

北京首钢股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月 29 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司董事长靳伟、总经理刘建辉、总会计师李百征及会计机构负责人(会计主管人员)龚娟娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节 财务报告.....	28
第十节 备查文件目录.....	114

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或首钢股份	指	北京首钢股份有限公司
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
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，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	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	18,302,453,820.83	9,922,047,343.90	20,512,338,928.12	-10.77%
归属于上市公司股东的净利润(元)	16,451,647.58	-222,870,595.47	-173,849,099.26	109.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	6,647,278.11	-227,660,151.50	-227,660,151.50	102.92%
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,132,504,642.77	-648,420,102.86	1,232,551,276.90	-8.12%
基本每股收益(元/股)	0.0031	-0.0421	-0.0329	109.46%
稀释每股收益(元/股)	0.0031	-0.0421	-0.0329	109.46%
加权平均净资产收益率	0.07%	-0.95%	-0.73%	0.80%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	123,021,691,029.29	62,597,616,313.45	122,800,551,150.64	0.18%
归属于上市公司股东的净资产(元)	21,758,549,207.58	23,942,308,273.61	23,306,396,501.58	-6.64%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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)	44,485,253.94	
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	-44,879,147.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-964,100.00	
减：所得税影响额	9,347,208.39	
少数股东权益影响额(税后)	-20,509,571.75	
合计	9,804,369.47	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

近年来，钢铁工业持续低迷，钢铁产能过剩，行业处于亏损状态，钢铁企业经营生产遇到了前所未有的困难。2016年上半年，随着国家稳增长政策和钢铁去产能等改革措施的陆续出台，钢铁行业发展趋势向好，钢材市场需求有所回暖，钢铁企业经营状况有所改善。

报告期内，公司积极面对市场，保持目标定力，坚持眼睛向内，苦练内功。一是积极适应市场变化，把握市场节奏，严细生产组织，合理产量安排，提高生产效益。二是坚持市场导向、客户导向，瞄准高端，在高端产品高端客户开发上取得突破。“高磁取向硅钢产品及超高压变压器应用成果”通过中国工程院专家组评审，取向电工钢比肩国际先进水平，跻身变压器材料供应世界第一梯队。三是加强销售渠道建设及客户开发，不断提高服务水平，品牌影响力进一步提升。四是深入对标挖潜，持续推进降本增效；开拓创新思路，积极开展供应链金融及全过程管理，提高资金利用效率及效益。五是紧盯市场，拓宽渠道，强化协同优势，降低原燃料采购成本；强化资源共享，积极推进低库存经营，减少库存资金占用，降低运营成本。六是进一步加大对股权投资项目的管控力度，努力提高经济运行质量，不断提升投资回报水平。七是京唐钢铁置入后，公司钢铁主业进一步集中和强化，资产质量进一步改善，产品竞争力进一步增强，盈利能力有效提升。上述工作及措施保证了公司业绩提升并实现盈利。

报告期内，主要产品产量完成情况：(1)迁钢公司：铁323.70万吨，同比下降14.7%；钢321.05万吨，同比下降14.19%；钢材306.40万吨，同比下降13.78%。(2)冷轧公司：冷轧板材75.78万吨，同比下降18.38%。(3)京唐公司：铁457.04万吨，同比增长0.41%；钢440.39万吨，同比下降0.12%；钢材375.84万吨，同比下降1.16%。实现营业收入 183.02亿元，利润总额8057.06万元，归属于上市公司股东的净利润1465.16万元。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	18,302,453,820.83	20,512,338,928.12	-10.77%	
营业成本	16,065,057,977.21	18,808,287,014.87	-14.59%	
销售费用	412,151,049.34	469,676,004.05	-12.25%	
管理费用	524,315,062.85	535,039,502.01	-2.00%	
财务费用	987,068,500.46	1,077,751,485.31	-8.41%	
所得税费用	47,638,966.36	-29,364,034.09	262.24%	税亏确认减少
研发投入	25,366,977.35	26,220,612.26	-3.26%	
经营活动产生的现金流量净额	1,132,504,642.77	1,232,551,276.90	-8.12%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,116,092,084.29	-957,254,879.41	-16.59%	
筹资活动产生的现金流量净额	-500,557,063.18	301,378,822.23	-266.09%	偿还债务大于取得借款
现金及现金等价物净增加额	-484,144,504.70	576,675,219.72	-183.95%	收到现金同比下降

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(一)主要产品产量

1、母公司(迁钢公司)

(1)生铁产量年计划703.4万吨，本期完成323.7万吨。

(2)转炉钢产量年计划686.2万吨，本期完成321.1万吨。

(3)钢材产量年计划644.5万吨，本期完成306.4万吨。

2、控股子公司

(1)冷轧公司板材产量年计划156万吨，本期完成75.9万吨。

(2)京唐公司铁产量计划900万吨，本期完成457.0万吨；钢产量年计划873万吨，本期完成440.4万吨；钢材产量年计划700万吨，本期完成375.8万吨。

(二)能耗指标

1、母公司(迁钢)吨钢综合能耗计划577千克标煤/吨，本期完成564.39千克标煤/吨。

2、顺义冷轧吨材综合能耗计划66.2千克标煤/吨，本期完成63.06千克标煤/吨。

3、京唐公司吨钢综合能耗计划636千克标煤/吨，本期完成626.95千克标煤/吨。

(三)2016年度营业收入计划327.01亿元，本期完成183.02亿元。其中母公司营业收入计划137.32亿元，本期完成76.79亿

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
冶金	17,576,691,535.10	15,393,919,468.48	12.42%	-11.00%	-15.00%	4.11%
煤炭				-100.00%	-100.00%	8.32%
分产品						
钢坯	82,414,723.22	70,989,235.48	13.86%	503.00%	529.00%	-3.55%
热轧	6,609,541,059.42	5,563,947,686.26	15.82%	-14.00%	-19.00%	5.50%
冷轧	10,691,733,844.27	9,574,450,873.83	10.45%	-9.00%	-12.00%	3.07%
其他钢铁产品	140,321,710.07	144,909,727.06	-3.27%	-24.00%	-36.00%	20.30%
气体产品	52,680,198.12	39,621,945.85	24.79%	-15.00%	-15.00%	-0.35%
煤炭	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	8.32%
分地区						
华北地区	5,285,437,906.71	4,516,185,209.28	14.55%	22.19%	15.71%	4.79%
东北地区	345,397,758.89	313,814,552.22	9.14%	-13.11%	-20.51%	8.46%
华东地区	5,342,830,513.75	4,591,675,496.53	14.06%	-12.04%	-17.95%	6.20%
中南地区	1,767,110,481.69	1,544,380,446.78	12.60%	-15.18%	-21.77%	7.36%
华南地区	2,428,008,618.27	2,096,243,671.03	13.66%	-29.73%	-32.61%	3.69%
西南地区	561,257,920.38	465,359,011.14	17.09%	5.88%	-4.14%	8.66%
西北地区	37,719,678.38	35,343,626.80	6.30%	-14.79%	-21.69%	8.26%
出口	1,808,928,657.03	1,830,917,454.70	-1.22%	-34.83%	-28.02%	-9.57%

四、核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力没有发生重要变化，生产经营情况正常。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,000,000.00	50,514,867.25	-1.02%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	钢铁冶炼、钢压延加工、技术咨询、技术服务	51.00%
北京首钢冷轧薄板有限公司	生产冷轧板材、热镀锌钢卷；普通货运；货运；设计、销售冷轧板材；仓储服务；技术开发	70.28%
首钢股份迁安会议中心有限公司	餐饮、会议服务,宾馆	100.00%
北京汽车股份有限公司	制造汽车及零部件配件；销售自产产品；技术开发；技术服务；技术咨询	13.54%
北京清华阳光能源开发有限责任公司	玻璃真空太阳集热管、热水器及热水系统真空薄膜产品	28.70%
北京铁科首钢轨道技术股份有限公司	生产铁路扣件系统、低松弛预应力铁棒、普通货运、产品质量检测	7.12%
迁安中化煤化工有限责任公司	炼焦、焦油、煤气、粗苯、硫磺、初级煤化工产品	49.82%
迁安首嘉建材有限公司	矿渣微粉生产和销售；水渣销售；提供水渣、矿渣微粉产品生产及应用的技术咨询	15.00%
迁安中石油昆仑燃气有限公司	天然气销售、天然气利用技术开发；燃气器具、燃气输气设备、材料批发、零售；自有设备租赁	9.00%
五矿天威钢铁有限公司	硅钢片和冷轧薄钢板的仓储、剪裁加工配送、销售	5.00%
五矿电工（东莞）有限责任公司	电力变压器铁芯；黑色金属、有色金属、煤炭、焦炭、矿砂	10.00%
唐山首钢京唐曹妃甸港务有限公司	货运港口	80.00%
唐山国兴实业有限公司	金属加工机械制造	50.00%
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	矿渣微粉及附产品生产、销售	25.00%
唐山中泓炭素化工有限公司	煤焦油深加工	50.00%
唐山首钢京唐西山焦化公司	焦炭生产	50.00%
唐山唐曹铁路有限公司	铁路客运、货运	20.00%

(2)持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3)证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4)持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1)委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2)衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3)委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
首钢京唐钢铁有限责任公司	子公司	制造业	钢铁冶炼、钢压延加工、技术咨询、技术服务	338000000	63,419,368,688.73	19,358,538,540.54	9,985,896,095.05	264,470,196.96	205,057,064.77
北京首钢冷轧薄板有限公司	子公司	制造业	生产冷轧板材、热镀锌钢卷；普通货运；设计、销售冷轧板材；仓储服务；技术开发	260000000	6,581,485,697.95	-1,348,154,731.67	2,551,814,611.71	-264,768,774.61	-282,357,522.20
首钢股份	子公司	服务业	餐饮、会议	1900000	216,986,43	-51,692,746	4,247,064.7	-9,796,95	-9,796,951.38

迁安会议中心有限公司			服务,宾馆		2.67	.96	1	1.38	
唐山首钢京唐曹妃甸港务有限公司	子公司	运输	货运港口	600000000	605,302,112.42	595,727,557.34	0.00	-797,002.80	-797,002.80
北京汽车股份有限公司	参股公司	制造业	制造汽车及零部件配件;销售自产产品;技术开发;技术服务;技术咨询	7595338182	140,876,333,675.64	50,930,200,220.90	51,268,553,768.77	5,547,535,416.02	4,420,260,681.56
北京清华阳光能源开发有限责任公司	参股公司	电力、热力、燃气及水生产和供应业	玻璃真空太阳集热管、热水器及热水系统真空薄膜产品	153598500	825,314,132.78	223,814,283.79	289,211,952.17	-5,068,740.93	-10,260,304.51
北京铁科首钢轨道技术股份有限公司	参股公司	制造业	生产铁路扣件系统、低松弛预应力铁棒、普通货运、产品质量检测	158000000	1,021,064,458.00	585,139,225.37	183,158,803.12	17,989,846.21	13,605,931.90
迁安中化煤化工有限责任公司	子公司	煤化工行业	炼焦、硫酸铵、煤气、粗苯、硫磺、初级煤化工产品	992400000	4,043,329,555.22	1,288,061,662.08	1,693,464,843.38	39,697,529.12	30,740,606.16
迁安首嘉建材有限公司	参股公司	建筑业	矿渣微粉生产和销售;水渣销售;提供水渣、矿渣微粉产品生产及应用的技术咨询	152442500	528,694,612.01	160,492,502.00	18,685,786.37	-2,020,023.31	-2,014,532.94
迁安中石	参股公司	化工业	天然气销	30000000	58,870,671.	43,592,923.	57,268,997.	9,983,897	7,387,329.68

油昆仑燃气有限公司			售、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		88	28	38	.36	
五矿天威钢铁有限公司	参股公司	加工制造业	硅钢片和冷轧薄钢板的仓储、剪裁加工配送、销售	75000000	148,965,001.39	119,249,919.54	51,588,255.19	1,151,882.90	818,913.60
五矿电工（东莞）有限责任公司	参股公司	加工制造业	电力变压器铁芯；黑色金属、有色金属、煤炭、焦炭、矿砂	115380000	79,228,266.76	56,667,033.35	101,921,806.37	97,793.59	97,793.59
唐山国兴实业有限公司	参股公司	制造	金属加工机构制造	42000000	79,550,701.62	47,146,711.73	7,917,787.99	-130,009.03	-25,532.94
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	参股公司	建材	矿渣微粉及附产品生产、销售	200000000	223,739,574.00	194,567,717.23	56,548,931.59	-6,273,706.60	-6,273,706.60
唐山中泓炭素化工有限公司	参股公司	化工	煤焦油深加工	300000000	700,036,300.84	298,879,594.61	0.00	-20,636.00	-20,636.00
唐山首钢京唐西山焦化公司	参股公司	焦化	焦炭生产	2000000000	4,736,853,204.66	1,987,621,576.62	2,081,103,163.50	26,294,408.99	18,847,207.27
唐山唐曹铁路有限公司	参股公司	运输	铁路客运、货运	1340000000	3,355,465,384.34	1,340,000,000.00	0.00	0.00	0.00

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
首钢迁钢-二	993,150	45,731.17	890,323.91				

期冷轧工程							
首钢冷轧-罩退工程	85,000	1,241.24	83,099.34				
首钢京唐-一期工程	7,441,700	56,933.61	912,357.5				
首钢京唐-码头项目	179,000	1,025	99,127.58				
合计	8,698,850	104,931.02	1,984,908.33	--	--	--	--

6、对上述项目进度的说明

工程名称	工程进度
首钢迁钢-二期冷轧工程	设备安装调试中
首钢冷轧-罩退工程	设备安装调试中
首钢京唐-一期工程	主体工程已完工，部分产线设备调试中
首钢京唐-码头项目	主体工程已完工，部分配套项目未建设

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年03月16日	京唐公司	实地调研	机构	中金公司及境外9家投资机构。已于3月17日在深交所互动易披露。	公司及控股子公司京唐公司接待人员，依照京唐公司沙盘向来访人员介绍了首钢总公司百年历史变迁及北京石景山地区钢铁产能搬迁的背景和意义；介绍了首钢京唐公司的基本情况，设计布局的先进合理性。双方在沙盘边上进行了交流。
2016年04月27日	京唐公司	实地调研	机构	中金公司等40多家投资机构。已于4月28日在深交所互动易披露。	公司召开2015年度业绩说明，就2015年度经营业绩、钢铁行业形势分析、2016年度经营计划和资本运作等方面与投资机构进行了沟通。

2016年06月13日	公司会议室	其他	机构	阳光股份。已于6月14日在深交所互动易披露。	就公司关于钢材市场状况和钢铁生产经营情况、关于非公开发行进展情况、关于非公开发行募资项目等内容进行沟通。
-------------	-------	----	----	------------------------	--

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

2015年底公司重大资产置换交割完成，2016年上半年京唐钢铁完成董事会成员改选及章程修订，首钢股份具备合并其会计报表的条件。本期公司增加一家子公司首钢京唐钢铁联合有限责任公司。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
首钢总公司及子公司	母公司	关联采购	原辅材	市场价	市场价	732,357		1,814,529	否	货币资金结算	--	2016年06月23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	652,982		1,431,51 1	否	货币资 金结算	--	2016年 06月23 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	135,698		268,803	否	货币资 金结算	--	2016年 06月23 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	6,404		6,116	否	货币资 金结算	--	2016年 06月23 日	同上
唐山首 钢京唐 西山焦 化有限 责任公 司	合营企 业	关联采 购	原燃料	市场价	市场价	195,469		460,035	否	货币资 金结算	--	2016年 06月23 日	同上
唐山首 钢京唐 西山焦 化有限 责任公 司	合营企 业	关联销 售	能源	市场价	市场价	25,083		53,260	否	货币资 金结算	--	2016年 06月23 日	同上
唐山国 兴实业 有限公 司	合营企 业	关联采 购	生产服 务	市场价	市场价	503		955	否	货币资 金结算	--	2016年 06月23 日	同上
唐山曹 妃甸盾 石新型	联营企 业	关联销 售	能源	市场价	市场价	3,097		8,726	否	货币资 金结算	--	2016年 06月23 日	同上

建材有限公司													
合计	--	--	1,751,593	--	4,043,935	--	--	--	--	--	--	--	--
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)(如有)	市场公允价值(万元)(如有)	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	收购总公司持有的首钢京唐钢铁联合有限责任公司 51% 股权	评估价	968,444.95	1,025,475.12		1,025,475.12	--	57,030.17	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大的原因(如有)				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				有利于本公司改善财务状况、增强持续盈利能力								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	首钢总公司	1、根据首钢钢铁业发展规划，首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台，最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。2、根据首都城市总体规划要求，上市公司位于北京昌平区的第一线材厂将在 2012 年停产。3、位于北京石景山区的首钢特钢公司、首钢新钢公司相关钢铁业务将在本次重组完成后 3 年内通过注销、重组、注入上市公司等方式，解决同业竞争问题。4、位于河北省唐山市曹妃甸工业区的京唐钢铁，将在本次重组完成后 3 年内通过委托管理、租赁经营等方式解决同业竞争问题。在符合证券法律法规和行业政策要求后，本公司将及时推动其注入上市公司。5、	2012 年 07 月 20 日	资产重组 (2014 年 4 月 25 日完成)完成后 3-5 年	第 2、3、4 项承诺已经完成。其余承诺正在履行过程中。

		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。			
	首钢总公司	1、在本次重组完成后三年内将推动下属首钢矿业公司注入首钢股份, 以减少首钢股份向本公司的关联采购。2、在本次重组完成后将规范下属北京首钢特殊钢有限公司和北京首钢新钢有限责任公司与首钢股份的关联采购, 争取在本次重组完成后两年内通过改变供货途径, 由首钢集团下属其他企业向首钢特钢公司和首钢新钢公司供应原料, 使首钢特钢公司和首钢新钢公司不再向上市公司采购原料等方式解决上述关联交易问题。3、若因市场因素或其他原因, 首钢总公司未能按照以上安排将下属首钢矿业公司按时注入首钢股份, 或者未能按照以上安排解决首钢特钢公司和首钢新钢公司与首钢股份的关联交易问题, 首钢总公司承诺将与首钢股份平等协商并履行内部审议程序后, 通过委托管理、租赁经营等方式将未按时注入首钢股份的首钢矿业公司, 以及首钢特钢公司和首钢新钢公司交由首钢股份管理; 在首钢股份管理该等业务和资产的过程中, 相关资产和业务一旦具备注入上市公司的标准和条件, 首钢总公司将及时以合法及适当的方式将其注入首钢股份。	2012年07月20日	资产重组(已于2014年4月25日完成)完成后3年内	第2项承诺已经完成。其余承诺正在履行过程中。
	首钢总公司	本公司不会因本次重组完成后增加所持首钢股份的股份比例而损害首钢股份的独立性, 在资产、人员、财务、机构和业务上继续与首钢股份保持五分开原则, 并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定, 不违规利用首钢股份提供担保, 不非法占用首钢股份资金, 保持并维护首钢股份的独立性。	2012年07月20日	资产重组(已于2014年4月25日完成)完成后	长期承诺正常履行过程中。
	首钢总公司	本次重组完成之日起三年在首钢股份每年年度股东大会上依据相关规定履行程序提出分红议案, 并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票; 现金分红金额不少于首钢股份当年实现的可分配利润的80%。	2012年07月20日	资产重组(已于2014年4月25日完成)完成后3年内	前2年已经履行完毕, 后续承诺正在履行过程中。
	首钢总公司	首钢总公司承诺其认购的本次发行股份, 自股份发行上市之日起三十六个月内不得转让。	2012年07月20日	资产重组(已于2014年4月25日完成)完成后	承诺事项正在履行过程中。

				3 年内	
首钢总公司	本公司在本次重组完成后三年内将推动下属首钢矿业公司铁矿石业务资产通过合法程序,以公平合理的市场价格注入首钢股份,本公司将为上述铁矿石业务资产注入创造有利条件,并在本次重组完成后立即启动注入程序。未来首钢股份将打造成为首钢集团在中国境内的经营钢铁与上游铁矿资源业务的上市平台。	2012 年 07 月 20 日	资产重组 (已于 2014 年 4 月 25 日完成)完成后 3 年内		承诺事项正在履行过程中。
首钢总公司	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、自 2016 年 6 月 1 日起,京唐钢铁喷吹煤采购不再通过首钢总公司及其控股子公司(首钢股份及其控股子公司除外)进行。京唐钢铁停止向首钢物资公司采购喷吹煤。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。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。	2015 年 09 月 29 日	资产置换过程中及完成后		其中第 1 项承诺系经首钢股份 2015 年度股东大会批准对原承诺事项豁免后,首钢总公司做出的新承诺。承诺事项正在履行过程中。
首钢总公司	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确保于 2017 年 5 月 31 日前完成首钢京唐钢铁配套码头项目(1240 米岸线码头工程)整体验收手续并取得正式港口经营许可证,并在符合相关主管部门要求的情况下开展港口经营业务。2、本公司承诺促使京唐钢铁在未取得正式	2015 年 09 月 29 日	详见承诺内容		其中第 1、4、5、8 项承诺系经首钢股份 2015 年度股东大会

		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 2017 年 8 月 31 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 9 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 9 月 30 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。			会批准变更后的承诺。第 6、7、9 项承诺已经完成。其余承诺正在履行过程中。
	首钢总公司	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 2017 年 5 月 31 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、首钢京唐钢铁配套码头项目(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	其中第 1 项承诺系经首钢股份 2015 年度股东大会批准变更后的承诺。承诺正在履行过程中。
	首钢总	根据本公司与首钢股份于 2015 年 8 月 3 日签署的《首钢总	2016 年 01	详见承诺	正在履行

	公司	公司与北京首钢股份有限公司之重大资产置换协议》(“协议”)约定, 首钢股份以持有的贵州投资 100%股权与首钢总公司持有的京唐钢铁 51%股权进行置换, 差额部分由首钢股份以现金方式进行补足。根据协议约定及经北京市国资委核准的评估报告, 最终差额对价为 971,808.0352 万元。根据协议第 2.4.1 条约定, 差额对价由首钢股份按以下方式向首钢总公司进行支付: (1)协议生效之日起五(5)个工作日内, 首钢股份向首钢总公司支付差额对价的 30%, 总计 291,542.41056 万元; (2)在双方按照协议第四条约定交割完成且于 2015 年 12 月 31 日之前, 首钢股份向首钢总公司至少支付差额对价的 20%, 总计不少于 194,361.60704 万元; (3)协议生效之日起一年内, 首钢股份向首钢总公司支付最终差额对价扣除第(1)、(2)项已支付的款项外的剩余全部差额对价。截至本函出具之日, 首钢股份已按照上述约定, 支付第(1)、(2)项差额对价共计 550,000.00 万元。首钢股份尚需根据上述第(3)项要求于协议生效之日起一年内向本公司支付剩余差额对价 421,808.0352 万元。对此, 本公司在此确认并承诺, 如首钢股份届时未能按照上述协议约定向本公司支付剩余差额对价, 本公司将仅根据协议约定向首钢股份要求实际履行支付义务, 即, 支付该等差额对价, 而不会向首钢股份另行主张其他违约责任。	月 14 日	内容	过程中。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市, 且在半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

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	153,422		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
首钢总公司	国有法人	79.38%	4,198,760,871	0	4,083,239,481	115,521,390		
新华人寿保险股份有限公司— 分红—个人分红-018L-FH002 深		0.61%	32,147,434					
全国社保基金—零五组合		0.60%	31,712,102					
黄俊跃		0.34%	17,813,200					
韩国银行—自有资金		0.19%	10,164,175					
中国工商银行股份有限公司— 景顺长城精选蓝筹混合型证券 投资基金		0.19%	10,000,000					
全国社保基金—一六组合		0.19%	10,000,000					

中国民生银行股份有限公司— 东方精选混合型开放式证券投资 基金		0.17%	9,000,000					
李红英		0.17%	8,800,000					
九泰基金—银河证券—九泰基 金—涌鑫 1 号混合型资产管理计 划		0.17%	8,772,681					
上述股东关联关系或一致行动的说明	首钢总公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联或一致行动人关系未知。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件 普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
首钢总公司	115,521,390							
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L-FH002 深	32,147,434							
全国社保基金—零五组合	31,712,102							
黄俊跃	17,813,200							
韩国银行—自有资金	10,164,175							
中国工商银行股份有限公司—景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金	10,000,000							
全国社保基金—一六组合	10,000,000							
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	9,000,000							
李红英	8,800,000							
九泰基金—银河证券—九泰基金—涌鑫 1 号混合型资产管理计划	8,772,681							
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和 前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	首钢总公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联或一致行动人关系未知。							

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
靳伟	董事长	被选举	2016 年 06 月 22 日	董事会任期届满后换届选举
张功焰	副董事长	被选举	2016 年 06 月 22 日	董事会任期届满后换届选举
赵民革	董事	被选举	2016 年 06 月 22 日	董事会任期届满后换届选举
王洪军	董事	被选举	2016 年 06 月 22 日	董事会任期届满后换届选举
王涛	董事	被选举	2016 年 06 月 22 日	董事会任期届满后换届选举
刘建辉	董事	被选举	2016 年 06 月 22 日	董事会任期届满后换届选举
邱银富	董事	被选举	2016 年 06 月 22 日	董事会任期届满后换届选举
唐获	独立董事	被选举	2016 年 06 月 22 日	董事会任期届满后换届选举
尹田	独立董事	被选举	2016 年 06 月 22 日	董事会任期届满后换届选举
张斌	独立董事	被选举	2016 年 06 月 22 日	董事会任期届满后换届选举
杨贵鹏	独立董事	被选举	2016 年 06 月 22 日	董事会任期届满后换届选举
许建国	监事会主席	被选举	2016 年 06 月 22 日	监事会任期届满后换届选举
王志安	职工代表监事	被选举	2016 年 06 月 22 日	监事会任期届满后换届选举
张福杰	监事	被选举	2016 年 06 月 22 日	监事会任期届满后换届选举
郭丽燕	监事	被选举	2016 年 06 月 22 日	监事会任期届满后换届选举
崔爱民	职工代表监事	被选举	2016 年 06 月 22 日	监事会任期届满后换届选举
刘建辉	总经理	聘任	2016 年 06 月 22 日	董事会换届后重新聘任
邱银富	副总经理	聘任	2016 年 06 月 22 日	董事会换届后重新聘任
王建伟	副总经理	聘任	2016 年 06 月 22 日	董事会换届后重新聘任
李明	副总经理	聘任	2016 年 06 月 22 日	董事会换届后重新聘任
马金芳	副总经理	聘任	2016 年 06 月 22 日	董事会换届后重新聘任
魏国友	副总经理	聘任	2016 年 06 月 22 日	董事会换届后重新聘任
李百征	总会计师	聘任	2016 年 06 月 22 日	董事会换届后重新聘任
陈益	董事会秘书	聘任	2016 年 06 月 22 日	董事会换届后重新聘任
韩庆	董事	任期满离任	2016 年 06 月 22 日	任期满离任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京首钢股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,657,851,557.04	2,141,996,061.74
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	1,812,913,926.49	203,064,179.90
应收账款	1,144,598,875.42	641,462,592.06
预付款项	2,461,248,598.60	1,412,714,679.19
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	157,574,690.05	
其他应收款	72,217,131.40	51,267,588.92
买入返售金融资产		
存货	5,774,083,850.92	5,943,076,089.68
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	5,035,155.19	210,383,690.97
流动资产合计	13,085,523,785.11	10,603,964,882.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	6,069,296,161.44	7,427,244,454.68
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,111,372,751.75	2,036,327,940.11

投资性房地产		
固定资产	74,928,053,311.87	77,117,436,831.68
在建工程	22,932,031,467.40	21,756,903,257.05
工程物资	683,530,865.79	660,812,154.19
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,869,553,110.46	2,904,200,498.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	342,329,575.47	293,661,131.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	109,936,167,244.18	112,196,586,268.18
资产总计	123,021,691,029.29	122,800,551,150.64
流动负债：		
短期借款	17,098,500,000.00	17,061,069,000.00
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	52,350,000.00	
应付账款	18,711,746,654.32	18,619,214,554.07
预收款项	1,845,571,981.91	2,240,615,222.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	225,495,812.74	176,936,820.31
应交税费	107,504,783.49	54,669,280.48
应付利息	75,199,999.98	
应付股利		
其他应付款	10,862,161,119.78	7,794,848,863.31
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	3,995,844,453.87	4,670,844,453.87
其他流动负债		
流动负债合计	52,974,374,806.09	50,618,198,194.44
非流动负债：		
长期借款	26,899,040,000.00	27,299,040,000.00

应付债券	3,000,000,000.00	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	3,000,000.00
预计负债		
递延收益	138,066,893.76	142,538,028.91
递延所得税负债	1,903,733,369.50	2,146,913,032.85
其他非流动负债	7,200,288,574.98	7,157,045,515.81
非流动负债合计	39,144,128,838.24	39,748,536,577.57
负债合计	92,118,503,644.33	90,366,734,772.01
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	20,091,062,197.09	20,637,486,905.49
减：库存股		
其他综合收益	2,949,063,111.56	3,967,524,331.49
专项储备	1,085,287.38	498,300.63
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	-7,938,347,633.24	-7,954,799,280.82
归属于母公司所有者权益合计	21,758,549,207.58	23,306,396,501.58
少数股东权益	9,144,638,177.38	9,127,419,877.05
所有者权益合计	30,903,187,384.96	32,433,816,378.63
负债和所有者权益总计	123,021,691,029.29	122,800,551,150.64

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：龚娟娟

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	251,004,889.72	279,924,170.47
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	1,085,114,574.89	71,933,459.50
应收账款	1,514,190,673.05	1,023,024,156.39
预付款项	142,930,845.13	95,846,196.09
应收利息		
应收股利	157,574,690.05	
其他应收款	4,542,944.34	7,690,714.02

存货	2,619,373,114.16	2,939,367,875.91
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	267,329,156.00	259,674,332.23
流动资产合计	6,042,060,887.34	4,677,460,904.61
非流动资产：		
可供出售金融资产	6,069,296,161.44	7,427,244,454.68
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,163,332,254.37	2,462,670,274.07
投资性房地产		
固定资产	29,847,405,760.85	30,590,087,223.70
在建工程	10,302,004,681.39	9,741,068,510.43
工程物资	166,029,067.38	146,015,543.61
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,083,456,775.58	1,100,593,343.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	353,568,589.93	302,978,549.24
其他非流动资产	167,056,394.64	6,182,293,399.80
非流动资产合计	60,152,149,685.58	57,952,951,298.56
资产总计	66,194,210,572.92	62,630,412,203.17
流动负债：		
短期借款	8,960,100,000.00	8,960,109,000.00
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	52,350,000.00	
应付账款	11,331,115,153.79	11,763,513,330.02
预收款项	509,905,432.96	549,543,044.01
应付职工薪酬	67,749,287.05	40,111,701.96
应交税费	84,489,067.06	54,642,221.21
应付利息	75,199,999.98	
应付股利		
其他应付款	10,003,133,175.66	3,559,514,769.20
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	802,056,613.07	1,477,056,613.07
其他流动负债		
流动负债合计	31,886,098,729.57	26,404,490,679.47
非流动负债：		

长期借款	3,000,000,000.00	3,200,000,000.00
应付债券	3,000,000,000.00	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	3,000,000.00
预计负债		
递延收益	63,913,820.77	64,941,612.31
递延所得税负债	1,903,733,369.50	2,146,913,032.85
其他非流动负债	1,909,260,000.00	1,909,260,000.00
非流动负债合计	9,879,907,190.27	10,324,114,645.16
负债合计	41,766,005,919.84	36,728,605,324.63
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	12,413,601,467.93	12,994,797,364.41
减：库存股		
其他综合收益	2,949,063,111.56	3,967,524,331.49
专项储备		
盈余公积	1,366,296,644.79	1,366,296,644.79
未分配利润	2,409,853,828.80	2,283,798,937.85
所有者权益合计	24,428,204,653.08	25,901,806,878.54
负债和所有者权益总计	66,194,210,572.92	62,630,412,203.17

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	18,302,453,820.83	20,512,338,928.12
其中：营业收入	18,302,453,820.83	20,512,338,928.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	18,445,871,518.60	21,111,255,718.33
其中：营业成本	16,065,057,977.21	18,808,287,014.87
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	117,936,321.57	34,828,825.95
销售费用	412,151,049.34	469,676,004.05
管理费用	524,315,062.85	535,039,502.01
财务费用	987,068,500.46	1,077,751,485.31
资产减值损失	339,342,607.17	185,672,886.14
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)		
投资收益(损失以“－”号填列)	180,722,960.13	295,932,252.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,148,270.08	-36,293,022.52
汇兑收益(损失以“－”号填列)		
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	37,305,262.36	-302,984,537.72
加：营业外收入	45,056,650.08	6,776,586.62
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,791,286.65	178,645.04
其中：非流动资产处置损失		645.04
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	80,570,625.79	-296,386,596.14
减：所得税费用	47,638,966.36	-29,364,034.09
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	32,931,659.43	-267,022,562.05
归属于母公司所有者的净利润	16,451,647.58	-173,849,099.26
少数股东损益	16,480,011.85	-93,173,462.79
六、其他综合收益的税后净额	-1,018,461,219.93	609,533,608.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,018,461,219.93	609,533,608.91
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,018,461,219.93	609,533,608.91
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,018,461,219.93	609,533,608.91
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00

6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	-985,529,560.50	342,511,046.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,002,009,572.35	435,684,509.65
归属于少数股东的综合收益总额	16,480,011.85	-93,173,462.79
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0031	-0.0329
(二)稀释每股收益	0.0031	-0.0329

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

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	7,679,327,688.35	9,327,245,411.96
减：营业成本	6,758,052,157.37	8,808,987,969.57
营业税金及附加	45,687,274.08	29,303,993.50
销售费用	157,606,571.35	185,237,189.74
管理费用	266,700,481.65	259,476,162.92
财务费用	233,614,162.07	136,169,360.47
资产减值损失	267,558,314.25	114,081,134.64
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)		
投资收益(损失以“－”号填列)	172,890,785.10	315,162,759.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,316,095.05	2,983,318.12
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	122,999,512.68	109,152,360.92
加：营业外收入	37,972,133.54	494,370.22
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	990,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	159,981,646.22	109,646,731.14
减：所得税费用	45,717,369.27	-35,477,328.60
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	114,264,276.95	145,124,059.74
五、其他综合收益的税后净额	-1,018,461,219.93	609,533,608.91
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中		

享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,018,461,219.93	609,533,608.91
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,018,461,219.93	609,533,608.91
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-904,196,942.98	754,657,668.65
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	10,230,112,818.97	11,407,573,077.89
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	291,363,984.25	169,464,538.01
收到其他与经营活动有关的现金	503,944,892.44	38,678,778.83
经营活动现金流入小计	11,025,421,695.66	11,615,716,394.73
购买商品、接受劳务支付的现金	7,121,807,257.90	7,647,375,623.55
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	1,410,074,678.17	1,434,199,419.53
支付的各项税费	815,333,321.97	536,666,253.88
支付其他与经营活动有关的现金	545,701,794.85	764,923,820.87
经营活动现金流出小计	9,892,917,052.89	10,383,165,117.83
经营活动产生的现金流量净额	1,132,504,642.77	1,232,551,276.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		20,338,278.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	95,375,929.92	4,003,315.26
投资活动现金流入小计	95,375,929.92	224,341,594.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,161,468,014.21	1,181,596,473.58
投资支付的现金	50,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,211,468,014.21	1,181,596,473.58
投资活动产生的现金流量净额	-1,116,092,084.29	-957,254,879.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,263,705,474.50	4,632,760,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,263,705,474.50	4,633,360,000.00
偿还债务支付的现金	9,466,459,000.00	2,769,279,973.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,294,036,238.07	1,561,590,677.74
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	3,767,299.61	1,110,526.68
筹资活动现金流出小计	10,764,262,537.68	4,331,981,177.77
筹资活动产生的现金流量净额	-500,557,063.18	301,378,822.23

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	-484,144,504.70	576,675,219.72
加：期初现金及现金等价物余额	2,141,996,061.74	1,163,941,592.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,657,851,557.04	1,740,616,812.18

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	6,625,125,106.48	7,311,923,469.14
收到的税费返还	42,278,315.40	
收到其他与经营活动有关的现金	452,894,248.01	276,500.00
经营活动现金流入小计	7,120,297,669.89	7,312,199,969.14
购买商品、接受劳务支付的现金	5,772,363,491.05	6,558,429,036.64
支付给职工以及为职工支付的现金	628,812,707.63	682,599,484.57
支付的各项税费	475,964,410.95	499,691,127.25
支付其他与经营活动有关的现金	218,621,044.69	425,318,758.19
经营活动现金流出小计	7,095,761,654.32	8,166,038,406.65
经营活动产生的现金流量净额	24,536,015.57	-853,838,437.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		292,445.58
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	1,248,506.67	1,252,620.90
投资活动现金流入小计	1,248,506.67	1,545,066.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	627,191,630.80	650,735,530.49
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	627,191,630.80	650,735,530.49
投资活动产生的现金流量净额	-625,943,124.13	-649,190,464.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,620,865,474.50	3,179,320,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,620,865,474.50	3,179,320,000.00

偿还债务支付的现金	2,661,059,000.00	1,312,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	383,652,780.03	314,293,859.04
支付其他与筹资活动有关的现金	3,665,866.66	26,742.37
筹资活动现金流出小计	3,048,377,646.69	1,626,500,601.41
筹资活动产生的现金流量净额	572,487,827.81	1,552,819,398.59
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	-28,919,280.75	49,790,497.07
加：期初现金及现金等价物余额	279,924,170.47	504,578,653.92
六、期末现金及现金等价物余额	251,004,889.72	554,369,150.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,289,389,600.00				20,637,486,905.49		3,967,524,331.49	498,300.63	1,366,296,644.79		-7,954,799,280.82	9,127,419,877.05	32,433,816,378.63
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				20,637,486,905.49		3,967,524,331.49	498,300.63	1,366,296,644.79		-7,954,799,280.82	9,127,419,877.05	32,433,816,378.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-546,424,708.40		-1,018,461,219.93	586,986.75			16,451,647.58	17,218,300.33	-1,530,628,993.67
(一)综合收益总额							-1,018,461,219.93				16,451,647.58	16,480,011.85	-985,529,560.50
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具													

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备					1,406,477.99			586,986.75				738,288.48	2,731,753.22
1. 本期提取					1,406,477.99			586,986.75				738,288.48	2,731,753.22
2. 本期使用													
(六)其他					-547,831,186.39								-547,831,186.39
四、本期期末余额	5,289,389.60				20,091,062,197.09		2,949,063,111.56	1,085,287.38	1,366,296,644.79		-7,938,347,633.24	9,144,638,177.38	30,903,187,384.96

上年金额

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	5,289,389.60				13,029,150,978.17		3,087,944,187.00	4,894,794.79	1,366,296,644.79		771,316,726.30	355,922,753.40	23,904,915,684.45	
加：会计政策														

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					7,540,857,739.95						-7,540,857,739.95	9,439,674,085.64	9,439,674,085.64
其他													
二、本年期初余额	5,289,389,600.00				20,570,008,718.12	3,087,944,187.00	4,894,794.79	1,366,296,644.79			-6,769,541,013.65	9,795,596,839.04	33,344,589,770.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-47,533,945.68	609,533,608.91	5,164,778.59				-173,849,099.26	-90,868,270.86	302,447,071.70
(一)综合收益总额						609,533,608.91					-173,849,099.26	-93,173,462.79	342,511,046.86
(二)所有者投入和减少资本												294,000.00	294,000.00
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												294,000.00	294,000.00
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五)专项储备					1,487,50.53			5,164,778.59				2,011,191.93	8,663,521.05
1. 本期提取					1,487,50.53			5,164,778.59				2,011,191.93	8,663,521.05
2. 本期使用													
(六)其他					-49,021,496.21								-49,021,496.21
四、本期期末余额	5,289,389,600.00				20,522,474,772.44		3,697,477,795.91	10,059,573.38	1,366,296,644.79		-6,943,390,112.91	9,704,728,568.18	33,647,036,841.79

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				12,994,797,364.41		3,967,524,331.49		1,366,296,644.79	2,283,798,937.85	25,901,806,878.54
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				12,994,797,364.41		3,967,524,331.49		1,366,296,644.79	2,283,798,937.85	25,901,806,878.54
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-581,195,896.48		-1,018,461,219.93			126,054,890.95	-1,473,602,225.46
(一)综合收益总额							-1,018,461,219.93			114,264,276.95	-904,196,942.98
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备					896,411.82						896,411.82
1. 本期提取					896,411.82						896,411.82
2. 本期使用											
(六)其他					-582,092,308.30					11,790,614.00	-570,301,694.30
四、本期期末余额	5,289,389,600.00				12,413,601,467.93		2,949,063,111.56		1,366,296,644.79	2,409,853,828.80	24,428,204,653.08

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,289,389,600.00				12,658,809,387.65		3,087,944,187.00		1,366,296,644.79	3,067,894,277.53	25,470,334,096.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,289,389,600.00				12,658,809,387.65		3,087,944,187.00		1,366,296,644.79	3,067,894,277.53	25,470,334,096.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					397,295.06		609,533,608.91	1,620,955.16		145,124,059.74	756,675,918.87
(一)综合收益总额							609,533,608.91			145,124,059.74	754,657,608.87

						08.91				,059.74	68.65
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备					397,295.06		1,620,955.16				2,018,250.22
1. 本期提取					397,295.06		1,620,955.16				2,018,250.22
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	5,289,389,600.00				12,659,206,682.71	3,697,477,795.91	1,620,955.16	1,366,296,644.79		3,213,018,337.27	26,227,010,015.84

三、公司基本情况

1、公司概况

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

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]107号文核准，于2003年12月16日发行20

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

2010年底，本公司启动重大资产重组工作。2013年1月16日，本公司重大资产重组事项经中国证监会重组委审核，并获得无条件通过。2014年1月29日，中国证券监督管理委员会下发了《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢总公司发行股份购买资产的批复》。截止2014年4月25日，本公司重大资产重组工作实施完毕。本次重大资产重组向首钢总公司定向增发2,322,863,543股，每股面值1元，每股发行价4.29元。本公司于2014年7月9日取得增资后的企业法人营业执照，注册号为110000000286633，注册资本变更为5,289,389,600元。

本公司法定地址：北京市石景山区石景山路。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有董事会秘书室、计财部、生产部、营销管理部、人力资源部、设备部、技术质量部和经理办公室等职能部门，同时还设有物资供应公司、迁钢公司等下属生产厂，以及技术中心等辅助生产部门。拥有首钢京唐钢铁联合有限责任公司、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三家子公司。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司2016年度董事会第四次临时会议于2016年8月29日批准。

2、合并财务报表范围

本公司以“控制”为合并基础，合并范围包括子公司首钢京唐钢铁联合有限责任公司、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。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

财务报表的编制基础

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

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2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年度1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

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

合并财务报表编制方法

(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

现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

金融工具

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。

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	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	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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2)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**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

持有待售及终止经营

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

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、固定资产

(1) 确认条件

固定资产(1)固定资产确认条件本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

15、在建工程

在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、借款费用

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。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产

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附注三、19。

(2)内部研究开发支出会计政策

研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本公司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。

18、长期资产减值

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。

19、长期待摊费用

长期待摊费用

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

20、职工薪酬

(1)短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

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

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

辞退福利

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。符合设定收益计划的，按照上述关于设定收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。

21、预计负债

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。

22、收入

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。

23、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

政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，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。

(2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

25、租赁

(1)经营租赁的会计处理方法

经营租赁与融资租赁

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

(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。

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)融资租赁的会计处理方法

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。

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。

26、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

递延所得税资产

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

未上市的权益投资的公允价值

未上市的权益投资的估价是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。

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
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

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	65,050.50	48,265.68
银行存款	1,657,786,506.54	2,141,947,796.06
合计	1,657,851,557.04	2,141,996,061.74

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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	1,812,913,926.49	203,064,179.90
合计	1,812,913,926.49	203,064,179.90

(2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	52,350,000.00
合计	52,350,000.00

(3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	7,390,638,973.04
合计	7,390,638,973.04

(4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末本公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,210,119,365.37	100.00%	65,520,489.95	5.41%	1,144,598,875.42	680,996,331.08	100.00%	39,533,739.02	5.81%	641,462,592.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00							
合计	1,210,119,365.37	100.00%	65,520,489.95	5.41%	1,144,598,875.42	680,996,331.08	100.00%	39,533,739.02	5.81%	641,462,592.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	1,089,286,135.72	54,464,306.77	5.00%
1至2年	51,356,989.49	4,108,559.16	8.00%
2至3年	69,476,240.16	6,947,624.02	10.00%
合计	1,210,119,365.37	65,520,489.95	5.41%

确定该组合依据的说明：

说明：1、截止2016年6月30日，本公司通过应收账款保理业务取得短期质押借款200,000,000.00元；

2、本期计提坏账准备金额25,986,750.93元。

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 25,986,750.93 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
------	---------	------

本期无坏账准备转回或收回金额。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	283,255,106.96	23.41	14,162,755.35
首钢凯西钢铁有限公司	226,302,876.00	18.70	11,315,143.80
迁安首嘉建材有限公司	98,825,396.37	8.17	7,452,905.00
广州首钢钢铁贸易有限公司	60,964,248.22	5.04	3,048,212.41
现代制铁投资(中国)有限公司	53,472,441.16	4.42	2,673,622.01
合计	722,820,068.71	59.74	38,652,638.57

按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额722,820,068.71元，占应收账款期末余额合计数的比例59.74%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额38,652,638.57元。

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	2,424,133,944.00	98.49%	1,401,828,161.17	99.23%
1 至 2 年	31,556,925.23	1.28%	3,578,159.08	0.25%
2 至 3 年	1,375,043.75	0.06%	1,652,468.89	0.12%
3 年以上	4,182,685.62	0.17%	5,655,890.05	0.40%
合计	2,461,248,598.60	--	1,412,714,679.19	--

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

单位名称	预付款项	占预付款项期末余额
------	------	-----------

	期末余额	合计数的比例%
首钢总公司	1,987,346,334.07	80.75
唐山曹妃甸港联物流有限公司	117,146,979.76	4.76
唐山曹妃甸港口有限公司	60,000,000.00	2.44
秦皇岛中首物流有限公司	29,203,371.40	1.19
北京铁路局唐山货运中心	21,842,803.33	0.89
合计	2,215,539,488.56	90.03

其他说明:

按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

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2,215,539,488.56元，占预付款项期末余额合计数的比例90.03%。

5、应收股利

(1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京汽车股份有限公司	154,312,306.05	
北京铁科首钢轨道技术股份有限公司	3,262,384.00	
合计	157,574,690.05	

6、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	77,043,832.49	100.00%	4,826,701.09	6.26%	72,217,131.40	54,924,670.77	100.00%	3,657,081.85	6.66%	51,267,588.92
合计	77,043,832.49	100.00%	4,826,701.09	6.26%	72,217,131.40	54,924,670.77	100.00%	3,657,081.85	6.66%	51,267,588.92

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			
1 年以内小计	71,970,677.40	3,598,533.87	5.00%
1 至 2 年	269,211.54	21,536.92	8.00%
2 至 3 年	1,209,678.27	120,967.83	10.00%
3 至 4 年	685,586.19	137,117.24	20.00%

4至5年	2,149,264.03	644,779.21	30.00%
5年以上	759,415.06	303,766.02	40.00%
合计	77,043,832.49	4,826,701.09	6.26%

确定该组合依据的说明:

(1) 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1,169,619.24元；本期无坏账准备转回或收回金额。

(2) 本期无实际核销的其他应收款。

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 1,169,619.24 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
------	---------	------

本期无坏账准备转回或收回金额。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	10,204,638.68	8,349,984.69
保证金	222,800.00	400,000.00
出口退税	39,827,719.24	45,161,692.64
唐山中泓炭素化工有限公司	22,000,000.00	
其他往来款	4,788,674.57	1,012,993.44
合计	77,043,832.49	54,924,670.77

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
唐山市曹妃甸区国家税务局	出口退税	39,827,719.24	1年以内	51.69%	1,991,385.96
唐山中泓炭素化工	往来款	22,000,000.00	1年以内	28.56%	1,100,000.00

有限公司					
备用金	备用金	10,204,638.68	1-5 年	13.25%	1,018,327.00
河南太行振动机械股份有限公司	往来款	3,206,035.00	1 年以内	4.16%	160,301.75
迁安市安全生产监督管理局	押金	200,000.00	1 年以内	0.26%	10,000.00
合计	--	75,438,392.92	--	97.92%	4,280,014.71

7、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	2,180,285,130.12		2,180,285,130.12	2,360,079,728.90		2,360,079,728.90
库存商品	2,259,219,101.48	79,146,745.12	2,180,072,356.36	2,243,395,718.18	255,187,661.19	1,988,208,056.99
周转材料	1,423,840,611.49	10,114,247.05	1,413,726,364.44	1,654,807,268.60	60,018,964.81	1,594,788,303.79
合计	5,863,344,843.09	89,260,992.17	5,774,083,850.92	6,258,282,715.68	315,206,626.00	5,943,076,089.68

(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	255,187,661.19	302,071,989.95		478,112,906.02		79,146,745.12
周转材料	60,018,964.81	10,114,247.05		60,018,964.81		10,114,247.05
合计	315,206,626.00	312,186,237.00		538,131,870.83		89,260,992.17

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。

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	5,035,155.19	210,383,690.97
合计	5,035,155.19	210,383,690.97

其他说明：

无

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
可供出售权益工具：	6,088,158,701.46	18,862,540.02	6,069,296,161.44	7,446,106,994.70	18,862,540.02	7,427,244,454.68
按公允价值计量的	5,946,167,526.46		5,946,167,526.46	7,304,115,819.70		7,304,115,819.70
按成本计量的	141,991,175.00	18,862,540.02	123,128,634.98	141,991,175.00	18,862,540.02	123,128,634.98

合计	6,088,158,701.46	18,862,540.02	6,069,296,161.44	7,446,106,994.70	18,862,540.02	7,427,244,454.68
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

(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	5,946,167,526.46			5,946,167,526.46
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	3,932,084,148.75			3,932,084,148.75

(3)期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京清华 阳光能源 开发有限 责任公司	94,000,000.00			94,000,000.00	18,862,540.02			18,862,540.02	28.70%	
北京铁科 首钢轨道 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	6,403,600.00			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%	
五矿天威 钢铁有限 公司	7,220,000.00			7,220,000.00					5.00%	
合计	141,991,175.00			141,991,175.00	18,862,540.02			18,862,540.02	--	3,262,384.00

(4)报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

期末已计提减值余额	18,862,540.02			18,862,540.02
-----------	---------------	--	--	---------------

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

单位：元

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

其他说明

说明：1、由于本公司主业与清华阳光差异较大，本公司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。

2、本公司对持有的北汽股份股权期末价值进行了评估，估算得出的北汽股份的市场价格为每股5.78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5,946,167,526.46元。

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											
唐山国兴实业有限公司	23,586,122.34			-12,766.47						23,573,355.87	
唐山中泓炭素化工有限公司	149,450,115.30			-10,318.00						149,439,797.30	
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	983,387,054.94			9,423,603.64		1,000,129.74				993,810,788.32	
小计	1,156,423,292.58			9,400,519.17		1,000,129.74				1,166,823,941.49	
二、联营企业											
唐山唐曹铁路有限责任公司	200,000,000.00	50,000,000.00								250,000,000.00	
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	50,210,273.46			-1,568,344.14						48,641,929.32	
迁安中化煤化工有限责任公司	629,694,374.07			15,316,095.05		896,411.82				645,906,880.94	
小计	879,904,647.53	50,000,000.00		13,747,750.91		896,411.82				944,548,810.26	
合计	2,036,327,292.58	50,000,000.00		23,148,270.03		1,896,541.56				2,111,372,064.37	

	,940.11	0.00		0.08		.56			,751.75
--	---------	------	--	------	--	-----	--	--	---------

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	22,714,444.86	15,801,440.61	800,332,284.28	2,477,176.328.31	780,532,907.66	62,075,594.264.84	107,489,655.36	104,757,010,974.83
2.本期增加金额	147,163,863.20	16,127,020.30	1,938,585.26	4,822,749.39	780,532,907.66	45,158,630.49	1,335,251.14	216,546,099.78
(1)购置	36,392.00	5,109,757.45	1,938,585.26	4,099,924.80		5,617,830.40	955,008.58	17,757,498.49
(2)在建工程转入	147,127,471.20	11,017,262.85		722,824.59		39,540,800.09	380,242.56	198,788,601.29
(3)企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1)处置或报废								
4.期末余额	22,861,608.72	15,817,567.69	802,270,869.54	2,481,999.077.70	780,532,907.66	62,120,752.895.33	108,824,906.50	104,973,557,074.61
二、累计折旧								
1.期初余额	4,907,332.26	4,510,532.95	334,113,532.50	1,209,290.193.47	281,601,516.95	16,346,279.087.62	50,424,587.58	27,639,574.143.15
2.本期增加金额	340,277,743.96	363,710,090.69	30,991,744.40	111,151,472.13	29,201,949.62	1,527,425.543.58	3,171,075.21	2,405,929,619.59
(1)计提	340,277,743.96	363,710,090.69	30,991,744.40	111,151,472.13	29,201,949.62	1,527,425.543.58	3,171,075.21	2,405,929,619.59
3.本期减少金额								
(1)处置或报废								
4.期末余额	5,247,610.00	4,874,243.04	365,105,276.90	1,320,441.665.60	310,803,466.57	17,873,704.631.20	53,595,662.79	30,045,503,762.74

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	17,613,998.74	10,943,324.64	437,165,592.64	1,161,557,412.10	469,729,441.09	44,247,048.26	55,229,243.71	74,928,053.31	311.87
2.期初账面价值	17,807,112.59	11,290,907.71	466,218,751.78	1,267,886,134.84	498,931,390.71	45,729,315.17	57,065,067.78	77,117,436.88	31.68

(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
首钢京唐钢铁联合有限责任公司房产	2,660,161,590.20	待公司完善所占用一期工程土地的相关手续后办理
合计	3,815,170,932.62	

其他说明

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况；(3) 期末无经营租赁租出的固定资产。

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
首钢京唐-一期工程	9,123,574,994.29		9,123,574,994.29	8,554,238,914.71		8,554,238,914.71
首钢京唐-技改工程	1,501,946,710.13		1,501,946,710.13	1,444,172,149.72		1,444,172,149.72
首钢京唐-二期工程	67,675,929.00		67,675,929.00	22,683,899.74		22,683,899.74
首钢京唐-码头项目	991,275,790.55		991,275,790.55	1,068,776,310.73		1,068,776,310.73
首钢迁钢-二期	8,903,239,051.95		8,903,239,051.95	8,445,927,324.31		8,445,927,324.31

冷轧工程						
首钢迁钢-配套工程	403,331,576.64			403,331,576.64	272,639,425.08	272,639,425.08
首钢冷轧-罩退工程	830,993,433.25			830,993,433.25	818,581,006.63	818,581,006.63
其他工程	1,109,993,981.59			1,109,993,981.59	1,129,884,226.13	1,129,884,226.13
合计	22,932,031,467.40			22,932,031,467.40	21,756,903,257.05	21,756,903,257.05

(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
首钢京唐一期工程	74,417,000,000.00	8,554,238,914.71	569,336,079.58			9,123,574,994.29	98.81%	主体工程已完工，部分产线设备调试中	1,052,159,786.70	158,208,750.00	4.92%	其他
首钢京唐-码头项目	1,790,000,000.00	1,068,776,310.73	10,249,950.10		87,750,470.28	991,275,790.55	60.16%	主体工程已完工，部分配套项目未建设				其他
首钢迁钢二期冷轧工程	9,931,500,000.00	8,445,927,324.31	457,311,727.64			8,903,239,051.95	89.65%	设备安装调试中	1,920,601,032.51	227,655,977.93	4.53%	其他
首钢冷轧-罩退工程	850,000,000.00	818,581,006.63	12,412,426.62			830,993,433.25	97.76%	设备安装调试中				其他
首钢京唐-技改工程		1,444,172,149.72	57,774,560.41			1,501,946,710.13			133,859,056.96			其他
合计	86,988,500,000.00	20,331,695,706.10	1,107,084,744.35		87,750,470.28	21,351,029,980.17	--	--	3,106,619,876.17	385,864,727.93	--	--

13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	141,273,579.36	141,110,642.61
专用设备	542,257,286.43	519,701,511.58

小计		
工程物资减值准备		
合计	683,530,865.79	660,812,154.19

其他说明：

说明：截至2016年6月30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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,211,326,326.08			54,526,316.92	3,265,852,643.00
2.本期增加金额				4,738,461.53	4,738,461.53
(1)购置				4,738,461.53	4,738,461.53
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	3,211,326,326.08			59,264,778.45	3,270,591,104.53
二、累计摊销					
1.期初余额	349,216,258.73			12,435,885.67	361,652,144.40
2.本期增加金额	35,705,818.68			3,680,030.99	39,385,849.67
(1)计提	35,705,818.68			3,680,030.99	39,385,849.67
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	384,922,077.41			16,115,916.66	401,037,994.07
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	2,826,404,248.67			43,148,861.79	2,869,553,110.46
2.期初账面价值	2,862,110,067.35			42,090,431.25	2,904,200,498.60

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 0.00%。

15、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	38,905,423.48	9,726,355.88	92,259,272.50	23,064,818.14
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	15,085,496.32	3,771,374.08	15,235,886.47	3,808,971.62
递延收益	65,970,433.84	16,492,608.46	66,998,225.38	16,749,556.35
资产摊销差异	19,346,933.43	4,836,733.36	20,778,033.87	5,194,508.47
未实现内部交易	20,077,058.71	5,019,264.68	8,382,287.42	2,095,571.86
可抵扣亏损	1,209,932,956.04	302,483,239.01	970,990,821.76	242,747,705.43
合计	1,369,318,301.82	342,329,575.47	1,174,644,527.40	293,661,131.87

(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
联合试车费用	3,682,849,329.12	920,712,332.31	3,297,619,689.40	824,404,922.35
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	3,932,084,148.77	983,021,037.19	5,290,032,441.99	1,322,508,110.50
合计	7,614,933,477.89	1,903,733,369.50	8,587,652,131.39	2,146,913,032.85

(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		342,329,575.47		293,661,131.87
递延所得税负债		1,903,733,369.50		2,146,913,032.85

(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	208,643,673.52	357,522,431.77
可抵扣亏损	13,669,417,185.68	12,925,859,022.37
合计	13,878,060,859.20	13,283,381,454.14

(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
2016 年	657,550,502.71	657,550,502.71	
2017 年	5,716,383,308.81	5,716,383,308.81	
2018 年	3,787,709,776.78	3,787,709,776.78	
2019 年	1,612,050,694.87	1,612,050,694.87	
2020 年	1,431,070,264.60	1,152,164,739.20	
2021 年	464,652,637.91		
合计	13,669,417,185.68	12,925,859,022.37	--

其他说明：

无

16、短期借款

(1)短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	6,122,490,000.00	6,122,490,000.00
信用借款	10,776,010,000.00	10,938,579,000.00
合计	17,098,500,000.00	17,061,069,000.00

短期借款分类的说明：

说明：1、本公司通过应收账款进行的保理业务取得短期借款200,000,000.00元；
2、本公司保证借款均由首钢总公司提供担保。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	52,350,000.00	
合计	52,350,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、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	15,760,145,667.44	15,292,807,125.21
工程款	2,951,600,986.88	3,326,407,428.86
合计	18,711,746,654.32	18,619,214,554.07

(2)账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京首钢建设集团有限公司	136,638,147.67	合同执行中
中国第一重型机械股份公司	96,002,792.69	合同执行中

中国五冶集团有限公司	64,151,959.43	合同执行中
唐山曹妃甸实业港务有限公司	106,869,595.64	合同执行中
首钢总公司	75,455,372.61	合同执行中
上海宝冶集团有限公司	61,788,549.18	合同执行中
北京首钢自动化信息技术有限公司	79,083,486.49	合同执行中
合计	619,989,903.71	--

其他说明：

无

19、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	1,845,571,981.91	2,240,615,222.40
合计	1,845,571,981.91	2,240,615,222.40

(2)账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3)期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

其中，无账龄超过1年的重要预收款。

20、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	152,880,559.45	1,282,718,379.25	1,244,899,428.75	190,699,509.95
二、离职后福利-设定提存计划	24,056,260.86	173,355,214.96	162,615,173.03	34,796,302.79
三、辞退福利		2,560,076.39	2,560,076.39	
合计	176,936,820.31	1,458,633,670.60	1,410,074,678.17	225,495,812.74

(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	19,895,446.67	1,006,205,323.14	997,051,781.94	29,048,987.87
2、职工福利费		44,005,726.23	44,005,726.23	
3、社会保险费	44,948,202.66	100,962,875.18	90,738,689.24	55,172,388.60
其中：医疗保险费	44,221,796.86	83,844,592.54	74,709,317.79	53,357,071.61
工伤保险费	333,958.87	11,018,058.42	10,411,954.70	940,062.59
生育保险费		6,100,224.22	5,617,416.75	875,254.40
4、住房公积金		102,620,602.98	102,620,602.98	

5、工会经费和职工教育经费	88,036,910.12	28,666,856.72	10,225,633.36	106,478,133.48
6、短期带薪缺勤		256,995.00	256,995.00	
合计	152,880,559.45	1,282,718,379.25	1,244,899,428.75	190,699,509.95

(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	8,389,238.71	164,443,647.98	153,446,988.75	19,385,897.94
2、失业保险费	15,667,022.15	8,911,566.98	9,168,184.28	15,410,404.85
合计	24,056,260.86	173,355,214.96	162,615,173.03	34,796,302.79

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	94,848,744.51	47,711,646.48
营业税		76,262.73
个人所得税	4,035,257.57	1,146,822.16
城市维护建设税	5,028,789.16	3,345,153.65
教育费附加	3,591,992.25	2,389,395.46
合计	107,504,783.49	54,669,280.48

其他说明：

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	75,199,999.98	
合计	75,199,999.98	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

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	52,871,796.93	52,717,615.93
质保金	25,567,540.46	22,347,003.66
总公司往来款	8,409,808,213.59	5,736,606,383.83
其他往来款	2,373,913,568.80	1,983,177,859.89
合计	10,862,161,119.78	7,794,848,863.31

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

北京首钢建设集团有限公司	107,278,214.55	合同执行中
北京首钢国际工程技术有限公司	213,255,651.31	合同执行中
唐山首钢宝业钢铁有限公司	193,622,000.00	合同执行中
中冶南方工程技术有限公司	155,978,654.42	合同执行中
中国二十冶集团有限公司	57,586,018.21	合同执行中
合计	727,720,538.49	--

其他说明

无

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	3,980,000,000.00	4,655,000,000.00
一年内到期的递延收益	15,844,453.87	15,844,453.87
合计	3,995,844,453.87	4,670,844,453.87

其他说明：

无

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
保证借款	3,800,000,000.00	4,675,000,000.00
信用借款	27,079,040,000.00	27,279,040,000.00
减：一年内到期的长期借款	-3,980,000,000.00	-4,655,000,000.00
合计	26,899,040,000.00	27,299,040,000.00

长期借款分类的说明：

说明：本公司保证借款均由首钢总公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

期末利率区间4.41%-5.5%，期初利率区间4.90%-6.15%

26、应付债券

(1)应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中市协注【2015】MTN688号	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
中市协注【2015】MTN692号	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	3,000,000,000.00	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】MTN688号	500,000,000.00	2015/12/25	五年	500,000,000.00	500,000,000.00						500,000,000.00

【2015】 MTN692 号	00.00	5		00.00	00.00						00.00
合计	--	--	--	3,000,000 ,000.00	3,000,000 ,000.00						3,000,000 ,000.00

(3)划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

说明：(1)本公司中期票据按5%及5.08%的固定利率计息，每年支付一次利息，到期一次还本。

(2)本公司发行的中期票据均由首钢总公司提供担保。

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	3,000,000.00			3,000,000.00	国家拨款
合计	3,000,000.00			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	158,382,482.78	3,450,576.79	7,921,711.94	153,911,347.63	
一年内到期的递延 收益	-15,844,453.87			-15,844,453.87	
合计	142,538,028.91	3,450,576.79	7,921,711.94	138,066,893.76	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
固定资产进口设 备贴息资金	36,793,922.40		6,132,320.40		30,661,602.00	与资产相关
配套项目进口贴 息	12,356,741.31		414,370.26		11,942,371.05	与资产相关
迁钢冷轧工程信 息化项目	975,000.00		49,999.98		925,000.02	与资产相关
能源管理中心建	7,000,000.00		499,999.98		6,500,000.02	与资产相关

设示范项目						
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	4,200,000.00				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	
污水深度治理补助	4,110,000.00				4,110,000.00	与资产相关
国家工信部能源中心建设项目款	9,000,000.00		500,000.00		8,500,000.00	与资产相关
河北省财政厅划拨脱硝工程专项资金	2,205,000.00		122,500.00		2,082,500.00	与资产相关
曹妃甸工业区财政局拨付环境在线监测仪器工程项目建设资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
北京科技大学拨付二氧化碳-氧气混合喷吹炼钢工艺技术及装备示范项目款	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
科学技术部拨付国家科技支撑项目款	1,810,000.00				1,810,000.00	与资产相关
科学技术部条财司支撑计划项目款	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
863 课题国拨经费	2,503,800.00		139,100.00		2,364,700.00	与资产相关
曹妃甸财政局循环经济专项发展专项资金	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
科学技术部拨付国家支撑计划项目款	2,010,000.00				2,010,000.00	与资产相关
曹妃甸财政局外经贸发展专项资金	1,380,000.00				1,380,000.00	与资产相关

海水淡化课题经费		1,430,000.00			1,430,000.00	与资产相关
其他政府补贴款	4,718,391.07	109,715.00	63,421.32		4,764,684.75	与资产相关
2015 年度北京市失业保险基金支持企业的稳岗补贴		1,910,861.79			1,910,861.79	与收益相关
合计	158,382,482.78	3,450,576.79	7,921,711.94		153,911,347.63	--

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	7,200,288,574.98	7,157,045,515.81
合计	7,200,288,574.98	7,157,045,515.81

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	5,289,389,600.00						5,289,389,600.00

其他说明：

无

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)	20,637,481,073.49		547,831,186.39	20,089,649,887.10
其他资本公积	5,832.00	1,406,477.99		1,412,309.99
合计	20,637,486,905.49	1,406,477.99	547,831,186.39	20,091,062,197.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期减少是由于同一控制下企业合并首钢京唐，其账面净资产970,692.00万元与评估价1,025,475.12万元之差额54,783.12万元减少资本公积所致。

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	3,967,524.33	-1,357,948.00		-339,487.07	-1,018,461.07		2,949,063.26

合收益	1.49	293.24		3.31	219.93		,111.56
其中：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					0.00		
可供出售金融资产公允价值变动损益					-1,018,461,219.93		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分					0.00		
外币财务报表折算差额					0.00		
其他综合收益合计	3,967,524.33 1.49	-1,357,948, 293.24		-339,487.07 3.31	-1,018,461, 219.93	0.00	2,949,063 ,111.56

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：

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为-1,018,461,219.93元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-1,018,461,219.93元。

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	498,300.63	25,358,957.50	24,771,970.75	1,085,287.38
合计	498,300.63	25,358,957.50	24,771,970.75	1,085,287.38

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	-7,954,799,280.82	771,316,726.30
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-7,540,857,739.95
调整后期初未分配利润	-7,954,799,280.82	-6,769,541,013.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,451,647.58	-1,132,364,371.17
应付普通股股利		-52,893,896.00
期末未分配利润	-7,938,347,633.24	-7,954,799,280.80

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
 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-7,540,857,739.95 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	17,576,691,535.10	15,393,919,468.48	19,685,282,698.45	18,053,166,236.07
其他业务	725,762,285.73	671,138,508.73	827,056,229.67	755,120,778.80
合计	18,302,453,820.83	16,065,057,977.21	20,512,338,928.12	18,808,287,014.87

37、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
资源税		869,248.47
营业税	25,192,352.64	2,345,559.37
城市维护建设税	53,909,472.95	18,208,609.88
教育费附加	38,834,495.98	13,405,408.23
合计	117,936,321.57	34,828,825.95

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	44,487,196.41	50,510,824.20
折旧与摊销	2,281,324.27	45,385.80
运输费用	262,685,214.12	287,627,832.00
出口费用	69,740,801.51	79,944,339.11
日常办公费用	32,956,513.03	51,547,622.94
合计	412,151,049.34	469,676,004.05

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	182,367,780.10	177,557,477.64
折旧与摊销	112,697,911.98	115,088,208.45
各项税费	96,629,242.06	103,904,314.28
日常办公费用	132,620,128.71	138,489,501.64
合计	524,315,062.85	535,039,502.01

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	1,369,236,238.05	1,561,590,677.74
减：利息资本化	385,864,727.93	479,859,138.45
减：利息收入	7,625,459.64	4,003,315.26
汇兑损益	7,555,150.37	-1,087,265.40
手续费及其他	3,767,299.61	1,110,526.68
合计	987,068,500.46	1,077,751,485.31

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	27,156,370.17	127,824,608.68
二、存货跌价损失	312,186,237.00	57,848,277.46
合计	339,342,607.17	185,672,886.14

其他说明：

无

42、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	23,148,270.08	-36,293,022.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	157,574,690.05	312,179,441.68
委托贷款投资收益		20,045,833.33
合计	180,722,960.13	295,932,252.49

其他说明：

无

43、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	44,866,053.94	6,350,190.62	44,866,053.94
其他	190,596.14	426,396.00	190,596.14
合计	45,056,650.08	6,776,586.62	45,056,650.08

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
冷轧薄板生 产线项目						6,132,320.40	6,132,320.40	与资产相关
迁安钢铁基 地生产线项 目						1,027,791.54	217,870.22	与资产相关
京唐基地生						761,600.00		与资产相关

产线项目								
收到税收返还						36,944,342.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	44,866,053.94	6,350,190.62	--

其他说明：

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。

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		645.04	
其中：固定资产处置损失		645.04	
对外捐赠		8,000.00	
罚款支出	1,791,286.65		1,791,286.65
赔偿金、违约金		170,000.00	
合计	1,791,286.65	178,645.04	1,791,286.65

其他说明：

无

45、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
递延所得税费用	47,638,966.36	-29,364,034.09
合计	47,638,966.36	-29,364,034.09

(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	80,570,625.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,142,656.45
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-5,787,067.52
无须纳税的收入	-39,393,672.51
不可抵扣的成本、费用和损失	22,895,010.67
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-66,381,120.21
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	116,163,159.48
其他	
所得税费用	47,638,966.36

其他说明

无

46、其他综合收益

详见附注七.33。

47、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	3,450,576.79	6,658,380.00
营业外收入-其他	190,596.14	426,396.00
首钢总公司	496,137,307.18	
其他往来款	4,166,412.33	31,594,002.83
合计	503,944,892.44	38,678,778.83

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	505,052,242.19	578,693,164.27
营业外支出-其他	1,791,286.65	150,000.00
票据保证金		4,500,000.00
首钢总公司		164,624,867.62
其他往来款	16,858,266.01	16,955,788.98
唐山中泓炭素化工有限公司	22,000,000.00	
合计	545,701,794.85	764,923,820.87

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	7,625,459.64	4,003,315.26
收回退回的土地出让金	87,750,470.28	
合计	95,375,929.92	4,003,315.26

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4)支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费支出	3,767,299.61	1,110,526.68
合计	3,767,299.61	1,110,526.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

48、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	32,931,659.43	-267,022,562.05
加：资产减值准备	339,342,607.17	185,672,886.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,405,929,619.59	2,356,595,996.50
无形资产摊销	39,385,849.67	39,646,362.48
长期待摊费用摊销		19,097.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		645.04
财务费用(收益以“一”号填列)	987,068,500.46	1,077,751,485.31
投资损失(收益以“一”号填列)	-180,722,960.13	-295,932,252.49
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-48,668,443.60	-59,419,171.55
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	96,307,409.96	30,055,137.46
存货的减少(增加以“一”号填列)	-143,193,998.24	792,139,488.11
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-2,613,086,538.83	-975,661,534.77
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	216,375,725.63	-1,658,512,256.58
其他	835,211.66	7,217,955.60
经营活动产生的现金流量净额	1,132,504,642.77	1,232,551,276.90
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	1,657,851,557.04	1,740,616,812.18
减：现金的期初余额	2,141,996,061.74	1,163,941,592.46
现金及现金等价物净增加额	-484,144,504.70	576,675,219.72

(2)本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为923,801.83万元。

(3)本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 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	1,657,851,557.04	2,141,996,061.74
其中：库存现金	65,050.50	48,265.68
可随时用于支付的银行存款	1,657,786,506.54	2,141,947,796.06
三、期末现金及现金等价物余额	1,657,851,557.04	2,141,996,061.74

其他说明：

无

八、合并范围的变更**1、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	51.00%	受同一母公司控制	2016年04月30日	取得控制权	6,301,841,167.76	-44,879,147.83	18,500,982,824.65	8,214,521.43

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	9,718,080,500.00
--非现金资产的账面价值	536,670,731.79

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：	63,114,417,063.36	62,479,453,140.89
货币资金	1,221,729,155.51	1,687,040,609.47
应收款项	2,889,969,545.68	1,725,184,317.84
存货	2,516,778,630.12	2,339,913,934.95
固定资产	41,189,301,805.03	42,054,206,359.45
无形资产	1,337,559,834.43	1,348,498,774.74
负债：	44,006,064,450.05	43,326,971,794.86
借款	32,272,260,000.00	32,200,000,000.00

应付款项	8,201,394,662.45	7,773,260,145.17
净资产	19,108,352,613.31	19,152,481,346.03
减：少数股东权益	9,423,903,139.88	9,384,715,859.55
取得的净资产	9,684,449,473.43	9,767,765,486.48

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

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	
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	唐山	唐山	生产销售	51.00%		同一控制下企业合并
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
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	49.00%	100,396,667.45		9,546,448,095.71
北京首钢冷轧薄板有限公司	29.72%	-83,916,655.60		-401,809,918.33
合计		16,480,011.85		9,144,638,177.38

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	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	7,654,944,836.57	55,764,423,852.16	63,419,368,688.73	20,110,144,036.40	23,950,686,111.79	44,060,830,148.19	6,065,446,555.18	56,414,006,585.71	62,479,453,140.89	19,178,974,659.86	24,147,997,135.00	43,326,971,794.86
北京首钢冷轧薄板有限公司	1,080,115,613.97	5,501,370,083.98	6,581,485,697.95	2,449,048,498.80	5,480,591,930.82	7,929,640,429.62	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

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
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	9,985,896,095.05	205,057,064.77	205,057,064.77	1,195,895,827.33	10,590,291,584.22	96,072,763.52	96,072,763.52	1,880,971,379.76
北京首钢冷轧薄板有限公司	2,551,814,617.71	-282,357,522.20	-282,357,522.20	71,960,353.34	3,299,949,219.41	-454,344,818.34	-454,344,818.34	163,602,041.21

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	
合营企业						
唐山国兴实业有限公司	唐山市	唐山市	制造	50.00%		权益法
唐山中泓炭素化工有限公司	唐山市	唐山市	化工	50.00%		权益法
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	唐山市	唐山市	焦化	50.00%		权益法
联营企业						
唐山唐曹铁路有限责任公司	唐山市	唐山市	运输	20.00%		权益法
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	唐山市	唐山市	建材	25.00%		权益法
迁安中化煤化工有限责任公司	迁安市	迁安市	焦化	49.82%		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)重要合营企业的主要财务信息

单位：元

--	--	--

	唐山国兴实业有 限公司(期末余 额/本期发生额)	唐山国兴实业有 限公司(期初余 额/上期发生额)	唐山中泓碳素化 工有限公司(期 末余额/本期发生 额)	唐山中泓碳素化 工有限公司(期 初余额/上期发生 额)	唐山首钢京唐西 山焦化有限公司 (期末余额/本期 发生额)	唐山首钢京唐西 山焦化有限公司 (期初余额/上期 发生额)
流动资产	47,872,072.16	60,479,599.50	9,056,308.15	19,159,906.61	1,956,889,448.15	1,684,095,779.50
其中：现金和现 金等价物	22,516,309.97	28,546,743.08	4,746,466.63	14,663,587.61	123,070,409.96	772,492,859.96
非流动资产	31,678,629.46	32,721,250.91	690,979,992.69	674,602,663.82	2,779,963,756.51	2,885,870,551.19
资产合计	79,550,701.62	93,200,850.41	700,036,300.84	693,762,570.43	4,736,853,204.66	4,569,966,330.69
流动负债	32,403,989.89	46,028,605.74	166,271,706.23	112,372,339.82	1,189,231,628.04	1,043,192,220.83
非流动负债			234,885,000.00	282,490,000.00	1,560,000,000.00	1,560,000,000.00
负债合计	32,403,989.89	46,028,605.74	401,156,706.23	394,862,339.82	2,749,231,628.04	2,603,192,220.83
归属于母公司股 东权益	47,146,711.73	47,172,244.67	298,879,594.61	298,900,230.61	1,987,621,576.62	1,966,774,109.86
按持股比例计算 的净资产份额	23,573,355.87	23,586,122.34	149,439,797.30	149,450,115.30	993,810,788.32	983,387,054.94
对合营企业权益 投资的账面价值	23,573,355.87	23,586,122.34	149,439,797.30	149,450,115.30	993,810,788.32	983,387,054.94
营业收入	7,917,787.99	14,280,125.34			2,081,103,163.50	2,549,919,708.63
财务费用	-29,951.66	-26,350.17	0.00	0.00	58,122,194.64	71,761,382.14
所得税费用	52,190.30	27,930.98	0.00	0.00	6,282,402.43	0.00
净利润	-25,532.94	-215,072.86	-20,636.00	108,712.08	18,847,207.27	25,054,887.24
综合收益总额	-25,532.94	-215,072.86	-20,636.00	108,712.08	18,847,207.27	25,054,887.24

其他说明

无

(3)重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	唐山唐曹铁 路有限责任 公司(期末余 额/本期发生 额)	唐山唐曹铁 路有限责任 公司(期初余 额/上期发生 额)	唐山曹妃甸 盾石新型建 材有限公司 (期末余额/ 本期发生额)	唐山曹妃甸 盾石新型建 材有限公司 (期初余额/ 上期发生额)	迁安中化煤 化工有限责 任公司(期末 余额/本期发 生额)	迁安中化煤 化工有限责 任公司(期初 余额/上期发 生额)	贵州松河煤 业发展有限 责任公司(期 末余额/本期 发生额)	贵州松河煤 业发展有限 责任公司 (期初余额/ 上期发生额)
流动资产	1,656,593,54 3.27	1,641,533,91 4.38	29,888,298.3 5	17,165,848.9 5	2,083,623,91 5.83	1,633,351,94 4.65		
非流动资产	1,698,871,84 1.07	1,271,579,19 2.83	193,851,275. 65	202,399,151. 80	1,959,705.63 9.39	2,020,513,13 4.60		
资产合计	3,355,465,38 4.34	2,913,113,10 7.21	223,739,574. 00	219,565,000. 75	4,043,329,55 5.22	3,653,865,07 9.25		
流动负债	252,465,384. 34	440,113,107. 21	29,171,856.7 7	18,723,906.9 2	2,754,423,23 3.58	2,077,484,31 3.70		
非流动负债	1,763,000,00 0.00	1,223,000,00 0.00			844,659.56	320,858,878. 58		

负债合计	2,015,465,384.34	1,663,113,107.21	29,171,856.77	18,723,906.92	2,755,267,893.14	2,398,343,192.28		
归属于母公司股东权益	1,340,000,000.00	1,250,000,000.00	194,567,717.23	200,841,093.83	1,288,061,662.08	1,255,521,886.97		
按持股比例计算的净资产份额	250,000,000.00	200,000,000.00	48,641,929.32	50,210,273.46	641,759,460.74	625,546,993.51		
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	250,000,000.00	200,000,000.00	48,641,929.32	50,210,273.46	645,906,880.94	629,694,413.71		
营业收入			56,548,931.59	62,238,488.21	1,693,464,843.38	2,068,524,741.43		177,593,005.46
净利润			-6,273,376.60	-5,159,237.49	30,740,606.16	5,987,753.89		-144,173,698.58
综合收益总额			-6,273,376.60	-5,159,237.49	30,740,606.16	5,987,753.89		-144,173,698.58

其他说明

无

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2016年6月30日，本公司的资产负债率为74.88%(2015年12月31日：73.59%)。

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		5,946,167,526.46		5,946,167,526.46
(2)权益工具投资		5,946,167,526.46		5,946,167,526.46
持续以公允价值计量的资产总额		5,946,167,526.46		5,946,167,526.46
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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(万元)	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

详细交易情况见十二、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
中国首钢国际贸易工程公司	受同一母公司控制
北京首钢钢贸投资管理有限公司	受同一母公司控制
广州首钢钢铁贸易有限公司	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
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
天津首钢电气设备有限公司	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
北京首钢电力厂	受同一母公司控制
北京首钢富通电梯有限责任公司	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
北京首钢朗泽新能源科技有限公司	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
北京首钢实业有限公司	受同一母公司控制
北京首钢特殊钢有限公司	受同一母公司控制
北京首钢铁合金有限公司	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
北京首钢氧气厂	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
北京特宇板材有限公司	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
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
吉林通钢国际贸易有限公司	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
首钢东华机械有限公司	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
首钢集团财务有限公司	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
唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司	受同一母公司控制
唐山曹妃甸工业区长白机电设备检修有限公司	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
唐山首矿铁矿精选有限公司	受同一母公司控制
通化钢铁股份有限公司	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

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	3,049,797,782.29			3,345,977,883.53
首钢总公司	燃料	430,410,489.79			728,500,748.77
首钢总公司	生产服务	877,826.22			941,300.00
首钢总公司	工程材料	19,089,069.26			
首钢总公司	工程服务				4,229,500.00
首钢总公司	资金使用费	132,018,000.62			156,990,100.00
首钢矿业公司	原料	2,278,448,127.31			3,502,452,900.00
首钢矿业公司	动力能源	35,465,806.22			34,280,800.00
首钢矿业公司	备品备件	221,825.62			664,378.00
首钢矿业公司	生产服务	26,884,104.36			46,808,300.00
首钢矿业公司	生活服务				1,307,300.00
中国首钢国际贸易工程公司	原料				260,858,414.38
中国首钢国际贸易工程公司	备品备件				3,059,700.00
中国首钢国际贸易工程公司	出口代理费	2,447,667.26			5,845,822.25
迁安中化煤化工有限责任公司	燃料	1,164,722,821.41			1,589,483,500.00
迁安中化煤化工有限责任公司	动力能源	192,261,325.12			210,287,500.00
北京首钢耐材炉料有限公司	生产服务	11,203,710.11			9,166,455.64
北京首钢耐材炉料有限公司	备品备件	5,946,623.89			5,949,100.00
北京首钢耐材炉料有限公司	辅助材料	16,563,530.60			15,257,373.50
北京首钢建设集团有限公司	生产服务	109,463,356.61			114,141,502.23
北京首钢建设集团有限公司	备品备件	9,148,145.79			11,859,496.00
北京首钢建设集团有限公司	工程设备	2,088,118.60			30,607,982.22
北京首钢建设集团有限公司	工程费用	102,053,796.32			147,731,843.00
北京首钢氧气厂	生产服务	8,090,715.61			7,413,754.70

北京首钢氧气厂	动力能源	36,077,352.72			40,025,400.00
北京首钢氧气厂	辅助材料	1,371,483.51			1,365,931.58
北京首钢自动化信息技术有限公司	生产服务	62,101,173.36			67,877,916.56
北京首钢自动化信息技术有限公司	备品备件	456,950.38			878,900.00
北京首钢自动化信息技术有限公司	工程费用	23,245,413.00			142,070,626.00
北京首钢自动化信息技术有限公司	工程设备	140,736,346.93			147,463,999.15
北京首钢机电有限公司	备品备件	47,774,976.45			56,127,010.10
北京首钢机电有限公司	生产服务	34,362,405.44			46,013,061.54
北京首钢机电有限公司	工程设备	12,021,895.03			13,117,769.23
北京首钢机电有限公司	工程服务				1,860,000.00
烟台首钢东星集团有限公司	备品备件	5,644,650.00			10,018,747.84
烟台首钢东星集团有限公司	工程设备	719,010.00			
烟台首钢东星集团有限公司	生产服务				5,370,700.00
烟台首钢东星电气设备有限公司	备品备件	786,880.00			1,378,200.00
秦皇岛首钢长白机械有限责任公司	备品备件	21,776,883.21			24,082,125.44
秦皇岛首钢长白机械有限责任公司	工程设备				2,676,635.90
秦皇岛首钢机械厂	备品备件	10,241,322.80			10,000,125.97
秦皇岛首钢机械厂	生产服务	2,451,790.00			2,020,700.00
迁安长白机械检修有限公司	备品备件	716,551.00			1,026,400.00
迁安长白机械检修有限公司	生产服务	7,426,123.03			10,951,200.00
迁安首信自动化信息技术有限公司	生产服务	50,025,714.00			58,844,700.00
迁安首信自动化信息技术有限公司	工程费用	261,820.00			
迁安首实包装服务有限公司	生产服务	49,158,815.54			54,498,900.00
迁安首钢设备结构	备品备件	4,411,396.00			5,663,810.00

有限公司					
迁安首钢设备结构有限公司	生产服务	11,462,365.58			5,167,421.62
迁安首钢设备结构有限公司	工程设备	2,819,525.54			221,538.46
北京首钢设备技术有限公司	备品备件				338,200.00
葫芦岛首钢东华机械有限公司	备品备件	3,386,711.64			5,115,312.70
葫芦岛首钢东华机械有限公司	生产服务	3,689,157.92			5,435,900.00
葫芦岛首钢东华机械有限公司	工程设备	546,847.86			988,132.48
河北首钢燕郊机械有限责任公司	备品备件	24,722,474.13			44,158,757.04
河北首钢燕郊机械有限责任公司	生产服务	7,749,347.56			8,529,526.50
河北首钢燕郊机械有限责任公司	工程设备	5,758,237.60			1,743,068.38
北京速力科技有限公司	备品备件	234,648.02			460,100.00
北京速力科技有限公司	工程设备				683,600.00
北京首冶仪器仪表有限公司	备品备件	16,648,689.20			18,587,726.60
北京首建设备维修有限公司	备品备件	5,368,580.00			1,170,756.00
北京首建设备维修有限公司	生产服务	8,909,391.32			10,322,900.00
北京首建恒信劳务有限公司	生产服务	1,009,800.00			2,186,400.00
北京首建恒纪建筑工程有限公司	备品备件	299,433.64			400,400.00
北京首钢园林绿化有限公司	生活服务	3,053,375.89			4,124,841.03
北京首钢园林绿化有限公司	工程服务	491,200.00			3,790,305.00
北京首钢华夏国际贸易有限公司	备品备件	1,896,684.68			5,643,800.00
北京首钢华夏国际贸易有限公司	原料	723,308.55			23,053,400.00
北京首钢国际工程技术有限公司	备品备件	870,103.30			1,156,895.56

北京首钢国际工程技术有限公司	工程设备	31,629,461.54			22,869,717.09
北京首钢国际工程技术有限公司	工程服务	15,239,914.00			213,294,497.00
北京金安源汽车运输有限公司	生产服务	18,119,964.70			22,960,900.00
首钢矿山机械制造厂	备品备件	2,613,796.00			2,365,802.56
北京首钢新钢联科贸有限公司	原料	1,190,183.08			16,153,600.00
北京首钢新钢联科贸有限公司	生产服务	7,352,702.83			2,243,304.16
北京华夏首科科技有限公司	备品备件	740,892.00			1,664,800.00
朝阳首钢北方安装有限公司	备品备件	4,246,760.62			9,383,279.28
朝阳首钢北方安装有限公司	生产服务	21,973,397.51			17,993,602.56
朝阳首钢北方机械有限责任公司	备品备件	2,351,994.21			7,208,465.69
北京首钢饮食有限责任公司	生活服务	11,298,567.66			16,902,000.00
北京首嘉钢结构有限公司	生产服务	4,954,597.66			6,954,200.00
北京大学首钢医院	生活服务				2,258,400.00
秦皇岛首钢板材有限公司	原料				9,624,600.00
秦皇岛首钢板材有限公司	工程材料				516,085.76
北京首钢铁合金有限公司	原料	73,092,920.22			10,411,600.00
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	原料	17,304,778.80			16,008,600.00
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	生产服务	1,686,542.00			
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	辅助材料	691,829.64			1,282,000.00
秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	辅助材料	10,457,409.90			9,954,400.00
秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	备品备件	16,703,757.11			16,088,326.83
北京首新耐火材料有限公司	辅助材料				5,927,100.00

烟台首钢矿业三维有限公司	备品备件	226,265.04			247,620.44
烟台首钢矿业三维有限公司	生产服务				167,000.00
天津首钢电气设备有限公司	工程设备	3,206,177.78			6,051,300.00
天津首钢电气设备有限公司	备品备件	692,761.00			
北京诚信工程监理有限公司	工程服务	2,277,060.00			4,029,100.00
北京首成包装服务有限公司	生产服务	37,530,101.29			50,084,400.00
首钢鹏龙钢材有限公司	生产服务	5,362,504.38			5,426,000.00
北京首融汇科技发展有限公司	生产服务				2,374,000.00
北京长白机电设备检修有限公司	生产服务	60,906.00			1,732,800.00
北京首钢园区综合服务有限公司	生产服务	76,500.00			
宁夏阳光矿业有限公司	燃料	1,158,982.12			
宁夏阳光矿业有限公司	原料	1,680,545.68			
北京首钢物资贸易有限公司	燃料	28,699,139.64			
北京首钢物资贸易有限公司	原料	1,108,757.94			
北京首钢饮食有限公司	生活服务	6,309,784.00			
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	动力能源	380,427,828.64			387,802,712.66
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	燃料	1,574,264,225.22			2,093,602,306.09
唐山曹妃甸工业区长白机电设备检修有限公司	备品备件	486,236.00			346,456.00
唐山曹妃甸工业区长白机电设备检修有限公司	生产服务	22,895,987.61			18,164,065.16
唐山曹妃甸工业区长白机电设备检修有限公司	工程设备	128,205.13			431,058.12

北京首钢富通电梯有限责任公司	备品备件	210,499.00			
北京首钢富通电梯有限责任公司	生产服务	184,041.03			417,418.80
秦皇岛首秦金属材料有限公司	工程材料				599,297.07
北京首宝核力设备技术有限公司	生产服务	8,285,805.98			22,652,545.30
北京首宝核力设备技术有限公司	工程设备	10,350,238.21			6,547,847.86
唐山国兴实业有限公司	生产服务	5,031,556.18			7,414,820.99
唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司	生产服务	90,422,249.25			119,662,012.13
通化钢铁股份有限公司	工程材料	8,944,676.22			

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	6,959,079.66	281,141.68
首钢总公司	资产托管收入		35,550,000.00
首钢矿业公司	钢材	2,577,774.52	3,778,200.00
首钢矿业公司	废次材	12,361,393.85	31,155,700.00
首钢矿业公司	原燃材料	56,494,452.17	123,175,900.00
首钢矿业公司	动力能源	92,753,758.28	25,614,300.00
首钢矿业公司	生活服务	8,355,327.75	
北京首钢钢贸投资管理有限公司	钢材	16,785,271.52	108,670,765.70
上海首钢钢铁贸易有限公司	钢材	1,250,516,450.79	1,345,731,037.09
广州首钢钢铁贸易有限公司	钢材	1,129,047,618.16	1,525,414,773.66
山东首钢钢铁贸易有限公司	钢材	1,190,832,399.54	1,252,703,298.60
天津首钢钢铁贸易有限公司	钢材	1,517,599,550.21	1,832,458,442.21
武汉首钢钢铁贸易有限公司	钢材	284,157,599.33	54,762,332.54
迁安中化煤化工有限责任公司	动力能源	64,035,277.09	
首钢凯西钢铁有限公司	钢材	444,948,771.78	408,523,761.69
首钢鹏龙钢材有限公司	钢材	122,512,051.08	192,441,300.00
首钢鹏龙钢材有限公司	动力能源	774,560.38	
北京首钢新钢联科贸有限公司	钢材	108,207,417.78	63,490,150.41
北京首钢建设集团有限公司	动力能源	2,429,672.11	343,826.39
北京首钢氧气厂	动力能源	46,346,165.99	47,654,288.23
苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司	钢材	150,358,516.23	151,186,670.46

北京首钢机电有限公司	动力能源	1,507,695.58	1,563,460.33
北京首钢机电有限公司	钢材		4,465,100.00
北京首钢铁合金有限公司	动力能源	1,257,815.06	
北京首钢铁合金有限公司	废次材	3,689,670.06	
北京北冶功能材料有限公司	钢坯	1,509,754.08	1,885,600.00
北京首钢吉泰安新材料有限公司	钢坯	2,520,864.06	4,667,600.00
北京首钢华夏工程技术有限公司	废次材	79,302.56	1,681,023.59
北京首钢华夏工程技术有限公司	钢材		2,137,200.00
秦皇岛首钢板材有限公司	钢坯	17,817,479.35	
秦皇岛首秦金属材料有限公司	生产服务	213,600.00	
北京首成包装服务有限公司	钢材	20,766,646.70	29,935,100.00
北京首成包装服务有限公司	动力能源	211,609.34	148,700.00
迁安首实包装服务有限公司	钢材	365,752.82	
葫芦岛首钢东华机械有限公司	钢材	2,986,795.30	
河北首钢燕郊机械有限责任公司	钢材	1,013,755.80	
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	废次材	177,216.44	
北京首钢朗泽新能源科技有限公司	动力能源	68,208.19	91,350.51
北京首钢朗泽新能源科技有限公司	租赁费	132,370.00	
北京首融汇科技发展有限公司	钢材	12,424,680.70	24,314,318.51
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	回收物	91,802.82	17,458,188.46
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	动力能源	30,876,390.72	28,577,950.22
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	动力能源	176,727,889.74	194,889,066.48
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	备品备件	4,350,573.00	
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	租赁费	9,324,204.76	9,790,400.00
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	生产服务	60,427,203.09	61,279,609.29
烟台首钢矿业三维有限公司	回收物	1,277,109.40	3,008,294.46
吉林通钢国际贸易有限公司	钢材	17,779,683.74	14,157,488.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2)关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

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	12,922,490,000.00	2005年12月27日	2020年12月25日	否

关联担保情况说明

无

(3)关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首钢总公司	置入资产净资产	968,444.95	

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	283,255,106.96	14,162,755.35	226,846,670.24	11,342,333.51
应收账款	广州首钢钢铁贸易有限公司	60,964,248.22	3,048,212.41		
应收账款	北京首钢氧气厂	8,651,975.11	432,598.76	9,083,736.82	454,186.85
应收账款	首钢鹏龙钢材有限公司	454,250.64	22,712.53		
应收账款	秦皇岛首秦金属材料有限公司	2,111,744.22	168,939.54		
应收账款	首钢总公司	9,636,114.31	481,805.72		
应收账款	北京特宇板材有限公司	2,071,706.73	165,736.54	2,071,706.73	103,585.34
应收账款	北京首钢朗泽新能源科技有限公司	4,449,841.77	343,943.77	4,370,038.18	309,902.30
应收账款	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	4,505,943.59	225,297.18	12,686,364.14	634,318.21
应收账款	首钢凯西钢铁有限公司	226,302,876.00	11,315,143.80	122,914,519.27	6,145,725.96
应收账款	武汉首钢钢铁贸易有限公司	7,077,063.00	353,853.15	8,789,557.15	439,477.86
其他应收款	首钢总公司			180,688,651.62	
其他应收款	唐山中泓碳素化工有限公司	22,000,000.00	1,100,000.00		
预付账款	首钢总公司	1,987,346,334.07		1,066,324,419.05	

预付账款	唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司			4,960,482.04	
银行存款	首钢集团财务有限公司	1,463,858,531.91		1,832,817,153.22	
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	1,238,894,722.17	2,456,889,234.26
应付账款	首钢矿业公司	5,163,951,545.07	4,983,478,070.71
应付账款	迁安中化煤化工有限责任公司	1,347,949,398.75	849,539,608.90
应付账款	唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	1,106,479,763.36	
应付账款	北京首成包装服务有限公司	64,232,392.54	60,927,682.34
应付账款	北京首钢自动化信息技术有限公司	297,883,087.16	309,418,143.22
应付账款	北京首钢设备技术有限公司	12,588,227.42	12,489,510.42
应付账款	北京首钢建设集团有限公司	169,077,224.67	213,734,244.42
应付账款	河北首钢燕郊机械有限责任公司	106,871,604.08	79,551,812.98
应付账款	北京首建设备维修有限公司	14,316,602.88	14,394,761.16
应付账款	北京首钢园林绿化有限公司	6,839,770.31	9,001,270.31
应付账款	北京首钢饮食有限责任公司	7,254,248.35	3,685,507.85
应付账款	北京华夏首科科技有限公司	3,545,709.68	4,787,097.39
应付账款	秦皇岛首钢机械厂	26,170,643.96	29,752,140.91
应付账款	北京长白机电设备检修有限公司	1,744,407.12	2,514,352.90
应付账款	烟台首钢东星集团有限公司	4,711,693.00	17,282,693.87
应付账款	烟台首钢东星电气设备有限公司	3,732.20	2,817,600.66
应付账款	北京首钢华夏国际贸易有限公司	24,644,312.76	28,773,561.74
应付账款	北京首钢机电有限公司	85,248,951.16	68,461,373.02
应付账款	首钢鹏龙钢材有限公司	593,473.93	2,232,559.70
应付账款	北京首冶仪器仪表有限公司	23,880,670.62	23,546,175.89
应付账款	葫芦岛首钢东华机械有限公司	9,689,435.15	7,006,920.76
应付账款	北京首建恒信劳务有限公司	168,300.00	198,000.00
应付账款	天津首钢电气设备有限公司	11,887,878.80	15,273,970.05
应付账款	北京首钢氧气厂	16,034,129.99	25,519,037.53
应付账款	北京首钢国际工程技术有限公司	66,741,851.80	100,241,463.24

应付账款	北京金安源汽车运输有限公司	12,481,901.35	5,606,311.04
应付账款	北京首融汇科技发展有限公司	4,218,800.00	5,908,800.00
应付账款	北京首钢园区综合服务有限公司	8,770,143.34	10,732,251.90
应付账款	秦皇岛首钢长白机械有限责任公司	4,100,382.85	21,964,972.20
应付账款	北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	45,538,397.27	55,069,895.30
应付账款	北京首宝核力设备技术有限公司	6,316,772.83	16,430,780.17
应付账款	北京首钢华夏工程技术有限公司	388,297.00	388,297.00
应付账款	北京首钢新钢联科贸有限公司	11,189,545.93	14,475,288.35
应付账款	朝阳首钢北方安装有限公司	16,599,645.99	7,040,336.38
应付账款	朝阳首钢北方机械有限责任公司	10,263,660.97	3,193,364.00
应付账款	迁安首钢设备结构有限公司	9,833,809.02	7,300,026.95
应付账款	烟台首钢矿业三维有限公司	633,299.33	2,097,166.17
应付账款	北京首建恒纪建筑工程有限公司	1,453,624.43	1,415,502.05
应付账款	北京速力科技有限公司	3,267,386.66	3,192,888.48
应付账款	迁安首信自动化信息技术有限公司	23,127,341.89	9,371,473.03
应付账款	迁安长白机械检修有限公司	5,382,516.16	1,915,117.34
应付账款	北京大学首钢医院	3,062,667.60	1,172,047.85
应付账款	迁安首实包装服务有限公司	25,061,270.83	10,761,663.65
应付账款	北京首钢耐材炉料有限公司	30,954,980.61	10,521,786.37
应付账款	北京首嘉钢结构有限公司	2,968,900.35	2,168,754.90
应付账款	北京首钢铁合金有限公司	83,634,453.53	66,377,595.69
应付账款	北京首钢物资贸易有限公司	20,102,806.51	1,569,932.90
应付账款	北京首钢重型汽车制造股份有限公司	544,500.00	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	78,236,162.59
应付账款	北京首新电子有限公司	100,788.75	100,788.75
应付账款	北京首新耐火材料有限公司	4,417,822.43	11,417,822.43
应付账款	宁夏阳光矿业有限公司	2,983,853.71	1,046,025.76
应付账款	首钢环境产业有限公司	287,500.00	487,500.00
应付账款	中国首钢国际贸易工程公司	51,537,370.04	86,420,623.38
应付账款	北京首钢电力厂		2,339.48

应付账款	河北首钢燕郊机械有限责任公司	9,080,110.97	
应付账款	北京诚信工程监理有限公司	749,313.68	1,034,153.68
应付账款	秦皇岛首秦金属材料有限公司	14,313,201.50	649,998.11
应付账款	秦皇岛首钢板材有限公司	2,067,198.89	793,477.50
应付账款	秦皇岛首钢长白建筑工程有限责任公司	1,807,503.58	1,807,503.58
应付账款	秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	11,134,245.78	15,120,051.58
应付账款	唐山首矿铁矿精选有限公司	256,726,419.17	269,913,004.81
应付账款	唐山曹妃甸工业区长白机电设备检修有限公司	16,287,197.70	10,686,775.24
应付账款	唐山国兴实业有限公司	1,407,771.82	
应付账款	北京首融汇科技发展有限公司		390,572.40
应付账款	首钢东华机械有限公司	2,780,642.24	3,295,186.10
应付账款	唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司	92,460,654.29	76,489,603.41
应付账款	秦皇岛首钢长白机械有限责任公司	11,677,619.77	
预收账款	首钢总公司		
预收账款	北京首成包装服务有限公司	1,057,273.87	6,628,589.57
预收账款	北京首钢华夏工程技术有限公司	666,401.96	357,435.35
预收账款	苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司	41,682,515.20	15,427,843.75
预收账款	上海首钢钢铁贸易有限公司	124,787,150.30	202,705,292.19
预收账款	天津首钢钢铁贸易有限公司	121,628,092.62	62,299,601.77
预收账款	武汉首钢钢铁贸易有限公司	4,686,110.51	3,282,857.41
预收账款	广州首钢钢铁贸易有限公司		160,077,821.19
预收账款	山东首钢钢铁贸易有限公司	49,133,305.26	59,765,138.07
预收账款	北京北冶功能材料有限公司	109,229.95	192,133.01
预收账款	北京首钢吉泰安新材料有限公司	343,191.84	156,708.33
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	7,693,592.85	4,546,499.58
预收账款	葫芦岛首钢东华机械有限公司	1,525,449.50	
预收账款	北京首钢钢贸投资管理有限公司		176,948.81
预收账款	北京首钢实业有限公司		181,201.87

预收账款	北京首融汇科技发展有限公司	589,557.40	3,963,962.91
其他应付款	首钢总公司	8,409,808,213.59	2,066,357,134.28
其他应付款	北京首钢自动化信息技术有限公司	52,505,473.51	37,265,750.61
其他应付款	北京首钢建设集团有限公司	198,271,707.21	205,438,419.53
其他应付款	北京首钢园林绿化有限公司	9,688,433.20	13,136,003.20
其他应付款	葫芦岛首钢东华机械有限公司	1,700,799.74	1,601,587.74
其他应付款	北京首钢机电有限公司	4,815,283.72	2,976,375.04
其他应付款	烟台首钢东星电气设备有限公司		
其他应付款	唐山首钢宝业钢铁有限公司		7,591,446.75
其他应付款	河北首钢燕郊机械有限责任公司		235,672.00
其他应付款	北京首建设备维修有限公司	326,683.00	326,683.00
其他应付款	北京首建恒纪建筑工程有限公司	233,802.10	283,802.10
其他应付款	北京诚信工程监理有限公司	1,391,100.00	2,892,600.00
其他应付款	北京首建恒信劳务有限公司	213,530.00	313,530.00
其他应付款	北京速力科技有限公司	591,551.60	591,551.60
其他应付款	北京首冶仪器仪表有限公司		
其他应付款	秦皇岛首钢长白机械有限责任公司	1,495,143.76	1,495,143.76
其他应付款	秦皇岛首钢机械厂		
其他应付款	北京首钢饮食有限责任公司	50,316.00	50,316.00
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	822,281.73	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	11,385,000.00
其他应付款	迁安首钢设备结构有限公司	1,218,916.38	103,451.52
其他应付款	天津首钢电气设备有限公司	1,245,625.00	1,745,625.00
其他应付款	北京首钢国际工程技术有限公司	262,709,435.31	261,673,597.81
其他应付款	北京首钢矿山建设工程有限公司	2,025,030.64	2,325,030.64
其他应付款	秦皇岛首钢长白建筑工程有限责任公司		625,975.81
其他应付款	秦皇岛首秦金属材料有限公司	24,923,483.90	24,921,095.66
其他应付款	北京首钢设备技术有限公司	337,240.00	

其他应付款	河北首钢燕郊机械有限责任公司	379,837.99	
其他应付款	烟台首钢东星集团有限公司	841,241.70	
其他应付款	迁安首信自动化信息技术有限公司	261,820.00	
其他非流动负债	首钢总公司	7,200,288,574.98	7,157,045,515.81

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

截至2016年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1)资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30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。

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
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2016年8月29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)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2016年6月30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。

本公司从2016年4月30日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	18,302,453,820.83			18,302,453,820.83
其中：对外交易收入	18,302,453,820.83			18,302,453,820.83
分部间交易收入				
其中：主营业务收入	17,576,691,535.10			17,576,691,535.10
营业成本	16,065,057,977.21			16,065,057,977.21
其中：主营业务成本	15,393,919,468.48			15,393,919,468.48
营业费用	1,054,402,433.76			1,054,402,433.76
营业利润/(亏损)	37,305,262.36			37,305,262.36
资产总额	123,021,691,029.29			123,021,691,029.29
负债总额	92,118,503,644.33			92,118,503,644.33
补充信息：				
1.资本性支出	1,161,468,014.21			1,161,468,014.21
2.折旧和摊销费用	2,445,315,469.26			2,445,315,469.26
3.折旧和摊销以外的非现金费用				
4.资产减值损失	339,342,607.17			339,342,607.17

(3)其他说明

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	17,576,691,535.10	19,666,624,383.96
煤炭	--	18,658,314.49
合计	17,576,691,535.10	19,685,282,698.45

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	18,302,453,820.83	--	--	--	18,302,453,820.83
非流动资产	109,936,167,244.18	--	--	--	109,936,167,244.18

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	20,512,338,928.1 2	--	--	--	20,512,338,928.12
非流动资产	112,196,586,268. 18	--	--	--	112,196,586,268.18

3、其他

非公开发行股票:

截止2016年6月30日, 本公司2015年度第一次临时股东大会通过的非公开发行不超过1,099,999.8205万元事项尚未取得证监会核准。

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	1,598,835,668.10	100.00%	84,644,995.05	5.29%	1,514,190,673.05	1,081,924,852.59	100.00%	58,900,696.20	5.44%	1,023,024,156.39
合计	1,598,835,668.10	100.00%	84,644,995.05	5.29%	1,514,190,673.05	1,081,924,852.59	100.00%	58,900,696.20	5.44%	1,023,024,156.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	1,486,976,262.61	74,348,813.12	5.00%
1年以内小计	1,486,976,262.61	74,348,813.12	5.00%
1至2年	44,487,931.44	3,559,034.52	8.00%
2至3年	67,371,474.05	6,737,147.41	10.00%
合计	1,598,835,668.10	84,644,995.05	5.29%

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 25,744,298.85 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 1,501,281,249.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例 93.90%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 79,092,753.94 元。

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合计 数的比例%	坏账准备 期末余额
北京首钢冷轧薄板有限公司	1,300,662,331.38	81.35	65,033,116.57
迁安首嘉建材有限公司	98,825,396.37	6.18	7,452,905.00
天津中集集装箱有限公司	47,834,479.33	2.99	2,391,723.97
宝鸡石油输送管有限公司	30,341,125.38	1.90	3,034,112.54
青岛中集集装箱制造有限公司	23,617,917.19	1.48	1,180,895.86
合计	1,501,281,249.65	93.90	79,092,753.94

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,782,046.67	100.00%	239,102.33	5.00%	4,542,944.34	8,095,488.45	100.00%	404,774.43	5.00%	7,690,714.02
合计	4,782,046.67	100.00%	239,102.33	5.00%	4,542,944.34	8,095,488.45	100.00%	404,774.43	5.00%	7,690,714.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	4,782,046.67	239,102.33	5.00%
1 年以内小计	4,782,046.67	239,102.33	5.00%

合计	4,782,046.67	239,102.33	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-165,672.10 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	4,479,631.59	2,421,069.70
押金	200,000.00	200,000.00
代垫职工社保等	102,415.08	140,445.35
出口退税		5,333,973.40
合计	4,782,046.67	8,095,488.45

(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
备用金	备用金	4,479,631.59	1 年以内	93.68%	223,981.58
迁安市安全生产监督管理局	押金	200,000.00	1 年以内	4.18%	10,000.00
代垫职工社保	代垫职工社保	102,415.08	1 年以内	2.14%	5,120.75
合计	--	4,782,046.67	--	100.00%	239,102.33

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	11,517,425,373.43		11,517,425,373.43	1,832,975,900.00		1,832,975,900.00
对联营、合营企业投资	645,906,880.94		645,906,880.94	629,694,374.07		629,694,374.07
合计	12,163,332,254.37		12,163,332,254.37	2,462,670,274.07		2,462,670,274.07

(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	减值准备期末余
-------	------	------	------	------	---------	---------

					备	额
首钢京唐钢铁联合有限责任公司		9,684,449,473.43		9,684,449,473.43		
北京首钢冷轧薄板有限公司	1,831,075,900.00			1,831,075,900.00		
首钢股份迁安会议中心有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00		
合计	1,832,975,900.00	9,684,449,473.43		11,517,425,373.43		

(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	629,694,374.07			15,316,095.05		896,411.82				645,906,880.94	
小计	629,694,374.07			15,316,095.05		896,411.82				645,906,880.94	
合计	629,694,374.07			15,316,095.05		896,411.82				645,906,880.94	

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	7,444,171,012.12	6,546,257,555.81	9,069,778,975.96	8,547,705,901.25
其他业务	235,156,676.23	211,794,601.56	257,466,436.00	261,282,068.32
合计	7,679,327,688.35	6,758,052,157.37	9,327,245,411.96	8,808,987,969.57

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	15,316,095.05	2,983,318.12
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	157,574,690.05	312,179,441.68
合计	172,890,785.10	315,162,759.80

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
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)	44,485,253.94	
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	-44,879,147.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-964,100.00	
减：所得税影响额	9,347,208.39	
少数股东权益影响额	-20,509,571.75	
合计	9,804,369.47	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.07%	0.0031	0.0031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03%	0.0013	0.0013

第十节 备查文件目录

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

北京首钢股份有限公司董事会
二〇一六年八月二十九日