

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

600307

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	9
七、财务会计报告（未经审计）.....	14
八、备查文件目录.....	101

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	虞海燕
主管会计工作负责人姓名	郭继荣
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘捷

公司负责人虞海燕、主管会计工作负责人郭继荣、会计机构负责人（会计主管人员）刘捷及报表编制人赵浩浩声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	酒钢宏兴
公司的法定英文名称	Gansu Jiu Steel Group Hongxing Iron & Steel Co., Ltd.
公司法定代表人	虞海燕

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋之国	齐晓东
联系地址	甘肃省嘉峪关市雄关东路 12 号	甘肃省嘉峪关市雄关东路 12 号
电话	0937-6715370	0937-6715370
传真	0937-6715507	0937-6715507
电子信箱	jgzqb@jiugang.com	jgzqb@jiugang.com

(三) 基本情况简介

注册地址	甘肃省嘉峪关市雄关东路 12 号
注册地址的邮政编码	735100
办公地址	甘肃省嘉峪关市雄关东路 12 号
办公地址的邮政编码	735100
公司国际互联网网址	www.jiugang.com
电子信箱	jgzqb@jiugang.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室(证券部)

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	酒钢宏兴	600307	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比 上年度期末增 减(%)
		调整后	调整前	
总资产	25,779,532,493.81	26,085,583,737.91	10,799,622,215.57	-1.17
所有者权益(或 股东权益)	10,326,105,915.70	9,883,059,187.40	4,631,841,895.35	4.48
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.05	4.83	5.3020	4.55
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上 年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业利润	529,105,456.35	251,912,250.50	81,540,005.83	110.04
利润总额	529,573,452.84	252,588,699.53	82,222,932.86	109.66
归属于上市公司股东的净利润	407,539,366.97	127,263,960.71	42,324,015.85	220.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	407,346,125.04	126,806,543.32	41,861,091.17	221.23
基本每股收益(元)	0.1992	0.0622	0.05	220.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1991	0.0622	0.05	220.10
稀释每股收益(元)	0.1992	0.0622	0.05	220.26
加权平均净资产收益率(%)	4.03	1.29	0.91	增加2.74个百分点
经营活动产生的现金流量净额	503,920,936.23	2,985,900,315.22	535,553,136.16	-83.12
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.246	1.46	0.6130	-83.15

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	891,392.90
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,700,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,123,396.41

所得税影响额	186,813.22
少数股东权益影响额（税后）	87,941.34
合计	193,241.93

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	96,697 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	国有法人	83.74	1,712,955,075		1,172,078,712	无
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	0.32	6,500,000			未知
中国工商银行－建信优化配置混合型证券投资基金	未知	0.29	5,999,783			未知
中国工商银行－申万巴黎新经济混合型证券投资基金	未知	0.20	4,149,719			未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	未知	0.20	4,003,820			未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司－分红－个人分红	未知	0.19	3,789,800			未知
中国平安人寿保险股份有限公司－分红－银保分红	未知	0.16	3,329,552			未知
海通－中行－FORTIS BANK SA/NV	未知	0.16	3,171,058			未知
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	未知	0.15	3,099,866			未知
中国人民健康保险股份有限公司－传统－普通保险产品	未知	0.15	3,000,000			未知
前十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的数量	股份种类及数量				
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	540,876,363	人民币普通股				
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	6,500,000	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	5,999,783	人民币普通股				
中国工商银行－申万巴黎新经济混合型证券投资基金	4,149,719	人民币普通股				
中国人寿保险股份有限公司－分红－	4,003,820	人民币普				

个人分红—005L—FH002 沪		普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红—个人分红	3,789,800	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司一分红—银保分红	3,329,552	人民币普通股
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	3,171,058	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	3,099,866	人民币普通股
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	3,000,000	人民币普通股

前十名股东中，酒泉钢铁(集团)有限责任公司为公司的控股股东，公司未知上述流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中所规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	1,172,078,712	2012年10月30日	1,172,078,712	2009年酒钢集团在重大资产重组是承诺:自本次非公开发行完成之日起三十六个月内不上市交易或转让。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年4月26日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于聘任高建民先生为公司副总经理的议案》，董事会同意聘任高建民先生为公司副总经理，具体负责公司生产系统组织运行、设备、安全及环保能源管理。有关公告见2010年4月28日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面对国内复杂多变的经济形势，认真组织、沉着应对，坚持“诚信、高效、稳健、共赢”的经营理念，紧紧围绕生产经营实际问题，精心组织生产，以反违章操作、保生产顺行为出发点，确保了产量目标的完成和基础管理的强化；以抓技术创新，抓质量改进为切入点，促进了指标的不断进步；紧贴市场，采取“小批量、多批次”采购策略，化解了经营风险；以压缩销售半径，抢市场机遇，策划产成品库存适时销售为手段，保证了经营目标的实现。

本年度计划铁、钢、材产量分别为649万吨、710万吨、724万吨，上半年实际完成生铁321.35万吨、钢377.53万吨、钢材396.50万吨，完成年计划的49.51%、53.17%、54.76%。

报告期内，公司实现营业总收入 197.47 亿元，比上年同期下降 69.72%；实现营业利润 5.29 亿元，比去年同期增长 110.04%；归属于母公司股东的净利润 4.075 亿元，比去年增长 220.11%，主营业务、营业利润和净利润的增长主要是经济复苏，钢材价格上涨所致。

报告期内，生产经营主要工作情况：

1、以组织策划为重点，发挥综合协调与管理功效，全力保障本部、榆钢、翼钢三地生产运营平稳、有序进行。公司积极组织优化炉料配比结构，为高炉生产稳定提供原燃料基础；科学的生产组织，确保了各条轧线持续满负荷生产，使各条轧线的产能得到了发挥；加强内外协调，强化运输管理，保障运力平衡。

2、以节能降耗为宗旨，推行耗能对标、定额管理，促进公司效益不断提高。公司全面推行能耗定额标准和安全运行评价标准管理，通过编制动力能源系统安全运行评价标准，来努力提升动力系统管理水平，并切实加强动力监察，理清相关责任、加强检测监控，有效减少能源的不合理使用和浪费。通过开展降低铁耗、综合焦比及提高干熄焦率、炼焦原煤配比等工作，和去年同期相比炼钢铁耗、综合焦比都得到了有效降低，干熄焦率、炼焦原煤配比得到了提高。

3、优化管理流程、持续提高产品质量水平和全员质量意识。公司制订《产品标识管理办法》，实施了改进三地线棒材防伪标志牌、中厚钢板侧面侧标签、产品质量证明书防伪等一系列措施。通过技术进步，使钢材质量得到明显改善，产品合格率得到持续提高。

4、以设备零故障为目标，开展设备经济运行评价，提升点检技能水平，全面推行全员设备管理。公司开展设备经济运行管理评价，完成了对公司各生产单位的检查评价工作，提高设备运行水平。全面推行全员设备管理，提升点检技能水平；完善以全员设备管理为基础的设备管理制度，落实设备管理制度、标准，强化设备的过程管理；以设备评价为手段，全面检查及改进设备管理中存在的问题，提高岗位及点检人员的执行力，有效的保证了生产顺行。

下半年经营形势分析：

下半年公司面临钢价低位震荡、铁矿石定价机制的转变、原燃料价格的高位运行、资源税调整的预期、房地产市场和资金面的调控、产能过剩与需求不足的矛盾、淘汰落后产能目标的能否实现、以及 4 季度下游行业的消费能力下降的限制等多方不利因素，使得下半年整个钢铁行业的经营形势困难重重。

但国家西部大开发战略的重新定位、国务院《关于进一步支持甘肃经济社会发展的若干意见》、新疆地区经济投资的加大以及酒泉风电项目、兰新二线等多个项目将为公司带来多方面的市场机遇。

下半年公司主要做好以下工作：

1、优化产品结构，提高产品档次。加强对市场的分析、预测，加大品种效益产品销量。密切关注西北新建项目的进展情况和需求，有针对性地开展差异化营销，确保下半年生产和销售；加大汽车用钢和家电用钢的产销量，培养冷轧和镀锌产品长期稳定的销售市场，努力将公司“特而专”的产品优势再度扩大，确保效益最大化。

2、开展“对标挖潜”工作，进一步提升技术经济指标。下半年要全面开展“对标挖潜”工作。公司各单位要围绕目标，找差距，订措施，抓落实。要有创新，有发展，有提高的全方位开展对标工作。对于成本影响较大的入炉焦比、喷煤比、综合焦比、冶金焦率、高炉筛下焦率、钢铁料消耗、吨钢综合能耗等指标要作为对标挖潜的重中之重来控制。

3、巩固成果、持续改进，继续开展降本增效活动。降本增效活动是一项长期任务，尽管上半年取得了较好的成绩，但不能认为危机已经过去，可以放松管理，应对危机过程中形成的有效做法和经验要继续巩固和提高，任何时候都要坚持不懈地挖掘潜力，持续改善成本。各单位要把各项措施落到实处，争取获得最佳的经营成果。

4、大力开展科技攻关活动，及时转化经营成果。2010 年公司加大了科技投入的力度，开辟了项目立项的绿色通道，致力于解决生产经营的“瓶颈”问题，尤其是要继续深入开展高炉的高风温应用、提高烟煤配比、干熄焦工艺除尘灰喷吹、兰炭粉喷吹、高炉护炉、中板高压除磷水改造、翼钢四切分、榆钢高碳开发、以及降低焦比等技术攻关项目，并及时做好总结和项目验收工作。

5、从严管理能耗指标，加大节能减排力度。实现焦炉煤气、高炉煤气零排放，加大转炉煤气、蒸汽回收利用力度，提高线棒工序的热装率，降低新水消耗，从严管理能耗指标，最大限度提高企业能源利用效率。

(二) 重要分子公司 2010 年上半年经营情况

1、翼钢公司为本公司控股子公司，其经营范围为：钢铁冶炼、钢材轧制、金属制品加工、产品销售（国家规定除外）、冶金炉料生产、物资仓储、经销、矿产品、建材、化工产品（易燃易爆品除外）、橡胶制品。开采石灰岩。翼钢公司注册资本 50,000 万元，其中本公司投资 45,000 万元，占注册资本 90%。

具备年产生铁 100 万吨、钢 150 万吨、钢材 150 万吨的装备生产能力。截至 2010 年 6 月 30 日，翼钢公司总资产 235,691.08 万元，净资产 106,003.71 万元，报告期内实现营业收入 440,439.14 万元，净利润 13,638.01 万元。

2、酒钢集团榆中钢铁有限责任公司为本公司的全资子公司，经营范围：钢铁冶炼、钢铁轧制、金属制品加工、销售，冶金炉料生产（以上凭许可证有效期经营）；物业管理（凭资质证经营）；建筑施工、勘察设计（凭资质证经营）；物资仓储（不含危险化学品）；机电产品制造、维修；技术转让；园林绿化；食品加工（仅限分支机构经营）；种植，养殖（不含种子、种苗、种禽畜）；硫酸铵（化肥），压缩、液化气体产品（氧、氮、氩），焦化副产品（粗苯、焦油）生产与销售（以上凭许可证有效期经营）。榆钢公司注册资本为人民币 80,000 万元。具备年产生铁 95 万吨、钢 150 万吨、钢材 115 万吨的装备生产能力。截至 2010 年 6 月 30 日，榆钢公司总资产 200,480.22 万元，净资产 96,832.51 万元，报告期内实现营业收入 223,812.07 万元，净利润 10,609.89 万元。

（三）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
钢铁产品	16,647,944,630.59	14,710,995,968.72	11.63	69.05	78.04	减少 4.46 个百分点
焦化产品	536,522,971.15	472,216,587.57	11.99	104.73	87.52	增加 8.08 个百分点
其他	123,929,505.21	111,014,978.95	10.42	-67.40	-66.02	减少 3.62 个百分点
物资贸易	1,405,759,218.81	1,377,817,142.53	1.99	270.88	268.69	增加 0.58 个百分点
分产品						
板材	1,775,254,105.33	1,354,701,347.28	23.69	22.17	19.03	增加 2.01 个百分点
棒材	5,976,797,367.59	5,481,961,139.08	8.28	56.61	70.72	减少 7.58 个百分点
钢坯	2,290,383,927.95	2,289,804,759.48	0.03	1,072.56	1,148.64	减少 6.09 个百分点
卷板	4,125,327,846.03	3,453,980,249.21	16.27	92.20	89.01	增加 1.41 个百分点
线材	2,480,181,383.69	2,130,548,473.67	14.10	25.60	28.76	减少 2.10 个百分点
化产	245,133,883.20	188,693,414.23	23.02	66.66	56.48	增加 5.01 个百分点
焦炭	290,189,249.40	281,518,260.43	2.99	152.38	114.51	增加 17.13 个百分点
物资贸易	1,405,759,218.81	1,377,817,142.53	1.99	270.88	268.69	增加 0.58 个百分点
动力	123,982,536.07	111,965,793.98	9.69	-67.38	-65.73	减少 4.35 个百分点
生铁	1,146,807.69	1,054,097.88	8.08	-99.56	-99.58	增加 2.78 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 9,250.61 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西北地区	10,831,753,681.35	58.56
其他地区	7,882,402,644.41	95.21

(四) 公司投资情况

i. 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

ii. 非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
100万吨棒线生产线	50,000,000.00	0.03%	
2#高炉技术	11,800,000.00	0.01%	
35KV 矿山线改造一期	35,000,000.00	0.01%	
动力厂循环水冷却塔风机节能改造	16,340,000.00	13.32%	
动力能源和 110KV 变电站	79,000,000.00	0.09%	
宏兴洗煤厂	1,000,000.00	33.44%	
交易中心电子交易平台	1,480,000.00	3.87%	
酒钢产品结构调整项目炼铁系统新建制氧	165,000,000.00	20.18%	
酒钢产品结构调整项目炼铁项目高炉鼓风机	98,000,000.00	3.93%	
酒钢炸药厂乳化炸药生产线技术	1,250,000.00	39.66%	
烧结系统公辅料场改造及综运项目	261,800,000.00	0.11%	
原宏运客运公司车库	380,000.00	90.00%	
5#、6#捣鼓焦炉建设	98,000,000.00	10.94%	
厂区换热站改造工程	4,500,000.00	99.00%	
粉煤灰综合利用工程	35,000,000.00	96.23%	
粉煤灰综合利用扩建项目—蒸压砖生产线及公	38,000,000.00	2.29%	
高、焦炉煤气管道改造及 10 万 m ³ 焦炉煤气	84,000,000.00	79.75%	
工业废渣生产新型墙项目—加气砼生产线建设	26,600,000.00	24.29%	
桦树沟 II、V 矿体 2760—2880 开拓工	119,000,000.00	98.01%	
镜铁山矿桦树沟铜矿建设工程	42,600,000.00	2.73%	
酒钢产品结构调整炼铁系统建设项目	11,000,000.00	15.75%	
酒钢产品结构调整炼铁系统 1800m ³ 高炉	1,476,000,000.00	16.11%	

酒钢污水处理厂建设工程	110,000,000.00	6.82%	
碳钢炼钢工艺流程优化项目 120tRH 炉	120,000,000.00	99.00%	
西沟矿采场固定帮外扩处理工程	36,850,000.00	68.59%	
选矿扩能及提质降杂工程	1,500,000.00	31.58%	
1#翻车机改造项目	105,000,000.00	9.83%	
酒钢碳钢炼钢工艺流程优化项目	120,000,000.00	7.69%	
碳钢冷轧项目	3,316,000,000.00	99.00%	
中板工序加热炉高效节能改造项目	80,000,000.00	69.72%	
3#、4#焦炉干熄焦工程	221,500,000.00	100.00%	
酒钢 330KV 送变电	206,000,000.00	100.00%	
产品结构调整炼铁系统配套解冻库	20,000,000.00	100.00%	
酒钢展览馆扩建工程	8,700,000.00	100.00%	
第二渣场建设工程	1,350,000.00	97.00%	
翼钢渣场综合治理工程	6,072,000.00	65.61%	
翼钢污水回用工程	6,000,000.00	99.00%	
炼钢扩能增流工程	23,000,000.00	14.23%	
福远楼工程	100,000.00	38.20%	
四切分轧制工程	5,000,000.00	78.68%	
烧结漏风治理工程	500,000.00	93.44%	
优化工艺	800,000.00	28.85%	
榆钢 180 万吨铁水项目	700,000.00	92.86%	
10 万吨螺旋焊管	37,955,800.00	98.56%	
榆钢二期扩建	50,000,000.00	4.57%	
其他	10,000,000.00	76.74%	
榆钢二期工程	50,130,960.00	87.74%	
榆钢技改项目	20,876,349.21	100.00%	
合计	7,213,785,109.21	/	/

（五）重要事项

a) 公司治理的情况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所有关公司治理规范性文件的要求，进一步制订和完善了公司的各项治理制度。公司严格执行法律、法规、规章及公司内部各项管理制度，股东大会、董事会、监事会及经理层规范运作、勤勉尽责，切实维护公司和股东的合法权益。公司治理情况符合《上市公司治理准则》等文件的要求。

2、报告期内，为进一步完善公司的各项规章制度，有效推动公司规范运作，公司对《信息披露管理制度》进行全面修订，增加了内幕信息知情人管理、外部信息使用人管理等制度，加强了公司内幕信息管理；上述制度的及时建立和完善，有利于提高公司治理水平，切实保护全体股东特别是中小投资者的合法权益。

3、根据甘肃证监局《关于“解决同业竞争、减少关联交易”专项活动的通知》（甘证函字[2010]61号）文件精神和要求以及2010年全国证券期货监管会议工作精神，公司开展了“解决同业竞争、减少关联交易”的专项自查活动，形成《关于同业竞争和关联交易情况的自查报告及整改计划》，并上报甘肃证监局。

b) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2009 年度利润分配方案为：以公司 2009 年末总股本 2,045,678,712 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计分配现金股利 204,567,871.2 元（含税）。

公司 2009 年度利润分配方案已获 2010 年 5 月 24 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过，利润分配方案实施公告刊登在 2010 年 6 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上，股权登记日为 2010 年 7 月 2 日，除息日为 2010 年 7 月 5 日，现金红利发放日为 2010 年 7 月 9 日。

c) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策内容：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司董事会在制订利润分配预案时应当重视对股东的合理投资回报。公司可以进行中期现金分红。公司利润分配政策保持连续性和稳定性。

2、公司 2009 年度利润分配方案已于 2010 年 7 月 9 日实施完毕。

d) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

e) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

f) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

g) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

h) 报告期内公司重大关联交易事项

i. 与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
酒钢集团	控股股东	购买商品	仓储、吊装费	市场价格		32,701,788.98	58.08	银证转账		
中兴铁路	母公司的控股子公司	购买商品	煤炭运输	市场价格		14,361,806.57	5.97	银证转账		
庆华矿产	母公司的全资子公司	购买商品	矿料、煤	市场价格		292,471,754.79	7.27	银证转账		
兰州	母公	购买	维修	市场		937,305.98	0.68	银证		

环保	公司的全资子公司	商品	劳务及加工件	价格				转账		
宏晟电热	其他关联人	购买商品	电、热、风、蒸汽	市场价格		600,146,637.70	100	银证转账		
宏联自控	母公司的控股子公司	购买商品	配电柜、材料	市场价格		542,105.16	5.46	银证转账		
宏丰实业	其他关联人	购买商品	餐饮劳务	市场价格		67,357,460.41	12.28	银证转账		
宏达建材	母公司的控股子公司	购买商品	水泥、建材	市场价格		167,452.99	0.14	银证转账		
西部重工	母公司的控股子公司	购买商品	机加工件	市场价格		28,472,307.71	3.02	银证转账		
冶建公司	母公司的控股子公司	购买商品	提供工程劳务	市场价格		541,378.30	0.41	银证转账		
耐材公司	母公司的控股子公司	购买商品	耐火材料、劳务	市场价格		4,851,648.57	3.72	银证转账		
吉瑞再生	母公司的控股子公司	购买商品	环保材料	市场价格		48,368,642.62	37.98	银证转账		
上海华昌源	母公司的全资子公司	购买商品	板坯、铁块	市场价格		840,765.81	0.1	银证转账		
酒钢集团	控股股东	销售商品	钢材、铁水	市场价格		37,784,665.76	0.26	银证转账		
西部重工	母公司的控股	销售商品	钢材	市场价格		11,728,891.38	0.08	银证转账		

	子公司									
耐材公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料备件销售	市场价格		1,354,398.45	0.18	银证转账		
宏晟电热	其他关联人	销售商品	动力	市场价格		19,969,348.65	7.07	银证转账		
宏丰实业	其他关联人	销售商品	材料、动力销售	市场价格		18,540,445.00	2.49	银证转账		
庆华矿产	母公司的控股子公司	销售商品	化产	市场价格		1,672,279.82	0.48	银证转账		
吉瑞再生	母公司的全资子公司	销售商品	动力	市场价格		101,671.79	0.04	银证转账		
科耐材力	母公司的控股子公司	销售商品	化产	市场价格		1,354,398.45	0.47	银证转账		

2009 年公司完成重大资产重组，已形成采选、焦化、炼铁、炼钢、线棒、中板、卷板、碳钢冷轧以及与之配套的能源动力系统、销售物流系统等系统，具备完整的钢铁生产一体化生产链条，公司与控股股东的关联交易已大幅减少，目前公司与酒钢集团及其实际控制公司进行的日常交易属于公司正常的生产经营活动，是必要的并将持续发生。

上述关联交易不影响公司的独立性。

本公司同关联方之间关联交易的价格确定原则是：有国家定价的，适用国家定价；没有国家定价的，按市场价格确定；没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价；对于某些无法按照成本加费用原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

i) 重大合同及其履行情况

i. 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

1. 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2. 承包情况

本报告期公司无承包事项。

3. 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

ii. 担保情况

本报告期公司无担保事项。

iii. 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

iv. 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

j) 承诺事项履行情况

i. 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	酒钢集团承诺： 1)关于股份锁定期的承诺。“对于酒钢宏兴本次重大资产购买及发行股份购买资产暨关联交易（以下简称“本次发行”）中，本公司所取得的酒钢宏兴股票，本公司承诺自酒钢宏兴本次发行完成之日起三十六个月内不得上市交易或转让。” 2)关于采矿权盈利的补偿协议。“在本次重大资产重组完成后三年内，如果镜铁山矿、镜铁山矿黑沟矿区和石灰石矿（以下称‘三个采区’）每年的实际盈利数没有达到上述经核准的评估报告中所预计的当年净利润，则甲方将按照评估报告预计的净利润与实际盈利之间的差额向乙方承担全额补偿责任。”（三个采区预计的净利润分别为 2009 年 5,445.46 万元、4,906.86 万元、644.82 万元；2010 年 5,445.46 万元、4,906.86 万元、644.82 万元；2011 年 5,445.46 万元、4,906.86 万元、669.62 万元）。	酒钢集团严格履行承诺事项
发行时所作承诺	2009 年酒钢集团在重大资产重组是承诺：自本次非公开发行完成之日起三十六个月内不上市交易或转让。	酒钢集团严格履行承诺事项

1. 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

2. 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

k) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司

1) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

m) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

n) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
酒钢宏兴股权质押解除公告	上海证券报 24 版、中国证券报 C004 版、证券时报 B4 版	2010 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第一季度季报	上海证券报 B65 版、中国证券报 D055 版、证券时报 D017 版	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴信息披露事务管理制度	上海证券报 B65 版、中国证券报 D056 版、证券时报 D017 版	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第四届监事会第十次会议决议公告	上海证券报 B65 版、中国证券报 D056 版、证券时报 D018 版	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2010 年日常关联交易公告	上海证券报 B65 版、中国证券报 D056 版、证券时报 D018 版	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	上海证券报 B65 版、中国证券报 D056 版、证券时报 D017 版	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴关于举行 2009 年年度报告业绩网上说明会公告	上海证券报 B65 版、中国证券报 D056 版、证券时报 D018 版	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第四届董事会第十三次会议决议公告暨关于召开公司 2009 年年度股东大会的通知	上海证券报 B65 版、中国证券报 D056 版、证券时报 D017 版	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴年报摘要	上海证券报 B65 版、中国证券报 D055 版、证券时报 D017 版	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴年报	上海证券报 B65 版、中国证券报 D055 版、证券时报 D017 版	2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2009 年年度股东大会会议资料		2010 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2009 年度股东大会的法律意见书	上海证券报 B17 版、中国证券报 B008 版、证券时报 D009 版	2010 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2009 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B17 版、中国证券报 B008 版、证券时报 D009 版	2010 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2009 年度利润分配实施公告	上海证券报 16 版、中国证券报 B004 版、证券时报 B008 版	2010 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn

(六) 财务会计报告 (未经审计)

a) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五.1	3,104,536,826.16	2,583,000,617.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五.2	138,193,793.53	326,835,864.07
应收账款	五.3	619,591,290.96	541,345,483.50
预付款项	五.5	1,410,257,624.14	550,707,400.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五.4	174,460,535.92	177,048,026.26
买入返售金融资产			
存货	五.6	4,266,126,692.44	5,336,566,666.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.7		15,856,835.82
流动资产合计		9,713,166,763.15	9,531,360,894.22
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		25,704,017.00	
投资性房地产			
固定资产	五.8	10,748,033,809.34	11,707,118,954.32
在建工程	五.9	2,172,129,767.35	1,634,758,747.35
工程物资	五.10	2,262,922.03	97,787,811.30
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.11	3,019,182,249.60	3,018,921,389.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五.12	99,052,965.34	95,635,941.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,066,365,730.66	16,554,222,843.69
资产总计		25,779,532,493.81	26,085,583,737.91
流动负债:			
短期借款	五.14	1,065,123,105.25	1,327,558,900.69

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	五. 15	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
应付票据	五. 16	1,843,235,000.00	3,102,534,544.00
应付账款	五. 17	3,878,012,902.26	3,889,127,084.13
预收款项	五. 18	1,244,178,404.89	1,598,887,145.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 19	232,290,813.47	351,950,302.34
应交税费	五. 20	104,717,034.98	-46,935,368.37
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五. 21	404,241,965.28	315,251,968.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五. 22		
其他流动负债	五. 23	84,480,631.08	27,688,356.16
流动负债合计		11,356,279,857.21	13,066,062,932.24
非流动负债：			
长期借款	五. 24	3,766,692,000.00	2,966,692,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五. 25	43,513,333.33	45,213,333.33
非流动负债合计		3,810,205,333.33	3,011,905,333.33
负债合计		15,166,485,190.54	16,077,968,265.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五. 26	2,045,678,712.00	2,045,678,712.00
资本公积	五. 27	4,831,041,061.45	4,831,041,061.45
减：库存股			
专项储备	五. 28	60,614,627.40	25,107,266.07
盈余公积	五. 29	763,262,739.19	763,262,739.19
一般风险准备			
未分配利润	五. 30	2,625,508,775.66	2,217,969,408.69
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		10,326,105,915.70	9,883,059,187.40
少数股东权益		286,941,387.57	124,556,284.94
所有者权益合计		10,613,047,303.27	10,007,615,472.34
负债和所有者权益总计		25,779,532,493.81	26,085,583,737.91

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：刘捷 报表编制人：赵浩洁

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,936,826,160.13	1,801,598,650.77
交易性金融资产			
应收票据		166,186,368.45	331,221,035.68
应收账款	十.1	1,428,161,045.33	1,241,470,598.46
预付款项		556,328,363.63	192,151,475.92
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十.2	69,326,973.71	588,195,363.86
存货		2,221,204,817.33	3,379,733,100.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,378,033,728.58	7,534,370,225.46
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十.3	2,253,220,809.75	1,947,516,792.75
投资性房地产			
固定资产		8,139,114,690.06	8,915,933,066.93
在建工程		2,055,011,125.72	1,523,081,427.22
工程物资		2,262,922.03	97,787,811.30
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,970,572,596.66	3,006,775,371.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,347,873.40	16,347,873.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,436,530,017.62	15,507,442,342.70
资产总计		21,814,563,746.20	23,041,812,568.16
流动负债:			
短期借款		715,123,105.25	812,558,900.69
交易性金融负债		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
应付票据		1,299,950,000.00	2,584,934,544.00
应付账款		2,495,489,231.26	2,757,612,193.43
预收款项		776,154,506.48	1,355,766,871.07
应付职工薪酬		182,104,483.55	308,287,436.18
应交税费		121,318,332.50	-1,843,949.38
应付利息			

应付股利			
其他应付款		149,270,252.17	173,477,887.15
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		44,801,514.31	27,688,356.16
流动负债合计		8,284,211,425.52	10,518,482,239.30
非流动负债：			
长期借款		3,666,692,000.00	2,966,692,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		30,913,333.33	30,913,333.33
非流动负债合计		3,697,605,333.33	2,997,605,333.33
负债合计		11,981,816,758.85	13,516,087,572.63
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		2,045,678,712.00	2,045,678,712.00
资本公积		4,826,294,838.50	4,826,294,838.50
减：库存股			
专项储备		60,614,627.40	25,107,266.07
盈余公积		763,262,739.19	763,262,739.19
一般风险准备			
未分配利润		2,136,896,070.26	1,865,381,439.77
所有者权益（或股东权益） 合计		9,832,746,987.35	9,525,724,995.53
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		21,814,563,746.20	23,041,812,568.16

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：刘捷 报表编制人：赵浩洁

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		19,746,510,099.16	11,634,514,751.67
其中:营业收入	五.31	19,746,510,099.16	11,634,514,751.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,217,404,642.81	11,382,602,501.17
其中:营业成本	五.31	17,700,427,328.10	9,963,934,165.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.32	70,918,084.14	66,911,950.00
销售费用		631,574,003.68	442,285,996.12
管理费用		729,515,909.84	762,471,737.59
财务费用		85,001,317.05	98,054,154.82
资产减值损失	五.33	-32,000.00	48,944,497.40
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		529,105,456.35	251,912,250.50
加:营业外收入	五.34	3,084,999.86	763,624.00
减:营业外支出	五.35	2,617,003.37	87,174.97
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		529,573,452.84	252,588,699.53
减:所得税费用	五.36	109,648,983.24	130,231,885.19
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		419,924,469.60	122,356,814.34
归属于母公司所有者的净利润		407,539,366.97	127,263,960.71
少数股东损益		12,385,102.63	-4,907,146.37
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五.37	0.1992	0.0622
(二)稀释每股收益		0.1992	0.0622
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人:虞海燕 主管会计工作负责人:郭继荣 会计机构负责人:刘捷 报表编制人:赵浩洁

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十.4	13,996,999,842.81	9,106,023,459.51
减:营业成本	十.4	12,619,152,045.84	7,653,373,099.41
营业税金及附加		55,561,327.20	51,792,204.62
销售费用		462,734,096.61	338,216,522.36
管理费用		488,215,110.23	610,152,838.89
财务费用		52,155,379.69	83,971,033.76
资产减值损失			47,125,091.96
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		319,181,883.24	321,392,668.51
加:营业外收入		1,220,280.74	11,624.00
减:营业外支出		972,177.26	
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		319,429,986.72	321,404,292.51
减:所得税费用		47,915,356.23	123,373,053.51
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		271,514,630.49	198,031,239.00
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.13	0.10
(二)稀释每股收益		0.13	0.10
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		271,514,630.49	198,031,239.00

法定代表人:虞海燕 主管会计工作负责人:郭继荣 会计机构负责人:刘捷 报表编制人:赵浩洁

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,861,691,829.16	10,912,193,378.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,244,661.23	
收到其他与经营活动有关的现金	五.38	69,818,712.32	128,311,913.73
经营活动现金流入小计		18,936,755,202.71	11,040,505,291.86
购买商品、接受劳务支付的现金		16,407,484,973.19	6,346,833,906.69
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		882,021,779.74	705,066,688.93
支付的各项税费		792,409,979.47	809,779,445.32
支付其他与经营活动有关的现金	五.38	350,917,534.08	192,924,935.70
经营活动现金流出小计		18,432,834,266.48	8,054,604,976.64

经营活动产生的现金流量净额		503,920,936.23	2,985,900,315.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,014,236.09	
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			
投资活动现金流入小计		1,014,236.09	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		550,870,677.44	202,652,526.66
投资支付的现金		13,350,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		564,220,677.44	202,652,526.66
投资活动产生的现金流量净额		-563,206,441.35	-202,652,526.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		150,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		150,000,000.00	
取得借款收到的现金		2,064,844,280.21	790,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五.38	589,450,000.00	576,640,000.00
筹资活动现金流入小计		2,804,294,280.21	1,366,640,000.00
偿还债务支付的现金		1,527,280,075.65	3,217,404,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,742,490.50	86,581,292.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五.38	469,773,189.58	648,421,285.62
筹资活动现金流出小计		2,103,795,755.73	3,952,406,577.71
筹资活动产生的		700,498,524.48	-2,585,766,577.71

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		641,213,019.36	197,481,210.85
加：期初现金及现金等价物余额		1,993,550,617.22	2,688,759,944.19
六、期末现金及现金等价物余额		2,634,763,636.58	2,886,241,155.04

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：刘捷 报表编制人：赵浩浩

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,294,090,062.01	9,699,165,227.28
收到的税费返还		5,244,661.23	
收到其他与经营活动有关的现金		62,022,516.42	42,553,321.53
经营活动现金流入小计		16,361,357,239.66	9,741,718,548.81
购买商品、接受劳务支付的现金		14,355,271,758.67	5,770,139,521.20
支付给职工以及为职工支付的现金		761,623,279.33	597,535,634.36
支付的各项税费		585,735,910.99	596,658,840.83
支付其他与经营活动有关的现金		294,136,870.39	144,684,172.30
经营活动现金流出小计		15,996,767,819.38	7,109,018,168.68
经营活动产生的现金流量净额		364,589,420.28	2,632,700,380.12
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		461,112,481.88	53,343,566.78
投资支付的现金		293,350,000.00	20,000,000.00
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		754,462,481.88	73,343,566.78
投资活动产生的现金流量净额		-753,462,481.88	-73,343,566.78

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,964,844,280.21	790,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		536,100,000.00	102,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,500,944,280.21	892,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,362,280,075.65	3,217,404,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,463,633.60	56,516,851.31
支付其他与筹资活动有关的现金		224,880,189.58	175,129,842.66
筹资活动现金流出小计		1,665,623,898.83	3,449,050,693.97
筹资活动产生的现金流量净额		835,320,381.38	-2,557,050,693.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		446,447,319.78	2,306,119.37
加：期初现金及现金等价物余额		1,265,498,650.77	2,445,795,961.04
六、期末现金及现金等价物余额		1,711,945,970.55	2,448,102,080.41

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：刘捷 报表编制人：赵浩洁

合并所有者权益变动表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,045,678,712.00	4,831,041,061.45		25,107,266.07	763,262,739.19		2,217,969,408.69		124,556,284.94	10,007,615,472.34
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,045,678,712.00	4,831,041,061.45		25,107,266.07	763,262,739.19		2,217,969,408.69		124,556,284.94	10,007,615,472.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				35,507,361.33			407,539,366.97		162,385,102.63	605,431,830.93
(一)净利润							407,539,366.97		12,385,102.63	419,924,469.60
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							407,539,366.97		12,385,102.63	419,924,469.60
(三)所有者投入和减少资本									150,000,000.00	150,000,000.00
1.所有者投入资本									150,000,000.00	150,000,000.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备				35,507,361.33						35,507,361.33
1. 本期提取				40,265,335.96						40,265,335.96
2. 本期使用				4,757,974.63						4,757,974.63
四、本期期末余额	2,045,678,712.00	4,831,041,061.45		60,614,627.40	763,262,739.19		2,625,508,775.66		286,941,387.57	10,613,047,303.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	873,600,000.00	5,998,448,826.62			709,255,178.41		1,951,067,485.91		99,413,225.12	9,631,784,716.06
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	873,600,000.00	5,998,448,826.62			709,255,178.41		1,951,067,485.91		99,413,225.12	9,631,784,716.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,172,078,712.00	-1,167,407,765.17		25,107,266.07	54,007,560.78		266,901,922.78		25,143,059.82	375,830,756.28
(一)净利润							320,909,483.56		5,209,282.77	326,118,766.33
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							320,909,483.56		5,209,282.77	326,118,766.33
(三)所有者投入和减少资本	1,172,078,712.00	-1,167,407,765.17							19,933,777.05	24,604,723.88
1.所有者投入资本	1,172,078,712.00	-865,539,042.97							19,933,777.05	326,473,446.08
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-301,868,722.20								-301,868,722.20
(四)利润分配					54,007,560.78		-54,007,560.78			
1.提取盈余公积					54,007,560.78		-54,007,560.78			
2.提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				25,107,266.07					25,107,266.07
1. 本期提取				25,502,545.41					25,502,545.41
2. 本期使用				395,279.34					395,279.34
四、本期期末余额	2,045,678,712.00	4,831,041,061.45		25,107,266.07	763,262,739.19		2,217,969,408.69	124,556,284.94	10,007,615,472.34

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：刘捷 报表编制人：赵浩洁

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末 余额	2,045,678,712.00	4,826,294,838.50		25,107,266.07	763,262,739.19		1,865,381,439.77	9,525,724,995.53
加:会 计政策变更								
前 期差错更正								
其他								
二、本年年 初余额	2,045,678,712.00	4,826,294,838.50		25,107,266.07	763,262,739.19		1,865,381,439.77	9,525,724,995.53
三、本期增 减变动金 额(减 少以“-” 号 填列)				35,507,361.33			271,514,630.49	307,021,991.82
(一)净利润							271,514,630.49	271,514,630.49
(二)其他 综合收益								
上述(一)和 (二)小计							271,514,630.49	271,514,630.49
(三)所有者 投入和减少 资本								
1.所有者投 入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四)利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五)所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备				35,507,361.33			35,507,361.33
1. 本期提取				40,265,335.96			40,265,335.96
2. 本期使用				4,757,974.63			4,757,974.63
四、本期期末余额	2,045,678,712.00	4,826,294,838.50		60,614,627.40	763,262,739.19		2,136,896,070.26
							9,832,746,987.35

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	873,600,000.00	5,993,768,826.62			709,255,178.41		1,649,351,196.69	9,225,975,201.72
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	873,600,000.00	5,993,768,826.62			709,255,178.41		1,649,351,196.69	9,225,975,201.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,172,078,712.00	-1,167,473,988.12		25,107,266.07	54,007,560.78		216,030,243.08	299,749,793.81
(一)净利润							270,037,803.86	270,037,803.86
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							270,037,803.86	270,037,803.86
(三)所有者投入和减少资本	1,172,078,712.00	-1,167,473,988.12						4,604,723.88
1.所有者投入资本	1,172,078,712.00	-865,605,265.92						306,473,446.08
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-301,868,722.20						-301,868,722.20

(四)利润分配					54,007,560.78		-54,007,560.78	
1. 提取盈余公积					54,007,560.78		-54,007,560.78	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备				25,107,266.07				25,107,266.07
1. 本期提取				25,502,545.41				25,502,545.41
2. 本期使用				395,279.34				395,279.34
四、本期期末余额	2,045,678,712.00	4,826,294,838.50		25,107,266.07	763,262,739.19		1,865,381,439.77	9,525,724,995.53

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：刘捷 报表编制人：赵浩洁

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称“酒钢宏兴”或“本公司”）是1999年4月17日经甘肃省人民政府甘证函[1999]21号文批准，由酒泉钢铁（集团）有限责任公司（以下简称“酒钢集团”）作为主发起人，联合兰州铁路局、甘肃省电力公司、金川有色金属公司、西北永新化工股份有限公司等共五家发起人以发起方式设立的股份有限公司。主发起人酒钢集团以所属炼铁厂、炼钢厂、二轧厂、销售处等单位的生产经营性资产折价入股，其余四家以现金方式入股。本公司于1999年4月17日在兰州召开创立大会，并于1999年4月21日向甘肃省工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：620000000006659。本公司的控股股东系酒钢集团，酒钢集团系甘肃省国有资产监督管理委员会全资拥有的国有独资公司。

本公司设立时的注册资本为人民币52,800万元。经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]157号文批准，本公司于2000年11月30日向社会公众公开发行普通股20,000万股（每股面值1元）；2000年12月20日，经上海证券交易所上证上字[2000]109号文核准，公司向社会公开发行的人民币普通股20,000万股获准在上海证券交易所上市交易（股票代码：600307；股票简称：酒钢宏兴），本公司注册资本变更为72,800万元。2006年6月本公司实施每10股转增2股的资本公积金转增股本方案，注册资本变更为87,360万元人民币。2009年9月21日中国证券监督管理委员会出具《关于核准甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]983号），核准本公司重大资产重组及向酒泉钢铁（集团）有限责任公司（以下简称“酒钢集团”）发行1,172,078,712股股份购买相关资产，本公司注册资本变更为2,045,678,712.00万元人民币。

根据认购协议的约定，本公司通过非公开发行股票取得酒钢集团本部的经营性资产和其他资产，经营性资产具体包括：镜铁山矿、黑沟铁矿区、西沟石灰石矿、夹皮沟白云岩矿、选矿厂、烧结厂、焦化厂、热轧卷板厂、碳钢冷轧厂（在建工程）、储运部、动力厂、检修工程部；其他资产具体包括酒钢集团持有的酒钢集团榆中钢铁有限责任公司（以下简称“榆钢”）100%的股权、新疆昕昊达矿业有限责任公司（以下简称“昕昊达”）100%的股权、酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司（以下简称“东晟物流”）50%的股权、酒钢集团拥有的约16平方公里的土地使用权；另外，酒钢集团拥有的与本次拟收购资产相关的商标专用权及11项专利权将无偿转让给本公司。

本公司法定代表人：虞海燕；公司住所：甘肃嘉峪关市雄关东路12号；公司的经营范围：钢铁压延加工、金属制品的生产、批发、零售，科技开发、服务，进出口项目（国家限制、禁止项目除外）；本公司营业期限暂定为1999年4月21日至2049年4月21日，

期满后再续。

本公司董事会共有 15 名董事，设立了发展战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会，设董事长 1 人，董事 9 人，独立董事 5 人；监事会共有 5 名监事，设监事会主席 1 人，监事 4 人；经理层设总经理 1 人，副总经理 4 人；设财务总监 1 人；其他职能部门和经济实体设立综合办公室、计划处、人力资源处、财务处、企管处、审计监察处、质量监督处、生产调度处、安全处、动力能源处、设备处、销售处、原料处、材料供应处、国际贸易处、运输处、保卫处、等 17 个职能管理部门和镜铁山矿、西沟矿、选烧厂、焦化厂、炼铁厂、炼轧厂、碳钢薄板厂、动力厂、检修工程部、储运部、运输部、研发中心等 12 个生产（科研）单位。拥有甘肃嘉利晟钢业有限公司（以下简称“嘉利晟”）、乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司（以下简称“嘉利汇”）、陕西嘉利隆钢业贸易有限责任公司（以下简称“嘉利隆”）、银川嘉利鑫商贸有限公司（以下简称“嘉利鑫”）、郑州酒钢华利源商贸有限公司（以下简称“华利源”）、嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司（以下简称“河西商贸”）、新疆酒钢嘉利源商贸有限责任公司（以下简称“嘉利源”）、新疆昕昊达矿业有限责任公司（以下简称“昕昊达”）、青海嘉利泰贸易有限公司（以下简称“嘉利泰”）、上海嘉利兴国际贸易有限公司（以下简称“嘉利兴”）、酒钢集团榆中钢铁有限责任公司（以下简称“榆钢”）等十家全资子公司和酒钢集团翼城钢铁有限责任公司（以下简称“翼钢”）、山西酒钢嘉利晋贸易有限责任公司（以下简称“嘉利晋”）、新疆酒钢嘉鹏钢铁贸易有限责任公司（以下简称“嘉鹏”）、酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司（以下简称“东晟物流”）等四家控股子公司。本公司主要从事钢铁及其压延产品的生产和销售，最终产品主要有高速线材、棒材、中厚板材及部分连铸钢坯，已形成年产 700 万吨铁、800 万吨钢、700 万吨材的综合生产能力。

本公司 2010 年半年度财务报告已于 2010 年 8 月 20 日经本公司第四届董事会第十四次会议批准。按照有关法律、行政法规等规定，本公司股东大会或其他方面有权对报出的财务报告进行修改。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、计价原则

本公司对以公允价值计价且变动计入损益的金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、实施债务重组取得或交付的资产、开展具有商业实质的非货币资产交换中换入和换出的资产等按公允价值计量外，对其他资产、负债均按历史成本计量。

本公司主要报表项目在本期采用的计量属性与前期相比未发生变化。

6、企业合并

6.1 企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司参与的企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

本公司作为合并方收购母公司酒钢集团拥有的具有独立生产加工能力的业务分部以及收购酒钢集团控制的其他子企业的全部净资产或具有控制权的表决权资本，则此类合并属于同一控制下的企业合并。

本公司参与的企业合并具体分为吸收合并、新设合并和控股合并三种方式。

6.2 企业合并中，本公司将同时符合下列条件的日期作为实际取得对被合并方控制权的日期：

- (1) 企业合并协议已获股东大会通过；
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的，已取得有关主管部门的批准；
- (3) 参与合并各方已办理了必要的财产交接手续；
- (4) 合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力支付剩余款项；
- (5) 合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益及承担风险。

6.3 本公司作为合并方参与的非同一控制下的企业合并的会计处理采用权益结合法

本公司参与合并所取得的被合并方的资产、负债的入账价值或形成的长期股权投资的初始投资成本，以合并日取得的资产、负债在被合并方的原账面价值或者合并日在被合并方账面所有者权益享有的份额作为其初始投资成本。本公司确认的资产、负债的入账价值或确认的初始投资成本与所付出的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积和留存收益。

吸收合并和新设合并中，被合并方在合并前实现的留存收益中属于本公司的部分，视情况进行调整，在合并日自资本公积转入留存收益；控股合并中，在编制合并财务报表时将被合并方在合并前实现的留存收益中属于本公司的部分以资本公积为限，自资本公积转入留存收益。

本公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当期损益。

本公司作为合并方参与的控股合并，在合并日应该按照合并后主体在以前期间一直存在的原则，将被合并方合并期初至合并日的利润表和现金流量表全部纳入本公司编制的合并财务报表。在编制比较报表时，本公司按照相同的原则对比较报表有关项目的期初数进行调整。

6.4 本公司作为购买方参与的非同一控制下的企业合并会计处理采用购买法

非同一控制下的企业合并，本公司以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上为企业合并发生的各项直接相关费用之和作为合并成本；作为合并对价付出净资产的公允价值与其账面价值的差额，应作为资产处置损益计入合并当期损益。

吸收合并中，本公司取得被购买方可辨认的资产、负债的入账价值以其公允价值确定。合并成本大于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额作为企业合并形成的商誉，合并成本小于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额计入营业外收入。

控股合并时，本公司在购买日编制合并资产负债表，对于被购买方有关资产、负债应当按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

6.5 本公司通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，合并成本为每一单项交换交易成本之和。本公司在购买日按照以下步骤进行处理：

将原持有的对被购买方的投资账面价值恢复调整至最初取得成本，相应调整留存收益等所有者权益项目。

比较每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易中应予确认的商誉金额（或者应计入取得投资当期损益的金额）。

本公司在购买日应确认的商誉应为每一单项交易产生的商誉之和。

6.6 本公司按照下列原则确定非同一控制下的企业合并中取得的可辨认资产和负债的公允价值：

(1) 货币资金，按照购买日被购买方的原账面价值确定。

(2) 有活跃市场的股票、债券、基金等金融工具，按照购买日活跃市场中的市场价值确定。

(3) 应收款项，短期应收款项，因其折现后的价值与名义金额相差不大，可以直接运用其名义金额作为公允价值；对于收款期在 3 年以上的长期应收款项，以适当的现行利率折现后的现值确定其公允价值。

(4) 存货，产成品和商品按其估计售价减去估计的销售费用、相关税费以及本公司通

过努力在销售过程中对于类似的产成品或商品可能实现的利润确定；在产品按完工产品的估计售价减去至完工仍将发生的成本、预计销售费用、相关税费以及基于同类或类似产成品的基础上估计可能实现的利润确定；原材料按现行重置成本确定。

(5) 不存在活跃市场的金融工具如权益性投资等，采用恰当的估值技术确定其公允价值。

(6) 房屋建筑物，存在活跃市场的，以购买日的市场价格确定其公允价值；本身不存在活跃市场，但同类或类似房屋建筑物存在活跃市场的，应参照同类或类似房屋建筑物的市场价格确定其公允价值；同类或类似房屋建筑物也不存在活跃市场，无法取得有关市场信息的，按照一定的估值技术确定其公允价值。

(7) 机器设备，存在活跃市场的，按购买日的市场价值确定其公允价值；本身不存在活跃市场，但同类或类似机器设备存在活跃市场的，参照同类或类似机器设备的市场价格确定其公允价值；同类或类似机器设备也不存在活跃市场，或因有关的机器设备具有专用性，在市场上很少出售、无法取得确定其公允价值的市场证据，可使用收益法或考虑该机器设备损耗后的重置成本估计其公允价值。

(8) 无形资产，存在活跃市场的，参考市场价格确定其公允价值；不存在活跃市场的，基于可获得的最佳信息基础上，以估计熟悉情况的双方在公平的市场交易中为取得该项资产应支付的金额作为其公允价值。

(9) 应付账款、应付票据、应付职工薪酬、应付债券、长期应付款，对于短期债务，因其折现后的价值与名义金额相差不大，可以名义金额作为公允价值；对于长期债务，应当按照适当的折现率折现后的现值作为其公允价值。

(10) 取得的被购买方的或有负债，其公允价值在购买日能够可靠计量的，应单独确认为预计负债。此项负债应当按照假定第三方愿意代购买方承担该项义务，就其所承担义务需要购买方支付的金额计量。

(11) 递延所得税资产和递延所得税负债，对于企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值与其计税基础之间存在差额的，按规定确认相应的递延所得税资产或递延所得税负债，所确认的递延所得税资产或递延所得税负债的金额不应折现。

7、合并财务报表

本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于50%的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足50%但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的期初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实

实际控制权之日起不再纳入合并范围。

在编制合并财务报表时，本公司对子公司的会计政策和会计期间进行调整，以确保其采用的会计政策和适用的会计期间与本公司保持一致。

在本公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允价值与其账面价值存在差异，本公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。

编制合并财务报表前，本公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。

本公司收购子公司时发生的合并成本大于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额作为合并资产负债表中的“商誉”，合并成本小于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入合并当期的“营业外收入”。

子公司的其他投资者在子公司净资产中享有的权益，以“少数股东权益”在合并资产负债表的股东权益中单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表的净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额分别下列情况进行处理：

(1) 公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额冲减少数股东权益；

(2) 公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额应当冲减母公司的股东权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之后，应当全部归属于母公司的股东权益。

8、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将库存现金和使用不受质押、冻结等使用限制、可以随时用于支付的银行存款及其他货币资金作为现金；将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

9、外币折算

(1) 外币交易

本公司对于以人民币以外的货币进行的外币交易，在初始确认时采用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；在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 境外经营

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币。对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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。现金流量表所有项目均按当期平均汇率折算为人民币。

10、金融资产和金融负债

金融资产

(1) 金融资产的分类

本公司将取得的金融资产划分为四类：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- ② 持有至到期投资；
- ③ 应收款项；
- ④ 可供出售金融资产。

(2) 金融资产的确认和计量

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的确认和计量

本公司将此类金融资产进一步分为交易性金融资产和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：

交易性金融资产，是指为了近期内出售以获取差价而取得的金融资产；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，是本公司基于风险管理需要或消除金融资产在会计确认和计量方面存在不一致情况等所作的指定。

本公司对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。取得以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产所支付价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，不计入初始确认金额，作为应收项目单独反映；在持有期间按合同规定计算确定的利息或现金股利，除单独确认为应收项目外，应当在实际收到时作为投资收益。

资产负债表日，本公司将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时，将处置时的该金融资产的公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(3) 持有至到期投资

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

如果本公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售

金融资产的金额，相对于该类投资在出售或重分类前的总额的比例不低于5%时，本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率在本公司取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。资产负债表日，持有至到期投资按摊余成本计量。

处置持有至到期投资时，本公司将所取得对价的公允价值与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（4） 应收款项

应收款项是指活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括本公司销售商品或提供劳务形成的应收票据、应收账款和长期应收款，以及本公司对其他单位或个人的其他应收款。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的各项应收债权，按从购货方应收的合同或协议价值作为初始入账金额，但应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式、实质上具有融资性质的（通常期限在3年以上），按应收债权的现值计量。

资产负债表日，本公司的应收款项以摊余成本计量。本公司收回或处置应收款项时，按取得对价的公允价值与该应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

（5） 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产，包括可供出售的股权投资、可供出售的债权投资等。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入本公司的投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（6） 金融资产转移的确认和计量

本公司的金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

如果本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，将终止确认

该金融资产；如果本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

如果本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，本公司在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

本公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），本公司将就服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，本公司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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

如果本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，本公司将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。

（7）主要金融资产公允价值的确定方法

① 存在活跃市场的金融资产，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值；

③ 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

④ 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

(8) 主要金融资产的减值

若有客观证据比表明本公司除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发生减值，本公司将对其按照以下方法进行减值测试。

① 持有至到期投资的减值

在每个资产负债表日，若有客观证据表明本公司的某项持有至到期投资发生减值，则将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对发生减值的持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该持有至到期投资在转回日的摊余成本。

② 应收款项的坏账准备

本公司将因债务人破产、依据法律清偿后确实无法收回的应收款项，债务人死亡、既无遗产可供清偿又无义务承担人而确实无法收回的应收款项，以及债务人逾期三年未能履行偿债义务、经股东大会或董事会批准列作坏账处理的应收款项确认为坏账。

坏账损失核算方法：本公司采用备抵法核算坏账损失。

坏账准备的确认标准：公司根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息合理的估计。

坏账准备的计提方法及计提比例

本公司坏账准备的计提方法采用账龄分析法及个别认定相结合的方法，具体如下：

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：

单项金额重大的应收款项 坏账准备的确认标准	单项金额重大是指单项金额达到应收款项余额10%及以上且金额大于500万元（含500万元）以上的应收款项
单项金额重大的应收款项 坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

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认依据、计提方法：

其他不重大是指账龄在1年以内、单项金额在100万元以下的应收款项，没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

信用风险特征组合的 确认依据	本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信
-------------------	---

	用风险特征, 根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础, 结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例, 计提坏账准备。
--	---

账龄分析法		
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)	1%	1%
1-2年	5%	5%
2-3年	20%	20%
3-4年	30%	30%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

对于债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项以及债务人逾期未履行其偿债义务, 且有明显特征表明无法收回的款项, 经本公司董事会或股东大会审议批准后予以核销。

③ 可供出售金融资产的减值

资产负债表日, 如果本公司持有的可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 则按其公允价值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。

本公司在确认可供出售金融资产发生减值产生的减值损失时, 即使该金融资产没有终止确认, 也将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失一并予以转出, 计入当期损益。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

金融负债

本公司将承担的金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的初始及后续计量采用公允价值。

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债以外的负债, 包括本公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额, 采用摊余成本进行后续计量。

本公司主要金融负债公允价值的确定采用与主要金融资产公允价值相同的方法。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

领用和发出原材料、在产品及产成品采用加权平均核算。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量

存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货的可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司按以下方法确定期末存货的可变现净值：

①产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；

②需要经过加工的材料、在产品存货的可变现净值，以所生产的产成品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确定；

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别以合同约定价格或市场价格为基础确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

对子公司的权益性投资是指本公司能够对被投资单位实施控制的投资；对合营企业的权益性投资是指本公司与被投资单位的其他投资者对其实施共同控制的投资，对联营企业的投资是指本公司仅能对被投资单位施加重大影响的投资。

本公司对长期股权投资按照取得时的初始投资成本计价

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本小于取得投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入营业外收入；初始投资成本大于取得投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整初始投资成本。

本公司对子公司的权益性投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时调整为权益法；

对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，对合营企业和联营企业的权益性投资采用权益法核算。

本公司在取得对合营企业和联营企业的权益性投资后，按照应享有或应分担的合营企业或联营企业实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认投资损益时，以取得投资时合营企业或联营企业的各项可辨认资产等的公允价值为基础，对其净损益进行调整后加以确定；享有的合营企业或联营企业所有者权益其他变动的份额在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积。除非本公司对其负有承担额外损失的义务或存在实质上构成对其净投资的长期权益，本公司确认的对合营企业或联营企业发生的净亏损时以长期股权投资账面价值减记至零为限。

当有迹象表明长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，本公司在资产负债表日对长期股权投资进行减值测试。如果测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的长期股权投资处置前不予转回。

13、投资性房地产

本公司将为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产，主要包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司对投资性房地产采用成本进行初始计量，对于符合资本化条件的后续支出计入投资性房地产的成本，不符合资本化条件的后续支出计入当期损益。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产和无形资产核算的相关规定计提折旧或摊销。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度的有形资产作为固定资产，包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等四类。

在同时满足以下条件时，本公司将符合定义的可有形资产确认为固定资产：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

如果固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，则分别将各组成部分确认为单项固定资产。

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的日常修理费用、大修理费用、更新改造支出等。满足确认条件的后续支出应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不满足确认条件的后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司在取得固定资产时按照成本入账。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司对除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外的全部固定资产采用年限平均法计提折旧，各类固定资产预计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

类别	预计使用年限(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	16-20	0%	5%-6.25%
机器设备	6-10	5%	9.5%-15.83%
运输工具	5	5%	19%
电子设备	5	0%	20%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当有迹象表明固定资产的可收回金额低于账面价值时，本公司在资产负债表日对固定资产进行减值测试。如果测试结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的固定资产处置前不予转回。

15、在建工程

(1) 在建工程的计价和结转为固定资产的标准

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。

对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，本公司根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按有关计提固定资产折旧的规定计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的在建工程处置前不予转回。

16、借款费用

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司将发生的、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，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（通常指1年以上）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。

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态

所必要的购建或者生产活动已经开始时，本公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。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、且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化；在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化；在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除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差额作为专门借款利息的资本化金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司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加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

如果借款存在折价或者溢价，本公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，对每期资本化的利息金额进行调整。

本公司将与符合资本化条件的资产相关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入相关资产的成本。

在本公司所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额予以资本化，计入相关资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

本公司的无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，具体包括：专利权、非专利技术、商标权、土地使用权和特许经营权。

本公司将同时满足下列条件的、没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

本公司将内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出与开发阶段支出两部分。内部研究开发项目研究阶段的支出，当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在同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ① 本公司完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 本公司有确凿证据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；

④ 本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司对无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

本公司拥有的无形资产均为使用寿命有限的无形资产，具体情况如下：

类别	预计使用寿命	尚可使用寿命	确定依据
土地使用权	50	49	相关法律规定
采矿权	30	28	协议规定
信息化项目	5	3.5	预计使用年限
非专利技术	10	0	预计使用年限
地下停车位	10	7	协议规定
地下停车位	48	46	协议规定

本公司将无形资产的成本在其预计使用寿命期内采用直线法平均摊销。

当有迹象表明无形资产的可收回金额低于账面价值时，本公司在资产负债表日对无形资产进行减值测试。如果测试结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值，则将账面价值减记至可收回金额，将减记的金额确认为资产减值损失并计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。已经计提的资产减值损失，在减值的无形资产处置前不予转回。

18、非货币性资产交换

非货币性资产交换，是指本公司与交易对方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换。

货币性资产是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产，包括现金、银行存款、应收账款和应收票据以及准备持有至到期的债券投资等；非货币性资产是指货币性资产以外的资产。

若本公司支付的货币性资产占换入资产公允价值（或占换出资产公允价值与支付的货币性资产之和）的比例、或者收到的货币性资产占换出资产公允价值（或占换入资产公允价值和收到的非货币性资产之和）的比例低于 25%，则视为非货币性资产交换；高于 25%（含 25%）的，视为以货币性资产取得非货币性资产。

(1) 对于具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量的非货币性资产交换，本公司以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，将公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。

发生补价时，如果本公司支付补价，则将换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补

价、应支付的相关税费之和的差额，应当计入当期损益；若本公司收到补价，则将换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，应当计入当期损益。

如果同时换入多项非货币性资产，则按换入各项资产的公允价值占换入资产公允价值总额的比例对换入资产的成本总额进行分配，以确定各项换入资产的成本。

(2) 如果发生的资产交换不具有商业实质或换入资产及换出资产的公允价值均无法可靠地计量，本公司则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

发生补价时，如果本公司支付补价，则以换出资产的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益；如果本公司收到补价，则以换出资产的账面价值减去收到的补价并加上应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

如果同时换入多项非货币性资产，则按换入各项资产的原账面价值占换入资产原账面价值总额的比例对换入资产的成本总额进行分配，以确定各项换入资产的成本。

19、职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，具体包括：

- ① 职工工资、奖金、津贴和补贴；
- ② 职工福利费；
- ③ 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
- ④ 住房公积金；
- ⑤ 工会经费和职工教育经费；
- ⑥ 非货币性福利；
- ⑦ 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- ⑧ 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为本公司提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象分别下列情况处理：

- ① 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- ② 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
- ③ 上述①和②之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

对于为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金以及工会经费，本公司在职工提供服务的会计期间，按照国家规定的标准计提后按照上述规定处理。

本公司以生产的产品作为非货币性福利提供给职工的，按照该产品的成本确定应付职工薪酬金额；以外购商品作为非货币性福利提供给职工的，按照该商品的公允价值确定应付职工

工薪酬金额。

本公司无偿向职工提供住房等资产使用的，根据受益对象将住房每期应计提的折旧计入相关资产成本或费用；本公司租赁住房等资产供职工无偿使用的，根据受益对象，将每期应付的租金计入相关资产成本或费用；本公司提供给职工整体使用的资产应计提的折旧、应付的租金，根据受益对象分期计入相关资产成本或费用；难以认定受益对象的，直接计入管理费用。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果同时满足下列条件，则确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- ① 本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- ② 本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

20、股份支付

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

② 完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

③ 在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

④ 本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，

在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

④ 本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21、债务重组

债务重组是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项，包括本公司作为债权人参与的债务重组和本公司作为债务人参与的债务重组两种事项。

债务重组的方式主要包括：① 以资产清偿债务；② 将债务转为资本；③ 修改其他债务条件，如减少债务本金、减少债务利息等，不包括上述①和②两种方式；④ 以上三种方式的组合等。

作为债务人参与债务重组时，本公司将重组债务的账面价值与实际支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人放弃债权而享有股份的公允价值、修改其他债务条件后债务的公允价值（如有符合确认条件的预计负债，则应包括该预计负债）之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。

债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，本公司依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照上述原则处理。

作为债权人参与债务重组时，本公司将重组债权的账面余额与收到的现金、受让的非现金资产的公允价值、将债权转为资本而享有股份的公允价值、修改其他债务条件后的债权的公允价值（不包括或有应收金额）之间的差额，计入当期损益。本公司已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

债务重组采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，本公司依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权转为资本而享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照上述原则处理。

22、或有事项

或有事项是指过去的交易或者事项形成的、其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项，包括未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证（含产品安全保证）、承诺、亏损合同、重组义务、商业承兑汇票背书转让或贴现等。

本公司除将当同时满足下列条件的与或有事项相关的义务确认为预计负债外，不确认或有资产及或有负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

本公司确认的预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在每个资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。若有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，本公司将按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、收入

收入，是指本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

在同时满足下列条件时，本公司确认销售商品实现的收入，并以从购货方已收或应收的合同或协议价款进行计量，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

如果合同或协议价款的收取采用递延方式，则按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额；将应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

如果提供劳务交易的结果同时满足下列条件，本公司将采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入的总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

① 收入的金额能够可靠地计量；

② 相关的经济利益很可能流入本公司；

③ 交易的完工进度能够可靠地确定；

④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司采用完工百分比法确认提供劳务的收入时，按照已经发生的成本占估计总成本的比例（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例）确定完工进度。

若提供劳务交易的结果不能够可靠估计，但已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，本公司将按照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的，本公司将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

在同时满足以下条件时，本公司确认按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率

计算确定的利息收入和按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定的使用费收入：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量时。

24、政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，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。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，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。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

25、所得税

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所有者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。

26、租赁

租赁是指是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。本公司从事的租赁业务全部为经营性租赁。

作为承租人支付的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；作为出租人收到的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

本公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、每股收益

每股收益包括基本每股收益和稀释每股收益两个指标。在未发行可转换公司债券、认股权证、股份期权等潜在普通股时，本公司只计算基本每股收益；在既有普通股也有稀释性潜在普通股时，本公司既计算基本每股收益，也计算稀释每股收益。

(1) 本公司按照以下公司计算基本每股收益：

基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润/发行在外普通股的加权平均数

① 在以合并财务报表为基础计算时，公式中的分子为合并利润表中归属于母公司普通股股东的当期净利润，分母为母公司发行在外的普通股的加权平均数；

② 发行在外普通股加权平均数=期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间，已发行时间、报告期时间和已回购时间按月计算；

③ 新发行普通股股数根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定：

为收取现金而发行的普通股股数，从应收现金之日起计算；

因债务转资本而发行的普通股股数，从停计债务利息之日或结算日起计算；

非同一控制下的企业合并，作为对价发行的普通股股数，从购买日起计算；同一控制下的企业合并，作为对价发行的普通股股数，应当计入各列报期间普通股的加权平均数；

为收购非现金资产而发行的普通股股数，从确认收购之日起计算。

(2) 发行的潜在普通股存在稀释性的，本公司将分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

① 在计算稀释每股收益时，根据下列事项对归属于普通股股东的当期净利润进行调整，并考虑所得税的影响：

1. 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；

2. 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。

计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。

① 计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

② 当认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，本公司未收到任何对价而发行的股份具有稀释性。未收到对价而增加的普通股股数按下列公式计算：

增加的普通股股数=拟行权时转换的普通股股数-行权价格×拟行权时转换的普通股股数÷当期普通股平均市场价格

③ 本公司承诺回购股份合同中规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时，超过市价回购的股份数具有稀释性。计算稀释每股收益时，增加的普通股股数按下列公式计算：

增加的普通股股数=回购价格×承诺回购的普通股股数÷当期普通股平均市场价格-

承诺回购的普通股股数

(3) 如果存在多项潜在普通股，本公司将根据其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

发行在外的普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响股东权益金额的，本公司将按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

如果本公司按照对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，也将重新计算各列报期间的每股收益。

28、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 本公司在报告期内会计政策未变更

(2) 本公司在报告期内会计估计无变更

三、税项**1、主要税种及税率**

本公司适用的主要税种有增值税、营业税、消费税、城市维护建设税、教育费附加、所得税等。

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；部分原燃料按销售收入 13% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的相应进项税额后的差额缴纳增值税。副产品硫酸铵按照财税[2001]113 号文属免征增值税货物。
营业税	营业税征缴范围的服务收入	按照属营业税征缴范围的服务收入的规定比例计算缴纳
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

2、税收优惠及批文

根据国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）规定，本公司及子公司榆钢 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日减按 15% 税率征收企业所得税。本公司的子公司翼钢、昕昊达、嘉利晟、嘉利汇、嘉利隆、嘉利鑫、华利源、嘉利晋、河西商贸、嘉利源、嘉鹏、东晟物流 2010 年度执行 25% 的企业所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表**1、子公司情况**

(1) 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(万元)	经营范围	期末实际出资额
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	一人有限(法人)	甘肃省榆中县	钢铁生产	80,000	钢铁冶炼、钢材轧制、金属制品加工、冶金炉料生产	80,000
酒钢集团翼城钢铁有限责任公司	有限责任	山西省翼城县	钢铁生产	50,000	钢铁冶炼、钢压延加工及销售, 钢坯、金属制品(国家限制项目除外)、化工产品、氧气、氮气、氩气、粗苯、煤焦油、冶金机制焦炭、冶金炉料的产销, 废旧物资回收及销售(国家限制项目除外), 物资仓储, 起重吊装, 住宿。	50,000
新疆昕昊达矿业有限责任公司	有限责任(法人独资)	新疆哈密	球团矿生产	30,000	黑色金属矿、有色金属矿产品和煤矿的开发、加工、生产、销售; 物资仓储、运输; 机电产品销售	30,000
酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司	有限责任	甘肃省天水市	钢铁贸易	4,000	金属材料、建筑材料、炉料、工业焦、铁合金、五金交电、化工产品(不含专营)、机电产品、工矿产品、日用品的销售(以上属于国家专控项目均以审批手续为准)	4,000

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	257,778,875.83	100%	100%	是	无	无	无
酒钢集团翼城钢铁有限责任公司	282,859,408.41	90%	90%	是	10600万	无	无
新疆昕昊达矿业有限责任公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司	0.00	51%	51%	是	1888万	无	无

(2) 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(万元)	经营范围	期末实际出资额
甘肃嘉利晟钢业有限公司	有限责任	甘肃省兰州市	钢铁贸易	25,000	矿产品(不含特制产品)、建筑材料、化工产品(不含国家禁止经营的项目)、金属材料(不含稀有金属)、机械、电子、农副产品(不含料油), 五金交电(不含进口摄、录像机)的批发、零售。	25,000

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司	有限责任	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	钢铁贸易	5,000	一般经营项目(国家法律、行政法规规定有专项审批的项目除外;需要取得专项审批的项目待取得有关部门的批准文件或颁发的行政许可证书后方可经营,具体经营项目和期限以有关部门的批准文件或颁发的行政许可证书为准);销售:矿产品、焦炭、钢铁、有色金属、钢材、焊接材料、机电设备、建筑材料、金属制品、化工产品(专项除外)。	5,000
陕西嘉利隆钢业贸易有限公司	有限责任	陕西省西安市	钢铁贸易	10,000	钢铁制品、有色金属、焦炭、冶金炉料、建筑材料、化工产品(易制毒及危险化学品除外)、石化产品(成品油除外)、机电产品(小轿车除外)、矿产品(专控除外)、仪器仪表、通讯器材、计算机器材、计量衡器具、农副产品(粮棉批发除外)、耐火材料的销售;物资配送;仓储(危险品除外);计算机软件开发。(上述经营范围中,国家法律、行政法规和国务院规定必须报经批准的,凭许可证在有效期内经营)。	10,000
银川嘉利鑫商贸有限公司	有限责任	宁夏回族自治区银川市	钢铁贸易	5,000	矿产品、金属材料、化工产品(不含易制毒及危险化学品)、五金交电、建材、耐火材料、橡胶制品、机电设备(不含小轿车)销售。	5,000
郑州酒钢华利源商贸有限公司	有限责任	河南省郑州市	钢铁贸易	8,000	销售:钢材、建筑装饰材料、铁矿产品、机械设备、办公用品及自动化设备、五金交电、汽车(不含小汽车)及配件、水泥、化工产品(易燃易爆及危险化学品除外)、橡胶制品;仓储服务(危险品除外)。	8,000
山西酒钢嘉利晋贸易有限公司	有限责任	山西省太原市	钢铁贸易	8,000	生铁、煤制品、钢铁制品、建材、化工产品(不含危险品)、机电产品(不含小轿车)、铁矿石、铁矿粉、仪器仪表、耐火材料、通讯器材、计算机设备、农副产品的销售;计算机软件的开发;仓储服务;钢制品的加工。(法律法规禁止经营的不得经营,需经审批的未获批准前不得经营)。	8,000

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司	有限责任	甘肃省嘉峪关市	钢铁贸易	1,000	矿产品、化工产品、金属材料(以上项目不含国家限制经营项目)、机械、电子、农副产品(不含粮油)、五金交电、建筑材料的批发零售。	1,000
新疆酒钢嘉利源有限责任公司	有限责任	新疆维吾尔自治区奎屯市	钢铁贸易	2,000	钢材、建筑装饰材料、钢坯、铁矿产品、机电设备、办公用品及自动化设备、五金交电、水泥、化工产品(易燃易爆及危险化学品除外)、润滑油脂、耐火材料、橡胶制品、炉料、焦炭、铁矿石、货物与技术的进出口业务(国家禁止的进出口项目除外)、废旧金属回收业务、仓储服务(危险化学品及易燃易爆物品除外)。	2,000
新疆酒钢嘉鹏钢铁贸易有限责任公司	有限责任	新疆维吾尔自治区库尔勒市	钢铁贸易	3,000	批发零售:金属及金属矿、非金属矿及制品、建材、其他化工产品、其他机械设备及电子产品、其他农畜产品、五金交电、房屋租赁。	3,000
青海嘉利泰贸易有限公司	有限责任	青海省	钢铁贸易	2,000	金属材料(不含贵金属)、矿产品、化工产品(不含危险化学品)、机械产品、建筑材料、电子产品、五金交电、农副产品、(不含粮油)批发、零售(以上项目不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营)	2,000
上海嘉利兴国际贸易有限公司	一人有限责任(法人独资)	上海市	钢铁贸易	20,000	销售金属材料、机电设备、建筑装饰材料、通信设备(除卫星地面接收装置)、橡塑制品、计算机、仪器仪表、汽车配件、化工产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、纺织品(除棉花)、润滑油、焦炭。从事货物及技术的进出口业务、房地产开发经营、资产管理(除股权投资和股权经营管理)。【企业经营涉及行政许可的,凭许可证经营】	20,000

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
甘肃嘉利晟钢业有限公司	0.00	40%	40%	是	15010 万	无	无
乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
陕西嘉利隆钢业贸易有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
银川嘉利鑫商贸有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
郑州酒钢华利源商贸有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
山西酒钢嘉利晋贸易有限责任公司	0.00	97.38%	97.38%	是	-24 万	无	无
嘉峪关酒钢河西商贸有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
新疆酒钢嘉利源有限责任公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
新疆酒钢嘉鹏钢铁贸易有限责任公司	0.00	51%	51%	是	1220 万	无	无
青海嘉利泰贸易有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
上海嘉利兴国际贸易有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

本公司 2010 年 6 月 30 日的货币资金余额为 3,104,536,826.16 元

单位：元

项目	期末数	期初数
现金	80,966.24	58,570.17
银行存款	2,634,682,670.34	1,993,492,047.05
其他货币资金	469,773,189.58	589,450,000.00
合计	3,104,536,826.16	2,583,000,617.22

其他货币资金期末余额系银行承兑汇票保证金。除此之外，货币资金期末余额中无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	138,193,793.53	326,835,864.07
商业承兑汇票		
合计	138,193,793.53	326,835,864.07

(2) 本公司无已质押的应收票据；

(3) 本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	182,284,370.94	28.88%	3,280,478.99	28.51%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	436,437,380.70	69.16%	8,183,840.32	71.13%
其他不重大应收账款	12,375,008.63	1.96%	41,150.00	0.36%
合计	631,096,760.27	100.00%	11,505,469.31	100.00%

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	39,475,527.50	7.14	763,310.34	6.63
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	504,413,982.79	91.24	10,698,617.50	92.99
其他不重大应收账款	8,961,442.52	1.62	43,541.47	0.38
合计	552,850,952.81	100.00	11,505,469.31	100.00

(2) 本公司对期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试未发生减值，与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按照账龄分析法计提坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	403,663,903.98	92.49%	1,440,018.84	474,008,280.93	93.97	3,851,242.28
1 至 2 年	22,508,278.74	5.16%	461,999.92	20,140,503.88	4.00	565,553.66
2 至 3 年	4,598,494.56	1.05%	919,698.92	4,598,494.56	0.91	919,698.92
3 至 4 年						
4 至 5 年	1,522,903.92	0.35%	1,218,323.14	5,666,703.42	1.12	5,362,122.64
5 年以上	4,143,799.50	0.95%	4,143,799.50			
合 计	436,437,380.70	100.00%	8,183,840.32	504,413,982.79	100.00	10,698,617.50

(3) 本报告期无核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	182,284,370.94	1 年以内	28.88%
2	客户	98,792,646.28	1 年以内	15.65%
3	客户	60,313,808.48	1 年以内	9.56%
4	客户	24,297,933.08	1 年以内	3.85%
5	客户	17,642,555.73	1 年以内	2.80%
合 计		383,331,314.51		60.74%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
酒钢(集团)瓜州长城电力机械	受同一控股股东控制	60,313,808.48	9.56%
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	受同一控股股东控制	24,297,933.08	3.85%
酒钢科力耐火材料有限公司	受同一控股股东控制	17,642,555.73	2.80%
额济纳旗中兴铁路运输有限责任公司	受同一控股股东控制	10,157,665.67	1.61%
酒钢集团宏达建材有限责任公司	受同一控股股东控制	3,007,150.07	0.48%
酒钢集团冶金建设有限公司	受同一控股股东控制	788,473.85	0.12%
酒钢集团宏运旅游客运有限责任公司	受同一控股股东控制	178,094.68	0.03%
合 计		116,385,681.56	18.45%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	142,447,866.93	80.56%	1,942,698.80	82.62%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	15,277,992.55	8.64%	270,135.82	11.49%
其他不重大其他应收款	19,085,953.20	10.79%	138,442.14	5.89%
合 计	176,811,812.68	100.00%	2,351,276.76	100.00%

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	146,771,258.20	81.80	1,989,712.59	83.49
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	27,131,801.19	15.12	372,887.58	15.64
其他不重大其他应收款	5,528,243.63	3.08	20,676.59	0.87
合 计	179,431,303.02	100.00	2,383,276.76	100.00

(2) 本公司对期末单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试, 经测试未发生减值, 与单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款按照账龄分析法计提坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,628,736.55	49.93%	48,804.03	25,127,316.85	92.61	226,642.37
1 至 2 年	6,941,973.52	45.44%	55,274.36	926,940.00	3.42	7,868.75
2 至 3 年	17,500.00	0.11%	3,500.00	1,011,722.84	3.73	80,865.01
3 至 4 年	612,397.78	4.01%	91,859.67	11,871.50	0.04	3,561.45
4 至 5 年	23,434.70	0.15%	18,747.76			
5 年以上	53,950.00	0.35%	53,950.00	53,950.00	0.20	53,950.00
合 计	15,277,992.55	100.00%	272,135.82	27,131,801.19	100.00	372,887.58

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

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款为待抵扣进项税等。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	客户	31,902,047.50	1 年以内	18.04%
2	客户	29,750,000.00	1 年以内	16.83%
3	客户	21,682,812.04	1 年以内	12.26%
4	客户	20,000,000.00	1 年以内	11.31%
5	客户	17,860,471.79	1 年以内	10.10%
合计		121,195,331.33		68.54%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
酒钢集团宏兴自控有限责任公司	受同一控股股东控制	208,082.00	0.12%
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	受同一控股股东控制	67,333.50	0.04%
嘉峪关汇丰工业制品有限责任公司	受同一控股股东控制	17,500.00	0.01%
酒钢科力耐火材料有限公司	受同一控股股东控制	15,286.05	0.01%
酒钢集团宏达建材有限责任公司	受同一控股股东控制	1,762.50	0.00%
合计		309,964.05	0.18%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,407,751,214.70	99.82%	545,967,737.74	99.14
1 至 2 年	627,544.00	0.04%	4,705,303.10	0.85
2 至 3 年	1,844,505.44	0.13%	34,360.00	0.01
3 年以上	34,360.00	0.00%		
合计	1,410,257,624.14	100.00%	550,707,400.84	100.00

预付款项账龄的说明：

本期预付账款账龄 1 年以上的为尚未结算货款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	客户	89,027,403.60	1 年以内	预付货款

序号	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
2	客户	88,479,280.64	1 年以内	预付货款
3	客户	84,938,246.70	1 年以内	预付货款
4	客户	73,225,403.03	1 年以内	预付货款
5	客户	73,000,000.00	1 年以内	预付货款
合计		408,670,333.97		

预付款项主要单位的说明：

本公司本期预付账款主要为预付采购货款。

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

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,567,872,189.98	92,581,266.71	1,475,290,923.27	3,068,977,339.44	92,581,266.71	2,976,396,072.73
库存商品	1,951,259,213.14	59,314,606.03	1,891,944,607.11	1,306,462,071.94	59,314,606.03	1,247,147,465.91
自制半成品	900,026,264.02	1,398,000.00	898,628,264.02	1,078,558,678.20	1,398,000.00	1,077,160,678.20
商品采购				35,599,551.63		35,599,551.63
受托代销商品	262,898.04		262,898.04	262,898.04		262,898.04
合计	4,419,420,565.18	153,293,872.74	4,266,126,692.44	5,489,860,539.25	153,293,872.74	5,336,566,666.51

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	92,581,266.71				92,581,266.71
库存商品	59,314,606.03				59,314,606.03
自制半成品	1,398,000.00				1,398,000.00
合计	153,293,872.74				153,293,872.74

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额		15,856,835.82
合计		15,856,835.82

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	减值准备	期初净额	期末余额	减值准备	期末净额
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司	权益法	25,704,017				25,704,017		25,704,017
合计		25,704,017				25,704,017		25,704,017

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	22,541,114,975.50	102,068,431.72	23,830,634.78	22,619,352,772.44
其中：房屋及建筑物	6,225,444,680.18	161,854,078.67	14,962,286.98	6,372,336,471.87
机器设备	11,170,004,535.42	601,543,879.42	5,841,088.80	11,765,707,326.04
运输工具	441,983,693.03	10,461,303.74	2,091,353.00	450,353,643.77
电子设备	1,505,263,380.24	8,490,315.04	935,906.00	1,512,817,789.28
其他	3,198,418,686.63	-680,281,145.15	-	2,518,137,541.48
二、累计折旧合计：	10,816,564,624.73	1,049,599,983.37	12,277,041.45	11,853,887,566.65
其中：房屋及建筑物	2,280,947,324.85	146,493,053.29	6,187,709.75	2,421,252,668.39
机器设备	6,816,401,523.30	688,644,552.83	3,629,133.78	7,501,416,942.35
运输工具	346,495,599.80	23,475,489.44	1,988,976.67	367,982,112.57
电子设备	1,302,474,955.59	66,145,075.20	471,221.25	1,368,148,809.54
其他	70,245,221.19	124,841,812.61	-	195,087,033.80
三、固定资产账面净值合计	11,724,550,350.77	114,345,473.17	1,073,430,618.15	10,765,465,205.79
其中：房屋及建筑物	3,944,497,355.33	168,041,788.42	161,455,340.27	3,951,083,803.48
机器设备	4,353,603,012.12	605,173,013.20	694,485,641.63	4,264,290,383.69
运输工具	95,488,093.23	12,450,280.41	25,566,842.44	82,371,531.20
电子设备	202,788,424.65	8,961,536.29	67,080,981.20	144,668,979.74
其他	3,128,173,465.44	-680,281,145.15	124,841,812.61	2,323,050,507.68
四、减值准备合计	17,431,396.45	-	-	17,431,396.45
其中：房屋及建筑物	10,319,933.79	-	-	10,319,933.79
机器设备	7,111,462.66	-	-	7,111,462.66
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	11,707,118,954.32	114,345,473.17	1,073,430,618.15	10,748,033,809.34
其中：房屋及建筑物	3,934,177,421.54	168,041,788.42	161,455,340.27	3,940,763,869.69
机器设备	4,346,491,549.46	605,173,013.20	694,485,641.63	4,257,178,921.03
运输工具	95,488,093.23	12,450,280.41	25,566,842.44	82,371,531.20
电子设备	202,788,424.65	8,961,536.29	67,080,981.20	144,668,979.74
其他	3,128,173,465.44	-680,281,145.15	124,841,812.61	2,323,050,507.68

本期计提折旧额 1,044,831,243.46。

本期新增固定资产中在建工程转入 55,427,762.18 元，其余均为外购。

- (2) 本公司本期无暂时闲置的固定资产。
- (3) 本公司本期无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 本公司本期无期末持有待售的固定资产。
- (6) 本公司本期无未办妥产权证书的固定资产。

固定资产说明：

本期减少固定资产主要为出售和实物投资，出售固定资产原值为 2,091,353.00 元，已计提累计折旧 1,988,976.67 元，形成处置收入 892,628.99 元；实物投资固定资产原值为 21,739,281.78 元，累计折旧为 10,288,064.78。

本公司本期固定资产无减值迹象，未计提减值准备。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,172,129,767.35		2,172,129,767.35	1,634,758,747.35		1,634,758,747.35

(2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
100万吨棒线生产线	50,000,000.00		17,345.00		
2#高炉技术	11,800,000.00		1,082.48		
35KV 矿山线改造一期	35,000,000.00		3,568.00		
动力厂循环水冷却塔风机节能改造	16,340,000.00		2,176,551.80		
动力能源和 110KV 变电站	79,000,000.00		72,461.12		
宏兴洗煤厂	1,000,000.00		334,435.00		
交易中心电子交易平台	1,480,000.00		57,315.38		
酒钢产品结构调整项目炼铁系统新建制氧	165,000,000.00		33,298,462.52		
酒钢产品结构调整项目炼铁项目高炉鼓风机	98,000,000.00		3,855,434.70		
酒钢炸药厂乳化炸药生产线技术	1,250,000.00		495,726.50		
烧结系统公辅料场改造及综运项目	261,800,000.00		297,932.17		
原宏运客运公司车库	380,000.00		342,000.00		
5#、6#捣鼓焦炉建设	98,000,000.00	7,398,060.47	3,326,492.80		
厂区换热站改造工程	4,500,000.00	7,075,848.14			
粉煤灰综合利用工程	35,000,000.00	33,681,882.13			

粉煤灰综合利用扩建项目 —蒸压砖生产线及公	38,000,000.00	682,071.20	190,000.00		
高、焦炉煤气管道改造及 10 万 m ³ 焦炉煤气	84,000,000.00	64,573,265.56	2,415,904.26		
工业废渣生产新型墙项目 —加气砼生产线建设	26,600,000.00	5,436,261.00	1,024,800.00		
桦树沟 II、V 矿体 2760— 2880 开拓工	119,000,000.00	112,218,116.43	4,412,952.96		
镜铁山矿桦树沟铜矿建设 工程	42,600,000.00	1,164,000.00			
酒钢产品结构调整炼铁系 统建设项目	11,000,000.00	1,732,620.05			
酒钢产品结构调整炼铁系 统 1800m ³ 高炉	1,476,000,000.00	30,335,626.47	207,463,542.32		
酒钢污水处理厂建设工程	110,000,000.00	5,689,690.94	1,809,272.22		
碳钢炼钢工艺流程优化项 目 120tRH 炉	120,000,000.00	117,021,791.43	5,781,282.01		
西沟矿采场固定帮外扩处 理工程	36,850,000.00	22,027,641.05	3,246,179.96		
选矿扩能及提质降杂工程	1,500,000.00	203,509.24	270,175.82		
1#翻车机改造项目	105,000,000.00		10,320,567.14		
酒钢碳钢炼钢工艺流程优 化项目	120,000,000.00		9,222,174.80		
碳钢冷轧项目	3,316,000,000.00	1,100,000,000.00	239,556,869.84		
中板工序加热炉高效节能 改造项目	80,000,000.00	13,841,043.11	1,937,169.70		
3#、4#焦炉干熄焦工程	221,500,000.00		1,506,377.31	1,506,377.31	
酒钢 330KV 送变电	206,000,000.00		9,059,390.49	9,059,390.49	
产品结构调整炼铁系统配 套解冻库	20,000,000.00		18,571,722.94	18,571,722.94	
酒钢展览馆扩建工程	8,700,000.00		5,413,922.23	5,413,922.23	
第二渣场建设工程	1,350,000.00	1,823,460.00	300,000.00		
翼钢渣场综合治理工程	6,072,000.00	303,600.00	3,680,000.00		
翼钢污水回用工程	6,000,000.00	1,680,000.00	9,386,077.00		
炼钢扩能增流工程	23,000,000.00		3,273,828.24		
福远楼工程	100,000.00		38,200.00		
四切分轧制工程	5,000,000.00		3,933,903.29		
烧结漏风治理工程	500,000.00		467,212.84		
优化工艺	800,000.00		230,769.23		
榆钢 180 万吨铁水项目	700,000.00	650,000.00			
10 万吨螺旋焊管	37,955,800.00	37,259,309.00	150,530.00		
榆钢二期扩建	50,000,000.00	568,994.30	1,714,200.30		
其他	10,000,000.00	5,138,004.89	2,536,112.20		
榆钢二期工程	50,130,960.00	44,315,920.97	606,837.61	938,318.24	
榆钢技改项目	20,876,349.21	19,938,030.97		19,938,030.97	
合 计		1,634,758,747.35	592,798,782.18	55,427,762.18	

接上表

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
100万吨棒线生产线	0.03%	0.03%				自筹	17,345.00
2#高炉技术	0.01%	0.01%				自筹	1,082.48
35KV 矿山线改造一期	0.01%	0.01%				自筹	3,568.00
动力厂循环水冷却塔风机节能改造	13.32%	13.32%				自筹	2,176,551.80
动力能源和 110KV 变电站	0.09%	0.09%				自筹	72,461.12
宏兴洗煤厂	33.44%	33.44%				自筹	334,435.00
交易中心电子交易平台	3.87%	3.87%				自筹	57,315.38
酒钢产品结构调整项目炼铁系统新建制氧	20.18%	20.18%	4,067,735.29	4,067,735.29	2.67%	贷款	33,298,462.52
酒钢产品结构调整项目炼铁项目高炉鼓风机	3.93%	3.93%	2,415,988.24	2,415,988.24	2.67%	贷款	3,855,434.70
酒钢炸药厂乳化炸药生产线技术	39.66%	39.66%				自筹	495,726.50
烧结系统公辅料场改造及综运项目	0.11%	0.11%	7,963.73	7,963.73	2.67%	贷款	297,932.17
原宏运客运公司车库	90.00%	90.00%				自筹	342,000.00
5#、6#捣鼓焦炉建设	10.94%	10.94%	3,519,180.00	2,619,540.00	2.67%	贷款	10,724,553.27
厂区换热站改造工程	157.24%	99.00%	2,419,368.84			贷款	7,075,848.14
粉煤灰综合利用工程	96.23%	96.23%				自筹	33,681,882.13
粉煤灰综合利用扩建项目—蒸压砖生产线及公	2.29%	2.29%				自筹	872,071.20
高、焦炉煤气管道改造及 10 万 m ³ 焦炉煤气	79.75%	79.75%				自筹	66,989,169.82
工业废渣生产新型墙项目—加气砼生产线建设	24.29%	24.29%				自筹	6,461,061.00
桦树沟 II、V 矿体 2760—2880 开拓工	98.01%	98.01%				自筹	116,631,069.39
镜铁山矿桦树沟铜矿建设工程	2.73%	2.73%				自筹	1,164,000.00
酒钢产品结构调整炼铁系统建设项目	15.75%	15.75%	592,416.18			贷款	1,732,620.05
酒钢产品结构调整炼铁系统 1800m ³ 高炉	16.11%	16.11%	51,571,080.00	39,453,480.00	2.67%	贷款	237,799,168.79
酒钢污水处理厂建设	6.82%	6.82%	1,945,414.98			贷款	7,498,963.16
碳钢炼钢工艺流程优化项目 120tRH 炉	102.34%	99.00%				自筹	122,803,073.44
西沟矿采场固定帮外扩处理工程	68.59%	68.59%				自筹	25,273,821.01
选矿扩能及提质降杂工程	31.58%	31.58%				自筹	473,685.06
1#翻车机改造项目	9.83%	9.83%	2,806,650.00	2,806,650.00	2.67%	贷款	10,320,567.14
酒钢碳钢炼钢工艺流程优化项目	7.69%	7.69%	3,207,600.00	3,207,600.00	2.67%	贷款	9,222,174.80
碳钢冷轧项目	100.79%	99.00%	162,299,061.44			贷款	1,339,556,869.84
中板工序加热炉高效节能改造项目	69.72%	69.72%				自筹	15,778,212.81
3#、4#焦炉干熄焦工程	109.03%	100.00%	120,001,320.11	40,265.47	2.67%	贷款	-
酒钢 330KV 送变电	136.00%	100.00%	20,015,804.24	242,157.51	2.67%	贷款	-

产品结构调整炼铁系统配套解冻库	92.86%	100.00%	534,600.00	534,600.00	2.67%	贷款	-
酒钢展览馆扩建工程	62.23%	100.00%				自筹	-
第二渣场建设工程	157.29%	97.00%				自筹	2,123,460.00
翼钢渣场综合治理工程	65.61%	65.61%				自筹	3,983,600.00
翼钢污水回用工程	184.43%	99.00%				自筹	11,066,077.00
炼钢扩能增流工程	14.23%	14.23%	280,770.89	280,770.89	2.67%	贷款	3,273,828.24
福远楼工程	38.20%	38.20%				自筹	38,200.00
四切分轧制工程	78.68%	78.68%				自筹	3,933,903.29
烧结漏风治理工程	93.44%	93.44%				自筹	467,212.84
优化工艺	28.85%	28.85%				自筹	230,769.23
榆钢 180 万吨铁水项目	92.86%	92.86%				自筹	650,000.00
10 万吨螺旋焊管	98.56%	98.56%				自筹	37,409,839.00
榆钢二期扩建	4.57%	4.57%				自筹	2,283,194.60
其他	76.74%	76.74%				自筹	7,674,117.09
榆钢二期工程	87.74%	87.74%				自筹	43,984,440.34
榆钢技改项目	95.51%	100.00%				自筹	-
合计			375,684,953.93	55,676,751.12			2,172,129,767.35

在建工程项目变动情况的说明：

本公司本期在建工程完工转入固定资产共 55,427,762.18 元。

(3) 本公司本期在建工程均正常施工，不存在减值迹象，不计提减值准备。

11、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钢材	97,787,811.30	79,128,442.48	174,653,331.75	2,262,922.03
合计	97,787,811.30	79,128,442.48	174,653,331.75	2,262,922.03

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,110,336,066.57	38,400,000.00	902,800.00	3,147,833,266.57
ERP 项目	22,865,049.64	-	-	22,865,049.64
人力资源 SAP 项目	2,461,130.00	-	-	2,461,130.00
酒钢信息化项目	5,080,061.13	-	-	5,080,061.13
黑沟矿采矿权	59,439,400.00	-	-	59,439,400.00
白云岩采矿权	2,251,300.00	-	-	2,251,300.00
石灰石采矿权	7,098,700.00	-	-	7,098,700.00
镜铁山矿采矿权	182,532,500.00	-	-	182,532,500.00
D 级船板钢生产技术	3,817,899.53	-	-	3,817,899.53
热轧带筋钢筋技术	3,192,170.47	-	-	3,192,170.47

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
JGH60 高强度钢生产技术	696,555.00	-	-	696,555.00
板材超细晶技术	912,525.00	-	-	912,525.00
土地使用权	2,819,517,175.80	38,400,000.00	902,800.00	2,857,014,375.80
地下停车位	471,600.00	-	-	471,600.00
二、累计摊销合计	91,414,677.53	37,236,339.44	-	128,651,016.97
ERP 项目	6,859,514.89	2,286,504.97	-	9,146,019.86
人力资源 SAP 项目	738,339.00	246,113.00	-	984,452.00
酒钢信息化项目	1,524,018.46	508,006.12	-	2,032,024.58
黑沟矿采矿权	3,962,626.66	990,656.67	-	4,953,283.33
白云岩采矿权	150,086.66	37,521.67	-	187,608.33
石灰石采矿权	473,246.66	118,311.67	-	591,558.33
镜铁山矿采矿权	12,168,833.34	3,042,208.34	-	15,211,041.68
D 级船板钢生产技术	3,817,899.53	-	-	3,817,899.53
热轧带筋钢筋技术	3,192,170.47	-	-	3,192,170.47
JGH60 高强度钢生产技术	696,555.00	-	-	696,555.00
板材超细晶技术	912,525.00	-	-	912,525.00
土地使用权	56,828,639.36	29,990,652.00	-	86,819,291.36
地下停车位	90,222.50	16,365.00	-	106,587.50
三、无形资产账面净值合计	3,018,921,389.04	38,400,000.00	38,139,139.44	3,019,182,249.60
ERP 项目	16,005,534.75	-	2,286,504.97	13,719,029.78
人力资源 SAP 项目	1,722,791.00	-	246,113.00	1,476,678.00
酒钢信息化项目	3,556,042.67	-	508,006.12	3,048,036.55
黑沟矿采矿权	55,476,773.34	-	990,656.67	54,486,116.67
白云岩采矿权	2,101,213.34	-	37,521.67	2,063,691.67
石灰石采矿权	6,625,453.34	-	118,311.67	6,507,141.67
镜铁山矿采矿权	170,363,666.66	-	3,042,208.34	167,321,458.32
D 级船板钢生产技术	-	-	-	-
热轧带筋钢筋技术	-	-	-	-
JGH60 高强度钢生产技术	-	-	-	-
板材超细晶技术	-	-	-	-
土地使用权	2,762,688,536.44	38,400,000.00	30,893,452.00	2,770,195,084.44
地下停车位	381,377.50	-	16,365.00	365,012.50
四、无形资产账面价值合计	3,018,921,389.04	38,400,000.00	38,139,139.44	3,019,182,249.60
ERP 项目	16,005,534.75	-	2,286,504.97	13,719,029.78
人力资源 SAP 项目	1,722,791.00	-	246,113.00	1,476,678.00
酒钢信息化项目	3,556,042.67	-	508,006.12	3,048,036.55
黑沟矿采矿权	55,476,773.34	-	990,656.67	54,486,116.67

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
白云岩采矿权	2,101,213.34	-	37,521.67	2,063,691.67
石灰石采矿权	6,625,453.34	-	118,311.67	6,507,141.67
镜铁山矿采矿权	170,363,666.66	-	3,042,208.34	167,321,458.32
D 级船板钢生产技术	-	-	-	-
热轧带筋钢筋技术	-	-	-	-
JGH60 高强度钢生产技术	-	-	-	-
板材超细晶技术	-	-	-	-
土地使用权	2,762,688,536.44	38,400,000.00	30,893,452.00	2,770,195,084.44
地下停车位	381,377.50	-	16,365.00	365,012.50

本期摊销额 37,236,339.44 元。

无形资产的说明：

本期新增无形资产为土地使用权。

本公司本期无形资产无抵押。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

① 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
合并抵消存货内销利润	20,922,228.63	8,688,966.05
各项资产减值准备	35,387,514.62	35,395,514.62
本期计提未支出的职工教育经费、职工工资		7,515,315.79
本期计提而未支出年金		854,843.90
可抵扣亏损	42,743,222.09	43,181,301.32
小 计	99,052,965.34	95,635,941.68

②未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	170.76	170.76
可抵扣亏损	1,195,993.34	1,195,993.34
合 计	1,196,164.10	1,196,164.10

③未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014	1,195,993.34	1,195,993.34	
合计	1,195,993.34	1,195,993.34	

④引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
合并抵消存货内销利润	139,481,524.20
各项资产减值准备	184,581,844.47
本期计提未支出的职工教育经费、职工工资	
本期计提而未支出年金	
可抵扣亏损	220,900,290.66
合计	544,963,659.33

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,888,746.07		32,000.00		13,856,746.07
其中：应收账款	11,505,469.31				11,505,469.31
其他应收款	2,383,276.76		32,000.00		2,351,276.76
长期应收款					
二、存货跌价准备	153,293,872.74				153,293,872.74
其中：库存商品	59,314,606.03				59,314,606.03
原材料	92,581,266.71				92,581,266.71
自制半成品	1,398,000.00				1,398,000.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	17,431,396.45				17,431,396.45
其中：房屋、建筑物	10,319,933.79				10,319,933.79
机器设备	7,111,462.66				7,111,462.66
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					

项 目	期初账面	本期增加	本期减少		期末账面
	余额		转回	转销	余额
合 计	184,614,015.26		32,000.00		184,582,015.26

15、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	655,000,000.00	620,000,000.00
信用借款	410,123,105.25	707,558,900.69
合 计	1,065,123,105.25	1,327,558,900.69

短期借款分类的说明:

本公司本期保证借款保证人均为酒泉钢铁(集团)有限责任公司。保证期限为债务届满之日起两年。

16、交易性金融负债

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合 计	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00

17、应付票据

单位: 元 币种: 人民币

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,843,235,000.00	3,102,534,544.00
合 计	1,843,235,000.00	3,102,534,544.00

18、应付账款

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	3,793,179,992.55	3,815,838,096.51
1-2 年	42,333,473.75	41,057,200.78
2-3 年及 3 年以上	42,499,435.96	32,231,786.84
合 计	3,878,012,902.26	3,889,127,084.13

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
酒泉钢铁(集团)有限公司	40,508.37	290,573,263.54
合 计	40,508.37	290,573,263.54

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本公司本期应付账款中无账龄超过一年的大额应付账款,账龄超过一年的其他应付账款为未结算完毕原燃料等采购款。

19、预收款项

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	1,226,297,416.94	1,586,001,761.10
1-2 年	13,984,633.36	900,485.44
2-3 年	309,382.09	2,340,282.68
3 年以上	3,586,972.50	9,644,615.95
合 计	1,244,178,404.89	1,598,887,145.17

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

20、应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	106,934,306.65	482,966,143.66	564,673,428.48	25,227,021.83
二、职工福利费	2,400.00	69,009,730.83	39,772,680.06	29,239,450.77
三、社会保险费	109,236,479.83	181,983,476.72	246,256,135.83	44,963,820.72
1. 医疗保险费	66,997,639.30	1,841,180.51	50,209,781.35	18,629,038.46
2. 基本养老保险费	19,519,751.25	125,182,267.06	126,435,986.81	18,266,031.50
3. 失业保险费	2,323,843.20	12,959,348.68	13,141,532.30	2,141,659.58
4. 工伤保险费	774,727.78	5,037,334.22	4,945,609.10	866,452.90
5. 生育保险费	218,563.06	961,456.49	1,055,349.44	124,670.11
6. 年金缴费	19,401,955.24	36,001,889.76	50,467,876.83	4,935,968.17
四、住房公积金	3,141,015.17	45,929,790.00	45,945,769.00	3,125,036.17

五、工会经费和职工教育经费	132,636,100.69	11,074,204.20	14,012,063.22	129,698,241.67
六、非货币性福利		7,288.68	1,062.85	6,225.83
七、因解除劳动关系给予的补偿		33,540.00	33,540.00	
八、其他		413,141.40	382,124.92	31,016.48
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	351,950,302.34	791,417,315.49	911,076,804.36	232,290,813.47

本公司期末无拖欠性质的应付职工薪酬。

21、应交税费

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1. 增值税	-37,878,184.63	-99,813,752.89
2. 营业税	207,676.00	5,341,917.32
3. 所得税	32,133,023.58	-27,488,718.05
4. 资源税	23,181,703.66	23,449,864.53
5. 教育费附加	13,385,275.35	1,298,901.39
6. 代扣代缴个人所得税	3,766,307.23	1,297,919.23
7. 印花税	7,708,441.87	10,703,862.10
8. 城市维护建设税	31,170,026.63	5,047,538.76
9. 房产税	6,281,804.32	8,332,037.13
10. 土地使用税	14,489,055.55	15,331,640.16
11. 价格调控基金	47,720.94	108,612.74
12. 河道维护建设费	30,355.59	71,940.84
13. 人教基金		
14. 防洪基金	419,116.08	1,852,335.69
15. 契税	4,129,915.83	4,129,915.83
16. 车船使用税	1,749.00	1,749.00
17. 文化建设事业费		
18. 矿产资源补偿费	4,938,831.82	2,475,546.65
19. 甘肃教育附加		4,902.15
20. 残疾人保障基金	195,000.00	366,289.38
21. 水利基金		321,541.47
22. 民兵训练费	399,649.20	4,564.48
23. 水资源补偿费	109,566.96	226,023.72
合 计	104,717,034.98	-46,935,368.37

22、其他应付款

(1)

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	365,700,534.33	270,226,827.36
1-2 年以内	6,712,424.52	24,156,701.99
2-3 年以内	8,229,936.04	9,823,517.95
3 年以上	23,599,070.39	11,044,920.82
合 计	404,241,965.28	315,251,968.12

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款为尚未偿还的往来款项。

23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
预提利息	84,480,631.08	27,688,356.16
合 计	84,480,631.08	27,688,356.16

其他流动负债说明：

本公司其他流动负债为交易性金融负债预提利息。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	2,366,692,000.00	2,366,692,000.00
保证借款	900,000,000.00	600,000,000.00
信用借款	500,000,000.00	
合 计	3,766,692,000.00	2,966,692,000.00

长期借款分类的说明：

本公司本期期末抵押借款均为机器设备抵押。

本公司保证借款均为酒钢集团提供的担保借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行兰州第一支行	2009-12-29	2012-12-29	人民币	4.779		500,000,000.00		500,000,000.00
中国进出口银行陕西省分行	2006-11-30	2013-11-30	人民币	5.346		500,000,000.00		500,000,000.00
中国进出口银行陕西省分行	2007-2-28	2013-11-30	人民币	5.346		300,000,000.00		300,000,000.00
中国进出口银行陕西省分行	2007-6-28	2012-6-30	人民币	5.346		300,000,000.00		300,000,000.00
中国进出口银行陕西省分行	2008-1-17	2013-11-30	人民币	5.346		457,000,000.00		457,000,000.00
合计						2,057,000,000.00		2,057,000,000.00

25、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
环保专项拨款	12,300,000.00	14,000,000.00
干熄焦工程环保专项资金	9,333,333.33	9,333,333.33
省财政厅 08 年污水处理专项拨款	1,500,000.00	1,500,000.00
节能减排专项资金	300,000.00	300,000.00
收干熄焦工程环保专项资金	2,800,000.00	2,800,000.00
收科技厅干熄焦项目专项资金	280,000.00	280,000.00
收技术中心创新能力项目财政拨款	3,000,000.00	3,000,000.00
收 120TRH 炉技术改造项目财政拨款	4,000,000.00	4,000,000.00
收污水处理项目财政专项拨款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	43,513,333.33	45,213,333.33

其他非流动负债说明：

本公司本期其他非流动负债均为与资产相关的政府补助。

26、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,045,678,712.00						2,045,678,712.00

27、资本公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,824,100,885.28			4,824,100,885.28
其他资本公积	6,940,176.17			6,940,176.17
合 计	4,831,041,061.45			4,831,041,061.45

28、专项储备

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	13,829,681.28	20,866,128.19		34,695,809.47
维简费	11,277,584.79	19,399,207.77	4,757,974.63	25,918,817.93
合 计	25,107,266.07	40,265,335.96	4,757,974.63	60,614,627.40

29、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	646,893,163.81			646,893,163.81
任意盈余公积	116,369,575.38			116,369,575.38
合 计	763,262,739.19			763,262,739.19

30、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,217,969,408.69	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,217,969,408.69	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	407,539,366.97	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,625,508,775.66	

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	18,714,156,325.76	16,672,044,677.77	10,869,066,428.03	9,215,136,113.93
其他业务	1,032,353,773.40	1,028,382,650.33	765,448,323.64	748,798,051.31
合计	19,746,510,099.16	17,700,427,328.10	11,634,514,751.67	9,963,934,165.24

(2) 营业收入（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁产品	16,682,506,798.90	14,730,905,370.84	9,847,859,409.18	8,262,873,516.07
焦化产品	544,159,495.13	482,679,968.40	262,066,311.30	251,819,908.54
材料备件	153,460,903.32	139,135,965.63	739,953,336.59	736,829,222.98
物资贸易	1,405,759,218.81	1,377,817,142.53	379,035,078.25	373,703,107.68
其他	960,623,683.00	969,888,880.70	405,600,616.35	338,708,409.97
合计	19,746,510,099.16	17,700,427,328.10	11,634,514,751.67	9,963,934,165.24

(3) 营业收入（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生铁	1,146,807.69	1,054,097.88	262,125,085.61	248,222,359.84
焦炭	297,009,457.99	290,158,695.71	114,981,131.03	131,235,963.48
化产	247,150,037.14	192,521,272.69	147,085,180.27	120,583,945.06
动力	123,982,536.07	111,965,793.98	381,683,150.08	328,318,025.41
钢坯	2,290,383,927.95	2,289,804,759.48	195,332,549.97	183,383,894.37
板材	1,775,254,105.31	1,353,701,347.45	1,453,105,436.60	1,138,126,368.42
线材	2,480,181,383.69	2,130,548,473.68	1,974,626,407.75	1,654,723,325.23
棒材	5,976,797,367.59	5,481,961,139.08	3,816,343,706.80	3,211,020,108.12
卷板	4,159,890,014.35	3,475,889,651.15	2,146,326,222.45	1,827,397,460.09
物资贸易	1,405,759,218.81	1,377,817,142.53	379,035,078.25	373,703,107.68
其他	988,955,242.57	995,004,954.47	763,870,802.86	747,219,607.54
合计	19,746,510,099.16	17,700,427,328.10	11,634,514,751.67	9,963,934,165.24

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	288,459,619.65	1.54%
2	270,531,316.93	1.45%
3	258,151,871.73	1.38%
4	210,393,265.23	1.12%
5	203,427,379.69	1.09%
合 计	1,020,063,452.99	6.58%

32、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	642,833.96	4,480,191.81	
城市维护建设税	47,580,146.69	41,744,021.98	7%、5%
教育费附加	21,801,120.21	19,385,343.93	3%
价格调控基金	893,983.28	1,302,392.28	1.5%
合 计	70,918,084.14	66,911,950.00	

33、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-32,000.00	4,978,669.13
二、存货跌价损失		43,965,828.27
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	-32,000.00	48,944,497.40

34、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	891,392.90	
其中：固定资产处置利得	891,392.90	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,700,000.00	750,000.00
其他	493,606.96	13,624.00
合 计	3,084,999.86	763,624.00

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
环保专项拨款	1,700,000.00	750,000.00	与收益相关的政府补助
合 计	1,700,000.00	750,000.00	

营业外收入说明：

本公司营业外收入其他主要为罚款收入

35、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	1,877,177.26	6,478.00
罚没支出		49,546.97
其他	739,826.11	31,150.00
合 计	2,617,003.37	87,174.97

36、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
会计利润	529,573,452.84	252,588,699.53
加：纳税调增项目合计	81,555,083.87	49,333,073.91

项 目	本期发生额	上期发生额
减：纳税调减项目合计	46,401,257.47	242,454,399.21
应纳税所得额	564,727,279.24	59,467,374.23
适用所得税税率	15%、25%	15%、25%
当期应交所得税	113,066,006.90	54,799,191.21
加：递延所得税费用	8,816,238.92	80,787,076.79
减：递延所得税收益	12,233,262.58	5,354,382.81
减：当期抵免所得税		
当期所得税费用	109,648,983.24	130,231,885.19

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2009年1-6月基本每股收益=127,263,960.71/2,045,678,712.00=0.0622;
 2010年1-6月基本每股收益=407,539,366.97/2,045,678,712.00=0.1992;
 2009年1-6月扣除非经常性损益后的基本每股收益=126,806,543.32/2,045,678,712.00=0.0620;
 2010年1-6月扣除非经常性损益后的基本每股收益=407,346,125.04/2,045,678,712.00=0.1991;
 本公司本期不存在稀释性潜在普通股，因此基本每股收益与稀释每股收益相同。

38、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

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
利息收入	32,146,506.19
拟投资款	
保险赔款	11,944,499.17
政府奖励及财政补贴	
押金保证金	25,234,100.00
其他往来流入	493,606.96
合 计	69,818,712.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
银行手续费	2,347,844.04
支付的押金、质保金	19,729,700.00
往来款项	
支付的招待费、差旅费、修理费等办公费用	328,839,990.04
合 计	350,917,534.08

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
票据保证金	589,450,000.00
合 计	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
票据保证金	469,773,189.58
合 计	

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	419,924,469.60	122,356,814.34
加：资产减值损失	-32,000.00	48,944,497.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,044,692,856.53	841,291,341.44
无形资产摊销	37,236,339.44	34,985,477.75
长期待摊费用摊销		
待摊费用		0.00
预提费用增加	56,792,274.92	-121,572,846.72
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）	-892,628.99	
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）	106,742,490.50	86,581,292.09
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,417,023.66	75,432,693.98
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）	1,070,439,974.07	1,261,468,669.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-730,677,634.06	-332,943,196.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,496,888,182.12	969,355,572.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	503,920,936.23	2,985,900,315.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,634,763,636.58	2,886,241,155.04
减: 现金的期初余额	1,993,550,617.22	2,688,759,944.19
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	641,213,019.36	197,481,210.85

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元 币种: 人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
酒钢集团	股东	有限责任	甘肃省嘉峪关市	虞海燕	钢铁制品

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
酒钢集团	359,196	83.74%	83.74%	甘肃省国有资产管理委员会	224641202

本企业的母公司情况的说明

酒钢集团始建于 1958 年, 自 1985 年起, 连续多年入围全国 500 家最大工业企业, 目前已形成跨地区、跨行业、跨所有制多元化经营的新格局, 初步建立了比较完备的现代企业制度。公司住所: 嘉峪关市雄关东路 12 号; 公司的经营范围: 制造业, 采矿业, 农、林、牧、渔业, 电力、燃气及水的生产和供应业, 建筑业, 交通运输、仓储, 信息传输、计算机服务和软件业, 批发与零售业, 住宿和餐饮业, 房地产业, 租赁与商业服务业, 科学研究、技术服务与地质勘查业, 水利、环境和公共设施管理业, 居民服务和其他服务业, 教育、卫生、文化、体育与娱乐业 (以上属国家专控专卖的项目均以资质证或许可证为准)。

2、本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
酒钢集团翼城钢铁有限公司 (以下简称“翼钢”)	控股子公司	有限责任公司	山西省翼城县	杨桂忠	钢铁生产

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
酒钢集团榆中钢铁有限公司 (以下简称“榆钢”)	控股子公司	有限责任公司	甘肃省榆中县	田勇	钢铁生产
新疆昕昊达矿业有限责任公司 (以下简称“昕昊达”)	控股子公司	有限责任公司	新疆哈密	徐浩然	球团矿生产
甘肃嘉利晟钢业有限公司 (以下简称“嘉利晟”)	控股子公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	杨隆德	钢铁贸易
乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司 (以下简称“嘉利汇”)	控股子公司	有限责任公司	新疆维吾尔自治区 乌鲁木齐市	王文善	钢铁贸易
陕西嘉利隆钢业贸易有限公司 (以下简称“嘉利隆”)	控股子公司	有限责任公司	陕西省西安市	刘冰	钢铁贸易
银川嘉利鑫商贸有限公司 (以下简称“嘉利鑫”)	控股子公司	有限责任公司	宁夏回族自治区 银川市	韩文治	钢铁贸易
郑州酒钢华利源商贸有限公司 (以下简称“华利源”)	控股子公司	有限责任公司	河南省郑州市	王军	钢铁贸易
山西酒钢嘉利晋贸易有限责任 公司(以下简称“嘉利 晋”)	控股子公司	有限责任公司	山西省太原市	张崇德	钢铁贸易
嘉峪关酒钢河西商贸有限责 任公司(以下简称“河西商 贸”)	控股子公司	有限责任公司	甘肃省嘉峪关市	张胜	钢铁贸易
新疆酒钢嘉利源有限责任公 司(以下简称“嘉利源”)	控股子公司	有限责任公司	新疆维吾尔自治区 奎屯市	李红梅	钢铁贸易
新疆酒钢嘉鹏钢铁贸易有限 责任公司(以下简称“嘉 鹏”)	控股子公司	有限责任公司	新疆维吾尔自治区 库尔勒市	李鑫	钢铁贸易
酒钢集团天水东晟物流有限 公司(以下简称“东晟物 流”)	控股子公司	有限责任公司	甘肃天水	保文庆	钢铁贸易
青海嘉利泰贸易有限公司 (以下简称“嘉利泰”)	控股子公司	有限责任公司	青海省西宁市	刘铁奇	钢铁贸易
上海嘉利兴国际贸易有限公 司(以下简称“嘉利兴”)	控股子公司	有限责任公司	上海市	那成孝	钢铁贸易

接上表

子公司名称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
翼钢	50,000	90.00	90.00	73192452-2
榆钢	80,000	100.00	100.00	74589105-5
昕昊达	30,000.00	100.00	100.00	68270633-3
嘉利晟	25,000	40.00	40.00	71036467-7
嘉利汇	5,000	100.00	100.00	22873547-6

子公司名称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
嘉利隆	10,000	100.00	100.00	75521592-3
嘉利鑫	5,000	100.00	100.00	75082658-1
华利源	8,000	100.00	100.00	77367085-8
嘉利晋	8,000	97.38	97.38	78580378-5
河西商贸	1,000	100.00	100.00	68150632-1
嘉利源	2,000	100.00	100.00	67928578-5
嘉鹏	3,000	51.00	51.00	67928380-0
东晟物流	4,000	50.00	50.00	69037601-2
嘉利泰	2,000	100.00	100.00	67916324-3
嘉利兴	20,000	100.00	100.00	69878705-1

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
酒钢(集团)宏达建材有限责任公司 (以下简称“宏达建材”)	受同一控制人控制	22464955-4
酒钢集团宏联自控有限责任公司 (以下简称“宏联自控”)	受同一控制人控制	73964055-9
甘肃吉安保险代理有限公司 (以下简称“吉安保险”)	受同一控制人控制	75094653-2
兰州环保设备厂 (以下简称“兰州环保”)	受同一控制人控制	22443244-3
酒钢集团宏运客运旅游有限责任公司(以下 简称“宏运客运”)	受同一控制人控制	73962960-8
嘉峪关宏晟电热有限责任公司 (以下简称“宏晟电热”)	受同一控制人控制	73964670-7
额济纳中兴铁路运输有限责任公司 (以下简称“中兴铁路”)	受同一控制人控制	76109111-1
酒钢集团庆华矿产贸易有限责任公司(以 下简称“庆华矿产”)	受同一控制人控制	75658094-9
嘉峪关宏丰实业有限责任公司 (以下简称“宏丰实业”)	受同一控制人控制	74585495-9
兰州酒钢宏顺物流有限公司 (以下简称“宏顺物流”)	受同一控制人控制	75094567-9
西藏酒钢龙泰矿业开发有限公司 (以下简称“西藏龙泰”)	受同一控制人控制	78352076-5
酒钢集团兰州长虹焊接材料有限责任公 司(以下简称“长虹焊接”)	受同一控制人控制	29671872-3
国际铬金属公司(IFM)	受同一控制人控制	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
酒钢集团兰州聚东房地产开发有限公司 (以下简称“聚东房地产”)	受同一控制人控制	67593709-6
兰州酒钢大厦(以下简称“酒钢大厦”)	受同一控制人控制	71034669-8
上海华昌源实业投资有限责任公司 (以下简称“上海华昌源”)	受同一控制人控制	74725921-3
陕西大舜物流有限公司 (以下简称“大舜物流”)	受同一控制人控制	75880032-7
佛山市酒钢博瑞钢业有限公司 (以下简称“佛山博瑞”)	受同一控制人控制	78768364-4
无锡市酒钢博创钢业有限公司 (以下简称“无锡博创”)	受同一控制人控制	79743886-9
天津市酒钢博泰钢业有限公司 (以下简称“天津博泰”)	受同一控制人控制	66309225-X
四川嘉华钢业贸易有限责任公司 (以下简称“嘉华”)	酒钢集团的联营企业	76505739-1
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司(以下 简称“西部重工”)	受同一控制人控制	68151806-6
酒钢集团冶金建设有限公司 (以下简称“冶建公司”)	受同一控制人控制	22464091-2
酒钢集团科力耐材有限公司 (以下简称“耐材公司”)	受同一控制人控制	68153551-X
酒钢集团贵友物业管理公司 (以下简称“贵友物业”)	酒钢集团分公司	

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联 交易 类型	关联交易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	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 (%)
酒钢集团	采购	仓储、吊装费	市场价格	32,701,788.98	58.08	17,764,995.36	51.65
中兴铁路	采购	煤炭运输	市场价格	14,361,806.57	5.97	22,518,166.37	9.36
庆华矿产	采购	矿料、煤	市场价格	292,471,754.79	7.27	28,593,642.27	2.67
兰州环保	采购	维修劳务及加工 件	市场价格	937,305.98	0.68	96,495.73	0.07
宏晟电热	采购	电、热、风、蒸 汽	市场价格	600,146,637.70	100.00	899,138,927.05	100.00
宏联自控	采购	配电柜、材料	市场价格	542,105.16	5.46	18,414,620.59	15.61
宏丰实业	采购	餐饮劳务	市场价格	67,357,460.41	12.28	66,487,617.71	12.12

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
宏达建材	采购	水泥、建材	市场价格	167,452.99	0.14	665,134.19	0.57
西部重工	采购	机加工件	市场价格	28,472,307.71	3.02	40,433,161.21	4.29
冶建公司	采购	提供工程劳务	市场价格	541,378.30	0.41	34,059,933.12	25.57
耐材公司	采购	耐火材料、劳务	市场价格	4,851,648.57	3.72	38,149,851.35	29.25
吉瑞再生	采购	环保材料	市场价格	48,368,642.62	37.98	5,376,975.46	4.56
上海华昌源	采购	板坯、铁块	市场价格	840,765.81	0.10	211,656,000.16	25.68
酒钢集团	销售	钢材、铁水	市场价格	37,784,665.76	0.26	574,183,672.71	3.89
西部重工	销售	钢材	市场价格	11,728,891.38	0.08	6,100,691.99	0.04
耐材公司	销售	材料备件销售	市场价格	1,354,398.45	0.18	76,559,914.82	10.26
宏晟电热	销售	动力	市场价格	19,969,348.65	7.07	88,388,024.53	31.29
宏联自控	销售	材料备件销售	市场价格		-	106,348.85	0.02
中兴铁路	销售	材料备件销售	市场价格		-		-
宏丰实业	销售	材料、动力销售	市场价格	18,540,445.00	2.49	19,055,348.52	2.55
庆华矿产	销售	化产	市场价格	1,672,279.82	0.48		-
宏达建材	销售	材料备件销售	市场价格		-	19,332,180.72	2.60
吉瑞再生	销售	动力	市场价格	101,671.79	0.04		-
科耐材力	销售	化产	市场价格	1,354,398.45	0.47		-
兰州环保厂	销售	材料、动力销售	市场价格		-	9,074.46	0.02

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
酒钢集团	酒钢宏兴	105,000,000.00	2010-12-22	2012-12-22	否
酒钢集团	酒钢宏兴	100,000,000.00	2012-06-01	2014-06-01	否
酒钢集团	酒钢宏兴	500,000,000.00	2012-12-29	2014-12-29	否
酒钢集团	昕昊达	20,000,000.00	2010-08-30	2012-8-30	是
酒钢集团	昕昊达	40,000,000.00	2010-10-18	2012-10-18	是
酒钢集团	昕昊达	5,000,000.00	2010-12-12	2012-12-12	是
酒钢集团	榆钢	350,000,000.00	2010-07-20	2012-07-20	否
酒钢集团	榆钢	100,000,000.00	2010-02-13	2012-02-13	是
合计		1,220,000,000.00			

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	博瑞	1,879,782.25	
预收款项	庆华矿产	1,717,723.29	
预收款项	聚东房地产		70,000,000.00
预收款项	冶金建设		740,530.03
预收款项	宏丰实业	369,189.22	
预付账款	宏联自控	19,161,000.00	
预付账款	西部重工	31,745,153.88	11,639,152.96
预付账款	兰州环保	3,100,938.00	
应收账款	宏达建材	3,007,150.07	18,123,005.26
应收账款	宏丰实业	26,765.40	242,903.47
应收账款	宏联自控	29,822.80	
应收账款	宏运客运	178,094.68	
应收账款	吉瑞再生	23,318.45	588,642.90
应收账款	瓜州长城	60,313,808.48	
应收账款	酒钢集团		751,025.10
应收账款	科力耐材	17,642,555.73	19,143,214.70
应收账款	兰州环保	24,141.69	
应收账款	西部重工	24,297,933.08	26,174,674.50
应收账款	冶金建设	788,473.85	1,631,809.36
应收账款	中兴铁路	10,157,665.67	
应付账款	宏达建材	981,146.93	1,035,226.93
应付账款	宏丰实业	4,313,363.31	4,280,305.39
应付账款	宏联自控	964,598.46	9,697,072.42
应付账款	宏晟电热	95,875,141.50	86,037,719.13
应付账款	吉瑞再生	6,737,640.58	3,361,116.55
应付账款	酒泉钢铁	40,508.37	290,573,263.54
应付账款	科力耐材	4,706,302.22	4,506,504.06
应付账款	兰州环保		9,059,815.15
应付账款	天工矿业	1,461,568.98	6,472,957.41
应付账款	西部重工	18,317,194.38	24,301,989.81
应付账款	冶金建设	7,195,208.55	7,616,761.72
应付账款	宏运客运	5,155,765.37	
应付账款	庆华矿产	10,313,533.66	
其他应收款	科力耐材	15,286.05	
其他应收款	宏联自控	208,082.00	208,082.00
其他应收款	西部重工	67,333.50	
其他应收款	汇丰工业	17,500.00	
其他应收款	宏达建材	1,762.50	
其他应付款	宏丰实业	3,215,875.11	37,524,664.00
其他应付款	酒钢集团		15,344,113.79
其他应付款	科力耐材	13,060,934.87	15,288,280.40
其他应付款	兰州环保	980,000.00	3,392,600.00
其他应付款	西部重工	5,492,295.96	6,157,405.10
其他应付款	冶金建筑	36,500.00	1,034,102.00

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	宏晟电热	452.00	
其他应付款	宏运客运	1,592,044.89	
其他应付款	吉瑞再生	36,527.10	
其他应付款	庆华矿产	50,000.00	
其他应付款	酒钢集团	356,178.31	

七、或有事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无需披露之或有事项。

八、承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无需披露之承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无其他需说明的资产负债表日后非调整事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	1,164,920,877.51	81.25		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	259,009,422.27	18.07	5,524,312.08	99.69
其他不重大应收账款	9,772,249.92	0.68	17,192.29	0.31
合计	1,433,702,549.70	100.00	5,541,504.37	100

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	641,046,957.04	51.41		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	602,604,472.09	48.32	5,524,312.08	99.69
其他不重大应收账款	3,360,673.70	0.27	17,192.29	0.31
合计	1,247,012,102.83	100.00	5,541,504.37	100.00

(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账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	246,968,463.89	95.35	4,185,197.57	580,967,185.94	96.4	3,741,741.34

	期末数			期初数		
	账面余额			账面余额		
1 至 2 年	10,518,054.46	4.06	120,791.37	20,114,382.09	3.34	564,247.57
2 至 3 年				0.14	0.01	0.03
3 至 4 年						
4 至 5 年	1,522,903.92	0.59	1,218,323.14	1,522,903.92	0.25	1,218,323.14
5 年以上						
合 计	259,009,422.27	100.00	5,524,312.08	602,604,472.09	100	5,524,312.08

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

(4) 金额较大的应收账款的性质或内容

本公司期末金额较大的应收款项为尚未结算客户货款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序 号	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的 比例(%)
1	子公司	257,778,875.83	1 年以内	17.98
2	子公司	282,859,408.41	1 年以内	19.73
3	子公司	252,518,531.25	1 年以内	17.61
4	子公司	189,479,691.08	1 年以内	13.22
5	客户	182,284,370.94	1 年以内	12.71
合 计		1,164,920,877.51		81.25

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款 总额的比例 (%)
酒钢(集团)瓜州长城电力机械	受同一控股股东控制	60,313,808.48	4.21
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	受同一控股股东控制	24,297,933.08	1.69
酒钢科力耐火材料有限公司	受同一控股股东控制	17,642,555.73	1.23
额济纳旗中兴铁路运输有限责任公司	受同一控股股东控制	10,157,665.67	0.71
酒钢集团宏达建材有限责任公司	受同一控股股东控制	3,007,150.07	0.21
酒钢集团冶金建设有限公司	受同一控股股东控制	788,473.85	0.05
酒钢集团宏运旅游客运有限责任公司	受同一控股股东控制	178,094.68	0.01
酒钢集团宏联自控有限责任公司	受同一控股股东控制	29,822.80	-
嘉峪关市宏丰实业有限公司	受同一控股股东控制	26,765.40	-
兰州环保设备厂	受同一控股股东控制	24,141.69	-
酒钢集团吉瑞再生资源开发有限责任公	受同一控股股东控制	23,318.45	-
合 计		116,489,729.90	8.11

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	60,096,430.67	85.36	915,670.86	84.97
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	8,440,252.33	11.99	134,280.25	12.46
其他不重大其他应收款	1,867,951.17	2.65	27,709.35	2.57
合 计	70,404,634.17	100.00	1,077,660.46	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	568,177,131.29	96.42	877,207.05	81.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	19,511,554.66	3.31	189,982.07	17.63
其他不重大其他应收款	1,584,338.37	0.27	10,471.34	0.97
合 计	589,273,024.32	100.00	1,077,660.46	100.00

(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其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,628,736.55	10.84	129,871.53	18,903,206.88	96.88	189,032.07
1 至 2 年	203,168.00	0.29	3458.72			
2 至 3 年				607,397.78	3.11	
3 至 4 年	607,397.78	0.86				
4 至 5 年						
5 年以上	950.00		950.00	950.00	0.01	950.00
合计	8,440,252.33	11.99	134,280.25	19,511,554.66		189,982.07

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	客户	31,902,047.50	1年以内	45.31
2	客户	17,860,471.79	1年以内	25.37
3	客户	10,333,911.38	1年以内	14.68
4	客户	2,162,952.53	1年以内	3.07
5	客户	2,160,992.39	1年以内	3.07
合计		64,420,375.59		91.50

(6) 其他应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
酒钢集团宏联自控有限责任公司	受同一控股股东控制	208,082.00	0.30
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	受同一控股股东控制	67,333.50	0.10
酒钢科力耐火材料有限公司	受同一控股股东控制	15,286.05	0.02
酒钢集团宏达建材有限责任公司	受同一控股股东控制	1,762.50	-
嘉峪关汇丰工业制品有限责任公司	受同一控股股东控制	17,500.00	0.02
合计		309,964.05	0.44

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
翼钢	成本法	403,216,792.75	403,216,792.75		403,216,792.75
榆钢	成本法	800,000,000.00	800,000,000.00		800,000,000.00
昕昊达	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	280,000,000.00	300,000,000.00
嘉利晟	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
嘉利汇	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
嘉利隆	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
嘉利鑫	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
华利源	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
嘉利晋	成本法	59,000,000.00	59,000,000.00		59,000,000.00
河西商贸	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
嘉利源	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
嘉鹏	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00
东晟物流	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
嘉利泰	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
嘉利兴	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
民爆公司	权益法	25,704,017.00		25,704,017.00	25,704,017.00
合计			1,947,516,792.75	305,704,017.00	2,253,220,809.75

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
冀钢	90.00	90.00				
榆钢	100.00	100.00				
昕昊达	100.00	100.00				
嘉利晟	40.00	40.00				
嘉利汇	100.00	100.00				
嘉利隆	100.00	100.00				
嘉利鑫	100.00	100.00				
华利源	100.00	100.00				
嘉利晋	97.38	97.38				
河西商贸	100.00	100.00				
嘉利源	100.00	100.00				
嘉鹏	51.00	51.00				
东晟物流	50.00	50.00				
嘉利泰	100.00	100.00				
嘉利兴	100.00	100.00				
民爆公司	46.30	46.30				
合 计						

长期股权投资的说明：

本公司本期对昕昊达增加投资 280,000,000.00 元，对民爆公司投资 25,704,017.00 元。

4、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项 目	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
主营业务	11,634,971,279.29	10,244,401,996.96	7,350,536,169.75	5,911,211,300.04
其他业务	2,362,028,563.52	2,374,750,048.88	1,755,487,289.76	1,742,161,799.37
合 计	13,996,999,842.81	12,619,152,045.84	9,106,023,459.51	7,653,373,099.41

(2) 营业收入（分行业）

单位：元 币种：人民币

项目	本年同期		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁产品	11,625,804,391.67	10,287,190,597.72	6,867,456,468.58	5,512,315,215.17
焦化产品	186,421,043.51	149,450,868.56	102,974,071.87	72,156,503.23
材料备件	181,901,408.53	179,292,810.11	1,738,882,525.46	1,738,107,781.58
其他	2,002,872,999.10	2,003,217,769.45	396,710,393.60	330,793,599.43

项目	本年同期		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	13,996,999,842.81	12,619,152,045.84	9,106,023,459.51	7,653,373,099.41

(3) 营业收入（分产品）

单位：元 币种：人民币

项目	本年同期		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生铁	242,026,190.44	241,200,889.80	262,125,085.61	248,222,359.84
焦炭	29,113,719.65	28,673,042.91		
化产	157,307,323.86	120,777,825.65	102,974,071.87	72,156,503.23
动力	123,982,536.07	111,965,793.98	380,075,629.30	326,710,504.63
钢坯	2,301,669,420.76	2,340,026,040.59	336,084,492.06	322,348,286.80
板材	1,798,009,658.81	1,440,212,235.81	1,520,472,358.23	1,194,011,887.36
线材	1,465,081,421.54	1,210,365,702.83	1,158,917,657.73	860,900,587.20
棒材	1,654,241,994.78	1,346,280,211.94	1,309,757,657.32	955,339,323.19
卷板	4,164,775,705.34	3,709,105,516.75	2,280,099,217.63	1,931,492,770.78
其他	2,060,791,871.56	2,070,544,785.58	1,755,517,289.76	1,742,190,876.38
合计	13,996,999,842.81	12,619,152,045.84	9,106,023,459.51	7,653,373,099.41

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	2,117,528,066.41	15.13%
2	1,102,306,230.47	7.88%
3	1,023,396,116.24	7.31%
4	909,285,726.35	6.50%
5	660,510,840.64	4.72%
合计	5,813,026,980.11	41.54%

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	271,514,630.49	198,031,239.00
加：资产减值损失		47,125,091.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	820,606,067.11	625,805,901.82
无形资产摊销	35,299,974.44	34,356,665.30
长期待摊费用摊销		
待摊费用		
预提费用增加	17,113,158.15	-122,622,298.77
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）	-879,213.78	
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）		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	78,463,633.60	56,516,851.31
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		68,680,349.78
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）	1,158,528,283.44	1,309,935,692.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	133,035,722.80	1,030,450,309.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,149,092,835.97	-615,579,422.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	364,589,420.28	2,632,700,380.12
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,711,945,970.55	2,448,102,080.41
减：现金的期初余额	1,265,498,650.77	2,445,795,961.04
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	446,447,319.78	2,306,119.37

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

2010 年 1-6 月

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	891,392.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,700,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准		

项 目	金 额	说 明
备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,123,396.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	186,813.22	
少数股东权益影响额（税后）	87,941.34	
合 计	193,241.93	

2009 年 1-6 月

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	750,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		

项 目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,550.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	168,597.66	
少数股东权益影响额（税后）	50,433.98	
合 计	457,417.39	

3、净资产收益率及每股收益

2010 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.04	0.1992	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04	0.1991	

2009 年 1-6 月

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	1.33	0.0622	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.32	0.0620	

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

本期货币资金较上年增加 20.19%，主要为销售现款回款增加及票据到期所致；本期应收票据较上年减少 57.72%，主要原因是市场销售情况较好，周转加快所致；本期应收账款较上年增加 14.45%，主要原因是产品赊销增加所致；本期预付账款较上年增加 156.08%，主要原因为采购原燃料预付供应商货款增加所致；本期存货减少 20.06%，主要原因是存货加速周转所致；其他流动资产较上年减少 100.00%，主要原因是前期待抵扣进项税减少所致；在建工程较上年增加 32.87%，主要原因为未完工与新增工程项目继续建设投入所致；工程物资较上年减少 97.69%，主要原因是工程投入所致；短期借款较上年减少 19.77%，主要原因为本期归还到期借款所致；应付票据较上年减少 40.59%，主要系本期采购适度减少票据结算量所致；预收账款较上年减少 22.18%，主要原因是商品销售结算所致；本期应交所得税增加 151,652,403.35 元，主要原因是应缴纳增值税、所得税等增加所致；本期其他应付款增加 28.23%，主要原因是外部维修劳务负债增加所致；本期其他流动负债增加 205.11%，主要是本期借款预提利息增加所致；本期长期借款较上年增加 26.97%，主要原因是本期借款增加所致；本期专项储备增加 141.42%，主要原因是计提安全生产和维简费所致。

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：虞海燕

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

2010 年 8 月 20 日