

# 北京首钢股份有限公司

## 2015 年年度报告

2016 年 04 月 25 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司董事长靳伟、总经理刘建辉、总会计师李百征及会计机构负责人(会计主管人员)白超声明：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
靳伟	董事长	因公	赵民革
张功焰	副董事长	因公	刘建辉

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。

公司已在本报告中详细描述存在相关风险，敬请查阅管理层经营与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中，可能面对的风险因素及对策部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司重大资产置换交割完成，但由于未满足对京唐钢铁财务报表进行合并的条件，所以根据企业会计准则要求，本报告期不对其财务报表进行合并。考虑到在 2016 年半年度或者下一期间合并京唐钢铁财务报表的可能性，本年度报告第四节关于“公司未来发展的展望”中经营计划安排包括京唐钢铁。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	20
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节 公司治理.....	41
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	130

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	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
《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
监事会、公司监事会	指	北京首钢股份有限公司监事会
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
迁钢公司	指	首钢股份公司迁安钢铁公司
京唐钢铁、京唐公司	指	首钢京唐钢铁联合有限责任公司
冷轧公司	指	北京首钢冷轧薄板有限公司
贵州投资	指	贵州首钢产业投资有限公司
重大资产重组、第一次重组、前次重大资产重组	指	2010 年底本公司位于石景山区的钢铁主流程停产后，与首钢总公司进行的"北京首钢股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的相关事项"。该事项已经 2013 年 1 月 16 日中国证监会重组委审核，并获得无条件通过。2014 年 1 月 29 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢总公司发行股份购买资产的批复》文件。2014 年 4 月 25 日，重组工作完成。
重大资产置换、第二次重组	指	2015 年 4 月 23 日，公司股票停牌，启动重大资产置换。置换方案主要内容是：以贵州投资 100%的股权置换京唐钢铁 51%股权，不足部分以现金形式补足。截止 2015 年底，重大资产置换交割完成。
本报告期，报告期内	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	靳伟		
注册地址	北京市石景山区石景山路		
注册地址的邮政编码	100041		
办公地址	北京市石景山路 99 号		
办公地址的邮政编码	100041		
公司网址	www.sggf.com.cn		
电子信箱	office@sggf.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陈益
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	Chenyi@shougang.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》
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	公司董事会秘书室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	70023431-8
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

### 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	龙传喜 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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间

中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦 25 层	王治鉴 林嘉伟	2014.04.26--2015.12.31
------------	--------------------------------	---------	------------------------

## 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入(元)	17,843,232,849.43	23,985,250,720.77	-25.61%	26,216,386,516.45
归属于上市公司股东的净利润(元)	-1,136,621,053.88	62,643,797.43	-1,914.42%	98,843,158.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-1,157,738,038.08	-147,951,114.91	-682.51%	-256,096,841.46
经营活动产生的现金流量净额(元)	751,645,463.63	3,105,728,791.27	-75.80%	5,975,721,557.43
基本每股收益(元/股)	-0.2149	0.0118	-1,921.19%	0.0187
稀释每股收益(元/股)	-0.2149	0.0118	-1,921.19%	0.0187
加权平均净资产收益率	-4.84%	0.28%	-5.12%	0.39%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产(元)	66,538,457,393.16	61,546,325,239.24	8.11%	65,298,964,261.22
归属于上市公司股东的净资产(元)	23,306,396,501.58	23,548,992,931.05	-1.03%	25,987,728,420.58

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,137,134,355.95	4,784,912,987.95	3,884,879,094.06	4,036,306,411.47
归属于上市公司股东的净利润	-316,654,303.09	93,783,707.62	-344,329,118.67	-569,421,339.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-318,637,434.92	90,977,283.42	-347,122,227.84	-582,955,658.74
经营活动产生的现金流量净额	537,628,198.56	-1,186,048,301.42	-181,984,231.93	1,582,049,798.42

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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)	10,784,340.44	-8,572.71	129,012.80	

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)	13,745,302.57	15,616,159.87	14,221,253.87	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		89,868,745.69	333,235,398.72	
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		16,744,225.77	-729,556.01	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			12,738,206.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	318,249.00	-1,933,929.09	-2,440,353.70	
减: 所得税影响额		-94,322,778.94	-1,251,491.33	
少数股东权益影响额(税后)	3,730,907.81	4,014,496.13	3,465,454.02	
合计	21,116,984.20	210,594,912.34	354,939,999.96	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司属于钢铁行业，主要经营范围包括：钢铁冶炼，钢压延加工；钢材轧制、其它金属冶炼及其压延加工和销售；投资及投资管理；等等。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

公司产品包括热系和冷系两大类，其中热轧形成以管线钢、集装箱用钢、高强钢、汽车结构钢、锯片钢、酸洗板为主的特色产品系列；冷轧形成汽车板、硅钢、家电板、专用板、镀锡板、彩涂板、普板产品系列。

2015年，全球经济增速放缓，我国经济进入新常态，固定资产投资增速回落，房地产开发投资增长乏力，传统用钢行业工业增加值增速明显回落，导致钢材市场需求明显下降，市场竞争加剧，钢材价格持续下跌，并创新低。2015年长材价格下跌超过800元/吨，板带材及管材价格下跌超过1000元/吨。钢铁行业处于普遍亏损状态，进入前所未有的“冰冻期”。

面对竞争激烈的钢铁市场，公司积极做好钢铁主业顺稳生产，以调整产品结构、降低成本费用为重点，努力提高经济运行质量。同时积极开展资本运作，2015年4月23日，公司股票停牌，启动重大资产置换及非公开发行A股股票。截止2015年底，重大资产置换交割完成；非公开发行A股股票申请文件已上报证监会，目前正处于证监会审核过程中。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

1、首钢股份具备年产800万吨钢及其配套的生产能力，拥有焦化、炼铁、炼钢、轧钢的完整生产工艺流程，具有国际一流装备和工艺水平的热、冷轧板生产体系。迁钢公司与冷轧公司形成了上下游一体化的生产经营体系和产品研发体系，首钢股份市场竞争能力得到提升。

公司产品市场影响和竞争力进一步得到提升。2015年汽车板完成93.2万吨(供汽车外板15.3万吨)，实现为合资品牌汽车厂供货29.5万吨，整车供应能力持续提高；酸洗板完成39.5万吨，其中汽车结构酸洗板完成8.85万吨。挑战产品规格：Q235B实现1.2\*1100mm的极限规格轧制，薄规格集装箱挑战1.45mm的生产极限，700MPa高强车厢板实现1.5mm的轧制；X65管线钢实现2.5mm极限规格的稳定轧制。抢占高端高效产品市场：2015年新开发了5大类11个牌号4万余吨，管线钢开发了海底抗酸X60MOS、正火态抗酸J55NS、抗挤毁TG26T、军工野战X65共计约3855吨。推进产品认证：与胜利钢管联合完成了美国管道市场认证工作，被审核专家推荐为首选供应商；完成了供中石油21.4mmX80的千吨试制工作；高强度复相钢CPW800先于宝钢通过奔驰在德国的台架试验。加快产品推进：2015年实现了SQ960E在宝骏达专用车大梁上的小批量试用，实现了专用车的轻量化；开发了24.8mm厚度X70管线钢，实现供货250吨；成功开发特殊需求管线钢，如海底管线X65MO、煤浆输送管线X65NM、高水压保压X70 管线钢、高Cr体系X52MS等；实现了供神龙汽车、东风汽车的高扩孔钢FB60的批量稳定供货；结合迁钢烧结厂除尘器改造项目，完成了耐酸钢

Q295NS的小批量生产，实现了改进型耐大气腐蚀结构钢S355J0W的小批量供货，为新加坡EW3电缆隧道工程项目批量供货做好准备工作。

电工钢生产持续突破。2015年首钢电工钢完成132万吨，其中中低牌号完成95万吨，高牌号完成22万吨，取向产品完成15万吨。无取向电工钢新开发8个钢种19个新成品，销售共达到23个钢种69个内部牌号，3个产品获得2015年“金杯奖”认证。取向电工钢薄规格产品比例达到47%，0.27mm、0.23mm产品实现提质增量稳定生产，同时0.20mm产品进入研发储备阶段。取向产品通过23台500kV电压等级产品认证；与特变电工沈阳变压器集团有限公司、保定天威保变电气股份有限公司、无锡普天铁心股份有限公司3家用户建立联合实验室。

2015年，公司专利授权67项，比2014年增加26项；授权专利中发明专利占比41.8%，同比提高19.8%

2、重大资产置换交割完成后公司核心竞争力进一步提升。

(1)京唐钢铁(2007年3月开工建设，2010年6月建成投产)的设计、建设采用了220项国内外先进技术，其中自主创新和集成创新技术达到三分之二。京唐钢铁完全按循环经济理念设计，以“减量化、再利用、资源化”为原则，以低消耗、低排放、高效率为特征，围绕节能、“零排放”和生产成本优化目标，全面构建全流程能源管理网络及制造过程能源转换体系，对生产过程中的余热、余压、余气、废水、含铁物质和固体废弃物充分循环利用，基本实现零排放，被国家列入第一批“两型”企业创建试点企业。

(2)京唐钢铁加快推进产品开发认证。全年开展认证项目104项，新增产品牌号47个，可生产牌号达344个。其中热轧产品14大类，26个类别，183个牌号；冷轧产品6大类，18个类别，161个牌号。2015年完成宝马产线、德国大众材料、墨西哥奥迪零件等认证，开发出超产线设计能力的980MPa级别出口西班牙的汽车板双相钢。管线钢在市场需求萎缩情况下积极开拓新渠道，成功开发出口土耳其的小回弹高级别X70并供货10万吨；完成膨胀套管用钢PZ801试制并通过中石油评定。车轮钢保持国内市场占有率第一，完成正兴车轮、厦门日上590MPa级别轮辐、轮辋用钢认证，开发出供马可迅土耳其、德国工厂的500MPa级别品种，拓宽了海外市场。家电板、专用板完成青岛太平货柜冷轧高强集装箱用钢S800NQ整箱认证。彩涂板成功开发澳柯玛冰箱侧板用白色高光泽家电用板并通过认证。镀锡板一次材最薄规格已拓展至0.16毫米，二次材最薄规格已拓展至0.14毫米，用途已覆盖饮料罐、食品罐、喷雾罐、旋开盖、易开盖、奶粉罐等所有包装用途，其中红牛、旺旺、养元、露露等高端饮料罐用铁已实现供货。

(3)京唐钢铁取得一批科技和管理创新成果。全年申请专利84项，获得专利授权70项。23个项目分获国家、冶金行业、北京市和河北省科学技术奖、管理现代化创新成果奖、质量管理优秀成果奖，其中京唐钢铁参与的“高效化微合金化钢板坯表面无缺陷生产技术开发与工程化推广应用”项目，获国家科学技术进步二等奖。《钢铁行业海水淡化技术规范第1部分：低温多效蒸馏法》等4项成果通过国家、冶金行业标准审定，填补了行业空白，发挥了示范作用。

3、首钢股份与京唐钢铁形成协同效应

(1)协同供销市场。有利于进一步加强集中采购，提高议价能力，降低采购成本；进一步共享客户资源，提高协同能力，更好满足客户多样化的产品要求。

(2)整体优化生产排程。首钢股份可根据运输成本、产能利用情况等因素更加合理的安排生产计划，更好发挥各基地的区位优势，进一步优化生产排程，缩短产品交货期，满足客户需求。首钢股份、京唐公司作为板材生产企业具有很强的互补性，可以更好地根据客户要求，实现产品的专线化生产，能够进一步提高产品质量，降低成本。

(3)优化整合多种资源。首钢股份和京唐公司可以实现原材料、备品备件、半成品、检修、资金、工艺技术、人才的高效率协同、共享，显著提高经济效益，产生“1+1>2”的效果。

(4)优化物流运输。在原材料及产品运输上可以更好地协同，首钢股份、京唐钢铁可以更好实现钟摆式运输；首钢股份钢材可以通过京唐钢铁自有码头销往沿海地区，进一步发挥京唐钢铁自有码头优势，降低物流成本。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年,面对钢铁行业产能过剩、产品市场价格竞争激烈、企业效益下滑的严峻形势,公司眼睛向内,加强管理,深入挖潜增效,优化产品结构,提高市场营销能力;围绕“制造+服务”,提升产线制造能力,共筑企业生存防线。一是围绕打造“整体协同、统筹安排、精干高效、业务清晰”的钢铁管理平台,进一步深化改革,持续强化工序服从、系统协同、业务精简、流程优化,加强迁顺产线一体化前后贯通,形成生产经营一体化管控格局,凸现协同效率和效益;二是以跑赢自己、跑赢同行、跑赢市场为目标,深入自我倒逼、对标倒逼、市场倒逼,找准降本的基准点和切入点,分批分项制定落实降本措施,增强低成本运营能力,有效抵御市场风险;三是坚持市场导向、客户导向,持续攻高端、稳质量、优结构、提服务,紧贴市场不断提高精益制造能力、结构调整增效能力和紧贴客户的服务增值能力;四是进一步加大对股权投资项目管控力度,努力提高经济运行质量。上述工作及措施的实施对公司生产经营产生积极作用。但由于市场急剧变化,钢铁产品降价明显高于原燃料降价,且两头“剪刀差”逐月扩大,同时内部工作没有完全消化市场变化带来的影响,主要经营目标未达到预算要求,导致公司整体业绩下滑并亏损。

报告期内,公司主要产品产量完成情况:(1)迁钢公司:铁产量744万吨,同比下降0.43%;钢产量734万吨,同比下降1.08%;钢材产量682万吨(含供冷轧公司177万吨),同比增长1.95%。(2)冷轧公司:冷轧板材产量169万吨,同比下降10%。公司主要会计数据和财务指标完成情况:营业收入178.43亿元,利润总额-160886万元,归属母公司所有者净利润-113662万元,每股收益-0.2149元,总资产665.38亿元,归属于母公司股东权益233.06亿元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1)营业收入构成

单位:元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	17,843,232,849.43	100%	23,985,250,720.77	100%	-25.61%
分行业					
冶金	17,802,479,066.17	99.77%	23,888,609,556.98	99.60%	-25.48%
煤炭	33,795,532.40	0.19%	89,572,167.45	0.37%	-62.27%
其他	6,958,250.86	0.04%	7,068,996.34	0.03%	-1.57%
分产品					
钢坯	20,211,236.37	0.11%	28,425,612.44	0.12%	-28.90%
热轧	7,760,957,954.09	43.50%	10,807,526,116.51	45.06%	-28.19%
冷轧	9,198,117,635.67	51.55%	12,057,636,534.48	50.27%	-23.72%
其他钢铁产品	103,748,331.63	0.58%	128,852,438.62	0.54%	-19.48%
气体产品	117,577,594.28	0.66%	128,470,443.15	0.54%	-8.48%
煤炭	33,795,532.40	0.19%	89,572,167.45	0.37%	-62.27%
其他业务	608,824,564.99	3.41%	744,767,408.12	3.10%	-18.25%
分地区					

华北地区	6,275,398,059.69	35.17%	8,767,634,243.82	36.55%	-28.43%
东北地区	610,500,813.18	3.42%	744,928,946.10	3.11%	-18.05%
华东地区	4,577,498,597.11	25.65%	5,102,060,758.28	21.27%	-10.28%
中南地区	3,433,781,808.87	19.24%	4,945,318,431.41	20.62%	-30.57%
华南地区	2,108,534,431.62	11.82%	3,163,970,479.88	13.19%	-33.36%
西南地区	105,542,627.40	0.59%	105,925,693.42	0.44%	-0.36%
西北地区	129,455,949.16	0.73%	185,973,212.44	0.78%	-30.39%
出口	602,520,562.40	3.38%	969,438,955.42	4.04%	-37.85%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

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	17,200,612,752.04	16,941,991,713.27	1.50%	-25.70%	-21.04%	-5.82%
煤炭	33,795,532.00	32,782,103.00	3.00%	-62.27%	-58.11%	-9.63%
分产品						
钢坯	20,211,236.37	16,066,954.74	20.50%	-28.90%	-35.18%	7.71%
热轧	7,760,957,954.09	7,223,851,126.97	6.92%	-28.19%	-26.09%	-2.64%
冷轧	9,198,117,635.67	9,423,132,863.05	-2.45%	-23.72%	-17.32%	-7.92%
其他钢铁产品	103,748,331.63	192,972,949.29	-86.00%	-19.48%	17.17%	-58.19%
气体产品	117,577,594.28	85,967,819.22	26.88%	-8.48%	-9.24%	0.62%
煤炭	33,795,532.40	32,782,103.23	3.00%	-62.27%	-58.11%	-9.63%
分地区						
华北地区	5,666,587,294.70	5,453,531,089.03	3.76%	-29.37%	-23.90%	-6.92%
东北地区	610,500,813.18	632,237,922.98	-3.56%	-18.05%	-12.34%	-6.74%
华东地区	4,577,498,597.11	4,545,228,574.86	0.70%	-10.28%	-3.37%	-7.10%
中南地区	3,433,781,808.87	3,371,277,099.08	1.82%	-30.57%	-28.09%	-3.38%
华南地区	2,108,534,431.62	2,043,856,729.54	3.07%	-33.36%	-31.59%	-2.50%
西南地区	105,528,827.40	101,654,075.52	3.67%	-0.31%	8.57%	-7.88%
西北地区	129,455,949.16	132,904,235.17	-2.66%	-30.39%	-26.74%	-5.12%
出口	602,520,562.40	694,084,090.32	-15.20%	-37.85%	-29.96%	-12.98%

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

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
冶金	销售量	吨	6,770,352	6,565,231	3.12%
	生产量	吨	6,750,016	6,567,209	2.78%
	库存量	吨	206,204	226,540	-8.98%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4)公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5)营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 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	8,113,408,114.83	47.80%	11,406,211,626.70	52.97%	-5.17%
冶金	燃料	3,111,045,042.17	18.33%	4,109,777,283.64	19.09%	-0.76%
冶金	动力费	1,129,120,106.17	6.65%	1,031,250,405.84	4.79%	1.86%
冶金	职工薪酬	929,036,981.22	5.47%	978,534,214.10	4.54%	0.93%
冶金	折旧	1,681,823,798.05	9.91%	1,588,656,653.35	7.38%	2.53%
冶金	制造费	1,977,557,670.83	11.65%	2,341,006,307.01	10.87%	0.78%
煤炭		32,782,103.23	0.19%	78,263,690.00	0.36%	-0.17%
合计		16,974,773,816.50	100.00%	21,533,700,180.64	100.00%	0.00%

说明

**(6)报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

由于本报告期处置了全资子公司贵州首钢产业投资有限公司，导致合并范围减少一家子公司。

**(7)公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8)主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	8,461,182,604.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.42%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户 A	6,665,020,865.84	37.35%
2	客户 B	512,478,982.61	2.87%
3	客户 C	469,406,646.88	2.63%
4	客户 D	413,276,349.00	2.32%
5	客户 E	400,999,760.02	2.25%
合计	--	8,461,182,604.35	47.42%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	11,785,071,803.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	66.93%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	供应商 A	7,801,981,403.64	44.31%
2	供应商 B	3,318,459,067.30	18.85%
3	供应商 C	250,594,698.00	1.42%
4	供应商 D	210,848,937.00	1.20%
5	供应商 E	203,187,698.00	1.15%
合计	--	11,785,071,803.94	66.93%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	611,729,191.31	671,962,490.62	-8.96%	
管理费用	703,437,755.55	701,503,472.26	0.28%	
财务费用	466,645,208.19	485,413,981.75	-3.87%	

### 4、研发投入

适用  不适用

面对严峻钢铁市场，公司加大研发投入，积极开发新产品，努力提高公司核心竞争力，对业绩下滑产生积极影响。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量(人)	28	30	-6.67%
研发人员数量占比	0.30%	0.30%	0.00%
研发投入金额(元)	77,048,821.64	61,566,014.66	25.15%
研发投入占营业收入比例	0.43%	0.26%	0.17%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,777,691,985.84	18,574,735,154.46	-58.13%
经营活动现金流出小计	7,026,046,522.21	15,469,006,363.19	-54.58%
经营活动产生的现金流量净额	751,645,463.63	3,105,728,791.27	-75.80%
投资活动现金流入小计	316,196,143.46	395,319,663.83	-20.02%
投资活动现金流出小计	7,179,909,576.23	3,073,321,597.65	133.62%
投资活动产生的现金流量净额	-6,863,713,432.77	-2,678,001,933.82	-156.30%
筹资活动现金流入小计	14,560,109,000.00	11,330,976,881.90	28.50%
筹资活动现金流出小计	8,540,838,100.96	11,789,935,128.96	-27.56%

筹资活动产生的现金流量净额	6,019,270,899.04	-458,958,247.06	1,411.51%
现金及现金等价物净增加额	-92,797,070.10	-31,231,389.61	-197.13%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金净额较上期减少的主要原因为钢材市场价格下降所致。投资活动现金流量净额较上年大幅减少主要为支付购买京唐股权款。筹资活动产生的现金流量净流出较上年增加主要原因是为了配合公司重组发行了中票和并购贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润相比存在重大差异。主要原因是经营性应收项目减少、应付项目增加、期末存货下降。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	454,955,452.27	0.68%	547,752,522.37	0.89%	-0.21%	
应收账款	413,806,540.33	0.62%	681,602,981.18	1.11%	-0.49%	
存货	3,603,162,154.73	5.42%	4,183,752,390.74	6.80%	-1.38%	
长期股权投资	629,694,374.07	0.95%	763,238,909.88	1.24%	-0.29%	
固定资产	35,063,230,472.23	52.70%	37,263,684,213.71	60.55%	-7.85%	
在建工程	10,667,031,982.15	16.03%	9,366,233,239.23	15.22%	0.81%	
短期借款	8,960,109,000.00	13.47%	5,438,090,000.00	8.84%	4.63%	
长期借款	3,200,000,000.00	4.81%	3,049,949,000.00	4.96%	-0.15%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

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							
3.可供出售金融资产	6,131,342,293.72		879,580,144.49				7,304,115,819.70
上述合计	6,131,342,293.72		879,580,144.49				7,304,115,819.70
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 五、投资状况

#### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
2,418,016,958.55	2,373,811,948.56	1.86%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
二期冷轧工程	自建	是	钢铁	2,298,311,015.38	8,445,927,324.31	自筹	85.04%			未投产		
罩退工程	自建	是	钢铁	119,705,943.17	818,581,006.63	自筹	96.30%			未投产		
合计	--	--	--	2,418,016,958.55	9,264,508,330.94	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、对上述重大的非股权投资情况预计收益的说明

二期冷轧工程投产后预计年收益5000-8000万元。罩退工程投产后预计年收益1000-2000万元。

## 5、金融资产投资

### (1)证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2)衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 6、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京首钢冷轧薄板有限公司	子公司	钢压延加工、汽车板、家电板	2600000000	6,668,852,553.47	-1,066,632,421.13	5,622,856,926.39	-1,133,052,989.08	-1,120,453,299.28

首钢股份迁安会议中心有限公司	子公司	餐饮、会议、服务	1900000	220,335,628.63	-32,580,808.42	6,944,450.86	-22,474,279.67	-22,445,144.81
北京汽车股份有限公司	参股公司	制造汽车及零部件配件	7595338182	127,393,088,000.00	47,069,402,000.00	84,111,526,000.00	4,478,887,000.00	6,322,009,000.00
北京清华阳光能源开发有限责任公司	参股公司	玻璃真空太阳集热管、热水器及热水系统真空薄膜产品	153598500	678,153,227.98	229,197,870.37	436,466,488.49	-3,952,254.16	25,655,907.37
北京铁科首钢轨道技术股份有限公司	参股公司	生产铁路扣件系统	158000000	1,163,106,155.86	639,664,983.49	869,352,075.68	171,336,679.70	147,008,833.87
迁安中化煤化工有限责任公司	参股公司	炼焦、硫酸铵、煤气、粗苯、硫磺、初级煤化工产品	992400000	3,653,865,079.25	1,255,521,886.97	3,805,908,941.82	-13,170,710.31	-25,277,858.43
迁安首嘉建材有限公司	参股公司	矿渣微粉生产和销售；水渣销售；提供水渣、矿渣微粉产品生产及应用的技术咨	152442500	520,041,353.79	162,507,034.94	38,198,211.48	-7,437,676.32	-7,396,350.62
迁安中石油昆仑燃气有限公司	参股公司	天然气利用、技术开发；燃气器具、燃气输气设备、材料批发、零售；自有设备租赁	20000000	68,518,476.10	45,474,997.54	166,099,138.72	24,750,916.20	18,538,807.87
五矿天威钢铁有限公司	参股公司	硅钢片和冷轧薄钢板的仓储、剪裁加工配送、销售	75000000	157,087,932.92	118,121,358.63	173,056,355.09	2,082,888.38	2,388,400.59
五矿电工(东莞)有限责任公司	参股公司	电力变压器铁芯；黑色金属、有色金属、煤炭、焦炭、矿砂、	115380000	73,754,873.08	56,569,239.76	95,451,421.01	-2,792,819.17	-2,113,734.19

		建筑材料、机械电器设备、电工产品、电工成套设备						
--	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
贵州首钢产业投资有限公司	资产置换	处置贵州首钢产业投资有限公司产生的投资收益 1094 万元。

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势

2016年是“十三五”规划开局之年，也是钢铁行业推进结构性改革的关键之年。全球经济将延续弱复苏态势，不确定、不稳定和不平衡因素较多；我国经济减速尚未触底，下行压力仍然很大，经济增速保持平稳甚至略有回落的概率较大。从钢铁行业来看，未来几年钢铁产能严重过剩局面很难有根本性好转。《国务院关于钢铁行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》指出，在近年来淘汰落后钢铁产能的基础上，从2016年开始，用5年时间再压减粗钢产能1亿--1.5亿吨。可以预见，钢铁工业将会经历艰苦的去产能过程，势必会有一批钢铁企业在竞争中消亡，有一批企业在竞争中成长。同时，“十三五”规划全面落实，我国经济发展的巨大潜力、巨大余地和巨大韧性，《中国制造2025》战略机遇，将创造出巨大的市场和需求。因此，未来钢铁企业发展面临着新的机遇与挑战。

### 2、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。2014年4月公司第一次资产重组完成，置入的迁钢公司与冷轧公司形成上下游配套的生产经营研发体系；2015年4月公司再次启动重大资产置换工作，截止2015年底重大资产置换交割完成，京唐钢铁置入后公司钢铁主业将进一步得到集中和强化，协同优势和品牌优势增强，并形成了产供销研用一体化运行体系。

战略描述：围绕“提升活力、提高竞争能力，打赢生存发展攻坚战”这一核心任务，深化推进公司法人治理结构与市场化机制改革，进一步优化产业空间布局，聚焦“3+1”(汽车板、电工钢、镀锡板，军工钢)精品服务战略和相关多元化发展战略，提升“制造+服务”核心竞争力，实现从产品制造向综合服务商转变，全面提高企业盈利能力和资本运作水平，努力把首钢股份打造成为大型的、综合性的、相关多元化的具有世界竞争力的优秀上市公司。

### 3、2016年经营计划

#### (1)主要产品产量

①迁钢公司:铁703万吨,同比下降5.51%;钢686万吨,同比下降6.54%;热卷生产量662万吨,同比下降7.02%;开平板7万吨,同比下降33.33%;酸洗卷40万吨,同比增长3.36%;冷轧硅钢135万吨,同比增长1.5%。

②冷轧公司:板材产量156万吨,同比下降8.5%。其中:冷硬板5万吨,同比下降38.27%;连退板74万吨,同比下降15.72%;镀锌板77万吨,同比增长4.9%。

③京唐公司 铁900万吨,同比增长0.22%;钢873万吨,同比增长0.46%;热卷生产量853万吨,同比增长0.12%;开平板12万吨,同比增长9.09%;冷轧527万吨,同比下降3.66%。

#### (2)能耗指标

①迁钢公司吨钢综合能耗计划577千克标煤/吨，同比升高21.7千克标煤/吨。

②冷轧公司吨材综合能耗计划66.2千克标煤/吨，同比升高3.7千克标煤/吨。

③京唐公司吨钢综合能耗计划636千克标煤/吨，同比升高3.3千克标煤/吨。

#### (3)财务指标预算安排

2016年营业收入327.01亿元，同比下降11.9%。其中：迁钢公司137.32亿元，同比下降17.8%；京唐公司178亿元，同比下降4.4%；冷轧公司52.55亿元，同比下降6.7%。

#### (4)资金收支预算安排

现金流量预算收入825.77亿元。其中：经营收入419.35亿元，投资活动收入3.5亿元；筹资活动收入379.47亿元，上年度资金结余23.45亿元。

现金流量预算支出802.37亿元。其中：生产性支出413.19亿元，职工薪酬26.80亿元，各项税费7.58亿元，其他与经营活动有关的支出39.41亿元，投资活动支出157.95亿元；筹资活动支出231.23亿元。

#### (5)2016年度项目资金支出预算安排

①迁钢公司：项目资金预算安排3.92亿元，其中：新建项目1.06亿元；结转项目2.86亿元。

②冷轧公司：项目资金预算安排0.33亿元，其中：新建项目0.09亿元；结转项目0.23亿元。

③京唐公司：项目资金预算安排18.02亿元，其中：新建项目0.2亿元；结转项目17.82亿元。

### 4、可能面对的风险

#### (1)政策及行业风险

近年来，国家出台一系列宏观政策，旨在促使行业健康发展，主要包括《钢铁行业规范条件》(2015年修订)、《钢铁产业调整政策(2015年修订)(征求意见稿)》、《钢铁行业规范企业管理办法》等。但钢铁行业属于重资产行业，结构调整与产业升级、产能调控及行业整合均需要系统性、持续性的稳步推进，在此过程中，并不排除因行业整合、产能消化的进展未达到预期，钢铁行业整体复苏时间不可控的风险。同时，由于钢铁行业产能绝对过剩、产品结构性矛盾突出、节能减排任务重、同质化竞争加剧以及出口困难等多种因素，造成钢铁企业竞争极为激烈。

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，实施精品战略，优化产品结构；推动精益管理，提升制造能力；完善服务体系，提高服务水平；降低运行成本，提高劳动效率；推动绿色经营，持续节能减排；促进协调发展，激发协同优势。

#### (2)同业竞争风险

首钢总公司及关联方与本公司存在一定程度的同业竞争。

为解决与本公司的同业竞争，第一次重组时，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》，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。第二次重组时，首钢总公司在上述同业竞争承诺的基础上，做了进一步承诺。具体内容参见本年报“公司治理”之同业竞争部分。

#### (3)产品价格风险

鉴于钢铁行业产能过剩、同质化竞争严重，钢铁产品低端供给过剩和高端供给不足并存的结构矛盾，且短期内难有改观，钢企间竞争加剧，钢材市场弱势局面难以改善，产品价格存在低位运行风险。

为应对上述风险，公司将进一步调整产品结构，增加受市场影响相对较小的品种钢销售量；加大高价位区域渠道开发力度，增加高价位区域投放量。

#### (4)关联交易风险

首钢股份与控股股东(首钢总公司)及其所属企业间存在着关联交易,双方分别针对日常关联交易事项以及第一次重大资产重组、第二次重大资产置换签署关联交易协议。若未来上述协议不能被严格履行，可能损害公司利益。

上述关联交易均为公司正常经营生产过程中存在的持续经营性关联交易，均依法依规签署相关协议，不会影响上市公司的独立性。公司将严格执行关联交易的各项规定，按照《股票上市规则》和《公司章程》

要求，严格履行关联交易的批准程序，及时、充分披露关联交易。保证关联交易的公开、公正、透明，维护公司和股东合法权益。

#### (5)业务整合风险

重大资产置换交割完成后，首钢股份、京唐钢铁作为板材企业具有很强互补性，可以实现原材料、备品备件、半成品、资金、工艺技术、人才的高效率协同、共享，显著提高经济效益，产生1+1>2的效果。重大资产置换交割完成后，公司内部组织架构复杂性提高，公司需要一定时间对组织架构等进行一定程度的调整，公司管理水平存在不适应重组后上市公司规模扩张或业务变化的风险，对于置入资产与公司原有业务、资产、财务、人员、机构等方面的协同整合构成风险。

为应对上述风险，公司遵循“整体布局、多地协同、功能互补及统筹协调发展”原则，优化产业空间布局，按照《首钢股份内部控制体系建设方案》，进一步优化和完善内部控制体系，把内部控制体系通过制度规范融入日常管控和各项规章制度中，打造具有完善内部控制功能的日常管控体系，支撑企业战略目标实现，满足监管要求，最终实现首钢股份与京唐钢铁的高效协同与互补。

### 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年09月18日	其他	其他	针对首钢股份重大资产置换及非公开发行股票，公司举行网上投资者交流会，就首钢股份置换方案、定增方案、战略规划等方面内容与投资者进行交流。
接待次数			1
接待机构数量			0
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年(包括本报告期)的普通股股利分配方案(预案)、资本公积金转增股本方案(预案)情况

#### 1、2015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2015年度归属于母公司所有者的净利润为-1,136,621,053.88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。

该预案尚需经股东大会批准。

#### 2、2014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,首钢股份2014年度归属于母公司所有者的净利润为62,643,797.43元,以2014年12月31日公司总股本5,289,389,600股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.1元(含税),合计派发现金红利52,893,896.00元。本年度不实行资本公积转增股本。

#### 3、2013年度公司利润分配方案及资本公积转增股本方案

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2013年度归属于母公司所有者的净利润为-229,093,987.79元[注]。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。

[注]:下表中的“2013年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润”98843158.50元系追溯调整数。详见本公司2014年年报。

公司近三年(包括本报告期)普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	0.00	-1,136,621,053.88	0.00%	0.00	0.00%
2014年	52,893,896.00	62,643,797.43	84.44%	0.00	0.00%
2013年	0.00	98,843,158.50	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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						

报告中所作承诺					
资产重组时所作承诺	首钢总公司	<p>减少同业竞争、关联交易</p> <p>1、根据首钢钢铁业发展规划，首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台，最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。2、根据首都城市总体规划要求，上市公司位于北京昌平区的第一线材厂将在 2012 年停产。3、位于北京石景山区的首钢特钢公司、首钢新钢公司相关钢铁业务将在本次重组完成后 3 年内通过注销、重组、注入上市公司等方式，解决同业竞争问题。4、位于河北省唐山市曹妃甸工业区的京唐钢铁，将在本次重组完成后 3 年内通过委托管理、租赁经营等方式解决同业竞争问题。在符合证券法律法规和行业政策要求后，本公司将及时推动其注入上市公司。5、位于河北省秦皇岛市的首秦公司和秦皇岛板材均为本公司下属首长国际企业有限公司(香港上市公司，证券代码 00697)的下属子公司。本次重组完成后，本公司将积极协调境内外两家上市公司,即首钢股份与首长国际企业有限公司的经营业务关系，保证境内外两家上市公司利益均不受到不利影响。6、首钢集团其它从事钢铁经营生产业务的公司，争取在本次重组完成后通过 3 至 5 年按证券法律法规和行业政策要求完成内部整合梳理，并通过包括但不限于收购、合并、重组等符合上市公司股东利益的方式注入首钢股份。</p>	2012 年 07 月 20 日	资产重组完成后 3-5 年(2014 年 4 月 25 日完成)	北京首钢股份有限公司第一线材厂已于 2012 年停产；北京首钢特殊钢有限公司已于 2012 年停产，并已于 2014 年完成将小冷轧业务及其相关资产及人员转移至京唐钢铁；北京首钢新钢有限责任公司已于 2008 年停产，首钢总公司已于 2013 年 12 月 27 日完成对其吸收合并，新钢公司已于同日在北京市工商行政管理局办理注销登记。京唐钢铁 51%股权置入首钢股份的重大资产置换交割完成。其余承诺正在履行过程中。
	首钢总公司	<p>减少同业竞争、关联交易</p> <p>1、在本次重组完成后三年内将推动下属首钢矿业公司注入首钢股份，以减少首钢股份向本公司的关联采购。2、在本次重组完成后将规范下属北京首钢特殊钢有限公司和北京首钢新钢有限责任公司与首钢股份的关联采购，争取在本次重组完成后两年内通过改变供货途径，由首钢集团下属其他企业向首钢特钢公司和首钢新钢公司供应原料，使首钢特钢公司和首钢新钢公司不再向上市公司采购原料等方式解决上述关联交易问题。3、若因市场因素或其他原因，首钢总公司未能按照以上安排将下属首钢矿业公司按时注入首钢股份，或者未能按照以上安排解决首钢特钢公司和首钢新钢公司与首钢股份的关联交易问题，首钢总公司承诺将与首钢股份平等协商并履行内部审议程序后，通过委托管理、租赁经营等方式将未按时注入首钢股份的首钢矿业公司，以及首钢特钢公司和首钢新钢公司交由首钢股份管理；在首钢股份管理该等业务和资产的过程中，相关资产和业务一旦具备注入上市公司</p>	2012 年 07 月 20 日	资产重组完成后 3 年内(2014 年 4 月 25 日完成)	北京首钢特殊钢有限公司已于 2012 年停产，并已于 2014 年完成将小冷轧业务及其相关资产及人员转移至京唐钢铁；北京首钢新钢有限责任公司已于 2008 年停产，首钢总公司已于 2013 年 12 月 27 日完成对其吸收合并工作，新钢公司已

		的标准和条件，首钢总公司将及时以合法及适当的方式将其注入首钢股份。			于同日在北京市工商行政管理局办理注销登记。其余承诺正在履行过程中。
首钢总公司	其它承诺	本公司不会因本次重组完成后增加所持首钢股份的股份比例而损害首钢股份的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与首钢股份保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用首钢股份提供担保，不非法占用首钢股份资金，保持并维护首钢股份的独立性。	2012年07月20日	资产重组完成后(2014年4月25日完成)	长期承诺正常履行过程中。
首钢总公司	其它承诺	本次重组完成之日起三年在首钢股份每年年度股东大会上依据相关规定履行程序提出分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票；现金分红金额不少于首钢股份当年实现的可分配利润的80%。	2012年07月20日	资产重组完成后3年内(2014年4月25日完成)	资产重组已于2014年4月25日实施完毕。第一年已经兑现，后续承诺正在履行过程中。
首钢总公司	其它承诺	首钢总公司承诺其认购的本次发行股份，自股份发行上市之日起三十六个月内不得转让。	2012年07月20日	资产重组完成后3年内(2014年4月25日完成)	资产重组已于2014年4月25日实施完毕，该承诺事项正在履行过程中。
首钢总公司	减少关联交易	本公司在本次重组完成后三年内将推动下属首钢矿业公司铁矿石业务资产通过合法程序，以公平合理的市场价格注入首钢股份，本公司将为上述铁矿石业务资产注入创造有利条件，并在本次重组完成后立即启动注入程序。未来首钢股份将打造成为首钢集团在中国境内的经营钢铁与上游铁矿资源业务的上市平台。	2012年07月20日	资产重组完成后3年内(2014年4月25日完成)	资产重组已于2014年4月25日实施完毕，该承诺事项正在履行过程中。
首钢总公司	减少同业竞争、关联交易	本公司系首钢股份第一大股东暨控股股东。本公司于2012年7月17日出具《首钢总公司关于减少与规范关联交易的承诺函》(即以上所列承诺事项，以下简称“原承诺函”)，承诺于首钢股份与本公司进行重大资产置换及发行股份购买资产(以下简称“前次重大资产重组(已于2014年4月25日实施完毕)”)完成后，采取包括将首钢矿业公司注入首钢股份等相关措施减少与规范与首钢股份的关联交易。为减少与规范北京首钢股份有限公司本次重大资产置换暨关联交易项目后的关联交易，维护首钢股份及其公众股东的合法权益，本公司承诺于本次重大资产置换完成后，将继续履行原承诺函内容，并进一步承诺如下：1、2015年度，首钢京唐钢铁联合有限责任公司喷吹煤采购由目前买断方式采购改为由首钢股份代理采购方式进行。2、本公司将诚信和善意履行作为首钢股份控股股东的义务，尽量避免和减少与首钢股份(包括其控制的企业)之间的关联交易；就本公司及本公司控制的其他企业与首钢股份及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生	2015年09月29日	资产置换过程中及完成后	第1项履行完毕，其余承诺正在履行过程中。

		<p>的关联交易事项，本公司将不会要求和接受首钢股份给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件，本公司及本公司控制的其他企业将与首钢股份依法签订规范的关联交易协议，并将遵循市场交易的公开、公平、公正原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的相关规定履行关联交易决策程序，并依法进行信息披露。3、本公司及本公司控制的其他企业将不通过与首钢股份及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使首钢股份承担任何不正当的义务。4、如违反上述承诺与首钢股份及其控制的企业进行交易，而给首钢股份及其控制的企业造成损失，由本公司承担赔偿责任。</p>			
首钢总公司	其它承诺	<p>本公司就首钢股份购买京唐钢铁 51% 的股权，促使京唐钢铁及其控股子公司唐山首钢京唐曹妃甸港务有限公司(以下简称"港务公司")完成相关事项承诺如下：1、本公司承诺促使京唐钢铁于 2015 年 12 月 31 日前完成首钢京唐公司配套码头项目(1240 米岸线码头工程)临时港口经营许可证续期或取得正式港口经营许可证，确保于 2016 年 6 月 30 日前完成项目整体验收手续并取得正式港口经营许可证，在未取得正式或临时港口经营许可证时不实际开展港口经营业务。2、本公司承诺促使京唐钢铁在未取得正式或临时港口经营许可证时不实际开展通用散杂货泊位工程项目(552 米岸线码头工程)港口经营业务。3、本公司承诺促使港务公司在未取得正式或临时港口经营许可证时不实际开展通用码头工程(1600 米岸线码头工程)港口经营业务。4、本公司承诺促使京唐钢铁于 2016 年 6 月 30 日之前，完成京唐钢铁全部自建房屋的权属证书办理工作。5、本公司承诺促使港务公司于 2016 年 6 月 30 日之前，完成港务公司使用的全部房屋的权属证书办理工作。6、本公司承诺促使京唐钢铁于 2016 年 6 月 30 日之前，完成现产权人为"唐山曹妃甸钢铁围海造地有限责任公司"(以下简称"围海造地公司")的"海房权证股份字第 000518 号"《房屋所有权证》项下总计 1435.44 平米房屋产权人变更为京唐钢铁工作，以及现产权人为围海造地公司的"唐海国用(2005)字第 0020426300 号"《国有土地使用权证》项下 596.86 平米土地及"唐海国用(2005)字第 0020129643 号"《国有土地使用权证》项下 1764.39 平米土地使用权人变更为京唐钢铁工作。7、本公司承诺促使京唐钢铁于 2016 年 6 月 30 日前取得从事压缩气体生产业务所需的《工业产品生产许可证》。8、本公司承诺促使京唐钢铁于 2016 年 3 月 1 日前，完成劳务派遣用工比例由目前的 24.11% 下调到 10% 以内的相关工作。9、本公司承诺促使京唐钢铁于首钢股份召开股东大会审议本次重大资产置换之前取得京唐钢铁全部金融债权人同意本公司向首钢股份转让京唐钢铁 51% 股权事宜的同意文件。同时本公司承诺，如因京唐钢铁或港务公司于上述期限内仍未能完成相关事</p>	2015 年 09 月 29 日	详见承诺内容	第 8 项未完成，目前正在积极推进中，第 9 项已履行完毕，其余承诺正在履行过程中。

		项,而导致首钢股份、京唐钢铁或港务公司需要承担责任或遭受损失,本公司将承担相关事宜给首钢股份造成的全部损失。			
	首钢总公司	其它承诺 本公司就首钢股份购买京唐钢铁 51% 的股权,促使京唐钢铁及其控股子公司港务公司办理土地权属证书相关事项承诺如下: 1、本公司承诺促使京唐钢铁于 2016 年 6 月 30 日前办理完成全部已使用土地的《国有土地使用权证》,包括但不限于京唐钢铁一期工程项目、首钢京唐公司配套码头项目(1240 米岸线码头工程)、通用散杂货泊位工程项目(552 米岸线码头工程)以及京唐钢铁二期工程项目使用土地相关的《国有土地使用权证》。2、本公司承诺促使港务公司于 2016 年 6 月 30 日前办理完成全部已使用土地的《国有土地使用权证》,包括但不限于通用码头工程项目(1600 米岸线码头)使用土地相关《国有土地使用权证》。同时,本公司承诺,如因京唐钢铁或港务公司于上述期限内仍未能完成相关事项,而导致首钢股份、京唐钢铁或港务公司需要承担责任或遭受损失,本公司将承担相关事宜给首钢股份造成的全部损失。	2015 年 09 月 29 日	详见承诺内容	承诺正在履行过程中。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否按时履行	是				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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

适用  不适用

由于本报告期处置了全资子公司贵州首钢产业投资有限公司,导致合并报表范围减少了一家子公司。

## 九、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)	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	龙传喜 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

本报告期，公司因重大资产置换事项聘请华泰联合证券有限责任公司为财务顾问，本公司将按双方的约定向其支付财务顾问费。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
首钢总公司及子公司	母公司	关联采购	原辅材	市场价	市场价	844,381		1,142,399	否	货币资金结算	--	2015年09月30日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资

													讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
首钢总公司及子公司	母公司	关联销售	钢材	市场价	市场价	666,502		705,433	否	货币资金结算	--	2015年 09月30 日	同上
迁安中化煤化工有限责任公司	联营企业	关联采购	原燃料	市场价	市场价	331,846		401,484	否	货币资金结算	--	2015年 09月30 日	同上
迁安中化煤化工有限责任公司	联营企业	关联销售	能源	市场价	市场价	14,647		15,464	否	货币资金结算	--	2015年 09月30 日	同上
合计				--	--	1,857,376	--	2,264,780	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				见上表列示内容									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
总公司	母子关系	资产置换	出售持有贵州首钢产业投资有限公司100%股权	评估价	66,580.83	53,667.08	53,667.08	--	7,474.19	2015年09月30日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
转让价格与账面价值或评估价值差异较				无							

大的原因(如有)	
对公司经营成果与财务状况的影响情况	有利于本公司的盈利质量
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况	无

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、本公司与首钢集团财务有限公司(系首钢总公司控股子公司)开展金融业务,并与其签订“金融服务协议”。同时为保证公司财产独立性、安全性,坚持审慎对待与首钢集团财务有限公司开展的存贷款等金融业务,公司聘请中介机构出具“风险评估审核报告”,并制订了以保障公司资金安全性为目标的“风险处置预案”。上述事项已经本公司董事会 2016年度第

二次临时会议审议通过。详见2016年4月23日公司董事会公告[《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)]。

2、本公司于2015年9月29日举行2015年度第一次临时股东大会通过了以持有的贵州投资100%股权与首钢总公司持有的京唐钢铁51%股权进行置换，差额部分由本公司以现金方式进行补足。本次交易置入的京唐钢铁51%股权经评估作价为1,025,475.12万元，置出资产的贵州投资100%股权经评估作价为53,667.08万元，按上述评估结果，本公司需要以现金支付差额971,808.04万元。截止2015年12月31日，本公司已累计支付股权转让款603,667.08万元，尚未支付的股权转让金额为421,808.04万元。截止2015年12月31日，本公司已办理完成相关的工商变更手续，但尚未完成首钢京唐的新董事会改组。

本公司预计京唐钢铁公司新一届董事会在2016年4月末召开，届时本次收购京唐钢铁公司51%事宜完成全部程序，公司将从2016年5月开始根据同一控制下企业合并的原则，对京唐钢铁公司财务报表进行合并。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

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。报告期内，社会责任情况如下：

1、紧跟我国法制建设的进程，根据中国证监会等监管机构要求，结合公司经营发展需要，修订《公司章程》、“三会议事规则”以及规章制度，不断完善公司法人治理和内控体系建设，保证公司依法规范运作。

2、坚持以人为本，实现员工与企业互利共赢。公司严格执行国家和北京市法律、法规及规范性文件的规定，依法依规参加社会保险，通过建立完善的制度体系，保障职工的各项劳动保护、劳动报酬、休息休假等权益；公司对于内部退养的职工，每年参照北京市人力资源和社会保障局调整企业退休人员基本养老金的规定，调整其基本退养费，保证了退养人员生活稳定；针对公司机构整合工作，坚持以人为本，研究制定了人员安置方案，保证安置人员思想稳定、工作稳定，实现员工与企业和谐发展，维护了社会和谐和稳定。

3、坚持诚信经营，切实保护供应商及客户权益。公司建立完善采购供应管理制度，管理流程涉及供应商管理、价格管理、合同管理、招标管理、资金管理等各主要环节。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管理制度。

公司建有稳定的营销网络，销售服务以“诚信、高效、共赢、发展”为理念，发展和保持与客户之间建立的长期合作关系，大力优化经营服务环境，实现一流产品、一流服务，对客户实行全程服务，认真处理客户质量异议，与客户携手共进、合作共赢。

4、向市场和客户提供优质的产品和服务。公司坚持市场导向、客户导向，积极推进“制造+服务”产品体系建设，加强工艺质量攻关，提升产品质量的技术支撑，不断提高精益制造能力、结构调整增效能力和紧贴客户的服务增值能力。

5、做好投资者关系管理，维护股东和债权人权益。公司严格依法、依规做好信息披露工作。报告期内，根据重大资产置换工作进展情况，公司依法履行信息披露义务，积极回应市场和股东关切。通过互动易(深交所提供的交流平台)、电话咨询、信息回复等多种方式，与股东沟通，尊重公众投资者法定知情权。

6、公司开展“心系职工、共筑和谐”2015年“献爱心”募捐活动，组织职工筹集并捐助爱心款55.9万元。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

本公司及所属迁钢公司、冷轧公司均严格遵守国家及地方政府的环保法律、法规和相关规定，严格执行建设项目环境影响评价，实施环保监测与治理并举，确保污染物达标排放。报告期内，未发生重大环境问题。

1、迁钢公司各生产工艺配备了完善的环保设施，高炉煤气净化采用干法除尘，料仓、炉前配备布袋除尘器；转炉一次除尘采用OG湿法除尘和干法电除尘两种方式，二次除尘配备布袋除尘器；热轧生产线配备塑烧板除尘器，冷轧生产线安装除尘、除雾装置。迁钢公司共建设除尘、除雾器90台(套)，在重点污染源点位共安装11套在线监测装置(其中废气10套、废水总排口1套)。11套在线监测装置均与迁安市环保局监控平台联网运行，数据实时传输。经环保部门监测，环保设施100%正常运行，所有除尘设施均实现达标排放。

迁钢公司厂区建设污水处理厂2座，日处理能力为3.6万吨、2.4万吨，集中处理各单位生产排水。同时又建设2座中水深度脱盐水处理站，脱盐水回用于生产工艺，大幅提高水循环利用率。

2015年，政府部门共启动11次污染天气应急响应，迁钢公司制订“应急响应预案”，按限产、停产要求积极做好应急响应工作。2015年，迁钢公司通过河北省环保厅清洁生产评估验收。

2、冷轧公司一直致力于建设绿色环保型企业，秉承以人为本、预防为主、全员参与、持续改进、永不满足的环境方针，努力实现企业环境目标：环保综合考核评价指标达标率100%；不发生危险化学品泄漏污染、水污染事故；污染物达标排放；在节约能源、提高能效方面持之以恒。

2015年，冷轧公司实施废水站升级改造，确保外排水质达到北京市最新排放标准，并获得市环保专项补助630万元。启动11次重污染天气预警保障方案、反法西斯70周年活动期间限产减排30%，主动落实企业环保责任。完成环保应急预案编制工作，通过市环保局备案审核。强化环保设备使用维护，完成558个废水处理站检修项目，324个主线环保设备检修项目。5月公司通过环境管理体系审核；11月通过了碳排放管理体系效果评价。

上述企业在“北京9·3大阅兵”期间，认真贯彻落实政府关于确保空气质量保障的要求，制定了污染控制措施方案，圆满完成污染控制任务。

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,083,239,481	77.20%						4,083,239,481	77.20%
2、国有法人持股	4,083,239,481	77.20%						4,083,239,481	77.20%
二、无限售条件股份	1,206,150,119	22.80%						1,206,150,119	22.80%
1、人民币普通股	1,206,150,119	22.80%						1,206,150,119	22.80%
三、股份总数	5,289,389,600	100.00%						5,289,389,600	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

 适用  不适用

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

 适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	164,331	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	150,862	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份	质押或冻结情况 股份状态 数量

				情况		数量		
首钢总公司	国有法人	79.40%	4,198,760,871	0	4,083,239,481	115,521,390		
黄俊跃		0.29%	15,521,300					
邵志坚		0.28%	15,000,000					
中国农业银行一大成精选增值混合型证券投资基金		0.25%	13,071,243					
李德林		0.20%	10,500,000					
林联丰(上海)投资管理有限公司		0.20%	10,371,786					
中国建设银行股份有限公司一工银瑞信稳健成长混合型证券投资基金		0.19%	10,115,560					
高华一汇丰一GOLDMAN, SACHS & CO.		0.19%	10,009,333					
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.		0.19%	10,005,744					
中国银行股份有限公司一泰达宏利复兴伟业灵活配置混合型证券投资基金		0.17%	9,188,929					
上述股东关联关系或一致行动的说明	首钢总公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联或一致行动人关系未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
	股份种类	数量	股份种类	数量				
首钢总公司		115,521,390						
黄俊跃		15,521,300						
邵志坚		15,000,000						
中国农业银行一大成精选增值混合型证券投资基金		13,071,243						
李德林		10,500,000						
林联丰(上海)投资管理有限公司		10,371,786						
中国建设银行股份有限公司一工银瑞信稳健成长混合型证券投资基金		10,115,560						
高华一汇丰一GOLDMAN, SACHS & CO.		10,009,333						
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.		10,005,744						
中国银行股份有限公司一泰达宏利复兴伟业灵活配置混合型证券投资基金		9,188,929						
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	首钢总公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联或一致行动人关系未知。							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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	主要经营业务
首钢总公司	靳伟	1981年05 月13日	10112000 1	工业、建筑、地质勘探、交通运输、对外贸易、邮电通讯、金融保险、科学研究和综合技术服务、国内商业、公共饮食、物资供销、仓储、房地产、居民服务、咨询服务、租赁、农、林、渔业(未经专项许可的项目除外); 授权经营管理国有资产; 主办《首钢日报》; 设计、制作电视广告; 利用自有电视台发布广告; 设计和制作印刷品广告; 利用自有《首钢日报》发布广告。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、昊华能源, 参股 1.86%; 2、福田汽车, 参股 1.42%; 3、山西焦化, 参股 2.61%; 4、华夏银行, 参股 20.28%; 5、交通银行, 参股 0.01%; 6、秦皇岛港, 参股 0.84%; 7、银河证券, 参股 0.03%。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

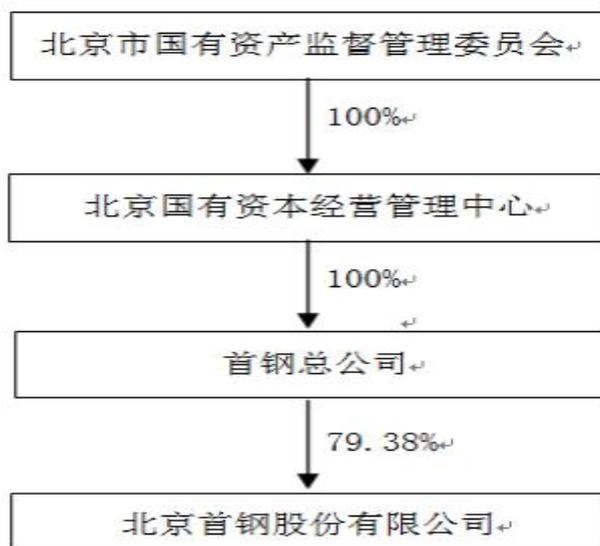
实际控制人类型：

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 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)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
靳伟	董事长	现任	男	43	2014年04月11日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
张功焰	副董事长	现任	男	53	2001年01月09日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
赵民革	董事	现任	男	49	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
韩庆	董事	现任	男	50	2011年06月28日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
刘建辉	董事	现任	男	51	2014年09月19日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
邱银富	董事	现任	男	48	2014年09月19日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
唐荻	独立董事	现任	男	60	2014年06月27日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
杨雄	独立董事	现任	男	50	2009年11月30日	2016年01月07日	0	0	0	0	0
张斌	独立董事	现任	男	42	2014年09月19日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
樊剑	独立董事	现任	男	46	2013年05月16日	2016年01月07日	0	0	0	0	0
许建国	监事会主席	现任	男	55	2014年09月19日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
张福杰	监事	现任	男	48	2014年09月19日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
王志安	职工代表监事	现任	男	56	2014年09月19日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
崔爱民	职工代表监事	现任	女	47	2014年09月19日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
刘建辉	总经理	现任	男	51	2014年08月29日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
邱银富	副总经理	现任	男	48	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
王建伟	副总经理	现任	男	44	2014年08月29日	2016年05月15日	6,448	0	0	0	6,448
李明	副总经理	现任	男	41	2015年01月27日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
马金芳	副总经理	现任	男	49	2015年01月27日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
魏国友	副总经理	现任	男	45	2015年10月28日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
李百征	总会计师	现任	男	50	2015年10月28日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
陈益	董事会秘书	现任	男	48	2015年08月26日	2016年05月15日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	6,448	0	0	0	6,448

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐凝	副董事长	离任	2015年03月24日	因工作变动主动辞职。
乔裕奎	监事	离任	2015年08月17日	因退休主动辞职。
张凤文	总会计师	离任	2015年07月30日	因个人原因主动辞职。
章雁	董事会秘书	离任	2015年08月26日	因退休主动辞职。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**(一)董事会成员**

**1、靳伟：**董事长 硕士研究生学历，教授级高级工程师。曾任首钢第二炼钢厂连铸二车间技术员、技术负责人、副主任(主持工作)，首钢第二炼钢厂连铸一车间主任，首钢第二炼钢厂技术助理兼连铸一车间主任，首钢第二炼钢厂技术助理兼技术科长，北京首钢股份有限公司第二炼钢厂技术助理兼技术科长、北京首钢新钢有限责任公司第三炼钢厂副厂长，北京首钢股份有限公司第二炼钢厂厂长，北京首钢股份有限公司第二炼钢厂厂长兼河北省首钢迁安钢铁有限公司炼钢分厂厂长、党总支书记，首钢迁钢公司总经理、迁钢建设指挥部第一副总指挥，首钢总公司副总经理，北京市经济和信息化委员会党组副书记、副主任(主持行政工作)，北京市经济和信息化委员会党组副书记、主任。现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。

**2、张功焰：**副董事长 硕士研究生学历，教授级高级工程师。曾任哈尔滨伟建机器厂冶金科工艺员，首钢中厚板厂技术科生产工艺员、新产品开发员，首钢中厚板厂技术科副科长、技术副厂长，首钢齐鲁中板厂技术副厂长，首钢科技部副部长，首钢技术部副部长兼技术处处长，首钢北钢公司副总工程师，首钢总公司生产技术部副部长，首钢总公司技术质量部副部长、部长，首钢总公司副总工程师兼技术质量部部长，首钢总公司总经理助理兼副总工程师，首钢总公司总工程师，首钢总公司党委常委兼首钢迁钢公司总经理，首钢总公司党委常委、董事、副总经理。现任首钢总公司党委副书记、董事、总经理，北京首钢股份有限公司副董事长，首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事长。

**3、赵民革：**董事 博士研究生学历，教授级高级工程师。曾任北京钢铁学院分院矿冶系教师，首钢工学院教务处教务科副科长、教务处副处长(主持工作)，首钢工学院(首钢职工大学)副院长，首钢培训中心(培训部)副主任(主持工作)，首钢炼铁厂副厂长，北京首钢股份有限公司第二炼铁厂副厂长，北京首钢氧气厂党委书记，首钢培训中心(培训部)主任，首钢总公司技术质量部(技术研究院、新钢技术质量部)部长(第一副院长)、党委副书记兼新钢公司副总经理，首钢长治钢铁有限公司董事、总经理，首钢长治钢铁有限公司董事、总经理(总公司助理级)，首钢总公司总经理助理、副总工程师兼技术研究院院长，首钢总公司总经理助理、副总工程师兼技术研究院院长、首钢京唐钢铁联合有限责任公司党委副书记，首钢总公司总经理助理、副总工程师兼技术研究院院长、首钢京唐钢铁联合有限责任公司党委副书记、常务副总经理，首钢总公司副总经理，首钢总公司副总经理兼技术研究院院长，首钢总公司副总经理。现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，首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事。

**4、韩庆：**董事 本科学历，教授级高级工程师。曾任首钢炼铁厂高炉值班室工长、高炉炉长、生产副厂长、总调度室炼铁处副处长(主持工作)、炼铁厂厂长，北京首钢新钢有限责任公司总经理助理兼总调度长，首钢生产部部长兼北京首钢新钢有限责任公司副总经理，秦皇岛首秦金属材料有限公司第一副总经理，秦皇岛首秦金属材料有限公司董事、总经理兼党委副书记，北京首钢股份有限公司总经理，北京首钢股份有限公司董事、总经理。现任首钢总公司副总经理，北京首钢股份有限公司董事。

**5、刘建辉：**董事、总经理 硕士研究生学历，教授级高级工程师。曾任首钢北钢技术处炼钢科专业员、炼钢检查站副站长，首钢卢沟工校学员，首钢第一炼钢厂技术副厂长兼研究所所长，首钢第二炼钢厂主任工程师兼研究所所长、厂长技术助理兼技术科长，首钢总公司第二炼钢厂厂长技术助理兼技术科科长、技术副厂长，北京首钢股份有限公司第二炼钢厂副厂长，首秦公司总经理助理兼炼钢部部长，首钢迁钢公司总经理助理、副总经理，首钢总公司销售公司副总经理(代理总经理)、总经理，北京首钢股份有限公司党委副书记、总经理兼营销管理部部长，北京首钢股份有限公司党委副书记、董事、总经理兼营销管理部部长。现任北京首钢股份有限公司党委副书记、董事、总经理，首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事。

**6、邱银富：**董事、副总经理 研究生学历，高级工程师。曾任首钢中厚板厂机动科负责人，首钢第二炼钢厂机动科副科长、科长、科长兼党支部书记，北京首钢股份有限公司第二炼钢厂机动科科长兼党支部书记，首钢氧气厂副厂长、厂长，首钢氧气厂厂长兼首钢迁钢公司制氧分厂厂长、党总支书记，首钢氧气厂厂长兼京唐依托项目负责人，首钢氧气厂厂长兼京唐依托项目负责人、唐山首钢宝业公司制氧分厂厂长，首钢迁钢公司冷轧作业部部长，首钢迁钢公司总经理助理兼冷轧作业部部长，首钢迁钢公司总经理助理兼冷轧作业部部长、党委书记，首钢迁钢公司副总经理兼冷轧作业部部长、党委书记，北京首钢冷轧薄

板有限公司党委副书记、董事、总经理，北京首钢冷轧薄板有限公司董事长、党委副书记、总经理，北京首钢股份有限公司副总经理兼北京首钢冷轧薄板有限公司董事长、党委副书记、总经理，北京首钢股份有限公司党委副书记、工会主席、副总经理兼首钢股份公司迁安钢铁公司党委书记。现任北京首钢股份有限公司党委副书记、工会主席、董事、副总经理，首钢股份公司迁安钢铁公司党委书记，北京汽车股份有限公司董事，北京汽车投资有限公司董事。

**7、唐荻：**独立董事 博士研究生学历，教授，博士生导师。曾任文化部印刷厂工人，北京科技大学教师。现任北京科技大学高效轧制国家工程研究中心主任，北京科技大学设计研究院有限公司董事长，北京科大恒兴高技术有限公司董事长。兼任中国金属学会深加工分会主任委员，中国金属学会轧钢分会理事、副秘书长。2014年6月27日任公司独立董事。

**8、杨雄：**独立董事 本科学历。曾任贵州会计师事务所科员、部主任、所长助理、副所长，贵州黔元会计师事务所所长、主任会计师，天一会计师事务所董事、副主任会计师，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。2009年11月30日任北京首钢股份有限公司独立董事，2016年1月7日连续6年任期满离任。

**9、张斌：**独立董事 博士后，研究员。曾任山东大学经济学院教师，中国社会科学院财经战略研究院(原财政与贸易经济研究所)助理研究员、副研究员兼成本与价格研究室副主任、副研究员兼税收研究室副主任。现任中国社会科学院财经战略研究院研究员兼税收研究室主任。2014年9月19日任北京首钢股份有限公司独立董事。

**10、樊剑，**独立董事 硕士研究生文化，经济师。曾任山西证券管理办公室主任科员，广发证券股份有限公司投行分部总经理，北京德瑞兴投资顾问有限公司总经理，北京赢庆投资咨询有限公司总经理，山西高科耐火股份有限公司董事。现任北京金汇兴业投资管理有限公司董事长，北京金沃泰财务顾问有限公司总经理。2013年5月16日任北京首钢股份有限公司独立董事，2016年1月7日辞职离任。

## (二)监事会成员

**1、许建国：**监事会主席 研究生学历，高级政工师。曾任共青团北京市委郊区部干事、中学部干事，北京市纪委宣教处干事、副主任科员、主任科员，北京市纪委宣教室主任科员、副主任(副处级)、副主任(正处级)，北京市纪委第二纪检监察室副主任(正处级)，北京市纪委副局级、第二纪检监察室主任，首钢总公司党委副书记、纪委书记，首钢总公司党委副书记、纪委书记、董事，首钢总公司党委副书记、纪委书记、董事。现任首钢总公司党委常委、纪委书记、董事，北京首钢股份有限公司监事会主席。

**2、王志安：**职工代表监事 大学学历，政工师。曾任首钢机械厂、首钢民用产品公司工人，首钢民用产品公司蜗轮副车间党支部干事，首钢团委宣传部干事首钢机关监察小组科级干事、北钢机关监察小组科级干事，首钢北钢公司监委科级监察员、检查组负责人，首钢炼铁厂监察小组组长，首钢廉政建设办公室检查组检查员(副科级)，首钢纪委、首钢纪监委案件检查处科级检查员，首钢总公司纪监委、首钢总公司纪委(监察部)信访室(办公室)副主任，首钢总公司纪委(监察部)办公室(信访室)主任。现任北京首钢股份有限公司纪委书记、职工代表监事。

**3、张福杰：**监事 研究生学历，高级政工师，高级经济师。曾任首钢中厚板厂精整工段剪切工、团委副书记、轧钢工段党支部副书记、党委组织部副部长、党委组织部部长、动润工段党支部书记、党委办公室副主任(正科级)、政工办公室主任兼纪监委副书记(正科级)，首钢总公司党委组织部干部处干部管理员(正科级)、主管师，首钢京唐公司人力资源部人才开发处副处长，首钢京唐公司党委组织部副部长，首钢总公司监事会工作办公室主任助理、副主任。现任首钢总公司监事会工作办公室常务副主任，北京首钢股份有限公司监事。

**4、崔爱民：**职工代表监事 研究生学历，高级工程师。曾任首钢第二炼钢厂技术科炼钢精炼专业员，首钢迁钢公司二期筹备组专业员、炼钢分厂生产技术室精炼专业员、技术质量部管理科副科长(挂职锻炼)、技术质量部管理科副科长，首钢迁钢公司技术质量部管理科副科长(主持工作)。现任北京首钢股份有限公司运营改善部管理创新室主任，北京首钢股份有限公司职工代表监事。

### (三)高级管理人员

**1、刘建辉：**董事、总经理 硕士研究生学历，教授级高级工程师。曾任首钢北钢技术处炼钢科专业员、炼钢检查站副站长，首钢卢沟工校学员，首钢第一炼钢厂技术副厂长兼研究所所长，首钢第二炼钢厂主任工程师兼研究所所长、厂长技术助理兼技术科长，首钢总公司第二炼钢厂厂长技术助理兼技术科科长、技术副厂长，北京首钢股份有限公司第二炼钢厂副厂长，首秦公司总经理助理兼炼钢部部长，首钢迁钢公司总经理助理、副总经理，首钢总公司销售公司副总经理(代理总经理)、总经理，北京首钢股份有限公司党委副书记、总经理兼营销管理部部长，北京首钢股份有限公司党委副书记、董事、总经理兼营销管理部部长。现任北京首钢股份有限公司党委副书记、董事、总经理，首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事。

**2、邱银富：**董事、副总经理 研究生学历，高级工程师。曾任首钢中厚板厂机动科负责人，首钢第二炼钢厂机动科副科长、科长、科长兼党支部书记，北京首钢股份有限公司第二炼钢厂机动科科长兼党支部书记，首钢氧气厂副厂长、厂长，首钢氧气厂厂长兼首钢迁钢公司制氧分厂厂长、党总支书记，首钢氧气厂厂长兼京唐依托项目负责人，首钢氧气厂厂长兼京唐依托项目负责人、唐山首钢宝业公司制氧分厂厂长，首钢迁钢公司冷轧作业部部长，首钢迁钢公司总经理助理兼冷轧作业部部长，首钢迁钢公司总经理助理兼冷轧作业部部长、党委书记，首钢迁钢公司副总经理兼冷轧作业部部长、党委书记，北京首钢冷轧薄板有限公司党委副书记、董事、总经理，北京首钢冷轧薄板有限公司董事长、党委副书记、总经理，北京首钢股份有限公司副总经理兼北京首钢冷轧薄板有限公司董事长、党委副书记、总经理，北京首钢股份有限公司党委副书记、工会主席、副总经理兼首钢股份公司迁安钢铁公司党委书记。现任北京首钢股份有限公司党委副书记、工会主席、董事、副总经理，首钢股份公司迁安钢铁公司党委书记，北京汽车股份有限公司董事，北京汽车投资有限公司董事。

**3、王建伟：**副总经理 硕士研究生学历，高级工程师。曾任首钢第二炼钢厂修砌车间技术员、计划调度，北京首钢股份有限公司第二炼钢厂修砌车间技术副主任、修砌车间主任，首钢迁钢公司炼钢分厂厂长助理、副厂长(主持工作)、炼钢作业部部长、炼钢作业部部长兼党委书记，首钢迁钢公司总经理助理兼炼钢作业部部长、党委书记，首钢迁钢公司党委副书记、董事、总经理，首钢股份公司迁安钢铁公司党委副书记、总经理，北京首钢股份有限公司副总经理兼首钢股份公司迁安钢铁公司党委副书记、总经理。现任北京首钢股份有限公司副总经理，首钢股份公司迁安钢铁公司党委副书记，迁安中化煤化工有限责任公司副董事长，首钢股份迁安会议中心有限公司董事长。

**4、李明：**副总经理 硕士研究生学历，教授级高级工程师。曾任首钢第三炼钢厂炼钢车间技术员、精炼车间负责人、精炼车间副主任、精炼车间副主任(主持工作)、精炼车间主任、技术科研科副科长(正科级)，首钢迁钢公司技术质量处处长助理兼技术科科长、技术质量处副处长，首钢迁钢公司总经理助理、副总经理，首钢股份公司迁安钢铁公司副总经理，北京首钢股份有限公司营销管理部党委副书记、部长。现任北京首钢股份有限公司副总经理兼营销管理部党委副书记、部长

**5、马金芳：**副总经理 硕士研究生学历，教授级高级工程师男。曾任首钢第一期高炉炉长工长培训班学员，首钢炼铁厂四高炉值班室工长、一高炉值班室工长、一高炉副炉长、一高炉炉长，北京首钢股份有限公司炼铁厂厂长助理，副厂长，首钢迁钢公司炼铁专业组组长，首钢迁钢公司炼铁分厂副厂长，首钢迁钢公司炼铁作业部部长，首钢迁钢公司炼铁作业部部长兼党委书记，首钢迁钢公司总经理助理兼炼铁作业部部长、党委书记，首钢股份公司迁安钢铁公司总经理助理兼炼铁作业部部长、党委书记，首钢股份公司迁安钢铁公司副总经理。现任北京首钢股份有限公司副总经理，首钢股份公司迁安钢铁公司副总经理，迁安首嘉建材有限公司董事长。

**6、魏国友：**副总经理 研究生学历，高级工程师。曾任首钢球团厂还原车间造球工、生产科调度、生产科计划员、办公室调研员、生产科副科长、生产部总作业长、生产技术科科长、厂长助理(挂职锻炼)，首钢矿业公司烧结厂厂长助理(挂职锻炼)，首钢矿业公司生产技术处处长助理(挂职锻炼)、处长助理、生产处处长，首钢总公司生产部部长助理兼迁安地区调度中心主任，首钢总公司生产部副部长、部长，北京首钢股份有限公司生产部部长，北京首钢股份有限公司副总经理，北京首钢冷轧薄板有限公司党委书记。现任北京首钢股份有限公司副总经理，北京首钢冷轧薄板有限公司党委书记。董事、工会主席。

**7、李百征：**总会计师 本科学历，会计师、经济师。曾任首钢第一炼钢厂车间计划调度，首钢第二炼钢厂生产科调度、炼钢车间计划调度、生产科计划调度、生产科调度长、计划科计划员、钢坯工段段长(副科)、生产科副科长、计财科科长、生产计划科计划负责人，首钢迁钢公司计财部副部长、部长，首钢股份公司迁安钢铁公司计财部部长，北京首钢股份有限公司计财部部长。现任北京首钢股份有限公司总会计师，迁安中化煤化工有限责任公司监事。

**8、陈益：**董事会秘书 博士研究生学历，高级经济师。曾任首钢中型轧钢厂机动科专业员、维修车间主任助理、机动科副科长，首钢北钢党委办公室党委书记，首钢大学海外驻点培训班学员，首钢吉柴技改领导小组工程处副处长，首钢总公司经贸部办公室(党办)副主任，北京首钢新钢有限责任公司董事会秘书(董事会、经理)办公室副主任，首钢总公司销售公司副总经理，北京首钢股份有限公司营销管理部副部长、营销管理部副部长兼董事会秘书室负责人。现任北京首钢股份有限公司董事会秘书兼董事会秘书室主任。

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
靳伟	首钢总公司	党委书记、董事长	2013年12月		是
张功焰	首钢总公司	党委副书记、董事、总经理	2015年03月		是
赵民革	首钢总公司	党委常委、董事、副总经理	2015年04月		是
韩庆	首钢总公司	副总经理	2014年08月		是
许建国	首钢总公司	党委副书记、纪委书记、董事	2011年08月		是
张福杰	首钢总公司	监事会工作办公室常务副主任	2015年12月		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事调整情况说明

2016年1月7日，公司召开2016年度第一次临时股东大会，选举王洪军为公司董事，接替离任的徐凝董事；选举尹田为公司独立董事，接替离任的樊剑独立董事；选举杨贵鹏为公司独立董事，接替离任的杨雄独立董事；选举郭丽燕为公司监事，接替离任的乔裕奎监事。相关内容参见公司董事会、监事会2015年12月22日及公司董事会2016年1月8日相关公告。

#### 五、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；兼任总经理、副总经理的董事均未领取董事报酬；其余董事不在本公司领取报酬。

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

**高管人员报酬：**总经理报酬由公司董事会薪酬与考核委员会依照规定，每年制定《年度总经理薪酬考核分配办法》，并按年度提出考核兑现议案，提交董事会审议通过后执行。副总经理及其他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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

靳伟	董事长	男	43	现任	0	是
张功焰	副董事长	男	53	现任	0	是
赵民革	董事	男	49	现任	0	是
韩庆	董事	男	50	现任	0	是
刘建辉	董事	男	51	现任	0	否
邱银富	董事	男	48	现任	0	否
唐荻	独立董事	男	60	现任	9	否
杨雄	独立董事	男	50	现任	9	否
张斌	独立董事	男	42	现任	7.5	否
樊剑	独立董事	男	46	现任	9	否
许建国	监事会主席	男	55	现任	0	是
张福杰	监事	男	48	现任	0	是
王志安	职工代表监事	男	56	现任	34.12	否
崔爱民	职工代表监事	女	47	现任	16.43	否
刘建辉	总经理	男	51	现任	31.98	否
邱银富	副总经理	男	48	现任	41.86	否
王建伟	副总经理	男	44	现任	44.89	否
李明	副总经理	男	41	现任	38.93	否
马金芳	副总经理	男	49	现任	31.66	否
魏国友	副总经理	男	45	现任	6.8	否
李百征	总会计师	男	50	现任	6.42	否
陈益	董事会秘书	男	48	现任	8.09	否
徐凝	副董事长	男	61	离任	0	是
乔裕奎	监事	男	60	离任	0	是
张凤文	总会计师	男	45	离任	21.53	否
章雁	董事会秘书	男	60	离任	21.26	否
合计	--	--	--	--	338.47	--

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

## 六、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	8,500
主要子公司在职员工的数量(人)	1,185
在职员工的数量合计(人)	9,685
当期领取薪酬员工总人数(人)	9,685
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	124
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	7,151
销售人员	67
技术人员	1,176
财务人员	104
行政人员	1,160

其他人员	27
合计	9,685
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	570
本科	3,017
专科	3,361
中专	495
高中、技校及以下	2,242
合计	9,685

## 2、薪酬政策

公司中层员工实行包括基本年薪、绩效年薪和任期激励三部分构成的年薪制，其中：基本年薪按月支付，绩效年薪根据月度、年度经营生产任务完成情况分两部分分别按月度、年度发放，任期激励按照任期内经营生产业绩情况任期末考核发放。基层及以下员工实行岗位工资加效益工资的薪酬制度，其中：岗位工资按月支付；效益工资按照经营生产任务完成情况按月考核发放。

## 3、培训计划

公司多层次制订、落实管理人员培训计划，提高管理人员管理能力；多渠道、多方式制订、落实操作人员培训计划，推动高技能人才建设，提升操作人员技能水平。

## 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数(小时)	857,400
劳务外包支付的报酬总额(元)	171,505,400.00

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等规范性文件要求，进一步健全公司法人治理结构，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，维护公司和股东合法权益。

公司股东大会、董事会、监事会会议召开程序规范，符合《公司章程》及三会议事规则规定；董事、监事遵纪守法，勤勉尽责，积极维护公司和股东合法权益；管理层严格遵守公司各项内控制度，确保公司依法规范运营；公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》等规定要求，认真履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确和完整，无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形。

报告期内，公司结合实际着重从以下方面做好公司治理工作：一是根据《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》以及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件，并结合公司实际，对《公司章程》、《股东大会议事规则》以及《募集资金管理制度》等进行了修订。二是结合公司实际新制订《北京首钢股份有限公司安全隐患排查项目奖励管理制度(试行)》、《北京首钢股份有限公司生产组织系统联系确认办法》等23项制度。三是董事会选举产生了新一任副董事长，董事会聘任了3名副总经理，根据总会计师、董事会秘书离任的实际，重新聘任了总会计师及董事会秘书。四是召开股东大会时，根据中国证监会规定，采取“现场+网络投票方式”，为股东参与股东大会投票提供便利，有效保护了中小股东的投票权。

截止报告期末，公司共有内部控制制度273项，其中公司自行制订施行的内控制度234项，转发政府及监管机构的制度39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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持完全独立，具有自主经营能力。

1、业务方面：公司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：公司人力资源管理体系完整、独立。公司董事、监事的产生均履行股东大会选举等法定批准程序；高级管理人员均由董事会聘任或解聘，在控股股东及关联单位无违规兼职情况。

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

4、机构方面：公司股东大会、董事会、监事会、经理层及其它内部机构独立运作，拥有独立于控股股东的原燃料供应系统、生产组织及指挥系统和产品营销及售后服务系统，独立行使职权。组织架构体系健全完整，与控股股东无从属关系。

5、财务方面：公司设立有独立的财务管理部门，配备有专职财务人员，具有完整的内部财务管理体系，财务管理制度完备，能够独立做出财务决策，依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划

并存	首钢总公司	地方国资委	<p>自公司上市以来,一直存在因部分改制上市所导致的关联交易和同业竞争。</p> <p>(一)2014年4月25日首钢股份重大资产重组实施完毕。公司重大资产重组报告书就首钢股份与首钢总公司存在的同业竞争提出了具体措施与相关安排:</p> <p>1、解决同业竞争问题的相关措施、安排 2012年7月17日,首钢总公司出具《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》载明,根据首钢钢铁业发展规划,首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台,最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。</p> <p>具体措施与安排如下:(1)根据首钢钢铁业发展规划,首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台,最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。(2)位于北京石景山区的首钢特钢公司、首钢新钢公司相关钢铁业务将在本次重组完成后3年内通过注销、重组、注入首钢股份等方式,解决同业竞争问题。(3)位于河北省唐山市曹妃甸工业区的首钢京唐钢铁联合有限责任公司,将在本次重组完成后3年内通过委托管理、租赁经营等方式解决同业竞争问题。在符合证券法律法规和行业政策要求后,本公司将及时推动其注入首钢股份。(4)位于河北省秦皇岛市的秦皇岛首秦金属材料有限公司和秦皇岛首钢板材有限公司均为本公司下属首长国际企业有限公司(香港上市公司,证券代码00697)的下属子公司。本次重组完成后,本公司将积极协调境内外两家上市公司,即首钢股份与首长国际企业有限公司的经营业务关系,保证境内外两家上市公司利益均不受不利影响。(5)首钢集团其它从事钢铁经营生产业务的公司,争取在本次重组完成后通过3至5年按证券法律法规和行业政策要求完成内部整合梳理,并通过包括但不限于收购、合并、重组等符合首钢股份股东利益的方式注入首钢股份。若因市场因素或其他原因,本公司未能按照以上安排将现有竞争性钢铁资产按时注入首钢股份,本公司承诺将与首钢股份平等协商并履行内部审议程序后,通过委托管理、租赁经营等方式将未按时注入首钢股份的钢铁资产和业务交由首钢股份管理;在首钢股份管理该等钢铁业务和资产的过程中,相关钢铁资产和业务一旦具备注入上市公司的标准和条件,本公司将及时以合法及适当的方式将其注入首钢股份,直至首钢股份管理的本公司所控制钢铁资产和业务全部注入首钢股份为止。</p> <p>2、避免与重组后的首钢股份出现同业竞争的相关安排 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。</p>	<p>报告期内,首钢股份已经与首钢总公司启动第二次重大资产置换工作,截止报告期末,重大资产置换交割完成。首钢股份将根据首钢总公司对解决同业竞争的承诺,继续与其协商,解决承诺事项的后续工作。</p>
----	-------	-------	--	--

			<p>(二)首钢总公司(以下称“本公司”)系首钢股份第一大股东暨控股股东。本公司于 2012 年 7 月 17 日出具《首钢总公司关于减少与规范关联交易的承诺函》(即以上所列承诺事项,以下简称“原承诺函”),承诺于首钢股份与本公司进行重大资产置换及发行股份购买资产(以下简称“前次重大资产重组(已于 2014 年 4 月 25 日实施完毕)”)完成后,采取包括将首钢矿业公司注入首钢股份等相关措施减少与规范与首钢股份的关联交易。为减少与规范北京首钢股份有限公司本次重大资产置换暨关联交易项目后的关联交易,维护首钢股份及其公众股东的合法权益,本公司承诺于本次重大资产置换完成后,将继续履行原承诺函内容,并进一步承诺如下:</p> <p>1、2015 年度,首钢京唐钢铁联合有限责任公司喷吹煤采购由目前买断方式采购改为由首钢股份代理采购方式进行。</p> <p>2、本公司将诚信和善意履行作为首钢股份控股股东的义务,尽量避免和减少与首钢股份(包括其控制的企业)之间的关联交易;就本公司及本公司控制的其他企业与首钢股份及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项,本公司将不会要求和接受首钢股份给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件,本公司及本公司控制的其他企业将与首钢股份依法签订规范的关联交易协议,并将遵循市场交易的公开、公平、公正原则,按照公允、合理的市场价格进行交易,并依据有关法律、法规及规范性文件的相关规定履行关联交易决策程序,并依法进行信息披露。</p> <p>3、本公司及本公司控制的其他企业将不通过与首钢股份及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使首钢股份承担任何不正当的义务。</p> <p>4、如违反上述承诺与首钢股份及其控制的企业进行交易,而给首钢股份及其控制的企业造成损失,由本公司承担赔偿责任。</p>	
--	--	--	---	--

#### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	79.41%	2015 年 06 月 26 日	2015 年 06 月 27 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2015 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	83.27%	2015 年 09 月 29 日	2015 年 09 月 30 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、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
唐荻	10	4	6	0	0	否
杨雄	10	4	6	0	0	否
张斌	10	4	6	0	0	否
樊剑	10	0	6	4	0	否

独立董事列席股东大会次数	2
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事无连续两次未亲自出席董事会会议的情况。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

### (1)出席会议审议议案情况

2015 年度，我们按时出席公司股东大会、董事会会议以及董事会专门委员会会议。2015 年度公司召集召开的股东大会、董事会均符合法定程序，提交会议审议表决事项的程序与内容均合法有效。对股东大会审议事项，我们认真听取股东的意见，关注公众股东合理诉求，就有关事项进行交流；对历次董事会审议的议案，在认真审阅并发表意见基础上，均投赞成票。

### (2)发表独立意见情况

#### A、对董事会审议事项发表意见情况

2015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，为我们审阅并依据相关规定及时发表独立意见提供基本条件。2015年度我们共对以下事项发表独立意见。

①对提交2015年度董事会第一次临时会议审议的《关于聘任副总经理的议案》发表独立意见。会前公司就该议案事项与我们进行沟通并汇报情况。我们同意上述议案所载事项，会议各项议案审议程序合法有效。

②对提交五届七次董事会会议审议的《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于总经理2014年度薪酬兑现及2015度薪酬与考核分配办法的议案》、《公司2014年度内部控制自我评估报告》、《关于2015年度关联交易额预计情况的议案》发表独立意见。事前，公司专门召开独立董事汇报会，详细说明有关情况。因此我们同意上述议案所载事项，会议各项议案审议程序合法有效。

③对提交五届八次董事会会议审议的重大资产置换事项所涉及的关联交易议案，包括《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>和<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>规定的议案》、《关于公司重大资产置换暨关联交易方案的议案》、《关于〈北京首钢股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》、《关于本次重大资产置换交易构成关联交易的议案》、《关于签署〈首钢总公司与北京首钢股份有限公司之重大资产置换协议〉的议案》、《关于本次重大资产置换暨关联交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性说明的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》等，发表独立意见。事前，公司就该等事项专题向独立董事汇报，详细说明有关情况。因此我们同意上述议案所载事项，会议各项议案审议程序合法有效。

④对提交2015年度董事会第四次临时会议审议的《关于关于董事会秘书调整的议案》发表独立意见。会前公司就该议案事项与我们进行沟通并汇报情况。我们同意上述议案所载事项，会议各项议案审议程序合法有效。

⑤对提交五届九次董事会会议审议的公司非公开发行A股股票事项所涉及的关联交易议案，包括《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司与所有发行对象签署附条件生效的非公开发行股票认购协议的议案》、《关于首钢基金免于以要约方式认购公司股份的议案》、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易的议案》、《关于收购京冀曹妃甸协同发展示范区建设投资有限公司67%股权的议案》及《关于评估机构的独立性、

评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》等，发表独立意见。事前，公司就该等事项专题向独立董事汇报，详细说明有关情况。我们同意上述议案所载事项，会议各项议案审议程序合法有效。

⑥对提交2015年度董事会第六次临时会议审议的《关于聘任副总经理、总会计师的议案》发表独立意见。会前公司就该议案事项与我们进行沟通并汇报情况。我们同意上述议案所载事项，会议各项议案审议程序合法有效。

⑦对提交五届十次董事会会议审议的《关于补选董事的议案》、《关于独立董事调整的议案》发表独立意见。会前公司专门就该等事项与我们进行沟通。我们同意上述议案所载事项，会议各项议案审议程序合法有效。

## B、对定期报告、对外担保等事项发表意见

①根据《深交所股票上市规则》等规定，对公司2014年年度报告、2015年第一季度季报、2015年半年度报告、2015年第三季度季报签署书面确认意见。

②对公司对外担保事项、公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况等事项发表独立意见。鉴于公司与关联方(控股股东---首钢总公司及其子公司)发生的资金往来均为正常生产经营活动中购销商品、提供劳务等实质性关联交易产生的结算款，因此公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。报告期内，公司也无对外担保事项。

③对2014年度公司董事会未提出现金利润分配预案事项发表独立意见。董事会结合实际对2014年度做出不进行利润分配、也不实行资本公积转增股本的预案，有利于公司持续健康发展，符合公司和全体股东利益。我们同意该利润分配预案。

### (3)董事会日常工作

2015年度，我们积极参与董事会日常工作。持续关注公司所处行业状况，为公司经营发展提供专家意见。(1)听取公司经营层就公司生产经营情况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)听取公司重大资产置换及非公开发行A股股票等事项的专题汇报。(4)关注证券监管机构发布的相关政策。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会战略委员会

报告期内，董事会战略委员会召开会议，专题研究公司非公开发行A股股票募集资金拟投资的项目可行性，认为包括京唐钢铁二期工程的募集资金投资项目符合国家产业政策，与公司发展战略相一致，京唐钢铁二期工程建设具有必要性和可行性。

### 2、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》、《董事会审计委员会年报工作规程》，董事会审计委员会认真履行职责，做好公司内部与外部审计的沟通、监督和核查工作。其履职情况如下：

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

(2)在年审注册会计师进场前，董事会审计委员会审阅了公司编制的2015年度财务会计报表，包括2015年12月31日的资产负债表，2015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2015年12月31日的财务状况以及2015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2015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2015年度财务决算报告(初稿);②会计师事务所从事2015年度本公司审计工作总结报告;③关于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。

### 3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内,薪酬与考核委员会按照《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定,根据董事会批准的“绩效指标考评办法”和“2015年度薪酬与考核分配办法”,对公司高级管理人员2015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。

### 4、董事会提名委员会

报告期内,董事会提名委员会按照《提名委员会工作细则》等相关规定,针对因董事、独立董事调整提名的1名董事、2名独立董事人选,对提名的3名副总经理人选,对因总会计师调整提名的总会计师人选,对因董事会秘书调整提名的董事会秘书人选,提名程序及任职资格等事项进行了审核,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。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

总经理考评:总经理实行包括基本年薪、绩效年薪和任期激励收入三部分组成的年薪制。其中:基本年薪按月计发,绩效年薪由公司董事会薪酬与考核委员会依照规定,每年制定《年度总经理薪酬考核分配办法》,按年度提出考核分配意见,提交年度董事会审议通过后兑现。任期激励收入按任期经营业绩考核结果当期兑现80%,其余20%依据经济责任审计结果兑现。

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

报告期内,公司无股权激励计划。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	北京首钢股份有限公司2015年内部控制自我评价报告,披露网站为巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具体包括但不限于如下几种类型:1、企业公司治理未形成良性运行机制和执行	

	更正已经公布的财务报表；2、发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。	力，造成重大决策未能有效运行；存在董事会、经理层凌驾于控制之上的风险而设计的控制；发现董事、监事和高级管理人员舞弊；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。
定量标准	一般缺陷：0.1%×公司资产总额≤错报金额<0.5%×公司资产总额；重要缺陷：0.5%×公司资产总额≤错报金额<1%×公司资产总额；重大缺陷：错报金额≥1%×公司资产总额。	一般缺陷：直接财产损失金额 10 万元(含 10 万元)---500 万元；重要缺陷：直接财产损失金额 500 万元(含 500 万元)---1000 万元；重大缺陷：直接财产损失金额大于 1000 万元及以上。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

## 十一、对公司 2015 年内部控制自我评价报告的审核评价意见

2015年4月23日公司启动重大资产置换，截止2015年12月31日，重大资产置换交割完成。因此根据相关规定，公司无需对2015年度内部控制进行审计。致同会计师事务所对公司2015年度内部控制自我评价报告进行了审核，并出具了审核评价意见。内容如下：

### 内部控制自我评价报告的审核评价意见

致同专字(2016)第110ZA3136号

北京首钢股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了北京首钢股份有限公司(以下简称首钢股份公司)董事会对2015年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。首钢股份公司董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》建立健全内部控制并保持其有效性，并确保后附的首钢股份公司《北京首钢股份有限公司关于2015年12月31日与财务报表相关的内部控制的评价报告》真实、完整地反映首钢股份公司2015年12月31日与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对首钢股份公司2015年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性发表意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有局限性，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策和程序遵循的程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

我们认为，首钢股份公司于2015年12月31日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。

## 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	2016年04月25日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	致同审字(2016)第 110ZA4659 号
注册会计师姓名	龙传喜、钱斌

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2015年12月31日的合并及公司资产负债表，2015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2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015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

2015年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	454,955,452.27	547,752,522.37
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	84,160,722.78	376,839,486.67
应收账款	413,806,540.33	681,602,981.18
预付款项	138,870,346.70	51,684,883.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,272,306.92	19,336,977.36
买入返售金融资产		
存货	3,603,162,154.73	4,183,752,390.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		38,195.44
其他流动资产	15,979,455.17	15,450,691.67
流动资产合计	4,719,206,978.90	5,876,458,128.45
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,427,244,454.68	6,253,836,328.70
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	629,694,374.07	763,238,909.88
投资性房地产		
固定资产	35,063,230,472.23	37,263,684,213.71
在建工程	10,667,031,982.15	9,366,233,239.23
工程物资	146,015,543.61	143,423,281.22
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,555,701,723.86	1,835,790,437.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		992,523.59
递延所得税资产	293,661,131.87	42,668,176.63
其他非流动资产	6,036,670,731.79	
非流动资产合计	61,819,250,414.26	55,669,867,110.79
资产总计	66,538,457,393.16	61,546,325,239.24
流动负债：		
短期借款	8,960,109,000.00	5,438,090,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,787,135,061.88	12,486,706,094.10
预收款项	852,213,634.91	1,446,107,111.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	53,705,505.62	64,880,697.61
应交税费	54,669,280.48	235,049,716.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,752,509,199.89	5,171,408,623.84
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,489,321,253.87	910,821,227.22
其他流动负债		
流动负债合计	27,949,662,936.65	25,753,063,471.01
非流动负债：		
长期借款	3,200,000,000.00	3,049,949,000.00
应付债券	3,000,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	3,000,000.00	2,900,000.00
预计负债		
递延收益	93,580,893.91	68,856,196.48
递延所得税负债	2,146,913,032.85	1,687,682,522.75
其他非流动负债	7,157,045,515.81	7,078,958,364.55
非流动负债合计	15,600,539,442.57	11,888,346,083.78
负债合计	43,550,202,379.22	37,641,409,554.79
所有者权益：		
股本	5,289,389,600.00	5,289,389,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,100,885,848.25	13,029,150,978.17
减：库存股		
其他综合收益	3,967,524,331.49	3,087,944,187.00
专项储备	498,300.63	4,894,794.79
盈余公积	1,366,296,644.79	1,366,296,644.79

一般风险准备		
未分配利润	-418,198,223.58	771,316,726.30
归属于母公司所有者权益合计	23,306,396,501.58	23,548,992,931.05
少数股东权益	-318,141,487.64	355,922,753.40
所有者权益合计	22,988,255,013.94	23,904,915,684.45
负债和所有者权益总计	66,538,457,393.16	61,546,325,239.24

法定代表人：靳伟

主管会计工作负责人：李百征

会计机构负责人：白超

**2、母公司资产负债表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	279,924,170.47	504,578,653.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	71,933,459.50	373,647,505.58
应收账款	1,023,024,156.39	921,011,444.13
预付款项	95,846,196.09	22,143,842.32
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,690,714.02	2,365,707.36
存货	2,939,367,875.91	3,231,558,382.79
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	259,674,332.23	241,847,224.06
流动资产合计	4,677,460,904.61	5,297,152,760.16
非流动资产：		
可供出售金融资产	7,427,244,454.68	6,253,836,328.70
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,462,670,274.07	3,141,296,803.07
投资性房地产		
固定资产	30,590,087,223.70	32,309,272,815.34
在建工程	9,741,068,510.43	7,838,405,459.94
工程物资	146,015,543.61	143,395,569.87
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,100,593,343.03	1,116,806,755.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	302,978,549.24	44,171,541.22

其他非流动资产	6,182,293,399.80	82,656,045.85
非流动资产合计	57,952,951,298.56	50,929,841,319.84
资产总计	62,630,412,203.17	56,226,994,080.00
流动负债：		
短期借款	8,960,109,000.00	5,342,490,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,763,513,330.02	11,555,268,172.89
预收款项	549,543,044.01	1,011,133,018.64
应付职工薪酬	40,111,701.96	41,633,474.59
应交税费	54,642,221.21	233,629,762.14
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,559,514,769.20	5,088,495,144.87
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,477,056,613.07	881,956,613.07
其他流动负债		
流动负债合计	26,404,490,679.47	24,154,606,186.20
非流动负债：		
长期借款	3,200,000,000.00	2,970,949,000.00
应付债券	3,000,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	3,000,000.00	2,100,000.00
预计负债		
递延收益	64,941,612.31	32,062,274.08
递延所得税负债	2,146,913,032.85	1,687,682,522.75
其他非流动负债	1,909,260,000.00	1,909,260,000.00
非流动负债合计	10,324,114,645.16	6,602,053,796.83
负债合计	36,728,605,324.63	30,756,659,983.03
所有者权益：		
股本	5,289,389,600.00	5,289,389,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,994,797,364.41	12,658,809,387.65
减：库存股		
其他综合收益	3,967,524,331.49	3,087,944,187.00
专项储备		

盈余公积	1,366,296,644.79	1,366,296,644.79
未分配利润	2,283,798,937.85	3,067,894,277.53
所有者权益合计	25,901,806,878.54	25,470,334,096.97
负债和所有者权益总计	62,630,412,203.17	56,226,994,080.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	17,843,232,849.43	23,985,250,720.77
其中：营业收入	17,843,232,849.43	23,985,250,720.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,689,700,175.67	24,212,397,899.41
其中：营业成本	17,607,178,217.08	22,254,159,822.00
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	50,957,222.29	43,862,493.32
销售费用	611,729,191.31	671,962,490.62
管理费用	703,437,755.55	701,503,472.26
财务费用	466,645,208.19	485,413,981.75
资产减值损失	249,752,581.25	55,495,639.46
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)		16,746,209.23
投资收益(损失以“－”号填列)	223,696,448.89	100,063,301.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-99,422,045.03	-13,022,573.29
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	-1,622,770,877.35	-110,337,667.52
加：营业外收入	14,111,551.57	15,687,068.55
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	202,711.80	1,524,257.20
其中：非流动资产处置损失	154,711.80	8,572.71
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	-1,608,862,037.58	-96,174,856.17
减：所得税费用	-132,630,048.61	-67,613,347.30
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	-1,476,231,988.97	-28,561,508.87
归属于母公司所有者的净利润	-1,136,621,053.88	62,643,797.43
少数股东损益	-339,610,935.09	-91,205,306.30
六、其他综合收益的税后净额	879,580,144.49	2,585,342,134.12

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	879,580,144.49	2,585,342,134.12
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	879,580,144.49	2,585,342,134.12
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	879,580,144.49	2,585,342,134.12
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-596,651,844.48	2,556,780,625.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-257,040,909.39	2,647,985,931.55
归属于少数股东的综合收益总额	-339,610,935.09	-91,205,306.30
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.2149	0.0118
(二)稀释每股收益	-0.2149	0.0118

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

法定代表人：靳伟

主管会计工作负责人：李百征

会计机构负责人：白超

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	16,723,523,646.98	22,011,440,614.99
减：营业成本	15,927,075,463.25	20,525,115,108.47
营业税金及附加	46,466,759.87	38,476,914.62
销售费用	367,747,085.98	375,438,917.37
管理费用	586,824,497.11	573,959,249.00
财务费用	321,084,223.02	346,625,703.32

资产减值损失	181,112,149.64	50,091,226.54
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)		16,746,209.23
投资收益(损失以“－”号填列)	95,705,683.04	160,571,195.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,594,354.19	47,485,320.29
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	-611,080,848.85	279,050,900.37
加：营业外收入	1,511,861.77	2,095,813.07
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	174,066.76	1,450,000.00
其中：非流动资产处置损失	154,066.76	
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	-609,743,053.84	279,696,713.44
减：所得税费用	-140,011,625.49	-70,113,904.03
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	-469,731,428.35	349,810,617.47
五、其他综合收益的税后净额	879,580,144.49	2,585,342,134.12
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	879,580,144.49	2,585,342,134.12
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	879,580,144.49	2,585,342,134.12
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	409,848,716.14	2,935,152,751.59
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,464,260,673.31	18,413,281,464.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	62,979,442.35	93,945,382.30
收到其他与经营活动有关的现金	250,451,870.18	67,508,307.82
经营活动现金流入小计	7,777,691,985.84	18,574,735,154.46
购买商品、接受劳务支付的现金	4,013,872,343.69	12,536,194,651.06
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	1,584,041,686.69	1,625,186,330.83
支付的各项税费	728,647,127.27	472,286,387.31
支付其他与经营活动有关的现金	699,485,364.56	835,338,993.99
经营活动现金流出小计	7,026,046,522.21	15,469,006,363.19
经营活动产生的现金流量净额	751,645,463.63	3,105,728,791.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		23,125,533.39
取得投资收益收到的现金	312,179,441.68	370,273,051.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,260.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-1,642,790.33
收到其他与投资活动有关的现金	4,015,441.78	3,563,868.84
投资活动现金流入小计	316,196,143.46	395,319,663.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,669,176,221.07	3,067,010,867.65
投资支付的现金	634,600.00	6,310,730.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,500,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	10,098,755.16	
投资活动现金流出小计	7,179,909,576.23	3,073,321,597.65
投资活动产生的现金流量净额	-6,863,713,432.77	-2,678,001,933.82
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	11,560,109,000.00	11,330,976,881.90
发行债券收到的现金	3,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	14,560,109,000.00	11,330,976,881.90
偿还债务支付的现金	7,622,170,588.59	10,798,838,513.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	911,072,109.44	988,979,332.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,595,402.93	2,117,283.06
筹资活动现金流出小计	8,540,838,100.96	11,789,935,128.96
筹资活动产生的现金流量净额	6,019,270,899.04	-458,958,247.06
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	-92,797,070.10	-31,231,389.61
加：期初现金及现金等价物余额	547,752,522.37	578,983,911.98
六、期末现金及现金等价物余额	454,955,452.27	547,752,522.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,567,946,740.89	22,976,974,300.17
收到的税费返还	2,582,432.63	35,476,715.77
收到其他与经营活动有关的现金	194,778,432.85	4,639,200.00
经营活动现金流入小计	10,765,307,606.37	23,017,090,215.94
购买商品、接受劳务支付的现金	7,864,463,013.80	17,870,437,449.81
支付给职工以及为职工支付的现金	1,414,069,287.67	1,420,409,780.21
支付的各项税费	702,186,785.21	421,455,673.03
支付其他与经营活动有关的现金	403,727,035.48	491,335,442.24
经营活动现金流出小计	10,384,446,122.16	20,203,638,345.29
经营活动产生的现金流量净额	380,861,484.21	2,813,451,870.65
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		23,125,533.39
取得投资收益收到的现金	312,179,441.68	370,273,051.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,260.00	
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	3,741,092.22	2,708,664.87
投资活动现金流入小计	315,921,793.90	396,107,250.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,618,827,891.28	2,941,817,297.57
投资支付的现金	634,600.00	7,669,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,500,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,119,462,491.28	2,949,486,297.57
投资活动产生的现金流量净额	-6,803,540,697.38	-2,553,379,047.38
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	11,560,109,000.00	11,235,376,881.90
发行债券收到的现金	3,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	14,560,109,000.00	11,235,376,881.90
偿还债务支付的现金	7,595,053,742.29	10,659,511,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	759,483,136.95	831,806,057.14
支付其他与筹资活动有关的现金	7,547,391.04	2,070,299.35
筹资活动现金流出小计	8,362,084,270.28	11,493,387,356.49
筹资活动产生的现金流量净额	6,198,024,729.72	-258,010,474.59
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	-224,654,483.45	2,062,348.68
加：期初现金及现金等价物余额	504,578,653.92	502,516,305.24
六、期末现金及现金等价物余额	279,924,170.47	504,578,653.92

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	5,289,389.60				13,029,150,978		3,087,944,187.	4,894,794.79	1,366,296,644.		771,316,726.30	355,922,753.40	23,904,915,684

	0.00			.17	00		79				.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	5,289,389,600.00			13,029,150,978.17	3,087,944,187.00	4,894,794.79	1,366,296,644.79		771,316,726.30	355,922,753.40	23,904,915,684.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				71,734,870.08	879,580,144.49	-4,396,494.16			-1,189,514,949.88	-674,064,241.04	-916,660,670.51
(一)综合收益总额					879,580,144.49				-1,136,621,053.88	-339,610,935.09	-596,651,844.48
(二)所有者投入和减少资本				-4,215,029.99		-6,724,022.25				-334,664,027.27	-345,603,079.51
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-4,215,029.99		-6,724,022.25				-334,664,027.27	-345,603,079.51
(三)利润分配									-52,893,896.00		-52,893,896.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-52,893,896.00		-52,893,896.00
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增											

资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备					1,208,033.83			2,327,528.09				210,721.32	3,746,283.24
1. 本期提取					1,208,033.83			2,327,528.09				210,721.32	3,746,283.24
2. 本期使用													
(六)其他					74,741,866.24								74,741,866.24
四、本期期末余额	5,289,389.60				13,100,885,848.25		3,967,524,331.49	498,300.63	1,366,296,644.79		-418,198.8	-318,141,487.64	22,988,255,013.94

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,966,526.05				20,440,814,682.11		502,602,052.88	2,816,054.93	1,331,315,583.04		743,653,990.62	342,795,032.31	26,330,523,452.89	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	2,966,526.05				20,440,814,682.11		502,602,052.88	2,816,054.93	1,331,315,583.04		743,653,990.62	342,795,032.31	26,330,523,452.89	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,322,863.54				-7,411,663,703.94		2,585,342,134.12	2,078,739.86	34,981,061.75		27,662,735.68	13,127,721.09	-2,425,607,768.44	
(一)综合收益总额							2,585,342,134.12				62,643,797.43	-91,205,306.30	2,556,780,625.25	
(二)所有者投入和减少资本	2,322,863.54											102,335,806.75	2,425,199,349.75	

1. 股东投入的普通股	2,322,863,543.00												2,322,863,543.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											102,335,806.75		102,335,806.75
(三)利润分配								34,981,061.75		-34,981,061.75			
1. 提取盈余公积								34,981,061.75		-34,981,061.75			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转					-7,411,528,604.97								-7,411,528,604.97
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					-7,411,528,604.97		2,078,739.86						-7,411,528,604.97
(五)专项储备					-135,098.97		2,078,739.86				1,997,220.64		3,940,861.53
1. 本期提取					-135,098.97						1,997,220.64		3,940,861.53
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	5,289,389,600.00				13,029,150,978.17		3,087,944,187.00	4,894,794.79	1,366,296,644.79		771,316,726.30	355,922,753.40	23,904,915,684.45

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,289,389,600.00				12,658,809,387.65		3,087,944,187.00		1,366,296,644.79	3,067,894,277.53	25,470,334,096.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,289,389,600.00				12,658,809,387.65		3,087,944,187.00		1,366,296,644.79	3,067,894,277.53	25,470,334,096.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					335,987,976.76		879,580,144.49			-784,095,339.68	431,472,781.57
(一)综合收益总额							879,580,144.49			-469,731,428.35	409,848,716.14
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-52,893,896.00	-52,893,896.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-52,893,896.00	-52,893,896.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转					261,470,015.33					-261,470,015.33	
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					261,470,015.33					-261,470,015.33	
(五)专项储备					-223,904.81						-223,904.81
1. 本期提取					-223,904.81						-223,904.81
2. 本期使用											
(六)其他					74,741,866.24						74,741,866.24
四、本期期末余额	5,289,389,600.00				12,994,797,364.41	3,967,524,331.49		1,366,296,644.79	2,283,798,937.85	25,901,806,878.54	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,966,526,057.00				20,320,001,069.32		502,602,052.88		1,331,315,583.04	2,753,064,721.81	27,873,509,484.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,966,526,057.00				20,320,001,069.32		502,602,052.88		1,331,315,583.04	2,753,064,721.81	27,873,509,484.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,322,863,543.00				-7,661,191,681.67		2,585,342,134.12		34,981,061.75	314,829,555.72	-2,403,175,387.08
(一)综合收益总额							2,585,342,134.12			349,810,617.47	2,935,152,751.59
(二)所有者投入和减少资本	2,322,863,543.00										2,322,863,543.00
1. 股东投入的普通股	2,322,863,543.00										2,322,863,543.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三)利润分配								34,981,06 1.75	-34,981, 061.75		
1. 提取盈余公积								34,981,06 1.75	-34,981, 061.75		
2. 对所有者(或股 东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内 部结转					-7,661,20 8,006.30						-7,661,20 8,006.30
1. 资本公积转增 资本(或股本)											
2. 盈余公积转增 资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他					-7,661,20 8,006.30						-7,661,20 8,006.30
(五)专项储备					16,324.63						16,324.63
1. 本期提取					16,324.63						16,324.63
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	5,289,38 9,600.00				12,658,80 9,387.65	3,087,944 ,187.00		1,366,296 ,644.79	3,067,8 94,277. 53		25,470,33 4,096.97

### 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。

2010年底,本公司启动重大资产重组工作。2013年1月16日,本公司重大资产重组事项经中国证监会重组委审核,并获得无条件通过。2014年1月29日,中国证券监督管理委员会下发了《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢总公司发行股份购买资产的批

复》。截止2014年4月25日，本公司重大资产重组工作实施完毕。本次重大资产重组向首钢总公司定向增发2,322,863,543股，每股面值1元，每股发行价4.29元。本公司于2014年7月9日取得增资后的企业法人营业执照，注册号为110000000286633，注册资本变更为5,289,389,600元。

本公司法定地址：北京市石景山区石景山路。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有董事会秘书室、计财部、生产部、营销管理部、人力资源部、技术质量部和办公室等职能部门，同时还设有物资供应公司、迁钢公司等下属生产厂，以及技术中心等辅助生产部门。拥有北京首钢冷轧薄板有限公司等两家子公司。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第11次会议于2016年4月25日批准。

本公司以“控制”为合并范围，包括子公司北京首钢冷轧薄板有限公司、首钢股份迁安会议中心有限公司，本期因资产重组置出不再合并贵州首钢产业投资有限公司。详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益披露”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

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

##### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015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。

##### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

##### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

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

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### 8、金融工具

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

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### (2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等(附注三、10)。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

### (3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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

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

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

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对

该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

### 9、金融工具

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

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### (2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等(附注三、10)。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具

挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### (3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

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

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

- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人

可能无法收回投资成本；

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

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

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

分别列示，不予相互抵销。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到期末净资产的 5% 以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、低值易耗品、自制半成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法和分次转销法摊销。

## 12、划分为持有待售资产

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

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量,并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债,列报为“划分为持有待售的负债”。

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

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

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

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

## 13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资,采用成本法核算;对联营企业和合营企业的投资,采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期损益。

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含20%)以上但低于50%的表决权股份时，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%(不含)以下的表决权股

份时，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) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、12。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、19。

### 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用年限平均法计提折旧。

### 15、固定资产

#### (1) 确认条件

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

#### (2) 折旧方法

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

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

### 16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见19。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括软件、土地使用权、采矿权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

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

无形资产计提资产减值方法见19。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

## 19、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、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。

## 21、职工薪酬

### (1)短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基

金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 22、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。

### 23、收入

#### (1) 一般原则

##### ① 销售商品

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

##### ② 提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

生的成本能够可靠地计量。

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

### ③让渡资产使用权

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

#### (2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

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

## 24、政府补助

### (1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

### (2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

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

来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 26、租赁

### (1)经营租赁的会计处理方法

除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### (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)融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### (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。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1)重要会计政策变更

适用  不适用

### (2)重要会计估计变更

适用  不适用

## 28、其他

### 安全生产费用及维简费

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

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、17、6
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,951.60	125,410.23
银行存款	454,908,500.67	264,318,937.24
其他货币资金		283,308,174.90
合计	454,955,452.27	547,752,522.37

其他说明

### 2、应收票据

#### (1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	84,160,722.78	376,839,486.67
合计	84,160,722.78	376,839,486.67

#### (2)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,006,196,208.85	
合计	5,006,196,208.85	

### 3、应收账款

#### (1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	440,643,	100.00%	26,836,6	6.09%	413,806,5	720,171	100.00%	38,568,79	5.36%	681,602,98

合计计提坏账准备的 应收账款	151.47		11.14		40.33	,774.70		3.52		1.18
合计	440,643, 151.47	100.00%	26,836,6 11.14	6.09%	413,806,5 40.33	720,171 ,774.70	100.00%	38,568,79 3.52	5.36%	681,602,98 1.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	327,402,841.61	16,370,142.07	5.00%
1年以内小计	327,402,841.61	16,370,142.07	5.00%
1至2年	44,487,931.44	3,559,034.52	8.00%
2至3年	68,430,411.34	6,843,041.13	10.00%
3年以上	321,967.08	64,393.42	20.00%
3至4年	321,967.08	64,393.42	20.00%
合计	440,643,151.47	26,836,611.14	6.09%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-11,651,107.76元；本期收回或转回坏账准备金额 81,074.62元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额403,112,997.75元，占应收账款期末余额合计数的比例91.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额24,743,188.56元。

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
北京首钢钢贸投资管理有限公司	226,846,670.24	51.48	11,342,333.51
迁安首嘉建材有限公司	89,852,032.17	20.39	7,086,433.50
现代海斯克(中国)投资有限公司	40,414,361.61	9.17	2,020,718.08
宝鸡石油输送管有限公司	30,348,921.91	6.89	3,034,892.19
三河首嘉建材有限公司	15,651,011.82	3.55	1,258,811.28
合计	403,112,997.75	91.48	24,743,188.56

## 4、预付款项

## (1)预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	136,898,356.19	98.58%	46,315,935.42	89.61%
1至2年	1,784,963.43	1.29%	5,094,671.24	9.86%
2至3年	140,000.00	0.10%	13,603.42	0.03%
3年以上	47,027.08	0.03%	260,672.94	0.50%
合计	138,870,346.70	--	51,684,883.02	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2)按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额74,216,938.18元，占预付款项期末余额合计数的比例53.44%。

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
秦皇岛中首物流有限公司	42,768,731.89	30.80
北京铁路局唐山货运中心	14,756,522.77	10.63
西安陕鼓动力股份有限公司	8,766,620.46	6.31
唐山曹妃甸港联物流有限公司	4,200,044.58	3.02
秦皇岛秦冶重工有限公司	3,725,018.48	2.68
<b>合计</b>	<b>74,216,938.18</b>	<b>53.44</b>

其他说明：

无

## 5、其他应收款

## (1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,712,003.45	100.00%	439,696.53	5.05%	8,272,306.92	21,013,063.26	100.00%	1,676,085.90	7.98%	19,336,977.36
合计	8,712,003.45	100.00%	439,696.53	5.05%	8,272,306.92	21,013,063.26	100.00%	1,676,085.90	7.98%	19,336,977.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	8,684,694.45	434,234.73	5.00%
1 年以内小计	8,684,694.45	434,234.73	5.00%
3 年以上	27,309.00	5,461.80	20.00%
3 至 4 年	27,309.00	5,461.80	20.00%
合计	8,712,003.45	439,696.53	5.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 412,439.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,648,828.96 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,461,069.70	2,578,521.63
保证金	200,000.00	702,760.00
往来款	716,960.35	974,905.60
出口退税	5,333,973.40	
财政往来款		16,500,000.00
其他		256,876.03
合计	8,712,003.45	21,013,063.26

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	5,333,973.40	1 年以下	61.23%	266,698.67
备用金	备用金	2,461,069.70	1 年以下	28.25%	123,053.49
迁安市市委办	押金	391,389.00	1 年以下	4.49%	19,569.45
迁安市安全生产监督管理局	往来款	200,000.00	1 年以下	2.30%	10,000.00
代垫职工社保等	职工社保	140,445.35	1 年以下	1.61%	7,022.27
合计	--	8,526,877.45	--	97.88%	426,343.88

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,245,716,386.86		1,245,716,386.86	1,571,025,374.82		1,571,025,374.82
库存商品	1,362,031,467.28	101,862,467.21	1,260,169,000.07	1,103,689,803.79	35,831,319.05	1,067,858,484.74
周转材料	1,126,198,295.76	28,921,527.96	1,097,276,767.80	1,569,106,844.25	24,238,313.07	1,544,868,531.18
合计	3,733,946,149.90	130,783,995.17	3,603,162,154.73	4,243,822,022.86	60,069,632.12	4,183,752,390.74

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	35,831,319.05	232,069,721.46		166,038,573.30		101,862,467.21
周转材料	24,238,313.07	28,921,527.96		24,238,313.07		28,921,527.96
合计	60,069,632.12	260,991,249.42		190,276,886.37		130,783,995.17

说明：

- ① 存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。  
 ② 本期转回或转销存货跌价准备的原因为可变现值回升和随产品销售成本结转转入损益。

**7、一年内到期的非流动资产**

单位：元

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

其他说明：

**8、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	15,979,455.17	15,450,691.67
合计	15,979,455.17	15,450,691.67

其他说明：

**9、可供出售金融资产****9、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	7,446,106,994.70	18,862,540.02	7,427,244,454.68	6,272,698,868.72	18,862,540.02	6,253,836,328.70
按公允价值计量的	7,304,115,819.70		7,304,115,819.70	6,131,342,293.72		6,131,342,293.72
按成本计量的	141,991,175.00	18,862,540.02	123,128,634.98	141,356,575.00	18,862,540.02	122,494,034.98
合计	7,446,106,994.70	18,862,540.02	7,427,244,454.68	6,272,698,868.72	18,862,540.02	6,253,836,328.70

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,014,083,377.71			2,014,083,377.71
公允价值	7,304,115,819.70			7,304,115,819.70
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	5,290,032,441.99			5,290,032,441.99
已计提减值金额				

**(3) 对“期末按公允价值计量的可供出售金融资产”的说明**

本公司聘请天健兴业评估公司，对本公司持有的北汽股份股权期末价值进行了评估，估算得出的北汽股份的市场价格为每股7.10元人民币。本公司期末持有北汽股份1,028,748,707.00股，相应的公允价值为7,304,115,819.70元。

**(4) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京清华阳光能源开发有限责任公司	94,000,000.00			94,000,000.00	18,862,540.02			18,862,540.02	28.70%	
北京铁科首钢轨道技术有限公司	9,701,200.00			9,701,200.00					7.12%	3,262,384.00
五矿电工（东莞）有限责任公司	5,769,000.00	634,600.00		6,403,600.00					10.00%	
迁安首嘉建材有限公司	22,866,375.00			22,866,375.00					15.00%	
迁安中石油昆仑燃气有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00					9.00%	292,445.58
五矿天威钢铁有限公司	7,220,000.00			7,220,000.00					5.00%	
合计	141,356,575.00	634,600.00		141,991,175.00	18,862,540.02			18,862,540.02	--	3,554,829.58

**(5) 对“期末按成本计量的可供出售金融资产”的说明**

由于本公司主业与清华阳光差异较大，本集团未对清华阳光的生产经营实施重大影响，因此未按权益法核算对清华阳光的投资。

## (6) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	18,862,540.02		18,862,540.02
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额	18,862,540.02		18,862,540.02

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
迁安中化 煤化工有 限责任公 司	642,512,6 33.07			-12,594,3 54.19		-223,904. 81				629,694,3 74.07	
贵州松河 煤业发展 有限责任 公司	120,726,2 76.81		-35,330,5 24.61	-86,827,6 90.84		1,431,938 .64					
小计	763,238,9 09.88		-35,330,5 24.61	-99,422,0 45.03		1,208,033 .83				629,694,3 74.07	
合计	763,238,9 09.88		-35,330,5 24.61	-99,422,0 45.03		1,208,033 .83				629,694,3 74.07	

其他说明

无

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑 物	机械动力设 备	运输设备	电子设备	工业炉窑	冶金专用设 备	工具及其他 用具	合计
一、账面原 值：								
1. 期初余 额	11,029,017,2 35.87	5,605,252,01 5.52	351,103,630. 41	1,257,793,85 5.04	436,102,907. 66	29,729,814,7 45.23	138,751,836. 65	48,547,836,2 26.38
2. 本期增 加金额	15,157,741.3 3	37,331,467.5 4	334,888.88	118,248,680. 37		37,426,745.9 9	-26,798,883.1 4	181,700,640. 97
(1) 购置	15,157,741.3	376,070.36	334,888.88	828,968.47		37,426,745.9	23,200.00	1,228,238.83

		3					9		
(2)在建工程转入	15,157,741.33	13,240,629.56	334,888.88	111,614,730.77		37,426,745.99	2,697,665.61	180,472,402.14	
(3)企业合并增加									
(4)暂估重分类	48,529,938.77	23,714,767.62	5,702,962.58	5,804,981.13		104,052,049.77	-29,519,748.75	209,721,556.72	
3.本期减少金额	48,529,938.77	42,538,732.91	5,702,962.58	146,653.00		104,052,049.77	8,751,219.69	209,721,556.72	
(1)处置或报废	48,529,938.77	42,538,732.91	288,734.00	12,898.00		104,052,049.77	8,751,219.69	301,632.00	
(2)处置子公司减少	48,529,938.77	42,538,732.91	5,414,228.58	133,755.00	436,102,907.66	104,052,049.77	8,751,219.69	209,419,924.72	
4.期末余额	10,995,645.038.43	5,600,044.750.15	345,735,556.71	1,375,895,882.41	436,102,907.66	29,663,189,441.45	103,201,733.82	48,519,815,310.63	
二、累计折旧									
1.期初余额	1,618,940,014.37	2,107,665,953.41	207,595,860.89	850,588,758.06	215,062,319.74	6,221,650,465.12	62,648,641.08	11,284,152,012.67	
2.本期增加金额	291,018,648.14	-189,134,110.13	3,291,353.78	77,088,808.47	-21,632,718.79	2,043,193,951.59	-11,028,899.79	2,192,797,033.27	
(1)计提	318,509,447.59	267,269,172.84	20,938,549.76	111,640,480.13	33,233,901.70	1,434,862,642.64	6,342,838.61	2,192,797,033.27	
(2)暂估重分类	-27,490,799.45	-456,403,282.97	-17,647,195.98	-34,551,671.66	-54,866,620.49	608,331,308.95	-17,371,738.40	20,364,207.54	
3.本期减少金额	2,704,469.03	6,075,137.14	3,473,209.54	139,988.88		5,210,685.28	2,760,717.67	20,364,207.54	
(1)处置或报废	2,704,469.03	6,075,137.14	133,407.24	12,252.96		5,210,685.28	2,760,717.67	145,660.20	
(2)处置子公司减少	2,704,469.03	6,075,137.14	3,339,802.30	127,735.92	193,429,600.95	5,210,685.28	2,760,717.67	20,218,547.34	
4.期末余额	1,907,254,193.48	1,912,456,706.14	207,414,005.13	927,537,577.65	193,429,600.95	8,259,633,731.43	48,859,023.62	13,456,584,838.40	
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1)计提									
3.本期减少金额									

(1)处置 或报废									
4.期末余 额									
四、账面价值									
1.期末账 面价值	9,088,390.84 4.95	3,687,588.04 4.01	138,321,551.58	448,358,304.76	242,673,306.71	21,403,555.710.02	54,342,710.20	35,063,230.472.23	
2.期初账 面价值	9,410,077.22 1.50	3,497,586.06 2.11	143,507,769.52	407,205,096.98	221,040,587.92	23,508,164.280.11	76,103,195.57	37,263,684.213.71	

**(2)未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

北京首钢冷轧薄板有限公司的房屋产权证目前仍在继续办理

**12、在建工程****(1)在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期冷轧工程	8,445,927,324.31		8,445,927,324.31	6,227,253,388.96		6,227,253,388.96
配套完善项目	272,639,425.08		272,639,425.08	801,569,534.33		801,569,534.33
罩退工程	818,581,006.63		818,581,006.63	698,875,063.46		698,875,063.46
200万吨焦化				707,283,111.15		707,283,111.15
其他工程	1,129,884,226.13		1,129,884,226.13	931,252,141.33		931,252,141.33
合计	10,667,031,982.15		10,667,031,982.15	9,366,233,239.23		9,366,233,239.23

**(2)重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
二期冷轧工程	9,931,500,000.00	6,227,253,388.96	2,298,311,015.38	77,825,541.53	1,811,538.50	8,445,927,324.31	85.04%	设备安装调试中	1,692,945,054.58	396,899,181.33	5.63%	
罩退工程	850,000,000.00	698,875,063.46	119,705,943.17			818,581,006.63	96.30%	设备安装调试中				
合计	10,781,500,000.00	6,926,128,452.42	2,418,016,958.55	77,825,541.53	1,811,538.50	9,264,508,330.94	--	--	1,692,945,054.58	396,899,181.33		--

## 13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	121,303,044.63	118,242,877.22
专用设备	24,712,498.98	25,180,404.00
合计	146,015,543.61	143,423,281.22

其他说明：

说明：截至2015年12月31日，工程物资不存在减值情况。

## 14、无形资产

## (1)无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,855,007,959.06			37,888,565.22	163,500,578.19	2,056,397,102.47
2.本期增加金额				16,741,481.70		16,741,481.70
(1)购置				16,741,481.70		16,741,481.70
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额	107,163,636.00			103,730.00	163,500,578.19	270,767,944.19
(1)处置						
(2)处置子公司减少	107,163,636.00			103,730.00	163,500,578.19	270,767,944.19
4.期末余额	1,747,844,323.06			54,526,316.92		1,802,370,639.98
二、累计摊销						
1.期初余额	203,010,607.94			6,724,594.25	10,871,462.45	220,606,664.64
2.本期增加金额	40,232,843.12			5,807,258.75	2,539,929.48	48,580,031.35
(1)计提	40,232,843.12			5,807,258.75	2,539,929.48	48,580,031.35
3.本期减少金额	9,010,420.61			95,967.33	13,411,391.93	22,517,779.87
(1)处置						
处置子公司减少	9,010,420.61			95,967.33	13,411,391.93	22,517,779.87
4.期末余额	234,233,030.45			12,435,885.67		246,668,916.12
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加						

金额						
(1)计提						
3.本期减少 金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	1,513,611,292.61			42,090,431.25		1,555,701,723.86
2.期初账面 价值	1,651,997,351.12			31,163,970.97	152,629,115.74	1,835,790,437.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	992,523.59		28,646.55	963,877.04	
合计	992,523.59		28,646.55	963,877.04	

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1)未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	92,259,272.50	23,064,818.14	81,378,810.13	20,344,702.54
内部交易未实现利润	8,382,287.42	2,095,571.86	16,439,037.13	4,109,759.28
可抵扣亏损	970,990,821.76	242,747,705.43		
应付职工薪酬本期实际 发放金额小于提取金额	15,235,886.47	3,808,971.62	15,195,737.31	3,798,934.33
递延收益	66,998,225.38	16,749,556.35	34,018,887.16	8,504,721.79
资产摊销差异	20,778,033.87	5,194,508.47	23,640,234.75	5,910,058.69
合计	1,174,644,527.40	293,661,131.87	170,672,706.48	42,668,176.63

### (2)未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允 价值变动	5,290,032,441.99	1,322,508,110.50	4,117,258,916.01	1,029,314,729.01
联合试车费用	3,297,619,689.40	824,404,922.35	2,633,471,174.96	658,367,793.74
合计	8,587,652,131.39	2,146,913,032.85	6,750,730,090.97	1,687,682,522.75

### (3)以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		293,661,131.87		42,668,176.63
递延所得税负债		2,146,913,032.85		1,687,682,522.75

**(4)未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	65,768,108.24	18,935,701.41
可抵扣亏损	3,138,489,162.42	2,288,676,665.10
合计	3,204,257,270.66	2,307,612,366.51

**(5)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		313,070,164.08	
2016 年	657,550,502.71	657,550,502.71	
2017 年	630,056,364.35	632,266,459.14	
2018 年	370,917,621.55	371,515,632.30	
2019 年	327,799,934.61	314,273,906.87	
2020 年	1,152,164,739.20		
合计	3,138,489,162.42	2,288,676,665.10	--

其他说明：

无

**17、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买京唐股权支付款	6,036,670,731.79	
合计	6,036,670,731.79	

其他说明：

无

**18、短期借款****(1)短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		85,600,000.00
保证借款	6,122,490,000.00	5,342,490,000.00
信用借款	2,837,619,000.00	10,000,000.00
合计	8,960,109,000.00	5,438,090,000.00

短期借款分类的说明：

无

**19、应付账款****(1)应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	12,787,135,061.88	12,319,098,693.13
其他		167,607,400.97
合计	12,787,135,061.88	12,486,706,094.10

## 20、预收款项

### (1)预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	852,213,634.91	1,446,107,111.26
合计	852,213,634.91	1,446,107,111.26

## 21、应付职工薪酬

### (1)应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,050,838.67	1,329,055,493.83	1,338,533,308.57	36,573,023.93
二、离职后福利-设定提存计划	18,829,858.94	195,571,942.76	197,269,320.01	17,132,481.69
三、辞退福利		67,240,241.93	67,240,241.93	
合计	64,880,697.61	1,591,867,678.52	1,603,042,870.51	53,705,505.62

### (2)短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,952,809.37	984,625,770.72	992,578,310.09	270.00
2、职工福利费		92,817,833.21	92,817,833.21	
3、社会保险费	19,750,536.62	113,126,382.07	114,352,463.42	18,524,455.27
其中：医疗保险费	19,333,699.23	95,539,267.55	96,646,211.53	18,226,755.25
工伤保险费	240,872.17	10,122,861.84	10,194,667.56	169,066.45
生育保险费	175,965.22	7,464,252.68	7,511,584.33	128,633.57
4、住房公积金	303,606.12	111,499,259.00	111,802,865.12	
5、工会经费和职工教育经费	18,043,886.56	26,281,216.83	26,276,804.73	18,048,298.66
其他短期薪酬		705,032.00	705,032.00	
合计	46,050,838.67	1,329,055,493.83	1,338,533,308.57	36,573,023.93

### (3)设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,456,656.13	186,240,346.22	187,901,839.04	1,795,163.31
2、失业保险费	15,373,202.81	9,331,596.54	9,367,480.97	15,337,318.38
合计	18,829,858.94	195,571,942.76	197,269,320.01	17,132,481.69

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	47,711,646.48	59,917,938.87
营业税	76,262.73	204,623.39
企业所得税		162,708,234.08
个人所得税	1,146,822.16	4,927,104.85
城市维护建设税	3,345,153.65	4,181,208.13
教育费附加	2,389,395.46	3,006,128.11
资源税		94,777.24
其他		9,702.31
合计	54,669,280.48	235,049,716.98

其他说明：

无

## 23、其他应付款

### (1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	52,642,608.85	50,186,886.85
质保金	5,600,000.00	62,911,550.69
总公司往来款	2,247,045,785.90	3,807,423,150.55
其他往来款	1,447,220,805.14	1,250,887,035.75
合计	3,752,509,199.89	5,171,408,623.84

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,475,000,000.00	896,599,973.35
一年内到期的递延收益	14,321,253.87	14,221,253.87
合计	1,489,321,253.87	910,821,227.22

其他说明：

一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	1,475,000,000.00	880,000,000.00
信用借款	--	16,599,973.35
合计	1,475,000,000.00	896,599,973.35

## 25、长期借款

### (1)长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		79,000,000.00
保证借款	4,675,000,000.00	3,265,000,000.00
信用借款		602,548,973.35
减：一年内到期的长期借款	-1,475,000,000.00	-896,599,973.35
合计	3,200,000,000.00	3,049,949,000.00

长期借款分类的说明:

无

其他说明, 包括利率区间:

长期借款

项目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
抵押借款	--		79,000,000.00	6.4575%
保证借款	4,675,000,000.00	4.90%-6.15%	3,265,000,000.00	6.15%-6.4%
信用借款	--		602,548,973.35	6%-6.15%
<b>小计</b>	<b>4,675,000,000.00</b>		<b>3,946,548,973.35</b>	
减: 一年内到期的长期借款	1,475,000,000.00	4.90%-6.15%	896,599,973.35	6%-6.4%
<b>合计</b>	<b>3,200,000,000.00</b>		<b>3,049,949,000.00</b>	

## 26、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
普通债券	3,000,000,000.00	
合计	3,000,000,000.00	

### (2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

中市协注【2015】MTN688号	2,500,000,000.00	2015/12/25	五年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00					2,500,000,000.00
中市协注【2015】MTN692号	500,000,000.00	2015/12/25	五年	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00
合计	--	--	--	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00					3,000,000,000.00

## 27、专项应付款

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
研发资金	2,900,000.00	1,400,000.00	1,300,000.00	3,000,000.00	国家拨款
合计	2,900,000.00	1,400,000.00	1,300,000.00	3,000,000.00	--

其他说明:

无

## 28、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	83,077,450.35	38,310,000.00	13,485,302.57	107,902,147.78	

一年内到期的递延收益	-14,221,253.87	-100,000.00		-14,321,253.87	
合计	68,856,196.48	38,210,000.00	13,485,302.57	93,580,893.91	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
固定资产进口设备贴息资金	49,058,563.20		12,264,640.80		36,793,922.40	与资产相关
配套项目进口贴息	12,439,538.11		83,780.37		12,355,757.74	与资产相关
迁钢冷轧工程信息化项目	1,000,000.00		25,000.00		975,000.00	与资产相关
能源管理中心建设示范项目	8,000,000.00		1,000,000.00		7,000,000.00	与资产相关
冷轧项目进口贴息	6,319,628.00				6,319,628.00	与资产相关
迁安市财政局专项资金拨款	1,000,000.00	3,200,000.00			4,200,000.00	与资产相关
热轧板带钢 tmcp 项目国家拨款	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
迁钢热轧加热炉蓄热式改造项目		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
迁钢除尘系统升级改造		21,000,000.00			21,000,000.00	与资产相关
污水深度治理补助		4,110,000.00			4,110,000.00	与资产相关
其他政府补贴款	3,259,721.04		111,881.40		3,147,839.64	与资产相关
合计	83,077,450.35	38,310,000.00	13,485,302.57		107,902,147.78	--

其他说明：

无

## 29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
首钢总公司垫付工程款	7,157,045,515.81	7,078,958,364.55
合计	7,157,045,515.81	7,078,958,364.55

其他说明：

无

## 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,289,389,600.						5,289,389,600.

	00					00
--	----	--	--	--	--	----

其他说明：

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	13,026,138,150.01	74,741,866.24		13,100,880,016.25
其他资本公积	3,012,828.16		3,006,996.16	5,832.00
合计	13,029,150,978.17	74,741,866.24	3,006,996.16	13,100,885,848.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的主要原因是资产重组置出全资子公司贵州投资公司，其账面净资产46,192.89万元与评估价53,667.07万元之差额7,474.19万元增加资本公积所致。

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,087,944.18	1,172,773.5		293,193.38	879,580.14		3,967,524
	7.00	25.98		1.49	4.49		,331.49
可供出售金融资产公允价值变动损益	3,087,944.18	1,172,773.5		293,193.38	879,580.14		3,967,524
	7.00	25.98		1.49	4.49		,331.49
其他综合收益合计	3,087,944.18	1,172,773.5		293,193.38	879,580.14		3,967,524
	7.00	25.98		1.49	4.49		,331.49

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,116,064.87	37,571,820.00	40,189,584.24	498,300.63
维简费	1,778,729.92		1,778,729.92	
合计	4,894,794.79	37,571,820.00	41,968,314.16	498,300.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 34、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	771,316,726.30	743,653,990.62
调整后期初未分配利润	771,316,726.30	743,653,990.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,136,621,053.88	62,643,797.43
减：提取法定盈余公积		34,981,061.75
应付普通股股利	52,893,896.00	
期末未分配利润	-418,198,223.58	771,316,726.30

调整期初未分配利润明细：

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

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,234,408,284.44	16,974,773,816.50	23,240,483,312.65	21,533,700,180.64
其他业务	608,824,564.99	632,404,400.58	744,767,408.12	720,459,641.36
合计	17,843,232,849.43	17,607,178,217.08	23,985,250,720.77	22,254,159,822.00

### 37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,066,676.00	934,467.76
城市维护建设税	27,923,357.46	24,212,094.69
教育费附加	20,421,895.13	18,014,626.40
资源税	1,545,293.70	651,591.37
价格调节基金		49,713.10
合计	50,957,222.29	43,862,493.32

其他说明：

无

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	89,953,429.08	52,315,232.64
折旧与摊销	58,229.97	45,273.47
运输费用	389,789,807.81	407,844,610.20
出口费用	61,422,835.95	73,147,301.26
日常办公费用	70,504,888.50	138,610,073.05
合计	611,729,191.31	671,962,490.62

其他说明：

无

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	263,639,034.59	220,783,705.33
折旧与摊销	96,858,994.57	88,332,344.52
各项税费	157,665,130.91	166,339,712.10
日常办公费用	185,274,595.48	226,047,710.31
合计	703,437,755.55	701,503,472.26

其他说明：

无

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	863,549,418.58	978,740,343.59
减：利息资本化	420,482,645.73	492,192,351.80
减：利息收入	4,015,441.78	3,563,868.84
承兑汇票贴息	556,954.64	805,819.72
汇兑损益	-958,480.45	-493,243.98
手续费及其他	27,995,402.93	2,117,283.06
合计	466,645,208.19	485,413,981.75

其他说明：

无

#### 41、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	-11,238,668.17	-4,573,992.66
二、存货跌价损失	260,991,249.42	60,069,632.12
合计	249,752,581.25	55,495,639.46

其他说明：

无

#### 42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		16,746,209.23
合计		16,746,209.23

其他说明：

#### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-99,422,045.03	-13,022,573.29
处置长期股权投资产生的投资收益	10,939,052.24	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		147,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-6,311,675.84
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	312,179,441.68	112,940,858.64
其他		6,309,692.38
合计	223,696,448.89	100,063,301.89

其他说明：

无

#### 44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	13,745,302.57	15,616,159.87	13,745,302.57
其他	366,249.00	70,908.68	366,249.00
合计	14,111,551.57	15,687,068.55	14,111,551.57

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
固定资产进口设备贴息资金						12,264,640.80	12,264,640.80	与资产相关
能源管理中心建设示范项目						1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
其他与资产相关的政府补贴						220,661.77	956,613.07	与资产相关
财政局能耗监测试点						220,000.00		与收益相关
节能奖励							1,224,906.00	与收益相关
其他与收益相关政府补贴						40,000.00	170,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	13,745,302.57	15,616,159.87	--

其他说明：

本期确认的与资产相关的政府补助，主要为本公司根据资产使用年限对收到进口设备贴息等政府补贴所摊销的金额。

#### 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	154,711.80	8,572.71	
其中：固定资产处置损失	154,711.80	8,572.71	154,711.80
无形资产处置损失	154,711.80	8,572.71	154,711.80
对外捐赠	8,000.00		8,000.00
赔偿金、违约金		3,000.00	
罚款支出	20,000.00	210,000.00	20,000.00
其他	20,000.00	1,302,684.49	20,000.00
合计	202,711.80	1,524,257.20	202,711.80

其他说明：

无

#### 46、所得税费用

##### (1)所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-10,157,456.50	-168,840,064.27
递延所得税费用	-122,472,592.11	101,226,716.97
合计	-132,630,048.61	-67,613,347.30

##### (2)会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,608,862,037.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-402,215,509.40
调整以前期间所得税的影响	-10,157,456.50
非应税收入的影响	-78,044,860.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,813,580.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	291,433,219.26
其他	18,685,466.56
所得税费用	-132,630,048.61

其他说明

无

#### 47、其他综合收益

详见附注七、32。

#### 48、现金流量表项目

##### (1)收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到递延收益-政府补助	38,310,000.00	5,934,106.00
营业外收入-其他	626,249.00	31,708.68
首钢总公司	194,507,794.64	48,509,688.17
盘县财政局	5,000,000.00	6,500,000.00

票据保证金		5,199,480.82
其他往来款	10,725,826.54	1,333,324.15
收到专项应付款	900,000.00	
风险抵押金	382,000.00	
合计	250,451,870.18	67,508,307.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2)支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	685,169,444.47	819,571,203.11
营业外支出-其他	20,000.00	65,200.00
其他往来款	10,295,920.09	15,702,590.88
北京首钢矿业投资公司	4,000,000.00	
合计	699,485,364.56	835,338,993.99

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	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	4,015,441.78	3,563,868.84
合计	4,015,441.78	3,563,868.84

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4)支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贵州投处置日账面现金余额	10,098,755.16	
合计	10,098,755.16	

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	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费支出	7,595,402.93	2,117,283.06
合计	7,595,402.93	2,117,283.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 49、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	-1,476,231,988.97	-28,561,508.87
加：资产减值准备	249,752,581.25	55,495,639.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,192,797,033.27	2,051,578,163.73
无形资产摊销	46,978,632.74	44,776,919.68
长期待摊费用摊销	28,646.55	38,195.40
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)	154,711.80	8,572.71
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-16,746,209.23
财务费用(收益以“-”号填列)	466,645,208.19	485,413,981.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-223,696,448.89	-100,063,301.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-251,425,431.14	-214,216,077.70
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	128,952,839.03	315,845,196.66
存货的减少(增加以“-”号填列)	315,205,167.66	451,363,585.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,713,622,669.20	495,545,797.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,011,811,438.89	-438,826,123.44
其他	4,295,742.45	4,075,960.50
经营活动产生的现金流量净额	751,645,463.63	3,105,728,791.27
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	454,955,452.27	547,752,522.37
减：现金的期初余额	547,752,522.37	578,983,911.98
现金及现金等价物净增加额	-92,797,070.10	-31,231,389.61

**(2)本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,500,000,000.00
其中：	--
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	5,500,000,000.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	5,500,000,000.00

其他说明：

无

**(3)现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	454,955,452.27	547,752,522.37
其中：库存现金	46,951.60	125,410.23
可随时用于支付的银行存款	454,908,500.67	264,318,937.24

可随时用于支付的其他货币资金		283,308,174.90
三、期末现金及现金等价物余额	454,955,452.27	547,752,522.37

其他说明：

无

## 50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 51、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
贵州首钢产业投资有限公司	53,667.08	100.00%	资产置换	2015年09月30日	产权变更	7,474.19						

其他说明：

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如，新设子公司、清算子公司等)及其相关情况：

无

### 3、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1)企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

北京首钢冷轧薄板有限公司	北京	北京	生产销售	70.28%		通过设立或投资等方式
首钢股份迁安会议中心有限公司	迁安	迁安	酒店住宿	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2)重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京首钢冷轧薄板有限公司	29.72%	-332,998,720.55		-318,141,487.64

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3)重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京首钢冷轧薄板有限公司	1,032,828,954.91	5,636,023,598.56	6,668,852,553.47	2,313,437,509.18	5,422,047,465.42	7,735,484,974.60	1,262,100,699.85	5,796,712,804.13	7,058,813,503.98	1,715,753,314.98	5,289,948,332.80	7,005,701,647.78

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京首钢冷轧薄板有限公司	5,622,856,926.39	-1,120,453,299.28	-1,120,453,299.28	230,881,431.71	8,158,153,220.92	-300,255,664.60	-300,255,664.60	229,119,300.16

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1)重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
迁安中化煤化工有限责任公司	迁安	迁安	煤炭化工	49.82%		权益法
贵州松河煤业发展有限责任公司	六盘水	六盘水	煤炭开采	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

### (2)重要联营企业的主要财务信息(迁安中化煤化工有限责任公司)

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,633,351,944.65	1,823,240,980.15
非流动资产	2,020,513,134.60	2,094,548,322.07
资产合计	3,653,865,079.25	3,917,789,302.22
流动负债	2,077,484,313.70	2,194,648,495.66
非流动负债	320,858,878.58	441,891,666.60
负债合计	2,398,343,192.28	2,636,540,162.26
归属于母公司股东权益	1,255,521,886.97	1,281,249,139.96
按持股比例计算的净资产份额	625,546,953.87	638,365,212.87
调整事项	4,147,420.20	4,147,420.20
--商誉	4,147,420.20	4,147,420.20
对联营企业权益投资的账面价值	629,694,374.07	642,512,633.07
营业收入	3,805,908,941.82	4,692,366,158.99
净利润	-25,277,858.43	96,160,585.76
综合收益总额	-25,277,858.43	96,160,585.76

其他说明

上表资料为迁安中化煤化工有限责任公司

### (3)重要联营企业的主要财务信息(贵州松河煤业发展有限责任公司)

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		476,041,443.45
非流动资产		2,680,416,316.20
资产合计		3,156,457,759.65
流动负债		2,067,326,879.74
非流动负债		820,555,803.32
负债合计		2,887,882,683.06

少数股东权益		--
归属于母公司股东权益		268,575,076.59
按持股比例计算的净资产份额		94,001,276.81
调整事项		26,725,000.00
--商誉		26,725,000.00
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		120,726,276.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		538,878,348.46
净利润		-165,803,008.24
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		-165,803,008.24
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 十、与金融工具相关的风险

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

### 1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

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

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

#### (2) 流动性风险

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

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

## 2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2015年12月31日，本公司的资产负债率为65.45%(2014年12月31日：61.16%)。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(二)可供出售金融资产		7,304,115,819.70		7,304,115,819.70
(2)权益工具投资		7,304,115,819.70		7,304,115,819.70
持续以公允价值计量的资产总额		7,304,115,819.70		7,304,115,819.70
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司聘请北京天健兴业对持有的北汽股份股权期末价值进行了评估，天健兴业通过模拟北汽股份在A股市场的交易价格，再进行非流通折扣和大宗交易折扣，然后估算得出的北汽股份的市场价格为每股7.10元人民币。本公司期末持有北京股份1,028,748,707.00股，相应的公允价值为7,304,115,819.70元。

### 3、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
首钢总公司	北京市	全民所有制企业	726,394.00	79.38%	79.38%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是首钢总公司。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

详情交易情况见十二、5

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
首钢矿业公司	受同一母公司控制
首钢集团财务有限公司	受同一母公司控制
中国首钢国际贸易工程公司	受同一母公司控制
北京首钢氧气厂	受同一母公司控制
北京首钢电力厂	受同一母公司控制
北京首钢钢贸投资管理有限公司	受同一母公司控制
北京首钢国际工程技术有限公司	受同一母公司控制
北京首钢华夏工程技术有限公司	受同一母公司控制
北京首钢华夏国际贸易有限公司	受同一母公司控制
北京首钢华禹铸造厂	受同一母公司控制
北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制
北京首钢吉泰安新材料有限公司	受同一母公司控制
北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制
北京首钢矿山建设工程有限责任公司	受同一母公司控制
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	受同一母公司控制
北京首钢耐材炉料有限公司	受同一母公司控制
北京首钢设备技术有限公司	受同一母公司控制
北京首钢特殊钢有限公司	受同一母公司控制
北京首钢铁合金有限公司	受同一母公司控制
北京首钢物资贸易有限公司	受同一母公司控制
北京首钢新钢联科贸有限公司	受同一母公司控制
北京首钢饮食有限责任公司	受同一母公司控制
北京首钢园林绿化有限公司	受同一母公司控制
北京首钢园区综合服务有限公司	受同一母公司控制
北京首钢重型汽车制造股份有限公司	受同一母公司控制
北京首钢资源综合利用科技开发公司	受同一母公司控制
北京首钢自动化信息技术有限公司	受同一母公司控制
北京首嘉钢结构有限公司	受同一母公司控制
北京首建恒纪建筑工程有限公司	受同一母公司控制
北京首建恒信劳务有限公司	受同一母公司控制
北京首建设备维修有限公司	受同一母公司控制
北京首融汇科技发展有限公司	受同一母公司控制
北京首新电子有限公司	受同一母公司控制
北京首新耐火材料有限公司	受同一母公司控制
北京首冶仪器仪表有限公司	受同一母公司控制

北京速力科技有限公司	受同一母公司控制
北京长白机电设备检修有限公司	受同一母公司控制
朝阳首钢北方安装有限公司	受同一母公司控制
朝阳首钢北方机械有限责任公司	受同一母公司控制
广州首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制
河北首钢燕郊机械有限责任公司	受同一母公司控制
葫芦岛首钢东华机械有限公司	受同一母公司控制
宁夏阳光矿业有限公司	受同一母公司控制
迁安首钢设备结构有限公司	受同一母公司控制
迁安首实包装服务有限公司	受同一母公司控制
迁安首信自动化信息技术有限公司	受同一母公司控制
迁安长白机械检修有限公司	受同一母公司控制
秦皇岛首钢板材有限公司	受同一母公司控制
秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	受同一母公司控制
秦皇岛首钢机械厂	受同一母公司控制
秦皇岛首钢长白机械有限责任公司	受同一母公司控制
秦皇岛首钢长白建筑工程有限责任公司	受同一母公司控制
秦皇岛首秦金属材料有限公司	受同一母公司控制
山东首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制
上海首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制
首钢环境产业有限公司	受同一母公司控制
首钢凯西钢铁有限公司	受同一母公司控制
首钢矿山机械制造厂	受同一母公司控制
首钢鹏龙钢材有限公司	受同一母公司控制
苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司	受同一母公司控制
唐山首钢宝业钢铁有限公司	受同一母公司控制
天津首钢电气设备有限公司	受同一母公司控制
天津首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制
武汉首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制
烟台首钢东星电气设备有限公司	受同一母公司控制
烟台首钢东星集团有限公司	受同一母公司控制
烟台首钢矿业三维有限公司	受同一母公司控制
北京北冶功能材料有限公司	受同一母公司控制
北京诚信工程监理有限公司	受同一母公司控制
北京大学首钢医院	受同一母公司控制
北京华夏首科科技有限公司	受同一母公司控制
北京金安源汽车运输有限公司	受同一母公司控制
北京首宝核力设备技术有限公司	受同一母公司控制
北京首成包装服务有限公司	受同一母公司控制
迁安中化煤化工有限责任公司	联营企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
首钢总公司	原料	156,030,655.97			352,991,295.46
首钢总公司	辅助材料				410,038,711.41
首钢总公司	生产服务	1,992,155.32			10,967,799.63
首钢总公司	销售代理费				4,400,000.00
首钢总公司	工程设备	592,330.99			5,739,329.62
首钢总公司	工程服务	5,250,776.98			42,535,515.15
首钢总公司	资金使用费	237,141,645.82			339,130,165.88
首钢矿业公司	原料	6,035,247,374.56			9,059,354,600.00
首钢矿业公司	动力能源	69,642,616.66			71,887,487.94
首钢矿业公司	备品备件	362,757.47			6,457,239.34
首钢矿业公司	生产服务	56,441,845.92			67,767,914.01
首钢矿业公司	生活服务	1,697,028.76			1,552,438.62
中国首钢国际贸易工程公司	原料	160,827,024.78			421,250,262.84
中国首钢国际贸易工程公司	出口代理费	3,456,320.82			1,325,227.07
迁安中化煤化工有限责任公司	燃料	2,908,983,824.79			3,540,528,557.35
迁安中化煤化工有限责任公司	动力能源	409,475,242.51			446,272,710.02
北京首钢耐材炉料有限公司	生产服务	4,226,952.94			3,281,375.06
北京首钢耐材炉料有限公司	备品备件	19,671,150.24			3,448,053.54
北京首钢建设集团有限公司	生产服务	103,331,568.41			110,106,768.96
北京首钢建设集团有限公司	备品备件	11,788,497.55			5,067,481.00
北京首钢建设集团有限公司	工程设备	29,138,444.27			20,871,134.15
北京首钢建设集团有限公司	工程服务	245,510,722.64			133,456,265.61
北京首钢氧气厂	生产服务	7,965,348.11			4,251,824.70
北京首钢氧气厂	动力能源	79,596,373.86			66,793,537.36
北京首钢氧气厂	辅助材料	1,018,465.47			
北京首钢氧气厂	工程设备	1,082,113.00			
北京首钢自动化信息技术有限公司	生产服务	21,704,434.28			25,524,643.78

北京首钢自动化信息技术有限公司	备品备件	2,045,678.76			1,515,302.48
北京首钢自动化信息技术有限公司	工程服务	26,651,775.00			60,997,715.00
北京首钢自动化信息技术有限公司	工程设备	192,976,511.68			154,174,832.48
北京首钢机电有限公司	备品备件	38,039,603.03			38,653,607.43
北京首钢机电有限公司	生产服务	79,817,973.64			94,280,937.80
北京首钢机电有限公司	工程设备	18,803,538.11			30,777,144.39
北京首钢机电有限公司	工程服务	2,128,481.00			
烟台首钢东星集团有限公司	备品备件	12,626,078.66			19,371,998.50
烟台首钢东星集团有限公司	生产服务	5,370,702.00			1,752,905.00
烟台首钢东星电气设备有限公司	备品备件	2,939,640.00			2,555,780.00
烟台首钢东星电气设备有限公司	工程设备				2,193,029.91
秦皇岛首钢长白机械有限责任公司	备品备件	15,982,063.32			15,198,285.03
秦皇岛首钢长白机械有限责任公司	工程设备	1,725,764.09			492,307.69
秦皇岛首钢机械厂	备品备件	10,075,643.00			9,750,010.79
秦皇岛首钢机械厂	生产服务	5,337,896.00			4,856,337.84
迁安长白机械检修有限公司	备品备件	1,810,071.00			1,625,257.68
迁安长白机械检修有限公司	生产服务	27,888,505.73			27,156,721.87
迁安首信自动化信息技术有限公司	生产服务	139,095,211.92			139,103,330.54
迁安首实包装服务有限公司	生产服务	112,976,811.74			116,286,374.09
迁安首钢设备结构有限公司	备品备件	7,209,827.00			1,489,234.56
迁安首钢设备结构有限公司	生产服务	10,035,636.08			12,543,229.81
迁安首钢设备结构有限公司	工程设备				2,821,965.81
北京首钢设备技术	备品备件	338,234.00			1,435,577.00

有限公司					
葫芦岛首钢东华机械有限公司	备品备件	5,266,716.50			8,532,930.92
葫芦岛首钢东华机械有限公司	生产服务	11,609,878.39			12,280,963.15
葫芦岛首钢东华机械有限公司	工程设备	1,949,613.67			1,952,083.76
河北首钢燕郊机械有限责任公司	备品备件	15,510,483.04			14,525,618.85
河北首钢燕郊机械有限责任公司	生产服务	9,938,124.10			11,091,042.01
河北首钢燕郊机械有限责任公司	工程设备	157,008.55			
北京速力科技有限公司	备品备件	1,314,704.70			2,808,333.50
北京速力科技有限公司	工程设备	639,870.95			
北京首冶仪器仪表有限公司	备品备件	21,853,869.38			20,540,176.26
北京首建设备维修有限公司	备品备件	663,000.00			1,333,982.00
北京首建设备维修有限公司	生产服务	30,216,328.72			34,890,479.61
北京首建恒信劳务有限公司	生产服务	5,063,800.00			5,468,400.00
北京首建恒纪建筑工程有限公司	备品备件	1,139,653.80			1,298,372.53
北京首钢资源综合利用科技开发公司	土地款				11,385,000.00
北京首钢园林绿化有限公司	生活服务	7,888,500.00			10,462,283.00
北京首钢园林绿化有限公司	工程服务	3,380,000.00			2,726,915.00
北京首钢华夏国际贸易有限公司	备品备件	8,839,333.69			1,417,136.00
北京首钢华夏国际贸易有限公司	原料	43,942,611.20			29,099,320.85
北京首钢国际工程技术有限公司	备品备件	299,032.48			1,386,065.38
北京首钢国际工程技术有限公司	工程设备	31,052,858.97			143,988,047.62
北京首钢国际工程技术有限公司	工程服务	231,126,102.00			77,048,932.00

北京金安源汽车运输有限公司	生产服务	44,149,084.72			50,109,915.28
首钢矿山机械制造厂	备品备件	3,740,154.50			
北京首钢新钢联科贸有限公司	原料	23,138,683.24			23,878,331.03
北京首钢新钢联科贸有限公司	生产服务	13,682,745.66			15,786,574.20
北京华夏首科科技有限公司	备品备件	3,341,487.59			5,330,176.27
北京华夏首科科技有限公司	生产服务	962,264.15			
朝阳首钢北方安装有限公司	备品备件				9,470,337.66
朝阳首钢北方安装有限公司	生产服务				23,210,788.02
朝阳首钢北方机械有限责任公司	备品备件	11,144,230.01			7,471,191.50
北京首钢华夏工程技术有限公司	生产服务	227,420.00			450,000.00
北京首钢华夏工程技术有限公司	工程设备				1,912,824.05
北京首钢饮食有限责任公司	生活服务	36,684,887.63			55,068,352.09
北京首嘉钢结构有限公司	生产服务	11,409,807.80			18,455,913.91
北京大学首钢医院	生活服务	2,258,430.80			352,974.78
秦皇岛首钢板材有限公司	原料	17,821,368.11			14,690,072.83
天津首钢钢铁贸易有限公司	原料	2,951,642.22			10,401,373.85
北京首钢铁合金有限公司	原料	73,465,562.33			18,248,692.60
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	原料	41,567,858.50			27,298,620.56
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	辅助材料	2,799,797.68			1,795,346.58
秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	辅助材料	26,065,609.56			21,400,056.71
北京首新耐火材料有限公司	辅助材料	5,927,080.11			11,583,879.23
烟台首钢矿业三维有限公司	备品备件	529,925.24			

天津首钢电气设备有限公司	工程设备	6,095,635.90			11,917,622.22
天津首钢电气设备有限公司	备品备件				1,987,002.56
北京首钢重型汽车制造股份有限公司	工程设备				1,538,461.54
北京诚信工程监理有限公司	工程服务	6,429,100.00			6,806,500.00
北京首钢矿山建设工程有限责任公司	工程服务				5,704,440.00
北京首成包装服务有限公司	生产服务	91,361,766.97			114,642,137.21
首钢鹏龙钢材有限公司	生产服务	9,794,497.22			12,757,196.82
北京首融汇科技发展有限公司	生产服务	4,696,000.00			5,200,800.00
北京长白机电设备检修有限公司	生产服务	3,611,890.00			4,014,320.00
北京首钢园区综合服务有限公司	生产服务	472,900.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首钢总公司	钢材	2,203,196.36	
首钢矿业公司	钢材	8,195,546.51	14,672,751.17
首钢矿业公司	废次材		120,306,448.38
首钢矿业公司	原燃材料	297,208,485.85	283,141,511.02
首钢矿业公司	动力能源	106,773,407.02	4,328,778.79
北京首钢钢贸投资管理有限公司	钢材	111,090,545.10	868,814,104.09
上海首钢钢铁贸易有限公司	钢材	1,157,538,690.93	700,094,985.89
广州首钢钢铁贸易有限公司	钢材	1,075,621,923.31	635,220,969.51
山东首钢钢铁贸易有限公司	钢材	982,232,777.53	1,136,640,484.60
天津首钢钢铁贸易有限公司	钢材	2,348,718,835.33	791,611,241.15
武汉首钢钢铁贸易有限公司	钢材	47,469,343.00	2,785,217.36
迁安中化煤化工有限责任公司	动力能源	146,473,587.86	128,901,157.37
首钢凯西钢铁有限公司	钢材		323,110,233.43
首钢鹏龙钢材有限公司	钢材	346,983,065.55	492,439,330.87
首钢鹏龙钢材有限公司	动力能源	1,359,139.65	1,072,890.59
北京首钢新钢联科贸有限公司	钢材		36,352,995.69
北京首钢建设集团有限公司	动力能源	371,975.32	
北京首钢氧气厂	动力能源	77,715,398.16	84,433,367.15
苏州首钢隆兴钢材加工配送有	钢材	20,146,742.96	

限公司			
北京首钢机电有限公司	钢材	4,465,080.62	5,258,030.40
北京首钢铁合金有限公司	动力能源	1,897,914.79	
北京首钢铁合金有限公司	废次材	2,869,064.39	
北京北冶功能材料有限公司	钢坯	3,104,041.82	3,278,459.47
北京首钢特殊钢有限公司	钢坯		9,932,864.14
北京首钢吉安新材料有限公司	钢坯	6,709,275.92	5,431,461.22
北京首钢华夏工程技术有限公司	钢材	2,137,188.89	10,283,298.91
北京首钢华夏工程技术有限公司	钢坯		408,751.21
秦皇岛首钢板材有限公司	钢坯	1,706,201.24	
秦皇岛首秦金属材料有限公司	钢材	450,163.28	
秦皇岛首秦金属材料有限公司	原料-矿石	12,906,592.40	
北京首成包装服务有限公司	钢材	44,858,070.65	100,971,989.00
北京首成包装服务有限公司	动力能源	288,206.22	337,786.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
首钢总公司	13,797,490,000.00	2015年01月04日	2020年12月25日	否

关联担保情况说明

无

## (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首钢总公司	置出资产净资产	461,928,865.55	4,591,447,791.07
首钢总公司	置入资产净资产		18,464,559,430.52

**(5)关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,384,700.00	2,538,000.00

**(6)其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项****(1)应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京首钢钢贸投资管理有限公司	226,846,670.24	11,342,333.51	110,426,405.12	5,521,320.26
应收账款	北京首钢氧气厂	3,719,297.71	185,964.89	10,478,128.67	523,906.43
应收账款	首钢凯西钢铁有限公司			195,504,409.15	9,775,220.46
银行存款	首钢集团财务有限公司	398,492,411.16			
其他非流动资产	首钢总公司	6,036,670,731.79			

**(2)应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	首钢总公司	2,456,889,234.26	1,907,382,858.81
应付账款	北京首成包装服务有限公司	60,927,682.34	27,865,106.26
应付账款	北京首钢自动化信息技术有限公司	44,854,035.52	32,460,362.13
应付账款	北京首钢设备技术有限公司	10,091,507.42	10,476,973.64
应付账款	北京首钢建设集团有限公司	8,376,673.69	44,702,651.55
应付账款	河北首钢燕郊机械有限责任公司	24,829,159.75	26,770,428.03
应付账款	北京首建设备维修有限公司	7,691,579.46	15,510,500.07
应付账款	北京首钢园林绿化有限公司	9,001,270.31	6,978,450.31
应付账款	北京首钢饮食有限责任公司	3,685,507.85	7,195,796.25
应付账款	北京华夏首科科技有限公司	3,871,821.05	3,382,280.57
应付账款	秦皇岛首钢机械厂	14,009,066.04	12,775,306.66
应付账款	北京长白机电设备检修有限公司	2,514,352.90	2,979,955.70
应付账款	烟台首钢东星集团有限公司	16,758,820.87	9,074,079.70
应付账款	烟台首钢东星电气设备有限公司	2,817,600.66	2,730,001.86
应付账款	北京首钢华夏国际贸易有限公司	28,663,539.74	19,336,371.35
应付账款	北京首钢机电有限公司	16,871,225.61	54,880,792.48

应付账款	首钢鹏龙钢材有限公司	2,232,559.70	
应付账款	北京首冶仪器仪表有限公司	20,734,310.50	16,150,437.48
应付账款	葫芦岛首钢东华机械有限公司	4,219,582.09	8,824,393.86
应付账款	北京首建恒信劳务有限公司	198,000.00	763,400.00
应付账款	天津首钢电气设备有限公司	277,363.22	376,076.22
应付账款	北京首钢氧气厂	18,011,482.97	9,811,431.53
应付账款	北京首钢国际工程技术有限公司	297,208.60	24,999,340.60
应付账款	北京金安源汽车运输有限公司	5,606,311.04	11,508,495.18
应付账款	北京首融汇科技发展有限公司	5,908,800.00	
应付账款	北京首钢园区综合服务有限公司	2,918,019.95	
应付账款	秦皇岛首钢长白机械有限责任公司	6,246,813.53	14,181,518.35
应付账款	北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	54,251,890.10	
应付账款	北京首宝核力设备技术有限公司	1,832,168.62	
应付账款	北京首钢华夏工程技术有限公司	388,297.00	422,215.60
应付账款	北京首钢新钢联科贸有限公司	14,461,060.37	22,934,088.08
应付账款	朝阳首钢北方安装有限公司		13,941,705.29
应付账款	朝阳首钢北方机械有限责任公司		7,327,856.14
应付账款	迁安首钢设备结构有限公司	2,583,448.10	2,658,288.19
应付账款	烟台首钢矿业三维有限公司	473,343.00	218,170.44
应付账款	首钢矿业公司	4,982,548,045.89	4,967,159,760.43
应付账款	迁安中化煤化工有限责任公司	849,539,608.90	774,314,487.15
应付账款	北京首建恒纪建筑工程有限公司	913,852.10	1,485,179.49
应付账款	北京速力科技有限公司	3,192,888.48	3,947,683.98
应付账款	迁安首信自动化信息技术有限公司	9,371,473.03	43,562,035.86
应付账款	迁安长白机械检修有限公司	1,915,117.34	8,737,799.37
应付账款	北京大学首钢医院	1,172,047.85	828,642.60
应付账款	迁安首实包装服务有限公司	10,761,663.65	34,319,348.11
应付账款	北京首钢耐材炉料有限公司	8,402,316.66	2,580,402.45
应付账款	北京首嘉钢结构有限公司	2,168,754.90	5,773,913.91

应付账款	北京首钢铁合金有限公司	66,377,595.69	
应付账款	北京首钢物资贸易有限公司	1,569,932.90	
应付账款	北京首钢重型汽车制造股份有限公司	422,000.00	
应付账款	北京首钢资源综合利用科技开发公司	78,236,162.59	
应付账款	北京首新电子有限公司	100,788.75	
应付账款	北京首新耐火材料有限公司	11,417,822.43	
应付账款	宁夏阳光矿业有限公司	1,046,025.76	
应付账款	首钢环境产业有限公司	487,500.00	
应付账款	中国首钢国际贸易工程公司	86,420,623.38	
应付账款	北京首钢电力厂	2,339.48	
预收账款	首钢总公司		1,300,000.00
预收账款	北京首成包装服务有限公司	6,628,589.57	11,197,804.32
预收账款	北京首钢华夏工程技术有限公司	228,166.95	1,943,414.64
预收账款	苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司	182,261.19	
预收账款	上海首钢钢铁贸易有限公司	31,363,840.28	86,457,504.12
预收账款	天津首钢钢铁贸易有限公司	9,207,764.27	20,131,396.62
预收账款	武汉首钢钢铁贸易有限公司	3,282,857.41	
预收账款	广州首钢钢铁贸易有限公司	47,142,270.60	70,951,455.18
预收账款	山东首钢钢铁贸易有限公司	5,175,008.58	22,770,272.59
预收账款	北京北冶功能材料有限公司	192,133.01	116,655.48
预收账款	北京首钢吉泰安新材料有限公司	156,708.33	176,913.41
预收账款	北京首钢特殊钢有限公司	63,015.52	63,015.52
预收账款	北京首钢新钢联科贸有限公司	706,768.04	706,768.04
其他应付款	首钢总公司	2,247,045,785.90	3,807,423,150.55
其他应付款	北京首钢自动化信息技术有限公司	37,265,750.61	500,000.00
其他应付款	北京首钢建设集团有限公司	205,438,419.53	195,767,298.76
其他应付款	北京首钢园林绿化有限公司	13,136,003.20	13,637,387.00
其他应付款	葫芦岛首钢东华机械有限公司	1,601,587.74	954,460.36
其他应付款	北京首钢机电有限公司	2,976,375.04	13,632,804.53
其他应付款	烟台首钢东星电气设备有限公司		1,183,120.00
其他应付款	唐山首钢宝业钢铁有限公司	7,591,446.75	7,591,446.75
其他应付款	河北首钢燕郊机械有限责任公司	235,672.00	872,001.98
其他应付款	北京首建设备维修有限公司	326,683.00	457,243.00

其他应付款	北京首建恒纪建筑工程有限公司	283,802.10	591,354.10
其他应付款	北京诚信工程监理有限公司	2,892,600.00	
其他应付款	北京首建恒信劳务有限公司	313,530.00	363,530.00
其他应付款	北京速力科技有限公司	591,551.60	503,701.60
其他应付款	北京首冶仪器仪表有限公司		459,622.00
其他应付款	秦皇岛首钢长白机械有限责任公司	1,495,143.76	1,075,999.77
其他应付款	秦皇岛首钢机械厂		445,000.00
其他应付款	北京首钢饮食有限责任公司	50,316.00	121,100.00
其他应付款	北京首钢华禹铸造厂	1,020,730.20	1,020,730.20
其他应付款	北京金安源汽车运输有限公司		313,193.86
其他应付款	北京首钢氧气厂	823,235.73	
其他应付款	北京首钢资源综合利用科技开发公司	11,385,000.00	
其他应付款	迁安首钢设备结构有限公司	103,451.52	
其他应付款	天津首钢电气设备有限公司	1,745,625.00	
其他应付款	北京首钢国际工程技术有限公司	261,673,597.81	
其他应付款	北京首钢矿山建设工程有限公司	2,325,030.64	
其他应付款	秦皇岛首钢长白建筑工程有限公司	625,975.81	
其他应付款	秦皇岛首秦金属材料有限公司	24,921,095.66	
其他非流动负债	首钢总公司	7,157,045,515.81	7,078,958,364.55

## 7、关联方承诺

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
京唐钢铁公司剩余股权收购款	421,808.04万元	--

#### 2、或有事项

##### (1)资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

##### (2)公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

无

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至2016年4月25日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、资产置换

#### (1)非货币性资产交换

无

#### (2)其他资产置换

本公司于2015年9月29日举行2015年度第一次临时股东大会通过了以持有的贵州投资100%股权与首钢总公司持有的京唐钢铁51%股权进行置换，差额部分由本公司以现金方式进行补足。本次交易置入的京唐钢铁51%股权经评估作价为1,025,475.12万元，置出资产的贵州投资100%股权经评估作价为53,667.08万元，按上述评估结果，本公司需要以现金支付差额971,808.04万元。截止2015年12月31日，本公司已累计支付股权转让款603,667.08万元，尚未支付的股权转让金额为421,808.04万元。截止2015年12月31日，本公司已办理完成相关的工商变更手续，但尚未完成首钢京唐的新董事会改组。

本公司预计京唐钢铁公司新一届董事会在2016年4月末召开，届时本次收购京唐钢铁公司51%事宜完成全部程序，公司将从2016年5月开始根据同一控制下企业合并的原则，对京唐钢铁公司财务报表进行合并。

### 2、分部信息

#### (1)报告分部的确定依据与会计政策

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

本公司报告分部包括：

- (1) 钢铁分部；
- (2) 煤炭分部。

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

#### (2)报告分部的财务信息

单位：元

项目	钢铁	煤炭	分部间抵销	合计

营业收入	17,809,423,517.03	33,809,332.40		17,843,232,849.43
其中：对外交易收入	17,809,423,517.03	33,809,332.40		17,843,232,849.43
分部间交易收入				
其中：主营业务收入	17,200,612,752.04	33,795,532.40		17,234,408,284.44
营业成本	17,574,386,573.57	32,791,643.51		17,607,178,217.08
其中：主营业务成本	16,941,991,713.27	32,782,103.23		16,974,773,816.50
营业费用	1,353,589,697.15	12,534,472.00		1,366,124,169.15
营业利润/(亏损)	-1,522,108,622.20	-100,662,255.15		-1,622,770,877.35
资产总额	66,538,457,393.16			66,538,457,393.16
负债总额	43,550,202,379.22			43,550,202,379.22
补充信息：				
1.资本性支出	1,642,041,039.60	27,135,181.47		1,669,176,221.07
2.折旧和摊销费用	2,231,707,420.13	9,698,291.04		2,241,405,711.17
3.折旧和摊销以外的非 现金费用				
4.资产减值损失	249,626,984.95	125,596.30		249,752,581.25

**(3)其他说明**

其他分部信息

## ①产品和劳务对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
冶金	17,200,612,752.04	23,150,911,145.20
煤炭	33,795,532.40	89,572,167.45
<b>合计</b>	<b>17,234,408,284.44</b>	<b>23,240,483,312.65</b>

## ②地区信息

本期或本期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	17,843,232,849.4	--	--	--	17,843,232,849.4
	3				3
非流动资产	61,819,250,414.2	--	--	--	61,819,250,414.2
	6				6

上期或上期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	23,985,250,720.7	--	--	--	23,985,250,720.7
	7				7
非流动资产	55,669,867,110.7	--	--	--	55,669,867,110.7
	9				9

无

**3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

**4、其他**

无

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,081,924,852.59	100.00%	58,900,696.20	5.44%	1,023,024,156.39	972,180,683.07	100.00%	51,169,238.94	5.26%	921,011,444.13
合计	1,081,924,852.59	100.00%	58,900,696.20	5.44%	1,023,024,156.39	972,180,683.07	100.00%	51,169,238.94	5.26%	921,011,444.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	968,684,542.73	48,434,227.13	5.00%
1 年以内小计	968,684,542.73	48,434,227.13	5.00%
1 至 2 年	44,487,931.44	3,559,034.52	8.00%
2 至 3 年	68,430,411.34	6,843,041.13	10.00%
3 年以上	321,967.08	64,393.42	20.00%
3 至 4 年	321,967.08	64,393.42	20.00%
合计	1,081,924,852.59	58,900,696.20	5.44%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 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：

无

## (2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,731,457.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

## (3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,059,285,252.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 57,551,801.32 元。

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合 计的比例%	坏账准备 期末余额
北京首钢冷轧薄板有限公司	913,039,137.90	84.39	45,651,956.90
迁安首嘉建材有限公司	89,852,032.17	8.30	7,086,433.50
宝鸡石油输送管有限公司	30,348,921.91	2.81	3,034,892.19
三河首嘉建材有限公司	15,651,011.82	1.45	1,258,811.28
北京首钢钢贸投资管理有限公司	10,394,149.00	0.96	519,707.45
<b>合计</b>	<b>1,049,232,332.93</b>	<b>97.91</b>	<b>57,551,801.32</b>

## 2、其他应收款

### (1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,095,488.45	100.00%	404,774.43	5.00%	7,690,714.02	2,490,218.28	100.00%	124,510.92	5.00%	2,365,707.36
合计	8,095,488.45	100.00%	404,774.43	5.00%	7,690,714.02	2,490,218.28	100.00%	124,510.92	5.00%	2,365,707.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	8,095,488.45	404,774.43	5.00%
1 年以内小计	8,095,488.45	404,774.43	5.00%
合计	8,095,488.45	404,774.43	5.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 280,263.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

**(3)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,421,069.70	2,262,572.22
押金	200,000.00	200,000.00
代垫职工社保等	140,445.35	27,646.06
出口退税	5,333,973.40	
合计	8,095,488.45	2,490,218.28

**(4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	5,333,973.40	1年以内	65.89%	266,698.67
备用金	备用金	2,421,069.70	1年以内	29.91%	121,053.49
迁安市安全生产监督管理局	押金	200,000.00	1年以内	2.47%	10,000.00
代垫职工社保等	职工社保	140,445.35	1年以内	1.73%	7,022.27
合计	--	8,095,488.45	--	100.00%	404,774.43

**(5)涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,832,975,900.00		1,832,975,900.00	2,498,784,170.00		2,498,784,170.00
对联营、合营企业投资	629,694,374.07		629,694,374.07	642,512,633.07		642,512,633.07
合计	2,462,670,274.07		2,462,670,274.07	3,141,296,803.07		3,141,296,803.07

**(1)对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京首钢冷轧薄板有限公司	1,831,075,900.00			1,831,075,900.00		
贵州首钢产业投资有限公司	665,808,270.00		665,808,270.00			
首钢股份迁安会议中心有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00		
合计	2,498,784,170.00		665,808,270.00	1,832,975,900.00		

**(2)对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
迁安中化 煤化工有 限责任公 司	642,512,6 33.07			-12,594,3 54.19		-223,904. 81				629,694,3 74.07	
小计	642,512,6 33.07			-12,594,3 54.19		-223,904. 81				629,694,3 74.07	
合计	642,512,6 33.07			-12,594,3 54.19		-223,904. 81				629,694,3 74.07	

**(3)其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,184,460,026.97	15,397,469,406.53	21,343,285,022.85	19,902,655,290.37
其他业务	539,063,620.01	529,606,056.72	668,155,592.14	622,459,818.10
合计	16,723,523,646.98	15,927,075,463.25	22,011,440,614.99	20,525,115,108.47

其他说明：

无

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,594,354.19	47,485,320.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-203,879,404.45	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		147,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-6,311,675.84
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	312,179,441.68	112,940,858.64
其他		6,309,692.38
合计	95,705,683.04	160,571,195.47

**6、其他**

无

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,784,340.44	
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)	13,745,302.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	318,249.00	
少数股东权益影响额	3,730,907.81	
合计	21,116,984.20	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-4.84%	-0.2149	-0.2149
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.93%	-0.2189	-0.2189

### 3、其他

无

## 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  
二〇一六年四月二十五日