

# 北京首钢股份有限公司

## 2012 年度报告

2013 年 04 月 23 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本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。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
朱继民	董事长	因公外出	徐凝
王青海	副董事长	因公外出	王毅

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目录

\\ - \_Toc300000084

一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要.....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	24
六、股份变动及股东情况.....	27
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
八、公司治理.....	37
九、内部控制.....	45
十、财务报告.....	47
十一、备查文件目录.....	138

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证监会重组委	指	中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或首钢股份	指	北京首钢股份有限公司
首钢	指	首钢总公司
首钢集团	指	首钢总公司、其全资或控股的子公司及其直接或间接控制的其他企业
北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《股票上市规则》	指	深圳证券交易所股票上市规则(2012 年修订)
《公司章程》	指	北京首钢股份有限公司章程
董事会、公司董事会	指	北京首钢股份有限公司董事会
股东大会、公司股东大会	指	北京首钢股份有限公司股东大会
一线材厂	指	北京首钢股份有限公司第一线材厂
冷轧公司	指	北京首钢冷轧薄板有限公司
迁钢公司	指	河北省首钢迁安钢铁有限责任公司
贵州投资	指	贵州首钢产业投资有限公司
首黔公司	指	贵州首黔资源开发有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
停产	指	根据国务院批复的《北京市城市总体规划(2004—2020)》(国函[2005]2号)及国家发改委《关于首钢实施搬迁、结构调整和环境治理方案的批复》(发改工业[2005]273号)中“加快实施首钢等地区的传统工业搬迁及产业结构调整”,以及“2010年底首钢北京石景山区冶炼、热轧能力全部停产”的要求,经公司四届六次董事会和2010年第二次临时股东大会审议批准,公司位于北京石景山区的钢铁主流程于2010年年底停产。
存续资产	指	本公司钢铁主流程停产,存续生产的一线材厂及冷轧公司等控股、参股公司
资产置换、资产重组	指	本公司钢铁主流程停产,与首钢总公司进行的“北京首钢股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的相关事项”(该等事项已经中国证监会重组委审核通过)。
致同会计师事务所(特殊普通合伙)	指	本公司审计的会计师事务所,原名称为“京都天华会计师事务所有限公司”,2012年6月18日更名为“致同会计师事务所(特殊普通合伙)”。本公司于2012年8月9日公告。

## 重大风险提示

在本年度报告第四节“董事会报告”中，公司描述了钢铁主业现状下可能面临的挑战和存在的风险因素，同时已经中国证监会重组委员会审核通过的《北京首钢股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》也对相关风险做了描述。特提请广大投资者予以关注。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	首钢股份	股票代码	000959
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京首钢股份有限公司		
公司的中文简称	首钢股份		
公司的外文名称（如有）	Beijing Shougang Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	朱继民		
注册地址	北京市石景山区石景山路		
注册地址的邮政编码	100041		
办公地址	北京市石景山路 99 号		
办公地址的邮政编码	100041		
公司网址	www.sggf.com.cn		
电子信箱	office@sggf.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1999 年 10 月 15 日	北京市石景山区石景山路	110000000286633(1-1)	110107700234318	70023431-8
------	------------------	-------------	----------------------	-----------------	------------

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入 (元)	10,103,382,166.66	12,516,486,236.78	-19.28%	27,905,980,881.22
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-357,095,068.47	11,782,767.41	-3,130.66%	349,670,790.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-367,069,670.94	-73,947,065.51	-396.4%	349,167,264.05
经营活动产生的现金流量净额 (元)	329,371,009.02	-729,819,533.84	145.13%	388,130,020.21
基本每股收益 (元/股)	-0.1204	0.004	-3,110%	0.1179
稀释每股收益 (元/股)	-0.1204	0.004	-3,110%	0.1179
净资产收益率 (%)	-4.78%	0.15%	-4.93%	4.48%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	16,118,364,382.12	16,491,507,347.18	-2.26%	17,549,304,281.55
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	7,344,005,571.66	7,586,514,496.50	-3.2%	7,861,705,952.45

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-357,095,068.47	11,782,767.41	7,344,005,571.66	7,586,514,496.50
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-357,095,068.47	11,782,767.41	7,344,005,571.66	7,586,514,496.50
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-66,324.54	18,591.46	11,888,218.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,264,640.80	124,873,705.70		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,388,898.29	-6,575,794.19	-11,888,321.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,558.38	-1,339,389.13	650,912.42	
所得税影响额	15,025.54	19,077,740.38	-46,729.48	
少数股东权益影响额（税后）	3,591,028.16	12,169,540.54	194,012.44	
合计	9,974,602.47	85,729,832.92	503,526.10	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年,我国经济增速下降,钢铁产品市场需求萎缩,部分行业用钢量负增长,钢铁生产增速回落,钢材价格低位徘徊;铁矿石等原燃材料价格虽有所下降,但仍处于高位,钢铁企业在生产成本和期间费用双重压力下,经济效益继续下滑,行业处于亏损局面。

由于公司位于石景山区的钢铁主流程已于2010年底停产,截止报告期末资产置换工作尚未完成。因此2012年,公司只有一线材厂及控股子公司冷轧公司正常生产经营。但一线材厂生产能力有限,因此冷轧公司是公司钢铁主业的主体。本报告期内,冷轧公司尚处于市场和高端产品开发、工艺技术优化升级的攻坚阶段,虽然通过产品结构调整、压缩产能和降低成本起到一定的减亏作用,但仍不能抵消市场需求萎缩,同质化竞争剧烈和价格低迷的影响。努力实现减亏、扭亏是冷轧公司2012年以及未来一段时期的着力点和重心。2012年,冷轧公司利润总额-59009万元,比上年度减亏19134万元,减亏幅度24.48%。

本报告期,营业收入1,010,338.22万元,同比降低19.28%;营业利润-54,709.65万元,同比降低88.40%;利润总额-53,490.47万元,同比降低220.61%;归属于上市公司股东的净利润-35,709.51万元,同比降低3130.66%。

2010年底公司钢铁主流程停产同期启动的资产置换工作,已获得中国证监会重组委审核通过。拟置入的迁钢公司的资产将与冷轧公司形成上下游一体化的经营生产体系,有利于改善公司目前亏损的局面,并获得新的竞争优势。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内,受国民经济增速放缓的影响,钢铁下游生产领域需求萎缩,导致钢材市场疲软,产能严重过剩,钢材价格大幅下跌且持续低迷,企业效益大幅下降,钢铁主业全面亏损。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年度财务预算经营计划完成情况如下:

钢材产量223.99万吨,完成计划的97.39%,同比下降4.13%。其中母公司线材产量47.59万吨,完成计划的95.18%,同比降低9.2%;子公司顺义冷轧板材产量176.4万吨,完成计划的98%,同比降低2.67%。公司钢材实际产量未完成年度计划,是由于市场疲软为减少亏损主动压缩产能所致。

线材综合成材率98.15%,比计划提高0.06个百分点,同比提高0.08个百分点,创历史最好水平;线材工序能耗完成66.44千克标煤/吨,比计划升高0.44千克标煤/吨(产量减少空耗增加),同比降低1.12千克标煤/吨。

冷轧板材综合成材率95.69%,比计划低0.08个百分点,同比下降0.1个百分点(主要是罩退线试生产影响综合成材率0.07个百分点);冷轧板材工序能耗完成61.71千克标煤/吨,比计划降低2.29千克标煤/吨,受罩式退火线试生产的影响同比升高2.89千克标煤/吨。

营业收入101.03亿元,完成计划的95.23%,同比降低18.97%。其中母公司21.86亿元,完成计划的96.39%,同比降低36.45%。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

2012年公司钢材产销量比2011年减少4.3%，主要钢材市场疲软，为减少亏损主动压缩产能。由于首黔公司杨山煤矿2012年进行30万吨技改工程，未生产原煤，造成煤炭收入同比大幅减少。公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
冷轧板材	销售量	1,787,810	1,800,485	-0.7%
	生产量	1,754,009	1,812,248	-3.21%
	库存量	9,962	43,764	-77.24%
线材	销售量	462,844	508,870	-9.04%
	生产量	475,894	524,057	-9.19%
	库存量	5,424	7,934	-31.64%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	3,120,141,349.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	30.88%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 A	859,812,245.00	8.51%
2	客户 B	858,006,486.00	8.49%
3	客户 C	652,460,787.00	6.46%
4	客户 D	390,820,786.00	3.87%
5	客户 E	359,041,043.00	3.55%
合计	——	3,120,141,349.00	30.88%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
冶金	原材料	8,717,942,474.00	85.25%	10,592,833,711.00	84.41%	0.84%
冶金	燃料	195,336,871.00	1.91%	200,741,238.00	1.6%	0.31%
冶金	动力费	251,890,580.00	2.46%	272,855,345.00	2.17%	0.29%
冶金	职工薪酬	177,556,674.00	1.74%	153,103,056.00	1.22%	0.52%
冶金	折旧	389,900,908.00	3.81%	410,588,881.00	3.27%	0.54%
冶金	制造费	342,618,620.00	3.35%	459,275,762.00	3.66%	-0.31%
建材			0%	22,771.00	0%	0%
煤炭		854,188.00	0.01%	61,686,903.00	0.49%	-0.48%
其他业务		150,316,419.00	1.47%	397,715,846.00	3.17%	-1.7%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
钢材	原材料	1,915,439,525.00	18.73%	2,673,922,690.00	21.31%	-2.58%
钢材	燃料	44,722,130.00	0.44%	51,029,566.00	0.41%	0.03%
钢材	动力费	49,329,286.00	0.48%	55,923,143.00	0.45%	0.04%
钢材	职工薪酬	62,206,342.00	0.61%	61,138,177.00	0.49%	0.12%
钢材	折旧	24,195,835.00	0.24%	24,716,966.00	0.2%	0.04%
钢材	制造费	54,619,902.00	0.53%	52,158,024.00	0.42%	0.12%
冷轧板材	原材料	6,802,502,949.00	66.52%	7,918,911,021.00	63.1%	3.41%
冷轧板材	燃料	150,614,741.00	1.47%	149,711,671.00	1.19%	0.28%
冷轧板材	动力费	202,561,294.00	1.98%	216,932,201.00	1.73%	0.25%
冷轧板材	职工薪酬	115,350,332.00	1.13%	91,964,879.00	0.73%	0.4%
冷轧板材	折旧	365,705,073.00	3.58%	385,871,915.00	3.07%	0.5%
冷轧板材	制造费	287,998,718.00	2.82%	407,117,739.00	3.24%	-0.43%
建材			0%	22,771.00	0%	0%
煤炭		854,188.00	0.01%	61,686,903.00	0.49%	-0.48%
其他业务		150,316,419.00	1.47%	397,715,846.00	3.17%	-1.7%

说明

本年由于宏观经济增速放缓,原料价格均下降导致生产成本降低.

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	8,971,750,063.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	82.67%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	A	8,591,058,303.26	79.17%
2	B	196,897,287.24	1.81%
3	C	151,369,774.69	1.39%
4	D	17,048,243.72	0.16%
5	E	15,376,454.77	0.14%
合计	——	8,971,750,063.68	82.67%

## 4、费用

本期三项期间费用较上年未有较大变化,由于本报告期公司利润为亏损,所得税费用较上年同期降低.

## 5、研发支出

本期研发投入1151万元,占营业收入比例为0.11%,研发支出主要为汽车板技术支持及冷轧重卷机组改造项目.

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	3,251,511,519.50	15,156,805,171.38	-78.55%
经营活动现金流出小计	2,922,140,510.48	15,886,624,705.22	-81.61%
经营活动产生的现金流量净额	329,371,009.02	-729,819,533.84	-145.13%
投资活动现金流入小计	289,633,397.00	495,296,405.07	-41.52%
投资活动现金流出小计	897,578,376.87	816,663,970.30	9.91%
投资活动产生的现金流量净额	-607,944,979.87	-321,367,565.23	89.17%
筹资活动现金流入小计	3,446,820,000.00	3,286,820,000.00	4.87%
筹资活动现金流出小计	3,852,649,063.19	3,759,394,001.20	2.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-405,829,063.19	-472,574,001.20	-14.12%
现金及现金等价物净增加额	-684,403,034.04	-1,523,761,100.27	-55.08%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本期编制现金流表时将票据收款及背书扣除，故造成本期销售收款和采购付款的现流金额较上期大幅减少。

投资活动产生的现金流量较上期变动主要为北汽 2012 年度增资。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
冶金	9,923,408,380.19	10,075,246,126.92	-1.53%	-16.45%	-16.66%	0.25%
建材	0.00	0.00				-52.12%
煤炭	775,246.46	854,188.18	-10.18%	-99.46%	-98.62%	-67.11%
分产品						
钢材	2,071,756,206.19	2,150,513,018.60	-3.8%	-31.37%	-26.32%	-7.11%
冷轧薄板	7,851,652,174.00	7,924,733,108.32	-0.93%	-11.37%	-13.58%	2.58%
建材						-52.12%
煤炭	775,246.46	854,188.18	-10.18%	-99.46%	-98.62%	-67.11%
分地区						
华北地区	4,226,696,253.70	4,303,707,857.31	-1.82%	-22.12%	-22.73%	0.8%
东北地区	515,518,057.37	521,537,406.69	-1.17%	32.66%	40.05%	-5.34%
华东地区	2,624,517,722.35	2,622,642,883.99	0.07%	-22.11%	-23.49%	1.8%
中南地区	286,900,287.39	287,771,373.31	-0.3%	66.91%	81.27%	-7.94%
华南地区	777,661,956.54	795,435,532.25	-2.29%	-3.99%	-9.69%	6.46%
西南地区	248,181,269.28	254,004,877.20	-2.35%	16.65%	92.46%	-40.32%
西北地区	103,213,095.20	103,452,891.45	-0.23%	113.94%	107.12%	3.3%
出口	1,141,494,984.82	1,187,547,492.90	-4.03%	-28.35%	-23.88%	-6.1%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	613,832,971.87	3.81%	1,298,236,005.91	7.87%	-4.06%	
应收账款	115,305,850.89	0.72%	354,783,225.09	2.15%	-1.43%	
存货	1,213,667,333.84	7.53%	1,542,532,030.32	9.35%	-1.82%	
长期股权投资	2,204,626,268.88	13.68%	1,608,591,215.60	9.75%	3.93%	
固定资产	8,646,956,568.52	53.65%	9,046,004,454.94	54.85%	-1.2%	
在建工程	1,638,744,129.88	10.17%	1,281,014,899.21	7.77%	2.4%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	1,547,911,000.00	9.6%	1,437,911,000.00	8.72%	0.88%	
长期借款	3,268,909,000.00	20.28%	3,654,909,000.00	22.16%	-1.88%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	18,277,000.00	-588,000.00					17,689,000.00
金融资产小计	18,277,000.00	-588,000.00					17,689,000.00
上述合计	18,277,000.00	-588,000.00					17,689,000.00
金融负债	0.00	0.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

本公司属于钢铁行业。2010年底，公司位于石景山区的钢铁主流程停产。因一线材厂生产能力有限，冷轧公司成为公司钢铁生产的主体，其总体装备水平达到世界先进水平，设计产能170万吨，其中连续退火板90万吨，热镀锌板80万吨。包括一条酸洗连轧生产线、一条连续退火生产线和两条连续热镀锌生产线。产品定位于高端冷轧汽车板、家电板为主，发展专用板及出口产品。由于冷轧公司尚处于市场和高端产品开发阶段，且由于停产，缺少上游钢铁主流程配套体系，是影响公司核心竞争力的不利因素。

根据资产置换，在迁钢公司置入后，公司资产规模将大幅提高，产品结构更趋合理，产品生产经营研发体系更加完善；有利于冷轧公司拥有的冷轧连退和镀锌生产线技术和装备优势的发挥，加快面向北京汽车用户的专用产品和满足用户个性化需求的家电板系列产品的开发，如DP600、TRIP600等高表面质量钢和BH钢、DP钢等高强钢。并实现稳定批量生产表面质量达到FC、厚度达到0.4mm、宽度达到1350mm的家电板产品，有利于公司尽早成为我国冷轧薄板精品生产基地。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012年投资额（元）	2011年投资额（元）	变动幅度
585,970,172.50	89,201,564.53	556.91%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
北京汽车股份有限公司	汽车制造	18.32%
贵州首钢产业投资有限公司	投资管理	100%

## (2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	000825	太钢不锈	18,277,000.00	4,900,000	100%	4,900,000	100%	17,689,000.00	-343,000.00		
期末持有的其他证券投资					--		--		1,731,898.29	--	--
合计			18,277,000.00	4,900,000	--	4,900,000	--	17,689,000.00	1,388,898.29	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
贵州首钢产业投资有限公司	子公司	投资管理	投资业务、投资咨询服务	62635 万元	1,374,007,644.32	1,040,924,459.89	854,746.46	8,205,966.30	8,071,077.17
北京首钢冷轧薄板有限公司	子公司	钢压延加工	设计、生产、销售汽车、家电、精品建材、轻工、家具、五金等行业需求的高档冷轧板材、板材深加工产品和副产品、物流配送,以及技术研发、技术咨询服务	26 亿元	7,406,032,835.84	730,586,301.05	8,150,061,964.91	-602,356,003.55	-590,091,362.75
北京首钢嘉华建材有限公司	子公司	综合利用制造业	生产矿渣综合利用产品;提供自产产品的技术咨询和服务;	5000 万元	62,304,177.02	54,206,040.73	0.00	530,713.16	443,111.49

			销售运输 自产产品						
北京首钢 富路仕彩 涂板有限 公司	子公司	钢压延加 工	设计、生产 彩色涂层 板、热镀锌 板；提供自 产产品的 技术咨询、 技术服务、 技术培训； 销售自产 产品	28000 万 元	418,942,79 9.10	-248,140,00 3.00	0.00	5,397.18	-29,096.94
北京汽车 股份有限 公司	参股公司	汽车制造 业	制造、销售 汽车（含轿 车、轻型越 野汽车、 轻、微型客 货汽车、多 功能车、专 用车），制 造、销售汽 车用内燃 机、变速箱 及各类动 力总成和 汽车配件； 产权（股 权）经营； 对外融资、 投资；包括 汽车新能 源在内的 各类技术 开发、技术 服务、技术 咨询；信息 咨询（不含 中介服 务），设备 安装，物流 及货物运 输；汽车、 汽车零部	546200 万 元	31,304,056, 383.00	15,863,727, 102.00	4,353,114,5 62.00	2,580,155 ,711.00	3,145,085,03 5.00

			件商品及技术的进出口业务,但国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外						
北京清华阳光能源发展有限责任公司	参股公司	玻璃加工业	玻璃真空太阳集热管、热水器及热水系统真空薄膜产品、玻璃制品、太阳能装置配件、仪器仪表制造	15359 万元	528,846,072.00	25,320,508.00	218,003,925.00	-25,506,592.00	-22,528,367.00
北京铁科首钢轨道技术股份有限公司	参股公司	加工制造业	技术开发、转让、服务;生产铁路、扣件系统	15800 万元	758,620,016.00	320,611,886.00	410,636,695.00	38,816,008.00	42,444,973.00

主要子公司、参股公司情况说明

无其他说明事项。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
首钢汽车用板落料压力成型线项目	13,810	1,613.88	14,562.54	105.45%	-
罩式退火处理线工程	59,986	11,773.33	55,466.56	92.47%	-
罩式退火综合楼	4,160	1,917.33	2,441.55	58.69%	-
200 万吨焦化	317,446	12,634.51	76,653.83	24.15%	-
合计	395,402	27,939.05	149,124.48	--	--

## 非募集资金投资的重大项目情况说明

无

## 七、公司未来发展的展望

## (一)行业竞争格局和发展趋势。

2012年是中国钢铁行业经历十分严峻考验的一年。国际经济下滑，我国经济增速下降，钢材市场需求不足、产能过大、钢价下跌，钢铁行业陷入极度困难的局面。

随着党的十八大提出“2020年全面建成小康社会，GDP和人均收入比2010年翻一番”目标的明确，城镇化质量明显提高，对外开放水平进一步提高等战略要求，中国钢铁工业未来发展面临着新的机遇和挑战。

在2013年实施积极的财政政策背景下，我国各项“稳增长”政策将逐步推进，特别是进入2013年基础设施投资将持续回暖，同时城镇化建设也将稳步推进，我国总体钢铁需求形势将有所好转，这些都将为2013年钢铁行业保持平稳发展提供有利的条件。

## (二)公司发展战略

根据首钢钢铁业发展规划，首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台，最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。本次资产置换是此规划安排的第一步，也是最重要的一步。

资产置换后，公司采用国际先进的紧凑型设计，集中了国内外钢铁工业的先进技术工艺装备，具备年产800万吨钢及其配套生产能力，拥有焦化、炼铁、炼钢、轧钢的完整钢铁工艺流程。主要产品定位为：优质碳素结构钢、高强度低合金钢、深冲钢、汽车用钢、锅炉和压力容器用钢、船板、管线钢、双相钢、多相钢和IF钢。原有冷轧公司与迁钢公司形成上下游配套的生产经营研发体系，成为全面推动首钢钢铁业整体上市的重要基础。

(三)经营计划(本计划仅限于公司存续资产部分。待公司收到中国证监会关于首钢股份资产置换批文，完成资产交割后，将重新编制经营计划，并履行相应批准程序)

## 1、主要产品产量

(1)一线材厂线材产量计划12万吨，同比减少74.78%。三月下旬停产。

(2)冷轧公司冷轧板材产量计划180万吨，同比增加2.04%。其中：冷硬板14万吨，同比减少2.64%；退火板96万吨，同比增加3.24%；镀锌板70万吨，同比增加1.41%。

(3)贵州投资(首黔公司)原煤产量计划20万吨。

## 2、主要财务指标

营业收入84.72亿元，同比减少16.7亿元。

其中：母公司6.22亿元，同比减少15.64亿元；控股子公司78.5亿元，同比减少1.06亿元。

## (四)资金安排

## 1、资金收入预算

现金流量预算收入114.6898亿元，其中：经营收入97.3757亿元，总公司拨入停产费用3.4亿元，子公司小股东投资款2.3422亿元，子公司银行贷款(首黔公司)1.5亿元，子公司借款(彩板)0.1358亿元，资金结转9.9361亿元。

现金流量预算支出114.6898亿元，其中：生产经营性支出98.9004亿元，工程项目资金支出10.4256亿元，对外投资项目1.8亿元，留守费用3.5638亿元。

## 2、资金支出预算

项目资金支出10.43亿元。其中：重点技改项目七项，资金支出8.21亿元(其中：冷轧公司三项1.53亿元、首黔公司四项6.68亿元)；科研开发费0.37亿元；工程尾款1.53亿元；其他资金支出0.32亿元。

## (五) 可能面对的风险。

### 1、宏观行业风险

第一，钢铁行业是国民经济的基础性行业之一，与宏观经济关系关联度高，具有明显的周期性特征。自2008年全球金融危机以来，我国经济发展速度有所放缓，在全球经济形势尚未明显反转的情况下，未来国内宏观经济走势存在一定的不确定性。第二，针对国内通胀压力逐步显现采取的宏观调控政策，在缓解通货膨胀的同时，放缓钢铁下游包括房地产、汽车等行业的发展速度，会对本公司的经营产生不利影响。第三，近年来我国钢铁行业扩产，产能结构性过剩仍十分突出，供大于求的局面难以改观。

为应对上述风险，公司积极跟踪国家相关产业政策，紧跟市场，坚持以销定产，全力组织好经营生产，严控产量，坚持质量与效益。不断提升冷轧公司技术与产品自主创新能力，形成具有核心竞争力的战略产品群，提高市场份额，重点发展高附加值、高技术含量产品，打造高端产品基地。同时，积极推进资产置换和相关事项的落实，从而全面提升公司抗风险能力。

### 2、同业竞争风险

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

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

### 3、关联交易风险

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

公司存在的关联交易主要为正常钢铁生产经营产生的原料供应与产品销售，依据签订的相关协议，不会影响上市公司独立性。公司将严格执行关联交易的相关规定，按照《股票上市规则》和《公司章程》要求，严格履行关联交易的批准程序，做好关联交易的及时、充分信息披露。保证关联交易的公正、透明，维护全体股东的合法权益。同时，通过推进资产置换和敦促、配合首钢总公司落实在资产置换中所做的承诺，逐步减少关联交易。

### 4、钢铁主流程停产导致的风险

2010年底公司钢铁主流程停产，公司只保留第一线材厂及冷轧公司继续开展钢铁生产经营业务，公司抗风险能力受到不利影响。若本公司停产后至本次交易完成前的重组过渡期较长，公司核心竞争力较长时间削弱，可能导致本公司亏损，使公司面临被深交所实行其他特别处理(ST)风险。

针对重组风险，公司将积极推进资产置换进程，做好后续资产交割准备，注重重组后业务整合，加强对专业分公司的管理，实现专业领域内的战略协同，包括销售协同、营运协同、生产协同、投资协同、管理协同、对外合作协同等，保证各专业领域协调发展。在最短时间内形成上下游配套的高效运行体系，扭转目前的盈利格局。

## 八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

致同会计师事务所对本公司2012年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，本报告期公司会计政策、会计估计和核算方法无变化。

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

本报告期，公司无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司合并报表范围无变化。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、《公司章程》第186条和第187条对公司利润分配政策有具体规定。该《公司章程》已经2009年度第一次临时股东大会审议批准。

2、根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》和《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，以及北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》的精神和要求，结合公司实际，公司对《公司章程》涉及利润分配的条款进行了修订，同时增加相应条款。该等事项内容经由2012年8月28日召开的四届十二次董事会会议审议后，将提交2013年5月16日公司2012年度股东大会批准。

3、自成立以来，公司一直高度重视对于广大投资者的回报，充分维护中小股东合法权益，严格按照《公司章程》相关规定制定实施分红政策，对分红标准和比例明确、清晰。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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

### 1、2010年公司利润分配方案及资本公积金转增股本方案

经京都天华会计师事务所审计，2010年度实际可供股东分配的利润为453,625,950.60元。公司以2010年度末股本总数2,966,526,057.00股为基数，向全体股东每10股派现金红利1元(含税)，合计分配现金296,652,605.70元。本年度不实行资本公积金转增股本。

### 2、2011年公司利润分配方案及资本公积转增股本方案

经京都天华会计师事务所审计，公司2011年度归属于母公司股东的净利润为11,782,767.41元。受当前国内经济形势下滑及相应货币政策影响，考虑到下一年度生产经营所需现金流的平稳性，本年度公司不进行利润分配，也不实行资本公积转增股本。

### 3、2012年度公司利润分配方案及资本公积转增股本方案

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2012年度归属于母公司所有者的净利润为-357,095,068.47元。公司亏损，因此本年度公司不进行现金分配，也不实行资本公积转增股本。

该议案董事会审议后需提交股东大会批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

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

2010 年	296,652,605.70	349,670,790.15	84.84%
--------	----------------	----------------	--------

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、社会责任情况

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

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

2、坚持以人为本，实现员工与企业互利共赢。对职工各项社会保险、劳动保护、休息休假等各方面严格执行国家和北京市相关政策、法规的规定；公司对于内部退养的职工，每年参照北京市劳动和社会保障局调整企业退休人员基本养老金的规定，调整公司内部退养人员的基本退养费，保证了退养人员生活稳定，促进社会和谐。

2010年底，公司钢铁主流程停产。公司已按职代会通过的方案，充分尊重职工个人意愿，妥善安置好停产职工，未出现职工向政府部门上访的情况和劳动争议。

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

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

4、维护股东和债权人权益，做好投资者关系管理。公司一贯重视并切实做好信息披露工作。报告期内，公司在首钢搬迁调整的背景下，依据信息披露规定，认真对待市场传闻，并给予必要的澄清。通过互动易（深交所提供的交流平台）、网上路演、电话咨询、信息回复等多种方式，与股东沟通，对公众投资者法定知情权给予充分尊重。

### 十四、报告期内接待调研、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
2012年08月07日	迁钢公司	实地调研	机构	分析师	重组方案中迁钢公司拟置入资产的生产经营、技术装备等

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司			钢坯			128,907.42	16%			2013年04月11日	
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司			钢卷			661,771.69	84%			2013年04月11日	
合计				--	--	790,679.11	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				由于历史原因和行业特性，与控股股东——首钢总公司及其所属企业之间存在上下游或前后工序的关系。公司与关联方保持部分中间品互供关系，有利于降低生产成本和提高生产效率。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无影响							

## 三、重大合同及其履行情况

## 四、承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	首钢总公司	资产重组注入上市公司的资产 2011 年的净资产收益率不低于上市公司 2010 年经营生产状态下的水平；注入资产自本次重组基准日(2010 年 12 月 31 日)至交割日产生的收益归上市公司所有；置出资产自重组基准日起与停产相关的资产清理、职工安置及相关费用由首钢总公司承担。承诺一经作出即具有法律约束力，因违反承诺而给上市公司或其中小股东造成损失的，由首钢总公司予以赔偿。	2010 年 12 月 17 日		截止报告期末，本公司已收到首钢总公司承担的"资产置换事项中置出资产自本次重组基准日起与停产相关的资产清理、职工安置及相关费用"共计 1,383,464,134.24 元。其他事项正在履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	无				
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	承诺正在履行过程中。				

是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是
承诺的解决期限	详见第八节“公司治理”之第七部分“同业竞争情况”。
解决方式	详见第八节“公司治理”之第七部分“同业竞争情况”。
承诺的履行情况	详见第八节“公司治理”之第七部分“同业竞争情况”。

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	88
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	王娟 钱斌

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

致同会计师事务所对本公司2012年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

## 七、其他重大事项的说明

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,760,375,938	59.34%						1,760,375,938	59.34%
2、国有法人持股	1,760,375,938	59.34%						1,760,375,938	59.34%
二、无限售条件股份	1,206,150,119	40.66%						1,206,150,119	40.66%
1、人民币普通股	1,206,150,119	40.7%						1,206,150,119	40.66%
三、股份总数	2,966,526,057	100%						2,966,526,057	100%

股份变动的原因

股份无变动

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

### 二、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	233,830	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	229,312					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股	持有无限售条件的股	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				况	份数量	份数量		
首钢总公司	国有法人	63.24%	1,875,897,328	0	1,760,375,938	115,521,390		
山西焦煤集团有限责任公司	国有法人	1.01%	30,108,918		0	30,108,918		
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	其他	1.01%	29,992,147		0	29,992,147		
开滦（集团）有限责任公司	其他	0.72%	21,380,353		0	21,380,353		
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.42%	12,419,203		0	12,419,203		
九州长盈（北京）投资管理有限公司	其他	0.32%	9,589,368		0	9,589,368		
辽宁东亚种业有限公司	其他	0.29%	8,702,846		0	8,702,846		
兖矿集团有限公司	国有法人	0.24%	7,014,481		0	7,014,481		
辽宁富友种业有限公司	其他	0.22%	6,516,342		0	6,516,342		
北京东方汇融投资发展有限公司	其他	0.18%	5,355,000		0	5,355,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	首钢总公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联或一致行动人关系未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
首钢总公司	115,521,390	人民币普通股						
山西焦煤集团有限责任公司	30,108,918	人民币普通股						
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	29,992,147	人民币普通股						
开滦（集团）有限责任公司	21,380,353	人民币普通股						
中信建投证券股份有限公司	12,419,203	人民币普通股						
九州长盈（北京）投资管理有限公司	9,589,368	人民币普通股						
辽宁东亚种业有限公司	8,702,846	人民币普通股						

兖矿集团有限公司	7,014,481	人民币普通股	
辽宁富友种业有限公司	6,516,342	人民币普通股	
北京东方汇融投资发展有限公司	5,355,000	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	首钢总公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联或一致行动人关系未知。		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
首钢总公司	王青海	1981 年 05 月 13 日	101120001	726394 万元	黑色金属冶炼和压延 加工业
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>经营情况：2012 年营业总收入 5094880 万元，利润总额 763838 万元；资产总额为 19299422 万元，资产负债率为 56.44%；经营活动净现金流 141190 万元。</p> <p>发展战略：“十二五”期间，首钢总公司以“成为具有世界影响力的大型综合企业集团”为目标，实施“主业做强、多业协同、打造综合服务商”发展战略，做优做强钢铁业。协同发展矿产资源业、装备和汽车零部件制造业、节能环保等相关产业，打造“首钢服务、首钢品牌、首钢制造”的综合竞争力。</p> <p>同时首钢总公司在“十二五”期间按照北京市打造世界城市和“四个服务”的功能定位要求，在钢铁业做强的同时，重点做好新首钢高端产业综合服务区开发、建设，将首钢转型发展和土地开发紧密集合，以新产业带动新区建设，着力培育高端引领、创新驱动、融合发展的实体经济，实现首钢北京地区产业转型，引领京西地区成为北京发展的重要增长极。</p>				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>(1) 投资 1006 万元，持有北京昊华能源股份有限公司 1.86% 股份；</p> <p>(2) 投资 1194344.59 万元，持有华夏银行股份有限公司 20.28% 股份；</p> <p>(3) 投资 723.29 万元，持有交通银行股份有限公司 0.01% 股份；</p> <p>(4) 投资 19760 万元，持有北汽福田汽车股份有限公司 1.42% 股份。</p>				

报告期控股股东变更

适用  不适用

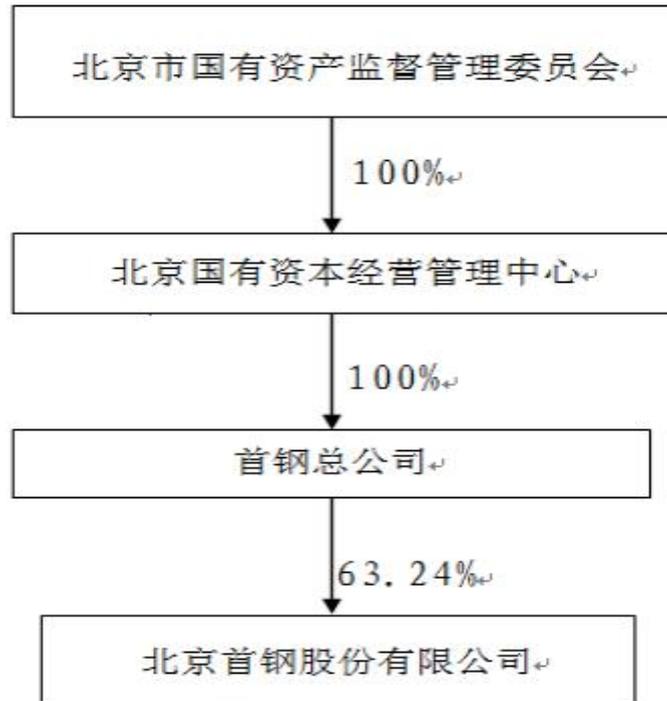
## 3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为北京市国有资产监督管理委员会。

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
朱继民	董事长	现任	男	67	2009年11月30日	2012年11月29日	0	0	0	0
王青海	副董事长	现任	男	55	2009年11月30日	2012年11月29日	0	0	0	0
徐凝	董事	现任	男	58	2009年11月30日	2012年11月29日	0	0	0	0
王毅	董事	现任	男	58	2009年11月30日	2012年11月29日	0	0	0	0
方建一	董事	现任	男	59	2009年11月30日	2012年11月29日	0	0	0	0
韩庆	董事	现任	男	48	2011年06月28日	2012年11月29日	0	0	0	0
干勇	独立董事	现任	男	66	2009年11月30日	2012年11月29日	0	0	0	0
单尚华	独立董事	现任	男	67	2009年11月30日	2012年11月29日	0	0	0	0
高培勇	独立董事	现任	男	54	2009年11月30日	2012年11月29日	0	0	0	0
杨雄	独立董事	现任	男	47	2009年11月30日	2012年11月29日	0	0	0	0
霍光来	董事	离任	男	62	2009年11月30日	2012年04月21日	0	0	0	0
范大义	监事会主席	现任	男	59	2010年03月31日	2012年11月29日	0	0	0	0
祁京	监事	现任	男	48	2009年11月30日	2012年11月29日	0	0	0	0
屠学信	监事	现任	男	58	2009年11月30日	2012年11月29日	0	0	0	0
韩庆	总经理	现任	男	48	2010年09月08日	2012年11月29日	0	0	0	0

刘澄	副总经理	现任	男	59	2009年11月30日	2012年11月29日	0	0	0	0
陶仲毅	副总经理	现任	男	56	2012年04月21日	2012年11月29日	0	0	0	0
张凤文	总会计师	现任	男	42	2011年04月26日	2012年11月29日	0	0	0	0
章雁	董事会秘书	现任	男	57	2009年11月30日	2012年11月29日	0	0	0	0
吴峥	副总经理	离任	男	55	2009年11月30日	2012年04月21日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、 相关说明

2013年4月23日，公司董事会召开四届十五次董事会会议，审议了“关于董事会换届的议案”；公司监事会召开四届九次监事会会议，审议了“关于监事会换届的议案”。同时董事会决定于2013年5月16日召开2012年度股东大会，审议董事会、监事换届的议案。参见公司董事会2013年4月25日相关公告。

## 三、 任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (1)董事情况

朱继民：公司董事长。2007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。

王青海：公司副董事长。2007年以来，历任首钢总公司党委副书记、副董事长、总经理，党委书记、董事长，北京首钢股份有限公司副董事长。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，北京首钢富路仕彩涂板有限公司董事长。

徐凝：公司董事。2007年以来，历任首钢总公司党委常委、董事、常务副总经理，党委副书记、副董事长、总经理，北京首钢股份有限公司董事。现任首钢总公司党委副书记、副董事长、总经理，首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事，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，首钢控股(香港)有限公司董事长。

王毅：公司董事。2007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。2007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。2007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，2007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。兼任中国稀土学会理事长、中

国金属学会副理事长、中国稀土行业协会会长、北京钢研高纳科技股份有限公司董事长。

单尚华：公司独立董事。2007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。2007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。2007年以来，历任中和正信会计师事务所董事长、主任会计师，天健正信会计师事务所董事、合伙人、主任会计师，立信会计师事务所(特殊普通合伙)副董事长、高级合伙人、北京总部总经理。现任立信会计师事务所(特殊普通合伙)副董事长、高级合伙人、北京总部总经理。兼任北京注册会计师协会常务理事，日照港股份有限公司独立董事，东信和平科技股份有限公司独立董事，江苏省交通科学研究院股份有限公司独立董事。

### (2) 监事情况

范大义：公司监事会主席。2007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。现任首钢总公司监事会工作办公室常务副主任。

祁京：公司监事。2007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。2007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第二炼钢厂炼钢区域区域长兼党支部书记，北京首钢股份有限公司职工代表监事。现任首钢钢区管理处机关党支部书记兼设备办公室主任。

### (3) 高级管理人员情况

刘澄：副总经理。2007年以来，历任首钢总公司(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月任北京首钢股份有限公司副总经理。

陶仲毅：副总经理。2007年12月以来，历任首钢宝业公司副总经理；贵州首钢产业投资有限公司董事、总经理，贵州首黔资源开发有限公司董事、副总经理、工程建设指挥部副总指挥。2012年4月任北京首钢股份有限公司副总经理。兼任贵州首钢产业投资有限公司董事、总经理，贵州首黔资源开发有限公司董事、副总经理、工程建设指挥部副总指挥。

张凤文：总会计师。2007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，北京汽车投资有限公司监事，贵州松河煤业发展有限责任公司监事。

章雁：公司董事会秘书。2007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。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王青海	首钢总公司	董事长、党委书记	2012年06月		是
徐凝	首钢总公司	副董事长、总经理、党委副书记	2012年08月		是
王毅	首钢总公司	董事、副总经	1997年10月		是

		理			
方建一	首钢总公司	董事、总会计师	2004 年 06 月		是
范大义	首钢总公司	监事会工作 办公室常务 副主任	2012 年 11 月		是
祁京	首钢总公司	审计部副部 长	2005 年 05 月		是
朱继民	首钢总公司	董事长、党委 书记	2002 年 12 月	2012 年 06 月	是

在其他单位任职情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事报酬：本公司独立董事领取独立董事津贴，独立董事津贴标准由股东大会决定；本公司除独立董事以外的其他董事均不在公司领取报酬。

监事报酬：本公司除职工代表监事在公司领取报酬，其余均不在公司领取报酬。职工代表监事按在公司非监事职务领取报酬。

高级管理人员报酬：总经理报酬由董事会薪酬与考核委员会依照规定，每年制定《年度总经理薪酬考核分配办法》，提交年度董事会审议通过实行；副总经理等高级管理人员由董事兼总经理根据董事会授权按月考核分配。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
朱继民	董事长	男	67	现任	0	81.64	81.64
王青海	副董事长	男	55	现任	0	81.64	81.64
徐凝	董事	男	58	现任	0	65.31	65.31
王毅	董事	男	58	现任	0	65.31	65.31
方建一	董事	男	59	现任	0	61.23	61.23
韩庆	董事、总经理	男	48	现任	55.62	0	55.62
干勇	独立董事	男	66	现任	9	0	9
单尚华	独立董事	男	67	现任	9	0	9
高培勇	独立董事	男	54	现任	9	0	9
杨雄	独立董事	男	47	现任	9	0	9
霍光来	董事	男	62	离任	0	65.31	65.31

范大义	监事会主席	男	59	现任	0	27.1	27.1
祁京	监事	男	48	现任	0	30.93	30.93
屠学信	监事	男	58	现任	15.36	0	15.36
刘澄	副总经理	男	59	现任	40.74	0	40.74
陶仲毅	副总经理	男	56	现任	29.73	10.35	40.08
张凤文	总会计师	男	42	现任	33.38	0	33.38
章雁	董事会秘书	男	57	现任	37.65	0	37.65
吴峥	副总经理	男	55	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	248.48	488.82	737.3

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

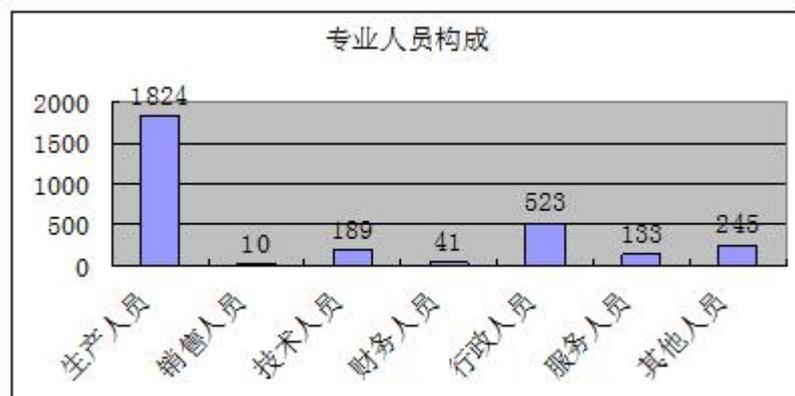
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
霍光来	董事	离职	2012年04月	退休
吴峥	副总经理	离职	2012年04月	工作调动

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

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

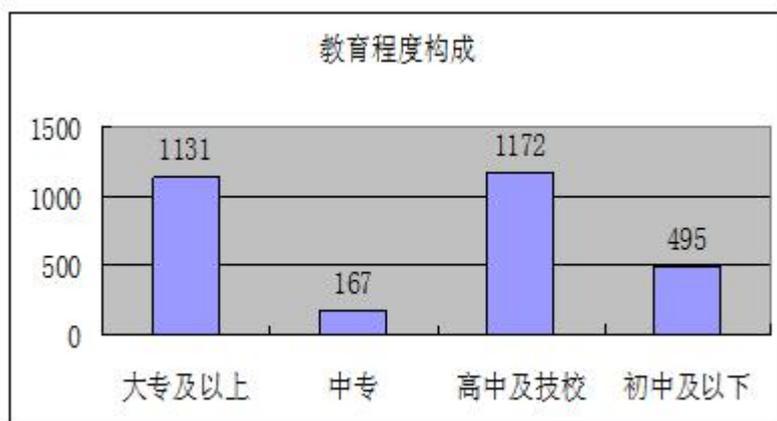
## 七、公司员工情况

1、截止2012年12月31日，公司共有员工2965人。其中生产人员1824人，销售人员10人，技术人员189人，财务人员41人，行政人员523人，服务人员133，其他人员245人。其他人员为：企业内部退养职工和长病长伤等人员。

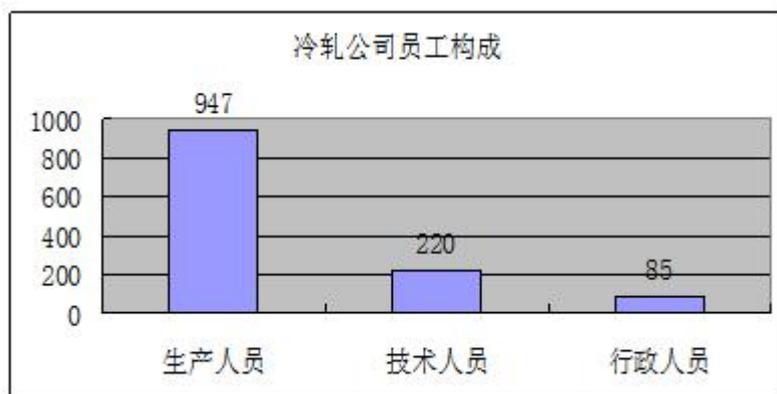


公司有领取退休金的退休职工2004人。

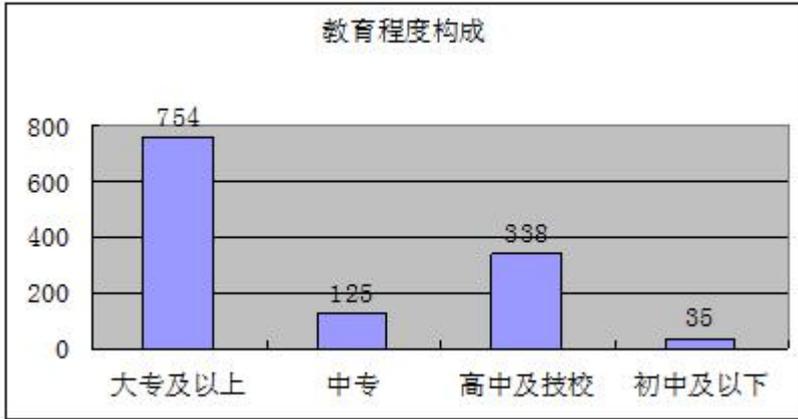
2、在2965人中，具有大专及以上学历文化1131人，中专文化167人，高中、技校文化1172人，初中文化495人。



3、公司主要投资的子公司北京首钢冷轧薄板有限公司，截止2012年12月31日，共有员工1252人。其中生产人员947人，技术人员220人，行政人员85人。



4、在1252人中，具有大专及以上学历文化754人，中专文化125人，高中、技校文化338人，初中文化35人。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司着重从以下方面做好公司治理工作。一是根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》和《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，以及北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》的精神和要求，结合公司实际，对《公司章程》涉及利润分配的条款进行了修订；二是根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第34号——内幕信息知情人员登记管理事项》，结合公司运作实际，对《北京首钢股份有限公司内幕信息知情人员登记管理制度》和《北京首钢股份有限公司内幕信息保密制度》进行了修订；三是为进一步调动员工积极性，制定了《业务招待费开支标准、列支渠道暂行管理办法》及按照北京市人力资源和社会保障通知转发了《关于调整北京市2012最低工资标准的通知》等6项制度。

截止报告期末，公司共建立内控制度277项。其中公司内部制定制度218项，转发政府有关部门制度59项。目前，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会等监管机构规定，公司制订了《内幕信息知情人员登记制度》和《内幕信息保密制度》。在定期报告编制、审议和披露期间，公司对内幕信息知情人进行登记，并按要求进行报备；在资产置换方案编制过程中，按照规定做好内幕信息知情人买卖公司股票自查工作。经自查，公司内幕信息知情人认真登记，严守保密制度，没有向外界泄露、透漏、传播公司的内幕信息，没有违规买卖公司股票，也没有建议他人违规买卖公司股票。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。2012年12月27日，公司四届十三次董事会会议对《内幕信息知情人员登记制度》和《内幕信息保密制度》进行了修订与完善，以保证更好地适应监管要求和公司发展及经营运作需要。具体内容详见2012年12月28日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)公司的临时公告。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011年度股东大会	2012年06月29日	(1)北京首钢股份有限公司2011年度董事会报告;(2)北京首钢股份有限公司	会议审议通过了全部8项议案。	2012年06月30日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮资讯网

		2011 年度监事会报告;(3)北京首钢股份有限公司 2011 年度财务决算报告;(4)北京首钢股份有限公司 2011 年度利润分配预案;(5)北京首钢股份有限公司 2012 年度财务预算报告;(6)北京首钢股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案;(7)北京首钢股份有限公司关于重新签署日常关联交易协议及 2012 年度关联交易额预计情况的议案;(8)北京首钢股份有限公司 2011 年度独立董事述职报告。			(http://www.cninfo.com.cn)
--	--	---	--	--	----------------------------

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 06 月 25 日	(1)关于公司符合重大资产置换及发行股份购买资产条件的议案；(2)关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案；(3)关于《北京首钢股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案；(4)关于首钢总公司与北京首钢股份有限公司签署附条件生效的《关于重大资产置换及	会议审议通过了议案七和议案九，其它议案未获得通过。	2012 年 06 月 26 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

		<p>发行股份购买资产之框架协议》、《重大资产置换及发行股份购买资产协议》的议案；(5)关于重大资产置换及发行股份购买资产事项涉及重大关联交易的议案；(6)关于终止、调整或新签署部分持续性关联交易协议的议案；(7)关于本次重大资产置换及发行股份购买资产前滚存利润分配的议案；(8)关于提请股东大会非关联股东批准首钢总公司免于发出要约收购的议案；(9)关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次重大资产置换及发行股份购买资产相关事宜的议案。</p>			
公司 2012 年度第二次临时股东大会	2012 年 08 月 23 日	<p>(1)关于公司符合重大资产置换及发行股份购买资产条件的议案；(2)关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案；(3)关于《北京首钢股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》及其摘要的议案；(4)关于首钢总公司与北京首钢股份有限公司签署附条件生效的《重大资产置换及发行</p>	会议审议通过了全部 9 项议案。	2012 年 08 月 24 日	<p>《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)</p>

		股份购买资产协议》的议案；(5)关于重大资产置换及发行股份购买资产事项涉及重大关联交易的议案；(6)关于终止、调整或新签署部分持续性关联交易协议的议案；(7)关于本次重大资产置换及发行股份购买资产前滚存利润分配的议案；(8)关于提请股东大会非关联股东批准首钢总公司免于发出要约收购的议案；(9)关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次重大资产置换及发行股份购买资产相关事宜的议案。			
--	--	---	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
干勇	9	6	3	0	0	否
单尚华	9	6	3	0	0	否
高培勇	9	5	3	1	0	否
杨雄	9	6	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事依据《公司章程》《独立董事工作制度》等赋予的职责，勤勉尽责，忠实履行职务，维护公司和全体股东合法权益。

#### 1、对董事会审议事项发表意见情况

2012年度，公司均能在董事会召开前多日向董事提交会议文件，并对重要事项安排专门汇报，为独立董事审阅并依据相关规定及时发表独立意见提供了基本条件。对以下事项发表了独立意见。

(1)对四届九次董事会提出的《关于续聘会计师事务所的议案》《关于总经理2011年度薪酬兑现及2012年度薪酬与考核分配办法的议案》《公司2011年度内部控制自我评估报告》《关于重新签署日常关联交易协议及2012年度关联交易额预计情况的议案》《关于董事辞呈及副总经理调整的议案》发表了独立意见。事前，公司专门召开独立董事汇报会，详细说明有关情况，公司董事会审计委员会做出了相关决议。因此我们认为：同意上述议案所载事项，各项议案审议程序合法有效。

(2)对公司四届十次、十一次及十三次董事会提出的“首钢股份重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事项”发表了独立意见。针对资产置换，公司在董事会会议前多次召开独立董事汇报会，报告了有关情况，包括对中小股东关注事项的说明。因此我们认为公司资产置换及相关事项符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司重大资产重组管理办法》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，符合公司及股东的长远利益，不存在损害公司及其他股东特别是非关联股东利益的情形。同意将上述议案提交董事会审议，并履行股东大会批准程序。各项议案审议程序合法有效。

#### 2、对定期报告、内部控制自我评价报告等事项发表意见

(1)2012年度，独立董事根据《深交所股票上市规则》规定，对公司2011年年度报告、2012年第一季度季报、2012年半年度报告、2012年第三季度季报签署书面确认意见。

(2)2012年度，对公司2011年度内部控制自我评价报告、对外担保事项、公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况等事项发表独立意见。

(3)2012年度，对2011年度公司董事会未出现现金利润分配预案事项发表的独立意见。

(4)2012年度，针对《首钢股份资产置换及发行股份购买资产相关事项》，完成交易首钢股份股票情况自查，并对报送中国证监会的相关文件的真实、准确、完整性发表意见。

#### 3、董事会日常工作

2012年度，积极参与董事会日常工作。持续关注公司所处行业状况，为公司经营发展提供意见。(1)听取公司经营层就公司生产经营情况，内控体系建设情况和财务决算情况的专题汇报。(2)听取公司年审会计师对公司年度审计情况的汇报。(3)关注证券监管机构发布的相关政策。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、董事会审计委员会履职情况

2012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致同会计师事务所协商确定了本年度审计工作安排。

(2) 在年审注册会计师进场前，董事会审计委员会审阅了公司编制的2012年度财务会计报表，包括2012年12月31日的资产负债表，2012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2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

(5) 董事会审计委员会认为，致同会计师事务所在为本公司提供审计服务工作中，遵照独立、客观、公正的执业准则，履行职责，完成了2012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2012年度财务决算报告(初稿)；②对会计师事务所从事2012年度本公司审计工作总结报告；③关于2013年度续聘会计师事务所的议案。董事会审计委员同意将上述事项提交董事会审议。

## 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照“绩效指标考评办法”和“2012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2012年度薪酬领取情况进行了审核，认为上述所有在本公司领取薪酬的人员，其薪酬标准与考核情况等均符合相关规定。

## 3、董事会提名委员会履职情况

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

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

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

3、资产方面：公司资产完整，权属清晰，独立于控股股东---首钢总公司。

4、机构方面：公司股东大会、董事会、监事会及经理层及其它内部机构独立运作，独立行使职权。组织机构体系健全完整，与控股股东无从属关系。

5、财务方面：公司建立了独立的财务核算体系和财务会计制度。财务管理制度完善，能够独立作出财务决策，依法独立纳税。

## 七、同业竞争情况

自公司上市以来，一直存在着因部分改制上市所致的关联交易和同业竞争。2010年底，公司这部分经营生产体系主体已停产，同时启动重大资产重组。2012年12月28日，公司披露了《北京首钢股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》，提出了解决同业竞争的具体措施与相关安排：

### 1、解决同业竞争问题的相关措施、安排

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

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

(2)根据首都城市总体规划要求，首钢股份位于北京昌平区的第一线材厂于2013年三月停产。

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

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

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

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

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

### 2、避免与重组后的首钢股份出现同业竞争的相关安排

为避免与重组后首钢股份出现同业竞争，首钢总公司同时承诺：

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

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

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

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

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

总经理考评：董事兼总经理实行包括基薪、风险抵押金和超额奖励三部分组成的年薪制。其中：基薪按月计发，风险抵押金和超额奖励部分由公司董事会薪酬与考核委员会依照《公司章程》规定，每年制定《年度总经理薪酬考核分配办法》，提交年度董事会审议通过后兑现。其他高管人员考评：副总经理等其他高级管理人员由董事兼总经理根据董事会授权，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。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

2012年，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，持续完善内部控制建设工作。内部控制体系建设方面，根据公司经营生产和规范运作与管理的实际，进行全面系统的风险评估，分析确认风险点，制定风险控制防范措施，在原有内部控制体系基础上进行整合，补充修订内部控制制度和重点业务控制流程，制定形成了《内部控制管理》、《风险控制》和《内部控制评价》三部手册，对全面完善公司风险控制与管理起到重要保障作用。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

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

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

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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

### 四、内部控制自我评价报告

#### 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

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

内部控制自我评价报告全文披露日期	2013年04月25日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

### 五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

## 六、 独立董事对内部控制自我评价报告的意见

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2012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。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 23 日
审计机构名称	致同会计师事务所
审计报告文号	致同审字（2013）第 110AS0001 号

审计报告正文

#### 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2012年12月31日的合并及公司资产负债表，2012年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，首钢股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了首钢股份公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	613,832,971.87	1,298,236,005.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	17,689,000.00	18,277,000.00
应收票据	625,356,955.32	919,362,282.21
应收账款	115,305,850.89	354,783,225.09
预付款项	53,664,173.01	98,561,336.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,480,081.09	50,193,223.42
买入返售金融资产		
存货	1,213,667,333.84	1,542,532,030.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	304,714,664.68	52,038,847.34
流动资产合计	2,956,711,030.70	4,333,983,950.78
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,204,626,268.88	1,608,591,215.60
投资性房地产		
固定资产	8,646,956,568.52	9,046,004,454.94

在建工程	1,638,744,129.88	1,281,014,899.21
工程物资	4,955,707.94	37,913.47
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	610,350,611.14	165,742,358.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	879,645.77	868,488.03
递延所得税资产	55,140,419.29	55,264,066.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	13,161,653,351.42	12,157,523,396.40
资产总计	16,118,364,382.12	16,491,507,347.18
流动负债：		
短期借款	1,547,911,000.00	1,437,911,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	19,630,000.00	
应付账款	1,736,770,825.94	1,858,197,141.71
预收款项	1,010,831,941.79	1,007,714,604.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	90,136,010.60	105,017,420.78
应交税费	1,822,415.21	-14,923,082.75
应付利息		
应付股利	1,199,137.07	7,269,642.01
其他应付款	460,981,518.51	422,505,887.47
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	106,000,000.00	

其他流动负债	13,181,899.92	13,181,899.92
流动负债合计	4,988,464,749.04	4,836,874,513.53
非流动负债：		
长期借款	3,268,909,000.00	3,654,909,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	370,239.12	2,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	61,323,204.00	73,587,844.80
非流动负债合计	3,330,602,443.12	3,730,496,844.80
负债合计	8,319,067,192.16	8,567,371,358.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
资本公积	3,439,557,713.17	3,324,971,569.54
减：库存股		
专项储备	2,500,301.94	2,500,301.94
盈余公积	1,181,985,972.38	1,176,531,496.17
一般风险准备		
未分配利润	-246,564,472.83	115,985,071.85
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	7,344,005,571.66	7,586,514,496.50
少数股东权益	455,291,618.30	337,621,492.35
所有者权益（或股东权益）合计	7,799,297,189.96	7,924,135,988.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,118,364,382.12	16,491,507,347.18

法定代表人：朱继民

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

## 2、母公司资产负债表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	531,358,190.00	1,147,377,254.27

交易性金融资产	17,689,000.00	18,277,000.00
应收票据	452,278,502.02	859,676,028.43
应收账款	77,063,996.73	96,960,728.68
预付款项	23,699,630.47	26,272,951.26
应收利息		
应收股利	1,998,561.78	
其他应收款	3,064,447.28	4,490,750.43
存货	403,301,774.01	703,606,324.96
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	209,841,473.84	10,033,357.14
流动资产合计	1,720,295,576.13	2,866,694,395.17
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,595,831,451.21	4,009,861,278.71
投资性房地产		
固定资产	3,030,991,747.15	3,056,211,875.81
在建工程	149,479,275.88	139,516,928.57
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,332,279.80	9,498,419.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	57,692,472.12	56,533,048.07
其他非流动资产	5,008,576,662.62	4,909,894,505.40
非流动资产合计	12,848,903,888.78	12,181,516,056.26
资产总计	14,569,199,464.91	15,048,210,451.43
流动负债：		
短期借款	1,407,911,000.00	1,407,911,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	589,771,123.99	738,143,056.83
预收款项	237,600,788.69	315,138,261.26
应付职工薪酬	75,617,641.55	90,363,325.16
应交税费	311,394.16	518,198.77
应付利息		
应付股利		
其他应付款	27,304,532.98	18,368,627.10
一年内到期的非流动负债	106,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	2,444,516,481.37	2,570,442,469.12
非流动负债：		
长期借款	3,248,909,000.00	3,654,909,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	370,239.12	2,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,249,279,239.12	3,656,909,000.00
负债合计	5,693,795,720.49	6,227,351,469.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
资本公积	3,317,793,489.14	3,317,793,489.14
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,181,985,972.38	1,176,531,496.17
一般风险准备		
未分配利润	1,409,098,225.90	1,360,007,940.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	8,875,403,744.42	8,820,858,982.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,569,199,464.91	15,048,210,451.43

法定代表人：朱继民

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

## 3、合并利润表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	10,103,382,166.66	12,516,486,236.78
其中：营业收入	10,103,382,166.66	12,516,486,236.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,941,345,787.58	13,281,446,910.18
其中：营业成本	10,226,416,734.44	12,548,823,512.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	15,855,904.93	5,169,198.15
销售费用	298,424,389.96	356,655,239.53
管理费用	122,827,881.99	152,771,577.19
财务费用	203,963,349.52	193,900,776.16
资产减值损失	73,857,526.74	24,126,606.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-588,000.00	-7,452,419.72
投资收益（损失以“－”号填列）	291,455,151.58	482,018,804.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,357,834.99	4,125,427.39
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-547,096,469.34	-290,394,288.90
加：营业外收入	12,404,529.03	124,973,448.81
减：营业外支出	212,771.15	1,420,540.78
其中：非流动资产处置损	66,426.69	

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-534,904,711.46	-166,841,380.87
减：所得税费用	-257,941.30	28,108,259.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-534,646,770.16	-194,949,640.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-357,095,068.47	11,782,767.41
少数股东损益	-177,551,701.69	-206,732,408.17
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1204	0.004
（二）稀释每股收益	-0.1204	0.004
七、其他综合收益		7,178,080.40
八、综合收益总额	-534,646,770.16	-187,771,560.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-357,095,068.47	18,960,847.81
归属于少数股东的综合收益总额	-177,551,701.69	-206,732,408.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：朱继民

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,185,810,429.89	3,439,914,326.72
减：营业成本	2,239,509,590.61	3,301,517,755.00
营业税金及附加	8,699,784.83	2,034,555.03
销售费用	14,771,226.04	22,356,663.55
管理费用	25,600,458.45	36,383,752.87
财务费用	109,018,662.47	88,470,835.11
资产减值损失	23,753,633.90	-1,283,990.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-588,000.00	-7,452,419.72
投资收益（损失以“-”号填列）	289,095,878.37	477,893,376.83

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,964,951.96	460,875,712.58
加：营业外收入	79,786.08	83,363,523.84
减：营业外支出	66,426.69	165,000.00
其中：非流动资产处置损失	66,426.69	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,978,311.35	544,074,236.42
减：所得税费用	-1,566,450.76	16,363,831.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,544,762.11	527,710,404.65
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0184	0.1779
（二）稀释每股收益	0.0184	0.1779
六、其他综合收益		0.00
七、综合收益总额	54,544,762.11	527,710,404.65

法定代表人：朱继民

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,780,892,571.85	13,787,914,662.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	159,636,122.65	157,808,495.78
收到其他与经营活动有关的现金	310,982,825.00	1,211,082,013.48
经营活动现金流入小计	3,251,511,519.50	15,156,805,171.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,733,669,642.20	13,919,669,846.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	471,145,217.80	1,124,506,068.16
支付的各项税费	122,645,568.49	177,309,275.40
支付其他与经营活动有关的现金	594,680,081.99	665,139,514.93
经营活动现金流出小计	2,922,140,510.48	15,886,624,705.22
经营活动产生的现金流量净额	329,371,009.02	-729,819,533.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		300,398.03
取得投资收益所收到的现金	278,097,316.59	477,917,913.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,386.31	18,591.46
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	11,529,694.10	17,059,502.57
投资活动现金流入小计	289,633,397.00	495,296,405.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	311,608,204.37	718,496,051.84
投资支付的现金	585,970,172.50	98,167,918.46
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	897,578,376.87	816,663,970.30
投资活动产生的现金流量净额	-607,944,979.87	-321,367,565.23

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,446,820,000.00	3,286,820,000.00
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	3,446,820,000.00	3,286,820,000.00
偿还债务支付的现金	3,616,820,000.00	3,256,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	235,780,335.25	502,538,941.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,402,879.46	
支付其他与筹资活动有关的现金	48,727.94	35,059.48
筹资活动现金流出小计	3,852,649,063.19	3,759,394,001.20
筹资活动产生的现金流量净额	-405,829,063.19	-472,574,001.20
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	-684,403,034.04	-1,523,761,100.27
加：期初现金及现金等价物余额	1,298,236,005.91	2,821,997,106.18
六、期末现金及现金等价物余额	613,832,971.87	1,298,236,005.91

法定代表人：朱继民

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	767,515,980.66	3,614,834,869.71
收到的税费返还	14,283,492.99	24,916,702.21
收到其他与经营活动有关的现金	290,752,475.21	1,099,066,681.42
经营活动现金流入小计	1,072,551,948.86	4,738,818,253.34
购买商品、接受劳务支付的现金	213,813,522.23	4,012,502,181.47
支付给职工以及为职工支付的现金	315,908,096.39	943,833,983.48

支付的各项税费	81,822,614.85	121,315,509.60
支付其他与经营活动有关的现金	257,279,337.39	374,085,296.53
经营活动现金流出小计	868,823,570.86	5,451,736,971.08
经营活动产生的现金流量净额	203,728,378.00	-712,918,717.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		300,398.03
取得投资收益所收到的现金	287,097,316.59	488,822,376.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,176.92	18,591.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,805,481.55	12,385,013.53
投资活动现金流入小计	297,903,975.06	501,526,379.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,914,375.37	125,103,829.74
投资支付的现金	585,970,172.50	98,167,918.46
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	697,884,547.87	223,271,748.20
投资活动产生的现金流量净额	-399,980,572.81	278,254,630.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,256,820,000.00	3,256,820,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,256,820,000.00	3,256,820,000.00
偿还债务支付的现金	3,556,820,000.00	3,256,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,766,869.46	397,205,325.72
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,676,586,869.46	3,654,025,325.72
筹资活动产生的现金流量净额	-419,766,869.46	-397,205,325.72
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	-616,019,064.27	-831,869,412.62
加：期初现金及现金等价物余额	1,147,377,254.27	1,979,246,666.89
六、期末现金及现金等价物余额	531,358,190.00	1,147,377,254.27

法定代表人：朱继民

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京首钢股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,324,971,569.54		2,500,301.94	1,176,531,496.17		115,985,071.85		337,621,492.35	7,924,135,988.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,966,526,057.00	3,324,971,569.54		2,500,301.94	1,176,531,496.17		115,985,071.85		337,621,492.35	7,924,135,988.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		114,586,143.63			5,454,476.21		-362,549,544.68		117,670,125.95	-124,838,798.89
（一）净利润							-357,095,068.47		-177,551,701.69	-534,646,770.16
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-357,095,068.47		-177,551,701.69	-534,646,770.16
（三）所有者投入和减少资本		117,879,097.84							302,554,202.16	420,433,300.00
1. 所有者投入资本		117,879,097.84							302,554,202.16	420,433,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配					5,454,476.21		-5,454,476.21		-7,332,374.52	-7,332,374.52
1. 提取盈余公积					5,454,476.21		-5,454,476.21			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-7,332,374.52	-7,332,374.52
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备		-3,292,954.21								-3,292,954.21
1. 本期提取										
2. 本期使用		-3,292,954.21								-3,292,954.21
(七) 其他										
四、本期期末余额	2,966,526,057.00	3,439,557,713.17		2,500,301.94	1,181,985,972.38		-246,564,472.83		455,291,618.30	7,799,297,189.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,123,760,455.71		453,625,950.60		541,951,649.63	8,403,657,602.08
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,123,760,455.71		453,625,950.60	541,951,649.63	8,403,657,602.08
三、本期增减变动金额（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）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					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. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-296,652,605.70		-296,652,605.70
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				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

				1.94					.89	83
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	2,966,526,057.00	3,324,971,569.54		2,500,301.94	1,176,531,496.17		115,985,071.85		337,621,492.35	7,924,135,988.85

法定代表人：朱继民

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京首钢股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,176,531,496.17		1,360,007,940.00	8,820,858,982.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,176,531,496.17		1,360,007,940.00	8,820,858,982.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					5,454,476.21		49,090,285.90	54,544,762.11
（一）净利润							54,544,762.11	54,544,762.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							54,544,762.11	54,544,762.11
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,454,476.21		-5,454,476.21	

1. 提取盈余公积					5,454,476.21		-5,454,476.21	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,181,985,972.38		1,409,098,225.90	8,875,403,744.42

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,123,760,455.71		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、本期增减变动金额（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）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					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. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-296,652,605.70	-296,652,605.70
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,176,531,496.17		1,360,007,940.00	8,820,858,982.31

法定代表人：朱继民

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

### 三、公司基本情况

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

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]107号文核准，于2003年12月16日发行20亿元可转换公司债券。2003年12月31日首钢转债在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“首钢转债”，债券代码“125959”。首钢转债自2004年6月16日起实施转股，至2007年2月26日首钢转债满足赎回条件，公司董事会发布赎回公告。截至到2007年4月6日转债赎回日，首钢转债共

计有1,950,217,500.00元转为本公司股份，累计增加股本656,526,057.00元。本公司于2008年11月20日取得新的企业法人营业执照，注册号为110000000286633（1-1），注册资本变更为2,966,526,057.00元。

本公司法定地址：北京市石景山区石景山路。

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

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

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

不适用

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定

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

#### 持有至到期投资

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

#### 应收款项

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

#### 可供出售金融资产

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

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 其他金融负债

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

### （4）衍生金融工具

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

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

#### （5）金融工具的公允价值

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

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

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

#### （6）金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

#### (7) 金融资产转移

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

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

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

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

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

## 11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品、自制半成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法和分次转销法摊销

包装物

摊销方法：

不适用

## **12、长期股权投资**

### **(1) 投资成本的确定**

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

### **(2) 后续计量及损益确认**

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

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权

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

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规

定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本章12（4）

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （3）各类固定资产的折旧方法

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

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

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

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

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、在建工程

### （1）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## (2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

## (2) 借款费用资本化期间

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

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

##### **(一) 研究阶段**

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

##### **(二) 开发阶段**

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

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生

经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

## 18、长期待摊费用

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

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

## **21、政府补助**

### **(1) 类型**

与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

### **(2) 会计处理方法**

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

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

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

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### (1) 本公司作为出租人

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

#### (2) 本公司作为承租人

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

### (2) 融资租赁会计处理

#### (1) 本公司作为出租人

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

#### (2) 本公司作为承租人

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

## 24、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

#### (1) 持有待售的固定资产

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

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

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

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

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

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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

## 2、税收优惠及批文

不适用

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	控股	北京	生产销售	280000000	设计、生产彩色涂层板、热镀锌板	140,000,000.00		50%	50%	是	-124,070,001.50	264,070,001.50	

					等								
北京首钢嘉华建材有限公司	控股	北京	生产销售	500000	生产、销售和运输矿渣综合利用产品	30,000,000.00		60%	60%	是	21,682,416.29		
贵州首钢产业投资有限公司	全资	贵州	投资咨询	62635000	投资业务、技术咨询等服务	660,808,300.00		100%	100%	是	341,687,286.89		
北京首钢冷轧薄板有限公司	控股	北京	生产销售	2600000000	设计生产销售冷轧薄板	1,831,075,900.00		70.28%	70.28%	是	215,991,916.60	556,713,583.40	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	204,255.49	--	--	186,961.14
人民币	--	--	204,255.49	--	--	186,961.14
银行存款：	--	--	365,117,494.91	--	--	1,052,296,092.44
人民币	--	--	365,117,494.91	--	--	1,052,296,092.44
其他货币资金：	--	--	248,511,221.47	--	--	245,752,952.33
人民币	--	--	248,511,221.47	--	--	245,752,952.33
合计	--	--	613,832,971.87	--	--	1,298,236,005.91

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

无

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	17,689,000.00	18,277,000.00
合计	17,689,000.00	18,277,000.00

## (2) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	625,356,955.32	919,362,282.21
商业承兑汇票		
合计	625,356,955.32	919,362,282.21

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖北汇通工贸集团有限公司	2012年11月19日	2013年05月06日	41,000,000.00	
上海福然德部件加工有限公司	2012年10月29日	2013年02月28日	39,000,000.00	
上海福然德部件加工有限公司	2012年11月27日	2013年03月23日	33,800,000.00	
天津市金属材料有限公司	2012年11月30日	2013年02月28日	32,000,000.00	
湖北汇通工贸集团有限公司	2012年12月18日	2013年06月13日	26,900,000.00	

说明

本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为2,000,719,902.27元

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	123,247,822.92	64.48%	7,941,972.03	6.44%	375,413,593.36	84.77%	20,630,368.27	5.5%
组合小计	123,247,822.92	64.48%	7,941,972.03	6.44%	375,413,593.36	84.77%	20,630,368.27	5.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,895,524.46	35.52%	67,895,524.46	100%	67,455,729.79	15.23%	67,455,729.79	100%
合计	191,143,347.38	--	75,837,496.49	--	442,869,323.15	--	88,086,098.06	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
	108,539,116.38	88.07%	5,426,955.82		353,381,664.87	94.13%	17,669,083.25	

1 年以内小计	108,539,116.38	88.07%	5,426,955.82	353,381,664.87	94.13%	17,669,083.25
1 至 2 年	4,520,231.12	3.67%	361,618.49	11,587,633.56	3.09%	927,010.68
2 至 3 年	3,690,390.32	2.99%	369,039.04	2,264,677.34	0.6%	226,467.74
3 至 4 年	2,262,195.20	1.84%	452,439.04	7,181,850.93	1.91%	1,436,370.19
4 至 5 年	3,624,363.22	2.93%	1,087,308.97	276,702.62	0.07%	83,010.79
5 年以上	611,526.68	0.5%	244,610.67	721,064.04	0.19%	288,425.62
合计	123,247,822.92	--	7,941,972.03	375,413,593.36	--	20,630,368.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	67,895,524.46	67,895,524.46	100%	账龄较长，收回可能性较小
合计	67,895,524.46	67,895,524.46	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--			0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
货款	67,895,524.46	67,895,524.46	100%	账龄较长，收回可能性较小
合计	67,895,524.46	67,895,524.46	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

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

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安市银安物资有限公司	货款	2012年03月31日	47,848.75	无法收回	否

应收账款核销说明

无法收回

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
-				

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
现代海斯克商贸(北京)有限公司	非关联方	46,519,882.95	1年以内	24.34%
韩国高丽熔接棒株式会社	非关联方	31,868,278.58	1年以内	16.67%
上海东晟物资公司	非关联方	22,761,417.45	5年以上	11.91%
北京首钢钢贸投资管理有限公司	关联方	19,457,095.80	1年以内	10.18%
北京首钢机电有限公司	关联方	15,662,710.92	5年以上	8.19%
合计	--	136,269,385.70	--	71.29%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京首钢钢贸投资管理有限公司	受同一母公司控制	19,457,095.80	10.18%
北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制	15,662,710.92	8.19%

北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制	10,594,931.87	5.54%
合计	--	45,714,738.59	23.91%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	13,169,652.79	99.33%	689,571.70	5.24%	52,870,233.94	99.85%	2,677,010.52	5.06%
组合小计	13,169,652.79	99.33%	689,571.70	5.24%	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	89,475.29	0.67%	89,475.29	100%	79,861.04	0.15%	79,861.04	100%
合计	13,259,128.08	--	779,046.99	--	52,950,094.98	--	2,756,871.56	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	12,171,371.56	92.42%	608,568.58	52,649,914.51	99.58%	2,632,495.72
1 至 2 年	988,776.05	7.51%	79,102.08	4,000.00	0.01%	320.00
2 至 3 年	4,000.00	0.03%	400.00	1,505.18	0%	150.52

3 年以上	5,505.18	0.04%	1,501.04	214,814.25	0.41%	44,044.28
3 至 4 年	1,505.18	0.01%	301.04	204,000.00	0.39%	40,800.00
4 至 5 年	4,000.00	0.03%	1,200.00	10,814.25	0.02%	3,244.28
合计	13,169,652.79	--	689,571.70	52,870,233.94	--	2,677,010.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
工伤借款	89,475.29	89,475.29	100%	账龄较长，收回可能性较小
合计	89,475.29	89,475.29	--	--

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
出口退税	非关联方	8,599,926.93	1 年以内	64.86%
代垫的火车运费	非关联方	1,121,271.36	1 年以内	8.46%
代垫医疗费	非关联方	621,851.54	1 年以内	4.69%
六盘水市安全生产监督管理局	非关联方	400,000.00	1 至 2 年	3.02%
合计	--	10,743,049.83	--	81.03%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,460,420.39	58.62%	73,856,143.73	74.93%
1 至 2 年	16,051,538.84	29.92%	24,677,775.16	25.04%
2 至 3 年	6,124,796.18	11.41%	27,417.60	0.03%

3 年以上	27,417.60	0.05%		
合计	53,664,173.01	--	98,561,336.49	--

预付款项账龄的说明

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
神华集团万利煤炭有限责任公司	非关联方	4,490,218.60	2011-03-09	合同未执行完
北京爱地地质勘探基础工程公司	非关联方	4,147,525.30	2010-07-10	工程未完工
大同市环联实业有限公司	非关联方	3,260,000.00	2011-10-25	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	2011-08-22	合同未执行完
广州恒河环保发展有限公司	非关联方	700,000.00	2012-07-16	工程未完工

预付款项主要单位的说明

无

## (3) 预付款项的说明

无

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	651,451,557.26		651,451,557.26	902,427,903.41		902,427,903.41
库存商品	256,337,861.71	6,007,626.48	250,330,235.23	378,768,308.40	25,904,696.52	352,863,611.88
周转材料	311,885,541.35		311,885,541.35	287,240,515.03		287,240,515.03
合计	1,219,674,960.32	6,007,626.48	1,213,667,333.84	1,568,436,726.84	25,904,696.52	1,542,532,030.32

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	25,904,696.52	88,069,598.25		107,966,668.29	6,007,626.48
合计	25,904,696.52	88,069,598.25		107,966,668.29	6,007,626.48

**(3) 存货跌价准备情况**

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

存货的说明

无

**8、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
首钢总公司应拨停产费用	268,409,407.84	52,038,847.34
增值税留抵税额	36,305,256.84	
合计	304,714,664.68	52,038,847.34

其他流动资产说明

根据首钢总公司承诺，截至2012年12月31日止首钢总公司应承担的停产相关费用共计1,651,873,542.08元，贵公司已收到首钢总公司停产费用拨款1,383,464,134.24元。截至2013年4月23日，本公司再次收到首钢总公司停产费用拨款160,000,000.00元。

**9、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
贵州松河煤业发展有限责任公司	35%	35%	3,325,504,387.56	2,723,645,194.22	601,859,193.34	783,060,308.06	38,737,588.81

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

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
贵州松河煤业发展有限责任公司	权益法	251,058,270.00	226,155,836.89	44,523,150.78	270,678,987.67	35%	35%				
北京清华阳光能源开发有限责任公司	成本法	94,000,000.00	94,000,000.00		94,000,000.00	28.7%	28.7%				1,435,000.00
北京汽车股份有限公司	成本法	1,278,734,178.71	1,278,734,178.71	551,511,902.50	1,830,246,081.21	18.32%	18.32%				274,685,418.30
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	--	1,633,493,648.71	1,608,591,215.60	596,035,053.28	2,204,626,268.88	--	--	--			276,120,418.30

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	18,906,199,242.85	1,898,586.62	271,858.39	18,907,825,971.08
其中：房屋及建筑物	5,270,889,790.96	1,297,838.00	0.00	5,272,187,628.96
机器设备	13,504,131,671.79	398,715.43	93,000.00	13,504,437,387.22

运输工具	131,177,780.10		202,033.19	178,858.39	131,200,954.90
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	9,762,236,204.83		400,873,762.19	199,147.54	10,162,910,819.48
其中：房屋及建筑物	2,160,118,491.24		36,263,635.76		2,196,382,127.00
机器设备	7,492,338,572.76	0.00	363,150,198.78	92,224.38	7,855,396,547.16
运输工具	109,779,140.83	0.00	1,459,927.65	106,923.16	111,132,145.32
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	9,143,963,038.02		--		8,744,915,151.60
其中：房屋及建筑物	3,110,771,299.72		--		3,075,805,501.96
机器设备	6,011,793,099.03		--		5,649,040,840.06
运输工具	21,398,639.27		--		20,068,809.58
四、减值准备合计	97,958,583.08		--		97,958,583.08
其中：房屋及建筑物	404,082.38		--		404,082.38
机器设备	97,554,500.70		--		97,554,500.70
五、固定资产账面价值合计	9,046,004,454.94		--		8,646,956,568.52

本期折旧额 400,873,762.19 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,297,838.00 元。

## (2) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋及建筑物	1,765,907,324.16			
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			

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明

根据首钢总公司承诺的情况，上述持有待售固定资产的公允价值不低于其账面价值，预计将于2013年6月30日前处置。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
首钢汽车用板落料压力成型线项目	145,625,406.99		145,625,406.99	135,895,953.68		135,895,953.68
罩式退火处理线工程	554,665,634.46		554,665,634.46	436,932,310.93		436,932,310.93
罩式退火综合楼	24,415,491.95		24,415,491.95	5,242,187.20		5,242,187.20
200万吨焦化	766,538,302.73		766,538,302.73	640,193,241.57		640,193,241.57
其他项目	147,499,293.75		147,499,293.75	62,751,205.83		62,751,205.83
合计	1,638,744,129.88	0.00	1,638,744,129.88	1,281,014,899.21	0.00	1,281,014,899.21

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
首钢汽车用板落料压力成型线项目	138,100,000.00	135,895,953.68	16,138,831.86		6,409,378.55	105.45%	已完工，正在办理转固手续。				自筹	145,625,406.99
罩式退火处理线工程	599,860,000.00	436,932,310.93	117,733,323.53			92.47%	设备已安装完，试生产中。				自筹	554,665,634.46
罩式退火综合楼	41,600,000.00	5,242,187.20	19,173,304.75			58.69%	基本完工，正在办理验收手续。				自筹	24,415,491.95

200 万吨 焦化	3,174,46 0,000.00	640,193, 241.57	126,345, 061.16			24.15%	土地平 整完,具 备施工 条件。	8,817,37 7.33	76,147,7 11.33	7.06%	自筹	766,538, 302.73
合计	3,954,02 0,000.00	1,218,26 3,693.38	279,390, 521.30		6,409,37 8.55	--	--	8,817,37 7.33	76,147,7 11.33	--	--	1,491,24 4,836.13

在建工程项目变动情况的说明

无

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
-					
合计	0.00			0.00	--

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
首钢汽车用板落料压力成型线项目	已完工,正在办理转固手续。	
罩式退火处理线工程	设备已安装完,试生产中。	
罩式退火综合楼	基本完工,正在办理验收手续。	
200 万吨焦化	土地平整完,具备施工条件。	

### (5) 在建工程的说明

截至2012年12月31日,在建工程不存在减值情况。

## 13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	37,913.47	38,442,238.02	36,329,888.02	2,150,263.47
专用设备		6,474,294.91	3,668,850.44	2,805,444.47
合计	37,913.47	44,916,532.93	39,998,738.46	4,955,707.94

工程物资的说明

无

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	195,597,713.19	452,927,288.00		648,525,001.19
ERP	31,661,399.00			31,661,399.00
财务软件	170,540.00	22,360.00		192,900.00
土地使用权	498,896.00	452,904,928.00		453,403,824.00
采矿权	163,266,878.19			163,266,878.19
二、累计摊销合计	29,855,354.29	8,319,035.76		38,174,390.05
ERP	22,162,979.30	3,166,139.90		25,329,119.20
财务软件	119,005.66	20,000.74		139,006.40
土地使用权	24,944.76	5,132,895.12		5,157,839.88
采矿权	7,548,424.57			7,548,424.57
三、无形资产账面净值合计	165,742,358.90	444,608,252.24		610,350,611.14
ERP	9,498,419.70	-3,166,139.90		6,332,279.80
财务软件	51,534.34	2,359.26		53,893.60
土地使用权	473,951.24	447,772,032.88		448,245,984.12
采矿权	155,718,453.62			155,718,453.62
ERP				
财务软件				
土地使用权				
采矿权				
无形资产账面价值合计	165,742,358.90	444,608,252.24		610,350,611.14
ERP	9,498,419.70	-3,166,139.90		6,332,279.80
财务软件	51,534.34	2,359.26		53,893.60
土地使用权	473,951.24	447,772,032.88		448,245,984.12
采矿权	155,718,453.62			155,718,453.62

本期摊销额 8,319,035.76 元。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

土地租赁费	868,488.03	41,695.00	30,537.26		879,645.77	
合计	868,488.03	41,695.00	30,537.26		879,645.77	--

长期待摊费用的说明

无

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	43,299,281.06	43,556,548.78
交易性金融资产公允价值变动	2,937,052.31	2,790,052.31
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	8,904,085.92	8,917,465.16
小计	55,140,419.29	55,264,066.25
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	7,385,628.82	40,480,054.10
可抵扣亏损	2,393,989,790.09	1,630,029,011.93
合计	2,401,375,418.91	1,670,509,066.03

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年		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	365,102,680.41	
2016 年	657,550,502.71	750,909,113.21	
2017 年	857,319,388.66		
合计	2,393,989,790.09	1,709,989,388.51	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	173,197,124.22	174,226,195.15
交易性金融资产公允价值变动	11,748,209.23	11,160,209.23
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	35,616,343.69	35,669,860.62
小计	220,561,677.14	221,056,265.00

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	55,140,419.29	220,561,677.14	55,264,066.25	221,056,265.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	90,842,969.62		14,212,071.51	14,354.63	76,616,543.48
二、存货跌价准备	25,904,696.52	88,069,598.25		107,966,668.29	6,007,626.48
七、固定资产减值准备	97,958,583.08				97,958,583.08
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
合计	214,706,249.22	88,069,598.25	14,212,071.51	107,981,022.92	180,582,753.04

资产减值明细情况的说明

无

**18、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	1,547,911,000.00	1,437,911,000.00
合计	1,547,911,000.00	1,437,911,000.00

短期借款分类的说明

无

**19、应付票据**

单位：元

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

下一会计期间将到期的金额 19,630,000.00 元。

应付票据的说明

无

**20、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,508,430,432.55	1,641,202,524.66
水电气款	1,813,952.26	1,755,643.29
服务费	226,526,441.13	215,238,973.76
合计	1,736,770,825.94	1,858,197,141.71

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
首钢总公司	253,150,668.23	304,846,906.37
北京首钢新钢有限责任公司	121,537,988.14	230,167,760.03
北京首钢电力厂	13,291,571.49	14,956,202.78

北京首钢耐材炉料有限公司	453,909.61	388,631.16
北京首钢建设集团有限公司	17,630,342.77	20,276,729.71
北京首钢华禹铸造厂	1,433,605.21	1,433,605.21
葫芦岛首钢东华机械有限公司	1,217,783.28	1,459,933.03
首钢生活服务管理中心	18,057,057.07	43,189,836.42
北京首钢国际工程技术有限公司	31,637,142.91	31,693,342.91
北京首钢机电有限公司	1,895,380.10	2,889,282.18
北京首成包装服务有限公司	23,884,351.55	31,189,112.46
首钢鹏龙钢材有限公司	1,048,538.00	456,714.14
秦皇岛首钢机械厂	4,036,348.25	5,343,574.44
北京首钢设备技术有限公司	10,501,822.05	12,697,209.30
河北首钢燕郊机械有限责任公司	5,646,637.26	6,726,798.25
北京首钢新钢联科贸有限公司	1,461,752.50	
北京首钢华夏国际贸易有限公司	1,134,085.37	
合计	505,601,547.47	707,780,092.63

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,010,831,941.79	1,007,714,604.39
合计	1,010,831,941.79	1,007,714,604.39

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
首钢总公司	1,320,676.46	1,320,676.46
北京首成包装服务有限公司	13,000,365.98	12,495,438.28
苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司		3,862,843.39
上海首钢钢铁贸易有限公司	1,613.44	7,949,259.70

山东首钢钢铁贸易有限公司	25,657,625.02	6,133,303.37
广州首钢钢铁贸易有限公司	1,462,313.51	158,578.12
合计	41,442,594.41	31,920,099.32

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,833,430.58	303,836,367.11	305,200,956.83	3,468,840.86
二、职工福利费		6,613,088.53	6,613,088.53	
三、社会保险费	40,678,603.64	97,956,400.06	96,903,247.17	41,731,756.53
四、住房公积金	62,704.00	33,652,903.17	33,621,188.17	94,419.00
五、辞退福利		6,025,161.35	6,025,161.35	
六、其他	59,442,682.56	26,034,911.15	40,636,599.50	44,840,994.21
合计	105,017,420.78	474,118,831.37	489,000,241.55	90,136,010.60

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 10,391,918.19 元，非货币性福利金额 11,885,867.36 元，因解除劳动关系给予补偿 6,025,161.35 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		-12,448,371.33
营业税	3,976.65	4.65
企业所得税	818,950.28	-3,364,363.90
个人所得税	86,043.09	11,529.56
城市维护建设税	449,959.98	482,692.08
教育费附加	243,174.77	246,382.43
地方教育费附加	162,061.55	30,733.43
其他	3,993.00	

印花税	54,255.89	23,683.98
资源税		94,626.35
合计	1,822,415.21	-14,923,082.75

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

## 24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
利达投资有限公司	1,199,137.07	7,269,642.01	--
合计	1,199,137.07	7,269,642.01	--

应付股利的说明

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

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金	1,534,500.00	9,234,725.94
质保金	129,389.18	129,389.18
往来款	53,128,507.36	10,748,503.78
其他欠付款项	4,912,028.05	22,584,848.57
土地租赁费	2,680,563.20	1,740,409.60
首钢总公司资金拆入	357,380,000.00	357,380,000.00
预提费用	1,170,432.15	1,170,432.15
拆入资金利息支出	40,046,098.57	19,517,578.25
合计	460,981,518.51	422,505,887.47

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

首钢总公司	401,773,873.77	378,668,184.85
合计	401,773,873.77	378,668,184.85

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

## 26、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

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

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行	2011年10月26日	2013年10月25日	人民币元	6.65%		106,000,000.00		

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

无

**27、其他流动负债**

单位：元

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

其他流动负债说明

其他流动负债为其他非流动负债预计在下年转入利润表的金额，说明见其他非流动负债

**28、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	1,400,000,000.00	1,700,000,000.00
信用借款	1,974,909,000.00	1,954,909,000.00
减：一年内到期的长期借款	-106,000,000.00	
合计	3,268,909,000.00	3,654,909,000.00

长期借款分类的说明

无

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行北京分行	2005年11月25日	2013年11月25日	人民币元	6.35%		350,000,000.00		350,000,000.00
中国银行北京分行	2005年12月27日	2013年11月25日	人民币元	6.35%		350,000,000.00		350,000,000.00
中国银行北京分行	2006年04月29日	2013年11月25日	人民币元	6.35%		350,000,000.00		300,000,000.00
中国银行北	2006年04月	2013年11月	人民币元	6.35%				300,000,000.00

京分行	29 日	25 日						00
中国银行北京分行	2006 年 08 月 03 日	2013 年 11 月 25 日	人民币元	6.35%		200,000,000.00		200,000,000.00
中国银行北京分行	2007 年 04 月 28 日	2013 年 11 月 25 日	人民币元	6.35%		200,000,000.00		200,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,400,000,000.00	--	1,700,000,000.00

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

## 29、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
技术开发专项资金	2,000,000.00		1,629,760.88	370,239.12	
合计	2,000,000.00		1,629,760.88	370,239.12	--

专项应付款说明

专项应付款期末余额37.02万元，较期初余额减少81.49%，主要原因是专项应付款本期核销所致。

## 30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
冷轧薄板生产线项目贴息款	45,000,000.00	54,000,000.00
进口贴息资金	16,323,204.00	19,587,844.80
合计	61,323,204.00	73,587,844.80

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

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

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

### 31、股本

单位：元

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

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

### 32、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	1,342,366.47	--	--	1,342,366.47
维简费	1,157,935.47	--	--	1,157,935.47
<b>合 计</b>	<b>2,500,301.94</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>2,500,301.94</b>

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,317,787,657.14	117,879,097.84		3,435,666,754.98
其他资本公积	7,183,912.40		3,292,954.21	3,890,958.19
合计	3,324,971,569.54	117,879,097.84	3,292,954.21	3,439,557,713.17

资本公积说明

股本溢价本期增加数为确认本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司本期收到少数股东首钢总公司土地使用权出资形成的股本溢价，其他资本公积本期减少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、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,176,531,496.17	5,454,476.21		1,181,985,972.38
合计	1,176,531,496.17	5,454,476.21		1,181,985,972.38

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议  
无

### 35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	115,985,071.85	--
调整后年初未分配利润	115,985,071.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-357,095,068.47	--
减：提取法定盈余公积	5,454,476.21	
期末未分配利润	-246,564,472.83	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

无

### 36、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,924,183,626.65	12,021,013,971.69
其他业务收入	179,198,540.01	495,472,265.09
营业成本	10,226,416,734.44	12,548,823,512.51

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金	9,923,408,380.19	10,075,246,126.92	11,877,758,760.28	12,089,397,993.20

建材	0.00	0.00	47,555.56	22,770.60
煤炭	775,246.46	854,188.18	143,207,655.85	61,686,903.13
合计	9,924,183,626.65	10,076,100,315.10	12,021,013,971.69	12,151,107,666.93

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	2,071,756,206.19	2,150,513,018.60	3,018,696,261.97	2,918,888,566.68
冷轧薄板	7,851,652,174.00	7,924,733,108.32	8,859,062,498.31	9,170,509,426.52
建材			47,555.56	22,770.60
煤炭	775,246.46	854,188.18	143,207,655.85	61,686,903.13
合计	9,924,183,626.65	10,076,100,315.10	12,021,013,971.69	12,151,107,666.93

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	4,226,696,253.70	4,303,707,857.31	5,426,952,282.89	5,569,438,027.99
东北地区	515,518,057.37	521,537,406.69	388,596,119.88	372,396,530.57
华东地区	2,624,517,722.35	2,622,642,883.99	3,369,466,805.01	3,427,637,323.72
中南地区	286,900,287.39	287,771,373.31	171,888,932.50	158,756,684.42
华南地区	777,661,956.54	795,435,532.25	809,998,161.55	880,820,745.70
西南地区	248,181,269.28	254,004,877.20	212,756,951.23	131,974,757.14
西北地区	103,213,095.20	103,452,891.45	48,243,207.51	49,948,405.68
出口	1,141,494,984.82	1,187,547,492.90	1,593,111,511.12	1,560,135,191.71
合计	9,924,183,626.65	10,076,100,315.10	12,021,013,971.69	12,151,107,666.93

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
武汉广昇隆投资发展有限公司	858,006,486.44	8.49%
首钢（青岛）钢业有限公司	652,460,787.38	6.46%

上海宝骏实业发展有限公司	390,820,786.32	3.87%
现代海斯克商贸（北京）有限公司	359,041,042.97	3.55%
北汽福田汽车股份有限公司北京汽车销售分公司	332,683,738.91	3.29%
合计	2,593,012,842.02	25.66%

营业收入的说明

无

### 37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	8,133.60	66,278.42	
城市维护建设税	8,639,561.13	1,724,676.84	
教育费附加	4,316,834.74	1,334,600.72	
资源税	13,436.13	1,749,922.59	
地方教育费附加	2,877,889.83	293,719.58	
其他	49.50		
合计	15,855,904.93	5,169,198.15	--

营业税金及附加的说明

无

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,371,015.42	1,632,593.00
包装费	120,735,793.09	133,988,288.75
运输费	70,708,829.95	83,372,823.82
出口费用	90,937,885.34	124,393,434.81
其他日常费用	14,670,866.16	13,268,099.15
合计	298,424,389.96	356,655,239.53

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	42,045,803.36	61,486,476.95
折旧费与摊销	14,529,411.62	9,008,777.04
其他日常费用	66,252,667.01	82,276,323.20
合计	122,827,881.99	152,771,577.19

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	222,377,455.79	205,886,336.02
减：利息资本化	-7,614,711.33	-1,202,666.00
减：利息收入	-11,529,694.10	-17,059,502.57
汇兑损益	681,571.22	6,241,549.23
手续费及其他	48,727.94	35,059.48
合计	203,963,349.52	193,900,776.16

#### 41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-588,000.00	-7,452,419.72
合计	-588,000.00	-7,452,419.72

公允价值变动收益的说明

无

#### 42、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	276,120,418.30	477,016,751.30
权益法核算的长期股权投资收益	13,357,834.99	4,125,427.39
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	245,000.00	315,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		-24,536.18
其他	1,731,898.29	586,161.71

合计	291,455,151.58	482,018,804.22
----	----------------	----------------

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京汽车股份有限公司	274,685,418.30	474,433,751.30	
北京清华阳光能源开发有限责任公司	1,435,000.00	2,583,000.00	
合计	276,120,418.30	477,016,751.30	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州松河煤业发展有限公司	13,357,834.99	4,125,427.39	
合计	13,357,834.99	4,125,427.39	--

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

**43、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-14,212,071.51	-1,778,089.88
二、存货跌价损失	88,069,598.25	25,904,696.52
合计	73,857,526.74	24,126,606.64

**44、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	102.15	18,591.46	
其中：固定资产处置利得	102.15	18,591.46	
政府补助	12,264,640.80	124,873,705.70	

其他	139,786.08	81,151.65	
合计	12,404,529.03	124,973,448.81	

**(2) 政府补助明细**

单位：元

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	3,264,640.80	9,793,922.40	
冷轧薄板生产线项目贴息款	9,000,000.00	27,000,000.00	
合计	12,264,640.80	124,873,705.70	--

营业外收入说明

无

**45、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	66,426.69		
其中：固定资产处置损失	66,426.69		
其他	146,344.46	1,420,540.78	
合计	212,771.15	1,420,540.78	

营业外支出说明

无

**46、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-381,588.26	25,744,950.64
递延所得税调整	123,646.96	2,363,309.25
合计	-257,941.30	28,108,259.89

## 47、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	-357,095,068.47	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	9,974,602.47	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	-367,069,670.94	-73,947,065.51
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
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
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	$Y1=P1/S$	-0.1204	0.0040
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	$Y2=P2/S$	-0.1237	-0.0249
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	--	--
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	--	--
<b>每股收益的计算</b>		<b>本期发生额</b>	<b>上期发生额</b>
归属于母公司普通股股东的净利润		-357,095,068.47	11,782,767.41
其中：持续经营净利润		-357,095,068.47	11,782,767.41

终止经营净利润	--	--
基本每股收益	-0.1204	0.0040
其中：持续经营基本每股收益	-0.1204	0.0040
终止经营基本每股收益	--	--
稀释每股收益	-0.1204	0.0040
其中：持续经营稀释每股收益	-0.1204	0.0040
终止经营稀释每股收益	--	--

#### 48、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		7,178,080.40
小计		7,178,080.40
合计		7,178,080.40

其他综合收益说明

无

#### 49、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业外收入	139,786.08
零星往来	8,063,038.92
收北京特宇板材有限公司往来款	17,980,000.00
首钢总公司拨入停产费用	284,800,000.00
合计	310,982,825.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
费用性支出	342,465,697.44

营业外支出	112,850.34
其他停产费用	237,680,491.36
其他往来	14,421,042.85
合计	594,680,081.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用-利息收入	11,529,694.10
合计	11,529,694.10

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用-手续费支出	48,727.94
合计	48,727.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## 50、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	-534,646,770.16	-194,949,640.76
加：资产减值准备	73,857,526.74	24,126,606.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	399,628,385.63	424,503,330.01
无形资产摊销	5,152,895.86	7,599,268.82
长期待摊费用摊销	30,537.26	2,990,095.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	66,324.54	-18,591.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	588,000.00	7,452,419.72
财务费用（收益以“-”号填列）	203,963,349.52	193,900,776.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-291,455,151.58	-482,018,804.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	123,646.96	2,363,309.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	240,795,098.23	-81,754,746.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	97,393,533.75	-94,752,288.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	133,873,632.27	-544,163,821.15
其他		4,902,552.83
经营活动产生的现金流量净额	329,371,009.02	-729,819,533.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	613,832,971.87	1,298,236,005.91
减：现金的期初余额	1,298,236,005.91	2,821,997,106.18
现金及现金等价物净增加额	-684,403,034.04	-1,523,761,100.27

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	613,832,971.87	1,298,236,005.91
其中：库存现金	204,255.49	186,961.14
可随时用于支付的银行存款	365,117,494.91	1,052,296,092.44
可随时用于支付的其他货币资金	248,511,221.47	245,752,952.33
三、期末现金及现金等价物余额	613,832,971.87	1,298,236,005.91

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
首钢总公司	控股股东	有限责任公司	北京市石景山区	王青海	钢铁行业	726,394.00	63.24%	63.24%	首钢总公司	10112000-1

本企业的母公司情况的说明

--

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王青海	生产销售	28000 万元	50%	50%	60009602-6
北京首钢嘉华建材有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	刘水洋	生产销售	5000 万元	60%	60%	74470167-8
贵州首钢产业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州	韩庆	投资咨询	62635 万元	100%	100%	79883553-2
北京首钢冷轧薄板有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	韩庆	生产销售	260000 万元	70.28%	70.28%	67820653-9

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									

二、联营企业									
贵州松河 煤业发展 有限责任 公司	有限责任 公司	贵州	蒋先华	煤炭开采、 销售	54250 万元	35%	35%	联营企业	77058479-4

#### 4、本企业的其他关联方情况

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

河北首钢燕郊机械有限责任公司	受同一母公司控制	10931780-2
佛山首钢中金钢材加工配送有限公司	受同一母公司控制	69245571-8
北京首钢华夏国际贸易有限公司	受同一母公司控制	78395387-8

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
首钢总公司	原材料	市场价格	29,703.24	15.07%	39,719.00	8.11%
北京首钢新钢有限责任公司	原燃料	市场价格			226.05	0.05%
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	210.41	0.66%	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%
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	钢坯	市场价格	128,907.42	100%	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	661,771.69	100%	755,329.78	100%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	工程材料	市场价格	148.64	0.47%		
北京首钢新钢有限责任公司	次材	市场价格			21.67	0%
北京首钢新钢有限责任公司	备件	市场价格	169.02	1%	522.59	0.11%
河北首钢燕郊机械有限责任公司	备件	市场价格	412.63	2.43%	449.64	0.09%
北京首钢华夏国际贸易有限公司	备件	市场价格	110.01	0.65%		

北京首钢机电有限公司	备件	市场价格	120.63	0.71%		
北京首钢建设集团有限公司	废钢	市场价格			371.86	0.08%
北京首钢电力厂	动力能源	市场价格	425.33	1.38%	474.57	1.73%
北京首钢氧气厂	动力能源	市场价格	5,677.47	18.46%	6,377.17	23.24%
北京首钢新钢有限责任公司	动力能源	市场价格	3,527.97	11.47%	4,316.34	15.73%
北京首钢建设集团有限公司	工程服务	市场价格	35.56	0.11%	1,366.08	1.78%
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%
北京首钢新钢有限责任公司	生产服务	市场价格	3,278.21	14.5%	1,656.21	8.59%
北京首钢建设集团有限公司	生产服务	市场价格	1,904.23	8.42%	1,633.86	8.48%
秦皇岛首钢机械厂	生产服务	市场价格	282.23	1.25%	352.33	1.83%
北京首成包装服务有限公司	生产服务	市场价格	11,480.40	50.77%	13,025.86	67.57%
首钢鹏龙钢材有限公司	生产服务	市场价格	994.78	4.4%	372.96	1.93%
河北首钢燕郊机械有限责任公司	生产服务	市场价格	462.45	2.05%	427.36	2.22%
北京首钢机电有限公司	生产服务	市场价格	325.05	1.44%		
首钢总公司	生活服务	市场价格			1,004.47	30.97%
首钢生活服务管理中心	生活服务	市场价格	1,114.04	74.7%	1,791.94	55.25%
北京首钢园林绿化有限公司	生活服务	市场价格	275.67	18.49%	446.67	13.77%
北京首钢新钢有限责任公司	销售服务	市场价格	1,320.00	100%	1,320.00	100%
中国首钢国际贸易工程公司	出口服务	市场价格	510.24	100%	699.93	100%
首钢总公司	生产服务	市场价格	886.75	3.92%	152.48	0.79%
北京首钢设备技术有限公司	生产服务	市场价格	1,755.60	7.76%	1,656.05	8.59%
首钢生活服务管理	生产服务	市场价格	1,243.33	5.5%		

中心						
首钢总公司	资金使用费	市场利率	2,052.85	5.98%	1,885.27	6.18%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京首钢新钢有限责任公司	原辅料	市场价格	1,608.30	16.77%	1,564.23	3.84%
佛山首钢中金钢材加工配送有限公司	钢材	市场价格	234.67	0.03%		
北京首钢建设集团有限公司	辅材	市场价格			336.47	0.81%
北京首钢机电有限公司	辅材	市场价格			822.26	1.98%
北京首钢电力厂	辅材	市场价格	61.52	0.64%	37.19	0.09%
北京首钢氧气厂	辅材	市场价格	130.50	1.36%	86.55	0.21%
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	39.22	0.58%	10.58	0.12%
北京首钢氧气厂	动力能源	市场价格	6,424.56	95.07%	6,566.75	74.82%
首钢鹏龙钢材有限公司	动力能源	市场价格	123.72	1.83%	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	14,352.67	39.98%	29,335.52	72%
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	线材	市场价格			314.07	0.1%
首钢总公司	线材	市场价格			939.98	0.31%
首钢总公司	钢材	市场价格	155.44	0.09%		
上海首钢钢铁贸易有限公司	冷轧产品	市场价格	2,964.65	0.38%	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	9,496.33	1.21%	1,033.14	0.12%
广州首钢钢铁贸易有限公司	冷轧产品	市场价格	772.01	0.1%	457.98	0.05%
山东首钢钢铁贸易	冷轧产品	市场价格	11,408.29	1.45%	719.57	0.08%

有限公司						
北京首成包装服务有限公司	冷轧产品	市场价格	10,757.53	1.37%	11,255.29	1.27%
首钢鹏龙钢材有限公司	冷轧产品	市场价格	27,093.22	3.45%	32,320.69	3.65%
苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司	冷轧产品	市场价格	358.59	0.05%	12,157.57	1.37%

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
首钢总公司	北京首钢富路仕彩涂板有限公司	土地	2002年04月30日	2022年04月29日	市场价格	480,153.60
首钢总公司	北京首钢嘉华建材有限公司	土地	2004年02月28日	2024年02月28日	市场价格	460,000.00

关联租赁情况说明

无

## (3) 关联担保情况

单位：元

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

关联担保情况说明

无

## (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
首钢总公司	250,000,000.00	2012年06月21日	2013年06月20日	年利率6.31%
首钢总公司	70,000,000.00	2012年06月21日	2013年06月20日	年利率6.31%
首钢总公司	37,380,000.00			无息借款
拆出				

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京首钢氧气厂			39,248,602.36	1,962,430.12
应收账款	北京首钢机电有限公司	15,662,710.92	15,662,710.92	15,431,770.12	15,431,770.12
应收账款	北京首钢建设集团有限公司	10,594,931.87	2,592,265.38	10,594,931.87	1,790,083.32
应收账款	首钢鹏龙钢材有限公司			58,109,270.42	2,905,463.52
应收账款	北京首钢钢贸投资管理有限公司	19,457,095.80	972,854.79	7,534,797.34	376,739.87
预付账款	首钢京唐钢铁联合有限责任公司			701,751.61	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	首钢总公司	253,150,668.23	304,846,906.37
应付账款	北京首钢新钢有限责任公司	121,537,988.14	230,167,760.03
应付账款	北京首钢电力厂	13,291,571.49	14,956,202.78
应付账款	北京首钢耐材炉料有限公司	453,909.61	388,631.16
应付账款	北京首钢建设集团有限公司	17,630,342.77	20,276,729.71
应付账款	北京首钢华禹铸造厂	1,433,605.21	1,433,605.21
应付账款	葫芦岛首钢东华机械有限公	1,217,783.28	1,459,933.03

	司		
应付账款	首钢生活服务管理中心	18,057,057.07	43,189,836.42
应付账款	北京首钢国际工程技术有限公司	31,637,142.91	31,693,342.91
应付账款	北京首钢机电有限公司	1,895,380.10	2,889,282.18
应付账款	北京首成包装服务有限公司	23,884,351.55	31,189,112.46
应付账款	首钢鹏龙钢材有限公司	1,048,538.00	456,714.14
应付账款	秦皇岛首钢机械厂	4,036,348.25	5,343,574.44
应付账款	北京首钢设备技术有限公司	10,501,822.05	12,697,209.30
应付账款	河北首钢燕郊机械有限责任公司	5,646,637.26	6,726,798.25
应付账款	北京首钢新钢联科贸有限公司	1,461,752.50	
应付账款	北京首钢华夏国际贸易有限公司	1,134,085.37	
预收账款	首钢总公司	1,320,676.46	1,320,676.46
预收账款	北京首成包装服务有限公司	13,000,365.98	12,495,438.28
预收账款	苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司		3,862,843.39
预收账款	上海首钢钢铁贸易有限公司	1,613.44	7,949,259.70
预收账款	山东首钢钢铁贸易有限公司	25,657,625.02	6,133,303.37
预收账款	广州首钢钢铁贸易有限公司	1,462,313.51	158,578.12
其他应付款	首钢总公司	401,773,873.77	378,668,184.85
其他应付款	首钢生活服务管理中心	4,935,449.64	1,239,159.14
其他应付款	北京特宇板材有限公司	25,680,015.36	7,700,015.36

## 九、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

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 根据《北京汽车股份有限公司发起人协议》的特别约定，北汽股份需收购北汽集团持有的北京奔驰汽车股份有限公司（北京奔驰）50%的股权。因此，2012年度北汽股份拟对现有

股东增发人民币普通股6.16亿股，每股价格6.5元，增资额40.04亿元；增资后，北汽股份总股本为56.16亿股。根据项目实施情况分两次进行：第一期增发普通股4.62亿股，募集资金30.03亿元；第二期增发普通股1.54亿股，募集资金10.01亿元。根据各股东的认购意向（有放弃认购的股东）计算，本公司认购数量为113,130,646股，出资额为735,349,199.00元。按此计算，增资后，本公司的持股数由915,618,061股增加到1,028,748,707股，持股比例由18.31%增加到18.32%，仍为北汽股份第二大股东。截至2012年12月31日，首钢股份已就第一期增资出资551,511,902.50元，第二期出资也于2013年2月22日出缴完成。本次增资不影响本公司对其长期股权投资的核算方式，还是采用成本法核算。

(2) 根据首都城市总体规划要求，2013年3月31日本公司位于北京昌平区的第一线材正式停产。

(3) 截至2013年4月23日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	18,277,000.00	-588,000.00			17,689,000.00
金融资产小计	18,277,000.00	-588,000.00			17,689,000.00
上述合计	18,277,000.00	-588,000.00			17,689,000.00
金融负债	0.00	0.00			0.00

### 2、其他

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

本公司2012年7月17日第四届董事会第十一次会议审议通过了《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案》，主要内容为：本公司拟与首钢总公司进行重大资产置换及向首钢总公司发行股份购买资产，本公司以下属的炼铁厂、焦化厂、第二炼钢厂、高速线材厂、第一线材厂的全部资产和负债以及持有的北京首钢嘉华建材有限公司、北京首钢富路仕彩涂板有限公司的全部股权，包括上述相关的土地租赁权价值（作为置出资产）与首钢总公司下属河

北省首钢迁安钢铁有限责任公司的全部相关资产（炼铁作业部、炼钢作业部、热轧作业部、冷轧作业部、钢材加工作业部、动力作业部、电力作业部、制氧作业部等全部资产和负债，以及首钢迁钢公司持有的参股公司迁安中化煤化工有限责任公司、迁安首钢恒新冶金科技有限公司、迁安首嘉建材有限公司及迁安中石油昆仑燃气有限公司的全部股权，作为置入资产）进行置换。差额部分将由本公司以4.29元/股向首钢总公司发行股份作为对价购买。2012年8月23日，本公司2012年度第二次临时股东大会决议通过了上述方案。

2013年1月16日经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的2013年第1次并购重组委工作会议审核，本公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易相关事项获无条件通过。截至2013年4月23日，本公司尚未收到中国证监会予以核准的正式文件。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	91,513,689.66	57.41 %	14,449,692.93	15.79%	107,706,079.64	61.49%	10,745,350.96	9.98%
组合小计	91,513,689.66	57.41 %	14,449,692.93	15.79%	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	67,895,524.46	42.59 %	67,895,524.46	100%	67,455,729.79	38.51%	67,455,729.79	100%
合计	159,409,214.12	--	82,345,217.39	--	175,161,809.43	--	78,201,080.75	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	32,746,956.94	35.78%	1,637,347.85	49,561,216.96	46.01%	2,478,060.85
1 年以内小计	32,746,956.94	35.78%	1,637,347.85	49,561,216.96	46.01%	2,478,060.85
1 至 2 年	4,520,231.12	4.94%	361,618.49	4,448,051.85	4.13%	355,844.15
2 至 3 年	4,448,051.85	4.86%	444,805.19	29,950,144.05	27.81%	2,995,014.41
3 年以上	49,798,449.75	54.42%	12,005,921.40	23,746,666.78	22.05%	4,916,431.55
3 至 4 年	29,947,661.91	32.72%	5,989,532.38	22,796,748.87	21.17%	4,559,349.77
4 至 5 年	19,239,261.16	21.02%	5,771,778.35	228,853.87	0.21%	68,656.16
5 年以上	611,526.68	0.67%	244,610.67	721,064.04	0.67%	288,425.62
合计	91,513,689.66	--	14,449,692.93	107,706,079.64	--	10,745,350.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	67,895,524.46	67,895,524.46	100%	账龄较长，收回可能性较小
合计	67,895,524.46	67,895,524.46	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
货款	67,895,524.46	67,895,524.46	100%	账龄较长, 收回可能性较小

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

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

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安市银安物资有限公司	货款	2012年03月31日	47,848.75	无法收回	否

应收账款核销说明

无

### (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京首钢冷轧薄板有限公司	关联方	47,863,961.54	5年以内	30.03%
韩国高丽熔接棒株式会社	非关联方	31,868,278.58	1年以内	19.99%
上海东晟物资公司	非关联方	22,761,417.45	5年以上	14.28%
北京首钢机电有限公司	关联方	15,662,710.92	5年以上	9.83%
北京首钢建设集团有限公司	关联方	10,594,931.87	5年以内及5年以上	6.65%
合计		128,751,300.36		80.78%

### (5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京首钢冷轧薄板有限公司	子公司	47,863,961.54	30.03%
北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制	15,662,710.92	9.83%

北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制	10,594,931.87	6.65%
合计	--	74,121,604.33	46.51%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	3,230,009.19	97.3%	165,561.91	5.13%	4,730,788.69	98.34%	240,038.26	5.07%
组合小计	3,230,009.19	97.3%	165,561.91	5.13%	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	89,475.29	2.7%	89,475.29	100%	79,861.04	1.66%	79,861.04	100%
合计	3,319,484.48	--	255,037.20	--	4,810,649.73	--	319,899.30	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,132,648.39	96.99%	156,632.42		4,710,469.26	99.57%	235,523.46	
1 至 2 年	87,855.62	2.72%	7,028.45		4,000.00	0.08%	320.00	
2 至 3 年	4,000.00	0.12%	400.00		1,505.18	0.03%	150.52	

3 年以上	5,505.18	0.17%	1,501.04	14,814.25	0.32%	4,044.28
3 至 4 年	1,505.18	0.05%	301.04	4,000.00	0.08%	800.00
4 至 5 年	4,000.00	0.12%	1,200.00	10,814.25	0.24%	3,244.28
合计	3,230,009.19	--	165,561.91	4,730,788.69	--	240,038.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
工伤借款	89,475.29	89,475.29	100%	账龄较长，收回可能性较小
合计	89,475.29	89,475.29	--	--

## （2）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	占其他应收款总额的比例%
代垫火车运费	非关联方	1,121,271.36	1年以内	运费	33.78
代垫医疗费	非关联方	621,851.54	1年以内	代垫费用	18.73
<b>合计</b>		<b>1,743,122.90</b>			<b>52.51</b>

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	成本法	140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00	50%	50%				
北京首钢嘉华建材	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	60%	60%				10,998.56

有限公司		0.00	0.00		0.00						1.78
贵州首钢产业投资有限公司	成本法	626,350,000.00	626,350,000.00	34,458,270.00	660,808,270.00	100%	100%				
北京首钢冷轧薄板有限公司	成本法	1,831,075,900.00	1,831,075,900.00		1,831,075,900.00	70.28%	70.28%				
北京清华阳光能源开发有限责任公司	成本法	94,000,000.00	94,000,000.00		94,000,000.00	28.7%	28.7%				1,435,000.00
北京汽车股份有限公司	成本法	1,189,532,614.18	1,278,734,178.71	551,511,902.50	1,830,246,081.21	18.32%	18.32%				274,685,418.30
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	4,009,861,278.71	585,970,172.50	4,595,831,451.21	--	--	--			287,118,980.08

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,071,756,206.19	3,018,712,495.60
其他业务收入	114,054,223.70	421,201,831.12
合计	2,185,810,429.89	3,439,914,326.72
营业成本	2,239,509,590.61	3,301,517,755.00

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

冶金	2,071,756,206.19	2,152,834,299.91	3,018,712,495.60	2,975,283,106.67
合计	2,071,756,206.19	2,152,834,299.91	3,018,712,495.60	2,975,283,106.67

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	2,071,756,206.19	2,152,834,299.91	3,018,712,495.60	2,975,283,106.67
合计	2,071,756,206.19	2,152,834,299.91	3,018,712,495.60	2,975,283,106.67

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	1,537,584,598.52	1,596,092,348.88	2,257,633,360.63	2,284,022,450.74
东北地区	113,137,115.72	120,244,633.93	93,027,355.20	86,445,240.64
华东地区	217,447,174.09	231,170,655.11	403,430,333.69	408,417,438.83
中南地区	37,672,375.36	40,245,560.83	24,166,057.58	23,608,718.25
华南地区	21,362,079.95	23,420,607.71	25,939,250.00	27,749,624.41
西南地区	11,693,293.51	12,770,055.23	18,847,349.11	20,174,194.08
西北地区	11,845,300.82	11,164,759.45	2,414,655.54	1,519,298.41
出口	121,014,268.22	117,725,678.77	193,254,133.85	123,346,141.31
合计	2,071,756,206.19	2,152,834,299.91	3,018,712,495.60	2,975,283,106.67

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
天津大桥集团电焊条供销有限公司	210,462,281.78	9.63%
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	143,526,743.22	6.57%
韩国高丽熔接棒株式会社	121,014,268.22	5.54%
北京恒远经贸有限责任公司	111,792,096.40	5.11%
唐山迅铭商贸有限公司	108,444,659.61	4.96%
合计	695,240,049.23	31.81%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	287,118,980.08	477,016,751.30
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	245,000.00	901,161.71
处置交易性金融资产取得的投资收益		-24,536.18
其他	1,731,898.29	
合计	289,095,878.37	477,893,376.83

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京清华阳光能源开发有限责任公司	1,435,000.00	2,583,000.00	
北京汽车股份有限公司	274,685,418.30	474,433,751.30	
北京首钢嘉华建材有限公司	10,998,561.78		
合计	287,118,980.08	477,016,751.30	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	54,544,762.11	527,710,404.65
加：资产减值准备	23,753,633.90	-1,283,990.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,558,355.01	25,001,241.18
长期待摊费用摊销		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）	66,426.69	-18,591.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	588,000.00	7,452,419.72
财务费用（收益以“-”号填列）	109,018,662.47	88,470,835.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-289,095,878.37	-477,893,376.83

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,159,424.05	1,737,128.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	280,630,191.59	-167,000,723.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,284,643.60	-57,395,123.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,108,292.25	-662,678,941.41
经营活动产生的现金流量净额	203,728,378.00	-712,918,717.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	531,358,190.00	1,147,377,254.27
减：现金的期初余额	1,147,377,254.27	1,979,246,666.89
现金及现金等价物净增加额	-616,019,064.27	-831,869,412.62

## 十二、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.78%	-0.1204	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.92%	-0.1237	-0.12

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额61,383.30万元，较期初余额减少52.72%，主要原因是本期对北京汽车股份有限公司增资，投资活动支付的现金流量增加所致。

(2) 应收票据期末余额62,535.70万元，较期初余额减少31.98%，主要原因是期末使用应收票据背书付款增加所致。

(3) 应收账款期末账面价值11,530.59万元，较期初账面价值减少67.50%，主要原因是本期子公司加强清收货款力度所致。

(4) 预付款项期末余额5,366.42万元，较期初余额减少45.55%，主要原因是本期子公司预付进口设备款结算所致。

(5) 其他应收款期末账面价值1,248.01万元，较期初账面价值减少75.14%，主要原因是本期子公司应收出口退税款收回所致。

(6) 其他流动资产期末余额30,471.47万元，较期初余额增加485.55%，主要原因是本期停产费用增加及增值税留抵额转入所致。

(7) 长期股权投资期末余额220,462.63万元, 较期初余额增加37.05%, 主要原因是本期对北京汽车股份有限公司增资所致。

(8) 无形资产期末余额61,035.06万元, 较期初余额增加268.25%, 主要原因是本期子公司收到少数股东首钢总公司以土地使用权出资所致。

(9) 应交税费期末余额182.24万元, 较期初余额增加112.21%, 主要原因是期末增值税留抵税额重分类至其他流动资产所致。

(10) 一年内到期的非流动负债期末余额10,600.00万元, 较期初余额增加100.00%, 主要原因是期末将2013年到期的长期借款重分类在此项目列示所致。

(11) 专项应付款期末余额37.02万元, 较期初余额减少81.49%, 主要原因是专项应付款本期核销所致。

(12) 未分配利润期末余额-24,656.45万元, 较期初余额减少312.58%, 主要原因是公司停产, 本期亏损金额较大所致。

(13) 少数股东权益期末余额45,529.16万元, 较期初余额增加34.85%, 主要原因是本期子公司之少数股东首钢总公司以土地使用权出资所致。

(14) 营业税金及附加本期发生额1,585.59万元, 较上年同期增加206.74%, 主要原因是本期应交增值税计提的营业税金及附加增加所致。

(15) 资产减值损失本期发生额7,385.75万元, 较上年同期增加206.12%, 主要原因是由于钢材价格持续下降本期计提存货跌价准备增加所致。

(16) 投资收益本期发生额29,145.52万元, 较上年同期减少39.53%, 主要原因是由于本期收到北京汽车股份有限公司现金分红减少所致。

(17) 营业外收入本期发生额1,240.45万元, 较上年同期减少90.07%, 主要原因是本期政府补助减少所致。

## 第十一节 备查文件目录

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

北京首钢股份有限公司董事会

二〇一三年四月二十三日