

**方大特钢科技股份有限公司**

**600507**

**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 .....    | 5   |
| 五、 董事、监事和高级管理人员 ..... | 10  |
| 六、 公司治理结构 .....       | 15  |
| 七、 股东大会情况简介 .....     | 21  |
| 八、 董事会报告 .....        | 22  |
| 九、 监事会报告 .....        | 32  |
| 十、 重要事项 .....         | 35  |
| 十一、 财务会计报告 .....      | 48  |
| 十二、 备查文件目录 .....      | 140 |

## 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) 中审国际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           | 钟崇武 |
| 主管会计工作负责人姓名       | 谭兆春 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 简鹏  |

公司负责人钟崇武、主管会计工作负责人谭兆春及会计机构负责人（会计主管人员）简鹏声明：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   | 方大特钢科技股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 方大特钢         |
| 公司法定代表人     | 钟崇武          |

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 田小龙                     | 刘韬                      |
| 联系地址 | 南昌市青山湖区冶金大道 475 号       | 南昌市青山湖区冶金大道 475 号       |
| 电话   | 0791-8394025            | 0791-8394075            |
| 传真   | 0791-8386926            | 0791-8386926            |
| 电子信箱 | clgf600507@yahoo.com.cn | clgf600507@yahoo.com.cn |

(三) 基本情况简介

|           |                       |
|-----------|-----------------------|
| 注册地址      | 南昌市高新技术产业开发区火炬大道 31 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 330096                |

|           |                         |
|-----------|-------------------------|
| 办公地址      | 南昌市青山湖区冶金大道 475 号       |
| 办公地址的邮政编码 | 330012                  |
| 公司国际互联网网址 | www.changli-steels.com  |
| 电子信箱      | clgf600507@yahoo.com.cn |

(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          |
| 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          | 董事办            |

(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 | 方大特钢 | 600507 | 长力股份    |

(六) 其他有关资料

|                 |             |                                        |  |
|-----------------|-------------|----------------------------------------|--|
| 公司首次注册登记日期      |             | 1999 年 9 月 16 日                        |  |
| 公司首次注册登记地点      |             | 南昌市高新技术产业开发区火炬大道 31 号                  |  |
| 首次变更            | 公司变更注册登记日期  | 2000 年 10 月 19 日                       |  |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 南昌市高新技术产业开发区火炬大道 31 号                  |  |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 3600001131919                          |  |
|                 | 税务登记号码      | (国税)360106705514271(地税)360108705514271 |  |
|                 | 组织机构代码      | 70551427-1                             |  |
| 最近一次变更          | 公司变更注册登记日期  | 2010 年 12 月 9 日                        |  |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 南昌市高新技术产业开发区火炬大道 31 号                  |  |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 360000110000550                        |  |
|                 | 税务登记号码      | 360106705514271                        |  |
|                 | 组织机构代码      | 70551427-1                             |  |
| 公司聘请的会计师事务所名称   |             | 中审国际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 |             | 北京市海淀区阜石路 73 号裕惠大厦 G1202               |  |

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                    | 421,461,837.66 |
| 利润总额                    | 400,306,217.80 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 300,759,821.17 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 300,528,974.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 284,741,896.26 |

(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                                                                               | -7,433,006.67 |
| 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）                                           | 7,962,378.00  |
| 债务重组损益                                                                                  | -271,075.24   |
| 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 | 108,000.00    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            | 250,000.00    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 1,421,153.12  |
| 所得税影响额                                                                                  | 197,335.56    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | -2,003,938.35 |
| 合计                                                                                      | 230,846.42    |

(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                   | 12,160,242,488.56 | 10,958,547,119.80 | 10.97          | 13,432,368,090.00 |
| 利润总额                   | 400,306,217.80    | 58,024,581.51     | 589.89         | 15,768,769.15     |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 300,759,821.17    | 32,756,144.55     | 818.18         | 8,257,948.79      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 300,528,974.75    | 61,025,451.06     | 392.46         | 8,620,958.79      |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 284,741,896.26    | -546,472,987.15   | 不适用            | 1,055,390,556.31  |
|                        | 2010 年末           | 2009 年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2008 年末           |
| 总资产                    | 7,497,291,692.89  | 6,470,325,097.24  | 15.87          | 6,555,153,854.31  |
| 所有者权益（或股东权益）           | 2,068,383,205.41  | 1,766,767,554.93  | 17.07          | 1,733,311,410.38  |

| 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） | 0.23   | 0.05   | 360.00       | 0.01   |

|                         |             |             |                    |             |
|-------------------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|
| 稀释每股收益（元 / 股）           | 0.23        | 0.05        | 360.00             | 0.01        |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 0.23        | 0.09        | 155.56             | 0.01        |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 15.68       | 1.87        | 增加 13.81 个百分点      | 0.47        |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 15.67       | 3.46        | 增加 12.21 个百分点      | 0.49        |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）  | 0.22        | -0.80       | 不适用                | 1.54        |
|                         | 2010 年<br>末 | 2009 年<br>末 | 本期末比上年同期末增<br>减(%) | 2008 年<br>末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）  | 1.59        | 2.58        | -38.37             | 2.53        |

#### 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

单位：股

|                      | 本次变动前       |           | 本次变动增减（+，-） |        |             |    |             | 本次变动后       |           |
|----------------------|-------------|-----------|-------------|--------|-------------|----|-------------|-------------|-----------|
|                      | 数量          | 比例<br>(%) | 发行<br>新股    | 送<br>股 | 公积金转股       | 其他 | 小计          | 数量          | 比例<br>(%) |
| 一、有限<br>售条件股<br>份    | 113,750,000 | 16.62     |             |        | 102,375,000 |    | 102,375,000 | 216,125,000 | 16.62     |
| 1、国家持<br>股           |             |           |             |        |             |    |             |             |           |
| 2、国有法<br>人持股         |             |           |             |        |             |    |             |             |           |
| 3、其他内<br>资持股         | 113,750,000 | 16.62     |             |        | 102,375,000 |    | 102,375,000 | 216,125,000 | 16.62     |
| 其中：境<br>内非国有<br>法人持股 | 113,750,000 | 16.62     |             |        | 102,375,000 |    | 102,375,000 | 216,125,000 | 16.62     |
| 境<br>内自然人<br>持股      |             |           |             |        |             |    |             |             |           |
| 4、外资<br>持股           |             |           |             |        |             |    |             |             |           |
| 其中：境<br>外法人持<br>股    |             |           |             |        |             |    |             |             |           |
| 境                    |             |           |             |        |             |    |             |             |           |

|             |             |        |  |  |             |             |               |        |  |
|-------------|-------------|--------|--|--|-------------|-------------|---------------|--------|--|
| 外自然人持股      |             |        |  |  |             |             |               |        |  |
| 二、无限售条件流通股份 | 570,739,729 | 83.38  |  |  | 513,665,756 | 513,665,756 | 1,084,405,485 | 83.38  |  |
| 1、人民币普通股    | 570,739,729 | 83.38  |  |  | 513,665,756 | 513,665,756 | 1,084,405,485 | 83.38  |  |
| 2、境内上市的外资股  |             |        |  |  |             |             |               |        |  |
| 3、境外上市的外资股  |             |        |  |  |             |             |               |        |  |
| 4、其他        |             |        |  |  |             |             |               |        |  |
| 三、股份总数      | 684,489,729 | 100.00 |  |  | 616,040,756 | 616,040,756 | 1,300,530,485 | 100.00 |  |

#### 股份变动的批准情况

2010 年 9 月 29 日，公司召开 2010 年第七次临时股东大会，审议通过《2010 年半年度利润分配预案》，主要内容为：以公司总股本 684,489,729 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 9 股，合计转增股本 616,040,756 股。转增股本后，公司总股本变更为 1,300,530,485 股。相关决议公告于 2010 年 9 月 30 日登载在《上海证券报》和上海证券交易所网站。

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称       | 年初限售股数      | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数    | 年末限售股数      | 限售原因       | 解除限售日期 |
|------------|-------------|----------|-------------|-------------|------------|--------|
| 江西汽车板簧有限公司 | 113,750,000 | 0        | 102,375,000 | 216,125,000 | 股改承诺，长期限售。 |        |
| 合计         | 113,750,000 | 0        | 102,375,000 | 216,125,000 | /          | /      |

#### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

##### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司实施完成 2010 年半年度利润分配方案，以公司总股本 684,489,729 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 9 股，转增股本后，公司总股本由 684,489,729 股变更为 1,300,530,485 股。转增后，公司股份结构未发生变动，未导致公司资产负债结构重大变动。

##### 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                          |         |          |             | 63,722 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     |
| 南昌钢铁有限责任公司                        | 境内非国有法人 | 46.55    | 605,433,571 | 0         | 0           | 质押 355,300,000 |
| 江西汽车板簧有限公司                        | 境内非国有法人 | 21.93    | 285,215,836 | 0         | 216,125,000 | 无              |
| 海富通基金公司－招行－海富通－中信建投创新成长 2 号资产管理计划 | 其他      | 0.369    | 4,810,447   | 4,810,447 | 0           | 无              |
| 仁和（集团）发展有限公司                      | 境内非国有法人 | 0.269    | 3,500,000   | 3,500,000 | 0           | 无              |
| 中海信托股份有限公司－浦江之星 12 号集合资金信托        | 其他      | 0.23     | 3,000,000   | 3,000,000 | 0           | 无              |
| 中国建设银行股份有限公司－上投摩根中小盘股票型证券投资基金     | 其他      | 0.229    | 2,990,849   | 2,990,849 | 0           | 无              |
| 欧阳敏                               | 境       | 0.228    | 2,963,292   | 2,963,292 | 0           | 无              |

|                                   |                       |                                                                |           |           |   |   |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---|---|
|                                   | 内<br>自<br>然<br>人      |                                                                |           |           |   |   |
| 陈莲莲                               | 境<br>内<br>自<br>然<br>人 | 0.216                                                          | 2,815,276 | 2,815,276 | 0 | 无 |
| 海富通基金公司－中行－海富通－中信建投－新兴成长资产管理计划    | 其<br>他                | 0.181                                                          | 2,360,796 | 2,360,796 | 0 | 无 |
| 王惠嘉                               | 境<br>内<br>自<br>然<br>人 | 0.167                                                          | 2,171,090 | 2,171,090 | 0 | 无 |
| 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   |   |   |
| 南昌钢铁有限责任公司                        |                       | 605,433,571                                                    |           | 人民币普通股    |   |   |
| 江西汽车板簧有限公司                        |                       | 69,090,836                                                     |           | 人民币普通股    |   |   |
| 海富通基金公司－招行－海富通－中信建投创新成长 2 号资产管理计划 |                       | 4,810,447                                                      |           | 人民币普通股    |   |   |
| 仁和（集团）发展有限公司                      |                       | 3,500,000                                                      |           | 人民币普通股    |   |   |
| 中海信托股份有限公司－浦江之星 12 号集合资金信托        |                       | 3,000,000                                                      |           | 人民币普通股    |   |   |
| 中国建设银行股份有限公司－上投摩根中小盘股票型证券投资基金     |                       | 2,990,849                                                      |           | 人民币普通股    |   |   |
| 欧阳敏                               |                       | 2,963,292                                                      |           | 人民币普通股    |   |   |
| 陈莲莲                               |                       | 2,815,276                                                      |           | 人民币普通股    |   |   |
| 海富通基金公司－中行－海富通－中信建投－新兴成长资产管理计划    |                       | 2,360,796                                                      |           | 人民币普通股    |   |   |
| 王惠嘉                               |                       | 2,171,090                                                      |           | 人民币普通股    |   |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  |                       | 公司股东中南昌钢铁有限责任公司持有江西汽车板簧有限公司 99.77% 股权。前十名股东中其他股东关联关系或一致行动情况未知。 |           |           |   |   |

2010 年 5 月，公司控股东南昌钢铁有限责任公司将其持有的本公司流通股 18700 万股质押给华夏银行沈阳分行（见 2010 年 5 月 25 日《方大特钢股权质押公告》）。2010 年 10 月，公司实施完成 2010 年半年度利润分配方案，资本公积 10 转增 9 后，质押股数相应变为 35530 万股。

#### 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  | 江西汽车板簧有限公司 | 216,125,000  |                |             | 长期   |

#### 2、控股股东及实际控制人情况

##### (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

|             |                                                                                                      |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称          | 南昌钢铁有限责任公司                                                                                           |
| 单位负责人或法定代表人 | 钟崇武                                                                                                  |
| 成立日期        | 1995 年 5 月 5 日                                                                                       |
| 注册资本        | 1,035,339,000                                                                                        |
| 主要经营业务或管理活动 | 钢锭（坯）、生铁、模具、锡铁、钢板（带）、硅铁、汽车弹簧及附件、水泥、石灰石、耐材、铁矿石、冶炼、制造、加工、自销，出口本企业产品，进口商品，建筑安装，综合性服务，人力搬运、装卸，绿地维护，苗木维护。 |

##### (2) 实际控制人情况

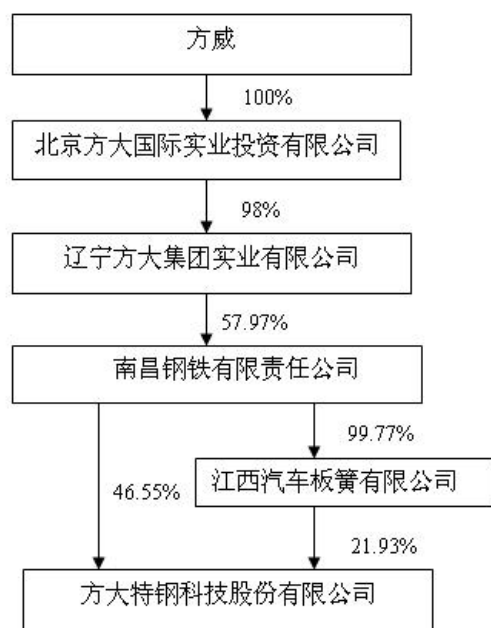
○ 自然人

|                |                                                                                                                                                                                                                |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 姓名             | 方威                                                                                                                                                                                                             |
| 国籍             | 中国                                                                                                                                                                                                             |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否                                                                                                                                                                                                              |
| 最近 5 年内的职业及职务  | 2002 年至 2006 年任抚顺炭素有限责任公司董事长、2004 年 6 月至 2006 年 3 月任成都蓉光炭素股份有限公司董事长、2005 年 7 月至 2006 年 3 月任合肥炭素有限责任公司董事长、2006 年 10 月到 2007 年 3 月任方大炭素新材料科技股份有限公司董事长、现任辽宁方大集团实业有限公司董事长及工会主席、北京方大国际实业投资有限公司董事长、抚顺兰岭矿业有限责任公司执行董事。 |

##### (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

单位:元 币种:人民币

| 法人股东名称     | 法定代表人 | 成立日期       | 主要经营业务或管理活动                                                | 注册资本        |
|------------|-------|------------|------------------------------------------------------------|-------------|
| 江西汽车板簧有限公司 | 钟崇武   | 1997年1月10日 | 汽车板簧、扭杆弹簧、圆簧、减震器、弹簧扁钢、建材螺纹钢、板簧专用设备的研制、生产、销售，其他附属钢制品的批发、零售。 | 215,130,000 |

## 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 |
|-----|----------|----|----|------------|------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 钟崇武 | 董事长      | 男  | 48 | 2010年4月30日 | 2013年4月29日 | 0     | 0     |      | 198.89                 | 否                     |
| 汪春雷 | 副董事长、总经理 | 男  | 47 | 2010年4月30日 | 2013年4月29日 | 0     | 0     |      | 100.08                 | 否                     |

|      |                     |   |    |                |                    |   |   |  |       |   |
|------|---------------------|---|----|----------------|--------------------|---|---|--|-------|---|
|      | 理                   |   |    |                |                    |   |   |  |       |   |
| 黄光明  | 副 董 事<br>长          | 男 | 45 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 0     | 否 |
| 何忠华  | 董事                  | 男 | 46 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 0     | 是 |
| 饶东云  | 董事、副<br>总经理         | 男 | 47 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 70.18 | 否 |
| 上官勤胜 | 董事                  | 男 | 47 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 0     | 否 |
| 吴茂清  | 独 立 董<br>事          | 男 | 68 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 3     | 否 |
| 仇圣桃  | 独 立 董<br>事          | 男 | 45 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 3     | 否 |
| 吕文龙  | 独 立 董<br>事          | 男 | 46 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 3     | 否 |
| 刘红霞  | 独 立 董<br>事          | 女 | 47 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 3     | 否 |
| 李华臣  | 监 事 会<br>主席         | 男 | 47 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 0     | 是 |
| 筵风华  | 监事                  | 男 | 54 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 0     | 是 |
| 熊 吼  | 监事                  | 男 | 53 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 0     | 否 |
| 梁广鸿  | 监事                  | 男 | 43 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 0     | 否 |
| 宋 瑛  | 职 工 代<br>表监事        | 女 | 39 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 24.23 | 否 |
| 邓 斌  | 职 工 代<br>表监事        | 男 | 43 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 20.84 | 否 |
| 陈雪婴  | 职 工 代<br>表监事        | 男 | 37 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 17.93 | 否 |
| 袁金勇  | 副 总 经<br>理          | 男 | 37 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 66.46 | 否 |
| 谭兆春  | 总 经 济<br>师、财务<br>总监 | 男 | 45 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 66.46 | 否 |
| 潘屹东  | 副 总 经<br>理          | 男 | 42 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 66.46 | 否 |
| 谢飞鸣  | 副 总 经<br>理、总工<br>程师 | 男 | 41 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 70.18 | 否 |
| 田小龙  | 董 事 会<br>秘书         | 男 | 53 | 2010年4月<br>30日 | 2013 年 4<br>月 29 日 | 0 | 0 |  | 73.18 | 否 |

|              |                              |   |    |                |                 |   |   |   |          |   |
|--------------|------------------------------|---|----|----------------|-----------------|---|---|---|----------|---|
| 黄智华          | 总 经 理<br>助理                  | 男 | 42 | 2010年4月<br>30日 | 2013年4<br>月29日  | 0 | 0 |   | 67.33    | 否 |
| 胡建军（已<br>离任） | 副 董 事<br>长                   | 男 | 47 | 2008年2月<br>21日 | 2010年4<br>月29日  | 0 | 0 |   | 0        | 否 |
| 易凤林（已<br>离任） | 职 工 代<br>表董事、<br>总 法 律<br>顾问 | 男 | 44 | 2010年4月<br>30日 | 2010年12<br>月9日  | 0 | 0 |   | 66.46    | 否 |
| 常 健（已<br>离任） | 董事、副<br>总经理                  | 男 | 43 | 2010年4月<br>30日 | 2010年10<br>月15日 | 0 | 0 |   | 66.46    | 否 |
| 张朝凌（已<br>离任） | 董事                           | 男 | 50 | 2007年2月<br>5日  | 2010年4<br>月29日  | 0 | 0 |   | 0        | 否 |
| 胡宇辰（已<br>离任） | 独 立 董<br>事                   | 男 | 46 | 2006年3月<br>30日 | 2010年4<br>月29日  | 0 | 0 |   | 0.665    | 否 |
| 辛全东（已<br>离任） | 独 立 董<br>事                   | 男 | 37 | 2006年3月<br>30日 | 2010年4<br>月29日  | 0 | 0 |   | 0.665    | 否 |
| 马鸣图（已<br>离任） | 独 立 董<br>事                   | 男 | 68 | 2006年3月<br>30日 | 2010年4<br>月29日  | 0 | 0 |   | 0.665    | 否 |
| 才 让（已<br>离任） | 独 立 董<br>事                   | 男 | 53 | 2006年3月<br>30日 | 2010年4<br>月29日  | 0 | 0 |   | 0.665    | 否 |
| 余兵兵（已<br>离任） | 职 工 代<br>表监事                 | 男 | 42 | 2007年2月<br>5日  | 2010年4<br>月29日  | 0 | 0 |   | 19.34    | 否 |
| 合计           | /                            | / | /  | /              | /               | 0 | 0 | / | 1,009.14 | / |

钟崇武：历任新余钢铁有限责任公司副总经理、党委书记、副董事长，南昌钢铁有限责任公司董事长、党委书记、江西汽车板簧有限公司董事长。

汪春雷：历任新余钢铁有限责任公司三炼钢厂厂长，炼钢厂厂长，新余钢铁有限责任公司总工程师。

黄光明：历任中国工商银行江西省分行商业信贷处科长、中国华融资产管理公司南昌办副总经理（主持工作）。

何忠华：历任辽宁省抚顺市农业银行国际业务部副经理、辽宁省抚顺市农业银行望花支行行长、辽宁省抚顺市农业银行副行长、中国长城资产管理公司沈阳办事处经营处长、辽宁方大集团党委书记。

饶东云：历任南昌钢铁有限责任公司棒材厂厂长，生产计划处副处长、处长，投资发展部部长，南昌长力钢铁股份有限公司副总工程师、投资发展部部长，总经理助理。

上官勤胜：历任中国华融资产管理公司南昌办事处资产经营三部经理、股权经营部经理、业务一部经理，中国华融资产管理公司南昌办事处股权业务部经理。

吴茂清：历任本钢（集团）特殊钢公司总经理、本钢（集团）公司常务副总经理、中国特钢企业协会常务副会长。

仇圣桃：历任钢铁研究总院、连铸技术国家工程研究中心副主任，中达连铸技术国家工程技术中心有限责任公司副总经理。

吕文龙：历任吉林省人民银行金融管理处、银行处、外汇管理处、非银行处副处长，中国证监会长春特派办机构处处长、稽查处处长，期货处处长，吉林省信托投资有限责任公司总经理助理、吉林省信托有限责任公司副总经理。

刘红霞：历任中央财经大学教师、中央财经大学会计学教授，博士生导师。

李华臣：历任抚顺市新抚钢有限责任公司副总会计师，辽宁方大集团国贸有限公司财务总监、辽宁方大集团董事局主席助理、乌兰浩特钢铁有限责任公司财务副总监。

策风华：历任辽宁方大集团董事局主席助理、抚顺炭素有限责任公司总会计师等职、辽宁方大集团国贸有限公司财务总监。

熊 吼：历任江西省工行资产保全处科长，中国华融资产管理公司南昌办事处股权业务部高级经理。

梁广鸿：历任中国东方资产管理公司南昌办事处高级经理、助理总经理。

宋 瑛：历任南昌钢铁有限责任公司团委书记，江西长力汽车弹簧股份有限公司综合部部长，南昌钢铁有限责任公司工会副主席、工会主席。

邓 斌：历任南昌钢铁有限责任公司总经理办公室副主任兼信访办主任、法律事务部部长兼信访办主任、方大特钢科技股份有限公司审监法务部部长。

陈雪婴：历任南昌钢铁有限责任公司财务处科长，南昌长力钢铁股份有限公司财务管理部科长、财务管理部部长助理、方大特钢科技股份有限公司财务管理部副部长。

衷金勇：历任南昌钢铁有限责任公司棒材厂生产厂长、厂长兼党委书记、南昌钢铁有限责任公司副总经理、南昌长力钢铁股份有限公司副总经理。

谭兆春：历任江西长力汽车弹簧股份有限公司副总经理、财务总监、南昌长力钢铁股份有限公司财务总监，南昌钢铁有限责任公司工会主席。

潘屹东：历任南昌钢铁有限责任公司财务处副处长，财政部驻江西省财政监察专员办事处主任科员、办公室副主任、方大特钢科技股份有限公司财务总监（财务负责人）。

谢飞鸣：历任南昌钢铁有限责任公司企管处处长、全质办主任、企业策划部部长，南昌长力钢铁股份有限公司技术中心常务副主任、全质办主任，总经理助理。

田小龙：历任江西长力汽车弹簧股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，南昌长力钢铁股份有限公司董事会秘书。

黄智华：历任南昌钢铁有限责任公司烧结分厂厂长、书记，生产部部长，南昌长力钢铁股份有限公司炼铁厂厂长，方大特钢科技股份有限公司生产指挥中心主任、炼铁厂厂长。

胡建军（已离任）：历任新疆屯河股份公司董事长、中国华融资产管理公司南昌办事处总经理。

易风林（已离任）：历任南昌钢铁有限责任公司资产运营部部长兼改革改制办公室主任，南昌钢铁有限责任公司党委副书记、纪委书记、工会主席、南昌长力钢铁股份有限公司副总经理。

常 健（已离任）：历任南昌钢铁有限责任公司副总经理、纪委书记、工会主席。

张朝凌（已离任）：历任江西省冶金集团公司党委组织部、劳动人事部副部长、部长，江西省冶金集团公司党委组织部部长、人力资源部部长。

胡宇辰（已离任）：历任江西财经大学工商管理学院副教授、教授、党委副书记、常务副院长、书记，江西财经大学工商管理学院博导、产业集群与企业发展研究中心、民营企业发展研究中心主任。

辛全东（已离任）：历任上海华博投资咨询服务有限公司总经理、上海华博信息服务有限公司财务总监、上海华博兴澳税务咨询有限公司董事长，上海思创投资咨询服务有限公司总经理。

马鸣图（已离任）：历任重庆汽车研究所课题组长，北京钢铁研究总院工程师，中汽公司重庆汽车研究所高级工程师、副总工程师、研究员级高级工程师，重庆汽车研究所副主任、研究员级高级工程师、副总工程师。

才 让（已离任）：历任钢铁研究总院副院长，安泰科技股份有限公司副董事长、总裁，中国

钢研科技集团公司总经理、党委书记，全国政协委员。

余兵兵（已离任）：历任南昌钢铁有限责任公司审计监察部部长，南昌长力钢铁股份有限公司监察部部长、审监法务部部长，南昌长力钢铁股份有限公司建筑安装公司总经理。

(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 |
|-----|------------|-------|--------|--------|----------|
| 钟崇武 | 南昌钢铁有限责任公司 | 董事长   |        |        | 否        |
| 钟崇武 | 江西汽车板簧有限公司 | 董事长   |        |        | 否        |

在其他单位任职情况

| 姓名   | 其他单位名称               | 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 |
|------|----------------------|------------|--------|--------|----------|
| 何忠华  | 辽宁方大集团实业有限公司         | 党委书记       |        |        | 是        |
| 李华臣  | 乌兰浩特钢铁有限责任公司         | 财务副总监      |        |        | 是        |
| 策凤华  | 辽宁方大集团国贸有限公司         | 财务总监       |        |        | 是        |
| 黄光明  | 中国华融资产管理公司南昌办事处      | 副总经理（主持工作） |        |        | 是        |
| 上官勤胜 | 中国华融资产管理公司南昌办事处      | 股权业务部经理    |        |        | 是        |
| 熊吼   | 中国华融资产管理公司南昌办事处      | 股权业务部高级经理  |        |        | 是        |
| 梁广鸿  | 中国东方资产管理公司南昌办事处      | 助理总经理      |        |        | 是        |
| 吴茂清  | 中国特钢企业协会             | 常务副会长      |        |        | 是        |
| 仇圣桃  | 中达连铸技术国家工程技术中心有限责任公司 | 副总经理       |        |        | 是        |
| 吕文龙  | 吉林省信托                | 副总经理       |        |        | 是        |

|     |          |              |  |  |   |
|-----|----------|--------------|--|--|---|
|     | 有限责 任公 司 |              |  |  |   |
| 刘红霞 | 中央财经大 学  | 会计学教授， 博士生导师 |  |  | 是 |

(三) 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 |
|-----|--------|------|------|
| 胡建军 | 副董事长   | 解任   | 换届选举 |
| 易风林 | 职工代表董事 | 离任   | 工作变动 |
| 常 健 | 董事     | 离任   | 工作变动 |
| 张朝凌 | 董事     | 解任   | 换届选举 |
| 胡宇辰 | 独立董事   | 解任   | 换届选举 |
| 辛全东 | 独立董事   | 解任   | 换届选举 |
| 马鸣图 | 独立董事   | 解任   | 换届选举 |
| 才 让 | 独立董事   | 解任   | 换届选举 |
| 余兵兵 | 职工代表监事 | 解任   | 换届选举 |

(四) 公司员工情况

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数          | 7,020  |
| 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 |
| 生产人员            | 5,799  |
| 销售人员            | 50     |
| 技术人员            | 377    |
| 财务人员            | 94     |
| 行政人员            | 700    |
| 教育程度            |        |
| 教育程度类别          | 数量（人）  |
| 大学本科以上学历        | 18     |
| 大学本科学历          | 736    |
| 大专学历            | 1,588  |
| 中专及以下学历         | 4,678  |

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司持续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》以及中国证监会、江西监管局、上海证交所所有关规范性文件的规定和要求，依法规范公司治理结构，增强公司治理水平，积极而严格履行信息披露义务，持续促进公司规范运作。

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定，召集、召开股东大会，聘请律师见证，充分听取参会股东意见和建议，确保公司股东依法享有法律法规和《公司章程》赋予的合法权利。报告期内，召开了 2009 年度股东大

会和 2010 年第一、二、三、四、五、六、七、八次临时股东大会，根据公司情况变化修订了《公司章程》，切实保障全体股东的合法权益。

2、公司与控股股东：作为独立的企业法人，公司与控股股东及实际控制人实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出。与关联方的交易，符合公司正常经营需要，合理必要，决策程序合法，市场化定价，严格地保障公司的合法利益不受损害。积极协调、促进实际控制人及控股股东履行信息披露义务，切实保障实际控制人及控股股东重大信息的及时披露。

3、董事与董事会：公司严格执行董事、高管提名及选举程序和董事会召集、召开及议事程序。报告期内，董事会共召开 30 次会议，制定了《高级管理人员薪酬管理考核办法》，修订了《公司章程》有关条款，多次召集召开董事会专门委员会会议，积极发挥独立董事和专门委员会的作用，规范公司的投资决策、董事、高管提名、聘任会计师事务所、关联交易等行为，保证公司全体董事和董事会依法依规履行有关职责。

4、监事与监事会：报告期内，监事会共召开 8 次会议，全体监事能够按照法律法规和《公司章程》所赋予的职责，对公司财务状况及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，积极履行监督检查职能，参与公司重要决策会议，维护公司及股东的合法权益。

5、信息披露与透明度：报告期内，公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理办法》等法律法规和《公司信息披露事务管理制度》的要求，积极完成信息披露，主动与监管部门沟通咨询，做好各项定期报告和临时公告的披露工作。报告期内，公司审议通过了非公开发行股份和发行公司债等相关议案，公司积极展开信息披露工作，注重投资者关系维护，认真对待股东和投资者来电咨询，较好地履行了信息披露义务，确保了所有股东和投资者信息权益的公平。

6、内控制度建设：报告期内，公司根据企业实际情况修订了《公司章程》，不断加强和完善公司日常生产经营方面的内控制度建设，稳步提高公司的管理水平。

7、公司治理专项活动：2007 年开展上市公司治理专项活动以来，公司严格按照中国证监会和江西监管局关于开展治理专项活动的通知要求，认真学习，严密部署，严格落实，2007 年内，先后完成了组织学习、自查自纠、公众评议、整改披露、现场检查、进一步整改多个阶段。2008 年，根据中国证监会公告【2008】27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》和江西监管局《关于进一步推进江西辖区上市公司公司治理专项活动的通知》（赣证监发【2008】92 号）以及《关于做好深入推进公司治理专项活动整改及总结工作的通知》（赣证监发【2008】221 号）文件要求，在 2007 年上市公司治理专项活动的基础上，公司制订了《关于进一步开展公司治理专项活动的自查自纠计划和工作方案》，对规范运作情况再次进行自查自纠，并在《上海证券报》和上海证券交易所网站刊登披露了《南昌长力钢铁股份有限公司 2008 年公司治理专项活动自查报告及整改情况说明》。最终，公司在完成各项整改工作的基础上，形成了《南昌长力钢铁股份有限公司关于公司治理情况的整改总结报告》。

2009 年，根据江西监管局《关于推进辖区上市公司治理有关工作的通知》（赣证监发[2009]187 号）要求，公司在前两年治理专项活动的基础上，对公司治理问题进一步自查，再次强化了公司规范运作和治理意识，巩固了整改成果，并促使公司自警、自省，以保持公司治理效果的持续而长效。报告期内，公司不断加强公司治理的规范性和持久性，通过组织编制规范性学习资料（内幕交易、持股管理等），强化、细化规范化意识，有效促进公司依法规范运作。

通过上市公司治理专项活动，公司治理观念得到有效树立，公司及实际控制人、控股股东责任意识、规范意识得到增强，公司规范运作和综合管理水平有效提高。公司将持续严格按照中国证监会、江西监管局和上海证券交易所的规范性文件规定及要求，做好内控制度建设，巩固成果，保持并不断提高公司治理水平。

## (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 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 钟崇武  | 否      | 30         | 30     | 24        | 0      | 0    | 否             |
| 汪春雷  | 否      | 30         | 30     | 23        | 0      | 0    | 否             |
| 黄光明  | 否      | 20         | 20     | 19        | 0      | 0    | 否             |
| 何忠华  | 否      | 20         | 20     | 20        | 0      | 0    | 否             |
| 饶东云  | 否      | 2          | 2      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 上官勤胜 | 否      | 30         | 30     | 27        | 0      | 0    | 否             |
| 吴茂清  | 是      | 20         | 20     | 20        | 0      | 0    | 否             |
| 仇圣桃  | 是      | 20         | 20     | 20        | 0      | 0    | 否             |
| 吕文龙  | 是      | 20         | 20     | 20        | 0      | 0    | 否             |
| 刘红霞  | 是      | 20         | 20     | 20        | 0      | 0    | 否             |

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 30 |
| 其中：现场会议次数      | 0  |
| 通讯方式召开会议次数     | 23 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 7  |

### 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

公司自成立以来，一直非常重视独立董事的工作，并相继制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》。

公司独立董事按照法律法规和公司章程赋予的职责，本着对公司以及全体股东负责的态度，勤勉尽职，积极参加公司股东大会、董事会及其专门委员会会议，对公司选聘董事、高级管理人员，聘请审计机构、关联交易以及对外担保等重大事项发表独立意见，严格审核公司对外重大投资项目，积极建言公司治理方式，对董事会的科学决策、规范运作以及公司持续发展起到了促进作用，切实有效地维护了公司整体利益。

## (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      | 公司拥有独立完整的产供销系统，发展思路明确，主 |          |      |

|            |   |                                                                                                                                   |  |  |
|------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|            |   | 营业务突出，完全独立于公司控股股东和其他关联方，具有独立、完整的业务发展和面向市场自主经营的能力。                                                                                 |  |  |
| 人员方面独立完整情况 | 是 | 公司员工完全独立于公司控股股东及关联方。公司高级管理人员的任职符合国家有关法律法规要求。总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、总法律顾问、总经济师、总工程师、总经理助理及全部财务人员、营销人员等均在公司任职并领取薪酬，公司的其他员工亦与公司签定劳动合同。 |  |  |
| 资产方面独立完整情况 | 是 | 公司资产均已独立登记、建帐、核算、管理，所属资产独立完整，权属清晰。公司拥有独立的生产经营场所，产品制造设施齐全，工艺流程完整。公司采购系统和销售系统独立且完整。                                                 |  |  |
| 机构方面独立完整情况 | 是 | 公司拥有独立完整的权力决策体系和健全的内部组织结构。公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和经理层各司                                                                       |  |  |

|            |   |                                                                            |  |  |
|------------|---|----------------------------------------------------------------------------|--|--|
|            |   | 其职，各尽其责，在机构设置上与股东完全分开。公司的董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，依法独立经营和从事经济活动。                |  |  |
| 财务方面独立完整情况 | 是 | 公司拥有独立的银行账户，已建立独立的财务核算体系，实行企业会计制度；公司财务人员独立，财务制度完善，财务决策能够自主、独立纳税，独立承担责任和风险。 |  |  |

## (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          | 方大特钢科技股份有限公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及实施情况 | <p><b>1、内控制度组织结构</b></p> <p>公司股东大会作为公司最高权利机关，严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等规定，规范召开股东大会程序。2010年度内，公司共召开股东大会九次。</p> <p>公司董事会对公司股东大会负责，执行股东大会决议，依法行使职权，对公司内控体系的建立和完善进行监督；公司董事会下设四个委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各董事会专门委员会依据相应的法律法规及议事规则的规定履行职责，为董事会决策提供专业意见和建议。</p> <p>公司监事会是公司监督机构，对股东大会负责，依法行使职权，对公司财务情况、董事、高级管理人员履行职责的情况进行监督。</p> <p>公司管理层对董事会负责，全面负责公司日常业务的经营管理，通过指挥、协调、管理、监督公司及控股子公司和职能部门行使管理职权。公司内部机构设置合理，职能划分明确，各司其职，各负其责。</p> <p><b>2、与控股股东关系</b></p> <p>公司为独立的企业法人，公司与控股股东及实质控制人实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出。与关联方的交易，符合公司正常经营需要，合理必要，决策程序合法，市场化定价，严格地保障公司的合法利益不受损害。积极协调、促进实际控制人及控股股东履行信息披露义务，切实保障实际控制人及控股股东重大信息的及时披露。</p> <p><b>3、人力资源</b></p> |

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | <p>公司根据《中华人民共和国劳动法》等法律法规的规定,制定和完善了包括招聘、培训、考核、奖惩等在内的《员工手册》,努力构建和谐稳定的劳动关系,保证员工享有养老、医疗、失业等保险政策,全年做到社会保险足额缴费,劳动合同签订率 100%。</p> <p>4、企业文化</p> <p>企业文化是一个企业在长期生产经营中倡导、积累,并经过筛选提炼成的,是公司战略的体现。公司成立以来,大力加强企业文化建设文化,努力为建设具有核心竞争力的企业提供强有力的文化支撑。2009 年,辽宁方大集团实业有限公司成为公司间接控股股东,将民营企业的文化带入公司,给公司发展注入生机活力。公司将努力建设具有鲜明时代特征和行业特色的优秀企业文化,有力地促进了企业的发展。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 内部控制检查监督部门的设置情况     | <p>为保障公司规章制度及经营方针的有效贯彻与执行,发挥内部审计在内部控制体系中的监督作用,根据《中华人民共和国审计法》和《审计署关于内部审计工作的规定》以及公司章程的要求,公司制定了《方大特钢科技股份有限公司审计工作暂行规定》。对审计机构、审计人员、审计职责、审计权限、审计程序、审计后续工作程序等作了明确的规定,保证了公司财务、经营数据真实可靠,资源得到有效使用,公司利益不受到损害,公司内控制度得到有效执行。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况 | <p>公司在内部控制体系范围内,制定相关的实施细则,定期检查自身内控状况,努力完善内控措施。公司监事会、审计委员会等监督部门依职能对公司内控制度实施情况进行审查,以进一步完善内控体系,确保内控制度得到有效执行,必要时可以聘请专业内控顾问协助履行义务。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 董事会对内部控制有关工作的安排     | <p>公司根据企业风险状况,采用相应的控制措施,制定了严格的制度,将风险控制在可承受度之内,公司重点控制活动主要表现在以下几个方面:</p> <p>(1) 财务管理:为了规范企业财务管理,加强财务监督,提高企业经济效益,根据财政部颁布的《企业会计准则》、《内部会计控制规范》,结合公司的具体情况制定了公司财务管理制度。财务管理制度是公司各项财务活动的基本行为准则,从根本上规范了公司财务收支工作,保障了投资者的合法权益不受侵犯。</p> <p>(2) 重大投资:公司严格按公司章程和有关监管规定的权限对重大投资进行管理,对重大投资,经营层均需仔细研究,反复论证,科学制定可行性研究报告,所有重大投资均由董事会研究决定,需提交股东大会审议的,及时提交股东大会批准。在投资实施过程中,公司总经理定期向董事会汇报投资项目实施进展情况,公司监事会、独立董事依法进行监督。</p> <p>(3) 对子公司管理:明确各控股子公司财产权益和经营管理责任,确保控股子公司规范、高效、有序运作,提高公司整体资产运营质量,最大程度保护投资者合法权益。</p> <p>(4) 关联交易:为保证与各关联方发生之关联交易的公允性、合理性,以及公司各项业务的顺利开展并依法进行,依据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规、规范性文件及公司章程的规定,制定了公司关联交易内部决策制度。公司关联交易内部决策制度对关联方与关联交易的确认、关联交易的提出及初步审查、关联交易的决策程序做了明确规定,保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则,确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。</p> <p>(5) 对外担保:参照中国证监会《关于进一步规范担保行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定,制定公司《对外担保管理规定》,明确规</p> |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | 定担保程序、批准等环节的控制要求。<br>(6) 募集资金使用: 制定了《募集资金使用管理办法》, 严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律法规的相关规定对募集资金进行管理, 公司对募集资金采取了专户存储、专款专用的原则, 募集资金的使用必须履行严格的审批手续, 公司监事会、独立董事有权对募集资金使用情况进行监督, 必要时聘请会计师事务所对募集资金使用情况进行专项审查。前次募集资金已于 2006 年使用完毕。 |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | 为了规范企业财务管理, 加强财务监督, 提高企业经济效益, 根据财政部颁布的《企业会计准则》、《内部会计控制规范》, 结合公司的具体情况制定了公司财务管理制度。财务管理制度是公司各项财务活动的基本行为准则, 从根本上规范了公司财务收支工作, 保障了投资者的合法权益不受侵犯。                                                                                                 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况         | 公司已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价, 未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。                                                                                                                                                                            |

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

2010 年 7 月 29 日, 公司第四届董事会第十一次会议审议通过《方大特钢高级管理人员薪酬管理考核办法》, 建立了符合市场经济体制和现代企业制度要求的激励机制, 合理确定公司高级管理人员的收入水平, 充分调动公司高级管理人员的积极性与创造性, 持续提高公司的经营管理水平, 有效促进了公司经济效益的快速增长, 实现了公司资产的增值保值。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告及履行社会责任的报告

方大特钢科技股份有限公司 2010 年度内部控制评估报告、方大特钢科技股份有限公司 2010 年度社会责任报告

披露网址: [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 是

披露网址: [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第三届董事会第五十次会议已审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

### 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 年度股东大会 | 2010 年 4 月 26 日 | 上海证券报       | 2010 年 4 月 27 日 |

#### (二) 临时股东大会情况

| 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     |
|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 2010 年第一次临时股东大会 | 2010 年 3 月 30 日 | 上海证券报       | 2010 年 3 月 31 日 |
| 2010 年第二次临时股东大会 | 2010 年 4 月 30 日 | 上海证券报       | 2010 年 5 月 4 日  |
| 2010 年第三次       | 2010 年 5 月 21 日 | 上海证券报       | 2010 年 5 月 22 日 |

|                 |                 |       |                 |
|-----------------|-----------------|-------|-----------------|
| 临时股东大会          |                 |       |                 |
| 2010 年第四次临时股东大会 | 2010 年 7 月 3 日  | 上海证券报 | 2010 年 7 月 6 日  |
| 2010 年第五次临时股东大会 | 2010 年 7 月 29 日 | 上海证券报 | 2010 年 7 月 30 日 |
| 2010 年第六次临时股东大会 | 2010 年 8 月 31 日 | 上海证券报 | 2010 年 9 月 1 日  |
| 2010 年第七次临时股东大会 | 2010 年 9 月 29 日 | 上海证券报 | 2010 年 9 月 30 日 |
| 2010 年第八次临时股东大会 | 2010 年 11 月 8 日 | 上海证券报 | 2010 年 11 月 9 日 |

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、总体经营情况

2010 年，是公司在新的体制机制下运行的第一个完整年，也是企业完成改制重组，实现历史性转变后，抓住千载难逢机遇加快发展的一年。一年来，公司干部员工努力转变思想观念，适应新的体制机制，坚持以效益为中心，以“差异化”竞争战略为导向，抢抓市场机遇，规避市场风险，强化基础管理，优化生产组织，实现了公司健康快速发展，企业生产经营进步、效益显著提升、员工收入大幅提高。

2010 年，公司全年产生铁 234.96 万吨，同比增长 1.56%；产粗钢 256.92 万吨，同比增长 1.85%，产材（坯）256.47 万吨，同比增长 2.71%。完成工业总产值 104.55 亿元，同比增长 19.02%。全年公司生产汽车板簧 17.88 万吨，同比增长 26.80%，汽车稳定杆 29.39 万件，同比增长 47.68%。

经中审国际会计师事务所审计，2010 年公司实现营业收入 121.60 亿元，同比增长 10.97%；营业成本 110.72 亿元，同比增长 7.50%，归属于母公司所有者的净利润 30,075.98 万元，每股收益 0.23 元。

报告期内，公司主要做了以下工作：

(1)以效益为中心，全力组织好生产和销售。

①以稳定为基础，抓好铁钢材各工序生产。全年生产组织实现了各工序间的有序衔接。铁前生产以高炉稳定顺行为中心，克服了焦化干熄焦等技改项目施工影响，加强高炉因炉皮开裂先后进行修复时期的生产组织，加强烧结矿、球团矿和焦炭质量攻关。炼钢工序加强标准化操作，优化生产工艺，加大品种钢生产。轧材系统按照公司统一安排，以市场需求为导向，按照效益优先的原则，频繁调整生产节奏，控制好生产总量与检修计划，合理安排各条线生产，以适销对路的产品满足用户需求，为公司创造好的效益。另外，加强装卸管理和铁路运输管理，厂区铁路运输掉道问题基本解决。

②加大产品的市场营销。2010 年，营销人员积极了解客户对公司产品质量的评价以及新的需求，采取效益兼顾市场的销售原则，加强与同行企业之间的联系，共同维护市场和价格的稳定。加大对营销人员的考核，将销售任务分解到每个业务岗位。

③推进“差异化”竞争战略。适时调整生产经营对策，有效地应对市场需求变化。推行个性化定单和差别定价，销售方式上以直供终端用户来增加市场份额，弹扁市场占有率继续保持国内第一。研究制定详细的弹扁保供方案，弹扁保供能力增强。推进弹扁质量攻关，产品质量全面提高，客户对弹扁的认可度进一步提升。积极加大弹扁自营出口。同时，公司在做大做强板簧产业链上又迈出了新步伐，7 月份组建成立了江西方大特钢汽车悬架集团有限公

司，以集团化优势整合内部板簧资源，并购重组国内板簧企业，做大延伸产业链。

(2)以学巴登为契机，改进我们的工作。

①积极向世界先进钢企德国巴登公司学习。邀请巴登钢厂专家来公司进行企业发展规划研究，探讨公司长远发展方向。公司先后两次组团赴巴登钢厂实地学习和考察，将巴登先进理念在全公司进行宣传推广。

②着手改进培训方式。巴登钢厂始终把员工培训作为一项重点工作，学习巴登从培训入手。结合企业实际，公司成立了以董事长为主任的培训中心。培训中心成立后，积极组建内训师培训队伍，围绕“一个体系，三支队伍”的目标，以组织内部培训、员工自学和选送外部培训等为载体，重点抓好员工岗位技能及“一专多能”复合型人才培养。2010 年共有 10000 多人次参加了公司各类培训。不断加大培训的宣传，搅动干部员工思想，提升学习的积极性和主动性，引导员工由“要我学”向“我要学”过渡。

③小改小革工作扎实推进。积极开展小改小革、合理化建议和金点子活动，特别是三、四季度设立专项费用，在炼铁、炼钢、轧钢厂三家主要生产单位增设小改小革专项资金，共收到合理化建议与小改小革项目 534 条，确定合理化建议 113 条，其中实施完成已评奖 21 条，已立项且正在实施 20 条，暂缓实施或无法实施 72 条，实际投入 146.55 万元，可产生直接效益 760 万元/季。

④建立健全点检承包责任制。推行操检合一，着手建立健全设备点检润滑制度、设备寿命周期管理制度，着手建立设备备件采购、领用及使用情况的跟踪检查工作制度，减少库存积压，除高线及弹扁规格增加备件外，公司备件库存下降 9.8%。三季度开始梳理全公司的设备和备件，通过分析、诊断，进行全面的状态和质量描述。

⑤突击整治厂区环境。为创造干净、整洁、舒适的现场作业环境，提升企业形象，公司组织开展了大规模环境集中整治。

⑥抓好各项基础管理工作。一是推进薪酬分配制度改革。公司董事长亲自主持召开薪酬分配制度改革座谈会，听取干部员工意见建议，提出了以绩效、能力和市场导向为原则的薪酬分配方式，较好地调动了员工的积极性。二是严肃清欠追查工作。创新清欠工作思路和方法，抓好历史呆账、坏账的清收。三是规范记录和数据管理。抓好远程计量系统，完成公司视频监控建设，完善计量信息管理，规范数据记录，把好“进”、“出”两头，确保数据真实有效。四是抓好节能减排。重新修订《能源管理考核办法》和《跑冒滴漏管理考核办法》，加大能源管理考核力度；抓好热电联自发电，组织系统节电和轧钢蒸汽余热发电等节能攻关，全年自发电量 1.463 亿度，比去年增加 3831 万度；组织开展技改项目环保“三同时”专项检查，监督配套环保设施与主体设备同步施工，达到设计要求。五是抓好安全工作。加大“反三违”检查，全面排查安全隐患，加强员工安全意识培训，努力保护设备安全和员工人身安全。六是抓好治安保卫工作。完善信息预警机制和群体性事件应急处置机制；推行人防与技防相结合，严厉打击各类偷盗行为。

(3)以降低成本为重点，抓好降本增效工作。

①加大指标攻关，主要技术经济指标大幅改善。2010 年指标攻关成效可喜，均好于 09 年水平。

②对标挖潜找差距、挖潜力。加大与萍钢等兄弟企业的对标，全年共派出 300 余人次到各兄弟钢企学习交流。加强采购成本对标，公司踩准原料市场节奏，把握采购时机，加大检测频次，改进检测方式，并从严处罚。与其它企业比，公司除进口长协矿等有差距外，其它物料采购质量提高、价格降低，为生产稳定和指标改善创造了条件。

③深化降本增效管理。做好备件、辅料、维修费三大费用控制。严控非标件备件的采购，盘活了资金；严控辅料费，抓好点滴成本；严控维修费，修旧利废，小改小革，对内部能维修的决不外委。备件消耗、维修费全年下降 5000 万元。加强跑冒滴漏检查与考核，降低水电

风汽运行费用，减少不必要的浪费，全年节约成本 2513 万元。

(4)以技术创新为核心，推进科技项目攻关。

①全面推进二期技改项目建设，增强企业发展后劲。在公司技改总指挥部的科学组织管理下，公司上下、技改项目部、各施工方相互协调，共同付出了艰苦努力，至今为止，公司绝大多数项目均达到既定时间节点进度。

②加快新品研发工作。公司按照“普转优、优转特”产品调整战略，加速推进市场前景好的效益型新产品开发，全年累计开发新品种 20 个。

③加大科技攻关和技术创新。加大攻关项目考核力度，修订《科技攻关管理办法》，制定《科技成果鉴定管理办法》。确定了包括国家科技支撑计划项目《基于微合金化高强度高品质新型电力铁塔专用角钢生产技术研究》在内的 50 项公司级科技攻关项目，全年共完成 20 项，累计创效达 3000 万元。按照《新材料引进试用管理办法》，组织 20 多种原辅材料进行引进试用，可产生经济效益 800 万元/年。公司还组织了“弹簧钢炼钢工艺优化”项目的申报国家支持重点机电和高新技术行业共性技术研发资金资助工作，项目顺利通过了鉴定。

## 2、公司主营业务及其经营状况

公司的主营业务范围：汽车钢板弹簧、扭杆弹簧、圆簧、弹簧扁钢、减震器、弹簧专用设备、汽车零部件、模具的研制开发、制造、销售，汽车销售、金属制品、铁合金、冶金原燃料的加工及销售，黑色金属冶炼及其压延加工产品及其副产品的制造、销售，炼焦及焦化产品、副产品的制造、加工和销售；耐材、水渣的生产和销售；建筑安装；理化性能检验；出口本企业产品、进口商品；压缩气体、易燃气体、易燃液体、易燃固体的生产、销售；普通货运，整车货物运输及服务，人力装卸，仓储保管；设备租赁；房屋租赁；综合服务；钢铁技术开发。

### (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     |                   |                   |          |              |              |               |
| 特钢行业    | 11,786,140,518.73 | 10,729,047,942.35 | 8.97     | 10.42        | 7.05         | 增加 2.87 个百分点  |
| 分产品     |                   |                   |          |              |              |               |
| 汽车板簧    | 1,156,724,545.19  | 1,009,465,014.85  | 12.73    | 30.71        | 27.62        | 增加 2.11 个百分点  |
| 弹簧扁钢    | 2,831,740,490.96  | 2,483,434,355.42  | 12.30    | 48.42        | 42.70        | 增加 3.52 个百分点  |
| 优线      | 1,463,625,224.79  | 1,458,438,075.70  | 0.35     | 5.49         | 1.44         | 增加 3.98 个百分点  |
| 螺纹钢     | 4,597,983,483.02  | 4,148,421,864.87  | 9.78     | 14.10        | 14.20        | 减少 0.08 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(%) |
|------|------------------|--------------|
| 华东地区 | 8,328,768,388.58 | 1.14         |
| 华北地区 | 131,535,668.87   | 38.39        |

|      |                  |        |
|------|------------------|--------|
| 华中地区 | 1,689,136,907.67 | 38.25  |
| 东北地区 | 182,404,874.57   | 22.05  |
| 西南地区 | 955,475,343.79   | 92.33  |
| 西北地区 | 43,774,005.40    | 419.37 |
| 华南地区 | 611,384,195.65   | -4.50  |
| 出口   | 150,204,320.55   | 135.46 |

(3) 报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

| 会计科目    | 期末数              | 期初数              | 增减金额            | 增减比例<br>(+/-) |
|---------|------------------|------------------|-----------------|---------------|
| 应收票据    | 449,307,002.81   | 560,251,739.49   | -110,944,736.68 | -19.80%       |
| 应收账款    | 218,012,500.26   | 221,976,906.48   | -3,964,406.22   | -1.79%        |
| 预付款项    | 238,462,097.85   | 300,499,073.11   | -62,036,975.26  | -20.64%       |
| 其他应收款   | 154,209,443.89   | 30,844,678.29    | 123,364,765.60  | 399.95%       |
| 短期借款    | 2,118,279,500.00 | 1,761,574,000.00 | 356,705,500.00  | 20.25%        |
| 应付票据    | 699,516,976.16   | 479,610,177.00   | 219,906,799.16  | 45.85%        |
| 应交税费    | 141,943,031.40   | 102,127,049.44   | 39,815,981.96   | 38.99%        |
| 营业税金及附加 | 34,191,765.28    | 28,787,777.82    | 5,403,987.46    | 18.77%        |
| 资产减值损失  | 58,766,554.71    | 68,412,254.70    | -9,645,699.99   | -14.10%       |
| 营业外收入   | 19,589,676.84    | 29,181,943.49    | -9,592,266.65   | -32.87%       |
| 营业外支出   | 40,745,296.70    | 57,891,150.93    | -17,145,854.23  | -29.62%       |
| 所得税费用   | 86,606,795.73    | 20,978,919.30    | 65,627,876.43   | 312.83%       |

①应收票据期末余额较上年同期减少，主要系公司产品结构调整，预收账款下降所致。

②预付款项期末余额较上年同期减少，主要系本公司付款周期缩短所致。

③其他应收款期末余额较上年同期增加，主要系本期支付股权购买定金所致。

④短期借款期末余额较上年同期增加，主要系借款增加所致。

⑤应付票据期末余额较上年同期增加，主要系银行融资增加所致。

⑥应交税费期末余额较上年同期增加，主要系本期所得税大幅增加所致。

⑦营业外收入减少，主要系本期政府补助减少所致。

⑧营业外支出减少，主要系本期非流动资产损失减少所致

⑨所得税费用增加，主要系本期公司经济效益增加所致。

(4) 报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况

| 会计科目          | 本期金额            | 上期金额            | 增减金额            |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 284,741,896.26  | -546,472,987.15 | 831,214,883.41  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -564,206,438.35 | -393,300,681.71 | -170,905,756.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 453,289,663.59  | 420,971,880.09  | 32,317,783.50   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 172,146,761.55  | -518,968,655.16 | 691,115,416.71  |

①经营活动产生的现金流量净增加，主要系上年大量经营活动现金流入在 2008 年预收并已计入 2008 年度报表中。

②投资活动产生的现金流量净额减少，主要系本年对外投资增加所致。

③筹资活动产生的现金流量净额增加，主要系本年银行借款增加所致。

④现金及现金等价物净额增加，主要系银行借款增加所致。

#### （5）公司主要控股公司的经营情况及业绩

江西方大特钢汽车悬架集团有限公司，主营汽车弹簧钢板及其他汽车零部件产品，注册资本 25,000 万元，公司控制持股 100%。报告期末资产总额为 105,586.03 万元，净资产 40,535.59 万元，实现营业收入 55,914.36 万元、营业利润 1,586.12 万元、净利润 1,320.24 万元。

#### 3、公司未来发展的展望和发展机遇

公司主要业务为钢铁和汽车配件产品的生产与经营。钢铁行业是我国国民经济的支柱产业，作为一个原材料的生产和加工部门，其处于产业链的中间位置，它的发展与国家的基础设施建设以及工业发展的关联性很强。在下游产业链上，钢铁行业与汽车制造业、建筑业、交通运输业等行业相互影响。随着我国进入重工业化的发展阶段以及城市化的发展，预计未来钢铁行业的需求总体上仍将保持增长。在钢产品的需求结构上，特殊钢的需求增长将快于普通钢。预计未来 10 年，中国仍将处于重工业化阶段。工业化时期投资率将保持高位，相关产业的发展会带动对钢铁，尤其是特钢的需求。

2011 年是“十二五”开局之年，是国家研究制定以转变经济发展方式和调整经济结构为发展主线运行的第一年。新的一年，国家将实施积极财政政策和稳健货币政策，适当控制经济增速，提高经济增长质量。从钢铁市场形势看，产能过剩与节能减排的矛盾，政策的执行与市场的不确定性影响，2011 年，国内钢铁产能及产量增长将减缓，中途将有波动。预计 2011 年国内钢铁产能将增加 2000 万吨，达到 7.6 亿吨，实际粗钢产量将增加 4000 万吨，达到 6.7 亿吨左右。但其中廉租房和保障性住房将会增建 500 万套，需增加建筑材用钢 2000 万吨。在弹簧扁钢市场需求上，汽车和铁路行业消费量占弹簧扁钢总消费量的 85%以上，以公司为首的国内弹簧扁钢生产企业占据了 80%的市场份额。根据中国钢铁工业协会预测，随着汽车行业的发展，到 2015 年我国汽车板簧制造用弹簧扁钢需求将达到 200 万吨。而汽车板簧市场总体规模较小，但随着我国汽车行业的快速发展，增量需求在做大汽车板簧发展空间的同时将进一步加剧行业内的激烈竞争。从近年我国汽车行业发展趋势来看，十二五期间我国汽车行业仍将保持快速发展，在此需求拉动下，弹簧扁钢及汽车板簧消费量将明显增加。预计 2011 年商用汽车产量同比将略有增长。

2011 年，公司将继续围绕“差异化”竞争战略，持续提升产品质量，细分内外市场，发挥品种、保供优势，做好客户关系管理，进一步增加产品市场份额，提高公司盈利水平，

#### 4、新年度的经营计划及重点工作

2011 年的生产经营目标是：实现销售收入 119.51 亿元，产铁 228 万吨、产钢 252 万吨、产材 260 万吨。2011 年重点做好以下工作：

(1)学习德国巴登先进理念，夯实企业基础管理。①扎实开展员工培训工作。第一方面是加大企业文化、企业理念的培训，进一步转变思想观念，适应新体制机制。第二方面是加大管理知识培训，中层、基层管理人员要接受有计划的培训。第三方面要加强员工技能培训，最大限度地发挥好现有培训中心的作用。②广泛开展小改小革活动。认真总结分析 2010 年炼铁、炼钢、轧材三家主要生产单位小改小革试点情况，提炼成功经验和好的做法，把这项工作在全公司推广。要把基层员工的创新意识和聪明才智挖掘出来，小改小革推动培训，培训促进小改小革，实现培训与小改小革的良性互动。③坚持并完善“5S”管理。要把“5S”管理纳入公司“一体化”管理体系，不仅要做到物料摆放有序，场地及设备清洁，更要规范行为，形成习惯，减少浪费，带动其他各项工作上台阶。④全方位大力抓好设备管理。一是要做好关键设备的备件管理，认真填写关键备件更换记录，准确把握其寿命周期，为计划检修提供可靠依据，实现设备的预知维修。二是建立内部备件质量严厉索赔制度。三是发挥库房整合优势，严查备件无效库存，增加备件供应战略合作伙伴，加大备件零库存比。⑤稳步推进信息化管理。⑥持续改进 QEO 体系管理。要对公司现行管理体系文件进行系统梳理和评价，对存在的问题及时进行调整和修订，提高文件的可操作性和及时性。⑦严肃对待安全管理。

倡导“以人为本”的安全价值观，全面推进企业安全生产标准化工作。

((2)对标挖潜，开源节流，降本增效。以效益为中心是公司全年生产经营工作的出发点和落脚点，围绕效益抓好对标挖潜和开源节流，这是完成全年利润目标的关键所在。①推进技术攻关、改善指标降成本。一是开展好三大温度攻关。二是开展好配煤配矿保生产降成本攻关。三是开展好其他技术经济指标攻关。②推进从严管理降成本。一是加大回收力度。二是落实责任，改变机制，修旧利废。三是改变招投标制度，重实效而非形式。四是在全公司实行科学严格的质量事故（包括生产设备等事故）损失按大小工序倒逼、赔偿。五是在公司年计划价下，每月试行新的动态模拟市场价，提高物料使用单位降即时成本的主动性和及时性。六是把准原燃料采购市场，充分收集和利用信息，打好时间差，要增加采购资金供应量，确保资金保障的及时性，在看准市场的情况下（允许失误），迅速反应，果断决策，实现低价优质采购。七是完善激励考核机制，全面修改奖罚制度，拉开差距，重奖重扣，以对人的行为有正确的触动为止，不能按部就班、不痛不痒。③进一步稳定生产降成本。2011 年，我们要继续贯彻精料方针，确保进厂物料货真价实，分开堆放，确保入炉物料类别清、计量准。④推进技改项目达产达标降成本。⑤推进节能减排改善环境降成本。

(3)围绕“差异化”竞争战略，加大科研力度，提升产品质量和市场竞争能力。①加强科技人才队伍建设。②推进产品研发，优化品种结构。③抓好销售龙头。以销售为中心，以销定产，认真分析国内外行业形势，同行及顾客动态。对内对外都讲诚信，帮助用户降成本，同时加强与兄弟企业间的沟通与联系，建立更好的信息互通、共同协作制度。

(4)全力完成二期技改建设任务。①加大组织领导力度。加大管控力度，全面协调总包方、项目部、监理公司的关系，有效推进工程建设。②加快推进工程施工。一是落实好各类施工例会制。二是要加强安全维护。三是要加强质量管理。③处理好技改与生产交叉的矛盾。生产单位和技改项目部要服务大局、服务协调，同等影响条件下，按技改优先的原则进行组织。④要避免以往技改后留下的毛病。⑤进一步明确厂长是项目达产达标第一责任人。

#### 5、资金需求及使用计划

2011 年，公司的资金主要来源于销售回款、经营负债及短期银行融资。公司 2011 年的项目、技改等资本性支出计划，将通过自有资金或其他融资方式解决。

#### 6、公司面临的主要风险

##### ①市场竞争加剧的风险。

近年来，我国国民经济持续增长导致对钢铁消费需求不断提高。受此因素刺激，各地钢铁企业特别是大型国企通过大规模的兼并重组来扩大生产规模，从而导致钢铁市场产量迅速增加。随着市场竞争的加剧，各钢铁企业为扩大市场份额，获取有利的竞争地位，在产品、价格、营销、质量、成本等方面进行了全方位竞争。虽然本公司在钢铁行业具有较为明显的区位优势，但竞争对手产品价格的波动将可能影响公司产品价格，因而公司面临市场竞争风险。另外，如果产能增长速度超过钢铁需求增长速度，可能会导致阶段性和结构性的产能过剩，从而对公司的利润水平产生不利影响。

##### ②主要原材料价格波动的风险。

铁矿石是公司的主要原材料，煤炭是公司的重要燃料。近年来受国际钢铁市场逐步复苏，以及国内经济持续高速增长等因素的影响，铁矿石、煤炭等主要原材料供应趋紧，市场价格在波动中上涨。虽然公司为增加生产的稳定性，降低原材料采购成本，加强了原材料的采购管理，加大对上游铁矿石资产的投资和收购，在一定程度上有效的控制了采购成本，但是由于上述原材料在公司的主营业务成本中占有较大比重，因此其价格波动将会对公司经营业绩造成一定的影响。

##### ③宏观政策调控变化的风险。

公司所处的钢铁行业是国民经济的支柱产业，与国民经济的运行状况关系紧密，对宏观经济

和产业政策的变化较为敏感。如果宏观经济政策趋紧，将会制约铁钢的需求，从而给公司的生产经营带来风险。

#### ④产业政策风险。

国家相关部门对钢铁行业实施控制总量、控制新增产能、淘汰落后产能、加快结构调整为目标产业政策，但采取“区别对待，分类指导”的调控原则，鼓励企业采用先进技术、降低能耗，生产国家急需或能替代进口的高端产品。为进一步加强钢铁行业管理，规范现有钢铁企业生产经营秩序，工业和信息化部根据《国务院办公厅关于进一步加大节能减排力度加快钢铁工业结构调整的若干意见》（国办发【2010】34号）及相关法律法规，制定了《钢铁行业生产经营规范条件》（工原【2010】第105号），对钢铁行业现有企业生产经营实行规范管理，作为有关部门核准或备案项目、配置资源、核发建筑钢材生产许可证、规范铁矿石经营秩序及推进淘汰落后钢铁产能等事项的依据。随着我国钢铁工业总体水平的提升，如果工业和信息化部制定更高标准的生产规范条件，则公司必须在产品质量、环境保护、能源消耗和资源综合利用、工艺装备和生产规模上要相应进行调整，从而对公司的经营业绩造成影响。

#### ⑤环保政策风险。

公司属于钢铁行业，在生产过程中会产生废渣、废气和废水。虽然公司十分重视环境保护和节能减排工作，目前排放的污染物均达到国家规定的标准，但是随着社会公众环保意识的逐步增强，国家在环保法律法规方面对环境保护的要求将更加严格。如果国家环保政策有所调整，环保标准要求提高，新的环保标准超出公司对所排放废物的设计处理能力，公司必将增加对环保方面的投入，公司的生产经营也会受到一定程度的限制和影响。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

7、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    | 49,488.8 |
| 投资额增减变动数   | 27,488.8 |
| 上年同期投资额    | 22,000   |
| 投资额增减幅度(%) | 124.95   |

### 被投资的公司情况

| 被投资的公司名称         | 主要经营活动                                               | 占被投资公司权益的比例(%) | 备注 |
|------------------|------------------------------------------------------|----------------|----|
| 重庆红岩方大汽车悬架有限公司   | 从事汽车钢板弹簧、导向臂、汽车横向稳定杆等汽车零部件产品的开发、制造、销售业务。             | 56             |    |
| 江西方大特钢汽车悬架集团有限公司 | 从事汽车、拖拉机、农用运输机械及配件、汽车专用设备、汽车弹簧、汽车空气悬架等产品研发、制造、加工及销售。 | 99.6           |    |
| 新余市巴丘园矿区普查探矿权    | 铁矿普查                                                 | 100            |    |
| 郴州兴龙矿业有限公司       | 铁矿开采、选矿、销售。                                          | 70             |    |

## 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:万元 币种:人民币

| 项目名称         | 项目金额   | 项目进度                  | 项目收益情况 |
|--------------|--------|-----------------------|--------|
| 优特钢轧钢生产线改造工程 | 34,000 | 已于 2010 年 12 月末正式投入生产 |        |
| 合计           | 34,000 | /                     | /      |

2010 年 4 月 26 日，公司 2009 年度股东大会审议通过《关于改造优特钢轧钢生产线的议案》。为淘汰落后产能，实现生产技术更新换代，调整公司产品结构，大力发展高附加值产品，进一步提高企业自身竞争力，实现公司现代化、专业化和企业经济效益最大化，公司将建成一条年产 60 万吨弹簧扁钢、优质圆钢生产线。项目投资概算 34000 万元（不含流动资金），该工程竣工达产后，预计产材（弹扁、圆钢）60 万吨，年实现销售收入 20020.5 万元，利润总额 7181.78 万元。

(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     |
|---------------|-----------------|------|-------------|-----------------|
| 第三届董事会第四十四次会议 | 2010 年 1 月 5 日  | 见公告  | 上海证券报       | 2010 年 1 月 7 日  |
| 第三届董事会第四十五次会议 | 2010 年 1 月 25 日 | 见公告  | 上海证券报       | 2010 年 1 月 26 日 |
| 第三届董事会第四十六次会议 | 2010 年 1 月 29 日 | 见公告  | 上海证券报       | 2010 年 2 月 2 日  |
| 第三届董事会第四十七次会议 | 2010 年 2 月 24 日 | 见公告  | 上海证券报       | 2010 年 2 月 26 日 |
| 第三届董事会第四十八次会议 | 2010 年 3 月 16 日 | 见公告  | 上海证券报       | 2010 年 3 月 17 日 |
| 第三届董事会第四十九次会议 | 2010 年 3 月 24 日 | 见公告  | 上海证券报       | 2010 年 3 月 26 日 |

|               |                 |                                       |       |                 |
|---------------|-----------------|---------------------------------------|-------|-----------------|
| 议             |                 |                                       |       |                 |
| 第三届董事会第五十次会议  | 2010 年 3 月 31 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 4 月 2 日  |
| 第三届董事会第五十一次会议 | 2010 年 4 月 14 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 4 月 15 日 |
| 第三届董事会第五十二次会议 | 2010 年 4 月 16 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 4 月 17 日 |
| 第三届董事会第五十三次会议 | 2010 年 4 月 26 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 4 月 28 日 |
| 第四届董事会第一次会议   | 2010 年 4 月 30 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 5 月 4 日  |
| 第四届董事会第二次会议   | 2010 年 5 月 5 日  | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 5 月 6 日  |
| 第四届董事会第三次会议   | 2010 年 5 月 14 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 5 月 19 日 |
| 第四届董事会第四次会议   | 2010 年 6 月 30 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 6 月 4 日  |
| 第四届董事会第五次会议   | 2010 年 6 月 17 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 6 月 18 日 |
| 第四届董事会第六次会议   | 2010 年 6 月 24 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 6 月 26 日 |
| 第四届董事会第七次会议   | 2010 年 6 月 30 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 7 月 1 日  |
| 第四届董事会第八次会议   | 2010 年 7 月 2 日  | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 7 月 6 日  |
| 第四届董事会第九次会议   | 2010 年 7 月 13 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 7 月 14 日 |
| 第四届董事会第十次会议   | 2010 年 7 月 19 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 7 月 21 日 |
| 第四届董事会第十一次会议  | 2010 年 7 月 29 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 7 月 30 日 |
| 第四届董事会第十二次会议  | 2010 年 8 月 11 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 8 月 13 日 |
| 第四届董事会第十三次会议  | 2010 年 8 月 23 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 8 月 24 日 |
| 第四届董事会第十四次会议  | 2010 年 9 月 20 日 | 见公告                                   | 上海证券报 | 2010 年 9 月 21 日 |
| 第四届董事会第十五次会议  | 2010 年 9 月 27 日 | 经与会董事认真审议并表决, 通过如下事项: 一、审议通过《关于向金融机构申 | 上海证券报 |                 |

|              |                  |                                                                                                                          |       |                  |
|--------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|
|              |                  | 请委托贷款的议案》，因公司生产经营的需要，同意向金融机构申请综合授信人民币 9000 万（大写：人民币玖仟万元整）。二、审议通过《关于收购同达铁选有限责任公司部分股权的议案》；三、审议通过《关于召开 2010 年第八次临时股东大会的议案》。 |       |                  |
| 第四届董事会第十六次会议 | 2010 年 10 月 20 日 | 见公告                                                                                                                      | 上海证券报 | 2010 年 10 月 21 日 |
| 第四届董事会第十七次会议 | 2010 年 10 月 28 日 | 经与会董事认真审议并表决，一致通过《公司 2010 年第三季度报告全文及正文》                                                                                  | 上海证券报 |                  |
| 第四届董事会第十八次会议 | 2010 年 11 月 5 日  | 见公告                                                                                                                      | 上海证券报 | 2010 年 11 月 6 日  |
| 第四届董事会第十九次会议 | 2010 年 12 月 8 日  | 见公告                                                                                                                      | 上海证券报 | 2010 年 12 月 9 日  |
| 第四届董事会第二十次会议 | 2010 年 12 月 31 日 | 见公告                                                                                                                      | 上海证券报 | 2011 年 1 月 4 日   |

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

经公司 2009 年度股东大会审议通过，根据公司生产经营情况，公司 2009 年度不进行利润分配，且不进行资本公积金转增股本，未分红的资金主要用于补充公司流动资金和技改项目建设资金。

经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，公司董事会及监事会进行了换届选举，产生第四届董事会及监事会。

经公司 2010 年第七次临时股东大会审议通过，公司于 2010 年 10 月实施完成 2010 年半年度利润分配方案，以 684,489,729 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 9 股，转增股本后公司总股本增加至 1,300,530,485 股。

## 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

董事会下设审计委员会在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的 2010 年财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。审计委员会与会计师事务所协商确定了公司年度审计工作的时间安排。注册会计师进场后，审计委员会与会计师进行了充分沟通，并督促其在约定的时间内提交审计报告。在会计师出具初步意见后，审计委员会对公司财务报表进行了第二次审阅，认为公司财务会计报表能够真实、准确、完整地反映公司的整体情况，并表决形成决议。

审计委员会认为，2010 年度公司聘请的中审国际会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的各项工作。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬委员会委员审议了《高级管理人员薪酬管理考核办法》，该办法已经第四届董事会第十一次会议审议通过。切实落实对高管人员的考评，以经营指标的完成情况为主进行综合考核，逐步建立起适应公司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、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，并认为其在 2010 年 12 月 31 日有效。

## 6、 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) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

| 本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因                       | 未用于分红的资金留存公司的用途              |
|----------------------------------------------|------------------------------|
| 根据公司生产经营情况，公司 2010 年度拟不进行利润分配，且不进行资本公积金转增股本。 | 未分红的资金主要用于补充公司流动资金和技改项目建设资金。 |

## (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 | 41,069,383.74 | 281,224,155.75         | 14.60                     |
| 2008 | 0             | 8,257,948.79           | 0                         |
| 2009 | 0             | 32,756,144.55          | 0                         |

## 九、 监事会报告

## (一) 监事会的工作情况

| 召开会议的次数                                                                                    | 8                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 监事会会议情况                                                                                    | 监事会会议议题                                                                                                                                                                                         |
| 公司第三届监事会第四十七次会议于 2010 年 2 月 24 日在公司四楼会议室召开，会议应到监事 4 人，亲自出席监事 4 人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。 | 经与会监事认真审议并表决，会议以投票表决方式审议并通过如下事项：一、审议通过《关于方大特钢科技股份有限公司非公开发行股份购买资产暨关联交易的议案》；二、《公司监事会关于公司本次发行股份购买资产暨关联交易事宜的意见》；三、审议通过《关于本次关联交易定价的议案》；四、审议通过《关于确认第三届董事会第四十七次会议程序的议案》；五、审议通过《关于同意将公司本次交易事项提交股东大会审议的议 |

|                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                     | 案》。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 公司第三届监事会第二十一次会议于 2010 年 3 月 31 日在公司四楼会议室召开，会议应到监事 4 人，实到监事 4 人，会议召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。        | 经与会监事认真审议并表决，审议通过如下事项：一、审议通过《2009 年度监事会工作报告》；二、审议通过《2009 年度报告及其摘要》，监事会根据《公司法》和公司章程的规定，对公司依法运行、财务报告真实性等情况进行了监督。监事会认为，本期报告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有关规定；报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，其中包含的信息能够真实地反映出公司 2009 年度的经营业绩和财务状况；所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。三、审议通过《关于重大会计差错更正的议案》，公司监事认为：公司重大会计差错更正符合相关会计程序，符合《企业会计制度》和相关会计准则的规定。 |
| 公司第三届监事会第二十二次会议于 2010 年 4 月 14 日以通讯表决的方式召开，应到监事 4 人，亲自出席监事 4 人。会议召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。        | 经与会董事认真审议并表决，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司第三届监事会任期已满，本届监事会拟提名蔡凤华、李华臣、熊吼、梁广鸿为公司第四届监事会监事候选人。第四届监事会成员共 7 人（其中 3 名职工代表监事直接由公司职工民主选举产生）。                                                                                                                                                                          |
| 公司第三届监事会第二十三次会议于 2010 年 4 月 26 日以通讯方式召开，应到监事 4 人，实到监事 4 人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。                   | 经与会监事认真审议并表决，一致通过《公司 2010 年第一季度报告》。监事会根据《公司法》和《公司章程》的规定，对公司依法运行、财务报告的真实性等情况进行了监督。根据《公司法》、《证券法》等法律法规的相关规定，监事会在全面了解和审核公司 2010 年第一季度报告后，认为：本期报告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有关规定；报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，其中包含的信息能够真实地反映出公司 2010 年第一季度的经营业绩和财务状况；所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。                                               |
| 公司第四届监事会第一次会议于 2010 年 4 月 30 日以通讯表决的方式召开，应到董事 7 人，亲自出席董事 7 人。会议的召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。         | 经与会董事认真审议并表决，一致审议并通过《关于选举监事会主席的议案》：选举李华臣先生为公司第四届监事会主席（监事会召集人），任期与本届监事会同期。                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 公司第四届监事会第二次会议于 2010 年 7 月 19 日以现场和通讯相结合的方式召开，应到监事 7 人，有 3 人出席现场会议，有 4 人通过通讯方式参加本次会议。会议的召开符合《中华人民共和国 | 经与会监事认真审议并表决，审议通过《公司 2010 年半年度报告及其摘要》。监事会根据《公司法》和公司章程的规定，对公司依法运行、财务报告真实性等情况进行了监督。监事会认为，                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 国公司法》和《公司章程》的规定。                                                                                                                            | 本期报告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有关规定；报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，其中包含的信息能够真实地反映出公司 2010 年上半年的经营业绩和财务状况；所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。                                                                                                                                         |
| 公司第四届监事会第三次会议于 2010 年 8 月 11 日以现场和通讯相结合的方式在公司四楼会议室召开。会议应到监事 7 人，其中出席现场会议监事 3 人，通讯方式参与会议监事 4 人。本次会议的召集、召开及表决方式符合《公司法》及《公司章程》等有关规定，所形成决议合法有效。 | 会议经审议表决，形成了以下决议：一、审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；二、逐项审议并通过《关于发行公司债券的议案》；三、审议通过《关于与方大炭素新材料科技股份有限公司相互提供担保的议案》。                                                                                                                                                                       |
| 公司第四届监事会第四次会议于 2010 年 10 月 28 日以通讯方式召开，应到监事 7 人，实到监事 7 人。会议的召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。                                                     | 经与会监事认真审议并表决，一致通过《公司 2010 年第三季度报告》。监事会根据《公司法》和《公司章程》的规定，对公司依法运行、财务报告的真实等情况进行了监督。根据《公司法》、《证券法》等法律法规的相关规定，监事会在全面了解和审核公司 2010 年第三季度报告后，认为：本期报告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有关规定；报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，其中包含的信息能够真实地反映出公司 2010 年第三季度的经营业绩和财务状况；所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 |

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司经营管理能够根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》及国家相关法律法规的要求规范运作，依法独立运作，符合国家的有关规定。监事会监事列席了 2010 年历次董事会，股东大会，对公司重大经营决策和董事、高级管理人员履职行为进行监督。监事会认为，2010 年公司的各项决策程序合法，公司董事、高级管理人员执行职务时没有违反有关法律、法规和《公司章程》及损害公司整体权益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务制度的执行情况进行了监督，认为公司财务核算规范，内控制度较为健全，各财务管理制度能得到有效落实。公司 2010 年度财务报告已经中审国际会计师事务所审计，并出具的标准无保留意见审计报告，客观、公允地反映出公司 2010 年的经营业绩和财务状况。

## (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

报告期内，公司无募集资金使用行为。

## (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司发生的对外投资、增资及股权转让、放弃收购等决策行为，严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定履行审议程序，决策事项均符合公司的发展战略和生产经营发展的需要。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易系基于公司日常生产经营与市场变化、企业发展的正常需要，交易事项的提审、审议及表决程序均符合关联交易决策制度，符合法律法规和规范性文件规定的程序，不存在损害公司整体利益的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，公司未被会计师事务所出具非标准无保留意见的审计报告。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会审阅了《方大特钢 2010 年度内部控制评估报告》。监事会认为公司内部控制设计合理完整，执行有效，能够合理地保证内部控制目标的达成，并对董事会内部控制评估报告无异议。

## 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

1、证券投资情况

| 序号 | 证券品种       | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本（元）    | 持有数量（股） | 期末账面价值（元） | 占期末证券总投资比例（%） | 报告期损益（元） |
|----|------------|--------|------|--------------|---------|-----------|---------------|----------|
| 1  | 人民币普通股（A股） | 600203 | 福日电子 | 1,434,568.08 | 100,000 | 826,000   | 100.00        | 108,000  |
| 合计 |            |        |      | 1,434,568.08 | /       | 826,000   | 100%          | 108,000  |

2、持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称     | 最初投资成本（元）  | 持有数量（股）    | 占该公司股权比例（%） | 期末账面价值（元）  | 报告期损益（元） | 报告期所有者权益变动（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------|------------|------------|-------------|------------|----------|---------------|--------|------|
| 东海证券有限责任公司 | 30,000,000 | 30,000,000 | 1.79        | 30,000,000 |          |               | 长期股权投资 | 受让股权 |
| 合计         | 30,000,000 | 30,000,000 | /           | 30,000,000 |          |               | /      | /    |

(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 |
|----------------|-------|--------|--------|----------|--------|---------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 方大炭新材料科技股份有限公司 | 其他关联人 | 购买商品   | 耐材     | 市场价      |        | 14,106,531.50 | 0.13           |          |      |                    |
| 萍乡市天山矿业有限公司    | 其他关联人 | 购买商品   | 矿石     | 市场价      |        | 19,347,879.17 | 6.22           |          |      |                    |
| 新市余中矿业有限公司     | 其他关联人 | 购买商品   | 矿石     | 市场价      |        | 4,014,246.70  | 1.29           |          |      |                    |
| 北方健身服务有限公司     | 其他关联人 | 接受劳务   | 服务     | 市场价      |        | 582.00        | 0.0001         |          |      |                    |
| 南昌钢铁有限责任公司     | 控股股东  | 接受劳务   | 综合服务   | 市场价      |        | 6,776,677.09  | 0.06           |          |      |                    |

|                                 |            |            |            |          |   |               |      |   |   |   |
|---------------------------------|------------|------------|------------|----------|---|---------------|------|---|---|---|
| 南 昌<br>钢 铁<br>有 限<br>责 任<br>公 司 | 控 股<br>股 东 | 提 供<br>劳 务 | 综 合<br>服 务 | 市 场<br>价 |   | 9,230,034.64  | 0.10 |   |   |   |
| 合 计                             |            |            |            | /        | / | 53,475,951.10 |      | / | / | / |

为满足企业日常生产经营需要，根据实际情况，公司与关联方进行交易。

根据生产经营实际情况，公司与关联方签订日常关联交易协议，公司已按照法定程序审核批准有关交易事项，关联交易不会影响公司独立性。

## 2、其他重大关联交易

(1) 2010 年 7 月 3 日，公司 2010 年第四次临时股东大会决议通过《关于公司向控股股东借款的议案》，为补充公司流动资金，公司拟向关联方南昌钢铁有限责任公司借款 5-10 亿元。报告期内，公司未发生上述借款。

(2) 2010 年 8 月 31 日，公司 2010 年第六次临时股东大会决议通过《关于与方大炭素新材料科技股份有限公司相互提供担保的议案》，为使公司与方大炭素新材料科技股份有限公司发行公司债券和向银行申请贷款时，具备相应条件，确保筹资效率，公司与关联方方大炭素就发行公司债券或向银行贷款提供互保，互保额度不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元），担保方式为等额连带责任保证担保。报告期内，公司未发生上述具体担保业务。

(3) 关联托管乌兰浩特钢铁有限责任公司 100%股权事项见本年度报告中重要事项之托管情况。

## (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

为消除公司与乌兰浩特钢铁有限责任公司（以下简称“乌钢公司”）可能存在的潜在同业竞争，公司于 2010 年 6 月 3 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过《关于股权托管关联交易事项的议案》，同意公司托管间接控股股东辽宁方大集团实业有限公司全资子公司乌钢公司 100%股权。本事项属关联托管。公司每年按照乌钢公司当年净利润的百分之一（不低于 50 万元人民币）向辽宁方大集团收取托管费用。若乌钢公司净利润为负，辽宁方大集团当年向方大特钢支付托管费用 50 万元人民币。实际托管期间不满一年的，托管费用应按照上述标准根据实际托管月份计算。

### (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

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） |          |      |      |            |       |       |      |          |        |        |         |          |      |
|------------------------|----------|------|------|------------|-------|-------|------|----------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                    | 担保方与上市公司 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |

|                                     |      |               |       |            |            |            |                |        |   |  |   |   |  |
|-------------------------------------|------|---------------|-------|------------|------------|------------|----------------|--------|---|--|---|---|--|
|                                     | 的关系  |               |       | 议签署<br>日)  |            |            |                | 完毕     |   |  |   |   |  |
| 方大特钢科技股份有限公司                        | 公司本部 | 河源市资金天鸥矿业有限公司 | 3,300 | 2007年6月26日 | 2007年6月26日 | 2013年6月25日 | 连带<br>责任<br>担保 | 否      | 否 |  | 否 | 否 |  |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）             |      |               |       |            |            |            |                | 3,300  |   |  |   |   |  |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）           |      |               |       |            |            |            |                | 3,300  |   |  |   |   |  |
| 公司对控股子公司的担保情况                       |      |               |       |            |            |            |                |        |   |  |   |   |  |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                     |      |               |       |            |            |            |                | 33,860 |   |  |   |   |  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                   |      |               |       |            |            |            |                | 33,860 |   |  |   |   |  |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）               |      |               |       |            |            |            |                |        |   |  |   |   |  |
| 担保总额（A+B）                           |      |               |       |            |            |            |                | 37,160 |   |  |   |   |  |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                    |      |               |       |            |            |            |                | 16.38  |   |  |   |   |  |
| 其中：                                 |      |               |       |            |            |            |                |        |   |  |   |   |  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）            |      |               |       |            |            |            |                | 0      |   |  |   |   |  |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |      |               |       |            |            |            |                | 6,000  |   |  |   |   |  |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）               |      |               |       |            |            |            |                | 0      |   |  |   |   |  |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                   |      |               |       |            |            |            |                | 6,000  |   |  |   |   |  |

2010 年 7 月 30 日，公司第五次临时股东大会决议通过《关于为武汉方大海鸥实业有限公司担保的议案》，同意为武汉海鸥实业有限公司在浦发银行武汉江汉支行银行承兑汇票人民币 2000 万和中国光大银行武汉分行综合授信人民币 4000 万（包括 2000 万银行承兑汇票和 2000 万短期流动贷款）提供担保，期限均为一年。

### 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 | 江西汽车板簧有限公司股改承诺及履行情况：<br>①所持股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；②在前项承诺期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；③在获得流通权后的三十六个月内，当且 | 江西汽车板簧有限公司仍在履行承诺，未发生违反相关承诺事项。<br>2005 年 9 月 6 日，公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过《2005 年半年度利润分配方案及资本公积金转增股本的方案》。2005 年 9 月 28 日，公司以 2005 年 6 月末总股本 25,000 万股为基数，每 |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>仅当公司股票价格不低于 3.60 元（当公司派发红股、转增股本、增资扩股包括可转换债券转换的股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，上述收盘价格做相应调整）时才通过上海证券交易所挂牌交易出售所持股份；④在获得流通权后，江西汽车板簧有限公司对公司的持股比例不低于公司总股本的 35%。</p> <p>10 股以资本公积金转增 3 股，公司的总股本变更为 32,500 万股。</p> <p>2006 年 3 月 30 日，公司 2005 年度股东大会审议通过《2005 年度利润分配方案及资本公积金转增股本的方案》。2006 年 4 月 24 日，以 2005 年末总股本 32500 万股为基数，每 10 股派 0.50 元(含税)。</p> <p>2006 年 8 月 10 日，公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司非公开发行业股票的议案》等有关事项，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]153 号批文核准，公司于 2006 年 12 月 27 日以非公开发行股票的方式向南昌钢铁有限责任公司和江西汽车板簧有限公司以及除南钢公司和板簧公司之外的 4 家特定投资者发行了 359,489,729 股人民币普通股（A 股）。公司总股本由 325,000,000 股增加至 684,489,729 股。</p> <p>2007 年 5 月 14 日，公司 2006 年度股东大会审议通过《2006 年度利润分配方案及资本公积金转增股本的方案》。2007 年 6 月 22 日，以 2006 年末总股本 684,489,729 股为基数，每 10 股派 0.50 元(含税)。</p> <p>2008 年 3 月 14 日，公司 2007 年度股东大会审议通过《2007 年度利润分配的预案》。2008 年 4 月 25 日，以 2007 年末总股本 684,489,729 股为基数，每 10 股派 0.60 元(含税)。</p> <p>2010 年 9 月 29 日，公司 2010 年第七次临时股东大会审议通过《关于 2010 年半年度公司利润分配预案》。2010 年 10 月 14 日，以总股本 684,489,729 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 9 股。转增后，公司总股本增加至 1,300,530,485 股。</p> <p>上述承诺的限售价 3.60 元调整为 1.30 元。</p> <p>另，因公司于 2006 年末实施非公开发行股票、2010 年中期资本公积金转增股本，总股本发生增加。经非公开发行股票和转增股本后，江西汽车板簧有限公司股改中承诺的 35%最低持股比例变为 16.62%。</p> |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                            |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | <p>方大特钢要约收购报告书承诺：</p> <p>公司之控股子公司南昌海鸥房地产有限公司为项目公司，为解决长力股份职工福利待遇而专门成立，该房地产项目已开发完成并销售完毕，南昌海鸥房地产有限公司目前无正在开发或拟开发的房地产项目，未来也不再计划开发房地产项目。</p> <p>为了有效避免同业竞争，南昌钢铁有限责任公司承诺：</p> <p>（1）承诺人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司构成实质性竞争的业务。</p> <p>（2）如上市公司认定承诺人或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争，则承诺人将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业尽快将上述业务和资产按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格转让与上市公司。如尚不具备条件的，根据上市公司业务发展战略需求，由上市公司选择是否购买。</p> <p>（3）保证南昌钢铁将严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。</p> | 全部履行。2010 年 7 月 29 日，公司第四届董事会第十一次会议决议通过，已将南昌海鸥房地产有限公司 100%股权转让给南昌钢铁有限责任公司。 |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|

## (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：  | 是                |                |
|              | 原聘任              | 现聘任            |
| 境内会计师事务所名称   | 深圳南方民和会计师事务所有限公司 | 中审国际会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬   | 40               | 40             |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2                | 1              |

经公司 2009 年度股东大会审议通过，公司聘请中审国际会计师事务所有限公司为 2010 年度财务审计机构。

是否在审计期间改聘会计师事务所：是

因深圳南方民和会计师事务所有限公司与中审国际会计师事务所有限公司实施合并，合并后，事务所名称为中审国际会计师事务所有限公司。

## (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

(十一) 其他重大事项的说明

1、2010 年 3 月 30 日，公司召开 2010 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司非公开发行

股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》及相关事项（详见 2010 年 2 月 26 日、3 月 31 日上海证券

交易所网站和上海证券报之《方大特钢非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书》等相关公告、2010

年第一次临时股东大会决议公告），公司非公开发行申请文件已报中国证监会。8 月 16 日，公司收到

中国证监会一次反馈意见通知书，由于公司本次申请文件中的相关财务资料已过有效期限，相关审计、

评估工作尚未最终完成，公司已向中国证监会申请延期报送反馈意见书面回复并予以公告。

2、2010 年 8 月 31 日，公司 2010 年第六次临时股东大会审议通过《关于发行公司债券的议案》等相

关事项（详见 2010 年 8 月 13 日上海证券交易所网站和上海证券报之《方大特钢第四届董事会第十二

次会议决议公告暨召开 2010 年第六次临时股东大会通知》、2010 年第六次临时股东大会决议公告），

公司发行公司债申请文件已报中国证监会，相关事项正在依法办理过程中。

(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                                                          |
|--------------------------|------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------|
| 方大特钢第三届董事会第四十四次会议决议公告    | 上海证券报      | 2010 年 1 月 7 日  | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2009 年度全年业绩预增公告     | 上海证券报      | 2010 年 1 月 14 日 | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第三届董事会第四十五次会议决议公告    | 上海证券报      | 2010 年 1 月 26 日 | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2010 年日常关联交易事项公告    | 上海证券报      | 2010 年 1 月 26 日 | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢重大事项进展公告             | 上海证券报      | 2010 年 1 月 29 日 | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第三届董事会第四十六次会议决议公告    | 上海证券报      | 2010 年 2 月 2 日  | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢关于收购人辽宁方大集团实业有限公司变更要 | 上海证券报      | 2010 年 2 月 2 日  | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

|                                            |       |                 |                                                                          |
|--------------------------------------------|-------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 约收购价格的提示性公告                                |       |                 |                                                                          |
| 方大特钢第三届董事会第四十七次会议决议暨召开公司 2010 年第一次临时股东大会公告 | 上海证券报 | 2010 年 2 月 26 日 | 上海证券交易 所网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第三届监事会第二十次会议决议公告                       | 上海证券报 | 2010 年 2 月 26 日 | 上海证券交易 所网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢股东辽宁方大集团实业有限公司要约收购方大特钢科技股份有限公司股份申报公告   | 上海证券报 | 2010 年 2 月 27 日 | 上海证券交易 所网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢股权变动提示性公告                              | 上海证券报 | 2010 年 3 月 5 日  | 上海证券交易 所网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢股东辽宁方大集团实业有限公司要约收购公司股份之第一次提示性公告        | 上海证券报 | 2010 年 3 月 9 日  | 上海证券交易 所网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢股东辽宁方大集团实业有限公司要约收购公司股份之第二次提示性公告        | 上海证券报 | 2010 年 3 月 16 日 | 上海证券交易 所网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第三届董事会第四十八次会议决议公告                      | 上海证券报 | 2010 年 3 月 17 日 | 上海证券交易 所网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢股东辽宁方大集团实业有限公司要约收购公司股份之第三次提示性公告        | 上海证券报 | 2010 年 3 月 23 日 | 上海证券交易 所网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢关于召开 2010 年第一次临时股东大会的提示性公告             | 上海证券报 | 2010 年 3 月 23 日 | 上海证券交易 所网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第三届董事会第四十九次会议决议公告                      | 上海证券报 | 2010 年 3 月 26 日 | 上海证券交易 所网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2010 年第一次临时股东大会                       | 上海证券报 | 2010 年 3 月 31 日 | 上海证券交易 所网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

|                                           |       |                 |                                                                                |
|-------------------------------------------|-------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 决议公告                                      |       |                 |                                                                                |
| 方大特钢股票停牌公告                                | 上海证券报 | 2010 年 4 月 1 日  | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>  |
| 方大特钢第三届董事会第五十次会议公告                        | 上海证券报 | 2010 年 4 月 2 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第三届监事会第二十一次会议决议公告                     | 上海证券报 | 2010 年 4 月 2 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢关于重大会计差错更正的公告                         | 上海证券报 | 2010 年 4 月 2 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2010 年度报告及其摘要                        | 上海证券报 | 2010 年 4 月 2 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 收购人辽宁方大集团实业有限公司收购方大特钢科技股份有限公司股份结果的公告      | 上海证券报 | 2010 年 4 月 2 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2009 年年报更正公告                         | 上海证券报 | 2010 年 4 月 8 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2010 年度报告及其摘要（修订版）                   | 上海证券报 | 2010 年 4 月 8 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第三届董事会第五十一次会议公告暨召开 2010 年第二次临时股东大会的通知 | 上海证券报 | 2010 年 4 月 15 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第三届监事会第二十二次会议决议公告                     | 上海证券报 | 2010 年 4 月 15 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢关于 2009 年度股东大会临时提案的补充通知               | 上海证券报 | 2010 年 4 月 16 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第三届董事会第五十二次会议决议公告                     | 上海证券报 | 2010 年 4 月 17 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2009 年度股东大会决议公告                      | 上海证券报 | 2010 年 4 月 27 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第三届董事会第五十三次会议决议公告                     | 上海证券报 | 2010 年 4 月 28 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

|                                           |       |                 |                                                                                |
|-------------------------------------------|-------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 方大特钢 2010 年第一季度报告                         | 上海证券报 | 2010 年 4 月 28 日 | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>  |
| 方大特钢 2010 年第二次临时股东大会决议公告                  | 上海证券报 | 2010 年 5 月 4 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第一次会议决议公告                       | 上海证券报 | 2010 年 5 月 4 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届监事会第一次会议决议公告                       | 上海证券报 | 2010 年 5 月 4 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第二次会议决议公告暨召开 2010 年第三次临时股东大会的通知 | 上海证券报 | 2010 年 5 月 6 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第三次会议决议公告                       | 上海证券报 | 2010 年 5 月 19 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2010 年第三次临时股东大会决议公告                  | 上海证券报 | 2010 年 5 月 22 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢股权质押公告                                | 上海证券报 | 2010 年 5 月 25 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第四次会议决议公告                       | 上海证券报 | 2010 年 6 月 4 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢关于股权托管的关联交易公告                         | 上海证券报 | 2010 年 6 月 4 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第五次会议决议公告暨召开 2010 年第四次临时股东大会通知  | 上海证券报 | 2010 年 6 月 18 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢关于公司向控股股东借款的关联交易公告                    | 上海证券报 | 2010 年 6 月 18 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第六次会议决议公告                       | 上海证券报 | 2010 年 6 月 26 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢关于竞得新余市巴丘园矿区铁矿普查探矿权的                  | 上海证券报 | 2010 年 6 月 26 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

|                                           |       |                 |                                                                               |
|-------------------------------------------|-------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 公告                                        |       |                 |                                                                               |
| 方大特钢第四届董事会第七次会议决议公告                       | 上海证券报 | 2010 年 7 月 1 日  | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2010 年第四次临时股东大会决议公告                  | 上海证券报 | 2010 年 7 月 6 日  | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第八次会议决议公告                       | 上海证券报 | 2010 年 7 月 6 日  | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢对外投资公告                                | 上海证券报 | 2010 年 7 月 6 日  | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2010 年半年度业绩预增公告                      | 上海证券报 | 2010 年 7 月 8 日  | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第九次会议决议公告暨召开 2010 年第五次临时股东大会的通知 | 上海证券报 | 2010 年 7 月 14 日 | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第十次会议决议公告                       | 上海证券报 | 2010 年 7 月 21 日 | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢半年报及其摘要                               | 上海证券报 | 2010 年 7 月 21 日 | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢股票价格异常波动公告                            | 上海证券报 | 2010 年 7 月 23 日 | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2010 年第五次临时股东大会决议公告                  | 上海证券报 | 2010 年 7 月 30 日 | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第十一次会议决议公告                      | 上海证券报 | 2010 年 7 月 30 日 | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2010 年第六次临时股东大会通知 | 上海证券报 | 2010 年 8 月 13 日 | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢与关联方方大炭素新材料科技股份有限公司互保公告               | 上海证券报 | 2010 年 8 月 13 日 | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届监事会第三次会议决                          | 上海证券报 | 2010 年 8 月 13 日 | 上海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

|                                           |       |                  |                                                                                |
|-------------------------------------------|-------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 议公告                                       |       |                  |                                                                                |
| 方大特钢第四届董事会第十三次会议决议公告                      | 上海证券报 | 2010 年 8 月 24 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2010 年第六次临时股东大会决议公告                  | 上海证券报 | 2010 年 9 月 1 日   | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢关于召开 2010 年第七次临时股东大会通知                | 上海证券报 | 2010 年 9 月 14 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第十四次会议决议公告                      | 上海证券报 | 2010 年 9 月 21 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢关于延期提交非公开发行股份购买资产申请文件反馈意见书面回复的公告      | 上海证券报 | 2010 年 9 月 27 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2010 年第七次临时股东大会决议公告                  | 上海证券报 | 2010 年 9 月 30 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2010 年半年度利润分配实施公告                    | 上海证券报 | 2010 年 10 月 8 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢关于董事辞职的公告                             | 上海证券报 | 2010 年 10 月 16 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第十六次会议决议公告暨召开 2010 年第八次临时股东大会通知 | 上海证券报 | 2010 年 10 月 21 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢关于再次延期提交非公开发行股份购买资产申请文件反馈意见书面回复的公告    | 上海证券报 | 2010 年 10 月 27 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2010 年第三季度报告                         | 上海证券报 | 2010 年 10 月 30 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第十八次会议决议公告                      | 上海证券报 | 2010 年 11 月 6 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢 2010 年第八次临时股东大会决议公告                  | 上海证券报 | 2010 年 11 月 9 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

|                                        |       |                  |                                                                                |
|----------------------------------------|-------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 方大特钢关于再次延期提交非公开发行股份购买资产申请文件反馈意见书面回复的公告 | 上海证券报 | 2010 年 11 月 27 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢第四届董事会第十九次会议决议公告                   | 上海证券报 | 2010 年 12 月 9 日  | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢职工代表董事、总法律顾问辞任公告                   | 上海证券报 | 2010 年 12 月 10 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢关于完成注册资本变更公告                       | 上海证券报 | 2010 年 12 月 11 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 方大特钢关于再次延期提交非公开发行股份购买资产申请文件反馈意见书面回复的公告 | 上海证券报 | 2010 年 12 月 27 日 | 上 海 证 券 交 易 所 网 站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中审国际会计师事务所有限公司注册会计师黄斌、黄勇审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

中审国际 审字【2011】01020022

方大特钢科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的方大特钢科技股份有限公司（以下简称方大特钢公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2010 年度公司及合并的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是方大特钢公司管理层的责任。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，方大特钢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方大特钢公司 2010 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2010 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所有限公司  
中国 北京

中国注册会计师 黄斌  
中国注册会计师 黄勇  
二〇一一年二月十四日

### (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:方大特钢科技股份有限公司

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          |    | 890,763,928.42   | 686,708,265.16   |
| 交易性金融资产       |    | 826,000.00       | 718,000.00       |
| 应收票据          |    | 449,307,002.81   | 560,251,739.49   |
| 应收账款          |    | 218,012,500.26   | 221,976,906.48   |
| 预付款项          |    | 238,462,097.85   | 300,499,073.11   |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 154,209,443.89   | 30,844,678.29    |
| 存货            |    | 1,427,340,715.88 | 1,095,637,529.76 |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 3,378,921,689.11 | 2,896,636,192.29 |
| <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        |    | 211,037,727.46   | 170,836,559.41   |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 2,530,779,724.51 | 2,858,996,567.19 |
| 在建工程          |    | 751,226,865.43   | 199,523,518.49   |
| 工程物资          |    |                  |                  |
| 固定资产清理        |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 597,182,068.10   | 336,178,247.79   |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    | 11,258,767.58    | 747,023.41       |
| 长期待摊费用        |    | 8,046,363.28     | 2,520,000.00     |
| 递延所得税资产       |    | 8,838,487.42     | 4,886,988.66     |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 4,118,370,003.78 | 3,573,688,904.95 |
| 资产总计          |    | 7,497,291,692.89 | 6,470,325,097.24 |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>              |  |                  |                  |
| 短期借款                      |  | 2,118,279,500.00 | 1,761,574,000.00 |
| 交易性金融负债                   |  |                  |                  |
| 应付票据                      |  | 699,516,976.16   | 479,610,177.00   |
| 应付账款                      |  | 1,002,837,776.63 | 1,065,241,540.26 |
| 预收款项                      |  | 400,975,225.05   | 723,363,750.83   |
| 应付职工薪酬                    |  | 119,879,344.49   | 59,925,499.68    |
| 应交税费                      |  | 141,943,031.40   | 102,127,049.44   |
| 应付利息                      |  |                  |                  |
| 应付股利                      |  | 76,090.18        | 7,129,577.68     |
| 其他应付款                     |  | 532,152,309.31   | 378,326,439.29   |
| 一年内到期的非流动<br>负债           |  |                  |                  |
| 其他流动负债                    |  |                  |                  |
| 流动负债合计                    |  | 5,015,660,253.22 | 4,577,298,034.18 |
| <b>非流动负债：</b>             |  |                  |                  |
| 长期借款                      |  | 202,800,000.00   |                  |
| 应付债券                      |  |                  |                  |
| 长期应付款                     |  |                  |                  |
| 专项应付款                     |  |                  |                  |
| 预计负债                      |  | 1,772,367.93     | 2,147,572.89     |
| 递延所得税负债                   |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                   |  | 8,480,000.00     | 2,140,000.00     |
| 非流动负债合计                   |  | 213,052,367.93   | 4,287,572.89     |
| 负债合计                      |  | 5,228,712,621.15 | 4,581,585,607.07 |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）                 |  | 1,300,530,485.00 | 684,489,729.00   |
| 资本公积                      |  | 33,873,073.42    | 649,568,347.74   |
| 减：库存股                     |  |                  |                  |
| 专项储备                      |  | 510,347.63       |                  |
| 盈余公积                      |  | 130,008,654.76   | 102,195,339.31   |
| 未分配利润                     |  | 603,460,644.60   | 330,514,138.88   |
| 外币报表折算差额                  |  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计         |  | 2,068,383,205.41 | 1,766,767,554.93 |

|                |  |                  |                  |
|----------------|--|------------------|------------------|
| 少数股东权益         |  | 200,195,866.33   | 121,971,935.24   |
| 所有者权益合计        |  | 2,268,579,071.74 | 1,888,739,490.17 |
| 负债和所有者权益<br>总计 |  | 7,497,291,692.89 | 6,470,325,097.24 |

法定代表人：钟崇武 主管会计工作负责人：谭兆春 会计机构负责人：简鹏

### 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:方大特钢科技股份有限公司

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          |    | 706,397,719.12   | 436,211,592.18   |
| 交易性金融资产       |    | 826,000.00       | 718,000.00       |
| 应收票据          |    | 368,281,973.00   | 469,943,572.35   |
| 应收账款          |    | 67,211,836.55    | 106,546,794.00   |
| 预付款项          |    | 139,037,537.76   | 241,807,348.28   |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  | 9,754,692.58     |
| 其他应收款         |    | 239,280,825.89   | 35,122,172.67    |
| 存货            |    | 1,070,681,416.14 | 816,120,202.17   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 2,591,717,308.46 | 2,116,224,374.23 |
| <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        |    | 698,975,642.84   | 605,023,977.66   |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 2,300,655,744.29 | 2,657,074,822.21 |
| 在建工程          |    | 692,684,343.37   | 176,676,586.21   |
| 工程物资          |    |                  |                  |
| 固定资产清理        |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 384,594,504.76   | 293,956,948.48   |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 开发支出                      |  |                  |                  |
| 商誉                        |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                    |  |                  |                  |
| 递延所得税资产                   |  | 4,774,492.74     | 2,537,400.61     |
| 其他非流动资产                   |  |                  |                  |
| 非流动资产合计                   |  | 4,081,684,728.00 | 3,735,269,735.17 |
| 资产总计                      |  | 6,673,402,036.46 | 5,851,494,109.40 |
| <b>流动负债：</b>              |  |                  |                  |
| 短期借款                      |  | 1,849,279,500.00 | 1,555,374,000.00 |
| 交易性金融负债                   |  |                  |                  |
| 应付票据                      |  | 508,087,064.03   | 312,269,497.00   |
| 应付账款                      |  | 917,366,014.93   | 972,979,308.26   |
| 预收款项                      |  | 428,566,014.35   | 752,449,702.11   |
| 应付职工薪酬                    |  | 111,528,088.69   | 52,844,092.02    |
| 应交税费                      |  | 144,299,396.78   | 104,367,239.30   |
| 应付利息                      |  |                  |                  |
| 应付股利                      |  | 1.23             | 1.23             |
| 其他应付款                     |  | 487,313,710.78   | 360,581,178.30   |
| 一年内到期的非流动<br>负债           |  |                  |                  |
| 其他流动负债                    |  |                  |                  |
| 流动负债合计                    |  | 4,446,439,790.79 | 4,110,865,018.22 |
| <b>非流动负债：</b>             |  |                  |                  |
| 长期借款                      |  | 202,800,000.00   |                  |
| 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                   |  | 6,400,000.00     | 1,200,000.00     |
| 非流动负债合计                   |  | 209,200,000.00   | 1,200,000.00     |
| 负债合计                      |  | 4,655,639,790.79 | 4,112,065,018.22 |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）                 |  | 1,300,530,485.00 | 684,489,729.00   |
| 资本公积                      |  | 14,246,339.41    | 630,087,095.41   |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 减：库存股             |  |                  |                  |
| 专项储备              |  |                  |                  |
| 盈余公积              |  | 130,008,654.76   | 102,195,339.31   |
| 未分配利润             |  | 572,976,766.50   | 322,656,927.46   |
| 所有者权益(或股东权益)合计    |  | 2,017,762,245.67 | 1,739,429,091.18 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 |  | 6,673,402,036.46 | 5,851,494,109.40 |

法定代表人：钟崇武 主管会计工作负责人：谭兆春 会计机构负责人：简鹏

### 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、营业收入                |    | 12,160,242,488.56 | 10,958,547,119.80 |
| 减：营业成本                |    | 11,072,696,947.43 | 10,300,040,370.30 |
| 营业税金及附加               |    | 34,191,765.28     | 28,787,777.82     |
| 销售费用                  |    | 87,236,263.89     | 81,433,114.23     |
| 管理费用                  |    | 418,807,985.38    | 315,163,316.78    |
| 财务费用                  |    | 102,482,038.76    | 81,939,253.70     |
| 资产减值损失                |    | 58,766,554.71     | 68,412,254.70     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |    | 108,000.00        | 365,000.00        |
| 投资收益（损失以“—”号填列）       |    | 35,292,904.55     | 3,597,756.68      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 31,363,027.94     | 3,655,278.83      |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）     |    | 421,461,837.66    | 86,733,788.95     |
| 加：营业外收入               |    | 19,589,676.84     | 29,181,943.49     |
| 减：营业外支出               |    | 40,745,296.70     | 57,891,150.93     |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 11,331,603.47     | 19,782,140.79     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）   |    | 400,306,217.80    | 58,024,581.51     |
| 减：所得税费用               |    | 86,606,795.73     | 20,978,919.30     |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）     |    | 313,699,422.07    | 37,045,662.21     |
| 归属于母公司所有者的净利润         |    | 300,759,821.17    | 32,756,144.55     |
| 少数股东损益                |    | 12,939,600.90     | 4,289,517.66      |

|                  |  |                |               |
|------------------|--|----------------|---------------|
| 五、每股收益：          |  |                |               |
| （一）基本每股收益        |  | 0.23           | 0.05          |
| （二）稀释每股收益        |  | 0.23           | 0.05          |
| 六、其他综合收益         |  |                | 700,000.00    |
| 七、综合收益总额         |  | 313,699,422.07 | 37,745,662.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 300,759,821.17 | 33,456,144.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |  | 12,939,600.90  | 4,789,517.66  |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：钟崇武 主管会计工作负责人：谭兆春 会计机构负责人：简鹏

**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                |    | 10,385,425,917.73 | 8,623,037,938.52 |
| 减：营业成本                |    | 9,482,884,663.83  | 8,079,437,834.00 |
| 营业税金及附加               |    | 29,759,187.05     | 25,460,627.29    |
| 销售费用                  |    | 27,113,290.13     | 41,656,667.30    |
| 管理费用                  |    | 348,599,670.29    | 267,297,062.13   |
| 财务费用                  |    | 86,857,898.27     | 71,413,776.69    |
| 资产减值损失                |    | 58,496,339.96     | 59,408,348.50    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | 108,000.00        | 365,000.00       |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 29,794,396.84     | 14,187,336.81    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 31,363,027.94     | 3,455,278.83     |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 381,617,265.04    | 92,915,959.42    |
| 加：营业外收入               |    | 13,312,422.92     | 27,617,225.71    |
| 减：营业外支出               |    | 39,089,670.08     | 51,834,970.77    |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 11,027,066.00     | 15,053,691.96    |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 355,840,017.88    | 68,698,214.36    |
| 减：所得税费用               |    | 77,706,863.39     | 18,796,287.19    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 278,133,154.49    | 49,901,927.17    |
| 五、其他综合收益              |    |                   |                  |
| 六、综合收益总额              |    | 278,133,154.49    | 49,901,927.17    |

法定代表人：钟崇武 主管会计工作负责人：谭兆春 会计机构负责人：简鹏

**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            |    | 8,631,556,599.20 | 7,980,584,826.48 |
| 收到的税费返还                   |    | 1,090,641.14     |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 142,004,743.89   | 135,549,939.71   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 8,774,651,984.23 | 8,116,134,766.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 7,133,820,676.17 | 7,547,090,829.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 455,963,669.52   | 418,162,983.39   |
| 支付的各项税费                   |    | 426,937,428.13   | 387,939,269.43   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 473,188,314.15   | 309,414,671.51   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 8,489,910,087.97 | 8,662,607,753.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 284,741,896.26   | -546,472,987.15  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  | 5,000,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 5,591,736.51     | 2,595,960.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 2,589,882.55     | 397,039.54       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  | 20,000.00        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 13,475,070.09    | 25,238,324.30    |
| 投资活动现金流入                  |    | 21,656,689.15    | 33,251,323.84    |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 小计                        |  |                  |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 300,520,467.27   | 416,052,005.55   |
| 投资支付的现金                   |  | 133,000,000.00   | 10,500,000.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 137,896,750.05   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 14,445,910.18    |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 585,863,127.50   | 426,552,005.55   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -564,206,438.35  | -393,300,681.71  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 10,912,000.00    |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 10,912,000.00    |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 3,250,129,500.00 | 2,309,174,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 3,261,041,500.00 | 2,309,174,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 2,690,624,000.00 | 1,793,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 113,733,160.83   | 92,418,585.36    |
| 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            |  | 3,394,675.58     | 2,583,534.55     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 2,807,751,836.41 | 1,888,202,119.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 453,289,663.59   | 420,971,880.09   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -1,678,359.95    | -166,866.39      |
| <b>五、现金及现金等价物净</b>        |  | 172,146,761.55   | -518,968,655.16  |

|                       |  |                |                  |
|-----------------------|--|----------------|------------------|
| <b>增加额</b>            |  |                |                  |
| 加：期初现金及现金等价物余额        |  | 388,726,745.86 | 1,205,676,920.32 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> |  | 560,873,507.41 | 686,708,265.16   |

法定代表人：钟崇武 主管会计工作负责人：谭兆春 会计机构负责人：简鹏

**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            |    | 6,283,123,865.66 | 5,504,230,592.27 |
| 收到的税费返还                   |    | 1,090,641.14     |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 200,876,415.85   | 202,143,112.91   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 6,485,090,922.65 | 5,706,373,705.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 4,945,997,663.40 | 5,055,572,647.44 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 374,945,818.58   | 358,477,616.23   |
| 支付的各项税费                   |    | 377,162,865.25   | 353,472,566.81   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 461,489,522.41   | 450,469,676.84   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 6,159,595,869.64 | 6,217,992,507.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 325,495,053.01   | -511,618,802.14  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  | 5,000,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 5,391,736.51     | 2,395,960.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 2,461,770.75     | 394,039.54       |

|                         |  |                  |                  |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |  | 250,000,000.00   | 20,000.00        |
| 收到其他与投资活动有关的现金          |  | 10,888,339.33    | 13,580,770.62    |
| 投资活动现金流入小计              |  | 268,741,846.59   | 21,390,770.16    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 231,717,576.59   | 353,251,087.52   |
| 投资支付的现金                 |  | 395,888,000.00   | 83,786,226.49    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |  | 137,896,750.05   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |  | 785,821.01       |                  |
| 投资活动现金流出小计              |  | 766,288,147.65   | 437,037,314.01   |
| 投资活动产生的现金流量净额           |  | -497,546,301.06  | -415,646,543.85  |
| <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               |  | 2,802,079,500.00 | 2,035,374,000.00 |
| 发行债券收到的现金               |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计              |  | 2,802,079,500.00 | 2,035,374,000.00 |
| 偿还债务支付的现金               |  | 2,305,374,000.00 | 1,607,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |  | 91,390,402.77    | 81,036,123.70    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |  | 2,800,151.83     | 2,197,769.55     |
| 筹资活动现金流出小计              |  | 2,399,564,554.60 | 1,690,233,893.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额           |  | 402,514,945.40   | 345,140,106.75   |

|                    |  |                |                  |
|--------------------|--|----------------|------------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -1,245,784.76  | -154,425.23      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | 229,217,912.59 | -582,279,664.47  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 226,488,870.52 | 1,018,491,256.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 455,706,783.11 | 436,211,592.18   |

法定代表人：钟崇武 主管会计工作负责人：谭兆春 会计机构负责人：简鹏

### 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           |                 |           |            |                |                |    |  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|-----------------|-----------|------------|----------------|----------------|----|--|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                 |           |            |                |                |    |  |                |                  |
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积            | 减：<br>库存股 | 专项储备       | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 |  |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 684,489,729.00 | 649,568,347.74  |           |            | 102,195,339.31 | 330,514,138.88 |    |  | 121,971,935.24 | 1,888,739,490.17 |
| 加：会计政策变更              |                |                 |           |            |                |                |    |  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                 |           |            |                |                |    |  |                |                  |
| 其他                    |                |                 |           |            |                |                |    |  |                |                  |
| 二、本年年年初余额             | 684,489,729.00 | 649,568,347.74  |           |            | 102,195,339.31 | 330,514,138.88 |    |  | 121,971,935.24 | 1,888,739,490.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 616,040,756.00 | -615,695,274.32 |           | 510,347.63 | 27,813,315.45  | 272,946,505.72 |    |  | 78,223,931.09  | 379,839,581.57   |
| （一）净利润                |                |                 |           |            |                | 300,759,821.17 |    |  | 12,939,600.90  | 313,699,422.07   |
| （二）其他综                |                |                 |           |            |                |                |    |  |                |                  |

|                                  |                |                 |  |  |               |                |  |               |                |
|----------------------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|----------------|--|---------------|----------------|
| 合收益                              |                |                 |  |  |               |                |  |               |                |
| 上 述<br>(一)<br>和(二)<br>小计         |                |                 |  |  |               | 300,759,821.17 |  | 12,939,600.90 | 313,699,422.07 |
| (三)<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本    |                |                 |  |  |               |                |  | 65,635,538.21 | 65,635,538.21  |
| 1.所有<br>者投入<br>资本                |                |                 |  |  |               |                |  | 65,635,538.21 | 65,635,538.21  |
| 2.股份<br>支付计<br>入所有<br>者权益<br>的金额 |                |                 |  |  |               |                |  |               |                |
| 3.其他                             |                |                 |  |  |               |                |  |               |                |
| (四)<br>利润分<br>配                  |                |                 |  |  | 27,813,315.45 | -27,813,315.45 |  | -424,446.75   | -424,446.75    |
| 1.提取<br>盈余公<br>积                 |                |                 |  |  | 27,813,315.45 | -27,813,315.45 |  |               |                |
| 2.对所<br>有 者<br>(或股<br>东)的<br>分配  |                |                 |  |  |               |                |  | -424,446.75   | -424,446.75    |
| 3.其他                             |                |                 |  |  |               |                |  |               |                |
| (五)<br>所有者<br>权益内<br>部结转         | 616,040,756.00 | -616,040,756.00 |  |  |               |                |  |               |                |
| 1.资本<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本)  | 616,040,756.00 | -616,040,756.00 |  |  |               |                |  |               |                |
| 2.盈余<br>公积转<br>增资本               |                |                 |  |  |               |                |  |               |                |

|             |                  |               |  |            |                |                |  |                |                  |
|-------------|------------------|---------------|--|------------|----------------|----------------|--|----------------|------------------|
| (或股本)       |                  |               |  |            |                |                |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损 |                  |               |  |            |                |                |  |                |                  |
| 4. 其他       |                  |               |  |            |                |                |  |                |                  |
| (六) 专项储备    |                  |               |  | 510,347.63 |                |                |  | 218,720.41     | 729,068.04       |
| 1. 本期提取     |                  |               |  | 510,347.63 |                |                |  | 218,720.41     | 729,068.04       |
| 2. 本期使用     |                  |               |  |            |                |                |  |                |                  |
| (七) 其他      |                  | 345,481.68    |  |            |                |                |  | -145,481.68    | 200,000.00       |
| 四、本期末余额     | 1,300,530,485.00 | 33,873,073.42 |  | 510,347.63 | 130,008,654.76 | 603,460,644.60 |  | 200,195,866.33 | 2,268,579,071.74 |

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          | 未分配利润          | 其他 |                |                  |
| 一、上年年末余额      | 684,489,729.00 | 648,868,347.74 |       |      | 97,205,146.59 | 316,674,695.42 |    | 116,935,715.92 | 1,864,173,634.67 |
| 加：会计政策变更      |                |                |       |      |               |                |    |                |                  |
| 前期差错更正        |                |                |       |      |               | -13,926,508.37 |    | -27,761.84     | -13,954,270.21   |
| 其他            |                |                |       |      |               |                |    |                |                  |
| 二、本年初余额       | 684,489,729.00 | 648,868,347.74 |       |      | 97,205,146.59 | 302,748,187.05 |    | 116,907,954.08 | 1,850,219,364.46 |
| 三、本期增减变动金额(减) |                | 700,000.00     |       |      | 4,990,192.72  | 27,765,951.83  |    | 5,063,981.16   | 38,520,125.71    |

|                                  |  |            |  |              |               |  |               |               |  |
|----------------------------------|--|------------|--|--------------|---------------|--|---------------|---------------|--|
| 少 以<br>“一”<br>号 填<br>列)          |  |            |  |              |               |  |               |               |  |
| (一)<br>净利润                       |  |            |  |              | 32,756,144.55 |  | 4,289,517.66  | 37,045,662.21 |  |
| (二)<br>其他综<br>合收益                |  | 700,000.00 |  |              |               |  | 550,000.00    | 1,250,000.00  |  |
| 上 述<br>(一)<br>和(二)<br>小计         |  | 700,000.00 |  |              | 32,756,144.55 |  | 4,839,517.66  | 38,295,662.21 |  |
| (三)<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本    |  |            |  |              |               |  | 3,161,995.88  | 3,161,995.88  |  |
| 1.所有<br>者投入<br>资本                |  |            |  |              |               |  | 5,300,000.00  | 5,300,000.00  |  |
| 2.股份<br>支付计<br>入所有<br>者权益<br>的金额 |  |            |  |              |               |  |               |               |  |
| 3.其他                             |  |            |  |              |               |  | -2,138,004.12 | -2,138,004.12 |  |
| (四)<br>利润分<br>配                  |  |            |  | 4,990,192.72 | -4,990,192.72 |  | -2,937,532.38 | -2,937,532.38 |  |
| 1.提取<br>盈余公<br>积                 |  |            |  | 4,990,192.72 | -4,990,192.72 |  |               |               |  |
| 2.对所<br>有 者<br>(或股<br>东)的<br>分配  |  |            |  |              |               |  | -2,937,532.38 | -2,937,532.38 |  |
| 3.其他                             |  |            |  |              |               |  |               |               |  |
| (五)<br>所有者<br>权益内<br>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          |                |                |  |  |                |                |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |                |                |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |                |                |                |                  |
| （七）其他            |                |                |  |  |                |                |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 684,489,729.00 | 649,568,347.74 |  |  | 102,195,339.31 | 330,514,138.88 | 121,971,935.24 | 1,888,739,490.17 |

法定代表人：钟崇武 主管会计工作负责人：谭兆春 会计机构负责人：简鹏

### 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           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额 | 684,489,729.00 | 630,087,095.41 |       |      | 102,195,339.31 | 322,656,927.46 | 1,739,429,091.18 |
| 加：会计政策变更 |                |                |       |      |                |                |                  |

|                                                     |                |                 |  |  |                |                |                  |
|-----------------------------------------------------|----------------|-----------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 前期差<br>错更正                                          |                |                 |  |  |                |                |                  |
| 其他                                                  |                |                 |  |  |                |                |                  |
| 二、本<br>年年初<br>余额                                    | 684,489,729.00 | 630,087,095.41  |  |  | 102,195,339.31 | 322,656,927.46 | 1,739,429,091.18 |
| 三、本<br>期增减<br>变动金<br>额（减<br>少 以<br>“－”<br>号 填<br>列） | 616,040,756.00 | -615,840,756.00 |  |  | 27,813,315.45  | 250,319,839.04 | 278,333,154.49   |
| （一）<br>净利润                                          |                |                 |  |  |                | 278,133,154.49 | 278,133,154.49   |
| （二）<br>其他综<br>合收益                                   |                |                 |  |  |                |                |                  |
| 上 述<br>（一）<br>和（二）<br>小计                            |                |                 |  |  |                | 278,133,154.49 | 278,133,154.49   |
| （三）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本                       |                |                 |  |  |                |                |                  |
| 1. 所有<br>者投入<br>资本                                  |                |                 |  |  |                |                |                  |
| 2. 股份<br>支付计<br>入所有<br>者权益<br>的金额                   |                |                 |  |  |                |                |                  |
| 3. 其他                                               |                |                 |  |  |                |                |                  |
| （四）<br>利润分<br>配                                     |                |                 |  |  | 27,813,315.45  | -27,813,315.45 |                  |
| 1. 提取<br>盈余公<br>积                                   |                |                 |  |  | 27,813,315.45  | -27,813,315.45 |                  |

|                  |                  |                 |  |  |                |                |                  |
|------------------|------------------|-----------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                  |                 |  |  |                |                |                  |
| 3. 其他            |                  |                 |  |  |                |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转     | 616,040,756.00   | -616,040,756.00 |  |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 616,040,756.00   | -616,040,756.00 |  |  |                |                |                  |
| 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          |                  |                 |  |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取          |                  |                 |  |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用          |                  |                 |  |  |                |                |                  |
| （七）其他            |                  | 200,000.00      |  |  |                |                | 200,000.00       |
| 四、本期期末余额         | 1,300,530,485.00 | 14,246,339.41   |  |  | 130,008,654.76 | 572,976,766.50 | 2,017,762,245.67 |

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          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 684,489,729.00 | 630,087,095.41 |       |      | 97,205,146.59 | 277,745,193.01 | 1,689,527,164.01 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |               |                |                  |
| 二、本年初余额               | 684,489,729.00 | 630,087,095.41 |       |      | 97,205,146.59 | 277,745,193.01 | 1,689,527,164.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                |       |      | 4,990,192.72  | 44,911,734.45  | 49,901,927.17    |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               | 49,901,927.17  | 49,901,927.17    |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               | 49,901,927.17  | 49,901,927.17    |
| （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          |  |  |  |  | 4,990,192.72 | -4,990,192.72 |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  | 4,990,192.72 | -4,990,192.72 |  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |              |               |  |
| 3. 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          |  |  |  |  |              |               |  |
| 1. 本期提取           |  |  |  |  |              |               |  |
| 2. 本期使用           |  |  |  |  |              |               |  |
| (七)               |  |  |  |  |              |               |  |

|                  |                |                |  |  |                |                |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 其他               |                |                |  |  |                |                |                  |
| 四、本<br>期期末<br>余额 | 684,489,729.00 | 630,087,095.41 |  |  | 102,195,339.31 | 322,656,927.46 | 1,739,429,091.18 |

法定代表人：钟崇武 主管会计工作负责人：谭兆春 会计机构负责人：简鹏

财务报表附注 截至 2010 年 12 月 31 日止会计年度 单位：元 币种：人民币

## 附注一、公司基本情况

### （一） 公司简介

方大特钢科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系南昌长力钢铁股份有限公司，2003 年 9 月在上海证券交易所挂牌上市（证券简称：方大特钢，证券代码：600507）。公司注册地址：南昌市高新技术产业开发区火炬大道 31 号，现有注册资金 130,053.0485 万元，法人营业执照号码：360000110000550

### （二） 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：钢铁行业

公司经营范围：汽车钢板弹簧、扭杆弹簧、圆簧、弹簧扁钢、减震器、弹簧专用设备、汽车零部件、模具的研制开发、制造、销售，汽车销售、金属制品、铁合金、冶金原燃料的加工及销售，黑色金属冶炼及其压延加工产品及其副产品的制造、销售，炼焦及焦化产品、副产品的制造、加工、销售；耐材、水渣的生产和销售；建筑安装；理化性检验； 出口本企业产品、进口商品业务，整车货物运输及服务，人力装卸，仓储保管；设备租赁；房屋租赁；综合服务；钢材技术开发。（以上项目国家有专项许可的凭许可证经营）

主要产品或提供的劳务：螺纹钢、弹簧扁钢、连铸坯、汽车板簧等

### （三） 公司历史沿革

本公司前身南昌长力钢铁股份有限公司系经江西省股份制改革和股票发行联审小组赣股（1999）08 号文批准，由江西汽车板簧有限公司、广州市天高有限公司、江铃汽车集团公司、江西上饶信江实业集团公司、江西省进口汽车配件有限公司为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。发起人共出资 15,744.20 万元，折合 7,500.00 万股；2003 年 9 月 1 日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2003）109 号文件批准，以每股 6.5 元向社会公众公开上网发行人民币普通股 5,000.00 万股，2003 年 9 月 30 日在上海证券交易所挂牌上市。

2005 年 4 月 28 日，公司 2004 年股东大会审议通过《2004 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以 2004 年末总股本 12,500 万股为基数，向全体股东实施资本公积金转增股本每 10 股转 10 股，方案实施后，公司总股本为 25,000 万股。

2005 年 9 月 16 日，公司 2005 年第二次临时股东大会通过《2005 年半年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以 2005 年 6 月末的总股本 25,000 万股为基数，向全体股东实施资本公积金转增股本每 10 股转 3 股，方案实施后，公司总股本为 32,500 万股。

2006 年 12 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2006）153 号文批准，公

公司以非公开发行股票的方式向南昌钢铁有限责任公司和江西汽车板簧有限公司发行了 330,989,729 股人民币普通股，南钢公司和板簧公司以其生产经营性资产认购；向南钢公司和板簧公司之外的 4 家特定投资者发行了 2,850 万股，发行完毕后，南昌钢铁有限责任公司成为公司控股股东，持有 318,649,248 股，占公司总股本的 46.55%。江西省冶金集团公司持有南昌钢铁有限责任公司 57.97% 股权。

2009 年 8 月 7 日，南昌钢铁有限责任公司 2009 年第一次临时股东会通过公开转让江西省冶金集团所持南昌钢铁有限责任公司股权的决议。2009 年 10 月 13 日，江西省人民政府出具赣府字（2009）76 号文同意南昌钢铁有限责任公司省属国有股权转让给辽宁方大集团实业有限公司，相应，长力股份公司的控股权间接的由南昌钢铁有限责任公司转让给辽宁方大实业有限公司。2009 年 10 月 21 日，国务院国有资产监督管理委员会出具国资产权（2009）1181 号，同意长力股份公司原国有股东南昌钢铁有限责任公司变更为非国有股东。2009 年 12 月 21 日，南昌长力钢铁股份有限公司变更为方大特钢科技股份有限公司。

2010 年 9 月 29 日，本公司召开 2010 年第七次临时股东大会，通过了 2010 年半年度利润分配方案：以 2010 年 10 月 13 日为股权登记日，每 10 股以资本公积转赠 9 股，方案实施后，公司总股本为 1,300,530,485 股。

#### （四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2011 年 2 月 14 日批准报出。

### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一） 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，按照权责发生制编制财务报表。

#### （二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2010 年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

### （三）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### （四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。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。

#### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对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以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中

介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

#### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（八）外币业务和外币报表折算**

##### **1. 外币交易**

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

## **2. 外币财务报表的折算**

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## **（九）金融工具**

### **1. 金融资产和金融负债的分类**

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

### **2. 金融资产和金融负债的确认**

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

### **3. 金融资产和金融负债的计量**

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

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

#### **4. 主要金融资产和金融负债的终止**

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### **5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
- (4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，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。没有表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，按照实际交易价格计量。

#### **6. 金融资产的减值**

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

##### **(1) 持有至到期投资**

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期末账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

##### **(2) 可供出售金融资产**

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果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，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计

损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

## （十） 应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

### 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：期末余额 500 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元及以上的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：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发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

### 2. 按组合（如账龄组合等）计提坏账准备应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄    | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 5%           | 5%            |
| 1—2 年 | 8%           | 8%            |
| 2—3 年 | 15%          | 15%           |
| 3—4 年 | 30%          | 30%           |
| 4—5 年 | 50%          | 50%           |
| 5 年以上 | 100%         | 100%          |

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：预计无法收回。

坏账准备的计提方法：对该类款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## （十一） 存货

### 1. 存货的分类

存货分为物资采购、原材料、包装物、委托加工物资、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

本公司材料按计划成本计价，按月结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。在产品入库按实际成本计价按加权平均法核算，产成品的发出采用加权平均法核算。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

### 4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

## （十二） 长期股权投资

### 1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本。

投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

## **（2）其他方式取得的长期投资**

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

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

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## **3. 长期股权投资的后续计量**

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

## **4. 长期股权投资损益确认方法**

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

## 6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## (十三) 投资性房地产

### 1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

### 2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产的确认条件

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

### 2. 固定资产的分类

公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备。

### 3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 10-35   | 2      | 9.8-2.71   |
| 机器设备   | 7-11    | 2      | 14-8.73    |
| 电子设备   | 4-5     | 2      | 24.5-19.20 |
| 运输设备   | 6       | 4      | 16.00      |

#### 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### 5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- （2）承租人有购买租赁固定资产的选择权，所定立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- （3）即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。
- （5）租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签定租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## **6. 固定资产后续支出**

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

### **（十五） 在建工程**

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

### **（十六） 借款费用的会计处理方法**

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### **1. 资本化的条件**

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

#### **2. 资本化金额的确定**

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

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

### 3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断,且时间连续超过 3 个月,则暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,借款费用不暂停资本化。

### 4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止其借款费用的资本化,以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

## (十七) 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产,其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

### 2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命期限内,采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

### 3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产,于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产,于资产负债表日,存在减值迹象,估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 从技术上来讲, 完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场; 无形资产将在内部使用时, 应证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的, 按受益期限分期平均摊销, 不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

#### (十九) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 确认为预计负债:

- (1) 该义务是企业承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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, 企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的, 补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的, 确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务(即签定约束性出售协议)时, 才能确认因重组而承担了重组义务。

#### (二十) 股份支付及权益工具

##### 1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值, 按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日, 根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### （1）股份支付的实施

#### a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。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。完成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。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，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。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业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。

#### b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

#### c. 以现金结算的股份支付

按照企业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。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。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，按照企业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。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业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。

### （2）股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务

的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

### （3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## （二十一） 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

（1）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）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。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用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)确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，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；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例(已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度)确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## **(二十二) 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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司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，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## **(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额(暂时性差异)，于资产负债表日按照预期收回

该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足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暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## **（二十四） 经营租赁、融资租赁**

### **1. 经营租赁**

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

#### **（1）承租人**

对于经营租赁的租金，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，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的,售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延(递延收益)，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

## （2）出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

## 2. 融资租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

### （1）承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签定租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）出租人

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入帐价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和

与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （二十五） 主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

## （二十六） 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

## 附注三、税项

### （一） 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率                |
|---------|-------------|-------------------|
| 增值税     | 销项税抵扣进项税后金额 | 17%               |
| 城市维护建设税 | 已纳流转税       | 7%、1%             |
| 教育费附加   | 已纳流转税       | 3%                |
| 地方教育附加  | 已纳流转税       | 2%                |
| 资源税     | 资源开采量       | 6 元每吨             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 25%、22%、15%、12.5% |

（1）、本公司及下属子公司南昌方大特钢房地产有限公司、广州昌鸥贸易有限公司、南昌方大海鸥实业有限公司、武汉方大海鸥实业有限公司、江西方大特钢汽车悬架集团有限公司、江西方大长力汽车零部件有限公司、郴州兴龙矿业有限责任公司、汝城县荣兴矿业有限

公司、南昌方大海鸥渣业有限公司、南昌方大冶金建设有限公司、济南方大重弹汽车悬架有限公司 2010 年度按 25% 的税率计征企业所得税。

(2)、依据云南省国家税务局云国税函【2007】18 号文《云南省国家税务局关于昆明长力春鹰板簧有限公司减免企业所得税问题的通知》，昆明方大春鹰板簧有限公司 2006 年度至 2008 年度免征企业所得税。2009 年度至 2010 年度减半征收企业所得税。

(3)、依据重庆市渝中区国家税务局转发重庆市国家税务局《关于重庆红岩长力汽车弹簧有限公司执行企业所得税西部优惠税率问题的批复》的通知，重庆红岩方大汽车悬架有限公司自 2003 年至 2010 年的企业所得税减按 15% 的税率征收。

(4)、公司的控股孙公司成都红岩方大汽车悬架有限公司的企业所得税按西部优惠税率 15% 征收。

(5)、依据国发（2007）39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，公司的子公司上海方大金属材料有限公司 2010 年减按 22% 的税率计征企业所得税。

(6)、公司的子公司上海方大金属材料有限公司位于上海浦东新区，城市维护建设税减按 1% 计征。

(7)、依据赣地税发〔2010〕116 号《关于贯彻《江西省地方教育附加征收管理办法》有关问题的通知》，本公司自 2010 年 9 月 1 日起按已纳流转税的 2% 缴纳地方教育附加。

## （二）税收优惠及批文

本报告期内除上述所得税优惠外，无其他税收优惠。

## 附注四、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称             | 子公司类型    | 注册地 | 业务性质   | 注册资本（万元）  | 经营范围                 | 期末实际出资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） | 是否合并报表 |
|-------------------|----------|-----|--------|-----------|----------------------|-------------|---------------------|---------|----------|--------|
| 江西方大特钢汽车悬架集团有限公司  | 二级全资子公司  | 南昌市 | 汽车钢板弹簧 | 25,000.00 | 汽车零部件、农林机械、金属铆焊的生产加工 | 25,000.00   |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |
| 曲靖长力春鹰板簧有限公司（注 1） | 四级非全资子公司 | 曲靖市 | 汽车钢板弹簧 | 600.00    | 汽车钢板、弹簧经营            | 600.00      |                     | 53.30   | 100.00   | 是      |
| 南昌方大海鸥渣业有限公司      | 二级非全资子公司 | 南   | 钢渣的销售  | 1,000.00  | 钢渣的销售                | 470.00      |                     | 47.00   | 47.00    | 是      |

|                     | 公司       | 昌市  | 售      |           |                      |           |  |        |        |   |
|---------------------|----------|-----|--------|-----------|----------------------|-----------|--|--------|--------|---|
| 济南方大重弹汽车悬架有限公司（注2）  | 四级非全资子公司 | 济南市 | 汽车钢板弹簧 | 7,480.00  | 汽车钢板弹簧经营             | 6,480.00  |  | 48.51  | 86.63  | 是 |
| 江西方大长力汽车零部件有限公司（注3） | 三级全资子公司  | 南昌市 | 汽车板簧等  | 22,000.00 | 汽车零部件、农林机械、金属铆焊的生产加工 | 22,000.00 |  | 100.00 | 100.00 | 是 |

济南方大重弹汽车悬架有限公司（以下简称“济南方大公司”）前身系济南重弹长力汽车弹簧有限公司，于 2010 年 6 月 22 日工商核准变更；江西方大长力汽车零部件有限公司（以下简称“方大零部件公司”）前身系江西长力汽车零部件有限公司，于 2010 年 5 月 19 日工商核准变更；南昌方大海鸥渣业有限公司（以下简称“方大渣业公司”）前身系南昌海鸥渣业有限公司，于 2010 年 2 月 11 日工商核准变更。江西方大特钢汽车悬架集团有限公司以下简称“方大悬架公司”，曲靖长力春鹰板簧有限公司以下简称“曲靖长力公司”。

注 1：本公司持有子公司方大悬架公司 100%股权，方大悬架公司持有昆明方大公司 53.30%的股权，昆明方大公司持有曲靖长力公司 100%股权。

注 2：本公司持有子公司方大悬架公司 100%股权，方大悬架公司持有重庆方大公司 56%的股权，重庆方大公司持有济南方大公司 86.63%股权。

注 3：本公司持有子公司方大悬架公司 100%股权，方大悬架公司持有方大零部件公司 100%股权。

## 2. 同一控制下的企业合并取得子公司

| 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） | 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 |
|----------------|----------|-----|------------|-------------|---------------------------|-------------|---------------------|---------|----------|--------|
| 香港方大实业有限公司     | 二级全资子公司  | 香港  | 钢材、汽车板簧贸易等 | 港币 1,000.00 | 铁矿石、钢材、热压块、海绵铁、生铁等的进出口贸易等 | 港币 1,000.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |
| 南昌方大冶金建设有限公司   | 二级全资子公司  | 南昌市 | 工程施工       | 2,480.00    | 房屋建筑工程施工；冶金设备和通用设备检修安装等   | 2,480.00    |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |
| 上海方大金属材料有限公司   | 二级非全资子公司 | 上海市 | 钢材、汽车板簧等   | 7,000.00    | 钢材、矿产品（除专控）、机电设备及汽车配件的销售等 | 6,300.00    |                     | 90.00   | 90.00    | 是      |
| 广州昌鸥贸易有限公司（注1） | 三级非全资子公司 | 广州市 | 钢材、汽车板簧等   | 3,000.00    | 批发和零售贸易、计算机软件开发、商品信息咨询    | 3,000.00    |                     | 90.00   | 100.00   | 是      |

|                  |          |     |          |          |                        |          |  |       |        |   |
|------------------|----------|-----|----------|----------|------------------------|----------|--|-------|--------|---|
| 南昌方大海鸥实业有限公司(注2) | 三级非全资子公司 | 南昌市 | 钢材、汽车板簧等 | 4,000.00 | 计算机软件以及相关业务的咨询业务, 国内贸易 | 4,000.00 |  | 90.00 | 100.00 | 是 |
| 武汉方大海鸥实业有限公司(注3) | 三级非全资子公司 | 武汉市 | 钢材、汽车板簧等 | 2,000.00 | 钢铁、铁矿石、冶金燃料、等产品的销售     | 2,000.00 |  | 90.00 | 100.00 | 是 |

上海方大金属材料有限公司（以下简称“方大金属材料公司”）前身系上海海鸥实业有限公司，于 2010 年 5 月 20 日工商核准变更；香港方大实业有限公司（以下简称“香港方大公司”）前身系香港海鸥实业有限公司，于 2010 年 3 月 12 日工商核准变更；南昌方大冶金建设有限公司（以下简称“方大冶金公司”）前身系南昌冶金建设有限公司，于 2010 年 2 月 2 日工商核准变更。广州昌鸥贸易有限公司以下简称“广州昌鸥公司”，南昌方大海鸥实业有限公司（以下简称“南昌海鸥公司”）前身系南昌海鸥实业有限公司，于 2010 年 7 月 22 日工商核准变更，武汉方大海鸥实业有限公司（以下简称“武汉海鸥公司”）前身系武汉海鸥实业有限公司，于 2010 年 8 月 9 日工商核准变更。

注 1：本公司持有子公司方大金属材料公司 90%股权，方大金属材料公司持有广州昌鸥公司 100%股权。

注 2：本公司持有子公司方大金属材料公司 90%股权，方大金属材料公司持有南昌海鸥公司 100%股权。

注 3：本公司持有子公司方大金属材料公司 90%股权，方大金属材料公司持有武汉海鸥公司 100%股权。

### 3. 非同一控制下企业合并取得子公司

| 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) | 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 |
|--------------------|----------|------|--------|-----------|----------------------|-------------|---------------------|---------|----------|--------|
| 郴州兴龙矿业有限责任公司       | 二级非全资子公司 | 湖南汝城 | 铁矿开采、  | 100.00    | 加工、购销铁矿、铁精粉          | 70.00       |                     | 70.00   | 70.00    | 是      |
| 汝城县荣兴矿业有限公司(注1)    | 三级非全资子公司 | 湖南汝城 | 铁矿开采   | 180.00    | 加工、购销铁矿、铁精粉          | 180.00      |                     | 70.00   | 100.00   | 是      |
| 重庆红岩方大汽车悬架有限公司(注2) | 三级非全资子公司 | 重庆市  | 汽车钢板弹簧 | 11,908.13 | 汽车钢板弹簧经营             | 6,668.55    |                     | 56.00   | 56.00    | 是      |
| 成都红岩方大汽车悬架有限公司(注2) | 四级非全资子公司 | 彭州市  | 汽车钢板弹簧 | 700.00    | 汽车钢板弹簧经营             | 663.11      |                     | 53.05   | 94.73    | 是      |
| 昆明方大春鹰板簧有限公司(注4)   | 三级非全资子公司 | 昆明市  | 汽车板簧   | 7,504.56  | 汽车零部件、农林机械、金属铆焊的生产加工 | 4,000.00    |                     | 53.30   | 53.30    | 是      |

昆明方大春鹰板簧有限公司（以下简称“昆明方大公司”）前身系昆明长力春鹰板簧有限公司，于 2010 年 1 月 26 日工商核准变更。重庆红岩方大汽车悬架有限公司（以下简称“重庆方大公司”）前身系重庆红岩长力汽车弹簧有限公司，于 2010 年 6 月 1 日工商核准变更。成都红岩方大汽车悬架有限公司（以下简称“成都方大公司”）前身系成都红岩长力汽车弹簧有限公司，于 2010 年 6 月 30 日工商核准变更。郴州兴龙矿业有限责任公司以下简称“兴龙矿业公司”，汝城县荣兴矿业有限公司以下简称“荣兴矿业公司”。

注 1：本公司持有子公司兴龙矿业公司 70%股权，兴龙矿业公司持有荣兴矿业公司 100%股权。

注 2：本公司持有子公司方大悬架公司 100%股权，方大悬架公司持有重庆方大公司 56%的股权，重庆方大公司持有成都方大公司 94.73%股权。

注 3：本公司的子公司方大悬架公司持有昆明方大公司 53.30%股权。

## （二）子公司少数股东权益情况

| 子公司名称          | 少数股东权益        | 少数股东权益中冲减少数<br>股东损益的金额 |
|----------------|---------------|------------------------|
| 南昌方大海鸥渣业有限公司   | 6,543,762.52  |                        |
| 上海方大金属材料有限公司   | 11,582,695.41 |                        |
| 昆明方大春鹰板簧有限公司   | 43,699,880.34 |                        |
| 成都红岩方大汽车悬架有限公司 | 566,361.92    |                        |
| 济南方大重弹汽车悬架有限公司 | 10,855,323.87 |                        |
| 郴州兴龙矿业有限责任公司   | 52,961,754.51 |                        |
| 重庆红岩方大汽车悬架有限公司 | 73,986,087.76 |                        |

## （三）合并范围发生变更的说明

### （1）通过设立方式新纳入合并范围公司情况

江西方大特钢汽车悬架集团有限公司系本公司于 2010 年 5 月与方大冶金公司共同成立的有限责任公司，本公司出资 24,900 万元，方大冶金公司出资 100 万元。本报告期内，本公司将方大悬架公司纳入合并范围。

本公司 2010 年 6 月与郴州云龙实业发展有限公司签署股权收购协议书，约定以 1.4 亿元的价款取得兴龙矿业公司 70%的股权，并通过兴龙矿业公司间接持有荣兴矿业公司 100%股权。2010 年 7 月，本公司实际控制兴龙矿业公司和荣兴矿业公司。

### （2）不再纳入合并范围公司

根据福建鹭岛海鸥有限公司（以下简称鹭岛海鸥）股东会决议，鹭岛海鸥自 2009 年 10 月业务全面终止，进入注销清算程序。本公司控股子公司福建鹭岛海鸥实业有限公司于 2010 年 3 月经厦门市湖里区工商行政管理局核准办理完成注销登记。

根据本公司、方大金属材料公司与南昌钢铁有限责任公司签署的股权转让协议，方大特钢公司、方大金属材料公司将持有的南昌方大特钢房地产公司 100%股权转让给南昌钢铁有限责任公司，转让基准日为 2010 年 6 月 30 日，转让价款为 13,270,045.84 元。本期报表合并方大房地产公司 2010 年 1-6 月利润表。

#### （四）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         |
|------------------|----------------|---------------|
| 江西方大特钢汽车悬架集团有限公司 | 405,355,920.05 | 13,202,407.22 |
| 汝城县荣兴矿业有限公司      | 86,352,571.47  | -4,332,441.75 |
| 郴州市兴龙矿业有限责任公司    | 176,539,181.70 | -6,601,680.38 |

##### 2. 本期不再纳入合并范围的子公司

| 名称            | 处置日净资产        | 期初至处置日净利润 |
|---------------|---------------|-----------|
| 南昌方大特钢房地产有限公司 | 13,270,045.84 | 91,419.00 |

#### （五）本期发生的非同一控制下企业合并

| 被合并方         | 商誉金额          | 商誉计算方法                 |
|--------------|---------------|------------------------|
| 郴州兴龙矿业有限责任公司 | 10,511,744.17 | 支付对价超过享有的可辨认净资产公允价值的份额 |

#### 附注五、合并财务报表主要项目附注

##### 1. 货币资金

| 项目      | 2010-12-31 |         |                | 2009-12-31   |        |                |
|---------|------------|---------|----------------|--------------|--------|----------------|
|         | 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：     | --         | --      |                | --           | --     |                |
| 人民币     | --         | --      | 427,848.36     | --           | --     | 327,637.60     |
| 银行存款：   | --         | --      |                | --           | --     |                |
| 人民币     | --         | --      | 554,361,243.14 |              |        | 378,093,718.24 |
| 港币      | 44.40      | 0.85093 | 37.78          | 44.4         | 0.8805 | 39.09          |
| 美元      | 917,875.52 | 6.6227  | 6,078,814.21   | 1,435,196.50 | 6.8282 | 9,799,808.75   |
| 欧元      | 5.67       | 8.8065  | 49.93          | 4.91         | 9.7971 | 48.1           |
| 其他货币资金： | --         | --      |                | --           | --     |                |

|           |    |    |                       |    |    |                       |
|-----------|----|----|-----------------------|----|----|-----------------------|
| 人民币       | -- | -- | 329,895,935.00        | -- | -- | 298,487,013.38        |
| <b>合计</b> | -- | -- | <b>890,763,928.42</b> | -- | -- | <b>686,708,265.16</b> |

(1) 截止 2010 年 12 月 31 日, 货币资金较期初增加了 29.72%, 主要系 (1) 本公司大幅增加银行借款; (2) 本公司本期资金回款较好。

(2) 其他货币资金主要系办理银行承兑汇票而存放在公司开户银行的保证金。

## 2. 交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

| 项目                        | 期末公允价值            | 期初公允价值            |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 交易性债券投资                   |                   |                   |
| 交易性权益工具投资                 | 826,000.00        | 718,000.00        |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                   |                   |
| 衍生金融资产                    |                   |                   |
| <b>合计</b>                 | <b>826,000.00</b> | <b>718,000.00</b> |

交易性权益工具投资不存在变现的重大限制。

## 3. 应收票据

### (1) 分类

| 种类        | 2010-12-31            | 2009-12-31            |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票    | 435,757,002.81        | 534,451,739.49        |
| 商业承兑汇票    | 13,550,000.00         | 25,800,000.00         |
| <b>合计</b> | <b>449,307,002.81</b> | <b>560,251,739.49</b> |

(2) 期末公司已质押的应收票据合计 33,995,422.04, 其中前五名如下:

| 出票单位             | 出票日期       | 到期日        | 金额           | 备注 |
|------------------|------------|------------|--------------|----|
| 一汽通用红塔云南汽车制造有限公司 | 2010.10.19 | 2011.02.19 | 3,000,000.00 |    |
| 一汽通用红塔云南汽车制造有限公司 | 2010.11.17 | 2011.03.17 | 3,000,000.00 |    |
| 东风汽车有限公司东风商用车公司  | 2010-7-12  | 2011-1-12  | 4,000,000.00 |    |
| 东风汽车有限公司东风商用车公司  | 2010-9-10  | 2011-3-10  | 2,000,000.00 |    |
| 柳州市方盛汽车商贸有限公司    | 2010-7-21  | 2011-1-21  | 2,000,000.00 |    |

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方

但尚未到期的票据情况

| 出票单位                                         | 出票日期       | 到期日        | 金额            | 备注 |
|----------------------------------------------|------------|------------|---------------|----|
| 因已到期并办理委托收款但仍在途的票据转为应收账款的票据                  |            |            |               |    |
| 福建沃特体育用品有限公司                                 | 2010-1-8   | 2010-7-8   | 300,000.00    |    |
| 镇江市丹徒区宏晶轴承厂                                  | 2010-1-28  | 2010-7-28  | 320,000.00    |    |
| 福建省轻工机械设备有限公司                                | 2010-2-4   | 2010-8-4   | 1,000,000.00  |    |
| 鄂州市宏渊贸易有限责任公司                                | 2010-2-5   | 2010-8-5   | 200,000.00    |    |
| 荆州金蝶地毯制造有限公司                                 | 2010-2-23  | 2010-8-23  | 300,000.00    |    |
| 大连凯飞精细化工有限公司                                 | 2010-3-30  | 2010-9-30  | 200,000.00    |    |
| 江西海创物资有限公司                                   | 2010-4-7   | 2010-10-7  | 100,000.00    |    |
| 长春市江锋汽车齿轮股份有限公司                              | 2010-4-29  | 2010-10-29 | 100,000.00    |    |
| 宁波凯迪利电器有限公司                                  | 2010-5-6   | 2010-11-6  | 100,000.00    |    |
| 镇江市康泰橡胶有限公司                                  | 2010-5-31  | 2010-11-30 | 150,000.00    |    |
| 常州市武进鑫成纺织品整理有限公司                             | 2010-6-17  | 2010-12-17 | 200,000.00    |    |
| 台州市路桥祥业汽摩有限公司                                | 2010-6-17  | 2010-12-17 | 50,000.00     |    |
| 漳州市喜圆圆食品有限公司                                 | 2010-6-22  | 2010-12-22 | 500,000.00    |    |
| 中国一拖集团临海车辆有限公司                               | 2010-6-29  | 2010-12-29 | 50,000.00     |    |
| 合计                                           |            |            | 3,570,000.00  |    |
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 2,989,877,388.29 元 其中：前五名 |            |            |               |    |
| 济南信义润滑油有限公司                                  | 2010-10-27 | 2011-4-27  | 30,000,000.00 |    |
| 富奥汽车零部件股份有限公司                                | 2010-11-30 | 2011-5-30  | 25,300,000.00 |    |
| 重庆红旗弹簧有限公司                                   | 2010-11-22 | 2011-5-22  | 18,000,000.00 |    |
| 富奥汽车零部件股份有限公司                                | 2010-12-9  | 2011-6-8   | 15,000,000.00 |    |
| 东风汽车股份有限公司                                   | 2010-9-15  | 2011-3-15  | 10,000,000.00 |    |

(4) 截止 2010 年 12 月 31 日，无已贴现未到期的商业票据。

#### 4. 应收账款

(1) 按种类披露

| 种类             | 2010-12-31 |           |      |           | 2009-12-31 |           |      |           |
|----------------|------------|-----------|------|-----------|------------|-----------|------|-----------|
|                | 账面余额       |           | 坏账准备 |           | 账面余额       |           | 坏账准备 |           |
|                | 金额         | 比例<br>(%) | 金额   | 比例<br>(%) | 金额         | 比例<br>(%) | 金额   | 比例<br>(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |            |           |      |           |            |           |      |           |

|                        |                       |               |                      |        |                       |               |                      |        |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------|-----------------------|---------------|----------------------|--------|
| 组合 1（按账龄）              | 229,876,136.48        | 98.30         | 11,863,636.22        | 5.16   | 235,945,580.69        | 98.34         | 13,968,674.21        | 5.92   |
| 组合小计                   | 229,876,136.48        | 98.30         | 11,863,636.22        |        | 235,945,580.69        | 98.34         | 13,968,674.21        |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 3,974,580.13          | 1.70          | 3,974,580.13         | 100.00 | 3,974,580.13          | 1.66          | 3,974,580.13         | 100.00 |
| <b>合计</b>              | <b>233,850,716.61</b> | <b>100.00</b> | <b>15,838,216.35</b> |        | <b>239,920,160.82</b> | <b>100.00</b> | <b>17,943,254.34</b> |        |

上述“单项金额虽不重大但单项计提坏账的其他应收款”系本公司的三级非全资子公司南昌海鸥应收江西省环境保护局款项，因已无法收回，全额计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄        | 2010-12-31            |               |                      | 2009-12-31            |               |                      |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
|           | 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     | 225,554,775.45        | 98.12         | 11,277,738.77        | 217,759,961.15        | 92.30         | 10,887,998.03        |
| 1 至 2 年   | 2,321,414.51          | 1.01          | 185,713.15           | 13,169,712.03         | 5.58          | 1,053,576.96         |
| 2 至 3 年   | 1,717,854.97          | 0.75          | 257,678.25           | 2,083,887.50          | 0.88          | 312,583.12           |
| 3 至 4 年   | 96,799.66             | 0.04          | 29,039.90            | 1,344,222.06          | 0.57          | 403,266.63           |
| 4 至 5 年   | 143,651.49            | 0.06          | 71,825.75            | 553,096.97            | 0.23          | 276,548.49           |
| 5 年以上     | 41,640.40             | 0.02          | 41,640.40            | 1,034,700.98          | 0.44          | 1,034,700.98         |
| <b>合计</b> | <b>229,876,136.48</b> | <b>100.00</b> | <b>11,863,636.22</b> | <b>235,945,580.69</b> | <b>100.00</b> | <b>13,968,674.21</b> |

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称              | 应收账款性质 | 核销金额      | 核销原因          | 是否因关联交易产生 |
|-------------------|--------|-----------|---------------|-----------|
| 安源客车制造有限公司        | 货款及运费  | 71,785.70 | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否         |
| 江西铜业股份有限公司        | 货款及运费  | 19,650.00 | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否         |
| TECNOZAPPA SRL-CP | 货款及运费  | 28,078.28 | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否         |
| 安徽东晨汽车销售公司        | 货款及运费  | 1,329.34  | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否         |
| 重庆红岩汽车有限责任公司哈尔滨   | 货款及运费  | 632.50    | 时间长、金额较小、     | 否         |

|                        |       |            |               |   |
|------------------------|-------|------------|---------------|---|
| 销售分公司                  |       |            | 路途遥远          |   |
| 重庆红岩汽车有限责任公司石家庄配件销售分公司 | 货款及运费 | 362.30     | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 一汽集团技术中心               | 货款及运费 | 814.17     | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 丹东黄海东业商贸发展有限责任公司       | 货款及运费 | 1,113.00   | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 重庆红岩汽车有限责任公司太原销售分公司    | 货款及运费 | 129.20     | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 胜利油田采兴汽车大修理厂           | 货款及运费 | 637.00     | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 兰州黄河进口汽车修理公司           | 货款及运费 | 155.00     | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 北奔客车制造(烟台)有限公司         | 货款及运费 | 29,852.78  | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 北京川汽红岩汽车销售公司           | 货款及运费 | 0.50       | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司     | 货款及运费 | 3,690.20   | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 北京公共交通控股(集团)有限公司保修分公司  | 货款及运费 | 1,778.00   | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 景区环保旅游客运有限公司           | 货款及运费 | 0.90       | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 天津公交物资有限公司             | 货款及运费 | 529.60     | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 青岛锐德世达科技有限公司           | 货款及运费 | 396.00     | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 格兰莱特科技(北京)有限公司         | 货款及运费 | 50.00      | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 北京重型汽车制造厂              | 货款及运费 | 23,812.74  | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 杭州金盾机电设备公司             | 货款及运费 | 25,808.58  | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 苏州瑞泰特汽车零部件公司           | 货款及运费 | 161,832.00 | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 上海盛法雅汽车工程公司            | 货款及运费 | 52,400.10  | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 上海镜海货运有限公司             | 货款及运费 | 241.00     | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 南京隆恒汽车销司               | 货款及运费 | 640.70     | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |
| 南京润和运输有限公司             | 货款及运费 | 927.60     | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否 |

|                      |       |           |                   |   |
|----------------------|-------|-----------|-------------------|---|
| 杭州民胜汽车配件有限公司         | 货款及运费 | 19,472.55 | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 跃进轻型汽车股份有限公司         | 货款及运费 | 4,388.00  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 跃进轻型汽车底盘分公司          | 货款及运费 | 1,397.20  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 上海汇众汽车制造有限公司         | 货款及运费 | 8,984.99  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 东风杭州汽车技术有限公司         | 货款及运费 | 3,287.00  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 安徽安凯汽车股份有限公司配件分公司    | 货款及运费 | 2,091.60  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 安徽江淮汽车股份有限公司         | 货款及运费 | 83,253.85 | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 郑州精通汽车零部件有限公司        | 货款及运费 | 311.20    | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 广州穗景客车制造有限公司         | 货款及运费 | 1,270.00  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 柳州直销部                | 货款及运费 | 926.51    | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 上海同岳运输有限公司           | 货款及运费 | 1,112.00  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 湖南三一客车有限公司           | 货款及运费 | 99,496.33 | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 上海途美贸易有限公司           | 货款及运费 | 4.00      | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 杭州锴航汽车配件有限公司         | 货款及运费 | 258.00    | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 厦门金龙旅行车有限公司售后服务部     | 货款及运费 | 934.70    | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 珠海广通汽车有限公司           | 货款及运费 | 313.70    | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 湖南中联重科车桥有限公司(原湖南车桥厂) | 货款及运费 | 31,581.92 | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 湖南三湘客车集团有限公司         | 货款及运费 | 1,733.52  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 十堰市驰田汽车有限公司          | 货款及运费 | 800.00    | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 贵州航天新辉汽车有限责任公司       | 货款及运费 | 3,717.10  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 重庆重型汽车集团公司           | 货款及运费 | 285.08    | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 中通控股股份有限公司           | 货款及运费 | 2,155.60  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |

|                        |       |            |                   |   |
|------------------------|-------|------------|-------------------|---|
| 丹东黄海汽车有限责任公司           | 货款及运费 | 3,718.78   | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 扬州亚星客车底盘有限公司           | 货款及运费 | 45,740.00  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 长沙湖桥邦乐汽配有限公司           | 货款及运费 | 30,410.50  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 湖南长沙三湘汽配城金龙配件公司        | 货款及运费 | 3,551.54   | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 湖南南车时代电动汽车股份有限公司       | 货款及运费 | 264.00     | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 贵州詹阳动力重工有限公司           | 货款及运费 | 6,137.60   | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 重庆都成实业公司               | 货款及运费 | 4,174.00   | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 中国公路车辆机械总公司            | 货款及运费 | 757.78     | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 重庆安凯客车有限责任公司           | 货款及运费 | 102,132.06 | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 陕西鸥舒特汽车股份有限公司          | 货款及运费 | 52,026.00  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 保山永昌                   | 货款    | 53,430.58  | 客户经营倒闭            | 否 |
| 长沙高迪机电贸易有限公司           | 货款    | 17,491.51  | 公司注销              | 否 |
| 永春华泰汽配商行               | 货款    | 36,754.42  | 公司注销              | 否 |
| 上海世源汽车钢板弹簧厂            | 货款    | 75,484.79  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 重庆创源汽车销售有限公司           | 货款    | 82,367.79  | 时间长、金额较小、<br>路途遥远 | 否 |
| 常州弹簧有限公司               | 货款    | 470,446.46 | 时间长、无法收回          | 否 |
| 鹤山市海宇钢板弹簧有限公司          | 货款    | 188,833.10 | 公司注销              | 否 |
| 福建龙岩新罗区迅达汽配经营部         | 货款    | 37,383.06  | 公司注销              | 否 |
| 江西赣州鄂赣汽配销售公司           | 货款    | 72,329.51  | 公司注销              | 否 |
| 浙江金华市交通物资贸易公司钢板<br>经销部 | 货款    | 105,597.77 | 公司注销              | 否 |
| 丽水莲城汽车出租有限公司           | 货款    | 115,757.42 | 公司注销              | 否 |
| 福州汽车厂                  | 货款    | 124,694.48 | 公司注销              | 否 |
| 龙岩适中汽车配件公司             | 货款    | 137,102.05 | 公司注销              | 否 |
| 福建省汽车工业集团莆田销售公司        | 货款    | 278,459.86 | 公司注销              | 否 |
| 南海市盐步粤华强配件有限公司         | 货款    | 14,805.85  | 公司注销              | 否 |
| 商丘运输公司供应公司             | 货款    | 58,937.13  | 公司注销              | 否 |

|                  |    |              |      |   |
|------------------|----|--------------|------|---|
| 广东清远粤江微型汽车装配有限公司 | 货款 | 53,599.04    | 公司注销 | 否 |
| 合计               |    | 2,866,809.12 |      |   |

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 南昌市燃气有限公司        | 非关联方   | 49,131,192.90  | 1 年以内 | 21.01         |
| 柳州五菱汽车工业有限公司     | 非关联方   | 18,129,856.99  | 1 年以内 | 7.75          |
| 江铃五十铃汽车有限公司      | 非关联方   | 15,045,600.55  | 1 年以内 | 6.43          |
| 东风柳州汽车有限公司       | 非关联方   | 14,624,952.66  | 1 年以内 | 6.25          |
| 中国重汽集团济南卡车股份有限公司 | 非关联方   | 8,608,293.81   | 1 年以内 | 3.68          |
| 合计               | --     | 105,539,896.91 | --    | 45.12         |

(5) 应收账款期末余额无应收关联方款项。

## 5. 其他应收款

(1) 按种类披露

| 种类                    | 2010-12-31     |        |              |       | 2009-12-31    |        |              |       |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备         |       | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|                       | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) | 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 | 122,500,000.00 | 78.30  |              |       |               |        |              |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款       |                |        |              |       |               |        |              |       |
| 组合 1 (按账龄)            | 33,965,444.83  | 21.70  | 2,256,000.94 | 19.83 | 36,175,821.88 | 100.00 | 5,331,143.58 | 14.74 |
| 组合小计                  | 33,965,444.83  | 21.70  | 2,256,000.94 |       | 36,175,821.88 |        | 5,331,143.58 |       |
| 合计                    | 156,465,444.83 | 100.00 | 2,256,000.94 |       | 36,175,821.88 | 100.00 | 5,331,143.58 |       |

上述单项金额重大款项系支付的本溪满族自治县同达铁选有限责任公司的股权购买定金, 依据本公司 2011 年 1 月 19 日通过的股东会决议, 本公司已于 2011 年收购本溪满族自治县同达铁选有限责任公司, 故上述往来不予计提坏账。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账龄      | 2010-12-31    |        |              | 2009-12-31    |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 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   | 18,224,821.78 | 53.65  | 910,917.94   | 21,674,054.91 | 59.91  | 1,083,702.75 |
| 1 至 2 年 | 15,190,256.48 | 44.72  | 1,215,220.52 | 8,878,206.49  | 24.54  | 731,035.19   |
| 2 至 3 年 | 390,040.87    | 1.15   | 58,506.13    | 617,636.15    | 1.71   | 92,645.43    |
| 3 至 4 年 | 100,670.50    | 0.30   | 30,201.15    | 2,068,955.72  | 5.72   | 620,686.72   |
| 4 至 5 年 | 37,000.00     | 0.11   | 18,500.00    | 267,790.21    | 0.74   | 133,895.10   |
| 5 年以上   | 22,655.20     | 0.07   | 22,655.20    | 2,669,178.40  | 7.38   | 2,669,178.40 |
| 合计      | 33,965,444.83 | 100.00 | 2,256,000.94 | 36,175,821.88 | 100.00 | 5,331,143.59 |

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 单位名称                     | 其他应收款 | 核销金额         | 核销原因          | 是否因关联<br>交易产生 |
|--------------------------|-------|--------------|---------------|---------------|
| 武汉材料保护研究所                | 货款及运费 | 80,000.00    | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否             |
| 丰城矿务局实业公司                | 货款及运费 | 2,030.00     | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否             |
| 省机电设备工贸有限公司              | 货款及运费 | 347,443.98   | 已注销           | 否             |
| 江西省电子器材物资总公司             | 货款及运费 | 30,000.00    | 已注销           | 否             |
| 南昌铁路局                    | 货款及运费 | 1,748,360.29 | 时间长、无法收回      | 否             |
| 重庆重型汽车集团红岩汽车<br>弹簧有限责任公司 | 货款及运费 | 142,220.83   | 时间长、无法收       | 否             |
| 袁卫东                      | 个人    | 15,444.00    | 偷盗形成无法追回      | 否             |
| 合计                       |       | 2,365,499.10 |               |               |

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称              | 性质或内容      | 金额             | 年限    | 占其他应收款<br>总额的比例(%) |
|-------------------|------------|----------------|-------|--------------------|
| 本溪满族自治县同达铁选有限责任公司 | 股权购买定<br>金 | 122,500,000.00 | 1 年以内 | 78.29              |
| 江西长力汽车销售服务有限公司    | 往来款        | 14,693,788.00  | 1-2 年 | 9.39               |
| 分宜县福宜铁矿           | 定金         | 1,000,000.00   | 1 年以内 | 0.64               |

|           |    |                       |       |       |
|-----------|----|-----------------------|-------|-------|
| 安福县福宜铁矿   | 定金 | 1,000,000.00          | 1 年以内 | 0.64  |
| 新余市下坊铁矿   | 定金 | 1,000,000.00          | 1 年以内 | 0.64  |
| <b>合计</b> | -- | <b>140,193,788.00</b> | --    | 89.60 |

(5) 其他应收款期末余额中应收关联方款项详见附注六、7。

(6) 其他应收款期末余额较上期增加 332.51%，主要系本期支付股权购买定金所致。

(7) 上述定金系：1、本公司与安福县福宜铁矿达成了收购意向，支付了 100 万收购定金；2、本公司与新余市下坊铁矿达成了收购意向，支付了 100 万收购定金；3、本公司与分宜县福宜铁矿达成了收购意向，支付了 100 万收购定金。

## 6. 预付款项

### (1) 按账龄分类

| 账龄        | 2010-12-31            |               | 2009-12-31            |               |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|           | 金额                    | 比例(%)         | 金额                    | 比例(%)         |
| 1 年以内     | 196,755,251.16        | 82.51         | 259,158,841.21        | 86.24         |
| 1 至 2 年   | 16,152,465.76         | 6.77          | 40,915,063.27         | 13.62         |
| 2 至 3 年   | 25,164,380.93         | 10.56         | 425,168.63            | 0.14          |
| 3 年以上     | 390,000.00            | 0.16          | -                     |               |
| <b>合计</b> | <b>238,462,097.85</b> | <b>100.00</b> | <b>300,499,073.11</b> | <b>100.00</b> |

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称                 | 金额                   | 比例(%)        | 与本公司关系 | 预付时间        | 未结算原因  |
|----------------------|----------------------|--------------|--------|-------------|--------|
| 上饶市建筑工程有限公司南钢工程项目经理部 | 18,173,600.00        | 7.62         | 工程承包方  | 2008 年 11 月 | 工程尚未结算 |
| 宝钢资源有限公司             | 15,987,200.00        | 6.70         | 供应商    | 2010.12     | 货未到    |
| 本溪满族自治县同达铁选有限责任公司    | 13,576,000.00        | 5.69         | 供应商    | 2010.12     | 货未到    |
| 上海贝优能实业有限公司          | 10,586,145.00        | 4.44         | 供应商    | 2010.12     | 货未到    |
| 平顶山煤业集团天蓝能源发展有限公司    | 8,831,235.16         | 3.70         | 供应商    | 2010.12     | 货未到    |
| <b>合计</b>            | <b>67,154,180.16</b> | <b>28.15</b> |        | --          | --     |

(3) 预付账款期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(4) 预付关联方账款情况详见附注六、7。

(5) 预付账款期末余额较上期减少 20.64%，主要系本公司付款周期缩短所致。

### (6) 账龄超过 1 年的重要预付款项

| 欠款人名称                | 金额            | 未及时结算的原因       |
|----------------------|---------------|----------------|
| 上饶市建筑工程有限公司南钢工程项目经理部 | 18,173,600.00 | 工程尚未竣工决算、暂付工程款 |

## 7. 存货

### (1) 存货分类

| 项目        | 2010-12-31              |                     |                         | 2009-12-31              |                   |                         |
|-----------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
|           | 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       | 892,889,982.98          |                     | 892,889,982.98          | 563,389,962.67          |                   | 563,389,962.67          |
| 委托加工商品    | 8,611,980.13            |                     | 8,611,980.13            | 19,158,862.38           |                   | 19,158,862.38           |
| 低值易耗品     | 1,407,305.24            |                     | 1,407,305.24            | 1,531,975.07            |                   | 1,531,975.07            |
| 库存商品      | 347,977,579.60          | 1,932,688.34        | 346,044,891.26          | 395,484,030.38          | 635,681.83        | 394,848,348.55          |
| 自制半成品     | 178,386,556.27          |                     | 178,386,556.27          | 114,825,006.28          |                   | 114,825,006.28          |
| 发出商品      |                         |                     |                         | 1,883,374.81            |                   | 1,883,374.81            |
| <b>合计</b> | <b>1,429,273,404.22</b> | <b>1,932,688.34</b> | <b>1,427,340,715.88</b> | <b>1,096,273,211.59</b> | <b>635,681.83</b> | <b>1,095,637,529.76</b> |

### (2) 存货跌价准备

| 存货种类       | 2009-12-31        | 本期计提额               | 本期减少 |    | 2010-12-31          |
|------------|-------------------|---------------------|------|----|---------------------|
|            |                   |                     | 转回   | 转销 |                     |
| 库存商品       | 635,681.83        | 1,297,006.51        |      |    | 1,932,688.34        |
| <b>合 计</b> | <b>635,681.83</b> | <b>1,297,006.51</b> |      |    | <b>1,932,688.34</b> |

### (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(%) |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 库存商品 | 商品可变现净值低于成本 |               |                       |

(4) 本期存货较上期增加 30.27%主要系本报告期公司原材料价格和数量增加所致。

## 8. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

| 被投资单位名称       | 核算方法 | 投资成本          | 2009-12-31    | 增减变动          | 2010-12-31    | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利     |
|---------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------|----------|------------|
| 河源市紫金天鸥矿业有限公司 | 权益法  | 46,500,000.00 | 35,994,662.74 | 36,428,988.62 | 72,423,651.36 | 30.00         | 30.00          |      |          |            |
| 南昌亚东水泥有限公司    | 权益法  | 25,592,575.00 | 31,470,931.77 | 3,750,599.77  | 35,221,531.54 | 25.00         | 25.00          |      |          | 770,895.00 |
| 江西远成汽车        | 成本   | 15,980,000.00 | 16,870,964.90 |               |               | 14.875        | 14.875         |      |          | 890,964.90 |

|                   |          |                       |                       |                      |                       |           |           |  |  |              |
|-------------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------|-----------|--|--|--------------|
| 配件有限公司            | 法        |                       |                       | 21,579.66            | 16,892,544.56         |           |           |  |  |              |
| 山东鑫海担保有限公司        | 成本法      | 2,000,000.00          | 2,000,000.00          | -                    | 2,000,000.00          | 2.00      | 2.00      |  |  | 200,000.00   |
| 平顶山煤业集团天蓝能源发展有限公司 | 成本法      | 30,000,000.00         | 30,000,000.00         | -                    | 30,000,000.00         | 13.62     | 13.62     |  |  | 3,729,876.61 |
| 新昌南炼焦化工有限公司       | 成本法      | 22,500,000.00         | 22,500,000.00         | -                    | 22,500,000.00         | 7.35      | 7.35      |  |  |              |
| 东海证券有限责任公司        | 成本法      | 30,000,000.00         | 30,000,000.00         | -                    | 30,000,000.00         | 1.79      | 1.79      |  |  |              |
| 福田重型机械股份有限公司      | 成本法      | 2,000,000.00          | 2,000,000.00          | -                    | 2,000,000.00          | 0.31      | 0.31      |  |  |              |
| <b>合计</b>         | <b>—</b> | <b>174,572,575.00</b> | <b>170,836,559.41</b> | <b>40,201,168.05</b> | <b>211,037,727.46</b> | <b>--</b> | <b>--</b> |  |  |              |

江西远成汽车配件有限公司于 2010 年 1 月 20 日召开了第二届第一次股东大会并形成股东会决议：公司注册资本金由 3,500 万增加到 8,000 万元并主要由王远青和邓小纲出资，本公司不增资。本次增资完成后，本公司只享有 14.875% 的股权。本报告期内对江西远成汽车配件有限公司采用成本法核算。

依据河源市紫金天鸥矿业有限公司（以下简称“紫金天鸥公司”）股东会决议，紫金天鸥公司增资 3,500 万元，本公司按持股比例出资 1,050 万元。截止审计报告日，本次增资已到位。

## （2）合营企业及联营企业基本情况

| 被投资单位名称       | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额         | 期末负债总额         | 期末净资产总额        | 本期营业收入总额       | 本期净利润         |
|---------------|------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 南昌亚东水泥有限公司    | 25.00      | 25.00             | 183,729,142.65 | 44,090,887.05  | 139,638,255.60 | 208,907,050.65 | 18,085,979.03 |
| 河源市紫金天鸥矿业有限公司 | 30.00      | 30.00             | 469,052,112.37 | 224,483,613.72 | 244,568,498.65 | 218,979,591.46 | 86,429,962.05 |

## 9. 固定资产及累计折旧

### （1）固定资产情况

| 项目        | 2009-12-31              | 本期增加                  | 本期减少                  | 2010-12-31              |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、账面原值合计： | <b>4,494,554,573.97</b> | <b>232,643,158.68</b> | <b>210,753,497.14</b> | <b>4,516,444,235.51</b> |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,104,594,635.37        | 95,816,878.09         | 48,800,682.82         | 1,151,610,830.64        |
| 机器设备      | 2,400,495,264.67        | 38,963,375.15         | 133,339,982.90        | 2,306,118,656.92        |
| 电子设备      | 922,069,182.86          | 78,474,849.74         | 25,675,294.64         | 974,868,737.96          |
| 运输设备      | 67,395,491.07           | 19,388,055.70         | 2,937,536.78          | 83,846,009.99           |
|           |                         | 本期新增                  | 本期计提                  |                         |

|              |                  |  |                |                |                  |
|--------------|------------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 二、累计折旧合计：    | 1,633,153,247.75 |  | 481,424,300.08 | 131,289,134.37 | 1,983,288,413.46 |
| 其中：房屋及建筑物    | 289,491,738.08   |  | 84,641,390.83  | 23,610,181.57  | 350,522,947.34   |
| 机器设备         | 980,654,340.58   |  | 236,529,839.13 | 83,174,407.58  | 1,134,009,772.13 |
| 电子设备         | 331,147,851.38   |  | 146,111,720.73 | 21,842,219.36  | 455,417,352.75   |
| 运输设备         | 31,859,317.71    |  | 14,141,349.39  | 2,662,325.86   | 43,338,341.24    |
|              |                  |  |                |                |                  |
| 三、固定资产账面净值合计 | 2,861,401,326.22 |  | -              | -              | 2,533,155,822.05 |
| 其中：房屋及建筑物    | 815,102,897.29   |  | -              | -              | 801,087,883.30   |
| 机器设备         | 1,419,840,924.09 |  | -              | -              | 1,172,108,884.79 |
| 电子设备         | 590,921,331.48   |  | -              | -              | 519,451,385.21   |
| 运输设备         | 35,536,173.36    |  | -              | -              | 40,507,668.75    |
|              |                  |  | -              | -              |                  |
| 四、减值准备合计     | 2,404,759.03     |  | 53,623,249.91  | 53,651,911.40  | 2,376,097.54     |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,847,982.38     |  | 16,962,770.67  | 16,962,770.67  | 1,847,982.38     |
| 机器设备         | 556,776.65       |  | 36,557,296.04  | 36,585,957.53  | 528,115.16       |
| 电子设备         |                  |  | 103,183.20     | 103,183.20     |                  |
| 运输设备         |                  |  |                |                |                  |
|              |                  |  | -              | -              |                  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 2,858,996,567.19 |  | -              | -              | 2,530,779,724.51 |
| 其中：房屋及建筑物    | 813,254,914.91   |  | -              | -              | 799,239,900.92   |
| 机器设备         | 1,419,284,147.44 |  | -              | -              | 1,171,580,769.63 |
| 电子设备         | 590,921,331.48   |  | -              | -              | 519,451,385.21   |
| 运输设备         | 35,536,173.36    |  | -              | -              | 40,507,668.75    |
|              |                  |  | -              | -              |                  |

本期折旧额 481,424,300.08 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 150,039,112.83 元。

本期固定资产原值减少主要系（1）本公司下属分公司炼钢厂电炉生产线报废减少固定资产原值 132,946,507.27 元；（2）本公司下属分公司轧钢厂固定资产报废减少固定资产原值 22,977,081.32 元；（3）本公司下属分公司炼铁厂固定资产报废减少固定资产原值 24,008,635.75 元。

本期累计折旧减少主要系上述固定资产报废，相应折旧同时结转所致。

本期因技术淘汰提前报废原因计提减值准备 53,623,249.91 元，经履行内部审批程序后，将电炉生产线报废拆除后减少减值准备 53,623,249.91 元。

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目          | 未办妥产权证书原因            | 预计办结产权证书时间 |
|-------------|----------------------|------------|
| 子公司方大渣业办公大楼 | 办公楼及附属设施的土地使用权不属于本公司 |            |

(2) 因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的资产项目

| 所有权受到限制的资产类别 | 2009-12-31    | 本期增加          | 本期减少 | 2010-12-31    |
|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、用于担保的资产    |               |               |      |               |
| 房屋建筑物        |               | 3,944,378.91  |      | 3,944,378.91  |
| 机器设备         | 34,040,051.20 | 7,579,853.19  |      | 41,619,904.39 |
| 合计           | 34,040,051.20 | 11,524,232.10 | -    | 45,564,283.30 |

10. 在建工程

| 项目   | 2010-12-31     |      |                | 2009-12-31     |      |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 减值准备 | 账面净值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面净值           |
| 在建工程 | 751,226,865.43 |      | 751,226,865.43 | 199,523,518.49 |      | 199,523,518.49 |

(1) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称              | 预算数<br>(万元) | 2009-12-31    | 本期增加           | 转入固定资产        | 其他减少 | 2010-12-31     | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度 | 累计利息资本化金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源  |
|-------------------|-------------|---------------|----------------|---------------|------|----------------|--------------|------|--------------|--------------|-------------|-------|
| 转炉技术改造(二期)        | 7,575.00    | 9,952,293.22  | 59,636,187.07  | 67,024,074.52 |      | 2,564,405.77   |              | 90%  |              |              |             | 自筹    |
| 新轧钢项目(优特钢项目)      | 34,000.00   | 2,067,582.97  | 273,478,520.24 |               |      | 275,546,103.21 |              | 76%  |              |              |             | 自筹    |
| 焦化干熄焦工程           | 20,882.00   | 59,710,486.21 | 92,647,892.78  |               |      | 152,358,378.99 |              | 90%  | 1,002,283.33 | 1,002,283.33 |             | 贷款、自筹 |
| 高速线材              | 50,495.00   | 3,935,139.51  | 11,845,215.22  | 14,186,487.08 |      | 1,593,867.65   |              | 98%  |              |              |             | 自筹    |
| 245M2 烧结机         | 29,242.00   | 661,549.62    | 67,759,950.01  |               |      | 68,421,499.63  |              | 35%  |              |              |             | 自筹    |
| 新 2#高炉工程          | 57,351.00   | 2,189,085.49  | 51,655,158.43  |               |      | 53,844,243.92  |              | 15%  |              |              |             | 自筹    |
| (长力)弹簧厂：生产线搬迁其他决算 | 5,530.00    | 34,280,911.14 | 20,709,762.47  | 33,421,875.49 |      | 21,568,798.12  |              | 95%  |              |              |             | 自筹    |

本期在建工程大幅增加的原因主要系本公司调整产品结构，大幅增加技改工程所致。

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项目           | 2009-12-31            | 本期增加                  | 本期减少             | 2010-12-31            |
|--------------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| 一、账面原值合计     | <b>363,675,974.08</b> | <b>288,300,040.00</b> | <b>37,952.63</b> | <b>651,938,061.45</b> |
| 商标使用权        | 9,093,200.00          |                       |                  | 9,093,200.00          |
| 采矿权（注 1）     |                       | 84,059,800.00         |                  | 84,059,800.00         |
| 采矿权（注 2）     |                       | 92,947,304.76         |                  | 92,947,304.76         |
| 探矿权          |                       | 97,644,820.00         |                  | 97,644,820.00         |
| 土地使用权        | 354,582,774.08        | 13,648,115.24         | 37,952.63        | 368,192,936.69        |
| 二、累计摊销合计     | <b>27,497,726.29</b>  | <b>27,260,882.05</b>  | <b>2,614.99</b>  | <b>54,755,993.35</b>  |
| 商标使用权        | 1,632,426.72          | 303,106.68            |                  | 1,935,533.40          |
| 采矿权          |                       | 10,671,823.36         |                  | 10,671,823.36         |
| 采矿权          |                       | 8,417,532.01          |                  | 8,417,532.01          |
| 探矿权（注 3）     |                       |                       |                  | 0                     |
| 土地使用权        | 25,865,299.57         | 7,868,420.00          | 2,614.99         | 33,731,104.58         |
| 三、无形资产账面净值合计 | <b>336,178,247.79</b> | <b>261,039,157.95</b> | <b>35,337.64</b> | <b>597,182,068.10</b> |
| 商标使用权        | 7,460,773.28          | -303,106.68           | -                | 7,157,666.60          |
| 采矿权          |                       | 73,387,976.64         | -                | 73,387,976.64         |
| 采矿权          |                       | 84,529,772.75         | -                | 84,529,772.75         |
| 探矿权          |                       | 97,644,820.00         | -                | 97,644,820.00         |
| 土地使用权        | 328,717,474.51        | 5,779,695.24          | 35,337.64        | 334,461,832.11        |
| 四、减值准备合计     |                       |                       |                  |                       |
| 五、无形资产账面价值合计 | <b>336,178,247.79</b> |                       |                  | <b>597,182,068.10</b> |
| 商标使用权        | 7,460,773.28          |                       |                  | 7,157,666.60          |
| 采矿权          |                       |                       |                  | 73,387,976.64         |
| 采矿权          |                       |                       |                  | 84,529,772.75         |
| 探矿权          |                       |                       |                  | 97,644,820.00         |
| 土地使用权        | 328,717,474.51        |                       |                  | 334,461,832.11        |

本期摊销额 17,043,555.06 元。

（2）本公司 2010 年 7 月 13 日与江西省国土资源厅签署探矿权出让合同，公司以 9,200 万元价款拍得新余市仙女湖九龙山乡巴丘园区外围及深部铁矿普查探矿权。

本公司 2010 年 7 月与郴州云龙实业发展有限公司签署股权转让协议，约定以 1.4 亿元的价款取得兴龙矿业公司和荣兴矿业公司 70% 股权。本次交易构成非同一控制下的企业合并，本公司对取得兴龙矿业公司及荣兴矿业公司采矿权在合并报表层面采用公允价值入账。

| 采矿权名称        | 基准日       | 基准日账面<br>价值  | 基准日公允<br>价值   | 评估机构           | 评估方法  | 备注         |
|--------------|-----------|--------------|---------------|----------------|-------|------------|
| 九宫丘铁矿<br>采矿权 | 2010-4-30 | 4,733,095.24 | 89,960,400.00 | 陕西同盛资产评估有限责任公司 | 现金流量法 | 兴龙矿业公<br>司 |
| 米筛岭铁矿<br>采矿权 | 2010-4-30 | 4,196,000.00 | 77,765,800.00 | 陕西同盛资产评估有限责任公司 | 现金流量法 | 荣兴矿业公<br>司 |

注 1：该采矿权系荣兴矿业公司持有的米筛岭铁矿采矿权，原账面余额为 10,490,000.00 元，公允价值调增 73,569,800.00。本公司采用直线法进行摊销，摊销期为 120 个月（截止到采矿证到期日）。

注 2：该采矿权系兴龙矿业公司持有的九工丘铁矿采矿权，原账面余额为 7,720,000.00 元，公允价值调增 85,227,304.76。本公司采用直线法摊销，摊销期为 101 个月（截止到采矿证到期日）。

注 3：该探矿权预计受益期限暂时无法确定，故本期不进行摊销。

#### （4）因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的资产项目

| 所有权受到限制的资产类别 | 2009-12-31           | 本期增加                | 本期减少 | 2010-12-31           |
|--------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 一、用于担保的资产    |                      |                     |      |                      |
| 土地使用权        | 18,357,267.00        | 1,613,973.38        |      | 19,971,240.38        |
| <b>合计</b>    | <b>18,357,267.00</b> | <b>1,613,973.38</b> |      | <b>19,971,240.38</b> |

### 12. 商誉

| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项 | 2009-12-31        | 本期增加                 | 本期减少 | 2010-12-31           | 期末减值准备 |
|---------------------|-------------------|----------------------|------|----------------------|--------|
| 重庆红岩方大汽车悬架有限公司      | 747,023.41        |                      |      | 747,023.41           |        |
| 郴州兴龙矿业有限责任公司        |                   | 10,511,744.17        |      | 10,511,744.17        |        |
| <b>合 计</b>          | <b>747,023.41</b> | <b>10,511,744.17</b> |      | <b>11,258,767.58</b> |        |

上述商誉系（1）方大特钢公司初始投资成本大于购买日所取得的重庆方大公司合并可辨认净资产公允价值 56%份额的差额；（2）方大特钢公司初始投资成本大于购买日所取得的郴州兴龙公司合并可辨认净资产公允价值 70%份额的差额。

### 13. 长期待摊费用

| 项目    | 2009-12-31   | 本期增加额        | 本期摊销额      | 其他减少额 | 2010-12-31   |
|-------|--------------|--------------|------------|-------|--------------|
| 林地占用费 |              | 6,133,764.77 | 495,868.15 |       | 5,637,896.62 |
| 土地租金  | 2,520,000.00 | 212,800.00   | 324,333.34 |       | 2,408,466.66 |

|    |              |              |            |   |              |
|----|--------------|--------------|------------|---|--------------|
| 合计 | 2,520,000.00 | 6,346,564.77 | 820,201.49 | - | 8,046,363.28 |
|----|--------------|--------------|------------|---|--------------|

#### 14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 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

| 项目              | 2010-12-31          | 2009-12-31          |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| <b>递延所得税资产：</b> |                     |                     |
| 递延收益            | 2,120,000.00        | 417,500.00          |
| 资产减值准备          | 4,730,205.29        | 3,498,836.67        |
| 剥离工程款           | 250,000.00          |                     |
| 内部未实现利润         | 1,586,140.11        | 791,509.97          |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 152,142.02          | 179,142.02          |
| <b>小计</b>       | <b>8,838,487.42</b> | <b>4,886,988.66</b> |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目        | 2010-12-31        | 2009-12-31          |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 可抵扣亏损     | 964,197.79        | 1,580,274.60        |
| <b>合计</b> | <b>964,197.79</b> | <b>1,580,274.60</b> |

上述可抵扣亏损系香港海鸥公司的可抵扣亏损

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份        | 2010-12-31        | 2009-12-31          | 备注        |
|-----------|-------------------|---------------------|-----------|
| 2015      | 291,344.53        |                     | 2010 年亏损  |
| 2014      | 18,537.27         | 925,958.61          | 2009 年度亏损 |
| 2014      | 654,315.99        | 654,315.99          | 2008 年度亏损 |
| <b>合计</b> | <b>964,197.79</b> | <b>1,580,274.60</b> |           |

#### 15. 资产减值准备

| 项目         | 2009-12-31           | 本期增加                 | 本期减少                |                      | 2010-12-31           |
|------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|            |                      |                      | 其他                  | 转销                   |                      |
| 一、坏账准备     | 23,274,397.93        | 4,937,333.55         | 4,885,205.97        | 5,232,308.22         | 18,094,217.29        |
| 二、存货跌价准备   | 635,681.83           | 1,297,006.51         |                     |                      | 1,932,688.34         |
| 三、固定资产减值准备 | 2,404,759.03         | 53,623,249.91        |                     | 53,651,911.40        | 2,376,097.54         |
| <b>合计</b>  | <b>26,314,838.79</b> | <b>59,857,589.97</b> | <b>4,885,205.97</b> | <b>58,884,219.62</b> | <b>22,403,003.17</b> |

#### 16. 短期借款

## (1) 短期借款的分类

| 项目   | 2010-12-31              | 2009-12-31              |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 质押借款 | 5,500,000.00            |                         |
| 抵押借款 | 99,900,000.00           | 121,600,000.00          |
| 保证借款 | 159,600,000.00          | 84,600,000.00           |
| 信用借款 | 1,853,279,500.00        | 1,555,374,000.00        |
| 合计   | <b>2,118,279,500.00</b> | <b>1,761,574,000.00</b> |

(1) 抵押借款中 9,990 万分别系昆明方大公司 2,800 万，重庆方大公司 7,190 万，抵押物分别为：

昆明方大公司以下述的两项土地使用权抵押给招商银行昆明滇池路支行用于办理抵押贷款 2,400 万元：(一) 坐落于昆明市昆沙路 252 号，土地使用权证为昆国用(2006)第 00511 号的使用面积 24,428.71 平方米的土地使用权，评估值为 3,706.9835 万元；(二)、坐落于曲靖市马留庄村，土地使用权证为曲市国用(2006)第 2114 号、第 2115 号的使用面积 15,563 平方米的土地使用权，评估值为 823.3076 万元。

用昆明钢板弹簧厂的土地使用权抵押给民生银行昆明分行用于办理抵押贷款 400 万元。土地使用权为：座落于昆明市昆沙路 252 号，土地使用权证为昆国用(2007)第 00784 号的使用面积 19,702.90 平方米的土地使用权，评估值为 1,889.17 万元；

重庆方大公司 27 台机器设备抵押借款 600 万元，以重庆红弹建筑面积为 71,559.30 平方米，原值为 3,223 万元的房屋抵押借款 6,000 万元；成都方大以 12 台机器设备、建筑面积 5,555.34 平方米的厂房、19,790.60 平方米的土地使用权作为抵押物抵押借款 590 万元。

(2) 保证借款 15,960 万元系本公司、方大悬架公司、重庆方大公司为子公司提供的担保。其中：本公司分别为武汉方大海鸥公司、昆明方大公司、重庆方大公司、方大零部件公司担保 2,000 万元、3,000 万元、2,260 万元、700 万元，方大悬架公司为方大零部件公司提供担保 5,000 万元，重庆方大公司为济南方大公司担保 3,000 万元。

(3) 质押借款 550 万元系昆明方大公司 550 万元，质押物为应收云南力帆骏马车辆有限公司的货款。

(4) 资产负债表日后已偿还银行借款 12,900 万元。

## 17. 应付票据

| 种类     | 2010-12-31            | 2009-12-31            |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 699,516,976.16        | 479,610,177.00        |
| 合计     | <b>699,516,976.16</b> | <b>479,610,177.00</b> |

下一会计期间将到期的金额 699,516,976.16 元。

## 18. 应付账款

| 项目      | 2010-12-31              | 2009-12-31              |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内   | 892,935,049.50          | 990,809,326.80          |
| 1 至 2 年 | 80,074,761.35           | 41,849,396.01           |
| 2 至 3 年 | 9,234,211.13            | 6,555,811.79            |
| 3 至以上   | 20,593,754.65           | 26,027,005.66           |
| 合 计     | <b>1,002,837,776.63</b> | <b>1,065,241,540.26</b> |

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

| 单位名称       | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|------------|------------|------------|
| 南昌钢铁有限责任公司 | 220,890.51 | 8,957.28   |
| 合 计        | 220,890.51 | 8,957.28   |

(2) 应付关联方款项详见附注六、7。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款

| 欠款人名称          | 金额           | 未及时结算的原因 |
|----------------|--------------|----------|
| 常州鹰联钢铁有限公司     | 8,315,780.90 | 未开票      |
| 上海联合国际船舶代理有限公司 | 1,018,005.10 | 未开票      |

## 19. 预收款项

| 项目      | 2010-12-31            | 2009-12-31            |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内   | 379,447,111.71        | 702,759,949.70        |
| 1 至 2 年 | 2,019,859.86          | 5,187,139.17          |
| 2 至 3 年 | 5,294,559.37          | 1,013,497.25          |
| 3 至以上   | 14,213,694.11         | 14,403,164.71         |
| 合 计     | <b>400,975,225.05</b> | <b>723,363,750.83</b> |

(1) 预收账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。。

(2) 预收关联公司款项详见附注六、7。

(3) 期末余额较上期减少 44.57%主要系本期重点工程预收款大幅减少所致。

(4) 账龄超过 1 年的大额预收账款

| 欠款人名称       | 金额           | 未及时结算的原因 |
|-------------|--------------|----------|
| 深圳中锰兴商贸有限公司 | 1,844,256.04 | 未结算      |

## 20. 应付职工薪酬

| 项目            | 2009-12-31    | 本期增加           | 本期减少           | 2010-12-31    |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 21,952,063.04 | 401,153,387.36 | 341,665,058.26 | 81,440,392.14 |
| 二、职工福利费       | -             | 16,050,042.34  | 16,050,042.34  |               |

|               |                      |                       |                       |                       |
|---------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 三、社会保险费       | 6,252,756.44         | 69,902,100.50         | 69,189,612.82         | 6,965,244.12          |
| 其中：医疗保险       | 87,514.24            | 17,785,701.20         | 17,606,819.50         | 266,395.94            |
| 养老保险          | 1,030,121.63         | 42,290,779.69         | 41,813,680.44         | 1,507,220.88          |
| 失业保险          | 5,037,552.63         | 4,512,826.25          | 4,491,403.27          | 5,058,975.61          |
| 工伤保险          | 58,669.42            | 3,884,434.15          | 3,872,899.13          | 70,204.44             |
| 生育保险          | 38,898.52            | 1,428,359.21          | 1,404,810.48          | 62,447.25             |
| 四、住房公积金       | 378,027.19           | 22,450,597.08         | 22,486,473.04         | 342,151.23            |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 31,342,653.01        | 6,319,385.05          | 6,530,481.06          | 31,131,557.00         |
| 六、非货币性福利      | -                    | 42,002.00             | 42,002.00             |                       |
| <b>合计</b>     | <b>59,925,499.68</b> | <b>515,917,514.33</b> | <b>455,963,669.52</b> | <b>119,879,344.49</b> |

(1) 上述工资预计 2011 年 2 月份发放完毕。

## 21. 应交税费

| 项目        | 2010-12-31            | 2009-12-31            |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 增值税       | -46,265,918.34        | -24,683,558.29        |
| 城建税       | 437,594.78            | 6,193,252.86          |
| 房产税       | 1,534,513.87          | 3,433,350.76          |
| 土地使用税     | 2,886,241.91          | 6,663,929.96          |
| 印花税       | 1,742,098.41          | 182,996.46            |
| 个人所得税     | 680,504.39            | 481,553.11            |
| 所得税       | 127,451,751.07        | 68,871,029.01         |
| 车船使用税     |                       | -20,859.98            |
| 营业税       | 85,107.25             | 95,586.21             |
| 教育费附加     | 510,190.97            | 7,601,289.76          |
| 价格调节基金    | 19,793,852.26         | 9,420,781.82          |
| 堤防费       | -7,788.08             | 74,106.70             |
| 防洪保安基金    | 32,387,390.83         | 23,739,706.31         |
| 地方教育附加    | 0.00                  | 73,884.75             |
| 资源税       | 692,146.53            |                       |
| 土地增值税     | 15,345.55             |                       |
| <b>合计</b> | <b>141,943,031.40</b> | <b>102,127,049.44</b> |

本期应缴税费较上期增加 38.99%主要系本期所得税大幅增加所致。

## 22. 应付股利

| 单位名称       | 2010-12-31 | 2009-12-31   | 超过 1 年未支付原因 |
|------------|------------|--------------|-------------|
| 云南农垦工业有限公司 |            | 7,081,150.75 |             |

|               |                  |                     |    |
|---------------|------------------|---------------------|----|
| 彭州市濠阳镇农技综合服务站 | 76,088.95        | 48,425.70           |    |
| 应付普通股股利       | 1.23             | 1.23                | 尾数 |
| <b>合计</b>     | <b>76,090.18</b> | <b>7,129,577.68</b> | -- |

### 23. 其他应付款

| 项目        | 2010-12-31            | 2009-12-31            |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内     | 416,416,197.04        | 309,174,733.97        |
| 1-2 年     | 98,280,613.46         | 11,059,201.10         |
| 2-3 年     | 5,497,433.96          | 39,700,045.65         |
| 3 年以上     | 11,958,064.85         | 18,392,458.57         |
| <b>合计</b> | <b>532,152,309.31</b> | <b>378,326,439.29</b> |

(1) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况。

(2) 其他应付款期末余额中无应付关联公司款项。

(3) 本期其他应付款较上期增加 40.66%主要系进口押汇业务大幅增加所致。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

| 欠款人名称            | 金额            | 未及时结算的原因 |
|------------------|---------------|----------|
| 中冶华天工程技术有限公司     | 23,214,818.90 | 尚未决算     |
| 北京中冶设备研究设计总院有限公司 | 6,000,000.00  | 尚未决算     |
| 中国第一冶金建设有限责任公司   | 6,374,300.00  | 尚未决算     |
| 南昌钢铁厂劳动服务公司      | 6,228,204.82  | 未付款      |
| 中冶焦耐工程技术有限公司     | 4,050,000.00  | 尚未决算     |

### 24. 长期借款

(1) 分类

| 项目        | 2010-12-31            | 2009-12-31 |
|-----------|-----------------------|------------|
| 信用借款      | 202,800,000.00        |            |
| <b>合计</b> | <b>202,800,000.00</b> |            |

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位                | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率<br>(%) | 2010-12-31 |               | 2009-12-31 |          |
|---------------------|------------|------------|-----|-----------|------------|---------------|------------|----------|
|                     |            |            |     |           | 外币<br>金额   | 本币金额          | 外币<br>金额   | 本币<br>金额 |
| 中国建设银行江西省分行<br>南钢支行 | 2010-4-7   | 2012-4-6   | 人民币 | 5.13      |            | 34,900,000.00 |            |          |
| 浦发银行南昌分行            | 2010-11-30 | 2011-12-20 | 人民币 | 5.5364    |            | 10,000,000.00 |            |          |
| 浦发银行南昌分行            | 2010-11-30 | 2012-12-20 | 人民币 | 5.5364    |            | 20,000,000.00 |            |          |
| 浦发银行南昌分行            | 2010-11-30 | 2013-12-20 | 人民币 | 5.5364    |            | 20,000,000.00 |            |          |

|                     |            |            |     |       |    |                       |    |  |
|---------------------|------------|------------|-----|-------|----|-----------------------|----|--|
| 浦发银行南昌分行            | 2010-12-28 | 2014-12-20 | 人民币 | 5.598 |    | 15,000,000.00         |    |  |
| 浦发银行南昌分行            | 2010-12-28 | 2015-11-29 | 人民币 | 5.598 |    | 25,000,000.00         |    |  |
| 兴业银行南昌分行            | 2010-08-31 | 2013-08-31 | 人民币 | 5.60  |    | 50,000,000.00         |    |  |
| 中国建设银行江西省分行<br>南钢支行 | 2010-4-12  | 2012-4-11  | 人民币 | 5.13  |    | 27,900,000.00         |    |  |
| <b>合计</b>           | --         |            |     | --    | -- | <b>202,800,000.00</b> | -- |  |

## 25. 预计负债

| 项目        | 2009-12-31          | 本期增加 | 本期减少       | 2010-12-31          |
|-----------|---------------------|------|------------|---------------------|
| 辞退福利      | 2,147,572.89        |      | 375,204.96 | 1,772,367.93        |
| <b>合计</b> | <b>2,147,572.89</b> |      | 375,204.96 | <b>1,772,367.93</b> |

上述辞退人员福利系公司的控股子公司重庆方大依据重庆市渝府发（2004）95 号文规定对到达一定年龄的从事特殊工种的职工计提的职工住房、养老金部分。

## 26. 其它非流动负债

| 项目                   | 2010-12-31          | 2009-12-31          |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| 超过 1 年转入利润表的递延收益     |                     |                     |
| 2010 年度市级环保排污费专项资金   | 2,525,000.00        |                     |
| 2009 年度市级环保排污费专项资金   | 2,675,000.00        |                     |
| 铁钢系统技术改造             | 1,200,000.00        | 1,200,000.00        |
| 信息化管理软件              | 1,140,000.00        | 540,000.00          |
| 20000 吨/年重型汽车板簧产业化项目 | 940,000.00          | 400,000.00          |
| <b>合 计</b>           | <b>8,480,000.00</b> | <b>2,140,000.00</b> |

超过 1 年转入利润表的递延收益的详细情况

（1）依据洪环规财（2010）2 号文件，本公司本期实际收到“转炉除尘水处理”项目排污补助 3,000,000.00 元。本期转入营业外收入 325,000.00 元。

（2）依据洪环规财（2010）12 号文件，本公司本期实际收到“轧钢厂弹扁线水处理技术改造”项目排污补助 3,000,000.00 元。本期转入营业外收入 475,000.00 元。

（3）据云南省科学技术厅工业（2009）12 号批复，昆明方大公司 2010 年实际获得政府补助 60 万元。

（4）据云南省科学技术厅高新技术企业提质增效翻番工程---工业（2009）02 号批复，昆明方大公司 2010 年实际获得政府补助 54 万元。

## 27. 股本

| 项目   | 2009-12-31     | 本次变动增减（+、-） |        |                |        |                | 2010-12-31       |
|------|----------------|-------------|--------|----------------|--------|----------------|------------------|
|      |                | 发行<br>新股    | 送<br>股 | 公积金转股          | 其<br>他 | 小计             |                  |
| 股份总数 | 684,489,729.00 |             |        | 616,040,756.00 |        | 616,040,756.00 | 1,300,530,485.00 |

2010 年 9 月 29 日，本公司召开第七次临时股东大会，通过了 2010 年半年度利润分配方案：以 2010 年 10 月 13 日为股权登记日，每 10 股以资本公积转赠 9 股。合计转赠股本 616,040,756.00。并由中审国际会计师事务所出具中审国际验字（2010）01020067 号验资报告验证。

## 28. 资本公积

| 项目         | 2009-12-31            | 本期增加              | 本期减少                  | 2010-12-31           |
|------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 515,025,497.32        |                   | 515,025,497.32        |                      |
| 其他资本公积     | 134,542,850.42        | 345,481.68        | 101,015,258.68        | 33,873,073.42        |
| <b>合计</b>  | <b>649,568,347.74</b> | <b>345,481.68</b> | <b>616,040,756.00</b> | <b>33,873,073.42</b> |

其他资本公积本期增加主要系：

（1）公司的控股子公司重庆方大于 2010 年 5 月对济南方大单项增资，其投资成本小于应享有济南方大的净资产份额 259,788.72 元，重庆方大合并增加资本公积 259,788.72 元，本公司按持股比例增加 145,481.68 元。

（2）本期收到前期未支付的补助款 200,000.00 元。

本期减少主要系本公司于 2010 年 9 月 29 日召开第七次临时股东大会，通过了 2010 年半年度利润分配方案：以 2010 年 10 月 13 日为股权登记日，每 10 股以资本公积转赠 9 股。合计转赠股本 616,040,756 股。

## 29. 专项储备

| 项目        | 2009-12-31 | 本期增加              | 本期减少 | 2010-12-31        |
|-----------|------------|-------------------|------|-------------------|
| 安全生产费     |            | 510,347.63        |      | 510,347.63        |
| <b>合计</b> |            | <b>510,347.63</b> |      | <b>510,347.63</b> |

## 30. 盈余公积

| 项目        | 2009-12-31            | 本期增加                 | 本期减少 | 2010-12-31            |
|-----------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积    | 77,601,934.34         | 27,813,315.45        |      | 105,415,249.79        |
| 任意盈余公积    | 24,593,404.97         |                      |      | 24,593,404.97         |
| <b>合计</b> | <b>102,195,339.31</b> | <b>27,813,315.45</b> |      | <b>130,008,654.76</b> |

## 31. 未分配利润

| 项目                     | 金 额                   | 提取或分配比例 |
|------------------------|-----------------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润           | 330,514,138.88        | --      |
| 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            | 330,514,138.88        | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润      | 300,759,821.17        | --      |
| 减：提取法定盈余公积             | 27,813,315.45         | 10%     |
| 提取任意盈余公积               |                       |         |
| 应付普通股股利                |                       |         |
| 转作股本的普通股股利             |                       |         |
| 期末未分配利润                | <b>603,460,644.60</b> |         |

### 32. 营业收入和营业成本

#### （1）营业收入和营业成本

| 项目        | 2010 年度           | 2009 年度           |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 营业收入      | 12,160,242,488.56 | 10,958,547,119.80 |
| 其中：主营业务收入 | 12,092,683,705.08 | 10,910,121,134.64 |
| 其他业务收入    | 67,558,783.48     | 48,425,985.16     |
| 营业成本      | 11,072,696,947.43 | 10,300,040,370.30 |
| 其中：主营业务成本 | 11,008,793,365.30 | 10,249,547,877.36 |
| 其他业务成本    | 63,903,582.13     | 50,492,492.94     |

#### （2）主营业务（分行业）

| 行业名称      | 2010 年度                  |                          | 2009 年度                  |                          |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | 营业收入                     | 营业成本                     | 营业收入                     | 营业成本                     |
| 特钢行业      | 11,786,140,518.73        | 10,729,047,942.35        | 10,673,933,890.04        | 10,022,700,377.33        |
| 煤气        | 121,829,087.61           | 191,540,813.02           | 104,251,747.68           | 145,895,438.26           |
| 化工产品      | 157,016,721.37           | 68,711,108.29            | 105,050,309.13           | 54,838,115.50            |
| 工程施工      | 11,183,681.96            | 10,204,359.08            | 24,521,028.79            | 23,272,943.08            |
| 采掘业       | 16,513,695.41            | 9,289,142.56             |                          |                          |
| 房地产业      |                          |                          | 2,364,159.00             | 2,841,003.19             |
| <b>合计</b> | <b>12,092,683,705.08</b> | <b>11,008,793,365.30</b> | <b>10,910,121,134.64</b> | <b>10,249,547,877.36</b> |

#### （3）主营业务（分产品）

| 产品名称 | 2010 年度          |                  | 2009 年度        |                |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入           | 营业成本           |
| 汽车板簧 | 1,156,724,545.19 | 1,009,465,014.85 | 884,971,731.96 | 790,987,600.95 |

|           |                          |                          |                          |                          |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 弹簧扁钢      | 2,831,740,490.96         | 2,483,434,355.42         | 1,907,937,692.23         | 1,740,346,557.76         |
| 优圆        |                          |                          | 686,013.95               | 1,086,314.01             |
| 悬挂        | 2,770,683.82             | 2,257,483.71             | 2,353,354.67             | 1,785,881.46             |
| 稳定杆       | 18,154,080.05            | 19,787,312.30            | 12,810,550.46            | 18,946,945.48            |
| 衬套        | 274,954.80               | 276,644.18               | 619,130.95               | 491,667.75               |
| 合结钢       | -                        | -                        | 213,517.65               | 308,920.09               |
| 钢坯        | 9,228,173.81             | 8,986,481.17             | 52,755,540.92            | 57,266,702.50            |
| 优线        | 1,463,625,224.79         | 1,458,438,075.70         | 1,387,425,580.15         | 1,437,779,043.49         |
| 外购优钢      | 1,380,481,886.83         | 1,363,929,315.24         | 2,275,271,743.28         | 2,256,638,608.97         |
| 螺纹钢       | 4,597,983,483.02         | 4,148,421,864.87         | 4,029,827,587.63         | 3,632,495,786.94         |
| 圆钢        | 1,850,351.98             | 2,321,401.18             | 12,051,583.41            | 13,230,285.63            |
| 角钢        | -                        | -                        | 320,460.97               | 396,543.71               |
| 焦炭化工产品    | 157,016,721.37           | 68,711,108.29            | 105,050,309.13           | 54,838,115.50            |
| 煤气        | 121,829,087.61           | 191,540,813.02           | 104,251,747.68           | 145,895,438.26           |
| 其他        | 114,498,585.40           | 40,537,444.68            | 100,908,209.47           | 65,154,326.11            |
| 贸易矿       | 236,505,435.45           | 210,686,050.69           | 32,666,380.13            | 31,899,138.75            |
| <b>合计</b> | <b>12,092,683,705.08</b> | <b>11,008,793,365.30</b> | <b>10,910,121,134.64</b> | <b>10,249,547,877.36</b> |

(4) 主营业务（分地区）

| 地区名称      | 2010 年度                  |                          | 2009 年度                  |                          |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | 营业收入                     | 营业成本                     | 营业收入                     | 营业成本                     |
| 华东地区      | 8,328,768,388.58         | 7,550,643,960.07         | 8,234,660,239.90         | 7,774,610,119.18         |
| 华北地区      | 131,535,668.87           | 119,001,372.40           | 95,047,728.37            | 85,452,753.59            |
| 华中地区      | 1,689,136,907.67         | 1,552,802,219.84         | 1,221,784,669.33         | 1,163,108,482.93         |
| 东北地区      | 182,404,874.57           | 171,624,610.95           | 149,446,691.28           | 141,307,222.57           |
| 西南地区      | 955,475,343.79           | 885,957,798.83           | 496,781,524.01           | 397,963,366.30           |
| 西北地区      | 43,774,005.40            | 37,376,047.73            | 8,428,231.17             | 7,098,266.64             |
| 华南地区      | 611,384,195.65           | 559,298,059.51           | 640,179,184.48           | 611,527,078.94           |
| 出口        | 150,204,320.55           | 132,089,295.97           | 63,792,866.10            | 68,480,587.21            |
| <b>合计</b> | <b>12,092,683,705.08</b> | <b>11,008,793,365.30</b> | <b>10,910,121,134.64</b> | <b>10,249,547,877.36</b> |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称           | 营业收入                    | 占公司全部营业收入的比例% |
|----------------|-------------------------|---------------|
| 武汉长力金属材料有限公司   | 840,787,171.70          | 6.91          |
| 江西远成汽车配件有限公司   | 290,637,674.25          | 2.39          |
| 富奥辽宁汽车弹簧有限公司   | 213,212,493.13          | 1.75          |
| 湖北鄂弓汽车悬架弹簧有限公司 | 158,623,105.94          | 1.31          |
| 江西巨华实业集团有限公司   | 156,704,062.46          | 1.29          |
| <b>合计</b>      | <b>1,659,964,507.48</b> | <b>13.65</b>  |

本期营业收入较上期增加 10.97%主要系本期产品价格上涨所致。

### 33. 营业税金及附加

| 项目        | 2010 年度              | 2009 年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 营业税       | 818,545.81           | 981,400.68           |
| 城市维护建设税   | 21,619,671.26        | 19,283,338.03        |
| 教育费附加     | 9,437,322.28         | 8,306,328.00         |
| 地方教育费附加   | 1,408,939.02         | 13,374.01            |
| 资源税       | 817,562.08           | 22,860.00            |
| 河道工程维护费   | 89,724.83            | 180,477.10           |
| <b>合计</b> | <b>34,191,765.28</b> | <b>28,787,777.82</b> |

营业税金及附加的计缴标准见附注三。

### 34. 销售费用

| 项目        | 2010 年度              | 2009 年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 工资        | 9,644,991.50         | 8,556,536.72         |
| 运输费       | 45,538,190.10        | 53,101,259.40        |
| 办公费       | 818,476.27           | 982,793.38           |
| 业务费       | 2,680,030.26         | 2,334,078.03         |
| 差旅费       | 2,013,756.41         | 1,739,058.94         |
| 仓储费       | 2,706,564.00         | 2,476,863.95         |
| 三包费       | 13,680,991.42        | 4,722,453.17         |
| 物料消耗      | 889,026.63           | 564,139.85           |
| 租赁费       | 490,339.52           | 409,309.61           |
| 印花税       | 306,371.08           | 609,001.18           |
| 固定资产折旧    | 558,383.97           | 506,950.08           |
| 包装费       | 699,326.34           | 404,104.55           |
| 劳动保护费     | 46,224.54            | 67,078.33            |
| 广告费       | 20,382.99            | 17,260.00            |
| 会务费       | 482,061.60           | 62,733.00            |
| 修理费       | 2,149,673.71         | 76,163.89            |
| 装卸费       | 2,319,160.90         | 445,021.31           |
| 水电费       | 94,427.11            | 58,585.36            |
| 其他        | 2,097,885.54         | 4,299,723.48         |
| <b>合计</b> | <b>87,236,263.89</b> | <b>81,433,114.23</b> |

### 35. 管理费用

| 项目        | 2010 年度               | 2009 年度               |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬      | 238,227,561.33        | 172,337,123.54        |
| 折旧费       | 17,210,313.98         | 16,517,234.02         |
| 技术开发费     | 21,600,769.96         | 15,085,720.68         |
| 招待费       | 6,078,662.22          | 3,876,693.77          |
| 咨询费       | 5,788,908.38          | 1,545,413.56          |
| 物耗        | 3,644,898.14          | 1,640,395.59          |
| 职工培训费     | 9,607,513.76          | 871,945.60            |
| 办公费       | 2,412,314.75          | 1,746,466.80          |
| 修理费       | 3,678,349.71          | 1,890,236.61          |
| 土地使用税     | 11,573,781.59         | 8,210,230.79          |
| 无形资产摊销    | 16,913,024.88         | 7,920,657.98          |
| 运输费       | 3,876,947.78          | 2,780,582.03          |
| 停产损失      | 17,018,282.73         | 26,824,837.81         |
| 劳动保险费     | 1,097,531.66          | 3,434,920.75          |
| 职工教育经费    | 286,677.75            | 236,878.68            |
| 开办费摊销     | 396,535.82            | 789,852.12            |
| 工会经费      | 144,050.43            | 358,325.22            |
| 福利费       | 802,979.43            | 1,875,724.30          |
| 降温费       | 1,342,183.60          | 1,590,238.15          |
| 宣传费       | 16,676,717.62         | 636,324.70            |
| 排污费       | 7,584,778.00          | 11,458,769.00         |
| 房产税       | 5,726,154.09          | 2,916,978.54          |
| 水电费       | 4,011,857.20          | 3,852,551.98          |
| 评审费       | 2,170,721.30          | 1,055,158.50          |
| 差旅费       | 4,060,619.80          | 2,379,672.37          |
| 印花税       | 4,781,474.65          | 3,733,768.23          |
| 财产保险      | 389,069.61            | 2,801,453.10          |
| 其他        | 11,705,305.21         | 16,795,162.36         |
| <b>合计</b> | <b>418,807,985.38</b> | <b>315,163,316.78</b> |

本期管理费用较上期增加 32.89%主要系职工工资增长较大所致。

## 36. 财务费用

| 项目            | 2010 年度               | 2009 年度              |
|---------------|-----------------------|----------------------|
| 利息支出          | 108,204,386.44        | 93,666,535.45        |
| 减：利息收入        | 13,475,070.09         | 16,354,106.97        |
| 利息净支出/（净收益）   | 94,729,316.35         | 77,312,428.48        |
| 加：汇兑净损失/（净收益） | 1,678,359.95          | 166,866.39           |
| 票据贴现          | 2,679,686.88          | 1,696,433.14         |
| 银行手续费         | 3,394,675.58          | 2,763,525.69         |
| <b>合计</b>     | <b>102,482,038.76</b> | <b>81,939,253.70</b> |

本期财务费用较上期增长 25.07%主要系本期借款大幅增加所致。

## 37. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 2010 年度           | 2009 年度           |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融资产       | 108,000.00        | 365,000.00        |
| <b>合计</b>     | <b>108,000.00</b> | <b>365,000.00</b> |

## 38. 投资收益

## (1) 投资收益明细情况

| 项目             | 2010 年度              | 2009 年度             |
|----------------|----------------------|---------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 4,842,421.17         | 1,090,964.90        |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 30,450,483.38        | 2,564,313.93        |
| 其他             |                      | -57,522.15          |
| <b>合计</b>      | <b>35,292,904.55</b> | <b>3,597,756.68</b> |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位         | 2010 年度             | 2009 年度             | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 山东鑫海担保有限公司    | 200,000.00          | 200,000.00          |              |
| 江西远成汽车配件有限公司  | 912,544.56          | 890,964.90          |              |
| 平顶山煤业集团天蓝能源公司 | 3,729,876.61        |                     |              |
| <b>合计</b>     | <b>4,842,421.17</b> | <b>1,090,964.90</b> | —            |

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位         | 2010 年度              | 2009 年度             | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|----------------------|---------------------|--------------|
| 南昌亚东水泥有限公司    | 4,521,494.76         | 2,569,651.19        |              |
| 河源市紫金天鸥矿业有限公司 | 25,928,988.62        | -5,337.26           |              |
| <b>合计</b>     | <b>30,450,483.38</b> | <b>2,564,313.93</b> | —            |

### 39. 资产减值损失

| 项目         | 2010 年度              | 2009 年度              |
|------------|----------------------|----------------------|
| 一、坏账损失     | 4,937,333.55         | 15,274,643.12        |
| 二、存货跌价损失   | 205,971.25           | 19,481,068.22        |
| 三、固定资产减值损失 | 53,623,249.91        | 33,656,543.36        |
| <b>合计</b>  | <b>58,766,554.71</b> | <b>68,412,254.70</b> |

### 40. 营业外收入

| 项目          | 2010 年度              | 2009 年度              | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 3,898,596.80         | 197,423.33           | 3,898,596.80  |
| 其中：固定资产处置利得 | 3,868,489.29         | 197,423.33           | 3,868,489.29  |
| 无形资产处置利得    | 30,107.51            |                      | 30,107.51     |
| 接受捐赠        | 76,000.00            | 416,233.70           | 76,000.00     |
| 政府补助        | 7,962,378.00         | 25,916,644.00        | 7,962,378.00  |
| 其他          | 7,652,702.04         | 2,651,642.46         | 7,652,702.04  |
| <b>合计</b>   | <b>19,589,676.84</b> | <b>29,181,943.49</b> | 19,589,676.84 |

#### 政府补助明细

| 项目                   | 2010 年度      | 2009 年度 | 说明                  |
|----------------------|--------------|---------|---------------------|
| 电子商务补助               | 7,000.00     |         | 赣财企 2010-11         |
| 对困难企业给予稳定岗位补贴和待岗培训补贴 | 393,684.00   |         | 渝北劳社发 [2009] 6 号    |
| 空气悬挂项目               | 50,000.00    |         | 渝北财企 (2008) 54 号文件  |
| 企业生产扶持资金             | 4,841,502.00 |         | 曲开财预字 (2010) 24 号   |
| 上海市浦东新区金桥镇政府扶持资金     | 78,400.00    |         | 上海市浦东新区金桥镇政府备忘录     |
| 省财政厅国库处拨付外贸发展资金      | 70,000.00    |         | 赣财企 (2010) 60 号     |
| 江西省财政厅奖励             | 500,000.00   |         | 赣财企 201084 号        |
| 外经贸发展扶持资金            | 50,000.00    |         | 洪外经贸委办字 (2010) 74 号 |
| 科学技术奖励               | 2,000.00     |         | 南昌市高新区财政局科学技术奖励     |
| 2010 年节能专项补助资金       | 600,000.00   |         | 洪财企 (2010) 78 号     |
| 拨款                   | 12,000.00    |         | 南昌市财政局              |
| 递延收益转入               | 800,000.00   |         |                     |
| 新产品补贴                | 137,000.00   |         | 渝经发 [2006] 48 号     |
| 收政府补助                | 200,000.00   |         | 渝北财企 [2010] 97 号    |
| 收 3 季度市级稳岗补贴         | 60,792.00    |         | 渝人社发 [2009] 120 号   |
| 收贷款补贴                | 70,000.00    |         | 渝北财企 [2010] 119 号   |
| 收清洁生产审核专项补助          | 20,000.00    |         |                     |
| 收在线监控补助经费            | 20,000.00    |         |                     |
| 政府奖励                 | 50,000.00    |         | 洪环规财 (2010) 10 号    |

|                                |              |               |                   |
|--------------------------------|--------------|---------------|-------------------|
| 困难企业岗位补贴                       |              | 20,077,860.00 | 洪劳社字（2009）36 号    |
| 科技奖励                           |              | 200,000.00    | 江西省财政厅科技奖励        |
| 出口奖励                           |              | 5,000.00      | 江西省财政厅出口奖励        |
| 科技进步奖                          |              | 4,000.00      | 南昌市科技局科技进步奖       |
| 科技三项经费                         |              | 30,000.00     | 南昌市高新财政局科技奖励      |
| 2008 年度第二批市级环保专项资金             |              | 1,800,000.00  | 洪环发[2009]30 号     |
| 科技支撑计划                         |              | 880,000.00    | 财教[2008]188 号     |
| 南昌市外贸发展资金政府奖励                  |              | 60,100.00     | 洪外经贸委办字[2009]69 号 |
| 2008 年度工业发展政策政府奖励              |              | 40,000.00     | 洪府字[2009]28 号     |
| 2009 年主要污染物减排省级财力性补助资金         |              | 45,000.00     | 赣财预[2009]257 号    |
| 2009 年省级环境保护专项资金               |              | 1,800,000.00  | 赣财建[2009]428 号    |
| 工业发展政策政府奖励                     |              | 98,000.00     | 洪府发[2005]25 号     |
| 新产品开发扶持资金                      |              | 211,100.00    | 重庆市国税局、财政局新产品开发资金 |
| 对困难企业给予稳定岗位补贴和待岗培训补贴           |              | 47,700.00     | 渝劳社发[2009]2 号     |
| 重庆市渝北区财政局拨付 2009 年区级提振经济特别专项资金 |              | 100,000.00    | 渝北财企 [2009] 35 号  |
| 对困难企业给予稳定岗位补贴和待岗培训补贴           |              | 32,436.00     | 渝北劳社发 [2009] 6 号  |
| 进一步做好困难企业稳定岗位补贴和待岗培训补贴         |              | 48,348.00     | 渝人社发 [2009] 120 号 |
| 2009 年第五批科技项目经费                |              | 50,000.00     | 渝北财教 [2009] 82 号  |
| 重庆市渝北区人民政府关于表彰 2009 年度工业企业十强   |              | 10,000.00     | 渝北府发 [2009] 70 号  |
| 中小企业流动资金贷款利息补贴资金               |              | 40,000.00     | 渝北财企 [2009] 27 号  |
| 空气悬挂项目                         |              | 50,000.00     | 渝北财企（2008）54 号文件  |
| 昆明市企业技术中心                      |              | 100,000.00    | 昆经发（2009）338 号    |
| 上海市浦东新区金桥镇政府扶持资金               |              | 187,100.00    | 上海市浦东新区金桥镇政府备忘录   |
| 合计                             | 7,962,378.00 | 25,916,644.00 | —                 |

#### 41. 营业外支出

| 项目          | 2010 年度       | 2009 年度       | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 11,331,603.47 | 19,782,140.79 | 11,331,603.47 |
| 其中：固定资产处置损失 | 11,331,603.47 | 12,899,551.18 | 11,331,603.47 |
| 无形资产处置损失    |               |               |               |
| 债务重组损失      | 271,075.24    |               | 271,075.24    |
| 对外捐赠        | 3,266,350.00  | 143,000.00    | 3,266,350.00  |
| 滞纳金         |               | 3,896,030.60  |               |

|           |                      |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 防洪保安基金    | 12,455,492.22        | 10,348,002.84        |                      |
| 罚款支出      | 7,353.09             | 5,920,628.90         | 7,353.09             |
| 价格调节基金    | 10,379,576.85        | 8,623,335.70         |                      |
| 其它        | 3,033,845.83         | 9,178,012.10         | 3,033,845.83         |
| <b>合计</b> | <b>40,745,296.70</b> | <b>57,891,150.93</b> | <b>17,910,227.63</b> |

#### 42. 所得税费用

| 项目               | 2010 年度              | 2009 年度              |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 90,558,294.49        | 20,481,183.49        |
| 递延所得税调整          | -3,951,498.76        | 497,735.81           |
| <b>合计</b>        | <b>86,606,795.73</b> | <b>20,978,919.30</b> |

所得税税率详见附注三。

#### 43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 本公司每股收益计算过程如下

| 项目             | 2010 年度          | 2009 年度        |
|----------------|------------------|----------------|
| 归属母公司所有者的净利润   | 300,759,821.17   | 32,756,144.55  |
| 已发行的普通股加权平均数   | 1,300,530,485.00 | 684,489,729.00 |
| 基本每股收益（每股人民币元） | 0.23             | 0.05           |
| 稀释每股收益（每股人民币元） | 0.23             | 0.05           |

#### 44. 其他综合收益

| 项目                                    | 2010 年度 | 2009 年度           |
|---------------------------------------|---------|-------------------|
| 一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                 |         |                   |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |         |                   |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |         |                   |
| <b>小计</b>                             |         |                   |
| 二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         |         | 700,000.00        |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |         |                   |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |         |                   |
| <b>小计</b>                             |         | 700,000.00        |
| <b>合计</b>                             |         | <b>700,000.00</b> |

#### 45. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目         | 2010 年度               | 2009 年度               |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 收回备用金及往来款   | 2,026,408.12          | 7,589,694.94          |
| 收财政奖励及补助款   | 13,234,762.00         | 26,855,696.00         |
| 收回代垫铁运费(往来) | 21,201,763.52         | 57,209,215.60         |
| 收到的往来款      | 105,541,810.25        | 43,895,333.17         |
| <b>合计</b>   | <b>142,004,743.89</b> | <b>135,549,939.71</b> |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目          | 2010 年度               | 2009 年度               |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 支付的营业费用      | 33,969,262.23         | 32,035,971.18         |
| 支付的管理费用      | 103,066,843.40        | 50,992,676.52         |
| 支付的制造费用      | 12,362,186.10         | 17,865,721.78         |
| 支付的营业外支出     | 3,660,881.52          | 4,642,625.18          |
| 往来款          | 227,845,574.50        | 146,668,461.25        |
| 支付代垫的铁运费(往来) | 92,283,566.40         | 57,209,215.60         |
| <b>合计</b>    | <b>473,188,314.15</b> | <b>309,414,671.51</b> |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目       | 2010 年度              | 2009 年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 存款利息      | 13,475,070.09        | 16,354,212.60        |
| 海鸥渣业期初现金  |                      | 8,884,111.70         |
| <b>合计</b> | <b>13,475,070.09</b> | <b>25,238,324.30</b> |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目              | 2010 年度              | 2009 年度 |
|------------------|----------------------|---------|
| 减少合并海鸥房地产期末货币资金  | 13,859,139.86        |         |
| 处置海鸥房地产公司支付的现金净额 | 586,770.32           |         |
| <b>合计</b>        | <b>14,445,910.18</b> |         |

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目       | 2010 年度             | 2009 年度             |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 支付的手续费    | 3,394,675.58        | 2,583,534.55        |
| <b>合计</b> | <b>3,394,675.58</b> | <b>2,583,534.55</b> |

46. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料               | 2010 年度        | 2009 年度       |
|--------------------|----------------|---------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量： |                |               |
| 净利润                | 313,699,422.07 | 37,045,662.21 |
| 加：资产减值准备           | 58,766,554.71  | 68,412,254.70 |

|                                  |                       |                        |
|----------------------------------|-----------------------|------------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 481,424,300.08        | 448,571,676.85         |
| 无形资产摊销                           | 17,043,555.06         | 7,920,657.98           |
| 长期待摊费用摊销                         | 820,201.49            | 1,069,852.12           |
| 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） | 7,433,006.67          | 19,584,717.46          |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -                     | -                      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -108,000.00           | -365,000.00            |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 93,045,183.78         | 81,939,253.70          |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -35,292,904.55        | -3,597,756.68          |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -3,951,498.76         | -497,735.81            |
| 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）                 | -333,000,192.63       | 15,154,606.59          |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -201,539,719.20       | -659,765,248.56        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -113,598,012.46       | -561,945,927.71        |
| 其他                               |                       |                        |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <b>284,741,896.26</b> | <b>-546,472,987.15</b> |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             |                       |                        |
| 债务转为资本                           |                       |                        |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                       |                        |
| 融资租入固定资产                         |                       |                        |
| 三、现金及现金等价物净变动情况：                 |                       |                        |
| 现金的期末余额                          | 560,873,507.41        | 686,708,265.16         |
| 减：现金的期初余额                        | 388,726,745.86        | 1,205,676,920.32       |
| 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                     | <b>172,146,761.55</b> | <b>-518,968,655.16</b> |

现金流量表附表中本期“减：现金的期初余额”与上期“现金的期末余额”不一致系本期数扣除了承兑保证金所致。

（2） 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项目                         | 2010 年度        | 2009 年度 |
|----------------------------|----------------|---------|
| 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         | 138,200,000.00 |         |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 138,200,000.00 |         |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 303,249.95     |         |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 137,896,750.05 |         |
| 4. 取得子公司的净资产               | 182,411,794.04 |         |
| 流动资产                       | 8,157,133.88   |         |

|                            |                |               |
|----------------------------|----------------|---------------|
| 非流动资产                      | 204,215,126.20 |               |
| 流动负债                       | 29,960,466.04  |               |
| 非流动负债                      |                |               |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:       |                |               |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         | 13,270,045.84  | 1,042,362.00  |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 13,270,045.84  | 20,000.00     |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   | 13,856,816.16  |               |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | -586,770.32    | 20,000.00     |
| 4. 处置子公司的净资产               | 13,270,045.84  | 4,192,298.97  |
| 流动资产                       | 13,856,816.16  | 6,213,239.12  |
| 非流动资产                      |                | 15,400,970.34 |
| 流动负债                       | 586,770.32     | 17,421,910.49 |
| 非流动负债                      |                |               |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项目              | 2010-12-31            | 2009-12-31            |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、现金            | 560,873,507.41        | 388,726,745.86        |
| 其中: 库存现金        | 427,848.36            | 327,637.60            |
| 可随时用于支付的银行存款    | 560,440,145.06        | 387,893,614.18        |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 5,513.99              | 505,494.08            |
| 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  | <b>560,873,507.41</b> | <b>388,726,745.86</b> |

现金流量表中“期末现金及现金等价物余额”与“货币资金”期末数相差系“期末现金及现金等价物余额”扣除了承兑保证金。现金流量表中“期初现金及现金等价物余额”与“货币资金”期初数相差系“期初现金及现金等价物余额”扣除了承兑保证金。

附注六、 关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 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 |
|-------|------|------|-----|------|------|------|-----------------|------------------|----------|--------|
|-------|------|------|-----|------|------|------|-----------------|------------------|----------|--------|

|                |          |      |    |     |                                         |                  |       |       |    |            |
|----------------|----------|------|----|-----|-----------------------------------------|------------------|-------|-------|----|------------|
| 南昌钢铁有限责任公司     | 控股股东     | 有限责任 | 南昌 | 钟崇武 | 锭、生铁、钢材、模具、锡铁、钢板、汽车板簧等生产与销售             | 1,035,339,002.50 | 46.55 | 46.55 | 方威 | 15837357-9 |
| 北京方大国际实业投资有限公司 | 实际控制人控制方 | 有限责任 | 北京 | 方威  | 项目投资、投资管理、销售金属材料、建筑材料、焦炭、化工产品、钢材、货物进出口等 | 100,000,000.00   |       | 39.67 | 方威 | 67960273-6 |

本公司实际控制人方威通过北京方大国际实业投资有限公司持有辽宁方大集团实业有限公司 98%的股权，辽宁方大集团实业有限公司持有南昌钢铁有限责任公司 57.97%的股权，进而控制本公司。

### 3. 本企业的子公司情况

| 子公司全称           | 子公司类型     | 企业类型 | 注册地  | 法人代表 | 业务性质        | 注册资本（万元）  | 持股比例（%） | 表决权比例（%） | 组织机构代码     |
|-----------------|-----------|------|------|------|-------------|-----------|---------|----------|------------|
| 郴州兴龙矿业有限责任公司    | 二级非全资子公司  | 有限责任 | 汝城   | 谭兆春  | 铁矿石、铁精粉购销   | 100.00    | 70.00   | 70.00    | 75800891-1 |
| 上海方大金属材料有限公司    | 二级非全资子公司  | 有限责任 | 上海   | 潘屹东  | 钢材、汽车板簧等    | 7,000.00  | 90      | 90       | 75147213-x |
| 香港方大实业有限公司      | 二级全资子公司   | 有限责任 | 香港   | 钟崇武  | 钢材、汽车板簧贸易等  | 港币 1000 万 | 100     | 100      |            |
| 南昌方大冶金建设有限公司    | 二级全资子公司   | 有限责任 | 南昌   | 衷金勇  | 工程施工        | 2,480.00  | 100     | 100      | 70554644-1 |
| 南昌方大海鸥渣业有限公司    | 二级非全资子公司  | 有限责任 | 南昌   | 易凤林  | 钢渣的销售       | 1,000.00  | 47      | 47       | 77585147-6 |
| 汝城县荣兴矿业有限公司     | 三级间接持股子公司 | 有限责任 | 湖南汝城 | 谭兆春  | 加工、购销铁矿、铁精粉 | 180.00    | 100     | 100      | 76074976-x |
| 江西方大长力汽车零部件有限公司 | 三级全资子公司   | 有限责任 | 南昌   | 张岩晖  | 汽车板簧等       | 22,000.00 | 100     | 100      | 68598272-0 |
| 重庆红岩方大汽车悬架有限公司  | 三级非全资子公司  | 有限责任 | 重庆   | 田小龙  | 汽车钢板弹簧      | 11,908.13 | 56.00   | 56.00    | 75008338-6 |
| 昆明方大春鹰板簧有限公司    | 三级非全资子公司  | 有限责任 | 昆明   | 田小龙  | 汽车板簧        | 7,504.56  | 53.30   | 53.30    | 78169047-x |
| 南昌方大海鸥实业有限公司    | 三级非全资子公司  | 有限责任 | 南昌   | 潘屹东  | 钢材、汽车板簧等    | 4,000.00  | 100     | 100      | 78725311-5 |
| 武汉方大海鸥实业有限公司    | 三级非全资子公司  | 有限责任 | 武汉   | 潘屹东  | 钢材、汽车板簧等    | 2,000.00  | 100     | 100      | 78316058-7 |
| 广州昌鸥贸易有限公司      | 三级非全资子公司  | 有限责任 | 广州   | 付绍明  | 钢材、汽车板簧等    | 3,000.00  | 100     | 100      | 78605167-7 |

|                  |          |      |    |     |        |           |        |        |            |
|------------------|----------|------|----|-----|--------|-----------|--------|--------|------------|
| 成都红岩方大汽车悬架有限公司   | 四级非全资子公司 | 有限责任 | 成都 | 孔繁茂 | 汽车钢板弹簧 | 700.00    | 53.05  | 94.73  | 20254789-9 |
| 济南方大重弹汽车悬架有限公司   | 四级非全资子公司 | 有限责任 | 济南 | 詹兴兵 | 汽车钢板弹簧 | 7,480.00  | 48.52  | 86.63  | 67728614-3 |
| 曲靖长力春鹰板簧有限公司     | 三级非全资子公司 | 有限责任 | 曲靖 | 侯英杰 | 汽车钢板弹簧 | 600.00    | 100.00 | 100.00 | 69796030-x |
| 江西方大特钢汽车悬架集团有限公司 | 全资子公司    | 有限责任 | 南昌 | 孔繁茂 | 汽车钢板弹簧 | 25,000.00 | 100.00 | 100.00 | 55601545-1 |

#### 4. 本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称       | 企业类型 | 注册地  | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码     |
|---------------|------|------|------|------|----------|------------|-------------------|------|------------|
| 一、合营企业        |      |      |      |      |          |            |                   |      |            |
| 河源市紫金天鸥矿业有限公司 | 有限责任 | 广东河源 | 张筱鸿  | 矿业   | 15,000   | 30         | 30                | 参股企业 | 76061317-6 |
| 南昌亚东水泥有限公司    | 有限责任 | 江西南昌 | 张才雄  | 水泥   | 9,000    | 25         | 25                | 参股企业 | 75677088-1 |

#### 5. 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     |
|-----------------|-------------|------------|
| 北京方大炭素科技有限公司    | 同一控制人下属子公司  | 66052061-8 |
| 北京方大健身会所有有限公司   | 同一控制人下属子公司  | 75820323-1 |
| 萍乡市天子山铁矿有限公司    | 同一控制人下属子公司  | 56105820-2 |
| 新余市中创矿业有限公司     | 同一控制人下属子公司  | 71657571-5 |
| 辽宁方大集团实业有限公司    | 同一控制人下属子公司  | 71965639-3 |
| 沈阳炼焦煤气有限公司      | 同一控制人下属子公司  | 11797418-3 |
| 方大炭素新材料科技股份有限公司 | 同一控制人下属子公司  | 71037556-8 |

#### 6. 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品、接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2010 年度 |               | 2009 年度 |               |
|-----|--------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
|     |        |               | 金额      | 占同类交易金额的比例(%) | 金额      | 占同类交易金额的比例(%) |

|                 |      |     |               |        |               |      |
|-----------------|------|-----|---------------|--------|---------------|------|
| 方大炭素新材料科技股份有限公司 | 耐材   | 市场价 | 14,106,531.50 | 0.13   |               |      |
| 萍乡市天子山铁矿有限公司    | 矿石   | 市场价 | 19,347,879.17 | 6.22   |               |      |
| 新余市中创矿业有限公司     | 矿石   | 市场价 | 4,014,246.70  | 1.29   |               |      |
| 北京方大健身会服务有限公司   | 服务   | 市场价 | 582.00        | 0.0001 |               |      |
| 南昌钢铁有限责任公司      | 综合服务 | 市场价 | 6,776,677.09  | 0.06   | 37,345,568.35 | 0.46 |

### 出售商品、提供劳务情况表

| 关联方        | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2010 年度      |               | 2009 年度      |               |
|------------|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|            |        |               | 金额           | 占同类交易金额的比例（%） | 金额           | 占同类交易金额的比例（%） |
| 南昌钢铁有限责任公司 | 综合服务   | 市场价           | 9,230,034.64 | 0.10          | 7,745,650.68 | 0.09          |

### (2) 关联托管、承包情况

#### 公司受托管理、承包情况表

| 委托方/出包方名称    | 受托方/承包方名称    | 受托/承包资产类型    | 受托/承包起始日       | 受托/承包终止日                           | 托管收益/承包收益定价依据 | 年度确认的托管收益/承包收益 |
|--------------|--------------|--------------|----------------|------------------------------------|---------------|----------------|
| 辽宁方大集团实业有限公司 | 方大特钢科技股份有限公司 | 乌兰浩特钢铁有限责任公司 | 2010 年 6 月 3 日 | 乌兰浩特钢铁有限责任公司与方大特钢科技股份有限公司不存在同业竞争为止 | 净利润           | 25 万元          |

关联托管/承包情况说明：本公司于 2010 年 6 月 3 日与实际控制方辽宁方大集团实业有限公司（以下简称“辽宁方大集团”）签署资产托管经营协议，协议约定：托管期间，乌钢公司产生的全部利润或亏损均由辽宁方大集团享有或承担。本公司每年按照乌钢公司当年净利润的百分之一（不低于 50 万元人民币）向辽宁方大集团收取托管费用。若乌钢公司净利润为负，辽宁方大集团当年向本公司支付托管费用 50 万元人民币。实际托管期间不满一年的，托管费用按照上述标准根据实际托管月份计算。本期确认托管收益 25 万元。

### (3) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方          | 担保金额（万元） | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|----------|------------|------------|------------|
| 本公司 | 河源市紫金天鸥矿业有限公司 | 3,300.00 | 2007.6.26  | 2013.6.25  | 否          |
| 本公司 | 昆明方大春鹰板簧有限公司  | 2,000.00 | 2010.08.23 | 2011.08.23 | 否          |

|        |                 |          |            |            |   |
|--------|-----------------|----------|------------|------------|---|
| 本公司    | 昆明方大春鹰板簧有限公司    | 1,000.00 | 2010.5.12  | 2011.5.12  | 否 |
| 本公司    | 武汉方大海鸥实业有限公司    | 2,000.00 | 2010.08.13 | 2011.08.12 | 否 |
| 本公司    | 重庆红岩方大汽车悬架有限公司  | 260.00   | 2010.08.31 | 2011.08.18 | 否 |
| 本公司    | 重庆红岩方大汽车悬架有限公司  | 2,000.00 | 2010.01.12 | 2011.01.11 | 否 |
| 重庆方大公司 | 济南方大重弹汽车悬架有限公司  | 1,000.00 | 2010.5.17  | 2011.5.16  | 否 |
| 重庆方大公司 | 济南方大重弹汽车悬架有限公司  | 500.00   | 2010.12.3  | 2011.11.28 | 否 |
| 重庆方大公司 | 济南方大重弹汽车悬架有限公司  | 1,500.00 | 2010.12.7  | 2011.12.5  | 否 |
| 方大悬架公司 | 江西方大长力汽车零部件有限公司 | 5,000.00 | 2010.03.31 | 2011.3.31  | 否 |
| 本公司    | 江西方大长力汽车零部件有限公司 | 700.00   | 2010.09.10 | 2012.09.09 | 否 |

## 7. 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元 币种人民币

| 项目名称  | 关联方          | 期末           |           | 期初        |      |
|-------|--------------|--------------|-----------|-----------|------|
|       |              | 账面余额         | 坏账准备      | 账面余额      | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 方大健身会所有限公司   | 499,418.00   | 24,970.90 |           |      |
| 预付账款  | 新余市中创矿业有限公司  | 3,985,753.30 |           |           |      |
| 预付账款  | 北京方大炭素科技有限公司 | 16,712.00    |           | 16,712.00 |      |

公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方             | 期末           | 期初             |
|------|-----------------|--------------|----------------|
|      |                 | 账面余额         | 账面余额           |
| 预收账款 | 沈阳炼焦煤气有限公司      |              | 150,000,000.00 |
| 应付账款 | 萍乡市天子山铁矿有限公司    | 2,347,879.17 |                |
| 应付账款 | 南昌钢铁有限责任公司      | 220,890.51   | 8,957.28       |
| 应付账款 | 方大炭素新材料科技股份有限公司 | 2,328,871.80 | 12,340.30      |

## 附注七、或有事项

本报告期内本公司对外担保尚未使用额度如下：

| 担保方 | 被担保方         | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| 本公司 | 南昌方大海鸥实业有限公司 | 2,000.00     | 2010.01.21 | 2011.01.20 | 否          |
| 本公司 | 南昌方大海鸥实业有限公司 | 2,000.00     | 2010.03.09 | 2011.03.08 | 否          |
| 本公司 | 上海方大金属材料有限公司 | 5,000.00     | 2010.09.27 | 2011.09.29 | 否          |
| 本公司 | 上海方大金属材料有限公司 | 2,000.00     | 2010.08.09 | 2011.08.08 | 否          |
| 本公司 | 武汉方大海鸥实业有限公司 | 2,000.00     | 2010.08.13 | 2011.08.12 | 否          |

|     |               |          |            |            |   |
|-----|---------------|----------|------------|------------|---|
| 本公司 | 武汉方大海鸥实业有限公司  | 2,000.00 | 2010.08.20 | 2011.08.19 | 否 |
| 本公司 | 江西方大汽车零部件有限公司 | 5,400.00 | 2010.09.10 | 2012.09.09 | 否 |
| 本公司 | 江西方大汽车零部件有限公司 | 5,000.00 | 2010.03.23 | 2013.3.22  | 否 |
| 本公司 | 昆明方大春鹰板簧有限公司  | 500.00   | 2010.08.23 | 2011.08.23 | 否 |

#### 附注八、 承诺事项

本报告期内无其他重大承诺事项。

#### 附注九、 资产负债表日后事项

##### 1. 重要的资产负债表日后事项说明

2010 年 12 月 31 日，本公司董事会通过决议，拟收购本溪满族自治县同达铁选有限责任公司（以下简称“同达铁选”）70%的股权，交易价款为人民币 54,600.00 万元。

2011 年 1 月 19 日，本公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过上述股权收购议案。

2011 年 1 月 25 日，本溪满族自治县同达铁选有限责任公司已在本溪满族自治县工商行政管理局完成工商变更手续。

2011 年 1 月，本公司另支付上述股权款 14,000.00 万元。截止报告日，本公司已支付 26,250.00 万元。

##### 2. 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司生产经营情况，公司 2010 年度拟不进行利润分配，且不进行资本公积金转增股本，未分红的资金主要用于补充公司流动资金和技改项目建设资金，本预案尚须提交 2010 年度股东大会审议批准。

##### 3. 其他资产负债表日后事项说明

截至报告日，本公司与交通银行签署汇票质押合同，共质押汇票 292,267,802.60 元。

#### 附注十、 其它重要事项

##### （一） 企业合并

详见附注四。

#### 附注十一、 母公司财务报表主要项目附注

##### 1. 应收账款

###### （1） 按种类披露

| 种类             | 2010-12-31           |               |                     |       | 2009-12-31            |               |                     |       |
|----------------|----------------------|---------------|---------------------|-------|-----------------------|---------------|---------------------|-------|
|                | 账面余额                 |               | 坏账准备                |       | 账面余额                  |               | 坏账准备                |       |
|                | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 比例(%) | 金额                    | 比例(%)         | 金额                  | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                     |       |                       |               |                     |       |
| 账龄组合           | 70,749,301.63        | 100.00        | 3,537,465.08        | 5.00  | 112,494,903.83        | 100.00        | 5,948,109.83        | 5.29  |
| 组合小计           | 70,749,301.63        | 100.00        | 3,537,465.08        | 5.00  | 112,494,903.83        | 100.00        | 5,948,109.83        |       |
| <b>合计</b>      | <b>70,749,301.63</b> | <b>100.00</b> | <b>3,537,465.08</b> |       | <b>112,494,903.83</b> | <b>100.00</b> | <b>5,948,109.83</b> |       |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄        | 2010-12-31           |            |                     | 2009-12-31            |               |                     |
|-----------|----------------------|------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
|           | 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     | 70,749,301.63        | 100        | 3,537,465.08        | 111,259,263.40        | 98.90         | 5,562,963.17        |
| 1 至 2 年   |                      |            |                     | -                     |               | -                   |
| 2 至 3 年   |                      |            |                     | 999,509.14            | 0.89          | 149,926.37          |
| 3 至 4 年   |                      |            |                     |                       |               | -                   |
| 4 至 5 年   |                      |            |                     | 1,822.00              | 0.00          | 911.00              |
| 5 年以上     |                      |            |                     | 234,309.29            | 0.21          | 234,309.29          |
| <b>合计</b> | <b>70,749,301.63</b> | <b>100</b> | <b>3,537,465.08</b> | <b>112,494,903.83</b> | <b>100.00</b> | <b>5,948,109.83</b> |

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称          | 应收账款性质 | 核销金额              | 核销原因          | 是否因关联交易产生 |
|---------------|--------|-------------------|---------------|-----------|
| 上海世源汽车钢板弹簧厂   | 货款     | 75,484.79         | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否         |
| 重庆创源汽车销售有限公司  | 货款     | 82,367.79         | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否         |
| 常州弹簧有限公司      | 货款     | 470,446.46        | 时间长、无法收回      | 否         |
| 鹤山市海宇钢板弹簧有限公司 | 货款     | 188,833.10        | 对方吊销营业执照      | 否         |
| <b>合计</b>     | --     | <b>817,132.14</b> | --            | --        |

(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情况

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 南昌市燃气有限公司      | 非关联方   | 49,131,192.90 | 1 年以内 | 69.44          |
| 中铁大桥九江公路长江段项目部 | 非关联方   | 6,550,910.05  | 1 年以内 | 9.26           |
| 重庆红岩方大汽车悬架有限公司 | 关联方    | 4,723,769.02  | 1 年以内 | 6.68           |
| 上海方大金属材料有限公司   | 关联方    | 4,375,376.46  | 1 年以内 | 6.18           |
| 福建省轻工机械设备有限公司  | 非关联方   | 1,000,000.00  | 1 年以内 | 1.41           |
| 合计             | --     | 65,781,248.43 | --    | 92.97          |

## 2. 其他应收款

### (1) 按种类披露

| 种类                    | 2010-12-31     |        |              |        | 2009-12-31    |        |              |        |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 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 | 122,500,000.00 | 49.82  |              |        |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款       |                |        |              |        |               |        |              |        |
| 组合 1                  | 123,400,075.32 | 50.18  | 6,619,249.43 | 5.36   | 37,846,289.79 | 100.00 | 2,724,117.12 | 7.20   |
| 组合小计                  | 123,400,075.32 | 50.18  | 6,619,249.43 |        | 37,846,289.79 | 100.00 | 2,724,117.12 |        |
| 合计                    | 245,900,075.32 | 100.00 | 6,619,249.43 |        | 37,846,289.79 | 100.00 | 2,724,117.12 |        |

上述单项金额重大款项系支付的本溪满族自治县同达铁选有限责任公司的股权购买定金，依据本公司 2011 年 1 月 19 日通过的股东会决议，本公司已于 2011 年收购本溪满族自治县同达铁选有限责任公司，故上述往来不予计提坏账。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 2010-12-31     |        |              | 2009-12-31    |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 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   | 108,425,219.98 | 87.86  | 5,421,261.00 | 26,580,287.20 | 70.23  | 1,329,014.36 |
| 1 至 2 年 | 14,974,855.34  | 12.14  | 1,197,988.43 | 8,762,639.96  | 23.15  | 701,011.20   |
| 2 至 3 年 |                |        |              | 461,133.50    | 1.22   | 69,170.02    |
| 3 至 4 年 |                |        |              | 2,024,725.13  | 5.35   | 607,417.54   |
| 4 至 5 年 |                |        |              |               |        | -            |
| 5 年以上   |                |        |              | 17,504.00     | 0.05   | 17,504.00    |
| 合计      | 123,400,075.32 | 100.00 | 6,619,249.43 | 37,846,289.79 | 100.00 | 2,724,117.12 |

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 单位名称         | 其他应收款 | 核销金额         | 核销原因          | 是否因关联交易产生 |
|--------------|-------|--------------|---------------|-----------|
| 武汉材料保护研究所    | 货款及运费 | 80,000.00    | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否         |
| 丰城矿务局实业公司    | 货款及运费 | 2,030.00     | 时间长、金额较小、路途遥远 | 否         |
| 省机电设备工贸有限公司  | 货款及运费 | 347,443.98   | 对方单位已注销       | 否         |
| 江西省电子器材物资总公司 | 货款及运费 | 30,000.00    | 对方单位已注销       | 否         |
| 南昌铁路局        | 货款及运费 | 1,748,360.29 | 时间长、无法收回      | 否         |
| 重庆重型汽车       | 货款及运费 | 142,220.83   | 时间长、无法收回      | 否         |
| 袁卫东          | 个人往来  | 15,444.00    | 偷盗形成无法追回      | 否         |
| 合计           |       | 2,365,499.10 |               |           |

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称              | 性质或内容     | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------------|-----------|----------------|-------|---------------|
| 本溪满族自治县同达铁选有限责任公司 | 股权购买定金    | 122,500,000.00 | 1 年以内 | 49.82         |
| 江西方大特钢汽车悬架集团有限公司  | 股权转让款、往来款 | 87,473,012.75  | 1 年以内 | 35.57         |
| 江西长力汽车销售服务有限公司    | 往来款       | 14,693,788.00  | 1-2 年 | 5.98          |
| 汝城县荣兴矿业有限公司       | 往来款       | 3,800,000.00   | 1 年以内 | 1.55          |
| 分宜县福宜铁矿           | 定金        | 1,000,000.00   | 1 年以内 | 0.41          |
| 合计                | --        | 229,466,800.75 | --    | 93.33         |

3. 长期股权投资

| 被投资单位         | 核算方法 | 初始投资成本        | 2009-12-31    | 增减变动          | 2010-12-31    | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------|----------|--------|
| 河源市紫金天鸿矿业有限公司 | 权益法  | 46,500,000.00 | 35,994,662.75 | 36,428,988.62 | 72,423,651.37 | 30.00         | 30.00          |      |          |        |

|                   |          |                         |                       |                      |                       |           |           |  |  |              |
|-------------------|----------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------|-----------|--|--|--------------|
| 南昌亚东水泥有限公司        | 权益法      | 25,592,575.00           | 31,470,931.77         | 3,750,599.76         | 35,221,531.53         | 25.00     | 25.00     |  |  | 770,895.00   |
| 南昌方大海鸥渔业有限公司      | 成本法      | 4,701,316.00            | 4,701,316.00          |                      | 4,701,316.00          | 47.00     | 47.00     |  |  |              |
| 江西远成汽车配件有限公司      | 成本法      | 15,980,000.00           | 16,870,964.90         | 21,579.66            | 16,892,544.56         | 14.875    | 14.875    |  |  | 890,964.90   |
| 重庆红岩方大汽车悬架有限公司    | 成本法      | 68,968,000.00           | 55,080,000.00         | - 55,080,000.00      |                       |           |           |  |  |              |
| 昆明方大春鹰板簧有限公司      | 成本法      | 40,000,000.00           | 40,000,000.00         | - 40,000,000.00      |                       |           |           |  |  |              |
| 南昌方大特钢房地产有限公司     | 成本法      | 18,369,502.86           | 18,369,502.86         | - 18,369,502.86      |                       | 98.50     | 98.50     |  |  |              |
| 上海方大金属材料有限公司      | 成本法      | 75,837,486.40           | 75,837,486.40         |                      | 75,837,486.40         | 90.00     | 90.00     |  |  |              |
| 香港方大实业有限公司        | 成本法      | 10,196,680.00           | 10,196,680.00         |                      | 10,196,680.00         | 100.00    | 100.00    |  |  |              |
| 南昌方大冶金建设有限公司      | 成本法      | 12,002,432.98           | 12,002,432.98         |                      | 12,002,432.98         | 100.00    | 100.00    |  |  |              |
| 江西方大长力汽车零部件有限公司   | 成本法      | 220,000,000.00          | 220,000,000.00        | - 220,000,000.00     |                       | 100.00    | 100.00    |  |  |              |
| 江西方大特钢汽车悬架集团有限公司  | 成本法      | 249,000,000.00          |                       | 249,000,000.00       | 249,000,000.00        | 99.6      | 99.6      |  |  |              |
| 郴州兴龙矿业有限责任公司      | 成本法      | 138,200,000.00          |                       | 138,200,000.00       | 138,200,000.00        |           |           |  |  |              |
| 平顶山煤业集团天蓝能源发展有限公司 | 成本法      | 30,000,000.00           | 30,000,000.00         |                      | 30,000,000.00         | 13.62     | 13.62     |  |  | 3,729,876.61 |
| 新昌南炼焦化工有限责任公司     | 成本法      | 22,500,000.00           | 22,500,000.00         |                      | 22,500,000.00         | 7.35      | 7.35      |  |  |              |
| 东海证券有限责任公司        | 成本法      | 30,000,000.00           | 30,000,000.00         |                      | 30,000,000.00         | 1.79      | 1.79      |  |  |              |
| 福田重型机械股份有限公司      | 成本法      | 2,000,000.00            | 2,000,000.00          |                      | 2,000,000.00          | 0.31      | 0.31      |  |  |              |
| <b>合计</b>         | <b>—</b> | <b>1,009,847,993.24</b> | <b>605,023,977.66</b> | <b>93,951,665.18</b> | <b>698,975,642.84</b> | <b>--</b> | <b>--</b> |  |  |              |

本公司依据 2010 年第三次临时股东大会决议，成立江西方大特钢汽车悬架集团有限公司。2010 年 6 月 30 日，本公司与方大悬架公司签署股权转让协议，将本公司持有昆明方大公司、重庆方大公司、方大零部件公司的全部股权以账面投资成本转让给方大悬架公司。截

止 2010 年 6 月 30 日，股权转让已完成。

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

| 项目        | 2010 年度           | 2009 年度          |
|-----------|-------------------|------------------|
| 营业收入      | 10,385,425,917.73 | 8,623,037,938.52 |
| 其中：主营业务收入 | 10,346,501,863.72 | 8,590,365,715.99 |
| 其他业务收入    | 38,924,054.01     | 32,672,222.53    |
| 营业成本      | 9,482,884,663.83  | 8,079,437,834.00 |
| 其中：主营业务成本 | 9,449,434,151.84  | 8,049,403,275.00 |
| 其他业务成本    | 33,450,511.99     | 30,034,559.00    |

##### (2) 主营业务（分行业）

| 行业名称      | 2010 年度                  |                         | 2009 年度                 |                         |
|-----------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 营业收入                     | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 特钢行业      | 10,067,656,054.74        | 9,189,182,230.53        | 8,381,063,659.18        | 7,848,669,721.24        |
| 煤气        | 121,829,087.61           | 191,540,813.02          | 104,251,747.68          | 145,895,438.26          |
| 化工产品      | 157,016,721.37           | 68,711,108.29           | 105,050,309.13          | 54,838,115.50           |
| <b>合计</b> | <b>10,346,501,863.72</b> | <b>9,449,434,151.84</b> | <b>8,590,365,715.99</b> | <b>8,049,403,275.00</b> |

##### (3) 主营业务（分产品）

| 产品名称      | 2010 年度                  |                         | 2009 年度                 |                         |
|-----------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 营业收入                     | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 汽车板簧      |                          |                         | 150,869,167.81          | 151,607,175.97          |
| 弹簧扁钢      | 3,560,164,406.53         | 3,208,677,886.17        | 2,303,258,075.11        | 2,132,500,567.07        |
| 优线        | 1,463,625,224.79         | 1,458,438,075.70        | 1,387,425,580.15        | 1,437,779,043.49        |
| 优圆        | -                        | -                       | 686,013.95              | 1,086,314.01            |
| 稳定杆       | -                        | -                       | 3,565,247.95            | 5,698,786.00            |
| 合结钢       |                          |                         | 213,517.65              | 308,920.09              |
| 钢坯        | 9,228,173.81             | 8,986,481.17            | 52,638,950.47           | 57,266,702.50           |
| 螺纹钢       | 4,603,408,092.05         | 4,131,927,844.14        | 4,029,629,279.70        | 3,631,297,225.85        |
| 圆钢        | 1,850,351.98             | 2,321,401.18            | 12,051,583.41           | 13,230,285.63           |
| 角钢        | -                        | -                       | 320,460.97              | 396,543.71              |
| 外购优钢      | 102,606,944.72           | 101,233,021.00          | 327,074,202.65          | 323,982,547.43          |
| 焦炭化工产品    | 157,016,721.37           | 68,711,108.29           | 105,050,309.13          | 54,838,115.50           |
| 煤气        | 121,829,087.61           | 191,540,813.02          | 104,251,747.68          | 145,895,438.26          |
| 贸易矿       | 236,505,435.45           | 210,686,050.69          | 32,666,380.13           | 31,899,138.75           |
| 其他        | 90,267,425.41            | 66,911,470.48           | 80,665,199.23           | 61,616,470.74           |
| <b>合计</b> | <b>10,346,501,863.72</b> | <b>9,449,434,151.84</b> | <b>8,590,365,715.99</b> | <b>8,049,403,275.00</b> |

## (4) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 2010 年度           |                  | 2009 年度          |                  |
|------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入              | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 华东地区 | 7,855,037,460.76  | 7,143,477,251.70 | 6,858,462,201.10 | 6,426,398,181.62 |
| 华北地区 | 71,880,130.22     | 66,085,646.79    | 25,716,509.75    | 24,595,081.85    |
| 华中地区 | 1,317,185,783.62  | 1,204,354,139.30 | 824,447,711.62   | 770,273,484.08   |
| 东北地区 | 175,650,313.02    | 165,592,367.16   | 148,008,046.37   | 140,098,381.19   |
| 西南地区 | 628,084,150.89    | 596,271,057.27   | 389,464,647.91   | 364,804,959.33   |
| 华南地区 | 157,723,990.89    | 149,832,414.84   | 283,926,832.70   | 268,871,140.10   |
| 出口   | 140,940,034.32    | 123,821,274.78   | 60,339,766.54    | 54,362,046.83    |
| 合计   | 10,346,501,863.72 | 9,449,434,151.84 | 8,590,365,715.99 | 8,049,403,275.00 |

## (5) 公司前五名客户营业收入情况

| 客户名称            | 营业收入额            | 占公司全部营业收入的比例 |
|-----------------|------------------|--------------|
| 武汉长力金属材料有限公司    | 840,787,171.70   | 8.10         |
| 江西方大长力汽车零部件有限公司 | 314,296,783.82   | 3.03         |
| 江西远成汽车配件有限公司    | 290,637,674.25   | 2.80         |
| 富奥辽宁汽车弹簧有限公司    | 213,212,493.13   | 2.05         |
| 重庆红岩方大汽车悬架有限公司  | 188,201,905.22   | 1.81         |
| 合计              | 1,847,136,028.12 | 17.79        |

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益明细

| 项目              | 2010 年度       | 2009 年度       |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 4,642,421.17  | 4,317,482.06  |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 30,450,483.38 | 2,564,313.93  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -5,298,507.71 | 7,305,540.82  |
| 合计              | 29,794,396.84 | 14,187,336.81 |

上述处置长期股权投资产生的投资收益主要系本公司处置海鸥房地产 98.5%的股权产生的投资收益，详见附注四、3。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

| 被投资单位        | 2010 年度    | 2009 年度      | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|------------|--------------|--------------|
| 昆明方大春鹰板簧有限公司 |            | 2,176,837.33 |              |
| 江西远成汽车配件有限公司 | 912,544.56 | 890,964.90   |              |

|                |                     |                     |          |
|----------------|---------------------|---------------------|----------|
| 重庆红岩方大汽车悬架有限公司 |                     | 1,249,679.83        |          |
| 平顶山煤业集团天蓝能源公司  | 3,729,876.61        |                     |          |
| <b>合计</b>      | <b>4,642,421.17</b> | <b>4,317,482.06</b> | <b>—</b> |

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

| 被投资单位         | 2010 年度              | 2009 年度             | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|----------------------|---------------------|--------------|
| 南昌亚东水泥有限公司    | 4,521,494.76         | 2,569,651.19        |              |
| 河源市紫金天鸥矿业有限公司 | 25,928,988.62        | -5,337.26           |              |
| <b>合计</b>     | <b>30,450,483.38</b> | <b>2,564,313.93</b> | <b>—</b>     |

6. 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2010 年度               | 2009 年度                |
|----------------------------------|-----------------------|------------------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量：               |                       |                        |
| 净利润                              | 278,133,154.49        | 49,901,927.17          |
| 加：资产减值准备                         | 58,496,339.96         | 59,408,348.50          |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 439,996,661.71        | 426,744,687.78         |
| 无形资产摊销                           | 6,971,996.76          | 6,972,774.22           |
| 长期待摊费用摊销                         | -                     | -                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | 7,187,891.85          | 14,893,349.04          |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | -                     | -                      |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | -108,000.00           | -365,000.00            |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 84,414,699.72         | 71,413,776.69          |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -29,794,396.84        | -14,187,336.81         |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -2,237,092.13         | 1,840,860.16           |
| 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）                 | -254,561,213.97       | 118,846,460.17         |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -204,600,105.93       | -467,111,199.51        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -58,404,882.61        | -779,977,449.55        |
| 其他                               |                       |                        |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <b>325,495,053.01</b> | <b>-511,618,802.14</b> |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             |                       |                        |
| 债务转为资本                           |                       |                        |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                       |                        |
| 融资租入固定资产                         |                       |                        |
| 三、现金及现金等价物净变动情况：                 |                       |                        |
| 现金的期末余额                          | 455,706,783.11        | 436,211,592.18         |

|              |                |                  |
|--------------|----------------|------------------|
| 减：现金的期初余额    | 226,488,870.52 | 1,018,491,256.65 |
| 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 | 229,217,912.59 | -582,279,664.47  |

现金流量表中“期末现金及现金等价物余额”与“货币资金”期末数相差系“期末现金及现金等价物余额”扣除了承兑保证金。“期初现金及现金等价物余额”与“货币资金”期初数相差系“期初现金及现金等价物余额”扣除了票据承兑保证金。

现金流量表附表中本期“减：现金的期初余额”与上期“现金的期末余额”不一致系本期数扣除了承兑保证金。

## 附注十二、 补充资料：

### 一、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                      | 2010 年度       | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -7,433,006.67 |    |
| 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）                                           | 7,962,378.00  |    |
| 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                                    |               |    |
| 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                                                                                  | -271,075.24   |    |
| 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                                                               |               |    |
| 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 | 108,000.00    |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            | 250,000.00    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 1,421,153.12  |    |
| 所得税影响额                                                                                  | 197,335.56    |    |
| 少数股东损益影响额（税后）                                                                           | -2,003,938.35 |    |
| 合计                                                                                      | 230,846.42    |    |

## 二、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 15.68         | 0.23   | 0.23   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.67         | 0.23   | 0.23   |

## 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会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：钟崇武  
方大特钢科技股份有限公司  
2011 年 2 月 14 日

方大特钢科技股份有限公司

2010年度内部控制的

专项报告

| 目 录                             | 页 码 |
|---------------------------------|-----|
| 一、专项报告                          | 1-2 |
| 二、附件                            |     |
| 1、对方大特钢科技股份有限公司内部控制自我评估报告核实评价说明 | 4-5 |
| 2、2010 年度方大特钢科技股份有限公司内部控制自我评估报告 | 6-9 |
| 三、审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件    |     |

## 关于方大特钢科技股份有限公司 内部控制的专项报告

中审国际 审字【2011】01020023

方大特钢科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对方大特钢科技股份有限公司（以下简称“方大特钢公司”）2010 年度的财务报表进行审计，根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》第三十三条“会计师事务所应参照主管部门有关规定对公司内部控制自我评估报告进行核实”的要求，我们对方大特钢公司董事会的内部控制自我评估报告进行了核实评价。

上市公司内部控制是指为了保证公司战略目标的实现，而对公司战略制定和经营活动中存在的风险予以管理的相关制度安排。它是由公司董事会、管理层及全体员工共同参与的一项活动。按照法律、行政法规、部门规章以及交易所股票上市规则的规定建立健全内部控制制度，保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，以提高公司经营的效果与效率，增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法合规是方大特钢公司的责任；方大特钢公司董事会对公司内控制度的建立健全、有效实施及其检查监督负责，董事会及其全体成员应保证内部控制相关信息披露内容的真实、准确、完整。我们的责任是按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的规定，对方大特钢公司董事会的内部控制自我评估报告进行核实评价。

我们对方大特钢公司董事会内部控制自我评估报告的核实评价仅仅是按照方大特钢公司内部控制自我评估报告所反映的方大特钢公司内部控制建设情况逐一核实，并在这些基础上根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求进行评价，而不是对方大特钢公司内部控制整体情况的专门鉴证，并不代表我们对方大特钢公司内部控制建设情况的整体评价。

经过核实，我们未发现方大特钢公司董事会 2011 年 2 月 14 日提交的关于 2010 年方大特钢公司内部控制自我评估报告与方大特钢公司内部控制建设和运行情况的重大差异。



# 中审国际会计师事务所

CHINA AUDIT INTERNATIONAL CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：北京海淀区阜成路 73 号裕惠大厦 C 座 8 层

邮编：100142

电话：010-68731010

传真：010-68479956

---

附件：1、对方大特钢科技股份有限公司内部控制自我评估报告核实评价说明

2、2010 年度方大特钢科技股份有限公司内部控制自我评估报告

中审国际会计师事务所

中国注册会计师

\_\_\_\_\_

有限公司

中国注册会计师

\_\_\_\_\_

中国 北京

\_\_\_\_\_

二〇一一年二月十四日

## 附件 1

## 对方大特钢科技股份有限公司内部控制自我评估报告核实 评价说明

分析方大特钢科技股份有限公司（以下简称“方大特钢公司”）内部控制自我评估报告，结合《上海证券交易所上市公司内部控制指引》，我们采用检查、观察、询问、再执行、穿行测试等方法，对方大特钢公司内部控制自我评价报告反映的内部控制建设和运行情况进行核实，现将我们核实的结果说明如下：

### 一、公司层面的内部控制

公司法人治理的实际状况符合中国证监会和江西证监局发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、公司严格按照《股东大会议事规则》办事，公司股东大会的召开及表决程序合法，能保证所有股东，特别是中小股东，享有平等权利，承担相应义务，对法律、法规和公司《章程》规定的公司重大事件享有知情权和参与权，确保全体股东的利益。

2、公司控股股东行为规范，没有利用其特殊地位超越股东大会干预公司的决策和经营活动，公司的重大决策在股东大会的授权范围内由董事会依法作出，其余由股东大会依法作出；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面做到“五分开”，关联交易公平合理；公司具有独立的业务及自主经营能力，董事会、监事会、内部机构能独立运作，建立了比较完善的内部控制制度。

3、公司按照公司《章程》规定的董事选聘程序选举董事，实行了累计投票制度；董事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求；公司按照《董事会议事规则》、《总经理工作细则》的要求规范运作，建立独立董事制度等相关制度，确保董事会高效运作和科学决策。公司董事能够按照法律、法规、公司《章程》的规定忠实、诚信、勤勉地履行自己的职责。

4、公司监事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求；公司按照《监事会议事规则》的要求规范运作；公司监事能够按照《公司法》和公司《章程》赋予的职责，认真履行自己的职责，本着向全体股东负责的精神对公司关联交易、经营决策及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

### 二、公司下属部门及附属公司层面的内部控制

公司在投资管理业务环节制订了管理制度，并在日常监督管理中有效执行，保证了对附

属公司的良好控制和管理。

### 三、公司各业务环节层面的内部控制及内部控制的检查监督情况

根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，并结合公司的实际情况，公司在授权管理、关联交易的内部控制、人力资源管理、销售业务管理、采购业务管理、产品制造、质量控制、安全生产和环保控制、财务控制、信息系统管理、信息披露控制、对分子公司的管理、投资项目管理、法律事务管理、内部审计、内部控制效果的评估等方面建立了内部控制制度，并指定审监法务部为专门的检查监督部门，公司内部控制制度建立以来，各项制度已开始运行并已得到有效落实。报告期内，公司结合上市公司治理专项活动，对公司的内部控制制度进行了进一步的梳理和检查，进一步完善了公司治理和内部控制制度。

### 四、公司内部控制的信息披露情况

公司按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，公司内部控制检查监督部门对 2010 年度公司的内部控制情况进行了定期检查，定期向董事会提交内控检查监督工作报告，并形成了内部控制的自我评估报告。

附件 2

## 方大特钢科技股份有限公司

### 2010 年度内部控制评估报告

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 方大特钢科技股份有限公司全体股东：

方大特钢科技股份有限公司董事会（以下简称“董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

#### 一、内部控制体系建设

##### 1、内控制度组织结构

公司股东大会作为公司最高权利机关，严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等规定，规范召开股东大会程序。2010 年度内，公司共召开股东大会九次。

公司董事会对公司股东大会负责，执行股东大会决议，依法行使职权，对公司内控体系的建立和完善进行监督；公司董事会下设四个委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各董事会专门委员会依据相应的法律法规及议事规则的规定履行职责，为董事会决策提供专业意见和建议。

公司监事会是公司监督机构，对股东大会负责，依法行使职权，对公司财务情况、董事、高级管理人员履行职责的情况进行监督。

公司管理层对董事会负责，全面负责公司日常业务的经营管理，通过指挥、协调、管理、监督公司及控股子公司和职能部门行使管理职权。公司内部机构设置合理，职能划分明确，各司其职，各负其责。

##### 2、与控股股东关系

公司为独立的企业法人，公司与控股股东及实质控制人实行人员、资产、财务分开，机

构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出。与关联方的交易，符合公司正常经营需要，合理必要，决策程序合法，市场化定价，严格地保障公司的合法利益不受损害。积极协调、促进实际控制人及控股股东履行信息披露义务，切实保障实际控制人及控股股东重大信息的及时披露。

### 3、人力资源

公司根据《中华人民共和国劳动法》等法律法规的规定，制定和完善了包括招聘、培训、考核、奖惩等在内的《员工手册》，努力构建和谐稳定的劳动关系，保证员工享有养老、医疗、失业等保险政策，全年做到社会保险足额缴费，劳动合同签订率 100%。

### 4、企业文化

企业文化是一个企业在长期生产经营中倡导、积累，并经过筛选提炼成的，是公司战略的体现。公司成立以来，大力加强企业文化建设文化，努力为建设具有核心竞争力的企业提供强有力的文化支撑。2009 年，辽宁方大集团实业有限公司成为公司间接控股股东，将民营企业的文化带入公司，给公司发展注入生机活力。公司将努力建设具有鲜明时代特征和行业特色的优秀企业文化，有力地促进了企业的发展。

## 二、风险防范

根据公司战略实施特点，制定和完善风险管理政策和措施，确保业务交易风险的可知、可防与可控，同时公司逐步向上下游关联企业延伸，确保公司经营安全。对钢铁行业已知的政策风险点，定期进行提示，制定相关应对策略。通过风险防范、风险转移及风险排除等方法，将企业风险控制在可承受的范围内。如在日常经营风险管理中“对外担保”“风险管理指标”进行实时监控。同时对一些高经营风险项目，进行及时揭示。对符合公司战略发展方向，但同时存在经营风险的业务，也充分认清风险实质并积极采取降低、分担等策略来有效防范风险。

## 三、控制活动

公司根据企业风险状况，采用相应的控制措施，制定了严格的制度，将风险控制在可承受度之内，公司重点控制活动主要表现在以下几个方面：

（1）财务管理：为了规范企业财务管理，加强财务监督，提高企业经济效益，根据财政部颁布的《企业会计准则》、《内部会计控制规范》，结合公司的具体情况制定了公司财务管理制度。财务管理制度是公司各项财务活动的基本行为准则，从根本上规范了公司财务收

支工作，保障了投资者的合法权益不受侵犯。

(2) 重大投资：公司严格按公司章程和有关监管规定的权限对重大投资进行管理，对重大投资，经营层均需仔细研究，反复论证，科学制定可行性研究报告，所有重大投资均由董事会研究决定，需提交股东大会审议的，及时提交股东大会批准。在投资实施过程中，公司总经理定期向董事会汇报投资项目实施进展情况，公司监事会、独立董事依法进行监督。

(3) 对子公司管理：明确各控股子公司财产权益和经营管理责任，确保控股子公司规范、高效、有序运作，提高公司整体资产运营质量，最大程度保护投资者合法权益。

(4) 关联交易：为保证与各关联方发生之关联交易的公允性、合理性，以及公司各项业务的顺利开展并依法进行，依据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规、规范性文件及公司章程的规定，制定了公司关联交易内部决策制度。公司关联交易内部决策制度对关联方与关联交易的确认、关联交易的提出及初步审查、关联交易的决策程序做了明确规定，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

(5) 对外担保：参照中国证监会《关于进一步规范担保行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，制定公司《对外担保管理规定》，明确规定担保程序、批准等环节的控制要求。

(6) 募集资金使用：制定了《募集资金使用管理办法》，严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律法规的相关规定对募集资金进行管理，公司对募集资金采取了专户存储、专款专用的原则，募集资金的使用必须履行严格的审批手续，公司监事会、独立董事有权对募集资金使用情况进行监督，必要时聘请会计师事务所对募集资金使用情况进行专项审查。前次募集资金已于 2006 年使用完毕。

(7) 内部监督：为保障公司规章制度及经营方针的有效贯彻与执行，发挥内部审计在内部控制体系中的监督作用，根据《中华人民共和国审计法》和《审计署关于内部审计工作的规定》以及公司章程的要求，公司制定了《方大特钢科技股份有限公司审计工作暂行规定》。对审计机构、审计人员、审计职责、审计权限、审计程序、审计后续工作程序等作了明确的规定，保证了公司财务、经营数据真实可靠，资源得到有效使用，公司利益不受到损害，公司内控制度得到有效执行。

#### 四、信息与沟通

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定，制定了《信息披露管理事务办法》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规范公司信息文件，对公司信息的收集、披露的范围和内容、披露程序、保密措施、处罚等方面作了详细的规定。公司下属单位对已经或可能发生的对公司产生重大影响的所有重大事件，必须及时履行上报程序，需要公开披露的信息由董事办负责起草，由董事会秘书进行审核，在履行相关审批程序后予以披露。

#### 五、公司内部控制存在的问题

公司在内部控制体系范围内，制定相关的实施细则，定期检查自身内控状况，努力完善内控措施。公司监事会、审计委员会等监督部门依职能对公司内控制度实施情况进行审查，以进一步完善内控体系，确保内控制度得到有效执行，必要时可以聘请专业内控顾问协助履行义务。

#### 六、公司内部控制情况总体评价

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，并认为其在 2010 年 12 月 31 日有效。

监事会审阅了本份报告，并认为公司内部控制设计合理完整，执行有效，能够合理地保证内部控制目标的达成，对本报告无异议。

我公司聘请的中审国际会计师事务所有限公司已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了核实，出具了专项报告。

方大特钢科技股份有限公司董事会

二〇一一年二月十四日

# 方大特钢科技股份有限公司

## 2010 年度社会责任报告

方大特钢科技股份有限公司（以下简称“公司”）回顾 2010 年的工作，始终秉承“以人为本，诚信为先”的企业精神，奉行“有利于政府，有利于企业，有利于职工”的企业发展理念，同时还肩负起股东、债权人、员工、客户、消费者、供应商、社区等利益相关方的责任，公司积极承担社会社会责任，推动经济社会可持续发展，构建和谐社会。

2010 年度公司实现营业收入 1,216,024.25 万元，利润总额 40,030.62 万元，净利润 31,369.94 万元，归属于母公司所有者的净利润 30,075.98 万元。全年实现基本每股收益 0.23 元，上缴国家的各项税费 41,346.15 万元，向员工支付工资 34,166.51 万元，向银行等债权人给付的借款利息合 10,820.44 万元，对外捐赠合计人民币 326.64 万元。根据以上数据及有关公式计算形成的公司每股社会贡献值为 0.89 元。

### 一、股东和债权人权益保护

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，完善《公司章程》及相关内控制度，形成权力机构、决策机构、监督机构之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

公司“三会”能够严格按照内控制度规定的程序召集、召开和表决，认真做好“三会”会议记录，股东大会、董事会审议有关关联交易事项时，关联股东、关联董事回避表决，关联交易公平合理，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

严格依照《董事会议事规则》执行董事、高级管理人员提名及选举程序和董事会召集、召开及议事程序。公司积极发挥独立董事和董事会专门委员会的作用，根据董事成员的变化，及时调整专门委员会构成，多次召开战略委员会、审计委员会、提名委员会等专门委员会会议，规范公司的投资决策、董事、高级管理人员提名、聘任会计师事务所等行为，保证公司全体董事和董事会依法依规履行相关职责。

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履

行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事和其它高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。公司能够充分尊重和维护其他债权人、职工、消费者等其它相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

2、重视对股东的合理回报，积极构筑与广大投资者的良好互动关系。2010年中期，公司以资本公积金转增股本，每 10 股转增 9 股，实施转增后，公司总股本为 1,300,530,485 股。

## 二、职工权益保护方面

职工是企业发展的宝贵资源，公司通过各种途径提高员工生存技能，不断改善员工的工作、生活条件，为员工创造一个广阔的职业发展平台。

结合企业实际，公司成立了以董事长为主任的培训中心，培训中心下设 1 个办公室、4 个教学点和 8 个专业培训基地。培训中心成立后，积极组建内训师培训队伍，首批聘任冶金、生产辅助、机电及综合管理四个大类，22 个专业 106 名内训师，四个培训点和八个专业培训基地培训工作相继展开。围绕“一个体系，三支队伍”的目标，以组织内部培训、员工自学和选送外部培训等为载体，重点抓好员工岗位技能及“一专多能”复合型人才培养。2010 年共有 10000 多人次参加了公司各类培训。在加大培训的同时，不断加大培训的宣传，搅动干部员工思想，引导员工由“要我学”转变为“我要学”，提升学习的积极性和主动性。

在公司开展了丰富多彩的宣教文体活动。2010 年 2 月开展了元旦、春节系列活动，5 月举办了“咱们工人有力量”员工拔河比赛，6 月举行了公司羽毛球混合团体比赛，7 月至 8 月举办了“奋进之方大，火红之乐章”纳凉晚会及露天电影活动，9 至 10 月，先后举办了“迎国庆、庆改制”露天电影周活动，“和谐方大”员工诗书画作品展览活动，“新的历程”公司制度及文化建设知识竞赛活动，“我与方大共征程”演讲大赛活动；11-12 月举行了公司男女排球比赛。

积极组队参加江西省第十三届运动会暨第一届企业运动会。新建方大特钢体育馆羽毛球馆。

## 三、供应商、客户权益保护方面

2010 年，钢材市场仍呈现出较大变化态势，钢材价格曾一度急剧波动。在钢材销量和销价低迷的严峻形势下，营销人员勤跑市场，加强与终端客户的沟通，了解客户对公司产品质量的评价以及新的需求。采取效益兼顾市场的销售原则，

加强与同行企业之间的联系，共同维护市场和价格的稳定。

注重供应链建设，不断完善采购流程与机制。建立公平、公正的评估体系，筛选出合格供应商；推行招标比价制度，杜绝暗箱操作、商业贿赂和不正当交易情形。公司定期对供应商和销售商进行评价，对不合格供应商，公司供应商发出整改意见，待合格之后，再向其采购。严格遵守并履行合同约定，及时支付货款，友好协商解决纷争，以保证供应商的合理合法权益。在加强与供应商的业务合作的同时，积极开展技术经验交流，协助供应商解决技术难题、提高产品品质，帮助供应商成长。

#### 四、环境保护与可持续发展方面

公司高度重视环境保护工作，全面贯彻落实科学发展观，大力发展循环经济，积极推进清洁生产，努力创建资源节约型、环境友好型企业。

##### 1、落实责任，加强监督，较好地完成了年度目标任务。

(1) 2010 年，公司继续实施环保目标责任制，将公司环保指标分解到各二级单位，公司领导与各责任单位负责人签订了环保责任状，各责任单位相应做好了本单位环保指标的层层落实工作，提出了落实实现指标的具体措施，并按季度对本单位指标完成情况进行总结分析，动态推动目标、指标的实现。2010 年，公司实现环境污染事故为零，污染物综合排放合格率 95.5%，主要污染物烟粉尘减排 434 吨、废水减排 82 万吨。

(2) 根据公司年度环境保护总体要求，做好环保监督管理，对环保各项规章制度及环保经济责任制考核办法执行情况组织进行评审，保持了环境管理制度的及时性和有效性。为强化现场环境管理和循环水处理管理，及时修订了《“5S”管理规定》、《绿化管理规定》、《生产、生活区域道路及区域环境卫生管理规定》《水处理药剂管理规定》等文件，12 月，又制定并执行了《循环水处理系统管理规定》。

(3) 采取措施，落实整改，持续推进公司环境改善工作。利用每次主体设施检修时间对电场内的极板极线进行调整、效正补缺，优化内部结构，提高除尘效率，保持该除尘器正常运行；

##### 2、抓好基础管理，保持环境管理体系有效运行。

(1) 组织开展了环境因素辨识评价，对公司环境管理适用的法律法规及其他要求进行了更新评价，2010 年，及时新增了《袋式除尘器技术要求》、《钢铁工

业除尘工程技术规范》《国家重点节能技术推广目录（第一批）》、《国家重点节能技术推广目录（第二批）》等 35 条法律法规及其它要求，形成的《适用法律法规及其他要求清单—EMS 体系》作为公司环境管理指导性文件在公司得到贯彻执行。

（2）为使环境管理体系运行在公司得到深入开展，进一步提高高级管理人员成效，2010 年，在公司推行实施了环境管理分层内审。通过分层审核，在分厂、车间和班组推行贯标理念，促进了全员参与和持续改进，促进公司 QE0 管理体系自我完善能力得到提升。

### 3、开展环保教育培训，提高员工环保专业技能。

2010 年，公司先后组织开展了新进厂员工环境保护知识培训，组织对专管员开展绿化管护知识、现场“5S”管理知识、辐射安全与防护知识、环境管理体系法律法规等多个培训，共培训 665 人·次。

“6·5”世界环境日期间，公司围绕“低碳生活，绿色生活”主题，在公司内部刊物推出了一期环境保护专版，发布公司环境质量状况，实行环保信息公开，倡导保护环境、减少浪费理念。

### 4、规范公司危险废物的管理，满足国家法规要求

2010 年以来，国家和地方环保部门十分重视危险废物处置污染防治工作，加强了对企业的监管。为规范公司危险废物环境管理，公司在 2010 年二季度组织开展了一次危险废物环境管理专项内审，在三季度组织召开了两次专题会，按照国家《固体废物污染环境防治法》的相关规定，布置公司危险废物环境管理工作，重点整改和规范了各二级单位危险废物贮存管理，精简了暂存点设置，落实了暂存点“防扬散、防流失、防渗漏”措施，并在各暂存点设置了规范的标识牌，同时完善危险废物的产生、处置和转移记录，做到能及时、全面掌握公司危险废物的产生和处置情况，防止对环境的污染。9 月 27 日，华东环境保护督查中心根据环保部《2010 年危险废物污染防治督查工作方案》，对公司危险废物污染防治情况进行了检查，检查组充分肯定了公司在危险废物环境管理方面所做的工作，认为公司危险废物管理规范，符合有关法律法规要求。

### 5、加强环保设施运行监督管理，环保设施运行效果保持良好状态。

继续实施环保设施运行监督检查报告制度，开展环保设施运行工艺纪律检

查，做好对环保设施排放情况的监视和监测，对存在的问题落实检查、督促整改，切实做好环保设施的有效运行，环保设施的专业管理水平得到提高。

## 五、社会公益方面

公司在抓好企业发展工作的同时，始终认真履行社会责任，努力回报社会。2010 年方大特钢继续积极履行社会责任，在捐助灾区、帮贫扶困、无偿献血等方面做了大量工作，得到各级政府和社会各界的一致认可。

2010 年甘肃玉树地震发生以来，灾情深深牵动广大方大特钢人的心。在由中宣部、中央电视台等多家单位共同发起的《情系玉树，大爱无疆——抗震救灾大型募捐活动特别节目》中，公司在晚会现场向玉树灾区捐款 300 万元。公司广大干部职工也发扬“一方有难，八方支援”的传统美德，纷纷伸出援助之手，积极踊跃捐款，奉献爱心，共有 7500 多人累计捐款捐物 39.51 万，为早日重建新玉树贡献自己的绵薄之力。

公司每年都会定期举办“送温暖”活动，给困难员工包括离退休退养员工送去企业的温暖，2010 年已累计为 538 人进行困难补助，累计补助 17.04 万元。另外，公司今年还出台了《方大特钢公司恶性肿瘤患者费用资助管理办法（试行）》，除医疗报销外的个人自付费用给予全额报销，给患恶性肿瘤的在岗员工力所能及的帮助，减轻他们因高额医疗费用造成的生活负担。

方大特钢始终坚持参与无偿献血这项公益事业，每年与江西省血液中心共同举办员工义务献血活动，均超额完成了无偿献血任务。2010 年以来，参加无偿献血的干部员工有 187 人次，献血量达 53000mL，参加献血的许多人已是多次献血，不少人的献血量累计达 1000mL 以上。

综上所述，公司一直以来牢固树立“有利于政府、有利于企业、有利于职工”核心价值观，在创造商业财富的同时，公司不断完善法人治理结构，维护职工权益，加强与供应商、债权人之间的联系，实现企业和谐发展。

方大特钢科技股份有限公司

2011 年 2 月 14 日