

**甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司**

**600307**

**2010 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	4
五、 董事、监事和高级管理人员.....	8
六、 公司治理结构.....	12
七、 股东大会情况简介.....	17
八、 董事会报告.....	17
九、 监事会报告.....	28
十、 重要事项.....	29
十一、 财务会计报告.....	36
十二、 备查文件目录.....	133

**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) 国富浩华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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
报表编制人	赵浩洁

公司负责人虞海燕、主管会计工作负责人郭继荣及会计机构负责人（会计主管人员）刘捷报表编制人赵浩洁声明：保证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.jisco.cn/structure/hongxinggufen.htm
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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处（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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 4 月 17 日	
公司首次注册登记地点	甘肃省工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 7 月 28 日
	公司变更注册登记地点	甘肃省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	620000000006659
	税务登记号码	620200710375659
	组织机构代码	71037565-9
第一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 7 月 15 日
	公司变更注册登记地点	甘肃省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	620000000006659
	税务登记号码	620200710375659
	组织机构代码	71037565-9
最后变更	公司变更注册登记日期	2009 年 12 月 30 日
	公司变更注册登记地点	甘肃省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	620000000006659
	税务登记号码	620200710375659
	组织机构代码	71037565-9
公司聘请的会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	1,192,657,224.26
利润总额	1,200,021,389.09
归属于上市公司股东的净利润	939,434,791.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	933,222,972.13
经营活动产生的现金流量净额	872,514,448.73

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	7,404,400.60
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	4,183,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,223,235.77

所得税影响额	1,104,624.72
少数股东权益影响额(税后)	47,720.84
合计	6,211,819.27

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年 同期增减 (%)	2008 年
营业收入	39,524,507,359.70	35,948,440,451.64	9.95	31,133,996,912.10
利润总额	1,200,021,389.09	419,585,498.07	186.00	257,284,588.40
归属于上市公司股东的净利润	939,434,791.40	320,909,483.56	192.74	249,137,570.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	933,222,972.13	124,605,772.96	648.94	104,742,218.36
经营活动产生的现金流量净额	872,514,448.73	1,457,977,962.38	-40.16	2,117,752,662.77
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2008 年末
总资产	30,495,795,632.93	26,085,583,737.91	16.91	27,616,719,115.61
所有者权益(或股东权益)	10,713,044,309.63	9,883,059,187.40	8.40	9,532,371,490.94

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年 同期增减 (%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.4592	0.1569	192.67	0.1218
稀释每股收益(元/股)	0.4592	0.1569	192.67	0.1218
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4562	0.0986	362.68	0.12
加权平均净资产收益率(%)	9.07	3.05	增加 6.02 个百分点	2.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.01	1.70	增加 7.31 个百分点	2.18
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.43	0.71	-39.44	1.04
	2010 年 末	2009 年 末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2008 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.24	4.83	8.49	4.66

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、 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。

## 股份变动的批准情况

2009 年 9 月 21 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司向酒泉钢铁(集团)有限责任公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2009]983 号文)及《关于核准豁

免酒泉钢铁（集团）有限责任公司要约收购甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2009]984 号文），核准本公司本次重大资产重组方案及向酒泉钢铁（集团）有限责任公司发行 1,172,078,712 股股份购买相关资产。

#### 股份变动的过户情况

2009 年 10 月 20 日本公司与酒钢集团签订了《重大资产购买暨关联交易之资产交割确认报告》，根据《非公开发行股份购买资产之协议》和《非公开发行股份购买资产之补充协议》的约定，以 2009 年 8 月 31 日作为资产交割基准日，确认交割资产总额 1,648,723.01 万元；交割负债 1,134,975.66 万元；净资产 513,747.36 万元。2009 年 10 月 29 日，交易双方已完成上述交割资产和交割负债的转让及变更过户登记手续。

#### 2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2009 年 10 月 20 日	5.79	1,172,078,712	2012 年 10 月 30 日	1,172,078,712	

2009 年 3 月 5 日，本公司第四届董事会第五次会议通过《甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司关于非公开发行股份购买资产暨重大资产重组（关联交易）预案》，同意本公司拟向酒钢集团非公开发行股份作为支付方式购买其相关资产，并于 2009 年 3 月 6 日予以公告；2009 年 5 月 11 日，本公司与酒钢集团签订了《非公开发行股份购买资产之补充协议》和《关于采矿权盈利的补偿协议》，对本次重大资产重组相关事项进行了补充约定；2009 年 5 月 11 日，本次交易获得本公司第四届董事会第七次会议决议通过；2009 年 6 月 1 日，本次交易获得本公司 2009 年第一次临时股东大会决议通过；2009 年 9 月 21 日，酒钢宏兴收到中国证监会核发的《关于核准甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司向酒泉钢铁（集团）有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]983 号文）及《关于核准豁免酒泉钢铁（集团）有限责任公司要约收购甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2009]984 号文），核准本公司本次重大资产重组方案；2009 年 10 月 20 日本公司与酒钢集团签订了《重大资产购买暨关联交易之资产交割确认报告》，根据《非公开发行股份购买资产之协议》和《非公开发行股份购买资产之补充协议》的约定，以 2009 年 8 月 31 日作为资产交割基准日，确认交割资产总额 1,648,723.01 万元；交割负债 1,134,975.66 万元；净资产 513,747.36 万元；2009 年 10 月 29 日，交易双方已完成上述交割资产和交割负债的转让及变更过户登记手续。

#### 2、 公司股份总数及结构的变动情况

公司重大资产重组完成后，公司总股本从 873,600,000 股增加到 2,045,678,712 股。控股股东酒钢集团持股数量从 540,876,363 股增加到 1,712,955,075 股，持股比例由原来的 61.91%增加到 83.74%。

#### 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### (三) 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				96,081 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
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	未知	0.38	7,805,277			未知
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	未知	0.38	7,715,773			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
浙江大地拍卖有限公司	未知	0.17	3,530,801			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	0.17	3,499,783			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	0.17	3,483,000			未知
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	未知	0.14	2,894,422			未知
金川集团有限公司	国有法人	0.13	2,636,364			未知
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.11	2,345,322			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			
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	7,805,277		人民币普通股			
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	7,715,773		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	4,003,820		人民币普通股			
浙江大地拍卖有限公司	3,530,801		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	3,499,783		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	3,483,000		人民币普通股			
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	2,894,422		人民币普通股			
金川集团有限公司	2,636,364		人民币普通股			

中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	2,345,322	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	持有公司 5%以上的股东为酒泉钢铁(集团)有限责任公司,未知其他股东之间的关联关系。	

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情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东名称:酒泉钢铁(集团)有限责任公司

法人代表:虞海燕

注册资本:973,932万元

成立日期:1958年8月1日

主要经营业务或管理活动: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,租赁与商务服务业,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(以上属国家专控买卖的项目均以资质证或许可证为准)

公司实际控制人为甘肃省国有资产监督管理委员会。

### (2) 控股股东情况

#### ○ 法人

单位:万元 币种:人民币

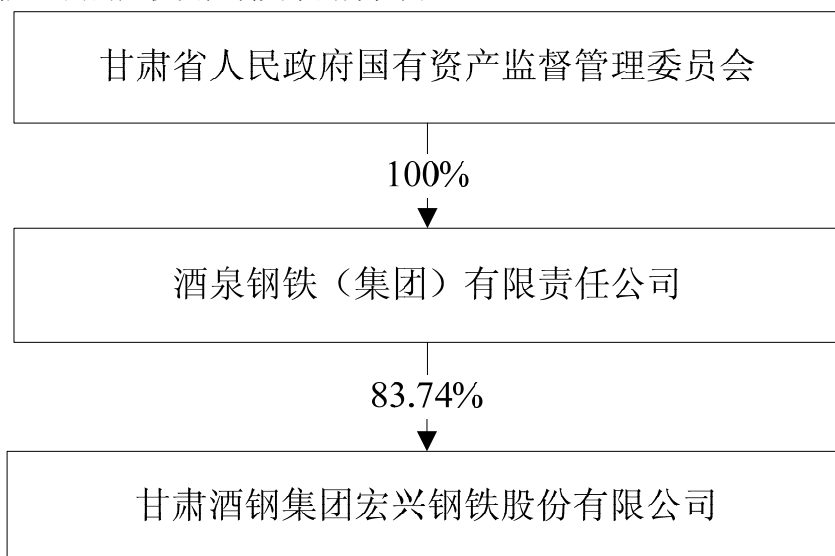
名称	酒泉钢铁(集团)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	虞海燕
成立日期	1958年8月1日
注册资本	973,932
主要经营业务或管理活动	制造业,采矿业,农、林、牧、渔业,电力、燃气及水的生产和供应业,建筑业,交通运输、仓储,信息传输、计算机服务和软件业,批发与零售业,住宿和餐饮业,房地产业,租赁与商务服务业,科学研究、技术服务与地质勘查业,水利、环境和公共设施管理业,居民服务和其他服务业,教育、卫生、文化、体育与娱乐业(以上属国家专控买卖的项目均以资质证或许可证为准)



(3) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
虞海燕	董事长	男	49	2009年12月31日	2011年4月17日					是
梁传密	董事	男	58	2009年12月31日	2011年4月17日					是
魏志斌	董事	男	47	2009年12月31日	2011年4月17日					是
刘菲	董事	男	59	2009年12月31日	2011年4月17日					是
王铁成	董事	男	53	2009年12月31日	2011年4月17日					是
任建民	董事	男	49	2009年12月31日	2011年4月17日					是
夏添	董事	女	41	2006年6月8日	2011年4月17日					是

蒋志翔	董事	男	48	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日					是
郑玉明	董事	男	52	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日					是
程子建	董事兼 总经理	男	40	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日			35.15		否
戚向东	独立董 事	男	64	2006年 6月8日	2011年 4月17 日					否
吴碧莲	独立董 事	女	66	2008年 4月28 日	2011年 4月17 日					否
陈新树	独立董 事	男	63	2007年 5月21 日	2011年 4月17 日					否
李德奎	独立董 事	男	64	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日					否
吴绍礼	独立董 事	男	64	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日					否
赵学	监事会 主席	男	58	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日					是
吴国贤	监事	男	56	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日					是
曹红斌	监事	男	58	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日					是
张立越	监事	女	46	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日			29.05		否
高永忠	监事	男	55	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日			24.59		否
李小平	副总经 理	男	46	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日			30.97		否
高建民	副总经 理	男	46	2010年 4月26 日	2011年 4月17 日			31.03		否
保文庆	副总经 理	男	46	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日			32.45		否
甘煜春	副总经 理	男	46	2010年 8月10 日	2011年 4月17 日			29.15		否
李志磊	总工程 师	男	37	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日			32.67		否
杨贵中	总经济 师	男	47	2009年 12月31 日	2011年 4月17 日			30.01		否
郭继荣	财务总 监	男	40	2007年 4月23	2011年 4月17			24.49		否

				日	日					
宋之国	董事会 秘书	男	41	2007年 4月23 日	2011年 4月17 日				15.57	否
										否
合计	/	/	/	/	/			/	315.13	/

虞海燕：历任甘肃省国有资产监督管理委员会主任及党委书记、甘肃省天水市委书记，现任酒泉钢铁集团有限责任公司董事长、总经理、党委副书记，本公司董事兼董事长。

梁传密：曾任嘉峪关市第九届市委常委、第十一届甘肃省委委员。现任酒钢集团公司党委书记、董事、武装部政委，本公司董事。

魏志斌：现任酒钢集团公司党委常委、董事、总经济师、总经理，本公司董事。

刘菲：现任酒钢集团公司副总经理，本公司董事。

王铁成：现任酒钢集团公司副总经理、董事，本公司董事。

任建民：曾任酒泉钢铁（集团）有限责任公司党委常委、组织部部长、人事部部长、副总经理、本公司监事及监事会主席。现任酒钢集团公司董事、党委常委、副总经理、总工程师，本公司董事。

夏添：现任酒泉钢铁（集团）有限责任公司计划财务部部长、董事、总会计师，本公司董事。

蒋志翔：曾任酒钢集团公司副总经济师。现任酒钢集团副总经理、本公司董事。

郑玉明：曾任酒钢集团公司总经理助理、生产指挥控制中心主任、生产指挥控制中心工程师室主任、检修工程公司总经理、工会副主席。现任酒钢集团公司工会主席，本公司董事。

程子建：曾任酒钢铁钢项目部炼钢组组长、200万吨热轧薄板工程项目部副经理、酒钢宏兴二炼钢厂副厂长、本公司副总经理。现任本公司董事兼总经理。

戚向东：研究员，现任中国钢铁工业协会副秘书长、冶金价格协会会长、国务院关税税则委员会专家咨询委员会委员、冶金财会学会副会长、本公司独立董事。

吴碧莲：曾任甘肃省政府副省长、党组成员、省人大常委会副主任、党组成员。现任本公司独立董事。

陈新树：曾任中国信达资产管理公司兰州办事处主任、党委书记。现任本公司独立董事。

李德奎：曾任省十届人大常委会副主任、省工会主席，2008年离职。现任本公司独立董事。

吴绍礼：历任山西省省长助理，铁道部香港控股有限公司董事长兼总经理，铁道部咨询调研组组长，2007年1月退休。现任本公司独立董事。

赵学：现任酒钢集团公司党委副书记、董事、董事会财务审计委员会主任、纪委书记、本公司监事会主席。

吴国贤：曾任金川集团公司董事、纪委书记、工会主席，现任酒钢集团公司董事、党委副书记。本公司监事。

曹红斌：曾任酒钢集团公司党委宣传部副部长、部长兼新闻中心主任、报社总编辑。现任酒钢集团党委常委、党委组织部部长、董事会薪酬委员会主任、人力资源部部长，本公司监事。

张立越：曾任贵友物业公司总经理兼党委书记、酒钢集团公司董事会秘书处副主任、酒钢集团公司工会副主席、酒钢文体中心主任、酒钢集团公司工会副主席。现任本公司监事。

高永忠：曾任酒钢集团翼城钢铁公司财务部长、嘉峪关宏丰实业公司财务总监，酒钢集团财务部会计监管处处长。现任本公司监事。

李小平：曾任酒钢集团检修公司经理、党委书记、酒钢集团董事会秘书处副主任、酒钢集团副总工程师。现任本公司副总经理。

高建民：曾任酒钢翼城钢铁公司副经理、公司炼铁厂代厂长、公司炼铁厂厂长，现任公司副经理。

保文庆：曾任酒钢宏兴供销处销售科科长、产品销售处处长。现任本公司副总经理。

甘煜春：曾任酒钢劳动人事处保险科科长、劳动工资处工资科科长，酒钢人力资源部薪酬考核办主任，酒钢企业管理信息部副部长、考核办公室主任，现任公司副总经理兼人事企管处处长。

李志磊：曾任酒钢宏兴线棒工序首席作业长、酒钢集团投资管理办公室副主任、甘肃省发展和改革委员会工业处副处长、酒钢集团经营管理部副部长。现任本公司总工程师。

杨贵中：曾任酒钢集团翼城钢铁有限责任公司总经理、执行董事、酒钢集团经营管理部部长、酒钢集团公司副总经济师。现任本公司总经济师。

郭继荣：曾任酒钢宏兴会计机构负责人、董事兼财务总监。现任本公司财务总监。

宋之国：曾任公司证券事务代表。现任公司董事会秘书。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
虞海燕	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	董事长、总经理、党委副书记	2008年3月1日		是
梁传密	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	党委书记、董事、武装部政委	2002年11月1日		是
魏志斌	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	副总经理、董事、党委常委、总经济师	2008年5月1日		是
刘菲	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	副总经理	2003年2月1日		是
王铁成	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	副总经理、董事	2004年11月1日		是
任建民	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	董事、党委常委、副总经理、总工程师	2005年7月1日		是
夏添	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	总会计师、董事、计划财务部部长	2005年12月1日		是
蒋志翔	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	副总经理	2009年8月1日		是
郑玉明	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	总经理助理、工会常务副主席	2009年12月1日		是
赵学	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	党委副书记、董事、董事会财务审计委员会主任、纪委书记	2008年7月1日		是
吴国贤	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	董事、党委副书记	2009年2月1日		是
曹红斌	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	党委常委、党委组织部部长、董事会薪酬委员会主任、人力资源部部长	2009年10月1日		是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、独立董事、监事的报酬按公司章程的有关规定，由股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	经股东大会批准，独立董事实行津贴制，每人每年6万元(税后)；其中独立董事出席董事会和股东大会的差旅费以及根据《公司章程》行使职权所需费用，在公司据实报销。经董事会批准，公司领导干部报酬由岗

	位职务工资加绩效工资组成，其中绩效工资依据月度经营计划的完成情况进行考核，两项工资均按月发放。年末，按照股东大会批准的《高级管理人员年薪奖励制度》，依据公司效益情况及考核结果发放年终效益奖。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内董事、监事、高级管理人员报酬总计 315.13 万元。不含独立董事津贴。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
高建民	副总经理	聘任	公司召开第四届董事会第十三次会议审议通过，聘任高建民先生为公司副总经理。
甘煜春	副总经理	聘任	工作变动，经公司第四届董事会第 14 次会议审议通过，聘任甘煜春先生为公司副总经理。
贺学兵	副总经理	解任	因工作调动，辞去公司副总经理职务

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	16,387
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	172
技术人员	763
生产人员	14,467
财务人员	112
管理及其他人员	873
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历	2,232
中专文化	3,670
高中及技校以下文化	10,485

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构和内部管理制度，制定了较为完善的三会议事规则，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程、内部管理制度，股东大会、董事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司的实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

1、股东与股东大会：公司股东大会职责清晰，有明确的《股东大会议事规则》并得到切实执行，有方便社会公众投资者参与决策的制度安排。公司严格按照《公司章程》《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证。公司历次股东大会的召集、召开程序符合相关规定；股东大会提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的话语权。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东的行为规范没有超越股东大会，无直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东人员、资产、财务方面完全分开，机构和业务独立。

3、董事与董事会：公司董事会职责清晰，有明确的《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相

关内部规则并得到切实执行。公司董事会由 15 名董事，其中独立董事 5 名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司各董事在专业方面各有特长，勤勉尽责，能够在公司重大决策方面形成正确决策。公司董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会、审计委员会，各委员会建立了明确的议事规则。

4、监事与监事会：公司监事会职责清晰，有明确的《监事会议事规则》并得到切实执行。公司监事会有 5 名监事，其中职工监事 3 名。公司监事会能够勤勉尽责，行使监督检查职能，对公司财务状况和经营成果、收购、出售资产情况、关联交易以及公司董事的选举、高级管理人员的聘任履行程序、职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其它债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

6、绩效评价与激励约束机制：公司已建立和实施了按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系，明确了岗位责任，激发了员工积极性，取得了成效。

7、公司信息披露与透明度：公司制定并严格执行信息披露管理制度，明确了信息披露的责任人，能够基本保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司董事会秘书具有履行职责所必须的权限，其知情权和信息披露建议权能够得到保障。报告期内，公司对《公司信息披露事务管理制度》进行修订完善，建立了内幕信息知情人登记制度、年报信息披露重大差错责任追究制度和外部信息使用人管理制度等内容。公司信息披露工作保密机制完善，未发生泄密事件或发现内幕交易行为。

8、继续深入开展上市公司专项治理活动情况：公司已按照中国证监会发布的《上市公司治理准则》等文件要求进行了规范。报告期，公司建立了《募集资金管理制度》，建立和完善了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》及其他一些制度；根据新修订的上海证券交易所《股票上市规则》及公司重大资产重组后关联交易的变化，完善了与控股股东酒钢集团及其子公司的关联交易协议，进一步理顺和规范了关联交易；

报告期内，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工作会议工作会议精神，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。为不断提高公司的治理水平，公司认真梳理了公司各个管理环节，不断的完善公司治理结构。2010 年 7 月甘肃证监局对公司进行了现场检查指导工作，促进了公司治理的完善。

公司治理是一项长期的任务，我们要以此治理活动为契机，不断完善公司的法人治理结构、完善企业的内部控制机制，建立良好的现代企业制度。公司将持续重视治理专项活动的开展和自查、整改工作，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断改进和完善公司治理水平，规范三会运作，推动公司治理水平不断提高。

## （二）董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
虞海燕	否	4	3	1	0	0	否
梁传密	否	4	3	1	0	0	否
魏志斌	否	4	3	1	0	0	否
刘菲	否	4	3	1	0	0	否
王铁成	否	4	3	1	0	0	否
任建民	否	4	3	1	0	0	否
夏添	否	4	3	1	0	0	否
蒋志翔	否	4	3	1	0	0	否
郑玉明	否	4	3	1	0	0	否
程子建	否	4	3	1	0	0	否
戚向东	是	4	3	1	0	0	否

吴碧莲	是	4	3	1	0	0	否
陈新树	是	4	3	1	0	0	否
李德奎	是	4	3	1	0	0	否
吴绍礼	是	4	3	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年度报告工作制度》。《独立董事工作制度》对独立董事的任职资格、提名、选举和更换做了严格的规定，明确了独立董事的职责权限。《独立董事年度报告工作制度》对独立董事在公司年报编制和信息披露过程中需要切实履行的责任和义务等做了具体规定。

报告期内，公司独立董事严格遵守《公司法》、《公司章程》等相关规范性文件的规定，切实履行独立董事职责，积极参加公司董事会，认真审议董事会各项议案。对公司关联交易、对外担保、高管任免等事项发表了独立意见，提高了董事会决策的科学性、客观性，对公司的规范运作起到了积极作用，切实维护了公司的整体利益和中小股东的合法权益。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有完整的生产经营系统、和相关的采购和产品销售渠道。公司业务结构完整、自主经营。		
人员方面独立完整情况	是	公司拥有完整的劳动、人事、工资管理及其他方面一系列的规章制度。公司董事、监事及高级管理人员的选聘经过了董事会和股东大会的法定程序进行。总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人等高级管理人员和核心技术人员专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位任职。		
资产方面独立完	是	公司资产独立、完		

整情况		整，权属清晰。不存在控股股东及关联方违规占用本公司资产的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司建立了完整的组织体系，董事会、监事会、经理层分工负责、独立运作，各职能部门根据部门职责独立开展工作，与控股股东分别独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行开户，办理了独立的税务登记手续，并依法独立纳税，公司独立对外签订合同，独立进行财务决策。		

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司董事会以《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》为指导，按照内控规范的相关要求，切实承担起建立健全和有效实施内控的责任，在全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益等原则基础上，充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、检查监督等因素，结合公司实际情况，建立健全和持续完善各项内部控制制度，明确责任并确立机构，使各项内控制度得到有效执行，保证公司及其董事会、监事会、高级管理人员及其他有关人员遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定，保证公司资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，按照全面、制衡、适用、成本效益等原则，建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，其中包括《公司章程》、公司治理细则以及公司具体管理制度等，内容涵盖了公司经营的各个层面，包括财务管理</p>



	制度、重大投资决策、关联交易决策、采购与销售、信息披露管理制度、生产管理制度、技术质量管理和其他内部工作程序等。公司设立了审计部，内部稽核和体制较完备、有效。公司有法律专业人员作为常设法律顾问，有效保障公司合法经营和合法权益。公司所有单位 and 经济活动均能在公司内部控制框架内健康运行，有效保障了公司经营效益水平的不断提升。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司根据有关法律法规并结合公司实际制定了《公司审计委员会工作实施细则》和《公司内部审计制度》。公司董事会下设立了专门的审计委员会，由独立董事担任主任委员，并设立独立的内部审计委员会负责日常内部控制检查监督工作，对公司及所属子公司的生产经营、财务管理、信息披露等方面进行内部审计监督，并建立了相关的责任追究机制。内部审计委员会独立行使内部审计监督权，不受其他部门或者个人的干涉。公司审计制度的建立，促进和保证了内部控制的有效运行。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司充分发挥内部审计机构的审计监督职能，通过建立健全各项审计监督制度，完善内部控制体系。一是加大对子公司的审计监管力度，每年审计两次；二是对二级单位和职能部门进行有重点的抽查审计，参加公司采购招标会等，发挥审计监督职能；三是对子公司负责人、厂（处）长离任必审，为干部任免提供依据；四是对工程造价进行审计，规范工程管理；五是对重大事项进行专项审计调查，规范经营行为、规避经营风险。
董事会对内部控制有关工作的安排	报告期，董事会根据《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，在公司重大资产重组完成后，董事会对公司组织机构进行完善和优化调整，并对各机构的各项制度进行完善和补充，使各项制度、流程适应公司生产经营的需要，满足企业控制需要，公司已形成了完整的内部控制管理体系，使公司管理趋向于程序化、制度化和规范化。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司依据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规的规定，结合公司实际情况制定了各项财务管理制度，包括公司预算分析管理、资金管理、费用报支管理、销售及应收款项管理、资产管理、会计档案管理、财务信息化管理等内控管理内容；制度明确了公司财务人员的岗位职责，保证了内部涉及会计工作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督的关系；制定了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证了会计资料的真实完整；公司各分、子公司财务部接受公司财务部的管理和领导，实行统一的会计核算，定期向公司财务部报送财务报表等业务资料，形成了一个规范、完备的财务管理体系。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止本报告期末，公司未发现存在内部控制设计

	和执行方面的重大情况。公司内部控制与管理是一个持续和长期的过程，需要不断完善和提高，随着国家法律法规的逐步深化完善、公司不断发展的需要以及公司执行过程中的自我监控，公司将进一步健全和完善内部管理体系建设，推进内部控制各项工作的不断深化，进行持续性的监督检查，提高公司整体经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展。
--	---

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

为充分调动企业经营管理者积极性，公司制定了《高级管理人员年薪奖励制度》，根据高级管理人员的创新创效情况，对其进行相关的激励和奖励。公司高级管理人员实行年薪制，年薪包括基本年薪和奖励年薪，基本年薪按月发放，奖励年薪根据年初签订的年度经营指标和工作管理目标，年终对其完成年度经营综合指标的情况考核考评，并在业绩考评后根据考评结果确定奖励年薪。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制定了《信息披露事务管理制度》，对公司年报披露的程序、保密措施、责任追究等进行了规定。规定公司可以对信息披露重大差错责任人给予批评、警告，直至解除其职务的处分。并根据对公司造成损失的情况，责任人应当给予公司相应赔偿。

报告期，公司年报信息披露未出现重大会计差错、重大信息遗漏等情况。

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 5 月 24 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 5 月 25 日

会议审议通过了以下议案：《公司 2009 年度董事会工作报告》、《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年财务决算及 2010 年财务预算报告》、《公司 2009 年度报告（正文及摘要）》、《公司 2009 年度利润分配预案》、《公司 2010 年日常关联交易预算情况的议案》、《公司关于聘任 2010 年度财务审计机构的议案》、《公司关于 2010 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》、《关于变更公司名称及经营范围的议案》。

### (二) 临时股东大会情况

无

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2010 年世界经济开始复苏，但局部的经济危机给已复苏的世界经济蒙上阴影。在我国一系列宏观经济政策的刺激下，国内经济出现了较快回升的局面，钢铁行业经营状况得到改善，钢材市场销售趋于稳定，钢铁企业效益得到逐步改观。但钢铁产能增加，使企业竞争加剧，同时铁矿石、煤炭等原材料价格维持在高位运行，严重挤压钢铁企业盈利空间。2010 年，公司紧紧围绕年初的经营目标，以进一步推进规范运作为契机，全面贯彻落实以人为本、效益为先的安全经营性管理理念，紧贴市场、精心组织，全面协调落实年度生产计划，强化生产经营策划，严控指标费用，大力推进科技进步和技术创新，推行能耗定额和全员设备管理，保持了生产经营良好、稳定的状态，全面完成了年度各项工作任务。

#### 1、 公司主要经营情况

报告期内，公司紧紧围绕 2010 年的生产经营计划，以炼铁为中心，以炼钢为重点，释放铁、钢、材产能，发挥设备效能，突出品种、规格、指标进步，科学组织生产，实现了年度生产经营计划确定的生产经营主要目标，使公司取得了较好经营业绩。公司实现营业收入 395.25 亿元，比上年度增加 35.76 亿元，增长 9.95%；利润总额 12 亿元，比上年度增加 7.8 亿元，增加 185.71 %；实现净利润 9.61 亿元，比上年增加 6.35 亿元，增加 194.78%。

公司在 2010 年 4 月 28 日披露的 2010 年度经营目标为：完成铁 649 万吨、钢 710 万吨、材 724 万吨，实现营业收入 300 亿元。2010 年公司实际完成生铁 655.37 万吨，其中：本部 461.14 万吨、榆钢 93.7 万吨、翼钢 100.53 万吨；钢 772.49 万吨，其中：本部 471.87 万吨、榆钢 106.13 万吨、翼钢 194.49 万吨；材 807.01 万吨，其中：本部 475.29 万吨、榆钢 126.20 万吨、翼钢 205.52 万吨。铁、钢、材产量分别完成年计划的 100.98%、108.80%、111.47%。

报告期内，公司主要做了以下工作：

(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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 加强日常信息披露管理

不断完善日常信息管理制度，健全内幕信息知情人登记制度及外部信息使用管理制度，持续增强公司信息披露人员的诚信意识、责任观念和程序观念，并对公司《信息披露制度》进行修订完善，建立了内幕信息知情人登记制度、年报信息披露重大差错责任追究制度和外部信息使用人管理制度等内容。持续发挥监事会、独立董事、审计机构和董事会审计委员会在定期及临时报告编制、披露中的监督和审计作用，确保财务、生产经营等信息的真实和完整。建立与控股股东的信息沟通机制，规范控股股东信息披露行为，共同履行好信息披露义务。加强日常管理与考核，严格信息披露材料内部生成机制，保证信息披露真实、准确、完整、及时和公平。

报告期内，公司董事会进一步加强内部控制建设，对《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》进行修订完善，并制定了《募集资金管理制度》。

(8) 依法召集召开各类会议，积极履行各项职能。

董事会组织召开公司 2009 年年度股东大会，审议通过董事会工作报告、监事会工作报告、2009 年日常关联交易预算情况、年度报告、利润分配方案、变更公司名称及经营范围、修改公司章程及董事变更等议案。

全年公司共召开 4 次董事会，分别审议通过了董事会工作报告、总经理工作报告、财务预决算报告、关联交易、定期报告、非公开发行业等多项议案。

(9)为促进公司快速发展,完善产品结构,2010年12月公司启动再融资项目。

为了加快业务发展、提高竞争力和盈利水平、彻底消除与酒泉钢铁(集团)有限公司之间潜在的同业竞争,公司董事会启动再融资项目,公司拟向特定对象非公开发行A股股份,募集资金总额不超过96亿元,用于榆钢支持地震灾区恢复重建项目和收购酒钢集团天风不锈钢有限公司100%股权。本次发行完成后,公司将能快速优化建筑钢材的产品结构,并将使公司的产品类型由碳钢扩展至不锈钢领域,有利于进一步巩固、提升行业地位和抗风险能力,增强公司的盈利能力和核心竞争力,有利于促进公司的长期持续发展,符合全体股东的长远利益。

#### 2、主要供应商及客户情况

公司向前5名供应商采购金额合计:4,223,127,168.65元,占公司全部采购的12.36%。

公司向前5名销售商销售金额合计:6,375,791,111.47元,占公司全部销售收入的16.13%。

#### 3、报告期内公司资产构成同比发生重大变化的说明

货币资金46.71亿元,比年初的25.83亿元增加了80.84%,主要原因是市场销售情况良好,货款回款加快及本期借款增加所致。

应收票据4.50亿元,比年初的3.27亿元增加了37.80%,增加的主要原因系市场销售情况良好,票据结算增加所致。

应收账款4.00亿元,比年初的5.41亿元减少了26.02%,减少的主要原因系收回前期应收商品款所致。

预付款项11.5亿元,比年初的5.51亿元增加了108.77%,增加的主要原因是公司生产销售较以前年度提高较快,生产所需原辅材料的采购增加所致。

其他应收款2.32亿元,比年初的1.77亿元增加了30.81%,增加的主要原因是待垫运费款项增加。

本期其他流动资产较上年增加374%,主要原因是生产所需原辅料的采购入库增加,但发票未及到达使得待抵扣进项税额增加所致

递延所得税资产0.69亿元,比年初的0.96亿元减少了27.76%,主要原因是存货跌价准备转出所致。

应付票据16.85亿元,比年初的31.03亿元减少了45.70%,减少的主要原因是本期采购票据结算的量较上年度又所减少所致。

其他流动负债0.00亿元,比年初的0.28亿元减少了100.00%,减少的主要原因是已经发行的金融债券到期偿还利息所致。

长短期借款106.24亿元,比年初的42.94亿元增加了147.39%,增加的主要原因一方面是由于公司在建项目及生产销售较以前年度增加,所需生产流动资金及项目建设资金增加所致。

#### 4、报告期内公司各项费用重大变动的说明

营业税金及附加1.03亿元,比上年的1.09亿元减少了5.24%,减少的主要原因是依据流转税额提取的城市维护建设税以及教育费附加减少所致。

资产减值损失0.5亿元,比上年的0.72亿元减少了30.26%,减少的主要原因存货跌价准备计提减少所致。。

#### 5、报告期内公司现金流构成情况同比发生重大变化说明

报告期内合并现金及现金等价物净增加额为21.67亿元。

公司经营活动产生的现金流量与报告期净利润相比不存在重大差异。

#### 6、重要分子公司2010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12月31日,翼钢公司总资产241,793.80万元,净资产115,045.63万元,2010年度实现营业收入925,580.6万元,净利润22,679.93万元。

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12月31日,榆钢公司总资产227,016.94万元,净资产

106,554.55 万元，2010 年度实现营业收入 473,145.18 万元，净利润 20,331.94 万元。

#### 7、公司未来发展展望

##### 1) 国际经济环境发展情况及对钢铁行业的影响分析

(1) 2011 年全球主要发达经济体将保持缓慢曲折的复苏状态，欧洲主权债务危机将逐渐化解，新兴经济体将继续强劲增长，美元等主要货币仍存在贬值的可能，人民币升值压力将持续增加，国际市场资源和能源等大宗商品价格可能再度上涨。同时，欧美等发达国家的钢铁需求恢复缓慢，国际出口市场环境并不乐观，贸易保护依然盛行，针对我国钢铁业贸易摩擦仍将呈现上升态势，钢材出口形势仍然还不乐观。

(2) 2011 年是我国“十二五”规划的开局之年。面对新的挑战，中央经济工作会议确定了“积极稳健、谨慎灵活”的宏观经济政策的基本取向，强调更加积极稳妥地处理好保持经济平稳较快发展、调整经济结构、管理通胀预期的关系。我国钢铁产业将继续控制生产总量、淘汰落后产能、加强节能减排、推动并购重组、促进科技创新、加快结构调整、优化产业布局、提升产业竞争力、推动产业升级，行业竞争将加剧。

(3) 国际铁矿石价格将维持在高位运行，将导致国内与钢铁生产相关的矿、煤、电、油、水等资源及能源价格均呈上涨态势，上游产品的涨价，给钢铁未来生产带来巨大的成本压力，将严重挤压了钢铁产品的盈利空间。

##### 2) 公司面临的发展机遇

(1) 中央将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，继续巩固和扩大应对国际金融危机冲击成果，保障民生、稳定物价、扩大内需的政策将继续发挥。我国工业化、城市化还远未完成，社会保障体系的完善，新农村建设的推进等，将对经济起到推动作用。

(2) 我国经济已逐步摆脱国际金融危机的负面冲击，我国经济增长的动力结构发生积极变化，形成了市场驱动的投资、消费和出口共同拉动经济增长的良好格局，国内制造业的复苏具有稳定的基础，钢铁产品的市场需求将进一步扩大。2011 年房地产投资主体将呈现多元化，保障性住房建设呈加速态势，建筑钢材市场需求有望进一步扩大。

(3) “十二五”期间，西部大开发战略将继续深入实施，未来西部基础设施固定资产投资增速将显著加快，公司作为西北地区大型钢铁公司之一，未来发展充满了机遇。

#### 8、公司发展战略：

遵循国家钢铁产业发展政策，围绕效益中心，坚持技术创新、专业化生产、优化产品结构三种途径，做大做强钢铁主业、全面提升企业竞争力、铸就“百年酒钢基业”。

#### 9、公司 2011 年的经营发展目标

##### 1) 公司 2011 年的生产经营计划

2011 年公司生产经营的指导思想是：以国家钢铁产业发展政策为依托，以集团公司“十二五规划”为纲领，继续贯彻“由生产组织型企业向安全经营型企业转变”的思想，以成本最优、效益最大化为原则，以“成本先进、求实创新、稳健经营、科学发展”为指导，两眼向内，苦练内功，加强经营策划，努力降低成本，实现高效、稳定、快速、全面发展。

2011 年生产经营的主要目标为：完成生铁 786 万吨、碳钢 915 万吨、材 895 万吨，实现营业收入 376 亿元。

##### 2) 2011 年生产经营的重点工作

###### (1) 坚持安全经营的理念，完成经营目标

2011 年公司要继续坚持安全经营的理念，从生产计划的制订、原燃料的使用、生产过程控制及分析评价等方面都要突出效益和安全的地位。各处室、二级单位要继续以抓指标、降费用、要效益为生产组织原则开展各项工作，各厂矿要继续统一思想、理顺管理思路、工作方法，力争完成 2011 年的各项经营任务。

###### (2) 加强基础管理，促进公司规范运作

2011 年，要进一步明确各级领导、部门的职责，充分发挥各职能处室组织、协调、服务等管理职能。要继续推行以点检定修制为核心的全员设备管理，提升设备管理水平；要按照权责对等、效益决定分配的原则，完善绩效考核方案，确立群体考核、专业考核和关键岗位考核相配套的绩效考核体系。

###### (3) 加强组织协调和策划，确保生产稳定顺行

不断优化生产工艺，精心策划铁、钢、材及动力能源的平衡。铁前通过经济配料降低成本；高炉确保长期稳定顺行，适应现在原燃料条件；炼钢通过优化工艺流程、合金消耗、生铁、废钢的配用，降低冶炼成本；轧钢以提升质量、效益为目标，满足快节奏、高强度的生产；做好工程建设与生产的衔接工作，认真筹划工序间的物流倒运；做好产品的外发工作，确保库存稳定。组织、协调镜铁山矿和西

沟矿做好扩能改造、保温矿仓装车计量系统建设项目、西沟矿成品矿粒级调整配套破碎筛分系统建设项目的实施，保证内部矿石资源的供应。

#### (4) 继续开展指标挖潜，推进节能减排

要继续开展对标挖潜活动，坚持内部纵向对标与外部横向对标相结合；坚持以指标量化为主、定量与定性指标相结合；坚持激励与评价相结合，推动指标全面进步，2011 年指标进步率达到 90%以上。加强动力能源的平衡和策划力度，引进和推广节能减排项目，实现焦炉煤气、高炉煤气的零排放，加大转炉煤气、蒸汽回收的利用，实现负能炼钢。

#### (5) 加大创新力度，提高产品质量，做好对新项目管理

2011 年要加大新产品开发力度，特别对冷轧产品、镀锌产品、焊丝品线、高碳品线进行开发，在新品研发上做到储备一批、研发一批、投入一批。抓好汽车用冷轧板的质量控制工作。进一步完善质量体系，加大体系有效运行的监督力度，确保进料和产品质量的提高。

要及时协调解决新项目的各种问题，确保项目正常投产。做好新建项目投产后的用料和保供计划，确保新项目生产的稳定顺行。

### 10、公司面临的风险因素及对策

#### 1) 公司面临的风险

##### (1) 市场风险

2010 年经济复苏迹象明显，金融危机的影响逐步减弱，但是国际贸易保护主义抬头明显，贸易争端也在加剧，造成国际市场进一步萎缩；我国取消 48 种钢铁产品出口退税政策，国内钢铁产品未来竞争会更加残酷。

铁矿石、煤炭等原燃料价格将维持高位运行，从而加大钢铁生产成本，压缩企业的盈利空间。加之钢铁行业产能过剩、供大于求的矛盾进一步凸显，钢铁市场竞争会日趋激烈，产品市场风险加剧。

##### (2) 经营风险

国家今年更加强调结构调整和转变发展方式的政策，强力推进节能减排，发展循环经济，进一步优化产业布局，提高集中度，推动钢铁产业技术进步，钢铁业淘汰落后、联合重组的步伐加快。宏观政策的变化调整势必对钢铁企业产生重要影响，企业经营决策风险将进一步加大。

#### 2) 公司的主要对策

(1) 要大力开展对标挖潜工作，瞄准行业先进水平，从经营绩效、指标、管理等方面全面开展全方位对标活动，努力提高酒钢的各项经济技术指标和管理水平。

(2) 加强企业产品质量管理，全心全意为用户服务，做好市场开拓工作，树立企业良好商业形象，全面打造企业品牌，实现品牌价值。

(3) 积极做好销售渠道建设，在提高酒钢传统市场占有率的基础上，不断拓宽产品领域，合理配置销售资源。加强对甘肃、新疆等周边地区市场的开发。

(4) 积极把节能减排和环保工作引向深入，向节能减排与环境保护要效益。做好合同能源管理，积极引进战略合作企业，推动循环经济发展。

(5) 根据公司生产实际情况，对现有矿山进行技术改造，有效提高铁矿石的自给率，满足企业发展需要。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

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(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
钢铁产品	32,512,836,891.52	28,263,257,855.66	13.07	11.18	8.81	增加 1.89 个百分点
焦化产品	995,274,358.97	969,564,668.72	2.58	43.95	43.88	增加 0.05 个百分点

动力产品	239,872,643.38	231,074,315.65	3.67	-57.77	-45.10	减少 22.23 个百分点
物资贸易	3,704,422,669.05	3,662,552,056.58	1.13	-6.47	-7.24	增加 0.82 个百分点
分产品						
球团矿	7,739,156.24	7,055,682.46	8.83			增加 8.83 个百分点
生铁	1,146,807.69	1,095,137.88	4.51	-99.85	-99.84	减少 5.26 个百分点
焦炭	489,916,917.43	486,754,536.45	0.65	43.89	35.15	增加 6.43 个百分点
化产	505,357,441.54	482,810,132.27	4.46	44.01	53.89	减少 6.14 个百分点
动力	239,872,643.38	231,074,315.65	3.67	-57.77	-45.10	减少 22.23 个百分点
钢坯	2,734,083,541.02	2,732,899,425.91	0.04	-46.91	-38.60	减少 13.54 个百分点
板材	3,608,973,212.97	2,955,796,631.75	18.10	22.80	12.72	增加 7.32 个百分点
线材	5,265,296,105.20	4,473,476,013.74	15.04	20.31	15.22	增加 3.75 个百分点
棒材	12,450,573,726.41	10,664,955,172.33	14.34	15.56	9.54	增加 4.71 个百分点
卷板	8,445,024,341.99	7,427,979,791.58	12.04	60.62	61.09	减少 0.26 个百分点
物资贸易	3,704,422,669.05	3,662,552,056.58	1.13	-6.47	-7.24	增加 0.82 个百分点

## (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	22,766,116,239.19	14.13
其他地区	14,686,290,323.73	1.17

## 2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	191,018.86
投资额增减变动数	27,542.99
上年同期投资额	163,475.87
投资额增减幅度(%)	16.85

## 1、 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。

## 2、 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
宏兴二炼铁系统改良工程	1,100,000,000.00	81.54%	
宏兴碳钢冷轧项目	3,296,000,000.00	42.77%	
宏兴 330KV 送变电工程	206,000,000.00		
宏兴 3#、4#焦炉干熄焦工程	200,000,000.00		
宏兴碳钢炼钢工艺流程优化项目	250,000,000.00		
宏兴厂区改造工程	234,450,000.00	66.29%	
宏兴镜铁山改造工程	159,050,000.00	105.59%	
宏兴输煤系统 I、II 段建设工程	99,600,000.00	41.18%	
宏兴中板工序加热炉高效节能改造项目	64,000,000.00		
宏兴焦化系统改造	84,000,000.00		
宏兴公辅设施改造工程	8,700,000.00		
选矿扩能及提质降杂工程	1,200,000.00	69.50%	
酒钢产品结构调整炼铁系统配套解冻库工程	45,750,000.00		
5#、6#捣鼓焦炉建设工程	625,000,000.00	15.31%	
1#、2#烧结机富氧烧结改造项目	1,270,000.00	7.09%	
100 万吨棒线生产线建设项目	217,800,000.00	5.21%	
100 万线棒二炼钢拆迁还建	25,000,000.00	36.33%	
2#高炉地沟矿槽除尘改造工程	5,200,000.00	50.09	
35KV 矿山线改造一期工程	35,000,000.00	0.01%	
5、6 号捣鼓焦炉配套干熄焦工程	166,000,000.00	1.21%	
5、6 号捣固焦炉区域区域外部动力能源外网	56,000,000.00	12.36%	
产品结构调整高炉鼓风机建设工	98,000,000.00		
电子交易平台	1,480,000.00		
动力厂循环冷却塔风机节能项目	15,000,000.00		
动力能源和 110KV 变电站建设工程	79,000,000.00		
宏兴洗煤厂建设工程	140,000,000.00	0.50%	
嘉华培训基地	52,000,000.00	52.50%	
焦化厂筛焦楼除尘	6,800,000.00		
焦化焦油仪控系统改造工程	1,050,000.00		
酒钢本部冶金厂区道路改造、绿化工程	5,250,000.00		
酒钢部分污染源在线自动监测项目	2,800,000.00		



酒钢产品结构调整新建制氧工程	165,000,000.00	28.74%	
酒钢怡和租赁人才公寓建设项目	5,400,000.00	2.33%	
酒钢原宏运客运公司车库改造	380,000.00		
酒钢炸药厂乳化炸药生产线技术改造	1,250,000.00		
配套嘉镜支线电气化镜铁山站、西沟站、嘉北站改造工程	16,800,000.00		
烧结系统公辅料场改造及综运项目	340,000,000.00	43.18%	
提高一、二炼钢转炉煤气吨钢回收量改造工程	12,000,000.00		
铁水罐罐库改扩建工程	3,500,000.00	19.90%	
铜矿选矿项目	99,860,000.00	3.01%	
污水处理回用水管道	39,000,000.00	22.64%	
西沟安措项目—3100平硐通风系统改造	1,000,000.00		
新建 200 万料场 100 吨汽车衡	1,200,000.00		
新建 21000m <sup>3</sup> /h 制氧工程动力公辅设施建设	46,000,000.00	0.96%	
选矿厂选矿工序增产技术改造	17,000,000.00	30.51%	
选烧厂选矿选别设备优化工程	6,200,000.00		
冶金厂区道路绿化	1,000,000.00		
中板高压水除磷项目	15,400,000.00		
榆钢二期工程	50,130,960.00	89.55%	
榆钢技改项目	20,876,349.21	98.00%	
榆钢 10 万吨螺旋焊管	37,955,800.00	14.89%	
榆钢 180 万吨铁水项目	300,000.00	前期	
榆钢二期扩建	0.00	前期	
电机系统节能改造	41,063,075.86		
榆钢职工培训楼	5,679,689.40		
榆钢职工公寓建设工程	90,000,000.00	12.41%	
翼钢料厂工程改造	1,840,000.00		
翼钢渣场综合治理工程	6,072,000.00		
翼钢污水回用工程	6,000,000.00		
翼钢炼钢扩能增流工程			
翼钢烧结机漏风治理			
翼钢住宅福远楼工程	5,154,200.00		
翼钢轧钢四切分改造	4,042,260.06		
翼钢炼铁优化工艺改造			
翼钢提高石灰活性度改造项目			
翼钢 ERP 项目			
昕昊达 30 万吨精选场	53,000,000.00		

昕昊达二期球团矿	120,000,000.00		
昕昊达技改项目			
其他			
合计	8,494,504,334.53	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十三次会议	2010年4月26日	《公司2009年度总经理工作报告》《公司2009年度董事会工作报告》《公司2009年财务决算及2010年财务预算报告》《公司2009年度报告（正文及摘要）》《公司2009年度利润分配预案》《公司2010年日常关联交易预算情况的议案》《公司关于聘任2010年度财务审计机构的议案》《公司董事会审计委员会的履职情况报告》《关于对会计师事务所本年度公司审计工作总结》《董事会薪酬委员会的履职情况报告》《公司关于2009年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》《关于公司申请综合授信额度的议案》《关于变更公司名称及经营范围的议案》《关于对全资子公司昕昊达增资的议案》《公司2010年第一季度报告》（全文及正文）《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》《关于聘任高建民先生为公司副总经理的议案》《公司关于召开2009年年度股东大会会议通知》的议案	上海证券报、中国证券报、证券时报	2010年4月28日
第四届董事会第十四次会议	2010年8月20日	《公司2010年半年度报告》（全文及摘要）《关于聘任甘煜春先生为公司副总经理议案》《关于公司内部部分组织机构调整的议案》《关于制定〈募集资金	上海证券报、中国证券报、证券时报	2010年8月23日

		管理制度》的议案》《关于在甘肃省肃南裕固族自治县注册成立全资子公司的议案》		
第四届董事会第十五次会议	2010 年 10 月 29 日	《公司 2010 年第三季度报告》（全文及摘要）《公司关于修订总经理工作细则的议案》《公司关于制定订董事会秘书工作细则的议案》	上海证券报、中国证券报、证券时报	2010 年 10 月 30 日
第四届董事会第十六次会议	2010 年 12 月 23 日	《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》《关于公司申请非公开发行 A 股股票的议案》《关于本次非公开发行 A 股股票募集资金运用的可行性分析的议案》《关于本次非公开发行 A 股股票预案的议案》《关于公司本次发行涉及关联交易事项的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行相关事宜的议案》	上海证券报、中国证券报、证券时报	2010 年 12 月 24 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

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。

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

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，主任委员由独立董事戚向东先生担任。根据公司《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》以及中国证监会、上海证券交易所等有关规定，审计委员会本着勤勉尽责的原则，2010 年度主要履行了以下工作职责：

### 1、2010 年主要工作情况

（1）报告期内，公司董事会审计委员会依据《公司董事会审计委员会工作细则》开展工作，对公司及所属子公司生产经营、财务管理、信息披露等方面进行了全面的内部审计监督，对公司财务信息披露、定期报告、重大关联交易及分支机构的各项业务进行了重点监控。

（2）认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关材料，与负责公司年度审核工作的国富浩华会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排；

（3）在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审计意见；

（4）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交时间进行了沟通和交流，并督促其在约定时间内提交审计报告；

（5）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2010 年度财务会计报表，并形成书面审议意见。

### 2、董事会审计委员会的审计意见、年度审计工作总结报告

#### ①审计委员会关于年审注册会计师进场前出具的财务会计报表的审阅意见

2011 年 1 月 5 日，公司财务部门向公司董事会审计委员会提交了未经会计师事务所审计的公司 2010

年 12 月 31 日的资产负债表、2010 年度的利润表、2010 年度的现金流量表。财务部门在提交会计报表的同时进行了补充说明，认为现在提交的会计报表待审计后可能会有调整。

审计委员会及时审阅了这些会计报表，并就审阅过程中发现的问题向财务部门进行了询问。审计委员会审阅后认为，财务部门向公司审计委员会提交的会计报表是符合企业会计准则和相关制度规定的，客观、真实地反映了公司 2010 年 12 月 31 日的资产财务状况和 2010 年度的经营成果及现金流量，可以提交注册会计师进行审计。

②审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审阅意见

国富浩华会计师事务所有限公司对公司 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 年度的利润表、2010 年度的股东权益变动表和现金流量表以及会计报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。在国富浩华会计师事务所有限公司审计本公司 2010 年财务报告的过程中，董事会审计委员会与其共同制定了年度审计计划，审阅了公司财务部门提交的 2010 年财务报告，审阅了会计师事务所提交的初步审计报告。经审计委员会审议，同意将经北京五联方圆会计师事务所有限公司出具初步审计意见后的公司 2010 年度会计报表提交董事会审议。

3、审计委员会关于国富浩华会计师事务所有限公司从事 2010 年度审计工作的总结

2010 年度，国富浩华会计师事务所有限公司分别完成了对公司 2010 年度财务报告的审计，就公司 2010 年度与控股股东及其他关联方资金往来情况出具了专项说明，工作细致、认真，工作成果客观、公正，能够实事求是的对公司整体财务状况和公司经营情况进行评价，出具的审计报告客观、公允地反映了公司 2010 年 12 月 31 日的资产财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量。

鉴于国富浩华会计师事务所有限公司在对我公司 2010 年度审计工作中表现出的执业胜任能力，独立、公正、客观的工作原则及勤勉、尽责的工作态度，特建议董事会并报股东会审议，继续聘请国富浩华会计师事务所有限公司为本公司提供 2011 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会成员现由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，主任委员由独立董事陈新树先生担任。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依据《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》展开工作，以《高级管理人员年薪奖励制度》作为公司董事、监事及高级管理人员的薪酬确定依据，结合经会计师事务所审计的有关财务数据进行评估考核后，召开会议审议通过了关于确定 2010 年年度公司董事、监事、和高级管理人员薪酬的议案，并将上述议案分别提交公司董事会、监事会审议。

公司董事会薪酬与考核委员会审议认为：公司 2010 年年度报告所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况，确定依据合理，考核决策程序合规，反映情况准确真实，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

薪酬与考核委员会按照《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，落实以经营指标的完成情况为主对高管人员进行综合考核考评，在体现公司员工利益的基础上基本符合多劳多得和绩效挂钩的原则，逐渐建立起了适合公司发展的长效激励约束机制，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

根据中国证券监督管理委员会（2009）34 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》中关于加强内幕信息知情人管理制度执行情况的披露，杜绝内幕交易的要求，公司修订了《甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司信息披露事务管理制度》。修订的《甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司信息披露事务管理制度》经公司第四届董事会第十三次会议审议通过。修订的《公司信息披露管理办法》明确了公司依据法律法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息的，提供时间不得早于公司业绩快报和公告的披露时间，业绩快报和公告的披露内容不得少于向外部信息使用人提供的信息内容。报告期，公司未出现违反上述规定的情形。

6、董事会对于内部控制责任的声明

1、本公司董事会确认已建立了健全的企业内部控制制度，建立、实施和维护内部控制制度是本公司董事会、监事会、经理层的责任。公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

2、本公司内部控制制度设有自我监督机制，公司的全部经营活动都处于有效监控状态，一旦发现问题公司将及时更正，确保公司内控目标的实现。

3、 公司董事会以《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》为指导，结合公司实际情况，建立了较为完善的各项内部控制制度。公司内部控制制度分为 5 个组成部分：1. 内部环境，2. 风险评估，3. 控制活动，4. 信息与沟通，5 . 内部监督。

4、 本公司基于内部控制基本规范进行检查，认为本公司已建立完善的各项内部控制制度（含对子公司之监督与管理），明确责任并确立机构，使各项内控制度得到有效执行，并能保证公司董事会、监事会、高级管理人员及其他有关人员遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定，并能确保公司内控目标的实现。

#### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据本公司第四届董事会第 18 次会议审议通过的本年度利润分配预案，综合考虑公司长远发展和股东利益，以 2010 年 12 月 31 日总股本 2,045,678,712 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，派发现金红利 1.0 元（含税），共分配 204,567,871.20 元，占 2010 年当年可供分配利润的 7.25%，。本次现金股利分配后的未分配利润 2,618,914,350.23 元留转以后年度。上述利润分配预案尚需经本公司 2010 年度股东大会审议批准。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2007	174,720,000.00	771,284,676.97	22.65
2008	0	44,293,460.11	0
2009	204,567,871.2	320,909,483.56	63.74

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 4 月 26 日召开第四届监事会第十次会议	《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年财务决算及 2010 年财务预算报告》、《公司 2009 年度报告（正文及摘要）》、《公司 2009 年度利润分配预案》、《公司 2010 年日常关联交易预算情况的议案》、《关于 2009 年度董事、监事及其他高级管理人员报酬的议案》、《公司 2010 年第一季度报告》（全文及正文）
2010 年 8 月 20 日召开第四届监事会第十一次会议	《《公司 2010 年半年度报告》（全文及摘要）》《关于变更会计政策和会计估计的议案》
2010 年 10 月 29 日召开第四届董事会第十二次会议	《公司 2010 年第三季度报告》（全文及摘要）

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会依法对公司董事会、总经理班子的运作和决策情况、董事会对股东大会决议执行情况、公司董事和高管履行职责等情况进行了监督和检查，通过列席董事会、股东大会，召开监事会会议审议、审核公司各个季度、半年度、年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员的行为进行监督，对公司的重大事项进行审议。未发现董事、经理及高级管理人员履行执行职务时违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

报告期内公司继续完善公司治理结构，促进了公司规范运作。公司重大资产重组完成使公司和控股股东的关联交易金额大幅缩小，公司独立性得到进一步增强，促进了公司治理水平的提高。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务状况以定期或不定期方式进行了认真的检查，认为公司财务报告真实地反映了公司 2010 年的财务状况和经营成果，公司财务核算比较健全，公司定期报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，会计事项的处理、报表的编制及公司所执行的会计制度符合会计准则和股份公司财务制度要求，未发现违反财务管理制度的行为。国富浩华会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务状况出具的标准无保留意见的审计意见客观、公正，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近三年没有发行股票募集资金。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购、出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期，公司严格遵守与控股股东酒钢集团及其关联公司签署的关联交易协议，认真履行相关规定；监事会认为公司在关联交易中体现了公开、公平、公正的原则，所订立关联交易有利于实现各方现有资产的合理配置和充分利用，实现各方的资源共享及优势互补，有利于降低本公司运营成本，并提高本公司综合效益；符合公司长期发展战略，有利于公司经营业务的健康开展，没有损害公司和中小股东的利益。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

无

## 十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 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				银证转账		
天风不锈钢	母公司的全资子公司	购买商品	球团矿、生铁等	市场价格		980,243,591.38	9.96	银证转账		
中兴铁路	母公司的全资子公司	购买商品	煤炭运输	市场价格		68,828,504.00	13.90	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		369,726,482.42	8.20	银证转账		
兰州环保	母公司的全资子公司	购买商品	维修劳务及加工件	市场价格		13,241,258.15	7.44	银证转账		
宏晟电热	其他关联人	购买商品	电、热、风、蒸汽	市场价格		1,210,611,092.47	93.66	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		8,181,453.14	9.21	银证转账		
宏丰实业	其他	购买商品	餐饮劳务	市场价格		13,324,273.13	7.31	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		709,076.93	0.36	银证转账		
西部	母公	购买	机加	市场		248,348,357.67	15.63	银证		

重工	公司的控股子公司	商品	工件	价格				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		195,386,954.17	40.25	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		94,225,847.91	41.30	银证转账		
吉瑞再生	母公司的全资子公司	购买商品	环保材料	市场价格		68,682,819.95	100.00	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				银证转账		
酒钢集团	控股股东	销售商品	钢材、铁水	市场价格				银证转账		
天风不锈钢	母公司的全资子公司	销售商品	动力产品	市场价格		82,409,444.58	47.68	银证转账		
西部重工	母公司的控股子公司	销售商品	钢材	市场价格		25,041,340.56	0.11	银证转账		
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		4,802,583.56	0.08	银证转账		
宏晟电热	其他关联人	销售商品	动力	市场价格		38,641,573.35	1.49	银证转账		
宏联自控	母公司的控股子公司	销售商品	材料备件销售	市场价格				银证转账		
中兴	母公	销售	材料	市场		18,944,613.93	1.36	银证		



铁路	司的全资子公司	商品	备件销售	价格				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		201,716,670.53	0.80	银证转账		
庆华矿产	母公司的全资子公司	销售商品	化产	市场价格		2,551,064.10	0.79	银证转账		
宏达建材	母公司的控股子公司	销售商品	材料备件销售	市场价格		12,113,511.91	1.14	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		2,832,212.00	0.10	银证转账		
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		3,434,819.65	1.05	银证转账		
兰州环保	母公司的全资子公司	销售商品	材料、动力销售	市场价格				银证转账		
长虹焊接	母公司的全资子公司	销售商品	钢材	市场价格		165,131,613.98	4.02	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。

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵循公平、公正的市场原则进行。

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。

#### (六) 重大合同及其履行情况

##### 1、 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

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、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
股改承诺	获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让	酒钢集团严格履行承诺事项
发行时所作承诺	<p>酒钢集团承诺：</p> <p>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。”</p> <p>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）。</p>	酒钢集团严格履行承诺事项

2009 年 10 月，公司通过重大资产重组收购了控股股东酒钢集团拥有的镜铁山矿、镜铁山矿黑沟矿区及石灰石的采矿权。双方协议约定“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区（以下称‘三个矿区’）每年的实际盈利数没有达到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。2010 年度保证盈利金额为：镜铁山矿 5,445.46 万元、黑沟矿 4,906.86 万元、石灰石矿 644.82 万元，实际

实现盈利为：镜铁山矿 5,567.47 万元、黑沟矿 5,144.50 万元、石灰石矿 920.02 万元，三个矿区实际实现净利润超出评估估算净利润，不存在需补偿的情形。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	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
境内会计师事务所报酬		95
境内会计师事务所审计年限		12

#### (九) 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

本年度公司及其董事、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。

#### (十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司环保组织管理体系健全，成立了以公司董事长为主任、分管领导为副主任的环保、节能减排委员会，在生产调度处设立环保办作为主管环保机构，负责环保事务综合管理、污染防治、内部监控、环保设施运行及环境管理体系运行控制等统筹监管和协调工作，保证组织措施的落实和年度环境方针目标的实现。公司所属生产企业均相应设立了环保管理机构，形成完备的环保管理网络。

报告期内，公司在节能环保方面主要做了以下工作：

1、根据国家或行业制度规范，参考电力系统安全性评价标准，编制了《动力能源系统安全运行评价标准》、《动力能源产品质量协议》，修订了动力能源系统事故应急预案，促进各单位提高节能策划和动力系统管理水平。

2、完善动力监察管理制度，加大监察力度，开展经常性自检自查工作。对厂区建设项目、焦化、炼轧厂等主线厂矿的合理用能情况进行了监察评价；对焦化厂 1#、2#焦炉、碳钢薄板厂热轧工序加热炉等重点耗能设备、工艺进行了节能监测，并对查出的 121 项问题进行了督促整改，有力杜绝了能源的不合理使用和浪费。

3、围绕降低动力能源产品放散损失，提高二次能源综合利用，通过一、二炼钢转炉煤气回收项目的实施，彻底解除了一、二炼钢转炉煤气无用户的瓶颈限制，吨钢回收大幅提高，已达到同行业先进水平；完善控制系统，将 16.5 万立高炉煤气柜投入全自动运行，稳定高炉煤气管网压力，实现了公司有史以来高炉煤气“零”放散的突破。

4、积极推动节能项目，重点抓了烧结余热发电、转炉煤气回收、动力厂无功补偿优化项目、榆钢节能灯推广改造项目、富氧烧结等项目。全年完成节能量 6.5 万吨标煤，完成省政府下达的年度节能 5.0 万吨标煤任务的 130%。“十一五”期间，超额完成省政府下达的节能任务。

#### (十一) 其他重大事项的说明

2010 年 12 月 23 日公司召开第四届董事会第十六次会议，通过非公开发行方案，本次发行的发行对象不超过十名特定投资者，发行募集资金总额不超过 96 亿元人民币，其中：

- (1) 52.77 亿元将用于榆钢支持地震灾区恢复重建项目。
- (2) 42.36 亿元将用于收购酒钢集团天风不锈钢有限公司 100%股权。

#### (十二) 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 2009 年度第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 31 版、中国证券报 A12 版、证券时报 C9 版	2010 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第四届董事会第十二次会议公告	上海证券报 31 版、中国证券报 A12 版、证券时报 C9 版	2010 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn

酒钢宏兴第四届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 31 版、中国证券报 A12 版、证券时报 C9 版	2010 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2009 年度第二次临时股东大会的法律意见书		2010 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴股权质押解除公告	上海证券报 24 版、中国证券报 C 004 版、证券时报 B4 版	2010 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴年报			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 D17 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 D055 版、证券时报 D17 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 D055 版、证券时报 D17 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 D055 版、证券时报 D17 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 D055 版、证券时报 D17 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		2010 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴信息披露事务管理制度		2010 年 4 月 28 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 D17 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 D9 版	2010 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2009 年年度股东大会的法律意见书		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 B8 版	2010 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第四届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报 36 版、中国证券报 B012 版、证券时报 D21 版	2010 年 8 月 23 日	www.sse.com.cn

酒钢宏兴关于变更会计政策和会计估计的公告	上海证券报 36 版、中国证券报 B012 版、证券时报 D21 版	2010 年 8 月 23 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第四届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报 36 版、中国证券报 B012 版、证券时报 D21 版	2010 年 8 月 23 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴半年报		2010 年 8 月 23 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴半年报摘要	上海证券报 36 版、中国证券报 B012 版、证券时报 D21 版	2010 年 8 月 23 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第四届董事会第十五次会议决议公告	上海证券报 48 版、中国证券报 B040 版、证券时报 B32 版	2010 年 10 月 30 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第三季度报告	上海证券报 48 版、中国证券报 B040 版、证券时报 B32 版	2010 年 10 月 30 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴重大事项停牌公告	上海证券报 B24 版、中国证券报 B004 版、证券时报 D24 版	2010 年 12 月 21 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第四届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报 B16 版、中国证券报 B009 版、证券时报 D5 版	2010 年 12 月 24 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴关于非公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告	上海证券报 B16 版、中国证券报 B009 版、证券时报 D5 版	2010 年 12 月 24 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴非公开发行 A 股股票预案	上海证券报 B16 版、中国证券报 B009 版、证券时报 D5 版	2010 年 12 月 24 日	www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 审计报告

(一)

国浩审字[2011]第 13 号

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称酒钢宏兴公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内

部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及

评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，酒钢宏兴公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了酒钢宏兴公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘志文

中国·北京

中国注册会计师：施斌庆

(二) 财务报表

**合并资产负债表**  
2010 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五.1	4,671,009,877.27	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	450,383,735.86	326,835,864.07
应收账款	五.3	400,504,966.19	541,345,483.50
预付款项	五.5	1,149,707,708.55	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	231,595,472.59	177,048,026.26
买入返售金融资产			
存货	五.6	6,571,966,655.96	5,336,566,666.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.7	75,148,997.42	15,856,835.82
流动资产合计		13,550,317,413.84	9,531,360,894.22
<b>非流动资产:</b>			
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		274,885,989.68	
投资性房地产			
固定资产	五.8	11,982,546,624.39	11,707,118,954.32
在建工程	五.9	1,669,914,821.18	1,634,758,747.35
工程物资	五.10	1,428,213.47	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	2,947,614,646.62	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	69,087,923.75	95,635,941.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,945,478,219.09	16,554,222,843.69
资产总计		30,495,795,632.93	26,085,583,737.91
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五.14	6,857,039,245.47	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
应付票据	五. 16	1,684,652,000.00	3,102,534,544.00
应付账款	五. 17	4,571,507,834.78	3,889,127,084.13
预收款项	五. 18	1,558,325,028.80	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	312,809,951.90	351,950,302.34
应交税费	五. 20	-1,032,551.63	-46,935,368.37
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五. 21	353,233,200.39	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		27,688,356.16
流动负债合计		15,336,534,709.71	13,066,062,932.24
<b>非流动负债：</b>			
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	155,231,333.33	45,213,333.33
非流动负债合计		3,921,923,333.33	3,011,905,333.33
负债合计		19,258,458,043.04	16,077,968,265.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	4,839,889,325.83	4,831,041,061.45
减：库存股			
专项储备	五. 28	111,377,203.72	25,107,266.07
盈余公积	五. 29	892,616,846.65	763,262,739.19
一般风险准备			
未分配利润	五. 30	2,823,482,221.43	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		10,713,044,309.63	9,883,059,187.40
少数股东权益		524,293,280.26	124,556,284.94
所有者权益合计		11,237,337,589.89	10,007,615,472.34
负债和所有者权益总计		30,495,795,632.93	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 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,449,366,707.34	1,801,598,650.77
交易性金融资产			
应收票据		233,163,706.18	331,221,035.68
应收账款	十.1	988,801,121.25	1,241,470,598.46
预付款项		204,720,288.21	192,151,475.92
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十.2	82,000,987.06	588,195,363.86
存货		3,927,200,207.46	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		8,885,253,017.50	7,534,370,225.46
<b>非流动资产:</b>			
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	2,750,202,782.43	1,947,516,792.75
投资性房地产			
固定资产		9,469,618,538.70	8,915,933,066.93
在建工程		1,521,388,749.56	1,523,081,427.22
工程物资		1,428,213.47	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		2,935,878,099.79	3,006,775,371.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,804,915.14	16,347,873.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,686,321,299.09	15,507,442,342.70
资产总计		25,571,574,316.59	23,041,812,568.16
<b>流动负债:</b>			
短期借款		6,447,039,245.47	812,558,900.69
交易性金融负债			2,500,000,000.00
应付票据		470,000,000.00	2,584,934,544.00
应付账款		3,505,121,487.04	2,757,612,193.43
预收款项		979,189,630.47	1,355,766,871.07
应付职工薪酬		267,023,697.08	308,287,436.18
应交税费		50,678,310.62	-1,843,949.38
应付利息			
应付股利			

其他应付款		95,001,013.27	173,477,887.15
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			27,688,356.16
流动负债合计		11,814,053,383.95	10,518,482,239.30
<b>非流动负债：</b>			
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		36,631,333.33	30,913,333.33
非流动负债合计		3,703,323,333.33	2,997,605,333.33
负债合计		15,517,376,717.28	13,516,087,572.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		111,377,203.72	25,107,266.07
盈余公积		892,616,846.65	763,262,739.19
一般风险准备			
未分配利润		2,178,229,998.44	1,865,381,439.77
所有者权益（或股东权益）合计		10,054,197,599.31	9,525,724,995.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		25,571,574,316.59	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—12 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		39,524,507,359.70	35,948,440,451.64
其中:营业收入	五.31	39,524,507,359.70	35,948,440,451.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,329,781,051.92	35,535,409,671.00
其中:营业成本	五.31	35,189,034,037.85	32,495,713,321.37
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	103,254,127.08	108,967,515.22
销售费用		1,290,471,089.78	1,016,705,977.87
管理费用		1,501,353,530.97	1,632,498,092.55
财务费用		195,545,312.17	209,657,314.32
资产减值损失	五.33	50,122,954.07	71,867,449.67
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)		-2,069,083.52	
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)		1,192,657,224.26	413,030,780.64
加:营业外收入	五.34	30,832,417.12	9,374,996.23
减:营业外支出	五.35	23,468,252.29	2,820,278.80
其中:非流动资产处置损失			1,731,675.63
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,200,021,389.09	419,585,498.07
减:所得税费用	五.36	239,149,704.79	93,466,731.74
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		960,871,684.30	326,118,766.33
归属于母公司所有者的净利润		939,434,791.40	320,909,483.56
少数股东损益		21,436,892.90	5,209,282.77
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五.37	0.4592	0.1569
(二)稀释每股收益		0.4592	0.1569
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		960,871,684.30	326,118,766.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		939,434,791.40	320,909,483.56
归属于少数股东的综合收益总额		21,436,892.90	5,209,282.77

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—12 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	26,146,738,379.20	24,136,351,691.70
减:营业成本	十.4	23,149,403,222.60	21,514,812,965.33
营业税金及附加		73,588,649.48	80,565,217.20
销售费用		944,027,970.86	786,429,228.82
管理费用		1,052,406,890.59	1,266,300,382.01
财务费用		141,129,157.06	153,972,445.60
资产减值损失		27,982,206.29	-5,415,635.26
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)		-2,017,450.32	
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)		756,182,832.00	339,687,088.00
加:营业外收入		27,714,657.00	2,643,939.90
减:营业外支出		20,778,449.04	43,253.18
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		763,119,039.96	342,287,774.72
减:所得税费用		116,348,502.63	72,249,970.86
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		646,770,537.33	270,037,803.86
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		646,770,537.33	270,037,803.86

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,264,699,858.13	33,225,185,976.66
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五.38	232,266,667.35	241,189,065.68
经营活动现金流入小计		35,496,966,525.48	33,466,375,042.34
购买商品、接受劳务支付的现金		31,362,935,455.35	27,968,075,679.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,806,044,094.97	1,867,970,620.21
支付的各项税费		1,194,905,365.74	1,551,805,644.47
支付其他与经营活动有关的现金	五.38	260,567,160.69	620,545,135.41
经营活动现金流出小计		34,624,452,076.75	32,008,397,079.96

经营活动产生的现金流量净额		872,514,448.73	1,457,977,962.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,292,231.10	1,018,000.00
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		2,292,231.10	1,018,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,351,497,245.26	1,318,283,062.00
投资支付的现金		223,487,900.00	
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		2,574,985,145.26	1,318,283,062.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,572,692,914.16	-1,317,265,062.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		407,200,000.00	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		407,200,000.00	20,000,000.00
取得借款收到的现金		9,839,475,686.93	1,927,000,000.00
发行债券收到的现金			2,500,000,000.00
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		10,828,125,686.93	5,023,640,000.00
偿还债务支付的现金		6,009,995,342.15	4,967,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		448,492,619.30	303,112,227.35
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	510,325,000.00	589,450,000.00
筹资活动现金流出小计		6,960,812,961.45	5,859,562,227.35
筹资活动产生的		3,867,312,725.48	-835,922,227.35

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		2,167,134,260.05	-695,209,326.97
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		4,160,684,877.27	1,993,550,617.22

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

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,677,078,292.82	27,652,848,578.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		92,408,846.22	78,671,881.28
经营活动现金流入小计		29,769,487,139.04	27,731,520,459.56
购买商品、接受劳务支付的现金		26,540,653,962.30	22,825,645,116.41
支付给职工以及为职工支付的现金		1,531,557,931.12	1,652,908,511.06
支付的各项税费		774,844,001.72	1,125,564,435.49
支付其他与经营活动有关的现金		114,696,923.91	524,063,608.61
经营活动现金流出小计		28,961,752,819.05	26,128,181,671.57
经营活动产生的现金流量净额		807,734,319.99	1,603,338,787.99
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		2,277,995.01	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		2,277,995.01	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		1,853,605,068.99	1,220,292,135.81
投资支付的现金		771,287,900.00	260,000,000.00
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		2,624,892,968.99	1,480,292,135.81
投资活动产生的现金流量净额		-2,622,614,973.98	-1,479,292,135.81



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,221,700,686.93	3,912,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		536,100,000.00	102,000,000.00
筹资活动现金流入小计		9,757,800,686.93	4,014,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,387,220,342.15	4,517,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		371,831,634.22	265,243,962.45
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	536,100,000.00
筹资活动现金流出小计		5,859,051,976.37	5,318,343,962.45
筹资活动产生的现金流量净额		3,898,748,710.56	-1,304,343,962.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,083,868,056.57	-1,180,297,310.27
加：期初现金及现金等价物余额		1,265,498,650.77	2,445,795,961.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,349,366,707.34	1,265,498,650.77

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—12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)		8,848,264.38		86,269,937.65	129,354,107.46		605,512,812.74		399,736,995.32	1,229,722,117.55
(一)净利润							939,434,791.40		21,436,892.90	960,871,684.30
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							939,434,791.40		21,436,892.90	960,871,684.30
(三)所有者		8,848,264.38							378,300,102.42	387,148,366.80

投入和减少资本									
1. 所有者投入资本		8,848,264.38						398,351,735.62	407,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-20,051,633.20	-20,051,633.20
(四)利润分配					129,354,107.46	-333,921,978.66			-204,567,871.20
1. 提取盈余公积					129,354,107.46	-129,354,107.46			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-204,567,871.20			-204,567,871.20
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				86,269,937.65					86,269,937.65

1. 本期提取				93,829,103.74					93,829,103.74
2. 本期使用				7,559,166.09					7,559,166.09
(七) 其他									
四、本期末余额	2,045,678,712.00	4,839,889,325.83		111,377,203.72	892,616,846.65		2,823,482,221.43	524,293,280.26	11,237,337,589.89

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
(七) 其他									
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—12 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)				86,269,937.65	129,354,107.46		312,848,558.67	528,472,603.78
(一)净利润							646,770,537.33	646,770,537.33
(二)其他综 合收益								
上述(一)和 (二)小计							646,770,537.33	646,770,537.33
(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					129,354,107.46		-333,921,978.66	-204,567,871.20
1. 提取盈余 公积					129,354,107.46		-129,354,107.46	
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股 东)的 分配							-204,567,871.20	-204,567,871.20
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				86,269,937.65				86,269,937.65
1. 本期提取				93,829,103.74				93,829,103.74
2. 本期使用				7,559,166.09				7,559,166.09
(七)其他								

四、本期期末余额	2,045,678,712.00	4,826,294,838.50		111,377,203.72	892,616,846.65		2,178,229,998.44	10,054,197,599.31
----------	------------------	------------------	--	----------------	----------------	--	------------------	-------------------

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	1,172,078,712.00	-1,167,473,988.12						4,604,723.88



资本								
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
(七) 其他								
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

2010 年度

### 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 14 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暨向酒泉钢铁（集团）有限责任公司发行 1,172,078,712 股股份购买相关资产，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司注册资本变更为 2,045,678,712.00 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，期满后再接。

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、计划成本处、人事企管处、财务处、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、设备材料处、国际贸易分公司、运输处、保卫处、矿山处等 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”)、酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司(以下简称“肃南矿业”)、酒钢集团敦煌天泽矿业有限责任公司(以下简称“天泽矿业”)、酒钢集团肃北天亨矿业有限责任公司(以下简称“天亨矿业”)等十二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”)、酒钢盈都金属制品有限公司(以下简称“酒钢盈都”)、陕西酒钢钢铁物流有限公司(以下简称“陕西物流”)等五家控股子公司。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 年度财务报告已于 2011 年 1 月 21 日经本公司第四届董事会第 18 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”在合并资产负债表中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。

在合并财务报表中，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的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## 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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额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。
单项金额重大并单项计提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。 单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	公司对关联方的应收款项不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	

组合 1	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	3%	3%
1-2年	20%	20%
2-3年	50%	50%
3-4年	80%	80%
4年内以上	100%	100%

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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	25	0%	4%
机器设备	10	5%	9.5%
运输工具(公路)	8	5%	11.88%
电子设备	5	0%	20%
铁路路基	50	0%	2%
桥梁涵洞	50	0%	2%
运输设备(铁路)	20	5%	5%

#### (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	10	7.5	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变更情况

本公司于 2010 年 8 月 23 日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司变更会计政策和会计估计的议案》，对公司有关坏账准备计提比例、固定资产折旧年限、部分无形资产的摊销年限进行了变更，根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，上述变更应采用未来适用法，从 2010 年 1 月 1 日起执行新的会计估计，有关会计估计变更前后的情况及对净利润的影响如下：

### ①变更前后的会计估计

变更前坏账准备计提比例如下：

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%

变更后坏账准备计提比例如下：

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）	3%	3%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3-4 年	80%	80%
4 年以上	100%	100%

变更前折旧年限如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	16-20	0%	5%-6.25%
机器设备	直线法	6-10	5%	9.5%-15.83%
运输工具	直线法	5	5%	19%
电子设备	直线法	5	0%	20%

变更后折旧政策如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	25	0%	4%
机器设备	直线法	10	5%	9.50%
运输工具（公路）	直线法	8	5%	11.88%
电子设备	直线法	5	0%	20%
铁路路基	直线法	50	0%	2%
桥梁涵洞	直线法	50	0%	2%
运输设备（铁路）	直线法	20	5%	5%

变更前摊销年限如下：

类 别	摊销方法	摊销年限（年）
信息化项目	直线法	5

变更后摊销年限如下：

类 别	摊销方法	摊销年限（年）
信息化项目	直线法	10

②会计估计变更对财务报表项目的影响及金额：

单位：元 币种：人民币

本报告期主要会计估计的变更情况			
会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
应收款项坏账准备的计提比例	第四届董事会第十四次会议	资产负债表：坏账准备 损益表：资产减值损失 损益表：净利润	坏账准备：40,388,901.55 资产减值损失：40,388,901.55 净利润：-34,330,566.32
固定资产的折旧年限	第四届董事会第十四次会议	资产负债表：累计折旧 损益表：营业成本 损益表：管理费用 损益表：净利润	累计折旧：-182,174,890.59 营业成本：-173,944,181.25 管理费：-8,230,709.34 净利润：154,848,657.00
无形资产摊销年限	第四届董事会第十四次会议	资产负债表：累计摊销 损益表：管理费用 损益表：净利润	累计摊销：1,270,015.23 管理费用：1,270,015.23 净利润：-1,079,512.95

### 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%
甘肃教育费附加	应交流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15% 25%

#### 2、税收优惠及批文

企业所得税：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）第一条“对设在西部地区，以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务，且其当年主营业务收入超过企业总收入的 70% 的企业，经税务机关审核确认后，减按 15% 税率缴纳企业所得税；第二年及以后年度报经市级税务机关审核确认后执行”的文

件规定，本公司及子公司榆钢 2010 年度符合国税发[2002]47 号文件规定的优惠条件减按 15%税率征收企业所得税，目前本公司及子公司榆钢已向属地税务机关申报审核确认程序。

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、嘉利兴、嘉利泰、天泽矿业、天亨矿业、宏兴矿业 2010 年度执行 25%的所得税税率。

根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号文）规定：本公司及子公司榆钢享受国税发[2002]47 号文件规定的优惠条件减按 15%税率征收企业所得税的优惠期间为 2001 年至 2010 年，截至审计报告日国家相关机构尚未就优惠政策的延续做出规定。

#### 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(万元)
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

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(万元)	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	166,420,032.05	100%	100%	是	无	无	无
酒钢集团翼城钢铁有限责任公司	179,252,207.90	90%	90%	是	11,504.56	无	无
新疆昕昊达矿业有限责任公司		100%	100%	是	无	无	无

###### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
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。	10,000
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	35,000	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）。	14,000
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（危险品化学除外）。	8,000

山西酒钢嘉利晋贸易有限责任公司	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）。	7,790
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	3000	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）。	1,530
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 西宁市	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
酒钢集团敦煌天泽矿业有限责任公司	一人有限责任（法人独资）	甘肃省 敦煌市	矿产品加工销售	3,000	矿产品加工、销售；物流、仓储服务（以上项目国家限制及未取得专项许可的除外）。	3,000

酒钢集团肃北天亨矿业有限责任公司	一人有限责任公司（法人独资）	甘肃省敦煌市	矿产品加工销售	10,000	矿产品加工（国家法律、法规规定限制的项目除外）、加工、销售、物资仓储。	10,000
酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司	一人有限责任公司（法人独资）	甘肃省肃南县	矿产品加工销售	4,500	矿产勘探、矿产品开发、生产、加工、销售；物资销售（凭有效许可证件经营）	4,500
酒钢盈都金属制品有限公司	有限责任	浙江省海宁市	钢铁贸易	8,000	金属卷材冷轧、剪切、加工；金属卷材、板材批发、零售	4,080
陕西酒钢钢铁物流有限公司	有限责任	陕西省泾阳县	物流贸易	10,000	普通货物道路运输、仓储、物流结构性金属制品和金属零部件的制造、加工、销售；金属材料的开平及加工。	1,200

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	15,288万元	无	无
乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
陕西嘉利隆钢业贸易有限公司	0.00	40%	40%	是	19,725万元	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	181万元	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	1,277万元	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
酒钢集团敦煌天泽矿业有限责任公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无



酒钢集团肃北天亨矿业有限责任公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
酒钢盈都金属制品有限公司	0.00	51%	51%	是	无	无	无
陕西酒钢钢铁物流有限公司	0.00	60%	60%	是	无	无	无

### 3、合并范围发生变更的说明

本公司分别于2010年8月10日新设全资子公司天泽矿业、2010年8月5日新设立全资子公司天亨矿业、2010年10月27日新设立全资子公司肃南矿业、2010年8月5日新设立控股子公司酒钢盈都、2010年8月18日新设立控股子公司陕西物流，对上述子公司全部纳入本期的合并财务报表。

本公司的子公司酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司在2009年度纳入合并范围，2010年根据本公司与酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司另一方股东天水嘉和商贸有限责任公司签订的《关于合作开发天水麦积区物流园区协议书》，酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司由另一方股东天水嘉和商贸有限责任公司负责生产经营。由于本公司对其不再具有实际控制权，因此，未将其纳入本公司2010年合并财务报表。

### 4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

#### (1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
酒钢集团敦煌天泽矿业有限责任公司	28,976,635.95	-1,023,364.05
酒钢集团肃北天亨矿业有限责任公司	98,805,044.18	-1,194,955.82
酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司	45,000,000.00	
酒钢盈都金属制品有限公司	78,831,348.64	-1,168,651.36
陕西酒钢钢铁物流有限公司	20,000,000.00	

#### (2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司	37,648,762.31	-2,361,564.33

### 五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指2010年1月1日余额，期末数是指2010年12月31日余额；本期是指2010年度，上期是指2009年度。)

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			124,660.11			58,570.17

人民币			124,660.11			58,570.17
银行存款:			4,160,560,217.16			1,993,492,047.05
人民币			3,161,564,227.37			1,951,529,634.03
美元	150,842,863.51	6.6227	998,987,032.17	6,144,000.32	6.8282	41,952,462.99
欧元	1,017.16	8.8065	8,957.62	1,015.61	9.7971	9,950.03
其他货币资金:			510,325,000.00			589,450,000.00
人民币			510,259,688.06			589,450,000.00
美元	9,861.83	6.6227	65,311.94			
合计			4,671,009,877.27			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	448,383,735.86	326,835,864.07
商业承兑汇票	2,000,000.00	
合计	450,383,735.86	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	429,218,625.33	95.69	36,699,190.59	76.37
组合 1	19,341,230.91	4.31	11,355,699.46	23.63
合计	448,559,856.24	100.00	48,054,890.05	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,475,527.50	7.14	763,310.34	6.63
组合 1	513,375,425.31	92.86	10,742,158.97	93.37
合 计	552,850,952.81	100.00	11,505,469.31	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	5,192,706.88	26.85	155,781.21	482,969,723.45	94.08	3,894,783.75
1 至 2 年	290,812.65	1.50	58,162.53	20,140,503.88	4.00	565,553.66
2 至 3 年	3,592,513.54	18.57	1,796,256.77	4,598,494.56	0.90	919,698.92
3 至 4 年	4,598,494.42	23.78	3,678,795.53			
4 年以上	5,666,703.42	29.30	5,666,703.42	5,666,703.42	1.02	5,362,122.64
合 计	19,341,230.91	100.00	11,355,699.46	513,375,425.31	100.00	10,742,158.97

(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欠款。

(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	客户	233,461,287.57	1 年以内	52.05
2	客户	62,077,414.65	1 年以内	13.84
3	客户	23,191,185.10	1 年以内	5.17
4	客户	22,165,198.30	1 年以内	4.94
5	客户	21,654,625.99	1 年以内	4.83
合 计		362,549,711.61		80.83

(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 (%)
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	62,077,414.65	13.84
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	22,165,198.30	4.94

甘肃酒钢集团科力耐火材料股份有限公司	受同一控股股东控制	21,654,625.99	4.83
嘉峪关宏晟电热有限责任公司	受同一控股股东控制	9,050,006.70	2.02
酒钢集团吉瑞再生资源开发有限责任公司	受同一控股股东控制	8,040,008.20	1.79
酒钢(集团)宏达建材有限责任公司	受同一控股股东控制	3,006,462.59	0.67
嘉峪关市宏丰实业有限公司	受同一控股股东控制	2,769.20	0.00
合 计		125,996,485.63	28.09

#### 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	197,567,353.59	80.05	12,914,700.30	84.94
组合 1	49,231,811.01	19.95	2,288,991.71	15.06
合 计	246,799,164.60	100.00	15,203,692.01	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	152,299,501.83	84.88	2,010,389.18	84.22
组合 1	27,131,801.19	15.12	372,887.58	15.78
合 计	179,431,303.02	100.00	2,383,276.76	100.00

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

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	46,581,397.48	94.62	1,397,441.92	25,127,316.85	92.61	226,642.37
1 至 2 年	1,753,364.97	3.56	350,672.99	926,940.00	3.42	7,868.75
2 至 3 年	595,173.50	1.21	297,586.75	1,011,722.84	3.73	80,865.01
3 至 4 年	292,925.06	0.59	234,340.05	11,871.50	0.04	3,561.45
4 年以上	8,950.00	0.02	8,950.00	53,950.00	0.20	53,950.00
合 计	49,231,811.01	100	2,288,991.71	27,131,801.19	100.00	372,887.58

(3) 本报告期无核销其他应收款情况。

(4) 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欠款。

(5) 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代垫运费款项等。

(6) 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	60,000,000.00	1 年以内	24.31
2	客户	55,011,487.39	1 年以内	22.29
3	客户	20,000,000.00	1 年以内	8.10
4	客户	15,977,378.46	1 年以内	6.47
5	客户	13,156,139.66	1 年以内	5.33
合计		164,145,005.51		66.50

(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(%)
酒钢集团宏联自控有限责任公司	受同一控股股东控制	208,082.00	0.08
合计		208,082.00	0.08

## 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	1,028,675,947.77	89.48	545,967,737.74	99.14
1 至 2 年	120,404,056.77	10.47	4,705,303.10	0.85
2 至 3 年	627,544.01	0.05	34,360.00	0.01
3 年以上	160.00			
合计	1,149,707,708.55	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	供应商	103,400,000.00	1 年以内	预付货款
2	供应商	101,826,975.00	1 年以内	预付货款
3	供应商	69,655,111.52	1 年以内	预付货款

4	供应商	56,399,403.30	1 年以内	预付货款
5	供应商	54,000,000.00	1 年以内	预付货款
合 计		385,281,489.82		

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燃料、钢坯款。

(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	4,421,405,798.60	15,927,000.00	4,405,478,798.60	3,068,977,339.44	92,581,266.71	2,976,396,072.73
库存商品	1,270,320,812.32	34,493,776.34	1,235,827,035.98	1,306,462,071.94	59,314,606.03	1,247,147,465.91
自制半成品	646,337,085.27	1,398,000.00	644,939,085.27	1,078,558,678.20	1,398,000.00	1,077,160,678.20
商品采购	177,112,233.39		177,112,233.39	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
委托加工物资	108,346,604.68		108,346,604.68			
合 计	6,623,785,432.30	51,818,776.34	6,571,966,655.96	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		76,654,266.71		15,927,000.00
库存商品	59,314,606.03	701,776.34	25,522,606.03		34,493,776.34
自制半成品	1,398,000.00				1,398,000.00
合 计	153,293,872.74	701,776.34	102,176,872.74		51,818,776.34

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	部分原料生产产成品成本高于市价，存在减值迹象，经测试计提减值准备	部分原料生产产成品期末价值回升，减值迹象消失，减值损失予以转回	1.73%
库存商品	部分产成品成本高于市价，存在减值迹象，经测试计提减值准备	部分库存商品期末价值回升，减值迹象消失，减值损失予以转回	1.94%

自制半成品	成本高于市价，存在减值迹象，经测试计提减值准备		
-------	-------------------------	--	--

### 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	75,148,997.42	15,856,835.82
合 计	75,148,997.42	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	增减变动	期末余额
兴安民爆	权益法	34,677,900.00		54,885,989.68	54,885,989.68
财务公司	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
东晟物流	成本法	20,000,000.00			20,000,000.00
合计		254,677,900.00		254,885,989.68	274,885,989.68

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
兴安民爆	40.00	40.00				
财务公司	20.00	20.00				
东晟物流	50.00	50.00				
合计						

长期股权投资的说明：

本公司报告期内新设成立合营企业兴安民爆，由于对其具有重大影响，因此采用权益法核算；

本公司报告期内新设成立财务公司，由于对其不具有控制权和重大影响，因此采用成本法核算；

本公司的控股子公司东晟物流在2010年根据本公司与东晟物流另一方股东天水嘉和商贸有限责任公司签订的《关于合作开发天水麦积区物流园区协议书》，东晟物流由另一方股东天水嘉和商贸有限责任公司负责生产经营。由于本公司对其不再具有实际控制权和重大影响，因此，采用成本法核算。

### 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
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>22,541,114,975.50</b>	<b>1,971,392,164.69</b>	<b>177,886,230.12</b>	<b>24,334,620,910.07</b>
其中：房屋及建筑物	6,373,082,631.16	159,295,580.54	57,589,338.60	6,474,788,873.10
机器设备	11,149,995,389.30	773,572,625.54	83,307,929.63	11,840,260,085.21
运输工具	436,305,298.45	25,006,863.68	17,066,864.64	444,245,297.49
电子设备	1,525,272,529.36	34,939,233.29	19,922,097.25	1,540,289,665.40
其他	3,056,459,127.23	978,577,861.64		4,035,036,988.87
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>10,816,564,624.73</b>	<b>1,662,271,177.26</b>	<b>144,192,912.76</b>	<b>12,334,642,889.23</b>
其中：房屋及建筑物	2,244,179,734.41	316,687,206.23	38,709,376.69	2,522,157,563.95
机器设备	6,837,871,124.98	892,125,333.04	70,105,874.83	7,659,890,583.19
运输工具	342,211,263.26	34,967,412.46	15,954,319.96	361,224,355.76
电子设备	1,325,606,922.42	137,033,394.53	19,423,341.28	1,443,216,975.67
其他	66,695,579.66	281,457,831.00		348,153,410.66
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>11,724,550,350.77</b>			<b>11,999,978,020.84</b>
其中：房屋及建筑物	4,128,902,896.75			3,952,631,309.15
机器设备	4,312,124,264.32			4,180,369,502.02
运输工具	94,094,035.19			83,020,941.73
电子设备	199,665,606.94			97,072,689.73
其他	2,989,763,547.57			3,686,883,578.21
<b>四、减值准备合计</b>	<b>17,431,396.45</b>			<b>17,431,396.45</b>
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				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>11,707,118,954.32</b>			<b>11,982,546,624.39</b>
其中：房屋及建筑物	4,118,582,962.96			3,942,311,375.36
机器设备	4,305,012,801.66			4,173,258,039.36
运输工具	94,094,035.19			83,020,941.73
电子设备	199,665,606.94			97,072,689.73
其他	2,989,763,547.57			3,686,883,578.21

本期计提折旧额 1,662,271,177.26 元。

本期新增固定资产中在建工程转入 1,950,736,989.84 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：

本期减少的固定资产主要为投资转出、出售及报废，其中：投资转出及出售的固定资产原值为 59,510,303.68 元，累计折旧为 35,809,253.83 元，形成处置收益为 22,823,006.56 元；报废的固定资产原值为 131,730,422.60 元，累计折旧 115,640,019.67 元，取得 671,796.97 元收入，形成报废损失为 15,418,605.96 元。

本公司本期固定资产无减值迹象，未计提减值准备；

本公司本期固定资产机器设备 46.33 亿元用于中国进出口银行长期借款的抵押。

## 10、在建工程

(1)

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
宏兴二炼铁系统改良工程	768,069,606.77		768,069,606.77	147,357,417.90		147,357,417.90
宏兴碳钢冷轧项目	95,772,575.96		95,772,575.96	1,100,000,000.00		1,100,000,000.00
宏兴厂区改造工程	145,801,657.87		145,801,657.87	14,498,159.13		14,498,159.13
宏兴镜铁山改造工程	135,788,331.45		135,788,331.45	135,409,757.48		135,409,757.48
宏兴输煤 I、II 段建设工程	872,071.20		872,071.20	39,800,214.33		39,800,214.33
宏兴中板工序加热炉高效节能改造项目				13,841,043.11		13,841,043.11
宏兴焦化系统改造				64,573,265.56		64,573,265.56
选矿扩能及提质降杂工程	833,970.25		833,970.25	203,509.24		203,509.24
5#、6#捣鼓焦炉建设工程	95,780,949.66		95,780,949.66	7,398,060.47		7,398,060.47
榆钢填平补齐项目	44,892,758.58		44,892,758.58	44,315,920.97		44,315,920.97
榆钢技改项目	414,466.04		414,466.04	19,938,030.97		19,938,030.97
榆钢 10 万吨螺旋焊管	37,409,839.00		37,409,839.00	37,259,309.00		37,259,309.00
榆钢灾后重建前期费	650,000.00		650,000.00	650,000.00		650,000.00
榆钢灾后重建项目	7,446,219.45		7,446,219.45	568,994.30		568,994.30
翼钢焦化系统改造			0.00			
翼钢料厂工程改造	2,123,460.00		2,123,460.00	1,823,460.00		1,823,460.00
翼钢渣场综合治理工程				303,600.00		303,600.00
翼钢污水回用工程				1,680,000.00		1,680,000.00
1#、2#烧结机富氧烧结改造项目	90,000.00		90,000.00			
100 万吨棒线生产线建设项目	11,344,168.75		11,344,168.75			
100 万吨棒二炼钢拆迁还建	9,081,600.00		9,081,600.00			
2#高炉地沟矿槽除尘改造工程	2,604,538.46		2,604,538.46			
35KV 矿山线改造一期工程	3,568.00		3,568.00			
5、6 号捣鼓焦炉配套干熄焦工程	2,008,170.61		2,008,170.61			
5、6 号捣固焦炉区域区域外部动力能源外网	6,923,845.31		6,923,845.31			

宏兴洗煤厂建设工程	695,997.30		695,997.30		
嘉华培训基地	27,299,233.00		27,299,233.00		
酒钢产品结构调整新建制氧工程	47,420,085.88		47,420,085.88		
酒钢怡和租赁人才公寓建设项目	125,692.00		125,692.00		
烧结系统公辅料场改造及综运项目	146,822,355.87		146,822,355.87		
铁水罐罐库改扩建工程	696,581.20		696,581.20		
铜矿选矿项目	3,009,157.07		3,009,157.07		
污水处理回用水管道	8,828,100.11		8,828,100.11		
新建 21000m <sup>3</sup> /h 制氧工程动力公辅设施建设	442,562.40		442,562.40		
选矿厂选矿工序增产技术改造	5,186,968.39		5,186,968.39		
榆钢职工公寓建设工程	11,173,153.00		11,173,153.00		
翼钢炼钢扩能增流工程	18,122,768.63		18,122,768.63		
翼钢烧结机漏风治理	524,636.32		524,636.32		
翼钢炼铁优化工艺改造	766,641.02		766,641.02		
翼钢提高石灰活性度改造项目	909,462.96		909,462.96		
翼钢 ERP 项目	186,666.54		186,666.54		
昕昊达 30 万吨精选场	20,000.00		20,000.00		
昕昊达二期球团矿	558,000.00		558,000.00		
昕昊达技改项目	22,779,900.00		22,779,900.00		
其他	6,435,062.13		6,435,062.13	5,138,004.89	5,138,004.89
合计	1,669,914,821.18		1,669,914,821.18	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	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
宏兴二炼铁系统改良工程	1,100,000,000.00	147,357,417.90	749,613,883.33	128,901,694.46	
宏兴碳钢冷轧项目	3,296,000,000.00	1,100,000,000.00	309,642,700.10	1,313,870,124.14	
宏兴 330KV 送变电工程	206,000,000.00		9,059,390.49	9,059,390.49	
宏兴 3#、4#焦炉干熄焦工程	200,000,000.00		1,506,377.31	1,506,377.31	
宏兴碳钢炼钢工艺流程优化项目	250,000,000.00		9,222,712.00	9,222,712.00	
宏兴厂区改造工程	234,450,000.00	14,498,159.13	140,920,962.88	9,617,464.14	
宏兴镜铁山改造工程	159,050,000.00	135,409,757.48	32,537,773.60	32,159,199.63	
宏兴输煤系统 I、II 段建设工程	99,600,000.00	39,800,214.33	1,214,800.00	40,142,943.13	
宏兴中板工序加热炉高效节能改造项目	64,000,000.00	13,841,043.11	2,013,169.70	15,854,212.81	
宏兴焦化系统改造	84,000,000.00	64,573,265.56	11,803,979.78	76,377,245.34	
宏兴公辅设施改造工程	8,700,000.00		5,413,922.23	5,413,922.23	
选矿扩能及提质降杂工程	1,200,000.00	203,509.24	630,461.01		
酒钢产品结构调整炼铁系统配套解冻库工程	45,750,000.00		18,571,722.94	18,571,722.94	
5#、6#捣鼓焦炉建设工程	625,000,000.00	7,398,060.47	88,382,889.19		
1#、2#烧结机富氧烧结改造项目	1,270,000.00		90,000.00		
100 万吨棒线生产线建设项目	217,800,000.00		11,344,168.75		
100 万吨棒二炼钢拆迁还建	25,000,000.00		9,081,600.00		

2#高炉地沟矿槽除尘改造工程	5,200,000.00		2,604,538.46		
35KV 矿山线改造一期工程	35,000,000.00		3,568.00		
5、6号捣固焦炉配套干熄焦工程	166,000,000.00		2,008,170.61		
5、6号捣固焦炉区域区域外部动力能源外网	56,000,000.00		6,923,845.31		
产品结构调整高炉鼓风机建设工	98,000,000.00		69,336,959.14	69,336,959.14	
电子交易平台	1,480,000.00		1,266,234.36	1,266,234.36	
动力厂循环冷却塔风机节能项目	15,000,000.00		14,114,857.27	14,114,857.27	
动力能源和110KV变电站建设工程	79,000,000.00		57,053,805.27	57,053,805.27	
宏兴洗煤厂建设工程	140,000,000.00		695,997.30		
嘉华培训基地	52,000,000.00		27,299,233.00		
焦化厂筛焦楼除尘	6,800,000.00		3,050,222.23	3,050,222.23	
焦化焦油仪控系统改造工程	1,050,000.00		811,965.81	811,965.81	
酒钢本部冶金厂区道路改造、绿化工程	5,250,000.00		3,800,000.00	3,800,000.00	
酒钢部分污染源在线自动监测项目	2,800,000.00		1,632,150.82	1,632,150.82	
酒钢产品结构调整新建制氧工程	165,000,000.00		47,420,085.88		
酒钢怡和租赁人才公寓建设项目	5,400,000.00		125,692.00		
酒钢原宏运客运公司车库改造	380,000.00		380,114.00	380,114.00	
酒钢炸药厂乳化炸药生产线技术改造	1,250,000.00		845,926.50	845,926.50	
配套嘉镜支线电气化镜铁山站、西沟站、嘉北站改造工程	16,800,000.00		9,530,531.01	9,530,531.01	
烧结系统公辅料场改造及综运项目	340,000,000.00		146,822,355.87		
提高一、二炼钢转炉煤气吨钢回收量改造工程	12,000,000.00		11,270,871.31	11,270,871.31	
铁水罐罐库改扩建工程	3,500,000.00		696,581.20		
铜矿选矿项目	99,860,000.00		3,009,157.07		
污水处理回用水管道	39,000,000.00		8,828,100.11		
西沟安措项目—3100平硐通风系统改造	1,000,000.00		1,435,905.09	1,435,905.09	
新建200万料场100吨汽车衡	1,200,000.00		1,059,417.04	1,059,417.04	
新建21000m <sup>3</sup> /h制氧工程动力公辅设施建设	46,000,000.00		442,562.40		
选钢厂选矿工序增产技术改造	17,000,000.00		5,186,968.39		
选烧厂选矿选别设备优化工程	6,200,000.00		3,851,972.71	3,851,972.71	
冶金厂区道路绿化	1,000,000.00		1,188,000.00	1,188,000.00	
中板高压水除磷项目	15,400,000.00		9,087,515.05	9,087,515.05	
榆钢二期工程	50,130,960.00	44,315,920.97	576,837.61		
榆钢技改项目	20,876,349.21	19,938,030.97	1,352,784.28	20,876,349.21	
榆钢10万吨螺旋焊管	37,955,800.00	37,259,309.00	150,530.00		
榆钢180万吨铁水项目	300,000.00	650,000.00	0.00		
榆钢二期扩建	0.00	568,994.30	6,877,225.15		
电机系统节能改造	41,063,075.86	0.00	41,063,075.86	41,063,075.86	
榆钢职工培训楼	5,679,689.40		5,679,689.40	5,679,689.40	

榆钢职工公寓建设工程	90,000,000.00		11,173,153.00	0.00	
翼钢料厂工程改造	1,840,000.00	1,823,460.00	300,000.00		
翼钢渣场综合治理工程	6,072,000.00	303,600.00	5,081,800.00	5,385,400.00	
翼钢污水回用工程	6,000,000.00	1,680,000.00	8,917,233.50	10,597,233.50	
翼钢炼钢扩能增流工程			18,122,768.63		
翼钢烧结机漏风治理			524,636.32		
翼钢住宅福远楼工程	5,154,200.00		5,154,200.00	5,154,200.00	
翼钢轧钢四切分改造	4,042,260.06		4,042,260.06	4,042,260.06	
翼钢炼铁优化工艺改造			766,641.02		
翼钢提高石灰活性度改造项目			909,462.96		
翼钢 ERP 项目			186,666.54		
听吴达 30 万吨精选场	53,000,000.00		20,000.00		
听吴达二期球团矿	120,000,000.00		558,000.00		
听吴达技改项目			22,779,900.00		
其他		5,138,004.89	8,822,382.82	7,525,325.58	0.00
合计		1,634,758,747.35	1,985,893,063.67	1,950,736,989.84	0.00

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
宏兴二炼铁系统改良工程	81.54%	81.54%	114,736,331.50	102,618,731.50	5.51	金融机构借款	768,069,606.77
宏兴碳钢冷轧项目	42.77%	42.77%	162,299,061.44			金融机构借款	95,772,575.96
宏兴厂区改造工程	66.29%	66.29%	4,957,200.00				145,801,657.87
宏兴镜铁山改造工程	105.59%	105.59%					135,788,331.45
宏兴输煤系统 I、II 段建设工程	41.18%	41.18%					872,071.20
选矿扩能及提质降杂工程	69.50%	69.50%					833,970.25
5#、6#捣鼓焦炉建设工程	15.32%	15.32%	899,640.00				95,780,949.66
1#、2#烧结机富氧烧结改造项目	7.09%	7.09%					90,000.00
100 万吨棒线生产线建设项目	5.21%	5.21%					11,344,168.75
100 万吨棒二炼钢拆迁还建	36.33%	36.33%					9,081,600.00
2#高炉地沟矿槽除尘改造工程	50.09%	50.09%					2,604,538.46
35KV 矿山线改造一期工程	0.01%	0.01%					3,568.00
5、6 号捣鼓焦炉配套干熄焦工程	1.21%	1.21%					2,008,170.61
5、6 号捣固焦炉区域区域外部动力能源外网	12.36%	12.36%					6,923,845.31
宏兴洗煤厂建设工程	0.50%	0.50%					695,997.30
嘉华培训基地	52.50%	52.50%					27,299,233.00
酒钢产品结构调整新建制氧工程	28.74%	28.74%					47,420,085.88
酒钢怡和租赁人才公寓建设项目	2.33%	2.33%					125,692.00
烧结系统公辅料场改造及综运项目	43.18%	43.18%					146,822,355.87
铁水罐罐库改扩建工程	19.90%	19.90%					696,581.20

铜矿选矿项目	3.01%	3.01%				3,009,157.07
污水处理回用水管道	22.64%	22.64%				8,828,100.11
新建 21000m <sup>3</sup> /h 制氧工程动力公辅设施建设	0.96%	0.96%				442,562.40
选矿厂选矿工序增产技术改造	30.51%	30.51%				5,186,968.39
榆钢填平补齐项目	89.55%	89.55%				44,892,758.58
榆钢技改项目	98.00%	98.00%				414,466.04
榆钢 10 万吨螺旋焊管	14.89%	14.89%				37,409,839.00
榆钢灾后重建前期费	前期	前期				650,000.00
榆钢灾后重建项目	前期	前期				7,446,219.45
榆钢职工公寓建设工程	12.41%	12.41%				11,173,153.00
翼钢料厂工程改造						2,123,460.00
翼钢炼钢扩能增流工程						18,122,768.63
翼钢烧结机漏风治理						524,636.32
翼钢炼铁优化工艺改造						766,641.02
翼钢提高石灰活性度改造项目						909,462.96
翼钢 ERP 项目						186,666.54
听昊达 30 万吨精选场						20,000.00
听昊达二期球团矿						558,000.00
听昊达技改项目						22,779,900.00
其他						6,435,062.13
合计			282,892,232.94	102,618,731.50		1,669,914,821.18

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 1,950,736,989.84 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	88,322,946.75	184,682,544.58	1,428,213.47
合 计	97,787,811.30	88,322,946.75	184,682,544.58	1,428,213.47

## 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	631,456.73	902,800.00	3,110,064,723.30
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
热扎带筋钢筋技术	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	2,807,065,200.00		902,800.00	2,806,162,400.00
土地使用权	6,381,210.00			6,381,210.00
土地使用权	4,300,000.00			4,300,000.00
土地使用权	1,770,765.80			1,770,765.80
地下停车位	471,600.00			471,600.00
电子交易平台		617,016.73		617,016.73
用友软件		14,440.00		14,440.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>91,414,677.53</b>	<b>71,035,399.15</b>	<b>-</b>	<b>162,450,076.68</b>
ERP 项目	6,859,514.89	4,573,009.93		11,432,524.82
人力资源 SAP 项目	738,339.00	492,226.00		1,230,565.00
酒钢信息化项目	1,524,018.46	1,016,012.23		2,540,030.69
黑沟矿采矿权	3,962,626.66	1,981,313.33		5,943,939.99
白云岩采矿权	150,086.66	75,043.33		225,129.99
石灰石采矿权	473,246.66	236,623.33		709,869.99
镜铁山矿采矿权	12,168,833.34	6,084,416.67		18,253,250.01
D 级船板钢生产技术	3,817,899.53			3,817,899.53
热扎带筋钢筋技术	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	56,141,304.00	56,132,276.00		112,273,580.00

土地使用权	159,530.25	127,624.20		287,154.45
土地使用权	516,000.00	86,000.00		602,000.00
土地使用权	11,805.11	177,076.58		188,881.69
地下停车位	90,222.50	32,730.00		122,952.50
电子交易平台		20,567.22		20,567.22
用友软件		480.33		480.33
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>3,018,921,389.04</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,947,614,646.62</b>
ERP 项目	16,005,534.75			11,432,524.82
人力资源 SAP 项目	1,722,791.00			1,230,565.00
酒钢信息化项目	3,556,042.67			2,540,030.44
黑沟矿采矿权	55,476,773.34			53,495,460.01
白云岩采矿权	2,101,213.34			2,026,170.01
石灰石采矿权	6,625,453.34			6,388,830.01
镜铁山矿采矿权	170,363,666.66			164,279,249.99
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	2,750,923,896.00			2,693,888,820.00
土地使用权	6,221,679.75			6,094,055.55
土地使用权	3,784,000.00			3,698,000.00
土地使用权	1,758,960.69			1,581,884.11
地下停车位	381,377.50			348,647.50
电子交易平台				596,449.51
用友软件				13,959.67
<b>四、减值准备合计</b>				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>3,018,921,389.04</b>			<b>2,947,614,646.62</b>
ERP 项目	16,005,534.75			11,432,524.82
人力资源 SAP 项目	1,722,791.00			1,230,565.00
酒钢信息化项目	3,556,042.67			2,540,030.44
黑沟矿采矿权	55,476,773.34			53,495,460.01
白云岩采矿权	2,101,213.34			2,026,170.01

石灰石采矿权	6,625,453.34			6,388,830.01
镜铁山矿采矿权	170,363,666.66			164,279,249.99
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	2,750,923,896.00			2,693,888,820.00
土地使用权	6,221,679.75			6,094,055.55
土地使用权	3,784,000.00			3,698,000.00
土地使用权	1,758,960.69			1,581,884.11
地下停车位	381,377.50			348,647.50
电子交易平台	-			596,449.51
用友软件	-			13,959.67

本期摊销额 71,035,399.15 元。

无形资产的说明：

本期新增无形资产为电子交易平台和用友软件。

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
<b>递延所得税资产：</b>		
合并抵消存货内销利润	21,511,462.62	8,688,966.05
各项资产减值准备	27,279,654.98	35,395,514.62
本期计提未支出的职工教育经费、职工工资	7,821,722.52	7,515,315.79
本期计提而未支出年金		854,843.90
可抵扣亏损	12,475,083.63	43,181,301.32
小 计	69,087,923.75	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
合 计	170.76	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	
合计		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	143,409,750.85
各项资产减值准备	132,527,925.82
本期计提未支出的职工教育经费、职工工资	32,144,816.86
可抵扣亏损	49,900,334.49
合 计	357,982,828.02

## 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	49,421,177.73	-	51,347.74	63,258,576.06
其中：应收账款	11,505,469.31	36,549,420.74			48,054,890.05
其他应收款	2,383,276.76	12,871,756.99		51,347.74	15,203,686.01
长期应收款		-			
二、存货跌价准备	153,293,872.74	701,776.34	22,945,662.69	79,231,210.05	51,818,776.34
其中：库存商品	59,314,606.03	701,776.34	22,945,662.69	2,576,943.34	34,493,776.34
原材料	92,581,266.71			76,654,266.71	15,927,000.00
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					
合 计	184,614,015.26	50,122,954.07	22,945,662.69	79,282,557.79	132,508,748.85

**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	615,000,000.00	620,000,000.00
信用借款	6,242,039,245.47	707,558,900.69
合 计	6,857,039,245.47	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
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

## 交易性金融负债的说明：

本公司前期承继的交易性金融负债到期偿还，因此期末余额为零。

## 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	1,684,652,000.00	3,102,534,544.00
合 计	1,684,652,000.00	3,102,534,544.00

下一会计期间将到期的金额 1,684,652,000.00 元。

## 18、应付账款

(1) 应付账款按账龄披露：

项 目	期末数	期初数
1 年以内	4,139,207,899.51	3,815,838,096.51
1-2 年	398,731,200.20	41,057,200.78
2-3 年	10,970,774.10	6,082,819.40
3 年以上	22,597,960.97	26,148,967.44
合 计	4,571,507,834.78	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如下：

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	50,791,168.27	290,573,263.54
合 计	50,791,168.27	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，账龄超过一年的应付账款为未结算完毕原燃料等采购款。

## 19、预收款项

(1) 预收账款按账龄披露：

项 目	期末数	期初数
1 年以内	1,534,146,003.28	1,586,001,761.10
1-2 年	20,013,977.72	900,485.44
2-3 年	581,839.76	2,340,282.68
3 年以上	3,583,208.04	9,644,615.95
合 计	1,558,325,028.80	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	1,350,448,369.30	1,323,379,545.56	134,003,130.39
二、职工福利费		92,309,170.39	92,309,170.39	
三、社会保险费	109,238,879.83	451,597,096.26	517,419,084.87	43,416,891.22
1. 医疗保险费	66,997,639.30	94,320,800.17	146,545,966.64	14,772,472.83
2. 基本养老保险费	19,519,751.25	238,523,342.76	239,857,749.62	18,185,344.39
3. 失业保险费	2,323,843.20	24,257,591.45	24,693,817.17	1,887,617.48
4. 工伤保险费	774,727.78	10,369,012.37	10,165,258.55	978,481.60
5. 生育保险费	218,563.06	1,767,376.85	1,927,614.99	58,324.92
6. 年金缴费	19,404,355.24	82,358,972.66	94,228,677.90	7,534,650.00
四、住房公积金	3,141,015.17	89,384,166.27	85,175,405.89	7,349,775.55
五、工会经费和职工教育经费	132,636,100.69	25,769,347.49	30,365,293.44	128,040,154.74
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	351,950,302.34	2,009,508,149.71	2,048,648,500.15	312,809,951.90

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	-167,496,379.10	-99,813,752.89
2. 营业税	98,241.93	5,341,917.32
3. 所得税	64,872,653.41	-27,488,718.05
4. 资源税	34,379,825.85	23,449,864.53
5. 教育费附加	7,989,017.12	1,298,901.39
6. 代扣代缴个人所得税	1,618,593.72	1,297,919.23
7. 印花税	11,450,219.40	10,703,862.10
8. 城市维护建设税	9,165,936.08	5,047,538.76
9. 房产税	7,597,786.94	8,332,037.13
10. 土地使用税	23,174,085.19	15,331,640.16

11. 价格调控基金	15,602.09	108,612.74
12. 河道维护建设费	15,617.67	71,940.84
13. 防洪基金	1,022,627.65	1,852,335.69
14. 契税	4,129,915.83	4,129,915.83
15. 车船使用税	1,749.00	1,749.00
16. 矿产资源补偿费		2,475,546.65
17. 甘肃教育附加	1,680.33	4,902.15
18. 残疾人保障基金	610,866.71	366,289.38
19. 水利基金		321,541.47
20. 民兵训练费		4,564.48
21. 水资源补偿费		226,023.72
22. 其他	319,408.55	
合 计	-1,032,551.63	-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	307,215,897.97	270,226,827.36
1-2 年以内	16,083,043.91	24,156,701.99
2-3 年以内	11,233,630.25	9,823,517.95
3 年以上	18,700,628.26	11,044,920.82
合 计	353,233,200.39	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的款项。

(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		27,688,356.16
合 计		27,688,356.16

**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	2,066,692,000.00	2,366,692,000.00
保证借款	700,000,000.00	600,000,000.00
信用借款	1,000,000,000.00	
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以机器设备抵押。

本公司保证借款均由酒钢集团提供的担保。

(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	4.860		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	2008-1-17	2013-11-30	人民币	5.346		457,000,000.00		457,000,000.00
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
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
浦东发展银行兰 州分行	2010-4-19	2013-4-19	人民币	4.860		300,000,000.00		
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	8,333,333.33	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	2,500,000.00	2,800,000.00
收科技厅干熄焦项目专项资金	250,000.00	280,000.00
收技术中心创新能力项目财政拨款	2,700,000.00	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
出城入园搬迁项目专项拨款	105,750,000.00	
收财政局拨付污水处理回用工程	2,000,000.00	

专项拨款		
收污染源自动监控能力及焦化厂筛焦楼除尘系统	3,400,000.00	
收焦化厂筛焦楼除尘系统改造项目	1,948,000.00	
收锅炉改造项目拨款	250,000.00	
合 计	155,231,333.33	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。摊销期限 10 年，本期摊销额 3,330,000 元。未摊销项目均在建。

## 26、股本

单位：元 币种：人民币

	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

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钢集团发行 1,172,078,712 股股份购买相关资产。双方以 2009 年 8 月 31 日为资产交割基准日，于 2009 年 9 月 30 日前移交了双方签订的《重大资产购买暨关联交易之资产交割确认报告》全部内容，交割资产、负债和净资产已经北京五联方圆会计师事务所有限公司审计（五联方圆审字[2009]05166 号），并于 2009 年 10 月 30 日完成股份登记工作。

## 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	8,848,264.38		4,832,949,149.66
其他资本公积	6,940,176.17			6,940,176.17
合 计	4,831,041,061.45	8,848,264.38		4,839,889,325.83

资本公积说明：

本公司全资子公司嘉利隆、嘉利晟在本期增资，由于其他股东增资额超过本公司的增资额，使得本公司持有的股权比例下降，但本公司仍然具有控制权，因此本公司在编制合并会计报表时根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》及财会便【2009】14 号函，对本公司增资额与享有净资产的差额作为权益性交易计入了资本公积。

**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	41,458,614.80	3,836,948.07	51,451,348.01
维简费	11,277,584.79	52,370,488.94	3,722,218.02	59,925,855.71
合 计	25,107,266.07	93,829,103.74	7,559,166.09	111,377,203.72

**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	64,677,053.73		711,570,217.54
任意盈余公积	116,369,575.38	64,677,053.73		181,046,629.11
合 计	763,262,739.19	129,354,107.46		892,616,846.65

盈余公积说明：

根据本公司第四届董事会第 18 次会议审议通过的本年度利润分配预案，本公司本年度按净利润的 10%、10% 分别提取法定盈余公积和任意盈余公积金。上述利润分配预案尚需经本公司 2010 年度股东大会审议批准。

**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	939,434,791.40	
减：提取法定盈余公积	64,677,053.73	10%
提取任意盈余公积	64,677,053.73	10%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	204,567,871.20	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	2,823,482,221.43	

**31、营业收入、营业成本****(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
主营业务收入	37,452,406,562.92	34,462,808,471.45
其他业务收入	2,072,100,796.78	1,485,631,980.19



营业成本	35,189,034,037.85	32,495,713,321.37
合 计	4,335,473,321.85	3,452,727,130.27

## (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	32,512,836,891.52	28,263,257,855.66	29,242,667,718.07	26,777,497,454.61
焦化产品	995,274,358.97	969,564,668.72	691,403,551.47	673,889,054.27
其他	2,072,100,796.78	2,062,585,141.25	1,491,765,476.03	1,484,013,578.60
动力产品	239,872,643.38	231,074,315.65	561,853,974.18	414,882,761.27
物资贸易	3,704,422,669.05	3,662,552,056.58	3,960,749,731.89	3,948,269,496.46
合 计	39,524,507,359.70	35,189,034,037.85	35,948,440,451.64	33,298,552,345.21
业务间抵消				802,839,023.84
合 计	39,524,507,359.70	35,189,034,037.85	35,948,440,451.64	32,495,713,321.37

## (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
球团矿	7,739,156.24	7,055,682.46		
生铁	1,146,807.69	1,095,137.88	745,100,157.58	693,086,157.50
焦炭	489,916,917.43	486,754,536.45	340,481,453.41	360,161,657.72
化产	505,357,441.54	482,810,132.27	350,922,098.06	313,727,396.55
动力	239,872,643.38	231,074,315.65	561,853,974.18	414,882,761.27
钢坯	2,734,083,541.02	2,732,899,425.91	5,150,336,838.42	4,588,187,358.56
板材	3,608,973,212.97	2,955,796,631.75	2,938,989,222.69	2,703,264,016.07
线材	5,265,296,105.20	4,473,476,013.74	4,376,391,241.76	4,002,431,842.35
棒材	12,450,573,726.41	10,664,955,172.33	10,774,031,030.73	10,037,023,753.26
卷板	8,445,024,341.99	7,427,979,791.58	5,257,819,226.89	4,753,504,326.87
其他	2,072,100,796.78	2,062,585,141.25	1,491,765,476.03	1,484,013,578.60
物资贸易	3,704,422,669.05	3,662,552,056.58	3,960,749,731.89	3,948,269,496.46
合 计	39,524,507,359.70	35,189,034,037.85	35,948,440,451.64	33,298,552,345.21
业务间抵消				802,839,023.84
合 计	39,524,507,359.70	35,189,034,037.85	35,948,440,451.64	32,495,713,321.37

## (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	2,559,947,529.05	6.48
2	2,133,510,115.88	5.40
3	624,632,345.17	1.58
4	529,905,554.39	1.34
5	527,795,566.98	1.34
合 计	6,375,791,111.47	16.14

## 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	853,369.52	41,495,415.16	
城市维护建设税	58,789,717.48	43,614,843.49	7%、5%
教育费附加	30,301,560.44	21,294,260.68	3%
价格调控基金	2,157,658.85	2,562,995.89	1.50%
甘肃教育费附加	10,934,694.36		2%
其他	217,126.43		
合 计	103,254,127.08	108,967,515.22	

## 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	49,421,177.73	4,406,397.18
二、存货跌价损失	701,776.34	67,461,052.49
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	50,122,954.07	71,867,449.67

### 34、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,017,450.32	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-51,633.20	
合 计	-2,069,083.52	

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
酒钢集团兴安民爆器材有限责任公司	-2,017,450.32		本报告期内本公司新设立的联营企业
合 计	-2,017,450.32		

### 35、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	22,823,006.56	861,754.44
其中：固定资产处置利得	22,823,006.56	861,754.44
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	4,183,000.00	7,386,666.67

罚款收入		
其他	3,826,410.56	1,126,575.12
合 计	30,832,417.12	9,374,996.23

## (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		1,500,000.00	与收益相关的政府补助
干熄焦项目财政专项拨款	1,000,000.00	886,666.67	本期摊销计入
收干熄焦工程环保专项资金	300,000.00		本期摊销计入
收科技厅干熄焦项目专项资金	30,000.00		本期摊销计入
收技术中心创新能力项目财政拨款	300,000.00		本期摊销计入
环保专项拨款	1,700,000.00		本期摊销计入
收财政项目管理拨款	853,000.00		与收益相关的政府补助
4.5万吨历史遗留铬渣解毒处置项目		5,000,000.00	与收益相关的政府补助
合 计	4,183,000.00	7,386,666.67	

## 营业外收入说明:

本公司营业外收入其他主要为罚款收入。

## 36、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	15,418,605.96	1,731,675.63
其中：固定资产处置损失	15,418,605.96	1,731,675.63
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	7,047,501.91	135,000.00
罚没支出		
其他	1,002,144.42	953,603.17
合 计	23,468,252.29	2,820,278.80

## 37、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	1,296,015,233.37	461,147,067.17
加：纳税调增项目合计	93,859,012.52	118,330,290.24
减：纳税调减项目合计	278,786,173.39	712,031,344.03
应纳税所得额	1,111,088,072.50	-132,553,986.62

适用所得税税率	15%、25%	15%、25%
当期应交所得税	212,609,686.86	15,638,897.61
加：递延所得税费用	32,947,988.82	92,498,305.76
减：递延所得税收益	6,407,970.89	14,670,471.63
减：当期抵免所得税		
当期所得税费用	239,149,704.79	93,466,731.74

### 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2009 年基本每股收益=320,909,483.56 /2,045,678,712.00= 0.1569;
2010 年基本每股收益=939,434,791.49 /2,045,678,712.00= 0.4592;
2009 年扣除非经常性损益后的基本每股收益=124,605,772.96/( 873,600,000.00+ 1,172,078,712.00 *4/12)=0.0986;
2010 年扣除非经常性损益后的基本每股收益= 933,222,972.12/2,045,678,712.00=0.4562
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。

### 39、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	28,555,194.04
保险赔款	23,746,588.11
押金保证金	65,853,650.00
其他往来流入	114,111,235.20
合 计	232,266,667.35

#### (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	21,162,915.65
支付的质保金	49,016,476.82
往来款项	27,105,358.68
支付的招待费、差旅费、修理费等费用	163,282,409.54
合 计	260,567,160.69

#### (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	589,450,000.00

## (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	510,325,000.00
合 计	510,325,000.00

## 40、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	960,871,684.30	326,118,766.33
加：资产减值损失	50,122,954.07	71,867,449.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,662,271,177.26	1,791,950,557.26
无形资产摊销	71,035,399.15	71,720,229.38
长期待摊费用摊销		
待摊费用	-59,292,161.60	-5,021,918.57
预提费用增加	27,688,356.16	-108,471,643.84
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）	-22,823,006.56	-861,754.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,418,605.96	1,731,675.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	243,924,748.10	169,940,357.07
投资损失（收益以“-”号填列）	2,069,083.52	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	26,548,017.93	77,099,711.93
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）	-1,133,924,893.05	-549,144,754.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-314,562,393.89	1,244,136,971.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-656,833,122.62	-1,633,087,685.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	872,514,448.73	1,457,977,962.38
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,160,684,877.27	1,993,550,617.22
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	2,167,134,260.05	-695,209,326.97

## (2) 本期取得子公司及相关资产的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		855,046,527.11
流动资产		575,556,032.53
非流动资产		1,622,119,661.45
流动负债		1,342,329,166.87
非流动负债		300,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	4,160,684,877.27	1,993,550,617.22
其中：库存现金	124,660.11	58,570.17
可随时用于支付的银行存款	4,160,560,217.16	2,688,586,261.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,160,684,877.27	1,993,550,617.22
其中：母公司或宏兴内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 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	973,932	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
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
酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司 (以下简称“东晟物流”)	联营企业	有限责任公司	甘肃省天水市	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
酒钢集团敦煌天泽矿业有限责任公司 (以下简称“天泽矿业”)	控股子公司	有限责任公司	甘肃省敦煌市	秦积峰	矿产品加工销售
酒钢集团肃北天亨矿业有限责任公司 (以下简称“天亨矿业”)	控股子公司	有限责任公司	甘肃省肃北县	秦积峰	矿产品加工销售
酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司 (以下简称“宏兴矿业”)	控股子公司	有限责任公司	甘肃省肃南县	朱爱炳	矿产品加工销售
酒钢盈都金属制品有限公司 (以下简称“酒钢盈都”)	控股子公司	有限责任公司	浙江省海宁市	都建民	钢铁贸易
陕西酒钢钢铁物流有限公司 (以下简称“陕西物流”)	控股子公司	有限责任公司	陕西省泾阳县	陈治强	物流贸易

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	2,000	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
嘉利隆	35,000	40.00	40.00	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
天泽矿业	3,000	100.00	100.00	56110256-8
天亨矿业	10,000	100.00	100.00	56110401-0
宏兴矿业	4,500	100.00	100.00	
酒钢盈都	8,000	51.00	51.00	55968123-0
陕西物流	10,000	60.00	60.00	55937533-X

#### 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责任公司 (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	
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
酒钢集团天风不锈钢有限公司（以下简称“天风不锈钢”）	受同一控制人控制	56642100-7
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
甘肃酒钢集团科力耐火材料股份有限公司（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）采购商品及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			41,570,089.14	60.43

天风不锈钢	采购	球团矿、生铁等	市场价格	980,243,591.38	9.96		
中兴铁路	采购	煤炭运输	市场价格	68,828,504.00	13.90	38,620,434.19	8.03
庆华矿产	采购	矿料、煤	市场价格	369,726,482.42	8.20	118,399,182.66	5.52
兰州环保	采购	维修劳务及加工件	市场价格	13,241,258.15	7.44	49,844,070.84	18.17
宏晟电热	采购	电、热、风、蒸汽	市场价格	1,210,611,092.47	93.66	1,800,324,342.17	100.00
宏联自控	采购	配电柜、材料	市场价格	8,181,453.14	9.21	37,011,055.01	15.69
宏丰实业	采购	餐饮劳务	市场价格	13,324,273.13	7.31	206,759,076.71	18.84
宏达建材	采购	水泥、建材	市场价格	709,076.93	0.36	1,311,141.43	0.56
西部重工	采购	机加工件	市场价格	248,348,357.67	15.63	137,152,578.00	7.27
冶建公司	采购	提供工程劳务	市场价格	195,386,954.17	40.25	79,700,243.49	29.92
耐材公司	采购	耐火材料、劳务	市场价格	94,225,847.91	41.30	138,545,378.83	53.12
吉瑞再生	采购	环保材料	市场价格	68,682,819.95	100.00	12,582,122.58	5.33
上海华昌源	采购	板坯、铁块	市场价格			495,275,040.38	30.04

(2) 销售商品及提供劳务的关联交易

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	销售	钢材、铁水	市场价格			1,188,367,345.42	4.03
天风不锈钢	销售	动力产品	市场价格	82,409,444.58	47.68		
西部重工	销售	钢材	市场价格	25,041,340.56	0.11	30,448,251.86	0.10
耐材公司	销售	材料备件销售	市场价格	4,802,583.56	0.08	153,119,829.64	10.26
宏晟电热	销售	动力	市场价格	38,641,573.35	1.49	498,775,618.42	88.28
宏联自控	销售	材料备件销售	市场价格			419,953.47	0.03
中兴铁路	销售	材料备件销售	市场价格	18,944,613.93	1.36	3,324,853.65	0.22
宏丰实业	销售	材料、动力销售	市场价格	201,716,670.53	0.80	114,433,051.18	7.67
庆华矿产	销售	化产	市场价格	2,551,064.10	0.79	19,763,666.23	2.86
宏达建材	销售	材料备件销售	市场价格	12,113,511.91	1.14	39,479,430.75	2.65
吉瑞再生	销售	动力	市场价格	2,832,212.00	0.10	1,537,436.46	0.27
耐材公司	销售	材料备件销售	市场价格	3,434,819.65	1.05	173,300.78	0.03
兰州环保	销售	材料、动力销售	市场价格			9,780.25	0.01
长虹焊接	销售	钢材	市场价格	165,131,613.98	4.02		

(3) 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	2009-12-21	2010-12-21	是
酒钢集团	酒钢宏兴	100,000,000.00	2009-6-4	2012-6-1	否
酒钢集团	酒钢宏兴	500,000,000.00	2009-12-29	2012-12-29	否

酒钢集团	酒钢宏兴	200,000,000.00	2010-5-21	2010-11-21	是
酒钢集团	昕昊达	10,000,000.00	2010-07-12	2011-7-12	否
酒钢集团	昕昊达	20,000,000.00	2010-9-9	2011-9-9	否
酒钢集团	昕昊达	20,000,000.00	2010-9-15	2011-9-15	否
酒钢集团	昕昊达	10,000,000.00	2010-10-18	2011-10-18	否
酒钢集团	榆钢	350,000,000.00	2010-07-20	2011-7-20	否
合计		1,315,000,000.00			

## 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	聚东房地产		70,000,000.00
预收款项	冶建公司		740,530.03
预收款项	宏丰实业	5,514,350.13	
预收款项	宏达建材	3,034,775.29	
预付账款	西部重工		11,639,152.96
预付账款	宏联自控	3,453,500.00	
应收账款	宏达建材	3,006,462.59	18,123,005.26
应收账款	宏丰实业	2,769.20	242,903.47
应收账款	宏晟电热	9,050,006.70	17,924,265.56
应收账款	吉瑞再生	8,040,008.20	588,642.90
应收账款	酒钢集团		751,025.10
应收账款	耐材公司	21,654,625.99	19,143,214.70
应收账款	西部重工	62,077,414.65	26,174,674.50
应收账款	冶建公司		1,631,809.36
应收账款	中兴铁路	22,165,198.30	
应付账款	宏达建材	253,256.93	1,035,226.93
应付账款	宏丰实业	12,057,019.75	4,280,305.39
应付账款	宏联自控	5,160,185.56	9,697,072.42
应付账款	宏晟电热	139,442,822.73	86,037,719.13
应付账款	吉瑞再生		3,361,116.55
应付账款	酒钢集团	50,791,168.27	290,573,263.54
应付账款	耐材公司	2,777,006.56	4,506,504.06
应付账款	兰州环保	7,329,544.31	9,059,815.15
应付账款	天工矿业	7,302,225.64	6,472,957.41
应付账款	西部重工	24,624,222.64	24,301,989.81
应付账款	冶建公司	4,758,154.34	7,616,761.72
应付账款	宏运客运	3,692,281.42	
应付账款	庆华矿产	813,742.18	
应付账款	中兴铁路	11,917,207.18	
其他应收款	宏联自控	208,082.00	208,082.00
其他应付款	宏丰实业	9,751,505.90	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	12,854,362.95	15,288,280.40
其他应付款	兰州环保	251,500.00	3,392,600.00
其他应付款	西部重工	9,543,093.10	6,157,405.10
其他应付款	冶建公司		1,034,102.00
其他应付款	宏运客运	1,235,562.09	
其他应付款	宏晟电热	580,831.90	

### 七、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需披露之或有事项。

### 八、承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需披露之承诺事项。

### 九、资产负债表日后事项

#### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	204,567,871.20
-----------	----------------

根据本公司第四届董事会第 18 次会议审议通过的本年度利润分配预案，本公司本年度按净利润的 10%、10% 分别提取法定盈余公积和任意盈余公积金。综合考虑公司长远发展和股东利益，以 2010 年 12 月 31 日总股本 2,045,678,712 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.0 元（含税），共分配 204,567,871.20 元，占 2010 年当年可供分配利润的 7.25%。本次现金股利分配后的未分配利润 2,618,914,350.23 元留转以后年度。上述利润分配预案尚需经本公司 2010 年度股东大会审议批准。

### 十、其他重要事项

根据本公司 2011 年 1 月 10 日第四届董事会第十七次会议决议，本公司将向特定对象非公开发行不超过 10.86 亿股 A 股股票，本次发行预计募集资金总额不超过 96 亿元，其中：

- (1) 52.77 亿元将用于榆钢支持地震灾区恢复重建项目。
- (2) 42.36 亿元将用于购买酒钢集团天风不锈钢有限公司 100% 股权。

截止审计报告日本次向特定对象非公开发行 A 股股票相关事项尚需未获得本公司股东大会批准以及中国证监会的核准。

### 十一、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,014,651,896.98	99.38	30,366,012.26	94.59
组合 1	6,252,778.69	0.62	1,737,542.16	5.41

合 计	1,020,904,675.67	100.00	32,103,554.42	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	641,046,957.04	51.41		
组合 1	605,965,145.79	48.59	5,541,504.37	100.00
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	4,389,479.47	70.20	131,684.38	580,967,185.94	96.40	3,741,741.34
1 至 2 年	290,812.65	4.66	58,162.53	20,114,382.09	3.34	564,247.57
2 至 3 年	49,582.65	0.79	24,791.33	0.14	0.01	0.03
3 至 4 年						
4 年以上	1,522,903.92	24.35	1,522,903.92	1,522,903.92	0.25	1,218,323.14
合 计	6,252,778.69	100.00	1,737,542.16	602,604,472.09	100.00	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欠款。

(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	客户	120,331,616.71	1 年以内	11.79
2	客户	113,129,670.86	1-2 年	11.08
3	关联方	62,077,414.65	1 年以内	6.08
4	关联方	21,654,625.99	1 年以内	2.12
5	客户	14,958,105.51	1-2 年	1.47
合 计		332,151,433.72		32.54

(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 (%)
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	62,077,414.65	6.08

甘肃酒钢集团科力耐火材料股份有限公司	受同一控股股东控制	21,654,625.99	2.12
嘉峪关宏电铁合金有限责任公司	受同一控股股东控制	5,112,302.38	0.50
嘉峪关市宏丰实业有限公司	受同一控股股东控制	2,769.20	
酒钢(集团)宏达建材有限责任公司	受同一控股股东控制	3,006,462.59	0.29
额济纳旗中兴铁路运输有限责任公司公司	受同一控股股东控制	10,247,991.12	1.00
合 计		102,101,565.93	9.99

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	68,003,688.99	80.48	2,040,110.66	81.68
组合 1	16,495,114.78	19.52	457,706.05	18.32
合 计	84,498,803.77	100.00	2,497,816.71	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	568,177,131.29	96.42	877,207.05	81.40
组合 1	21,095,893.03	3.58	200,453.41	18.60
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	15,886,767.00	96.31	456,756.05	20,487,545.25	97.12	199,503.41
1 至 2 年						
2 至 3 年	607,397.78	3.68		607,397.78	2.87	
3 至 4 年						
4 年以上	950.00	0.01	950.00	950.00	0.01	950.00



合计	16,495,114.78	100.00	457,706.05	21,095,893.03	100.00	200,453.41
----	---------------	--------	------------	---------------	--------	------------

(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欠款。

(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	55,011,487.39	1 年以内	65.10
2	客户	12,992,201.60	1 年以内	15.38
3	客户	3,387,119.02	1 年以内	4.01
4	客户	2,162,952.53	1 年以内	2.56
5	客户	2,160,992.39	1 年以内	2.55
合计		75,714,752.93		89.60

(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	0.25
合计		208,082.00	0.25

### 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	40,000,000.00	140,000,000.00
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
天泽矿业	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
天亨矿业	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00

宏兴矿业	成本法	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00
酒钢盈都	成本法	40,800,000.00		40,800,000.00	40,800,000.00
陕西物流	成本法	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00
兴安民爆	权益法	34,677,900.00		54,885,989.68	54,885,989.68
财务公司	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
合 计			1,947,516,792.75	802,685,989.68	2,750,202,782.43

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
翼钢	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	40.00	40.00				
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				
天泽矿业	100.00	100.00				
天亨矿业	100.00	100.00				
宏兴矿业	100.00	100.00				
酒钢盈都	51.00	51.00				
陕西物流	60.00	60.00				
兴安民爆	40.00	40.00				
财务公司	20.00	20.00				
合 计						

长期股权投资的说明：

本公司本期新设成立控股子公司天泽矿业、天亨矿业、宏兴矿业、酒钢盈都、陕西物流、合营企业兴安民爆及参股公司财务公司。

#### 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
主营业务收入	21,509,122,043.72	20,195,268,843.00
其他业务收入	4,637,616,335.48	3,941,082,848.70
营业成本	23,149,403,222.60	21,514,812,965.33
合 计	2,997,335,156.60	2,621,538,726.37

##### (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	20,936,424,743.43	17,987,756,741.40	19,391,067,636.41	17,749,040,053.75
焦化产品	332,824,656.91	313,887,145.36	231,902,938.79	200,659,101.42
动力产品	239,872,643.38	231,074,315.67	561,853,974.18	414,882,761.27
其他	4,637,616,335.48	4,616,685,020.17	3,951,527,142.32	3,956,242,166.74
合 计	26,146,738,379.20	23,149,403,222.60	24,136,351,691.70	22,320,824,083.18
业务间抵消				806,011,117.85
合 计	26,146,738,379.20	23,149,403,222.60	24,136,351,691.70	21,514,812,965.33

##### (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	6,024,013.43	5,764,242.90	776,167,862.74	724,153,862.66
焦炭	11,087,704.42	11,006,837.37	199,407.15	204,909.40
化产	321,736,952.49	302,880,307.99	231,703,531.64	200,454,192.02
动力	239,872,643.38	231,074,315.67	561,853,974.18	414,882,761.27
钢坯	2,740,620,141.02	2,739,167,084.60	5,300,480,759.48	4,738,351,313.62
板材	3,606,374,001.63	2,818,592,509.26	2,810,121,321.38	2,555,968,375.37
线材	2,932,930,857.29	2,408,062,256.78	2,325,873,484.23	2,168,847,528.98
棒材	3,215,153,511.83	2,662,617,406.76	2,819,695,983.36	2,722,344,524.20
卷板	8,435,322,218.23	7,353,553,241.10	5,358,728,225.22	4,839,374,448.92
其他	4,637,616,335.48	4,616,685,020.17	3,951,527,142.32	3,956,242,166.74
合 计	26,146,738,379.20	23,149,403,222.60	24,136,351,691.70	22,320,824,083.18
业务间抵消				806,011,117.85
合 计	26,146,738,379.20	23,149,403,222.60	24,136,351,691.70	21,514,812,965.33

##### (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	2,644,661,757.25	10.11
2	2,559,947,529.05	9.79
3	2,232,803,358.89	8.54
4	2,133,510,115.88	8.16
5	1,890,459,264.44	7.23
合计	11,461,382,025.51	43.83

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流</b>		
净利润	646,770,537.33	270,037,803.86
加：资产减值损失	27,982,206.29	-5,415,635.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	1,274,736,939.27	1,314,192,393.82
无形资产摊销	70,611,488.04	71,461,863.82
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期	22,744,544.20	-848,339.23
资产的损失（收益以“-”号填列）		
预提费用增加	-27,688,356.16	-108,471,643.84
固定资产报废损失（收益以“-”号	14,631,663.89	
公允价值变动损失（收益以“-”号		
财务费用（收益以“-”号填列）	167,263,763.02	139,697,518.61
投资损失（收益以“-”号填列）	2,017,450.32	
递延所得税资产减少（增加以“-”	8,542,958.26	69,648,788.12
递延所得税负债增加（减少以“-”		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-468,235,896.64	-232,000,876.13
经营性应收项目的减少（增加以	814,352,714.61	2,078,787,418.52
经营性应付项目的增加（减少以	-1,745,995,692.44	-1,993,750,504.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	807,734,319.99	1,603,338,787.99
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,349,366,707.34	1,265,498,650.77
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	2,083,868,056.57	-1,180,297,310.27
--------------	------------------	-------------------

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

2010 年

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	7,404,400.60	
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）	4,183,000.00	
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	-4,223,235.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,104,624.72	
少数股东权益影响额（税后）	47,720.84	
合 计	6,211,819.27	

2009 年

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	- 869,921.19	
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	7,386,666.67	

照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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	190,897,213.27	
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	-69,152.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
所得税影响额	1,024,997.11	
少数股东权益影响额（税后）	16,098.39	
合 计	196,303,710.60	

### 3、净资产收益率及每股收益

#### 2010 年

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	9.07	0.4592	0.4592
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.01	0.4562	0.4562

#### 2009 年

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.05	0.1569	0.1569
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.70	0.0986	0.0986

#### 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 80.84%，主要原因是市场销售情况良好，货款回笼加快及本期借款增加所致；

本期应收票据较上年增加 37.80%，主要原因是市场销售情况良好，收到票据相应增加所致；

本期预付账款较上年增加 109%，主要原因是公司生产销售较以前年度提高较快，生产所需原辅材料的采购增加所致；

本期其他流动资产较上年增加 374%，主要原因是生产所需原辅料的采购入库增加，但发票未及到达使得待抵扣进项税额增加所致；

本期长期股权投资较上期增加主要原因是本期新增联营企业及参股公司所致；

本期工程物资较上期减少 98.54%，主要原因是工程项目领用材料物资所致；

本期长短期借款较上期增加 147%，主要原因是公司在建项目及生产销售较以前年度增加，所需生产流动资金及项目建设资金增加所致；

本期交易性金融负债较上期减少主要原因是债务承继到期偿还所致；

本期应付票据较上期减少 45.70%，主要原因是本期采购票据结算的量较上年度又所减少所致；

本期应缴税费较上期增加 97.8%，主要原因是本期利润增加，应缴的企业所得税增加所致；

其他流动负债较上期减少主要原因是已经发行的金融债券到期偿还利息所致；

其他非流动负债较上期增加 243%，主要原因是本期收到的与资产相关的政府补助较上期增加所致；

## 十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：虞海燕

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

2011 年 1 月 25 日