



河北钢铁股份有限公司
二〇〇九年年度报告

二〇一〇年四月二十六日

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。

刘如军董事、田志平董事因工作原因未能参加会议，均书面授权委托李怡平董事代为出席并行使表决权。

本公司董事长王义芳先生、财务负责人韩殿涛先生、会计机构负责人王延伟先生声明：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..... | 1 |
| 二、会计数据和业务数据摘要..... | 2 |
| 三、股本变动及股东情况..... | 4 |
| 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 10 |
| 五、公司治理结构..... | 15 |
| 六、股东大会情况简介..... | 17 |
| 七、董事会报告..... | 18 |
| 八、监事会报告..... | 38 |
| 九、重要事项..... | 40 |
| 十、财务报告..... | 46 |
| 十一、备查文件目录..... | 134 |

一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：河北钢铁股份有限公司
公司法定英文名称：HEBEI IRON AND STEEL CO., LTD
公司法定英文简称：HBIS
- (二) 公司法定代表人：王义芳
- (三) 公司董事会秘书：郭永
联系地址：河北省石家庄市桥西区裕华西路 40 号
电 话：(0311)66770709
传 真：(0311)66778711
电子信箱：hbgtgf@hebatit.com
- (四) 公司注册及办公地址：河北省石家庄市桥西区裕华西路 40 号
邮政编码：050000
公司国际互联网网址：<http://www.hebgtgf.com>
电子信箱：hbgtgf@hebatit.com
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：河北钢铁 股票代码：000709
债券简称：唐钢转债 债券代码：125709
债券简称：08 钒钛债 债券代码：122005
- (七) 其他有关资料：
公司首次注册登记日期：一九九四年六月二十九日
公司首次注册地点：河北省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：130000000022520
税务登记号码：130104104759628
组织机构代码：10475962-8
公司聘请的会计师事务所：中兴财光华会计师事务所有限责任公司
办公地址：石家庄市广安大街 77 号安侨商务四楼

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要经营数据

单位：元

| 项 目 | 指标数 |
|------------------------|------------------|
| 营业利润 | 1,169,645,265.44 |
| 利润总额 | 1,106,984,012.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 944,201,887.26 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常损益后的净利润 | 558,758,815.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,171,551,589.49 |

非经常性损益项目：

单位：元

| 非经常性损益项目 | 2009年 |
|--|-----------------|
| 1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -128,077,557.12 |
| 2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助 | 46,313,100.00 |
| 3、委托他人投资或管理资产的损益 | 4,847,837.46 |
| 4、债务重组损益 | 50,000.00 |
| 5、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 | 437,989,442.44 |
| 6、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,700,360.17 |
| 7、所得税影响额 | 32,805,958.57 |
| 8、少数股东损益影响额 | -6,785,348.94 |
| 合 计 | 385,443,072.24 |

(二) 近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：元

| 项目 | 2009年 | 2008年 | | 本年比上年增减(%) | 2007年 | |
|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 营业总收入 | 87,185,946,766.63 | 113,261,956,711.34 | 113,261,956,711.34 | -23.02% | 82,513,913,919.90 | 82,513,913,919.90 |
| 利润总额 | 1,106,984,012.46 | 3,267,274,582.39 | 3,259,979,413.39 | -66.04% | 5,167,228,870.09 | 5,187,181,224.49 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 944,201,887.26 | 2,351,582,827.03 | 2,347,238,209.67 | -59.77% | 3,546,469,727.26 | 3,561,433,989.66 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 558,758,815.02 | 1,676,619,087.47 | 1,676,619,087.47 | -66.67% | 3,591,000,143.46 | 3,605,864,405.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,171,551,589.49 | 4,546,451,667.90 | 4,546,451,667.90 | -8.25% | 3,685,662,255.47 | 3,685,662,255.47 |
| 项目 | 2009年末 | 2008年末 | | 本年末比上年末增减(%) | 2007年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 总资产 | 102,733,670,782.61 | 89,436,666,175.51 | 89,450,455,750.48 | 14.85% | 73,698,042,137.71 | 73,713,006,403.51 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 28,616,932,052.67 | 27,482,517,030.86 | 27,498,534,167.47 | 4.07% | 26,592,238,082.14 | 26,607,202,347.94 |
| 股本 | 6,876,780,381.00 | 6,876,779,465.00 | 6,876,779,465.00 | 0.00% | 5,516,997,087.00 | 5,516,997,087.00 |

2、主要财务指标

单位：元

| 项目 | 2009年 | 2008年 | | 本年比上年增减(%) | 2007年 | |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------------|--------|--------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.14 | 0.34 | 0.34 | -58.82% | 0.52 | 0.52 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.14 | 0.34 | 0.34 | -58.82% | 0.52 | 0.52 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.15 | 0.46 | 0.46 | -67.39% | 0.91 | 0.91 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.38% | 9.26% | 9.26% | -5.88% | 14.62% | 14.62% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 4.48% | 15.10% | 15.10% | -10.62% | 14.80% | 14.80% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.61 | 0.66 | 0.66 | -7.58% | 0.67 | 0.67 |
| 项目 | 2009年末 | 2008年末 | | 本年末比上年末增减(%) | 2007年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 4.16 | 4.00 | 4.00 | 4.00% | 4.82 | 4.82 |

三、股本变动及股东情况

(一) 公司股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：

股，%

| 项目 | 本报告期变动前 | | 本报告期变动增减(+,-) | | | | | | 本报告期变动后 | |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|-----------|------------------|----|----------|---------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 可转 债转 股 | 送 股 | 公积金 转股 | 限售股份 解除限 售 | 其他 | 小 计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 1,856,214,357 | 51.190 | | | | -79,268 | | -79,268 | 1,856,135,089 | 51.188 |
| 1.国家持股 | | | | | | | | | | |
| 2.国有法人持股 | 1,853,409,753 | 51.113 | | | | | | | 1,853,409,753 | 51.113 |
| 3.其他内资持股 | 2,804,604 | 0.077 | | | | -79,268 | | -79,268 | 2,725,336 | 0.075 |
| 其中：境内法人持股 | 2,655,744 | 0.073 | | | | -948,480 | | -948,480 | 1,707,264 | 0.047 |
| 境内自然人持股 | 148,860 | 0.004 | | | | +869,212 | | +869,212 | 1,018,072 | 0.028 |
| 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 | 1,769,864,860 | 48.809 | +916 | | | +79,268 | | +80,184 | 1,769,945,044 | 48.812 |
| 1.人民币普通股 | 1,769,864,860 | 48.809 | +916 | | | +79,268 | | +80,184 | 1,769,945,044 | 48.812 |
| 2.境内上市的外资股 | | | | | | | | | | |
| 3.境外上市的外资股 | | | | | | | | | | |
| 4.其它 | | | | | | | | | | |
| 三、股份总额 | 3,626,079,217 | 100.00 | +916 | | | | | +916 | 3,626,080,133 | 100.00 |

说明：

(1) 报告期内，中国国际工程和材料公司将其所持 948,480 股有限售条件股份全部转让给自然人叶立伟，因此境内法人持有的有限售条件股份减少 948,480 股，境内自然人持有的有限售条件股份增加 948,480 股；

(2) 报告期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的规定，调整董事、监事和高级管理人员持有的有限售条件股份，因此公司境内自然人持有的有限售条件流通股减少 79,268 股，无限售条件流通股相应增加；

(3) 报告期内, 公司可转换债券总共转股 916 股, 公司无限售条件股份和股份总额相应增加。

(4) 为统筹规划钢铁主业, 构建统一的资本市场平台, 河北钢铁集团对下属三家上市公司进行了整合重组, 由本公司以换股方式吸收合并邯钢钢铁股份有限公司 (“邯钢钢铁”) 和 承德新新钒钛股份有限公司 (“承德钒钛”)。本公司为合并方, 邯钢钢铁和承德钒钛为被合并方。本次换股吸收合并完成后, 本公司作为存续公司, 成为河北钢铁集团下属唯一的钢铁主业上市公司; 邯钢钢铁和承德钒钛注销法人资格, 其全部资产、负债、权益、业务和人员并入本公司。上述整合方案于 2009 年 12 月 7 日经中国证监会证监许可 (2009) 1302 号《关于核准唐山钢铁股份有限公司吸收合并邯钢钢铁股份有限公司和承德新新钒钛股份有限公司的批复》核准。2009 年 12 月 15 日, 本公司发出了《关于换股吸收合并邯钢钢铁和承德钒钛事宜的实施公告》等相关公告, 同时股票停牌开始进行本次吸收合并换股工作。2010 年 1 月 18 日本次换股吸收合并新增股份完成登记, 2010 年 1 月 25 日本公司股票复牌交易, 新增股份上市流通。本次交易完成后, 本公司新增 A 股股份 3,250,700,248 股, 公司总股本达到 6,876,780,381 股。本次交易前后公司股本结构变化情况如下:

| 证券类别 | 本次交易前 | | 本次交易后 | |
|------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 数量 (股) | 比例 (%) | 数量 (股) | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | 1,856,135,089 | 51.19 | 3,122,289,101 | 45.40 |
| 1、国家持股 | | | | |
| 2、国有法人持股 | 1,853,409,753 | 51.11 | 3,119,563,765 | 45.36 |
| 3、其他内资持股 | 2,725,336 | 0.08 | 2,725,336 | 0.04 |
| 其中: 境内法人持股 | 1,707,264 | 0.05 | 1,707,264 | 0.02 |
| 境内自然人持股 | 1,018,072 | 0.03 | 1,018,072 | 0.01 |
| 二、无限售条件股份 | 1,769,945,044 | 48.81 | 3,754,491,280 | 54.60 |
| 1、人民币普通股 | 1,769,945,044 | 48.81 | 3,754,491,280 | 54.60 |
| 三、股份总额 | 3,626,080,133 | 100.00 | 6,876,780,381 | 100.00 |

相关内容详见 2010 年 1 月 20 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《河北钢铁股份有限公司换股吸收合并实施情况报告、股份变动暨新增股份上市公告书》。

2、限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|---------------|-----------|----------|---------------|------------|--------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 1,853,409,753 | | | 1,853,409,753 | 股改承诺 | |
| 唐山市国债交易中心 | 1,707,264 | | | 1,707,264 | | |
| 中国国际工程和材料公司 | 948,480 | 948,480 | | 0 | 未注销证券登记证明书 | |
| 叶立伟 | 0 | | 948,480 | 948,480 | | |
| 高管限售股份 | 148,860 | 79,268 | | 69,592 | | |
| 合计 | 1,856,214,357 | 1,027,748 | 948,480 | 1,856,135,089 | | |

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年证券发行情况

(1) 2007 年 12 月 14 日，公司按面值 100 元/张发行 30 亿元可转换公司债券，债券总量 3,000 万张，期限 5 年，公司可转债于 2007 年 12 月 28 日上市流通，于 2012 年 12 月 13 日终止交易。

(2) 2008 年 2 月 28 日，承德钒钛公司公开发行 13 亿元公司债券，期限 5 年，债券利率为固定利率 6.8%，计息期限为 2008 年 2 月 28 日至 2013 年 2 月 27 日。该债券于 2008 年 3 月 18 日在上海证券交易所上市流通，证券简称为“08 钒钛债”，证券代码为“122005”。

2、公司股份结构变动情况

报告期内，公司股份结构变动的原因是：中国国际工程和材料公司所持有限售条件股份转让、公司可转债转股及公司高管限售股份部分解除限售。具体变动情况见前述“股份变动情况表”和“限售股份变动情况表”。

(三) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| | |
|--------------|---------|
| 股东总数 | 315,081 |
| 前 10 名股东持股情况 | |

河北钢铁股份有限公司2009年年度报告

| 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 |
|----------------------------------|--|--------|---------------|---------------|------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 国有法人 | 51.11% | 1,853,409,753 | 1,853,409,753 | 1,000,000 |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 国有法人 | 2.54% | 91,970,260 | | |
| 河北省信息产业投资有限公司 | 国有法人 | 1.42% | 51,396,800 | | 25,698,400 |
| 中信证券股份有限公司 | 境内非国有法人 | 1.27% | 46,155,270 | | |
| 中国银行-嘉实稳健开放式证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.94% | 33,999,909 | | |
| 泰康人寿保险股份有限公司-投连-一个险投连 | 境内非国有法人 | 0.70% | 25,318,549 | | |
| 中国工商银行-融通深证100指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.56% | 20,280,934 | | |
| 中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.54% | 19,667,488 | | |
| 新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002深 | 境内非国有法人 | 0.46% | 16,800,000 | | |
| 中国工商银行-景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.43% | 15,719,185 | | |
| 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 | | |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 91,970,260 | | 人民币普通股 | | |
| 河北省信息产业投资有限公司 | 51,396,800 | | 人民币普通股 | | |
| 中信证券股份有限公司 | 46,155,270 | | 人民币普通股 | | |
| 中国银行-嘉实稳健开放式证券投资基金 | 33,999,909 | | 人民币普通股 | | |
| 泰康人寿保险股份有限公司-投连-一个险投连 | 25,318,549 | | 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 | 20,280,934 | | 人民币普通股 | | |
| 中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金 | 19,667,488 | | 人民币普通股 | | |
| 新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002深 | 16,800,000 | | 人民币普通股 | | |
| 中国工商银行-景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金 | 15,719,185 | | 人民币普通股 | | |
| 中国工商银行-建信优化配置混合型证券投资基金 | 14,699,802 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 唐山钢铁集团有限责任公司与河北钢铁集团矿业有限公司之间存在关联关系，河北钢铁集团矿业有限公司系唐山钢铁集团有限责任公司的全资子公司。 | | | | |

说明：

(1) 截止报告期末，持有公司5%以上股份的股东为唐山钢铁集团有限责任公司。报告期内唐钢集团所持股份未发生变动。2009年8月，唐钢集团所持股份因司法原因被冻结1,000,000股。

(2) 唐山钢铁集团有限责任公司、河北省信息产业投资有限公司代表国家持股。

(3) 公司无外资股东。

2、公司控股股东及实际控制人情况

(1) 公司控股股东情况

名称：唐山钢铁集团有限责任公司

法定代表人：王义芳

成立日期：1995 年 12 月 28 日

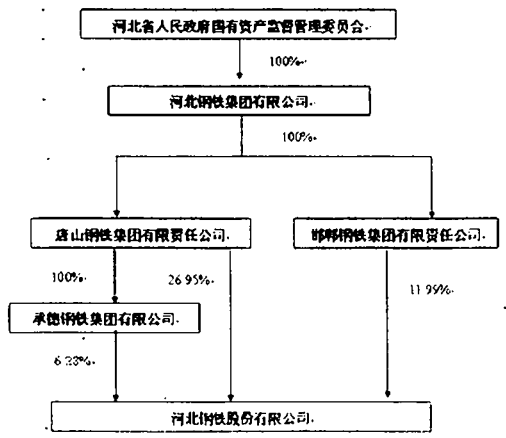
注册资本：50 亿元

股权结构：国有独资

主营业务：资产经营；外经外贸；冶金技术开发、咨询、服务；机电修理；
建材；医疗；托幼；职业技工；教育培训；以下限子、分支经营：矿山开采；焦
化产品；钢铁冶炼；钢材轧制；其他黑色金属冶炼及压延加工；耐火材料制品
制造；建筑安装；工程设计研究；运输；饮食服务业；液化石油气销售；各种工
业气体、煤气、二次及多次能源、资源再利用产品生产和销售；机械设备及零
部件修理；劳务输出、电子产品、建材、日用杂品、五金、汽车批发、零售；焦
炭、焦油、纯苯、甲苯、二甲苯、重苯、苯酚生产销售；住宿、生活美容、理发、正
餐、预包装食品零售、日用品、针纺织品、陶瓷制品、烟酒零售、国内版图书零
售；洗衣服务。

唐钢集团的控股股东为河北钢铁集团有限公司，实际控制人为河北省国有资
产监督管理委员会。

(2) 实际控制人、控股股东与公司之间的产权和控制关系框图：



3、前10名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件

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 |
|--------------|---------------|------------|---------------|--|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 1,853,409,753 | 2008.12.21 | 1,853,409,753 | 所持有限售条件股份，自股权分置改革方案实施后首个交易日起，在36个月内不上市交易或转让。上述限售期满后二十四个月内，在法律法规允许和国资部门许可唐山集团减持所持公司股份的前提下，唐山集团的减持价格将不低于公司减持股份时最近一期经审计的每股净资产值。 |
| 唐山市国债交易中心 | 1,707,264 | 2006.12.21 | 1,707,264 | 须注销证券登记证明书 |
| 叶立伟 | 948,480 | 2006.12.21 | 948,480 | |

说明：

(1) 截至报告期末，上述股东在限售期满后尚未委托公司向中国登记公司深圳分公司提出解除限售的申请。

(2) 叶立伟所持限售股份已于2010年2月26日解除限售上市流通。

(四) 公司可转换公司债券情况

截至2009年12月31日，“唐钢转债”累计转股3,738股。“唐钢转债”为无担保债券，2009年4月联合资信评估有限公司出具了跟踪评级分析报告，维持“唐钢转债”AA+的信用等级。截至2009年12月31日前十名“唐钢转债”持有人情况：

| 序号 | 可转债持有人名称 | 持有数量(张) |
|----|--------------------------|-----------|
| 1 | 中国建设银行-交银施罗德增利债券证券投资基金 | 2,515,351 |
| 2 | 中国工商银行-兴业可转债混合型证券投资基金 | 2,039,617 |
| 3 | 中国工商银行-建信优化配置混合型证券投资基金 | 1,641,111 |
| 4 | 中国建设银行-工银瑞信增强收益债券型证券投资基金 | 1,540,000 |
| 5 | 交通银行-华夏债券投资基金 | 1,110,954 |
| 6 | 中国工商银行-广发稳健增长证券投资基金 | 1,000,000 |
| 7 | 全国社保基金二零二组合 | 959,692 |
| 8 | 全国社保基金二零一组合 | 907,943 |
| 9 | 中国建设银行-中信稳定双利债券型证券投资基金 | 843,305 |
| 10 | 全国社保基金二零三组合 | 800,000 |

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情况

1、董事、监事和高级管理人员基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 |
|-----|----------|----|---------|------------|------------|--------|--------|
| 王义芳 | 董事长 | 男 | 1958.02 | 2007-05-18 | 2010-05-18 | 0 | 0 |
| 于勇 | 总经理、副董事长 | 男 | 1963.10 | 2007-05-18 | 2010-05-18 | 1,908 | 1,908 |
| 王子林 | 副董事长 | 男 | 1952.10 | 2007-05-18 | 2010-05-18 | 35,766 | 35,766 |
| 郭振英 | 独立董事 | 男 | 1937.09 | 2008-05-30 | 2010-05-18 | 0 | 0 |
| 戚向东 | 独立董事 | 男 | 1946.01 | 2007-05-18 | 2010-05-18 | 0 | 0 |
| 许国峰 | 独立董事 | 男 | 1938.02 | 2007-05-18 | 2010-05-18 | 0 | 0 |
| 周贺云 | 董事 | 女 | 1953.02 | 2007-05-18 | 2010-05-18 | 26,824 | 26,824 |
| 黄笃学 | 董事 | 男 | 1964.03 | 2007-05-18 | 2010-05-18 | 0 | 0 |
| 张建忠 | 董事 | 男 | 1964.08 | 2007-05-18 | 2010-05-18 | 0 | 0 |
| 刘亦兵 | 监事会主席 | 男 | 1960.02 | 2008-05-30 | 2010-05-18 | 0 | 0 |
| 李燕平 | 监事 | 男 | 1950.08 | 2007-05-18 | 2010-05-18 | 1,909 | 1,909 |
| 张春华 | 监事 | 女 | 1954.01 | 2007-05-18 | 2010-05-18 | 24,477 | 24,477 |
| 魏洪如 | 副总经理 | 男 | 1960.03 | 2008-07-24 | 2010-05-18 | 0 | 0 |
| 王兰玉 | 副总经理 | 男 | 1965.05 | 2007-05-18 | 2010-05-18 | 1,907 | 1,907 |
| 谢海深 | 副总经理 | 男 | 1965.05 | 2007-05-18 | 2010-05-18 | 0 | 0 |
| 史东日 | 副总经理 | 男 | 1961.10 | 2007-05-18 | 2010-05-18 | 1,470 | 1,470 |
| 王俊杰 | 总会计师 | 男 | 1954.03 | 2008-11-27 | 2010-05-18 | 0 | 0 |
| 李建新 | 副总经理 | 男 | 1963.10 | 2008-11-27 | 2010-05-18 | 0 | 0 |
| 郭水 | 董事会秘书 | 男 | 1964.03 | 2008-11-27 | 2010-05-18 | 0 | 0 |
| 合计 | | | | | | 94,261 | 94,261 |

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况未发生变化。

(二) 董事、监事、高级管理人员最近五年主要工作经历

王义芳，2005年1月至2005年12月任邯郸钢铁（集团）有限责任公司总

经理；2005年12月至2006年4月任唐山钢铁集团有限责任公司（以下简称“唐钢集团”）党委书记、总经理；2006年4月至2008年6月任唐钢集团党委书记、总经理，唐山钢铁股份有限公司（以下简称“唐钢股份公司”）董事长；2008年6月至2009年12月任河北钢铁集团有限公司（以下简称“河北钢铁集团”）董事长、总经理，唐钢集团董事长、总经理，唐钢股份公司董事长。

于勇，2005年1月至2005年9月任唐钢股份公司炼铁厂厂长；2005年9月至2006年1月任唐钢股份公司总经理助理兼炼铁厂厂长；2006年1月至2006年4月任唐钢股份公司常务副总经理；2006年4月至2008年5月任唐钢股份公司常务副总经理、董事；2008年5月至2009年4月任唐钢股份公司总经理、董事；2009年4月至2009年12月任唐钢股份公司总经理、副董事长。

王子林，2005年1月至2006年1月任唐钢集团副总经理；2006年1月至2006年4月任唐钢股份公司总经理、党委书记；2006年4月至2008年5月任唐钢股份公司总经理、党委书记、副董事长；2008年5月至2009年12月任唐钢股份公司党委书记、副董事长。

郭振英，历任中央宣传部、中央组织部干部，天津市委、市政府处长、副局长，国务院研究室局长，2001年退休。2008年5月起任唐钢股份公司独立董事，兼任世界华商文化促进会会长、中国工经联常务理事、中国移动通信联合会常务副会长、国防科工委专家咨询委员会委员。

戚向东，2001年2月至今任中国钢铁工业协会副秘书长兼首席分析师；2003年4月起任唐钢股份公司独立董事。兼任中国金属学会司库。

许国峰，原任河北省人民政府副秘书长，1998年退休。2004年4月起任唐钢股份公司独立董事。

周贺云，2005年1月至2006年1月任唐钢集团、唐钢股份公司董事、工会主席；2006年1月至2009年12月任唐钢股份公司董事、党委副书记、工会主席。

黄笃学，2005年1月至2006年4月任唐钢股份公司发展规划部部长；2006年4月至2008年7月任唐钢股份公司董事、发展规划部部长；2008年7月至2009年7月任唐钢股份公司董事、河北钢铁集团规划发展部部长；2009年7月至2009

年12月任唐钢股份公司董事、邯郸钢铁集团有限公司副总经理。

张建忠, 2005年1月至2006年4月任唐钢股份公司董事会秘书; 2006年4月至2006年6月任唐钢股份公司董事、董事会秘书; 2006年6月至2008年11月任唐钢股份公司董事、董事会秘书、企管处处长; 2008年11月至2009年12月任唐钢股份公司董事、企管部部长。

刘亦兵, 2005年1月至2005年10月任唐钢股份公司计控管理处处长; 2005年10月至2006年10月任唐钢股份公司计控管理处处长并挂任迁安市副市长; 2006年10月至2008年5月任唐钢股份公司党委常委、纪委副书记; 2008年5月至2009年12月任唐钢股份公司纪委书记、监事会主席。

李燕平, 2005年1月至2007年7月任唐钢股份公司监事, 公司办公室、党委办公室主任、机关党委书记; 2007年7月至2009年1月任唐钢股份公司监事、销售公司党委书记; 2009年1月至2009年12月任唐钢股份公司监事。

张春华, 2005年1月至2006年1月任唐钢集团审计处处长、唐钢股份公司监事; 2006年1月至2008年8月任唐钢股份公司监事、审计处处长; 2008年8月至2009年12月任唐钢股份公司监事。

魏洪如, 2005年1月至2006年6月任承德钢铁集团有限公司董事、副总经理, 2006年6月至2008年7月任承德新新钒钛股份有限公司董事、常务副总经理; 2008年7月至2009年12月任唐钢股份公司副总经理。

王兰玉, 2005年1月至2006年1月任唐钢股份公司动力厂厂长; 2006年1月至2009年12月任唐钢股份公司副总经理。

谢海深, 2005年1月至2006年1月任唐钢集团炼焦制气厂厂长; 2006年1月至2009年12月任唐钢股份公司副总经理。

史东日, 2005年1月至2006年1月任唐钢股份公司热轧薄板厂厂长; 2006年1月至2009年12月任唐钢股份公司副总经理。

王俊杰, 2005年1月至2005年5月任邯郸钢铁集团有限责任公司总经理助理; 2005年5月至2008年11月任邯郸钢铁股份有限公司总经理、董事; 2008年11月至2009年12月任唐钢股份公司总会计师, 邯郸钢铁股份有限公司董事。

李建新, 2005年1月至2005年5月任宣钢炼钢厂厂长; 2005年5月至2005年6月任宣钢运销处处长; 2005年6月至2006年4月任宣钢总经理助理兼运销处处长; 2006年4月至2008年11月任宣钢副总经理; 2008年11月至2009年12月任唐钢股份公司副总经理。

郭永, 2005年1月至2005年8月任唐钢股份公司董事会秘书室证券科科长; 2005年8月至2008年11月任唐钢股份公司四级专家; 2008年11月至2009年12月任唐钢股份公司董事会秘书。

在股东单位任职情况如下:

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 |
|-----|--------|---------|----------|
| 王义芳 | 唐钢集团 | 董事长、总经理 | 2005年12月 |
| | 河北钢铁集团 | 董事长、总经理 | 2008年6月 |
| 黄芑学 | 邯钢集团 | 副总经理 | 2009年7月 |

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序、确定依据

根据国家、河北省劳动和社会保障厅、河北省国资委以及财政部门的有关规定和河北钢铁集团要求, 公司领导班子成员实行年薪制, 年度薪酬预支, 年薪收入结果由省国资委及河北钢铁集团根据公司生产经营情况考核确定。公司其他管理人员实行岗位系数工资制加奖金, 每年的工资及奖励方案由公司劳动人事、企业管理部门提出, 公司经理办公会、职工代表大会审议决定。

2、董事、监事和高级管理人员报酬情况

报告期内, 在公司领薪的董事、监事和高级管理人员的税前报酬情况如下:

单位: 万元

| 姓名 | 报酬 | 姓名 | 报酬 | 姓名 | 报酬 |
|-----|--------|-----|-------|-----|-------|
| 于勇 | 15.00 | 王了林 | 15.00 | 周贺云 | 13.80 |
| 黄芑学 | 21.34 | 张建忠 | 24.24 | 刘亦兵 | 13.80 |
| 李燕平 | 23.44 | 张春华 | 8.47 | 魏洪如 | 13.80 |
| 王兰玉 | 13.80 | 谢海深 | 13.80 | 史东日 | 13.80 |
| 王俊杰 | 13.80 | 李建新 | 13.80 | 郭永 | 14.64 |
| 总计 | 232.53 | | | | |

说明:

(1) 董事长王义芳在河北钢铁集团领取报酬。

(2) 独立董事戚向东、许国峰、郭振英在公司领取独立董事津贴每人每年5万元。

(3) 河北省国资委、河北钢铁集团对公司领导班子考核尚未结束，于勇、王子林、周贺云、刘亦兵、魏洪如、王兰玉、谢海深、史东日、王俊杰、李建新2009年报酬为预支数。

(四) 董事、监事和高级管理人员聘任及解聘情况

2009年4月29日，公司第五届二十次董事会增选于勇同志为公司第五届董事会副董事长。

(五) 公司员工情况

1、员工构成情况

截至报告期末，公司在职员工 55,719 人，需承担费用的离退休职工 14,890 人。

2、专业构成情况

在职员工中，管理人员 3,313 人，工程技术人员 5,605 人，财务人员 515 人，生产人员 43,698 人，其他行政人员 2,588 人。

3、教育程度情况

在职员工中，本科及以上学历 8,032 人，大专学历 7,073 人，中专及以下学历 40,614 人。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其它有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

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。根据河北证监局《关于持续推进上市公司治理整改活动的通知》（冀证监发[2009]100号）的要求，对公司治理情况进行了认真检查，并上报了《关于公司治理情况的自查报告》。

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，公司将继续按照相关法律法规以及规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断查找公司治理方面存在的问题与差距，根据发现的问题，自觉持续整改和评估，加强内部控制制度建设，进一步完善公司治理结构并规范运作。

（二）独立董事履行职责情况

1、公司独立董事能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，勤勉尽责，忠实履行职务，深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，为公司的经营、发展从各自专业角度提出意见和建议，对公司的重大重组、关联交易、对外担保、聘任高级管理人员和审计机构等事项发表独立意见，对董事会科学决策和维护公司及广大公众投资者的利益起到了积极作用。

2、按照公司《独立董事年报工作制度》的规定，公司独立董事认真履行工作职责，充分发挥在公司编制年报工作中的重要作用。在年审会计师事务所进场审计前，独立董事与年审注册会计师沟通了审计工作小组人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点，听取了公司总会计师对本年度财务状况和经营成果的汇报。初审完成后，公司独立董事与年审注册会计师就初审意见作了进一步的交流沟通。独立董事对公司进行了实地考察，深入

了解公司生产经营情况，在肯定公司 2009 年经营业绩的同时，对公司当前的重点工作和下一步发展提出宝贵的意见和建议。董事会召开前，独立董事审查了董事会召开的程序、必备文件以及资料信息的充分性，认为具备召开董事会的条件。

3、独立董事全部出席了报告期内召开的历次董事会会议。具体情况见下表：

| 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） |
|-----|------------|---------|---------|-------|
| 郭振英 | 7 | 7 | 0 | 0 |
| 戚向东 | 7 | 7 | 0 | 0 |
| 许国峰 | 7 | 7 | 0 | 0 |

4、报告期内，公司独立董事未对董事会各项议案及其他事项提出异议。

（三）公司的独立性

公司与控股股东在业务、资产、人员、机构和财务方面严格分开，具有独立完整的经营体系和自主经营能力，具体情况如下：

1、业务方面：公司拥有独立的生产、采购和销售系统，具有独立完整的业务和自主经营能力。

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。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：公司拥有完整独立的生产系统及其配套设施，资产独立完整。

4、机构方面：公司建立了规范的法人治理结构，组织机构健全独立，与控股股东在人员、职责等方面独立分开；

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和规范的财务会计制度及财务管理制度。公司在银行单独开立账户，作为独立的纳税人依法照章纳税。

（四）高级管理人员的考评及激励机制

对公司领导班子成员의 考评采取河北省国资委、河北钢铁集团与公司董事会相结合的方式组织实施；对公司其他管理人员的考评由公司考评主管部门组织实施，并根据考评结果决定薪酬及岗位安排。

六、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 召开方式 | 决议刊登的信息披露报纸 | 披露日期 |
|-------------|------------|------|-------------|------------|
| 2008 年度股东大会 | 2009.04.29 | 现场投票 | 中国证券报、证券时报 | 2009.04.30 |

(二) 临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 召开方式 | 决议刊登的信息披露报纸 | 披露日期 |
|-----------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 2009 年第一次临时股东大会 | 2009.02.13 | 现场投票 | 中国证券报、证券时报 | 2009.02.14 |
| 2009 年第二次临时股东大会 | 2009.06.26 | 现场投票与网络投票结合 | 中国证券报、证券时报 | 2009.06.27 |

七、董事会报告

(一) 公司经营情况回顾

1、总体经营情况概述

2009年,是新世纪以来钢铁行业最为困难的一年,也是钢铁企业经历严峻考验的一年。受全球金融危机的影响,世界经济衰退,加之国内钢铁行业结构性问题和供大于求的矛盾,价格持续低位徘徊,主要原燃材料价格居高不下,企业生产经营陷入严重困难的局面。面对复杂多变的困难形势,公司管理层带领全体员工,紧紧围绕“应对挑战,深化整合,加快发展”三大中心任务,以降本增效为主线,奋发有为,扎实工作,生产经营和改革发展取得了显著成绩。公司全年共产生铁2335万吨,同比增长17.69%;产钢2303万吨,同比增长8.14%;产钢材2070万吨,同比增长6.78%;产钕渣13万吨,同比降低9.55%。全年实现营业收入872亿元,营业利润11.7亿元,实现净利润10.04亿元(其中归属于母公司所有者的净利润9.44亿元)。

2009年,公司主要开展了以下几方面工作:

(1) 积极推进上市公司整合重组工作

根据河北钢铁集团确定的钢铁主业整体上市的发展目标,积极推进三家上市公司整合重组工作,以换股方式吸收合并方式将唐钢股份、邯郸钢铁和承德钒钛三家上市公司合并为一家,即河北钢铁股份公司;邯郸钢铁和承德钒钛注销法人资格,成为河北钢铁股份的分公司,其全部资产、负债、权益、业务和人员并入河北钢铁股份公司。换股价格及换股比例依据三家上市公司首次审议本次换股吸收合并事项的董事会决议公告日前20个交易日的A股股票交易均价确定,唐钢股份为5.29元/股;邯郸钢铁为4.10元/股,承德钒钛为5.76元/股,由此确定邯郸钢铁与唐钢股份的换股比例为1:0.775,承德钒钛与唐钢股份的换股比例为1:1.089。为充分保护异议股东的合法权益,方案还提供了异议股东利益保护机制,唐钢股份异议股东可以要求唐钢股份回购其所持异议股份,回购价格为唐钢

股份首次审议本次换股吸收合并事项的董事会决议公告日前 20 个交易日的 A 股股票交易均价，即 5.29 元/股。河北钢铁集团将向邯郸钢铁和承德钒钛的异议股东提供现金选择权。现金选择权的价格根据两家上市公司就本次换股吸收合并召开的首次董事会决议公告日前 20 个交易日的 A 股股票交易均价确定，邯郸钢铁异议股东现金选择权价格为 4.10 元/股，承德钒钛异议股东现金选择权价格为 5.76 元/股。

2009 年 5 月 22 日，三家上市公司同时召开董事会，审议通过了上述整合方案；2009 年 6 月 26 日，三家上市公司同时召开股东大会，通过现场与网络投票方式表决通过了整合方案。2009 年 12 月 7 日，中国证监会以证监许可〔2009〕1302 号《关于核准唐山钢铁股份有限公司吸收合并邯郸钢铁股份有限公司和承德新新钒钛股份有限公司的批复》核准了本次整合方案。2009 年 12 月 15 日，公司发出了关于换股吸收合并邯郸钢铁和承德钒钛实施的相关公告，正式启动本次整合实施工作。本次换股吸收合并的交割日与换股股权登记日确定为 2009 年 12 月 29 日。公司分别与邯郸钢铁和承德钒钛签署了《关于换股吸收合并相关事宜的交割确认书》，进行了资产、债权债务、业务及员工权利义务的交割。2009 年 12 月 31 日，公司正式完成工商变更登记手续，注册资本增加至 68.77 亿元，公司名称变更为“河北钢铁股份有限公司”，住所由唐山市迁至石家庄市，同时注销了邯郸钢铁和承德钒钛的法人资格，并在唐山、邯郸和承德分别注册成立了分公司。2010 年 1 月 18 日本次换股吸收合并新增股份完成登记，1 月 25 日公司股票复牌交易，新增股份上市流通。至此上市公司整合顺利完成，河北钢铁股份公司从 2010 年元月 1 日起正式运行，成为目前国内钢铁产能规模最大的上市公司。本次上市公司整合符合国家钢铁产业加快并购重组的发展方向，推进了河北钢铁集团和上市公司做大做强，在国家钢铁产业布局 and 兼并重组态势中具有有利地位，增强了后发优势；同时，为河北钢铁集团主业整体上市搭建了统一的资本市场平台，迈出了实质性的一步。

（2）技术经济指标持续改善，降本增效成绩显著。

公司坚持以精细化管理为主要抓手，系统优化生产经营组织，大力挖潜增效，建立健全对标工作长效机制，在炼铁、炼钢、轧钢等重点工序开展了“指标上台阶、争先创优”活动，组织开展了铁前、炼钢、热轧、冷轧、中厚板、棒线材、

能源综合利用等专题对标活动，促进了各项技术经济指标的持续改善。

(3) 品种结构不断优化，品质效益明显提升。

公司将增产“双高”产品作为应对危机挑战、实现效益增长的着力点，不断优化品种结构，实现新产品增效。全年开展科研项目 200 余项，研发投入 9.72 亿元，占销售收入的 1.12%；申请专利 67 项，其中发明专利 14 项。成功开发出焊瓶钢、X80 管线钢、SGC540 高强度镀锌板、φ20mm-PSB500 精轧螺纹钢筋等新产品 100 多个，其中有 12 个品种填补国内空白，成功替代进口。120 万吨新产品相继打入京沪高铁等 60 多项国家重点工程，冷轧产品成功打入国际高端市场。

(4) 产业升级稳步推进，结构调整取得突破。

公司着眼于“淘汰落后、装备升级、结构优化、节能减排”，实施了老区综合配套改造项目。全年完成固定资产投资 115.39 亿元，确保了重点工程建设进度，其中，邯郸分公司铁前改造项目建成投运，钢后系统改造全面启动，承德分公司 300 万吨配套改造工程建成投产，形成了 800 万吨总体生产规模。同时，公司加快了落后产能淘汰步伐，先后拆除了邯郸分公司 4 座 300m³级小高炉，提前淘汰落后产能近 170 万吨。

(5) 节能减排成效明显，创建科学发展示范企业活动成绩喜人。

公司将淘汰落后与污染治理相结合，坚持节能减排投入不减、进度不缓，重点实施了唐山城市中水与工业废水处理工程等 36 项节能减排项目，项目投资总金额超过 15.94 亿元。通过实施绿色照明改造、回收利用富余高炉煤气发电、除尘系统整体优化改造等工程，有效节约了能源。2009 年，公司吨钢综合能耗 599.29 公斤标煤，比去年降低 6.69 公斤标煤；COD 排放量 2,562 吨，SO₂ 排放量 41,925 吨，均比去年排放量减少，全面完成了河北省政府下达的“双三十”节能减排目标。

以“四个一流”为标准，在公司内部广泛开展了创建科学发展示范企业、示范工厂活动，强力推进厂区环境综合整治，结合推行“6S”、“5S”精益管理，整治现场环境，企业形象发生根本转变。

2、主营业务及经营状况

(1) 主营业务收入构成情况

| 项目 | 主营业务收入 (万元) | 主营业务成本 (万元) | 主营业务率 (%) | 主营业务收入 比上年增减 (±%) | 主营业务成本 比上年增减 (±%) | 主营业务利润率 比上年增减(±) |
|------|----------------|----------------|--------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| 钢铁行业 | 7,195,668 | 6,621,159 | 7.98% | -22.51% | -21.99% | 减少0.61个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 钢材 | 6,934,030 | 6,371,298 | 8.12% | -23.75% | -23.68% | 减少0.08个百分点 |
| 铁产品 | 65,532 | 54,541 | 16.77% | -54.32% | -36.52% | 减少23.34个百分点 |
| 其他 | 196,106 | 195,320 | 0.40% | 300.38% | 262.53% | 增加10.40个百分点 |

(2) 主营业务收入分地区情况

| 地区 | 本年主营业务收入 (万元) | 上年主营业务收入 (万元) | 比上年增减 (±%) |
|------|------------------|------------------|---------------|
| 华北地区 | 4,239,470 | 5,727,141 | -25.98% |
| 中南地区 | 858,677 | 693,713 | 23.78% |
| 华东地区 | 1,830,100 | 1,840,215 | -0.55% |
| 东北地区 | 106,404 | 250,175 | -57.47% |
| 西北地区 | 59,171 | 157,541 | -62.44% |
| 西南地区 | 57,862 | 105,376 | -45.09% |
| 出口 | 43,984 | 511,764 | -91.41% |
| 合计 | 7,195,668 | 9,285,925 | -22.51% |

(3) 主要供应商、客户情况

| 项目 | 金额(万元) | 占比 |
|-------------|--------------|--------|
| 前五名供应商采购总金额 | 2,478,339.75 | 24.15% |
| 前五名客户销售总金额 | 1,532,920.94 | 21.30% |

3、资产构成情况

| 项目 | 2009 年 12 月 31 日 | | 2008 年 12 月 31 日 | |
|--------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额(万元) | 占总资产 比重(%) | 金额(万元) | 占总资产 比重(%) |
| 应收账款 | 30,147.93 | 0.29% | 79,011.82 | 0.88% |
| 存货 | 1,903,914.10 | 18.53% | 1,794,225.80 | 20.06% |
| 投资性房地产 | 1,296.46 | 0.01% | 1,558.59 | 0.02% |
| 长期股权投资 | 160,994.02 | 1.57% | 152,548.11 | 1.71% |
| 固定资产 | 4,307,150.45 | 41.93% | 3,292,377.10 | 36.81% |
| 在建工程 | 987,116.86 | 9.61% | 972,888.30 | 10.88% |
| 短期借款 | 2,146,382.81 | 20.89% | 1,533,359.82 | 17.14% |
| 长期借款 | 993,885.34 | 9.67% | 653,751.94 | 7.31% |

说明：

(1) 本期应收账款较上年减少，主要原因是子公司唐山中厚板材公司收回板材款，北京攀承钒业贸易有限公司的欠款收回。

(2) 本期固定资产原值增加，主要原因是部分在建工程项目完工转入固定资产及通过融资租赁融入固定资产；此外，由于合并报表增加承德承钢双福矿业有限公司导致固定资产原值相应增加。

4、三项费用及所得税变动情况

| 项目 | 2009 年(万元) | 2008 年(万元) | 增减(±%) | 变动原因 |
|------|------------|------------|---------|-------------------------------|
| 销售费用 | 49,851.14 | 58,765.46 | -15.17% | 受金融危机影响，出口收入大幅减少，国内运费及出口代理费减少 |
| 管理费用 | 252,234.61 | 211,315.05 | 19.36% | 技术开发费比去年有所增加 |
| 财务费用 | 118,003.46 | 145,277.01 | -18.77% | 利率下浮 |
| 所得税 | 10,271.20 | 57,410.87 | -82.11% | 本期利润降低 |

5、现金流量构成情况

| 项 目 | 2009 年 (万元) | 2008 年 (万元) | 增减 (±) |
|---------------|-------------|-------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 417,155.16 | 454,645.17 | -37,490.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -892,290.69 | -810,031.06 | -82,259.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 641,781.72 | 392,632.50 | 249,149.22 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 166,617.75 | 37,090.57 | 129,527.18 |

说明:

(1) 经营活动现金流量净额减少, 主要原因是客户使用票据结算较多, 公司以票据直接支付工程建设款项, 造成销售商品提供劳务收到的现金减少 313,606.90 万元;

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少, 主要原因是购买固定资产及无形资产。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加, 主要原因是公司新增银行借款。

6、公司控股子公司及参股公司情况

(1) 控股子公司情况

| 公司名称 | 主要产品或业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|----------------|--------------------|-------------|---------|---------|--------|
| 唐山恒昌板材有限公司 | 酸洗冷轧板生产和销售 | 1446 万美元 | 20,721 | 11,972 | 162 |
| 唐山钢鑫板材有限公司 | 镀锌及铝锌合金板、涂层板生产和销售 | 3614 万美元 | 46,636 | 24,344 | -1,500 |
| 唐山中厚板材有限公司 | 宽厚板生产和销售 | 5910.85 万美元 | 999,469 | 202,070 | 15,320 |
| 唐钢(澳洲)公司 | 开矿、贸易 | 3670.73 万澳元 | 55.158 | 53.204 | 8.434 |
| 天津华冶唐钢板材加工有限公司 | 钢材、钢坯加工及经营 | 4000 万元人民币 | 16,735 | 4,206 | 175 |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司 | 石灰生产与销售 | 9900 万元人民币 | 15,767 | 11,711 | 389 |
| 保定唐钢板材有限公司 | 板材加工配送 | 5000 万元人民币 | 14,689 | 9,004 | 24 |
| 德盛煤化工有限公司 | 焦炭、焦炉煤气、焦化产品的生产与销售 | 2520 万美元 | 50,006 | 24,014 | 4,429 |
| 唐钢青龙炉料有限公司 | 球团矿的生产与销售 | 15000 万元人民币 | 44,361 | 13,560 | 894 |

| | | | | | |
|--------------|--------------------------------|-------------|--------|--------|-------|
| 承德燕山带钢有限公司 | 生产销售热轧带钢产品、 光面盘圆、带肋盘螺 | 24741 万元人民币 | 85,268 | 36,889 | 397 |
| 承德承钢柱宇钢铁有限公司 | 五氧化二钒、钒铁合金等 钒系列产品的生产、销 售 | 4450万元人民币 | 7,970 | 7,742 | 370 |
| 承德承钢双福矿业有限公司 | 铁精粉收购、加工；氧化 球团生产、销售 | 8000万元人民币 | 21,047 | 9,146 | 1,086 |

(2) 参股公司情况

| 公司名称 | 主要产品或业务 | 注册资本 (万元) | 持股 比例 | 总资产 (万元) | 净资产 (万元) |
|-----------------|-----------------|--------------|----------|-------------|-------------|
| 唐山中润煤化工有限公司 | 焦炭生产销售 | 155,924 | 5% | 406,300 | 162,051 |
| 唐山考伯斯开深炭素化工有限公司 | 炭素化工制品、焦 油精炼 | 12,904 | 19% | 56,225 | 11,149 |
| 唐钢滦县司家营铁矿有限责任公司 | 铁精粉 | 40,000 | 45% | 308,159.29 | 102,373.78 |
| 唐山唐钢气体有限公司 | 工业气体 | 77,796 | 50% | 118,536 | 86,351 |
| 唐钢集团国际贸易有限公司 | 进出口业务 | 50,000 | 40% | 61,128 | 49,447 |
| 舞阳钢铁有限责任公司 | 钢铁行业 | 233,477 | 8.05% | 1,349,530 | 491,683 |
| 北京攀承钒业贸易有限公司 | 贸易 | 9,000 | 49% | 74,007 | 23,167 |

(二) 公司未来发展展望

1、未来公司发展的机遇和挑战

2010 年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。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。总体来看，2010 年经济发展环境将好于去年，但面临的形势依然十分复杂。一方面，公司发展面临许多有利条件和积极因素。

一是今年中央继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，保持宏观经济政策的连续性、稳定性，政策效应将继续显现。我国 GDP 保持 8%以上、全省 GDP 保持 9%以上的增长速度，并加速工业化、城镇化进程，将对投资增长形成有力支撑，从而为钢铁工业提供更为广阔的市场空间。

二是中央和省委、省政府最近出台了一系列推进淘汰落后、结构调整、兼

并重组的产业政策，鼓励和支持优势钢铁企业的发展，这将为公司进一步推进产业升级，实现做大做强目标提供更为有利的政策环境。

三是公司通过实质性整合已形成强大的规模优势，资源掌控力、市场话语权和抗风险能力显著增强。

四是公司通过不断推进科技创新和技术进步，基本实现了装备的大型化和工艺的现代化，尤其是近几年来建成投产了一大批具有国际一流水平的工艺装备，为提升综合竞争实力奠定了坚实基础。

另一方面，钢铁工业形势依然严峻复杂。

一是钢铁市场供大于求的局面短时期内很难改变，行业竞争将更为激烈。2009 年四季度以来，随着全球经济形势的企稳回升，中国以外的其他主要产钢国粗钢产量也在迅速恢复，国际钢材价格开始下跌。与此同时，欧美贸易保护主义开始抬头，加大了进口钢材的反倾销、反补贴力度，我国钢材出口将更加艰难。产能过剩、出口锐减、供求失衡已造成钢铁行业经营状况持续恶化。

二是能源、资源价格持续攀升，钢铁生产成本压力日益加大。2009 年下半年以来，国内钢铁产能的持续增长和全球钢铁产量的迅速恢复，增加了对上游原燃料的需求，拉动了铁矿石、煤、焦、水、电、运等价格的全面上涨。今年的铁矿石长期协议价格谈判也对中国钢铁企业非常不利。

三是随着先进制造业的迅速增长，争夺国内高附加值钢材产品市场的竞争将日趋激烈，我们面临的竞争压力将比以往更加突出。

四是国内钢铁企业联合重组步伐全面加快，将进一步弱化我们的规模优势。

面对严峻复杂的外部环境，公司将进一步强化发展的机遇意识、忧患意识，坚持走科技创新型、品种质量效益型道路，以更大的决心和力度推进结构调整和产业升级，构筑强大的技术品牌实力，努力取得新的发展。

2、2010 年经营计划及经营目标

(1) 2010 年经营方针

以科学发展观为指导，深入贯彻中央和全省经济工作会议精神，更加注重提高经济增长的质量和效益，更加注重推进发展方式的转变。以效益最大化为中

心，进一步深化整合，以精细管理和科技创新“两轮”驱动，提升公司盈利水平，实现产业升级、结构调整的重大突破，为建设国内领先国际一流钢铁企业奠定坚实基础。

(2) 2010年经营目标

公司2010年主要产品产量目标：生铁2575万吨，粗钢2505万吨，钢材2345万吨，钒渣14万吨。

3、公司面临的风险及应对措施

2010年钢铁产业面临的困难仍然很多，国内钢铁产能严重过剩，供需矛盾突出，行业竞争将更为激烈。铁矿石、煤、焦炭等大宗原燃料价格持续上涨，物流成本水涨船高，钢铁企业面临着全方位的竞争压力。

为应对困难局面，实现全年工作计划，公司将采取以下几方面的应对措施：

(1) 继续深化整合，充分发挥总部及分公司的积极性，向整合要效益。

目前，上市公司整合工作已顺利完成，公司新的管控框架已经基本形成。下一步公司将继续推进实质性整合，巩固和深化整合成果。进一步理顺内部关系，明晰管理层次，确定管理范围，优化管理程序，完善管理体制和职能。结合公司的规范运作，按照“坚定不移、理顺完善、减少纠缠、顾全大局”的方针，积极推进发展规划、资产管理、资本运作、投资管理、财务资金管理、人力资源管理和市场营销等七个方面的统一。

以效益最大化为根本原则，按照“大销售、大采购、大国贸”的基本思路，着力抓好营销系统的深化整合。以适应用户需求为导向，完善销售、采购、进出口业务流程和管理机制，充分发挥规模化、一体化经营优势；以成本和利润为中心，统筹优化各分公司生产经营组织，合理配置资源，提高运行效率。

稳步推进钢铁主业整体上市，按照整合时河北钢铁集团做出的承诺，加速集团钢铁产业链的深度整合，打造统一的资本运作平台，提升综合竞争实力。

推进财务的集中管理和资金的统一运作，拓宽融资渠道，降低资金成本，优化资本和负债结构，提高风险防控能力。

(2) 全面加强精细管理，提升整体执行力，向管理要效益。

以“精、准、细、严”为基本原则，以提升执行力为突破口，以降本增效为主线，运用制度化、程序化、标准化和数据化的手段，突出“流程优化、操作规范、管理精准、持续改进”四个关键环节，确保企业管理各单元精确、协同、高效运行，整体工作质量与效率持续改进，实现企业整体效益的稳步提升。

(3) 大力推进科技创新，提升品牌竞争力，向品种质量要效益。

以“打造高端精品、提升品牌竞争力”为核心，加强技术资源的整合，深化产学研合作，聚集人才优势，抢占技术研发的制高点，不断增强自主创新能力。

(4) 强化营销战略，实现效益最大化。

以市场为中心，以用户需求为导向，从市场调研、合同订单、产品研发、资源配置、生产组织、产品交货、物流优化到售后服务，构建快捷高效、协调联动的供、产、销、研一体化供应链，提高公司整体经营实力，实现效益最大化。

(5) 加快产业升级改造步伐及产品结构调整。

以淘汰落后、结构优化、节能减排为重点，抓好主体工艺装备的配套改造和工艺流程的系统优化，实现工艺装备的大型化、现代化，生产流程的高效化、节能化，厂区环境的标准化、绿色化。

(6) 推进节能减排，将创建科学发展示范企业活动进一步引向深入。

加大节能减排投入，推广实施节能减排先进技术，确保实现“十一五”规划节能减排目标和省“双三十”减排要求，努力创建资源节约型、环境友好型企业，增强可持续发展能力。进一步巩固“创建科学发展示范企业”活动成果，结合推行精细化管理，在加强现场整治的基础上，将活动重点向提升综合管理水平、提高员工素质延伸，全面提升企业形象。

(三) 投资情况

报告期内，公司共完成固定资产投资 115.39 亿元，主要用于中厚板、淘汰铁前落后工艺改造、烧结机技术优化及防尘治理、热轧带钢异地改造等项目。

1、募集资金使用情况

(1) 2007 年 12 月 14 日，唐钢股份成功发行了 300,000 万元五年期可转换债，扣除发行费后募集资金余额 294,855 万元。

(2) 2006年8月,承德钒钛增发22,000万股A股,募集资金90,200万元,扣除发行费后募集资金余额87,650万元。

截止2009年12月31日,募集资金使用情况和募投项目进展情况如下:

单位:万元

| 募集资金总额 | 390,200 | | 本年度已使用募集资金总额 | | 5,449.40 | |
|-------------------------------------|------------------------------|---------|--------------|----------|------------|--------|
| | | | 已累计使用募集资金总额 | | 371,275.40 | |
| 承诺项目 | 是否变更项目 | 拟投入金额 | 实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 预计收益 | 产生收益情况 |
| 一、唐钢转债募资项目 | | | | | | |
| 1、偿还冷轧及带钢表面涂镀层工程与超薄带钢深加工技术改造产生的银行贷款 | 否 | 268,500 | 262,800 | 是 | — | — |
| 2、南区煤气系统增容改造 | 否 | 12,565 | 10,653.90 | 是 | 3,356.36 | 4,685 |
| 3、南区煤气综合利用改造 | 否 | 18,888 | 15,821.50 | 是 | 7,242 | 8,841 |
| 二、承德钒钛增发募资项目 | | | | | | |
| 1、钒钛资源综合开发利用技改项目 | 否 | 98,000 | 82,000 | 是 | | 8,693 |
| (1) 大高炉系统 | | 47,000 | 47,000 | 是 | | |
| (2) 提钒转炉项目 | | 30,000 | 30,000 | 是 | | |
| (3) 氧化钒及80钒铁项目 | | 5,000 | 5,000 | 是 | | |
| (4) 氮化钒项目 | | 3,000 | | 否 | | |
| 合计 | | 397,953 | 371,275.40 | | 10,598.36 | — |
| 未达到计划进度和预计收益的说明 | 氮化钒项目由于内部建设场地调整、厂址无法确定,尚未开工。 | | | | | |
| 变更原因及变更程序说明 | 不适用 | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放于公司募集资金专用账户 | | | | | |

2、会计师事务所关于前次募集资金使用情况的专项审核报告

前次募集资金使用情况专项审核报告

中兴财光华审专字(2010)第 7001 号

河北钢铁股份有限公司董事会及全体股东:

我们接受委托,对后附的河北钢铁股份有限公司(以下简称“贵公司”)董事会编制的截至 2009 年 12 月 31 日止的《关于前次募集资金存放及使用情况的专项说明》进行了专项审核。

提供真实、合法、完整的相关资料,按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)编制前次募集资金使用情况说明,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

我们的责任是在实施审核的基础上对贵公司董事会编制的前次募集资金存放及使用情况说明发表鉴证意见。我们按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)及《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施审核工作,以合理确信贵公司编制的前次募集资金存放及使用情况说明不存在重大错报。

在审核工作中,我们结合贵公司实际情况,实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,贵公司董事会编制的截至 2009 年 12 月 31 日的关于前次募集资金存放及使用情况的专项说明和募集资金使用情况对照表符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)的规定,在所有重大方面如实反映了贵公司前次募集资金存放及使用情况。

为了更好地理解贵公司前次募集资金存放与使用情况,专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司编制 2009 年年度报告之目的使用,未经本所书面同意,不得用于其他任何目的。

附件:河北钢铁股份有限公司董事会关于前次募集资金存放及使用情况的专项说明

中兴财光华会计师事务所有限责任公司
中国·石家庄

中国注册会计师:姚庚春
中国注册会计师:齐正华

2010年4月22日

河北钢铁股份有限公司董事会 关于募资金存放及使用情况的专项说明

一、募集资金基本情况

(一) 经中国证监会“证监发行字[2007]458号”文《关于核准唐山钢铁股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知》核准,唐山钢铁股份有限公司(以下简称“唐钢股份”)于2007年12月14日按面值公开发行300,000.00万元五年期可转换公司债券(以下简称“唐钢转债”),扣除发行费用5,145.00万元后,募集资金余额为294,855.00万元,募集资金已于2007年12月20日全部到位。唐钢转债经深圳证券交易所批准已于2007年12月28日在深圳证券交易所上市交易。按照《唐山钢铁股份有限公司可转换公司债券募集说明书》,本次募集资金用于偿还冷轧及带钢表面涂镀层工程与超薄带钢深加工技术改造工程产生的银行贷款、南区煤气系统增容改造和南区高炉煤气利用节能改造工程项目。

(二) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2006]54号文核准,承德新新钒钛股份有限公司(以下简称“承德钒钛”)于2006年8月22日以公开发行的方式增发人民币普通股22,000万股,发行价格为每股人民币4.10元,扣除发行费用2,550.00万元后,募集资金余额为87,650.00万元。经上海证券交易所同意,新增股份22,000万股于2006年9月11日上市流通

二、募集资金的存放及专户余额情况

募集资金到位后全部存入公司募集资金专用账户,专用账户及余额情况如下:

(一) 唐钢转债募集资金存放及余额情况

1、账户名称:唐山钢铁股份有限公司

账号:100148347184

开户行:中国银行股份有限公司唐山市唐钢支行

截至2009年12月31日,该账号余额为2,556,833.35元。

2、账户名称:唐山钢铁股份有限公司

账号:13001625908050501801

开户行:中国建设银行股份有限公司唐山冶金支行

截至2009年12月31日,该账号余额为23,446,379.13元。

3、账户名称:唐山钢铁股份有限公司

账号:132061200018170093568

开户行:交通银行股份有限公司唐山分行

截至2009年12月31日,该账号余额为44,548,166.68元。

4、账户名称:唐山钢铁股份有限公司

账号:0403010329300022676

开户行:中国工商银行股份有限公司唐山唐钢支行

截至2009年12月31日,该账号余额为22,215,271.94元。

(二) 承德钒钛增发募集资金存放及余额情况

账户名称:承德新新钒钛股份有限公司

账号:50-934201040000742

开户行：农行钢城支行

截至 2009 年 12 月 31 日，该账号余额为 143,938,900.66 元，其中：募集资金余额 30,000,000 元。

三、募集资金的使用情况

(一) 募集资金实际使用情况与承诺内容对照情况

1、唐钢转债募集资金

| 招股说明书承诺情况 | | | 实际情况 | | | |
|-----------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------|---|
| 建设项目 | 计划总投资(万元) | 建设工期 | 建设项目 | 到 2009 年 12 月 31 日累计支付资金 | | 建设进度 |
| | | | | 2009 年支付 | 到 2009 年累计支付 | |
| 偿还冷轧及带钢表面涂镀层工程与超薄带钢深加工技术改造产生的银行贷款 | 268,500 | — | 偿还冷轧及带钢表面涂镀层工程与超薄带钢深加工技术改造产生的银行贷款 | — | 262,800 | 项目已完工，募集资金偿还冷轧及带钢表面涂镀层工程产生的银行贷款 19.28 亿元，偿还超薄带钢深加工技术改造产生的银行贷款 7 亿元。 |
| 南区煤气系统增容改造工程 | 12,565 | 2006 年 9 月开工，建设之中 | 南区煤气系统增容改造工程 | 4,290 | 10,654 | 截至 2009 年 12 月 31 日，南区煤气系统增容改造工程部分主体已经完工投入使用。 |
| 南区高炉煤气利用节能改造工程 | 18,888 | 2007 年 2 月开工，已完工 | 南区高炉煤气利用节能改造工程 | 1,159 | 15,821 | 截至 2009 年 12 月 31 日，南区高炉煤气利用节能改造工程主体已经完工，投入生产。 |

2、承德钒钛增发募集资金

| 招股说明书承诺情况 | | | 实际情况 | | | |
|--------------|-----------|------|--------------|--------------------------|--------------|--------------|
| 建设项目 | 计划总投资(万元) | 建设工期 | 建设项目 | 到 2009 年 12 月 31 日累计支付资金 | | 建设进度 |
| | | | | 2009 年支付 | 到 2009 年累计支付 | |
| 钒钛资源综合利用技改项目 | 98,000 | 2 年 | 钒钛资源综合利用技改项目 | | 82,000 | |
| 1、大高炉系统 | 47,000 | | 1、大高炉系统 | | 47,000 | 已于 2007 年底完工 |

| | | | | | | |
|----------------|--------|--|----------------|--|--------|----------------------|
| 2、提钒转炉项目 | 30,000 | | 2、提钒转炉项目 | | 30,000 | 已于 2007 年底完工 |
| 3、氧化钒及 80 钒铁项目 | 5,000 | | 3、氧化钒及 80 钒铁项目 | | 5,000 | 已于 2007 年底完工 |
| 4、氮化钒项目 | 3,000 | | 4、氮化钒项目 | | -- | 因建设场地调整、厂址无法确定尚未开工建设 |

(二) 截至 2009 年 12 月 31 日, 募集资金承诺投资项目的效益情况:

1、唐钢转债募集资金项目效益情况

(1) 偿还冷轧及带钢表面涂镀层工程与超薄带钢深加工技术改造工程产生的银行贷款

截止到 2009 年 12 月 31 日已偿还冷轧及带钢表面涂镀层工程与超薄带钢深加工技术改造工程产生的银行贷款 262,800 万元。

(2) 南区煤气系统增容改造工程

截至 2009 年 12 月 31 日, 南区煤气系统增容改造工程部分主体已经完工投入使用。2009 年该项目为公司创造效益 4,685 万元。

(3) 南区高炉煤气利用节能改造工程

截至 2009 年 12 月 31 日, 南区高炉煤气利用节能改造工程主体已经完工, 处于生产阶段, 扣除发电成本后, 约为公司创造效益 8,841 万元。

2、承德钒钛募集资金项目效益情况

截至 2009 年 12 月 31 日, 钒钛资源综合利用技改项目中除氮化钒项目未开工以外, 其他均已完工, 约为公司创造效益 8,693 万元。

四、董事会意见

公司董事会认为: 公司对募集资金进行了严格管理, 在 2009 年按照《募集说明书》承诺的项目进行支出, 募集资金投资项目效益情况良好, 维护了广大股东的利益。

河北钢铁股份有限公司董事会

2010 年 4 月 22 日

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议内容 | 披露日期 |
|-----------|------------|-------------|------------------------------------|------------|
| 五届十八次董事会 | 2009.01.22 | 中国证券报、证券时报 | 详见公告 | 2009.01.23 |
| 五届十九次董事 | 2009.03.26 | 中国证券报、证券时报 | 详见公告 | 2009.03.27 |
| 五届二十次董事会 | 2009.04.29 | 中国证券报、证券时报 | 详见公告 | 2009.04.30 |
| 五届二十一次董事会 | 2009.05.22 | 中国证券报、证券时报 | 详见公告 | 2009.05.26 |
| 五届二十二次董事会 | 2009.08.07 | — | 2009年半年度报告、新增流动资金贷款、增资唐山中润煤化工有限公司。 | — |
| 五届二十三次董事会 | 2009.12.31 | 中国证券报、证券时报 | 详见公告 | 2010.01.04 |
| 公司临时董事会会议 | 2009.12.31 | 中国证券报、证券时报 | 详见公告 | 2010.01.05 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 认真贯彻执行 2008 年度股东大会确定的“以党的十七大和十七届三中全会精神为指导，全面贯彻落实科学发展观，加快技术进步，实施节能减排，深入对标挖潜，狠抓系统优化，围绕一个中心，抓好两个端口，实现四个突破，争创四个一流，全面推进‘国内领先、国际一流’钢铁企业建设”的经营方针，积极建设科学发展示范企业，公司各项工作均取得了显著进步，公司理念得到极大提升，技术经济指标进一步改善，公司环境得到彻底改观，管理工作取得较大进步，企业发展后劲得到进一步增强，为将公司打造成为“国内领先、国际一流”的现代化钢铁企业奠定了坚实基础。

(2) 根据公司 2009 年第二次临时股东大会对董事会的授权，积极推进河北钢铁集团下属三家上市的重组工作，及时办理资产重组工作中的相关事项，按要求如期完成了授权事项。在董事会的积极努力下，公司资产重组工作进展顺利，重组后的河北钢铁股份有限公司已于 2009 年 12 月 31 日完成工商登记变更，公司股票已于 2010 年 1 月 25 日在深圳证券交易所复牌交易。

3、审计委员会履职情况汇总报告

(1) 审计委员会工作情况

按照公司《审计委员会工作规程》的有关规定，审计委员会勤勉尽责，在公司年度报告的编制和披露过程中与负责公司年报审计工作的中兴财光华会计师事务所积极沟通，督促其按时、保质完成公司委托的各项工作。具体情况如下：

①认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中兴财光华会计师事务所协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排：

②在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面意见：

③公司年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流，并督促会计师事务所按约定时间提交审计报告：

④公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，并形成书面意见：

⑤在会计师事务所出具 2009 年度审计报告后，审计委员会召开会议，对中兴财光华会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

(2) 审计委员会关于公司财务报表的审议意见

①进场前审议意见

我们审阅了公司财务部提交的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。通过询问公司有关财务人员和管理人员、查阅公司相关账册及凭证，以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、

漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

②初审意见后审议意见

我们审阅了经年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表、2009年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对以上资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后，以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们保持原有的审议意见。

(3) 审计委员会关于中兴财光华会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告

我们审阅了公司《2009年度审计工作计划》后，就上述审计工作计划与中兴财光华会计师事务所项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障2009年度审计工作的顺利完成。

中兴财光华会计师事务所审计人员依照审计工作计划，于2010年1月8日开始进场。项目负责人就审计人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试方法、审计重点等情况与我们审计委员会各委员进行了充分的沟通。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，以电话形式与年审注册会计师进行沟通和交流。会计师事务所在约定时间内完成了所有审计程序，并向审计委员会出具了标准无保留意见的审计报告及其他相关文件。

我们认为，会计师事务所所有职员未在公司任职，未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他形式的经济利益，会计事务所与公司之间不存在直接或间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员与公司决策层之间不存在关联关系；在本次审计工作中会计师事务所及审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求，出具的审计报告能够充分反映公司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，出具的审计结论符合公司的实际情况。

(4) 审计委员会决议

公司董事会审计委员会于2010年4月22日召开会议。会议审议通过了以下议案：

①公司2009年度财务报告；

②关于中兴财光华会计师事务所从事公司2009年度审计工作的总结报告；

③由于公司业务发展和财务审计的需要，提议续聘中兴财光华会计师事务所为公司2010年度审计机构。

上述议案①、③须提交公司董事会审议。

4、薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会按照有关规定，对公司年度经营业绩和董事、监事及高级管理人员的考评与薪酬情况进行了审核。年初，公司领导班子签订《年度经营业绩责任书》，以确定考核目标和考核标准。年末，根据年度经营目标的完成情况、每位领导班子成员分管工作及岗位主要职责完成情况，按照绩效评价标准和程序，对领导班子成员进行考评。根据考核结果，确定领导班子成员报酬。薪酬与考核委员会认为：公司董事、监事及高级管理人员的薪酬是按照《年度经营业绩责任书》确定的业绩目标、考核标准和考评程序确定的，符合公司薪酬管理制度。

(五) 本年度利润分配预案

经中兴财光华会计师事务所有限责任公司出具的中兴财光华审会字[2010]第7028号审计报告确认，2009年度公司实现净利润944,201,887.26元。根据会计准则的相关规定，原唐钢股份吸收合并邯郸钢铁、承德钒钛后，被吸并方2009年利润（含滚存利润）记入资本公积，因此计算利润分配时，需扣除邯郸分公司合并前净利润355,668,534.19元、承德分公司合并前净利润82,320,908.27元，扣除后净利润为506,212,444.80元。提取盈余公积38,242,251.18元后，当年实现可供分配利润为467,970,193.62元；加上年初的未分配利润4,368,679,528.82

元，2009年末可供分配利润为4,836,649,722.44元。

2009年度利润分配预案为：公司拟向股东每10股派现金股利1.00元（含税），剩余未分配利润结转下年度。考虑到公司存在可转换债券转股的情况，实际分红总金额以实施分配时股权登记日的总股本为准。本年度不进行资本公积金转增股本。

此项利润分配预案尚需提交公司2009年度股东大会审议通过。

公司前三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额 (含税) | 分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润 | 占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率 | 年度可分配利润 |
|----------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|
| 2008年 | 0.00 | 2,347,238,209.67 | 0.00% | 4,368,679,528.82 |
| 2007年 | 1,385,645,736.24 | 3,561,433,989.66 | 39.07% | 7,334,597,098.36 |
| 2006年 | 1,270,982,964.90 | 2,676,778,497.07 | 47.48% | 5,474,723,357.62 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%) | | | | 31% |

八、监事会报告

2009年，公司监事会认真贯彻执行《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等规章制度，本着对公司和全体股东负责的态度，忠于职守，勤勉尽责，重点对公司依法运作；董事、经理等高级管理人员履行职责；公司财务、关联交易等方面进行了检查监督，促进了公司规范运作和稳定健康发展。

一、监事会会议情况

2009年监事会共召开五次会议，并列席了历次董事会会议。

(一) 五届十次监事会

2009年3月26日召开了五届十次监事会，会议听取了公司2008年度生产经营情况的汇报和公司2008年年度报告编制情况的汇报，审议了核销处置部分报废固定资产的议案、计提存货跌价准备的议案、公司2008年度财务决算、公司2008年度利润分配方案、2009年日常关联交易预计情况的议案、公司《内部控制自我评价报告》和《社会责任报告》；审议通过了公司2008年度监事会工作报告。

(二) 五届十一次监事会

2009年4月29日召开了五届十一次监事会，听取了公司2009年第一季度报告。

(三) 五届十二次监事会

2009年5月22日召开了五届十二次监事会，听取了重组方案的汇报。

(四) 五届十三次监事会

2009年8月7日召开了五届十三次监事会，听取了公司2009年半年度报告编制情况的汇报。

(五) 五届十四次监事会

2009年10月30日召开了五届十四次监事会，听取了公司2009年第三季度报告编制情况的汇报。

二、根据中国证监会的规定，监事会对公司下述情况发表意见如下：

(一) 依法运作情况

公司能够严格遵守国家法律法规和《公司章程》的规定规范运作，依法经营；根据中国证监会和深圳证券交易所的规定和要求，不断完善公司治理结构；公司建立了较为完善的内部控制制度，对防范和化解经营风险起到了重要作用；公司的决策程序合法有效；公司信息披露真实、准确、完整，有利于保护投资者的利益；董事、经理等高级管理人员能够恪尽职守，勤奋工作，认真执行股东大会、董事会决议，保障了公司和全体股东的合法权益。

（二）公司财务情况

监事会认真检查了公司各项财务制度的执行情况和各期财务报告，公司财务管理规范，内控制度严格，各期财务报告及会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]458号文核准，唐钢股份于2007年12月14日发行了30亿元可转债，期限为5年。经中国证券监督管理委员会证监许可[2006] 54号文核准，承德钒钛于2006年8月22日以公开增发的方式募集资金87,650万元（扣除发行费）。截至2009年12月31日，公司募集资金使用规范，实际投资项目没有发生变更，尚未使用募集资金余额均在银行专户存储。

（四）关联交易情况

1、关于日常关联交易事项

公司与集团公司等单位严格按照双方签订的《经济关系总协议》、《日常关联交易协议》进行日常经营所必须的关联交易。日常关联交易主要集中在公司向集团公司等单位采购铁矿石、焦炭等原燃材料，以及向集团公司销售物资材料等方面。关联交易公平合理，没有损害公司及全体股东的利益。

2、关于公司换股吸收合并邯郸钢铁、承德钒钛事项

公司于2009年12月9日收到中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）《关于核准唐山钢铁股份有限公司吸收合并邯郸钢铁股份有限公司和承德新新钒钛股份有限公司的批复》（证监许可[2009]1302号），核准本公司以新增2,182,753,841股股份吸收合并邯郸钢铁股份有限公司、以新增1,067,946,407股股份吸收合并承德新新钒钛股份有限公司。此次整合工作的顺利完成，进一步理顺了股权结构关系，推进了上市公司做大做强，有利于提高公司的可持续发展能力和综合竞争力，增强了公司资本实力和盈利能力。

九、重要事项

(一) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 收购及出售资产、企业合并事项

1、收购、出售资产事项

经公司2009年12月25日的董事会审议批准，公司从中冶京唐建设有限公司（“中冶京唐”）撤资，将所持中冶京唐6.25%的股权以协议方式转让给其控股股东——中国冶金科工股份有限公司，股权转让价值以中冶京唐2009年11月30日经评估后的净资产为依据进行确定。

2、企业合并事项

经2009年12月7日中国证监会监许可（2009）1302号《关于核准唐山钢铁股份有限公司吸收合并邯郸钢铁股份有限公司和承德新新钒钛股份有限公司的批复》核准，本公司以换股方式吸收合并邯郸钢铁承德钒钛。2009年12月15日，公司发出了关于换股吸收合并邯郸钢铁和承德钒钛实施的相关公告，正式启动本次整合实施工作。本次换股吸收合并的交割日与换股股权登记日确定为2009年12月29日。公司分别与邯郸钢铁和承德钒钛签署了《关于换股吸收合并相关事宜的交割确认书》，进行了资产、债权债务、业务及员工权利义务的交割。2009年12月31日，公司正式完成工商变更登记手续，公司名称变更为“河北钢铁股份有限公司”，住所由唐山市迁至石家庄市，同时注销了邯郸钢铁和承德钒钛的法人资格，并在唐山、邯郸和承德分别注册成立了分公司。2010年1月18日本次换股吸收合并新增股份完成登记，1月25日公司股票复牌交易，新增股份上市流通。

(三) 重大关联交易事项

1、本年度日常关联交易情况见第十部分财务报告会计报表附注“八、关联方关系及其交易”。关联交易必要性和持续性说明如下：

由于长期形成的业务关系及生产的连续性和与辅助配套设施联系的紧密性，

公司与关联方在矿石、焦炭等原燃料采购和各种物资材料、风、水、电、汽等产品销售、劳务以及土地使用等方面发生的关联交易是生产经营过程中不可避免的。该等关联交易是在与关联方协商一致的基础上，按照市场化原则定价和结算，不存在损害本公司及非关联股东利益的行为。基于历史和地缘关系，在关联方存续的情况下，公司和关联方通过经济合作，有利于降低成本、减小风险、稳定发展，双方建立长期的经济合作十分必要。

2、报告期内，公司无资产出售方面的关联交易事项。

3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

经公司2009年12月31日董事会审议批准，公司关联方河北钢铁集团矿业有限公司（“矿业公司”）以现金37874.65万元对唐钢滦县司家营铁矿有限责任公司（“司家营公司”）进行增资，增资后司家营公司注册资本由原来的40,000万元增至55,370.99万元，矿业公司出资比例为27.76%。

4、与关联方债权债务往来、担保事项见第十部分财务报告会计报表附注“八、关联方关系及其交易”。

（四）重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁事项。

2、担保事项

（1）报告期内履行的及尚未履行完毕的担保情况

2005年11月18日，本公司为控股子公司唐山中厚板材有限公司在中国建设银行唐山唐港支行贷款2.4亿元贷款提供担保，贷款期限自2005年11月18日至2010年11月17日。该担保事项已在公司2005年度报告中进行了披露（报告刊登于2006年3月9日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网）。

2006年3月25日，本公司为控股子公司唐山中厚板材有限公司在中国建设银行乐亭支行贷款4亿元提供担保，该担保事项已在公司2006年度报告中进行了披露（报告刊登于2007年3月30日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网）。中厚板公司已于2010年1月26日还款1亿元，现本公司为其提供的担保金额为3亿元。

2007年12月27日，本公司为唐山中润煤化工有限公司在中国建设银行唐

山开滦支行贷款 2.46 亿元按出资比例 5%提供 0.123 亿元担保。该担保事项已在公司 2007 年度报告中进行了披露（报告刊登于 2007 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网）。截止报告期末，该公司已还款 0.45 亿元，本公司为其提供的担保金额为 0.1005 亿元。

2009 年 3 月 26 日，公司为北京攀承钒业贸易有限公司总额为人民币 8 亿元的银行综合授信（中国银行 2 亿元、招商银行 2 亿元、光大银行 2 亿元、民生银行 2 亿元），按 49%的出资比例提供金额为 3.92 亿元的连带责任担保，期限为一年。该担保事项为原承德钒钛提供的担保，相关内容已在《承德钒钛关于为北京攀承钒业贸易有限公司银行综合授信提供担保的公告》中进行了披露（公告刊登于 2009 年 3 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海交易所网站）。

（2）2009 年度公司为子公司提供担保的情况

2009 年 2 月 16 日，本公司为控股子公司唐钢青龙炉料有限公司向中国银行秦皇岛分行五年期项目贷款 1.8 亿元按出资比例 90%提供 1.62 亿元担保。

2009 年 3 月 23 日，本公司为控股子公司唐山中厚板材有限公司在招商银行天津分行贷款 2 亿元按出资比例 51%提供 1.02 亿元担保，贷款期限自 2009 年 3 月 23 日至 2010 年 3 月 22 日。

2009 年 8 月 27 日，本公司为控股子公司唐山中厚板材有限公司在招商银行天津分行授信提供 2.28 亿元最高额保证。其中：流动资金贷款贷款 2 亿元按 60%的比例提供 1.2 亿元担保，贷款期限自 2009 年 8 月 28 日至 2010 年 8 月 28 日；开具银行承兑汇票 2.57 亿元中，存入 0.771 亿元保证金后按 60%的比例提供 1.0794 亿元担保，银行承兑汇票期限自 2009 年 8 月 27 日至 2010 年 2 月 27 日截止报告期末，本公司为其提供的担保金额为 2.2794 亿元。

2009 年 9 月 16 日，本公司为控股子公司唐钢青龙炉料有限公司向交通银行秦皇岛分行贷款 1 亿元按出资比例 90%提供 0.9 亿元担保。

2009 年 11 月 27 日，本公司为控股子公司唐山中厚板材有限公司在交通银行唐山分行开立银行承兑汇票 2 亿元，存入 0.4 亿元保证金后按出资比例 51%提供 0.816 亿元担保。

（3）期末担保余额情况

截至报告期末，公司担保余额为 16.0559 亿元，占公司净资产的 5.59%，未超过净资产的 50%，公司没有为股东、实际控制人和关联方提供担保。公司

控股子公司中厚板公司资产负债率超过了70%，公司为其担保金额为9.5154亿元。

公司独立董事认为：公司对外担保履行了《公司章程》规定的相关程序，未损害公司及中小股东的合法权益，符合法律、法规及中国证监会和深圳证券交易所的相关规定。

3、报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(五) 持股5%以上的股东及其实际控制人等有关方承诺事项及履行情况

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 履行情况 |
|--------------|--------------|--|--|
| 股改承诺 | 唐钢集团 | 唐钢集团持有的非流通股份自方案实施后首个交易日起三十六个月内不上市交易或转让。上述限售期满后二十四个月内，在法律法规允许和国资部门许可唐钢集团减持所持公司股份的前提下，唐钢集团的减持价格将不低于公司减持股份时最近一期经审计的每股净资产值。唐钢集团已承诺，如有违反承诺的出售交易，将把卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。唐钢集团保证若不履行或者不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。唐钢集团将忠实履行承诺，承担相应的法律责任，除非受让人同意并有能力承担承诺责任，唐钢集团将不转让所持有的股份。 | 截止报告期末，唐钢集团持有的非流通股份限售期已满，且唐钢集团没有出售或转让其持有的本公司股份。 |
| 重大资产重组时所作承诺 | | | |
| 1、关于股份锁定期的承诺 | 河北钢铁集团及其关联企业 | 其获得的本公司因本次换股吸收合并向其发行的股份自上市之日起36个月内不得转让。 | 截止报告期末，河北钢铁集团关联企业邯钢集团及承钢集团、承德昌达经营开发有限公司没有出售或转让其持有的本公司股份。 |
| 2、关于现金选择权的承诺 | 河北钢铁集团 | 向邯郸钢铁及承德钒钛的异议股东提供现金选择权，价格根据邯郸钢铁和承德钒钛就本次换股吸收合并召开的首次董事会决议公告日前20日均价确定，邯钢钢铁为4.1元，承德钒钛为5.76元。 | 履行完毕 |
| 3、关于提供担保 | 河北钢铁 | 对“唐钢转债”和“08钒钛债”的债券持 | 履行完毕 |

| | | | |
|---------------|--------|---|---------|
| 的承诺 | 集团 | 有人及其他债权人,提供不可撤销的,足以对到期债券及其他债务还本付息的偿债担保。 | |
| 4、关于避免同业竞争的承诺 | 河北钢铁集团 | 启动竞争性业务与资产注入工作,把现有竞争性业务与资产在合适的市场时机以合理价格及合法方式全部注入上市公司,具体安排为:一年内注入宣钢集团和舞阳钢铁有限责任公司;三年内将邯钢集团邯宝钢铁有限公司、唐山不锈钢有限责任公司注入上市公司。除已有同业竞争情况之外,河北钢铁集团及河北钢铁集团控制的企业将不会主动实施任何行为或采取任何措施(包括但不限于设立子公司、合营、联营、协议等任何直接或间接方式),取得与上市公司存在竞争的业务或资产,从事对上市公司构成竞争的业务。如果河北钢铁集团和河北钢铁集团控制的企业获得与上市公司可能产生竞争的新的收购、开发和投资等机会,河北钢铁集团将立即通知上市公司,优先提供给上市公司选择,并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给上市公司的条件。如未能按照以上安排将现有竞争性业务与资产按时注入上市公司,河北钢铁集团将与上市公司平等协商并履行各自内部审议程序后,签订协议,通过委托管理经营、租赁经营等方式将未按时注入上市公司的竞争性业务与资产交由上市公司独立管理并享有经营损益,直至河北钢铁集团将相关业务与资产注入上市公司。 | 正在按承诺履行 |

(六) 公司聘任会计师事务所的情况

报告期内,公司续聘中兴财光华会计师事务所有限责任公司为公司审计机构,该所已连续三年为公司提供审计服务。公司向中兴财光华会计师事务所有限责任公司支付审计费用70万元,会计师事务所为公司审计发生的差旅费等费用由公司承担。

(七) 公司接待调研及采访的情况

公司严格按照《深交所上市公司公平信息披露指引》的规定和要求,在接待个人、基金公司、证券公司等投资者的调研活动时,未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄漏非公开重大信息的情形,保证了公司信息

披露的公平性。公司接待调研活动情况如下：

报告期内主要接待调研、沟通、采访等活动备查登记表

| 时间 | 地点 | 方式 | 接待对象 | 谈论的内容及提供的资料 |
|------------|----|------|---|---------------|
| 2009.02.10 | 唐山 | 实地调研 | 海富通基金投资部王鹏，招商证券张士宝、罗樱，银华基金王怀震，交银施罗德李蓓，工银瑞信李剑锋，国泰基金贾玉淼，渤海证券马涛，中信证券李宏亮，中信资产刘琦、舒第铁，天治周晋军，普肯公司梁大川。 | 公司发展状况及未来发展战略 |
| 2009.03.05 | 唐山 | 实地调研 | 长信张魁伟，联合资管汪乐平，万家杨坤，金鹰蔡飞鸣，国海杨锋，安邦保险郑强，诺安刘魁，富国许达，友邦华泰张诣，道元资产杨金，汇丰晋信严瑾，生命人寿王钰，上投王孝德，华宝兴业祝捷，海通资管部李茜，中意人寿李光，信诚倪璁，海通申林英、刘彦奇、黄毓。 | 公司发展状况及未来发展战略 |
| 2009.05.07 | 唐山 | 实地调研 | 融通基金雷竞春，汇添富基金雷鸣，富国基金白延红，民生加银基金王静，南方基金林乐峰，泰达荷银赵群翔，国金证券周涛，易方达基金郭锐，易方达基金陶义德，华安基金康平。 | 公司发展状况及未来发展战略 |
| 2009.06.11 | 唐山 | 实地调研 | 中信证券李宏亮、广发基金苗宇 | 公司发展状况及未来发展战略 |
| 2009.07.10 | 唐山 | 实地调研 | 银河基金祝建辉 | 公司发展状况及未来发展战略 |
| 2009.08.18 | 唐山 | 实地调研 | 嘉实基金刘杰，长信基金赵正风，新世纪基金朱红，泰康资产宋兴华，太平养老保险公司孙博，华强投资吴桑、陈宇维，招商证券潘武、刘毅、张士宝。 | 公司发展状况及未来发展战略 |

十、财务报告

(一) 审计报告

审计报告

中兴财光华审会字(2010)第 7028 号

河北钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北钢铁股份有限公司（以下简称河北钢铁公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和财务报表附注。

一、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河北钢铁公司管理层的责任。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。

二、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。

三、审计意见

我们认为，河北钢铁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河北钢铁公司 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。

中兴财光华会计师事务所有限责任公司
中国·石家庄

中国注册会计师：姚庚春
中国注册会计师：齐正华

2010 年 4 月 22 日

(二) 财务报表及附注

资产负债表

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|----|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | | 11,788,866,984.51 | 10,423,623,150.77 | 10,156,060,832.34 | 8,857,498,306.69 |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | | 10,371,619,908.65 | 10,087,419,076.30 | 8,020,009,465.56 | 7,765,942,490.65 |
| 应收账款 | | 301,479,325.61 | 256,592,518.61 | 790,118,169.09 | 157,982,088.18 |
| 预付款项 | | 4,864,968,940.67 | 3,374,586,963.07 | 5,377,946,517.22 | 4,174,540,345.57 |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收股利 | | | 252,741.26 | | |
| 其他应收款 | | 413,417,695.07 | 911,819,201.65 | 458,924,299.71 | 713,015,593.78 |
| 存货 | | 19,039,140,997.58 | 18,051,945,406.93 | 17,942,258,025.10 | 16,514,992,697.09 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 183,300,000.00 | 183,300,000.00 |
| 其他流动资产 | | 372,115,554.49 | 364,483,604.71 | | |
| 流动资产合计 | | 47,151,609,406.58 | 43,470,722,663.30 | 42,928,617,309.02 | 38,367,271,521.96 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | 1,749,945.60 | 1,749,945.60 |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | | 1,609,940,186.74 | 3,180,207,089.13 | 1,525,481,141.15 | 3,029,448,043.54 |
| 投资性房地产 | | 12,964,603.79 | 12,964,603.79 | 15,585,895.86 | 15,422,562.71 |
| 固定资产 | | 43,071,504,465.99 | 36,813,028,833.82 | 32,923,771,036.20 | 26,590,321,050.41 |
| 在建工程 | | 9,871,168,594.37 | 7,146,820,349.16 | 9,728,883,011.23 | 8,834,816,063.16 |
| 工程物资 | | 501,198,017.21 | 480,492,114.40 | 1,696,450,730.52 | 1,658,960,269.98 |
| 固定资产清理 | | 17,494,360.55 | 17,494,360.55 | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | | 316,680,380.17 | 78,989,820.72 | 266,745,273.04 | 74,844,212.41 |
| 开发支出 | | 7,116,586.29 | 7,116,586.29 | 4,588,341.43 | 4,588,341.43 |
| 商誉 | | 87,924.78 | | 87,924.78 | |
| 长期待摊费用 | | 104,911.36 | | | |
| 递延所得税资产 | | 173,801,344.78 | 143,133,766.62 | 358,495,141.65 | 325,370,387.41 |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| 非流动资产合计 | | 55,582,061,376.03 | 47,880,247,524.48 | 46,521,838,441.46 | 40,535,520,876.65 |
| 资产总计 | | 102,733,670,782.61 | 91,350,970,187.78 | 89,450,455,750.48 | 78,902,792,398.61 |

公司法定代表人：王义芳

主管会计工作负责人：韩殿涛

会计机构负责人：王延伟

资产负债表 (续)

编制单位: 河北钢铁股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|----|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债: | | | | | |
| 短期借款 | | 21,463,828,111.45 | 17,999,200,000.00 | 15,333,598,194.81 | 12,187,700,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | 1,200,000,000.00 | 1,200,000,000.00 |
| 应付票据 | | 9,336,193,500.00 | 8,523,310,000.00 | 9,699,851,200.00 | 8,659,851,200.00 |
| 应付账款 | | 12,857,746,884.19 | 11,496,770,580.29 | 9,994,757,955.46 | 8,140,495,900.40 |
| 预收款项 | | 10,803,060,775.93 | 9,415,971,800.31 | 8,059,211,725.99 | 7,029,967,475.21 |
| 应付职工薪酬 | | 430,722,968.61 | 424,872,652.04 | 618,887,930.13 | 613,561,655.74 |
| 应交税费 | | -1,187,282,678.43 | -1,028,075,790.85 | 184,783,911.88 | 208,696,383.41 |
| 应付利息 | | 67,641,969.06 | 67,641,969.06 | 145,443,760.59 | 145,443,760.59 |
| 应付股利 | | 35,643,038.01 | 34,632,072.98 | 36,573,260.63 | 36,573,260.63 |
| 其他应付款 | | 2,116,131,300.84 | 1,826,823,034.64 | 1,875,149,631.34 | 1,628,948,501.24 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,854,732,142.36 | 1,514,732,142.36 | 1,991,803,537.88 | 1,691,803,537.88 |
| 其他流动负债 | | 12,248,390.85 | 12,248,390.85 | -4,533,296.15 | -4,533,296.15 |
| 流动负债合计 | | 57,790,666,402.87 | 50,288,126,851.68 | 49,135,527,812.56 | 41,538,508,378.95 |
| 非流动负债: | | | | | |
| 长期借款 | | 9,938,853,400.00 | 8,549,453,400.00 | 6,537,519,396.74 | 5,770,619,396.74 |
| 应付债券 | | 4,104,961,808.41 | 4,104,961,808.41 | 3,945,232,574.40 | 3,945,232,574.40 |
| 长期应付款 | | 814,989,317.02 | 814,989,317.02 | 962,582,532.55 | 962,582,532.55 |
| 专项应付款 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | 287,486.40 | 287,486.40 |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| 非流动负债合计 | | 14,858,804,525.43 | 13,469,404,525.43 | 11,445,621,990.09 | 10,678,721,990.09 |
| 负债合计 | | 72,649,470,928.30 | 63,757,531,377.11 | 60,581,149,802.65 | 52,217,230,369.04 |
| 股东权益 (或所有者权益): | | | | | |
| 股本 | | 6,876,780,381.00 | 6,876,780,381.00 | 6,876,779,465.00 | 6,876,779,465.00 |
| 资本公积 | | 15,244,765,591.96 | 15,135,836,104.15 | 14,807,656,090.97 | 14,675,923,782.59 |
| 减: 库存股 | | | | | |
| 专项储备 | | 76,486,235.46 | 75,043,249.79 | 10,633,972.61 | 9,502,218.02 |
| 盈余公积 | | 1,570,837,777.82 | 1,570,837,777.82 | 1,532,595,526.64 | 1,532,595,526.64 |
| 未分配利润 | | 4,836,649,722.44 | 3,934,941,297.91 | 4,368,679,528.82 | 3,590,761,037.32 |
| 外币报表折算差额 | | 11,412,343.99 | | -97,810,416.57 | |
| 归属于母公司股东权益合 | | 28,616,932,052.67 | 27,593,438,810.67 | 27,498,534,167.47 | 26,685,562,029.57 |
| 少数股东权益 | | 1,467,267,801.64 | | 1,370,771,780.36 | |
| 股东权益合计 | | 30,084,199,854.31 | 27,593,438,810.67 | 28,869,305,947.83 | 26,685,562,029.57 |
| 负债和股东权益总计 | | 102,733,670,782.61 | 91,350,970,187.78 | 89,450,455,750.48 | 78,902,792,398.61 |

公司法定代表人: 王义芳

主管会计工作负责人: 韩殿涛

会计机构负责人: 王延伟

利 润 表

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2009年1-12月

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---|----|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | | 87,185,946,766.63 | 81,423,363,943.12 | 113,261,956,711.34 | 105,084,478,046.81 |
| 减：营业成本 | | 81,806,939,240.65 | 76,842,091,401.12 | 105,033,911,471.72 | 98,316,751,812.86 |
| 营业税金及附加 | | 205,315,988.26 | 204,264,111.88 | 300,603,938.29 | 298,200,336.29 |
| 销售费用 | | 498,511,398.88 | 424,541,986.09 | 587,654,648.69 | 515,701,253.56 |
| 管理费用 | | 2,522,346,123.23 | 2,206,615,748.95 | 2,113,150,451.71 | 1,874,711,687.73 |
| 财务费用 | | 1,180,034,604.95 | 967,035,543.90 | 1,452,770,143.21 | 1,222,070,563.37 |
| 资产减值损失 | | -7,719,720.22 | 11,533,951.69 | 646,794,567.56 | 529,766,355.85 |
| 加：公允价值变动收益 | | | | | |
| 投资收益 | | 189,126,134.56 | 213,465,239.16 | 188,740,045.30 | 200,549,196.38 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 114,834,498.96 | 114,834,498.96 | 173,677,961.31 | 173,677,961.31 |
| 二、营业利润 | | 1,169,645,265.44 | 980,746,438.65 | 3,315,811,535.46 | 2,527,825,233.53 |
| 加：营业外收入 | | 88,166,463.65 | 70,139,877.42 | 168,842,192.09 | 163,796,758.80 |
| 减：营业外支出 | | 150,827,716.63 | 149,640,248.34 | 224,674,314.16 | 216,913,404.25 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 146,673,045.16 | 146,673,045.16 | 205,834,336.62 | 205,824,544.52 |
| 三、利润总额 | | 1,106,984,012.46 | 901,246,067.73 | 3,259,979,413.39 | 2,474,708,588.08 |
| 减：所得税费用 | | 102,712,036.70 | 58,031,292.94 | 574,108,749.76 | 541,572,116.24 |
| 四、净利润 | | 1,004,271,975.76 | 843,214,774.79 | 2,685,870,663.63 | 1,933,136,471.84 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 944,201,887.26 | | 2,348,053,738.71 | |
| 少数股东损益 | | 60,070,088.50 | | 337,816,924.92 | |
| 五、每股收益 | | | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.14 | 0.12 | 0.34 | 0.28 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.14 | 0.12 | 0.34 | 0.28 |
| 六、其他综合收益 | | 109,222,760.56 | | -71,211,540.84 | 35,606,540.25 |
| 七、综合收益总额 | | 1,113,494,736.32 | 843,214,774.79 | 2,614,659,122.79 | 1,968,743,012.09 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,053,424,647.82 | | 2,276,842,197.87 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 60,070,088.50 | | 337,816,924.92 | |
| 本期发生同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润为 446,155,635.18 元，其中：归属于母公司所有者的净利润为 437,989,442.46 元；少数股东损益为 8,166,192.72 元。 | | | | | |

公司法定代表人：王义芳

主管会计工作负责人：韩殿涛

会计机构负责人：王延伟

现金流量表

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：人民币元

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 84,519,134,415.12 | 76,359,579,324.07 | 115,716,455,660.64 | 104,506,768,768.15 |
| 收到的税费返还 | 73,426,931.90 | 72,574,509.79 | 10,998,521.94 | 6,955,121.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 214,650,178.71 | 157,788,205.27 | 184,885,551.00 | 121,926,317.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 84,807,211,525.73 | 76,589,942,039.13 | 115,912,339,733.58 | 104,635,650,207.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 71,599,241,152.98 | 64,844,002,018.92 | 101,432,302,031.38 | 93,873,483,589.66 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,369,435,232.43 | 3,894,023,053.16 | 4,166,011,269.60 | 3,799,947,348.81 |
| 支付的各项税费 | 3,522,991,942.40 | 3,113,357,575.08 | 4,483,752,767.77 | 3,775,213,648.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,143,991,608.43 | 1,222,372,472.11 | 1,283,821,996.93 | 803,451,731.46 |
| 经营活动现金流出小计 | 80,635,659,936.24 | 73,073,755,119.27 | 111,365,888,065.68 | 102,252,096,318.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,171,551,589.49 | 3,516,186,919.86 | 4,546,451,667.90 | 2,383,553,889.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 188,302,186.00 | 188,302,186.00 | 16,700,000.00 | 16,700,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 103,623,830.99 | 125,995,595.21 | 15,062,083.99 | 26,871,235.07 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 109,732,539.42 | 98,932,539.42 | 62,008,626.38 | 62,007,666.38 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 30,125,217.65 | | 7,451,741.20 | 6,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 431,783,774.06 | 413,230,320.63 | 101,222,451.57 | 111,578,901.45 |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,314,830,407.66 | 7,938,654,936.18 | 7,984,273,822.16 | 6,179,847,939.13 |
| 投资支付的现金 | 39,860,300.00 | 106,160,300.00 | 217,259,246.50 | 385,307,246.50 |
| 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 | 9,354,690,707.66 | 8,044,815,236.18 | 8,201,533,068.66 | 6,565,155,185.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,922,906,933.60 | -7,631,584,915.55 | -8,100,310,617.09 | -8,453,576,284.18 |

河北钢铁股份有限公司2009年年度报告

| | | | | |
|---------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 53,700,000.00 | | 15,000,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | 24,500,000.00 | | 15,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 28,786,490,394.83 | 23,314,200,000.00 | 21,434,537,417.13 | 17,563,700,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 369,084,930.39 | 369,009,252.47 | 4,014,484,263.35 | 3,993,904,602.58 |
| 筹资活动现金流入小计 | 29,209,275,325.22 | 23,683,209,252.47 | 25,464,021,680.48 | 21,557,604,602.58 |
| 偿还债务支付的现金 | 20,768,789,103.32 | 16,236,728,625.13 | 18,106,779,254.85 | 14,649,242,344.63 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,545,991,803.26 | 1,255,556,030.41 | 2,977,416,598.77 | 2,660,111,830.84 |
| 其中：子公司支付少数股东的现金股利 | 1,100,000.00 | | 11,346,047.12 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 476,677,196.95 | 476,456,097.46 | 453,500,841.29 | 444,953,298.02 |
| 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 | 22,791,458,103.53 | 17,968,740,753.00 | 21,537,696,694.91 | 17,754,307,473.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 6,417,817,221.69 | 5,714,468,499.47 | 3,926,324,985.57 | 3,803,297,129.09 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -284,353.35 | 425,712.36 | -1,560,375.82 | -1,228,763.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,656,177,524.23 | 1,599,496,216.14 | 370,905,660.56 | -267,954,049.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 9,490,608,607.99 | 8,192,046,082.34 | 9,119,702,947.43 | 8,460,000,132.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 11,156,786,132.22 | 9,791,542,298.48 | 9,490,608,607.99 | 8,192,046,082.34 |

公司法定代表人：王义芳

主管会计工作负责人：韩殿涛

会计机构负责人：王延伟

合并股东权益（或所有者权益）变动表

2009 年度

编制单位：河北钢铁股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|------------------------|------------------|-------------------|-------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--|--|-------------------|
| | 归属于母公司股东（或所有者）权益 | | | | | 其他 | | | | | |
| | 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 | 少数股东权益 | | | |
| 一、上年年末余额 | 3,626,079,217.00 | 2,376,475,024.51 | | 10,633,972.61 | 1,532,595,526.64 | 4,368,679,528.82 | -97,810,416.57 | 1,217,447,513.25 | | | 13,023,466,393.66 |
| 加：会计政策变更 | | -827,860.82 | | | | | | 271,943.01 | | | 2,678,154.80 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并追溯调整 | 3,250,700,248.00 | 12,438,408,727.28 | | | | | | 153,052,424.09 | | | 15,843,161,399.37 |
| 二、本年初余额 | 6,876,779,465.00 | 14,807,656,090.97 | | 10,633,972.61 | 1,532,595,526.64 | 4,368,679,528.82 | -97,810,416.57 | 1,370,771,780.36 | | | 28,869,395,947.83 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 916.00 | 437,109,500.99 | | 65,852,262.85 | 38,242,251.18 | 467,970,193.62 | 109,222,760.5 | 96,486,021.28 | | | 1,214,893,906.48 |
| （一）净利润 | | | | | | 944,201,887.26 | | 60,070,080.50 | | | 1,004,271,975.76 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | 109,222,760.5 | | | | 109,222,760.56 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 944,201,887.26 | 109,222,760.5 | 60,070,080.50 | | | 1,113,494,736.32 |
| （一）股东（或所有者）投入和减少资本 | 916.00 | 437,109,500.99 | | | | 437,998,442.46 | | 59,848,495.97 | | | 58,969,470.50 |
| 1. 股东（或所有者）投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | 437,099,467.99 | | | | | | 63,700,000.00 | | | 63,700,000.00 |
| 3. 其他 | 916.00 | 10,033.00 | | | | 437,998,442.46 | | -889,974.47 | | | -889,974.47 |
| （四）利润分配 | | | | | | | | -3,851,504.03 | | | -3,840,555.03 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东（或所有者）的分配 | | | | | | | | -23,721,589.14 | | | -23,721,589.14 |
| 3. 其他 | | | | | | | | -23,721,589.14 | | | -23,721,589.14 |
| （五）股东（或所有者）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 | | | | 65,852,262.85 | | | | 299,025.95 | | | 66,151,288.80 |
| 1. 本期提取 | | | | 70,189,599.96 | | | | 299,025.95 | | | 70,488,625.91 |
| 2. 本期使用 | | | | 4,337,097.11 | | | | | | | 4,337,097.11 |
| 四、本年年末余额 | 6,876,780,381.00 | 15,244,765,591.96 | | 76,486,235.46 | 1,570,837,777.82 | 4,836,642,722.44 | 11,412,343.99 | 1,467,267,801.64 | | | 30,084,199,854.31 |

公司法定代表人：王义芳

主管会计工作负责人：韩殿涛

会计机构负责人：王延伟

合并股东权益（或所有者权益）变动表

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 上期金额 | | | | | | | 所有者权益 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 | 2,266,296,841.00 | 3,700,604,314.26 | | 6,052,013.48 | 1,405,949,226.24 | 3,734,268,373.94 | 9,007,664.52 | 875,938,190.91 | 11,992,064,610.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 6,052,013.48 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并追溯调整 | 3,230,700,248.00 | 12,232,148,019.16 | | | | | | | 122,253,414.19 |
| 二、本年初余额 | 5,516,997,089.00 | 15,932,752,333.42 | | 6,052,013.48 | 1,405,949,226.24 | 3,734,268,373.94 | 9,007,664.52 | 996,191,605.10 | 27,603,218,305.70 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,359,782,376.00 | -1,125,036,342.45 | | 4,591,959.13 | 126,646,300.40 | 634,411,154.88 | -106,816,081.09 | 372,580,175.26 | 1,269,087,642.13 |
| （一）净利润 | | | | | | 2,348,053,736.71 | | 337,816,924.92 | 2,686,870,663.63 |
| （二）其他综合收益 | | 35,606,540.25 | | | | | -106,816,081.09 | | -71,211,540.84 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 35,606,540.25 | | | | 2,348,053,736.71 | -106,816,081.09 | 337,816,924.92 | 2,614,659,122.79 |
| （三）股东（或所有者）投入和减少资本 | 2,822.00 | 199,076,711.30 | | | | -623,820,126.00 | | 34,763,250.34 | -389,977,282.36 |
| 1. 股东（或所有者）投入资本 | 2,822.00 | | | | | | | | 28,177,822.00 |
| 2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | 199,033,047.30 | | | | -623,820,126.00 | | 23,175,000.00 | -424,787,078.70 |
| 3. 其他 | | 43,724.00 | | | | | | 6,588,250.34 | 6,631,974.34 |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | -963,176,157.43 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 126,646,300.40 | -1,080,822,457.83 | | | |
| 2. 对股东（或所有者）的分配 | | | | | 126,646,300.40 | -126,646,300.40 | | | |
| 3. 其他 | | | | | | -963,176,157.43 | | | |
| （五）股东（或所有者）权益内部结转 | 1,359,779,554.00 | -1,359,779,554.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | 1,359,779,554.00 | -1,359,779,554.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | 4,591,959.13 | | | | | 4,591,959.13 |
| 1. 本期提取 | | | | 9,625,247.13 | | | | | 9,625,247.13 |
| 2. 本期使用 | | | | 5,043,288.00 | | | | | 5,043,288.00 |
| 四、本年年末余额 | 6,876,779,465.00 | 14,807,656,090.97 | | 10,633,972.6 | 1,532,595,526.64 | 4,368,679,528.82 | -97,810,416.57 | 1,370,771,780.36 | 28,665,305,947.83 |

公司法定代表人：丁义芳

主管会计工作负责人：韩殿清

会计机构负责人：王延伟

母公司股东权益（或所有者权益）变动表

单位：人民币元

2009 年度

编制单位：河北钢铁股份有限公司

| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|------------------------|------------------|-------------------|-------|---------------|------------------|------------------|-------------------|---------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | |
| 一、上年年末余额 | 3,626,079,217.00 | 2,376,475,024.51 | | | 1,532,595,526.64 | 3,590,761,037.32 | 11,125,910,805.47 | |
| 加：会计政策变更 | | -7,378,844.88 | | 9,502,218.02 | | | 2,123,373.14 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并追溯调整 | 3,750,700,248.00 | 12,306,827,602.96 | | | | | 15,557,527,850.96 | |
| 二、本年年初余额 | 6,876,779,465.00 | 14,675,923,782.59 | | 9,502,218.02 | 1,532,595,526.64 | 3,590,761,037.32 | 26,685,562,029.57 | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 916.00 | 459,912,321.56 | | 65,541,031.77 | 38,242,251.18 | 344,180,260.59 | 907,876,781.10 | |
| （一）净利润 | | | | | | 843,214,774.79 | 843,214,774.79 | |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 843,214,774.79 | 843,214,774.79 | |
| （三）股东（或所有者）投入和减少资本 | 916.00 | 459,912,321.56 | | | | -460,792,263.02 | -879,025.46 | |
| 1. 股东（或所有者）投入资本 | 916.00 | | | | | | 916.00 | |
| 2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | 459,907,288.56 | | | | -460,792,263.02 | -889,974.46 | |
| 3. 其他 | | 10,033.00 | | | | | 10,033.00 | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 38,242,251.18 | -38,242,251.18 | | |
| 2. 对股东（或所有者）的分配 | | | | | 38,242,251.18 | -38,242,251.18 | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （五）股东（或所有者）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 | | | | 65,541,031.77 | | | 65,541,031.77 | |
| 1. 本期提取 | | | | 69,876,128.88 | | | 69,876,128.88 | |
| 2. 本期使用 | | | | 4,337,097.11 | | | 4,337,097.11 | |
| 四、本年年末余额 | 6,876,780,381.00 | 15,135,836,104.15 | | 75,043,249.79 | 1,570,837,777.82 | 3,934,941,297.91 | 27,593,438,610.67 | |

公司法定代表人：王义芳

主管会计工作负责人：韩殿清

会计机构负责人：王延伟

母公司股东权益（或所有者权益）变动表

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 上期金额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|------------------------|------------------|-------------------|-------|--------------|------------------|-------------------|--|-------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 2,265,296,841.00 | 3,700,604,314.26 | | | 1,405,949,228.24 | 3,414,120,491.14 | | 10,786,970,872.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | 6,052,013.48 | | | | 6,052,013.48 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并追溯调整 | 3,250,700,248.00 | 12,058,411,184.89 | | | | | | 15,315,163,446.37 |
| 二、本年初余额 | 5,516,997,089.00 | 15,759,015,499.1 | | 6,052,013.48 | 1,405,949,228.24 | 3,414,120,491.14 | | 26,102,134,319.01 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,359,782,376.00 | -1,083,091,716.56 | | 3,450,204.54 | 126,646,300.40 | 176,640,546.18 | | 583,427,710.56 |
| （一）净利润 | | | | | | 1,933,136,471.84 | | 1,933,136,471.84 |
| （二）其他综合收益 | | 35,806,540.25 | | | | | | 35,806,540.25 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 35,806,540.25 | | | | 1,933,136,471.84 | | 1,968,943,012.09 |
| （三）股东（或所有者）投入和减少资本 | 2,822.00 | 241,081,297.19 | | | | -666,673,467.83 | | -425,589,348.64 |
| 1. 股东（或所有者）投入资本 | 2,822.00 | | | | | | | 2,822.00 |
| 2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | 241,037,573.19 | | | | -666,673,467.83 | | -425,635,894.64 |
| 3. 其他 | | 43,724.00 | | | | | | 43,724.00 |
| （四）利润分配 | | | | | 126,646,300.40 | -1,089,822,457.83 | | -963,176,157.43 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 126,646,300.40 | -126,646,300.40 | | - |
| 2. 对股东（或所有者）的分配 | | | | | | -963,176,157.43 | | -963,176,157.43 |
| 3. 其他 | | | | | | | | - |
| （五）股东（或所有者）权益内部结转 | 1,359,779,554.00 | -1,359,779,554.00 | | | | | | - |
| 1. 资本公积转增股本 | 1,359,779,554.00 | -1,359,779,554.00 | | | | | | - |
| 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 | | | | 3,450,204.54 | | | | 3,450,204.54 |
| 1. 本期提取 | | | | 8,493,492.54 | | | | 8,493,492.54 |
| 2. 本期使用 | | | | 5,043,288.00 | | | | 5,043,288.00 |
| 四、本年年末余额 | 6,876,779,465.00 | 14,675,923,782.5 | | 9,502,218.02 | 1,532,595,528.64 | 3,590,761,037.32 | | 26,685,562,029.57 |

公司法定代表人：王义芳

主管会计工作负责人：韩殿涛

会计机构负责人：王延伟

2009 年度财务报表附注

一、公司基本情况及吸收合并情况

1、河北钢铁股份有限公司基本情况

河北钢铁股份有限公司（以下简称河北钢铁）前身为唐山钢铁股份有限公司（以下简称唐钢股份），系由唐山钢铁集团有限责任公司作为独家发起人，将主要生产经营性单位的净资产入股，并以定向募集的方式向 191 家法人单位和唐钢集团职工发行股份，于 1994 年 6 月注册成立的股份有限公司，于 1994 年 6 月 29 日注册成立，设立时总股本为 236,449.8 万股。

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

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

2009 年 12 月 31 日，根据中国证监会证监许可[2009]1302 号《关于核准唐山钢铁股份有限公司吸收合并邯钢钢铁股份有限公司和承德新新钒钛股份有限公司的批复》和《唐山钢铁股份有限公司五届十七次和五届二十一次董事会会议决议》、《唐山钢铁股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会决议》、《唐山钢铁股份有限公司换股吸收合并承德新新钒钛股份有限公司协议》、《唐山钢铁股份有限公司换股吸收合并邯钢钢铁股份有限公司协议》以及公司董事会于 2009 年 12 月 31 日通过的《唐山钢铁股份有限公司章程修正案》的规定，吸收合并了邯钢钢铁股份有限公司（以下简称邯钢钢铁）及承德新新钒钛股份有限公司（以下简称承德钒钛）。本次换股吸收合并完成后，唐钢股份作为存续公司，成为河北钢铁集团下属唯一的钢铁主业上市公司，同时更名为河北钢铁股份有限公司，并将注册地址由唐山市变更为石家庄市，邯钢钢铁和承德钒钛注销法人资格，其全部资产、负债、权益、业务和人员并入存续公司，变更为河北钢铁股份有限公司邯钢分公司和河北钢铁股份有限公司承德分公司。

截至 2009 年 12 月 31 日，河北钢铁股本为人民币 687,678.0381 万元。

河北钢铁法定代表人：王义芳，企业法人营业执照注册号：130000000022520，公司注册资本：687,677.9465 万元，注册地址：石家庄市裕华西路 40 号。

河北钢铁公司经营范围：对所投资企业资产进行运营管理；钢材、钢坯、钒钛产品（三氧化二钒、钒铁合金、钒氮合金、钒精矿）、耐火材料、炉料、铁精粉、钒渣、铁渣、焦炭、黑色金属、有色金属、化工产品（不含化学危险品）、机械设备及其零部件。

自动化设备及其零部件、五金交电、仪器仪表、橡胶制品、润滑油销售；冶金技术开发、转让及咨询服务；房屋、设备租赁；国内劳务派遣；商品及技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；（以下限分支机构经营）：钢铁冶炼；钢材、钢坯、钒钛产品（三氧化二钒、五氧化二钒、钒铁合金、钒氮合金、钛精矿）、钒渣、钛渣的生产销售；煤气、粗苯、焦油、氧气、氮气、氩气、氢气、压缩空气的生产销售；危险货物运输（I）；普通货运；起重机械安装、改造、维修；压力管道安装 C 级；冶金机械设备及配件、电气设备、化工设备、工业炉窑设备安装、维修；自动化及仪表工程设计安装；水暖安装；金属构件制造、安装、销售；设备防腐保温工程；计算机软件开发、系统集成及运行维护服务；产品检斤计量服务；皮带胶接服务。

报告期末，河北钢铁有十二家控股子公司：唐山恒昌板材有限公司、唐山钢鑫板材有限公司、唐山中厚板材有限公司、唐钢（澳洲）公司、天津华冶唐钢板材加工有限公司、唐山钢源冶金炉料有限公司、保定唐钢板材有限公司、唐山德盛煤化工有限公司、唐钢青龙炉料有限公司、承德燕山带钢有限公司、承德承钢柱宇钒钛有限公司及承德承钢双福矿业有限公司。

2、被合并方基本情况

(1) 邯鄹钢铁基本情况

邯鄹钢铁股份有限公司（以下简称“邯鄹钢铁”），股票简称“邯鄹钢铁”，股票代码 600001。

邯鄹钢铁系由邯鄹钢铁集团有限责任公司（以下简称“邯鄹集团”）作为独家发起人，采用社会募集方式，于 1998 年 1 月注册成立的股份有限公司，设立时总股本为 124,137.1 万股。

截至吸收合并日，邯鄹钢铁总股本为 281,645.6569 万股，全部为无限售条件的流通股。其中邯鄹钢铁集团有限责任公司持有 106,081.038 万股，占总股本的 37.66%。

邯鄹钢铁法定代表人：李贵阳，企业法人营业执照注册号：130000000002500，公司注册资本：281,645.6569 万元，注册地址：河北省邯郸市复兴路 232 号。

邯鄹钢铁经营范围：黑色金属冶炼、钢坯、钢材轧制、烧结矿冶炼；焦炭及副产品制造、销售；冶金机械配件的加工、维修。主要产品：圆钢、螺纹钢、角钢、槽钢、中板、线材、热轧卷板、酸洗卷板、镀锌卷板及焦炭等。

(2) 承德钒钛基本情况

承德新新钒钛股份有限公司（以下简称“承德钒钛”），股票简称“承德钒钛”，股票代码 600357。

承德钒钛系经河北省体改委冀体改委股字[1994]33 号文件批准组建，由承德钢铁集团有限公司（原“承德钢铁公司”）作为独家发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。

承德钒钛于 1994 年 6 月 18 日办理工商注册登记正式成立，1999 年 7 月经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[1999]23 号文件和河北省冶金厅冀冶体改字（1999）236 号文件批复，由“承德钢铁股份有限公司”更名为“承德新新钒钛股份有

限公司'。

2002年8月,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]84号文核准,承德钒钛以全部向二级市场投资者定价配售的发行方式向社会公开发行人民币普通股股票10,000万股,每股发行价格为5.40元人民币。

2002年9月,经上海证券交易所“上证上字[2002]148号”文批准,承德钒钛的10,000万股A股股票在上海证券交易所上市交易。

截至吸收合并日,承德钒钛总股本为98,066.704万股,其中有限售条件的流通股股份39,675.271万股,占40.46%,均为承德钢铁集团有限公司持有;无限售条件的流通股股份58,391.433万股,占59.54%。

承德钒钛法定代表人:李怡平,企业法人营业执照注册号:130000000020763,公司注册资本:98,066.704万元,注册地址:河北省承德市双滦区。

承德钒钛经营范围:钒渣、钒铁合金、钒精矿、高钛渣、金红石、合金铁粉、含钒低合金及普通带钢、圆钢、钢筋混凝土用热轧带肋钢筋、钢坯的生产、销售;钒钛系列高科技产品的开发、研制、生产和销售;本企业自产产品及相关技术的出口;本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口;经营本企业的进料加工和“三来一补”业务,氧化钒、钒氮合金、钒黄粉、线材、人造富矿(烧结矿、烧结球)蒸气、压缩空气、工业用高炉煤气的制造和销售,自动化及仪表工程设计安装、工程技术咨询、机械设备维修;产品检验化验、检斤计量服务;矿产品、焦炭、黑色金属、有色金属、合金产品、化工产品(不含危险化学品);工业用水、电、润滑油、橡胶制品、耐火材料、建材、板材、五金工具、机械设备及零部件销售;特种设备(起重)机械的安装、改造、维修,压力管道安装C级;冶金机械设备、电器设备、化工设备、工业炉窑设备安装、维修;设备防腐保温工程;电机修理;金属构件安装、皮带胶接,计算机软件开发及系统集成。

截至吸收合并日,承德钒钛有三家控股子公司:承德燕山带钢有限公司、承德承钢柱宇钒钛有限公司及承德承钢双福矿业有限公司。

3、吸收合并过程

2008年12月28日,唐钢股份第五届董事会第十七次会议、邯郸钢铁第四届董事会第十一次会议、承德钒钛第五届董事会第二十八次会议分别审议通过了本次换股吸收合并的预案。唐钢股份于2008年12月28日与邯郸钢铁签署了《唐山钢铁股份有限公司换股吸收合并邯郸钢铁股份有限公司协议》,与承德钒钛签署了《唐山钢铁股份有限公司换股吸收合并承德新钒钛股份有限公司协议》。

2009年5月22日,唐钢股份第五届董事会第二十一次会议、邯郸钢铁第四届董事会第十五次会议、承德钒钛第五届董事会第三十一次会议分别审议通过了本次换股吸收合并的方案及相关事项。

河北省人民政府2009年6月18日出具《河北省人民政府关于河北钢铁集团下属上市公司换股吸收合并方案的批复》(冀政函[2009]62号),河北省人民政府国有资产监督管理委员会2009年6月24日出具《河北省人民政府国有资产监督管理委员会关于河北钢铁集团下属上市公司换股吸收合并方案的批复》(冀国资发改革发展[2009]76号),同

意实施河北钢铁集团下属上市公司换股吸收合并方案。

2009年6月26日，唐钢股份2009年第二次临时股东大会、邯钢钢铁2009年第一次临时股东大会、承德钒钛2009年第一次临时股东大会分别审议通过了换股吸收合并事项及相关议案。

2009年12月31日，根据中国证监会证监许可〔2009〕1302号《关于核准唐山钢铁股份有限公司吸收合并邯钢钢铁股份有限公司和承德新新钒钛股份有限公司的批复》和公司董事会于2009年12月31日通过的《唐山钢铁股份有限公司章程修正案》的规定，吸收合并邯钢钢铁股份有限公司及承德新新钒钛股份有限公司。

根据吸收合并实施进展及资产、负债划转等情况确定合并日为2009年12月31日。本次换股吸收合并属于同一控制下的企业合并，判断依据是参与合并的三家公司在合并前后均受河北钢铁集团有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。

4、换股价格的确定

唐钢股份换股吸收合并邯钢钢铁和承德钒钛两家上市公司的换股价格为唐钢股份首次审议本次换股吸收合并事项的董事会决议公告日前20个交易日的A股股票交易均价，即5.29元/股；邯钢钢铁的换股价格为邯钢钢铁首次审议本次换股吸收合并事项的董事会决议公告日前20个交易日的A股股票交易均价，即4.10元/股，由此确定邯钢钢铁与唐钢股份的换股比例为1:0.775，即每股邯钢钢铁股份换0.775股唐钢股份；承德钒钛的换股价格为承德钒钛首次审议本次换股吸收合并事项的董事会决议公告日前20个交易日的A股股票交易均价，即5.76元/股，由此确定承德钒钛与唐钢股份的换股比例为1:1.089，即每股承德钒钛股份换1.089股唐钢股份。按照上述换股比例，吸收合并邯钢钢铁增加注册资本218,275.3841万元；吸收合并承德钒钛增加注册资本106,794.6407万元。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

(2) 本财务报表以持续经营为基础列报。

(3) 本财务报表以唐钢股份、邯钢钢铁及承德钒钛的经审计的历史财务报表为基础，并对邯钢钢铁、承德钒钛的财务报表按唐钢股份的会计政策和会计估计统一调整后，进行合并编制的。唐钢股份、邯钢钢铁和承德钒钛三家上市公司2009年度的财务报表已分别由中兴对光华会计师事务所、中磊会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下企业合并

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

①发生外币交易时以交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；

②资产负债表日，分别按外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

(2) 外币会计报表折算方法

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

9、金融工具

(1) 分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

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

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

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

④可供出售金融资产：公司对没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项，划分为可供出售金融资产。

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

(2) 确认和计量

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

金融资产的后续计量采用公允价值，且不扣除将来处置金融资产时可能发生的交易费用。但下列情况除外：持有至到期投资和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按照摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

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

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收款项

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司将单笔金额为 1000 万元及以上的应收账款、其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(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 1000 万元, 账龄在 3 年以上, 且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划分及坏账准备的确认标准和计提方法

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 (含 1 年) | 5 | 0 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 30 | 30 |
| 3 年以上 | 80 | 80 |

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

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

11、存货

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值的确定方法: 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等, 如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 则该材料仍然按照成本计量; 如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 则该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 以合同价格作为其可变现净值的计量基础; 如果持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格作为计量基础。

期末, 存货采用成本与可变现净值孰低法计价。存货成本高于其可变现净值的, 计

提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制度。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法和分次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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) 后续计量及损益的确认方法：

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

率如下:

| 类别 | 折旧年限 | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|--------|------|---------|------------|
| 房屋及建筑物 | 9-45 | 3-10 | 2.00-10.78 |
| 机器设备 | 5-28 | 3-10 | 3.21-19.40 |
| 运输设备 | 5-12 | 3-10 | 7.50-19.40 |
| 其他 | 5-28 | 3-10 | 3.21-19.40 |

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

15、在建工程

在建工程采用实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

资产负债表日，本公司对在建设工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建设工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建设工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用的资本化期间

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

②暂停资本化

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③停止资本化

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 资本化金额的计算方法

在资本化期间，每一会计期间的借款费用资本化金额，按照下列方法计算：

①为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

②为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算。

17、无形资产

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

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

(3) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(4) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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，可证明其有用性；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。

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

18、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付种类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

权益工具的公允价值按照以下方法确定：存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定。

19、收入

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

20、政府补助

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

(2) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(5) 与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

① 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的核算采用资产负债表债务法。

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础的各种境内和境外税额。

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

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

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

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

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

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

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

22、安全费的提取和使用

依照财政部、国家安全生产监督管理总局《安全生产监督管理总局关于印发〈高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法〉的通知》财企[2006]478号的规定，本公司按钒产品的收入采用超额累退方式计提安全生产费用，专门用于完善、改造、维护安全设施设备、消防器材支出、特种设备、防雷接地、防静电接地检验检测支出等等。

公司提取的安全生产费用在“管理费用”中列支，在专项储备项目单独反映。

公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

23、主要会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更

根据财政部 2009 年 6 月 25 日颁布的《企业会计准则解释第 3 号》第三条中的“企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完

工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧”的相关要求，本公司对承钢分公司以前年度计提的安全生产费进行了追溯调整，上述会计政策变更调增 2008 年长期股权投资 178,750.15 元，调增专项储备 10,633,972.61 元，调减资本公积 8,227,660.82 元，调增少数股东权益 271,843.01 元，调减递延所得税负债 2,499,404.65 元。

对净利润影响如下：

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|-------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 5,700,588.42 | 4,954,330.59 |
| 所得税费用 | | -2,499,404.65 |
| 净利润 | -5,700,588.42 | -2,454,925.94 |

(2) 本期无会计估计变更。

24、前期会计差错更正

本期无重大会计差错更正事项

三、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税基础 | 税率 |
|---------|-------------|---------|
| 增值税 | 产品销售收入及其他收入 | 17%、13% |
| 营业税 | 应税收入的营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交增值税和营业税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应交增值税和营业税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交增值税和营业税额 | 1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、30% |

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

2、税收优惠及批文

子公司唐山恒昌板材有限公司、唐山钢鑫板材有限公司、唐山中厚板材有限公司、唐山德盛煤化工有限公司是中外合资经营企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，可以继续享受“两免三减半”定期减免税优惠。其中，唐山钢鑫板材有限公司、唐山恒昌板材有限公司在税收优惠期内，尚未弥补完亏损；唐山中厚板材有限公司、唐山德盛煤化工有限公司自 2009 年度起减半征收，税率为 12.5%。

3、其他说明：其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

1、重要子公司的情况如下:

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) |
|----------------|-------|------------|------|-------------|------------------------------|-------------|
| 唐山恒昌板材有限公司 | 有限公司 | 唐山市滨河路9号 | 生产销售 | 1446 万美元 | 酸洗冷轧板生产和销售 | 9,378.54 |
| 唐山钢鑫板材有限公司 | 有限公司 | 唐山市滨河路9号 | 生产销售 | 3614 万美元 | 镀锌及铝锌合金板、涂层板生产和销售 | 23,613.99 |
| 唐山中厚板材有限公司 | 有限公司 | 河北省乐亭县王滩镇 | 生产销售 | 5910.85 万美元 | 宽厚板生产和销售 | 39,781.29 |
| 唐钢(澳洲)公司 | 有限公司 | 澳大利亚 | 开矿贸易 | 3670.73 万美元 | 开矿、贸易 | 22,964.09 |
| 天津华冶唐钢板材加工有限公司 | 有限公司 | 天津环河南路227号 | 加工仓储 | 4000 万元人民币 | 钢材钢坯加工及经营纺织原料经营及相关咨询服务; 仓储服务 | 2,000.00 |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司 | 有限公司 | 唐山市开平镇一街 | 生产销售 | 9900 万元人民币 | 石灰生产与销售 | 5,049.00 |
| 保定唐钢板材有限公司 | 有限公司 | 保定市民营科技园区 | 加工配送 | 5000 万元人民币 | 板材加工配送 | 8,655.80 |
| 唐钢青龙炉料有限公司 | 有限公司 | 河北省青龙县山神庙镇 | 生产销售 | 15000 万元人民币 | 球团矿的生产与销售 | 13,500.00 |

续前表:

| 子公司全称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|----------|-----------|--------|----------------|----------------------|---|
| 唐山恒昌板材有限公司 | 75.00 | 75.00 | 是 | 29,929,545.39 | | |
| 唐山钢鑫板材有限公司 | 75.00 | 75.00 | 是 | 60,861,050.84 | | |
| 唐山中厚板材有限公司 | 51.00 | 51.00 | 是 | 990,192,010.12 | | |
| 唐钢(澳洲)公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 天津华冶唐钢板材加工有限公司 | 50.00 | 50.00 | 是 | 21,028,222.99 | | |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司 | 51.00 | 51.00 | 是 | 57,384,894.90 | | |
| 保定唐钢板材有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 唐钢青龙炉料有限公司 | 90.00 | 90.00 | 是 | 13,559,755.93 | | |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) |
|------------|-------|-----------|-------|------------------|----------------------|-------------|
| 承德燕山带钢有限公司 | 有限公司 | 承德市双滦区西地乡 | 生产、销售 | 24741.5605 万元人民币 | 生产销售热轧带钢产品、光面盘圆、带肋盘螺 | 16,141.96 |

续前表:

| 子公司全称 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 承德燕山带钢有限公司 | 74.00 | 74.00 | 是 | 95,911,821.32 | | |

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) |
|--------------|-------|---------------|------|------------|---|-------------|
| 德盛煤化工有限公司 | 有限公司 | 河北省唐山市滦县台商工业园 | 生产销售 | 2520 万美元 | 焦炭、焦炉煤气、焦化产品的生产与销售 | 10,322.00 |
| 承德承钢柱宇钒钛有限公司 | 有限公司 | 承德县上板城 | 生产销售 | 4450 万元人民币 | 钒渣、提钒尾渣加工处理;五氧化二钒、钒铁合金等钒系列产品的生产、销售;钒尾渣弃渣及深加工产品的开发、生产和销售 | 3,304.80 |
| 承德承钢双福矿业有限公司 | 有限公司 | 承德市双滦区西地乡 | 生产销售 | 8000 万元人民币 | 铁精粉收购、加工;氧化球团生产、销售 | 4,080.00 |

续前表:

| 子公司全称 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|---------|----------|--------|----------------|----------------------|---|
| 德盛煤化工有限公司 | 51.00 | 51.00 | 是 | 115,647,976.62 | | |
| 承德承钢柱宇钒钛有限公司 | 51.00 | 51.00 | 是 | 37,935,143.86 | | |
| 承德承钢双福矿业有限公司 | 51.00 | 51.00 | 是 | 44,817,379.67 | | |

注 1: 公司持有天津华冶唐钢板材加工有限公司股权比例 50%, 因在其董事会占多数表决权, 能够控制天津华冶唐钢板材加工有限公司, 故纳入合并范围。

2、本期新纳入合并范围的主体

根据公司 2007 年第四次股东大会审议通过《承德新新钒钛有限公司与承德天福矿业有限公司合资建设“年产 100 万吨的氧化球团项目”的方案》, 2008 年 12 月由北京中天和资产评估有限公司对承德天福矿业有限公司进行了评估, 出具了中天和 [2008] 评

字第 02046 号评估报告。根据评估的净资产价值，经双方协商，2009 年 5 月 31 日公司以现金 4080 万元对该公司增资，取得 51% 的股权，并将其更名为“承德承钢双福矿业有限公司”。自 2009 年 6 月 1 日将承德双福矿业有限公司纳入本期报表合并范围。

本期新纳入合并范围的控股子公司财务状况及经营成果如下：

| 公司名称 | 截止 2009 年 12 月 31 日净资产 | 2009 年度净利润 |
|--------------|------------------------|------------|
| 承德承钢双福矿业有限公司 | 9146.40 万元 | 1249.36 万元 |

3、本期发生的吸收合并

| 吸收合并的类型 | 并入的主要资产 | | |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 项目 | 邯钢钢铁 | 承德钢铁 |
| 同一控制下吸收合并 | 货币资金 | 2,886,301,441.57 | 2,120,936,058.38 |
| | 应收票据 | 4,516,317,500.03 | 2,246,845,880.87 |
| | 应收账款 | 213,210,105.64 | 26,309,230.62 |
| | 预付款项 | 425,313,845.42 | 805,961,383.24 |
| | 其他应收款 | 9,601,360.58 | 289,506,999.77 |
| | 存货 | 7,406,530,063.61 | 5,927,533,848.75 |
| | 其他流动资产 | - | 372,115,554.49 |
| | 流动资产合计 | 15,457,274,316.85 | 11,789,208,956.12 |
| | 长期股权投资 | 211,671,851.43 | 204,194,486.95 |
| | 固定资产 | 12,684,159,024.54 | 14,803,636,450.92 |
| | 在建工程 | 2,985,056,034.19 | 1,886,080,106.35 |
| | 工程物资 | - | 277,932,797.19 |
| | 固定资产清理 | 17,494,360.55 | - |
| | 无形资产 | - | 70,442,982.55 |
| | 开发支出 | - | 7,116,586.29 |
| | 商誉 | - | 87,924.78 |
| | 长期待摊费用 | - | 104,911.36 |
| | 递延所得税资产 | 59,803,212.76 | 32,070,376.47 |
| | 非流动资产合计 | 15,958,184,483.47 | 17,281,666,622.87 |
| 资产总计 | 31,415,458,800.32 | 29,070,875,578.98 | |

续上表：

| 吸收合并的类型 | 并入的主要负债及净资产 | | |
|-----------|-------------|-------------------|------------------|
| | 项目 | 邯钢钢铁 | 承德钢铁 |
| 同一控制下吸收合并 | 短期借款 | 4,450,000,000.00 | 9,332,200,000.00 |
| | 应付票据 | 3,879,330,000.00 | 2,793,980,000.00 |
| | 应付账款 | 4,591,050,812.63 | 3,397,883,783.97 |
| | 预收款项 | 3,213,752,386.55 | 2,803,488,106.69 |
| | 应付职工薪酬 | 120,516,195.81 | 4,285,223.58 |
| | 应交税费 | -1,101,059,991.67 | -136,055,662.01 |
| | 应付利息 | 2,495,700.00 | 73,666,666.70 |

| | | | |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| | 应付股利 | 0 | 7,286,701.07 |
| | 其他应付款 | 801,432,100.81 | 24,763,170.83 |
| | 一年内到期的非流动负债 | 344,337,371.61 | 995,894,770.75 |
| | 其他流动负债 | 0 | -15,371,609.15 |
| | 流动负债合计 | 16,301,854,575.74 | 19,282,021,152.43 |
| | 长期借款 | 2,527,653,400.00 | 3,958,800,000.00 |
| | 应付债券 | | 1,288,648,944.93 |
| | 长期应付款 | | 814,989,317.02 |
| | 非流动负债合计 | 2,527,653,400.00 | 6,062,438,261.95 |
| | 负债合计 | 18,829,507,975.74 | 25,344,459,414.38 |

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外经营实体唐钢（澳洲）公司报表的折算汇率主要采用交易发生日的即期汇率和资产负债表日的即期汇率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 现金 | 1,057,318.73 | 844,806.67 |
| 银行存款 | 10,469,330,618.19 | 7,530,003,112.82 |
| 其他货币资金 | 1,318,479,047.59 | 2,625,212,912.85 |
| 合计 | 11,788,866,984.51 | 10,156,060,832.34 |

注 1：其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金。

注 2：货币资金中使用受到限制的存款金额为 632,080,852.29 元。

注 3：外币存款情况

| 币种 | 外币金额 | 汇率 | 人民币 |
|---------|---------------|------|----------------|
| 银行存款： | | | |
| 美元 | 2,992,156.37 | 6.83 | 20,464,274.99 |
| 澳元 | 56,958,957.71 | 6.13 | 349,124,235.39 |
| 其他货币资金： | | | |
| 美元 | 6,083.84 | 6.83 | 41,370.11 |

2、应收票据

| 票据种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 10,371,619,908.65 | 8,020,009,465.56 |

注 1：截至 2009 年 12 月 31 日，无质押的应收票据。

注 2：期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

注 3: 期末余额较期初增加 29.32%。主要原因是与客户结算大部分使用票据, 导致应收票据增加。

注 4: 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄分析列示如下:

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
| | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 261,514,668.75 | 58.40 | 12,027,613.81 | 774,408,122.12 | 80.41 | 37,512,769.99 |
| 1-2 年 | 14,047,499.96 | 3.14 | 1,404,750.00 | 13,917,755.82 | 1.44 | 1,391,775.58 |
| 2-3 年 | 9,814,792.30 | 2.19 | 2,944,437.69 | 11,475,262.42 | 1.19 | 3,442,578.73 |
| 3 年以上 | 162,395,830.50 | 36.27 | 129,916,664.40 | 163,320,765.13 | 16.96 | 130,656,612.10 |
| 合计 | 447,772,791.51 | 100.00 | 146,293,465.90 | 963,121,905.49 | 100.00 | 173,003,736.40 |

(2) 应收账款按种类披露:

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------------------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
| | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 |
| 单项金额重大的应收账款 | 294,402,097.75 | 65.75 | 113,682,669.33 | 417,518,970.06 | 43.35 | 100,864,608.12 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后改组合的风险较大的应收账款 | | | | | | |
| 其他不重大的应收账款 | 153,370,693.76 | 34.25 | 32,610,796.57 | 545,602,935.43 | 56.65 | 72,139,128.28 |
| 合计 | 447,772,791.51 | 100.00 | 146,293,465.90 | 963,121,905.49 | 100.00 | 173,003,736.40 |

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 德高公司 | 非关联方 | 120,858,989.23 | 1 年以内 | 26.99 |
| 邯郸市煤气公司 | 非关联方 | 65,664,908.64 | 5 年以上 | 14.67 |
| 澳大利亚五矿公司 | 非关联方 | 33,015,506.15 | 5 年以上 | 7.37 |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 关联方 | 31,061,485.75 | 3 年以上 | 6.94 |
| 南阳市华苑金属材料集团有限公司 | 非关联方 | 19,653,950.22 | 5 年以上 | 4.39 |
| 合计 | | 270,254,839.99 | | 60.36 |

(5) 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八、6

注：本期应收账款较上期减少61.84%，其主要原因是子公司中厚板公司收回板材款、北京攀承铝业贸易有限公司的欠款收回。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下：

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 147,875,331.62 | 35.29 | | 454,895,027.58 | 98.63 | |
| 1-2年 | 266,705,643.06 | 63.65 | 2,670,564.31 | 1,877,800.99 | 0.41 | 187,780.10 |
| 2-3年 | 1,271,020.96 | 0.30 | 381,306.29 | 2,910,836.95 | 0.63 | 873,251.09 |
| 3年以上 | 3,149,708.53 | 0.76 | 2,532,138.50 | 1,508,326.89 | 0.33 | 1,206,661.51 |
| 合计 | 419,001,704.17 | 100.00 | 5,584,009.10 | 461,191,992.41 | 100.00 | 2,267,692.70 |

注：民生金融租赁股份有限公司和交银金融租赁有限责任公司欠款系融资租赁保证金，成为坏账的风险很小，因此未计提坏账准备。

(2) 其他应收款按种类披露：

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------------------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 360,248,580.50 | 85.98 | 2,149,894.35 | 392,921,684.02 | 85.20 | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后改组合的风险较大的其他应收款 | | | | | | |
| 其他不重大的其他应收款 | 58,753,123.67 | 14.02 | 3,434,114.75 | 68,270,108.39 | 14.80 | 2,267,692.70 |
| 合计 | 419,001,704.17 | 100.00 | 5,584,009.10 | 461,191,992.41 | 100.00 | 2,267,692.70 |

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项内容 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|---------|--------|----------------|-----------------------------------|----------------|
| 交银金融租赁有限责任公司 | 融资租赁保证金 | 非关联方 | 150,000,000.00 | 1-2年 | 35.80 |
| 民生金融租赁股份有限公司 | 融资租赁保证金 | 非关联方 | 108,352,750.00 | 1年以内 1835.275万、1-2年 9000万元 | 25.86 |
| 中冶京唐建设有限公司 | 投资款 | 关联方 | 79,071,800.00 | 一年以内 | 18.87 |
| 承德市土地储备交易中心 | 土地款 | 非关联方 | 22,824,030.50 | 1年以内 1325087.1-2 年 21498943.50 | 5.45 |
| 备用金 | 职工借款 | 非关联方 | 8,316,328.35 | 一年以内 | 1.98 |

| | | | | | |
|----|--|--|----------------|--|-------|
| 合计 | | | 368,564,908.85 | | 87.96 |
|----|--|--|----------------|--|-------|

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

(5) 应收关联方款项

| 单位名称 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------------|----------------|
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 1,182,076.00 | 0.28 |
| 唐山唐鼎新型建材有限公司 | 79,088.89 | 0.02 |
| 合计 | 1,261,164.89 | 0.30 |

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额(原值) | 比例% | 金额(原值) | 比例% |
| 1年以内 | 3,290,399,428.23 | 67.63 | 5,225,237,697.08 | 97.16 |
| 1-2年 | 1,524,924,465.17 | 31.35 | 133,190,225.91 | 2.48 |
| 2-3年 | 32,635,242.26 | 0.67 | 7,792,130.17 | 0.14 |
| 3年以上 | 17,009,805.01 | 0.35 | 11,726,464.06 | 0.22 |
| 合计 | 4,864,968,940.67 | 100.00 | 5,377,946,517.22 | 100.00 |

注: 一年以上预付账款主要为预付的土地款、进口设备款及材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项内容 | 金额 | 年限 | 占预付账款的比例% |
|----------------|------|------------------|------|-----------|
| 乐亭县财政局 | 土地款 | 636,000,000.00 | 1-2年 | 13.07 |
| 山西美锦煤炭气化股份有限公司 | 材料款 | 300,000,000.00 | 1-2年 | 6.17 |
| 滦县收费管理局 | 土地款 | 293,000,000.00 | 1-2年 | 6.02 |
| 承德市双滦区收费局 | 土地款 | 127,619,672.00 | 1年以内 | 2.62 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 材料款 | 88,462,497.15 | 1年以内 | 1.82 |
| 合计 | | 1,445,082,169.15 | | 29.70 |

(3) 本报告期末持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位预付账款: 唐山钢铁集团有限责任公司 88,462,497.15 元。

6. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-------------------|---------------|-------------------|----------------|
| | 金额 | 存货跌价准备 | 金额 | 存货跌价准备 |
| 原材料 | 13,114,810,037.52 | 15,405,206.50 | 11,322,797,777.41 | 245,991,818.97 |
| 库存商品 | 1,575,250,304.62 | 7,546,209.76 | 2,558,754,807.15 | 229,825,214.43 |
| 低值易耗品 | 317,956,863.93 | | 375,963,481.01 | |

| | | | | |
|--------|-------------------|---------------|-------------------|----------------|
| 委托加工材料 | 45,883,838.15 | | 49,345,737.79 | |
| 自制半成品 | 2,031,300,089.10 | 2,358,066.93 | 2,309,394,816.72 | 153,414,879.01 |
| 在途物资 | 1,812,960,714.89 | | 1,849,014,998.35 | |
| 物资采购 | 166,288,632.56 | | 106,218,319.08 | |
| 合计 | 19,064,450,480.77 | 25,309,483.19 | 18,571,489,937.51 | 629,231,912.41 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 期初金额 | 本期计提 | 本期转销 | 期末余额 |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 原材料 | 245,991,818.97 | | 230,586,612.47 | 15,405,206.50 |
| 库存商品 | 229,825,214.43 | 7,546,209.76 | 229,825,214.43 | 7,546,209.76 |
| 自制半成品 | 153,414,879.01 | 3,236,580.32 | 154,293,392.40 | 2,358,066.93 |
| 合计 | 629,231,912.41 | 10,782,790.08 | 614,705,219.30 | 25,309,483.19 |

注 1: 本期无转回存货跌价准备

注 2: 2009 年 6 月 25 日, 承德分公司与中国民生银行石家庄分行签订的《动产质押监管合同(底线控制型)》, 将库存中价值 4.29 亿元原燃料质押给民生银行石家庄分行, 取得 3 亿元的短期借款综合授信额度, 期限为一年。

注 3: 计提存货跌价准备的依据为成本与可变现净值孰低法, 存货可变现净值的确认依据详见附注二、11 项。

7. 可供出售金融资产

| 被投资单位名称 | 取得方式 | 持股数量 (股) | 初始投资额 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|-------------|------------|------|--------------|
| 唐山钢铁股份有限公司 | 定向发行 | 474,240 | 600,000.00 | | 1,749,945.60 |
| 合计 | | 474,240 | 600,000.00 | | 1,749,945.60 |

注: 本公司持有的唐钢股份为唐钢股份上市之前对承德钒钛的欠款换股所致。承德钒钛年初持有唐钢股份的股数为 474240 股, 承德钒钛于 2009 年 9 月 22 日至 2009 年 9 月 25 日期间将持有的唐山钢铁股份有限公司的股票在二级市场上以 6.73 元/股的价格将其售出。价款为 3,191,635.20 元, 扣除手续费后实际收到价款 3,191,012.22 元。

8. 一年内到期的非流动资产

| 委托单位 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|----------------|
| 山西美锦煤炭气化股份有限公司 | | 183,300,000.00 |
| 合计 | | 183,300,000.00 |

注: 委托贷款的委托单位是山西美锦煤炭气化股份有限公司, 2009 年 12 月 31 日委托贷款全部收回, 委托贷款年利率 7.13%。

9. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|------|
| 待抵扣的进项税 | 372,115,554.49 | |
| 合计 | 372,115,554.49 | |

10、对合营企业投资和联营企业投资 (单位: 万元)

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 (%) |
|-----------------|--------|-----------------|------|-----------------|------------|-------------|
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 唐山唐钢气体有限公司 | 有限公司 | 唐山市路北区滨河路 9 号 | 王兰玉 | 气体生产及销售 | 777,796.54 | 50.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 唐钢滦县司家营铁矿有限责任公司 | 有限责任公司 | 唐山市滦县响堂镇司家营 | 褚建东 | 铁精粉的生产销售 | 40,000.00 | 45.00 |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司 | 有限公司 | 唐山市路北区建设北路 81 号 | 段国绵 | 自营、代理各类商品及技术进出口 | 50,000.00 | 40.00 |
| 承德燕山气体有限公司 | 有限公司 | 承德 | 赵金和 | 生产气体 | 20,641.00 | 32.12 |
| 北京攀承钒业贸易有限公司 | 有限公司 | 北京 | 张祖生 | 贸易 | 20,000.00 | 49.00 |

续前表:

| 被投资单位名称 | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|-----------------|--------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 唐山唐钢气体有限公司 | 50.00 | 118,536.25 | 32,185.18 | 86,351.07 | 62,650.99 | 7,123.27 |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 唐钢滦县司家营铁矿有限责任公司 | 45.00 | 307,235.96 | 204,862.18 | 102,373.78 | 132,235.55 | 14,601.93 |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司 | 40.00 | 61,128.28 | 11,680.86 | 49,447.41 | 48,491.67 | 1,685.38 |
| 承德燕山气体有限公司 | 32.12 | 64,701.07 | 36,854.72 | 27,846.35 | 37,403.42 | 3,732.08 |
| 北京攀承钒业贸易有限公司 | 49.00 | 74,007.42 | 50,840.70 | 23,166.72 | 227,079.71 | 1,150.56 |

注 1: 各合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计一致。

注 2: 本公司报告期内联营企业南方证券股份有限公司、亚洲证券有限责任公司以及华企投资有限公司正处于破产清算过程中未经法院最终判决, 故未在上表中列示

11、长期股权投资

(1) 账面价值

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 长期股权投资 余额 | 减值准备 | 账面净值 | 长期股权投资 余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 成本法 | 615,825,660.39 | 320,425,000.00 | 295,400,660.39 | 636,663,021.13 | 320,425,000.00 | 316,238,021.13 |
| 权益法 | 1,314,539,526.35 | | 1,314,539,526.35 | 1,209,243,120.02 | | 1,209,243,120.02 |
| 合计 | 1,930,365,186.74 | 320,425,000.00 | 1,609,940,186.74 | 1,845,906,141.15 | 320,425,000.00 | 1,525,481,141.15 |

(2) 权益法核算的长期股权投资:

| 被投资单位名称 | 期末持 股比例% | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|-------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 承德燕山气体有限公司 | 32.12 | 84,027,567.05 | 12,749,371.04 | 6,199,366.23 | 90,577,569.86 |
| 北京睿承创业贸易有限公司 | 49.00 | 116,679,971.10 | -3,163,054.01 | | 113,516,917.09 |
| 北京中联泓创业投资有限公司 | 20.00 | 25,662,835.74 | | 6,810,751.70 | 18,852,084.04 |
| 唐山滦县司家营铁矿富源责任公司 | 45.00 | 331,278,993.62 | 129,700,887.84 | | 460,979,881.46 |
| 唐山唐钢气体有限公司 | 50.00 | 460,545,634.19 | | 27,722,214.58 | 432,823,419.61 |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司 | 40.00 | 191,048,118.32 | 6,741,535.97 | | 197,789,654.29 |
| 邢台(烟台)生物农业发展有限公司 | 40.00 | | | | |
| 合计 | | 1,209,243,120.02 | 146,028,740.84 | 40,732,334.51 | 1,314,539,526.35 |

(3) 成本法核算的长期股权投资:

| 被投资单位名称 | 期末持股 比例% | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|-------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 攀钢集团锦州铁业有限公司 | 5.29 | 24,680,632.39 | | 24,680,632.39 | |
| 北方和平实业股份有限公司 | 0.10 | 100,000.00 | | | 100,000.00 |
| 锦州铝业有限责任公司 | 52.37 | 16,017,028.35 | | 16,017,028.35 | |
| 南方证券股份有限公司 | 2.90 | 110,000,000.00 | | | 110,000,000.00 |
| 亚洲证券有限责任公司 | 19.36 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 |
| 舞阳钢铁有限责任公司 | 8.05 | 188,244,767.39 | | | 188,244,767.39 |
| 华企投资有限公司 | 15.00 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 |
| 唐山中润煤化工有限公司 | 5.00 | 38,102,100.00 | 39,860,300.00 | | 77,962,400.00 |
| 中冶京唐建设有限公司 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | |
| 唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司 | 19 | 24,518,493.00 | | | 24,518,493.00 |

| | | | | |
|----|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 司 | | | | |
| 合计 | 636,663,021.13 | 39,860,300.00 | 60,697,660.74 | 615,825,660.39 |

(4) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期计提 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 南方证券股份有限公司 | 110,000,000.00 | | | 110,000,000.00 |
| 亚洲证券有限责任公司 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 |
| 华企投资有限公司 | 10,425,000.00 | | | 10,425,000.00 |
| 合计 | 320,425,000.00 | | | 320,425,000.00 |

注：(1) 北京中联泓创业投资有限公司期末总资产和净利润数据采用未经审计数据。

(2) 邦农(烟台)生物农业发展有限公司已于 2007 年度全额确认投资损失。

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

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

(5) 华企投资有限公司正处于清算注销过程中，按照预计可收回投资金额低于长期股权投资账面价值，已在 2008 年度计提了长期股权投资减值准备 10,425,000.00 元。

(6) 唐山唐钢气体有限公司为中外合作经营公司，唐钢股份投资比例及表决权比例为 50%，对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，其中方与外方董事会成员均为 3 人，无实质控制权，故对该公司采用权益法核算，未纳入合并范围。

12、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原价合计 | 63,347,476.35 | | 212,638.73 | 63,134,837.62 |
| 房屋建筑物 | 63,347,476.35 | | 212,638.73 | 63,134,837.62 |
| 二、累计折旧 | 43,723,509.20 | 2,457,958.92 | 49,305.58 | 46,132,162.54 |
| 房屋建筑物 | 43,723,509.20 | 2,457,958.92 | 49,305.58 | 46,132,162.54 |
| 三、减值准备合计 | 4,038,071.29 | | | 4,038,071.29 |
| 房屋建筑物 | 4,038,071.29 | | | 4,038,071.29 |
| 四、账面价值合计 | 15,585,895.86 | -2,457,958.92 | 163,333.15 | 12,964,603.79 |

| | | | | |
|-------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 15,585,895.86 | -2,457,958.92 | 163,333.15 | 12,964,603.79 |
|-------|---------------|---------------|------------|---------------|

注：本公司按成本计量投资性房地产，本期折旧额为 2,457,958.92 元，投资性房地产本期未发生减值，本期减少原因为转入固定资产。

13. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

| 科目名称 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 固定资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 15,046,028,100.76 | 4,057,508,173.51 | 333,760,123.30 | 18,769,776,150.97 |
| 机器设备 | 36,667,401,554.66 | 9,585,079,241.39 | 1,431,615,150.25 | 44,820,865,645.80 |
| 运输设备 | 1,117,299,083.04 | 307,909,974.65 | 22,711,971.75 | 1,402,497,085.94 |
| 其他 | 2,148,635,588.94 | 573,491,400.81 | 59,920,228.37 | 2,662,206,761.38 |
| 合计 | 54,979,364,327.40 | 14,523,988,790.36 | 1,848,007,473.67 | 67,655,345,644.09 |
| 减：累计折旧 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 3,802,922,288.55 | 533,636,694.47 | 121,128,071.85 | 4,215,430,911.17 |
| 机器设备 | 15,670,340,210.33 | 2,318,231,524.40 | 516,468,282.79 | 17,472,103,451.94 |
| 运输设备 | 810,768,204.69 | 71,342,331.91 | 18,022,810.46 | 864,087,726.14 |
| 其他 | 1,500,673,543.55 | 323,566,392.60 | 49,497,335.62 | 1,774,742,600.53 |
| 合计 | 21,784,704,247.12 | 3,246,776,943.38 | 705,116,500.72 | 24,326,364,689.78 |
| 固定资产净值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 11,243,105,812.21 | 3,523,871,479.04 | 212,632,051.45 | 14,554,345,239.80 |
| 机器设备 | 20,997,061,344.33 | 7,266,847,716.99 | 915,146,867.46 | 27,348,762,193.86 |
| 运输设备 | 306,530,878.35 | 236,567,642.74 | 4,689,161.29 | 538,409,359.80 |
| 其他 | 647,962,045.39 | 249,925,008.21 | 10,422,892.75 | 887,464,160.85 |
| 合计 | 33,194,660,080.28 | 11,277,211,846.98 | 1,142,890,972.95 | 43,328,980,954.31 |
| 减值准备 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 84,013,741.39 | 38,785,083.77 | 3,155,472.73 | 119,643,352.43 |
| 机器设备 | 126,588,672.36 | -9,126,803.88 | 9,932,474.42 | 107,529,394.06 |
| 运输设备 | 30,591,895.75 | -29,658,279.89 | | 933,615.86 |
| 其他 | 29,694,734.58 | | 324,608.61 | 29,370,125.97 |
| 合计 | 270,889,044.08 | | 13,412,555.76 | 257,476,488.32 |
| 固定资产净额 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 11,159,092,070.82 | 3,485,086,395.27 | 209,476,578.72 | 14,434,701,887.37 |
| 机器设备 | 20,870,472,671.97 | 7,275,974,520.87 | 905,214,393.04 | 27,241,232,799.80 |
| 运输设备 | 275,938,982.60 | 266,225,922.63 | 4,689,161.29 | 537,475,743.94 |
| 其他 | 618,267,310.81 | 249,925,008.21 | 10,098,284.14 | 858,094,034.88 |
| 合计 | 32,923,771,036.20 | 11,277,211,846.98 | 1,129,478,417.19 | 43,071,504,465.99 |

注 1：本期固定资产原值增加 23.06%，主要原因是：本期基建完工转入固定资产 13,925,718,984.14 元；零星购置 82,876,229.44 元；融资租赁固定资产

367,055,000.00 元;由于合并报表增加承德承钢双福矿业有限公司,导致固定资产原值相应增加 131,987,091.74 元。

注 2: 本期累计折旧增加中含有因合并范围增加的累计折旧 12,026,765.34 元。

注 3: 期末不存在抵押及担保的固定资产。

注 4: 近年来,由于公司改扩建力度较大,部分新建房屋的房产证正在办理之中。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|------|------------------|----------------|------------------|
| 机器设备 | 1,749,495,000.00 | 153,729,136.46 | 1,595,765,863.54 |
| 合计 | 1,749,495,000.00 | 153,729,136.46 | 1,595,765,863.54 |

(3) 本公司于 2009 年 2 月 25 日与民生金融租赁股份有限公司签订了融资租赁合同(回租),本公司将账面原值为 301,359,745.00 元,净值为 300,000,000.00 元的新 4# 高炉等部分固定资产以 300,000,000.00 元的价值出售给民生金融租赁股份有限公司并采用融资租赁的方式将其租回。租金总额为 320,324,937.24 元,分 3 年 12 期支付租金,租赁年利率按照银行同期贷款基准利率下浮 10% 执行。

(4) 本公司于 2009 年 4 月 27 日与民生金融租赁股份有限公司签订了融资租赁合同(回租),本公司将账面原值为 23,872,660.00 元,净值为 23,700,000.00 元的新 4# 高炉等部分固定资产以 23,700,000.00 元的价值出售给民生金融租赁股份有限公司并采用融资租赁的方式将其租回。租金总额为 24,123,872.92 元,分 1 年 4 期支付租金,租赁年利率按照银行同期贷款基准利率下浮 10% 执行。

(5) 本公司于 2009 年 4 月 27 日与民生金融租赁股份有限公司签订了融资租赁合同(回租),本公司将账面原值为 67,908,436.00 元,净值为 66,700,000.00 元的新 4# 高炉等部分固定资产以 66,700,000.00 元的价值出售给民生金融租赁股份有限公司并采用融资租赁的方式将其租回。首笔租赁款按照 30% 支付给公司,共计 20,010,000.00 元。租金总额为 21,365,673.36 元,分 3 年 12 期支付租金,租赁年利率按照银行同期贷款基准利率下浮 10% 执行。

(6) 本公司于 2009 年 8 月 25 日与民生金融租赁股份有限公司签订了融资租赁合同(回租),本公司将账面原值为 23,767,952.60 元,净值为 23,345,000.00 元的新 4# 高炉等部分固定资产以 23,345,000.00 元的价值出售给民生金融租赁股份有限公司并采用融资租赁的方式将其租回。分 3 年 12 期支付租金,租赁年利率按照银行同期贷款基准利率下浮 10% 执行。

14、在建工程

(1) 在建工程分项列示如下

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|--------------------|-------------|---------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 超源带钢二期、热 气 | 40,000.00 | 34,966,708.39 | -20,000.00 | | | 34,946,708.39 |
| 冷轧及带钢表面处 理层 | 315,900.00 | 78,752,945.63 | 16,153,260.60 | 94,582,676.71 | | 323,529.52 |
| 超源带钢深加工技 术改造 | 100,000.00 | 36,504,269.77 | 2,262,347.00 | | | 38,766,616.77 |
| 南区小型高炉改造 | 222,780.00 | 78,133,657.35 | 75,468,108.20 | 137,500,000.00 | | 16,101,765.55 |
| 南区高炉煤气利用 节能改造工程 | 18,888.00 | 10,023,039.50 | 14,449,000.00 | | | 24,472,039.50 |
| 南区煤气系统扩容 改造工程 | 12,565.12 | 58,061,601.80 | 54,099,360.88 | | | 112,160,962.68 |

河北钢铁股份有限公司 2009 年年度报告

| | | | | | | |
|-------------------------|------------|----------------|------------------|------------------|--|------------------|
| 中厚板项目 | 300,000.00 | 858,102,670.03 | 1,922,529,450.42 | 762,032,791.62 | | 2,018,599,328.83 |
| 冷轧薄板 | 432,000.00 | 137,746,341.38 | 133,746,603.56 | | | 271,492,944.94 |
| 三钢二期后陆续建4#转炉 | 35,400.00 | 258,366,786.59 | 5,204,247.20 | | | 263,571,033.79 |
| 原料部废钢处理设施迁建改造 | 600.00 | 1,590,770.00 | | | | 1,590,770.00 |
| 节水改造 | 19,000.00 | 4,359,692.63 | 1,153,037.00 | | | 5,512,729.63 |
| 三炼钢 120TRH 真空精炼炉 | 13,000.00 | 99,920,696.93 | 2,312,785.47 | 102,232,378.13 | | 1,104.27 |
| 新中板常化炉 | 8,200.00 | 65,427,297.00 | 1,110,800.00 | 66,538,097.00 | | - |
| 三钢脱磷炉工程 | 27,000.00 | 63,355,357.13 | 34,973,219.65 | | | 98,328,576.78 |
| 三钢精炼炉改造 | 51,200.00 | 204,098,878.94 | 111,343,880.70 | | | 315,442,759.64 |
| 三钢连铸机改造 | 24,200.00 | 8,387,000.00 | 56,624,125.75 | | | 65,011,125.75 |
| 三钢除尘环保治理 | 43,800.00 | 118,911,649.16 | 61,007,813.51 | | | 179,919,462.67 |
| 中板生产线技术升级 | 138,500.00 | 103,540,355.38 | 11,087,286.83 | | | 114,627,642.21 |
| 淘汰铁前落后工艺改造 | 253,000.00 | 876,892,284.87 | 1,650,923,057.80 | 2,275,140,922.00 | | 252,674,420.67 |
| 烧焊机电技术优化及防尘治理 | 108,500.00 | 317,015,699.43 | 769,689,601.29 | 897,190,880.48 | | 189,514,420.24 |
| 仓储物流中心第三原料场 | 48,000.00 | 208,037,182.88 | 274,278,607.36 | 474,106,947.00 | | 8,208,843.24 |
| 仓储物流中心管状带式输送机工程 | 14,500.00 | 44,917,744.40 | 102,125,587.13 | 140,559,329.30 | | 6,484,002.23 |
| 高线技术改造 | 11,500.00 | 3,279,000.00 | 38,731,298.10 | | | 42,010,298.10 |
| 30 万 m ³ 煤气柜 | 7,000.00 | 35,862,000.00 | 31,927,616.50 | 67,693,737.00 | | 95,879.50 |
| 毛方设施改造 | 9,700.00 | 17,668,816.00 | 50,510,417.04 | | | 68,179,233.04 |
| 三钢铁水脱硫技术改造 | 13,400.00 | 118,785,874.61 | 14,484,821.81 | 133,270,696.42 | | |
| 富余煤气发电项目 | 20,000.00 | 18,882,889.52 | 182,224,439.45 | | | 201,107,328.97 |
| 高炉辅助料场 | 6,400.00 | 17,572,300.00 | 40,026,414.31 | 57,154,491.24 | | 444,223.07 |
| 新中板常化热处理技术 | 46,500.00 | 132,680,000.00 | 159,081,473.71 | | | 291,761,473.71 |
| 400 平米烧结机头烟气脱硫 | 4,600.00 | 13,570,000.00 | 10,152,307.70 | | | 23,722,307.70 |
| 焦化煤气脱硫 | 13,800.00 | 17,980,000.00 | 117,090,260.53 | | | 135,070,260.53 |
| 一工厂站及炼铁站 | 3,400.00 | 3,180,000.00 | 25,394,226.24 | | | 28,574,226.24 |
| 棒二生产线改造 | 5,000.00 | 42,974,307.99 | 1,442,300.00 | 44,416,607.99 | | |
| 炼烧工程外网介质管线项目 | 4,800.00 | | 37,292,104.15 | | | 37,292,104.15 |
| 1#2#高炉干熄焦 | 12,000.00 | | 62,251,500.00 | | | 62,251,500.00 |
| 化肥煤储场地建设 | 1,800.00 | 2,600,000.00 | 10,602,959.00 | | | 13,202,959.00 |
| 动力 4# 制氧机空压系统改造 | 3,000.00 | 28,419,780.00 | 1,483,134.44 | 29,902,914.44 | | |
| 5 号 7 号高炉吃外进焦炭 | 2,100.00 | | 9,629,767.08 | | | 9,629,767.08 |
| 4#5#7#高炉煤粉混仓 | 3,600.00 | | 14,569,812.03 | | | 14,569,812.03 |
| 发电软水站 | 5,500.00 | | 12,330,000.00 | | | 12,330,000.00 |
| 580 亩地综合整治 | 8,700.00 | | 6,070,400.00 | | | 6,070,400.00 |
| 老区改造配套公辅设施并网 | 8,000.00 | | 7,929,914.53 | | | 7,929,914.53 |
| 连铸连轧万能磨床 | 2,400.00 | 23,010,433.00 | 944,900.00 | | | 23,955,333.00 |
| 三炼钢 1# 板坯连铸机移地改造 | 14,000.00 | 106,676,839.80 | 4,624,290.34 | | | 111,301,130.14 |
| 中板 | 100,000.00 | 147,534,873.12 | | 147,534,873.12 | | |
| 六高炉系统 | 118,518.00 | | 29,731,804.67 | 27,314,061.08 | | 2,417,743.59 |
| 钢铁资源综合利用 | 32,695.00 | 11,776,204.05 | 29,117,058.48 | 39,760,927.59 | | 1,132,334.94 |

| | | | | | | |
|-----------|------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------|
| 换机转炉 | | | | | | |
| 1#烧结机改造 | 37,151.00 | | 1,318,787.92 | 1,137,351.01 | | 181,436.91 |
| 钎化工厂扩能改造 | 22,124.00 | 5,434,703.21 | 8,853,438.13 | 14,219,448.30 | | 68,693.04 |
| 新增换机项目 | 194,087.00 | 1,830,233,380.88 | 157,674,573.10 | 1,964,131,799.50 | | 23,776,154.48 |
| 精品线材改造工程 | 22,000.00 | 17,184,346.48 | 1,322,846.62 | 10,660,922.76 | | 7,846,270.34 |
| 二高线项目 | 28,817.00 | 7,375,801.46 | 31,693,661.94 | 28,540,267.05 | | 10,529,196.35 |
| 热轧带钢异地改造 | 217,387.00 | 1,118,079,804.27 | 1,489,866,241.15 | 1,901,325,296.23 | | 706,620,749.19 |
| 4#高炉异地改造 | 211,118.00 | 151,486,942.10 | 1,087,675,115.83 | 1,198,440,598.90 | | 40,721,459.03 |
| 3#烧结机异地改造 | 72,466.00 | 588,903,773.61 | 131,830,082.90 | 673,634,619.24 | | 47,099,237.27 |
| 新机工 | 78,791.00 | 202,734,269.67 | 670,327,595.54 | 717,988,278.12 | | 155,073,587.09 |
| 受卸仓储工程 | 36,000.00 | 45,327,001.33 | 49,937,396.31 | 90,347,736.22 | | 4,916,661.42 |
| 南内料场工程 | | 68,247,012.79 | 221,869,251.30 | | | 290,116,264.09 |
| 换机转炉升级改造 | 187,786.00 | | 80,085,175.33 | | | 80,085,175.33 |
| 其他 | | 1,284,310,028.15 | 3,937,643,597.97 | 1,828,360,335.69 | 258,597.22 | 3,393,334,693.21 |
| 合计 | | 9,728,883,011.23 | 14,068,263,164.50 | 13,925,718,984.14 | 258,597.22 | 9,871,168,584.37 |

续前表:

| 项目名称 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化原计划金额 | 其中: 本期利息资本化金额 | 本期资本化率 | 资金来源 |
|------------------|---------------|----------|----------------|---------------|--------|-------|
| 超薄带钢二期-热轧 | 99 | 99 | 24,298,107.70 | 10,000,000.00 | | 自有、贷款 |
| 冷轧及带钢表面涂镀层 | 99 | 99 | 1,065,376.09 | 575,000.00 | | 募集资金 |
| 超薄带钢深加工技术改造 | 99 | 99 | 52,237,821.13 | 29,000,000.00 | | 募集资金 |
| 南区小高炉改造 | 99 | 99 | 6,597,000.00 | 6,597,000.00 | 5.18% | 自有、贷款 |
| 南区高炉煤气利用节能改造 | 99 | 99 | 12,424,000.00 | 12,424,000.00 | 7.13% | 募集资金 |
| 南区煤气系统扩容改造工程 | 55 | 55 | 15,304,065.00 | 8,186,000.00 | 7.13% | 募集资金 |
| 中厚板项目 | 99 | 99 | 231,504,034.21 | 52,130,365.27 | 5.27% | 自有贷款 |
| 冷轧薄板 | 89 | 89 | 136,091,469.83 | 71,797,852.87 | 7.83% | 贷款 |
| 三钢二期后期续建4#转炉 | 74 | 74 | | | 4.73% | 贷款 |
| 原料部废钢处理设施迁建 | 27 | 27 | | | 4.73% | 贷款 |
| 节水改造 | 3 | 3 | | | 4.73% | 贷款 |
| 三炼钢 120TRH 真空精炼炉 | 79 | 79 | | | 4.73% | 贷款 |
| 新中板常化炉 | 81 | 81 | | | 4.73% | 贷款 |
| 三钢酸洗炉工程 | 36 | 36 | 3,615,057.13 | 807,700.00 | 4.73% | 贷款 |
| 三钢精炼炉改造 | 62 | 62 | 10,126,051.63 | 2,515,900.00 | 4.73% | 贷款 |
| 三钢连铸机改造 | 27 | 27 | 1,554,200.00 | 1,167,200.00 | 4.73% | 贷款 |
| 三钢除尘环保治理 | 41 | 41 | 5,036,855.06 | 1,721,900.00 | 4.73% | 贷款 |
| 中板生产线技术升级 | 8 | 8 | 4,049,955.38 | 74,600.00 | 4.73% | 贷款 |
| 淘汰铁前落后工艺改造 | 100 | 99 | | | 4.73% | 贷款 |
| 烧结机技术优化及防尘治理 | 100 | 99 | | | 4.73% | 贷款 |
| 仓储物流中心第三库料场 | 100 | 99 | | | 4.73% | 贷款 |
| 仓储物流中心管状带式输送机工程 | 101 | 99 | | | 4.73% | 贷款 |
| 高线技术改造 | 36 | 36 | | | 4.73% | 贷款 |
| 30 万 m3 煤气柜 | 97 | 97 | | | 4.73% | 贷款 |
| 电力设施改造 | 70 | 70 | 1,140,900.00 | 1,140,900.00 | 4.73% | 贷款 |
| 三钢铁水废碱技术改造 | 99 | 99 | | | 4.73% | 贷款 |
| 霍尔煤气发电项目 | 101 | 99 | 4,247,500.00 | 4,247,500.00 | 4.73% | 贷款 |
| 高炉辅助料场 | 89 | 89 | | | 4.73% | 贷款 |
| 新中板常化热处理线技术 | 63 | 63 | 4,688,904.00 | 4,686,904.00 | 4.73% | 贷款 |
| 400 平米烧结机头烟气脱硫 | 51 | 51 | | | 4.73% | 贷款 |

| | | | | | | |
|----------------|-----|----|-------------------------|-----------------------|-------|-------|
| 焦化煤气脱硫 | 98 | 98 | 3,005,300.00 | 3,005,300.00 | 4.73% | 贷款 |
| --工厂站及炼铁站 | 82 | 82 | 1,906,700.00 | 1,906,700.00 | 4.73% | 贷款 |
| 棒二生产线改造 | 89 | 89 | | | 4.73% | 贷款 |
| 铁烧工程外网介质管改造项目 | 77 | 77 | 1,140,900.00 | 1,140,900.00 | 4.73% | 贷款 |
| 1#2#焦炉干熄焦 | 52 | 52 | 1,791,500.00 | 1,791,500.00 | 4.73% | 贷款 |
| 化肥煤储场地建设 | 72 | 72 | | | 4.73% | 贷款 |
| 动力4#制氮机空压系统改造 | 100 | 99 | | | 4.73% | 贷款 |
| 5号7号高炉吃外进焦炭 | 46 | 46 | | | 4.73% | 贷款 |
| 4#5#7#高炉煤粉混项 | 40 | 40 | | | 4.73% | 贷款 |
| 发电软水站 | 22 | 22 | | | 4.73% | 贷款 |
| 580亩地综合整治 | 7 | 7 | | | 4.73% | 贷款 |
| 老区改造配套公辅设施井区 | 10 | 10 | | | 4.73% | 贷款 |
| 连铸连轧万能磨床 | 98 | 98 | | | 4.73% | 贷款 |
| 三炼钢1#板坯连铸机移地改造 | 80 | 80 | | | 4.73% | 贷款 |
| 中板 | 15 | 15 | | | 4.73% | 贷款 |
| 大高炉系统 | 100 | 99 | | | | 自有、贷款 |
| 钢铁资源综合利用装铁转炉 | 100 | 99 | 21,770.99 | 515,666.51 | 5.93% | 自有、贷款 |
| 1#烧结机改造 | 100 | 99 | | | | 自有、贷款 |
| 焦化工厂扩能改造 | 100 | 99 | 3,760.56 | 142,677.30 | 5.93% | 自有、贷款 |
| 新增提铁项目 | 100 | 99 | 1,283,897.40 | 50,674,746.00 | 5.93% | 自有、贷款 |
| 精品线材改造工程 | 100 | 99 | 21,742.47 | 689,455.54 | 5.41% | 自有、贷款 |
| 二高线项目 | 100 | 99 | 111,415.83 | 296,017.82 | 5.41% | 自有、贷款 |
| 热轧带钢异地改造 | 100 | 98 | 22,089,520.52 | 34,756,609.46 | 5.41% | 自有、贷款 |
| 4#高炉异地改造 | 100 | 97 | 216,912.95 | 56,808,311.26 | 5.41% | 自有、贷款 |
| 3#烧结机异地改造 | 100 | 98 | 680,085.16 | 33,834,607.01 | 5.41% | 自有、贷款 |
| 新铁工 | 100 | 97 | 4,369,028.88 | 22,236,643.66 | 5.41% | 自有、贷款 |
| 受胎仓储工程 | 100 | 98 | 217,082.22 | 2,065,487.91 | 5.41% | 自有、贷款 |
| 南冶料场工程 | 100 | 85 | 8,978,193.08 | 7,270,563.69 | 5.41% | 自有、贷款 |
| 茨坝炼钢转炉升级改造 | 5 | 5 | 361,316.90 | 361,316.90 | 5.41% | 自有、贷款 |
| 其他 | | | 1,111,170,232.83 | 108,737,105.79 | | |
| 合计 | | | 1,671,348,656.95 | 533,306,430.99 | | |

注：因无证据表明公司在建工程已经发生了减值，故期末公司未计提在建工程减值准备。

15、工程物资

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------------------|-------------------------|
| 专用材料 | 53,633,020.72 | 483,502,527.84 |
| 专用设备 | 447,564,996.49 | 1,212,783,062.82 |
| 专用工具 | | 165,139.86 |
| 合 计 | 501,198,017.21 | 1,696,450,730.52 |

注：期末余额比期初减少，主要原因为前期定制的大量与工程配套的设备于本期被工程领用。

16、固定资产清理

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 固定资产清理 | 17,494,360.55 | |

注：固定资产清理的期末余额为本期尚未处理完毕的固定资产所致

17、无形资产

| 项 目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、原价合计 | 291,126,604.73 | 67,576,299.80 | | 358,702,904.53 |
| 1. 采矿权 | 156,375,613.29 | 46,974,059.80 | | 203,349,673.09 |
| 2. 土地使用权 | 134,750,991.44 | 20,602,240.00 | | 155,353,231.44 |
| 二、累计摊销合计 | 24,381,331.69 | 17,641,192.67 | | 42,022,524.36 |
| 1. 采矿权 | 20,328,821.39 | 14,240,608.76 | | 34,569,430.15 |
| 2. 土地使用权 | 4,052,510.30 | 3,400,583.91 | | 7,453,094.21 |
| 三、减值准备合计 | | | | |
| 1. 采矿权 | | | | |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 四、账面价值合计 | 266,745,273.04 | 49,935,107.13 | | 316,680,380.17 |
| 1. 采矿权 | 136,046,791.90 | 32,733,451.04 | | 168,780,242.94 |
| 2. 土地使用权 | 130,698,481.14 | 17,201,656.09 | | 147,900,137.23 |

注 1：子公司唐钢（澳洲）公司持有一家于澳大利亚成立的非企业合营个体 10% 的权益，唐钢（澳洲）公司对该合营个体无共同控制或重大影响。2005 年澳洲公司与该合营个体的其他参与方在澳大利亚通过转租形式购入二十五年采矿权。

注 2：无形资产原值本期增加 67,576,299.80 元，其中：购买的土地使用权 20,602,240.00 元，汇率上升使采矿权增加 46,974,059.80 元。

注 3：截止资产负债表日，承德分公司的土地使用证正在办理之中。

18、开发支出

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 整体产销系统 | 3,228,500.00 | 1,979,264.92 | | 5,207,764.92 |
| 决策信息检索系统 | 101,550.00 | 202,521.37 | | 304,071.37 |
| 技改项目业务管理系统 | 232,000.00 | 174,000.00 | | 406,000.00 |
| 承钢设备管理系统 | 573,300.00 | 573,300.00 | | 1,146,600.00 |
| 会计软件系统 | 452,991.43 | -128,205.13 | 324,786.30 | |
| 工程量软件 | | 52,150.00 | | 52,150.00 |
| 合计 | 4,588,341.43 | 2,853,031.16 | 324,786.30 | 7,116,586.29 |

19、商誉

| 被投资单位名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------|-----------|
| 承德承钢柱宇钒钛有限公司 | 87,924.78 | 87,924.78 |

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

注 2：经测试，商誉期末余额不存在应计提减值的情况。

20、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|------------|-----------|------------|
| 土地租赁费 | | 154,603.66 | 49,692.30 | 104,911.36 |

注:长期待摊费用为承德分公司的两笔土地租赁费,剩余摊销年限分别为 12 个月和 21 个月。

21. 递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1、资产产生的递延所得税资产 | 107,485,913.53 | 269,342,405.36 |
| 应收账款及其他应收款 | 37,617,279.37 | 36,083,586.85 |
| 存货 | 6,327,370.80 | 136,197,172.93 |
| 固定资产及投资性房地产净值 | 27,790,672.90 | 40,609,384.31 |
| 长期股权投资 | 6,481,250.00 | 6,481,250.00 |
| 计提的安全保障金产生的递延所得税资产 | 707,345.92 | |
| 其他 | 28,561,994.54 | 49,971,011.27 |
| 2、负债产生的递延所得税资产 | 66,315,431.25 | 89,152,736.29 |
| 应付工资 | 66,315,431.25 | 89,221,389.87 |
| 其他 | | -68,653.58 |
| 合计 | 173,801,344.78 | 358,495,141.65 |

22. 资产减值准备

| 项目 | 年初账面余额 | 本期计提额 | 其他转入数 | 本期减少额 | | 期末账面余额 |
|--------------|-------------------------|----------------------|--------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 175,271,429.10 | -18,502,510.30 | -331,866.01 | | 4,559,577.79 | 151,877,475.00 |
| 二、存货跌价准备 | 629,231,912.41 | 10,782,790.08 | | | 614,705,219.30 | 25,309,483.19 |
| 三、长期股权投资减值准备 | 320,425,000.00 | | | | | 320,425,000.00 |
| 四、投资性房地产减值准备 | 4,038,071.29 | | | | | 4,038,071.29 |
| 五、固定资产减值准备 | 270,889,044.08 | | | | 13,412,555.76 | 257,476,488.32 |
| 合计 | 1,399,855,456.88 | -7,719,720.22 | -331,866.01 | | 632,677,352.85 | 759,126,517.80 |

23. 短期借款

短期借款分类:

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 信用借款 | 9,521,166,137.77 | 6,878,000,000.00 |
| 保证借款 | 11,072,661,973.68 | 7,405,598,194.81 |
| 质押借款 | 380,000,000.00 | 790,000,000.00 |
| 抵押借款 | 490,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 合计 | 21,463,828,111.45 | 15,333,598,194.81 |

注 1: 短期借款期末较期初增加 39.98%, 主要是由于生产规模扩大、经营周转资金需求增加导致。

注 2: 本公司会计期内无已到期未偿还的短期借款。

注 3: 质押借款的质押物为存货, 抵押借款的抵押物为无形资产-土地使用权。

24、交易性金融负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 期限 |
|---------|------|------------------|-----------------------|
| 应付短期融资券 | | 1,200,000,000.00 | 2008-2-25 至 2009-2-24 |

注：2008年2月1日，公司经中国人民银行发[2008]42号文件核准按面值发行短期融资券12亿元，到期后本金和利息一次性支付，利率为7.02%。2009年2月24日到期已归还。

25、应付票据

(1) 应付票据按项目列示如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 9,112,456,000.00 | 9,249,121,200.00 |
| 商业承兑汇票 | 223,737,500.00 | 450,730,000.00 |
| 合计 | 9,336,193,500.00 | 9,699,851,200.00 |

注：期末余额中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的票据列示如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 承德钢铁集团有限公司 | 200,000,000.00 | 304,000,000.00 |

26、应付账款

(1) 2009年12月31日余额为人民币12,857,746,884.19元。

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|------------------|
| 应付账款 | 12,857,746,884.19 | 9,994,757,955.46 |

(2) 期末余额中含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项：

| 股东名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 3,676,872.01 | 1,207,490.47 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 57,508,197.55 | 494,916,047.88 |
| 承德钢铁集团有限责任公司 | 127,441,263.88 | 136,705,662.36 |
| 合计 | 188,626,333.44 | 632,829,200.71 |

注1：账龄超过1年的应付账款236,304,054.00元，大部分是未结算的工程备件款。

注2：期末余额较期初增加，主要原因是应付原燃料以及应付工程款增加。

27、预收款项

(1) 2009年12月31日余额为人民币10,803,060,775.93元。

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-------------------|------------------|
| 预收账款 | 10,803,060,775.93 | 8,059,211,725.99 |

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

| 股东名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|---------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 31,370,853.93 | 25,799,394.22 |

注 1: 账龄超过 1 年的预收账款主要是尾款和未结算的货款。

注 2: 预收账款增加 34.05%，主要原因为公司采取预收货款的销售模式，钢材市场逐渐好转，导致预收款增加。

28. 其他应付款

(1) 2009 年 12 月 31 日余额为人民币 2,116,131,300.84 元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 2,116,131,300.84 | 1,875,149,631.34 |

(2) 期末余额中欠持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项:

| 股东名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|--------------|--------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 4,714,881.12 | 6,497,525.06 |

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款主要是未付的代垫运费和质量保证金。

(4) 金额较大的其他应付款:

| 项 目 | 期末数 |
|--------------------|----------------|
| 风险抵押金 | 321,479,303.09 |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司工程款 | 31,051,317.60 |
| 工伤保险代扣代缴 | 28,132,198.94 |
| 医保费代扣代缴 | 27,571,434.26 |

29. 应付职工薪酬

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 584,478,975.72 | 2,997,563,154.83 | 3,200,927,974.73 | 381,114,155.82 |
| 二、职工福利费 | | 336,013,860.93 | 336,013,860.93 | |
| 三、社会保险费 | 13,895.61 | 899,006,030.77 | 898,789,508.78 | 230,417.60 |
| 其中: 1、医疗保险费 | | 169,692,690.77 | 169,630,148.86 | 62,541.91 |
| 2、基本养老保险费 | | 613,650,536.94 | 613,495,000.43 | 155,536.51 |
| 3、失业保险费 | 4,415.60 | 72,956,141.33 | 72,948,217.75 | 12,339.18 |
| 4、工伤保险费 | 9,480.01 | 42,706,661.73 | 42,716,141.74 | |
| 四、住房公积金 | | 263,898,257.47 | 263,813,937.47 | 84,320.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 34,395,058.80 | 99,638,440.03 | 84,739,423.64 | 49,294,075.19 |
| 六、非货币性福利 | | | | |

| | | | | |
|----------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | | | | |
| 八、其他 | | 24,056,844.78 | 24,056,844.78 | |
| 其中：以现金结算的股份支付 | | | | |
| 合 计 | 618,887,930.13 | 4,620,176,588.81 | 4,808,341,550.33 | 430,722,968.61 |

注 1：应付职工薪酬中无拖欠性质的工资。

注 2：报告期内未发生非货币性福利及因解除劳动关系给予补偿的情况。

注 3：2009 年 12 月 31 日“工资、奖金、津贴和补贴”的余额 381,114,155.82 元系实行工效挂钩计提的工资结余。

30、应交税费

| 税 种 | 期末账面金额 | 年初账面金额 |
|---------|--------------------------|-----------------------|
| 增值税 | -668,928,178.64 | 257,638,197.07 |
| 企业所得税 | -541,925,170.17 | -129,959,381.96 |
| 个人所得税 | 14,575,206.25 | 10,993,861.54 |
| 城市维护建设税 | -2,388,390.39 | 22,688,477.85 |
| 营业税 | 1,467,121.45 | 1,021,027.67 |
| 房产税 | 5,794,832.60 | 2,794,832.60 |
| 教育费附加 | -3,898,371.85 | 13,224,153.00 |
| 其他 | 8,020,272.32 | 6,382,744.11 |
| 合 计 | -1,187,282,678.43 | 184,783,911.88 |

注：应交税费较上年度有较大变化，主要是留抵进项税及预缴所得税导致。

31、应付股利

| 投资者名称 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 法人股 | 34,597,860.94 | 36,562,878.94 |
| 个人股 | 1,045,177.07 | 10,381.69 |
| 合 计 | 35,643,038.01 | 36,573,260.63 |

注 1：本报告期 1 年以上应付股利金额共计 34,608,242.63 元，原因为企业无相关支付资料，不具备支付条件。

32、应付利息

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|
| 应付贷款利息 | -6,024,697.64 | |
| 短期融资券利息 | | 71,777,093.89 |
| 应付债券利息 | 73,666,666.70 | 73,666,666.70 |
| 合计 | 67,641,969.06 | 145,443,760.59 |

33、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 长期借款-保证借款 | 1,293,137,371.61 | 1,740,500,000.00 |
| 长期借款-信用借款 | 174,500,000.00 | |
| 一年内到期的长期应付款 | 387,094,770.75 | 251,303,537.88 |
| 合计 | 1,854,732,142.36 | 1,991,803,537.88 |

其中，外币借款如下：

| 借款类别 | 币种 | 期末余额 | |
|------|----|--------------|---------------|
| | | 原币 | 折合人民币 |
| 担保借款 | 美元 | 6,491,562.46 | 44,337,371.61 |

(2) 一年内到期的长期应付款

| 借款单位 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 民生金融租赁股份有限公司 | 238,846,328.73 | 113,560,777.58 |
| 交银金融租赁有限责任公司 | 148,248,442.02 | 137,742,760.30 |
| 合计 | 387,094,770.75 | 251,303,537.88 |

(3) 金额较大的一年内到期的长期借款：

| 贷款单位 | 借款起止日期 | 币种 | 利率% | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-----------------------|-----|------|-----------------------|-----------------------|
| 建行京唐港支行 | 2005.11.18-2010.11.17 | 人民币 | 5.76 | 240,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 中国建设银行邯郸铁西支行 | 2004.05.31-2010.05.30 | 人民币 | 7.83 | 200,000,000.00 | |
| 中国银行承德分行 | 2006.5.25--2010.5.24 | 人民币 | 4.86 | 200,000,000.00 | |
| 中行乐亭支行 | 2006.01.26-2010.01.26 | 人民币 | 5.94 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 建行冶金专支行 | 2007.04.24-2010.04.24 | 人民币 | 6.80 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 中国建设银行邯郸铁西支行 | 2002.09.25-2010.09.24 | 人民币 | 7.74 | 100,000,000.00 | |
| 合计 | | | | 940,000,000.00 | 440,000,000.00 |

34、其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 一、递延收益 | | |
| 工程项目政府补助 | 37,139,531.33 | 22,086,406.29 |
| 二、未实现售后租回损益 | -24,891,140.48 | -26,619,702.44 |
| 合计 | 12,248,390.85 | -4,533,296.15 |

注 1: 工程项目政府补助明细如下:

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 低温余热发电项目 | 1,670,000.00 | 1,670,000.00 |
| 北区烧结余热发电项目 | 2,240,000.00 | 2,240,000.00 |
| 北区高炉煤气发电项目 | 8,010,000.00 | 8,010,000.00 |
| 风机、水泵及绿色照明节电项目 | 700,000.00 | |
| 能源管理中心建设示范项目 | 15,000,000.00 | |
| 电力需求侧管项目专项资金 | 2,019,531.33 | 2,166,406.29 |
| 污水处理专项资金 | 1,875,000.00 | 2,000,000.00 |
| 钒钛资源综合利用改造项目贴息资金 | 4,687,500.00 | 5,000,000.00 |
| 水资源费支出 | 937,500.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 37,139,531.33 | 22,086,406.29 |

注 2: 未实现售后租回损益主要是由于上年度融资租赁交易出售的固定资产售价低于原账面价值, 该收益在资产折旧期限内按照直线法摊销。

35、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 2,990,653,400.00 | 2,491,333,400.00 |
| 抵押借款 | | |
| 质押借款 | | |
| 保证借款 | 6,948,200,000.00 | 4,046,185,996.74 |
| 合计 | 9,938,853,400.00 | 6,537,519,396.74 |

(2) 金额前五名的长期借款:

| 贷款单位 | 借款起止日期 | 利率 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----------------------|-------|------------------|----------------|
| 建行冶金支行 | 2008.09.27-2011.09.26 | 6.56% | 700,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 建行冶金支行 | 2008.11.27-2011.11.26 | 5.10% | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 建行冶金支行 | 2008.12.19-2011.12.18 | 5.10% | 478,000,000.00 | 478,000,000.00 |
| 中国银行承德分行 | 2009.09.02-2012.09.01 | 4.86% | 1,260,000,000.00 | |
| 中国邮政储蓄承德分行 | 2009.10.16-2012.10.16 | 4.86% | 500,000,000.00 | |

注: 本公司无已经到期尚未偿还的长期借款。

36、应付债券

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 |
|------|----|------|------|------|
|------|----|------|------|------|

| | | | | |
|--------|-------------------------|------------|-----|-------------------------|
| 可转换债券 | 3,000,000,000.00 | 2007-12-14 | 5 年 | 3,000,000,000.00 |
| 08 钒钛债 | 1,300,000,000.00 | 2008-2-28 | 5 年 | 1,300,000,000.00 |
| 合计 | 4,300,000,000.00 | | | 4,300,000,000.00 |

续前表

| 债券名称 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|--------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 可转换债券 | | 32,999,244.30 | 32,999,244.30 | | 2,816,312,863.48 |
| 08 钒钛债 | 73,666,666.70 | 88,400,000.00 | 88,400,000.00 | 73,666,666.70 | 1,288,648,944.93 |
| 合计 | 73,666,666.70 | 121,399,244.30 | 121,399,244.30 | 73,666,666.70 | 4,104,961,808.41 |

注 1: 本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字(2007)458 号文核准, 于 2007 年 12 月 14 日发行了面值总额为 30 亿元的可转换债券, 期限 5 年; 转股期间为自本次可转换公司债券发行结束之日起 6 个月后至可转换公司债券到期日止(即 2008 年 6 月 14 日-2012 年 12 月 13 日止);

转股条件: 本次可转换公司债券的初始转股价格为 20.80 元/股(以公布《募集说明书》之日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日均价的高者为基准上浮 1%)

转股价格的调整:

本次可转换公司债券发行之后, 公司因送红股、转增股本、增发新股、配股(不包括因可转换公司债券转股增加股本)使公司股本发生变化时, 公司董事会将按下述公式进行转股价格的调整:

送股或转增股本: $P = P_0 / (1 + n)$

增发新股或配股: $P = (P_0 + A \times k) / (1 + k)$

上述二项同时进行: $P = (P_0 + A \times k) / (1 + n + k)$

其中: 初始转股价为 P_0 、送股或转增股本率为 n 、增发新股、配股比率为 k 、增发新股、配股的价格为 A 、调整后的转股价格为 P 公司派息时不对转股价格进行调整在本次可转换公司债券发行之后, 如因分立、合并使公司股本发生变化时, 公司董事会有权按照公允原则并根据上述调整条件出现的先后顺序对转股价格进行调整。

转股价格的向下修正: 在可转换公司债券的存续期间, 当本公司股票在任意 30 个连续交易日中至少 20 个交易日的收盘价格不高于当期转股价格的 85% 时, 公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时, 持有本公司可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日的均价, 同时修正后的转股价格不低于最近一期经审计的每股净资产和股票面值。若在上述交易日内发生过转股价格调整的情形, 则落在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算, 落在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。本公司董事会或股东大会行使向下修正转股价格的权利在每个计息年度内, 合计不得超过一次。

本公司截止到 2009 年 12 月 31 日, 回售可转换债券面值为 2,200.00 元, 转换为股本的可转换债券面值为 67,800.00 元。转股期间: 自本次可转换公司债券发行结束之日起 6 个月后至可转换公司债券到期日止(即 2008 年 6 月 14 日-2012 年 12 月 13 日止)

注 2: 经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]97号文件《关于核准承德新新钒钛股份有限公司公开发行公司债券的批复》, 承德分公司可向社会公开发行公司债券面值不超过 13 亿元, 自核准发行日 6 个月内完成。

承德分公司于 2008 年 3 月 4 日完成公司债券的发行, 扣除手续费 1,690 万元后, 实际收到 128,310.00 万元, 发行期限为 5 年, 平价发行, 面值 13 亿元, 债券票面利率为 6.80% 在债券存续期内固定不变, 公司债券按照实际利率法分五年期摊销, 本期摊销六个月, 摊销金额为 1,535,482.45 元。

37、长期应付款

2009 年 12 月 31 日余额为人民币 814,989,317.02 元。

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 融资租赁款 | 857,755,940.87 | 1,037,261,075.79 |
| 未确认融资费用 | -42,766,623.85 | -74,678,543.24 |
| 合计 | 814,989,317.02 | 962,582,532.55 |

注 1: 其中民生金融租赁股份有限公司 419,417,713.61 元, 交银金融租赁有限责任公司 395,571,603.41 元。

注 2: 2010 年尚未支付的最低租赁付款额为 436,606,090.67 元, 2011 年支付的最低租赁付款额为 430,575,122.44 元, 2012 年支付的最低租赁付款额为 314,304,288.54 元, 2013 年支付最低租赁付款额为 112,362,618.73 元。

注 3: 未确认的融资费用按照各期租金支付利息数, 在每个支付期内等额摊销。

38、递延所得税负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------|------------|
| 可供出售金融资产公允价值变动产生的递延所得税负债 | | 287,486.40 |

注: 本期将可供出售的金融资产出售, 因此, 产生递延所得税负债的因素消失, 导致本期减少。

39、股本

| 项目 | 期末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期初余额 |
|----|------------------|--------|------|------------------|
| 股本 | 6,876,780,381.00 | 916.00 | | 6,876,779,465.00 |

注: 本期新增股本 916.00 元, 为可转换公司债券转股本。

40、资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 股本溢价 | 14,042,488,460.15 | 12,868,290,567.45 | 12,431,181,066.46 | 14,479,597,961.14 |
| 其中: 同一控制下吸收合并形成的股本溢价 | | 12,868,280,534.45 | | 12,868,280,534.45 |
| 同一控制下吸收合并形成的 | 12,431,181,066.46 | | 12,431,181,066.46 | |

| 影响 | | | | |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 其他 | 1,611,307,393.69 | 10,033.00 | | 1,611,317,426.69 |
| 其他资本公积 | 765,167,630.82 | | | 765,167,630.82 |
| 合计 | 14,807,656,090.97 | 12,868,290,567.45 | 12,431,181,066.46 | 15,244,765,591.96 |

注 1：本公司报告期内由于可转换债券转股增加资本公积 10,033.00 元，列入股本溢价其他明细项。

注 2：本公司报告期内由于吸收合并邯郸钢铁股份有限公司及承德新新钒钛股份有限公司形成的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额（扣除合并日专项储备），增加资本公积 12,868,290,534.45 元。

注 3：本公司在编制可比年度的财务报表时，将同一控制下吸收合并的相关资产 2008 年净资产计 12,431,181,066.46 元列入可比年度财务报表资本公积项目下，并相应调增年初数。因本期已完成合并，故相应调减该资本公积。

41. 专项储备

| 项目 | 期末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 76,486,235.46 | 70,189,358.96 | 4,337,097.11 | 10,633,972.61 |

注：该科目系根据财政部 2009 年 6 月 25 号颁布的《企业会计准则解释 3 号》的相关规定新设的会计科目，核算企业提取的安全费等内容

42. 盈余公积

| 项目 | 期末数 | 本期增加 | 本期减少 | 期初数 |
|-----------|-------------------------|----------------------|------|-------------------------|
| 法定盈余公积 | 1,570,837,777.82 | 38,242,251.18 | | 1,532,595,526.64 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | 1,570,837,777.82 | 38,242,251.18 | | 1,532,595,526.64 |

注：本期盈余公积增加是提取法定盈余公积。

43. 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------------|------------------|---------|
| 上年末未分配利润 | 4,368,679,528.82 | |
| 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 年初未分配利润 | 4,368,679,528.82 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 944,201,887.26 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 38,242,251.18 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 同一控制下吸收合并的被合并方在合并前实现净利润 | 437,989,442.46 | |

174

| | |
|---------|------------------|
| 期末未分配利润 | 4,836,649,722.44 |
|---------|------------------|

44、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本如下:

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------------------|---------------------------|
| 1. 主营业务收入 | 71,956,678,624.32 | 92,859,248,486.10 |
| 2. 其他业务收入 | 15,229,268,142.31 | 20,402,708,225.24 |
| 小计 | 87,185,946,766.63 | 113,261,956,711.34 |
| 3. 主营业务成本 | 66,211,588,180.70 | 84,878,023,644.72 |
| 4. 其他业务成本 | 15,595,351,059.95 | 20,155,887,827.00 |
| 小计 | 81,806,939,240.65 | 105,033,911,471.72 |

(2) 主营业务(按产品)(单位:万元)

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 钢材 | 6,934,030 | 6,371,298 | 9,093,482 | 8,348,001 |
| 钒产品 | 65,532 | 54,541 | 143,463 | 85,924 |
| 其他 | 196,106 | 195,320 | 48,980 | 53,877 |
| 合计 | 7,195,668 | 6,621,159 | 9,285,925 | 8,487,802 |

(3) 主营业务(分地区)(单位:万元)

| 地区 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 华北地区 | 4,239,470 | 3,941,363 | 5,727,141 | 5,244,353 |
| 中南地区 | 858,677 | 777,923 | 693,713 | 638,624 |
| 华东地区 | 1,830,100 | 1,670,647 | 1,840,215 | 1,683,896 |
| 东北地区 | 106,404 | 98,640 | 250,175 | 237,252 |
| 西北地区 | 59,171 | 52,897 | 157,541 | 143,055 |
| 西南地区 | 57,862 | 51,737 | 105,376 | 94,859 |
| 合计 | 7,151,684 | 6,593,207 | 8,774,161 | 8,042,039 |

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|--------|--------|---------|---------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 境外 | 43,984 | 27,952 | 511,764 | 445,763 |

(4) 公司前五名客户的主营业务收入情况如下:

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部主营业务收入的比例% |
|--------------|--------------------------|-----------------|
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 10,855,530,767.89 | 15.09 |
| 五矿钢铁有限责任公司 | 1,982,582,273.16 | 2.76 |
| 江阴市长达钢铁有限公司 | 904,966,673.44 | 1.26 |
| 唐山嘉禾伟业商贸有限公司 | 820,487,254.29 | 1.14 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 765,642,424.27 | 1.06 |
| 合计 | 15,329,209,393.05 | 21.30 |

45、营业税金及附加

| 项目 | 计缴标准 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------|-----------------------|-----------------------|
| 城市维护建设税 | 7% | 128,779,813.19 | 190,885,551.17 |
| 教育费附加 | 4% | 74,283,737.47 | 108,963,704.27 |
| 营业税 | 5% | 2,252,437.60 | 754,682.85 |
| 合计 | | 205,315,988.26 | 300,603,938.29 |

46、投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 权益法核算确认的投资收益 | 114,834,498.96 | 173,677,961.31 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 68,567,385.04 | |
| 债权投资(委托贷款)收益 | 4,847,837.46 | 14,260,093.99 |
| 可供出售金融资产分红 | 2,591,012.22 | 801,990.00 |
| 其他 | -1,714,599.12 | |
| 合计 | 189,126,134.56 | 188,740,045.30 |

(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 | 本期增减变动的的原因 |
|--------------|----------------------|------------|
| 中冶京唐建设有限公司 | 85,118,859.78 | 本期收回投资 |
| 攀钢集团锦州铁业有限公司 | -15,497,696.39 | 本期收回投资 |
| 锦州铝业有限责任公司 | -1,053,778.35 | 本期收回投资 |
| 合计 | 68,567,385.04 | |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 增减变动的的原因 |
|-----------------|---------------|----------------|-----------|
| 唐钢滦县司家营铁矿有限责任公司 | 65,708,697.02 | 113,038,499.13 | 被投资单位利润降低 |
| 唐山唐钢气体有限公司 | 35,616,338.72 | 50,201,222.01 | 被投资单位利润降低 |

河北钢铁股份有限公司 2009 年年度报告

| | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司 | 6,741,535.97 | -8,951,881.68 | 被投资单位利润增加 |
| 承德燕山气体有限公司 | 11,741,732.96 | 2,090,441.09 | 本年实现的利润增加 |
| 北京攀承钒业贸易有限公司 | -3,163,054.01 | 17,181,181.09 | 内部销售利润减少 |
| 北京中联泓创业投资有限公司 | -1,810,751.70 | 118,499.67 | 被投资单位利润降低 |
| 合计 | 114,834,498.96 | 173,677,961.31 | |

47. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 坏账损失 | -18,502,510.30 | 39,237,361.84 |
| 存货跌价损失 | 10,782,790.08 | 606,920,205.72 |
| 长期股权投资减值损失 | | 637,000.00 |
| 合计 | -7,719,720.22 | 646,794,567.56 |

48. 销售费用

2009 年 1-12 月份发生销售费用 498,511,398.88 元，上年同期发生 587,654,648.69 元。

49. 管理费用

2009 年 1-12 月份发生管理费用 2,522,346,123.23 元，上年同期发生 2,113,150,451.71 元。

50. 财务费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 利息支出 | 1,365,936,294.32 | 1,601,788,046.50 |
| 减：利息收入 | 189,871,575.51 | 274,052,006.03 |
| 汇兑损失 | 5,967,976.93 | 28,376,669.37 |
| 减：汇兑收益 | | 8,340,177.53 |
| 其他 | -1,998,090.79 | 104,997,610.90 |
| 合计 | 1,180,034,604.95 | 1,452,770,143.21 |

51. 营业外收入

(1) 营业外收入按项目列示如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------------|-----------------------|
| 罚款利得 | 1,769,350.00 | 441,149.60 |
| 处理固定资产利得 | 11,353,884.69 | 76,305,152.91 |
| 政府补助 | 66,231,032.82 | 82,031,974.96 |
| 其他 | 8,812,196.14 | 10,063,914.62 |
| 合计 | 88,166,463.65 | 168,842,192.09 |

(2) 本期取得的计入当期损益的政府补助

| 项 目 | 本期发生 | 说 明 |
|------------------|---------------|--------------------------|
| 财政补贴 | 45,723,100.00 | 冀财建(2009)400号、唐劳(2009)7号 |
| 发展基金 | 590,000.00 | 滦县发展环境办公室08年企业发展资金 |
| 河北省科学技术研究与发展计划项目 | 700,000.00 | 承市科[计2008]第05号 |
| 河北省科学技术研究与发展计划项目 | 2,080,000.00 | 承市科[计2009]第10号 |
| 节能技术改造财政奖励资金 | 6,590,000.00 | 冀财建[2009]464号 |
| 08年名牌产品奖励 | 50,000.00 | 承德市财政局 |
| 节能减排财政奖励 | 9,700,000.00 | 河北省财政厅 |
| 其他政府补助 | 797,932.82 | 零星补贴 |
| 合计 | 66,231,032.82 | |

52. 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 罚款支出 | 843,470.00 | 7,825,183.78 |
| 赞助费 | 2,188,444.40 | 5,687,148.42 |
| 固定资产处置损失 | 146,673,045.16 | 205,834,336.62 |
| 其他 | 1,122,757.07 | 5,327,645.34 |
| 合 计 | 150,827,716.63 | 224,674,314.16 |

53. 所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用 | -82,046,635.75 | 656,612,357.50 |
| 递延所得税费用 | 184,758,672.45 | -82,503,607.74 |
| 合 计 | 102,712,036.70 | 574,108,749.76 |

54. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 每股收益的计算 | 计算 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-----|------------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的净利润 | p | 944,201,887.26 | 2,347,238,209.67 |
| 母公司发行在外普通股的加权平均数 | s | 6,876,779,787.00 | 6,825,969,171.41 |
| 基本每股收益 | p/s | 0.14 | 0.34 |
| 不存在稀释性潜在普通股 | | | |
| 归属于母公司普通股股东的净利润 | c | 944,201,887.26 | 2,347,238,209.67 |
| 母公司发行在外普通股的加权平均数 | d | 6,876,779,787.00 | 6,825,969,171.41 |
| 稀释性每股收益 | c/d | 0.14 | 0.34 |

每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/加权平均股本
 $=944,201,887.26 / (6,876,779,465.00 + 14 \times 9/12 + 520 \times 6/12 + 206 \times 3/12 + 176 \times 0/12) = 0.14$

由于潜在稀释性普通股不存在稀释性，故稀释性每股收益等于基本每股收益，则：

稀释性每股收益=基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/加权平均股本=944,201,887.26/(6,876,779,465.00+14*9/12+520*6/12+206*3/12+176*0/12)=0.14

55、其他综合收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | 47,475,387.00 |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | 11,868,846.75 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | 35,606,540.25 |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | | |
| 小计 | | |
| 4. 外币财务报表折算差额 | 109,222,760.56 | -106,818,081.09 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 109,222,760.56 | -106,818,081.09 |
| 5. 其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 合计 | 109,222,760.56 | -71,211,540.84 |

56、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 | 本期金额 |
|-------|-----------------------|
| 利息收入 | 98,108,114.22 |
| 罚款收入 | 1,404,720.00 |
| 政府补助 | 66,231,032.82 |
| 招标费 | 7,269,332.43 |
| 保险理赔款 | 1,150,000.00 |
| 其他 | 40,486,979.24 |
| 合 计 | 214,650,178.71 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-----|------|
|-----|------|

| | |
|-----------|-------------------------|
| 业务招待费 | 26,400,453.13 |
| 差旅费 | 11,881,398.96 |
| 办公费 | 16,993,560.99 |
| 水电费 | 9,666,770.61 |
| 聘请中介机构费 | 9,727,584.20 |
| 咨询费 | 4,497,011.80 |
| 排污费 | 19,383,225.18 |
| 低值易耗品摊销 | 13,629,171.37 |
| 运输费 | 66,974,778.84 |
| 装卸费 | 3,505,329.03 |
| 仓储保管费 | 8,314,386.19 |
| 业务经费 | 2,228,176.91 |
| 修理费 | 308,640,823.79 |
| 样品及产品损耗 | 13,888,864.39 |
| 河道维护费 | 24,370,794.00 |
| 物料消耗 | 14,032,086.40 |
| 环境治理费 | 23,878,321.84 |
| 交通费 | 11,088,386.25 |
| 科研费 | 381,760,000.00 |
| 会议费 | 6,901,353.00 |
| 金融机构手续费 | 27,337,807.31 |
| 技术开发费 | 17,503,316.09 |
| 保险费 | 8,265,114.81 |
| 其他 | 113,122,893.34 |
| 合计 | 1,143,991,608.43 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-----------|-----------------------|
| 利息收入 | 69,009,252.47 |
| 民生融资租赁 | 300,000,000.00 |
| 其他 | 75,677.92 |
| 合计 | 369,084,930.39 |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|----------|---------------|
| 银行贷款等手续费 | 15,457,641.13 |

| | |
|---------|----------------|
| 融资租赁保证金 | 18,352,750.00 |
| 融资租赁租金 | 442,645,706.33 |
| 其他 | 221,099.49 |
| 合计 | 476,677,196.95 |

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 1,004,271,975.76 | 2,685,870,663.63 |
| 加: 资产减值准备 | -7,719,720.22 | 646,794,567.56 |
| 固定资产折旧 | 3,230,908,077.00 | 3,389,448,966.84 |
| 无形资产摊销 | 17,641,192.67 | 3,797,886.92 |
| 长期待摊费用摊销 | 49,692.30 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 135,319,160.47 | 129,529,183.71 |
| 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) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,224,917,123.59 | 1,299,132,855.69 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -189,126,134.56 | -188,740,045.30 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 184,758,772.45 | -57,351,066.92 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -324,038,428.70 | -5,763,467,122.69 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -3,257,233,694.48 | -229,908,936.67 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 2,151,803,573.21 | 2,631,344,715.13 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,171,551,589.49 | 4,546,451,667.90 |
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | |
| 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 | 367,055,000.00 | 1,382,440,000.00 |
| 3. 现金及现金等价物净增加情况: | | |
| 现金的期末余额 | 11,156,786,132.22 | 9,490,608,607.99 |

167

| | | |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|
| 减：现金的期初余额 | 9,490,608,607.99 | 9,119,702,947.43 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,666,177,524.23 | 370,905,660.56 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 补充资料 2 | 合并报表 | |
|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| | 本期金额 | 上年同期金额 |
| 一、现金 | 11,156,786,132.22 | 9,490,608,607.99 |
| 其中：库存现金 | 1,057,318.73 | 844,806.67 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,837,249,765.90 | 6,864,550,888.47 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,318,479,047.59 | 2,625,212,912.85 |
| 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 | 11,156,786,132.22 | 9,490,608,607.99 |

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄列示如下：

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 217,351,743.22 | 54.65 | 10,867,587.17 | 114,600,836.17 | 38.66 | 5,730,041.80 |
| 1-2年 | 14,045,526.05 | 3.53 | 1,404,552.62 | 11,562,973.88 | 3.90 | 1,156,297.39 |
| 2-3年 | 8,412,989.61 | 2.12 | 2,523,896.88 | 9,292,563.03 | 3.13 | 2,787,768.91 |
| 3年以上 | 157,891,481.98 | 39.70 | 126,313,185.58 | 160,999,116.00 | 54.31 | 128,799,292.80 |
| 合计 | 397,701,740.86 | 100.00 | 141,109,222.25 | 296,455,489.08 | 100.00 | 138,473,400.90 |

(2) 应收账款按种类列示如下：

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------------------|----------------|-------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 |
| 单项金额重大的应收账款 | 294,402,097.75 | 74.03 | 113,682,669.33 | 214,761,329.10 | 72.44 | 115,972,840.38 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后改组组合的风险较大的应收账款 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| 其他不重大的应收账款 | 103,299,643.11 | 25.97 | 27,426,552.92 | 81,694,159.98 | 27.56 | 22,500,560.52 |
| 合计 | 397,701,740.86 | 100.00 | 141,109,222.25 | 296,455,489.08 | 100.00 | 138,473,400.90 |

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|-----------------------|-------|---------------|
| 德高公司 | 非关联方 | 120,858,989.23 | 1 年以内 | 30.39 |
| 邯郸市煤气公司 | 非关联方 | 65,664,908.64 | 5 年以上 | 16.51 |
| 澳大利亚五矿公司 | 非关联方 | 33,015,506.15 | 5 年以上 | 8.30 |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 关联方 | 31,061,485.75 | 3 年以上 | 7.81 |
| 南阳市华苑金属材料集团有限公司 | 非关联方 | 19,653,950.22 | 5 年以上 | 4.94 |
| 合计 | | 270,254,839.99 | | 67.95 |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄列示如下:

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
| | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 647,396,544.75 | 70.60 | | 709,633,891.31 | 99.22 | |
| 1-2 年 | 266,292,413.56 | 29.04 | 2,629,241.36 | 1,158,279.14 | 0.16 | 115,827.91 |
| 2-3 年 | 216,840.96 | 0.02 | 65,052.29 | 2,910,836.95 | 0.41 | 873,251.09 |
| 3 年以上 | 3,100,338.53 | 0.34 | 2,492,642.50 | 1,508,326.89 | 0.21 | 1,206,661.51 |
| 合计 | 917,006,137.80 | 100.00 | 5,186,936.15 | 715,211,334.29 | 100.00 | 2,195,740.51 |

(2) 其他应收款按种类列示如下:

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
| | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 | 金额(原值) | 比例% | 坏账准备 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 785,747,551.37 | 82.21 | 2,149,894.35 | 627,854,645.03 | 87.79 | 1,125,661.25 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后改组合的风险较大的其他应收款 | | | | | | |
| 其他不重大的其他应收款 | 131,258,586.43 | 17.79 | 3,037,041.80 | 87,356,689.26 | 12.21 | 1,070,079.26 |
| 合计 | 917,006,137.80 | 100.00 | 5,186,936.15 | 715,211,334.29 | 100.00 | 2,195,740.51 |

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|-----------------------|----------------------------------|----------------|
| 唐山钢鑫板材有限公司 | 关联方 | 263,451,851.27 | 一年以内 | 28.73 |
| 交银金融租赁有限责任公司 | 非关联方 | 150,000,000.00 | 1-2 年 | 16.36 |
| 唐山恒昌板材有限公司 | 关联方 | 125,750,000.00 | 一年以内 | 13.71 |
| 唐山中厚板材有限公司 | 关联方 | 115,368,919.60 | 一年以内 | 12.58 |
| 民生金融租赁股份有限公司 | 非关联方 | 108,352,750.00 | 1 年以内 1835.275 万元, 1-2 年 9000 万元 | 11.82 |
| 合计 | | 762,923,520.87 | | 83.20 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 长期股权投资余额 | 减值准备 | 账面净值 | 长期股权投资余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 成本法 | 2,186,092,562.78 | 320,425,000.00 | 1,865,667,562.78 | 2,140,629,923.52 | 320,425,000.00 | 1,820,204,923.52 |
| 权益法 | 1,314,539,526.35 | | 1,314,539,526.35 | 1,209,243,120.02 | | 1,209,243,120.02 |
| 合计 | 3,500,632,089.13 | 320,425,000.00 | 3,180,207,089.13 | 3,349,873,043.54 | 320,425,000.00 | 3,029,448,043.54 |

(2) 成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|----------------|----------|----------------|---------------|----------------|
| 唐钢(贵州)公司 | 100.00 | 229,640,868.80 | | 229,640,868.80 |
| 唐山中厚板有限责任公司 | 51.00 | 397,812,900.00 | | 397,812,900.00 |
| 唐山钢鑫板材有限公司 | 75.00 | 224,768,537.14 | | 224,768,537.14 |
| 天津华冶唐钢板材加工有限公司 | 50.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 唐山恒昌板材有限公司 | 75.00 | 89,954,475.67 | | 89,954,475.67 |
| 保定唐钢板材有限公司 | 100.00 | 86,558,000.00 | | 86,558,000.00 |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司 | 51.00 | 24,990,000.00 | 25,500,000.00 | 50,490,000.00 |
| 唐山德盛煤化工有限公司 | 51.00 | 100,774,514.74 | | 100,774,514.74 |
| 唐钢青龙炉料有限公司 | 90.00 | 135,000,000.00 | | 135,000,000.00 |
| 唐山中润煤化工有限公司 | 5.00 | 38,102,100.00 | 39,860,300.00 | 77,962,400.00 |

| | | | | |
|-----------------|-------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 中冶京唐建设有限公司 | | 20,000,000.00 | -20,000,000.00 | |
| 唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司 | 19.00 | 24,518,493.00 | | 24,518,493.00 |
| 南方证券股份有限公司 | 2.90 | 110,000,000.00 | | 110,000,000.00 |
| 亚洲证券有限责任公司 | 19.36 | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 |
| 舞阳钢铁有限责任公司 | 8.05 | 188,244,767.39 | | 188,244,767.39 |
| 华企投资有限公司 | 15.00 | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 |
| 攀钢集团锦州钛业有限公司 | | 24,680,632.39 | -24,680,632.39 | |
| 北方和平实业股份有限公司 | 0.01 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 锦州铝业有限责任公司 | | 16,017,028.35 | -16,017,028.35 | |
| 承德燕山带钢有限公司 | 74.00 | 161,419,606.04 | | 161,419,606.04 |
| 承德承钢柱宇钛业有限公司 | 51.00 | 33,048,000.00 | | 33,048,000.00 |
| 承德承钢双福矿业有限公司 | 51.00 | | 40,800,000.00 | 40,800,000.00 |
| 合计 | | 2,140,629,923.52 | 45,462,639.26 | 2,186,092,562.78 |

(3) 权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|------------------|----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 唐钢滦县司家营铁矿有限责任公司 | 45.00 | 331,278,993.62 | 129,700,887.84 | 460,979,881.46 |
| 唐山唐钢气体有限公司 | 50.00 | 460,545,634.19 | -27,722,214.58 | 432,823,419.61 |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司 | 40.00 | 191,048,118.32 | 6,741,535.97 | 197,789,654.29 |
| 北京中联泓创业投资有限公司 | 20.00 | 25,662,835.74 | -6,810,751.70 | 18,852,084.04 |
| 邦农(烟台)生物农业发展有限公司 | 40.00 | | | |
| 承德燕山气体有限公司 | 32.12 | 84,027,567.05 | 6,550,002.81 | 90,577,569.86 |
| 北京攀承铝业贸易有限公司 | 49.00 | 116,679,971.10 | -3,163,054.01 | 113,516,917.09 |
| 合计 | | 1,209,243,120.02 | 105,296,406.33 | 1,314,539,526.35 |

(4) 长期股权投资减值明细

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 南方证券股份有限公司 | 110,000,000.00 | | | 110,000,000.00 |
| 亚洲证券有限责任公司 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 |
| 华企投资有限公司 | 10,425,000.00 | | | 10,425,000.00 |
| 合计 | 320,425,000.00 | | | 320,425,000.00 |

注：期末对长期股权投资进行减值测试，未发生减值。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------------------|---------------------------|
| 1、主营业务收入 | 66,126,214,731.72 | 84,569,313,565.90 |
| 2、其他业务收入 | 15,297,149,211.40 | 20,515,164,480.91 |
| 小计 | 81,423,363,943.12 | 105,084,478,046.81 |
| 3、主营业务成本 | 61,195,195,557.33 | 78,048,007,845.84 |
| 4、其他业务成本 | 15,646,895,843.79 | 20,268,743,967.02 |
| 小计 | 76,842,091,401.12 | 98,316,751,812.86 |

(2) 主营业务(分产品)(单位：万元)

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 钢材 | 6,425,853 | 5,939,429 | 8,246,247 | 7,642,817 |
| 钒产品 | 63,566 | 52,759 | 129,925 | 81,183 |
| 其他 | 123,202 | 127,331 | 80,759 | 80,800 |
| 合计 | 6,612,621 | 6,119,519 | 8,456,931 | 7,804,800 |

(3) 主营业务(分地区)(单位：万元)

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华北地区 | 4,060,756 | 3,805,642 | 5,572,305 | 5,159,500 |
| 中南地区 | 817,693 | 739,445 | 662,480 | 613,086 |
| 华东地区 | 1,522,194 | 1,382,350 | 1,475,408 | 1,355,877 |
| 东北地区 | 96,088 | 88,810 | 179,329 | 170,387 |
| 西北地区 | 59,170 | 52,907 | 157,121 | 142,695 |
| 西南地区 | 50,781 | 45,188 | 105,331 | 94,840 |
| 合计 | 6,606,682 | 6,114,342 | 8,151,974 | 7,536,385 |

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|---------|---------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 境外 | 5,939 | 5,177 | 304,957 | 268,415 |

(4) 公司前五名客户的主营业务收入情况

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部主营业务收入的比例% |
|----------------|--------------------------|-----------------|
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 10,855,530,767.89 | 16.42 |
| 五矿钢铁有限责任公司 | 1,539,714,390.15 | 2.33 |
| 唐山嘉禾伟业商贸有限公司 | 820,487,254.29 | 1.24 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 743,655,326.97 | 1.12 |
| 唐山海港华贸物资经销有限公司 | 683,993,630.60 | 1.03 |
| 合计 | 14,643,381,369.90 | 22.14 |

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 权益法核算确认的投资收益 | 114,834,498.96 | 173,677,961.31 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 91,191,890.52 | 11,809,151.08 |
| 债权投资(委托贷款)收益 | 4,847,837.46 | 14,260,093.99 |
| 可供出售金融资产收益 | 2,591,012.22 | 801,990.00 |
| 合计 | 213,465,239.16 | 200,549,196.38 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 本期增减变动的的原因 |
|----------------|----------------------|--------------|
| 中冶京唐建设有限公司 | 85,118,859.78 | 本期收回投资 |
| 攀钢集团锦州钛业有限公司 | -15,497,696.39 | 本期收回投资 |
| 锦州钒业有限责任公司 | -1,053,778.35 | 本期收回投资 |
| 承德承钢柱宇钒钛有限公司 | 21,524,505.48 | 本年将上年实现的利润分配 |
| 天津华冶唐钢板材加工有限公司 | 1,100,000.00 | 本期分红 |
| 合计 | 91,191,890.52 | |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 增减变动的的原因 |
|-----------------|---------------|----------------|-----------|
| 唐钢铁县司家营铁矿有限责任公司 | 65,708,697.02 | 113,038,499.13 | 被投资单位利润降低 |
| 唐山唐钢气体有限公司 | 35,616,338.72 | 50,201,222.01 | 被投资单位利润降低 |

| | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司 | 6,741,535.97 | -8,951,881.68 | 被投资单位利润增加 |
| 承德燕山气体有限公司 | 11,741,732.96 | 2,090,441.09 | 本年实现的利润增加 |
| 北京攀承钒业贸易有限公司 | -3,163,054.01 | 17,181,181.09 | 内部销售利润减少 |
| 北京中联泓创业投资有限公司 | -1,810,751.70 | 118,499.67 | 被投资单位利润降低 |
| 合计 | 114,834,498.96 | 173,677,961.31 | |

注：投资收益汇回无重大限制。

6、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 843,214,774.79 | 1,933,136,471.84 |
| 加：资产减值准备 | 366,095,779.71 | 529,766,355.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,691,128,421.66 | 2,913,080,812.50 |
| 无形资产摊销 | 1,629,631.69 | 426,768.85 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 134,240,212.91 | 129,519,402.61 |
| 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） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,018,728,564.64 | 1,067,747,813.60 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -213,465,239.16 | -200,549,196.38 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 182,236,620.80 | -29,411,164.86 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,142,469,785.10 | -4,982,702,145.16 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,263,631,363.70 | 160,114,076.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 2,898,479,301.62 | 862,424,693.85 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,516,186,919.86 | 2,383,553,889.12 |
| 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 | 367,055,000.00 | 1,382,440,000.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 现金的期末余额 | 9,791,542,298.48 | 8,192,046,082.34 |
| 减：现金的期初余额 | 8,192,046,082.34 | 8,460,000,132.20 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,599,496,216.14 | -267,954,049.90 |

七、分部报告

| 2009 年度 | 唐山 | 邯郸 | 承德 | 统一会计政策调整额 | 合计 |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|
| 营业收入 | 36,472,441,499.46 | 32,584,963,152.40 | 18,128,542,114.77 | | 87,185,946,766.63 |
| 营业成本 | 33,918,043,047.93 | 30,747,191,408.16 | 17,141,704,784.56 | | 81,806,939,240.65 |
| 营业利润 | 739,537,799.63 | 329,435,069.44 | 121,790,585.77 | -21,118,189.40 | 1,169,645,265.44 |
| 净利润 | 558,116,340.56 | 371,960,822.43 | 90,033,454.81 | -15,838,642.05 | 1,004,271,975.76 |
| 资产总额 | 42,249,564,220.55 | 31,415,458,800.32 | 29,070,875,578.98 | -2,227,817.24 | 102,733,670,782.61 |
| 负债总额 | 28,475,503,538.18 | 18,829,507,975.74 | 25,344,459,414.38 | | 72,649,470,928.30 |
| 现金流量 | 908,124,553.65 | 1,348,836,243.59 | -590,783,273.01 | | 1,666,177,524.23 |

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|--------------|------|-----|------|--------|----------|--------------|---------------|------------|-----------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 有限公司 | 唐山市 | 王义芳 | 生产开采外贸 | 500,000 | 26.95% | 26.95% | 河北钢铁集团有限公司 | 104792823 |

2、子公司情况

| 子公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 持股比例% | 表决权比例% | 组织机构代码 |
|------------|------|-----------|------|------|-------------|--------|--------|-----------|
| 唐山恒昌板材有限公司 | 有限公司 | 唐山市滨河路9号 | 刘绍礼 | 生产销售 | 1446 万美元 | 75.00 | 75.00 | 740192044 |
| 唐山钢鑫板材有限公司 | 有限公司 | 唐山市滨河路9号 | 王子林 | 生产销售 | 3614 万美元 | 75.00 | 75.00 | 740192036 |
| 唐山中厚板材有限公司 | 有限公司 | 河北省乐亭县王滩镇 | 史东日 | 生产销售 | 5910.85 万美元 | 51.00 | 51.00 | 766614559 |
| 唐钢(澳洲)公司 | 有限公司 | 澳大利亚 | 段国绵 | 开采贸易 | 3670.73 澳元 | 100.00 | 100.00 | 110972185 |

| | | | | | | | | |
|----------------|------|---------------|-----|------|-----------------|--------|--------|------------|
| 天津华冶唐钢板材加工有限公司 | 有限公司 | 天津环河南路 227 号 | 刘宪君 | 加工仓储 | 4000 万元人民币 | 50.00 | 50.00 | 783318049 |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司 | 有限公司 | 唐山市开平镇一街 | 于勇 | 生产销售 | 9900 万元人民币 | 51.00 | 51.00 | 791360538 |
| 保定唐钢板材有限公司 | 有限公司 | 保定市民营科技园区 | 李杭州 | 加工配送 | 5000 万元人民币 | 100.00 | 100.00 | 79269613X |
| 德盛煤化工有限公司 | 有限公司 | 河北省唐山市滦县台商工业园 | 赵振民 | 生产销售 | 2520 万美元 | 51.00 | 51.00 | 755457682 |
| 唐钢青龙炉料有限公司 | 有限公司 | 河北省青龙县山神庙镇 | 王兰玉 | 生产销售 | 15000 万元人民币 | 90.00 | 90.00 | 782588477 |
| 承德燕山带钢有限公司 | 有限公司 | 承德市滦平县西地 | 周春林 | 生产销售 | 24741.5605 万人民币 | 74.00 | 74.00 | 60126451-1 |
| 承德承钢柱宇钎钛有限公司 | 有限公司 | 承德县上板城 | 宋荣山 | 生产销售 | 4450 万元人民币 | 51.00 | 51.00 | 78080225-7 |
| 承德承钢双福矿业有限公司 | 有限公司 | 承德市滦平县西地 | 舒礼 | 生产销售 | 8000 万元人民币 | 51.00 | 51.00 | 79268379-3 |

3、本企业的合营和联营企业情况(单位:万元)

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) |
|-----------------|------|-----------------|------|----------|------------|------------|-------------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 唐山唐钢气体有限公司 | 有限 | 唐山市路北区滨河路 9 号 | 王兰玉 | 气体生产及销售 | 777,796.54 | 50.00 | 50.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 唐钢滦县司家营铁矿有限责任公司 | 有限 | 唐山市滦县响堂镇司家营 | 褚建东 | 铁精粉的生产销售 | 40,000.00 | 45.00 | 45.00 |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司 | 有限 | 唐山市路北区建设北路 81 号 | 段国绵 | 自营、贸易 | 50,000.00 | 40.00 | 40.00 |
| 承德燕山气体有限公司 | 有限 | 承德 | 赵金和 | 生产气体 | 20,641.00 | 32.00 | 32.00 |
| 北京攀承铝业贸易有限公司 | 有限 | 北京 | 张祖生 | 贸易 | 20,000.00 | 49.00 | 49.00 |

续前表

| 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 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 唐山唐钢气体有限公司 | 118,536.25 | 32,185.18 | 86,351.07 | 62,650.99 | 7,123.27 | 合营企业 | 766614559 |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 唐钢滦县司家营铁矿有限责任公司 | 307,235.96 | 204,862.18 | 102,373.78 | 132,235.55 | 14,601.93 | 联营企业 | 757540439 |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司 | 61,128.28 | 11,680.86 | 49,447.41 | 48,491.67 | 1,685.38 | 联营企业 | 789830991 |
| 承德燕山气体有限公司 | 64701.07 | 36854.72 | 27846.35 | 37,403.42 | 3732.08 | 联营企业 | 75403964.9 |
| 北京攀承铝业贸易有限公司 | 74007.42 | 50840.7 | 23166.72 | 227,079.71 | 1150.56 | 联营企业 | 66460223-1 |

注2：本公司报告期内联营企业南方证券股份有限公司、亚洲证券有限责任公司以及华企投资有限公司正处于破产清算过程中未经法院最终判决，故未在上表中列示。

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|-------------|------------|
| 河北钢铁集团有限公司 | 最终控制人 | 677356885 |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 同受唐钢集团控制 | 104833533 |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 同一母公司 | 754036552 |
| 唐山唐龙新型建材有限公司 | 同一母公司 | 745410055 |
| 唐山唐昂新型建材有限公司 | 同一母公司 | 788671255 |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 同一母公司 | 104793041 |
| 唐山钢铁集团公司国贸公司 | 同一母公司 | 789830991 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 同一母公司 | 106510690 |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 | 同一母公司 | 106181022 |
| 河北财达证券经纪有限责任公司 | 同一母公司 | 738711917 |
| 唐山方信投资有限责任公司 | 同一母公司 | 669090191 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 同受河北钢铁集团控制 | 105554536 |
| 唐山中润煤化工有限公司 | 参股公司 | 79841585-3 |
| 唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司 | 参股公司 | 66772206-0 |

| | | |
|-------------------|------------|------------|
| 平泉柏泉矿业有限公司 | 同受河北钢铁集团控制 | 678130806 |
| 承德承钢黑山矿业有限公司 | 同受河北钢铁集团控制 | 66527847X |
| 承德钢铁集团承钢进出口有限公司 | 同受河北钢铁集团控制 | 700689945 |
| 邯钢集团衡水源板有限公司 | 同受河北钢铁集团控制 | 70065010-0 |
| 邯郸市邯钢集团恒生资源有限公司 | 同受河北钢铁集团控制 | 75753859-0 |
| 邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司 | 同受河北钢铁集团控制 | 78570247-4 |
| 邯钢钢铁集团设备制造安装有限公司 | 同受河北钢铁集团控制 | 66655359-2 |
| 邯郸市锐达动能有限责任公司 | 同受河北钢铁集团控制 | 75890956-8 |
| 邯钢钢铁集团宾馆有限公司 | 同受河北钢铁集团控制 | 10553384-X |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司 | 同受河北钢铁集团控制 | 66659726-1 |
| 舞阳钢铁有限责任公司 | 同受河北钢铁集团控制 | 70657527-9 |
| 五矿邯钢(苏州)钢材加工有限公司 | 参股公司 | 79650738-3 |
| 河北承钢工贸有限责任公司 | 合营企业 | 10436008-6 |

5、关联交易情况

(1) 关联交易的定价政策

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

(2) 关联交易

a. 采购商品

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|---------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 白灰 | 49,137,789.00 | 7.88 | 92,678,195.12 | 7.81 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 白云石粉 | | | 24,833,902.36 | 25.17 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 钎铁精粉 | 355,433,893.98 | | 107,565,529.40 | 0.43 |
| 承德承钢天宝矿业有限公司 | 钎铁糖粉 | | | 1,307,595,950.70 | 5.20 |
| 邯钢钢铁集团有限责任公司 | 风水电气及煤气 | 1,761,657,588.82 | 29.00 | 1,248,951,890.14 | 1.21 |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司 | 风水电气及煤气 | 57,429,833.47 | 1.00 | 106,526,022.26 | 0.10 |
| 邯郸市锐达动能有限责任公司 | 风水电气及煤气 | 206,868,970.21 | 3.33 | | |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 辅料 | 62,410,686.18 | 1.97 | 41,029,200.08 | 0.65 |

| | | | | | |
|-------------------|-------|------------------|-------|-------------------|-------|
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 辅料 | 65,659,488.51 | 1.78 | 46,440,145.99 | 0.08 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 钢材 | 1,056,894.08 | 33.33 | 4,675,705.61 | 28.33 |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 钢坯 | | | 19,406,409.90 | 28.77 |
| 承德燕山气体有限公司 | 管道氮气 | 12,592,766.14 | 26.63 | 73,938,196.08 | 32.90 |
| 承德燕山气体有限公司 | 管道氩气 | 94,963,925.75 | 20.33 | 9,457,273.00 | 29.77 |
| 承德燕山气体有限公司 | 管道氧气 | 232,242,266.45 | 25.33 | 132,482,026.50 | 14.33 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 合金 | 9,080,278.60 | 2.23 | 8,017,967.09 | 22.40 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 合金 | 849813706.62 | 20.88 | | |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 化工产品 | 3,390,903.29 | 2.02 | 6,534,774.69 | 2.20 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 焦丁焦末 | | | 30,812,696.00 | 24.33 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 焦粉 | 212,810,165.16 | 25.07 | 197,517,504.34 | 20.86 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 焦炭 | 2,017,379,759.94 | 7.96 | 2,456,974,287.27 | 6.62 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 焦炭 | 946,599,515.98 | 3.86 | 795,642,425.68 | 6.52 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 焦炭 | 2,526,489,070.80 | 16.34 | | |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 进口矿 | 5,843,080,673.20 | 22.78 | 11,096,524,472.69 | 31.20 |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司 | 进口矿 | | | 871,566,557.51 | 2.13 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 进口矿 | 1,787,922,002.68 | 10.55 | | |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 矿粉等 | 142,229,752.56 | 3.10 | 137,558,412.15 | 7.57 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 矿粉等原料 | 3,408,201,968.21 | 74.35 | | |
| 河北钢铁集团有限公司 | 煤 | 548,721,876.30 | 22.99 | | |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 煤气 | 149,029,902.08 | 25.83 | 155,618,106.00 | 73.85 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 煤气 | 78,603,209.22 | 13.62 | 55,099,993.92 | 26.15 |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 耐火材料 | 18,979,925.81 | 8.44 | 19,889,198.40 | 4.64 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 其他材料 | 1,531,793,286.43 | 2.74 | 2,330,236,743.58 | 1.13 |
| 邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司 | 其他材料 | 1,116,742,766.73 | 2.00 | 650,170,226.71 | 0.31 |

河北钢铁股份有限公司 2009 年年度报告

| | | | | | |
|------------------|-------|--------------------------|-------|--------------------------|-------|
| 邯郸市锐达动能有限责任公司 | 其他材料 | 168,027,371.63 | 0.30 | 231,180,362.97 | 0.11 |
| 邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司 | 其他材料 | | | 174,556,716.49 | 0.08 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 其他材料 | 5,326,786,716.58 | 9.52 | | |
| 邯钢集团恒生资源有限公司 | 其他材料 | 68,805,296.90 | 0.12 | 328,136,426.80 | 0.16 |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司 | 其他材料 | 2,015,917,310.70 | 3.60 | 4,314,745,178.58 | 2.09 |
| 唐山唐钢气体有限公司 | 气体等 | 477,337,242.25 | 32.01 | 482,734,429.48 | 30.99 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 球团 | 195,321,131.59 | 2.44 | | |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 生铁 | | | 1,342,678,049.65 | 14.84 |
| 迁安兆丰冶炼有限公司 | 生铁 | | | 714,788,614.77 | 7.90 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 铁精粉 | | | 372,615,670.96 | 6.83 |
| 唐钢滦县司家营铁矿有限责任公司 | 铁精粉 | 718,496,684.33 | 24.05 | 931,072,751.72 | 17.07 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 铁精粉 | 1,099,914,844.29 | 7.54 | | |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 铁精粉 | 27,914,427.38 | 0.19 | | |
| 承德承钢天宝矿业有限公司 | 新西兰矿粉 | | | 239,144,106.61 | |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 新西兰矿砂 | 61,121,623.59 | | | |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 油脂 | 991,402.62 | 0.34 | 5,817,186.27 | 1.17 |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 油脂 | | | 408,314.01 | 0.22 |
| 合计 | | 34,250,956,918.06 | | 31,165,621,621.48 | |

b. 接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 检修费 | 27,245,266.16 | 2.40 | 33,102,208.36 | 6.25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 基建工程 | 14,738,213.56 | 0.24 | 31,697,696.10 | 0.46 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 包装费 | 104,335,218.19 | 33.33 | 123,394,144.36 | 33.33 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 土地使用费 | 9,300,000.00 | 100.00 | 9,300,000.00 | 100.00 |

| | | | | | |
|-----------------|-----------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 检修费用 | 12,755,417.10 | 1.12 | 31,828,903.45 | 6.01 |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 基建工程 | 56,128,688.50 | 0.91 | 19,758,725.60 | 0.28 |
| 唐山钢铁设计研究院有限公司 | 设计费 | - | | 71,500,000.00 | 33.32 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 运费其他 | 123,727,660.00 | 33.30 | 113,618,867.98 | 20.00 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 生产经营综合服务费 | 1,869,300.00 | 33.31 | 1,869,300.00 | 0.21 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 房屋及土地租赁费 | 7,958,950.04 | 33.30 | 6,277,950.21 | 0.70 |
| 合计 | | 358,058,713.55 | | 442,347,796.06 | |

c、销售商品

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------------|--------|------------------|-------------|------------------|---------------|
| | | 金额 | 占同类交易金额的比例% | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 钢材 | 1,088,374,535.78 | 1.33 | 4,558,932,483.33 | 3.44 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 废钢 | 94,434,077.79 | 12.22 | | |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 进口矿 | | | 15,799,605.00 | 0.48 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 焦炭 | | | 485,432,039.85 | 3.74 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 煤 | 2,798,063,980.98 | 99.92 | 3,295,516,674.45 | 25.92 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 其他材料 | 39,701,178.73 | 3.78 | 10,997,038.49 | |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 材料 | 42,079,364.98 | 4.01 | | |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 含铁废料 | | | 68,704,557.49 | 29.68 |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 铸件、备件等 | 1,594,390.01 | 26.67 | 5,588,852.77 | 1.58 |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 连铸坯 | | | 321,377,056.50 | 7.34 |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 铁精粉 | | | 1,738,668,124.86 | 32.30 |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 煤 | | | 247,404,991.86 | 4.17 |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 焦炭 | 10,169,218.02 | 10.60 | 2,487,381,315.59 | 19.28 |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 合金 | 1,563,490.07 | 30.20 | 191,323,059.79 | 28.50 |
| 唐山唐龙新型建材有限公司 | 水电等 | 36,768,315.92 | 3.89 | 12,722,055.40 | 1.33 |

| | | | | | |
|----------------|---------|----------------|-------|------------------|-------|
| 司 | | | | | |
| 唐山唐龙新型建材有限公司 | 柴油 | | | 485,318.16 | |
| 唐山唐龙新型建材有限公司 | 水渣 | | | 2,328,085.70 | 9.17 |
| 唐山唐钢气体有限公司 | 水电等 | 278,637,864.42 | 29.45 | 292,559,167.63 | 30.59 |
| 唐山唐昂新型建材有限公司 | 水渣 | 12,213,937.17 | 18.57 | 4,512,146.79 | 18.73 |
| 唐山唐昂新型建材有限公司 | 水电等 | | | 13,507,721.91 | 1.41 |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 | 进口矿 | 35,818,916.00 | 21.27 | 32,974,103.96 | 1.01 |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 煤 | 2,134,490.04 | 0.08 | | |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 进口矿 | 19,434,359.00 | 12.07 | | |
| 迁安兆丰冶炼有限公司 | 煤 | | | 32,481,449.79 | 0.54 |
| 迁安兆丰冶炼有限公司 | 焦炭 | | | 418,969,527.38 | 3.25 |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 焦炭 | | | 825,747.41 | 0.01 |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司 | 进口矿 | | | 180,786,238.15 | 4.23 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 风 | 719,865.36 | 3.97 | 1,256,206.96 | 9.47 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 水 | 5,944,827.50 | 9.72 | 5,144,509.27 | 11.86 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 电 | 17,926,143.47 | 1.45 | 17,115,518.38 | 2.14 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 汽 | 16,143,366.80 | 23.60 | 16,247,230.80 | 7.78 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 高炉煤气 | 16,975,314.68 | 15.65 | 20,235,853.24 | 29.01 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 铁精粉 | 90,290,518.38 | 27.23 | | |
| 承德钢铁集团有限公司 | 其它 | 87,773,335.85 | | 154,476,063.31 | |
| 北京攀承钒业贸易有限公司 | 钒产品 | 655,323,643.76 | 26.41 | 1,422,986,895.85 | 33.06 |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 新西兰矿砂 | 78,661,969.35 | 27.12 | | |
| 承德燕山气体有限公司 | 水 | 4,048,418.50 | 7.18 | 3,374,280.00 | 7.78 |
| 承德燕山气体有限公司 | 电 | 238,265,641.16 | 24.42 | 188,292,429.65 | 23.58 |
| 承德燕山气体有限公司 | 蒸汽 | 3,292,916.80 | 4.82 | | |
| 承德燕山气体有限公司 | 其他 | 8,902,442.69 | | 11,499,815.25 | |
| 河北钢铁集团有限公司 | 螺纹 | 3,328,053.00 | 0.03 | | |
| 邯鄹钢铁集团有限责任公司 | 煤气、水及电等 | 541,989,650.58 | 17.35 | 446,077,666.94 | 0.40 |

河北钢铁股份有限公司 2009 年年度报告

| | | | | | |
|-------------------|-----------|--------------------------|-------|--------------------------|------|
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司 | 煤气、水及电等 | 593,658,881.94 | 27.12 | 55,756,393.23 | 0.05 |
| 邯钢钢铁集团设备制造安装有限公司 | 煤气、水及电等 | 982,002.56 | 0.11 | 4,075,619.23 | 0.01 |
| 邯郸市锐达动能有限责任公司 | 煤气、水及电等 | 3,913,374.45 | 0.12 | 4,351,868.00 | 0.01 |
| 邯钢钢铁集团宾馆有限公司 | 煤气、水及电等 | 129,900.00 | 0.01 | 218,900.00 | |
| 邯钢钢铁集团有限责任公司 | 方坯、废钢及辅料等 | 10,313,541,117.31 | 30.46 | 7,257,195,325.9 | 6.49 |
| 邯钢集团衡水薄板有限公司 | 方坯、废钢及辅料等 | 252,402,149.95 | 0.75 | 267,549,436.28 | 0.24 |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司 | 方坯、废钢及辅料等 | 335,249,152.02 | 0.99 | 19,621,488.51 | 0.02 |
| 五矿邯钢(苏州)钢材加工有限公司 | 方坯、废钢及辅料等 | 85,025,547.21 | 0.25 | 183,558,542.52 | 0.16 |
| 邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司 | 方坯、废钢及辅料等 | 4,958,637.22 | 0.01 | 137,705,375.56 | 0.12 |
| 邯钢钢铁集团设备制造安装有限公司 | 方坯、废钢及辅料等 | 3,101,583.66 | 0.01 | 22,937,988.59 | 0.02 |
| 邯钢集团恒生资源有限公司 | 方坯、废钢及辅料等 | 58,733,972.50 | 0.17 | 41,136,159.55 | 0.04 |
| 舞阳钢铁有限责任公司 | 方坯、废钢及辅料等 | 232,098,107.69 | 0.69 | | |
| 合计 | | 18,114,368,653.30 | | 24,743,661,229.47 | |

d. 提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|---------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 维护费 | 6,066,902.14 | 17.33 | 1,470,458.16 | 15.49 |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 房屋设备租赁费 | 6,500,000.00 | 44.78 | 13,000,000.00 | 0.03 |
| 唐山唐钢气体有限公司 | 维护费 | | | 152,540.95 | 1.61 |
| 唐山唐昂新型建材有限公司 | 土地租赁 | 261,911.05 | 100.00 | 290,908.00 | 100.00 |

| | 费 | | | | |
|--------------|---------|----------------------|-------|----------------------|------|
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 房屋设备租赁费 | 8,015,835.00 | 55.22 | 7,847,004.00 | 0.02 |
| 合计 | | 20,844,648.19 | | 22,760,911.11 | |

注 1: 以上金额为含税金额。

注 2: 以上关联交易均执行市场价。

5、关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起止日 | 租赁年收益 | 租赁收益确定依据 |
|--------------|--------------|---------|----------------|---------------------|---------------|----------|
| 唐山钢铁股份有限公司 | 唐山不锈钢有限公司 | 带钢厂 | 63,134,837.62 | 2004.1.1-2023.12.31 | 6,500,000.00 | 租赁合同 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 土地租赁 | 402,000,000.00 | 2009.1.1-2009.12.31 | 7,958,950.04 | 租赁协议 |
| 邯郸钢铁股份有限公司 | 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 房屋设备租赁费 | 49,627,018.60 | 2009.1.1-2009.12.31 | 8,015,835.00 | 租赁协议 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 承德新新钢铁股份有限公司 | 土地租赁 | 198,964,933.36 | 2002.2.8-2022.2.8 | 12,073,000.00 | 租赁合同 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 承德燕山带钢有限公司 | 土地租赁 | 18,098,278.14 | 2003.1.1-2022.12.31 | 744,000.00 | 租赁合同 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 承德新新钢铁股份有限公司 | 房屋租赁费 | 3,659,947.20 | 2001.2.28-2010.2.28 | 240,000.00 | 租赁协议 |

注: 本报告期内关联租赁收益共计 35,531,785.04 元, 占本期收益的 3.21%。

6、关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 |
|--------------|-------------|----------------|------------|------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 13,425,750.00 | 2009-7-31 | 2010-1-31 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 153,000,000.00 | 2009-6-29 | 2010-6-29 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 50,000,000.00 | 2009-8-17 | 2010-8-12 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 153,000,000.00 | 2009-9-1 | 2012-9-1 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 150,000,000.00 | 2009-10-12 | 2012-10-11 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 32,500,000.00 | 2009-10-12 | 2012-10-11 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 250,000,000.00 | 2009-7-17 | 2010-1-17 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山德盛煤化工有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-5-31 | 2010-5-30 |

河北钢铁股份有限公司 2009 年年度报告

| | | | | |
|--------------|--------------|----------------|------------|------------|
| 河北钢铁集团有限公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 24,500,000.00 | 2009-12-8 | 2010-6-8 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 35,951,878.88 | 2009-12-13 | 2010-6-13 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 33,295,000.00 | 2009-12-14 | 2010-6-14 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 42,506,000.00 | 2009-12-16 | 2010-6-16 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 16,224,094.80 | 2009-12-21 | 2010-6-21 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 14,560,000.00 | 2009-12-21 | 2010-6-21 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 102,000,000.00 | 2009-10-29 | 2012-10-28 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 45,000,000.00 | 2009-3-25 | 2010-3-15 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 45,000,000.00 | 2009-3-25 | 2010-3-16 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 55,000,000.00 | 2009-3-25 | 2010-3-17 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 45,000,000.00 | 2009-3-26 | 2010-3-18 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2009-3-26 | 2010-3-19 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 120,000,000.00 | 2009-3-27 | 2010-3-26 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 120,000,000.00 | 2009-3-30 | 2010-3-25 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2009-8-3 | 2010-7-14 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2009-8-3 | 2010-5-14 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2009-8-3 | 2010-3-14 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 95,700,000.00 | 2009-3-31 | 2010-3-30 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2009-11-5 | 2010-11-2 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2009-1-15 | 2010-1-15 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 190,000,000.00 | 2009-3-31 | 2010-3-31 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2009-4-20 | 2010-4-20 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 90,000,000.00 | 2009-4-20 | 2010-4-8 |

河北钢铁股份有限公司 2009 年年度报告

| | | | | |
|--------------|--------------|----------------|------------|------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2009-4-30 | 2010-4-24 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2009-4-30 | 2010-4-30 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2009-9-23 | 2010-9-23 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2009-9-29 | 2010-9-29 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 381,500,000.00 | 2009-11-24 | 2010-11-23 |
| 承德钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2009-5-28 | 2010-5-27 |
| 承德钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2009-8-20 | 2010-8-20 |
| 承德钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-1-21 | 2010-1-15 |
| 承德钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-1-21 | 2010-1-10 |
| 承德钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-2-5 | 2010-2-5 |
| 承德钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2009-5-31 | 2010-5-30 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 220,000,000.00 | 2009-2-12 | 2010-2-12 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-3-25 | 2010-3-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-1-14 | 2010-1-14 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 210,000,000.00 | 2009-4-1 | 2010-3-27 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-8-31 | 2010-8-30 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-8-27 | 2010-8-26 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2009-9-8 | 2010-9-7 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2009-7-31 | 2010-7-30 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 250,000,000.00 | 2009-6-26 | 2010-6-26 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 99,600,000.00 | 2009-7-28 | 2010-7-28 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 100,400,000.00 | 2009-8-28 | 2010-8-28 |

| | | | | |
|--------------|--------------|------------------|------------|------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2009-8-7 | 2010-8-7 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-8-17 | 2010-8-17 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 700,000,000.00 | 2009-11-19 | 2010-11-18 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2009-5-26 | 2010-5-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2009-5-12 | 2010-5-12 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2009-6-24 | 2010-6-23 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 1,000,000,000.00 | 2009-6-10 | 2010-6-10 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 1,000,000,000.00 | 2009-6-19 | 2010-6-19 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-11-19 | 2010-11-19 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-11-19 | 2010-2-19 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2007-6-22 | 2010-3-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2007-6-22 | 2010-6-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2007-6-22 | 2010-9-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2007-6-22 | 2010-12-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2007-6-22 | 2011-3-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2007-6-22 | 2011-6-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2007-6-22 | 2011-9-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2007-6-22 | 2011-12-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2007-6-22 | 2012-3-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2007-6-22 | 2012-6-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2007-6-22 | 2012-9-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2007-6-22 | 2012-12-25 |

河北钢铁股份有限公司 2009 年年度报告

| | | | | |
|--------------|--------------|------------------|------------|------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2007-6-22 | 2013-3-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2007-6-22 | 2013-6-19 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-12-10 | 2012-12-7 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2009-8-28 | 2012-7-19 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2009-8-28 | 2012-2-27 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2007-11-20 | 2010-11-19 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 71,800,000.00 | 2007-10-19 | 2010-10-18 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2007-11-19 | 2010-11-18 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2007-6-29 | 2010-6-28 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 42,000,000.00 | 2007-9-27 | 2010-9-26 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2007-7-30 | 2010-7-29 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2007-8-7 | 2010-8-5 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2007-8-22 | 2010-8-22 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 70,000,000.00 | 2009-3-20 | 2012-3-19 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 450,000,000.00 | 2009-11-16 | 2012-11-15 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2009-5-16 | 2012-5-15 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 190,000,000.00 | 2009-5-16 | 2012-5-10 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2009-5-16 | 2012-5-5 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 428,800,000.00 | 2006-5-25 | 2011-5-24 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 1,260,000,000.00 | 2009-9-2 | 2012-9-1 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2009-5-31 | 2012-5-31 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 500,000,000.00 | 2009-10-16 | 2012-10-16 |

河北钢铁股份有限公司 2009 年年度报告

| | | | | |
|--------------|--------------|------------------|------------|------------|
| 河北钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2009-12-17 | 2012-12-27 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2009-5-27 | 2010-5-26 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2009-11-6 | 2010-11-5 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 承德新新钒钛股份有限公司 | 1,294,362,031.54 | 融资租赁担保 | |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-5-4 | 2010-2-28 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-7-30 | 2010-2-28 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2009-10-29 | 2010-10-29 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2004-06-18 | 2012-05-17 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2004-06-18 | 2012-07-17 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2004-06-18 | 2013-02-17 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2004-06-18 | 2012-07-25 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2004-06-18 | 2013-04-17 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2004-06-18 | 2013-05-17 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2004-06-18 | 2013-02-25 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2004-06-18 | 2013-04-25 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2004-06-18 | 2013-05-25 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2002-09-25 | 2010-09-24 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2004-05-31 | 2010-05-30 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2004-05-31 | 2011-05-30 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2004-05-31 | 2012-10-30 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2004-06-17 | 2011-09-16 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2004-06-17 | 2011-10-16 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2004-06-17 | 2011-11-16 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2004-06-17 | 2012-09-16 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2004-06-17 | 2012-10-16 |

| | | | | |
|--------------|------------|----------------|------------|------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2004-06-17 | 2012-11-16 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 邯郸钢铁股份有限公司 | 44,337,371.61 | 1997-09-20 | 2010-09-20 |

7、关联方往来余额

| 项目 | 2009年12月31日 | 2008年12月31日 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 预收帐款 | | |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 31,370,853.93 | 25,799,394.22 |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 581,820.00 | 2,267,823.21 |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | | 177,881.45 |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 29,497,564.87 | 48,963,653.17 |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 | 14,529,100.61 | 44,259,100.61 |
| 唐山唐龙新型建材有限公司 | 160,485.40 | |
| 五矿邯钢(苏州)钢材加工有限公司 | 20,088,304.38 | 22,504,625.43 |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司 | 52,818.19 | 52,820.74 |
| 邯钢钢铁集团设备制造安装有限公司 | | 268,708.06 |
| 邯钢集团衡水薄板有限公司 | 25,292,825.04 | 6,797,071.43 |
| 北京攀承钎业贸易有限公司 | 59,960,000.01 | |
| 舞阳钢铁有限责任公司 | 78,258,693.38 | 870,484.32 |
| 河北承钢工贸有限责任公司 | 20,536,402.94 | 534,303.10 |
| 小计 | 280,328,868.75 | 152,495,865.74 |
| 应收帐款 | | |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 31,061,485.75 | 33,661,485.75 |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 276.00 | 853,053.71 |
| 唐山唐龙新型建材有限公司 | | 8,195.51 |
| 唐山唐昂新型建材有限公司 | 1,072,289.38 | 2,780,896.49 |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | | 139,537.00 |
| 北京攀承钎业贸易有限公司 | | 47,110,482.71 |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 | | 57,093.00 |
| 小计 | 32,134,051.13 | 84,610,744.17 |
| 应付帐款 | | |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 3,676,872.01 | 1,207,490.47 |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 19,502,998.28 | 19,059,698.66 |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 141,172,973.30 | 34,614,497.62 |
| 唐钢滦县司家营铁矿有限责任公司 | 95,915,348.89 | 191,748,994.86 |
| 河北钢铁集团有限公司 | 2,140,644,983.14 | |
| 邯钢钢铁集团设备制造安装有限公司 | 18,009,450.43 | 19,795,570.39 |
| 邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司 | 10,704,692.58 | |

| | | |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 邯钢钢铁集团有限责任公司 | 57,508,197.55 | 494,916,047.88 |
| 邯钢集团衡水薄板有限公司 | | 1,238,576.56 |
| 承德钢铁集团有限公司 | 127,441,263.88 | 136,705,662.36 |
| 承德承钢黑山矿业有限公司 | 13,806,601.59 | |
| 承德钢铁集团承钢进出口有限公司 | 46,669,839.39 | 57,034,612.74 |
| 平泉柏泉矿业有限公司 | | 913,001.58 |
| 承德承钢天宝矿业有限公司 | | 116,336,754.73 |
| 小计 | 2,675,053,221.04 | 1,073,570,907.85 |
| 预付账款 | | |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 88,462,497.15 | |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | | 61,912.66 |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 50,039.63 | 50,039.63 |
| 唐山钢铁集团公司国贸公司 | | 23,046.42 |
| 唐山钢铁设计研究院有限公司 | | 2,707,143.76 |
| 邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司 | | 65,082,738.72 |
| 承德燕山气体有限公司 | 281,907,361.77 | 82,005,609.62 |
| 平泉柏泉矿业有限公司 | 766,126.79 | |
| 河北钢铁集团有限公司 | 444,568.67 | |
| 小计 | 371,630,594.01 | 149,930,490.81 |
| 其他应收款 | | |
| 唐山唐钢气体有限公司 | | 175,450.00 |
| 唐山不锈钢有限责任公司 | 1,182,076.00 | 307,924.00 |
| 唐山唐钢新型建材有限公司 | 79,088.89 | 1,531,311.51 |
| 小计 | 1,261,164.89 | 2,014,685.51 |
| 其他应付款 | | |
| 唐山唐钢新型建材有限公司 | | 5,000.00 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 4,714,881.12 | 6,497,525.06 |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 31,051,317.60 | 29,165,227.10 |
| 小计 | 35,766,198.72 | 35,667,752.16 |

九、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本期没有未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司提供的贷款担保如下:

(1) 2005年11月18日,本公司为子公司--唐山中厚板材有限公司在中国建设银行唐山京唐港支行贷款2.4亿元贷款提供担保,贷款期限自2005年11月18日至2010年11月17日。

(2) 2006年3月25日,本公司为子公司--唐山中厚板材有限公司在中国银行乐亭支

行贷款 4 亿元提供担保, 分别于 2009 年 1 月 26 日还款 1 亿元, 2010 年 1 月 26 日还款 1 亿元, 2011 年 1 月 26 日还款 1 亿元, 2011 年 7 月 25 日还款 1 亿元。中厚板公司已于 2009 年 1 月 26 日还款 1 亿元, 现本公司为其提供的担保金额为 3 亿元。

(3) 2009 年 3 月 23 日, 本公司为子公司——唐山中厚板材有限公司在招商银行天津分行贷款 2 亿元按出资比例 51% 提供 1.02 亿元担保, 贷款期限自 2009 年 3 月 23 日至 2010 年 3 月 22 日。

(4) 2009 年 8 月 27 日, 本公司为子公司——唐山中厚板材有限公司在招商银行天津分行授信提供 2.28 亿元最高额保证, 其中: 流动资金贷款贷款 2 亿元按 60% 的比例提供 1.2 亿元担保, 贷款期限自 2009 年 8 月 28 日至 2010 年 8 月 28 日; 开具银行承兑汇票 2.57 亿元中, 存入 0.771 亿元保证金后按 60% 的比例提供 1.0794 亿元担保, 银行承兑汇票期限自 2009 年 8 月 27 日至 2010 年 2 月 27 日。现本公司为其提供的担保金额为 2.2794 亿元。

(5) 2009 年 11 月 27 日, 本公司为子公司——唐山中厚板材有限公司在交通银行唐山分行开立银行承兑汇票 2 亿元, 存入 0.4 亿元保证金后按出资比例 51% 提供 0.816 亿元担保。

(6) 2007 年 12 月 27 日, 本公司为唐山中润煤化工有限公司在中国建设银行唐山开滦支行贷款 2.46 亿元按出资比例 5% 提供 0.123 亿元担保。其中: 2008 年 7 月 15 日还款 0.2 亿元; 2009 年 7 月 15 日还款 0.25 亿元; 2010 年 7 月 15 日还款 0.3 亿元; 2011 年 7 月 9 日还款 0.5 亿元; 2012 年 7 月 15 日还款 0.605 亿元; 2013 年 1 月 16 日还款 0.605 亿元。该公司已还款 0.45 亿元, 现本公司为其提供的担保金额为 0.1005 亿元。

(7) 2009 年 2 月 16 日, 本公司为子公司——唐钢青龙炉料有限公司向中国银行秦皇岛分行五年期项目贷款 1.8 亿元按出资比例 90% 提供 1.62 亿元担保。其中: 2011 年 12 月 21 日还款 0.4 亿元; 2012 年 12 月 21 日还款 0.4 亿元; 2013 年 12 月 21 日还款 0.4 亿元; 2014 年 2 月 10 日还款 0.6 亿元。

(8) 2009 年 9 月 16 日, 本公司为子公司——唐钢青龙炉料有限公司向交通银行秦皇岛分行贷款 1 亿元按出资比例 90% 提供 0.9 亿元担保。其中: 2011 年 9 月 15 日还款 0.1 亿元; 2012 年 9 月 15 日还款 0.3 亿元; 2013 年 9 月 15 日还款 0.3 亿元; 2014 年 9 月 15 日还款 0.3 亿元。

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

(9) 2009 年 3 月 26 日, 公司为北京攀承钼业贸易有限公司总额为人民币 8 亿元的银行综合授信(中国银行 2 亿元、招商银行 2 亿元、光大银行 2 亿元、民生银行 2 亿元), 按 49% 的出资比例提供金额为 3.92 亿元的连带责任担保, 期限为一年。

十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止本公司无需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司首届董事会第一次会议 2010 年 4 月 22 日形成决议, 2009 年度利润分配预案为: 公司向股东每 10 股派现金股利 1.00 元(含税), 剩余未分配利润结转下年度。考虑到公司存在可转换债券转股的情况, 实际分红总金额以实施分配时股权登记日的总股本为准。本年度不进行资本公积金转增股本。

十二、其他重要事项

本期发生换股吸收合并邯郸钢铁和新新钒钛两家上市公司, 详见附注一、3 和附注四、3

十三、补充资料:

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)：本公司非经常性损益如下：

| 非经常性损益: | 2009 年 |
|--|-----------------|
| (一) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -128,077,557.12 |
| (二) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | |
| (三) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 46,313,100.00 |
| (四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | |
| (五) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | |
| (六) 非货币性资产交换损益 | |
| (七) 委托他人投资或管理资产的损益 | |
| (八) 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 | |
| (九) 债务重组损益 | |
| (十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等 | |
| (十一) 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 | |
| (十二) 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 | 437,989,442.44 |
| (十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| (十四) 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 | |
| (十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | |
| (十六) 对外委托贷款取得的损益 | 4,847,837.46 |
| (十七) 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 | |
| (十八) 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 | |
| (十九) 受托经营取得的托管费收入 | |
| (二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,650,360.17 |
| (二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |

141

| | |
|-------------|-----------------------|
| 减：所得税影响数 | -32,805,958.57 |
| 减：少数股东损益影响数 | 6,785,348.94 |
| 合 计 | 385,443,072.24 |

十四、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.38% | 0.14 | 0.14 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.62% | 0.15 | 0.15 |

十五、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司首届董事会第一次会议于2010年4月22日批准。

十一、备查文件目录

- (一) 法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 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。
- (三) 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的原稿。

董事长：王义芳 _____

河北钢铁股份有限公司

2010 年 4 月 26 日