

北京首钢股份有限公司

2009 年年度报告正文

重 要 提 示

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

朱继民董事长因公未出席会议，委托王青海副董事长代为出席并行使表决权。霍光来董事因公未出席会议，委托王毅董事代为出席并行使表决权。徐凝董事因公未出席会议，委托钱凯董事代为出席并行使表决权。除上述董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

公司董事长朱继民、总经理钱凯、总会计师王敏及会计机构负责人何宗彦声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	2
二、会计数据和业务数据摘要	3
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
五、公司治理结构	13
六、股东大会情况简介	17
七、董事会报告	17
八、监事会报告	32
九、重要事项	34
十、财务报告	38
十一、备查文件	108

一、公司基本情况简

1、中文名称：北京首钢股份有限公司

英文名称：Beijing Shougang Co., Ltd.

2、法定代表人：朱继民

3、董事会秘书：章雁

联系地址：北京市石景山路 99 号

电话：010 - 88293727

传真：010 - 68873028

电子信箱：Zhangy@mail.shougang.com.cn

4、注册地址：北京市石景山区石景山路

办公地址：北京市石景山路 99 号

邮政编码：100041

互联网网址：www.sggf.com.cn

电子信箱：office@sggf.com.cn

5、选定的信息披露报纸名称

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：

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

年度报告备置地点：公司证券部

6、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：首钢股份

股票代码：000959

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 10 月 15 日

公司首次注册登记地点：北京市石景山区石景山路

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

企业法人营业执照注册号：110000000286633(1-1)

税务登记号码：110107700234318

公司聘请的会计师事务所：

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

二、会计数据和业务数据摘要 (金额单位: 人民币元)

1、主要会计数据

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入	22,788,178,128.72	24,512,857,255.97	24,512,857,255.97	-7.04	27,321,085,284.35	27,321,085,284.35
利润总额	450,805,775.96	540,070,089.56	540,070,089.56	-16.53	964,864,941.23	964,864,941.23
归属于上市公司股东的净利润	367,618,137.33	410,466,076.05	410,466,076.05	-10.44	637,601,702.70	637,601,702.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	247,232,702.50	480,009,314.27	480,009,314.27	-48.49	586,945,938.96	523,281,912.20
经营活动产生的现金流量净额	1,355,927,043.37	61,558,617.23	61,558,617.23	2,102.66	1,342,355,332.32	1,342,355,332.32
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	18,507,644,802.61	17,405,168,036.27	17,405,168,036.27	6.33	18,220,879,266.97	18,220,879,266.97
归属于上市公司股东的所有者权益	7,711,514,306.83	7,673,578,441.81	7,673,578,441.81	0.49	7,930,122,393.21	7,930,122,393.21
股本	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00	0.00	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00

2、主要财务指标

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.1239	0.1384	0.1384	-10.48	0.2220	0.2220
稀释每股收益(元/股)	0.1239	0.1384	0.1384	-10.48	0.2220	0.2220
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.0833	0.1618	0.1618	-48.52	0.2044	0.1822
加权平均净资产收益率(%)	4.76	5.26	5.26	-0.50	8.40	8.40
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	3.20	6.15	6.15	-2.95	7.73	6.90
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	0.46	0.02	0.02	2,200.00	0.45	0.45
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末 增减(%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.60	2.59	2.59	0.39	2.67	2.67

非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-8,609,911.09
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	171,370,936.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,134,552.49
所得税影响额	-40,156,618.21
少数股东权益影响额	-84,419.82
合计	120,385,434.83

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表(截止 2009 年 12 月 31 日) (单位: 股)

	本次变动前		本次变动 增减 (+, -)	本次变动后	
	数量	比例 (%)		数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,760,375,938	59.341	0	1,760,375,938	59.341
1、国家持股					
2、国有法人持股	1,760,375,938	59.341	0	1,760,375,938	59.341
3、其他内资持股					
其中:					
境内法人持股					
境内自然人持股					
4、外资持股					
其中:					
境外法人持股					
境外自然人持股					
二、无限售条件股份	1,206,150,119	40.659	0	1,206,150,119	40.659
1、人民币普通股	1,206,150,119	40.695	0	1,206,150,119	40.659
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
三、股份总数	2,966,526,057	100	0	2,966,526,057	100

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

2、证券发行与上市情况

(1) 截止报告期末前三年, 公司未发行证券。

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

(3) 公司无内部职工股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、截止 2009 年 12 月 31 日，公司股东情况如下：（单位：股）

股东总数	243,167 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
首钢总公司	国有股东	63.24	1,875,897,328	1,760,375,938	0
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	3.19	94,560,000	0	未知
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	其他	0.78	23,216,087	0	未知
博时价值增长证券投资基金	其他	0.63	18,737,543	0	未知
全国社保基金一一零组合	其他	0.61	18,190,542	0	未知
裕阳证券投资基金	其他	0.58	17,074,941	0	未知
中国建设银行—博时策略灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.54	16,089,163	0	未知
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	其他	0.51	14,999,834	0	未知
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.45	13,264,271	0	未知
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	0.43	12,899,831	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
首钢总公司	115,521,390			人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	94,560,000			人民币普通股	
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	23,216,087			人民币普通股	
博时价值增长证券投资基金	18,737,543			人民币普通股	
全国社保基金一一零组合	18,190,542			人民币普通股	
裕阳证券投资基金	17,074,941			人民币普通股	
中国建设银行—博时策略灵活配置混合型证券投资基金	16,089,163			人民币普通股	
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	14,999,834			人民币普通股	
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	13,264,271			人民币普通股	
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	12,899,831			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	首钢总公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联或一致行动人关系未知。				

2、控股股东情况

(1) 名称：首钢总公司(系全民所有制企业)

(2) 法人代表：朱继民

(3) 成立日期：1981 年 5 月 13 日

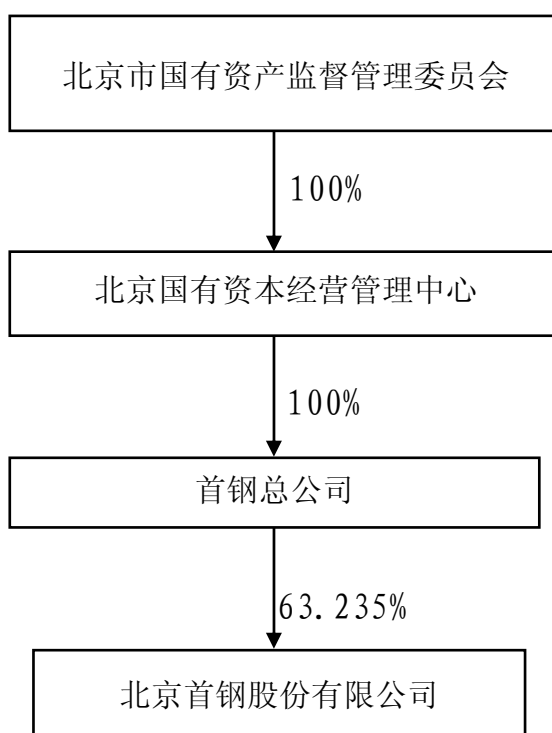
(4) 注册资本：726,394 万元

(5) 经营范围：工业、建筑、地质勘探、交通运输、对外贸易、邮电通讯、金融保险、科学研究和综合技术服务业、国内商业、公共饮食、物资供销、仓储、房地产、居民服务、咨询服务、租赁、农、林、牧、渔业(未经专项许可的项目除外)；授权经营管理国有资产

本公司控股股东----首钢总公司未发生变更。

3、实际控制人情况

公司控制关系及实际控制人方框图如下：



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

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

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
首钢总公司	115,521,390	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司-东方精选混合型开放式证券投资基金	94,560,000	人民币普通股
中国农业银行-鹏华动力增长混合型证券投资基金	23,216,087	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	18,737,543	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	18,190,542	人民币普通股
裕阳证券投资基金	17,074,941	人民币普通股
中国建设银行-博时策略灵活配置混合型证券投资基金	16,089,163	人民币普通股
中国农业银行-信诚四季红混合型证券投资基金	14,999,834	人民币普通股
中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	13,264,271	人民币普通股
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	12,899,831	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动人的说明	首钢总公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联或一致行动人关系未知。	

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

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

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

(2) 根据首钢股份股权分置改革方案，以及深交所《股权分置改革工作备忘录第 16 号----解除限售》规定，本公司控股股东--首钢总公司--持有本公司股份共计 1,875,897,328 股，其中 115,521,390 股已经于 2007 年 11 月 22 日解除限售。对此，首钢总公司董事会承诺，其所持于 2008 年 11 月 22 日可上市流通的本公司 1,760,375,938 股份暂不申请上市流通。何时上市流通将按深交所有关规定办理申请手续并履行披露义务。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员的情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职期间
朱继民	男	64	董事长	2009.11.30—2012.11.29
王青海	男	52	副董事长	2009.11.30—2012.11.29
霍光来	男	59	董事	2009.11.30—2012.11.29
徐凝	男	55	董事	2009.11.30—2012.11.29
王毅	男	55	董事	2009.11.30—2012.11.29
方建一	男	56	董事	2009.11.30—2012.11.29
钱凯	男	47	董事 总经理	2009.11.30—2012.11.29
干勇	男	63	独立董事	2009.11.30—2012.11.29
单尚华	男	64	独立董事	2009.11.30—2012.11.29
高培勇	男	51	独立董事	2009.11.30—2012.11.29
杨雄	男	44	独立董事	2009.11.30—2012.11.29
夏执东	男	56	独立董事	2006.03.23—2009.11.30
李生	男	60	监事会主席	2009.11.30—2012.11.29
祁京	男	45	监事	2009.11.30—2012.11.29
屠学信	男	55	职工监事	2009.11.30—2012.11.29
吴峥	男	52	副总经理	2009.11.30—2012.11.29
王敏	男	44	总会计师	2009.11.30—2012.11.29
章雁	男	54	董事会秘书	2009.11.30—2012.11.29

[注]：以上董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。

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

(1) 董事情况

朱继民：公司董事长。2004 年以来，历任首钢总公司党委书记、董事长，北京首钢股份有限公司董事长。现任首钢总公司党委书记、董事长，首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事长，首钢水城钢铁(集团)有限责任公司董事长。

王青海：公司副董事长。2004 年以来，历任首钢总公司

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

霍光来：公司董事。2004 年以来，历任首钢总公司董事、党委副书记、纪委书记，北京首钢股份有限公司董事。现任首钢总公司董事、党委副书记、纪委书记，贵州首黔资源开发有限公司董事长，北京首钢新钢有限责任公司董事长、党委书记。

徐凝：公司董事。2004 年以来，历任首钢总公司党委常委、董事、常务副总经理，北京首钢股份有限公司董事。现任首钢总公司党委常委、董事、常务副总经理，首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事，北京首钢房地产开发有限公司董事长，河北省首钢迁安钢铁有限责任公司董事长。

王毅：公司董事。2004 年以来，历任首钢总公司党委常委、董事、副总经理，北京首钢股份有限公司董事。现任首钢总公司党委常委、董事、副总经理，北京首钢嘉华建材有限公司 董事长，首钢京唐钢铁联合有限责任公司常务副总经理。

方建一：公司董事。2004 年以来，历任首钢总公司董事、总会计师，北京首钢股份有限公司董事。现任首钢总公司董事、总会计师，华夏银行副董事长，北京京西重工有限公司董事长，北京清华阳光能源开发有限责任公司监事长。

钱凯：公司董事、总经理。2004 年以来，历任首钢总公司技术研究院第一副院长，北京首钢股份有限公司总经理、董事。现任首钢总公司党委常委，北京首钢股份有限公司董事、总经理，北京首钢冷轧薄板有限公司董事长，贵州首钢产业投资有限公司董事长，北京汽车投资有限公司董事，北汽福田汽车股份有限公司董事。

干勇：公司独立董事。2004 年以来，历任钢铁研究总院院长，中国钢研科技集团公司总经理，中国钢研科技集团有限公司董事长。现任中国钢研科技集团有限公司董事长。中国工程院院士。兼任中国金属学会副理事长、中国材料研究

学会副理事长、中国稀土学会理事长、中国科协常委、中国工程院化工冶金材料学部主任，安泰科技股份有限公司董事长、北京钢研高纳科技股份有限公司董事长、中联先进钢铁材料技术有限公司董事长。

单尚华：公司独立董事。2004 年以来，历任冶金工业规划研究院院长、党委书记，中国钢铁工业协会常务副秘书长兼首席分析师，中国钢铁工业协会秘书长。现任中国钢铁工业协会秘书长。

高培勇：公司独立董事。2004 年以来，任中国科学院财贸所副所长、教授。现任中国社会科学院财政与贸易经济研究所副所长。兼任华夏银行股份有限公司独立董事、烟台万华聚氨酯股份有限公司独立董事。

杨雄，公司独立董事。2004 年以来，历任中和正信会计师事务所董事长、主任会计师，中和正信会计师事务所董事、高级合伙人、副主任会计师，天健正信会计师事务所董事、合伙人、主任会计师。现任天健正信会计师事务所董事、合伙人、主任会计师。兼任北京注册会计师协会常务理事、注册管理委员会副主任委员，日照港股份有限公司独立董事。

夏执东：公司独立董事。历任财政部科学研究所会计研究室副主任，建设银行总行国际业务部资金处副处长，安永华明会计师事务所副总经理，天华会计师事务所董事长，京都天华会计师事务所副董事长。至 2009 年 11 月 30 日连续 6 年任期届满离任。

(2) 监事情况

李生：公司监事会主席。2004 年以来，历任首钢总公司纪(监)委副书记(主任)，北京新钢有限责任公司纪(监)委书记(主任)，北京首钢股份有限公司监事。现任首钢总公司监事会工作办公室副主任。

祁京：公司监事。2004 年以来，历任首钢总公司审计部部长助理、副部长，北京首钢股份有限公司监事。现任首钢总公司审计部副部长。

屠学信：公司职工代表监事。2004 年以来，历任北京首钢股份有限公司第二炼钢厂炼钢车间生产副主任、炼钢车间

主任，北京首钢股份有限公司职工代表监事。现任北京首钢股份有限公司第二炼钢厂炼钢区域区域长兼党支部书记。

(3) 高级管理人员情况

吴峥：公司副总经理。2004 年以来任广东珠江投资公司大亚湾钢铁公司总经理，2005 年 10 月以来任北京首钢股份有限公司副总经理。

王敏：公司总会计师。兼任北京清华阳光能源开发有限责任公司董事，北京首钢嘉华建材有限公司董事，贵州首钢产业投资有限公司董事、副总经理，北京首钢冷轧薄板有限公司董事。2004 年以来任北京首钢股份有限公司总会计师。

章雁：公司董事会秘书。兼任北京首钢股份有限公司证券部部长，贵州首钢产业投资有限公司董事。2004 年以来任北京首钢股份有限公司董事会秘书。

3、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	职 务	任职时间
朱继民	首钢总公司董事长、党委书记	2002 年 12 月
王青海	首钢总公司副董事长、党委副书记、总经理	2003 年 5 月
霍光来	首钢总公司董事、党委副书记、纪委书记	1998 年 6 月
徐 凝	首钢总公司董事、常务副总经理	1998 年 6 月
王 毅	首钢总公司董事、副总经理	1997 年 10 月
方建一	首钢总公司董事、总会计师	2004 年 6 月
李 生	首钢总公司监事会工作办公室副主任	2007 年 8 月
祁 京	首钢总公司审计部副部长	2005 年 5 月

4、年度报酬情况

(1) 经股东大会批准，独立董事实行独立董事津贴。经董事会批准，总经理实行年薪制；副总经理等高级管理人员实行岗薪制，并由董事、总经理根据董事会授权按月落实考核分配。本报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事、高管人员为 10 人，领取的税前薪酬总额为 203.6 万元。

(2) 在本公司领取薪酬的董事(不包括独立董事)、监事、高级管理人员共计 5 人，年度内在公司领取的薪酬总额为 173。其中钱凯 44.1 万元，吴峥 50.4 万元(引进专家)，王敏 27.4 万元，章雁 27.2 万元，屠学信 18.5 万元。

(3) 干勇、单尚华、高培勇、杨雄、夏执东独立董事津

贴总额共计 36 万元。其中干勇 9 万元，单尚华 9 万元，高培勇 9 万元，杨雄 0.75 万元，夏执东 8.25 万元。

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

5、报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘高级管理人员情况

(1) 2009 年 11 月 30 日，公司 2009 年度第一次临时股东大会选举朱继民、王青海、霍光来、徐凝、王毅、方建一、钱凯为公司董事，干勇、单尚华、高培勇、杨雄为公司独立董事。上述人员组织新一届董事会。

选举李生、祁京为公司监事。与公司第 16 届职工代表大会推选的职工代表监事屠学信组成新一届监事会。

(2) 2009 年 11 月 30 日，四届一次董事会聘任钱凯为公司总经理、吴峥为公司副总经理，王敏为公司总会计师，章雁为公司董事会秘书。

(二) 员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司共有员工 7855 人。其中生产人员 5741 人，销售人员 17 人，技术人员 539 人，财务人员 58 人，行政管理人员 817 人，服务人员 280，其他人员 403 人。在 7855 人中，具有大专及以上学历 2046 人，中专文化 630 人，高中、技校文化 3686 人，初中文化 1493 人。公司有领取退休金的退休职工 1863 人。

五、公司治理情况

(一) 公司治理情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》及其它相关法律、法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，建立现代企业制度。

报告期内，公司在全面完成上市公司治理专项活动基础上，继续按照中国证监会等监管机构有关规定和要求，切实巩固整改成果，落实整改措施，防止问题反弹。结合北京证监

局在报告期内进行的内部控制调查工作，深入推进公司治理工作。一是进一步完善内控制度，重新修订《公司章程》，制订了包括“年报工作规程”在内的 18 项内部控制制度，截止报告期末公司共建立内控制度 193 项。二是针对会计专业人士独立董事任期届满的实际，更换独立董事。并及时完成董事会、监事会及高管人员换届工作。三是积极组织公司董事、监事及高管人员参加了中国证监会、深交所及北京监管局所组织的系列培训。目前，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。今后，公司将根据有关法律法规要求，进一步强化内部管理，继续做好内控制度建设，使公司治理和内控建设不断深入和完善。

(二) 独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事按照有关法律法规以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》规定，诚信、勤勉、尽责。出席董事会会议和股东大会会议(详见下表)，忠实履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。通过定期了解和听取公司经营情况汇报，在公司内控制度建设、经营决策等方面提出科学和富有建设性意见与建议，保证了公司持续健康快速地发展。

报告期内，独立董事对“董事会换届事项”“公司对外担保事项”、“续聘会计师事务所”、“总经理 2008 年薪酬兑现及 2009 年薪酬与考核分配办法”、“聘任总经理等高管人员”、“公司 2008 年度内部控制自我评估报告”等重大事项进行了审核，并发表了独立意见。独立董事没有对公司有关事项提出异议。出席会议情况如下：

独立董事出席会议情况表					
独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	是否连续两次未亲自出席会议
干勇	7	6	1	0	否
单尚华	7	7	0	0	否
高培勇	7	7	0	0	否
杨雄	1	1	0	0	否
夏执东	6	6	0	0	否

(三) 公司独立运作情况

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

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

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

3、资产方面：公司拥有独立于控股股东的生产系统、辅助生产系统及配套设施，资产独立完整。

4、机构方面：按照规范运作原则和经营管理需要设置机构，组织机构体系健全完整。

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

(四) 内部控制制度的建立和健全情况

公司自成立以来，严格按照有关法律法规，不断完善公司法人治理结构，提升管理水平。目前已经建立起了包括对生产经营、财务管理、内部审计、信息披露等各项业务控制，体系健全、制度完备、执行有效、监控有力的内部控制制度。

生产经营控制方面，董事会、经营层严格按照《公司章程》等内控制度规定，履行职责，落实股东大会和董事会会议决议，对生产经营各环节实施有效控制。董事会定期向股

东大会报告工作情况，经营层定期向董事会和监事会汇报公司运营情况。董事会和经营层均接受监事会和独立董事监督。

财务管理控制方面，公司建立了包括财务管理、会计政策、对外担保、对外投资等的健全完善的控制与管理体系。对董事长、总经理、总会计师和其他有业务处置权人员的权限进行了明确限定。能够有效防范和降低公司运营风险。

内部审计控制方面，董事会下设审计委员会，公司设立了审计部，配备专职审计人员，建立了内部审计制度。为对内部控制实施有效监督提供了重要保证。

信息披露控制方面，公司按《深交所股票上市规则》等法律规章规定，建立了信息披露管理、投资者关系管理、重大信息内部报告等制度体系，依法履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时。

(五)对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

公司总经理及其他高管人员均由董事会聘任或解聘，程序公开、透明，并符合法律法规的规定。公司本着强化落实责任、适应市场、提高效率的方针，坚持报酬与风险、责任相一致，与公司总体经营业绩挂钩的原则，按照分层管理、逐级考核的管理模式，实现激励与约束相统一。

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

(六)根据深交所规定，公司对内部控制的有效性进行评估，并完成了《内部控制自我评价报告》。公司监事会、独立董事分别对其发表了独立意见。中介机构京都天华会计师事务所对《内部控制自我评价报告》出具鉴证报告。具体内容详见本公司董事会所做的相应公告。

六、股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 2008 年度股东大会、2009 年度第 1 次临时股东大会。具体情况如下：

1、2009 年 6 月 26 日，公司召开 2008 年度股东大会，会议决议于 6 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

2、2009 年 11 月 30 日，公司召开 2009 年度第一次临时股东大会，会议决议于 12 月 1 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

七、董事会报告

(一) 经营情况讨论与分析

1、经营情况的回顾

(1) 总体经营情况

2009 年，受全球金融危机影响，在钢铁产品市场需求萎缩、出口受阻、国内产能严重过剩等大背景下，公司及所处钢铁行业面临极其严峻的市场局面。上半年，在国家“4 万亿”内需政策拉动下，对钢材特别是建筑类钢材市场需求产生了积极影响。长材价格经一季度止跌反弹和较大波动后，二季度随着钢材需求有所增加，价格在波动中逐步回升。到 8 月初国内钢价大幅上涨，国内钢材市场走出了一波连续 17 周的上涨行情。但由于钢铁行业企稳回升基础尚不稳固，国内钢材市场供大于求的局面没有实质改变，钢材出口形势没有明显改观，随着钢材价格的回升，国内产能集中释放，社会库存大幅增加，需求不足导致国内钢铁产品价格从 8 月下旬开始出现大幅下跌。进入四季度，钢铁产品价格下跌到了阶段性底部。总体看，公司 2009 年钢铁产品价格同比有较大幅度下跌，公司钢材综合平均价格比上年降低 23.89%。原燃料市场虽然也有一定幅度的降低，但降低幅度小于钢铁产品下降幅度，因此对公司业绩产生负面影响。

公司面对严峻市场形势和经营环境，按照“细、准、实、快”要求，采取了一系列的措施，应对市场危机。在生产经营方面主要做好以下工作：一是深入对标挖潜，不断推进目

标成本倒推机制，主要技术经济指标水平打出好水平，成本费用大幅降低。全年可比成本降低率达到 7.27%，创历史最好水平。二是建立月度经营生产预算制度，以适应市场形势的变化，更加紧密地贴近市场，有的放矢，克服不确定因素的影响，落实降本增收措施。三是优化产品结构，满足市场需要。全年生产拳头产品 219 万吨，同比增加 10 万吨，拳头产品比例 74.47%。产品竞争力显著增强，2009 年公司钢材实物产销率 100%。四是强化生产组织平衡，确保生产平稳顺行。通过精心组织生产，加强协调与平衡，全年铁、钢、材产量超额完成年度预算任务。在对外投资方面，进一步加强对投资项目的决策和管理，加强对控股子公司的管理控制，股权投资收益同比有所提高。同时，报告期内，公司证券投资抓住市场向好的有利时机，精心操作，严控风险，也取得较好经济效益。上述措施的实施，有效降低了经营风险，使公司保持了良好业绩。

报告期内，公司生产生铁 441.95 万吨，同比增加 75.57 万吨；钢 462.83 万吨，同比增加 45.32 万吨；钢材 294.82 万吨（其中拳头产品 219.54 万吨），同比增加 21.15 万吨。冷轧板材 127.61 万吨。主要财务指标情况为，营业收入 2278817.81 万元，同比降低 7.04%；营业利润 45590.05 万元，同比降低 15.05%；利润总额 45080.58 万元，同比降低 16.53%；净利润 30405.86 万元，同比降低 14.18%。公司财务状况、资信状况良好，负债合理。

(2) 主营业务及经营状况

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

报告期内，公司主营业务收入为 2180806.52 万元，同比降低 2.73%，主营业务利润为 76103.76 万元，同比降低 25.50%。公司产品或服务及产品市场情况等，与前报告期相比未发生较大变化。占公司营业收入或营业利润总额 10%以上的业务经营活动及其所属行业，以及占营业收入或营业利润 10%以上的主要产品均未发生变化。有关数据详见下表。

① 主营业务分行业、产品情况表(单位: 元)

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	营业 利润率 (%)	营业收入 同比增减 (%)	营业成本 同比增减 (%)	营业利润 率同比增 减(%)
合计	21,808,065,211.78	21,047,027,583.65	3.49	-2.73	-1.65	-1.07
主营业务分行业情况						
冶金	21,388,520,892.82	20,510,820,827.06	4.10	-2.53	-1.65	-0.86
化工	325,135,527.32	452,148,156.98	-39.06	-16.16	-2.44	-19.56
建材	80,288,065.93	53,922,969.05	32.84	26.44	30.22	-1.95
电子	14,120,725.71	30,135,630.56	13.41	-46.61	-25.70	-60.08
主营业务分产品情况						
钢材	9,997,824,974.83	9,666,687,018.04	3.31	-18.12	-13.40	-5.28
钢坯	6,253,322,638.56	5,663,069,074.44	9.44	-24.78	-27.23	3.05
冷轧薄板	4,634,405,007.23	4,662,425,998.42	-0.60	361.67	220.00	44.54
其他钢铁产品	502,968,272.20	518,638,736.16	-3.12	21.26	14.58	6.02
化工产品	325,135,527.32	452,148,156.98	-39.06	-16.16	-2.44	-19.56
建材	80,288,065.93	53,922,969.05	32.84	26.44	30.22	-1.95
电子	14,120,725.71	30,135,630.56	-113.41	-46.61	-25.70	-60.08

② 主营业务分地区情况表(单位: 元)

地区	营业收入	营业成本	营业 利润率 (%)	营业收入 同比增减 (%)	营业成本 同比增减 (%)	营业利润 率同比增 减(%)
华北地区	14,522,724,885.54	13,797,423,365.88	4.99	-11.25	-10.77	-0.52
东北地区	519,562,082.27	477,802,558.36	8.04	-14.67	-17.10	2.70
华东地区	3,844,388,606.43	3,815,843,152.38	0.74	23.84	23.96	-0.09
中南地区	666,328,501.72	652,335,568.70	2.10	73.02	68.51	2.62
华南地区	1,388,631,523.98	1,446,662,920.44	-4.18	26.31	32.36	-4.76
西南地区	464,428,584.96	457,998,653.91	1.38	83.05	98.60	-7.72
西北地区	291,710,373.15	303,904,291.44	-4.18	20.62	31.78	-8.82
出口	110,290,653.73	95,057,072.55	13.81	-69.68	-72.17	7.69

③主要供应商及客户情况表(单位: 元)

前 5 名供应商采购金额	11,670,997,216.69	占采购总额比重	53.36%
前 5 名销售客户销售金额	8,479,547,437.88	占销售总额比重	37.21%

(3) 公司资产构成情况

①有关资产情况表(单位: 元)

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	数额	比重(%)	数额	比重(%)
应收账款	509,298,688.34	2.75	801,249,799.22	4.60
存货	1,881,325,014.55	10.16	1,561,298,159.90	8.97
长期股权投资	1,272,000,932.18	6.87	1,223,000,932.18	7.03
固定资产	10,131,769,823.44	54.73	7,422,351,836.90	42.64
在建工程	210,351,166.44	1.14	2,692,260,681.30	15.47
短期借款	1,487,911,000.00	8.03	1,487,911,000.00	8.55
长期借款	3,548,909,000.00	19.17	3,654,909,000.00	21.00
总资产	18,511,426,202.61	100.00	17,405,168,036.27	100.00

[说明]: 与上期末相比, 本期在建工程及固定资产变化幅度较大, 主要是由于本期冷轧薄板生产线项目转入固定资产。

②公司采用的会计计量属性

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

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

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	108,673,891.00	108,207,213.64			26,712,000.00
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产					
金融资产小计	108,673,891.00	108,207,213.64			26,712,000.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	108,673,891.00	108,207,213.64			26,712,000.00

③ 三项费用及所得税情况(单位：元)

项目	2009 年度	2008 年度	增减率(%)
销售费用	163,566,763.71	138,886,124.82	17.77
管理费用	321,399,297.05	274,382,809.04	17.14
财务费用	189,945,293.64	194,489,504.89	-2.34
所得税	146,747,225.85	185,769,710.85	-21.01

[说明]：销售费及管理费增加主要由于冷轧公司 2009 年生产规模加大，相应费用增加。

(4) 现金流量相关数据(单位：元)

项目	2009 年度	2008 年度	增减率(%)
经营活动产生现金流量净额	1,355,927,043.37	61,558,617.23	2102.66
投资活动产生现金流量净额	-146,513,342.04	-1,073,326,288.23	86.35
筹资活动产生现金流量净额	-413,146,244.56	-910,440,570.02	54.62

[说明]：经营活动现金流量增加主要原因：一是本年度应收款项较上年减少；二是缴纳以前年度欠交企业所得税导致 2008 年支付现金税费幅度较今年高。

(5) 设备利用、订单获取、产品销售或积压、主要技术

人员变动等情况与公司经营相关重要信息的讨论与分析

报告期内，公司炼铁、炼钢、轧材各生产系统主要设备运行正常，主要技术人员稳定，员工队伍建设情况良好，公司根据市场需求和客户需要严密组织生产，主要产品产销率达到 100%。上述情况有效地保证了公司全年生产经营目标的实现。

(6) 主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截止报告期末，公司对外投资项目 7 个，全部投资额 348283 万元，2009 年收回投资分红 12762 万元。主要控股及参股公司经营业绩情况如下：

①贵州首钢产业投资有限公司(简称“贵州投资”)为本公司全资子公司。经营范围为投资业务。2007 年 4 月 18 日成立，注册资本为人民币 1 亿元。2009 年 1 月 13 日公司注册资本增至 3.7 亿元。贵州投资属下一家控股公司——贵州首黔能源开发公司，一家联营公司——松河煤业公司。2009 年末，贵州投资累计对外出资 36425 万元。其中，16025 万元参股松河煤业公司；20400 万元入资首黔资源公司。两项目均在建设期。截至 2009 年末，该公司总资产 7.13 亿元，净资产 6.33 亿元，未分配利润-478 万元。

②北京首钢冷轧薄板有限公司为本公司控股子公司。经营范围为设计、生产、销售汽车、家电、精品建材、轻工、家具、五金等行业需求的高档冷轧板材、板材深加工产品和副产品、物流配送，以及技术研发、技术咨询服务。该公司于 2008 年 8 月 5 日成立，注册资本 26 亿元，首钢股份持股 70.28%，首钢总公司持股 9.72%，北京汽车投资有限公司持股 20%。首期注资 5.24 亿元，其中首钢股份出资 4.2 亿元，北京汽车投资有限公司出资 1.04 亿元。2009 年 6 月 24 日首钢股份完成对该公司的二期注资，实物出资 140729.45 万元，至此首钢股份累计出资额 183107.59 万元，已完成对该公司全部出资。目前，该公司已办理完成工商变更事宜，公司实收资本为 193129.45 万元。2009 年，实现营业收入 479113 万元，同比增长 944.3%；净利润-21628 万元。期末总资产 764166 万元，净资产 158932 万元，未分配利润-34576 万元。

③北京首钢嘉华建材有限公司为本公司控股子公司。经营范围为生产矿渣综合利用产品；提供自产产品的技术咨询和服务；销售运输自产产品。注册资本 5000 万元。首钢股份投资 3000 万元，占注册资本 60%。2009 年，实现营业收入 8112 万元，同比增长 25.75%；利润总额 2060 万元，同比增长 34.46%；净利润 1826 万元，同比增长 31.08%。期末总资产 12238 万元，净资产 7157 万元，未分配利润 1874 万元。截止 2009 年末，首钢股份累计收到投资收益 5174 万元。

④北京首钢富路仕彩涂板有限公司为本公司控股子公司。经营范围为设计、生产彩色涂层板、热镀锌板；提供自产产品的技术咨询、技术服务、技术培训；销售自产产品。注册资本 28000 万元，首钢股份投资 14000 万元，占注册资本 50%。2009 年，实现营业收入 36099 万元，同比增长 93.85%；利润总额-7401 万元，同比少亏 25.87%。期末总资产 47047 万元，净资产-19411 万元，未分配利润-47438 万元。

⑤北京清华阳光能源开发有限责任公司为本公司参股公司。经营范围为全玻璃太阳能集热管、太阳能热水器系统真空薄膜产品、太阳能装置零配件、仪器仪表的技术开发、转让、咨询、制造及销售。注册资本 15359 万元，首钢股份投资 9400 万元，占股本总额 28.7%。2009 年，实现营业收入 34662 万元，同比增长 7%；利润 3037 万元，同比增长 29.9%；归属于母公司所有者净利润 2702 万元，同比增长 34.1%。期末总资产 46686 万元，净资产 27186 万元，未分配利润 3582 万元。截止 2009 年末，首钢股份累计收到返利 2583 万元。

⑥北京汽车投资有限公司为本公司参股公司。经营范围为汽车及相关产业的投资及管理、投资咨询、技术开发、技术咨询、技术服务、信息咨询(不含中介服务)；销售汽车(含小轿车)、汽车配件、机械设备、电器设备、化工原料、纺织原料、焦炭；自营和代理各类商品及技术的进出口服务。2008 年 8 月 25 日注册资本金由原来的 257014.41 万元增加到 350000 万元，北京汽车工业控股有限责任公司持股 41.11194%，首钢股份持股 23.61580%，北京市国有资产经营有限公司持股 16.99251%，现代创新控股有限公司持股

12.14523%，北京能源投资(集团)有限公司持股 6.13452%。北京汽车投资有限公司最主要投资项目是持有北京现代汽车有限公司 50%股份。2009 年，北京汽车投资有限公司实现营业收入 6588 万元，同比下降 99.76%；利润总额 16.66 亿元，同比增长 35.89%；归属于母公司所有者净利润 16.57 亿元，同比增长 243%。期末总资产 67.75 亿元，净资产 58.89 亿元，未分配利润 16.57 亿元。2009 年，首钢股份收到该公司现金分红 1.13768 亿元，首钢股份累计收到投资收益 2.4356 亿元(注:该公司营业收入及资产总额下降的主要原因是自 2009 年度开始，对合并范围内的企业按成本法核算，且取消了比例合并法)。

⑦北京铁科首钢轨道技术有限公司为本公司参股公司。该公司于 2006 年 11 月 2 日成立。经营范围为技术开发、转让、服务；生产铁路、扣件系统。2008 年 11 月 12 日增加注册资本金至 13531 万元，首钢股份利用一线材厂部分停产设备、房屋等实物资产 963.62 万元，投资参股北京铁科首钢轨道技术有限公司，持股 7.12%。其他股东方分别为：中国铁道科学研究院持股 35%，首钢总公司持股 26.88%，北京中冶天誉投资管理有限公司持股 16%，北京市铁锋建筑工程技术开发公司持股 15%。2009 年，实现营业收入 30132 万元，增长 269%；利润总额 6667 万元，增长 898%；净利润 5000 万元，增长 904%。期末总资产 38207 万元，净资产 20866 万元，未分配利润 4949 万元。

(7)公司控制的特殊目的的的主体情况

公司无控制的具有特殊目的的的主体。

2、对公司未来发展的展望

(1)公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

钢铁行业的发展趋势：2009 年国家投资规模巨大，新开工项目大幅度增长，将有力支撑 2010 年钢材刚性需求。同时，全球经济已显现企稳回升迹象，国外需求将逐步增强，对我国钢材直接出口和间接出口将带来积极影响。再加之国家采取的积极财政政策和适度宽松的货币政策，使市场流动性充裕，为钢铁企业提供了比较宽松的金融环境。2010 年，

国家应对金融危机采取的各种刺激经济政策效果将继续显现，经济企稳回升势头逐步增强，2010 年钢铁行业总体形势好于上年。

面临的市场竞争格局：2010 年国内经济市场仍以投资拉动型为主。随着国家已相继制定了一系列促进钢铁行业健康发展的政策措施，如兼并重组、淘汰落后、行业准入等，特别是按照《钢铁产业调整和振兴规划》中促进企业重组，提高钢铁产业集中度的要求，已然带来了国内钢铁企业之间迅猛的兼并重组风潮。

(2) 公司未来发展机遇与挑战

虽然就这轮世界经济危机而言，经济持续复苏，但经济回升的基础尚需继续巩固，外需不足依然严峻，钢铁行业经济运行依然面临很大的困难。第一，钢铁产能过剩问题依然存在，产能释放将对市场的供需平衡造成极大的压力。第二，外需不足依然存在，大幅度增加出口仍将比较困难。第三，钢铁作为典型的制造业，其价格离不开成本基础。钢铁生产成本压力仍然较大。水、电、煤、运的涨价已成定局，进口铁矿石价格还有很大不确定性，这些都将加大钢铁企业生产成本，挤压利润空间。

同时，我们也应该看到，2010 年我国经济回升将不断巩固，房地产、汽车、工程机械、农业机械、运输设备、家用电器等一些耗钢产品行业也都会保持增长水平，钢铁市场需求也将保持增长。除了继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策外，中央还提出今年将积极推进城镇化和区域经济协调发展，这将推动基础设施建设，为 2010 年钢铁行业的持续健康发展提供良好的政策支持和市场环境。

2010 年，公司将进一步认清形势，变压力为动力，坚持“抓结构、保质量、打品种、提效益、创品牌”的工作方针，以市场为导向，积极调整产品结构，以增效为核心，深入开展增收节支活动。根据对 2010 年钢材市场的预测分析和公司产能实际，提出 2010 年度公司经营目标任务：全年产铁 438 万吨、钢 456 万吨、钢材 341 万吨，营业收入 175 亿元，其中主营业务收入 166 亿元。根据控股子公司经营预测，营业

收入合计 70 亿元，主要产品产量冷轧板材 150 万吨。

(3) 公司未来发展资金需求和使用计划

2010 年公司资金总需求 216.62 亿元。主要用于以下方面：

- ① 生产经营性支出 201.11 亿元；
- ② 工程项目资金支出 3.6 亿元；
- ③ 对外投资项目 8.2 亿元；
- ④ 支付股利 2.96 亿元；
- ⑤ 其他支出 0.75 亿元。

(4) 公司面临的风险及应对措施

A、在国际国内经济形势严峻的大环境下，2010 年度公司面临的风险主要是：

① 国际经济环境的不确定性风险。世界经济虽在复苏但脆弱、基础不稳，国际市场需求回升将是一个缓慢过程。虽然金融危机沉重地打击了国际钢铁业，但仍然没有削弱某些钢企对资本投资、扩张产能的雄心壮志。在钢铁需求低迷的大背景下，资本投资带来的产能增加为产能过剩埋下伏笔。2010 年，韩国近 3 年投资扩充的产能将释放，印度吸引的大批国外投资项目也将其钢铁产能大幅提升，再加之国际贸易保护主义愈演愈烈，我国钢材出口仍然面临着很多困难。

② 国家经济发展方式转变和经济结构调整政策所带来的钢铁行业规模发展模式的风险。为应对国际金融危机，国家相继出台实施扩大内需、促进经济增长一揽子计划。目前政策效应初步显现，企业生产经营困难有所缓解，但部分领域产能过剩、重复建设仍很突出。2009 年底国家十部门联合调控包括钢铁、水泥、煤化工等六大产能过剩行业，国家有关部门将原则上不再批准扩大产能的项目。去年我国粗钢产量 5.678 亿吨，同时还有 5800 万吨的在建项目，这样加起来，今年产能将达到 6.5 亿吨，已经明显过剩。

③ 钢铁业在节能减排重任下的生存风险。钢铁业的减排责无旁贷，但巨大的减排成本和短期内无利益回报的悲观前景也让各大钢铁企业力不从心。减排措施的实施将意味着企

业成本有所增加、竞争力有所削弱。减排将成为各国钢铁业面临的现实挑战。

④通胀压力加大，国内外大宗品种以及资源性商品价格上涨，钢铁企业成本大幅度上升，市场风险加剧。随着钢铁行业缓慢恢复，市场出现了原材料价格上涨的预期。但真正的钢铁需求并没有好转，多半的需求增加只是危机大幅减产后的短期恢复。鉴于真实的市场需求并没有好转，未来大量的不确定因素存在，原材料价格上涨的预期不仅会阻碍钢铁行业的复苏步伐，同时还将导致市场上的投机采购增加，提高了市场风险。

⑤资产置换风险。首钢总公司在股权分置改革期间做出了在2010年底履行资产置换的承诺。资产置换工作进展情况将对公司发展产生影响。

B、应对措施

2010年我国经济回升将不断巩固，房地产、汽车、工程机械、农业机械、运输设备、家用电器等一些耗钢产品行业也都会保持增长水平，钢铁市场需求也将保持增长。除了继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策外，中央还提出今年将积极推进城镇化和区域经济协调发展，这将推动基础设施建设，为2010年钢铁行业的持续健康发展提供良好的政策支持和市场环境。

在这样一个经济从困难阶段触底复苏的过度时期，首钢股份又面临搬迁调整的关键一年，北京地区涉钢部分得做好年底停产的各项准备工作，此期间的经营压力和安全生产难度加大，唯有提高公司经济运行质量和效益，才能走好这个隘口，稳步发展。

①更加重视预算管理，更加注重准确性、及时性和动态滚动调整。在经济由危机转向正常发展的过度时期，容易出现反复、起伏。钢铁行业上受原燃料、下受用户的影响较大，只有通过周密的预算适时适度地调整企业经营策略，增强对生产经营的指导性、实效性和约束力，确保公司经营目标的实现。

②更加重视成本管理和控制，深化目标成本倒推机制。

从产品成本、资金成本、人力成本、营销成本入手，分析公司成本构成要素，找出关键环节。完善指标体系，将指标与成本紧密挂钩，制定优化入炉矿结构、能源消耗结构、物料结构、检修费用结构等方面的措施，降本增效，拓展公司盈利空间。

③更加重视产品结构优化调整，深化目标产品开发机制。加强板带产品开发，以汽车板和高端家电板为试点，建立客户代表制，深入了解市场需求。根据公司各品种产品的获利能力，优先安排生产获利能力高的产品。在运行过程中，根据市场变化及时进行动态调整。

④更加重视树立服务于市场的意识，深化目标市场开发机制。创新产销研协同机制，加大终端用户开发力度，提高产品直供比例。按照“增强服务意识、改善服务态度、规范服务流程、明确服务职责、细化服务标准、提升服务能力、创新服务策略、强化服务管理、实现服务增值、打造服务品牌”的方针，稳立于市场。

⑤更加重视资金平稳周转，提高资金使用效率。稳定充足的资金是企业应对危机、保持稳健经营和健康发展的重要保证。强化资金计划管理，增加现金流入，控制现金流出，保障资金安全。

⑥更加重视资本运作和对外投资管理，优化区域布局、优化产品结构、实施资源战略。今天的投资就是明天的发展。随着公司搬迁调整战略的实施，要围绕公司做强做大钢铁主业的战略，有效整合涉钢产业资源，实现与钢铁主业的互动衔接。同时，抓紧做好资产置换工作，确保全体股东利益，使首钢股份在新的基础上获得更大的发展。

(二) 投资情况

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

2、非募集资金投资情况

(1) 报告期内，公司完成技术改造项目投资 34565.31 万元。投资额较大的重点项目情况如下：

①冷轧簿板生产线项目总投资 669889 万元，2009 年投

资 29732.40 万元，该项目累计投资 626281.5 万元(其中募集资金 194319 万元)。项目建设已基本完成，已经投入生产。

②冷轧簿板生产线项目 ERP 二期工程，投资概算 6804 万元，2009 年投资 1450 万元，累计投资 4230 万元。办公自动化(OA)系统软硬件部分、MES 系统实施部分、三级系统服务部分和四级工序成本服务系统均已完成验收工作，项目建设基本完成。

③二炼钢厂 2#、3#方坯连铸机升级改造项目，累计完成投资 3493.94 万元，全面投入使用。

(2)报告期内，本公司全资子公司贵州首钢产业投资有限公司投资 25300 万元(累计投资 36425 万元)完成以下两项投资：①出资 20400 万元(持股 51%)，与贵州盘江精煤股份有限公司(持股 25%)、贵州黔桂发电有限责任公司(持股 15%)、首钢水城钢铁(集团)有限责任公司(持股 9%)，共同设立贵州首黔资源开发有限公司。该公司于 2009 年 1 月 16 日成立，注册资本金 20 亿元，实收资本 4 亿元。该公司正在建设的 200 万吨焦化项目，投资估算 317446 万元，2009 年投资 17679.69 万元，目前，已经完成项目地质初勘、初步设计及场平施工。②向贵州松河煤业有限责任公司(持股 35%)投资 4900 万元(累计投资 16025 万元)，目前该公司正在全力推进工程建设。预计 2010 年 5 月底投入试生产。

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

(四)董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司召开 7 次董事会会议，其中包括 4 次董事会临时会议。具体情况如下：

(1)2009 年 4 月 15 日，董事会召开三届十次会议，会议决议于 4 月 17 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

(2)2009 年 6 月 4 日，董事会召开 2009 年度第一次临时会议，会议决议于 6 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

(3) 2009 年 8 月 18 日，董事会召开三届十一次董事会，会议决议于 8 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

(4) 2009 年 9 月 4 日，董事会召开 2009 年度第二次临时会议，会议决议于 9 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

(5) 2009 年 10 月 21 日，董事会召开 2009 年度第三次临时会议，会议决议于 10 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

(6) 2009 年 11 月 12 日，董事会召开 2009 年度第四次临时会议，会议决议于 11 月 13 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

(7) 2009 年 11 月 30 日，董事会召开四届一次会议，会议决议于 12 月 1 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上进行公告。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格执行了股东大会通过的决议。

2009 年 6 月 26 日，公司 2008 年度股东大会通过 2008 年度利润分配方案，即向全体股东每 10 股派现金红利 1 元人民币(含税)。该方案已于 2009 年 7 月 23 日实施。

3、董事会审计委员会履职情况报告

2009 年，董事会审计委员会根据中国证监会、深交所有关规定，以及《董事会审计委员会工作条例》认真履行职责，做好公司内部与外部审计的沟通、监督和核查工作。现将职责履行情况报告如下：

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

(2) 在年审注册会计师进场前，董事会审计委员会审阅了公司编制的 2009 年度财务会计报表。认为公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、公司会计制度及财政部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；公司财务会计报表真实、

客观、准确、完整，未发现重大错报和漏报情况。因此，董事会审计委员会认为可以将公司编制的财务会计报表提交年审注册会计师进行审计。

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

(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，并出具了书面审核意见。董事会审计委员会认为，公司已按照新企业会计准则处理了资产负债表日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则和公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

(5) 董事会审计委员会认为，京都天华会计师事务所在为本公司提供审计服务工作中，遵照独立、客观、公正的执业准则，履行职责，完成了 2009 年度公司审计工作。

(6) 2010 年 2 月 23 日，董事会审计委员会召开会议。审议通过以下事项：① 首钢股份 2009 年度财务决算报告(初稿)；② 对会计师事务所从事 2009 年度本公司审计工作总结报告；③ 关于 2010 年度续聘会计师事务所的议案。董事会审计委员同意将上述事项提交董事会审议。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照“绩效指标考评办法”和“2009 年度薪酬与考核分配办法”，对公司董事、监事及高级管理人员 2009 年度薪酬领取情况进行了审核，认为上述所有在本公司领取薪酬的人员，其薪酬标准与考核情况等均符合相关规定。

本报告期内，公司未实施股权激励计划。

(五) 利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经京都天华会计师事务所审计，2009 年度公司实际可供股东分配的利润为 364,009,453.59 元。本公司拟以 2009 年度末股本总数 2,966,526,057.00 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1 元(含税)，合计分配现金 296,652,605.70

元。本年度不实行资本公积金转增股本。

该预案需股东大会批准。

(六) 公司最近三年现金分红情况(单位: 人民币元)

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东的 净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	296,652,605.70	410,466,076.05	72.27%	351,487,966.78
2007 年	622,970,471.97	637,601,702.70	97.71%	626,060,148.09
2006 年	474,644,169.12	476,704,585.27	99.57%	478,505,136.86
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				274.32%

(七) 公司选定的信息披露报纸未变更, 也无其他需要披露而未披露的事项。

(八) 公司对外担保的情况

1、公司对外担保情况

根据 2009 年 11 月 30 日四届一次董事会决议, 公司为控股子公司----北京首钢嘉华建材有限公司(持股 60%)弥补流动资金不足, 在该公司提供反担保的前提下, 为其向银行借贷 1000 万元流动资金贷款提供了连带责任保证, 期限为一年。除上述担保事项外, 公司无在报告期内发生或以前期间发生延续到报告期的重大担保合同事项。

2、独立董事意见

公司对外担保事项符合《公司章程》及中国证监会的有关规定, 并履行相应批准程序, 无违规情况。

八、监事会报告

1、报告期内监事会召开会议情况

公司监事会在 2009 年度共召开 4 次会议, 其中包括 1 次以通讯方式表决的临时会议。具体情况如下:

(1) 2009 年 4 月 15 日召开三届八次监事会议, 审议通过了公司 2008 年度监事会报告、公司 2008 年度财务决算报告、公司 2008 年度利润分配预案、公司 2008 年年度报告及年报

摘要、公司 2008 年内部控制自我评估报告、公司 2009 年度财务预算报告、公司关于续聘会计师事务所和 2009 年第一季度季报等议案。

(2) 2009 年 8 月 18 日召开三届九次监事会议，审议通过了公司 2009 年半年度报告及半年报摘要、关于监事会换届和关于修订《公司章程》等议案。

(3) 2009 年 10 月 21 日监事会以通讯表决方式对公司 2009 年第三季度季度报告进行审议和通讯方式表决。

(4) 2009 年 11 月 30 日召开四届一次监事会议，审议并通过了《关于选举监事会召集人的议案》。会议选举李生为公司监事会主席。

以上会议均形成会议决议，并在指定的报刊上进行了公告。在报告期内各位监事列席了董事会各次会议。

监事会主席李生在年度股东大会上向大会报告了 2008 年度监事会工作情况；在 2009 年 11 月 30 日召开的临时股东大会上向大会提出了监事会换届选举的议案，获得股东选举通过。

2、报告期内监事会工作情况

监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关法律法规的规定，从切实维护公司利益和全体股东权益出发，认真履行监督职责。各位监事在 2009 年参加了北京市证监局举办的监事业务培训，加强和提高了监事个人的政策业务水平与能力。报告期内监事会通过出席股东大会和列席董事会会议等多种方式，了解和掌握公司的经营决策、生产经营情况，对公司董事、总经理及高级管理人员的尽职尽责情况进行了有效的监督。并对下列事项发表独立意见：

(1) 公司依法运作情况。监事会认为，公司董事会和经理班子认真履行了《公司法》和《公司章程》赋予的责任和义务。报告期内，公司经营决策符合程序。未发现公司董事、经理及高级管理人员履行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 检查公司财务情况。监事会对公司财务状况定期进

行了认真的检查，认为公司财务报告真实反映了公司 2009 年的财务状况和经营成果。京都天华会计师事务所对公司 2009 年度财务状况进行了审计并出具标准无保留意见的审计意见客观、公正。

(3) 募集资金投资项目情况。2009 年度内未发生募集资金投资项目变更情况。

(4) 收购、出售资产情况。报告期内，公司出售了持有的深圳先科数字光盘有限公司 51% 股权。该项交易已按规定履行了批准程序，资产交易价格合理，没有内幕交易。

(5) 本报告期内，公司关联交易按合同或协议公平交易，没有损害公司利益情况。

(6) 监事会对《公司内部控制自我评价报告》的意见。公司遵循内部控制的基本原则，按照监管机构有关规定建立较为完备的内部控制制度。该内控制度涵盖了生产经营各环节、业务活动各流程；公司设立了专门机构，配备专职人员，能够保证对重点控制活动实施有效监督。《公司内部控制自我评价报告》实事求是，全面、客观、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

九、重要事项

(一) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

(三) 报告期内，公司未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业。

报告期内，公司曾先后申购并卖出了西山煤电、中国建筑、中国中冶、光大证券、中国国旅、中国重工、中国北车等股票多只股票；同时，公司卖出金钼股份、太钢不锈的全部或部分股票。本报告期股票投资收益为 63,163,722.80 元。具体情况见下表：

	股份名称	期初股份数量	报告期买入/ 卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
买入	西山煤电	0	1,000,000	0	37,780,016.24	
	光大证券	0	2,000	0	42,160.00	
	中国中冶	0	24,000	0	130,080.00	
	中国国旅	0	2,000	0	23,560.00	
	中国重工	0	13,000	0	95,940.00	
	中国北车		20,000	0	111,200.00	
	中国建筑		198,000	0	827,640.00	
卖出	太钢不锈	30,000,000	27,200,000	2,800,000	209,200,000.00	58,656,006.25
	金钼股份	26,300	26,300	0	385,387.97	38,785.62
	西山煤电	0	1,000,000	0	37,780,016.24	3,828,599.60
	光大证券	0	2,000	0	42,160.00	13,326.33
	中国中冶	0	24,000	0	130,080.00	39,170.28
	中国国旅	0	2,000	0	23,560.00	7,917.92
	中国重工	0	13,000	0	95,940.00	12,832.04
	中国北车	0	20,000	0	111,200.00	2,552.00
	中国建筑	0	198,000	0	827,640.00	564,532.76

(四) 收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，经北京市国资委对首钢股份拟出让所持深圳先科数字光盘有限公司 51%股权评估结果备案后，2009 年 5 月 31 日深圳先科 51%股权在北京市产权交易中心挂牌，挂牌价格 311 万元，2009 年 12 月 22 日完成交易，收回股权转让款 311 万元。

除上述事项外，报告期内，公司无其他收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内，公司未实施股权激励计划。

(六) 报告期内重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 关联交易的必要性。由于历史原因和行业特性，与控股股东——首钢总公司——所属企业之间存在上下游或前后工序关系。公司与关联方保持部分中间品互供关系，有利

于降低生产成本和提高生产效率。发生变化的关联交易公司均依法履行了相应程序。

(2) 关联交易定价原则。公司经营生产活动完全依靠自己所拥有的产销和供应体系，关联交易遵循市场定价原则。①根据关联双方签订合同规定，关联交易价格依顺序适用国家定价、市场价格或由双方协商定价。双方同意，在同任何第三方的价格、服务质量等相同的条件下，一方应优先与对方交易；双方之任何一方向对方提供服务或要求对方提供服务之条件均不应逊于该方同任何第三方交易的条件。②为维护各关联方利益，当关联双方互供产品价格受外部市场涨价影响需调整时，双方将以市场价为基础及时进行对等调整。

2009 年度关联交易具体内容详见会计报表附注之关联方关系及其交易。

2、报告期内，公司无资产置换、出售发生的关联交易。

3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

根据 2008 年度第二次临时股东大会会议决议，本公司全资子公司----贵州首钢产业投资有限公司----与贵州盘江精煤股份有限公司、贵州黔桂发电有限责任公司、首钢水城钢铁(集团)有限责任公司，共同设立贵州首黔能源开发有限公司。该事项具体内容详见本公司董事会于 2008 年 12 月 10 日及 26 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮网上的公告。

4、公司与关联方和债权债务往来、担保等事项的关联交易

公司与关联方(控股股东----首钢总公司及其子公司)发生的资金往来均为正常生产经营活动中购销商品、提供劳务等实质性关联交易产生的结算款，关联应收款逐年下降，不存在违规占用公司资金情况。报告期末，公司关联方应收款项 3.9 亿元，较年初下降 2.6 亿元。

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

(七) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产

或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内，公司除“董事会报告”中所述的对外担保事项外，无其他重大担保事项。

3、公司无在报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理的事项。

4、报告期内，公司无其他重大合同。

(八) 报告期内，无公司或持股 5%以上股东的承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘任京都天华会计师事务所为公司审计的会计师事务所。本年度是该事务所为本公司提供审计服务第 12 年。支付报酬情况：2009 年公司支付给京都天华会计师事务所审计费用 88 万元；2010 年度支付审计费用 88 万元。

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

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

(十一) 报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则(试行)》第十七条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

(十二) 公司及控股子公司未发生其他该披露而未披露重要事项。

(十三) 公司接待调研及采访情况

时间	地点	方式	接待对象	访谈的内容及提供的资料
20090209	公司	实地调研	荷银证券分析师 1 人	了解公司未来发展和策略
20090507	公司	实地调研	汇丰银行 2 人	了解公司背景、业务和产品在中国的销售情况及增长机会
20090507	公司	实地调研	中信建投、工银瑞信基金及长盛基金等共 13 人	了解公司生产经营情况，发展战略，沟通对市场的看法
20090512	公司	实地调研	摩根士丹利投资银行 2 人	了解公司业务经营情况、运作模式及发展战略
20090910	北京 SK 大厦	座谈	高盛集团 3 人	座谈行业及公司情况
20090921	公司	实地调研	瑞银证券 1 人	了解公司生产经营，发展战略，沟通对市场的看法
20091014	公司	实地调研	德意志银行 3 人	了解公司业务发展情况，交流对钢铁行业的看法

十、财务报告

(一) 审计报告(京都天华审字[2010]第 0525 号)

北京首钢股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京首钢股份有限公司(以下简称首钢股份公司)财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2009 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中兴商业公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

2、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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

业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、 审计意见

我们认为，首钢股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了首钢股份公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

京都天华会计师事务所
有限公司

中国注册会计师：李欣

中国·北京
2010 年 3 月 2 日

中国注册会计师：卫俏嫔

(二) 会计报表

资产负债表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	5. (1)	2,887,257,061.87	2,479,309,744.95	2,090,985,885.12	2,028,990,294.73
交易性金融资产	5. (2)	26,712,000.00	26,712,000.00	108,673,891.00	108,673,891.00
应收票据	5. (3)	898,020,900.47	480,770,688.01	1,155,056,076.76	712,102,447.65
应收账款	5. (4)	509,298,688.34	481,017,698.66	801,249,799.22	756,285,550.16
预付款项	5. (5)	447,247,782.34	388,236,744.58	211,015,247.57	176,863,926.02
应收利息					
应收股利			12,745,010.68		16,630,401.27
其他应收款	5. (6)	15,980,963.91	6,539,925.79	11,705,234.35	6,398,354.92
存货	5. (7)	1,881,325,014.55	1,180,643,813.01	1,561,298,159.90	1,078,921,918.13
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		6,665,842,411.48	5,055,975,625.68	5,939,984,293.92	4,884,866,783.88
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	5. (9)	1,272,000,932.18	3,482,826,832.18	1,223,000,932.18	1,744,867,923.38
投资性房地产					
固定资产	5. (10)	10,131,769,823.44	3,337,534,560.37	7,422,351,836.90	3,615,544,078.93
在建工程	5. (11)	210,351,166.44	32,006,104.79	2,692,260,681.30	95,829,223.91
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	5. (12)	15,854,807.00	15,830,699.50	19,038,784.90	18,996,839.40
开发支出					
商誉	5. (13)				
长期待摊费用	5. (14)	5,960,000.00	5,960,000.00	100,000.00	100,000.00
递延所得税资产	5. (15)	61,865,662.07	61,253,660.58	108,431,507.07	116,938,867.54
其他非流动资产	5. (17)	144,000,000.00	4,634,105,628.36		5,811,447,795.28
非流动资产合计		11,841,802,391.13	11,569,517,485.78	11,465,183,742.35	11,403,724,728.44
资产总计		18,507,644,802.61	16,625,493,111.46	17,405,168,036.27	16,288,591,512.32

资产负债表(续)

项 目	附注	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	5. (18)	1,487,911,000.00	1,407,911,000.00	1,487,911,000.00	1,407,911,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	5. (19)	2,749,621,774.50	1,841,234,743.60	1,843,390,563.78	1,556,966,853.99
预收款项	5. (20)	2,242,795,005.13	1,294,069,462.89	1,838,953,666.50	1,181,805,793.58
应付职工薪酬	5. (21)	100,227,635.07	95,706,927.94	78,244,431.13	74,777,006.96
应交税费	5. (22)	-186,102,776.26	-75,827,658.87	163,182,704.93	269,716,807.62
应付利息					
应付股利	5. (23)	8,496,673.78		11,086,934.18	
其他应付款	5. (24)	335,736,809.37	23,137,308.25	428,398,088.52	23,560,923.10
一年内到期的非流动负债	5. (25)	106,000,000.00	106,000,000.00		
其他流动负债					
流动负债合计		6,844,686,121.59	4,692,231,783.81	5,851,167,389.04	4,514,738,385.25
非流动负债:					
长期借款	5. (26)	3,548,909,000.00	3,548,909,000.00	3,654,909,000.00	3,654,909,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	5. (27)	3,360,000.00	3,360,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
预计负债					
递延所得税负债	5. (15)	1,796,666.67	1,796,666.67		
其他非流动负债	5. (28)	99,742,724.00	98,493,358.00	90,000,000.00	90,000,000.00
非流动负债合计		3,653,808,390.67	3,652,559,024.67	3,747,909,000.00	3,747,909,000.00
负债合计		10,498,494,512.26	8,344,790,808.48	9,599,076,389.04	8,262,647,385.25
股东权益:					
股本	5. (29)	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
资本公积	5. (30)	3,317,793,489.14	3,317,793,489.14	3,350,823,155.75	3,350,823,155.75
减: 库存股					
专项储备					
盈余公积	5. (31)	1,063,185,307.10	1,063,185,307.10	1,004,741,262.28	1,004,741,262.28
未分配利润	5. (32)	364,009,453.59	933,197,449.74	351,487,966.78	703,853,652.04
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		7,711,514,306.83	8,280,702,302.98	7,673,578,441.81	8,025,944,127.07
少数股东权益		297,635,983.52		132,513,205.42	
股东权益合计		8,009,150,290.35	8,280,702,302.98	7,806,091,647.23	8,025,944,127.07
负债和股东权益总计		18,507,644,802.61	16,625,493,111.46	17,405,168,036.27	16,288,591,512.32

利润表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009 年度		2008 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	5. (33)	22,788,178,128.72	17,571,128,464.51	24,512,857,255.97	23,817,757,909.18
减：营业成本	5. (33)	21,872,938,940.72	16,601,765,357.06	23,129,793,019.61	22,327,305,529.89
营业税金及附加	5. (34)	71,586,149.93	71,585,859.93	72,805,172.30	72,799,172.30
销售费用		163,566,763.71	47,993,231.54	138,886,124.82	113,197,154.72
管理费用		321,399,297.05	226,380,147.28	274,382,809.04	201,845,369.25
财务费用	5. (35)	189,945,293.64	170,185,513.20	194,489,504.89	168,352,180.60
资产减值损失	5. (36)	-1,929,210.73	-5,444,949.16	136,148,060.10	140,610,011.14
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	5. (37)	108,207,213.64	108,207,213.64	-101,020,546.97	-101,020,546.97
投资收益(损失以“-”号填列)	5. (38)	177,022,357.03	176,271,049.71	71,338,961.63	99,969,362.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润(损失以“-”号填列)		455,900,465.07	743,141,568.01	536,670,979.87	792,597,307.21
加：营业外收入	5. (39)	323,933.42	82,133.42	5,336,757.98	5,282,619.14
减：营业外支出	5. (40)	5,418,622.53	5,408,302.96	1,937,648.29	1,790,797.00
其中：非流动资产处置损失		3,244,260.04	3,239,922.97	1,805,123.43	1,790,797.00
三、利润总额(损失以“-”号填列)		450,805,775.96	737,815,398.47	540,070,089.56	796,089,129.35
减：所得税费用	5. (41)	146,747,225.85	153,374,950.25	185,769,710.85	175,411,275.44
四、净利润(损失以“-”号填列)		304,058,550.11	584,440,448.22	354,300,378.71	620,677,853.91
归属于母公司所有者的净利润		367,618,137.33	584,440,448.22	410,466,076.05	620,677,853.91
少数股东损益		-63,559,587.22		-56,165,697.34	
五、每股收益					
(一)基本每股收益	5. (42)	0.1239		0.1384	
(二)稀释每股收益					
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		304,058,550.11	584,440,448.22	354,300,378.71	620,677,853.91
归属于母公司股东的综合收益总额		367,618,137.33	584,440,448.22	410,466,076.05	620,677,853.91
归属于少数股东的综合收益总额		-63,559,587.22		-56,165,697.34	

现金流量表

编制单位: 北京首钢股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2009 年度		2008 年度	
		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		27,403,630,728.26	21,157,640,352.96	28,811,305,129.87	28,560,522,489.95
收到的税费返还		725,881.89		1,958,554.85	
收到其他与经营活动有关的现金	5. (43)	10,973,172.66	8,883,068.00	9,944,092.01	2,908,500.65
经营活动现金流入小计		27,415,329,782.81	21,166,523,420.96	28,823,207,776.73	28,563,430,990.60
购买商品、接受劳务支付的现金		23,745,321,919.56	17,849,239,846.37	25,668,835,337.33	25,460,779,752.76
支付给职工以及为职工支付的现金		866,013,873.71	776,445,776.62	759,605,550.71	726,409,864.29
支付的各项税费		1,282,530,579.14	1,255,306,010.47	2,110,841,310.66	2,100,109,552.12
支付其他与经营活动有关的现金	5. (43)	165,536,367.03	120,134,014.67	222,366,960.80	174,130,898.24
经营活动现金流出小计		26,059,402,739.44	20,001,125,648.13	28,761,649,159.50	28,461,430,067.41
经营活动产生的现金流量净额		1,355,927,043.37	1,165,397,772.83	61,558,617.23	102,000,923.19
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		229,070,650.88	232,171,950.88	20,551,273.08	20,551,273.08
取得投资收益收到的现金		182,672,131.50	194,672,131.50	15,792,921.45	27,792,921.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额		264,023.42	27,023.42	1,616,284.88	1,526,466.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,170,286.18			
收到其他与投资活动有关的现金	5. (43)	19,314,301.09	18,229,252.74	53,180,942.43	52,458,243.39
投资活动现金流入小计		433,491,393.07	445,100,358.54	91,141,421.84	102,328,904.80
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		466,603,188.87	186,870,763.27	900,806,999.02	508,650,748.98
投资支付的现金		113,401,546.24	383,401,546.24	263,660,711.05	632,410,711.05
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		580,004,735.11	570,272,309.51	1,164,467,710.07	1,141,061,460.03
投资活动产生的现金流量净额		-146,513,342.04	-125,171,950.97	-1,073,326,288.23	-1,038,732,555.23
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		268,000,000.00		104,000,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		268,000,000.00		104,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,295,085,087.76	3,285,085,087.76	4,700,423,000.00	4,620,423,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		3,563,085,087.76	3,285,085,087.76	4,804,423,000.00	4,620,423,000.00
偿还债务支付的现金		3,358,335,087.76	3,285,085,087.76	4,702,198,000.00	4,620,423,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		617,871,754.96	589,894,888.70	1,012,651,558.52	977,196,131.85
其中: 子公司支付少数股东的现金股利		8,000,000.00		8,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5. (43)	24,489.60	11,482.94	14,011.50	830.00
其中: 子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		3,976,231,332.32	3,874,991,459.40	5,714,863,570.02	5,597,619,961.85
筹资活动产生的现金流量净额		-413,146,244.56	-589,906,371.64	-910,440,570.02	-977,196,961.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,719.98		-638,397.66	
五、现金及现金等价物净增加额		796,271,176.75	450,319,450.22	-1,922,846,638.68	-1,913,928,593.89
加: 期初现金及现金等价物余额	5. (1)	2,090,985,885.12	2,028,990,294.73	4,013,832,523.80	3,942,918,888.62
六、期末现金及现金等价物余额	5. (1)	2,887,257,061.87	2,479,309,744.95	2,090,985,885.12	2,028,990,294.73

合并股东权益变动表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,350,823,155.75			1,004,741,262.28	351,487,966.78		132,513,205.42	7,806,091,647.23
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	2,966,526,057.00	3,350,823,155.75			1,004,741,262.28	351,487,966.78		132,513,205.42	7,806,091,647.23
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-33,029,666.61			58,444,044.82	12,521,486.81		165,122,778.10	203,058,643.12
(一)净利润						367,618,137.33		-63,559,587.22	304,058,550.11
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						367,618,137.33		-63,559,587.22	304,058,550.11
(三)股东投入和减少资本		-33,029,666.61						234,092,104.92	201,062,438.31
1. 股东投入资本								234,092,104.92	234,092,104.92
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		-33,029,666.61							-33,029,666.61
(四)利润分配					58,444,044.82	-355,096,650.52		-5,409,739.60	-302,062,345.30
1. 提取盈余公积					58,444,044.82	-58,444,044.82			
2. 对股东的分配						-296,652,605.70		-5,409,739.60	-302,062,345.30
3. 其他									
(五)股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用(以负号填列)									
四、本年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,063,185,307.10	364,009,453.59		297,635,983.52	8,009,150,290.35

合并股东权益变动表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项目	2008 年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,394,862,711.23			942,673,476.89	626,060,148.09		103,765,836.94	8,033,888,230.15
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	2,966,526,057.00	3,394,862,711.23			942,673,476.89	626,060,148.09		103,765,836.94	8,033,888,230.15
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-44,039,555.48			62,067,785.39	-274,572,181.31		28,747,368.48	-227,796,582.92
(一)净利润						410,466,076.05		-56,165,697.34	354,300,378.71
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						410,466,076.05		-56,165,697.34	354,300,378.71
(三)股东投入和减少资本		-44,039,555.48						104,000,000.00	59,960,444.52
1. 股东投入资本								104,000,000.00	104,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		-44,039,555.48							-44,039,555.48
(四)利润分配					62,067,785.39	-685,038,257.36		-19,086,934.18	-642,057,406.15
1. 提取盈余公积					62,067,785.39	-62,067,785.39			
2. 对股东的分配						-622,970,471.97		-19,086,934.18	-642,057,406.15
3. 其他									
(五)股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用(以负号填列)									
四、本年年末余额	2,966,526,057.00	3,350,823,155.75			1,004,741,262.28	351,487,966.78		132,513,205.42	7,806,091,647.23

母公司股东权益变动表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,350,823,155.75			1,004,741,262.28	703,853,652.04	8,025,944,127.07
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	2,966,526,057.00	3,350,823,155.75			1,004,741,262.28	703,853,652.04	8,025,944,127.07
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-33,029,666.61			58,444,044.82	229,343,797.70	254,758,175.91
(一)净利润						584,440,448.22	584,440,448.22
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						584,440,448.22	584,440,448.22
(三)股东投入和减少资本		-33,029,666.61					-33,029,666.61
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他		-33,029,666.61					-33,029,666.61
(四)利润分配					58,444,044.82	-355,096,650.52	-296,652,605.70
1. 提取盈余公积					58,444,044.82	-58,444,044.82	
2. 对股东的分配						-296,652,605.70	-296,652,605.70
3. 其他							
(五)股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用(以负号填列)							
四、本年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,063,185,307.10	933,197,449.74	8,280,702,302.98

母公司股东权益变动表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项目	2008 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,394,862,711.23			942,673,476.89	768,214,055.49	8,072,276,300.61
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	2,966,526,057.00	3,394,862,711.23			942,673,476.89	768,214,055.49	8,072,276,300.61
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-44,039,555.48			62,067,785.39	-64,360,403.45	-46,332,173.54
(一)净利润						620,677,853.91	620,677,853.91
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						620,677,853.91	620,677,853.91
(三)股东投入和减少资本		-44,039,555.48					-44,039,555.48
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他		-44,039,555.48					-44,039,555.48
(四)利润分配					62,067,785.39	-685,038,257.36	-622,970,471.97
1. 提取盈余公积					62,067,785.39	-62,067,785.39	
2. 对股东的分配						-622,970,471.97	-622,970,471.97
3. 其他							
(五)股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用(以负号填列)							
四、本年年末余额	2,966,526,057.00	3,350,823,155.75			1,004,741,262.28	703,853,652.04	8,025,944,127.07

(三) 财务报表附注

1、 公司基本情况

北京首钢股份有限公司(简称 本公司)是经北京市人民政府京政函[1998]34号文批准,由首钢总公司独家发起,以募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]91号文核准,本公司于1999年9月21日至27日首家采用法人配售与上网发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股(A股)35000万股,每股面值1元,每股发行价5.15元。本公司于1999年10月15日经北京市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照号1100001028663(1-1),注册资本2,310,000,000元。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]107号文核准,于2003年12月16日发行20亿元可转换公司债券。2003年12月31日首钢转债在深圳证券交易所挂牌交易,债券简称“首钢转债”,债券代码“125959”。首钢转债自2004年6月16日起实施转股,至2007年2月26日首钢转债满足赎回条件,公司董事会发布赎回公告。截至到2007年4月6日转债赎回日,首钢转债共计有1,950,217,500元转为本公司股份,累计增加股本656,526,057元。本公司于2008年11月20日取得新的企业法人营业执照,注册号为110000000286633(1-1),注册资本变更为2,966,526,057元。

本公司法定地址:北京市石景山区石景山路。

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

2、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(1) 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

(4) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(5) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

① 同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

② 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,本公司采用购买法进行会计处理。合并成本

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

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

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

(6) 合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

企业本期合并范围发生变更的情况详见附注 4、(4)。

(7) 现金等价物的确定标准

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

(8) 外币业务和外币报表折算

① 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

② 外币财务报表的折算

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

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

①金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

②金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

③金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类

金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

④衍生金融工具

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

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

⑤金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格(即所收到或支付对价的公允价值)，但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。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。

⑥金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以

转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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

⑦金融资产转移

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

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

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

(10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

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

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注 2、(10)、③。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到期末净资产的 5%，账龄在 5 年以上的非关联方应收款项以及账龄在 5 年以上关联方欠款经论证收回可能性极小的应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：全额计提坏账准备。

③ 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5	5
1 至 2 年	8	8
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	20	20
4 至 5 年	30	30

5 年以上

40

40

④本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(11) 存货

① 存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品、自制半成品等。

② 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

③ 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

④ 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

⑤ 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法和分次转销法摊销。

(12) 长期股权投资

① 初始计量投资成本确定

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

② 后续计量及损益确认方法

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

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

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

③ 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

④减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注 2、(26)。

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

(13) 投资性房地产

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注 2、(26)。

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(14) 固定资产

①固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

②各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	25-44 年	3	3.88-2.20
机械动力设备	12-14 年	3	8.08-6.93

运输设备	12 年	3	8.08
电子设备	10 年	3	9.70
工业炉窑	13 年	3	7.46
冶金专业设备	15 年	3	6.47
工具及其他用具	12-22 年	3	8.08-4.41

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

③固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注 2、(26)。

④融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

⑤每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

⑥大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(15) 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注 2、(26)。

(16) 借款费用

①借款费用资本化的确认原则

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

A. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B. 借款费用已经发生；

C. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间

连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(17) 无形资产

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见本附注 2、(26)。

(18) 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

(19) 长期待摊费用

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

(20) 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

(21) 股份支付及权益工具

① 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

② 权益工具公允价值的确定方法

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

③ 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(22) 收入

① 销售商品

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

② 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

③ 让渡资产使用权

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

④ 建造合同

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

(23) 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

(24) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂

时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

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

(25) 经营租赁、融资租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(26) 资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日

起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(27) 职工薪酬

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

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

(28) 分部报告

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

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

(29) 重大会计判断和估计

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

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

递延所得税资产

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

(30) 主要会计政策、会计估计的变更

① 会计政策变更

本报告期内本公司不存在会计政策变更。

② 会计估计变更

本报告期内本公司不存在会计估计变更。

(31) 前期会计差错更正

本报告期内本公司不存在前期差错更正。

3、 税项

(1) 主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5

城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

(2) 税收优惠及批文

根据北京市国家税务局直属税务分局“关于对北京首钢嘉华建材有限公司申请享受生产性外商投资企业所得税减免税问题的批复”国税直税减免字(2005)第 0010 号, 本公司之子公司北京首钢嘉华建材有限公司自 2005 年度起减按 24% 税率缴纳企业所得税, 其中 2005 年和 2006 年免缴企业所得税, 2007 年至 2009 年减半缴纳企业所得税。地方所得税适用五免五减半政策, 自 2005 年至 2009 年免缴地方所得税, 2010 年至 2014 年减半缴纳地方所得税。根据财政部, 国家税务总局财税[2008]21 号《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》的规定, 北京首钢嘉华建材有限公司本期企业所得税实际税率 12.5%。

4、企业合并及合并财务报表

(1) 子公司情况

通过其他方式取得的子公司

子 公 司 全 称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	持 股 比 例 %			表 决 权 比 例 %	是 否 合 并 报 表
						直 接 持 股	间 接 持 股	间 接 持 股		
北京首钢富路仕彩涂层有限公司	有 限 公 司	北 京	生 产 销 售	28000 万 元	设计、生产彩色涂层板、热镀锌板等	50.00	--	50.00	50.00	是
北京首钢嘉华建材有限公司	有 限 公 司	北 京	生 产 销 售	5000 万 元	生产、销售和运输矿渣综合利用产品	60.00	--	60.00	60.00	是
贵州首钢产业投资有限公司	有 限 公 司	贵 州	投 资 咨 询	37000 万 元	投资业务、技术咨询等服务	100.00	--	100.00	100.00	是
北京首钢冷轧薄板有限公司	有 限 公 司	北 京	生 产 销 售	260000 万 元	设计生产销售冷轧薄板	70.28	--	70.28	70.28	是

续:

子 公 司 全 称	期 末 实 际 出 资 额 (万 元)	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
-----------	---------------------	---------------------------------------	-------------	---	---

北京首钢富路仕彩涂板有限公司	14,000.00	--	--	140,000,000.00	194,346,922.34
北京首钢嘉华建材有限公司	3,000.00	--	28,627,741.43	--	--
贵州首钢产业投资有限公司	37,000.00	--	--	--	--
北京首钢冷轧薄板有限公司	183,107.59	--	1,240,528.66	--	--

(2) 特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(3) 持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的公司

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

(4) 合并范围发生变更的说明

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
深圳首钢先科数字光盘有限公司	17,158,969.55	-17,384,150.45

5、合并财务报表项目注释

(1) 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	131,919.13	--	--	133,101.52
人民币	--	--	131,919.13	--	--	133,101.52
美元	--	--	--	--	--	--
港币	--	--	--	--	--	--
欧元	--	--	--	--	--	--
日元	--	--	--	--	--	--
银行存款:	--	--	2,633,363,134.55	--	--	2,090,634,896.17
人民币	--	--	2,633,363,134.55	--	--	2,088,323,578.12
美元	--	--	--	333,544.7	6.8346	2,279,645.22

港币	--	--	--	62.98	0.8819	55.54
欧元	--	--	--	3,195.03	9.6590	30,860.79
日元	--	--	--	10,000.00	0.0756	756.50
其他货币资 金:	--	--	253,762,008.19	--	--	217,887.43
人民币	--	--	253,762,008.19	--	--	217,887.43
美元	--	--	--	--	--	--
港币	--	--	--	--	--	--
欧元	--	--	--	--	--	--
日元	--	--	--	--	--	--
合 计			2,887,257,061.87			2,090,985,885.12

说明：其他货币资金为用于购买股票的存出投资款。

(2) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	--	--
交易性权益工具投资	26,712,000.00	108,673,891.00
指定为以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	--	--
衍生金融资产	--	--
其他	--	--
合 计	26,712,000.00	108,673,891.00

说明①本公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

说明②交易性金融资产公允价值以期末时点市场价为依据进行确定。

(3) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	897,720,900.47	1,155,056,076.76
商业承兑汇票	300,000.00	--
合 计	898,020,900.47	1,155,056,076.76

说明：期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 3,672,253,901.90 元。

(4) 应收账款

① 应收账款按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	482,967,756.46	79.09	26,470,677.75	794,642,219.09	87.27	40,602,680.77
1 至 2 年	44,899,326.20	7.35	3,591,946.09	18,298,290.74	2.01	1,480,274.01
2 至 3 年	4,382,170.31	0.72	438,217.04	17,125,248.13	1.88	1,720,261.04
3 至 4 年	6,824,229.66	1.12	1,364,845.93	1,787,198.67	0.20	357,439.73
4 至 5 年	10,241.74	0.00	3,072.52	4,044,046.93	0.44	1,892,210.29

5 年以上	71,539,897.70	11.72	69,456,174.40	74,665,870.57	8.20	63,260,209.07
合计	610,623,622.07	100.00	101,324,933.73	910,562,874.13	100.00	109,313,074.91

②应收账款按种类披露

种 类	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %
单项金额重大的应收账款	--	--	--	--	620,660,138.35	68.16	31,033,006.92	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	68,067,025.53	11.15	68,067,025.53	100.00	56,652,862.89	6.22	56,652,862.89	100.00
其他不重大应收账款	542,556,596.54	88.85	33,257,908.20	6.13	233,249,872.89	25.62	21,627,205.10	9.27
合 计	610,623,622.07	100.00	101,324,933.73		910,562,874.13	100.00	109,313,074.91	

③期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款金额为 68,067,025.53 元，坏账准备为 68,067,025.53 元，坏账计提比例为 100.00%。

④单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	金 额	比 例 %	坏 账 准 备
1 年以内	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53	56,652,862.89	100.00	56,652,862.89
合 计	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53	56,652,862.89	100.00	56,652,862.89

说明：信用风险特征组合确定依据见附注 2、(10) ②。

⑤本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

⑥应收账款金额前五名情况

截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名金额共计 470,637,298.58 元，占期末应收账款余额的 77.07%。

⑦应收关联方账款情况

截至 2009 年 12 月 31 日，应收关联方账款情况见附注 6、(6)。

(5) 预付款项

① 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	439,628,249.45	98.30	199,064,029.86	94.23
1 至 2 年	6,849,964.88	1.53	585,791.45	0.28
2 至 3 年	154,999.99	0.03	11,365,426.26	5.49
3 年以上	614,568.02	0.14	--	--
合计	447,247,782.34	100.00	211,015,247.57	100.00

② 预付款项金额前五名单位情况

截至 2009 年 12 月 31 日, 预付账款金额前五名金额共计 45,071,940.09 元, 占期末预付账款余额的 10.08%。

③ 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

截至 2009 年 12 月 31 日, 预付款项中不存在预付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

(6) 其他应收款

① 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	15,651,656.55	92.31	782,582.85	25,135,353.28	83.17	17,488,942.66
1 至 2 年	881,818.82	5.19	70,545.50	4,066,124.99	13.46	325,290.01
2 至 3 年	150,350.05	0.89	15,035.01	185,129.54	0.61	18,512.96
3 至 4 年	88,674.57	0.52	17,734.91	134,803.13	0.45	26,960.63
4 至 5 年	134,803.13	0.80	40,440.94	62,185.24	0.21	18,655.57
5 年以上	48,714.40	0.29	48,714.40	635,678.50	2.10	635,678.50
合计	16,956,017.52	100.00	975,053.61	30,219,274.68	100.00	18,514,040.33

② 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	48,714.40	0.29	48,714.40	100.00	17,722,178.50	58.65	17,722,178.50	100.00
其他不重大其他应收款	16,907,303.12	99.71	926,339.21	5.48	12,497,096.18	41.35	791,861.83	6.34
合计	16,956,017.52	100.00	975,053.61		30,219,274.68	100.00	18,514,040.33	

③ 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款金额为 48,714.40 元，坏账准备为 48,714.40 元，坏账计提比例为 100.00%。

④ 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	48,714.40	100.00	48,714.40	17,722,178.50	100.00	17,722,178.50
合计	48,714.40	100.00	48,714.40	17,722,178.50	100.00	17,722,178.50

⑤ 本报告期前已全额计提坏账准备在本期变化较大的原因主要为本期处置子公司深圳首钢先科数字光盘有限公司。

⑥ 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

⑦ 其他应收款金额前五名情况

截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名金额共计 15,995,286.16 元，占期末其他应收款余额的 94.33%。

(7) 存货

① 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,185,283,345.33	--	1,185,283,345.33	1,094,051,984.44	118,373,177.89	975,678,806.55
产成品	224,264,495.16	2,399,810.65	221,864,684.51	88,519,983.88	6,301,836.82	82,218,147.06
在产品	1,728,612.39	--	1,728,612.39	2,322,311.35	--	2,322,311.35
低值易耗品	144,271,857.69	--	144,271,857.69	161,954,088.95	--	161,954,088.95
自制半成品	328,176,514.63	--	328,176,514.63	354,597,055.45	15,472,249.46	339,124,805.99
合计	1,883,724,825.20	2,399,810.65	1,881,325,014.55	1,701,445,424.07	140,147,264.17	1,561,298,159.90

② 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少	期末数
------	-----	-------	------	-----

			转回	转销	
原材料	118,373,177.89	--	--	118,373,177.89	--
产成品	6,301,836.82	2,399,810.65	--	6,301,836.82	2,399,810.65
在产品	--	--	--	--	--
低值易耗品	--	--	--	--	--
自制半成品	15,472,249.46	--	--	15,472,249.46	--
合计	140,147,264.17	2,399,810.65	--	140,147,264.17	2,399,810.65

说明：本公司期末计提存货跌价准备的原因因为期末产成品成本高于其确定可变现净值。

(8) 对合营企业投资和联营企业投资

对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
贵州松河煤业发展有限责任公司	有限责任公司	贵州	蒋先华	生产	241,500,000.00	35.00	35.00	联营	77058479-4

续：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
贵州松河煤业发展有限责任公司	1,892,449,091.18	1,524,949,091.18	367,500,000.00	--	--

(9) 长期股权投资

① 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	111,250,000.00	49,000,000.00	--	160,250,000.00
对其他企业投资	1,112,269,842.92	--	518,910.74	1,111,750,932.18
小计	1,223,519,842.92	49,000,000.00	518,910.74	1,272,000,932.18
长期股权投资减值准备	518,910.74	--	518,910.74	--
合计	1,223,000,932.18	49,000,000.00	--	1,272,000,932.18

②长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备期初余额	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资		160,250,000.00	111,250,000.00	49,000,000.00	160,250,000.00				--	--	--
贵州松河煤业发展有限责任公司	权益法	160,250,000.00	111,250,000.00	49,000,000.00	160,250,000.00	35.00	35.00		--	--	--
②对其他企业投资		1,112,269,842.92	1,112,269,842.92	-518,910.74	1,111,750,932.18				518,910.74	-518,910.74	119,508,408.70
北京清华阳光能源开发有限责任公司	成本法	94,000,000.00	94,000,000.00	--	94,000,000.00	28.70	28.70		--	--	5,740,000.00
北京汽车投资有限公司	成本法	1,008,049,732.18	1,008,049,732.18	--	1,008,049,732.18	23.62	23.62		--	--	113,768,408.70
澳门金基电子有限公司	成本法	518,910.74	518,910.74	-518,910.74	--				518,910.74	-518,910.74	--
北京铁科首钢轨道技术有限公司	成本法	9,701,200.00	9,701,200.00	--	9,701,200.00	7.12	7.12		--	--	--
合计		1,272,519,842.92	1,223,519,842.92	48,481,089.26	1,272,000,932.18				518,910.74	-518,910.74	119,508,408.70

(10) 固定资产

① 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	15,699,828,024.21	3,366,109,637.59	145,629,533.79	18,920,308,128.01
房屋及建筑物	4,735,185,254.79	535,572,379.00	10,212,403.80	5,260,545,229.99
机械动力设备	3,838,261,486.12	15,643,085.74	105,991,137.53	3,747,913,434.33
运输设备	88,862,915.61	4,996,187.36	4,221,765.53	89,637,337.44
电子设备	597,988,550.63	67,965,289.55	2,098,478.05	663,855,362.13
工业炉窑	118,042,602.65	3,095,377.00	--	121,137,979.65
冶金专用设备	6,279,059,681.93	2,738,810,793.46	21,252,036.37	8,996,618,439.02
工具及其他用具	42,427,532.48	26,525.48	1,853,712.51	40,600,345.45
二、累计折旧合计	8,172,163,651.12	620,085,317.74	101,669,247.37	8,690,579,721.49
房屋及建筑物	1,837,267,431.27	141,409,028.42	6,945,477.90	1,971,730,981.79
机械动力设备	2,801,839,648.63	161,385,957.07	66,693,662.77	2,896,531,942.93
运输设备	71,618,672.19	6,960,647.05	3,879,263.80	74,700,055.44
电子设备	401,794,833.32	41,856,268.65	1,999,429.08	441,651,672.89
工业炉窑	73,260,081.90	4,490,600.78	--	77,750,682.68
冶金专用设备	2,960,552,933.25	258,496,801.12	20,128,818.11	3,198,920,916.26
工具及其他用具	25,830,050.56	5,486,014.65	2,022,595.71	29,293,469.50
三、固定资产账面净值	7,527,664,373.09	--	--	10,229,728,406.52
房屋及建筑物	2,897,917,823.52	--	--	3,288,814,248.20
机械动力设备	1,036,421,837.49	--	--	851,381,491.40
运输设备	17,244,243.42	--	--	14,937,282.00
电子设备	196,193,717.31	--	--	222,203,689.24
工业炉窑	44,782,520.75	--	--	43,387,296.97
冶金专用设备	3,318,506,748.68	--	--	5,797,697,522.76
工具及其他用具	16,597,481.92	--	--	11,306,875.95
四、减值准备合计	105,312,536.19	--	7,353,953.11	97,958,583.08
房屋及建筑物	1,706,389.22	--	1,302,306.84	404,082.38
机械动力设备	54,969,119.58	--	5,874,230.52	49,094,889.06
运输设备	67,893.10	--	67,893.10	--
电子设备	1,956,848.02	--	--	1,956,848.02
工业炉窑	--	--	--	--
冶金专用设备	46,502,763.62	--	--	46,502,763.62
工具及其他用具	109,522.65	--	109,522.65	--
五、固定资产账面价值	7,422,351,836.90	--	--	10,131,769,823.44
房屋及建筑物	2,896,211,434.30	--	--	3,288,410,165.82
机械动力设备	981,452,717.91	--	--	802,286,602.34
运输设备	17,176,350.32	--	--	14,937,282.00
电子设备	194,236,869.29	--	--	220,246,841.22
工业炉窑	44,782,520.75	--	--	43,387,296.97
冶金专用设备	3,272,003,985.06	--	--	5,751,194,759.14
工具及其他用具	16,487,959.27	--	--	11,306,875.95

说明：A. 累计折旧贷方金额为 620,085,317.74 元，其中 587,055,651.13 元计入成本费用 33,029,666.61 元为计入资本公积的评估增值部分。

B. 本期由在建工程转入固定资产原价为 3,002,844,465.34 元。

C. 本期固定资产减值准备减少的原因详见附注 12、(3).K。

②未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京首钢冷轧薄板有限公司房产	产权证尚未办理完成	2010年12月
精品棒材厂房	产权证尚未变更完成	2010年12月

(11) 在建工程

①在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
冷轧薄板项目	--	--	--	2,567,924,553.39	--	2,567,924,553.39
冷轧ERP二期工程	--	--	--	27,800,000.00	--	27,800,000.00
二炼钢厂2#3#方坯铸机升级改造	--	--	--	34,000,000.00	--	34,000,000.00
首黔200万吨焦化项目	176,796,905.05	--	176,796,905.05	--	--	--
其他	33,554,261.39	--	33,554,261.39	62,922,589.91	386,462.00	62,536,127.91
合 计	210,351,166.44	--	210,351,166.44	2,692,647,143.30	386,462.00	2,692,260,681.30

②重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
冷轧薄板项目	2,567,924,553.39	297,323,965.97	2,865,248,519.36	--	424,645,049.99	104,839,000.00	7.200/5.346	--
冷轧ERP二期工程	27,800,000.00	14,500,000.00	42,300,000.00	--	--	--	--	--
二炼钢厂2#3#方坯铸机升级改造	34,000,000.00	939,396.68	34,939,396.68	--	--	--	--	--
首黔200万吨焦化项目	--	176,796,905.05	--	--	--	--	--	176,796,905.05
其他	62,922,589.91	32,889,736.87	60,356,549.30	1,901,516.09	--	--	--	33,554,261.39
合 计	2,692,647,143.30	522,450,004.57	3,002,844,465.34	1,901,516.09	424,645,049.99	104,839,000.00	--	210,351,166.44

说明：用于在建工程的借款为专项借款，用途即为在建工程建设，利息资本化率为专项借款利率。

续：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	资金来源
冷轧薄板项目	6,698,890,000.00	98.83	募集资金及其他

冷轧ERP二期工程	68,040,000.00	92.10	自筹
二炼钢厂2#3#方坯铸机升级改造	40,300,000.00	87.22	自筹
首黔200万吨焦化项目	3,174,460,000.00	5.57	自筹

③在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
其他	386,462.00	--	386,462.00	--	

说明：本期在建工程减值准备减少的原因详见附注 12、(3).K。

④重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
冷轧薄板项目	100.00	已转固
冷轧ERP二期工程	98.00	已转固
二炼钢厂2#3#方坯铸机升级改造	100.00	已转固
首黔200万吨焦化项目	1.00	正在进行土地平整

(12) 无形资产

①无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	35,176,083.37	--	3,425,514.37	31,750,569.00
非专有技术	3,425,514.37	--	3,425,514.37	--
ERP	31,661,399.00	--	--	31,661,399.00
财务软件	25,000.00	--	--	25,000.00
服务器软件	64,170.00	--	--	64,170.00
二、累计摊销合计	15,420,309.20	3,183,977.90	2,708,525.10	15,895,762.00
非专有技术	2,708,525.10	--	2,708,525.10	--
ERP	12,664,559.60	3,166,139.90	--	15,830,699.50
财务软件	18,348.00	5,004.00	--	23,352.00
服务器软件	28,876.50	12,834.00	--	41,710.50
三、无形资产账面净值合计	19,755,774.17	--	--	15,854,807.00
非专有技术	716,989.27	--	--	--
ERP	18,996,839.40	--	--	15,830,699.50

财务软件	6,652.00	--	--	1,648.00
服务器软件	35,293.50	--	--	22,459.50
四、减值准备合计	716,989.27	--	716,989.27	--
非专有技术	716,989.27	--	716,989.27	--
ERP	--	--	--	--
财务软件	--	--	--	--
服务器软件	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	19,038,784.90	--	--	15,854,807.00
非专有技术	--	--	--	--
ERP	18,996,839.40	--	--	15,830,699.50
财务软件	6,652.00	--	--	1,648.00
服务器软件	35,293.50	--	--	22,459.50

说明： A. 本期摊销额 3,183,977.90 元。

B. 无形资产减值准备减少原因详见附注 12、(3).K。

(13) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
深圳首钢先科数字光盘有限公司	1,894,005.31	--	1,894,005.31	--	--
减：已提取的减值准备	1,894,005.31	--	1,894,005.31	--	--
合计	--	--	--	--	--

说明： 本期减少商誉减值准备原因详见附注 12、(3).K。

(14) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
广告费	--	8,940,000.00	2,980,000.00	--	5,960,000.00	--
租车费	100,000.00	--	100,000.00	--	--	--
开办费	--	--	--	--	--	--
合 计	100,000.00	8,940,000.00	3,080,000.00	--	5,960,000.00	--

(15) 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

① 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	49,440,864.07	83,176,370.33

交易性金融资产公允价值变动	--	25,255,136.74
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	12,424,798.00	--
小计	61,865,662.07	108,431,507.07
递延所得税负债:		
交易性金融资产公允价值变动	1,796,666.67	--
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	--	--
小计	1,796,666.67	--

②未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,894,924.74	40,351,229.38
可抵扣亏损	780,107,581.22	559,072,756.52
合 计	785,002,505.96	599,423,985.90

③未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2009	--	33,237,975.09	
2010	79,880,094.13	79,880,094.13	
2011	100,976,235.08	108,762,905.41	
2012	79,960,376.58	82,252,863.09	
2013	231,138,454.10	254,938,918.80	
2014	288,152,421.33	--	
合 计	780,107,581.22	559,072,756.52	

说明：2011年至2013年期初数据中含深圳首钢先科数字光盘有限公司未确认递延所得税资产的可抵扣亏损金额。

④引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异:	--
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	49,699,192.01
资产减值准备	197,763,456.33
小 计	247,462,648.34
应纳税暂时性差异:	--
交易性金融资产公允价值变动	7,186,666.68
小 计	7,186,666.68

(16) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
(1)坏账准备	127,827,115.24	2,447,782.10	6,776,803.48	21,198,106.52	102,299,987.34
(2)存货跌价准备	140,147,264.17	2,399,810.65	--	140,147,264.17	2,399,810.65
(3)可供出售金融资产减值准备	--	--	--	--	--

(4)持有至到期投资减值准备	--	--	--	--	--
(5)长期股权投资减值准备	518,910.74	--	--	518,910.74	--
(6)投资性房地产减值准备	--	--	--	--	--
(7)固定资产减值准备	105,312,536.19	--	--	7,353,953.11	97,958,583.08
(8)工程物资减值准备	--	--	--	--	--
(9)在建工程减值准备	386,462.00	--	--	386,462.00	--
(10)无形资产减值准备	716,989.27	--	--	716,989.27	--
(11)商誉减值准备	1,894,005.31	--	--	1,894,005.31	--
(12)其他	--	--	--	--	--
合 计	376,803,282.92	4,847,592.75	6,776,803.48	172,215,691.12	202,658,381.07

(17) 其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杨山煤矿购买款	--	144,000,000.00	--	144,000,000.00

说明：其他非流动资产期末余额为人民币 144,000,000.00 元，较期初余额增加 100.00%，主要是由于本公司之子公司贵州首钢产业投资有限公司控股的贵州首黔资源开发有限公司预付杨山煤矿购买款所致。

(18) 短期借款

短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	1,407,911,000.00	1,407,911,000.00
合 计	1,487,911,000.00	1,487,911,000.00

说明：保证借款中 10,000,000.00 元为子公司北京首钢嘉华建材有限公司一年期银行借款，本公司对其提供连带责任担保；70,000,000.00 元为子公司北京首钢富路仕彩涂板有限公司一年期银行借款，首钢总公司对其提供连带责任担保。

(19) 应付账款

① 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	2,620,169,595.96	95.29	1,769,746,672.90	96.00
1至2年	106,177,255.74	3.86	55,105,836.26	2.99
2至3年	10,337,427.54	0.38	13,119,767.77	0.71
3年以上	12,937,495.26	0.47	5,418,286.85	0.30

合 计	2,749,621,774.50	100.00	1,843,390,563.78	100.00
-----	------------------	--------	------------------	--------

②本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况见附注 6、(6)。

(20) 预收款项

①账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	2,156,378,412.00	96.14	1,787,414,319.66	97.19
1至2年	45,076,122.50	2.01	13,001,819.27	0.71
2至3年	9,815,011.46	0.44	2,734,542.00	0.15
3年以上	31,525,459.17	1.41	35,802,985.57	1.95
合 计	2,242,795,005.13	100.00	1,838,953,666.50	100.00

②本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况见附注 6、(6)。

(21) 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)工资、奖金、津贴和补贴	7,063,088.34	539,194,227.97	534,379,912.03	11,877,404.28
(2)职工福利费	--	34,321,961.87	34,321,961.87	--
(3)社会保险费	32,734,169.61	170,163,030.57	162,478,007.38	40,419,192.80
其中：①.医疗保险费	--	45,361,532.54	42,285,123.04	3,076,409.50
②基本养老保险费	5,959,348.72	99,836,771.32	99,331,610.17	6,464,509.87
③年金缴费	--	--	--	--
④失业保险费	349,010.16	5,060,580.52	5,148,548.75	261,041.93
⑤工伤保险费	68,989.44	4,989,656.69	4,966,765.57	91,880.56
⑥生育保险费	54,210.26	4,004,180.06	4,016,422.08	41,968.24
⑦补充医疗保险	26,302,611.03	10,910,309.44	6,729,537.77	30,483,382.70
(4)住房公积金	--	57,180,190.88	57,180,190.88	--
(5)辞退福利	--	47,867,594.16	47,867,594.16	--
(6)工会经费和职工教育经费	38,447,173.18	18,266,986.06	8,783,121.25	47,931,037.99
(7)非货币性福利	--	17,006,617.23	17,006,617.23	--
(8)其他	--	4,573,738.36	4,573,738.36	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	78,244,431.13	888,574,347.10	866,591,143.16	100,227,635.07

(22) 应交税费

税 项	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	-79,469,955.65	143,427,874.50
营业税	588.35	2,295.25
城建税	2,211,589.62	5,893,394.99
个人所得税	84,491.73	802.02
企业所得税	-109,877,314.44	11,332,597.46
教育费附加	947,824.13	2,525,740.71
合 计	-186,102,776.26	163,182,704.93

(23)应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
利达投资有限公司	8,496,673.78	11,086,934.18	尚未支付

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

(24)其他应付款

①账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	69,980,527.00	20.85	98,068,994.18	22.89
1至2年	8,358,319.41	2.49	314,437,672.10	73.40
2至3年	253,053,282.72	75.37	2,352,435.33	0.55
3年以上	4,344,680.24	1.29	13,538,986.91	3.16
合 计	335,736,809.37	100.00	428,398,088.52	100.00

②本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况见附注 6、(6)。

(25)一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	106,000,000.00	--
一年内到期的应付债券	--	--
一年内到期的长期应付款	--	--
一年内到期的预计负债	--	--
合 计	106,000,000.00	--

一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	--	--

信用借款	106,000,000.00	--
合 计	106,000,000.00	--

②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 %	外币金额	期末数		期初数	
						本币金额	外币金额	本币金额	外币金额
建行石景山支行	2008-2-20	2010-2-17	人民币	6.80	--	106,000,000.00	--	106,000,000.00	--

(26) 长期借款

①长期借款分类

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

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 %	外币金额	期末数		期初数	
						本币金额	外币金额	本币金额	外币金额
中国银行北京分行	2005-11-25	2013-11-25	人民币	7.200/5.346	--	350,000,000.00	--	350,000,000.00	--
中国银行北京分行	2005-12-27	2013-11-25	人民币	7.200/5.346	--	350,000,000.00	--	350,000,000.00	--
中国银行北京分行	2006-4-29	2013-11-25	人民币	7.200/5.346	--	300,000,000.00	--	300,000,000.00	--
中国银行北京分行	2006-4-29	2013-11-25	人民币	7.200/5.346	--	300,000,000.00	--	300,000,000.00	--
中国银行北京分行	2006-8-3	2013-11-25	人民币	7.200/5.346	--	200,000,000.00	--	200,000,000.00	--
合 计					--	1,500,000,000.00	--	1,500,000,000.00	--

说明：关联方保证见附注 6、(5)、I。

(27) 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
环保专项资金	1,000,000.00	870,000.00	1,870,000.00	-	
技术开发专项资金	2,000,000.00	1,360,000.00	--	3,360,000.00	
合 计	3,000,000.00	2,230,000.00	1,870,000.00	3,360,000.00	

说明：

①根据北京市环境保护局文件京环发[2008]284 号，收到北京市环保局 87 万元拨款用于一线材燃煤锅炉改造环保项目。

②本期新增技术开发专项资金为大型焦煤炉高效能源转换技术拨款 70 万和高品质中厚板生产技术拨款 66 万元。

(28) 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
稳定就业岗位补贴款	9,742,724.00	--
冷轧薄板生产线项目贴息款	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	99,742,724.00	90,000,000.00

说明：本期其他非流动负债增加人民币 9,742,724.00 元，主要是由于本公司本期根据北京市劳动和社会保障局京劳社就发〔2009〕57 号文件《关于支持企业稳定就业岗位有关问题的通知》，收到政府给予的稳定就业岗位补贴款 974 万元所致。

(29) 股本

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

(30) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,317,787,657.14	--	--	3,317,787,657.14
其他资本公积	33,035,498.61	--	33,029,666.61	5,832.00
合 计	3,350,823,155.75	--	33,029,666.61	3,317,793,489.14

说明：根据财会字(1998)16 号《关于股份有限公司有关会计问题解答》和财会字(1998)66 号《关于执行具体会计准则和〈股份有限公司会计制度〉有关会计问题解答》文件的规定，本公司在改组为股份有限公司时，固定资产评估增值 440,395,554.81 元，按十年平均摊销，于本期摊销完毕，本期摊销金额为 33,029,666.61 元，冲减资本公积。

(31) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,004,741,262.28	58,444,044.82	--	1,063,185,307.10
任意盈余公积	--	--	--	--
储备基金	--	--	--	--
企业发展基金	--	--	--	--
合 计	1,004,741,262.28	58,444,044.82	--	1,063,185,307.10

(32) 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
-----	-------	-------	---------

调整前	上年末未分配利润	351,487,966.78	626,060,148.09	
调整	年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	--	
调整后	年初未分配利润	351,487,966.78	626,060,148.09	
加:	本期归属于母公司所有者的净利润	367,618,137.33	410,466,076.05	
减:	提取法定盈余公积	58,444,044.82	62,067,785.39	净利润 10%
	提取任意盈余公积	--	--	
	应付普通股股利	296,652,605.70	622,970,471.97	每10股分1元
	转作股本的普通股股利	--	--	
	期末未分配利润	364,009,453.59	351,487,966.78	
	其中: 子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	250,967.30	492,724.84	

(33) 营业收入和营业成本

① 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	21,808,065,211.78	22,421,127,630.07
其他业务收入	980,112,916.94	2,091,729,625.90
营业成本	21,872,938,940.72	23,129,793,019.61

② 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金	21,388,520,892.82	20,510,820,827.06	21,943,390,499.13	20,854,215,879.19
化工	325,135,527.32	452,148,156.98	387,786,772.52	463,438,184.68
建材	80,288,065.93	53,922,969.05	63,499,779.52	41,409,436.04
电子	14,120,725.71	30,135,630.56	26,450,578.90	40,558,190.49
合计	21,808,065,211.78	21,047,027,583.65	22,421,127,630.07	21,399,621,690.40

③ 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	9,997,824,974.83	9,666,687,018.04	12,210,881,189.71	11,162,115,889.68
钢坯	6,253,322,638.56	5,663,069,074.44	8,313,903,378.31	7,782,417,202.65
冷轧薄板	4,634,405,007.23	4,662,425,998.42	1,003,830,615.91	1,457,022,611.04

其他钢铁产品	502,968,272.20	518,638,736.16	414,775,315.20	452,660,175.82
化工产品	325,135,527.32	452,148,156.98	387,786,772.52	463,438,184.68
建材	80,288,065.93	53,922,969.05	63,499,779.52	41,409,436.04
电子	14,120,725.71	30,135,630.56	26,450,578.90	40,558,190.49
合 计	21,808,065,211.78	21,047,027,583.65	22,421,127,630.07	21,399,621,690.40

④ 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	14,522,724,885.54	13,797,423,365.87	16,364,206,260.60	15,462,138,050.98
东北地区	519,562,082.27	477,802,558.36	608,907,932.09	576,382,927.54
华东地区	3,844,388,606.43	3,815,843,152.38	3,104,222,481.56	3,078,270,240.78
中南地区	666,328,501.72	652,335,568.70	385,124,196.18	387,119,924.59
华南地区	1,388,631,523.98	1,446,662,920.44	1,099,346,448.28	1,092,963,562.57
西南地区	464,428,584.96	457,998,653.91	253,711,461.26	230,618,155.94
西北地区	291,710,373.15	303,904,291.44	241,844,914.39	230,618,155.94
出口	110,290,653.73	95,057,072.55	363,763,935.71	341,510,672.06
合 计	21,808,065,211.78	21,047,027,583.65	22,421,127,630.07	21,399,621,690.40

⑤ 公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入总额为 8,479,547,437.88 元, 占本公司全部营业收入的比例为 37.21%。

(34) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	20,792.95	809,076.98	按收入之 5%
城市维护建设税	50,095,749.88	50,397,266.73	应纳流转税之 7%
教育费附加	21,469,607.10	21,598,828.59	应纳流转税之 3%
合 计	71,586,149.93	72,805,172.30	

(35) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	209,232,736.19	247,126,086.55
减: 利息资本化	--	--
减: 利息收入	19,314,301.09	53,180,942.43
承兑汇票贴息	--	--
汇兑损失	19,390.04	1,159,952.01
减: 汇兑收益	17,021.10	629,602.74

手续费	24,489.60	14,011.50
合 计	189,945,293.64	194,489,504.89

(36) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1)坏账损失	-4,329,021.38	-9,414,528.38
(2)存货跌价损失	2,399,810.65	135,612,126.82
(3)可供出售金融资产减值损失	--	--
(4)持有至到期投资减值损失	--	--
(5)长期股权投资减值损失	--	--
(6)投资性房地产减值损失	--	--
(7)固定资产减值损失	--	7,339,467.08
(8)工程物资减值损失	--	--
(9)在建工程减值损失	--	--
(10)无形资产减值损失	--	716,989.27
(11)商誉减值损失	--	1,894,005.31
(12)其 他	--	--
合 计	-1,929,210.73	136,148,060.10

(37) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融工具	108,207,213.64	-101,020,546.97
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	--	--
交易性金融负债	--	--
按公允价值计量的投资性房地产	--	--
其 他	--	--
合 计	108,207,213.64	-101,020,546.97

(38) 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
成本法核算的长期股权投资收益	119,508,408.70	66,441,841.96
权益法核算的长期股权投资收益	--	--
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,649,774.47	2,512,057.50

持有交易性金融资产期间取得的投资收益	63,163,722.80	2,385,062.17
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合 计	177,022,357.03	71,338,961.63

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
北京汽车投资有限公司	113,768,408.70	60,701,841.96	该单位经营效益好
北京清华阳光能源开发有限责任公司	5,740,000.00	5,740,000.00	
合 计	119,508,408.70	66,441,841.96	

(39) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	284,123.42	5,299,628.14
其中：固定资产处置利得	284,123.42	5,299,628.14
无形资产处置利得	--	--
债务重组利得	--	--
非货币性资产交换利得	--	--
接受捐赠	--	--
政府补助	--	--
盘盈利得	--	--
罚款收入	12,810.00	29,925.00
其他	27,000.00	7,204.84
合 计	323,933.42	5,336,757.98

(40) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,244,260.04	1,805,123.43

其中：固定资产处置损失	3,244,260.04	1,805,123.43
无形资产处置损失	--	--
债务重组损失	--	--
非货币性资产交换损失	--	--
对外捐赠	--	30,000.00
非常损失	--	--
罚款支出	2,169,299.15	102,524.86
其他	5,063.34	--
合 计	5,418,622.53	1,937,648.29

(41) 所得税费用

① 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	98,384,714.18	231,337,843.20
递延所得税调整	48,362,511.67	-45,568,132.35
合 计	146,747,225.85	185,769,710.85

② 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	450,805,775.96	540,070,089.56
按法定(或适用)税率计算的所得税费用 (利润总额*25%)	112,701,443.98	135,017,522.39
某些子公司适用不同税率的影响	-2,574,914.30	-1,937,945.81
对以前期间当期所得税的调整	--	--
归属于合营企业和联营企业的损益	--	--
无须纳税的收入	-39,956,334.93	-16,610,460.49
不可抵扣的费用	2,460,379.62	202,283.94
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	-306,000.75	--
利用以前期间的税务亏损	--	--
未确认递延所得税的税务亏损	72,293,093.80	69,174,822.08
其他	2,129,558.43	-76,511.26

所得税费用	146,747,225.85	185,769,710.85
-------	----------------	----------------

注：本期发生额"其他"中为已处置的子公司深圳首钢先科数字光盘有限公司本期记入合并报表且未确认递延所得税的亏损额对应的所得税。

(42) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	367,618,137.33	410,466,076.05
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	120,385,434.83	-69,543,238.21
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	247,232,702.50	480,009,314.26
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si * Mi / M0 - Sj * Mj / M0 - Sk$	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	--	--
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.1239	0.1384
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.0833	0.1618
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1 + P3)/X2	--	--

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2 + P4)/X2$	--	--
----------------------------	-------------------	----	----

持续经营和终止经营基本每股收益和稀释每股收益。

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	367,618,137.33	410,466,076.05
其中：持续经营净利润	385,002,287.78	410,466,076.05
终止经营净利润	-17,384,150.45	--
基本每股收益	0.1239	0.1384
其中：持续经营基本每股收益	0.1298	0.1384
终止经营基本每股收益	-0.0059	--
稀释每股收益	--	--
其中：持续经营稀释每股收益	--	--
终止经营稀释每股收益	--	--

其中，2009 年度终止经营净利润包括：年初至出售日的子公司深圳首钢先科数字光盘有限公司的净利润-17,384,150.45 元。

(43) 现金流量表项目注释

①收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	72,510.00	37,129.84
首钢总公司	--	7,007,946.88
零星往来	646,273.92	2,899,015.29
专项应付款	360,000.00	--
收到稳定就业岗位补贴	9,742,724.00	--
代收代付款	151,664.74	--
合 计	10,973,172.66	9,944,092.01

②支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用费	6,485,000.00	6,485,000.00
绿化费	15,174,710.00	18,108,253.00
生活服务费	59,280,000.00	58,080,000.00
培训服务费	8,944,200.00	8,974,000.00

销售费用	55,369,147.51	66,742,279.31
ERP 系统维护费	8,641,074.39	6,509,525.61
营业外支出	2,174,162.48	--
往来性支出	9,468,072.65	--
其他	--	57,467,902.88
合 计	165,536,367.03	222,366,960.80

③收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	19,314,301.09	53,180,942.43

④支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费支出	24,489.60	14,011.50

(44) 现金流量表补充资料

① 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	304,058,550.11	354,300,378.71
加: 资产减值准备	-1,929,210.73	136,148,060.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	587,055,651.13	507,520,351.14
无形资产摊销	3,183,977.90	3,502,629.50
长期待摊费用摊销	3,080,000.00	3,538,201.06
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)	2,960,136.62	-3,494,504.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-108,207,213.64	101,020,546.97
财务费用(收益以“-”号填列)	189,945,293.64	194,489,504.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-177,022,357.03	-71,338,961.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	46,565,845.00	-45,568,132.35
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,796,666.67	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	-322,426,665.30	-413,908,371.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	272,540,386.65	-105,110,479.67

经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	554,325,982.35	-599,540,604.86
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	1,355,927,043.37	61,558,617.23
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,887,257,061.87	2,090,985,885.12
减: 现金的期初余额	2,090,985,885.12	4,013,832,523.80
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	796,271,176.75	-1,922,846,638.68

②本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	--	--
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	--	--
4. 取得子公司的净资产	--	--
流动资产	--	--
非流动资产	--	--
流动负债	--	--
非流动负债	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	3,110,000.00	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	3,101,300.00	--
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	931,013.82	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,170,286.18	--
4. 处置子公司的净资产	17,158,969.55	--
流动资产	17,203,023.89	--
非流动资产	34,306,911.36	--

流动负债	34,350,965.70	--
非流动负债	--	--

③ 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、 现金	2,887,257,061.87	2,090,985,885.12
其中： 库存现金	131,919.13	133,101.52
可随时用于支付的银行存款	2,633,363,134.55	2,090,634,896.17
可随时用于支付的其他货币资金	253,762,008.19	217,887.43
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	2,887,257,061.87	2,090,985,885.12

④ 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	2,887,257,061.87
减：使用受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	2,887,257,061.87
减：期初现金及现金等价物余额	2,090,985,885.12
现金及现金等价物净增加/(减少)额	796,271,176.75

(45)分部报告
分部利润或亏损、资产及负债

2009 年度	钢铁行业分部	矿渣综合利用分部	投资行业分部	电子光盘业务分部	抵销	合计
营业收入	22,723,250,566.01	81,120,461.34	--	14,120,725.71	-30,313,624.34	22,788,178,128.72
其中：对外交易收入	22,692,936,941.67	81,120,461.34	--	14,120,725.71	--	22,788,178,128.72
其中：分部间交易收入	30,313,624.34	--	--	--	-30,313,624.34	--
营业费用	160,253,004.98	3,026,271.43	--	287,487.30	--	163,566,763.71
营业利润/(亏损)	452,845,383.44	20,599,333.98	-679,909.22	-17,615,650.45	751,307.32	455,900,465.07
资产总额	24,737,621,394.15	122,381,415.14	713,370,850.29	--	-7,065,728,856.97	18,507,644,802.61
负债总额	15,061,948,765.42	50,812,061.60	80,386,642.21	--	-4,694,652,956.97	10,498,494,512.26
补充信息：	--	--	--	--	--	--
资本性支出	3,716,480,565.13	111,879.48	180,907,197.55	--	--	3,897,499,642.16
折旧和摊销费用	577,686,883.06	7,232,886.36	34,782.76	8,365,076.85	--	593,319,629.03
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	-1,075,577.10	-1,257,127.85	403,494.22	--	--	-1,929,210.73

2008 年度	钢铁行业分部	矿渣综合利用分部	贵州投资分部	电子光盘业分部	抵销	合计
营业收入	24,462,766,595.64	64,507,469.43	--	26,450,578.90	-40,867,388.00	24,512,857,255.97
其中：对外交易收入	24,421,899,207.64	64,507,469.43	--	26,450,578.90	--	24,512,857,255.97
其中：分部间交易收入	40,867,388.00	--	--	--	-40,867,388.00	--
营业费用	134,922,404.02	3,740,109.07	--	223,611.73	--	138,886,124.82
营业利润/(亏损)	563,378,376.72	15,297,833.90	-4,335,882.70	-43,026,950.27	5,357,602.22	536,670,979.87
资产总额	23,585,958,796.68	130,798,648.29	113,266,456.27	67,734,021.89	-6,492,589,886.86	17,405,168,036.27
负债总额	15,285,824,059.29	63,961,482.35	66,602,338.97	33,190,901.89	-5,850,502,393.46	9,599,076,389.04
补充信息：	--	--	--	--	--	--
资本性支出	4,490,830,235.00	483,850.00	--	540,989.00	--	4,491,855,074.00
折旧和摊销费用	496,854,607.72	7,751,378.62	461,789.42	9,493,405.94	--	514,561,181.70
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	143,875,993.72	-541,855.97	70,640.00	26,731,285.84	-33,988,003.49	136,148,060.10

6、关联方及关联交易

(1) 本公司的母公司情况

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

续:

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

(2) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	有限责任公司	有限责任公司	北京	王青海	生产销售	28000 万元	50.00	50.00	60009602-6
北京首钢嘉华建材有限公司	有限责任公司	有限责任公司	北京	王毅	生产销售	5000 万元	60.00	60.00	74470167-8
贵州首钢产业投资有限公司	有限责任公司	有限责任公司	贵州	钱凯	投资咨询	37000 万元	100.00	100.00	79883553-2
北京首钢冷轧薄板有限公司	其他有限责任公司	其他有限责任公司	北京	钱凯	生产销售	260000 万元	70.28	70.28	67820653-9

(3) 本公司的联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注 5、(8)。

(4) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京首钢新钢有限责任公司	受同一母公司控制	72261726-4
北京首钢氧气厂	受同一母公司控制	10228445-4

北京首钢电力厂	受同一母公司控制	10228298-5
北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制	80110292-0
*北京首钢耐材炉料有限公司	受同一母公司控制	71872606-2
北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制	63370026-9
**北京首钢铁合金有限公司	受同一母公司控制	80163237-4
北京首钢华禹铸造厂	受同一母公司控制	10227888-X
首钢东华机械厂	受同一母公司控制	12379932-6
首钢生活服务管理中心	受同一母公司控制	40074422-8
***北京首钢国际工程技术有限公司	受同一母公司控制	10230621-1
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	受同一母公司控制	74686800-9
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	受同一母公司控制	78083712-6
北京首钢园林绿化有限公司	受同一母公司控制	71872622-2

*原名为北京首钢第二耐火材料厂

**原名为北京首钢铁合金厂

***原名为北京首钢设计院

(5) 关联交易情况

① 关联交易价格的确定原则

根据本公司与首钢总公司、北京首钢新钢有限责任公司分别签订的《综合服务合同》、《生产服务合同》规定：以上合同项下之产品或服务的价格应按照公平、公正、等价、合理的原则予以确定，任何一方不得利用自己的优势或地位迫使对方接受违反前述原则的条件。除电力产品适用国家价格外，以上合同项下其他产品、服务的价格均依照或参照市场价格确定，但应同时遵循下列原则：(1) 交易价格不得损害本合同任何一方特别是本公司非关联股东的利益；(2) 交易价格不得高于提供产品、服务的一方向任何第三方提供相同或可替代产品、服务的价格。

另根据本公司子公司北京首钢冷轧薄板有限责任公司与河北省首钢迁安钢铁有限责任公司签订的《长期供货协议》规定：河北省迁安钢铁有限责任公司供应北京首钢冷轧薄板有限责任公司的坯料价格根据提供服务时的市场价格或双方协商价格确定，即：河北省迁安钢铁有限责任公司向北京首钢冷轧薄板有限责任公司提供的各种产品的价格应按公正、公平、合理的原则予以确定，任何一方不得利用自己的优势或地位要求或迫使另一方接受任何违反上述原则的条件。确定每种产品的费用时按优先次序依据下列定价政策定价：市场价，指按照下列顺序依次确定的价格：(1) 在该种产品的提供地或其附近地区，在正常商业交易情况下，按一般商务条款提供该种产品的独立第三方当时成交价格；(2) 若(1)不适用时，在中国正常商业交易情况下，按一般商务条款提供该种产品的独立第三方当时成交价格。若市场价不存在、不适用或不切实可行，则为协议价，即经双方协商一致的提供该种产品的合理成本加合理利润。

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

② 本公司接受

A、原材料

供应单位	品 种	2009 年度		2008 年度	
		金额	占同类交易比例%	金额	占同类交易比例%
北京首钢新钢有限责任公司	铁水	--	--	892,621,050.70	100.00
北京首钢新钢有限责任公司	钢坯	626,554,253.66	100.00	2,434,809,367.70	100.00
北京首钢新钢有限责任公司	原燃料	529,179,341.07	13.42	766,766,886.02	14.67
北京首钢新钢有限责任公司	次材	76,112,304.28	100.00	128,765,419.40	100.00
北京首钢新钢有限责任公司	备件	129,519,122.37	100.00	202,329,862.31	100.00
北京首钢耐材炉料有限公司	耐火砖	150,287,738.35	100.00	185,440,644.09	100.00
首钢总公司	金属矿	2,979,670,708.00	57.92	2,270,177,293.51	38.89
首钢总公司	原材料	196,455,882.31	0.01	--	--
北京首钢铁合金有限公司	铁合金	86,065,169.81	10.06	145,695,769.72	10.49
北京首钢建设集团有限公司	废钢	1,579,843.16	0.54	42,517,564.92	13.36
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	钢卷	3,989,448,386.57	98.15	2,041,967,646.96	100.00
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	钢卷	15,315,185.60	0.38	--	--

B、能源

供应单位	品 种	2009 年度		2008 年度	
		金额	占同类交易比例%	金额	占同类交易比例%
北京首钢电力厂	电力	498,422,072.87	100.00	471,523,076.70	100.00
北京首钢氧气厂	氧气	269,283,564.03	100.00	221,800,047.03	100.00
北京首钢新钢有限责任公司	动力	650,052,788.84	100.00	602,448,451.64	100.00

C、工程服务

提供单位	2009 年	2008 年
北京首钢新钢有限责任公司	2,857,089.86	8,560,901.32
北京首钢建设集团有限公司	25,109,328.00	27,109,162.52
北京首钢国际工程技术有限公司	34,135,000.00	1,056,000.00

D、运输服务

根据本公司与北京首钢新钢有限责任公司签订的协议: 本公司接受北京首钢新钢有限责任公司提供的运输服务, 其中含火车和皮带运输服务等, 2009 年度支付服务费 66,169,995.33 元, 2008 年度支付服务费 65,632,869.35 元。

E、生产服务

根据本公司与北京首钢新钢有限责任公司签订的协议: 本公司接受北京首钢新钢有限责任公司提供的生产服务, 其中含原料及产品检验、自动化设备管理、

职工技术培训等，2009 年度支付服务费 125,775,226.86 元，2008 年度支付服务费 223,376,770.02 元。

根据本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司与北京首钢新钢有限责任公司签订的协议：北京首钢冷轧薄板有限公司接受北京首钢新钢有限责任公司提供的生产服务，主要为维检费，2009 年度支付服务费 31,321,649.67 元。

根据本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司与北京首钢建设集团有限公司签订的协议：北京首钢冷轧薄板有限公司接受北京首钢建设集团有限公司提供的生产服务，主要为劳务费，2009 年度支付服务费 28,625,508.53 元。

根据本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司与首钢生活服务管理中心下属北京首成包装服务有限公司签订的协议：北京首钢冷轧薄板有限公司接受北京首成包装服务有限公司提供的包装服务，2009 年度支付服务费 91,921,824.74 元。

F、生活服务

根据本公司与首钢总公司签订的协议：本公司接受首钢总公司提供的生活服务，其中含绿化费、道路维护、生产区警卫、幼儿保教等，2009 年度支付服务费 89,181,074.39 元，2008 年度支付服务费 91,214,778.61 元。

根据本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司与首钢生活服务管理中心签订的协议：北京首钢冷轧薄板有限公司接受首钢生活服务管理中心提供的生活服务，其中含餐饮费、班车费、保洁费等，2009 年度支付服务费 18,120,711.19 元。

根据本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司与北京首钢园林绿化有限公司签订的协议：北京首钢冷轧薄板有限公司接受北京首钢园林绿化有限公司提供的生活服务，其中含绿化费、道路维护等，2009 年度支付服务费 2,941,050.00 元。

G、土地租赁

根据本公司与首钢总公司签订的协议：本公司向首钢总公司租赁土地 1,621,261 平方米，2009 年度付费 6,485,000.00 元，2008 年度付费 6,485,000.00 元；

根据本公司之子公司北京首钢富路仕彩图板有限公司与首钢总公司签订的协议：北京首钢富路仕彩图板有限公司向首钢总公司租赁土地 75,024 平方米，2009 年度付费 480,153.60 元，2008 年度付费 480,153.60 元；

根据本公司之子公司北京首钢嘉华建材有限公司与首钢总公司签订的协议：北京首钢嘉华建材有限公司向首钢总公司租赁土地 23,000 平方米，2009 年度付费 460,000.00 元，2008 年度付费 460,000.00 元。

H、销售服务

根据本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司与北京首钢新钢有限责任公司签订的协议：北京首钢冷轧薄板有限公司接受北京首钢新钢有限责任公司提供的销售服务，2009 年度支付服务费 13,200,000.00 元。

I、接受担保

提供单位	内容	2009 年度	2008 年度
首钢总公司	子公司借款	70,000,000.00	70,000,000.00

首钢总公司 首钢冷轧薄板生产线专项借款 1,700,000,000.00 1,700,000,000.00

J、接受资金

提供单位	内容	2009 年度	支付资金使用费	2008 年度	支付资金使用费
首钢总公司	子公司借款	295,198,173.00	16,189,375.00	358,451,668.22	21,191,343.75

②本公司提供

A、产品

接收单位	品 种	2009 年度		2008 年度	
		金额	占同类交易比例%	金额	占同类交易比例%
北京首钢新钢有限责任公司	钢坯	6,237,840,903.08	99.75	8,247,504,739.69	99.20
北京首钢新钢有限责任公司	煤气	297,306,672.48	100.00	275,368,006.96	100.00
北京首钢新钢有限责任公司	原辅料	138,280,670.07	18.80	556,139,754.86	29.32
北京首钢建设集团有限公司	钢材、水渣	542,992.81	0.00	40,391.18	0.00
北京首钢建设集团有限公司	辅材	1,089,640.08	0.59	24,696,885.95	8.50
北京首钢耐材炉料有限公司	焦丁、焦末	39,224,822.07	15.68	48,842,425.41	10.50
北京首钢电力厂	辅材	47,874,182.78	25.98	57,546,780.05	19.80
北京首钢氧气厂	辅材	13,567,940.43	7.36	4,690,109.40	1.61
北京首钢机电有限公司	钢坯	8,923,704.64	0.03	4,362,849.71	0.05
首钢迁安钢铁有限责任公司	废钢	179,608,740.47	27.67	169,500,196.29	10.34
首钢迁安钢铁有限责任公司	线材	23,646,655.79	0.31	26,623,556.67	0.28
北京首钢华禹铸造厂	辅材	248,105.18	0.02	2,827,310.78	0.97
首钢生活服务管理中心	冷轧板材	40,550,037.71	0.87	--	--

B、担保

本公司为控股子公司北京首钢嘉华建材有限公司一年期(2009-12-18 至 2010-12-15)银行借款 10,000,000.00 元提供连带责任担保。

(6) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	北京首钢新钢有限责任公司	351,947,038.40	620,660,138.35
应收账款	北京首钢华禹铸造厂	4,980,871.83	4,732,766.65
应收账款	北京首钢机电有限公司	10,361,108.23	6,402,919.80

应收账款	北京首钢建设集团有限公司	10,966,965.40	15,014,692.25
应收账款	北京首钢氧气厂	7,642,792.78	--
预付账款	首钢京唐钢铁联合有限责任公司	4,225,000.00	--
应付账款	北京首钢耐材炉料有限公司	13,825,644.05	6,826,654.75
应付账款	首钢生活服务管理中心	62,808,053.38	35,922,650.12
应付账款	北京首钢铁合金有限公司	15,087,703.04	15,275,381.40
应付账款	北京首钢电力厂	15,464,900.18	14,794,170.97
应付账款	首钢东华机械厂	1,532,259.28	2,907,233.48
应付账款	首钢总公司	79,086,750.61	58,997,333.29
应付账款	北京首钢建设集团有限公司	17,143,289.79	8,945,962.42
应付账款	北京首钢国际工程技术有限公司	42,712,300.00	--
应付账款	北京首钢新钢有限责任公司	26,286,157.96	--
预收账款	首钢总公司	1,681,266.89	3,638,101.88
其他应付款	首钢生活服务管理中心	5,906,159.67	5,004,422.19
其他应付款	首钢总公司	301,094,576.80	363,706,294.42

说明：关联方应收款项坏账准备金额为 29,584,348.10 元。

7、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司为控股子公司北京首钢嘉华建材有限公司一年期(2009-12-18 至 2010-12-15)银行借款 10,000,000.00 元提供连带责任担保。

除上述事项外，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

8、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

9、资产负债表日后事项

2010 年 3 月 2 日，本公司第四届董事会第二次会议通过 2009 年度利润分配预案：本年度母公司实际可供股东分配的利润为 364,009,453.59 元。本公司拟以 2009 年度末股本总数 2,966,526,057.00 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1 元(含税)，合计分配现金 296,652,605.70 元。

10、其他重要事项

(1) 本公司 2005 年 3 月 1 日发布公告，根据国家发改委"关于首钢实施搬迁、结构调整和环保治理方案的批复"，首钢总公司将分阶段压缩北京地区钢铁生产能力，到 2007 年底完成压缩 400 万吨钢铁生产能力，2010 年底北京石景山区冶炼、热轧能力全部停产。首钢总公司向本公司的承诺是 2010 年底前将保证首钢股份公司现有的钢铁生产经营规模不会减少。根据以上情况，本公司预计在报告期后一年内公司生产经营状况不会发生重大变化。

(2) 处置子公司

① 本年不再纳入合并范围的原子公司

公司名称	注册地	业务性质	本公司投资额	本公司合计的持股比例%	本公司合计的表决权比例%	不再成为子公司原因
深圳首钢先科数字光盘有限公司	深圳	生产企业	53,499,000.00	51%	51%	出售股权

说明：本公司与深圳市能兴发实业有限公司于 2009 年 8 月 18 日签订产权交易合同，以 3,110,000 元出售其所持有的深圳首钢先科数字光盘有限公司 51% 股权，处置日为 2009 年 11 月 30 日。故自 2009 年 12 月 1 日起，本公司不再将深圳首钢先科数字光盘有限公司纳入合并范围。

②本期出售的子公司出售日、上年末的财务状况列示如下：

项 目	深圳首钢先科数字光盘有限公司	
	出售日	期初数
流动资产	17,203,023.89	25,279,867.77
长期股权投资	--	--
固定资产	34,285,547.36	42,454,154.12
无形资产	--	--
其他非流动资产	21,364.00	--
流动负债	34,350,965.70	33,190,901.89
非流动负债	--	--
	17,158,969.55	34,543,120.00
处置损益	-5,649,774.47	--
处置对价	3,110,000.00	--

③本期出售的子公司年初至出售日、上年度的经营成果列示如下：

项 目	深圳首钢先科数字光盘有限公司	
	期初数-出售日	上期发生额
营业收入	14,120,725.71	26,450,578.90
营业利润	-17,615,650.45	-43,026,950.27
利润总额	-17,384,150.45	-43,044,475.13
所得税费用	--	--
净利润	-17,384,150.45	-43,044,475.13

(3)以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
一、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	108,673,891.00	108,207,213.64	--	--	26,712,000.00

二、衍生金融资产	--	--	--	--	--
三、可供出售金融资产	--	--	--	--	--
金融资产小计	108,673,891.00	108,207,213.64	--	--	26,712,000.00
投资性房地产	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--
上述合计	108,673,891.00	108,207,213.64	--	--	26,712,000.00
金融负债	--	--	--	--	--

11、母公司财务报表主要项目注释

(1) 应收账款

① 应收账款按账龄披露:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	463,819,704.61	80.26	23,190,985.23	766,880,812.39	89.31	38,344,040.62
1 至 2 年	35,033,018.77	6.06	2,802,641.50	--	--	--
2 至 3 年	675,917.51	0.12	67,591.75	15,768,089.17	1.84	1,576,808.92
3 至 4 年	6,824,229.66	1.18	1,364,845.93	--	--	--
4 至 5 年	10,241.74	0.00	3,072.52	3,074,052.35	0.36	922,215.71
5 年以上	71,539,897.70	12.38	69,456,174.40	72,896,923.21	8.49	61,491,261.71
合计	577,903,009.99	100.00	96,885,311.33	858,619,877.12	--	102,334,326.96

② 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	--	--	--	--	620,660,138.35	72.29	31,033,006.92	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	68,067,025.53	11.78	68,067,025.53	100.00	53,887,487.37	6.28	53,887,487.37	100.00
其他不重大应收账款	509,835,984.46	88.22	28,818,285.80	5.65	184,072,251.40	21.43	17,413,832.67	9.46
合计	577,903,009.99	100.00	96,885,311.33		858,619,877.12	100.00	102,334,326.96	

③ 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况:

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款金额为 68,067,025.53 元, 坏账准备为 68,067,025.53 元, 坏账计提比例为 100.00%。

④ 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收

账款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53	53,887,487.37	100.00	53,887,487.37
合计	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53	53,887,487.37	100.00	53,887,487.37

说明: 信用风险特征组合确定依据见附注 2、(10)、②。

⑤本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

⑥应收账款金额前五名单位情况

截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款金额前五名金额共计 508,102,225.44 元, 占期末应收账款余额的 87.92%。

⑦应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
北京首钢新钢有限责任公司	受同一母公司控制	351,947,038.40	60.90
北京首钢华禹铸造厂	受同一母公司控制	4,980,871.83	0.86
北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制	10,361,108.23	1.79
北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制	7,844,978.09	1.36
北京首钢氧气厂	受同一母公司控制	185,367.68	0.03
合计		375,319,364.23	

(2) 其他应收款

①其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	5,916,148.69	84.38	295,807.43	5,861,677.68	85.37	293,083.88
1 至 2 年	672,790.91	9.60	53,823.27	650,632.44	9.48	52,050.60
2 至 3 年	150,350.05	2.14	15,035.01	88,674.57	1.29	8,867.46
3 至 4 年	88,674.57	1.27	17,734.91	134,803.13	1.96	26,960.63
4 至 5 年	134,803.13	1.92	40,440.94	62,185.24	0.91	18,655.57

5 年以上	48,714.40	0.69	48,714.40	67,871.35	0.99	67,871.35
合 计	7,011,481.75	100.00	471,555.96	6,865,844.41	100.00	467,489.49

②其他应收款按种类披露

种 类	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %
单项金额重大的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	48,714.40	0.69	48,714.40	100.00	67,871.35	0.99	67,871.35	100.00
其他不重大其他应收款	6,962,767.35	99.31	422,841.56	6.07	6,797,973.06	99.01	399,618.14	5.88
合 计	7,011,481.75	100.00	471,555.96		6,865,844.41	100.00	467,489.49	

③期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款金额为 48,714.40 元，坏账准备为 48,714.40 元，坏账计提比例为 100.00%。

④单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	金 额	比 例 %	坏 账 准 备
1 年以内	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	48,714.40	100.00	48,714.40	67,871.35	100.00	67,871.35
合 计	48,714.40	100.00	48,714.40	67,871.35	100.00	67,871.35

⑤本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

⑥其他应收款金额前五名单位情况

截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名金额共计 6,884,234.72 元，占期末其他应收款余额的 98.19%。

(3)长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备期初余额	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资		2,424,574,900.00	668,999,000.00	1,702,076,900.00	2,371,075,900.00				35,882,008.80	-35,882,008.80	8,114,609.41
深圳首钢先科数字光盘有限公司	成本法	53,499,000.00	53,499,000.00	-53,499,000.00	--	--	--		35,882,008.80	-35,882,008.80	--
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	成本法	140,000,000.00	140,000,000.00	--	140,000,000.00	50.00	50.00		--	--	--
北京首钢嘉华建材有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	--	30,000,000.00	60.00	60.00		--	--	8,114,609.41
贵州首钢产业投资有限公司	成本法	370,000,000.00	25,500,000.00	344,500,000.00	370,000,000.00	100.00	100.00		--	--	--
北京首钢冷轧薄板有限公司	成本法	1,831,075,900.00	420,000,000.00	1,411,075,900.00	1,831,075,900.00	70.28	70.28		--	--	--
②对其他企业投资		1,111,750,932.18	1,111,750,932.18	-	1,111,750,932.18				--	--	119,508,408.70
北京清华阳光能源开发有限责任公司	成本法	94,000,000.00	94,000,000.00	-	94,000,000.00	28.70	28.70		--	--	5,740,000.00
北京汽车投资有限公司	成本法	1,008,049,732.18	1,008,049,732.18	-	1,008,049,732.18	23.62	23.62		--	--	113,768,408.70
北京铁科首钢轨道技术有限公司	成本法	9,701,200.00	9,701,200.00	-	9,701,200.00	7.12	7.12		--	--	--
合计		3,536,325,832.18	1,780,749,932.18	1,702,076,900.00	3,482,826,832.18				35,882,008.80	-35,882,008.80	127,623,018.11

(4) 其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
冷轧项目建设款	5,811,447,795.28	233,733,733.08	1,411,075,900.00	4,634,105,628.36

说明：①本期增加额为冷轧子公司项目建设款增加。

②本期减少额为本期对冷轧子公司增资。

(5) 营业收入和营业成本

① 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	16,622,879,029.34	21,733,974,803.89
其他业务收入	948,249,435.17	2,083,783,105.29
营业成本	16,601,765,357.06	22,327,305,529.89

② 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金	16,297,743,502.02	15,359,674,225.58	21,346,188,031.37	20,146,543,447.46
化工	325,135,527.32	452,148,156.98	387,786,772.52	463,438,184.68
合计	16,622,879,029.34	15,811,822,382.56	21,733,974,803.89	20,609,981,632.14

③ 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	10,008,509,540.25	9,677,371,583.45	12,210,881,189.71	11,162,115,889.68
钢坯	6,253,322,638.56	5,663,069,074.44	8,313,903,378.31	7,782,417,202.65
冷轧薄板	--	--	574,141,496.82	928,654,479.17
其他钢铁产品	35,911,323.21	19,233,567.69	247,261,966.53	273,355,875.96
化工产品	325,135,527.32	452,148,156.98	387,786,772.52	463,438,184.68
合 计	16,622,879,029.34	15,811,822,382.56	21,733,974,803.89	20,609,981,632.14

④ 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	12,267,016,134.52	11,511,778,674.65	16,021,315,500.43	15,087,106,382.63
东北地区	450,097,484.64	416,662,473.18	608,907,932.09	576,382,927.54

华东地区	2,027,873,621.64	1,986,672,068.11	2,947,278,378.74	2,883,043,780.90
中南地区	346,952,094.68	343,797,908.48	334,396,429.38	328,666,702.74
华南地区	796,961,769.40	821,204,671.08	979,364,107.14	944,330,469.38
西南地区	422,444,143.76	421,669,390.55	253,488,194.65	236,631,545.65
西北地区	239,423,129.49	249,024,970.32	236,702,262.04	224,740,097.46
出口	72,110,651.21	61,012,226.19	352,521,999.42	329,079,725.84
合 计	16,622,879,029.34	15,811,822,382.56	21,733,974,803.89	20,609,981,632.14

⑤公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入总额为 8,479,547,437.88 元，占本公司全部营业收入的比例为 48.26%。

(5) 投资收益

① 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	127,623,018.11	95,072,243.23
权益法核算的长期股权投资收益	--	--
处置长期股权投资产生的投资收益	-14,515,691.20	2,512,057.50
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	63,163,722.80	2,385,062.17
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合 计	176,271,049.71	99,969,362.90

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
北京清华阳光能源开发有限责任公司	5,740,000.00	5,740,000.00	
北京汽车投资有限公司	113,768,408.70	60,701,841.96	该单位经营效益好
北京首钢嘉华建材有限公司	8,114,609.41	28,630,401.27	上期累计可供分配利润大于本期
合 计	127,623,018.11	95,072,243.23	

(6) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	584,440,448.22	620,677,853.91
加：资产减值准备	-5,444,949.16	140,610,011.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	338,089,372.32	408,128,473.17
无形资产摊销	3,166,139.90	3,166,139.90
长期待摊费用摊销	3,080,000.00	3,080,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	3,187,499.55	-3,470,547.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-108,207,213.64	101,020,546.97
财务费用(收益以“-”号填列)	170,185,513.20	168,352,180.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-176,271,049.71	-99,969,362.90
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	55,685,206.96	-54,138,849.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,796,666.67	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	-101,721,894.88	-980,240,009.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	317,065,276.84	307,032,850.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	80,346,756.56	-512,248,364.32
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	1,165,397,772.83	102,000,923.19
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,479,309,744.95	2,028,990,294.73
减：现金的期初余额	2,028,990,294.73	3,942,918,888.62
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	450,319,450.22	-1,913,928,593.89

(7) 分部报告

① 业务分部

项目	2009 年度		2008 年度	
	收入	成本	收入	成本
钢材	10,008,509,540.25	9,677,371,583.45	12,210,881,189.71	11,162,115,889.68
钢坯	6,253,322,638.56	5,663,069,074.44	8,313,903,378.31	7,782,417,202.65
冷轧板材	--	--	574,141,496.82	928,654,479.17
其它钢铁产品	35,911,323.21	19,233,567.69	247,261,966.53	273,355,875.96
化工产品	325,135,527.32	452,148,156.98	387,786,772.52	463,438,184.68
材料	735,504,103.26	550,434,380.10	1,896,676,610.47	1,528,412,677.54

槽租	978,666.71	931,736.26	1,113,641.03	1,306,190.12
其他	211,766,665.20	238,576,858.14	185,992,853.79	187,605,030.09
合计	17,571,128,464.51	16,601,765,357.06	23,817,757,909.18	22,327,305,529.89

②地区分部

地区	2009 年度		2008 年度	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	13,215,265,569.69	12,301,721,649.15	18,105,098,605.72	16,804,430,280.38
东北地区	450,097,484.64	416,662,473.18	608,907,932.09	576,382,927.54
华东地区	2,027,873,621.64	1,986,672,068.11	2,947,278,378.74	2,883,043,780.90
中南地区	346,952,094.68	343,797,908.48	334,396,429.38	328,666,702.74
华南地区	796,961,769.40	821,204,671.08	979,364,107.14	944,330,469.38
西南地区	422,444,143.76	421,669,390.55	253,488,194.65	236,631,545.65
西北地区	239,423,129.49	249,024,970.32	236,702,262.04	224,740,097.46
出口	72,110,651.21	61,012,226.19	352,521,999.42	329,079,725.84
合计	17,571,128,464.51	16,601,765,357.06	23,817,757,909.18	22,327,305,529.89

12、补充资料

(1) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-8,609,911.09	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--	
政府补助	--	
对非金融企业收取的资金占用费	--	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	
债务重组损益	--	
企业重组费用	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	108,207,213.64
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	63,163,722.80
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--
对外委托贷款取得的损益	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--
受托经营取得的托管费收入	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,134,552.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--
非经常性损益总额	160,626,472.86
减：非经常性损益的所得税影响数	40,156,618.21
非经常性损益净额	120,469,854.65
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	84,419.82
归属于公司普通股股东的非经常性损益	120,385,434.83

(2) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.76	0.1239	0.1239
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.20	0.0833	0.0833

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	367,618,137.33
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	120,385,434.83
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	247,232,702.50
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	7,673,578,441.81

报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	296,652,605.70
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	5.00
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-33,029,666.61
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6.00
报告期月份数	M0	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	7,711,514,306.83
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	7,717,267,424.80
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1 = P1 / E2$	4.76%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2 = P2 / E2$	3.20%

(3) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

A. 货币资金期末余额为人民币 2,887,257,016.87 元,较期初余额增加 38.08%,主要是由于本期经营活动现金流量增加较大,同时投资活动、筹资活动现金净流出减少所致。

B. 交易性金融资产余额为人民币 26,712,000.00 元,较期初余额减少 75.42%,主要是由于本期出售所持有的部分股票投资所致。

C. 应收账款期末余额为人民币 509,298,688.34 元,较期初余额减少 36.44%,主要是由于减少与北京首钢新钢有限责任公司之间的关联往来所致。

D. 预付账款期末余额为人民币 447,247,782.34 元,较期初余额增加 111.95%,主要是由于预付材料款、水费、电费所致。

E. 其他应收款期末余额为人民币 15,980,963.91 元,较期初余额增加 36.53%,主要是由于本期末公司之子公司贵州首钢产业投资有限公司控股的贵州首黔资源开发有限公司其他应收款增加所致;本期其他应收款提取的坏账准备下降较大,主要是由于本公司之子公司深圳首钢先科数字光盘有限公司其他应收款上期末提取的坏账准备较多,本期处置该子公司期末数据未并入合并报表所致。

F. 固定资产期末余额为人民币 10,131,769,823.44 元,较期初余额增加 36.50%,主要是由于冷轧薄板项目转入固定资产所致。

G. 在建工程期末余额为人民币 210,351,166.44 元,较期初余额减少 92.19%,主要是由于冷轧薄板项目转入固定资产所致。

H. 长期待摊费用期末余额为人民币 5,960,000.00 元,较期初余额增加 5860%,主要是由于本期支付了应当在以后年度摊销的广告费用 596 万元所致。

I. 递延所得税资产期末余额为人民币 61,865,662.07 元,较期初余额减少 42.94%,主要是由于可抵扣暂时性差异减少所致。

J. 其他非流动资产期末余额为人民币 144,000,000.00 元, 较期初余额增加 100.00%, 主要是由于本公司之子公司贵州首钢产业投资有限公司控股的贵州首黔资源开发有限公司预付杨山煤矿购买款所致。

K. 长期股权投资减值准备、在建工程减值准备、无形资产减值准备、商誉减值准备期末余额为零, 较期初余额减少 100.00%, 固定资产减值准备本期减少 7,353,953.11 元, 以上变动原因为本期处置子公司深圳首钢先科数字光盘有限公司, 该子公司期末资产数据未并入合并报表所致。存货跌价准备期末余额为 2,399,810.65 元, 较期初余额减少 98.29%, 主要是由于母公司上期末根据存货可变现净值与存货成本比较结果, 提取了 1.3 亿元的存货跌价准备, 该批存货本期投入生产, 相应地将提取的存货跌价准备转入生产成本中所致。

L. 应付账款期末余额为人民币 2,749,621,774.50 元, 较期初余额增加 49.16%, 主要是由于公司控股子公司北京首钢冷轧薄板有限公司本期生产量大幅上升, 应付采购材料款增加, 同时冷轧薄板工程项目应付款增加较大所致。

M. 应交税费期末余额为人民币 -186,102,776.26 元, 较期初余额减少 214.05%, 主要是由于本期母公司支付了上期末增值税余额以及本期母公司预交企业所得税金额大于实际应交所得税金额所致。

N. 一年内到期的非流动负债期末余额为人民币 106,000,000.00 元, 较期初余额增加 100.00%, 主要是由于本期将要在一年内到期的长期借款增加所致。

O. 少数股东权益期末余额为人民币 297,635,983.52 元, 较期初余额增加 124.61%, 主要是由于本公司之子公司贵州首钢产业投资有限公司本期合并其控股的贵州首黔资源开发有限公司, 增加少数股东权益 2.68 亿元所致。

P. 营业收入本期为人民币 22,788,178,128.72 元, 较上期减少 7.04%, 主要是由于本期销售价格下降所致。

Q. 营业成本本期为人民币 21,872,938,940.72 元, 较上期减少 5.43%, 主要是由于本期营业收入减少, 相应的成本金额随之也减少, 同时由于市场变化, 部分原燃料采购成本同比下降所致。

R. 管理费用本期为人民币 321,399,297.05 元, 较上期增加 17.14%, 主要是由于公司控股子公司北京首钢冷轧薄板有限公司本期生产量大幅上升, 管理费用随之上升, 以及母公司辞退福利增加所致。

S. 资产减值损失本期为人民币 -1,929,210.73 元, 较上期减少 101.42%, 主要是由于本期提取的资产减值准备小于上期金额所致。

T. 公允价值变动收益本期为人民币 108,207,213.64 元, 较上期增加 207.11%, 主要是由于本期末交易性金融资产期末市价回升所致。

U. 投资收益本期为人民币 177,022,357.03 元, 较上期增加 148.14%, 主要是由于本期交易性金融资产出售产生的收益 6316 万元, 以及本公司投资的北京汽车投资有限公司本期分红款 1.14 亿元, 均高于上期金额所致。

V. 营业外收入本期为人民币 323,933.42 元, 较上期减少 93.93%, 主要是由于上期固定资产处置利得较大, 而本期此金额较小所致。

W. 营业外支出本期为人民币 5,418,622.53 元, 较上期增加 179.65%, 主要是由于本期处置固定资产及支付增值税滞纳金所致。

13、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二次会议于 2010 年 3 月 2 日批准。

十一、备查文件

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

北京首钢股份有限公司董事会
二〇一〇年三月二日