

河北钢铁股份有限公司

中兴财光华审会字（2014）第 05026 号

目 录

审计报告	
资产负债表	1-2
利润表	3
现金流量表	4
股东权益变动表	5—13
财务报表附注	14—108

审计报告

中兴财光华审会字(2014)第 05026 号

河北钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北钢铁股份有限公司（以下简称河北钢铁公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，河北钢铁公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河北钢铁公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师： 王凤岐

(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 杨海龙

中国·石家庄

二〇一四年四月二十八日

资产负债表

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	12,344,823,690.86	8,342,253,492.84	10,163,875,962.70	5,982,692,092.70
交易性金融资产					
应收票据	五、2	9,126,079,494.37	8,387,003,474.16	10,124,277,701.15	9,703,124,773.26
应收账款	五、3	726,960,367.75	2,364,800,616.86	1,092,198,997.72	3,935,462,315.59
预付款项	五、4	4,804,993,570.87	3,824,638,369.19	4,909,853,624.97	4,178,732,717.25
应收利息	五、5	15,148,066.10	15,148,066.10	6,918,055.56	6,918,055.56
应收股利		65,016,000.00	65,016,000.00		587,115,000.00
其他应收款	五、6	489,629,818.91	2,204,348,134.43	637,338,954.93	1,747,140,441.10
存货	五、7	29,819,643,595.76	26,234,250,049.64	23,902,798,887.52	21,486,565,733.99
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、8	2,089,839,247.39	1,967,713,712.48	2,081,321,492.94	1,899,624,878.34
流动资产合计		59,482,133,852.01	53,405,171,915.70	52,918,583,677.49	49,527,376,007.79
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、10	2,938,188,946.20	17,583,406,411.64	2,855,156,951.81	17,419,501,556.95
投资性房地产					
固定资产	五、11	70,453,709,004.37	44,747,352,478.84	59,512,450,906.32	37,487,394,371.08
在建工程	五、12	32,217,954,925.12	13,891,474,792.81	37,693,588,875.13	16,878,300,625.30
工程物资	五、13	1,028,823,312.58	1,027,810,764.03	1,032,249,003.48	1,028,933,424.46
固定资产清理	五、14	92,217,844.42	83,900,239.59	94,867,229.63	86,549,624.80
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、15	386,289,897.93	82,171,406.70	350,214,021.77	81,844,047.37
开发支出	五、16			41,371,255.04	
商誉	五、17	87,924.78		87,924.78	
长期待摊费用	五、18	92,691,176.08		97,428,241.72	
递延所得税资产	五、19	205,944,277.95	182,058,810.79	188,049,496.50	172,734,025.31
其他非流动资产					
非流动资产合计		107,415,907,309.43	77,598,174,904.40	101,865,463,906.18	73,155,257,675.27
资产总计		166,898,041,161.44	131,003,346,820.10	154,784,047,583.67	122,682,633,683.06

公司法定代表人：于勇

主管会计工作负责人：胡志魁

会计机构负责人：胡志魁

资产负债表（续）

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、21	44,532,426,116.08	30,983,876,116.08	24,039,080,008.96	18,521,580,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五、22	28,094,032,990.24	18,411,660,000.00	21,801,317,880.00	15,309,022,880.00
应付账款	五、23	23,568,450,185.31	17,846,024,574.57	12,239,117,105.82	9,351,776,266.88
预收款项	五、24	7,074,855,888.10	6,534,973,230.22	10,676,622,996.52	8,324,828,417.80
应付职工薪酬	五、25	321,935,457.65	295,421,592.07	304,177,908.24	271,637,952.43
应交税费	五、26	-2,281,757,354.40	-1,257,354,178.95	-2,494,743,650.58	-1,564,237,617.23
应付利息	五、27	397,726,957.21	396,976,957.21	78,874,670.37	73,666,666.70
应付股利	五、28	32,677,144.24	29,892,746.92	32,705,634.92	32,705,634.92
其他应付款	五、29	2,849,676,728.50	2,373,300,158.36	5,646,695,065.46	4,866,293,439.42
一年内到期的非流动负债	五、30	3,115,621,387.64	1,545,166,666.64	8,741,477,433.01	5,806,416,437.01
其他流动负债	五、31	-14,040,851.97	-48,155,490.89	36,395,169.73	3,288,646.37
流动负债合计		107,691,604,648.60	77,111,782,372.23	81,101,720,222.45	60,996,978,724.30
非流动负债：					
长期借款	五、32	7,857,613,400.00	7,267,613,400.00	9,259,502,400.00	4,200,243,400.00
应付债券		4,983,280,538.03	4,983,280,538.03	4,431,764,615.51	4,431,764,615.51
长期应付款	五、33	998,093,325.36	833,333,333.36	387,272,123.64	112,833,119.64
专项应付款					
预计负债	五、34	1,083,080,000.00		1,083,080,000.00	
递延所得税负债					
其他非流动负债	五、35	-506,396,160.66	-493,030,897.82	168,351.18	16,312,451.74
非流动负债合计		14,415,671,102.73	12,591,196,373.57	15,161,787,490.33	8,761,153,586.89
负债合计		122,107,275,751.33	89,702,978,745.80	96,263,507,712.78	69,758,132,311.19
股东权益（或所有者权益）：					
股本	五、36	10,618,607,852.00	10,618,607,852.00	10,618,603,404.00	10,618,603,404.00
资本公积	五、37	23,205,811,584.72	23,621,211,000.22	23,203,179,725.72	23,618,579,141.22
减：库存股					
专项储备	五、38	133,764,127.56	131,204,718.54	118,819,522.35	117,295,493.05
盈余公积	五、39	1,837,725,975.05	1,814,873,768.18	1,786,489,253.83	1,763,637,046.96
未分配利润	五、40	6,811,497,340.44	5,114,470,735.36	6,955,689,830.02	4,982,456,669.45
外币报表折算差额		-47,346,882.51		40,558,043.90	
归属于母公司股东权益合计		42,560,059,997.26	41,303,245,222.53	42,723,339,779.82	41,100,571,754.68
少数股东权益		2,230,705,412.85		2,053,844,280.10	
股东权益合计		44,790,765,410.11	41,300,368,074.30	44,777,184,059.92	41,100,571,754.68
负债和股东权益总计		166,898,041,161.44	131,003,346,820.10	141,040,691,772.70	110,858,704,065.87

公司法定代表人：于勇

主管会计工作负责人：胡志魁

会计机构负责人：胡志魁

利润表

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2013年1-12月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、41	110,254,992,165.50	103,315,812,940.79	111,629,795,720.03	101,963,756,896.95
减：营业成本	五、41	100,884,056,570.12	96,206,164,200.06	102,406,201,770.54	94,888,234,923.54
营业税金及附加	五、42	116,498,395.33	92,475,740.39	177,773,996.25	132,326,273.44
销售费用	五、43	597,886,816.07	386,994,056.42	588,235,474.87	350,537,571.10
管理费用	五、44	5,489,495,604.11	4,442,127,262.01	5,702,391,176.01	4,733,037,579.83
财务费用	五、45	3,284,530,062.82	2,605,473,988.76	2,768,771,471.61	2,259,505,660.91
资产减值损失	五、46	47,432,715.49	26,746,183.05	3,128,714.98	899,081.62
加：公允价值变动收益					
投资收益	五、47	315,530,000.40	340,022,575.86	222,263,099.95	863,550,552.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		218,875,720.57	218,875,720.57	215,345,044.39	215,345,044.39
二、营业利润		150,622,001.96	-104,145,914.04	205,556,215.72	462,766,358.89
加：营业外收入	五、48	91,645,215.21	89,704,441.89	46,593,029.18	36,433,067.44
减：营业外支出	五、49	11,156,750.71	7,440,999.76	21,044,084.61	19,895,060.52
其中：非流动资产处置损失		5,916,021.23	5,351,066.16	16,896,746.75	15,999,017.02
三、利润总额		231,110,466.46	-21,882,471.91	231,105,160.29	479,304,365.81
减：所得税费用	五、50	93,982,292.73	-11,324,267.82	92,196,215.68	-33,062,846.42
四、净利润		137,128,173.73	-10,558,204.09	138,908,944.61	512,367,212.23
归属于母公司所有者的净利润		116,175,938.09		109,426,514.56	512,367,212.23
少数股东损益		20,952,235.64		29,482,430.05	
五、每股收益					
（一）基本每股收益	五、51	0.01		0.01	
（二）稀释每股收益	五、51	0.01		0.01	
六、其他综合收益	五、52	-106,855,216.43		21,551,090.02	2,600,800.00
七、综合收益总额		30,272,957.30	-10,558,204.09	160,460,034.63	514,968,012.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,320,721.66		130,977,604.58	
归属于少数股东的综合收益总额		20,952,235.64		29,482,430.05	

公司法定代表人：于勇

主管会计工作负责人：胡志魁

会计机构负责人：胡志魁

现金流量表

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2013年1-12月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		128,313,709,582.29	122,863,858,450.43	144,891,859,628.45	125,777,340,341.32
收到的税费返还		16,636,031.02	5,876,100.05	172,483,426.52	12,207,106.70
收到其他与经营活动有关的现金	五、53	84,467,724.53	252,669,630.74	172,574,861.50	41,518,029.46
经营活动现金流入小计		128,414,813,337.84	123,122,404,181.22	145,236,917,916.47	125,831,065,477.48
购买商品、接受劳务支付的现金		109,087,283,870.84	106,905,920,392.99	117,512,170,743.37	107,022,234,216.07
支付给职工以及为职工支付的现金		5,747,907,211.78	4,688,946,562.52	6,193,988,349.57	5,197,520,112.37
支付的各项税费		1,186,265,066.06	910,156,480.43	2,596,665,234.20	1,586,913,100.03
支付其他与经营活动有关的现金	五、53	860,445,691.05	682,840,321.06	846,476,511.04	690,613,011.67
经营活动现金流出小计		116,881,901,839.73	113,187,863,757.00	127,149,300,838.18	114,497,280,440.14
经营活动产生的现金流量净额		11,532,911,498.11	9,934,540,424.22	18,087,617,078.29	11,333,785,037.34
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		3,536,769.81	615,144,345.26	65,016,000.00	115,023,906.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,418,925.99	1,851,739.49	17,436,737.60	17,389,143.59
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	五、53	419,151.85		83,013,219.40	4,170,000.00
投资活动现金流入小计		20,374,847.65	616,996,084.75	165,465,957.00	136,583,049.74
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,182,570,365.70	9,178,049,614.55	7,405,461,989.53	5,094,094,637.08
投资支付的现金		2,130,000,000.00			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				16,234,424,201.52	16,234,424,201.52
支付其他与投资活动有关的现金	五、53		591,000,000.00	1,891,434.30	

投资活动现金流出小计		11,182,570,365.70	9,769,049,614.55	23,641,777,625.35	21,328,518,838.60
投资活动产生的现金流量净额		-11,162,195,518.05	-9,152,053,529.80	-23,476,311,668.35	-21,191,935,788.86
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				15,939,175,813.88	15,939,175,813.88
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		59,709,266,343.71	42,560,116,343.71	35,156,478,526.35	24,368,655,350.39
发行债券收到的现金		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	五、53	1,399,917,237.61	1,414,838,792.88	104,268,076.95	85,654,364.44
筹资活动现金流入小计		66,109,183,581.32	48,974,955,136.59	51,199,922,417.18	40,393,485,528.71
偿还债务支付的现金		57,289,290,227.63	40,791,390,227.63	38,157,459,120.03	25,898,408,149.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,947,897,849.29	2,680,861,286.52	3,330,969,626.51	2,067,104,798.25
其中：子公司支付少数股东的现金股利		43,862,915.86		49,658,712.46	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、53	3,710,801,961.48	3,599,575,826.66	551,545,857.00	505,404,414.82
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		64,947,990,038.40	47,071,827,340.81	42,039,974,603.54	28,470,917,362.60
筹资活动产生的现金流量净额		1,161,193,542.92	1,903,127,795.78	9,159,947,813.64	11,922,568,166.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,515,794.82	-4,127,290.06	-1,336,564.51	-413,104.00
五、现金及现金等价物净增加额		1,525,393,728.16	2,681,487,400.14	3,769,916,659.07	2,064,004,310.59
加：期初现金及现金等价物余额		7,524,699,962.70	3,659,266,092.70	5,219,966,182.00	3,867,445,430.04
六、期末现金及现金等价物余额		9,050,093,690.86	6,340,753,492.84	8,989,882,841.07	5,931,449,740.63

公司法定代表人：于勇

主管会计工作负责人：胡志魁

会计机构负责人：胡志魁

合并股东权益（或所有者权益）变动表

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	10,618,607,852.00	23,205,811,584.72		124,629,282.46	1,837,725,975.05		6,695,321,402.35	59,508,333.92	2,028,852,806.32	44,570,457,236.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	10,618,607,852.00	23,205,811,584.72		124,629,282.46	1,837,725,975.05		6,695,321,402.35	59,508,333.92	2,028,852,806.32	44,570,457,236.82
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）				9,134,845.10			116,175,938.09	-106,855,216.43	201,852,606.53	220,308,173.29
（一）净利润							116,175,938.09		20,952,235.64	137,128,173.73
（二）其他综合收益								-106,855,216.43		-106,855,216.43
上述（一）和（二）小计							116,175,938.09	-106,855,216.43	20,952,235.64	30,272,957.30
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-43,862,915.86	-43,862,915.86
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									-43,862,915.86	-43,862,915.86
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				9,134,845.10					2,301,517.96	11,436,363.06
1. 本期提取				143,275,452.76					12,759,829.39	156,035,282.15
2. 本期使用				-134,140,607.66					-10,458,311.43	-144,598,919.09
（七）其他									222,461,768.79	222,461,768.79
四、本期期末余额	10,618,607,852.00	23,205,811,584.72		133,764,127.56	1,837,725,975.05		6,811,497,340.44	-47,346,882.51	2,230,705,412.85	44,790,765,410.11

公司法定代表人：于勇

主管会计工作负责人：胡志魁

会计机构负责人：胡志魁

合并股东权益（或所有者权益）变动表

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	10,618,603,404.00	23,203,179,725.72		118,819,522.35	1,786,489,253.83		6,955,689,830.02	40,558,043.90	2,053,844,280.10	44,777,184,059.92
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	10,618,603,404.00	23,203,179,725.72		118,819,522.35	1,786,489,253.83		6,955,689,830.02	40,558,043.90	2,053,844,280.10	44,777,184,059.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,448.00	2,631,859.00		5,809,760.11	51,236,721.22		-260,368,427.67	18,950,290.02	-24,991,473.78	-206,726,823.10
（一）净利润							109,426,514.56		29,482,430.05	138,908,944.61
（二）其他综合收益		2,600,800.00						18,950,290.02		21,551,090.02
上述（一）和（二）小计		2,600,800.00					109,426,514.56	18,950,290.02	29,482,430.05	160,460,034.63
（三）所有者投入和减少资本	4,448.00	31,059.00								35,507.00
1·所有者投入资本	4,448.00	31,059.00								35,507.00
2·股份支付计入所有者权益的金额										
3·其他										
（四）利润分配					51,236,721.22		-369,794,942.23		-54,060,111.47	-372,618,332.48
1·提取盈余公积					51,236,721.22		-51,236,721.22			

2·提取一般风险准备							-318,558,221.01		-54,060,111.47	-372,618,332.48
3·对所有者(或股东)的分配										
4·其他										
(五)所有者权益内部结转										
1·资本公积转增资本(或股本)										
2·盈余公积转增资本(或股本)										
3·盈余公积弥补亏损										
4·其他										
(六)专项储备				5,809,760.11					-413,792.36	5,395,967.75
1·本期提取				139,861,932.72					9,109,072.04	148,971,004.76
2·本期使用				-134,052,172.61					-9,522,864.40	-143,575,037.01
(七)其他										
四、本期期末余额	10,618,607,852.00	23,205,811,584.72		124,629,282.46	1,837,725,975.05		6,695,321,402.35	59,508,333.92	2,028,852,806.32	44,570,457,236.82

公司法定代表人：于勇

主管会计工作负责人：胡志魁

会计机构负责人：胡志魁

母公司股东权益（或所有者权益）变动表

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,618,607,852.00	23,621,211,000.22		123,523,662.68	1,814,873,768.18		5,125,028,939.45	41,303,245,222.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,618,607,852.00	23,621,211,000.22		123,523,662.68	1,814,873,768.18		5,125,028,939.45	41,303,245,222.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				7,681,055.86			-10,558,204.09	-2,877,148.23
（一）净利润							-10,558,204.09	-10,558,204.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-10,558,204.09	-10,558,204.09
（三）所有者投入和减少资本								
1·所有者投入资本								
2·股份支付计入所有者权益的金额								
3·其他								
（四）利润分配								
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								

(五) 所有者权益内部结转								
1· 资本公积转增资本(或股本)								
2· 盈余公积转增资本(或股本)								
3· 盈余公积弥补亏损								
4· 其他								
(六) 专项储备				7,681,055.86				7,681,055.86
1· 本期提取				105,454,687.59				105,454,687.59
2· 本期使用				-97,773,631.73				-97,773,631.73
(七) 其他								
四、本期期末余额	10,618,607,852.00	23,621,211,000.22		131,204,718.54	1,814,873,768.18		5,114,470,735.36	41,300,368,074.30

公司法定代表人：于勇

主管会计工作负责人：胡志魁

会计机构负责人：胡志魁

母公司股东权益（或所有者权益）变动表

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,618,603,404.00	23,618,579,141.22		117,295,493.05	1,763,637,046.96		4,982,456,669.45	41,100,571,754.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	10,618,603,404.00	23,618,579,141.22		117,295,493.05	1,763,637,046.96		4,982,456,669.45	41,100,571,754.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,448.00	2,631,859.00		6,228,169.63	51,236,721.22		142,572,270.00	202,673,467.85
（一）净利润							512,367,212.23	512,367,212.23
（二）其他综合收益		2,600,800.00						2,600,800.00
上述（一）和（二）小计		2,600,800.00					512,367,212.23	514,968,012.23
（三）所有者投入和减少资本	4,448.00	31,059.00						35,507.00
1·所有者投入资本	4,448.00	31,059.00						35,507.00
2·股份支付计入所有者权益的金额								
3·其他								
（四）利润分配					51,236,721.22		-369,794,942.23	-318,558,221.01
1·提取盈余公积					51,236,721.22		-51,236,721.22	
2·提取一般风险准备							-318,558,221.01	-318,558,221.01
3·对所有者（或股东）的分配								
4·其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1· 资本公积转增资本(或股本)								
2· 盈余公积转增资本(或股本)								
3· 盈余公积弥补亏损								
4· 其他								
(六) 专项储备				6,228,169.63				6,228,169.63
1· 本期提取				114,232,227.95				114,232,227.95
2· 本期使用				-108,004,058.32				-108,004,058.32
(七) 其他								
四、本期期末余额	10,618,607,852.00	23,621,211,000.22		123,523,662.68	1,814,873,768.18		5,125,028,939.45	41,303,245,222.53

公司法定代表人：于勇

主管会计工作负责人：胡志魁

会计机构负责人：胡志魁

2013 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

河北钢铁股份有限公司（以下简称“河北钢铁”或“本公司”）前身为唐山钢铁股份有限公司（以下简称唐钢股份），系由唐山钢铁集团有限责任公司作为独家发起人，将主要生产经营性单位的净资产入股，并以定向募集的方式向 191 家法人单位和唐钢集团职工发行股份，于 1994 年 6 月 29 日注册成立的股份有限公司，设立时总股本为 236,449.8 万元。

1997 年 1 月，经河北省证券委员会冀证字（1997）6 号文批准，并经唐钢股份于 1996 年 9 月 3 日召开的股东大会审议通过，唐钢股份按照 1:0.285 的比例进行缩股。缩股后公司总股本由 236,449.8 万股变更为 67,388.2 万元，各股东持股比例不变。

1997 年 3 月，经中国证监会证监发字[1997]69 号文和证监发字[1997]70 号文批准，唐钢股份采取上网定价方式，通过深圳证券交易所交易系统向社会公众发行人民币普通股 12,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 9.22 元。经深圳证券交易所深证发[1997]132 号文审核同意，于 1997 年 4 月在深圳证券交易所挂牌交易。增发后总股本为 79,388.2 万元。

2009 年 12 月 31 日，根据中国证监会证监许可（2009）1302 号《关于核准唐山钢铁股份有限公司吸收合并邯郸钢铁股份有限公司和承德新新钒钛股份有限公司的批复》和《唐山钢铁股份有限公司五届十七次和五届二十一次董事会会议决议》、《唐山钢铁股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会决议》、《唐山钢铁股份有限公司换股吸收合并承德新新钒钛股份有限公司协议》、《唐山钢铁股份有限公司换股吸收合并邯郸钢铁股份有限公司协议》以及公司董事会于 2009 年 12 月 31 日通过的《唐山钢铁股份有限公司章程修正案》的规定，唐钢股份吸收合并了邯郸钢铁股份有限公司（以下简称邯郸钢铁）及承德新新钒钛股份有限公司（以下简称承德钒钛）。本次换股吸收合并完成后，唐钢股份作为存续公司，成为河北钢铁集团下属唯一的钢铁主业上市公司，同时更名为河北钢铁股份有限公司，并将注册地址由唐山市变更为石家庄市。截至 2009 年 12 月 31 日，河北钢铁股本为人民币 687,678.04 万元。

根据 2010 年第二次临时股东大会及 2010 年年度股东会决议、河北省人民政府国有资产监督管理委员会（冀国资发产权股权（2010）72 号）《关于河北钢铁股份有限公司公开发行股票并收购邯宝公司股权有关问题的批复》，经中国证券监督管理委员会（简称中国证监会）证监许可（2011）823 号《关

于核准河北钢铁股份有限公司增发股票的批复》核准，河北钢铁增发不超过 38 亿股的人民币普通股（A 股），每股面值 1 元，每股发行价格为 4.28 元。截止 2011 年 11 月 25 日，河北钢铁完成股票增发工作，通过网上、网下总计发行 3,741,822,429 股。增发股份完成后，河北钢铁的母公司由唐山钢铁集团有限责任公司变为邯郸钢铁集团有限公司。

截至 2013 年 12 月 31 日，河北钢铁股本为人民币 10,618,607,852.00 元。

河北钢铁法定代表人：于勇，企业法人营业执照注册号：130000000022521，公司注册资本：10,618,607,852.00 元，注册地址：石家庄市裕华西路 40 号。

河北钢铁公司经营范围：对所投资企业资产进行运营管理；钢材、钢坯、钒钛产品（三氧化二钒、钒铁合金、钒氮合金、钛精矿）、耐火材料、炉料、铁精粉、钒渣、钛渣、焦炭、黑色金属、有色金属、化工产品（不含化学危险品）、机械设备及其零部件、自动化设备及其零部件、五金交电、仪器仪表、橡胶制品、润滑油销售；冶金技术开发、转让及咨询服务；房屋、设备租赁；国内劳务派遣；商品及技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；（以下限分支机构经营，涉及前置审批的，凭许可证在有效期内经营）；钢铁冶炼；钢材、钢坯、钒钛产品（三氧化二钒、五氧化二钒、钒铁合金、钒氮合金、钛精矿）、钒渣、钛渣的生产销售；煤气、粗苯、焦油、氧气、氮气、氩气、氢气、压缩空气的生产销售；危险货物运输（1）；普通货运；起重机械安装、改造、维修；压力管道安装；冶金机械设备及配件、电气设备、化工设备、工业炉窑设备安装、维修；自动化及仪表工程设计安装；水暖安装；金属构件制造、安装、销售；设备防腐保温工程；软件开发、系统集成及运行维护服务；产品检斤计量服务；皮带胶接服务。

报告期末，河北钢铁有十四家子公司：唐山恒昌板材有限公司、唐山钢鑫板材有限公司、唐山中厚板材有限公司、河北钢铁（澳大利亚）公司、天津华冶唐钢板材加工有限公司、唐山唐钢气体有限公司、邯钢集团邯宝钢铁有限公司、保定唐钢板材有限公司、唐山德盛煤化工有限公司、唐钢青龙炉料有限公司、承德燕山带钢有限公司、承德承钢柱宇钒钛有限公司及承德承钢双福矿业有限公司、承德燕山气体有限公司。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

(1) 本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

(2) 本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来余额业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的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) 外币业务核算方法

①发生外币交易时以交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；

②资产负债表日，分别按外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，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。

(2) 外币会计报表折算方法

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

9、金融工具

(1) 分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

①符合以下条件之一的，划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债：取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；不作为有效套期工具的衍生金融工具；直接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和金融负债。

②持有至到期投资：对到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。

③应收款项：对在活跃市场中没有报价，回收金额固定的或可确定的非衍生金融资产划分为应收款项。

④可供出售金融资产：公司对没有划分为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，划分为可供出售金融资产。

⑤其他金融负债：公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债划分为其他金融负债。

(2) 确认和计量

当本公司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。

初始确认金融资产和金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产的后续计量采用公允价值，且不扣除将来处置金融资产时可能发生的交易费用。但下列情况除外：持有至到期投资和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按照摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)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，按照成本计量；(3)不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据：将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：①从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。②根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。③有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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；未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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进行减值测试。按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，将该权益工具投资或衍生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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额为 1000 万元及以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对子公司、联营企业及关联单位、备用金及保证金等性质款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	0
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	80	80

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到 1000 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	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。

(4) 本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货分类：存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分原材料、低值易耗品、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品等。

(2) 取得和发出的计价方法：原材料、在产品、自制半成品等采用计划成本计价的，月末调整为实际成本；采用实际成本计价的，发出采用加权平均法核算。委托加工材料采用实际成本计价；产成品入库采用实际成本计价，发出采用加权平均法核算。

(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

可变现净值的确定方法：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，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，则该材料仍然按照成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，则该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为计量基础。

期末，存货采用成本与可变现净值孰低法计价。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制度。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法和分次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益的确认方法：

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

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%(不含)以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按预计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

本公司有确凿证据表明投资性房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：投资性房地产开始自用；作为存货的房地产，改为出租；自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值；自用建筑物停止自用，改为出租。

资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	25-30	3	3.23-3.88
机器设备	10-13	5	7.31-9.5
运输工具	6-8	5	11.88-15.83
其他	3-10	5	9.50-31.67

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

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用的资本化期间

① 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：资产支出已经发生，包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

② 暂停资本化

若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 停止资本化

当所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。

(3) 资本化金额的计算方法

在资本化期间，每一会计期间的借款费用资本化金额，按照下列方法计算：

① 为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；

② 为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发的无形资产，按满足无形资产确认条件至达到预定用途前所发生的支出总额作为实际成本；非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，按相关准则规定处理。

（2）后续计量

根据无形资产的同质性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

（3）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（5）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①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；

- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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；
- ④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；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

(1) 核算内容

长期待摊费用主要核算的是经营租赁租入的资产租金费用以及对经营租赁的资产进行后续改良支出

(2) 摊销方法以及摊销年限

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或合同规定的期限内按照直线法平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

各项费用的摊销年限分别为：

项目	摊销年限
建筑物使用费	30年
输气管网改造	20年
经营租入固定资产改良支出	5-7年

19、收入

(1) 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转

劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

（1）政府补助的类型

政府补助是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的核算采用资产负债表债务法。

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础的各种境内和境外税额。

在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差

异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。

若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣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，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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，则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，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在股东权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

22、安全费的提取和使用

依照财政部、安全监管总局关于印发的<企业安全生产费用提取和使用管理办法>通知（财企[2012]16号）的规定，本公司按上年度营业收入（扣除矾产品的收入）采用超额累退方式计提安全生产费，因为矾产品属于危险品，按照危险品生产与储存行业采用超额累退方式计提安全生产费用，专门用于完善、改造、维护安全设施设备、消防器材支出、特种设备、防雷接地、防静电接地检验检测支出等等。

公司提取的安全生产费在成本费用中列支，在专项储备项目单独反映。

公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本期无会计政策及会计估计的变更。

24、前期会计差错更正

本期无重大会计差错更正事项。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税基础	税率
增值税	产品销售收入及其他收入	17%、13%
营业税	应税收入的营业额	5%
城市维护建设税	应交增值税和营业税额	7%、5%
教育费附加	应交增值税和营业税额	3%

地方教育费附加	应交增值税和营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、30%

除境外子公司河北钢铁（澳大利亚）公司执行 30%的所得税税率以外，母公司本部及其他子公司执行 25%的法定税率，采用资产负债表债务法核算企业所得税。

2、其他说明：其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

1、重要子公司的情况如下：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
唐山中厚板材有限公司	有限公司	河北省乐亭县王滩镇	生产销售	5910.85 万美元	宽厚板生产和销售
河北钢铁（澳大利亚）公司	有限公司	澳大利亚	开矿贸易	3670.73 万澳元	开矿、贸易
天津华冶唐钢板材加工有限公司	有限公司	天津环河南路 227 号	加工仓储	4000 万元人民币	钢材钢坯加工及经营纺织原料经营及相关咨询服务；仓储服务
保定唐钢板材有限公司	有限公司	保定市民营科技园区	加工配送	5000 万元人民币	板材加工配送
唐钢青龙炉料有限公司	有限公司	河北省青龙县山神庙镇	生产销售	15000 万元人民币	球团矿的生产与销售

续前表：

子公司全称	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
唐山中厚板材有限公司	51,318.18	51.00	51.00	是	1,172,356,956.04
河北钢铁（澳大利亚）公司	22,964.09	100.00	100.00	是	
天津华冶唐钢板材加工有限公司	2,000.00	50.00	50.00	是	20,027,911.15
保定唐钢板材有限公司	8,655.80	100.00	100.00	是	
唐钢青龙炉料有限公司	13,500.00	90.00	90.00	是	2,036,882.26

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
唐山恒昌板材有限公司	有限公司	唐山市滨河路 9 号	生产销售	1446 万美元	酸洗冷轧板生产和销售
唐山钢鑫板材有限公司	有限公司	唐山市滨河路 9 号	生产销售	3614 万美元	镀锌及铝锌合金板、涂层板生产和销售
承德燕山带钢有限公司	有限公司	承德市双滦区西地乡	生产销售	24741.5605 万元人民币	生产销售热轧带钢产品、光面盘圆、带肋盘螺

邯钢集团邯宝钢铁有限公司	有限公司	邯郸市复兴路 232 号	生产销售	120 亿元	钢铁冶炼、钢材轧制、其他金属冶炼及其压延加工和销售等
--------------	------	--------------	------	--------	----------------------------

续前表：

子公司全称	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
唐山恒昌板材有限公司	9,378.54	75.00	75.00	是	28,527,363.84
唐山钢鑫板材有限公司	23,613.99	75.00	75.00	是	51,628,872.38
承德燕山带钢有限公司	16,141.96	74.00	74.00	是	110,595,035.55
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	1,623,442.42	100.00	100.00	是	

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
德盛煤化工有限公司	有限公司	河北省唐山市滦县台商工业园	生产销售	2520 万美元	焦炭、焦炉煤气、焦化产品的生产与销售
承德承钢柱宇钒钛有限公司	有限公司	承德县上板城	生产销售	4450 万元人民币	钒渣、提钒尾渣加工处理；五氧化二钒、钒铁合金等钒系列产品的生产、销售；钒尾渣弃渣及深加工产品的开发、生产和销售
承德承钢双福矿业有限公司	有限公司	承德市双滦区西地乡	生产销售	8000 万元人民币	铁精粉收购、加工；氧化球团生产、销售
唐山唐钢气体有限公司	有限公司	唐山市滨环路 9 号	生产与销售	77796.54 万元人民币	生产和销售工业气体产品，工业气体生产的技术咨询和服务，与工业气体产品生产、销售、使用相关的技术服务和运输，工业气体生产设备的研制和销售。
承德燕山气体有限公司	有限公司	承德市双滦区	生产销售	20641 万元人民币	工业用氧气、医用氧气、氮气、氩气制造

续前表：

子公司全称	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
德盛煤化工有限公司	10,322.00	51.00	51.00	是	83,375,962.63
承德承钢柱宇钒钛有限公司	3,304.80	51.00	51.00	是	41,129,461.30
承德承钢双福矿业有限公司	4,080.00	51.00	51.00	是	53,625,141.57
唐山唐钢气体有限公司	40,486.99	50.00	50.00	是	439,839,786.65
承德燕山气体有限公司	9,797.29	32.12	32.12	是	227,562,039.48

注：公司持有天津华冶唐钢板材加工有限公司股权比例 50%，因在其董事会占多数表决权，能够控制天津华冶唐钢板材加工有限公司，故纳入合并范围；公司持有唐山唐钢气体有限公司股权比例

50%，鉴于目前唐山唐钢气体有限公司的经营管理层主要为公司人员，对唐山唐钢气体有限公司的重大经营决策及生产经营形成控制，故纳入合并范围；公司持有承德燕山气体有限公司股权比例 32.12%，公司在其董事会占其多数表决权，承德燕山气体有限公司的经营管理层主要为公司人员，对承德燕山气体有限公司的重大经营决策及生产经营形成控制，故纳入合并范围。

2、合并范围发生变更的说明

本期增加子公司承德燕山气体有限公司

1、承德燕山气体有限公司（以下简称“燕山气体”）是原承德新新钒钛股份有限公司（现河北钢铁股份有限公司，）和承钢集团工会委员会、新华信托有限公司共同出资设立的有限公司，公司持有承德燕山气体有限公司股权比例 32.12%，公司在其董事会占其多数表决权，承德燕山气体有限公司的经营管理层主要为公司人员，对承德燕山气体有限公司的重大经营决策及生产经营形成控制，本期纳入合并范围。

2、燕山气体公司财务状况及经营成果如下：

公司名称	2013.12.31 净资产	2013 年度营业收入	2013 年度净利润	2013 年度经营活动现金净流量净额
承德燕山气体有限公司	33,544.05 万元	49,911.57 万元	2,844.21 万元	708.43 万元

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外经营实体河北钢铁（澳大利亚）公司报表的折算汇率主要采用交易发生日的即期汇率和资产负债表日的即期汇率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	302,358.79	517,420.14
银行存款	5,883,571,933.68	4,388,996,820.86
其他货币资金	6,460,949,398.39	5,774,361,721.70
合计	12,344,823,690.86	10,163,875,962.70

注 1：其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金和信用证保证金。

注 2：货币资金中使用受到限制的其他货币资金金额为 3,294,730,000.00 元。

注 3：外币存款情况如下：

币种	外币金额	汇率	人民币
银行存款：			
美元	2,999,444.06	6.0969	18,287,310.49
澳元	82,607,828.09	5.4301	448,568,767.31
其他货币资金：			
美元	6,527.99	6.0969	39,800.50

2、应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,126,079,494.37	10,124,277,701.15
合计	9,126,079,494.37	10,124,277,701.15

注 1：截至 2013 年 12 月 31 日，质押的应收票据金额为 10,000,000.00 元

注 2：本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1)账龄组合	729,927,443.14	81.80	165,330,642.72	22.65
(2)无风险组合	162,363,567.33	18.20		
组合小计	892,291,010.47	100.00	165,330,642.72	18.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	892,291,010.47	100.00	165,330,642.72	18.53

续前表：

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				

(1)账龄组合	453,411,014.57	36.53	149,023,043.30	32.87
(2)无风险组合	787,811,026.45	63.47		
组合小计	1,241,222,041.02	100.00	149,023,043.30	12.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,241,222,041.02	100.00	149,023,043.30	12.01

注：应收账款期末较期初减少 365,238,629.97 元，减少 33.44%，主要原因为公司加大收款力度，收回的货款增加。

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	474,131,686.39	64.96	23,703,557.24	239,411,567.84	52.80	11,970,578.38
1-2年	76,335,495.29	10.46	7,633,549.54	36,641,189.73	8.08	3,664,118.98
2-3年	19,152,326.71	2.62	5,744,803.94	16,996,519.37	3.75	5,098,955.82
3年以上	160,307,934.75	21.96	128,248,732.00	160,361,737.63	35.37	128,289,390.12
合计	729,927,443.14	100.00	165,330,642.72	453,411,014.57	100.00	149,023,043.30

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	162,363,567.33	
合计	162,363,567.33	

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
唐山不锈钢有限责任公司	关联方	74,168,745.58	1年以内	8.31
邯郸市煤气公司	非关联方	66,203,314.43	1年以内 8,865,989.50 元，1-2年 10,580,408.80 元，2-3年 17,264,352.56 元，其余为 3 年以上	7.42
邯郸市邯钢附属企业公司	非关联方	64,153,175.85	1年以内	7.19
北京鑫盛通源物资有限公司	非关联方	58,981,398.82	1年以内	6.61
宁波美的联合物资供应有限公司	非关联方	58,416,180.85	1年以内	6.55
合计		321,922,815.53		36.08

(6) 应收关联方账款情况

截至 2013 年 12 月 31 日，应收关联方账款情况见附注七、8。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额（原值）	比例（%）	金额（原值）	比例（%）
1 年以内	2,041,160,811.42	42.48	2,717,807,202.05	55.35
1-2 年	1,093,585,363.59	22.76	615,677,556.20	12.54
2-3 年	291,536,862.40	6.07	467,802,815.76	9.53
3 年以上	1,378,710,533.46	28.69	1,108,566,050.96	22.58
合计	4,804,993,570.87	100.00	4,909,853,624.97	100.00

注：一年以上预付账款主要为预付的土地款、设备款及材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	金额	与本公司关系	账龄	内容
乐亭县财政局	720,000,000.00	非关联方	3 年以上	预付的土地款,手续未办理完毕
滦县收费管理局	293,000,000.00	非关联方	3 年以上	
宁波市恒厚实业有限公司	362,966,158.45	非关联方	1 年以内	货款
神华销售集团有限公司	265,358,153.40	非关联方	1 年以内	货款
承德万利通集团万利钢管有限公司	150,378,826.39	非关联方	1 年以内为 295 万元,1-2 年为 65,260,048.27 元,其余为 2-3 年	货款
合计	1,791,703,138.24			

(3) 本报告期末预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收关联方账款情况：截至 2013 年 12 月 31 日，应收关联方账款情况见附注七、8。

5、应收利息

应收利息按项目明细如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
委托理财应收利息	6,918,055.56	15,148,066.10	6,918,055.56	15,148,066.10
合计	6,918,055.56	15,148,066.10	6,918,055.56	15,148,066.10

注：应收利息是委托理财应收未收的利息收入。

6、应收股利

项目	期末余额	期初余额
应收股利	65,016,000.00	
合计	65,016,000.00	

注：应收股利为应收权益法核算的河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司的本期分红款。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
(1)账龄组合	149,212,536.05	29.82	10,665,620.50	7.15
(2)无风险组合	351,082,903.36	70.18		
组合小计	500,295,439.41	100.00	10,665,620.50	2.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	500,295,439.41	100.00	10,665,620.50	2.13

续前表：

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
(1)账龄组合	402,865,252.79	62.55	6,693,547.86	1.66
(2)无风险组合	241,167,250.00	37.45		
组合小计	644,032,502.79	100.00	6,693,547.86	1.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	644,032,502.79	100.00	6,693,547.86	1.04

(2) 其他应收款按账龄组合分析列示如下：

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额(原值)	比例%	坏账准备	金额(原值)	比例%	坏账准备
1年以内	114,062,475.44	76.44		383,868,816.78	95.28	
1-2年	20,574,327.21	13.79	2,057,432.72	9,256,737.83	2.30	925,673.79
2-3年	6,104,797.89	4.09	1,831,439.37	4,050,922.53	1.01	1,216,853.56
3年以上	8,470,935.51	5.68	6,776,748.41	5,688,775.65	1.41	4,551,020.51
合计	149,212,536.05	100.00	10,665,620.50	402,865,252.79	100.00	6,693,547.86

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	351,082,903.36	
合计	351,082,903.36	

(4) 其他应收款金额较大的明细如下:

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
建信金融租赁股份有限公司	融资租赁保证金	非关联方	60,000,000.00	1年以内	11.99
邯郸市建筑业管理办公室	代垫款	非关联方	14,597,359.00	1-2年	2.92
美国 ABS 船级社	认证费	非关联方	9,216,044.50	1年以内	1.84
中国石油物资公司	保证金	非关联方	1,500,000.00	1年以内 110 万元,其余为 1-2 年	0.30
冀中能源峰峰集团	往来款	非关联方	1,000,000.00	3年以上	0.20
合计			86,313,403.50		17.25

(5) 截至 2013 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 应收关联方款项见附注七、8。

8、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		期初余额	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	19,591,933,099.27	14,415,672.69	15,609,710,123.37	14,415,672.69
库存商品	4,944,207,498.56	28,754,323.40	2,936,597,916.17	3,792,637.04
委托加工材料	76,878,715.53		140,131,019.66	

自制半成品	3,861,576,480.55		3,354,100,054.52	
物资采购	1,388,217,797.94		1,880,468,083.53	
合计	29,862,813,591.85	43,169,996.09	23,921,007,197.25	18,208,309.73

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	14,415,672.69				14,415,672.69
库存商品	3,792,637.04	28,032,562.62		3,070,876.26	28,754,323.40
合计	18,208,309.73	28,032,562.62		3,070,876.26	43,169,996.09

注：计提存货跌价准备的依据为成本与可变现净值孰低法，存货跌价准备计提的原因为期末可变现净值低于成本。

9、其他流动资产

其他流动资产期初余额为 2,081,321,492.94 元，期末余额为 2,089,839,247.39 元，主要为待认证的进项税、委托理财以及预缴的所得税。

10、对合营企业投资和联营企业投资（单位：万元）

被投资单位名称	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	32.51	32.51	581,873.16	212,992.54	368,880.62	300,120.20	51,153.09
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	40.00	40.00	62,877.40	11,697.89	51,179.51		9.98
唐山钢源冶金炉料有限公司	23.72	23.72	38,198.40	7,418.17	30,780.24	29,187.04	822.97
北京攀承钒业贸易有限公司	49.00	49.00	38,497.10	10,557.47	27,939.63	270,663.56	1,207.37
北京中联泓创业投资有限公司	20.00	20.00	9,284.51	7.14	9,277.37		388.72
河北钢铁集团财务有限公司	49.00	49.00	555,304.37	344,080.89	211,223.48	19,485.64	9,467.61

注：各联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计一致。

11、长期股权投资

(1) 账面价值

项目	期末余额		
	长期股权投资余额	减值准备	账面净值
成本法	617,925,660.39	310,000,000.00	307,925,660.39
权益法	2,630,263,285.81		2,630,263,285.81
合计	3,248,188,946.20	310,000,000.00	2,938,188,946.20

续前表：

项目	期初余额		
	长期股权投资余额	减值准备	账面净值
成本法	600,825,660.39	310,000,000.00	290,825,660.39
权益法	2,564,331,291.42		2,564,331,291.42
合计	3,165,156,951.81	310,000,000.00	2,855,156,951.81

(2) 权益法核算的长期股权投资：

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	180,000,000.00	1,046,600,020.94	115,480,558.93	1,162,080,579.87
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	200,000,000.00	204,678,116.81	39,906.73	204,718,023.54
唐山钢源冶金炉料有限公司	66,437,042.52	70,309,103.34	2,701,620.90	73,010,724.24
北京中联泓创业投资有限公司	25,000,000.00	17,777,293.13	777,440.91	18,554,734.04
承德燕山气体有限公司		105,266,234.71	-105,266,234.71	
北京攀承钒业贸易有限公司	98,000,000.00	131,096,773.44	5,807,403.88	136,904,177.32
河北钢铁集团财务有限公司	980,000,000.00	988,603,749.05	46,391,297.75	1,034,995,046.80
合计	1,549,437,042.52	2,564,331,291.42	65,931,994.39	2,630,263,285.81

续前表：

被投资单位	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	32.51	32.51			
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	40.00	40.00			
唐山钢源冶金炉料有限公司	23.72	23.72			
北京中联泓创业投资有限公司	20.00	20.00			
承德燕山气体有限公司					
北京攀承钒业贸易有限公司	49.00	49.00			
河北钢铁集团财务有限公司	49.00	49.00			
合计					

注：本期对承德燕山气体有限公司的长期股权投资减少的原因为由权益法核算变为成本法子公司核算，详见附注四、2

(3) 成本法核算的长期股权投资：

被投资单位名称	期末持股比例%	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	本期现金红利
北方和平实业股份有限公司	0.10	100,000.00	100,000.00		100,000.00	
南方证券股份有限公司	2.90	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00	
亚洲证券有限责任公司	19.36	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	
舞阳钢铁有限责任公司	8.05	188,244,767.39	188,244,767.39		188,244,767.39	
唐山中润煤化工有限公司	5.00	77,962,400.00	77,962,400.00		77,962,400.00	
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	19.00	24,518,493.00	24,518,493.00		24,518,493.00	
承德市商业银行股份有限公司	2.52	17,100,000.00		17,100,000.00	17,100,000.00	3,249,000.00
合计		617,925,660.39	600,825,660.39	17,100,000.00	617,925,660.39	3,249,000.00

注：本期成本法核算增加承德市商业银行股份有限公司原因为承德燕山气体有限公司由权益法核算变为成本法子公司核算而增加，详见附注四、2。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
南方证券股份有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00
亚洲证券有限责任公司	200,000,000.00			200,000,000.00
合计	310,000,000.00			310,000,000.00

注：（1）本公司被投资单位南方证券股份有限公司正处于破产清算过程中未经法院最终判决，所以全额计提了长期股权投资减值准备。

（2）本公司被投资单位亚洲证券有限责任公司正处于破产清算过程中未经法院最终判决，所以全额计提了长期股权投资减值准备。

12、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

科目名称	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
固定资产					
房屋及建筑物	26,083,528,941.84	4,747,520,386.53		927,069,578.01	29,903,979,750.36
机器设备	61,839,568,151.67	14,932,102,598.91		3,378,409,287.13	73,393,261,463.45
运输设备	2,262,332,857.83	254,332,993.35		25,839,144.78	2,490,826,706.40
其他	3,736,816,163.98	376,229,518.83		46,994,211.53	4,066,051,471.28
合计	93,922,246,115.32	20,310,185,497.62		4,378,312,221.45	109,854,119,391.49
减：累计折旧		本期计提折旧	其他增加		
房屋及建筑物	6,209,393,051.32	1,148,324,994.65	42,129,897.37	268,029,881.10	7,131,818,062.24
机器设备	24,473,517,893.06	4,447,245,633.04	232,583,786.06	1,018,105,614.93	28,135,241,697.23
运输设备	1,237,068,576.50	245,479,492.85	21,925,203.00	12,001,391.88	1,492,471,880.47
其他	2,252,808,220.76	193,152,457.94		42,089,398.88	2,403,871,279.82
合计	34,172,787,741.64	6,034,202,578.48	296,638,886.43	1,340,226,286.79	39,163,402,919.76
减值准备					
房屋及建筑物	123,429,388.55				123,429,388.55
机器设备	83,496,419.42				83,496,419.42
运输设备	985,875.28				985,875.28
其他	29,095,784.11				29,095,784.11
合计	237,007,467.36				237,007,467.36
固定资产净额					
房屋及建筑物	19,750,706,501.97				22,648,732,299.57
机器设备	37,282,553,839.19				45,174,523,346.80
运输设备	1,024,278,406.05				997,368,950.65
其他	1,454,912,159.11				1,633,084,407.35
合计	59,512,450,906.32				70,453,709,004.37

注 1：本期固定资产原值增加主要原因为：合并子公司承德燕山气体有限公司导致增加固定资产原值 775,578,907.89 元；基建完工转入固定资产原值 18,324,155,335.88 元；融资租入固定资产导致增加固定资产 10 亿元；其余为购买。

注 2：本期固定资产原值减少，主要是由于融资租赁出售固定资产减少账面原值 1,949,484,473.91 元，其余为固定资产技术改造及处置报废导致。

注 3：近年来，由于公司改扩建力度较大，部分新建房屋的房产证正在办理之中。

注 4：本报告期公司无持有待售固定资产。

注 5：本报告期公司无闲置固定资产。

注 6：本期计提折旧 6,034,202,578.48 元，其他增加为增加子公司承德燕山气体有限公司转来的累计折旧。

注 7：期末不存在抵押及担保的固定资产。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日通过融资租赁租入的固定资产情况如下：

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	1,600,000,000.00	204,395,211.59	1,395,604,788.41
合计	1,600,000,000.00	204,395,211.59	1,395,604,788.41

注：本公司于 2010 年 6 月 30 日与建信金融租赁股份有限公司签订了融资租赁合同(回租)，将账面原值为 751,200,581.56 元，净值为 621,223,376.02 元的烧结机、板坯连铸机等部分固定资产以 600,000,000.00 元的价值出售给建信金融租赁股份有限公司并采用融资租赁的方式将其租回。出售价款由建信金融租赁股份有限公司分二期支付，2010 年 7 月 1 日已支付 300,000,000.00 元，剩余款项因银行收缩贷款政策，不再支付。租金总额按照已实际收到款项由公司分 8 年 32 期支付，租赁年利率按照银行同期贷款基准利率下浮 5% 执行。

本公司 2013 年 11 月将账面原值为 1,949,484,473.91 元，账面净值为 1,589,570,464.85 元的固定资产以 10 亿元的价格出售给建信金融租赁有限公司，同月又以 10 亿元的价值采用融资租赁的方式将其租回，租赁成本为 10 亿元，手续费 2500 万元（含税），租期 72 个月。租赁年利率按照银行同期贷款基准利率上浮 1% 执行。

13、在建工程

(1) 在建工程分项列示如下

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
新增提钒项目	194,087.0	307,057,389.37		307,057,389.37	
(其中：资本化利息)		5,479,230.94		5,479,230.94	
热轧带钢异地改造	217,387.0	701,004,214.17		701,004,214.17	

	0				
(其中：资本化利息)		20,509,733.66		20,509,733.66	
提钒炼钢转炉升级改造	187,786.0	33,654,307.97	296,589,283.00	330,243,590.97	
	0				
(其中：资本化利息)		2,640,705.78	15,939,423.92	18,580,129.70	
新钒厂项目	78,791.00	67,256,613.36	31,390,029.50	98,646,642.86	
(其中：资本化利息)		1,476,862.20	5,477,413.37	6,954,275.57	
南沟料场工程		161,528.90		161,528.90	
(其中：资本化利息)					
钢轧三厂 40 吨转炉系统升级改造	18,500.00		342,702,256.70		
(其中：资本化利息)					
炼铁厂 4# 烧结系统升级改造	13,700.00		330,300,483.85		
(其中：资本化利息)					
烧结脱硫改造	25,000.00	27,607,401.97	31,140,514.59		
(其中：资本化利息)		75,777.32	1,868,430.88		
300 万吨公辅_总图工程	64,420.00	218,951,244.17	16,639,469.41		
(其中：资本化利息)		6,481,414.58	887,617.93		
小技改	186,000.00	5,614,837,304.57	98,954,196.33	5,536,862,503.86	
(其中：资本化利息)		49,964,718.26	56,571,865.38	58,822,666.31	
唐钢能源中心工程	14,711.00	95,439,346.63	18,268,863.98		
其中：利息资本化		14,480,952.71	6,340,000.00		
唐钢新闻中心办公楼技术中心办公楼	4,462	30,369,794.80	-1,564,543.93		
其中：利息资本化		2,047,139.55			
唐钢南区能源综合利用工程	11,929.00	31,780,752.57	788,034.40		
其中：利息资本化		1,468,467.16			
建陶区域治理工程	3,796.00	35,430,246.59	11,824,021.61		
其中：利息资本化		1,684,236.87	2,370,000.00		
冷轧厂五连轧机组整体升级改造	222,780.0	29,370,929.01	9,986,805.33		
2010-35#	0				
其中：利息资本化		2,667,932.42	2,000,000.00		
唐钢南区物流优化及平整分卷	37,230.00	29,792,299.10	32,031,077.06		
其中：利息资本化		1,428,451.03			
唐钢炼铁厂北区喷煤制粉改造	8,615.00	15,868,772.30	6,649,442.06		
其中：利息资本化		890,300.00			
唐钢城市中水与工业废水深度处理	45,000.00	6,895,877.30	3,164,803.80		
其中：利息资本化			670,000.00		
中厚板项目	300,000.0	3,748,401,931.4	1,580,907,437.3		
	0	3	8		
其中：利息资本化		344,798,307.24	222,194,154.30		
老区铁前系统完善改造	400,000.0	1,798,643,850.8	934,147,019.35		

	0	4		
(其中：资本化利息)		130,584,134.49	82,995,800.00	
厂区综合治理	110,000.0	631,091,162.18	173,495,425.08	
	0			
(其中：资本化利息)		61,708,111.82	38,535,900.00	
中板生产线技术改造	138,560.0	477,653,511.52	423,546,876.76	
	0			
(其中：资本化利息)		45,541,678.49	30,583,800.00	
焦化煤场改造	55,000.00	211,440,000.00	93,992,759.66	
(其中：资本化利息)		17,104,871.20	12,068,400.00	
三炼钢精炼炉改造	56,172.00	134,204,000.00	15,902,078.25	
(其中：资本化利息)		20,161,068.38	8,053,200.00	
435 平米烧结机余热回收发电	15,000.00	87,865,574.31	24,758,036.88	
(其中：资本化利息)		7,062,807.31	4,668,000.00	
综治工程-第一服务区建设	9,000.00	80,087,437.07	9,065,556.70	89,152,993.77
(其中：资本化利息)		6,486,460.92	1,159,400.00	7,645,860.92
三炼钢除尘环保治理	43,850.00	72,813,000.00	9,415,613.97	
(其中：资本化利息)		10,127,108.67	4,355,700.00	
5#高炉洗涤塔改造	9,300.00	68,251,146.88	12,612,760.87	
(其中：资本化利息)		3,782,069.40	4,039,100.00	
435 平米烧结机烟气脱硫	6,000.00	50,660,601.60	6,130,254.00	
(其中：资本化利息)		3,308,949.51	515,000.00	
三钢脱磷炉改造	27,000.00	50,278,000.00	6,003,557.70	
(其中：资本化利息)		7,221,394.24	2,932,800.00	
产销管理一体化信息平台建设	7,000.00	48,057,292.12	6,264,573.11	
(其中：资本化利息)		1,436,993.11	1,195,500.00	
综治工程-设计院档案办公楼搬迁改造	7,000.00	46,104,079.37	6,612,680.50	
(其中：资本化利息)		3,049,522.89	1,417,300.00	
90 平米烧结机烟气脱硫	4,500.00	37,861,140.94	377,800.00	
(其中：资本化利息)		2,449,978.31	377,800.00	
400 平米烧结机烟气脱硫	4,000.00	34,301,074.13	347,800.00	
(其中：资本化利息)		2,044,617.04	347,800.00	
三炼钢连铸机改造	24,242.00	31,574,600.00	11,232,312.34	
(其中：资本化利息)		4,543,297.16	2,055,000.00	
三加压技术改造工程	4,500.00	31,471,847.96	4,595,919.28	
(其中：资本化利息)		1,277,642.21	2,016,700.00	
综治工程-第二服务区建设	4,100.00	30,799,762.87	10,026,033.29	40,825,796.16
(其中：资本化利息)		2,684,366.39	430,500.00	3,114,866.39
580 亩地综合整治	8,727.00	28,946,700.00	11,919,507.48	
(其中：资本化利息)		518,678.19	2,459,400.00	
*4#5#7#高炉煤粉混喷	3,614.00	24,771,744.29	4,125,044.44	28,896,788.73

(其中：资本化利息)			255,200.00	255,200.00
七八软水站合并改造	4,400.00	22,423,763.23	13,831,116.73	
(其中：资本化利息)		556,007.59	1,235,100.00	
三钢脱硫一罐到底	2,980.00	21,898,632.57	3,164,615.38	23,382,906.14
(其中：资本化利息)				
CCPP一系升级改造	2,458.00	20,696,068.41	3,882,831.59	24,578,900.00
(其中：资本化利息)		603,118.82		603,118.82
十八水站异地改造	4,300.00	20,518,309.27	14,722,714.32	
(其中：资本化利息)		623,118.84	1,391,000.00	
CCPP二系升级改造	2,050.00	19,518,101.37	981,898.63	20,500,000.00
(其中：资本化利息)		824,080.18		824,080.18
水源泵站扩容改造	4,000.00	16,901,567.05	16,343,657.24	
(其中：资本化利息)		557,866.67	1,158,800.00	
烧结机、球团、高炉和棒一节约煤气改造(优化运行节能技术改造)	4,200.00	15,418,626.60	19,342,702.18	
(其中：资本化利息)		556,007.59	842,500.00	
中板宽厚板线加热炉及常化炉改造	1,575.00	15,116,839.60	145,299.15	15,262,138.75
(其中：资本化利息)				
七加压煤气站技术改造	4,146.00	14,854,663.18	20,580,883.39	
(其中：资本化利息)		423,118.82	1,076,900.00	
三钢钢包技术改造及脱硫污染治理	3,300.00	14,164,239.42	10,595,178.37	
(其中：资本化利息)		458,866.60	908,300.00	
老区改造配套公辅设施并网	8,000.00	14,081,700.04	1,246,555.06	
(其中：资本化利息)		2,004,284.71	741,600.00	
焦油及水系统管道改造	2,100.00	9,657,746.95	98,800.00	9,756,546.95
(其中：资本化利息)			98,800.00	98,800.00
氮气液化装置改造	3,950.00	8,870,700.00	18,942,476.81	
(其中：资本化利息)		307,121.00	664,300.00	
3-6#焦炉干熄焦工程	60,400.00	7,443,746.58	178,495,480.27	
(其中：资本化利息)		268,436.91	500,800.00	
高线轧机及加热炉系统改造	1,000.00	6,047,008.55	2,744,102.56	8,791,111.11
(其中：资本化利息)				
炼铁部3200高炉制粉站配套完善	3,400.00	5,833,008.49	18,365,651.82	
(其中：资本化利息)			677,600.00	
8号高炉供料转运站污染治理	1,540.00	5,554,811.93	2,546,914.20	
(其中：资本化利息)				
变频节电改造	1,615.00	5,001,660.30	1,415,477.47	6,417,137.77
(其中：资本化利息)				
棒一生产线升级改造	1,760.00	3,000,000.00	12,154,070.84	
(其中：资本化利息)				
赵王城站沿线围墙建设	1,450.00	2,428,000.00	1,700,000.00	

(其中：资本化利息)				
7#高炉上料及热风系统改造	1,496.00	2,069,680.69	2,920,000.00	4,989,680.69
(其中：资本化利息)				
铁水计量完善改造	870.00	1,726,495.73	1,750,000.00	
(其中：资本化利息)				
01 站负荷转移供电优化改造	2,910.00	1,500,000.00	20,248,414.25	
(其中：资本化利息)			563,600.00	
2#板坯连铸机动态轻压下	935.00	1,350,000.00	6,555,982.91	7,905,982.91
(其中：资本化利息)				
冷轧热镀锌建设 2#卷取机	680.00	1,255,555.53	1,427,572.65	
(其中：资本化利息)				
冷轧镀锌线余热回收利用	580.00	1,100,000.00	3,596,925.79	
(其中：资本化利息)				
铁路扩能改造	1,300.00	843,675.21	170,000.00	
(其中：资本化利息)				
住宅宽带接入设备改造	350.00	600,000.00	400,000.00	
(其中：资本化利息)				
棒二车间增加棒材计数设备	86.00	465,811.97		465,811.97
(其中：资本化利息)				
4#7#高炉煤气干法除尘改造	18,300.00	452,400.00	129,487,341.06	
(其中：资本化利息)		2,437.50	2,783,300.00	
三钢煤气回收及 4#转炉	35,416.00	238,800.00	233,888.00	472,688.00
(其中：资本化利息)				
三钢转炉投弹检测设备改造	800.00	100,000.00	1,475,000.00	
(其中：资本化利息)				
8 万立方米转炉煤气柜	4,491.00		30,462,668.03	
(其中：资本化利息)			786,000.00	
道路管网整治	3,300.00		9,367,598.26	
(其中：资本化利息)			183,700.00	
氢气充装及运输系统改造	3,730.00		8,714,445.93	
(其中：资本化利息)			50,400.00	
提高 CAPP 二系列系统发电效率技术 改造	5,046.00		26,042,768.39	
(其中：资本化利息)				
东区产品研发及节能环保技术改 造	2,730.00		6,790,084.20	
(其中：资本化利息)			27,100.00	
60MW 发电机组设备完善升级改造	2,660.00		21,622,301.53	
(其中：资本化利息)				
提高薄规格产品轧制水平技术改 造	9,825.00		48,493,306.45	

(其中：资本化利息)				
煤气煤粉混烧热电联产锅炉	25,300.00		18,616,647.23	
(其中：资本化利息)			154,100.00	
东区焦化煤调湿技术改造	20,300.00		33,447,167.36	
(其中：资本化利息)			5,000.00	
1#干熄焦节能改造	1,100.00		3,827,893.65	
(其中：资本化利息)				
邯宝结构优化产业升级总体项目	1,996,108.0	16,576,802,653.	987,638,290.69	5,208,508,500.00
		51		
(其中：资本化利息)		1,982,200,817.8	572,798,812.30	739,446,502.27
		2		
其他	5,884,898,128.6	6,569,588,878.7	5,860,272,482.80	
		6		
(其中：资本化利息)		344,238,043.13	184,892,419.92	300,771,752.90
合计：	37,693,588,875.	12,848,521,385.	18,324,155,335.8	
		13	87	8

续前表：

项目名称	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度%	本期资本 化率%	资金来源	期末数
新增提钒项目	100.00	100.00	6.27	自筹	
(其中：资本化利息)					
热轧带钢异地改造	100.00	100.00	6.27	自筹	
(其中：资本化利息)					
提钒炼钢转炉升级改造	100.00	100.00	6.27	自筹	
(其中：资本化利息)					
新钒厂项目	100.00	100.00	6.27	自筹	
(其中：资本化利息)					
南沟料场工程	100.00	100.00	6.27	自筹	
(其中：资本化利息)					
钢轧三厂 40 吨转炉系统升级改造			6.27	自筹	342,702,256.70
(其中：资本化利息)					
炼铁厂 4# 烧结系统升级改造			6.27	自筹	330,300,483.85
(其中：资本化利息)					
烧结脱硫改造			6.27	自筹	58,747,916.56
(其中：资本化利息)					1,944,208.20
300 万吨公辅_总图工程	90.00	90.00	6.27	自筹	235,590,713.58

(其中：资本化利息)					7,369,032.51
小技改					176,928,997.04
(其中：资本化利息)					47,713,917.33
唐钢能源中心工程	99.00	99.00	5.74	自筹	113,708,210.61
其中：利息资本化					20,820,952.71
唐钢新闻中心办公楼技术中心办公楼			5.74	自筹	28,805,250.87
其中：利息资本化					2,047,139.55
唐钢南区能源综合利用工程	99.00	99.00	5.74	自筹	32,568,786.97
其中：利息资本化					1,468,467.16
建陶区域治理工程	99.00	99.00	5.74	自筹	47,254,268.20
其中：利息资本化					4,054,236.87
冷轧厂五连轧机组整体升级改造 2010-35#	97.39	97.39	5.74	自筹	39,357,734.34
其中：利息资本化					4,667,932.42
唐钢南区物流优化及平整分卷			5.74	自筹	61,823,376.16
其中：利息资本化					1,428,451.03
唐钢炼铁厂北区喷煤制粉改造			5.74	自筹	22,518,214.36
其中：利息资本化					890,300.00
唐钢城市中水与工业废水深度处理			5.74	自筹	10,060,681.10
其中：利息资本化					670,000.00
中厚板项目			5.74	自筹	5,329,309,368.81
其中：利息资本化					566,992,461.54
老区铁前系统完善改造	84.51	84.51		自筹	2,732,790,870.19
(其中：资本化利息)			6.06		213,579,934.49
厂区综合治理	86.14	86.14		自筹	804,586,587.26
(其中：资本化利息)			6.06		100,244,011.82
中板生产线技术改造	65.04	65.04		自筹	901,200,388.28
(其中：资本化利息)			6.06		76,125,478.49
焦化煤场改造	99.51	99.51		自筹	305,432,759.66
(其中：资本化利息)			6.06		29,173,271.20
三炼钢精炼炉改造	89.14	89.14		自筹	150,106,078.25
(其中：资本化利息)			6.06		28,214,268.38
435平米烧结机余热回收发电	75.08	75.08		自筹	112,623,611.19
(其中：资本化利息)			6.06		11,730,807.31
综治工程-第一服务区建设	99.06	99.06		自筹	

(其中：资本化利息)					
三炼钢除尘环保治理	78.27	78.27		自筹	82,228,613.97
(其中：资本化利息)			6.06		14,482,808.67
5#高炉洗涤塔改造	86.95	86.95		自筹	80,863,907.75
(其中：资本化利息)			6.06		7,821,169.40
435 平米烧结机烟气脱硫	94.65	94.65		自筹	56,790,855.60
(其中：资本化利息)			6.06		3,823,949.51
三钢脱磷炉改造	65.13	65.13		自筹	56,281,557.70
(其中：资本化利息)			6.06		10,154,194.24
产销管理一体化信息平台建设	77.60	77.60		自筹	54,321,865.23
(其中：资本化利息)			6.06		2,632,493.11
综治工程-设计院档案办公楼搬迁改造	75.31	75.31		自筹	52,716,759.87
(其中：资本化利息)			6.06		4,466,822.89
90 平米烧结机烟气脱硫	84.98	84.98		自筹	38,238,940.94
(其中：资本化利息)			6.06		2,827,778.31
400 平米烧结机烟气脱硫	86.62	86.62		自筹	34,648,874.13
(其中：资本化利息)			6.06		2,392,417.04
三炼钢连铸机改造	61.77	61.77		自筹	42,806,912.34
(其中：资本化利息)			6.06		6,598,297.16
三加压技术改造工程	80.15	80.15		自筹	36,067,767.24
(其中：资本化利息)			6.06		3,294,342.21
综治工程-第二服务区建设	99.58	99.58		自筹	
(其中：资本化利息)					
580 亩地综合整治	75.94	75.94		自筹	40,866,207.48
(其中：资本化利息)			6.06		2,978,078.19
*4#5#7#高炉煤粉混喷	79.96	79.96		自筹	
(其中：资本化利息)					
七八软水站合并改造	82.40	82.40		自筹	36,254,879.96
(其中：资本化利息)			6.06		1,791,107.59
三钢脱硫一罐到底	84.10	84.10		自筹	1,680,341.81
(其中：资本化利息)					
CCPP 一系列升级改造	100.00	100.00		自筹	
(其中：资本化利息)					
十八水站异地改造	81.96	81.96		自筹	35,241,023.59
(其中：资本化利息)			6.06		2,014,118.84

CCPP 二系列升级改造	100.00	100.00		自筹	
(其中: 资本化利息)					
水源泵站扩容改造	83.11	83.11		自筹	33,245,224.29
(其中: 资本化利息)			6.06		1,716,666.67
烧结机、球团、高炉和棒一节约煤气改造(优化运行节能技术改造)	82.77	82.77		自筹	34,761,328.78
(其中: 资本化利息)			6.06		1,398,507.59
中板宽厚板线加热炉及常化炉改造	96.90	96.90		自筹	
(其中: 资本化利息)					
七加压煤气站技术改造	85.47	85.47		自筹	35,435,546.57
(其中: 资本化利息)			6.06		1,500,018.82
三钢钢包技术改造及脱硫污染治理	75.03	75.03		自筹	24,759,417.79
(其中: 资本化利息)			6.06		1,367,166.60
老区改造配套公辅设施并网	19.16	19.16		自筹	15,328,255.10
(其中: 资本化利息)			6.06		2,745,884.71
焦油及水系统管道改造	46.46	46.46		自筹	
(其中: 资本化利息)					
氮气液化装置改造	70.41	70.41		自筹	27,813,176.81
(其中: 资本化利息)			6.06		971,421.00
3-6#焦炉干熄焦工程	30.78	30.78		自筹	185,939,226.85
(其中: 资本化利息)			6.06		769,236.91
高线轧机及加热炉系统改造	87.91	87.91		自筹	
(其中: 资本化利息)					
炼铁部 3200 高炉制粉站配套完善	71.17	71.17		自筹	24,198,660.31
(其中: 资本化利息)			6.06		677,600.00
8号高炉供料转运站污染治理	52.61	52.61		自筹	8,101,726.13
(其中: 资本化利息)					
变频节电改造	39.73	39.73		自筹	
(其中: 资本化利息)					
棒一生产线升级改造	86.10	86.10		自筹	15,154,070.84
(其中: 资本化利息)					
赵王城站沿线围墙建设	28.47	28.47		自筹	4,128,000.00
(其中: 资本化利息)					
7#高炉上料及热风系统改造	99.73	99.73		自筹	
(其中: 资本化利息)					

铁水计量完善改造	39.96	39.96		自筹	3,476,495.73
(其中: 资本化利息)					
01 站负荷转移供电优化改造	74.74	74.74		自筹	21,748,414.25
(其中: 资本化利息)			6.06		563,600.00
2#板坯连铸机动态轻压下	84.56	84.56		自筹	
(其中: 资本化利息)					
冷轧热镀锌建设 2#卷取机	39.46	39.46		自筹	2,683,128.18
(其中: 资本化利息)					
冷轧镀锌线余热回收利用	80.98	80.98		自筹	4,696,925.79
(其中: 资本化利息)					
铁路扩能改造	7.80	7.80		自筹	1,013,675.21
(其中: 资本化利息)					
住宅宽带接入设备改造	28.57	28.57		自筹	1,000,000.00
(其中: 资本化利息)					
棒二车间增加棒材计数设备	54.16	54.16		自筹	
(其中: 资本化利息)					
4#7#高炉煤气干法除尘改造	71.01	71.01		自筹	129,939,741.06
(其中: 资本化利息)			6.06		2,785,737.50
三钢煤气回收及 4#转炉	74.82	74.82		自筹	
(其中: 资本化利息)					
三钢转炉投弹检测设备改造	19.69	19.69		自筹	1,575,000.00
(其中: 资本化利息)					
8 万立方米转炉煤气柜	67.83	67.83		自筹	30,462,668.03
(其中: 资本化利息)			6.06		786,000.00
道路管网整治	28.39	28.39		自筹	9,367,598.26
(其中: 资本化利息)			6.06		183,700.00
氢气充装及运输系统改造	23.36	23.36		自筹	8,714,445.93
(其中: 资本化利息)			6.06		50,400.00
提高 CCPP 二系列系统发电效率技术改造	51.61	51.61		自筹	26,042,768.39
(其中: 资本化利息)					
东区产品研发及节能环保技术改造	24.87	24.87		自筹	6,790,084.20
(其中: 资本化利息)			6.06		27,100.00
60MW 发电机组设备完善升级改造	81.29	81.29		自筹	21,622,301.53
(其中: 资本化利息)					
提高薄规格产品轧制水平技术改造	49.36	49.36		自筹	48,493,306.45

(其中：资本化利息)					
煤气煤粉混烧热电联产锅炉	7.36	7.36		自筹	18,616,647.23
(其中：资本化利息)			6.06		154,100.00
东区焦化煤调湿技术改造	16.48	16.48		自筹	33,447,167.36
(其中：资本化利息)			6.06		5,000.00
1#干熄焦节能改造	34.80	34.80		自筹	3,827,893.65
(其中：资本化利息)					
邯宝结构优化产业升级总体项目	87.99	87.99	注 1	自筹	12,355,932,444.20
(其中：资本化利息)					1,815,553,127.85
其他					6,594,214,524.61
(其中：资本化利息)					228,358,710.15
合计					32,217,954,925.12

注 1：邯宝结构优化产业升级总体项目本期借款利息资本化率为专项借款资本化利率 6.07%，一般借款资本化利率为 5.96%。

注 2：本期未发现在建工程存在减值迹象。

14、工程物资

项 目	期末余额	期初余额
专用材料	1,012,548.55	12,847,238.74
专用设备	1,027,810,764.03	1,019,401,764.74
合计	1,028,823,312.58	1,032,249,003.48

15、固定资产清理

类 别	期末余额	期初余额	转入清理的原因
房屋建筑物	3,270,642.68	3,270,642.68	处置报废
机器设备	88,947,201.74	91,596,586.95	处置报废
合计	92,217,844.42	94,867,229.63	

注：期末固定资产清理主要为淘汰落后产能，清理部分资产。截止 2013 年 12 月 31 日尚在清理中。

16、无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	432,096,428.42	69,047,821.15	28,033,416.83	473,110,832.74
1、采矿权	266,225,309.09		28,033,416.83	238,191,892.26
2、土地使用权	157,253,231.44	7,642,906.00		164,896,137.44

3、非专利技术	8,617,887.89	61,404,915.15		70,022,803.04
二、累计摊销合计	81,882,406.65	14,871,263.71	9,932,735.55	86,820,934.81
1、采矿权	62,886,193.63	6,495,890.59	9,932,735.55	59,449,348.67
2、土地使用权	18,126,853.85	3,925,863.11		22,052,716.96
3、非专利技术	869,359.17	4,449,510.01		5,318,869.18
三、减值准备合计				
1、采矿权				
2、土地使用权				
3、非专利技术				
四、账面价值合计	350,214,021.77			386,289,897.93
1、采矿权	203,339,115.46			178,742,543.59
2、土地使用权	139,126,377.59			142,843,420.48
3、非专利技术	7,748,528.72			64,703,933.86

注1：子公司河北钢铁（澳大利亚）公司持有一家在美国成立的非企业合营个体 10%的权益，河北钢铁（澳大利亚）公司对该合营个体无共同控制或重大影响。2005年河北钢铁（澳大利亚）公司与该合营个体的其他参与方在美国通过转租形式购入二十五年采矿权。无形资产原值为 33,176,113.99 澳元。

注2：由于汇率下降导致河北钢铁（澳大利亚）公司采矿权减少 18,100,681.28 元。

注3：截止资产负债表日，公司的土地使用证正在办理之中。

注4：无形资产本期摊销额为 14,613,024.74 元，差额 258,238.97 元，是增加子公司承德燕山气体有限公司导致的。

17、开发支出

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
钢水喷吹脱氧技术	2,617,356.39	316,343.01	2,933,699.40	
单炉双联技术	36,944,684.16	19,595,949.90	56,540,634.06	
其他技术	1,809,214.49	121,367.20	1,930,581.69	
合计	41,371,255.04	20,033,660.11	61,404,915.15	

注：本期减少的主要原因为对钢水喷吹脱氧技术及单炉双联技术进行立项研究，本期形成非专利技术，转入无形资产。

18、商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
承德承钢柱宇钒钛有限公司	87,924.78			87,924.78

注 1：商誉是公司 2008 年度以货币资金增资的方式控股合并承德承钢柱宇钒钛有限公司，交易日实际投资额与该公司可辨认资产净值之间的差额。

注 2：经测试，商誉期末余额不存在应计提减值的情况。

19、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
建筑物使用费	58,455,642.44		2,402,286.72		56,053,355.72
输气管网改造	33,781,961.36	1,974,486.00	2,103,320.40		33,653,126.96
经营租入固定资产改良支出	5,190,637.92	150,000.00	2,355,944.52		2,984,693.40
合计	97,428,241.72	2,124,486.00	6,861,551.64		92,691,176.08

注：建筑物使用费为唐山唐钢气体有限公司与中方投资者河北钢铁签署了一项建筑物使用协议。协议约定，唐山唐钢气体有限公司自成立之日起获得河北钢铁价值人民币 72,068,600.00 元的建筑物使用权（包括房屋建筑物、建筑物、附着物和辅助设施），使用期限与本公司经营期限均为 30 年。该建筑物使用权的作价是由评估机构评估确认的价值，并经投资方确认。

20、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异：

项目	期末余额		期初余额	
	互抵后的可抵扣暂时差异	互抵后递延所得税资产余额	互抵后可抵扣暂时差异	互抵后递延所得税资产余额
应收款项产生的递延所得税资产	174,917,360.28	43,729,340.09	155,716,591.16	38,929,147.78
固定资产减值准备产生的递延所得税资产	111,162,691.60	27,790,672.90	111,162,691.60	27,790,672.90
结转以后年度未弥补的亏损产生的递延所得税资产	301,268,993.20	75,317,248.30	264,194,870.04	66,048,717.51
存货跌价准备产生的递延所得税资产	43,169,996.09	10,792,499.04	18,208,309.73	4,552,077.44
长期股权投资减值准备产生的递延所得税资产	15,500,000.00	3,875,000.00	15,500,000.00	3,875,000.00
计提的安全保障金产生的递延所得税资产			9,657,452.96	2,414,363.24
应付职工薪酬产生的递延所得税资产	177,758,070.48	44,439,517.62	177,758,070.51	44,439,517.63
合计	823,777,111.65	205,944,277.95	752,197,986.00	188,049,496.50

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异和可抵扣亏损明细如下：

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,078,902.94	
可抵扣亏损	768,007,742.17	1,385,585,985.58
合计	769,086,645.11	1,385,585,985.58

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期如下：

年份	期末余额	期初余额
2014年	12,085,238.82	65,738,561.38
2015年	7,091,372.07	55,554,159.30
2016年	322,986,948.64	477,319,305.72
2017年	200,998,802.47	786,973,959.18
2018年	224,845,380.17	
合计	768,007,742.17	1,385,585,985.58

21、资产减值准备

项目	期初余额	其他增加	本期计提额	本期减少额			期末余额
				转回	核销	转销	
坏账准备	155,716,591.16	890,628.80	25,809,716.55	6,409,563.68	11,109.61		175,996,263.22
存货跌价准备	18,208,309.73		28,032,562.62			3,070,876.26	43,169,996.09
长期股权投资减值准备	310,000,000.00						310,000,000.00
固定资产减值准备	237,007,467.36						237,007,467.36
合计	720,932,368.25	890,628.80	53,842,279.17	6,409,563.68	11,109.61	3,070,876.26	766,173,726.67

注：坏账准备其他增加主要为：收回前期核销的应收二十二冶五公司金属制品厂账项，金额为88,528.80元；因增加子公司承德燕山气体有限公司而增加802,100.00元。

22、短期借款

短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
信用借款	40,724,876,116.08	35,258,700,000.00
保证借款	3,242,400,000.00	4,329,300,000.00
抵押借款	236,000,000.00	80,000,000.00
质押借款	329,150,000.00	

合计	44,532,426,116.08	39,668,000,000.00
----	-------------------	-------------------

注 1：本公司会计期内无已到期未偿还的短期借款。

注 2：期末保证借款金额为 3,242,400,000.00 元,其中：由唐山钢铁集团有限责任公司为子公司唐山中厚板材有限公司提供 2,912,100,000.00 元的担保；由河北文丰钢铁有限公司为子公司唐山中厚板材有限公司提供 295,300,000.00 元的担保；由河北钢铁股份有限公司为子公司承德承钢双福矿业有限公司提供 35,000,000.00 元的担保。

注 3：抵押借款的抵押物为土地使用权，是子公司唐山中厚板材有限公司以自有的土地进行抵押，土地使用权的账面价值为 20,186,056.59 元。

注 4：质押借款的质押物为票据，截止期末质押票据有 10,000,000.00 元尚未到期。

23、应付票据

应付票据按项目列示如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,013,622,990.24	23,029,147,559.97
商业承兑汇票	1,080,410,000.00	
合计	28,094,032,990.24	23,029,147,559.97

注 1：本期应付票据全部与下一会计期间到期。

注 2：期末票据中由唐山钢铁集团有限责任公司为子公司唐山中厚板材有限公司提供 2.8 亿元的保证；承德钢铁集团有限公司为公司提供 8000 万元的保证。

24、应付账款

(1) 2013 年 12 月 31 日余额为人民币 23,568,450,185.31 元。

项目	期末余额	期初余额
应付账款	23,568,450,185.31	19,424,993,870.15

注 1：账龄超过 1 年的应付账款 3,405,551,141.68 元，大部分是未结算的工程备件款。

注 2：截至 2013 年 12 月 31 日，应付关联方账款情况见附注七、8。

(2) 期末余额中含持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项：

股东名称	期末余额	期初余额
唐山钢铁集团有限责任公司	5,375,849,116.76	1,070,453,347.81

邯郸钢铁集团有限责任公司	1,264,814,380.18	1,182,796,012.07
--------------	------------------	------------------

25、预收款项

(1) 2013年12月31日余额为人民币7,074,855,888.10元。

项目	期末余额	期初余额
预收账款	7,074,855,888.10	9,103,259,049.40

(2) 期末余额中含持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项:

股东名称	期末余额	期初余额
唐山钢铁集团有限责任公司	285,696,661.60	67,933,854.04
邯郸钢铁集团有限责任公司	63,165,492.08	100,932,413.79

注: 账龄超过1年的预收账款主要是尾款和未结算的货款。

26、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	199,715,553.01	3,539,212,425.25	3,545,366,854.19	193,561,124.07
二、职工福利费		434,867,672.59	434,867,672.59	
三、社会保险费	3,601.74	1,223,679,429.77	1,223,421,403.45	261,628.06
其中: 1、医疗保险费		282,111,592.03	282,111,592.03	
2、基本养老保险费		731,393,149.96	731,196,485.33	196,664.63
3、年金缴费		34,828,765.08	34,828,765.08	
4、失业保险费	3,601.74	101,423,361.11	101,361,999.42	64,963.43
5、工伤保险费		60,173,446.67	60,173,446.67	
6、生育保险		13,749,114.92	13,749,114.92	
四、住房公积金		446,397,872.12	446,007,529.12	390,343.00
五、工会经费和职工教育经费	102,273,864.06	135,221,505.70	110,340,455.41	127,154,914.35
六、非货币性福利				
七、辞退福利及内退补偿				
其中: 1.因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他	236,649.59	32,792,716.00	32,461,917.42	567,448.17
其中: 以现金结算的股份支付				
合计	302,229,668.40	5,812,171,621.43	5,792,465,832.18	321,935,457.65

注：应付职工薪酬中无拖欠性质的工资。

27、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	-2,288,534,040.52	-2,307,127,341.55
企业所得税	2,526,984.38	4,312,635.83
个人所得税	3,905,628.18	13,884,275.00
城市维护建设税	594,978.69	-9,061,977.61
营业税	4,871,591.93	925,522.44
房产税	4,404,247.53	7,948,615.34
教育费附加	414,358.89	29,306,645.00
车船税	11.00	11.00
土地使用税	3,451,205.33	2,377,756.89
印花税	-13,891,881.01	-10,906,353.81
水利基金	76,987.87	19,276.40
其他	422,573.33	2,522.88
合计	-2,281,757,354.40	-2,268,318,412.19

28、应付利息

项目名称	期末余额	期初余额
应付债券利息	186,187,500.00	73,666,666.63
应付贷款利息	211,539,457.21	221,842,848.21
合计	397,726,957.21	295,509,514.84

注：应付利息期末较期初增加 102,217,442.37 元，增加 34.59%，主要原因为本期增加应付债券，一年付息一次，期末尚未到付息期，导致期末应付利息增加。

29、应付股利

投资者名称	期末余额	期初余额
法人股	28,305,608.18	32,309,994.94
个人股	4,371,536.06	395,639.98
合计	32,677,144.24	32,705,634.92

注：本报告期 1 年以上应付股利金额共计 32,480,824.54 元，原因为企业无相关支付资料，不具备支付条件。

30、其他应付款

(1) 2013年12月31日余额为人民币2,849,676,728.50元。

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,849,676,728.50	6,014,691,804.32

注：其他应付款期末较期初减少3,165,015,075.82元，减少52.62%，主要原因为本期归还河北钢铁集团有限公司往来款。

(2) 期末余额中欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项：

股东名称	期末余额	期初余额
唐山钢铁集团有限责任公司	127,358,114.88	126,122,424.42

(3) 账龄超过1年的其他应付款主要是未付的代垫运费和质量保证金。

(4) 金额较大的其他应付款：

项目	期末余额
河北钢铁集团有限公司	265,919,664.29
邯郸供电公司	135,251,627.82
唐山钢铁集团有限责任公司	127,358,114.88
邯郸市邯钢附属企业公司	53,611,257.30
唐山世博大厦有限公司	49,401,875.65
合计	631,542,539.94

31、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
长期借款-保证借款	190,000,000.00	1,160,000,000.00
长期借款-信用借款	2,702,259,000.00	6,713,450,000.00
一年内到期的长期应付款	223,362,387.64	166,504,585.11
一年内到期的应付债券		1,299,356,661.34
合计	3,115,621,387.64	9,339,311,246.45

一年内到期的长期应付款如下：

借款单位	期末余额	期初余额
民生金融租赁股份有限公司		38,521,825.94
交银金融租赁有限责任公司		74,810,772.17
建信金融租赁股份有限公司	223,362,387.64	53,171,987.00
合计	223,362,387.64	166,504,585.11

(2) 一年内到期的长期借款前五名情况如下:

贷款单位	借款起止日期	利率%	期末余额	期初余额
建设银行邯钢支行	2009.10.29-2014.10.28	5.54%	194,000,000.00	
建设银行邯钢支行	2010.2.5-2014.9.4	5.90%	194,000,000.00	
建设银行邯钢支行	2013.2.1-2014.11.30	6.15%	190,000,000.00	
建设银行邯钢支行	2012.7.20-2014.1.19	6.15%	182,000,000.00	
建设银行邯钢支行	2012.7.20-2014.7.19	6.15%	182,000,000.00	
合计			942,000,000.00	

注 1: 金额较大的一年内到期的长期借款均为人民币借款。

注 2: 期末保证借款金额为 190,000,000.00 元, 其中: 河北钢铁股份有限公司为子公司唐钢青龙炉料有限公司提供保证, 保证金额为 81,000,000.00 元, 唐山市宏文实业集团有限公司为子公司唐钢青龙炉料有限公司提供保证, 保证金额为 9,000,000.00 元, 承德钢铁集团有限公司为子公司承德燕山气体有限公司提供保证, 保证金额为 100,000,000.00 元。

注 3: 应付债券—08 钒钛债于本期到期, 与民生金融租赁股份有限公司、交银金融租赁有限责任公司的融资租赁合同本期到期, 本期新增与建信金融租赁股份有限公司的融资租赁, 详见附注五、12。

32、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
一、递延收益		
工程项目政府补助	46,113,461.96	45,146,003.46
二、未实现售后租回损益	-60,154,313.93	-4,173,862.34
合计	-14,040,851.97	40,972,141.12

注 1: 工程项目政府补助明细如下:

负债项目	期初余额	重分类转入数	本期新增	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
北区烧结余热发电项目	350,000.00	350,000.00		350,000.00	350,000.00	与资产相关
能源管理中心建设示范项目	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	
电力需求测管项目专项资金	197,232.16	197,232.16		197,232.16	197,232.16	

污水处理专项资金	359,469.68	359,469.68		359,469.68	359,469.68	
钒钛资源综合利用改造项目贴息资金	406,249.99	406,249.99		406,249.99	406,249.99	
水资源费支出	81,250.02	81,250.02		81,250.02	81,250.02	
钒钛产品扩能改造工程项目资金	545,454.55	545,454.55		545,454.55	545,454.55	
环境保护专项资金	159,090.91	159,090.91		159,090.91	159,090.91	
节能改造综合利用资金	270,242.42	270,242.42		270,242.42	270,242.42	
提钒技术创新经费	43,333.33	43,333.33		43,333.33	43,333.33	
节能技术改造奖励		1,627,692.37			1,627,692.37	
重点产业振兴和技术改造项目	35,000,000.00				35,000,000.00	
中科协论坛财政拨款		35,000.00			35,000.00	
省财政厅拨“巨人计划”资助经费		1,491,674.88			1,491,674.88	
转钢研院科研经费省财政厅拨款		15,659.40			15,659.40	
调转钢研院产业升级科目	2,733,680.40			2,047,423.49	686,256.91	与收益相关
钢研院建设经费	2,000,000.00			555,144.66	1,444,855.34	
钢研院低变质煤制备无灰煤项目			500,000.00	100,000.00	400,000.00	
合计	45,146,003.46	8,582,349.71	500,000.00	8,114,891.21	46,113,461.96	

注2：未实现售后租回损益，为本公司融资租赁交易中出售的固定资产售价低于原账面价值的差额，该收益在资产折旧期限内按照直线法摊销。

注3：期末较期初减少的主要原因详见附注五、38

33、长期借款

(1) 长期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,167,613,400.00	3,670,872,400.00
保证借款	690,000,000.00	250,000,000.00
合计	7,857,613,400.00	3,920,872,400.00

注1：本公司无已经到期尚未偿还的长期借款。

注2：期末保证借款金额为690,000,000.00元，全部由河北钢铁集团有限公司提供保证。

注3：长期借款期末较期初增加的主要原因为期末借款增加。

(2) 期末金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起止日期	利率%	期末余额	期初余额
河北钢铁集团财务有限公司	2013.06.14-2016.06.14	6.15	1,860,000,000.00	
河北钢铁集团财务有限公司	2013.06.14-2016.06.14	6.15	1,500,000,000.00	
光大银行唐山分行	2013.05.09-2016.05.08	6.15	400,000,000.00	
光大银行唐山分行	2013.03.22-2015.03.20	6.15	300,000,000.00	
光大银行唐山分行	2013.04.17-2016.04.16	6.15	300,000,000.00	
合计			4,360,000,000.00	

注：河北钢铁集团有限公司委托河北钢铁集团财务有限公司向公司贷款 3,360,000,000.00 元，利率为三年期银行贷款基准利率

34、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
12 河钢 01	3,750,000,000.00	2013.3.27	3 年	3,750,000,000.00
12 河钢 02	1,250,000,000.00	2013.3.27	5 年	1,250,000,000.00
合计	5,000,000,000.00			5,000,000,000.00

续前表：

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 河钢 01		137,812,500.00		137,812,500.00	3,737,869,196.21
12 河钢 02		48,375,000.00		48,375,000.00	1,245,411,341.82
合计		186,187,500.00		186,187,500.00	4,983,280,538.03

注：经河北钢铁一届十五次董事会及 2012 年第二次临时股东大会审议批准，并经中国证监会证监许可[2013]4 号文核准，公司于 2013 年 3 月 25 日向社会公开发行 50 亿元公司债券，发行价格为每张人民币 100.00 元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行，分为 3 年期和 5 年期两个品种，最终发行结果为 3 年期 37.5 亿元，利率 4.9%；5 年期 12.5 亿元，利率 5.16%，募集资金总额为 50 亿元，一年付息一次。

35、长期应付款

2013 年 12 月 31 日余额为人民币 998,093,325.36 元。

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	1,144,455,442.80	254,628,816.00
未确认融资费用	-146,362,117.44	-33,089,546.00

合计	998,093,325.36	221,539,270.00
----	----------------	----------------

注 1：长期应付款期末较期初增加的主要原因为：本期新增与建信金融租赁股份有限公司的融资租赁，详见附注五、12；与民生金融租赁股份有限公司和交银金融租赁有限责任公司的融资租赁本期已到期。

注 2：未确认的融资费用按照各期租金支付利息金额在每个支付期内摊销。

36、预计负债

项目名称	期末余额	期初余额
搬迁村址支出	1,083,080,000.00	1,083,080,000.00

注：预计负债为按照国家环保部要求对防护区内村庄搬迁安置的预计费用。

37、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一、递延收益		
工程项目政府补助	49,394,812.09	36,720,468.55
二、未实现售后租回损益	-555,790,972.75	-31,123,869.08
合计	-506,396,160.66	5,596,599.47

注 1：未实现售后租回损益为融资租赁交易出售的固定资产售价低于原账面价值的差额，该收益在资产折旧期限内按照直线法摊销。

注 2：本期其他非流动负债减少的主要原因为本期新增与建信金融租赁股份有限公司的融资租赁，售价与账面价值的差异计入递延收益，详见附注五、12。

注 2：工程项目政府补助明细如下：

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	重分类转出数	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
北区烧结余热发电项目	3,500,000.00			350,000.00	3,150,000.00	与资产相关
风机、水泵及绿色照明节电项目	700,000.00				700,000.00	
能源管理中心建设示范项目	8,500,000.00			3,000,000.00	5,500,000.00	
电力需求测管项目专项资金	1,331,317.10			197,232.16	1,134,084.94	

污水处理专项资金	1,299,999.91			162,499.99	1,137,499.92	
钒钛资源综合利用改造项目贴息资金	3,249,999.90			406,249.99	2,843,749.91	
水资源费支出	650,000.13			81,250.02	568,750.11	
钒钛产品扩能改造工程项目资金	4,909,090.91			545,454.55	4,363,636.36	
节能改造综合利用资金	2,432,181.82			270,242.42	2,161,939.40	
环境保护专项资金	1,431,818.18			159,090.91	1,272,727.27	
污水处理专项资金	1,063,636.36			118,181.82	945,454.54	
污水处理专项资金	709,090.91			78,787.88	630,303.03	
提钒技术创新经费	433,333.33			43,333.33	390,000.00	
烧结机烟气脱硫工程	3,200,000.00	2,000,000.00			5,200,000.00	
节能技术改造奖励		21,160,000.00	135,641.03	1,627,692.36	19,396,666.61	
转钢研究院科研经费省财政厅拨款	35,000.00			35,000.00		与收益相关
调转钢研究院产业升级科目	1,000,000.00	500,000.00	8,325.12	1,491,674.88		
转钢研究院建设经费省财政拨省科技厅	375,000.00		359,340.60	15,659.40		
高级别冷轧面板项目补助	1,900,000.00		1,900,000.00			
合计	36,720,468.55	23,660,000.00	2,403,306.75	8,582,349.71	49,394,812.09	

注：工程项目政府补助共计 95,508,274.05 元，其中其他流动负债的金额为 46,113,461.96 元，其他非流动负债金额为 49,394,812.09 元。

38、股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本	10,618,607,852.00			10,618,607,852.00

39、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	22,884,797,456.50			22,884,797,456.50
其他资本公积	321,014,128.22			321,014,128.22
合计	23,205,811,584.72			23,205,811,584.72

40、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	124,629,282.46	143,275,452.76	134,140,607.66	133,764,127.56

41、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	1,837,725,975.05			1,837,725,975.05
任意盈余公积				
合计	1,837,725,975.05			1,837,725,975.05

42、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上期期末未分配利润	6,695,321,402.35	
期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
期初未分配利润	6,695,321,402.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,175,938.09	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,811,497,340.44	

43、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本如下：

项目	本年发生额	上期发生额
1、主营业务收入	103,039,787,744.67	105,291,191,641.91
2、其他业务收入	7,215,204,420.83	6,338,604,078.12
小计	110,254,992,165.50	111,629,795,720.03
3、主营业务成本	93,870,524,451.55	96,556,223,247.76
4、其他业务成本	7,013,532,118.57	5,849,978,522.78
小计	100,884,056,570.12	102,406,201,770.54

(2) 主营业务（按产品）：（单位：万元）

产品	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	8,998,489	8,250,430	9,305,235	8,629,104
钢坯	479,255	472,511	487,084	477,071
钒产品	105,198	86,374	72,891	62,097
其它	721,037	577,737	663,909	487,350
合计	10,303,979	9,387,052	10,529,119	9,655,622

(3) 主营业务（分地区）：（单位：万元）

地区	本年发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北地区	7,588,807	6,902,184	7,845,013	7,132,990
中南地区	583,301	532,460	637,279	599,519
华东地区	1,886,907	1,729,207	1,701,086	1,600,221
东北地区	40,981	37,439	51,053	47,150
西北地区	42,997	39,276	113,386	108,021
西南地区	35,491	32,327	78,287	73,007
合计	10,178,484	9,272,893	10,426,104	9,560,908

境外业务如下：（单位：万元）

项目	本年发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境外	125,495	114,159	103,015	94,714

(4) 公司前五名客户的主营业务收入情况如下：

客户名称	主营业务收入	占公司全部主营业务收入的比例%
邯钢钢铁集团有限责任公司	9,352,267,581.65	9.08
唐山钢铁集团有限责任公司	6,283,159,712.63	6.10
邯钢集团恒生资源有限公司	5,432,691,434.94	5.27
邯钢钢铁集团进出口有限公司	2,273,286,740.29	2.21
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	1,306,932,433.83	1.27
合计	24,648,337,903.34	23.93

44、营业税金及附加

项目	计缴标准	本年发生额	上期发生额
城市维护建设税	7%、5%	62,954,531.28	101,028,377.62
教育费附加	5%	44,988,077.53	73,097,552.68
营业税	5%	8,555,786.52	3,648,065.95
合计		116,498,395.33	177,773,996.25

注：本期营业税金及附加比上年同期下降 34.47%，减少 61,275,600.92 元，主要原因为本期增值税减少，导致附加税减少。

45、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,098,355.42	1,206,446.02
薄板加固费	22,137,845.78	24,739,295.31
仓库经费	811,342.21	160,468.00
差旅费	3,819,219.66	921,036.57
劳务费	10,441,062.82	5,299,901.60
物料消耗	113,561,458.60	128,602,021.41
修理费	3,070,726.73	8,405,299.68
业务招待费	1,374,931.80	311,591.00
运输费	321,892,023.84	326,276,048.72
折旧费	2,901,787.03	2,668,339.37
职工薪酬	60,872,822.25	65,057,033.36
租赁费	43,344.02	185,490.08
其他	54,861,895.91	24,402,503.75
合计	597,886,816.07	588,235,474.87

46、管理费用

类别	本期发生额	上期发生额
安全生产费用	5,460,050.48	6,213,514.70
办公费	75,194,134.77	51,010,014.68
保险费	22,796,382.41	22,910,040.29
仓储费	2,476,618.69	4,126,013.55
差旅费	28,205,317.70	25,835,585.96
会议费	1,308,179.70	2,884,670.00
技术开发费	1,777,207,409.51	2,116,763,273.37
交通运输费	80,135,280.51	86,005,955.81
警卫消防费	2,322,525.38	2,745,574.39
劳动保护费	7,498,217.87	5,249,623.59
排污费	132,530,423.53	69,853,671.83
水电费	9,207,887.43	636,504.92
各项税金	281,554,857.53	224,226,533.45
无形资产摊销	10,971,477.84	13,934,949.08
物料消耗	43,828,975.17	37,930,059.61
修理费	1,171,940,555.34	1,142,129,841.91

业务招待费	20,212,808.04	40,345,888.69
折旧费	148,452,607.85	133,906,218.05
职工薪酬	1,162,880,161.73	1,275,983,427.79
河道维护费	15,169,800.00	12,978,026.05
综合服务费	4,652,463.04	4,586,281.14
租赁费	15,061,362.24	13,340,906.55
其他	470,428,107.35	408,794,600.60
合计	5,489,495,604.11	5,702,391,176.01

47、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,885,912,767.29	2,443,363,338.72
减：利息收入	163,914,223.27	130,721,915.94
汇兑损失	55,120,995.09	1,374,862.82
减：汇兑收益		
其他	507,410,523.71	454,755,186.01
合计	3,284,530,062.82	2,768,771,471.61

注：财务费用较上年同期增长，主要原因为贷款额增加导致利息支出增加及汇兑损益增加。

48、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	19,400,152.87	20,275,954.21
存货跌价损失	28,032,562.62	-17,147,239.23
合计	47,432,715.49	3,128,714.98

注：本期较上年同期增长的主要原因为本期计提存货跌价准备。

49、投资收益

(1) 投资收益明细情况：

项目	本年发生额	上期发生额
权益法核算确认的投资收益	218,875,720.57	215,345,044.39
成本法核算的长期股权投资收益	3,249,000.00	
委托理财确认的投资收益	93,117,510.03	6,918,055.56
其他	287,769.80	
合计	315,530,000.40	222,263,099.95

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动的的原因
-------	-------	-------	----------

河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	163,569,112.02	194,574,552.67	被投资单位利润减少
唐山钢源冶金炉料有限公司	2,290,559.28	667,564.70	
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	39,906.73	5,371.67	
承德燕山气体有限公司		5,945,834.73	注 2
北京攀承钼业贸易有限公司	5,807,403.88	5,777,292.74	
北京中联泓创业投资有限公司	777,440.91	-229,321.17	
河北钢铁集团财务有限公司	46,391,297.75	8,603,749.05	被投资单位利润增加
合计	218,875,720.57	215,345,044.39	

注 1：投资收益汇回无重大限制。

注 2：本期对承德燕山气体有限公司有权益核算变为成本法核算，详见附注四、2

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动的理由
承德市商业银行股份有限公司	3,249,000.00		本期分红
合计	3,249,000.00		

50、营业外收入

(1) 营业外收入按项目列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
罚款收入	558,010.85	49,250.00	558,010.85
处理固定资产利得	2,421,259.39	4,128,262.36	2,421,259.39
政府补助	84,286,423.63	33,997,322.66	84,286,423.63
债务重组利得	2,970,374.72	6,346,949.67	2,970,374.72
其他	1,409,146.62	2,071,244.49	1,409,146.62
合计	91,645,215.21	46,593,029.18	91,645,215.21

注：本期营业外收入较上年同期增加的主要原因为本期政府补贴增加。

(2) 收到的政府补助的种类和金额：

政府补助的种类	本期发生额	备注
与资产相关的政府补助	2,000,000.00	烧结机烟气脱硫工程
	21,160,000.00	节能技术改造奖励
	500,000.00	调转钢研院产业升级科目
小计	23,660,000.00	
与收益相关的政府补助	1,762,200.00	国家科技支撑计划稀贵金属高效利用技术研发项目补助

	1,000,000.00	收市财政局节水措施资金
	200,000.00	高铬钒渣亚溶盐法钒铬高效提取分离污染控制拨款
	144,000.00	有色行业绿色生产工艺技术与应用示范项目拨款
	300,000.00	超细粉碎煤及其配煤炼焦工艺技术
	2,200,000.00	大型油船油舱用耐腐蚀船板研发项目
	5,380,000.00	产销一体信息化研发项目
	13,000,000.00	435 烧结机烟除尘环保项目
	24,000,000.00	第一原料场环保污染治理项目
	46,800.00	防爆节能补贴
	480,000.00	节能减排款
	200,000.00	沿海强县突出贡献奖金
	132,120.00	环保排污费超收安排资金
	50,000.00	纳税大户奖励
	500,000.00	钢研院产业升级科目
小计	49,395,120.00	
合计	73,055,120.00	

(3) 本期取得的计入当期损益的政府补助如下:

	政府补助的种类	计入当期损益的金额	
		本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	电力需求测管项目专项资金	197,232.16	197,232.16
	污水处理专项资金	359,469.68	359,469.68
	钒钛资源综合利用改造项目贴息资金	406,249.99	406,249.99
	水资源费支出	81,250.02	81,250.02
	钒钛产品扩能改造工程项目资金	545,454.55	545,454.55
	节能改造综合利用资金	270,242.42	270,242.42
	环境保护专项资金	159,090.91	159,090.91
	提钒技术创新经费	43,333.33	43,333.33
	节能技术改造奖励	135,641.03	
	收省财政厅拨“巨人计划”资助经费	8,325.12	30,000.00
	转钢研院科研经费省财政厅拨款	359,340.60	125,000.00
	调转钢研院产业升级科目	2,047,423.49	454,319.60
	钢研院建设经费省财政拨省科技厅	555,144.66	215,000.00
	钢研院低变质煤制备无灰煤项目	100,000.00	
	北区烧结环冷余热	350,000.00	
	能源管理中心项目	3,000,000.00	2,500,000.00
	风机水泵及绿色照明项目		

	重点产业振兴和技术改造项目		
	烧结机烟气脱硫工程		
	中科院论坛财政拨款		
	小计	8,618,197.96	5,386,642.66
与收益相关的政府补助	国家科技支撑计划稀贵金属高效利用技术研发项目补助	1,762,200.00	
	收市财政局节水措施资金	1,000,000.00	
	高铬钒渣亚溶盐法钒铬高效提取分离污染控制拨款	200,000.00	
	有色行业绿色生产工艺技术与应用示范项目拨款	144,000.00	
	国家科技支撑计划专项款		1,602,000.00
	有毒有害工业固体废物处理处置与资源化技术开发		150,000.00
	含矾铁水“三脱”炼钢新技术		1,500,000.00
	环境保护补助资金		200,000.00
	河北发明专利申请资助金		10,500.00
	钒铁工程技术研究中心一次性政府资金补贴		1,000,000.00
	铝钒铁非常规介质绿色生产工艺关键共性技术		180,000.00
	高级别汽车用冷轧面板产品研发及产业化	1,900,000.00	
	超细粉碎煤及其配煤炼焦工艺技术	300,000.00	
	大型油船油舱用耐腐蚀船板研发项目	2,200,000.00	
	产销一体信息化研发项目	5,380,000.00	
	435 烧结机烟除尘环保项目	13,000,000.00	
	第一原料场环保污染治理项目	24,000,000.00	
	节能减排财政奖励		9,000,000.00
	节能项目奖励收入		6,510,000.00
	财政专项拨款		6,000,000.00
	防爆节能补贴	46,800.00	
	乐亭县财政局沿海强县奖金		200,000.00
	节能技术改造奖励	480,000.00	2,060,000.00
	在线监测设备运营补助		198,180.00
	沿海强县突出贡献奖金	200,000.00	
	环保排污费超收安排资金	132,120.00	
	纳税大户奖励	50,000.00	
	税收优惠	24,873,105.67	
	小计	75,668,225.67	28,610,680.00
	合计	84,286,423.63	33,997,322.66

续前表：

政府补助的种类	递延收益的余额
---------	---------

		2013.12.31	2012.12.31
与资产相关的政府补助	电力需求测管项目专项资金	1,331,317.10	1,528,549.26
	污水处理专项资金	3,072,727.17	3,432,196.86
	钒钛资源综合利用改造项目贴息资金	3,249,999.90	3,656,249.89
	水资源费支出	650,000.13	731,250.15
	钒钛产品扩能改造工程项目资金	4,909,090.91	5,454,545.46
	节能改造综合利用资金	2,432,181.82	2,702,424.24
	环境保护专项资金	1,431,818.18	1,590,909.09
	提钒技术创新经费	433,333.33	476,666.66
	节能技术改造奖励	21,024,358.98	
	收省财政厅拨“巨人计划”资助经费	1,491,674.88	1,000,000.00
	转钢研院科研经费省财政厅拨款	15,659.40	375,000.00
	调转钢研院产业升级科目	686,256.91	2,733,680.40
	钢研院建设经费省财政拨省科技厅	1,444,855.34	2,000,000.00
	钢研院低变质煤制备无灰煤项目	400,000.00	
	北区烧结环冷余热	3,500,000.00	3,850,000.00
	能源管理中心项目	8,500,000.00	11,500,000.00
	风机水泵及绿色照明项目	700,000.00	700,000.00
	重点产业振兴和技术改造项目	35,000,000.00	35,000,000.00
	烧结机烟气脱硫工程	5,200,000.00	3,200,000.00
	中科协论坛财政拨款	35,000.00	35,000.00
小计	95,508,274.05	79,966,472.01	
与收益相关的政府补助	国家科技支撑计划稀贵金属高效利用技术研发项目补助		
	收市财政局节水措施资金		
	高铬钒渣亚溶盐法钒铬高效提取分离污染控制拨款		
	有色行业绿色生产工艺技术与应用示范项目拨款		
	国家科技支撑计划专项款		
	有毒有害工业固体废弃物处理处置与资源化技术开发		
	含矾铁水“三脱”炼钢新技术		
	环境保护补助资金		
	河北发明专利申请资助金		
	钒铁工程技术研究中心一次性政府资金补贴		
	铝钒铁非常规介质绿色生产工艺关键共性技术		
	高级别汽车用冷轧面板产品研发及产业化		1,900,000.00
超细粉碎煤及其配煤炼焦工艺技术			
大型油船油舱用耐腐蚀船板研发项目			
产销一体信息化研发项目			

435 烧结机烟除尘环保项目		
第一原料场环保污染治理项目		
节能减排财政奖励		
节能项目奖励收入		
财政专项拨款		
防爆节能补贴		
乐亭县财政局沿海强县奖金		
节能技术改造奖励		
在线监测设备运营补助		
沿海强县突出贡献奖金		
环保排污费超收安排资金		
纳税大户奖励		
税收优惠		
小计		1,900,000.00
合计	95,508,274.05	81,866,472.01

注：本期较上年同期增加的主要原因系本期政府补贴增加。

51、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
捐赠支出	305,000.00	200,000.00	305,000.00
固定资产处置损失	5,919,376.95	16,896,746.75	5,919,376.95
其他	4,932,373.76	3,947,337.86	4,932,373.76
合计	11,156,750.71	21,044,084.61	11,156,750.71

注：本期较上年同期减少的主要原因为本期固定资产处置损失减少。

52、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	109,580,380.76	114,987,424.59
递延所得税费用	-15,598,088.03	-22,791,208.91
合计	93,982,292.73	92,196,215.68

53、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

每股收益的计算	计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	p	116,175,938.09	109,426,514.56
母公司发行在外普通股的加权平均数	s	10,618,607,852.00	10,618,606,046.00
基本每股收益	p/s	0.01	0.01
不存在稀释性潜在普通股			

归属于母公司普通股股东的净利润	c	116,175,938.09	109,426,514.56
母公司发行在外普通股的加权平均数	d	10,618,607,852.00	10,618,606,046.00
稀释性每股收益	c/d	0.01	0.01

每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/加权平均股本

=116,175,938.09/10,618,607,852.00= 0.01

由于不存在潜在稀释性普通股，故稀释性每股收益等于基本每股收益，则：

稀释性每股收益=基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/加权平均股本

=116,175,938.09/10,618,607,852.00= 0.01

54、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		2,600,800.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		2,600,800.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-106,855,216.43	18,950,290.02
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-106,855,216.43	18,950,290.02
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-106,855,216.43	21,551,090.02

55、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	73,055,120.00	38,053,550.04
收存款利息	150,979.13	183,224.12
个人借款	4,898,514.35	30,634,749.67
保证金退回	531,378.92	34,820,000.00
押金	3,667,550.00	1,930,154.13
罚款收入	313,660.00	280,411.00
保险退款	10,055.00	5,472,461.09
其他	1,840,467.13	14,412,785.72
合计	84,467,724.53	125,787,335.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	20,579,159.94	70,088,917.08
安全费	907,353.63	1,588,064.68
办公费	10,662,508.92	8,997,160.25
薄板加固费		24,739,295.31
仓储费	2,476,618.69	4,878,503.22
差旅费	14,472,305.02	15,319,836.79
厂容绿化费	13,749,037.83	5,287,455.98
电话费	2,806,395.85	3,737,834.21
各项中介费	8,452,266.17	3,971,922.98
河道维护费	13,754,670.00	12,978,026.05
会费、网费	9,154,957.00	3,525,811.10
会议费	880,402.45	2,795,988.75
技术开发费	448,508,025.39	283,270,728.79
检测费	1,016,102.00	1,597,620.04
交通费	8,336,484.42	18,556,522.55
科技奖	444,370.00	220,653.54
劳动保护费	3,575,131.25	416,157.82
排污费	56,203,058.00	44,801,517.78
赔偿金	869,052.83	2,069,604.94
商贸公司往来款		10,000,000.00
委托服务费		15,000,000.00

消防警卫费	1,038,280.17	1,971,809.74
修理费	68,063,456.27	21,058,896.59
宣传费	2,805,145.26	4,827,186.50
押金、保证金	3,818,982.40	9,432,180.00
业务招待费	17,090,626.19	26,438,597.12
职工借款	3,183,464.02	7,783,819.75
资料书报费	4,571,251.73	1,384,386.55
租赁费	4,400.00	97,151,692.61
其他	143,022,185.62	66,649,388.73
合计	860,445,691.05	770,539,579.45

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		2,002,779.70
投资款	419,151.85	
合计	419,151.85	2,002,779.70

注：收到的其他与投资活动有关的现金是本期新增子公司承德燕山气体有限公司增加的现金。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

项目	金额
处置固定资产	12,306,015.21
合计	12,306,015.21

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	158,749,987.61	127,276,602.72
企业借款		2,997,842,386.30
收到退回的融资租赁保证金	241,167,250.00	18,352,750.00
融资租赁款	1,000,000,000.00	
合计	1,399,917,237.61	3,143,471,739.02

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金	153,684,616.20	370,972,963.29
金融机构手续费	112,117,345.28	131,604,602.22
融资租赁手续费	25,000,000.00	
融资租赁保证金	60,000,000.00	

企业借款	3,360,000,000.00	
合 计	3,710,801,961.48	502,577,565.51

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

项目	本期发生额	上期发生额
1、净利润	137,128,173.73	138,908,944.61
加：资产减值准备	47,432,715.48	3,128,714.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,034,202,578.49	5,221,342,200.78
无形资产摊销	14,613,024.74	13,934,949.08
长期待摊费用摊销	6,861,551.64	6,515,627.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	3,536,539.52	8,601,507.13
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-38,421.96	4,166,977.26
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,828,289,176.63	2,450,356,441.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-315,530,000.40	-222,263,099.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-15,598,088.03	-22,791,208.91
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,941,761,679.64	-1,469,026,909.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,327,417,534.55	3,086,053,259.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,406,358,393.38	-3,810,036,489.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,532,911,498.11	5,408,890,916.30
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	1,209,192,217.05	
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	9,050,093,690.86	7,524,699,962.70
减：现金的期初余额	7,524,699,962.70	8,989,882,841.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,525,393,728.16	-1,465,182,878.37

(2) 现金及现金等价物的构成:

项目	本期发生额
一、现金	9,050,093,690.86
其中：库存现金	302,358.79
可随时用于支付的银行存款	5,883,571,933.68
可随时用于支付的其他货币资金	3,166,219,398.39
可用于支付的存放中央银行款项	
存放同业款项	
拆放同业款项	
二、现金等价物	
其中：三个月内到期的债券投资	
三、期末现金及现金等价物余额	9,050,093,690.86

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 账龄组合	399,916,668.17	15.94	144,387,717.77	36.10
(2) 无风险组合	2,109,271,666.46	84.06		
组合小计	2,509,188,334.63	100.00	144,387,717.77	5.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,509,188,334.63	100.00	144,387,717.77	5.75

续前表：

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 账龄组合	398,496,404.97	9.77	141,836,173.63	35.59
(2) 无风险组合	3,678,802,084.25	90.23		
组合小计	4,077,298,489.22	100.00	141,836,173.63	3.48
单项金额虽不重大但单项计提				

坏账准备的应收账款				
合计	4,077,298,489.22	100.00	141,836,173.63	3.48

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	150,178,198.51	37.55	7,507,372.97	190,540,297.75	47.81	9,527,014.89
1-2年	76,193,939.58	19.05	7,619,393.96	36,523,001.23	9.17	3,652,300.13
2-3年	19,149,346.46	4.79	5,744,803.94	16,979,252.38	4.26	5,093,775.72
3年以上	154,395,183.62	38.61	123,516,146.90	154,453,853.61	38.76	123,563,082.89
合计	399,916,668.17	100.00	144,387,717.77	398,496,404.97	100.00	141,836,173.63

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	2,109,271,666.46	
合计	2,109,271,666.46	

(4) 本报告期应收账款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例%
邯鄲钢铁集团邯鄲钢铁有限公司	关联方	1,875,068,676.50	1年以内	74.73
邯鄲市煤气公司	非关联方	66,203,314.43	1年以内 8,865,989.50元, 1-2年 10,580,408.80元, 2-3年 17,264,352.56元, 其余为3年以上	2.64
承德正和炉料有限公司	非关联方	31,841,851.52	1年以内	1.27
河北钢铁集团有限公司	关联方	30,932,640.11	1年以内	1.23
邯鄲市汇达汽车运输有限公司	非关联方	20,773,793.37	1-2年	0.83
合计		2,024,820,275.93		80.70

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
(1) 账龄组合	102,780,993.02	4.65	5,811,627.91	18.57
(2) 无风险组合	2,107,378,769.32	95.35		
组合小计	2,210,159,762.34	100.00	5,811,627.91	0.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,210,159,762.34	100.00	5,811,627.91	0.26

续前表：

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
(1) 账龄组合	1,511,052,304.55	86.24	5,079,113.45	0.34
(2) 无风险组合	241,167,250.00	13.76		
组合小计	1,752,219,554.55	100.00	5,079,113.45	0.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,752,219,554.55	100.00	5,079,113.45	0.29

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	87,575,529.42	85.21		1,496,732,553.99	99.05	
1-2年	5,536,968.21	5.39	553,696.82	7,538,582.66	0.50	753,858.27
2-3年	4,953,730.44	4.82	1,486,119.13	2,199,358.25	0.15	659,807.46
3年以上	4,714,764.95	4.58	3,771,811.96	4,581,809.65	0.30	3,665,447.72
合计	102,780,993.02	100.00	5,811,627.91	1,511,052,304.55	100.00	5,079,113.45

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	2,107,378,769.32	
合计	2,107,378,769.32	

(4) 本报告期其他应收款中无持本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
唐山中厚板材有限公司	关联方	1,268,270,556.50	1年以内 11.3亿元,其余为 1-2年	57.38
唐山青龙炉料有限公司	关联方	349,264,152.91	1年以内	15.80
唐山钢鑫板材有限公司	关联方	73,081,526.67	1年以内	3.31
唐山唐钢气体有限公司	关联方	72,068,600.00	1年以内	3.26
建信租赁	非关联方	60,000,000.00	1年以内	2.71
合计		1,822,684,836.08		82.46

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资：

项目	期末余额		
	长期股权投资余额	减值准备	账面净值
成本法	15,263,143,125.83	310,000,000.00	14,953,143,125.83
权益法	2,630,263,285.81		2,630,263,285.81
合计	17,893,406,411.64	310,000,000.00	17,583,406,411.64

续前表：

项目	期初余额		
	长期股权投资余额	减值准备	账面净值
成本法	15,165,170,265.53	310,000,000.00	14,855,170,265.53
权益法	2,564,331,291.42		2,564,331,291.42
合计	17,729,501,556.95	310,000,000.00	17,419,501,556.95

(2) 成本法核算的长期股权投资：

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
一、对子公司投资				
河北钢铁（澳大利亚）公司	229,640,868.80	229,640,868.80		229,640,868.80
唐山中厚板材有限公司	513,181,819.60	513,181,819.60		513,181,819.60
唐山钢鑫板材有限公司	224,768,537.14	224,768,537.14		224,768,537.14
天津华冶唐钢板材加工有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
唐山恒昌板材有限公司	89,954,475.67	89,954,475.67		89,954,475.67
保定唐钢板材有限公司	86,558,000.00	86,558,000.00		86,558,000.00
唐山德盛煤化工有限公司	100,774,514.74	100,774,514.74		100,774,514.74

唐钢青龙炉料有限公司	135,000,000.00	135,000,000.00		135,000,000.00
唐山唐钢气体有限公司	404,869,879.84	404,869,879.84		404,869,879.84
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	12,524,328,903.31	12,524,328,903.31		12,524,328,903.31
承德燕山气体有限公司	97,972,860.30		97,972,860.30	97,972,860.30
承德燕山带钢有限公司	161,419,606.04	161,419,606.04		161,419,606.04
承德承钢柱宇钒钛有限公司	33,048,000.00	33,048,000.00		33,048,000.00
承德承钢双福矿业有限公司	40,800,000.00	40,800,000.00		40,800,000.00
小计	14,662,317,465.44	14,564,344,605.14	97,972,860.30	14,662,317,465.44
对其他企业投资				
唐山中润煤化工有限公司	77,962,400.00	77,962,400.00		77,962,400.00
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	24,518,493.00	24,518,493.00		24,518,493.00
南方证券股份有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00
亚洲证券有限责任公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
舞阳钢铁有限责任公司	188,244,767.39	188,244,767.39		188,244,767.39
北方和平实业股份有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00
小计	600,825,660.39	600,825,660.39		600,825,660.39
合计	15,263,143,125.83	15,165,170,265.53	97,972,860.30	15,263,143,125.83

续前表：

被投资单位	持股比例%	表决权比例%	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、对子公司投资					
河北钢铁（澳大利亚）公司	100.00	100.00			587,115,000.00
唐山中厚板材有限公司	51.00	51.00			
唐山钢鑫板材有限公司	75.00	75.00			
天津华冶唐钢板材加工有限公司	50.00	50.00			
唐山恒昌板材有限公司	75.00	75.00			
保定唐钢板材有限公司	100.00	100.00			
唐山德盛煤化工有限公司	51.00	51.00			
唐钢青龙炉料有限公司	90.00	90.00			
唐山唐钢气体有限公司	50.00	50.00			28,029,345.26
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	100.00	100.00			
承德燕山气体有限公司	32.12	32.12			
承德燕山带钢有限公司	74.00	74.00			
承德承钢柱宇钒钛有限公司	51.00	51.00			
承德承钢双福矿业有限公司	51.00	51.00			

小计				615,144,345.26
对其他企业投资				
唐山中润煤化工有限公司	5	5		
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	19	19		
南方证券股份有限公司	2.9	2.9	110,000,000.00	
亚洲证券有限责任公司	19.36	19.36	200,000,000.00	
舞阳钢铁有限责任公司	8.05	8.05		
北方和平实业股份有限公司	0.01	0.01		
小计			310,000,000.00	
合计			310,000,000.00	615,144,345.26

注：本期对承德燕山气体有限公司的长期股权投资由权益法核算变为成本法子公司核算。

(3) 权益法核算的长期股权投资：

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	180,000,000.00	1,046,600,020.94	115,480,558.93	1,162,080,579.87
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	200,000,000.00	204,678,116.81	39,906.73	204,718,023.54
唐山钢源冶金炉料有限公司	66,437,042.52	70,309,103.34	2,701,620.90	73,010,724.24
北京中联泓创业投资有限公司	25,000,000.00	17,777,293.13	777,440.91	18,554,734.04
北京攀承钒业贸易有限公司	98,000,000.00	131,096,773.44	5,807,403.88	136,904,177.32
河北钢铁集团财务有限公司	980,000,000.00	988,603,749.05	46,391,297.75	1,034,995,046.80
承德燕山气体有限公司		105,266,234.71	-105,266,234.71	
合计	1,549,437,042.52	2,564,331,291.42	65,931,994.39	2,630,263,285.81

续前表：

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	32.51	32.51			
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	40.00	40.00			
唐山钢源冶金炉料有限公司	23.72	23.72			
北京中联泓创业投资有限公司	20.00	20.00			
北京攀承钒业贸易有限公司	49.00	49.00			
河北钢铁集团财务有限公司	49.00	49.00			
承德燕山气体有限公司					
合计					

(4) 长期股权投资减值明细：

被投资单位名称	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
南方证券股份有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00
亚洲证券有限责任公司	200,000,000.00			200,000,000.00
合计	310,000,000.00			310,000,000.00

注：期末对长期股权投资进行减值测试，未发生减值。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本如下：

项目	本期发生额	上期发生额
1、主营业务收入	81,488,768,696.02	82,747,600,864.59
2、其他业务收入	21,827,044,244.77	19,216,156,032.36
小计	103,315,812,940.79	101,963,756,896.95
3、主营业务成本	74,588,259,461.90	76,164,074,224.12
4、其他业务成本	21,617,904,738.16	18,724,160,699.42
小计	96,206,164,200.06	94,888,234,923.54

(2) 主营业务（分产品）：（单位：万元）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钢材	6,573,357	6,072,969	6,760,471	6,306,530
钢坯	419,372	378,092	537,980	476,377
钒产品	98,021	80,018	66,339	55,118
其他	1,058,127	927,747	909,970	778,382
合计	8,148,877	7,458,826	8,274,760	7,616,407

(3) 主营业务（分地区）：（单位：万元）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	6,504,152	5,923,517	6,618,183	6,048,305
中南地区	373,449	352,264	493,143	464,954
华东地区	1,119,185	1,043,469	1,052,879	998,629
东北地区	30,684	27,739	29,499	27,497

西北地区	33,322	31,155	46,371	44,426
西南地区	29,659	27,164	26,423	25,209
合计	8,090,451	7,405,308	8,266,498	7,609,020

境外业务：

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境外	58,426	53,518	8,262	7,387

(4) 公司前五名客户的主营业务收入情况：

客户名称	主营业务收入	占公司主营业务收入的比例 (%)
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	17,297,329,647.99	21.23
唐山钢铁集团有限责任公司	6,409,820,723.97	7.87
邯鄹钢铁集团有限责任公司	4,711,438,910.82	5.78
邯钢集团恒生资源有限公司	1,863,253,499.72	2.29
唐钢华冶(天津)钢材营销有限公司	1,306,932,433.83	1.60
合计	31,588,775,216.33	38.77

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况：

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算确认的投资收益	218,875,720.57	215,345,044.39
成本法核算的长期股权投资收益	28,029,345.26	641,287,452.43
委托理财确认的投资收益	93,117,510.03	6,918,055.56
合计	340,022,575.86	863,550,552.38

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
承德承钢柱宇钒钛有限公司		2,833,488.69	
唐山唐钢气体有限公司	28,029,345.26	51,338,963.74	本期分红
河北钢铁(澳大利亚)公司		587,115,000.00	
合计	28,029,345.26	641,287,452.43	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	163,569,112.02	194,574,552.67	被投资单位利润减少
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	39,906.73	5,371.67	
唐山钢源冶金炉料有限公司	2,290,559.28	667,564.70	
承德燕山气体有限公司		5,945,834.73	注 2
北京攀承钒业贸易有限公司	5,807,403.88	5,777,292.74	
北京中联泓创业投资有限公司	777,440.91	-229,321.17	
河北钢铁集团财务有限公司	46,391,297.75	8,603,749.05	被投资单位利润增加
合 计	218,875,720.57	215,345,044.39	

注 1：投资收益汇回无重大限制。

注 2：本期对承德燕山气体有限公司由权益法核算变为成本法核算。

6、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料：

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-10,558,204.09	512,367,212.23
加：资产减值准备	26,746,183.05	899,081.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,965,019,256.93	3,296,061,298.13
无形资产摊销	2,535,866.67	2,489,978.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,991,291.44	9,187,958.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,166,977.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,348,879,620.28	2,005,222,142.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-340,022,575.86	-863,550,552.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,324,785.48	-26,048,923.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,771,234,968.90	-233,533,591.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,139,463,274.31	613,612,309.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,580,045,465.87	-4,519,654,730.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,934,540,424.22	801,219,159.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	1,209,192,217.05	
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,340,753,492.84	3,659,266,092.70
减：现金的期初余额	3,659,266,092.70	5,931,449,740.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,681,487,400.14	-2,272,183,647.93

(2) 现金及现金等价物的构成：

补充资料 2	母公司	
	本期发生额	上期发生额
一、现金	6,340,753,492.84	3,659,266,092.70
其中：库存现金	167,281.66	360,936.38
可随时用于支付的银行存款	4,166,444,983.95	2,069,256,607.41
可随时用于支付的其他货币资金	2,174,141,227.23	1,589,648,548.91
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,340,753,492.84	3,659,266,092.70

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况：

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
邯郸钢铁集团有限责任公司	有限公司	邯郸市	彭兆丰	黑色金属冶炼、钢材钢坯轧制、铁路公路货运	250,000	42.82%	42.82%	河北钢铁集团有限公司	104792823

2、子公司情况：

子公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 %
唐山恒昌板材有限公司	有限公司	唐山市滨河路9号	王子林	生产销售	1446万美元	75
唐山钢鑫板材有限公司	有限公司	唐山市滨河路9号	王子林	生产销售	3614万美元	75
唐山中厚板材有限公司	有限公司	河北省乐亭县王滩镇	武士勇	生产销售	5910.85万美元	51
河北钢铁（澳大利亚）公司	有限公司	澳大利亚	段国绵	开采贸易	3670.73万澳元	100
天津华冶唐钢板材加工有限公司	有限公司	天津环河南路227号	刘宪君	加工服务	4000万元人民币	50
保定唐钢板材有限公司	有限公司	保定市民营科技园区	余大祥	加工配送	5000万元人民币	100
德盛煤化工有限公司	有限公司	河北省唐山市滦县台商工业园	张宝会	生产销售	2520万美元	51
唐钢青龙炉料有限公司	有限公司	河北省青龙县山神庙镇	田欣	生产销售	15000万元人民币	90
承德燕山带钢有限公司	有限公司	承德市滦平县西地	刘吉斌	生产销售	24741.5605万人民币	74
承德承钢柱宇钒钛有限公司	有限公司	承德县上板城	刘彦席	生产销售	4450万元人民币	51
承德承钢双福矿业有限公司	有限公司	承德市滦平县西地	张英军	生产销售	8000万元人民币	51
唐山唐钢气体有限公司	有限公司	唐山市滨河路9号	陈大维	生产及销售	77,796.54万元人民币	50
承德燕山气体有限公司	有限公司	承德	刘吉斌	生产销售	20,641万元人民币	32.12
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	有限公司	邯郸市复兴路232号	李贵阳	生产与销售	120亿元	100

3、本企业的合营和联营企业情况：（单位：万元）

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
一、联营企业				
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	有限责任公司	唐山市滦县响堂镇司家营	张永坤	铁精粉的生产销售
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	有限公司	唐山市路北区建设北路81号	褚建东	自营、代理各类商品及技术进出口
北京攀承钒业贸易有限公司	有限公司	北京市朝阳区	段向东	贸易
唐山钢源冶金炉料有限公司	有限公司	唐山市开平镇一街	贾世民	生产、销售
北京中联泓创业投资	有限公司	北京市海淀区中关村南大	徐进	服务

有限公司		街 13 号		
河北钢铁集团财务有限公司	有限公司	石家庄市裕华西路 42 号金立方大厦 7 层	王义芳	与财务相关的服务

续前表：

被投资单位名称	注册资本	本企业持股比例 %	本企业在被投资单位表决权比例 %	组织机构代码
一、联营企业				
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	55,370.99	32.51	32.51	757540439
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	50,000.00	40	40	789830991
北京攀承钒业贸易有限公司	20,000.00	49	49	66460223-1
唐山钢源冶金炉料有限公司	21,286.24	23.72	23.72	791360538
北京中联泓创业投资有限公司	10,000.00	20	20	72986329-X
河北钢铁集团财务有限公司	200,000.00	49	49	05269231X

4、本企业的其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
河北钢铁集团有限公司	最终控制人	677356885
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	股东之参股公司	104833533
唐山不锈钢有限责任公司	同受河北钢铁集团控制	754036552
唐山唐龙新型建材有限公司	同受河北钢铁集团控制	745410055
唐山唐昂新型建材有限公司	同受河北钢铁集团控制	788671255
河北唐银钢铁有限公司	同受河北钢铁集团控制	794163724
河北钢铁集团矿业有限公司	同受河北钢铁集团控制	104793041
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	同受河北钢铁集团控制	601019663
唐山钢铁集团重机装备有限公司	同受河北钢铁集团控制	799573546
承德钢铁集团有限公司	同受河北钢铁集团控制	106510690
宣化钢铁集团有限责任公司	同受河北钢铁集团控制	106181022
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河北钢铁集团控制	104792823
唐山中润煤化工有限公司	参股公司	79841585-3
承德钢铁集团承钢进出口有限公司	同受河北钢铁集团控制	700689945
邯钢集团衡水薄板有限公司	同受河北钢铁集团控制	70065010-0

邯钢集团恒生资源有限公司	同一母公司	75753859-0
邯钢集团丰达冶金原料有限公司	同一母公司	78570247-4
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	同一母公司	66655359-2
邯郸钢铁集团进出口有限公司	同一母公司	70064899-1
邯郸市锐达动能有限责任公司	同一母公司	75890956-8
舞阳钢铁有限责任公司	同受河北钢铁集团控制	70657527-9
五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司	参股公司	79650738-3
河北承钢工贸有限责任公司	同受河北钢铁集团控制	10436008-6
承德中滦煤化工有限公司	股东之联营企业	56736649-2
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	同受河北钢铁集团控制	5864307440
河北宣化工程机械股份有限公司	同受河北钢铁集团控制	715838659
唐山钢铁集团公司国贸公司	同一母公司	789830991
河北财达证券经纪有限责任公司	同一母公司	738711917
唐山方信投资有限责任公司	同一母公司	669090191
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	股东参股公司	66772206-0
平泉柏泉矿业有限公司	同受河北钢铁集团控制	678130806
承德承钢黑山矿业有限公司	同受河北钢铁集团控制	66527847X
邯郸钢铁集团宾馆有限公司	同受河北钢铁集团控制	10553384-X
石家庄钢铁有限责任公司	同受河北钢铁集团控制	104365784
河北钢铁集团物资贸易有限公司	同受河北钢铁集团控制	078796088

5、关联交易情况

（1）关联方交易的定价政策

关联交易价格遵循以下原则进行确定：(1)政府指导价格或行业协会推荐价格；(2)若无上述指导价或推荐价格，或上述指导价格或推荐价格高于相应的市场价格，则参照同类交易的市场价格、市场条件按照公平及合理的原则确定；(3)若无相应的市场价格，则由提供方按照有关成本加公平合理利润的原则，根据具体情况双方协商确定。

（2）关联交易

a、采购商品：

关联方	关联交易	本期发生额		上期发生额	
	内容	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

唐山钢铁集团有限责任公司	焦炭	3,103,538,224.76	29.82	3,778,325,334.03	19.12
唐山钢铁集团有限责任公司	焦粉	282,956,026.21	8.18	305,965,498.84	4.01
唐山钢铁集团有限责任公司	天然气等			6,098,926.79	0.44
唐山钢铁集团有限责任公司	煤气	239,298,929.71	33.33	240,753,550.00	34
唐山钢铁集团有限责任公司	合金	13,924,560.67	7.07	15,699,123.95	8.21
唐山钢铁集团有限责任公司	化工产品	1,755,472.49	1.56	3,557,581.00	8.25
唐山钢铁集团有限责任公司	铁砂/含铁料	26,107,436.61	8.17	15,644,583.09	5.11
唐山钢铁集团有限责任公司	油脂	756,368.32	0.26	410,920.48	0.43
唐山钢铁集团有限责任公司	辅料	29,940,584.06	7.95	72,855,832.01	17
唐山钢铁集团有限责任公司	耐火材料			34,188.05	0.04
唐山钢铁集团有限责任公司	备品备件	14,332,496.51	0.77		
唐山钢铁集团有限责任公司	进口矿	7,138,529,650.27	20.03	3,184,395,667.41	14.11
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	辅料	37,677,834.33	0.02	35,814,797.14	4.88
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	辅料	26,124,425.78	11.11	32,019,227.07	20.37
河北钢铁集团矿业有限公司	矿石、石粉等	3,533,750,384.73	33.33	4,215,703,450.83	29.7
唐山不锈钢有限责任公司	钢材	1,091,017,078.47	3.06	1,386,044,520.26	
唐山中润煤化工股份有限公司	焦炭等	386,933,906.22	1.21	499,388,754.11	3.63
河北钢铁集团有限公司	进口矿	2,873,858,101.83	5.26	4,325,613,962.08	14.13
河北钢铁集团有限公司	燃料	1,482,251,032.02		1,790,274,832.52	9.83
河北唐银钢铁有限公司	液氧、液氩等			276,772.31	
唐山钢源冶金炉料有限公司	石料	265,660,404.78	1.81	247,921,042.83	5.53
唐山钢铁集团重机装备有限公司	备件	20,119,980.62	1.08	37,381,793.53	5.38
承德燕山气体有限公司	管道氧气			228,385,811.05	33.33
承德燕山气体有限公司	管道氮气			117,434,209.41	33.33

承德燕山气体有限公司	管道氩气			21,436,940.00	33.33
承德中滦煤化工有限公司	焦炭	3,049,263,426.17	15.79	2,962,577,855.91	17.52
承德钢铁集团承钢进出口有限公司	材料	174,781,576.09	0.01		
唐山钢铁集团有限公司	煤	211,089,476.40	33.33	9,887,816.50	0.6
邯郸市锐达动能有限责任公司	风水电气及煤气	219,428,035.20	2.53	113,171,739.05	1.72
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	其他材料	58,182,797.18	33.33	21,446,386.03	33.33
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	非生产性废钢	15,852,529.00	25.48		
邯郸钢铁集团有限责任公司	风水电气及煤气	2,674,621,327.78	30.81	2,378,188,127.34	50.25
邯郸钢铁集团有限责任公司	白灰粉	343,032,612.82	6.19	191,643,584.27	4.11
邯郸钢铁集团有限责任公司	方坯	2,582,571,652.80	33.33	2,587,164,545.13	33.33
邯郸钢铁集团有限责任公司	废钢	156,617,575.68	25.48	233,715,820.71	28.23
邯郸钢铁集团有限责任公司	矿石、矿粉	16,928,117,187.00	29.52	14,230,651,754.11	63.78
邯郸钢铁集团有限责任公司	球团干返料	25,193,295.00	33.33	45,242,016.90	29.66
邯郸钢铁集团有限责任公司	煤	144,784,968.08	0.41		
邯郸钢铁集团有限责任公司	铁精粉	1,825,611,631.72	23.28		
邯郸钢铁集团有限责任公司	自产球团矿	2,756,659,582.91	33.33	3,491,146,041.00	33.33
邯郸钢铁集团有限责任公司进出口公司	备品备件	769,231.01	0.28		
邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司	焦炭	809,714,534.08	13.39	419,634,984.37	6.47
邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司	白灰块	201,108,989.25	23.38	148,891,412.54	27.88
邯钢集团恒生资源有限公司	废钢			38,278,111.40	4.62
河北钢铁集团有限公司	矿粉			148,870,367.98	1.7
河北钢铁集团有限公司	合金料			620,107,089.45	10.53
合计		52,745,933,326.56		48,202,054,971.48	

b、接受劳务：

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
唐山钢铁集团有限责任公司	检修费	383,572,476.25	21.82	323,818,173.19	21.11
唐山钢铁集团有限责任公司	基建工程	61,484,983.26	0.48	9,868,737.30	
唐山钢铁集团有限责任公司	包装费	138,721,089.04	32.1	136,208,909.39	100
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	检修费	74,659,993.29	4.26	21,629,263.94	10.09
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	基建工程	66,091,298.18	0.51	10,496,904.70	
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	劳务费			67,501,556.71	12.54
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	检修费用	7,658,477.74	2.6	5,489,031.30	1.11
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	基建工程	11,540,084.17	0.09	13,360,818.31	
唐山钢铁集团重机装备有限公司	修理费	7,265,389.68		1,738,598.29	2.41
承德钢铁集团有限公司	运费其他	230,305,326.83		190,377,242.30	100
邯郸钢铁集团有限责任公司	生产经营综合服务 费	2,234,420.00	33.12	2,220,697.00	100
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	付工程款、 劳务费等	18,315,800.00	0.14	31,774,684.10	100
舞阳钢铁有限责任公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
唐山不锈钢有限责任公司	基建工程	39,648.00			
合计		1,002,888,986.44		815,484,616.53	

c、销售商品：

关联方	关联交易	本期发生额	上期发生额
-----	------	-------	-------

	内容	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
唐山钢铁集团有限责任公司	钢材	6,108,588,844.08	6.45	5,890,302,782.22	8.71
唐山钢铁集团有限责任公司	废钢	174,570,868.55	30.72	149,638,617.38	30.72
唐山钢铁集团有限责任公司	辅料	19,546,598.10	0		
唐山钢铁集团有限责任公司	煤	9,868,271.54	6.13	14,239,243.06	51.69
唐山钢铁集团有限责任公司	其他材料	29,086,712.61	0	88,182,461.25	36.11
唐山钢铁集团有限责任公司	水、电、气体等	2,302,187.68	0	2,495,585.47	
唐山钢铁集团有限责任公司	含铁废料	65,857,241.41	33.33		
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	材料、废旧物资	80,222.22	0.31	978,287.18	0.31
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	水、电、气体等	1,606,266.06		1,415,415.16	
唐山不锈钢有限责任公司	进口矿	1,875,580,052.09		344,617,287.70	
唐山不锈钢有限责任公司	钢材	298,271,477.23	0.31		
唐山不锈钢有限责任公司	球团	95,404,498.13		46,298,236.21	
唐山不锈钢有限责任公司	烧结矿	3,310,667.28	33.33		
唐山不锈钢有限责任公司	生铁	39,138,035.19	27.9		
唐山不锈钢有限责任公司	煤	38,694,329.76	15.28		
唐山不锈钢有限责任公司	材料及气体	169,782,389.75		131,896,025.13	97.11
唐山不锈钢有限责任公司	辅料、备件	384,979.54	1.01	228,155.67	0.34
唐山不锈钢有限责任公司	连铸坯			314,097,423.33	
河北钢铁集团矿业有限公司	进口矿			20,666,538.45	
唐山唐龙新型建材有限公司	水渣、动力等	44,939,627.45	2.07	46,462,518.24	2.04
唐山唐龙新型建材有限公司	辅料、备件				
唐山唐昂新型建材有限公司	水渣、动力等	24,005,112.30		24,419,351.04	
河北唐银钢铁有限公司	进口矿	251,323,272.83		224,476,427.55	

河北唐银钢铁有限公司	板坯			75,465,020.87	
河北唐银钢铁有限公司	水电等	122,684,272.66			
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	辅料、备件	129,466.00	0.31	1,071,956.43	1.2
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	水、电、气体等			137,279.15	
唐山钢铁集团重机装备有限公司	生铁	7,158,954.18	5.44	7,432,252.47	11
唐山钢铁集团重机装备有限公司	废钢	9,433,924.40	20.25	24,502,061.37	4.6
唐山钢铁集团重机装备有限公司	合金	11,759,607.54	2.3	15,630,271.25	33.33
唐山钢铁集团重机装备有限公司	气体	384,981.80	0.16	1,572,283.83	0.57
唐山钢铁集团重机装备有限公司	其他材料			29,022.90	
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	钢材	1,306,923,924.68	1.38	1,359,936,682.34	2.01
河北宣化工程机械股份有限公司	钢材	11,383,717.40	0.01	5,562,494.32	0.01
唐山钢铁集团重机装备有限公司	辅料、备件	4,637,807.17	20.25	36,013,375.78	
承德钢铁集团有限公司	备件	5,435,627.11	2.64	50,333,789.51	14.65
承德钢铁集团有限公司	辅助材料	26,683,457.11	21.73	25,848,577.78	14.35
承德钢铁集团有限公司	水	1,039,199.48	1.23	1,288,539.52	1.38
承德钢铁集团有限公司	电	33,137,513.40	2.43	3,374,167.70	0.29
承德钢铁集团有限公司	汽	1,357,699.14	3.66	2,307,812.69	4.42
北京攀承钒业贸易有限公司	钒产品	736,659,527.36	23.06	524,500,170.26	23.57
河北唐银钢铁有限公司	钒产品	22,290,598.29	0.7	1,443,589.74	0.19
河北钢铁集团有限公司	钒产品	187,371,766.24	5.87	97,896,191.45	13.2
承德燕山气体有限公司	备件			10,741,099.77	3.04
承德燕山气体有限公司	辅助材料			8,193,545.52	4.55
承德燕山气体有限公司	电			268,858,154.88	9.75
承德燕山气体有限公司	水			4,312,634.44	4.88
承德燕山气体有限公司	蒸汽			1,494,159.30	0.63
河北承钢工贸有限公司	线材	265,779,023.90	0.38	324,730,277.95	1.64
承德中滦煤化工有限公司	水电煤气	44,590,846.19	3.54	70,647,034.74	4.17
承德中滦煤化工有限公司	备件及辅料			51,061.21	0.17
邯郸钢铁集团有限责任公司	煤气、水及电等	1,585,544,940.10	32.21	1,571,816,546.26	26.85

邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	煤气、水及电等	1,063,551.15	0.02	4,586,413.80	0.09
邯郸市锐达动能有限责任公司	煤气、水及电等	53,400,358.00	1.08	70,147,700.80	1.59
邯郸钢铁集团宾馆有限公司	煤气、水及电等	667,940.00	0.01	1,027,800.00	
邯郸钢铁集团进出口有限公司	钢坯及钢材	2,273,286,740.29	2.40	1,994,145,583.48	2.95
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	钢坯及钢材			5,481,021.04	0.01
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	备品备件	9,419,551.61	1.36		
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	自产铸块	1,919,517.46	0.25		
邯郸钢铁集团有限责任公司	备品备件		0	128,674,074.37	17.78
邯郸钢铁集团有限责任公司	非生产性废钢	3,452,688.00	3.37	290,497,870.71	12.02
邯郸钢铁集团有限责任公司	钢坯及钢材	2,398,629,255.92	2.53	3,713,979,709.66	5.17
邯郸钢铁集团有限责任公司	矿石、矿粉	190,396,847.55	4.07	123,362,475.32	3.46
邯郸钢铁集团有限责任公司	煤			5,050,736.83	0.06
邯郸钢铁集团有限责任公司	耐火料、合金料	562,618,718.70	2.57	354,439,411.69	1.32
邯郸钢铁集团有限责任公司	烧结矿	115,897,813.90	33.33	68,780,958.90	33.33
邯郸钢铁集团有限责任公司	铁水、铁块	5,207,585,818.76	33.33	4,913,485,355.38	33.33
邯郸钢铁集团有限责任公司	氧化铁粉			3,813,430.00	1.58
邯郸钢铁集团有限责任公司	自产铸块	44,609,752.97	5.91	4,315,892.04	4.62
邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司	煤	361,306,418.96	7.71	484,564,228.49	3.63
邯郸市锐达动能有限责任公司	备品备件	1,174,284.90	0.17	1,720,309.20	0.24
邯钢集团恒生资源有限公司	备品备件			120,825.64	0.02
邯钢集团恒生资源有限公司	钢坯及钢材	5,432,691,434.94	5.73	1,632,891,925.95	1.59
邯钢集团衡水薄板有限公司	钢坯及钢	6,217,536.09	0.01	94,935,878.30	0.17

	材				
河北钢铁集团有限公司	钢坯及钢材	599,599,513.08	0.63	333,276,554.24	0.52
五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司	钢坯及钢材	485,987,365.01	0.51	322,721,820.90	0.55
舞阳钢铁有限责任公司	钢坯及钢材			1,028,883.56	
宣化钢铁集团有限公司	钢材	4,807,327.52		5,098,951.80	0.01
合计		31,391,460,942.76		26,353,752,220.57	

d、提供劳务：

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
唐山不锈钢有限责任公司	维护费			9,232,883.14	10.75
唐山不锈钢有限责任公司	检修费	6,601,326.96	14.77		
唐山不锈钢有限责任公司	修理费	5,013,267.20	62		
唐山钢铁集团有限责任公司	检修费	3,343,719.16	7.48	1,321,367.52	2.11
唐山钢铁集团重机装备有限公司	修理费	12,820.51			
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	检修费			2,541,495.73	4.23
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	检修费			1,033,853.90	1.65
河北唐银钢铁有限公司	检修费			33,333.33	0.05
河北唐银钢铁有限公司	修理费	86,324.79			
唐山钢铁集团重机装备有限公司	检修费			1,124,378.00	1.79
承德钢铁集团有限公司	检修费	837,750.00	4.05	900,000.00	1.62
承德钢铁集团有限公司	自动化	194,837.58	1.46	228,828.59	1.88
承德中滦煤化工有限公司	自动化	4,503,041.56	33.85	4,274,418.08	35.18
承德中滦煤化工有限公司	检修费	12,367,270.50	55.35	11,738,636.50	21.15
承德中滦煤化工有限公司	仓储	25,763,339.20	96.96	33,585,272.11	1.19
承德中滦煤化工有限公司	检斤费	1,287,190.61	87.34	1,004,221.38	96.72
承德燕山气体有限公司	自动化		0.22	40,094.30	0.33

宣化钢铁集团有限责任公司	托管费	1,000,000.00	33.33	1,000,000.00	50
舞阳钢铁有限责任公司	托管费	1,000,000.00	33.33	1,000,000.00	50
唐山不锈钢有限责任公司	托管费	1,000,000.00	33.33		
河北钢铁集团财务有限公司	利息收入	6,149,085.68	3.75		
合计		69,159,973.75		69,058,782.58	

注 1：以上金额为不含税金额。

注 2：以上关联交易均执行市场价。

6、关联租赁情况

公司出租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁费
唐山中厚板材有限公司	唐山唐昂新型建材有限公司	土地	2006.7.2	2036.07.02	租赁合同	26 万元
河北钢铁股份有限公司	邯郸钢铁集团有限责任公司	房屋设备	2013.1.1	2013.12.31	租赁合同	1052 万元
合计						1078 万元

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁费
唐山钢铁集团有限责任公司	河北钢铁股份有限公司	土地	2010.1.1	2046.12.31	租赁合同	930 万元
承德钢铁集团有限公司	河北钢铁股份有限公司	土地	2002.2.8	2022.2.8	租赁合同	1207.3 万元
承德钢铁集团有限公司	承德燕山带钢有限公司	土地	2003.1.1	2022.12.31	租赁合同	74.4 万元
邯郸钢铁集团有限责任公司	河北钢铁股份有限公司	土地	2013.1.1	2013.12.31	租赁合同	744.62 万元
邯郸钢铁集团有限责任公司	邯钢集团邯宝有限公司	土地	2013.1.1	2013.12.31	租赁合同	435 万元
合计						3391.32 万元

7、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	210,000,000.00	2013-02-28	2014-02-27
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	90,000,000.00	2013-02-28	2014-02-27
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	100,000,000.00	2013-07-10	2014-07-10

唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	200,000,000.00	2013-07-12	2014-07-12
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	153,000,000.00	2013-07-05	2014-07-05
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	100,000,000.00	2013-08-07	2014-08-07
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	150,000,000.00	2013-08-29	2014-02-24
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	50,000,000.00	2013-09-30	2014-09-29
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	200,000,000.00	2013-10-25	2014-04-08
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	53,100,000.00	2013-10-22	2014-01-22
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	120,000,000.00	2013-02-28	2014-02-27
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	110,000,000.00	2013-03-06	2014-03-05
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	167,500,000.00	2013-09-18	2014-09-17
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	182,500,000.00	2013-09-13	2014-09-12
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	146,000,000.00	2013-09-24	2014-09-01
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	100,000,000.00	2013-10-23	2014-10-8
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	100,000,000.00	2013-10-31	2014-04-30
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	100,000,000.00	2013-12-24	2014-06-23
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	75,000,000.00	2013-12-31	2014-01-30
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	75,000,000.00	2013-07-22	2014-02-21
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	130,000,000.00	2013-10-30	2014-04-30
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	100,000,000.00	2013-10-30	2014-04-30
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	50,000,000.00	2013-01-11	2014-01-11
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	50,000,000.00	2013-03-12	2014-03-12
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	50,000,000.00	2013-04-03	2014-04-03
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	50,000,000.00	2013-07-15	2014-06-15
河北钢铁集团有限公司	河北钢铁股份有限公司	160,000,000.00	2012-12-17	2015-06-10
河北钢铁集团有限公司	河北钢铁股份有限公司	160,000,000.00	2013-09-02	2015-08-22
河北钢铁集团有限公司	河北钢铁股份有限公司	40,000,000.00	2013-09-18	2015-09-15
河北钢铁集团有限公司	河北钢铁股份有限公司	200,000,000.00	2013-12-11	2015-11-23
河北钢铁集团有限公司	河北钢铁股份有限公司	130,000,000.00	2013-12-11	2015-11-23
承德钢铁集团有限公司	承德燕山气体有限公司	100,000,000.00	2012-04-27	2014-04-26
承德钢铁集团有限公司	河北钢铁股份有限公司	80,000,000.00		应付票据
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	280,000,000.00		应付票据
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山中厚板材有限公司	153,000,000.00		融资租赁担保

8、关联方往来余额

(1) 应收款项余额：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
河北钢铁集团有限公司	36,223,543.00	1,526,323.81	1,510,234.58	75,511.73
北京攀承钒业贸易有限公司	4,822,814.64	241,140.73		
承德中滦煤化工有限公司	19,070,091.34	1,082,609.91	10,826,099.11	541,304.96
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	1,183,298.87	58,801.63	1,121,988.41	56,099.42
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	3,076,580.68	153,829.03	27,866,382.55	7,956,733.71
唐山不锈钢有限责任公司	74,168,745.58		7,096,937.06	
河北唐银钢铁有限公司	12,246,368.47	612,318.42		
唐山唐龙新型建材有限公司	2,534,586.90	126,729.35		
唐山钢铁集团重机装备有限公司	6,426,620.02		14,920,202.67	582,802.01
邯郸钢铁集团进出口有限公司			541,303,560.43	
合计	159,752,649.50	3,801,752.88	604,645,404.81	9,212,451.83
其他应收款				
唐山唐昂新型建材有限公司	129,080.00			
合计	129,080.00			
预付帐款				
唐山不锈钢有限责任公司			8,769,991.02	
邯郸钢铁集团进出口有限公司	21,455,375.08		185,898,495.09	
河北钢铁集团物资贸易有限公司	40,000,000.00			
唐山钢铁集团重机装备有限公司	14,476,191.30		5,724,363.26	
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	40,026,226.63		19,526,226.63	
承德燕山气体有限公司			55,380,444.60	
石家庄钢铁有限责任公司	58,481.47		235,902.60	
合计	116,016,274.48		275,535,423.20	

(2) 应付款项余额:

项目	期末数	期初数
预收帐款		
唐山钢铁集团有限责任公司	285,696,661.60	67,933,854.04
唐山唐昂新型建材有限公司	258,236.07	258,236.13
河北唐银钢铁有限公司		338,587.05
邯郸钢铁集团进出口有限公司	148,974,282.17	
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	586,922.91	2,435,608.68
邯郸钢铁集团有限责任公司	63,165,492.08	100,932,413.79

承德钢铁集团有限公司	2,700.00	2,700.00
邯钢集团恒生资源有限责任公司		6,454,554.38
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	308,461.14	308,461.14
北京攀承钒业贸易有限公司		30,960,000.03
河北承钢工贸有限责任公司	45,295,513.72	44,738,477.34
承德钢铁集团承钢进出口有限公司		75,597.00
五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司	41,421,355.83	49,834,355.40
河北宣化工程机械股份有限公司	81,324.56	99,082.26
邯钢集团衡水薄板有限公司	5,092,251.39	11,281,086.42
宣化钢铁集团有限责任公司	1,023,978.37	348,551.57
舞阳钢铁有限责任公司	1,351,090.27	1,351,090.27
合 计	593,258,270.11	317,352,655.50
应付帐款		
唐山钢铁集团有限责任公司	5,375,849,116.76	1,070,453,347.81
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	6,879,476.19	29,805,770.27
河北钢铁集团矿业有限公司	1,061,062,822.05	1,037,250,327.75
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	16,532,541.66	16,532,541.66
河北钢铁集团有限公司	361,854,490.81	259,887,818.36
唐山中润煤化工有限公司	900,747.34	38,244,376.15
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	36,641,563.79	39,507,387.68
唐山钢源冶金炉料有限公司	27,743,919.15	50,047,001.97
唐山不锈钢有限责任公司	42,558,956.07	
河北唐银钢铁有限公司		1,229,337.39
承德承钢黑山矿业有限公司	2,722,186.59	2,722,186.59
承德钢铁集团承钢进出口有限公司	262,213,816.44	57,719,372.41
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	52,435,819.60	48,443,278.44
河北承钢工贸有限责任公司	18,991.16	2,434,925.50
邯钢集团丰达冶金原料有限公司	56,466,331.21	205,820,392.75
邯郸钢铁集团有限责任公司	1,264,814,380.18	1,182,796,012.07
舞阳钢铁有限责任公司		11,316.96
石家庄钢铁有限责任公司		34,055.81
合 计	8,568,695,159.00	4,042,939,449.57
其他应付款		
承德钢铁集团有限公司		586,441,811.70
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司		22,852,482.68

邯钢集团宾馆有限公司		262,346.00
唐山不锈钢有限责任公司	39,648.00	
唐山钢铁集团有限责任公司	127,358,114.88	126,122,424.42
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	25,319,123.39	
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	19,419,199.79	6,646,433.00
唐山钢铁集团重机装备有限公司	350,004.00	650,000.00
河北钢铁集团有限公司	265,919,664.29	2,997,842,386.30
合 计	438,405,754.35	3,740,817,884.10

八、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年，天津市塘沽区众鑫工程有限公司因工程合同纠纷起诉河北钢铁股份有限公司，要求赔偿价款1568.77万元，目前该案件仍在审理过程中。

承德仲裁委员会尚未确定仲裁开庭时间，案件对本公司的影响尚无法预测。

2013年10月11日，中煤宁夏增碳剂厂因买卖合同纠纷起诉河北钢铁股份有限公司，要求支付货款198.10万元及逾期付款损失23.32万元，共计221.42万元，2013年11月11日石家庄市桥西区人民法院【(2013)经民二初字第00462号】裁定，原告撤回起诉。

公司于2013年10月9日向承德仲裁委员会递交了《仲裁申请书》，申请仲裁本公司与河北新晶焦化有限责任公司买卖合同纠纷一案。2013年10月24日，本公司收到承德仲裁委员会出具的编号为【2013】第40号的《受理案件通知书》，公司要求：（1）请求裁判被申请人返还预付货款94,021,592.26元及利息（期间为自2011年6月起至仲裁裁决生效之日止，按同期银行贷款利率计算）。（2）本案所发生的仲裁费用由被申请人承担。2014年4月21日，本公司收到承德仲裁委员会调解书【承仲调字（2013）第40号】，本案在仲裁庭的主持下，双方当事人自愿达成如下调解协议：（1）双方当事人一致确认被申请人（河北新晶焦化有限责任公司）对申请人（河北钢铁股份有限公司）最终欠款数额为94,021,592.26元，无其他争议。（2）双方签订煤炭购销合同（购买方为申请人，销售方为被申请人），被申请人以其采购的神华集团生产的蒙4#煤抵付欠款；抵顶的价格以神华集团同期同煤种在河北钢铁股份有限公司承德分公司的合同价为准；抵顶的数量暂定为每月4列，直至被申请人欠款抵清为止。如非因申请人的原因，被申请人当月不能按购销合同要求提供货物，则双方以货款抵顶欠款的

还款方式终止，由被申请人向申请人直接给付剩余欠款。（3）本案仲裁费 617,639.00 元由被申请人承担。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司提供的贷款担保如下：

（1）2009 年 2 月 16 日，本公司为子公司---唐钢青龙炉料有限公司向中国银行秦皇岛分行五年期项目贷款 1.8 亿元按出资比例 90%提供 1.62 亿元担保。其中：2011 年 12 月 21 日还款 0.4 亿元；2012 年 12 月 21 日还款 0.4 亿元；2013 年 12 月 21 日还款 0.4 亿元；2014 年 2 月 10 日还款 0.6 亿元，截止 2013 年 12 月 31 日为其提供的担保为 0.54 亿元。

（2）2009 年 9 月 16 日，本公司为子公司---唐钢青龙炉料有限公司向交通银行秦皇岛分行贷款 1 亿元按出资比例 90%提供 0.9 亿元担保。其中：2011 年 9 月 15 日还款 0.1 亿元；2012 年 9 月 15 日还款 0.3 亿元；2013 年 9 月 15 日还款 0.3 亿元，截止 2013 年 12 月 31 日为其提供的担保为 0.27 亿元。

本公司担保期为以上公司履行债务期限届满之日（开立银行承兑汇票为债权人垫付款项之日）起两年，担保方式为连带责任。

九、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日止本公司无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

2014 年 4 月 28 日河北钢铁股份有限公司第二届董事会第七次会议通过 2013 年度利润分配预案：公司拟向股东每 10 股派现金股利 0.2 元（含税），剩余未分配利润结转下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。本预案须经公司 2013 年度股东大会审议批准。

十一、其他重要事项

截至 2013 年 12 月 31 日止本公司无需披露的其他重要事项。

十二、补充资料：

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

序号	项目	本期金额	说明
1	非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销	-3,498,117.56	

	部分		
2	越权审批、或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免		
3	计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	84,286,423.63	
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6	非货币性资产交换损益		
7	委托他人投资或管理资产的损益		
8	因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9	债务重组损益	2,970,374.72	
10	企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11	交易价格显失公允的交易的超过公允价值部分的损益		
12	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		
13	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14	除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16	对外委托贷款取得的损益	93,117,510.03	
17	采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19	受托经营取得的托管费收入	3,000,000.00	
20	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,270,216.29	
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22	非经常损益小计	176,605,974.53	
23	减：所得税影响额	-137,634.53	
24	减：少数股东损益影响金额	-805,485.59	
25	归属于母公司股东非经常损益合计	177,549,094.65	

十三、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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.27%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股	-0.14%	-0.01	-0.01

股东的净利润

十四、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司二届董事会第七次会议于 2014 年 4 月 28 日批准。