季度季报》。

(二) 监事会对公司报告期内有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

1、公司依法运作情况。监事会认为，公司董事会和经理班子认真履行了《公司法》和《公司章程》赋予的责任和义务。报告期内，公司经营决策符合《公司法》、《公司章程》及有关议事规则规定的决策程序。未发现公司董事、经理及高级管理人员履行公司职务时违反法律、法规、《公司章程》或损害公司和股东利益的行为。

2、检查公司财务情况。监事会对公司财务状况定期进行认真的检查，认为公司财务报告真实反映了公司2011年的财务状况和经营成果。京都天华会计师事务所对公司2011年度财务状况进行审计并出具标准无保留意见的审计报告，其审计意见客观、公正。

3、检查公司募集资金投资情况。2011年公司未发生募集资金投资项目变更情况。

4、检查收购、出售资产情况。报告期内，公司未发生收购、出售资产的情况。

5、本报告期内，公司关联交易认真履行了法定程序，按合同或协议公平交易，没有损害公司及股东利益的情况。

6、监事会对内部控制制度自我评估报告的意见。监事会审阅了公司2011年度内部控制自我评估报告，认为该评估报告实事求是，全面、客观、准确地反映了公司内部控制的实际情况。监事会对董事会的内部控制自我评估报告无异议。

7、监事会对公司重大资产置换的意见。2010年底，按照首都规划和股东大会决议，公司位于北京石景山区的钢铁主流程全部停产。该等事项依法履行了决策程序。公司根据

停产实际情况，拟与控股股东首钢总公司进行重大资产置换及发行股份购买资产。公司第四届董事会第八次会议审议通过了《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》。监事会认为该重组预案符合上市公司与全体股东整体及长远的利益，有利于公司的持续发展。

控股股东首钢总公司就公司停产及重大资产重组事项作出承诺，承诺积极推进与重组相关的各项内部决策和外部审批程序，重组注入上市公司的资产2011年的净资产收益率不低于上市公司2010年经营生产状态下的水平，并承担置出资产自重组基准日起与停产相关的资产清理、职工安置及相关费用。监事会认为该承诺有利于保障公司及全体股东的利益。

十、重要事项

(一) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

(三) 报告期内，公司未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业。除增持太钢不锈股票外，未申购其它股票。本报告期股票投资收益具体情况见下表：

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	期末持有数量(股)	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	股票	000825	太钢不锈	17,088,000.00	4,900,000	18,277,000.00	100.00	-7,161,955.90
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	586,161.71
合计				17,088,000.00	-	18,277,000.00	100.00	-6,575,794.19

(四) 报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内，公司未实施股权激励计划。

(六) 报告期内重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 关联交易的必要性。由于历史原因和行业特性,与控股股东——首钢总公司及其所属企业之间存在上下游或前后工序关系。公司与关联方保持部分中间品互供关系,有利于降低生产成本和提高生产效率。发生变化的关联交易公司均依法履行了相应程序。

(2) 关联交易定价原则。公司经营生产活动完全依靠自己所拥有的产销和供应体系,关联交易遵循市场定价原则。

①根据关联双方签订合同规定,关联交易价格依顺序适用国家定价、市场价格或由双方协商定价。双方同意,在同任何第三方的价格、服务质量等相同的条件下,一方应优先与对方交易;双方之任何一方向对方提供服务或要求对方提供服务之条件均不应逊于该方同任何第三方交易的条件。②为维护各关联方利益,当关联双方互供产品价格受外部市场涨价影响需调整时,双方将以市场价为基础及时进行对等调整。

2011 年度关联交易具体内容详见会计报表附注之关联方关系及其交易。

2、报告期内,公司无资产置换、出售发生的关联交易。

3、报告期内,公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

4、公司与关联方和债权债务往来、担保等事项的关联交易

公司与关联方(控股股东——首钢总公司及其子公司)发生的资金往来均为正常生产经营活动中购销商品、提供劳务等实质性关联交易产生的结算款,关联应收款逐年下降,不存在违规占用公司资金情况。报告期末,公司关联方应收账款 1.3 亿元,较年初上升 0.7 亿元。

报告期内,除以上事项外,公司无与关联方存在债权债务往来、担保等事项的关联交易。

(七) 重大合同及其履行情况

1、报告期内,公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内,公司无对外担保事项。

3、公司无在报告期内或报告期继续发生委托他人进行

现金资产管理的事项。

4、报告期内，根据公司四届八次董事会决议，本公司与首钢总公司(本公司控股股东)签署了“关于重大资产置换及发行股份购买资产之框架协议”。除此之外，公司无其他重大合同。

(八)报告期内，公司或持股 5%以上股东的承诺事项及履行情况

2010 年 12 月 17 日，本公司控股股东----首钢总公司就本公司 2010 年底钢铁主流程停产和资产置换事项做出补充承诺(详见本公司 2010 年 12 月 18 日公告)。报告期内，资产置换事项，首钢总公司与本公司依照中国证监会相关规定，已就重大资产置换预案及框架协议达成一致意见(详见本公司 2011 年 11 月 19 日公告)，并积极推进重大资产置换报告书涉及的各项工 作；停产事项，首钢总公司已按补充承诺，承担“资产置换事项中置出资产自本次重组基准日起与停产相关的资产清理、职工安置及相关费用”10.99 亿元，并按季度结清；其它承诺事项均在履行之中。

(九)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘任京都天华会计师事务所为公司审计的会计师事务所。本年度是该事务所为本公司提供审计服务第 14 年。支付报酬情况：2011 年公司支付给京都天华会计师事务所审计费用 88 万元；2012 年度支付审计费用 88 万元。

根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》，为公司审计的签字注册会计师均按规定进行了轮换，没有超过服务期限的情况。

(十)在报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员以及实际控制人，未发生受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十一)报告期内，公司依据有关规定，针对启动的重大资产重组事项，进行了“重大资产重组内幕信息知情人买卖

首钢股份股票自查”，并做好相关信息披露工作。除此之外，公司未发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》所规定的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

(十二) 公司及控股子公司未发生其他该披露而未披露重要事项。

(十三) 接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年11月25日	公司会议室	实地调研	个人	16名个人股东	针对公司重大资产重组预案等相关问题。

除以上情况外，报告期内公司无接待机构投资者调研及采访情况。

本报告期末至公告披露日期间，公司通过深圳证券交易所互动平台，回复投资者问询 83 条。除此之外，公司无接待机构投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

十、财务报告

(一) 审计报告[京都天华审字(2012)第 0944 号]

北京首钢股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京首钢股份有限公司(以下简称首钢股份公司)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

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

2、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执

行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、 审计意见

我们认为，首钢股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了首钢股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

京都天华会计师事务所
有限公司

中国注册会计师：李欣

中国注册会计师：钱斌

中国·北京

二〇一二年 四月二十一日

(二) 会计报表

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	5. (1)	1,298,236,005.91	1,147,377,254.27	2,821,997,106.18	1,979,246,666.89
交易性金融资产	5. (2)	18,277,000.00	18,277,000.00	17,088,000.00	17,088,000.00
应收票据	5. (3)	919,362,282.21	859,676,028.43	794,071,911.91	678,987,002.66
应收账款	5. (4)	354,783,225.09	96,960,728.68	366,431,470.70	156,551,597.16
预付款项	5. (5)	98,561,336.49	26,272,951.26	319,804,492.06	166,364,803.89
应收利息					
应收股利					10,904,463.01
其他应收款	5. (6)	50,193,223.42	4,490,750.43	20,042,666.00	11,767,019.22
存货	5. (7)	1,542,532,030.32	703,606,324.96	1,486,681,980.07	539,428,160.45
一年内到期的非流动资产	5. (8)			2,980,000.00	2,980,000.00
其他流动资产	5. (9)	52,038,847.34	10,033,357.14		
流动资产合计		4,333,983,950.78	2,866,694,395.17	5,829,097,626.92	3,563,317,713.28
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	5. (11)	1,608,591,215.60	4,009,861,278.71	1,508,086,143.28	3,920,659,714.18
投资性房地产					
固定资产	5. (12)	9,046,004,454.94	3,056,211,875.81	9,422,061,454.65	3,063,101,278.43
在建工程	5. (13)	1,281,014,899.21	139,516,928.57	543,678,135.51	106,263,299.50
工程物资	5. (14)	37,913.47		884,350.07	
固定资产清理					
无形资产	5. (15)	165,742,358.90	9,498,419.70	12,741,993.43	12,664,559.60
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	5. (16)	868,488.03			
递延所得税资产	5. (17)	55,264,066.25	56,533,048.07	57,627,375.50	58,270,176.61
其他非流动资产	5. (19)		4,909,894,505.40	175,127,202.19	4,816,546,576.29
非流动资产合计		12,157,523,396.40	12,181,516,056.26	11,720,206,654.63	11,977,505,604.61
资产总计		16,491,507,347.18	15,048,210,451.43	17,549,304,281.55	15,540,823,317.89

资产负债表(续)

2011 年 12 月 31 日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	5. (20)	1,437,911,000.00	1,407,911,000.00	1,407,911,000.00	1,407,911,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	5. (21)	1,858,197,141.71	738,143,056.83	1,907,031,445.36	962,275,765.04
预收款项	5. (22)	1,007,714,604.39	315,138,261.26	1,473,276,619.98	567,890,826.98
应付职工薪酬	5. (23)	105,017,420.78	90,363,325.16	109,312,824.37	100,389,755.33
应交税费	5. (24)	-14,923,082.75	518,198.77	4,501,608.87	71,773,622.61
应付利息					
应付股利	5. (25)	7,269,642.01		7,269,642.01	
其他应付款	5. (26)	422,505,887.47	18,368,627.10	415,630,669.54	24,969,983.65
一年内到期的非流动负债	5. (27)			106,000,000.00	106,000,000.00
其他流动负债	5. (28)	13,181,899.92			
流动负债合计		4,836,874,513.53	2,570,442,469.12	5,430,933,810.13	3,241,210,953.61
非流动负债：					
长期借款	5. (29)	3,654,909,000.00	3,654,909,000.00	3,548,909,000.00	3,548,909,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	5. (30)	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债	5. (31)	73,587,844.80		163,803,869.34	158,902,180.92
非流动负债合计		3,730,496,844.80	3,656,909,000.00	3,714,712,869.34	3,709,811,180.92
负债合计		8,567,371,358.33	6,227,351,469.12	9,145,646,679.47	6,951,022,134.53
股东权益：					
股本	5. (32)	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
资本公积	5. (33)	3,324,971,569.54	3,317,793,489.14	3,317,793,489.14	3,317,793,489.14
减：库存股					
专项储备	5. (34)	2,500,301.94			
盈余公积	5. (35)	1,176,531,496.17	1,176,531,496.17	1,123,760,455.71	1,123,760,455.71
未分配利润	5. (36)	115,985,071.85	1,360,007,940.00	453,625,950.60	1,181,721,181.51
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		7,586,514,496.50	8,820,858,982.31	7,861,705,952.45	8,589,801,183.36
少数股东权益		337,621,492.35		541,951,649.63	
股东权益合计		7,924,135,988.85	8,820,858,982.31	8,403,657,602.08	8,589,801,183.36
负债和股东权益总计		16,491,507,347.18	15,048,210,451.43	17,549,304,281.55	15,540,823,317.89

利润表

2011 年度

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	5. (37)	12,516,486,236.78	3,439,914,326.72	27,905,980,881.22	19,186,295,103.20
减：营业成本	5. (37)	12,548,823,512.51	3,301,517,755.00	26,970,315,870.14	18,398,699,685.06
营业税金及附加	5. (38)	5,169,198.15	2,034,555.03	20,210,048.57	20,169,102.40
销售费用	5. (39)	356,655,239.53	22,356,663.55	381,537,710.54	102,812,056.39
管理费用	5. (40)	152,771,577.19	36,383,752.87	317,411,200.56	212,369,686.11
财务费用	5. (41)	193,900,776.16	88,470,835.11	255,695,821.14	143,795,133.88
资产减值损失	5. (42)	24,126,606.64	-1,283,990.31	-8,293,343.94	-14,729,337.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5. (43)	-7,452,419.72	-7,452,419.72	-10,894,456.18	-10,894,456.18
投资收益（损失以“-”号填列）	5. (44)	482,018,804.22	477,893,376.83	349,944,110.21	362,596,244.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,125,427.39		-1,747,670.90	
二、营业利润（损失以“-”号填列）		-290,394,288.90	460,875,712.58	308,153,228.24	674,880,564.98
加：营业外收入	5. (45)	124,973,448.81	83,363,523.84	13,678,946.53	13,027,387.61
减：营业外支出	5. (46)	1,420,540.78	165,000.00	1,139,815.94	1,137,815.94
其中：非流动资产处置损失				1,137,815.94	1,137,815.94
三、利润总额（损失以“-”号填列）		-166,841,380.87	544,074,236.42	320,692,358.83	686,770,136.65
减：所得税费用	5. (47)	28,108,259.89	16,363,831.77	88,262,799.39	81,018,650.57
四、净利润（损失以“-”号填列）		-194,949,640.76	527,710,404.65	232,429,559.44	605,751,486.08
归属于母公司股东的净利润		11,782,767.41	527,710,404.65	349,670,790.15	605,751,486.08
少数股东损益		-206,732,408.17		-117,241,230.71	
五、每股收益					
（一）基本每股收益	5. (48)	0.0040		0.1179	
（二）稀释每股收益	5. (48)	0.0040		0.1179	
六、其他综合收益	5. (49)	7,178,080.40			
七、综合收益总额		-187,771,560.36	527,710,404.65	232,429,559.44	605,751,486.08
归属于母公司股东的综合收益总额		18,960,847.81	527,710,404.65	349,670,790.15	605,751,486.08
归属于少数股东的综合收益总额		-206,732,408.17		-117,241,230.71	

现金流量表

2011 年度

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
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		13,787,914,662.12	3,614,834,869.71	32,143,300,588.77	21,824,988,118.93
收到的税费返还		157,808,495.78	24,916,702.21	70,346,413.38	
收到其他与经营活动有关的现金	5. (50)	1,211,082,013.48	1,099,066,681.42	145,664,154.02	62,243,998.32
经营活动现金流入小计		15,156,805,171.38	4,738,818,253.34	32,359,311,156.17	21,887,232,117.25
购买商品、接受劳务支付的现金		13,919,669,846.73	4,012,502,181.47	30,410,917,974.05	20,519,424,973.23
支付给职工以及为职工支付的现金		1,124,506,068.16	943,833,983.48	836,393,358.44	724,464,141.43
支付的各项税费		177,309,275.40	121,315,509.60	196,809,832.57	167,778,566.50
支付其他与经营活动有关的现金	5. (50)	665,139,514.93	374,085,296.53	527,059,970.90	274,435,367.58
经营活动现金流出小计		15,886,624,705.22	5,451,736,971.08	31,971,181,135.96	21,686,103,048.74
经营活动产生的现金流量净额		-729,819,533.84	-712,918,717.74	388,130,020.21	201,129,068.51
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		300,398.03	300,398.03	16,475,158.95	16,475,158.95
取得投资收益收到的现金		477,917,913.01	488,822,376.02	351,691,781.11	364,436,791.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,591.46	18,591.46	16,163,292.88	16,128,965.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	5. (50)	17,059,502.57	12,385,013.53	21,787,130.61	19,372,445.43
投资活动现金流入小计		495,296,405.07	501,526,379.04	406,117,363.55	416,413,362.13
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		718,496,051.84	125,103,829.74	411,681,229.22	202,376,821.96
投资支付的现金		98,167,918.46	98,167,918.46	255,578,497.13	455,578,497.13
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		816,663,970.30	223,271,748.20	667,259,726.35	657,955,319.09
投资活动产生的现金流量净额		-321,367,565.23	278,254,630.84	-261,142,362.80	-241,541,956.96
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				466,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				466,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,286,820,000.00	3,256,820,000.00	3,362,820,000.00	3,362,820,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		3,286,820,000.00	3,256,820,000.00	3,828,820,000.00	3,362,820,000.00
偿还债务支付的现金		3,256,820,000.00	3,256,820,000.00	3,442,820,000.00	3,362,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		502,538,941.72	397,205,325.72	578,184,973.39	459,650,189.61
其中：子公司支付少数股东的现金股利				8,496,673.78	
支付其他与筹资活动有关的现金	5. (50)	35,059.48		62,639.71	
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		3,759,394,001.20	3,654,025,325.72	4,021,067,613.10	3,822,470,189.61
筹资活动产生的现金流量净额		-472,574,001.20	-397,205,325.72	-192,247,613.10	-459,650,189.61
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		-1,523,761,100.27	-831,869,412.62	-65,259,955.69	-500,063,078.06
加：期初现金及现金等价物余额		2,821,997,106.18	1,979,246,666.89	2,887,257,061.87	2,479,309,744.95
六、期末现金及现金等价物余额		1,298,236,005.91	1,147,377,254.27	2,821,997,106.18	1,979,246,666.89

合并股东权益变动表

2011 年度

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							少数股东 权益	股东权益 合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,123,760,455.71	453,625,950.60		639,125,110.80	8,500,831,063.25
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他									
二、本年年初余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,123,760,455.71	453,625,950.60		639,125,110.80	8,500,831,063.25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,178,080.40		2,500,301.94	52,771,040.46	-337,640,878.75		-204,330,157.28	-479,521,613.23
(一)净利润						11,782,767.41		-206,732,408.17	-194,949,640.76
(二)其他综合收益		7,178,080.40							7,178,080.40
上述(一)和(二)小计		7,178,080.40				11,782,767.41		-206,732,408.17	-187,771,560.36
(三)股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配					52,771,040.46	-349,423,646.16			-296,652,605.70
1. 提取盈余公积					52,771,040.46	-52,771,040.46			
2. 对股东的分配						-296,652,605.70			-296,652,605.70
3. 其他									
(五)股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备				2,500,301.94				2,402,250.89	4,902,552.83
1. 本期提取				2,500,301.94				2,402,250.89	4,902,552.83
2. 本期使用(以负号填列)									
(七)其他									
四、本年年末余额	2,966,526,057.00	3,324,971,569.54		2,500,301.94	1,176,531,496.17	115,985,071.85		434,794,953.52	8,021,309,450.02

合并股东权益变动表
2011 年度

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额							少数股东 权益	股东权益 合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,063,185,307.10	461,182,914.76		297,635,983.52	8,106,323,751.52
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,063,185,307.10	461,182,914.76		297,635,983.52	8,106,323,751.52
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					60,575,148.61	-7,556,964.16		341,489,127.28	394,507,311.73
(一)净利润						349,670,790.15		-117,241,230.71	232,429,559.44
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						349,670,790.15		-117,241,230.71	232,429,559.44
(三)股东投入和减少资本								466,000,000.00	466,000,000.00
1. 股东投入资本								466,000,000.00	466,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配					60,575,148.61	-357,227,754.31		-7,269,642.01	-303,922,247.71
1. 提取盈余公积					60,575,148.61	-60,575,148.61			
2. 对股东的分配						-296,652,605.70		-7,269,642.01	-303,922,247.71
3. 其他									
(五)股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用(以负号填列)									
(七)其他									
四、本年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,123,760,455.71	453,625,950.60		639,125,110.80	8,500,831,063.25

母公司股东权益变动表
2011 年度

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,123,760,455.71	1,181,721,181.51	8,589,801,183.36
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,123,760,455.71	1,181,721,181.51	8,589,801,183.36
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					52,771,040.46	178,286,758.49	231,057,798.95
(一)净利润						527,710,404.65	527,710,404.65
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						527,710,404.65	527,710,404.65
(三)股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四)利润分配					52,771,040.46	-349,423,646.16	-296,652,605.70
1. 提取盈余公积					52,771,040.46	-52,771,040.46	
2. 对股东的分配						-296,652,605.70	-296,652,605.70
3. 其他							
(五)股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用(以负号填列)							
(七)其他							
四、本年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,176,531,496.17	1,360,007,940.00	8,820,858,982.31

母公司股东权益变动表
2011 年度

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,063,185,307.10	933,197,449.74	8,280,702,302.98
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,063,185,307.10	933,197,449.74	8,280,702,302.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					60,575,148.61	248,523,731.77	309,098,880.38
(一)净利润						605,751,486.08	605,751,486.08
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						605,751,486.08	605,751,486.08
(三)股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四)利润分配					60,575,148.61	-357,227,754.31	-296,652,605.70
1. 提取盈余公积					60,575,148.61	-60,575,148.61	
2. 对股东的分配						-296,652,605.70	-296,652,605.70
3. 其他							
(五)股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用(以负号填列)							
(七)其他							
四、本年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,123,760,455.71	1,181,721,181.51	8,589,801,183.36

(三) 财务报表附注

1、公司基本情况

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

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

本公司法定地址:北京市石景山区石景山路。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设有证券部、计财部、生产部、销售部、人事部、机动部、技术质量部和经理办公室等职能部门,同时还设有物资供应公司和焦化厂、第二炼铁厂、第二炼钢厂、第一线材厂、高速线材厂和钢材深加工等六个下属生产厂,以及维检中心、技术中心等辅助生产部门。拥有北京首钢冷轧薄板有限公司等四家子公司。本公司经营范围为钢铁冶炼、钢压延加工,冶金技术开发、咨询、转让、服务,销售金属材料、焦炭、化工产品等,具有完整的产供销体系和独立面向市场的经营能力。

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

2、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(1) 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2011年12月31日的合并及公司财务状况以及2011年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

(3) 会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

(4) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(5) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

① 同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

② 非同一控制下的企业合并

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，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有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。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。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，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

(6) 合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

(7) 现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(8) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(9) 金融工具

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

① 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- a. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- b. 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。

② 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款[附注 2、(10)]。

可供出售金融资产

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

③金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

④衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

⑤金融工具的公允价值

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

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

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

⑥金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

⑦金融资产转移

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

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

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

(10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

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

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

于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

③按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

(11) 存货

①存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品、自制半成品等。

②发出存货的计价方法

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

③存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

本公司期末存货成本高于其确定可变现净值的，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，期末，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。

(12) 长期股权投资

①投资成本确定

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

②后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算;对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期损益。

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

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

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动,涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中,控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20%(不含)以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

④减值测试方法及减值准备计提方法

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附注 2、(27)。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,本公司计提资产减值的方法见附注 2、(9)⑥。

(13)投资性房地产

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见本附注 2、

(27)。

(14) 固定资产

① 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

② 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	25-44	3	3.88-2.20
机械动力设备	12-14	3	8.08-6.93
运输设备	12	3	8.08
电子设备	10	3	9.70
工业炉窑	13	3	7.46
冶金专业设备	15	3	6.47
工具及其他用具	12-22	3	8.08-4.41

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

③ 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注 2、(27)。

④ 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

⑤ 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。

(15) 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附注 2、(27)。

(16) 借款费用

① 借款费用资本化的确认原则

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

- a. 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;
- b. 借款费用已经发生;
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 借款费用资本化期间

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

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

(17) 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。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。

本公司期末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本附注 2、(27)。

(18) 研究开发支出

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。

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

(19) 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。

(20) 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。

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。

(21) 股份支付及权益工具

① 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

② 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

③ 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(22) 收入

① 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司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，本公司在期末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。

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。

④ 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：a. 合同总收入能够可靠地计量；b.

与合同相关的经济利益很可能流入企业；c. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；d. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(23) 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

(24) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

(25) 经营租赁与融资租赁

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，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、持有待售资产

①持有待售的固定资产

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

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

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

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

a. 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；

b. 决定不再出售之日的再收回金额。

②符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

(27) 资产减值

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

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

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

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

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

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

账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(28) 职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

(29) 安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局财建[2004]119号文和财建[2005]168号文的有关规定，按 10 元/吨提取安全生产费用，按 10.5 元/吨提取维简费。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本，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。

(30) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- a. 钢铁行业分部；
- b. 矿渣综合利用分部；
- c. 投资行业分部；

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(31) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(32) 主要会计政策、会计估计的变更

① 会计政策变更

本报告期内本公司不存在会计政策变更。

②会计估计变更

本报告期内本公司不存在会计估计变更。

(33)前期会计差错更正

本报告期内本公司不存在采用追溯重述法的前期会计差错更正,也不存在采用未来适用法的前期会计差错更正。

3、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

4、企业合并及合并财务报表

(1)子公司、孙公司情况

通过其他方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	控股	北京	生产销售	28000 万元	设计、生产彩色涂层板、热镀锌板等	50.00	50.00	是
北京首钢嘉华建材有限公司	控股	北京	生产销售	5000 万元	生产、销售和运输矿渣综合利用产品	60.00	60.00	是
贵州首钢产业投资有限公司	全资	贵州	投资咨询	62635 万元	投资业务、技术咨询服务	100.00	100.00	是
北京首钢冷轧薄板有限公司	控股	北京	生产销售	260000 万元	设计生产销售冷轧薄板	70.28	70.28	是

续

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	14,000.00	--	-124,055,453.03	264,055,453.03
北京首钢嘉华建材有限公司	3,000.00	--	28,837,546.22	--
贵州首钢产业投资有限公司	62,635.00	--	344,026,531.70	--

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子 公司净投资的其	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股
北京首钢冷轧薄板有限公司	183,107.59	--	88,812,867.46	--

通过子公司贵州首钢产业投资有限公司控制的孙公司情况

孙公司 全称	孙公 司类 型	取得 方式	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	持股 比 例%	表决 权 比 例%	是否合 并报表
贵州首黔资源开发有限公司	控股	①	贵州	生产销售	20 亿	煤炭资源开发、 钢铁产品、煤焦 化产品生产及销 售	51.00	51.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式。

通过子公司贵州首钢产业投资有限公司控制的孙公司情况(续)

孙公司全称	期末实际出 资额(万元)	实质上构成对孙 公司净投资的其 他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额
贵州首黔资源开发有限公司	40,400.00	--	344,026,531.70	--

(2) 特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(3) 持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司

公司名称	表决权比例%	纳入合并报表原因
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	50.00	实质控制

5、合并财务报表项目注释

(1) 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	--	--	186,961.14	--	--	57,253.99
人民币	--	--	186,961.14	--	--	57,253.99
银行存款	--	--	1,052,296,092.44	--	--	2,569,528,426.43
人民币	--	--	1,052,296,092.44	--	--	2,569,528,426.43
其他货币资金	--	--	245,752,952.33	--	--	252,411,425.76
人民币	--	--	245,752,952.33	--	--	252,411,425.76
合计	--	--	1,298,236,005.91	--	--	2,821,997,106.18

说明：其他货币资金为本公司用于购买股票的存出投资款。

(2) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性债券投资	--	--
交易性权益工具投资	18,277,000.00	17,088,000.00
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	--	--
衍生金融资产	--	--
套期工具	--	--
其他	--	--
合计	18,277,000.00	17,088,000.00

说明：a. 本公司交易性金融资产公允价值以期末时点市场价为依据进行确定。

b. 本公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

(3) 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	919,362,282.21	794,071,911.91
商业承兑汇票	--	--
合计	919,362,282.21	794,071,911.91

①期末余额中本公司无已质押的应收票据。

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

a. 期末余额中本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

b. 本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 1,572,958,469.12 元，大额前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安悦汽车物资有限公司	2011/10/25	2012/3/30	25,000,000.00	
苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司	2011/11/25	2012/4/30	23,800,000.00	
北汽福田汽车股份有限公司北京汽车销售分公司	2011/12/7	2012/5/24	20,700,000.00	
首钢(青岛)钢业有限公司	2011/12/22	2012/6/7	20,107,940.15	
武汉广昇隆投资发展有限公司	2011/10/31	2012/4/28	20,000,000.00	
合计			109,607,940.15	

(4) 应收账款

① 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合合计提坏账准备的应收账款	375,413,593.36	84.77	20,630,368.27	5.50
其中：账龄组合	375,413,593.36	84.77	20,630,368.27	5.50

组合小计	375,413,593.36	84.77	20,630,368.27	5.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,455,729.79	15.23	67,455,729.79	100.00
合计	442,869,323.15	100.00	88,086,098.06	19.89

应收账款按种类披露(续)

种类	金额	期初数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	390,056,179.72	85.19	23,624,709.02	6.06
其中：账龄组合	390,056,179.72	85.19	23,624,709.02	6.06
组合小计	390,056,179.72	85.19	23,624,709.02	6.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,818,467.40	14.81	67,818,467.40	100.00
合计	457,874,647.12	100.00	91,443,176.42	19.97

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	353,381,664.87	94.13	17,669,083.25	355,106,234.55	91.03	17,755,311.74
1 至 2 年	11,587,633.56	3.09	927,010.68	4,218,805.29	1.08	337,504.42
2 至 3 年	2,264,677.34	0.60	226,467.74	19,802,048.30	5.08	1,980,204.83
3 至 4 年	7,181,850.93	1.91	1,436,370.19	723,766.26	0.19	144,753.25
4 至 5 年	276,702.62	0.07	83,010.79	6,751,953.50	1.73	2,025,586.05
5 年以上	721,064.04	0.19	288,425.62	3,453,371.82	0.89	1,381,348.73
合计	375,413,593.36	100.00	20,630,368.27	390,056,179.72	100.00	23,624,709.02

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
货款	67,455,729.79	67,455,729.79	100.00	账龄较长，收回可能性较小

②期末应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

③应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京现代海斯克钢材有限公司	非关联方	61,181,505.34	1 年以内	13.81
首钢鹏龙钢材有限公司	关联方	58,109,270.42	1 年以内	13.12
北京首钢氧气厂	关联方	39,248,602.36	1 年以内	8.86
上海东晟物资公司	非关联方	22,761,417.45	5 年以上	5.14
北京首钢机电有限公司	关联方	15,431,770.12	5 年以上	3.48
合计		196,732,565.69		44.42

④应收关联方账款情况

期末应收账款中，应收其他关联方款项见附注 6、(6) ①。

(5) 预付款项

① 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	73,856,143.73	74.93	315,110,122.56	98.53
1 至 2 年	24,677,775.16	25.04	1,534,369.50	0.48
2 至 3 年	27,417.60	0.03	3,160,000.00	0.99
3 年以上	--	--	--	--
合计	98,561,336.49	100.00	319,804,492.06	100.00

② 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
中国第一重型机械股份公司	非关联方	5,830,000.00	2 年以内	合同未执行完
北京爱地地质勘察基础工程公司	非关联方	3,607,997.50	2 年以内	工程未完工
迁安首嘉建材有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 至 2 年	合同未执行完
宝钢集团常州轧辊制造公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	合同未执行完
北京恩欧凯润滑密封技术开发有限公司	非关联方	1,016,028.00	1 年以内	合同未执行完
合计		13,054,025.50		

③ 期末预付账款中无预付持本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(6) 其他应收款

① 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	52,870,233.94	99.85	2,677,010.52	5.06
其中：账龄组合	52,870,233.94	99.85	2,677,010.52	5.06
组合小计	52,870,233.94	99.85	2,677,010.52	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	79,861.04	0.15	79,861.04	100.00
合计	52,950,094.98	100.00	2,756,871.56	5.21

其他应收款按种类披露(续)

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的其他 应收款	21,165,712.29	99.74	1,123,046.29	5.31
其中：账龄组合	21,165,712.29	99.74	1,123,046.29	5.31
组合小计	21,165,712.29	99.74	1,123,046.29	5.31
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	54,836.79	0.26	54,836.79	100.00
合计	21,220,549.08	100.00	1,177,883.08	5.55

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	52,649,914.51	99.58	2,632,495.72	20,094,277.55	94.94	1,004,713.86
1 至 2 年	4,000.00	0.01	320.00	218,682.39	1.03	17,494.59
2 至 3 年	1,505.18	0.00	150.52	749,183.51	3.54	74,918.35
3 至 4 年	204,000.00	0.39	40,800.00	51,511.60	0.24	10,302.32
4 至 5 年	10,814.25	0.02	3,244.28	52,057.24	0.25	15,617.17
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	52,870,233.94	100.00	2,677,010.52	21,165,712.29	100.00	1,123,046.29

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
工伤借款	79,861.04	79,861.04	100.00	账龄较长，收回可能性较小

②期末其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

③其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
出口退税	非关联方	46,039,064.24	1 年以内	86.95
代垫火车运费	非关联方	3,502,768.96	1 年以内	6.62
备用金	非关联方	1,601,667.98	1 年以内	3.02
六盘水市安全生产监督管理局	非关联方	400,000.00	1 年以内	0.76
中铁十七局京沪高速铁路土 建工程一标段项目经理部	非关联方	200,000.00	1 年以内	0.38
合计		51,743,501.18		97.73

说明：应收出口退税为本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司应收出口退税，该款项已于 2012 年 2 月收回。

④应收关联方款项

期末其他应收款中无应收其他关联方款项。

(7) 存货

① 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	902,427,903.41	--	902,427,903.41	715,399,996.70	--	715,399,996.70
产成品	378,768,308.40	25,904,696.52	352,863,611.88	415,847,541.82	1,385,583.90	414,461,957.92
在产品	--	--	--	--	--	--
低值易耗品	113,042,140.51	--	113,042,140.51	116,022,160.45	--	116,022,160.45
自制半成品	174,198,374.52	--	174,198,374.52	240,797,865.00	--	240,797,865.00
合计	1,568,436,726.84	25,904,696.52	1,542,532,030.32	1,488,067,563.97	1,385,583.90	1,486,681,980.07

② 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转出	
原材料	--	--	--	--	--
产成品	1,385,583.90	25,904,696.52	--	1,385,583.90	25,904,696.52
在产品	--	--	--	--	--
低值易耗品	--	--	--	--	--
自制半成品	--	--	--	--	--
合计	1,385,583.90	25,904,696.52	--	1,385,583.90	25,904,696.52

说明：产成品计提存货跌价准备的依据为其预计可收回金额低于账面金额。

(8) 一年内到期的非流动资产

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
广告费	2,980,000.00	--	2,980,000.00	--	--	--

(9) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
首钢总公司应拨停产费用	52,038,847.34	--

说明：根据首钢总公司承诺，截至 2011 年 12 月 31 日止首钢总公司应承担的停产相关费用共计 1,150,702,981.58 元，本公司已收到首钢总公司停产费用拨款 1,098,664,134.24 元。

(10) 对合营企业和联营企业投资

联营企业

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
贵州松河煤业发展有限责任公司	35.00	35.00	2,874,458,093.61	2,305,228,048.47	569,230,045.14	465,479,257.54	11,786,935.39

(11) 长期股权投资

① 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	214,852,329.10	11,303,507.79	--	226,155,836.89
对其他企业投资	1,293,233,814.18	89,201,564.53	--	1,382,435,378.71
小计	1,508,086,143.28	100,505,072.32	--	1,608,591,215.60
长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合计	1,508,086,143.28	100,505,072.32	--	1,608,591,215.60

②长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资		216,600,000.00	214,852,329.10	11,303,507.79	226,155,836.89				--	--	--
贵州松河煤业发展有限责任公司	权益法	216,600,000.00	214,852,329.10	11,303,507.79	226,155,836.89	35.00	35.00	--	--	--	--
②对其他企业投资		1,382,435,378.71	1,293,233,814.18	89,201,564.53	1,382,435,378.71				--	--	477,016,751.30
北京清华阳光能源开发有限责任公司	成本法	94,000,000.00	94,000,000.00	--	94,000,000.00	28.70	28.70	--	--	--	2,583,000.00
北京汽车股份有限公司	成本法	1,278,734,178.71	1,189,532,614.18	89,201,564.53	1,278,734,178.71	18.31	18.31	--	--	--	474,433,751.30
北京铁科首钢轨道技术有限公司	成本法	9,701,200.00	9,701,200.00	--	9,701,200.00	7.12	7.12	--	--	--	--
合计		1,599,035,378.71	1,508,086,143.28	100,505,072.32	1,608,591,215.60				--	--	477,016,751.30

(12) 固定资产

① 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
一、账面原值合计	18,856,843,345.01	49,355,897.84	--	18,906,199,242.85	
房屋及建筑物	5,261,029,290.59	9,860,500.37	--	5,270,889,790.96	
机械动力设备	3,741,103,972.56	21,066,896.20	--	3,762,170,868.76	
运输设备	86,086,512.06	1,432,358.94	--	87,518,871.00	
电子设备	665,765,166.05	1,506,232.73	--	667,271,398.78	
工业炉窑	107,800,731.65	--	--	107,800,731.65	
冶金专用设备	8,952,349,164.83	14,539,507.77	--	8,966,888,672.60	
工具及其他用具	42,708,507.27	950,401.83	--	43,658,909.10	
项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	9,336,823,307.28	--	425,412,897.55	--	9,762,236,204.83
房屋及建筑物	2,122,554,703.30	--	37,563,787.94	--	2,160,118,491.24
机械动力设备	2,985,549,514.53	--	5,883,506.97	--	2,991,433,021.50
运输设备	74,239,634.48	--	986,902.66	--	75,226,537.14
电子设备	484,413,086.23	--	7,903,555.07	--	492,316,641.30
工业炉窑	69,247,966.23	--	1,984,239.32	--	71,232,205.55
冶金专用设备	3,566,797,435.84	--	370,559,268.57	--	3,937,356,704.41
工具及其他用具	34,020,966.67	--	531,637.02	--	34,552,603.69
项目	期初数			期末数	
三、固定资产账面净值合计	9,520,020,037.73	--	--	9,143,963,038.02	
房屋及建筑物	3,138,474,587.29	--	--	3,110,771,299.72	
机械动力设备	755,554,458.03	--	--	770,737,847.26	
运输设备	11,846,877.58	--	--	12,292,333.86	
电子设备	181,352,079.82	--	--	174,954,757.48	
工业炉窑	38,552,765.42	--	--	36,568,526.10	
冶金专用设备	5,385,551,728.99	--	--	5,029,531,968.19	
工具及其他用具	8,687,540.60	--	--	9,106,305.41	
项目	期初数			期末数	
四、减值准备合计	97,958,583.08	--	--	97,958,583.08	
房屋及建筑物	404,082.38	--	--	404,082.38	
机械动力设备	49,094,889.06	--	--	49,094,889.06	

运输设备	--	--	--	--
电子设备	1,956,848.02	--	--	1,956,848.02
工业炉窑	--	--	--	--
冶金专用设备	46,502,763.62	--	--	46,502,763.62
工具及其他用具	--	--	--	--
项目	期初数			期末数
五、固定资产账面价值合计	9,422,061,454.65	--	--	9,046,004,454.94
房屋及建筑物	3,138,070,504.91	--	--	3,110,367,217.34
机械动力设备	706,459,568.97	--	--	721,642,958.20
运输设备	11,846,877.58	--	--	12,292,333.86
电子设备	179,395,231.80	--	--	172,997,909.46
工业炉窑	38,552,765.42	--	--	36,568,526.10
冶金专用设备	5,339,048,965.37	--	--	4,983,029,204.57
工具及其他用具	8,687,540.60	--	--	9,106,305.41

说明：a. 本期折旧额 425,412,897.55 元，其中资本化折旧额 909,567.54 元。

b. 本期由在建工程转入固定资产原价为 26,422,568.91 元。

②期末持有待售的固定资产情况

项目	账面价值
房屋及建筑物	1,765,907,324.16
机械动力设备	657,311,059.83
运输设备	6,903,195.05
电子设备	115,005,747.64
工业炉窑	22,163,670.82
冶金专用设备	531,752,886.40
工具及其他用具	6,489,812.49
合计	3,105,533,696.39

说明：根据首钢总公司承诺的情况，上述持有待售固定资产的公允价值不低于其账面价值，预计将于 2012 年 6 月 30 日前处置。

③未办妥产权证书的固定资产情况

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

(13) 在建工程

①在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
罩式退火处理线工程	436,932,310.93	--	436,932,310.93	--	--	--
首黔 200 万吨焦化项目	640,193,241.57	--	640,193,241.57	401,799,661.22	--	401,799,661.22
首钢汽车用板落料压力成型线项目	135,895,953.68	--	135,895,953.68	93,941,139.94	--	93,941,139.94
罩式退火生产指挥综合楼	5,242,187.20	--	5,242,187.20	--	--	--
其他工程	62,751,205.83	--	62,751,205.83	47,937,334.35	--	47,937,334.35
合计	1,281,014,899.21	--	1,281,014,899.21	543,678,135.51	--	543,678,135.51

②重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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%	期末数
罩式退火处理线工程	--	436,932,310.93	--	--	--	--	--	436,932,310.93
首黔200万吨焦化项目	401,799,661.22	244,183,465.35	5,789,885.00	--	1,202,666.00	1,202,666.00	6.872	640,193,241.57
首钢汽车用板落料压力成型线项目	93,941,139.94	41,954,813.74	--	--	--	--	--	135,895,953.68
罩式退火生产指挥综合楼	--	5,242,187.20	--	--	--	--	--	5,242,187.20

重大在建工程项目变动情况(续)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
罩式退火处理线工程	599,860,000.00	72.84	主厂房主体结构已完工,设备安装正在进行	自筹
首黔200万吨焦化项目	3,174,460,000.00	20.17	土地平整基本完工	自筹
首钢汽车用板落料压力成型线项目	138,100,000.00	98.40	主体设备安装完毕,调试中	自筹
罩式退火生产指挥综合楼	41,600,000.00	12.60	建筑主体结构正在施工	自筹

③在建工程减值准备

截至 2011 年 12 月 31 日, 在建工程不存在减值情况。

(14) 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	884,350.07	41,475,775.97	42,322,212.57	37,913.47
工程物资减值准备	--	--	--	--
合计	884,350.07	41,475,775.97	42,322,212.57	37,913.47

(15) 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	31,831,939.00	163,765,774.19	--	195,597,713.19
ERP	31,661,399.00	--	--	31,661,399.00
财务软件	170,540.00	--	--	170,540.00
土地使用权	--	498,896.00	--	498,896.00
采矿权	--	163,266,878.19	--	163,266,878.19
二、累计摊销合计	19,089,945.57	10,765,408.72	--	29,855,354.29
ERP	18,996,839.40	3,166,139.90	--	22,162,979.30
财务软件	93,106.17	25,899.49	--	119,005.66
土地使用权	--	24,944.76	--	24,944.76
采矿权	--	7,548,424.57	--	7,548,424.57
三、无形资产账面净值合计	12,741,993.43	--	--	165,742,358.90
ERP	12,664,559.60	--	--	9,498,419.70
财务软件	77,433.83	--	--	51,534.34
土地使用权	--	--	--	473,951.24
采矿权	--	--	--	155,718,453.62
四、减值准备合计	--	--	--	--
ERP	--	--	--	--
财务软件	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
采矿权	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	12,741,993.43	--	--	165,742,358.90
ERP	12,664,559.60	--	--	9,498,419.70
财务软件	77,433.83	--	--	51,534.34
土地使用权	--	--	--	473,951.24
采矿权	--	--	--	155,718,453.62

说明：本期摊销额 10,765,408.72 元。

(16) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少
----	-----	------	------	------	-----	------

					的原因	
土地租赁费	--	878,584.00	10,095.97	--	868,488.03	--

(17) 递延所得税资产与递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

① 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	43,556,548.78	44,503,727.07
交易性金融资产公允价值变动	2,790,052.31	926,947.38
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	8,917,465.16	12,196,701.05
小计	55,264,066.25	57,627,375.50
递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值变动	--	--
小计	--	--

② 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	40,480,054.10	13,950,318.20
可抵扣亏损	1,709,989,388.51	1,062,955,915.97
合计	1,750,469,442.61	1,076,906,234.17

③ 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2011 年	--	100,976,235.08	
2012 年	79,960,376.58	79,960,376.58	
2013 年	231,138,454.10	231,138,454.10	
2014 年	282,878,764.21	282,878,764.21	
2015 年	365,102,680.41	368,002,086.00	
2016 年	750,909,113.21	--	
合计	1,709,989,388.51	1,062,955,915.97	

④ 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	

资产减值准备	174,226,195.15
交易性金融资产公允价值变动	11,160,209.23
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	35,669,860.62
合计	221,056,265.00

(18) 资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转出	
坏账准备	92,621,059.50	--	1,778,089.88	--	90,842,969.62
存货跌价准备	1,385,583.90	25,904,696.52	--	1,385,583.90	25,904,696.52
固定资产减值准备	97,958,583.08	--	--	--	97,958,583.08
合计	191,965,226.48	25,904,696.52	1,778,089.88	1,385,583.90	214,706,249.22

(19) 其他非流动资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杨山煤矿购买款	175,127,202.19	--	175,127,202.19	--

(20) 短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	1,437,911,000.00	1,407,911,000.00

(21) 应付账款

① 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,112,507,832.43	59.87	1,448,795,269.99	75.97
1至2年	463,613,469.24	24.95	402,019,481.03	21.08
2至3年	254,661,284.80	13.70	40,002,861.47	2.10
3年以上	27,414,555.24	1.48	16,213,832.87	0.85
合计	1,858,197,141.71	100.00	1,907,031,445.36	100.00

② 期末应付账款中应付持本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项见附注 6、(6) ②。

(22) 预收款项

① 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	960,009,055.06	95.27	1,357,225,620.39	92.13

1至2年	20,533,900.65	2.04	67,985,982.11	4.61
2至3年	3,663,464.66	0.36	12,375,136.54	0.84
3年以上	23,508,184.02	2.33	35,689,880.94	2.42
合计	1,007,714,604.39	100.00	1,473,276,619.98	100.00

②期末预收款项中预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项见附注 6、(6) ②。

(23) 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)工资、奖金、津贴和补贴	13,535,008.65	386,617,981.99	395,319,560.06	4,833,430.58
(2)职工福利费	--	25,931,150.08	25,931,150.08	--
(3)社会保险费	41,888,323.61	109,699,580.85	110,909,300.82	40,678,603.64
其中：①医疗保险费	2,719,839.91	32,056,433.01	33,130,752.71	1,645,520.21
②基本养老保险费	5,977,712.07	64,202,610.81	66,272,573.68	3,907,749.20
③年金缴费	--	--	--	--
④失业保险费	212,964.94	3,220,407.91	3,234,623.35	198,749.50
⑤工伤保险费	63,443.59	3,731,738.04	3,530,511.22	264,670.41
⑥生育保险费	41,367.51	2,647,343.65	2,532,983.95	155,727.21
⑦补充医疗保险	32,872,995.59	3,841,047.43	2,207,855.91	34,506,187.11
(4)住房公积金	58,236.00	37,349,455.00	37,344,987.00	62,704.00
(5)辞退福利	--	559,493,520.83	559,493,520.83	--
(6)工会经费和职工教育经费	53,831,256.11	13,905,859.33	8,294,432.88	59,442,682.56
(7)非货币性福利	--	3,723,594.55	3,723,594.55	--
(8)其他	--	--	--	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合计	109,312,824.37	1,136,721,142.63	1,141,016,546.22	105,017,420.78

(24) 应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	-12,448,371.33	-51,220,744.93
营业税	4.65	43.80
企业所得税	-3,364,363.90	53,502,367.12
个人所得税	11,529.56	-52,188.08
印花税	23,683.98	--

资源税	94,626.35	--
城建税	482,692.08	1,590,491.68
教育费附加	246,382.43	681,639.28
地方教育费附加	30,733.43	--
合计	-14,923,082.75	4,501,608.87

(25) 应付股利

股东名称	期末数	期初数
利达投资有限公司	7,269,642.01	7,269,642.01

说明：期末余额为本公司之子公司北京首钢嘉华建材有限公司应付其少数股东利达投资有限公司股利，该股利已于 2012 年 1 月份支付。

(26) 其他应付款

① 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	49,299,529.00	11.67	118,288,608.69	28.46
1至2年	77,485,533.84	18.34	38,979,041.51	9.38
2至3年	38,280,075.69	9.06	3,945,715.48	0.95
3年以上	257,440,748.94	60.93	254,417,303.86	61.21
合计	422,505,887.47	100.00	415,630,669.54	100.00

②3 年以上的其他应付款主要为本公司之子公司北京首钢富路仕彩涂板有限公司向本公司之母公司首钢总公司的借款，未支付是因为合同尚未到期，详见附注 6、(5) ⑤。

③期末其他应付款中应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项见附注 6、(6) ②。

(27) 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	--	106,000,000.00
一年内到期的长期借款		
项目	期末数	期初数
信用借款	--	106,000,000.00

(28) 其他流动负债

项目	期末数	期初数
稳定就业岗位补贴	917,259.12	--
冷轧薄板生产线项目贴息款	9,000,000.00	--
进口贴息资金	3,264,640.80	--

合计	13,181,899.92	--
----	---------------	----

说明：其他流动负债为其他非流动负债预计在下一年转入利润表的金额，说明见附注 5、(31)。

(29) 长期借款

① 长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
信用借款	1,954,909,000.00	1,954,909,000.00
小计	3,654,909,000.00	3,654,909,000.00
减：一年内到期的长期借款	--	106,000,000.00
合计	3,654,909,000.00	3,548,909,000.00

② 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	外币金额	期末数		期初数	
						本币金额	外币金额	本币金额	外币金额
中国银行北京分行	2005-11-25	2013-11-25	人民币	6.345	--	350,000,000.00	--	350,000,000.00	--
中国银行北京分行	2005-12-27	2013-11-25	人民币	6.345	--	350,000,000.00	--	350,000,000.00	--
中国银行北京分行	2006-4-29	2013-11-25	人民币	6.345	--	300,000,000.00	--	300,000,000.00	--
中国银行北京分行	2006-4-29	2013-11-25	人民币	6.345	--	300,000,000.00	--	300,000,000.00	--
中国银行北京分行	2006-8-3	2013-11-25	人民币	6.345	--	200,000,000.00	--	200,000,000.00	--
中国银行北京分行	2007-4-28	2013-11-25	人民币	6.345	--	200,000,000.00	--	200,000,000.00	--
合计						1,700,000,000.00		1,700,000,000.00	

说明：关联方保证见附注 6、(5) ④。

(30) 专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
技术开发专项资金	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	

(31) 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
稳定就业岗位补贴款	--	73,803,869.34

冷轧薄板生产线项目贴息款	54,000,000.00	90,000,000.00
进口贴息资金	19,587,844.80	--
合计	73,587,844.80	163,803,869.34

说明：①稳定就业岗位补贴款：依据《关于支持企业稳定就业岗位有关问题的补充通知》（京人社办发[2009]123号）本公司本期使用稳定就业岗位补贴款 72,886,610.22 元，另 917,259.12 元计划于下一年度使用，转入其他流动负债列示。

②冷轧薄板生产线项目贴息款：依据北京市工业促进局京工促发(2006)195号《关于下达 2006 年度第二、三批工业发展资金计划的通知》，本公司收到北京市工业促进局拨入冷轧薄板生产线项目贴息款 90,000,000.00 元。本公司本期结转 27,000,000.00 元，另 9,000,000.00 元应于下一年度结转，转入其他流动负债列示。

③进口贴息资金：依据商务部、财政部关于印发《进口贴息资金管理暂行办法》的通知(财企[2007]205号)本公司本期收到进口贴息资金 32,646,408.00 元。本公司本期结转 9,793,922.40 元，另 3,264,640.80 元应于下一年度结转，转入其他流动负债列示。

(32) 股本

项目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	2,966,526,057.00	--	--	--	--	--	2,966,526,057.00

(33) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,317,787,657.14	--	--	3,317,787,657.14
其他资本公积	5,832.00	7,178,080.40	--	7,183,912.40
合计	3,317,793,489.14	7,178,080.40	--	3,324,971,569.54

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

(34) 专项储备

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

(35) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,123,760,455.71	52,771,040.46	--	1,176,531,496.17
任意盈余公积	--	--	--	--

合计	1,123,760,455.71	52,771,040.46	--	1,176,531,496.17
----	------------------	---------------	----	------------------

(36) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	453,625,950.60	461,182,914.76	--
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	--	--
调整后期初未分配利润	453,625,950.60	461,182,914.76	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	11,782,767.41	349,670,790.15	--
减: 提取法定盈余公积	52,771,040.46	60,575,148.61	净利润 10%
提取任意盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	296,652,605.70	296,652,605.70	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润	115,985,071.85	453,625,950.60	--
其中: 子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	337,251.44	--

说明: a. 2010 年度利润分配为分配普通股股利 296,652,605.70 元。

b. 2011 年度利润分配预案为不分配。

(37) 营业收入和营业成本

① 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,021,013,971.69	26,516,209,543.29
其他业务收入	495,472,265.09	1,389,771,337.93
营业成本	12,548,823,512.51	26,970,315,870.14

② 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金	11,877,758,760.28	12,089,397,993.20	26,038,363,749.15	25,183,772,499.07
化工	--	--	387,784,590.53	443,949,597.49
建材	47,555.56	22,770.60	90,061,203.61	60,149,452.60
煤炭	143,207,655.85	61,686,903.13	--	--
合计	12,021,013,971.69	12,151,107,666.93	26,516,209,543.29	25,687,871,549.16

③ 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	3,018,696,261.97	2,918,888,566.68	11,988,245,137.96	11,559,118,462.77
钢坯	--	--	5,525,566,263.26	5,215,132,245.95
冷轧薄板	8,859,062,498.31	9,170,509,426.52	8,004,779,334.43	7,885,361,383.10
其他钢铁产品	--	--	519,773,013.50	524,160,407.25
化工产品	--	--	387,784,590.53	443,949,597.49
建材	47,555.56	22,770.60	90,061,203.61	60,149,452.60
煤炭	143,207,655.85	61,686,903.13	--	--
合计	12,021,013,971.69	12,151,107,666.93	26,516,209,543.29	25,687,871,549.16

④ 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	5,426,952,282.89	5,569,438,027.99	16,093,307,904.91	15,517,599,649.76
东北地区	388,596,119.88	372,396,530.57	742,627,714.92	707,918,471.18
华东地区	3,369,466,805.01	3,427,637,323.72	4,985,272,776.35	4,922,206,769.70
中南地区	171,888,932.50	158,756,684.42	787,651,640.29	728,155,182.72
华南地区	809,998,161.55	880,820,745.70	1,896,251,451.25	1,936,633,347.57
西南地区	212,756,951.23	131,974,757.14	567,899,958.17	525,691,650.42
西北地区	48,243,207.51	49,948,405.68	311,814,969.98	309,009,253.54
出口	1,593,111,511.12	1,560,135,191.71	1,131,383,127.42	1,040,657,224.27
合计	12,021,013,971.69	12,151,107,666.93	26,516,209,543.29	25,687,871,549.16

⑤ 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
武汉广昇隆投资发展有限公司	757,495,673.93	6.05
北汽福田汽车股份有限公司北京汽车销售分公司	656,596,815.20	5.25
首钢(青岛)钢业有限公司	559,854,323.73	4.47
北京现代海斯克钢材有限公司	460,775,014.77	3.68
上海宝骏实业发展有限公司	418,347,860.28	3.34
合计	2,853,069,687.91	22.79

(38) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	66,278.42	4,779.00	按收入之5%
城市维护建设税	1,724,676.84	14,143,688.70	应纳流转税之7%
教育费附加	1,334,600.72	6,061,580.87	应纳流转税之3%
地方教育费附加	293,719.58	--	应纳流转税之2%
资源税	1,749,922.59	--	按销量8元/吨、2.5元/吨
合计	5,169,198.15	20,210,048.57	

(39) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,632,593.00	46,938,308.72
包装费	133,988,288.75	140,169,608.25
运输费	83,372,823.82	64,487,752.06
出口费用	124,393,434.81	96,508,332.33
折旧费与摊销	--	296,188.76
其他日常费用	13,268,099.15	33,137,520.42
合计	356,655,239.53	381,537,710.54

(40) 管理费用

项目	本年发生额	上期发生额
人工成本	61,486,476.95	104,071,445.03
折旧费与摊销	9,008,777.04	18,118,481.31
其他日常费用	82,276,323.20	195,221,274.22
合计	152,771,577.19	317,411,200.56

(41) 财务费用

项目	本年发生额	上期发生额
利息支出	205,886,336.02	274,915,762.18
减：利息资本化	1,202,666.00	--
减：利息收入	17,059,502.57	21,787,130.61
承兑汇票贴息	--	--
汇兑损失	6,241,549.23	2,723,045.41
减：汇兑收益	--	218,495.55
手续费	35,059.48	62,639.71
合计	193,900,776.16	255,695,821.14

(42) 资产减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账损失	-1,778,089.88	-9,678,927.84
存货跌价损失	25,904,696.52	1,385,583.90
合计	24,126,606.64	-8,293,343.94

(43) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上期发生额
交易性金融工具	-7,452,419.72	-10,894,456.18
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	--	--
交易性金融负债	--	--
按公允价值计量的投资性房地产	--	--
其他	--	--
合计	-7,452,419.72	-10,894,456.18

(44) 投资收益

① 投资收益明细情况

项目	本年发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	477,016,751.30	352,685,646.46
权益法核算的长期股权投资收益	4,125,427.39	-1,747,670.90
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	901,161.71	320,000.00
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	-24,536.18	-1,313,865.35
处置持有至到期投资取得的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合计	482,018,804.22	349,944,110.21

② 按成本法核算的长期股权投资收益，其中：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上年增减变动的的原因
北京汽车股份有限公司	474,433,751.30	346,479,872.68	该单位经营效益好
北京清华阳光能源开发有限责任公司	2,583,000.00	4,444,000.00	

(45) 营业外收入

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,591.46	13,026,034.11	18,591.46
其中：固定资产处置利得	18,591.46	13,026,034.11	18,591.46
无形资产处置利得	--	--	--
债务重组利得	--	--	--
非货币性资产交换利得	--	--	--
接受捐赠	--	--	--
政府补助	124,873,705.70	--	124,873,705.70
罚款收入	--	127,281.42	--
其他	81,151.65	525,631.00	81,151.65
合计	124,973,448.81	13,678,946.53	124,973,448.81

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
稳定就业岗位补贴款	72,886,610.22	--	
节能降耗奖励	182,000.00	--	
房产税返还	15,011,173.08	--	
进口贴息资金	9,793,922.40	--	
冷轧薄板生产线项目贴息款	27,000,000.00	--	
合计	124,873,705.70	--	

说明：a. 本期使用稳定就业岗位补贴 72,886,610.22 元，见附注 5、(31)。

b. 本期结转进口贴息资金 9,793,922.40 元、结转冷轧薄板生产线项目贴息款 27,000,000.00 元，见附注 5、(31)。

(46) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	--	1,137,815.94	--
其中：固定资产处置损失	--	1,137,815.94	--
无形资产处置损失	--	--	--
债务重组损失	--	--	--
非货币性资产交换损失	--	--	--
对外捐赠	--	--	--
非常损失	--	--	--
罚款支出	--	2,000.00	--
其他	1,420,540.78	--	1,420,540.78

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
合计	1,420,540.78	1,139,815.94	1,420,540.78

(47) 所得税费用

① 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,744,950.64	85,821,179.49
递延所得税调整	2,363,309.25	2,441,619.90
合计	28,108,259.89	88,262,799.39

② 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-166,841,380.87	320,692,358.83
按法定(或适用)税率计算的所得税费用 (利润总额*25%)	-41,710,345.21	80,173,089.69
某些子公司适用不同税率的影响	--	--
对以前期间当期所得税的调整	540,409.66	718,063.63
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,031,356.85	436,917.73
无须纳税的收入	-123,609,851.45	-88,251,411.62
不可抵扣的费用	7,191,168.59	3,185,618.46
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	--	--
利用以前期间的税务亏损	-392,548.49	--
未确认递延所得税的税务亏损	187,727,278.31	92,000,521.50
其他	-606,494.67	--
所得税费用	28,108,259.89	88,262,799.39

(48) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	11,782,767.41	349,670,790.15
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	85,729,832.92	503,526.10
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-73,947,065.51	349,167,264.05
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+S_i \cdot Mi / M0-S_j \cdot Mj / M0-S_k$	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0040	0.1179
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.0249	0.1177
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.0040	0.1179
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.0249	0.1177
每股收益的计算		本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润		11,782,767.41	349,670,790.15
其中：持续经营净利润		11,782,767.41	349,670,790.15
终止经营净利润		--	--
基本每股收益		0.0040	0.1179
其中：持续经营基本每股收益		0.0040	0.1179
终止经营基本每股收益		--	--
稀释每股收益		0.0040	0.1179
其中：持续经营稀释每股收益		0.0040	0.1179
终止经营稀释每股收益		--	--

(49) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	7,178,080.40	--
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
合计	7,178,080.40	--

(50) 现金流量表项目注释

①收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	81,151.65	652,912.42
零星往来	79,508,319.59	10,329,727.66
收到稳定就业岗位补贴	--	64,061,145.34
首钢总公司	--	61,461,368.60
贵州正业履约保证金	--	9,159,000.00
首钢总公司拨入停产费用	1,098,664,134.24	--
进口贴息资金	32,646,408.00	--
节能降耗奖励	182,000.00	--
合计	1,211,082,013.48	145,664,154.02

②支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用费	--	6,485,000.00
绿化费	--	12,740,000.00
生活服务费	--	59,280,000.00
培训服务费	--	8,650,316.56
费用性支出	402,938,754.95	355,372,028.33
ERP系统维护费	--	10,385,500.00
营业外支出	1,420,540.78	2,000.00
其他停产费用	246,902,257.80	--
预付杨山煤矿流动资金	--	61,323,202.19
其他往来	13,877,961.40	12,821,923.82
合计	665,139,514.93	527,059,970.90

③收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	17,059,502.57	21,787,130.61

④支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费支出	35,059.48	62,639.71

(51) 现金流量表补充资料

① 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-194,949,640.76	232,429,559.44
加：资产减值准备	24,126,606.64	-8,293,343.94
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	424,503,330.01	743,405,679.37
无形资产摊销	7,599,268.82	3,180,621.90
长期待摊费用摊销	2,990,095.97	2,980,000.00
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)	-18,591.46	-11,888,218.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	7,452,419.72	10,894,456.18
财务费用(收益以“-”号填列)	193,900,776.16	255,695,821.14
投资损失(收益以“-”号填列)	-482,018,804.22	-349,944,110.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,363,309.25	4,238,286.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	-1,796,666.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	-81,754,746.77	393,257,450.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-94,752,288.88	390,077,177.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-544,163,821.15	-1,276,106,692.98
其他	4,902,552.83	--
经营活动产生的现金流量净额	-729,819,533.84	388,130,020.21
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,298,236,005.91	2,821,997,106.18

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	2,821,997,106.18	2,887,257,061.87
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-1,523,761,100.27	-65,259,955.69

② 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
1. 一、现金	2. 1,298,236,005.91	3. 2,821,997,106.18
4. 其中：库存现金	5. 186,961.14	6. 57,253.99
7. 可随时用于支付的银行存款	8. 1,052,296,092.44	9. 2,569,528,426.43
10. 可随时用于支付的其他货币资金	11. 245,752,952.33	12. 252,411,425.76
13. 可用于支付的存放中央银行款项	14. --	15. --
16. 存放同业款项	17. --	18. --
19. 拆放同业款项	20. --	21. --
22. 二、现金等价物	23. --	24. --
25. 其中：三个月内到期的债券投资	26. --	27. --
28. 三、期末现金及现金等价物余额	29. 1,298,236,005.91	30. 2,821,997,106.18

③ 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	1,298,236,005.91
减：使用受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	1,298,236,005.91
减：期初现金及现金等价物余额	2,821,997,106.18
现金及现金等价物净增加额(减少“—”)	-1,523,761,100.27

(52) 分部报告

分部利润或亏损、资产及负债

① 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	钢铁行业分部	矿渣综合利用分部	投资行业分部	抵销	合计
营业收入	12,638,041,571.35	232,984.62	143,436,820.55	-265,225,139.74	12,516,486,236.78
其中：对外交易收入	12,372,816,431.61	232,984.62	143,436,820.55	--	12,516,486,236.78
其中：分部间交易收入	265,225,139.74	--	--	-265,225,139.74	--
营业费用	13,243,739,880.63	51,270.60	84,853,515.89	-265,225,139.74	13,063,419,527.38
营业利润/(亏损)	-358,226,513.07	907,110.19	64,890,875.88	2,034,238.10	-290,394,288.90
资产总额	22,852,560,067.88	83,468,084.07	1,135,876,045.84	-7,580,396,850.61	16,491,507,347.18
负债总额	13,379,567,627.83	11,374,218.53	134,187,978.91	-4,957,758,466.94	8,567,371,358.33
补充信息：					
资本性支出	486,513,559.01	--	231,982,492.83	--	718,496,051.84
折旧和摊销费用	425,010,371.31	9,625.50	10,072,697.99	--	435,092,694.80
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--
资产减值损失	26,632,262.39	-638,469.00	167,051.35	-2,034,238.10	24,126,606.64

上期或期初	钢铁行业分部	矿渣综合利用分部	投资行业分部	抵销	合计
营业收入	28,023,181,306.08	90,822,884.02	--	-208,023,308.88	27,905,980,881.22
其中：对外交易收入	27,815,157,997.20	90,822,884.02	--	--	27,905,980,881.22
其中：分部间交易收入	208,023,308.88	--	--	-208,023,308.88	--
营业费用	379,457,243.70	2,080,466.84	--	--	381,537,710.54
营业利润/(亏损)	294,200,043.30	24,341,591.09	-3,833,060.16	-6,555,345.99	308,153,228.24
资产总额	23,826,922,347.99	106,990,388.85	1,121,786,769.85	-7,506,395,225.14	17,549,304,281.55
负债总额	13,806,311,633.56	35,278,586.88	186,287,621.93	-4,882,231,162.90	9,145,646,679.47
补充信息：					
资本性支出	148,721,024.19	--	230,222,010.54	--	378,943,034.73
折旧和摊销费用	742,518,396.96	6,974,170.91	73,733.40	--	749,566,301.27
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--
资产减值损失	-2,800,932.25	-670,093.35	-473,201.32	-4,349,117.02	-8,293,343.94

6、关联方及关联交易

(1) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
首钢总公司	母公司	有限责任公司	北京市石景山区	朱继民	钢铁行业	10112000-1

本公司的母公司情况(续)

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
首钢总公司	726,394.00	63.24	63.24	首钢总公司

(2) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	控股	有限责任公司	北京	王青海	生产销售	28000万元	50.00	50.00	60009602-6
北京首钢嘉华建材有限公司	控股	有限责任公司	北京	王毅	生产销售	5000万元	60.00	60.00	74470167-8
贵州首钢产业投资有限公司	全资	有限责任公司	贵州	韩庆	投资咨询	62635万元	100.00	100.00	79883553-2
北京首钢冷轧薄板有限公司	控股	其他有限责任公司	北京	韩庆	生产销售	260000万元	70.28	70.28	67820653-9

(3) 本公司的合营企业和联营企业情况见附注 5、(10)。

(4) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
-------	--------	--------

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京首钢新钢有限责任公司	受同一母公司控制	72261726-4
北京首钢氧气厂	受同一母公司控制	10228445-4
北京首钢电力厂	受同一母公司控制	10228298-5
北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制	80110292-0
北京首钢耐材炉料有限公司	受同一母公司控制	71872606-2
北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制	63370026-9
北京首钢铁合金有限公司	受同一母公司控制	80163237-4
北京首钢华禹制造厂	受同一母公司控制	10227888-X
葫芦岛首钢东华机械有限公司	受同一母公司控制	12379932-6
北京首钢新钢联科贸有限公司	受同一母公司控制	75218701-5
中国首钢国际贸易工程公司	受同一母公司控制	10112002-8
首钢生活服务管理中心	受同一母公司控制	40074422-8
北京首钢国际工程技术有限公司	受同一母公司控制	10230621-1
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	受同一母公司控制	74686800-9
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	受同一母公司控制	78083712-6
北京首钢园林绿化有限公司	受同一母公司控制	71872622-2
北京首成包装服务有限公司	受同一母公司控制	66753635-6
首钢鹏龙钢材有限公司	受同一母公司控制	69768922-2
上海首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制	67936207-4
北京首钢钢贸投资管理有限公司	受同一母公司控制	67570276-4
广州首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制	69691444-0
山东首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制	56859564-1
苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司	受同一母公司控制	67548593-1
北京特字板材有限公司	受同一母公司控制	76550092-0
北京首钢设备技术有限公司	受同一母公司控制	55684321-4
秦皇岛首钢机械厂	受同一母公司控制	23599362-5
河北首钢燕郊机械有限责任公司	受同一母公司控制	10931780-2
董事、监事、经理、总会计师及董事会秘书	关键管理人员	--

(5) 关联交易情况

① 关联交易价格的确定原则

根据本公司与首钢总公司、北京首钢新钢有限责任公司分别签订的《综合服务合同》、《生产服务合同》规定：以上合同项下之产品或服务的价格应按照公平、公正、等价、合理的原则予以确定，任何一方不得利用自己的优势或地位迫使对方接受违反前述原则的条件。除电力产品适用国家价格外，以上合同项下其他产品、服务的价格均依照

或参照市场价格确定，但应同时遵循下列原则：a. 交易价格不得损害本合同任何一方特别是本公司非关联股东的利益；b. 交易价格不得高于提供产品、服务的一方向任何第三方提供相同或可替代产品、服务的价格。

另根据本公司子公司北京首钢冷轧薄板有限公司与河北省首钢迁安钢铁有限责任公司签订的《长期供货协议》规定：河北省迁安钢铁有限责任公司供应北京首钢冷轧薄板有限公司的坯料价格根据提供服务时的市场价格或双方协商价格确定，即：河北省迁安钢铁有限责任公司向北京首钢冷轧薄板有限公司提供的各种产品的价格应按公正、公平、合理的原则予以确定，任何一方不得利用自己的优势或地位要求或迫使另一方接受任何违反上述原则的条件。确定每种产品的费用时按优先次序依据下列定价政策定价：市场价，指按照下列顺序依次确定的价格：a. 在该种产品的提供地或其附近地区，在正常商业交易情况下，按一般商务条款提供该种产品的独立第三方当时成交价格；b. 若 a 不适用时，在中国正常商业交易情况下，按一般商务条款提供该种产品的独立第三方当时成交价格。若市场价不存在、不适用或不切实可行，则为协议价，即经双方协商一致的提供该种产品的合理成本加合理利润。

上述服务合同和供货协议在执行过程中，如市场供求情况发生变化，由双方协商调整服务价格。

②关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金 额的比例%	金额 (万元)	占同类交易金 额的比例%
首钢总公司	金属矿	市场价格	--	--	276,570.81	50.44
首钢总公司	原材料	市场价格	39,719.00	8.11	36,036.98	3.27
北京首钢新 钢有限责任 公司	原燃料	市场价格	226.05	0.05	5,616.33	0.45
北京首钢机 电有限公司	原材料	市场价格	361.25	0.07	--	--
北京首钢新 钢联科贸有 限公司	原材料	市场价格	349.00	0.07	--	--
北京首钢新 钢有限责任 公司	钢坯	市场价格	26,111.25	11.41	123,361.71	100.00
河北省首钢 迁安钢铁有 限责任公司	钢坯	市场价格	202,637.68	88.59	--	--
河北省首钢 迁安钢铁有 限责任公司	钢卷	市场价格	755,329.78	100.00	681,037.64	99.80
首钢京唐钢 铁联合有限 责任公司	钢卷	市场价格	--	--	1,398.04	0.20

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金 额的比例%	金额 (万元)	占同类交易金 额的比例%
北京首钢新 钢有限责任 公司	次材	市场价格	21.67	0.00	5,517.04	100.00
北京首钢新 钢有限责任 公司	备件	市场价格	522.59	0.11	12,008.61	100.00
河北首钢燕 郊机械有限 责任公司	备件	市场价格	449.64	0.09	--	--
北京首钢耐 材炉料有限 公司	耐火砖	市场价格	--	--	15,421.12	100.00
北京首钢铁 合金有限公 司	铁合金	市场价格	--	--	7,889.21	8.41
北京首钢建 设集团有限 公司	废钢	市场价格	371.86	0.08	293.53	1.34
北京首钢电 力厂	电力	市场价格	474.57	100.00	55,403.38	100.00
北京首钢氧 气厂	氧气	市场价格	6,377.17	100.00	27,541.10	100.00
北京首钢新 钢有限责任 公司	动力	市场价格	4,316.34	100.00	66,259.74	100.00
北京首钢新 钢有限责任 公司	工程 服务	市场价格	--	--	388.46	1.04
北京首钢建 设集团有限 公司	工程 服务	市场价格	1,366.08	1.78	1,390.33	3.73
北京首钢国 际工程技术 有限公司	工程 服务	市场价格	190.00	0.25	3.60	0.01
北京首钢新 钢有限责任 公司	运输 服务	市场价格	--	--	6,828.16	41.43
北京首钢新 钢有限责任 公司	生产 服务	市场价格	1,656.21	8.12	16,259.47	51.27
北京首钢建 设集团有限 公司	生产 服务	市场价格	1,633.86	8.01	2,131.45	6.72

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例%	金额 (万元)	占同类交易金额的比例%
秦皇岛首钢机械厂	生产服务	市场价格	352.33	1.73	--	--
北京首成包装服务有限公司	生产服务	市场价格	13,025.86	97.22	13,323.41	42.01
首钢鹏龙钢材有限公司	生产服务	市场价格	372.96	2.78	483.30	1.52
河北首钢燕郊机械有限责任公司	生产服务	市场价格	427.36	2.10	--	--
首钢总公司	生活服务	市场价格	1,004.47	30.97	9,092.55	81.69
首钢生活服务管理中心	生活服务	市场价格	1,791.94	55.25	1,658.38	14.90
北京首钢园林绿化有限公司	生活服务	市场价格	446.67	13.77	379.38	3.41
北京首钢新钢有限责任公司	销售服务	市场价格	1,320.00	100.00	1,320.00	100.00
中国首钢国际贸易工程公司	代理出口服务	市场价格	699.93	100.00	43.12	100.00
首钢总公司	生产服务	市场价格	152.48	100.00	--	--
北京首钢设备技术有限公司	生产服务	市场价格	1,656.05	19.85	--	--
首钢总公司	资金使用费	市场利率	1,885.27	9.21	1,690.25	6.15

B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例%	金额 (万元)	占同类交易金额的比例%
北京首钢新钢有限责任公司	钢坯	市场价格	--	--	546,219.67	98.85
北京首钢新钢有限责任公司	煤气	市场价格	--	--	28,348.98	100.00

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金 额的比例%	金额 (万元)	占同类交易金 额的比例%
北京首钢新 钢有限责任 公司	原辅料	市场价格	1,564.23	3.84	11,511.86	10.92
北京首钢建 设集团有限 公司	钢材、水 渣	市场价格	--	--	0.95	0.00
北京首钢建 设集团有限 公司	辅材	市场价格	336.47	0.81	127.33	0.12
北京首钢机 电有限公司	辅材	市场价格	822.26	1.98	--	--
北京首钢耐 材炉料有限 公司	焦丁、焦 末	市场价格	12.15	0.03	4,838.99	25.51
北京首钢电 力厂	辅材	市场价格	37.19	0.09	4,549.17	4.32
北京首钢氧 气厂	辅材	市场价格	86.55	0.21	1,059.55	1.01
北京首钢氧 气厂	备件	市场价格	588.25	1.44	--	--
北京首成包 装服务有限 公司	动力能源	市场价格	10.58	0.12	--	--
北京首钢氧 气厂	动力能源	市场价格	6,566.75	74.82	--	--
首钢鹏龙钢 材有限公司	动力能源	市场价格	127.51	1.45	--	--
河北省首钢 迁安钢铁有 限责任公司	废钢	市场价格	29,335.52	72.00	26,662.61	49.36
河北省首钢 迁安钢铁有 限责任公司	线材	市场价格	314.07	0.10	1,472.28	0.16
首钢总公司	线材	市场价格	939.98	0.31	--	--
上海首钢钢 铁贸易有限 公司	冷轧产品	市场价格	2,045.09	0.23	--	--
北京首钢钢 贸投资管理 有限公司	冷轧产品	市场价格	1,033.14	0.12	--	--

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例%	金额 (万元)	占同类交易金额的比例%
广州首钢钢铁贸易有限公司	冷轧产品	市场价格	457.98	0.05	--	--
山东首钢钢铁贸易有限公司	冷轧产品	市场价格	719.57	0.08	--	--
北京首成包装服务有限公司	冷轧产品	市场价格	11,255.29	1.27	7,372.84	0.92
首钢鹏龙钢材有限公司	冷轧产品	市场价格	32,320.69	3.65	13,579.08	1.70
苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司	冷轧产品	市场价格	12,157.57	1.37	2,450.18	0.31

③关联租赁情况

A、本报告期内，本公司无出租的资产。

B、公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
首钢总公司	北京首钢富路仕彩涂板有限公司	土地	2002/4/30	2022/4/29	市场价格	480,153.60
首钢总公司	北京首钢嘉华建材有限公司	土地	2004/2/18	2024/2/18	市场价格	460,000.00

④关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
首钢总公司	本公司	350,000,000.00	2005/11/25	2013/11/25	否
首钢总公司	本公司	350,000,000.00	2005/12/27	2013/11/25	否
首钢总公司	本公司	300,000,000.00	2006/4/29	2013/11/25	否
首钢总公司	本公司	300,000,000.00	2006/4/29	2013/11/25	否
首钢总公司	本公司	200,000,000.00	2006/8/3	2013/11/25	否
首钢总公司	本公司	200,000,000.00	2007/4/28	2013/11/25	否

⑤关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
首钢总公司	250,000,000.00	2011/6/21	2012/6/20	年利率 6.31%
首钢总公司	70,000,000.00	2011/6/21	2012/6/20	年利率 6.31%
首钢总公司	37,380,000.00	--	--	无息借款
合计	357,380,000.00	--	--	--

⑥支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 18 人，上年关键管理人员 15 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
关键管理人员	董事会批准	209.70	0.18	182.80	0.22

(6) 关联方应收应付款项

①公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	北京首钢氧气厂	39,248,602.36	30,214,256.39
应收账款	北京首钢机电有限公司	15,431,770.12	5,811,359.96
应收账款	北京首钢建设集团有限公司	10,594,931.87	6,658,223.50
应收账款	首钢鹏龙钢材有限公司	58,109,270.42	13,302,162.96
应收账款	河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	--	1,153,526.40
应收账款	北京首钢钢贸投资管理有限公司	7,534,797.34	--
预付账款	首钢京唐钢铁联合有限责任公司	701,751.61	701,751.61

说明：关联方应收款项坏账准备金额为 22,466,486.95 元。

②公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	首钢总公司	304,846,906.37	164,841,872.65
应付账款	北京首钢新钢有限责任公司	230,167,760.03	25,816,271.77
应付账款	北京首钢电力厂	14,956,202.78	12,653,407.76
应付账款	北京首钢耐材炉料有限公司	388,631.16	23,139,886.72
应付账款	北京首钢建设集团有限公司	20,276,729.71	18,162,057.81
应付账款	北京首钢铁合金有限公司	--	6,961,676.08
应付账款	北京首钢华禹铸造厂	1,433,605.21	1,213,542.99

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	葫芦岛首钢东华机械有限公司	1,459,933.03	1,571,233.54
应付账款	首钢生活服务管理中心	43,189,836.42	44,861,498.70
应付账款	北京首钢国际工程技术有限公司	31,693,342.91	32,115,967.91
应付账款	北京首钢机电有限公司	2,889,282.18	--
应付账款	北京首成包装服务有限公司	31,189,112.46	39,098,635.25
应付账款	首钢鹏龙钢材有限公司	456,714.14	--
应付账款	秦皇岛首钢机械厂	5,343,574.44	3,943,719.53
应付账款	北京首钢设备技术有限公司	12,697,209.30	--
应付账款	河北首钢燕郊机械有限责任公司	6,726,798.25	--
预收账款	首钢总公司	1,320,676.46	2,445,806.97
预收账款	北京首成包装服务有限公司	12,495,438.28	9,601,494.39
预收账款	苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司	3,862,843.39	1,336,115.28
预收账款	上海首钢钢铁贸易有限公司	7,949,259.70	--
预收账款	山东首钢钢铁贸易有限公司	6,133,303.37	--
预收账款	广州首钢钢铁贸易有限公司	158,578.12	--
其他应付款	首钢总公司	378,668,184.85	364,119,964.15
其他应付款	首钢生活服务管理中心	1,239,159.14	6,456,596.05
其他应付款	北京特宇板材有限公司	7,700,015.36	--

7、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

8、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

9、资产负债表日后事项

(1) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	--
经审议批准宣告发放的利润或股利	--

(2) 截至 2012 年 4 月 21 日，本公司不存在应披露其他的资产负债表日后事项。

10、其他重要事项

(1) 以公允价值计量的资产和负债

以公允价值计量的金融工具在估值方面分为以下三个层次：

第一层次是本公司在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价

为依据确定公允价值；

第二层次是本公司在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；

第三层次是本公司无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

①各个层次期末公允价值

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产	18,277,000.00			18,277,000.00
其中：债券	--	--	--	--
基金				
权益工具	18,277,000.00	--	--	18,277,000.00
衍生金融资产	--	--	--	--
可供出售金融资产	--	--	--	--
其中：债券	--	--	--	--
权益工具	--	--	--	--
基金及其他	--	--	--	--
金融负债				
交易性金融负债	--	--	--	--
衍生金融负债	--	--	--	--

②以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	17,088,000.00	-7,452,419.72	--	--	18,277,000.00
2、衍生金融资产	--	--	--	--	--
3、可供出售金融资产	--	--	--	--	--
金融资产小计	17,088,000.00	-7,452,419.72	--	--	18,277,000.00
投资性房地产	--	--	--	--	--
生产性生物资产	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--
上述合计	17,088,000.00	-7,452,419.72	--	--	18,277,000.00
金融负债	--	--	--	--	--

(2) 重大资产重组事宜

根据相关要求，本公司位于北京石景山区的生产和辅助生产系统已于 2010 年 12 月

31 日全部停产。2010 年 12 月 17 日首钢总公司承诺对此进行资产重组，并承诺重组注入上市公司的资产 2011 年的净资产收益率不低于上市公司 2010 年经营生产状态下的水平；注入资产自重组基准日(2010 年 12 月 31 日)至交割日产生的收益归上市公司所有；置出资产自重组基准日起与停产相关的资产清理、职工安置及相关费用由首钢总公司承担。承诺一经作出即具有法律约束力，因违反承诺而给上市公司或其中小股东造成损失的，由首钢总公司予以赔偿。

本公司 2011 年 11 月 12 日第四届董事会第八次会议审议通过了《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》，主要内容为：本公司拟与首钢总公司进行重大资产置换及向首钢总公司发行股份购买资产，本公司以下属炼铁厂、焦化厂、二炼钢厂、高速线材厂、第一线材厂的全部资产和负债以及本公司持有的首钢嘉华、首钢富路仕的全部股权作为置出资产，与首钢总公司下属首钢迁钢公司的全部相关资产进行置换，截至 2010 年 12 月 31 日，置出资产按照持续经营假设的预估值约 53 亿元，另外本次重组涉及的因提前解除《土地使用权租赁合同》首钢总公司对本公司的补偿金额预计约 10 亿元；置入资产的预估值约 180 亿元；差额部分将由本公司以 4.29 元/股为价格向首钢总公司发行预计不超过 30 亿股股份作为对价。

截止 2012 年 4 月 21 日，本次重大资产重组事项正在积极推进中。

11、母公司财务报表主要项目注释

(1) 应收账款

① 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	107,706,079.64	61.49	10,745,350.96	9.98
其中：账龄组合	107,706,079.64	61.49	10,745,350.96	9.98
组合小计	107,706,079.64	61.49	10,745,350.96	9.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,455,729.79	38.51	67,455,729.79	100.00
合计	175,161,809.43	100.00	78,201,080.75	44.65

应收账款按种类披露(续)

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	170,628,862.94	71.56	14,077,265.78	8.25
其中：账龄组合	170,628,862.94	71.56	14,077,265.78	8.25
组合小计	170,628,862.94	71.56	14,077,265.78	8.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,818,467.40	28.44	67,818,467.40	100.00
合计	238,447,330.34	100.00	81,895,733.18	34.35

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	49,561,216.96	46.01	2,478,060.85	96,792,232.57	56.73	4,839,611.63
1 至 2 年	4,448,051.85	4.13	355,844.15	30,000,144.05	17.58	2,400,011.52
2 至 3 年	29,950,144.05	27.81	2,995,014.41	32,955,243.49	19.31	3,295,524.35
3 至 4 年	22,796,748.87	21.17	4,559,349.77	675,917.51	0.40	135,183.50
4 至 5 年	228,853.87	0.21	68,656.16	6,751,953.50	3.96	2,025,586.05
5 年以上	721,064.04	0.67	288,425.62	3,453,371.82	2.02	1,381,348.73
合计	107,706,079.64	100.00	10,745,350.96	170,628,862.94	100.00	14,077,265.78

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
货款	67,455,729.79	67,455,729.79	100.00	账龄较长, 收回可能性较小

②期末应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

③应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京首钢冷轧薄板有限公司	关联方	47,863,961.54	4 年以内	27.33
上海东晟物资公司	非关联方	22,761,417.45	5 年以上	12.99
北京首钢机电有限公司	关联方	15,431,770.12	5 年以上	8.81
北京首钢建设集团有限公司	关联方	10,594,931.87	5 年以内	6.05
首都机场物资设备供应公司	非关联方	5,668,989.97	5 年以上	3.24
合计		102,321,070.95		58.42

④应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
北京首钢冷轧薄板有限公司	子公司	47,863,961.54	27.33
北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制	15,431,770.12	8.81
北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制	10,594,931.87	6.05
北京首钢氧气厂	受同一母公司控制	210,564.24	0.12
合计		74,101,227.77	42.31

(2) 其他应收款

① 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,730,788.69	98.34	240,038.26	5.07
其中：账龄组合	4,730,788.69	98.34	240,038.26	5.07
组合小计	4,730,788.69	98.34	240,038.26	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	79,861.04	1.66	79,861.04	100.00
合计	4,810,649.73	100.00	319,899.30	6.65

其他应收款按种类披露(续)

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,443,978.86	99.56	676,959.64	5.44
其中：账龄组合	12,443,978.86	99.56	676,959.64	5.44
组合小计	12,443,978.86	99.56	676,959.64	5.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	54,836.79	0.44	54,836.79	100.00
合计	12,498,815.65	100.00	731,796.43	5.85

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	4,710,469.26	99.57	235,523.46	11,572,544.12	93.00	578,627.21
1 至 2 年	4,000.00	0.08	320.00	218,682.39	1.76	17,494.59
2 至 3 年	1,505.18	0.03	150.52	549,183.51	4.41	54,918.35
3 至 4 年	4,000.00	0.08	800.00	51,511.60	0.41	10,302.32
4 至 5 年	10,814.25	0.24	3,244.28	52,057.24	0.42	15,617.17
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	4,730,788.69	100.00	240,038.26	12,443,978.86	100.00	676,959.64

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
工伤借款	79,861.04	79,861.04	100.00	账龄较长，收回可能性较小

②期末其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

③其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
代垫火车运费	非关联方	3,502,768.96	1年以内	72.81
备用金	非关联方	978,251.17	1年以内	20.34
合计		4,481,020.13		93.15

(3) 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资		2,627,425,900.00	2,627,425,900.00	--	2,627,425,900.00				--	--	--
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	成本法	140,000,000.00	140,000,000.00	--	140,000,000.00	50.00	50.00		--	--	--
北京首钢嘉华建材有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	--	30,000,000.00	60.00	60.00		--	--	--
贵州首钢产业投资有限公司	成本法	626,350,000.00	626,350,000.00	--	626,350,000.00	100.00	100.00		--	--	--
北京首钢冷轧薄板有限公司	成本法	1,831,075,900.00	1,831,075,900.00	--	1,831,075,900.00	70.28	70.28		--	--	--
②对其他企业投资		1,293,233,814.18	1,293,233,814.18	89,201,564.53	1,382,435,378.71				--	--	477,016,751.30
北京清华阳光能源开发有限责任公司	成本法	94,000,000.00	94,000,000.00	--	94,000,000.00	28.70	28.70		--	--	2,583,000.00
北京汽车股份有限公司	成本法	1,189,532,614.18	1,189,532,614.18	89,201,564.53	1,278,734,178.71	18.31	18.31		--	--	474,433,751.30
北京铁科首钢轨道技术有限公司	成本法	9,701,200.00	9,701,200.00	--	9,701,200.00	7.12	7.12		--	--	--
合计		3,920,659,714.18	3,920,659,714.18	89,201,564.53	4,009,861,278.71				--	--	477,016,751.30

(4) 营业收入和营业成本

① 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,018,712,495.60	17,937,028,185.56
其他业务收入	421,201,831.12	1,249,266,917.64
营业成本	3,301,517,755.00	18,398,699,685.06

② 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金	3,018,712,495.60	2,975,283,106.67	17,549,243,595.03	16,824,775,233.29
化工	--	--	387,784,590.53	443,949,597.49
合计	3,018,712,495.60	2,975,283,106.67	17,937,028,185.56	17,268,724,830.78

③ 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	3,018,712,495.60	2,975,283,106.67	11,988,804,351.80	11,592,134,396.08
钢坯	--	--	5,525,566,263.26	5,215,132,245.95
其他钢铁产品	--	--	34,872,979.97	17,508,591.26
化工产品	--	--	387,784,590.53	443,949,597.49
合计	3,018,712,495.60	2,975,283,106.67	17,937,028,185.56	17,268,724,830.78

④ 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	2,257,633,360.63	2,284,022,450.74	13,026,894,894.77	12,526,895,165.38
东北地区	93,027,355.20	86,445,240.64	418,634,571.84	391,926,392.81
华东地区	403,430,333.69	408,417,438.83	2,249,514,144.42	2,186,048,050.84
中南地区	24,166,057.58	23,608,718.25	480,822,620.59	454,215,103.25
华南地区	25,939,250.00	27,749,624.41	751,234,858.94	758,431,808.14
西南地区	18,847,349.11	20,174,194.08	472,227,454.46	449,386,272.69
西北地区	2,414,655.54	1,519,298.41	268,808,851.79	270,857,999.16
出口	193,254,133.85	123,346,141.31	268,890,788.75	230,964,038.51
合计	3,018,712,495.60	2,975,283,106.67	17,937,028,185.56	17,268,724,830.78

⑤前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	296,495,937.01	8.62
武安市零一商贸有限责任公司	230,693,362.17	6.71
韩国高丽熔接棒株式会社	193,254,133.85	5.62
天津大桥集团电焊条供销有限公司	171,181,330.93	4.98
首钢总公司	119,776,255.19	3.48
合计	1,011,401,019.15	29.41

(5) 投资收益

①投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	477,016,751.30	363,590,109.47
权益法核算的长期股权投资收益	--	--
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	901,161.71	320,000.00
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	-24,536.18	-1,313,865.35
处置持有至到期投资取得的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合计	477,893,376.83	362,596,244.12

②按成本法核算的长期股权投资收益，其中：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上年增减变动的的原因
北京清华阳光能源开发有限责任公司	2,583,000.00	4,444,000.00	
北京汽车股份有限公司	474,433,751.30	346,479,872.68	该单位经营效益好
北京首钢嘉华建材有限公司	--	10,904,463.01	该单位本期停产

说明：投资收益汇回不存在限制。

(6) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	527,710,404.65	605,751,486.08
加：资产减值准备	-1,283,990.31	-14,729,337.68
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,001,241.18	303,216,896.07
无形资产摊销	--	3,166,139.90
长期待摊费用摊销	2,980,000.00	2,980,000.00
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)	-18,591.46	-11,887,071.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	7,452,419.72	10,894,456.18
财务费用(收益以“-”号填列)	88,470,835.11	143,795,133.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-477,893,376.83	-362,596,244.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,737,128.54	2,983,483.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	-1,796,666.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	-167,000,723.76	641,215,652.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-57,395,123.17	265,088,726.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-662,678,941.41	-1,386,953,586.38
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-712,918,717.74	201,129,068.51
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,147,377,254.27	1,979,246,666.89
减：现金的期初余额	1,979,246,666.89	2,479,309,744.95
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-831,869,412.62	-500,063,078.06

12、补充资料

(1) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	18,591.46	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--	
政府补助	124,873,705.70	
对非金融企业收取的资金占用费	--	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	
债务重组损益	--	
企业重组费用	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	-7,452,419.72	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	876,625.53	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	
受托经营取得的托管费收入	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,339,389.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
非经常性损益总额	116,977,113.84	
减：非经常性损益的所得税影响数	19,077,740.38	
非经常性损益净额	97,899,373.46	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	12,169,540.54	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	85,729,832.92	

(2) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.0040	0.0040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.95	-0.0249	-0.0249

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	11,782,767.41
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	85,729,832.92
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-73,947,065.51
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	7,861,705,952.45
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	296,652,605.70
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	5
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	9,678,382.34
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	7,586,514,496.50
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	7,748,831,274.95
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	0.15%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	-0.95%

(3) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

本公司位于北京石景山区的生产和辅助生产系统(钢铁主流程)于2010年12月31日全部停产,造成本期营业收入、营业成本、管理费用均较上年大幅下降。销售费用因本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司出口业务的增加,出口运费、港杂费等销售费用相应增加,使得销售费用较上年减少仅6.52%。本期资产减值准备较上年变动较大,主要原因是计提本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司存货跌价准备

23,082,137.27 元。本期投资收益较上年增加 37.74%，主要是因为本公司之投资单位北京汽车股份有限公司投资分红增加所致。本期营业外收入较上年大幅增加，主要是因为本期使用结转了稳定就业岗位补贴、进口贴息资金、冷轧薄板生产线项目贴息等政府补助。

13、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第九次会议于 2012 年 4 月 21 日批准。

十二、备查文件

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

北京首钢股份有限公司董事会
二〇一二年四月二十一日