

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

600307

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	14
七、 财务会计报告（未经审计）	24
八、 备查文件目录	130

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人虞海燕、主管会计工作负责人郭继荣及会计机构负责人（会计主管人员）赵浩洁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	37,599,114,905.41	30,465,733,722.66	30,495,795,632.93	23.41
所有者权益(或股东 权益)	11,441,275,863.99	10,687,491,685.91	10,713,044,309.63	7.05
归属于上市公司股东的 每股净资产(元 / 股)	2.796	2.612	2.618	7.05
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	1,218,098,972.32	561,479,973.35	529,105,456.35	116.94
利润总额	1,231,559,846.82	561,947,969.84	529,573,452.84	119.16
归属于上市公司股东的 净利润	902,465,740.39	435,057,706.42	407,539,366.97	107.44
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	892,323,470.14	434,864,464.49	407,346,125.04	105.19
基本每股收益(元)	0.2206	0.1063	0.0996	107.53
扣除非经常性损益 后的基本每股收益 (元)	0.2181	0.1063	0.0995	105.172

稀释每股收益(元)	0.2206	0.1063	0.0996	107.53
加权平均净资产收益率(%)	8.11	4.30	4.03	增加 3.81 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,278,474,766.79	503,920,936.23	503,920,936.23	153.71
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.3125	0.123	0.123	154.07

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
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）	12,068,046.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,392,827.56
所得税影响额	-3,365,218.63
少数股东权益影响额（税后）	46,614.38
合计	10,142,270.25

三、股本变动及股东情况

(一) 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（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,172,078,712	57.30			1,172,078,712		1,172,078,712	2,344,157,424	57.30
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资									

持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	873,600,000	42.70			873,600,000		873,600,000	1,747,200,000	42.70
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,045,678,712	100			2,045,678,712		2,045,678,712	4,091,357,424	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				120,066 户					
前十名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量			
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	国有法人	83.74	3,425,910,150	0	2,344,157,424	无			
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.26	10,514,284		0	未知			
华夏成长证券投资基金	其他	0.24	9,999,865		0	未知			
中国人寿保险	其	0.15	6,007,640		0	未知			

股份有限公司 — 分红 — 个人 分红 — 005L — FH002 沪	他					
中国工商银行 — 建信优化配 置混合型证券 投资基金	其他	0.14	5,819,418		0	未知
金川集团有限 公司	国有法 人	0.13	5,272,728		0	未知
罗文星	境内 自然 人	0.12	5,000,047		0	未知
浙江大地拍卖 有限公司	其他	0.12	4,730,000		0	未知
中国银行 — 嘉 实沪深 300 指 数证券投资基 金	其他	0.11	4,310,644		0	未知
徐建兰	境内 自然 人	0.08	3,103,702		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
酒泉钢铁(集团)有限 责任公司	1,081,752,726		人民币普通股			
中国人民健康保险股 份有限公司 — 传 统 — 普通保险 产品	10,514,284		人民币普通股			
华夏成长证券投资基 金	9,999,865		人民币普通股			
中国人寿保险股份有 限公司 — 分红 — 个人分红 — 005L — FH002 沪	6,007,640		人民币普通股			
中国工商银行 — 建 信优化配置混 合型证券投资 基金	5,819,418		人民币普通股			
金川集团有限公 司	5,272,728		人民币普通股			
罗文星	5,000,047		人民币普通股			

浙江大地拍卖有限公司	4,730,000	人民币普通股
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	4,310,644	人民币普通股
徐建兰	3,103,702	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，酒泉钢铁(集团)有限责任公司为公司的控股股东，公司未知上述流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中所规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	2,344,157,424	2012年10月30日	2,344,157,424	2009年酒钢集团在重大资产重组时承诺：自本次非公开发行完成之日起三十六个月内不上市交易或转让。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			酒泉钢铁(集团)有限责任公司为公司的控股股东。		

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面对严峻的经济形势，紧紧围绕 2011 年的经营目标，以深入开展“基础管理年”和“安全生产年”活动为契机，建章建制、优化内部管理体系，加强经营策划，科学合理组织铁钢平衡生产和推动合同能源项目建设，大力推进指标进步和实现效益最大化。上半年，公司生产经营保持了良好、稳定的状态，基本实现了上半年经营目标。

本年度计划铁、钢、材产量分别为 786 万吨、915 万吨、895 万吨，上半年实际完成生铁 366.4 万吨、钢 438.2 万吨、钢材 426.8 万吨，完成年计划的 46.62%、47.89%、47.69%。报告期内，公司实现营业总收入 279.60 亿元，比上年同期增长 41.59%；实现利润总额 12.32

亿元,比去年同期增长 119.16%; 归属于母公司股东的净利润 9.02 亿元,比去年增长 107.44%, 主营业务、营业利润和净利润的增长主要是公司利用区域优势加强生产组织, 拓宽销售渠道, 销售利润较上年同期增长较大所致。

报告期内, 生产经营主要工作情况:

1、全面实行"低成本"经营管理模式, 完善内部控制体系

上半年, 公司全面推行"低成本"管理模式, 并建立起以"低成本"考核为基础的绩效评价体系。通过预算、计划、过程监管和专业考核等一系列管理措施, 使设备保障费、耐材费等主要费用得到有效控制, 维修成本得到了较好控制。并以经营周报、经济活动分析等方式及时全面反映经营成果, 使各级管理人员贯彻落实好低成本经营理念, 做到了各级有指标、人人盯成本, 实现了自我加压, 自我推进。

2、加强生产组织协调, 保障正常生产秩序, 确保稳产高产

随着产能的提升, 铁前生产组织模式及原燃料进料量、产品外发量的控制难度进一步加大。通过提高炉料配比、提前策划、制定预案等措施, 顺利实现了新建烧结机及高炉投产后的铁钢平衡生产组织, 科学组织生产, 实现了冶炼计划和轧制计划。通过降铁增钢、优化品种结构等措施, 实现了商品材超产。

3、以市场为导向, 抢抓有力时机, 加大产品降库工作, 努力实现效益最大化

通过市场预判, 正确把握出货节奏, 确保钢材高价位销售。1~2 月高价位时, 加大出货力度使库存前置, 使库存保持在最低水平, 5 月份高价位时, 公司上下齐心协力, 多方协调, 严格把控卸、装、调运各环节, 提高运输效率, 有效的弥补了 4 月份钢价大幅回调的影响, 同时启动碳钢出口业务, 增强企业盈利能力。

4、推进设备专业化管理和加强新建项目管理, 有效提升运行效率, 实现项目快速达产达标在继续推行设备"零故障"管理和开展设备经济运行评价管理的基础上, 使管理由粗放向精细化转变。通过修订专业设备管理制度, 规范作业流程和作业内容, 从而集中公司优质资源, 保证了检修维护质量, 确保了专业设备设施的稳定运行。面对新项目普遍拖期, 设备问题较多的现状, 在每个项目部均成立了公司领导任组长的保产协调小组, 通过投产协调例会制度, 迅速解决暴露出的各种问题, 保证投产项目快速顺行。

5、推行动力能源系统安全评估管理, 创造安全、稳定、经济的良好运行环境

结合公司中长期发展规划, 对影响动力能源系统安全运行的薄弱区域全面进行了安全运行风险评估与辨识, 并提出切实可行的整改措施和应急预案。重点跟踪推进了动力能源系统安全保供项目的建设, 通过对动力能源管网系统布局的持续优化, 消除了重大危险源点, 以点带面, 提高系统的本质性安全, 能耗指标都得到不同程度的进步。

6、全力开展科技攻关和技术创新项目, 推动技术经济指标全面进步

进一步优化管理体系、完善科技项目立项、论证、评价、验证的流程, 并修订了技术人员绩效考评办法。上半年对矿山进行了技术改造, 有效提高铁矿石的自给率, 今年本部铁矿石自给率预计提高到 40% 以上。并组织实施了降低镜铁山矿采矿成本、提高石灰石块矿率、降低选矿、烧结、焦化等所有生产工序成本的攻关项目及综合回收高炉瓦斯灰、瓦斯泥, 烧结机配白云石粉等资源综合利用应用研究。

7、公司积极推进资源战略, 加强对周边铁矿资源的勘探整合, 增加后续铁矿石资源储备。上半年公司之全资子公司天亨公司收购了联合资源投资有限公司持有的甘肃威斯特矿业勘查有限公司 80% 的股权; 购买了七角井红山铁矿探矿权。公司之全资子公司昕昊达公司购买了新疆哈密 M1033 铁矿东西矿区采矿权及 M1037 铁矿采矿权。

下半年, 钢铁企业面临铁矿石、煤炭等原燃料价格的高位运行不利局面, 钢价仍将呈弱势震荡格局, 品种之间的走势可能继续分化, 长材表现将继续强于板材。预计下半年通胀压力有望逐步缓解, 同时, 固定资产投资的快速增长以及三季度后期保障性住房集中开

工，将进一步拉动建材的需求。但是原燃料普遍上涨可能会使钢铁产业的经营环境进一步恶化。下半年公司主要做好以下工作：

1、以完成年度经营目标为根本目标，强化设备管理，扎实组织生产

深入开展“保产、保效、保工资增长”活动，自我加压，挖掘潜力。继续推进设备“零故障”运行管理，加强宣贯力度，辅之以经济运行检查评价，检查各单位措施落实情况，夯实设备管理基础。重点改善高炉炉况，对整体生产运行情况进行日分析、周评价、月总结。重点立足于经营策划，通过增产增效、指标进步、优化用料、费用挖潜、降低采购成本、缩小销售半径等一系列措施，全力保证吨钢盈利水平。

2、加快科技创新，全面提升企业竞争力

积极推进炼轧厂配加烧结矿降低钢铁料消耗实验；着力于新投产项目和单位的技术经济指标的进步工作；重点抓好白云石资源有效利用、有效提高 4#烧结机利用系数、4#烧结机配用兰炭粉研究与应用水平、大力推进库尾矿综合回收利用试验研究等技术创新项目。

3、积极合理调配资源，加大创效力度

以市场为导向，以效益最大化为目标，采取灵活的销售政策，制订具体的销售措施，提高销售价格和盈利能力。提高产品外发装车效率和质量，降低产品发送运输成本，加大西北地区资源投放量。借鉴先进项目经验，做好新建项目的调试、达产工作。

4、严格能耗定额管理，持续推进能耗指标在全面受控的基础上逐步降低

进一步加强能耗定额标准的严肃性，真正将其树立为各单位进行能耗控制的标杆。同时，不断加强能耗定额标准的对比分析，除有利于优化定额标准外，更主要的是能够较好地促进各单位对自身能耗情况和影响因素的了解，结合对标工作，对各单位寻求节能降耗措施开拓较好的途径，推动各单位节能降耗工作。

(二) 重要分子公司 2011 年上半年经营情况

1、翼钢公司为本公司控股子公司，其经营范围为：钢铁冶炼、钢材轧制、金属制品加工、产品销售（国家规定除外）、冶金炉料生产、物资仓储、经销、矿产品、建材、化工产品（易燃易爆品除外）、橡胶制品。开采石灰岩。翼钢公司注册资本 50,000 万元，其中本公司投资 45,000 万元，占注册资本 90%。具备年产生铁 100 万吨、钢 200 万吨、钢材 200 万吨的装备生产能力。截至 2011 年 6 月 30 日，翼钢公司总资产 236,111.90 万元，净资产 131,496.25 万元，报告期内实现营业收入 660,872.33 万元，净利润 16,491.26 万元。

2、酒钢集团榆中钢铁有限责任公司为本公司的全资子公司，经营范围：钢铁冶炼、钢铁轧制、金属制品加工、销售，冶金炉料生产（以上凭许可证有效期经营）；物业管理（凭资质证经营）；建筑施工、勘察设计（凭资质证经营）；物资仓储（不含危险化学品）；机电产品制造、维修；技术转让；园林绿化；食品加工（仅限分支机构经营）；种植，养殖（不含种子、种苗、种禽畜）；硫酸铵（化肥），压缩、液化气体产品（氧、氮、氩），焦化副产品（粗苯、焦油）生产与销售（以上凭许可证有效期经营）。榆钢公司注册资本为人民币 80,000 万元。具备年产生铁 95 万吨、钢 110 万吨、钢材 130 万吨的装备生产能力。截至 2011 年 6 月 30 日，榆钢公司总资产 232,926.79 万元，净资产 121,547.29 万元，报告期内实现营业收入 284,679.59 万元，净利润 14,869.74 万元。

(三) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	营业利润率 比上年同 期增减(%)
分行业						
钢铁产品	21,540,061,645.97	18,580,145,218.18	13.74	29.12	26.38	增加 1.87 个百分点
焦化产品	740,868,844.33	672,476,218.23	9.23	36.15	39.32	减少 2.07 个百分点
动力产品	140,985,771.78	127,405,502.50	9.63	13.71	13.79	减少 0.06 个百分点
物资贸易	3,519,879,584.11	3,492,233,390.85	0.79	150.39	153.46	减少 1.20 个百分点
分产品						
球团矿	22,321,360.68	16,253,902.29	27.18			
生铁	474,825,115.53	461,761,450.67	2.75	41,304.07	43,706.32	减少 5.33 个百分点
焦炭	459,908,898.47	452,795,746.82	1.55	54.85	56.05	减少 0.76 个百分点
化产	280,959,945.86	219,680,471.41	21.81	13.68	14.11	减少 0.29 个百分点
动力	140,985,771.78	127,405,502.50	9.63	13.71	13.79	减少 0.06 个百分点
钢坯	2,867,309,313.84	2,837,374,237.91	1.04	25.19	24.17	增加 0.81 个百分点
板材	2,074,010,465.49	1,542,441,422.70	25.63	16.83	14.18	增加 1.73 个百分点
线材	3,161,761,314.78	2,635,378,652.67	16.65	27.48	23.95	增加 2.37 个百分点
棒材	8,196,521,439.04	7,184,108,545.41	12.35	37.14	31.32	增加 3.88 个百分点
卷板	4,743,312,636.61	3,902,827,006.53	17.72	14.02	12.52	增加 1.10 个百分点
物资贸易	3,519,879,584.11	3,492,233,390.85	0.79	150.39	153.46	减少 1.20 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西北地区	16,285,699,050.21	50.35
其他地区	9,656,096,795.98	22.50

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

期末货币资金较年初增加 33.32%，主要原因是本期市场销售良好导致经营活动产生的现金流增加及本期借款增加所致；

期末应收票据较年初增加 578.08%，主要原因是本期销售采用票据结算增加所致；

期末预付账款较年初增加 69.37%，主要原因是公司贸易预付款增加以及预付工程款增加所致；

期末其他流动资产较年初减少 92.69%，主要原因是期初未收到的发票本期收到后进行进项税抵扣所致；

期末长期股权投资较年初增加 87.52%，主要原因是本期新增联营企业所致；

期末递延所得税资产较年初增加 33.23%，主要原因是合并财务报表中因抵销未实现内部销售损益产生的递延所得税增加所致；

期末长短期借款较年初增加 26.65%，主要原因是公司在建项目及生产销售较以前年度增加，所需生产流动资金及项目建设资金增加所致；

期末应付票据较年初增加 91.6%，主要原因是本期采购采取票据结算方式增加所致；

期末应付账款较年初增加 18.13%，主要原因是本期产能扩大导致采购增加所致；

期末应缴税费较年初增加 81.8 倍，主要原因是销售增加导致应交增值税增加、净利润增加以及本期企业所得税税率高于上期导致企业所得税增加所致；

期末其他应付款较年初增加 91.22%，主要原因是本期购买矿权及相关资产尚未支付欠款所致；

期末股本较年初增加 100%，主要原因是本期实施每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案所致；

期末资本公积较年初减少 42.24%，主要原因是本期实施每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案所致；

期末专项储备较年初增加 49.07%，主要原因是本期按照国家相关法律规定计提安全生产费及矿山维简费所致；

营业收入比上年同期增加 41.59%，主要原因是公司积极拓展销售渠道，本期产品产销量增加所致；

营业成本比上年同期增加 40.80%，主要原因是本期原燃料采购价格同上年相比有一定涨幅及产品产量增加所致；

营业税金及附加比上期增加 21.04%，主要原因是本期销售增加，增值税上升引起的城

建税及教育费附加增加所致；

财务费用比上期增加 201.47%，主要是原因是长短期借款增加所致以及贷款利率增加所致。

(二) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
1#、2#烧结机富氧烧结改造项目	1,270,000.00	88.38	
1#连铸机水系统及结晶器改造工程	15,000,000.00	32.85	
100 万吨棒线生产线建设场地拆迁还建	25,000,000.00	71.98	
100 万吨棒线生产线建设项目	217,800,000.00	100	
100 万吨棒线生产线外围动力公辅项目	9,000,000.00	13.68	
10 万立高炉煤气柜项目	84,000,000.00	100	
2#高炉地沟矿槽除尘改造工程	5,200,000.00	100	
200 万吨碳钢冷轧	3,296,000,000.00	100	
5#、6#捣鼓焦炉建设工程	625,000,000.00	39.13	
中板工序加热炉高效节能改造项目	64,000,000.00	21.17	
5、6 号捣固焦炉配套干熄焦建设工程	166,000,000.00	35.33	
5、6 号捣固焦炉区域外部动力能源外网建设	56,000,000.00	43.43	
本部 400 万吨铁选工程	1,082,000,000.00		
动力能源和 110KV 变电站建设工程	79,000,000.00	28.1	
粉煤灰综合利用扩建项目—蒸压砖生产线	38,000,000.00		
工业废渣生产新型墙项目—加气砼生产线建设	26,600,000.00		
宏兴洗煤厂建设工程	140,000,000.00	17.39	
桦树沟 II、V 矿体 2760—	120,000,000.00	13.83	

2880 开拓工程			
焦化厂筛焦楼除尘改造工程	6,800,000.00	30.36	
镜铁山矿桦树沟铜矿建设工程	1,500,000.00	73.68	
镜铁山矿扩能改造工程	478,500,000.00	95	
酒钢 1# 翻车机改造项目	105,000,000.00	22.35	
酒钢本部冶金厂区道路改造、绿化工程	5,250,000.00	99	
酒钢产品结构调整炼铁系统烧结工程	270,000,000.00	100	
酒钢产品结构调整炼铁系统项目	660,000,000.00	100	
酒钢产品结构调整项目炼铁系统新建制氧工程	165,000,000.00	53.56	
酒钢产品结构调整项目炼铁项目高炉鼓风机	98,000,000.00		
酒钢嘉华职工培训基地建设工程	52,000,000.00	71.05	
酒钢碳钢炼钢工艺流程优化项目	250,000,000.00	6.68	
酒钢污水处理厂回用水管道建设工程	39,000,000.00	63.89	
酒钢污水处理厂建设工程	120,000,000.00	100	
酒钢怡和租赁人才公寓建设项目	5,400,000.00	44.97	
酒钢炸药厂乳化炸药生产线技术改造	1,250,000.00		
酒钢中板高压水除磷系统改造工程	15,400,000.00	25.88	
酒宏固 2010-01-05 铜矿选矿工程	99,860,000.00	3.15	
炼铁厂 1#高炉地沟除尘系统改造工程	5,600,000.00	20.36	
热电 24MW 机组接入系统建设工程	42,000,000.00	46.64	
烧结系统公辅料场改造及综运项目	340,000,000.00	67.29	
碳钢炼钢工艺流程优化项目 120tRH 炉工程	170,000,000.00	7.36	
铁水罐罐库改造工程	3,500,000.00	94.53	
西沟矿扩能改造项目	1,250,000.00	47.51	
西沟矿新建通勤车市区停	1,050,000.00	95.24	

车库项目			
新建 21000m ³ /h 制氧工程 动力公辅设施建设	46,000,000.00	44.24	
选钢厂选矿工序增产技术改造	17,000,000.00	77.78	
选矿扩能及提质降杂工程	1,200,000.00	95	
选烧厂选矿选别设备优化 工程	6,200,000.00	16.12	
昕昊达球团一期 2010 年 技术改造项目	24,000,000.00	5.02	
昕昊达球团二期 100 万吨 球团生产线项目	118,000,000.00	4.82	
昕昊达 30 万吨精选厂项 目	55,000,000.00	34.02	
翼钢料厂工程改造	1,840,000.00		
榆钢填平补齐项目	50,130,960.00	89.55	
榆钢技改项目	20,876,349.21	98	
10 万吨螺旋焊管工程	37,955,800.00	14.89	
榆钢灾后重建前期费	300,000.00	前期	
榆钢职工公寓建设工程	90,000,000.00	63.48	
合计	9,454,733,109.21	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

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

2、报告期内，为进一步完善公司的各项规章制度，有效推动公司规范运作，根据《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》(2011 年修订)等法律法规和其他规范性文件及《公司章程》的规定，公司对《董事会秘书工作制度》进行全面修订，上述制度的及时建立和完善，有利于提高公司治理水平，切实保护全体股东特别是中小投资者的合法权益。

3、为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引(以下简称"《内控规范》")，根据中国证监会上市公司监管部《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》(上市部函【2011】031 号)、甘肃证监局《关于 2011 年上市公司内部控制规范试点工作的通知》(甘证监发字【2011】25 号)的相关要求，作为中国证监会甘肃监管局 2011 年辖区上市公司内控规范试点单位，公司制定了内控规范实施相关工作方案，并将上半年的进展情况上报甘肃证监局。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配方案为：以 2,045,678,712 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金

红利 1 元(含税),转增 10 股,扣税后每 10 股派发现金红利 0.9 元,共计派发股利 204,567,871.2 元。实施后总股本为 4,091,357,424 股,增加 2,045,678,712 股。

公司 2010 年度利润分配方案已获 2011 年 4 月 19 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过。

利润分配方案实施公告刊登在 2011 年 5 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上,股权登记日为 2011 年 5 月 13 日,除权(除息)日为 2011 年 5 月 16 日,新增无限售条件流通股份上市流通日为 2011 年 5 月 17 日,现金红利发放日为 2011 年 5 月 20 日。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

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

2、公司 2010 年度利润分配方案已于 2011 年 5 月 20 日实施完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权。本公司为增加融资渠道、提高资金的使用效率,并为本公司发展提供及时、长期稳定的资金支持,报告期内本公司与酒泉钢铁(集团)有限责任公司(以下简称“酒钢集团”)、嘉峪关宏晟电热有限责任公司(以下简称“宏晟电热”)、酒钢集团庆华矿产贸易有限责任公司(以下简称“庆华矿产”)和兰州酒钢宏顺物流有限公司(以下简称“宏顺物流”)共同投资设立酒钢集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”),注册资本为人民币 10 亿元,其中,本公司出资额为 2 亿元,出资比例为 20%;酒钢集团出资 6 亿元,出资比例为 60%;宏晟电热出资 1.6 亿元,出资比例为 16%;庆华矿产出资 0.3 亿元,出资比例为 3%;宏顺物流出资 0.1 亿元,出资比例为 1%。财务公司将主要为本公司、酒钢集团及其下属企业提供金融服务。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 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
天风不锈钢	公司的全资子公司	购买商品	合金、材料备件等	市场价格		56,154,607.91	5.06	银证转账		
中兴铁路	公司的控股子公司	购买商品	煤炭运输	市场价格		47,866,606.45	12.06	银证转账		
庆华矿产	公司的控股子公司	购买商品	矿料、煤	市场价格		45,349,402.72	1.95	银证转账		
兰州环保	公司的全资子公司	购买商品	维修劳务及加工件	市场价格		9,452,960.68	2.83	银证转账		
宏晟电热	公司的控股子公司	购买商品	电、热、风、蒸汽	市场价格		718,851,096.76	95.34	银证转账		
宏联自控	公司的控股子公司	购买商品	配电柜、材料	市场价格		18,528,012.82	5.55	银证转账		
宏丰	其他	购买	钢坯	市场		78,066,517.26	34.6	银证		

实业	关 联 人	商品	加 工 费	价格				转账		
宏 达 建材	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商 品	水 泥、 建 材	市 场 价 格		7,874,594.71	1.16	银 证 转 账		
西 部 重 工	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商 品	机 加 工 件	市 场 价 格		82,038,851.53	9.93	银 证 转 账		
冶 建 公 司	母 公 司 的 全 子 公 司	购 买 商 品	提 供 工 程 劳 务	市 场 价 格		64,152,054.66	19.2	银 证 转 账		
耐 材 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商 品	耐 火 材 料、 劳 务	市 场 价 格		105,779,419.02	49.89	银 证 转 账		
吉 瑞 再 生	母 公 司 的 全 子 公 司	购 买 商 品	环 保 材 料、 废 钢	市 场 价 格		59,371,750.38	6.16	银 证 转 账		
兴 安 民 爆	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商 品	火 工	市 场 价 格		7,471,708.03	90	银 证 转 账		
博 伦 矿 业	本 公 司 的 联 营 公 司	购 买 商 品	铁 精 矿	市 场 价 格		42,174,860.14	2.5	银 证 转 账		
酒 钢 集 团	母 公 司	销 售 商 品	动 力、 材 料 备 件 等	市 场 价 格		879,195.45	0.31	银 证 转 账		
天 风 不 锈 钢	母 公 司 的 全 子 公 司	销 售 商 品	铁 水、 动 力 产 品	市 场 价 格		606,518,002.35	77.65	银 证 转 账		

	司									
宏运客运	母公司的全资子公司	销售商品	备件材料	市场价格		315,617.83	0.14	银证转账		
西部重工	母公司的控股子公司	销售商品	钢材	市场价格		38,186,630.13	0.02	银证转账		
耐材公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料备件	市场价格		1,215,422.69	0.28	银证转账		
宏晟电热	母公司的控股子公司	销售商品	材料备件动力产品	市场价格		25,371,282.45	2.17	银证转账		
中兴铁路	母公司的控股子公司	销售商品	材料备件	市场价格		5,360,699.35	2.91	银证转账		
宏丰实业	其他关联人	销售商品	钢材	市场价格		112,624,066.24	0.6	银证转账		
宏达建材	母公司的控股子公司	销售商品	材料备件	市场价格		4,728,708.65	7.92	银证转账		
吉瑞再生	母公司的全资子公司	销售商品	动力	市场价格		926,502.94	1.35	银证转账		
耐材公司	母公司的控股子公司	销售商品	耐火材料	市场价格		120,267,971.57	64.04	银证转账		

长 虹 焊 接	母 公 司 的 全 资 子 公 司	销 售 商 品	钢 材	市 场 价 格		67,707,823.91	0.04	银 证 转 账		
财 务 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	其 他	存 款 利 息	市 场 价 格		1,833,800.56	23.79	银 证 转 账		

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

上述关联交易不影响公司的独立性。

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

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

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司对全资子公司上海嘉利兴国际贸易有限公司提供 3 亿元担保。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 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
发行时所作承诺	<p>酒钢集团承诺：</p> <p>1)关于股份锁定期的承诺。“对于酒钢宏兴本次重大资产购买及发行股份购买资产暨关联交易（以下简称“本次发行”）中，本公司所取得的酒钢宏兴股票，本公司承诺自酒钢宏兴本次发行完成之日起三十六个月内不得上市交易或转让。”</p> <p>2)关于采矿权盈利的补偿协议。“在本次重大资产重组完成后三年内，如果镜铁山矿、镜铁山矿黑沟矿区和石灰石矿（以下称‘三个采区’）每年的实际盈利数没有达到上述经核准的评估报告中所预计的当年净利润，则甲方将按照评估报告预计的净利润与实际盈利之间的差额向乙方承担全额补偿责任。”（三个采区预计的净利润分别为 2009 年 5,445.46 万元、4,906.86 万元、644.82 万元；2010 年 5,445.46 万元、4,906.86 万元、644.82 万元；2011 年 5,445.46 万元、4,906.86 万元、669.62 万元）。</p>	酒钢集团严格履行承诺事项

2009 年 10 月，公司通过重大资产重组收购了控股股东酒钢集团拥有的镜铁山矿、镜铁山矿黑沟矿区及石灰石的采矿权。双方协议约定“在本次重大资产重组完成后三年内，如果镜铁山矿、镜铁山矿黑沟矿区和石灰石矿区（以下称‘三个矿区’）每年的实际盈利数没有达到经核准的评估报告中所预计的当年净利润，则甲方将按照评估报告预计的净利润与实际盈利之间的差额向乙方承担全额补偿责任。2010 年度保证盈利金额为：镜铁山矿 5,445.46 万元、黑沟矿 4,906.86 万元、石灰石矿 644.82 万元，实际实现盈利为：镜铁山矿 5,567.47 万元、黑沟矿 5,144.50 万元、石灰石矿 920.02 万元，三个矿区实际实现净利润超出评估估算净利润，不存在需补偿的情形。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：无

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：无

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	95
境内会计师事务所审计年限	13

(十二) 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
无

(十三) 其他重大事项的说明

公司关于非公开发行 A 股股票的申请已获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核有条件通过。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
酒钢宏兴澄清公告	上海证券报 24 版、中国证券报 B12 版、证券时报 D12 版	2011 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	上海证券报 22 版、中国证券报 A20 版、证券时报 B17 版	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第四届董事会第二十次会议决议公告	上海证券报 22 版、中国证券报 A32 版、证券时报 D28 版	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴关于签订《金融服务协议》的关联交易公告	上海证券报 22 版、中国证券报 A32 版、证券时报 D28 版	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴董事会秘书工作制度	上海证券报 22 版、中国证券报 A32 版、证券时报 D28 版	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴与酒钢集团财务有限公司关联交易的风险控制制度	上海证券报 22 版、中国证券报 A32 版、证券时报 D28 版	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	上海证券报 18 版、中国证券报 A21 版、证券时报 D5 版	2011 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2010 年年	上海证券报 97 版、中国	2011 年 4 月 20	www.sse.com.cn

度股东大会决议公告	证券报 A23 版、证券时报 D4 版	日	
酒钢宏兴 2010 年度股东大会的法律意见书	上海证券报 97 版、中国证券报 A23 版、证券时报 D4 版	2011 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2010 年年度股东大会会议资料		2011 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第一季度季报	上海证券报 64 版、中国证券报 B16 版、证券时报 B16 版	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第四届董事会第十九次会议决议公告暨关于召开公司 2010 年年度股东大会的通知	上海证券报 264 版、中国证券报 B5 版、证券时报 D17 版	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 9 版、中国证券报 A12 版、证券时报 D20 版	2011 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	上海证券报 9 版、中国证券报 A12 版、证券时报 D20 版	2011 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴关联交易管理办法	上海证券报 31 版、中国证券报 B13 版、证券时报 D16 版	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴董事会专门委员会工作细则	上海证券报 31 版、中国证券报 B13 版、证券时报 D16 版	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第四届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 31 版、中国证券报 B13 版、证券时报 D16 版	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第四届监事会第十三次会议决议公告	上海证券报 31 版、中国证券报 B13 版、证券时报 D16 版	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴年报		2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴年报摘要(修订版)	上海证券报 31 版、中国证券报 B13 版、证券时报 D16 版	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴关于共同投资设立酒钢集团财务有限责任公司涉及关联交易的公告	上海证券报 31 版、中国证券报 B13 版、证券时报 D16 版	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn

酒钢宏兴 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	上海证券报 31 版、中国证券报 B13 版、证券时报 D16 版	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2011 年日常关联交易公告	上海证券报 31 版、中国证券报 B13 版、证券时报 D16 版	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴关于对全资子公司担保的公告	上海证券报 31 版、中国证券报 B13 版、证券时报 D16 版	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴关于非公开发行股份事宜获甘肃省国资委批复同意暨提醒召开 2011 年度第一次临时股东大会的公告	上海证券报 27 版、中国证券报 A21 版、证券时报 D12 版	2011 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴 2011 年第一次临时股东大会会议资料	上海证券报 28 版、中国证券报 A21 版、证券时报 D12 版	2011 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 30 版、中国证券报 A33 版、证券时报 D28 版	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴第四届董事会第十七次会议决议公告	上海证券报 30 版、中国证券报 A33 版、证券时报 D28 版	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴关于非公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告	上海证券报 30 版、中国证券报 A33 版、证券时报 D28 版	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴非公开发行 A 股股票预案(修订)	上海证券报 30 版、中国证券报 A33 版、证券时报 D28 版	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
酒钢宏兴关于前次募集资金使用情况的报告	上海证券报 30 版、中国证券报 A33 版、证券时报 D28 版	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五.1	6,227,369,369.80	4,671,009,877.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五.2	3,053,960,412.22	450,383,735.86
应收账款	五.3	336,213,586.20	400,504,966.19
预付款项	五.5	1,947,232,452.80	1,149,707,708.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五.4	253,661,254.68	231,595,472.59
买入返售金融资产			
存货	五.6	7,184,777,829.19	6,571,966,655.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.7	5,494,895.23	75,148,997.42
流动资产合计		19,008,709,800.12	13,550,317,413.84
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.8	515,471,913.98	274,885,989.68
投资性房地产			
固定资产	五.9	13,192,590,885.60	11,952,802,217.92
在建工程	五.10	1,784,708,289.16	1,669,914,821.18
工程物资	五.11	32,982,406.41	1,428,213.47
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	五.12	2,972,488,852.39	2,947,297,142.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		118,544.30	
递延所得税资产	五.13	92,044,213.45	69,087,923.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,590,405,105.29	16,915,416,308.82
资产总计		37,599,114,905.41	30,465,733,722.66
流动负债：			
短期借款	五.15	10,288,109,940.96	6,857,039,245.47
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五.16	3,227,859,710.19	1,684,652,000.00
应付账款	五.17	5,400,430,076.17	4,571,507,834.78
预收款项	五.18	1,861,630,655.29	1,558,325,028.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.19	330,099,868.15	312,809,951.90
应交税费	五.20	447,796,124.63	-5,541,838.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五.21	675,447,069.03	353,233,200.39
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	五.22	52,067,247.65	
流动负债合计		22,283,440,692.07	15,332,025,423.16
非流动负债：			
长期借款	五.23	3,166,692,000.00	3,766,692,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五.13		
其他非流动负债	五.24	155,231,333.33	155,231,333.33
非流动负债合计		3,321,923,333.33	3,921,923,333.33
负债合计		25,605,364,025.40	19,253,948,756.49

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五.25	4,091,357,424.00	2,045,678,712.00
资本公积	五.26	2,795,440,613.83	4,839,889,325.83
减：库存股			
专项储备	五.27	166,033,512.61	111,377,203.72
盈余公积	五.28	887,506,321.91	887,506,321.91
一般风险准备			
未分配利润	五.29	3,500,937,991.64	2,803,040,122.45
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		11,441,275,863.99	10,687,491,685.91
少数股东权益		552,475,016.02	524,293,280.26
所有者权益合计		11,993,750,880.01	11,211,784,966.17
负债和所有者权益 总计		37,599,114,905.41	30,465,733,722.66

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：赵浩洁

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		4,766,701,894.65	3,449,366,707.34
交易性金融资产			
应收票据		2,281,063,255.79	233,163,706.18
应收账款	十一.1	454,010,551.04	988,801,121.25
预付款项		242,170,590.70	204,720,288.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	495,567,864.98	82,000,987.06
存货		4,265,551,710.97	3,927,200,207.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		12,505,065,868.13	8,885,253,017.50
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	3,021,202,782.43	2,750,202,782.43
投资性房地产			
固定资产		8,914,805,777.92	9,439,874,132.23
在建工程		2,642,390,900.20	1,521,388,749.56
工程物资		4,653,080.59	1,428,213.47
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,900,207,947.87	2,935,560,595.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,804,915.14	7,804,915.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,491,065,404.15	16,656,259,388.82
资产总计		29,996,131,272.28	25,541,512,406.32
流动负债:			
短期借款		9,674,609,940.96	6,447,039,245.47
交易性金融负债			

应付票据		1,703,290,000.00	470,000,000.00
应付账款		3,373,846,213.04	3,505,121,487.04
预收款项		904,623,063.62	979,189,630.47
应付职工薪酬		265,975,283.14	267,023,697.08
应交税费		321,216,240.37	46,169,024.07
应付利息			
应付股利			
其他应付款		92,585,480.10	95,001,013.27
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		16,336,146,221.23	11,809,544,097.40
非流动负债：			
长期借款		3,066,692,000.00	3,666,692,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		36,631,333.33	36,631,333.33
非流动负债合计		3,103,323,333.33	3,703,323,333.33
负债合计		19,439,469,554.56	15,512,867,430.73
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		4,091,357,424.00	2,045,678,712.00
资本公积		2,780,616,126.50	4,826,294,838.50
减：库存股			
专项储备		160,890,957.27	111,377,203.72
盈余公积		887,506,321.91	887,506,321.91
一般风险准备			
未分配利润		2,636,290,888.04	2,157,787,899.46
所有者权益(或股东权益) 合计		10,556,661,717.72	10,028,644,975.59
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		29,996,131,272.28	25,541,512,406.32

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：赵浩洁

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五.30	27,959,899,329.83	19,746,510,099.16
其中：营业收入	五.30	27,959,899,329.83	19,746,510,099.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,741,800,357.51	19,185,030,125.81
其中：营业成本	五.30	24,879,662,641.21	17,669,818,659.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.31	85,837,104.19	70,918,084.14
销售费用		692,938,336.42	631,574,003.68
管理费用		827,177,188.49	727,750,061.78
财务费用		256,256,468.62	85,001,317.05
资产减值损失	五.32	-71,381.42	-32,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,218,098,972.32	561,479,973.35
加：营业外收入	五.33	17,399,245.50	3,084,999.86
减：营业外支出	五.34	3,938,371.00	2,617,003.37
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,231,559,846.82	561,947,969.84
减：所得税费用	五.35	309,139,961.71	114,505,160.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		922,419,885.11	447,442,809.05
归属于母公司所有者的净利润		902,465,740.39	435,057,706.42
少数股东损益		19,954,144.72	12,385,102.63
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五.36	0.2206	0.1063

(二) 稀释每股收益(元/股)	五.36	0.2206	0.1063
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：赵浩洁

母公司利润表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	16,984,587,781.45	13,996,999,842.81
减：营业成本	十一.4	14,740,115,543.24	12,588,543,376.90
营业税金及附加		65,140,939.18	55,561,327.20
销售费用		491,367,306.68	462,734,096.61
管理费用		581,372,774.53	486,449,262.17
财务费用		211,134,896.69	52,155,379.69
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		895,456,321.13	351,556,400.24
加：营业外收入		17,001,401.50	1,220,280.74
减：营业外支出		2,974,260.04	972,177.26
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		909,483,462.59	351,804,503.72
减：所得税费用		226,412,602.81	52,771,533.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		683,070,859.78	299,032,969.94
五、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1670	0.0731
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1670	0.0731
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		683,070,859.78	299,032,969.94

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：赵浩洁

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,713,082,215.90	18,861,691,829.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			5,244,661.23
收到其他与经营活动有关的现金	五.37	90,460,869.24	69,818,712.32
经营活动现金流入小计		22,803,543,085.14	18,936,755,202.71
购买商品、接受劳务支付的现金		19,333,202,646.27	16,407,484,973.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		966,566,275.47	882,021,779.74
支付的各项税费		969,041,772.17	792,409,979.47
支付其他与经营活动有关的现金	五.37	256,257,624.44	350,917,534.08
经营活动现金流出小计		21,525,068,318.35	18,432,834,266.48
经营活动产生的现金流量净额		1,278,474,766.79	503,920,936.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,014,236.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,014,236.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,893,460,429.48	550,870,677.44
投资支付的现金		131,182,046.24	13,350,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,024,642,475.72	564,220,677.44
投资活动产生的现金流量净额		-2,024,642,475.72	-563,206,441.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	150,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00	150,000,000.00
取得借款收到的现金		4,193,733,200.00	2,064,844,280.21
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	五.37	510,325,000.00	589,450,000.00
筹资活动现金流入小计		4,714,058,200.00	2,804,294,280.21
偿还债务支付的现金		1,362,662,504.51	1,527,280,075.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		508,543,494.03	106,742,490.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五.37	342,713,000.00	469,773,189.58
筹资活动现金流出小计		2,213,918,998.54	2,103,795,755.73
筹资活动产生的现金流量净额		2,500,139,201.46	700,498,524.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,753,971,492.53	641,213,019.36
加：期初现金及现金等价物余额		4,160,684,877.27	1,993,550,617.22
六、期末现金及现金等价物余额		5,914,656,369.80	2,634,763,636.58

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：赵浩洁

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,871,967,704.00	16,294,090,062.01
收到的税费返还			5,244,661.23
收到其他与经营活动有关的现金		79,133,290.21	62,022,516.42
经营活动现金流入小计		19,951,100,994.21	16,361,357,239.66
购买商品、接受劳务支付的现金		17,259,921,049.85	14,355,271,758.67
支付给职工以及为职工支付的现金		791,524,390.34	761,623,279.33
支付的各项税费		682,868,306.58	585,735,910.99
支付其他与经营活动有关的现金		177,022,855.98	294,136,870.39
经营活动现金流出小计		18,911,336,602.75	15,996,767,819.38
经营活动产生的现金流量净额		1,039,764,391.46	364,589,420.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,178,322,782.09	461,112,481.88
投资支付的现金		704,800,000.00	293,350,000.00
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,883,122,782.09	754,462,481.88
投资活动产生的现金流量净额		-1,883,122,782.09	-753,462,481.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,933,233,200.00	1,964,844,280.21
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	536,100,000.00
筹资活动现金流入小计		4,033,233,200.00	2,500,944,280.21
偿还债务支付的现金		1,305,662,504.51	1,362,280,075.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		466,877,117.55	78,463,633.60
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	224,880,189.58
筹资活动现金流出小计		1,872,539,622.06	1,665,623,898.83
筹资活动产生的现金流量净额		2,160,693,577.94	835,320,381.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,317,335,187.31	446,447,319.78
加：期初现金及现金等价物余额		3,349,366,707.34	1,265,498,650.77
六、期末现金及现金等价物余额		4,666,701,894.65	1,711,945,970.55

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：赵浩浩

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,045,678,712.00	4,839,889,325.83		111,377,203.72	887,506,321.91		2,823,482,221.43		524,293,280.26	11,232,227,065.15
加:会计政策变更										
前期差错更正							-20,442,098.98			-20,442,098.98
其他										
二、本年初余额	2,045,678,712.00	4,839,889,325.83		111,377,203.72	887,506,321.91		2,803,040,122.45		524,293,280.26	11,211,784,966.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)	2,045,678,712.00	-2,044,448,712.00		54,656,308.89			697,897,869.19		28,181,735.76	781,965,913.84

填列)									
(一)净利润						902,465,740.39		19,954,144.72	922,419,885.11
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						902,465,740.39		19,954,144.72	922,419,885.11
(三)所有者投入和减少资本								8,227,591.04	8,227,591.04
1. 所有者投入资本								50,000,000.00	50,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-41,772,408.96	-41,772,408.96
(四)利润分配						-204,567,871.20			-204,567,871.20
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-204,567,871.20			-204,567,871.20
4. 其他									

(五)所有者 权益内部结 转	2,045,678,712.00	-2,044,448,712.00								1,230,000.00
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	2,045,678,712.00	-2,045,678,712.00								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他		1,230,000.00								1,230,000.00
(六)专项储 备				54,656,308.89						54,656,308.89
1. 本期提取				59,623,850.19						59,623,850.19
2. 本期使用				4,967,541.30						4,967,541.30
(七)其他										
四、本期期末 余额	4,091,357,424.00	2,795,440,613.83		166,033,512.61	887,506,321.91		3,500,937,991.64	552,475,016.02		11,993,750,880.01

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,045,678,712.00	4,831,041,061.45		25,107,266.07	763,262,739.19		2,217,969,408.69		124,556,284.94	10,007,615,472.34
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,045,678,712.00	4,831,041,061.45		25,107,266.07	763,262,739.19		2,217,969,408.69		124,556,284.94	10,007,615,472.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				35,507,361.33			435,057,706.42		162,385,102.63	632,950,170.38
(一)净利润							435,057,706.42		12,385,102.63	447,442,809.05
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							435,057,706.42		12,385,102.63	447,442,809.05
(三)所有者投入和减少资本									150,000,000.00	150,000,000.00

1. 所有者投入资本									150,000,000.00	150,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				35,507,361.33						35,507,361.33
1. 本期提取				40,265,335.96						40,265,335.96
2. 本期使用				4,757,974.63						4,757,974.63
(七) 其他										
四、本期期末余额	2,045,678,712.00	4,831,041,061.45		60,614,627.40	763,262,739.19			2,653,027,115.11	286,941,387.57	10,640,565,642.72

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：赵浩洁

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,045,678,712.00	4,826,294,838.50		111,377,203.72	887,506,321.91		2,178,229,998.44	10,049,087,074.57
加：会计政策变更								
前期差错更正							-20,442,098.98	-20,442,098.98
其他								
二、本年年初余额	2,045,678,712.00	4,826,294,838.50		111,377,203.72	887,506,321.91		2,157,787,899.46	10,028,644,975.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,045,678,712.00	-2,045,678,712.00		49,513,753.55			478,502,988.58	528,016,742.13
（一）净利润							683,070,859.78	683,070,859.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							683,070,859.78	683,070,859.78
（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						-204,567,871.20	-204,567,871.20
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备						-204,567,871.20	-204,567,871.20
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转	2,045,678,712.00	-2,045,678,712.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,045,678,712.00	-2,045,678,712.00					
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				49,513,753.55			49,513,753.55
1. 本期提取				54,481,294.85			54,481,294.85
2. 本期使用				4,967,541.30			4,967,541.30
（七）其他							
四、本期期末余额	4,091,357,424.00	2,780,616,126.50		160,890,957.27	887,506,321.91	2,636,290,888.04	10,556,661,717.72

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,045,678,712.00	4,826,294,838.50		25,107,266.07	763,262,739.19		1,865,381,439.77	9,525,724,995.53
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,045,678,712.00	4,826,294,838.50		25,107,266.07	763,262,739.19		1,865,381,439.77	9,525,724,995.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				35,507,361.33			299,032,969.94	334,540,331.27
(一) 净利润							299,032,969.94	299,032,969.94
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							299,032,969.94	299,032,969.94
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								

2.提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备				35,507,361.33			35,507,361.33
1. 本期提取				40,265,335.96			40,265,335.96
2. 本期使用				4,757,974.63			4,757,974.63
（七）其他							
四、本期期末余额	2,045,678,712.00	4,826,294,838.50		60,614,627.40	763,262,739.19	2,164,414,409.71	9,860,265,326.80

法定代表人：虞海燕 主管会计工作负责人：郭继荣 会计机构负责人：赵浩浩

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

财务报表附注

2011年1-6月

一、公司基本情况

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称“酒钢宏兴”或“本公司”）是1999年4月19日经甘肃省人民政府甘证函[1999]21号文批准，由酒泉钢铁（集团）有限责任公司（以下简称“酒钢集团”）作为主发起人，联合兰州铁路局、甘肃省电力公司、金川有色金属公司、西北永新化工股份有限公司等共五家发起人以发起方式设立的股份有限公司。主发起人酒钢集团以所属炼铁厂、炼钢厂、二轧厂、销售处等单位的生产经营性资产折价入股，其余四家以现金方式入股。本公司于1999年4月17日在兰州召开创立大会，并于1999年4月21日向甘肃省工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：620000000006659。本公司的控股股东系酒钢集团，酒钢集团系甘肃省国有资产监督管理委员会全资拥有的国有独资公司。

本公司设立时的注册资本为人民币52,800万元。经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]157号文批准，本公司于2000年11月30日向社会公众公开发行普通股20,000万股（每股面值1元）；2000年12月20日，经上海证券交易所上证上字[2000]109号文核准，公司向社会公开发行的人民币普通股20,000万股获准在上海证券交易所上市交易（股票代码：600307；股票简称：酒钢宏兴），本公司注册资本变更为72,800万元。2006年6月本公司实施每10股转增2股的资本公积金转增股本方案，注册资本变更为87,360万元人民币。2009年9月21日中国证券监督管理委员会出具《关于核准甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]983号），核准本公司重大资产重组暨向酒泉钢铁（集团）有限责任公司发行1,172,078,712股股份购买相关资产，本公司注册资本变更为2,045,678,712.00元人民币。根据认购协议的约定，本公司通过非公开发行股票取得酒钢集团本部的经营性资产和其他资产，经营性资产具体包括：镜铁山矿、黑沟铁矿区、西沟石灰石矿、夹皮沟白云岩矿、选矿厂、烧结厂、焦化厂、热轧卷板厂、碳钢冷轧厂（在建工程）、储运部、动力厂、检修工程部；其他资产具体包括酒钢集团持有的酒钢集团榆中钢铁有限责任公司（以下简称“榆钢”）100%的股权、新疆昕昊达矿业有限责任公司（以下简称“昕昊达”）100%的股权、酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司（以下简称“东晟物流”）50%的股权、酒钢集团拥有的约16平方公里的土地使用权。本公司于2011年4月19日召开公司

2010 年度股东大会审议通过以 2,045,678,712 股为基数,向全体股东每 10 股转增 10 股。2011 年 5 月本公司实施每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案,注册资本变更为 4,091,357,424.00 元人民币,目前工商登记变更尚在办理之中。

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

本公司董事会共有 15 名董事,设立了发展战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会,设董事长 1 人,董事 9 人,独立董事 5 人;监事会共有 5 名监事,设监事会主席 1 人,监事 4 人;经理层设总经理 1 人,副总经理 4 人;设财务总监 1 人;其他职能部门和经济实体设立综合办公室、计划成本处、人事企管处、财务处、审计监察处、质量监督处、生产调度处、安全处、动力能源处、设备处、销售处、原料处、设备材料处、国际贸易分公司、运输处、保卫处、矿山处等 17 个职能管理部门和镜铁山矿、西沟矿、选烧厂、焦化厂、炼铁厂、炼轧厂、碳钢薄板厂、动力厂、检修工程部、储运部、运输部、研发中心等 12 个生产(科研)单位。本公司主要从事钢铁及其压延产品的生产和销售,最终产品主要有高速线材、棒材、中厚板材、热轧卷板、冷轧卷板、冷轧薄板及部分连铸钢坯,已形成年产 700 万吨铁、800 万吨钢、700 万吨材的综合生产能力。

本公司 2011 年半年度财务报告已于 2011 年 7 月 20 日经本公司第四届董事会第二十一次会议批准。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、计价原则

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

本公司主要报表项目在本期采用的计量属性与前期相比未发生变化。

6、企业合并

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

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

本公司参与的企业合并具体分为吸收合并、新设合并和控股合并三种方式。

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

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

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

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

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

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

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

6.4 本公司作为购买方参与的非同一控制下的企业合并会计处理采用购买法

非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

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

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

本公司通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于

初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

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

(1) 货币资金，按照购买日被购买方的原账面价值确定。

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

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

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

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

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

(7) 机器设备，存在活跃市场的，按购买日的市场价值确定其公允价值；本身不存在活

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

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

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

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

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

7、合并财务报表

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

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

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

8、现金等价物的确定标准

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

9、外币折算

(1) 外币交易

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

(2) 境外经营

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

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。现

现金流量表所有项目均按当期平均汇率折算为人民币。

10、金融资产和金融负债

金融资产

(1) 金融资产的分类

本公司将取得的金融资产划分为四类：

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

(2) 金融资产的确认和计量

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的确认和计量

本公司将此类金融资产进一步分为交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

交易性金融资产，是指为了近期内出售以获取差价而取得的金融资产；直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，是本公司基于风险管理需要或消除金融资产在会计确认和计量方面存在不一致情况等所作的指定。

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

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

(3) 持有至到期投资

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

如果本公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产的金额，相对于该类投资在出售或重分类前的总额的比例不低于5%时，本公司

将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

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

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

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

(4) 应收款项

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

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

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

(5) 可供出售金融资产

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

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

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

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

入投资损益。

(6) 金融资产转移的确认和计量

本公司的金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，本公司将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

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

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

(7) 主要金融资产公允价值的确定方法

① 存在活跃市场的金融资产，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值；

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

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

(8) 主要金融资产的减值

若有客观证据比表明本公司除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产发生减值，本公司将对其按照以下方法进行减值测试。

① 持有至到期投资的减值

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

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

② 应收款项的坏账准备

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

坏账损失核算方法：本公司采用备抵法核算坏账损失。

坏账准备的确认标准：公司根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状

况和现金流量情况等相关信息合理的估计。

坏账准备的计提方法及计提比例

本公司坏账准备的计提方法采用账龄分析法及个别认定相结合的方法，具体如下：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额达到应收款项余额10%及以上且金额大于500万元（含500万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。 单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	3%	3%
1-2年	20%	20%
2-3年	50%	50%
3-4年	80%	80%
4年内以上	100%	100%

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

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

准后予以核销。

③ 可供出售金融资产的减值

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的初始及后续计量采用公允价值。

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

本公司主要金融负债公允价值的确定采用与主要金融资产公允价值相同的方法。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

领用和发出原材料、在产品及产成品采用加权平均核算。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量

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

存货的可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成

本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司按以下方法确定期末存货的可变现净值：

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

②需要经过加工的材料、在产品存货的可变现净值，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

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

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

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

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

本公司对长期股权投资按照取得时的初始投资成本计价

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

本公司对子公司的权益性投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时调整为权益法；对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，对合营企业和联营企业的权益性投资采用权益法核算。

本公司在取得对合营企业和联营企业的权益性投资后，按照应享有或应分担的合营企业

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

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

13、投资性房地产

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

在同时满足以下条件时，本公司将符合定义的可有形资产确认为固定资产：

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

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

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

价值扣除；不满足确认条件的后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司在取得固定资产时按照成本入账。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类 别	预计使用年限(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25	0%	4%
机器设备	10	5%	9.5%
运输工具(公路)	8	5%	11.88%
电子设备	5	0%	20%
铁路路基	50	0%	2%
桥梁涵洞	50	0%	2%
运输设备(铁路)	20	5%	5%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

15、在建工程

(1) 在建工程的计价和结转为固定资产的标准

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。

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

(2) 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

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

处置前不予转回。

16、借款费用

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

本公司将发生的、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的差额作为专门借款利息的资本化金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

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

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

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

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

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

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

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

本公司将内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出与开发阶段支出两部分。内部研究开发项目研究阶段的支出，当于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出在同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ① 本公司完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 本公司有确凿证据证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④ 本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司对无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

本公司拥有的无形资产均为使用寿命有限的无形资产，具体情况如下：

类别	预计使用寿命	尚可使用寿命	确定依据
土地使用权	50	49	相关法律规定
采矿权	30	28	协议规定
信息化项目	10	7.5	预计使用年限
非专利技术	10	0	预计使用年限
地下停车位	10	7	协议规定
地下停车位	48	46	协议规定

本公司将无形资产的成本在其预计使用寿命期内采用直线法平均摊销。

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

18、非货币性资产交换

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

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

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

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

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

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

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

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

价值减去收到的补价并加上应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

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

19、职工薪酬

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

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

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

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

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

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

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

费用。

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

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

20、股份支付

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

21、债务重组

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

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

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

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

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

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

22、或有事项

或有事项是指过去的交易或者事项形成的、其结果须由某些未来事项的发生或不发生才

能决定的不确定事项，包括未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证（含产品安全保证）、承诺、亏损合同、重组义务、商业承兑汇票背书转让或贴现等。

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

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

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

23、收入

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

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

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

- ① 收入的金额能够可靠地计量；

- ② 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

若提供劳务交易的结果不能够可靠估计，但已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，本公司将按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，本公司将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

在同时满足以下条件时，本公司确认按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定的利息收入和按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定的使用费收入：

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

24、政府补助

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

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

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

25、所得税

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础的各种境内和境外税额。

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

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

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 1. 该项交易不是企业合并；
 - 2. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

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

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

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

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

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负

债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

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

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

26、租赁

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

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

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

27、每股收益

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

(1) 本公司按照以下公司计算基本每股收益：

基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润/发行在外普通股的加权平均数

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

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

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

为收取现金而发行的普通股股数，从应收现金之日起计算；

因债务转资本而发行的普通股股数，从停计债务利息之日或结算日起计算；

非同一控制下的企业合并，作为对价发行的普通股股数，从购买日起计算；同一控制下

的企业合并，作为对价发行的普通股股数，应当计入各列报期间普通股的加权平均数；

为收购非现金资产而发行的普通股股数，从确认收购之日起计算。

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

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

1. 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；

2. 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。

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

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

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

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

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

增加的普通股股数 = 回购价格 × 承诺回购的普通股股数 ÷ 当期普通股平均市场价格 - 承诺回购的普通股股数

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

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

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

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

28、主要会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

- (1) 本公司在报告期内会计政策未变更
- (2) 本公司在报告期内会计估计未变更
- (3) 重要前期差错更正和影响

本公司 2009 年度重大资产重组完成后,资产和负债状况发生了重大变化,且收购的酒钢集团固定资产与原有固定资产折旧年限不一致。针对上述情况本公司 2010 年 8 月 20 日第四届董事会第十四次会议审议通过了会计估计变更的相关议案,决定自 2010 年 1 月 1 日起执行上述会计估计变更。

由于本公司对会计估计变更相关规定理解有误,该会计估计变更自 2010 年 4 月 1 日即第二季度起开始执行更符合未来适用法的规定。此前期会计估计变更和差错更正追溯调整的议案经本公司第四届董事会第二十一次会议审议通过。更正后影响 2010 年度归属于母公司股东的净利润-2,555.26 万元,影响每股收益-0.0062 元。

本公司对上述会计估计变更采用追溯重述法对已披露的 2010 年半年度财务报表进行了重述,并对 2011 年半年度财务报表期初余额进行了重述。会计估计变更及前期差错更正采用追溯重述法影响的报表项目及影响金额如下:

对 2010 年半年度财务报表的影响

金额单位:元

报表项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
固定资产	10,748,033,809.34	32,057,013.20	10,780,090,822.54
无形资产	3,019,182,249.60	317,503.80	3,019,499,753.40
应缴税费	104,717,034.98	4,856,177.55	109,573,212.53
年末未分配利润	2,625,508,775.66	27,518,339.45	2,653,027,115.11
营业成本	17,700,427,328.10	-30,608,668.94	17,669,818,659.16
管理费用	729,515,909.84	-1,765,848.06	727,750,061.78
利润总额	529,573,452.84	32,374,517.00	561,947,969.84
所得税费用	109,648,983.24	4,856,177.55	114,505,160.79
净利润	419,924,469.60	27,518,339.45	447,442,809.05
归属于母公司股东的净利润	407,539,366.97	27,518,339.45	435,057,706.42

对 2011 年财务报表期初余额的影响

金额单位:元

报表项目	重述前金额	重述金额	重述后金额
固定资产	11,982,546,624.39	-29,744,406.47	11,952,802,217.92
无形资产	2,947,614,646.62	-317,503.80	2,947,297,142.82
应缴税费	-1,032,551.63	-4,509,286.55	-5,541,838.18
盈余公积	892,616,846.65	-5,110,524.74	887,506,321.91
未分配利润	2,823,482,221.43	-20,442,098.98	2,803,040,122.45

三、税项

1、主要税种及税率

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

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；部分原燃料按销售收入 13% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的相应进项税额后的差额缴纳增值税。副产品硫酸铵按照财税[2001]113 号文属免征增值税货物
营业税	营业税征缴范围的服务收入	按照属营业税征缴范围的服务收入的规定比例计算缴纳
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
甘肃教育费附加	应交流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）第二条的规定，《财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）中规定的西部大开发企业所得税优惠政策将继续执行，国家有关部门将会有正式文件予以明确此项优惠政策继续执行的范围，年限等问题。在国家有关部门正式出台实施细则之前，本公司及子公司榆钢暂按 25% 的企业所得税税率计提企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	一人有限(法人)	甘肃省榆中县	钢铁生产	80,000	钢铁冶炼、钢材轧制、金属制品加工、冶金炉料生产	80,000
酒钢集团翼城钢铁有限责任公司	有限责任	山西省翼城县	钢铁生产	50,000	钢铁冶炼、钢压延加工及销售，钢坯、金属制品（国家限制项目除外）、化工产品、氧气、氮气、氩气、粗苯、煤焦油、冶金机制焦炭、冶金炉料的产销，废旧物资回收及销售（国家限制项目除外），物资仓储，起重吊装，住宿。	45,000

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
新疆昕昊达矿业有限责任公司	有限责任(法人独资)	新疆哈密	球团矿生产	50,000	黑色金属矿、有色金属矿产品和煤矿的开发、加工、生产、销售；物资仓储、运输；机电产品销售	50,000

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	无	100%	100%	是	无	无	无
酒钢集团翼城钢铁有限责任公司	无	90%	90%	是	13,153.69	无	无
新疆昕昊达矿业有限责任公司	无	100%	100%	是	无	无	无

(4) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
甘肃嘉利晟钢业有限公司	有限责任	甘肃省兰州市	钢铁贸易	25,000	矿产品(不含特制产品)、建筑材料、化工产品(不含国家禁止经营的项目)、金属材料(不含稀有金属)、机械、电子、农副产品(不含料油)、五金交电(不含进口摄、录像机)的批发、零售。	10,000
乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司	有限责任	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	钢铁贸易	5,000	一般经营项目(国家法律、行政法规规定有专项审批的项目除外;需要取得专项审批的项目待取得有关部门的批准文件或颁发的行政许可证书后方可经营,具体经营项目和期限以有关部门的批准文件或颁发的行政许可证书为准);销售:矿产品、焦炭、钢铁、有色金属、钢材、焊接材料、机电设备、	5,000

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
陕西嘉利隆钢业贸易有限公司	有限责任	陕西省西安市	钢铁贸易	32,000	钢铁制品、有色金属、焦炭、冶金炉料、建筑材料、化工产品（易制毒及危险化学品除外）、石化产品（成品油除外）、机电产品（小轿车除外）、矿产品（专控除外）、仪器仪表、通讯器材、计算机器材、计量衡器具、农副产品（粮棉批发除外）、耐火材料的销售；物资配送；仓储（危险品除外）；计算机软件开发。（上述经营范围中，国家法律、行政法规和国务院规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营）。	14,000
银川嘉利鑫商贸有限公司	有限责任	宁夏回族自治区银川市	钢铁贸易	5,000	矿产品、金属材料、化工产品（不含易制毒及危险化学品）、五金交电、建材、耐火材料、橡胶制品、机电设备（不含小轿车）销售。	5,000
郑州酒钢华利源商贸有限公司	有限责任	河南省郑州市	钢铁贸易	8,000	销售：钢材、建筑装饰材料、铁矿产品、机械设备、办公用品及自动化设备、五金交电、汽车（不含小汽车）及配件、水泥、化工产品（易燃易爆及危险化学品除外）、橡胶制品；仓储服务（危险化学品除外）。	8,000
山西酒钢嘉利晋贸易有限责任公司	有限责任	山西省太原市	钢铁贸易	8,000	生铁、煤制品、钢铁制品、建材、化工产品（不含危险品）、机电产品（不含小轿车）、铁矿石、铁矿粉、仪器仪表、耐火材料、通讯器材、计算机设备、副产品的销售；计算机软件的开发；仓储服务；钢制品的加工。（法律法规禁止经营的不得经营，需经审批的未获批准前不得经营）。	7,790
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司	有限责任	甘肃省嘉峪关市	钢铁贸易	1,000	矿产品、化工产品、金属材料（以上项目不含国家限制经营项目）、机械、电子、农副产品（不含粮油）、五金交电、建筑材料的批发零售。	1,000
新疆酒钢嘉利源有限责任公司	有限责任	新疆维吾尔自治区库尔勒市	钢铁贸易	2,000	批发零售：金属及金属矿、非金属矿及制品、建材、其他化工产品、其他机械设备及电子产品、其他农畜产品、五金交电、房屋租赁。	2,000

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
青海嘉利泰贸易有限公司	有限责任	青海省 西宁市	钢铁贸易	2,000	金属材料（不含贵金属）、矿产品、化工产品（不含危险化学品）、机械产品、建筑材料、电子产品、五金交电、农副产品、（不含粮油）批发、零售(以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营)	2,000
上海嘉利兴国际贸易有限公司	一人有限责任(法人独资)	上海市	钢铁贸易	20,000	销售金属材料、机电设备、建筑装潢材料、通信设备（除卫星地面接收装置）、橡塑制品、计算机、仪器仪表、汽车配件、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、纺织品（除棉花）、润滑油、焦炭。从事货物及技术的进出口业务、房地产开发经营、资产管理（除股权投资和股权投资管理）。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营】	20,000
酒钢集团敦煌天泽矿业有限责任公司	一人有限责任(法人独资)	甘肃省 敦煌市	矿产品加工销售	3,000	矿产品加工、销售；物流、仓储服务（以上项目国家限制及未取得专项许可的除外）。	3,000
酒钢集团肃北天亨矿业有限责任公司	一人有限责任(法人独资)	甘肃省 敦煌市	矿产品加工销售	10,000	矿产品加工（国家法律、法规规定限制的项目除外）、加工、销售、物资仓储。	10,000
酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司	一人有限责任(法人独资)	甘肃省 肃南县	矿产品加工销售	4,500	矿产勘探、矿产品开发、生产、加工、销售；物资销售（凭有效许可证件经营）	4,500
酒钢盈都金属制品有限公司	有限责任	浙江省 海宁市	钢铁贸易	8,000	金属卷材冷轧、剪切、加工；金属卷材、板材批发、零售	4,080
陕西酒钢钢铁物流有限公司	有限责任	陕西省 泾阳县	物流贸易	10,000	普通货物道路运输、仓储、物流结构性金属制品和金属零部件的制造、加工、销售；金属材料的开平及加工。	1,200
新疆新宝华矿冶股份有限公司	股份公司	新疆 吐鲁番	特钢生产	125,00	特钢生产、加工制造。	1,500
兰州嘉利华金属加工配售有限公司	一人有限责任(法人独资)	甘肃省 兰州市	金属材料剪切加工	5000	金属及金属材料的剪切加工、配送、批发零售；仓储服务；废旧物资回收及销售	5,000

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
甘肃嘉利晟钢业有限公司	0.00	40%	40%	是	15,718.66	无	无
乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
陕西嘉利隆钢业贸易有限公司	0.00	43.75%	43.75%	是	17,985.28	无	无
银川嘉利鑫商贸有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
郑州酒钢华利源商贸有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
山西酒钢嘉利晋贸易有限责任公司	0.00	97.38%	97.38%	是	186.25	无	无
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
新疆酒钢嘉利源有限责任公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
青海嘉利泰贸易有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
上海嘉利兴国际贸易有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
酒钢集团敦煌天泽矿业有限责任公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
酒钢集团肃北天亨矿业有限责任公司	0.00	100%	100%	是	4,000.00	无	无
酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无
酒钢盈都金属制品有限公司	0.00	51%	51%	是	3,761.60	无	无
陕西酒钢钢铁物流有限公司	0.00	60%	60%	是	800.00	无	无
新疆新宝华矿冶股份有限公司	0.00	60%	60%	是	1,000.00	无	无
兰州嘉利华金属加工配售有限公司	0.00	100%	100%	是	无	无	无

3、合并范围发生变更的说明

本公司之子公司新疆酒钢嘉鹏钢铁贸易有限责任公司在 2010 年度纳入合并范围，2011 年根据本公司与新疆酒钢嘉鹏钢铁贸易有限责任公司另一方股东新疆乌鲁木齐鑫酒钢铁有限责任公司签订的《关于合作经营新疆酒钢嘉鹏商贸有限责任公司协议书》，新疆酒钢嘉鹏钢铁贸易有限责任公司由另一方股东新疆乌鲁木齐鑫酒钢铁有限责任公司负责生产经营。由于本公司对其不再具有实际控制权，因此，2011 年本公司不再将其纳入本公司合并财务报表。

本公司 2011 年第 6 期行政工作会议决定设立全资子公司兰州嘉利华金属加工配售有限公司，2011 年将其纳入合并报表范围。

本公司 2011 年第 7 期行政工作会议决定对新疆新宝华矿冶股份公司增资 3.6 亿元人民币，持有其 60%的股权，本公司对新宝华公司具有实质控制权，2011 年将其纳入合并报表范围。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
新疆新宝华矿冶股份有限公司	25,000,000.00	0
兰州嘉利华金属加工配售有限公司	50,000,000.00	0

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
新疆酒钢嘉鹏钢铁贸易有限责任公司	25,103,217.01	-964,195.68

五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指 2011 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2011 年 6 月 30 日余额；本期是指 2011 年 1-6 月份，上期是指 2010 年 1-6 月。)

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
现金	442,883.35	124,660.11
银行存款	5,914,213,486.45	4,160,560,217.16
其他货币资金	312,713,000.00	510,325,000.00
合计	6,227,369,369.80	4,671,009,877.27

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

本公司在财务公司的存款余额为 1,481,584,547.52 元人民币。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,053,960,412.22	448,383,735.86
商业承兑汇票		2,000,000.00
合 计	3,053,960,412.22	450,383,735.86

(2) 本公司无已质押的应收票据；

(3) 本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	230,223,895.93	59.92	30,360,633.23	63.27
组合 1	153,973,198.89	40.08	17,622,875.39	36.73
合 计	384,197,094.82	100	47,983,508.62	100

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	429,218,625.33	95.69	36,699,190.59	76.37
组合 1	19,341,230.91	4.31	11,355,699.46	23.63
合 计	448,559,856.24	100	48,054,890.05	100

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	135,766,825.06	88.17	4,073,004.75	5,192,706.88	26.85	155,781.21
1 至 2 年	4,057,849.66	2.64	811,569.93	290,812.65	1.50	58,162.53
2 至 3 年	2,111,860.75	1.37	1,055,930.38	3,592,513.54	18.57	1,796,256.77
3 至 4 年	1,771,465.44	1.15	1,417,172.35	4,598,494.42	23.78	3,678,795.53
4 年以上	10,265,197.98	6.67	10,265,197.98	5,666,703.42	29.30	5,666,703.42
合计	153,973,198.89	100.00	17,622,875.39	19,341,230.91	100.00	11,355,699.46

(3) 本报告期无核销的应收账款。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	58,569,493.22	一年以内	15.24
2	客户	28,437,216.54	一年以内	7.40
3	客户	28,099,258.12	一年以内	7.31
4	客户	26,219,706.59	一年以内	6.82
5	客户	23,191,185.10	一年以内	6.04
合计		164,516,859.57		42.82

(6) 应收关联方账款情况

详见 六、6 关联方应收应付款项表

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	134,821,571.84	50.15	7,090,081.17	46.66

组合 1	134,035,033.07	49.85	8,105,269.06	53.34
合计	268,856,604.91	100	15,195,350.23	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	197,567,353.59	80.05	12,914,700.30	84.94
组合 1	49,231,811.01	19.95	2,288,991.71	15.06
合计	246,799,164.60	100.00	15,203,692.01	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	114,470,779.99	85.40	3,434,123.40	46,581,397.48	94.62	1,397,441.92
1 至 2 年	17,803,186.52	13.28	3,560,637.30	1,753,364.97	3.56	350,672.99
2 至 3 年	1,195,733.00	0.89	597,866.50	595,173.50	1.21	297,586.75
3 至 4 年	263,458.50	0.20	210,766.80	292,925.06	0.59	234,340.05
4 年以上	301,875.06	0.23	301,875.06	8,950.00	0.02	8,950.00
合计	134,035,033.07	100.00	8,105,269.06	49,231,811.01	100	2,288,991.71

(3) 本报告期无核销其他应收款情况。

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款为代垫运费款项等。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序 号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	客户	36,000,000.00	1 年以内	13.39
2	客户	33,552,449.47	1 年以内	12.48
3	客户	20,000,000.00	1 年以内	7.44

4	客户	5,000,000.00	1 年以内	1.86
5	客户	4,900,000.00	1 年以内	1.82
合计		99,452,449.47		36.99

(7) 应收关联方账款情况

详见 六、6 关联方应收应付款项表

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,814,123,510.59	93.16	1,028,675,947.77	89.48
1 至 2 年	25,259,253.41	1.30	120,404,056.77	10.47
2 至 3 年	107,815,328.79	5.54	627,544.01	0.05
3 年以上	34,360.01	0.00	160.00	
合计	1,947,232,452.80	100.00	1,149,707,708.55	100.00

预付款项账龄的说明：

本期预付账款账龄 1 年以上的为尚未结算货款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	供应商	228,654,000.00	一年以内	预付货款
2	供应商	140,246,863.13	一年以内	预付货款
3	供应商	90,758,971.40	一年以内	预付货款
4	供应商	59,185,000.00	一年以内	预付货款
5	供应商	57,000,000.00	一年以内	预付货款
合计		575,844,834.53		

预付款项主要单位的说明：

本公司本期预付账款主要为预付采购燃料、钢坯款。

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

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,158,769,740.76	15,927,000.00	4,142,842,740.76	4,421,405,798.60	15,927,000.00	4,405,478,798.60
库存商品	1,750,959,516.85	34,240,387.28	1,716,719,129.57	1,555,779,650.39	34,493,776.34	1,521,285,874.05
自制半成品	1,326,515,201.27	1,398,000.00	1,325,117,201.27	646,337,085.27	1,398,000.00	644,939,085.27
受托代销商品	98,757.59		98,757.59	262,898.04		262,898.04
合计	7,236,343,216.47	51,565,387.28	7,184,777,829.19	6,623,785,432.30	51,818,776.34	6,571,966,655.96

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	15,927,000.00				15,927,000.00
库存商品	34,493,776.34			253,389.06	34,240,387.28
自制半成品	1,398,000.00				1,398,000.00
合计	51,818,776.34			253,389.06	51,565,387.28

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	部分原料生产产成品成本高于市价，存在减值迹象，经测试计提减值准备		
库存商品	部分产成品成本高于市价，存在减值迹象，经测试计提减值准备		
自制半成品	成本高于市价，存在减值迹象，经测试计提减值准备		

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	5,494,895.23	75,148,997.42
合计	5,494,895.23	75,148,997.42

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
兴安民爆	权益法	34,677,900.00	54,885,989.68		54,885,989.68
财务公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
东晟物流	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
新疆嘉鹏	成本法	15,300,000.00		13,330,808.05	13,330,808.05
新疆活泉	权益法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00
博伦矿业	权益法	221,255,116.25		221,255,116.25	221,255,116.25
合计		497,233,016.25	274,885,989.68	240,585,924.30	515,471,913.98

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
兴安民爆	46.30	46.30				
财务公司	20.00	20.00				
东晟物流	50.00	50.00				
新疆嘉鹏	51.00	51.00				
新疆活泉	30.00	30.00				
博伦矿业	30.00	30.00				
合计						

长期股权投资的说明：

本公司之联营企业兴安民爆，持股比例 46.3%，构成重大影响，采用权益法核算；

本公司对财务公司不具有控制权和重大影响，采用成本法核算；

东晟物流由另一方股东负责生产经营，本公司对其不具有实际控制权和重大影响，采用成本法核算。

酒钢嘉鹏由另一方股东负责生产经营，本公司对其不具有实际控制权和重大影响，采用成本法核算。

本公司成立联营企业新疆活泉，持股比例 30%，构成重大影响，采用权益法核算。

本公司之全资子公司天亨公司本期收购联合资源投资有限公司持有甘肃威斯特矿业勘查有限公司 80%的股权，威斯特公司持有肃北县博伦矿业开发有限责任公司 30%的股权，对其构成重大影响，采用权益法核算。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	24,334,620,910.06	2,099,942,019.41	21,752,911.49	26,412,810,017.98
其中：房屋及建筑物	6,468,898,881.51	421,081,640.95		6,889,980,522.46
机器设备	11,840,260,085.21	320,547,951.51	1,123,653.26	12,159,684,383.46
运输工具	450,135,302.08	99,824,781.59	19,959,927.46	530,000,156.21
电子设备	1,540,289,652.39	75,397,937.41	669,330.77	1,615,018,259.03
其他	4,035,036,988.87	1,183,089,707.95		5,218,126,696.82
二、累计折旧合计：	12,364,387,295.69	857,288,686.42	18,888,246.18	13,202,787,735.93
其中：房屋及建筑物	2,534,175,250.63	168,414,905.67		2,702,590,156.30
机器设备	7,669,786,078.40	444,464,906.02	229,136.20	8,114,021,848.22
运输工具	365,026,810.73	40,652,053.10	18,043,011.38	387,635,852.45
电子设备	1,443,479,389.46	49,214,287.60	616,098.60	1,492,077,578.46
其他	351,919,766.47	154,542,534.03		506,462,300.50
三、固定资产账面净值合计	11,970,233,614.37	2,118,830,265.59	879,041,597.91	13,210,022,282.05
其中：房屋及建筑物	3,934,723,630.88	421,081,640.95	168,414,905.67	4,187,390,366.16
机器设备	4,170,474,006.81	320,777,087.71	445,588,559.28	4,045,662,535.24
运输工具	85,108,491.35	117,867,792.97	60,611,980.56	142,364,303.76
电子设备	96,810,262.93	76,014,036.01	49,883,618.37	122,940,680.57
其他	3,683,117,222.40	1,183,089,707.95	154,542,534.03	4,711,664,396.32
四、减值准备合计	17,431,396.45	-	-	17,431,396.45
其中：房屋及建筑物	10,319,933.79			10,319,933.79
机器设备	7,111,462.66			7,111,462.66
运输工具				
电子设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	11,952,802,217.92	2,118,830,265.59	879,041,597.91	13,192,590,885.60
其中：房屋及建筑物	3,924,403,697.09	421,081,640.95	168,414,905.67	4,177,070,432.37
机器设备	4,163,362,544.15	320,777,087.71	445,588,559.28	4,038,551,072.58
运输工具	85,108,491.35	117,867,792.97	60,611,980.56	142,364,303.76
电子设备	96,810,262.93	76,014,036.01	49,883,618.37	122,940,680.57
其他	3,683,117,222.40	1,183,089,707.95	154,542,534.03	4,711,664,396.32

本期计提折旧额 857,288,686.42 元。

本期新增固定资产中在建工程转入 1,393,795,617.54 元，其余均为外购。

(2) 本公司本期无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司本期无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司本期无期末持有待售的固定资产。

(6) 本公司本期无未办妥产权证书的固定资产。

固定资产说明：

本期减少的固定资产主要为投资转出、出售及报废，其中：投资转出及出售的固定资产原值为 21,095,210.49 元，累计折旧为 18,309,123.71 元，取得收入 2,870,244.85 元，形成处置收益为 84,158.07 元；报废的固定资产原值为 657,701.00 元，累计折旧 579,122.47 元，形成报废损失为 78,578.53 元。

本公司本期固定资产无减值迹象，未计提减值准备；

本公司本期固定资产机器设备 37.18 亿元用于中国进出口银行长期借款的抵押。

10、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
1#、2#烧结机富氧烧结改造项目	1,122,431.41		1,122,431.41	90,000.00		90,000.00
1#连铸机水系统及结晶器改造工程	4,928,000.00		4,928,000.00			
100 万吨棒线生产线建设场地拆迁还建	17,993,520.24		17,993,520.24	9,081,600.00		9,081,600.00
100 万吨棒线生产线建设项目				11,344,168.75		11,344,168.75
100 万吨棒线生产线外围动力公辅项目	1,230,769.23		1,230,769.23			
10 万吨螺旋焊管工程	37,409,839.00		37,409,839.00	37,409,839.00		37,409,839.00
10 万立高炉煤气柜项目						
2#高炉地沟矿槽除尘改造工程				2,604,538.46		2,604,538.46
200 万吨碳钢冷轧				95,772,575.96		95,772,575.96
2010 年安全专项整改项目	3,277,051.29		3,277,051.29			
5#、6#捣鼓焦炉建设工程	332,760,439.33		332,760,439.33	95,780,949.66		95,780,949.66
5、6 号捣固焦炉配套干熄焦建设工程	58,649,987.40		58,649,987.40	2,008,170.61		2,008,170.61
5、6 号捣固焦炉区域外部动力能源外网建设	24,275,334.92		24,275,334.92	6,923,845.31		6,923,845.31
本部 400 万吨铁选工程	34,947.00		34,947.00			
厂区防风林带绿化工程						
动力能源和 110KV 变电站建设工程	22,196,727.32		22,196,727.32			
二炼铁厂办公楼、浴池建设工程	11,245,353.85		11,245,353.85			

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
二炼铁厂铁水罐罐库区域改扩建工程	5,597,000.00		5,597,000.00			
粉煤灰综合利用扩建项目一蒸压砖生产线				872,071.20		872,071.20
宏兴洗煤厂建设工程	24,336,836.24		24,336,836.24	695,997.30		695,997.30
桦树沟 II、V 矿体 2760—2880 开拓工程	147,167,521.37		147,167,521.37	130,566,029.45		130,566,029.45
焦化厂焦油仪控系统改造工程						
焦化厂筛焦楼除尘改造工程	2,064,378.92		2,064,378.92			
镜铁山矿桦树沟铜矿建设工程	6,327,436.00		6,327,436.00	5,222,302.00		5,222,302.00
镜铁山矿桦树沟主斜坡道交通信号工程						
镜铁山矿扩能改造工程	394,678.00		394,678.00			
酒钢 1#翻车机改造项目	94,960,571.75		94,960,571.75	71,496,541.90		71,496,541.90
酒钢本部冶金厂区道路改造、绿化工程	1,850,000.00		1,850,000.00			
酒钢天然气管道建设工程	3,709,401.72		3,709,401.72			
酒钢产品结构调整炼铁系统烧结工程				246,070,911.66		246,070,911.66
酒钢产品结构调整炼铁系统项目				521,998,695.11		521,998,695.11
酒钢产品结构调整项目炼铁系统新建制氧工程	88,518,915.05		88,518,915.05	47,420,085.88		47,420,085.88
酒钢产品结构调整项目炼铁项目高炉鼓风机						
酒钢嘉华职工培训基地建设工程	36,942,954.43		36,942,954.43	27,299,233.00		27,299,233.00
酒钢碳钢炼钢工艺流程优化项目	16,701,720.00		16,701,720.00			
酒钢污水处理厂回用水管道建设工程	24,916,277.03		24,916,277.03	8,828,100.11		8,828,100.11
酒钢污水处理厂建设工程				74,305,114.89		74,305,114.89
酒钢物资计量运程集中值守建设工程	19,051.00		19,051.00			
酒钢怡和租赁人才公寓建设项目	25,633,343.00		25,633,343.00	125,692.00		125,692.00
酒钢炸药厂乳化炸药生产线技术改造						
酒钢中板高压水除磷系统改造工程	3,986,177.35		3,986,177.35			
酒宏固 2010-01-05 铜矿选矿工程	3,144,651.45		3,144,651.45	3,009,157.07		3,009,157.07
炼铁厂 1#高炉地沟除尘系统改造工程	1,140,170.94		1,140,170.94			
炼轧钢泵站化学除油器系统改造工程	3,312,051.27		3,312,051.27			
热电 24MW 机组接入系统建设工程	19,590,854.70		19,590,854.70			
烧结系统公辅料场改造及综运项目	228,805,609.22		228,805,609.22	146,822,355.87		146,822,355.87
碳钢薄板厂转炉变频器改造项目 10-02-	480,769.23		480,769.23			
碳钢炼钢工艺流程优化项目 120tRH 炉工程	12,507,887.29		12,507,887.29			
天亨二矿区项目工程	11,736,138.61		11,736,138.61			
天亨四矿区项目工程	1,473,471.70		1,473,471.70			
天亨五矿区项目工程	9,566,907.06		9,566,907.06			
铁水罐罐库改造工程	3,308,604.23		3,308,604.23	696,581.20		696,581.20
西沟矿卷扬机改造工程	5,816.00		5,816.00			
西沟矿扩能改造项目	593,861.00		593,861.00			

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
西沟矿新建通勤车市区停车库项目	1,000,000.00		1,000,000.00			
昕昊达 30 万吨精选场	18,733,693.86		18,733,693.86	20,000.00		20,000.00
昕昊达 M1033 矿山建设项目	6,901,236.34		6,901,236.34			
昕昊达二期球团矿	6,239,931.56		6,239,931.56	558,000.00		558,000.00
昕昊达技改项目	23,985,750.60		23,985,750.60	22,779,900.00		22,779,900.00
新建 21000m ³ /h 制氧工程动力公辅设施建设	20,350,199.83		20,350,199.83	442,562.40		442,562.40
选矿厂选矿工序增产技术改造	13,223,331.35		13,223,331.35	5,186,968.39		5,186,968.39
选矿扩能及提质降杂工程	1,363,617.41		1,363,617.41	833,970.25		833,970.25
选烧厂选矿选别设备优化工程	999,333.33		999,333.33			
翼钢 ERP 项目	752,331.40		752,331.40	186,666.54		186,666.54
翼钢炼钢扩能增流工程	19,113,048.97		19,113,048.97	18,122,768.63		18,122,768.63
翼钢炼铁优化工艺改造	766,641.02		766,641.02	766,641.02		766,641.02
翼钢料厂工程改造	2,123,460.00		2,123,460.00	2,123,460.00		2,123,460.00
翼钢烧结机漏风治理	524,636.32		524,636.32	524,636.32		524,636.32
翼钢提高石灰活性度改造项目	909,462.96		909,462.96	909,462.96		909,462.96
翼钢新建多功能室工程	1,800,000.00		1,800,000.00			
盈都冷轧产品剪切配送中心（杭州）项目	6,395,774.52		6,395,774.52			
榆钢填平补齐项目	44,892,758.58		44,892,758.58	44,892,758.58		44,892,758.58
榆钢灾后重建前期费	650,000.00		650,000.00	650,000.00		650,000.00
榆钢灾后重建项目	230,581,708.79		230,581,708.79	7,446,219.45		7,446,219.45
榆钢技改项目	414,466.04		414,466.04	414,466.04		414,466.04
榆钢烧结机头机尾除尘改造	7,530,085.43		7,530,085.43			
榆钢新建热风炉工程	3,233,162.39		3,233,162.39			
榆钢职工公寓建设工程	57,134,947.20		57,134,947.20	11,173,153.00		11,173,153.00
中板工序加热炉高效节能改造项目	13,550,358.10		13,550,358.10	0.81		0.81
其他	7,620,897.61		7,620,897.61	6,438,630.40		6,438,630.40
合计	1,784,708,289.16		1,784,708,289.16	1,669,914,821.18		1,669,914,821.18

(2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
1#、2#烧结机富氧烧结改造项目	1,270,000.00	90,000.00	1,032,431.41		
1#连铸机水系统及结晶器改造工程	15,000,000.00		4,928,000.00		
100 万吨棒线生产线建设场地拆迁还建	25,000,000.00	9,081,600.00	8,911,920.24		
100 万吨棒线生产线建设项目	217,800,000.00	11,344,168.75	150,838,865.25	162,183,034.00	

项目	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
100 万吨棒线生产线外围动力公辅项目	9,000,000.00		1,230,769.23		
10 万吨螺旋焊管工程	37,955,800.00	37,409,839.00	-		
10 万立高炉煤气柜项目	84,000,000.00	-	10,063,414.09	10,063,414.09	
2#高炉地沟矿槽除尘改造工程	5,200,000.00	2,604,538.46	1,682,813.78	4,287,352.24	
200 万吨碳钢冷轧	3,296,000,000.00	95,772,575.96	28,170,217.46	123,942,793.42	
2010 年安全专项整改项目		-	3,277,051.29		
5#、6#捣鼓焦炉建设工程	625,000,000.00	95,780,949.66	236,979,489.67		
5、6 号捣固焦炉配套干熄焦建设工程	166,000,000.00	2,008,170.61	56,641,816.79		
5、6 号捣固焦炉区域外部动力能源外网建设	56,000,000.00	6,923,845.31	17,351,489.61		
本部 400 万吨铁选工程	1,082,000,000.00		34,947.00		
厂区防风林带绿化工程	2,250,000.00	-	-		
动力能源和 110KV 变电站建设工程	79,000,000.00	-	22,196,727.32		
二炼铁厂办公楼、浴池建设工程		-	11,245,353.85		
二炼铁厂铁水罐罐库区域改扩建工程		-	5,597,000.00		
粉煤灰综合利用扩建项目—蒸压砖生产线	38,000,000.00	872,071.20		872,071.20	
宏兴洗煤厂建设工程	140,000,000.00	695,997.30	23,640,838.94		
桦树沟 II、V 矿体 2760—2880 开拓工程	120,000,000.00	130,566,029.45	16,601,491.92		
焦化厂焦油仪控系统改造工程	1,050,000.00	-	-		
焦化厂筛焦楼除尘改造工程	6,800,000.00	-	2,064,378.92		
镜铁山矿桦树沟铜矿建设工程	1,500,000.00	5,222,302.00	1,105,134.00		
镜铁山矿桦树沟主斜坡道交通信号工程	700,000.00	-	-		
镜铁山矿扩能改造工程	478,500,000.00		394,678.00		
酒钢 1#翻车机改造项目	105,000,000.00	71,496,541.90	23,464,029.85		
酒钢本部冶金厂区道路改造、绿化工程	5,250,000.00	-	1,850,000.00		
酒钢天然气管道建设工程		-	3,709,401.72		
酒钢产品结构调整炼铁系统烧结工程	270,000,000.00	246,070,911.66	46,177,810.57	292,248,722.23	
酒钢产品结构调整炼铁系统项目	660,000,000.00	521,998,695.11	145,020,572.99	667,019,268.10	
酒钢产品结构调整项目炼铁系统新建制氧工程	165,000,000.00	47,420,085.88	41,098,829.17		
酒钢产品结构调整项目炼铁项目高炉鼓风机	98,000,000.00	-	15,439,569.81	15,439,569.81	
酒钢嘉华职工培训基地建设工程	52,000,000.00	27,299,233.00	9,643,721.43		
酒钢碳钢炼钢工艺流程优化项目	250,000,000.00	-	16,701,720.00		
酒钢污水处理厂回用水管道建设工程	39,000,000.00	8,828,100.11	16,088,176.92		
酒钢污水处理厂建设工程	120,000,000.00	74,305,114.89	33,846,358.23	108,151,473.12	
酒钢物资计量运程集中值守建设工程		-	19,051.00		
酒钢怡和租赁人才公寓建设项目	57,000,000.00	125,692.00	25,507,651.00		
酒钢炸药厂乳化炸药生产线技术改造	1,250,000.00	-	320,354.40	320,354.40	
酒钢中板高压水除磷系统改造工程	15,400,000.00	-	3,986,177.35		
酒宏固 2010-01-05 铜矿选矿工程	99,860,000.00	3,009,157.07	135,494.38		
炼铁厂 1#高炉地沟除尘系统改造工程	5,600,000.00		1,140,170.94		
炼轧钢泵站化学除油器系统改造工程			3,312,051.27		

项目	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
热电 24MW 机组接入系统建设工程	42,000,000.00	-	19,590,854.70		
烧结系统公辅料场改造及综运项目	340,000,000.00	146,822,355.87	81,983,253.35		
碳钢薄板厂转炉变频器改造项目 10-02-		-	480,769.23		
碳钢炼钢工艺流程优化项目 120tRH 炉工程	170,000,000.00	-	12,507,887.29		
天亨二矿区项目工程			11,736,138.61		
天亨四矿区项目工程			1,473,471.70		
天亨五矿区项目工程			9,566,907.06		
铁水罐罐库改造工程	3,500,000.00	696,581.20	2,612,023.03		
西沟矿卷扬机改造工程		-	5,816.00		
西沟矿扩能改造项目	1,250,000.00	-	593,861.00		
西沟矿新建通勤车市区停车库项目	1,050,000.00	-	1,000,000.00		
听昊达 30 万吨精选厂项目	55,000,000.00	20,000.00	18,713,693.86		
听昊达 M1033 矿山建设项目			6,901,236.34		
听昊达球团二期 100 万吨球团生产线项目	118,000,000.00	558,000.00	5,681,931.56		
听昊达球团一期 2010 年技术改造项目	24,000,000.00	22,779,900.00	1,205,850.60		
新建 21000m ³ /h 制氧工程动力公辅设施建设	46,000,000.00	442,562.40	19,907,637.43		
选钢厂选矿工序增产技术改造	17,000,000.00	5,186,968.39	8,036,362.96		
选矿扩能及提质降杂工程	1,200,000.00	833,970.25	529,647.16		
选烧厂选矿选别设备优化工程	6,200,000.00	-	999,333.33		
翼钢 ERP 项目		186,666.54	565,664.86		
翼钢炼钢扩能增流工程		18,122,768.63	990,280.34		
翼钢炼铁优化工艺改造		766,641.02			
翼钢料厂工程改造	1,840,000.00	2,123,460.00			
翼钢烧结机漏风治理		524,636.32			
翼钢提高石灰活性度改造项目		909,462.96			
翼钢新建多功能室工程			1,800,000.00		
盈都冷轧产品剪切配送中心（杭州）项目			6,395,774.52		
榆钢填平补齐项目	50,130,960.00	44,892,758.58			
榆钢灾后重建前期费	300,000.00	650,000.00			
榆钢灾后重建项目		7,446,219.45	223,135,489.34		
榆钢技改项目	20,876,349.21	414,466.04			
榆钢烧结机头机尾除尘改造			7,530,085.43		
榆钢新建热风炉工程			3,233,162.39		
榆钢职工公寓建设工程	90,000,000.00	11,173,153.00	45,961,794.20		
中板工序加热炉高效节能改造项目	64,000,000.00	0.81	13,550,357.29		
其他		6,438,630.40	10,449,832.14	9,267,564.93	
合计		1,669,914,821.18	1,508,589,085.52	1,393,795,617.54	

接上表

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
1#、2#烧结机富氧烧结改造项目	88.38%	88.38%	-	-			1,122,431.41
1#连铸机水系统及结晶器改造工程	32.85%	32.85%	-	-			4,928,000.00
100 万吨棒线生产线建设场地拆迁还建	71.98%	71.98%	-	-			17,993,520.24
100 万吨棒线生产线建设项目	74.47%	100.00%	-	-			
100 万吨棒线生产线外围动力公辅项目	13.68%	13.68%	-	-			1,230,769.23
10 万吨螺旋焊管工程	14.89%	14.89%					37,409,839.00
10 万立高炉煤气柜项目	102.91%	100.00%					
2#高炉地沟矿槽除尘改造工程	82.45%	100.00%					
200 万吨碳钢冷轧	99.00%	100.00%	162,299,061.44	-			
2010 年安全专项整改项目			-	-			3,277,051.29
5#、6#捣固焦炉建设工程	39.13%	39.13%	-	-			332,760,439.33
5、6 号捣固焦炉配套干熄焦建设工程	35.33%	35.33%	-	-			58,649,987.40
5、6 号捣固焦炉区域外部动力能源外网建设	43.34%	43.34%	-	-			24,275,334.92
本部 400 万吨铁选工程	0.00%	0.00%	-	-			34,947.00
厂区防风林带绿化工程							
动力能源和 110KV 变电站建设工程	28.10%	28.10%	-	-			22,196,727.32
二炼铁厂办公楼、浴池建设工程			-	-			11,245,353.85
二炼铁厂铁水罐罐库区域改扩建工程			-	-			5,597,000.00
粉煤灰综合利用扩建项目—蒸压砖生产线							
宏兴洗煤厂建设工程	17.39%	17.39%	-	-			24,336,836.24
桦树沟 II、V 矿体 2760—2880 开拓工程	13.83%	13.83%	-	-			147,167,521.37
焦化厂焦油仪控系统改造工程							
焦化厂筛焦楼除尘改造工程	30.36%	30.36%	-	-			2,064,378.92
镜铁山矿桦树沟铜矿建设工程	73.68%	73.68%	-	-			6,327,436.00
镜铁山矿桦树沟主斜坡道交通信号工程							
镜铁山矿扩能改造工程	105.67%	95.00%	-	-			394,678.00
酒钢 1# 翻车机改造项目	22.35%	22.35%	-	-			94,960,571.75
酒钢本部冶金厂区道路改造、绿化工程	101.53%	99.00%	4,957,200.00	-			1,850,000.00
酒钢天然气管道建设工程			-	-			3,709,401.72
酒钢产品结构调整炼铁系统烧结工程	108.24%	100.00%	10,175,372.14	10,175,372.14		金融机构借款	
酒钢产品结构调整炼铁系统项目	103.51%	100.00%	145,444,910.06	30,708,578.56		金融机构借款	
酒钢产品结构调整项目炼铁系统新建制氧工程	53.65%	53.65%	-	-			88,518,915.05

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
酒钢产品结构调整项目炼铁项目高炉鼓风机							
酒钢嘉华职工培训基地建设工程	71.05%	71.05%	-	-			36,942,954.43
酒钢碳钢炼钢工艺流程优化项目	6.68%	6.68%	-	-			16,701,720.00
酒钢污水处理厂回用水管道建设工程	63.89%	63.89%	-	-			24,916,277.03
酒钢污水处理厂建设工程	90.13%	100.00%	-	-			
酒钢物资计量运程集中值守建设工程			-	-			19,051.00
酒钢怡和租赁人才公寓建设项目	44.97%	44.97%	-	-			25,633,343.00
酒钢炸药厂乳化炸药生产线技术改造							
酒钢中板高压水除磷系统改造工程	25.88%	25.88%	-	-			3,986,177.35
酒宏固 2010-01-05 铜矿选矿工程	3.15%	3.15%	-	-			3,144,651.45
炼铁厂 1#高炉地沟除尘系统改造工程	20.36%	20.36%	-	-			1,140,170.94
炼轧钢泵站化学除油器系统改造工程							3,312,051.27
热电 24MW 机组接入系统建设工程	46.64%	46.64%	-	-			19,590,854.70
烧结系统公辅料场改造及综运项目	67.29%	67.29%	-	-			228,805,609.22
碳钢薄板厂转炉变频器改造项目 10-02-			-	-			480,769.23
碳钢炼钢工艺流程优化项目 120tRH 炉工程	7.36%	7.36%	-	-			12,507,887.29
天亨二矿区项目工程							11,736,138.61
天亨四矿区项目工程							1,473,471.70
天亨五矿区项目工程							9,566,907.06
铁水罐罐库改造工程	94.53%	94.53%	-	-			3,308,604.23
西沟矿卷扬机改造工程			-	-			5,816.00
西沟矿扩能改造项目	47.51%	47.51%	-	-			593,861.00
西沟矿新建通勤车市区停车库项目	95.24%	95.24%	-	-			1,000,000.00
昕昊达 30 万吨精选厂项目	34.02%	34.02%					18,733,693.86
昕昊达 M1033 矿山建设项目							6,901,236.34
昕昊达球团二期 100 万吨球团生产线项目	4.82%	4.82%					6,239,931.56
昕昊达球团一期 2010 年技术改造项目	5.02%	5.02%					23,985,750.60
新建 21000m ³ /h 制氧工程动力公辅设施建设	44.24%	44.24%	-	-			20,350,199.83
选矿厂选矿工序增产技术改造	77.78%	77.78%	-	-			13,223,331.35
选矿扩能及提质降杂工程	113.64%	95.00%	-	-			1,363,617.41
选烧厂选矿选别设备优化工程	16.12%	16.12%	-	-			999,333.33
翼钢 ERP 项目							752,331.40
翼钢炼钢扩能增流工程							19,113,048.97
翼钢炼铁优化工艺改造							766,641.02
翼钢料厂工程改造							2,123,460.00

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
翼钢烧结机漏风治理							524,636.32
翼钢提高石灰活性度改造项目							909,462.96
翼钢新建多功能室工程							1,800,000.00
盈都冷轧产品剪切配送中心（杭州）项目							6,395,774.52
榆钢填平补齐项目	89.55%	89.55%					44,892,758.58
榆钢灾后重建前期费	前期	前期					650,000.00
榆钢灾后重建项目	前期	前期					230,581,708.79
榆钢技改项目	98.00%	98.00%					414,466.04
榆钢烧结机头机尾除尘改造							7,530,085.43
榆钢新建热风炉工程							3,233,162.39
榆钢职工公寓建设工程	63.48%	63.48%					57,134,947.20
中板工序加热炉高效节能改造项目	21.17%	21.17%	-	-			13,550,358.10
其他			-	-	-	-	7,620,897.61
合计			322,876,543.64	40,883,950.70			1,784,708,289.16

在建工程项目变动情况的说明：

本公司本期在建工程完工转入固定资产共 1,393,795,617.54 元。

(3) 本公司本期在建工程均正常施工，不存在减值迹象，不计提减值准备。

11、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钢材	1,428,213.47	34,421,611.72	2,867,418.78	32,982,406.41
合计	1,428,213.47	34,421,611.72	2,867,418.78	32,982,406.41

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,110,064,723.30	63,344,990.31	-	3,173,409,713.61
ERP 项目	22,865,049.64			22,865,049.64
人力资源 SAP 项目	2,461,130.00			2,461,130.00
酒钢信息化项目	5,080,061.13			5,080,061.13

黑沟矿采矿权	59,439,400.00			59,439,400.00
白云岩采矿权	2,251,300.00			2,251,300.00
石灰石采矿权	7,098,700.00			7,098,700.00
镜铁山矿采矿权	182,532,500.00			182,532,500.00
D 级船板钢生产技术	3,817,899.53			3,817,899.53
热扎带筋钢筋技术	3,192,170.47			3,192,170.47
JGH60 高强度钢生产技术	696,555.00			696,555.00
板材超细晶技术	912,525.00			912,525.00
土地使用权	2,806,162,400.00			2,806,162,400.00
电子交易平台	617,016.73			617,016.73
土地使用权	12,451,975.80	20,256,880.00		32,708,855.80
M1033 铁矿东矿采矿权		16,620,800.00		16,620,800.00
M1033 铁矿西矿采矿权		5,262,300.00		5,262,300.00
七角井红山铁矿探矿成本		18,866,910.31		18,866,910.31
哈密 M1037 铁矿采矿权		2,338,100.00		2,338,100.00
地下停车位	471,600.00			471,600.00
用友软件	14,440.00			14,440.00
二、累计摊销合计	162,767,580.48	38,153,280.74	-	200,920,861.22
ERP 项目	11,432,524.82	2,286,504.97		13,719,029.79
人力资源 SAP 项目	1,230,565.00	246,113.00		1,476,678.00
酒钢信息化项目	2,857,534.49	508,006.12		3,365,540.61
黑沟矿采矿权	5,943,939.99	990,656.67		6,934,596.66
白云岩采矿权	225,129.99	37,521.67		262,651.66
石灰石采矿权	709,869.99	118,311.67		828,181.66
镜铁山矿采矿权	18,253,250.01	3,042,208.34		21,295,458.35
D 级船板钢生产技术	3,817,899.53			3,817,899.53
热扎带筋钢筋技术	3,192,170.47			3,192,170.47
JGH60 高强度钢生产技术	696,555.00			696,555.00
板材超细晶技术	912,525.00			912,525.00
土地使用权	112,273,580.00	28,061,624.00		140,335,204.00
电子交易平台	20,567.22	61,701.68		82,268.90
土地使用权	1,078,036.14	2,220,276.64		3,298,312.78
M1033 铁矿东矿采矿权				-
M1033 铁矿西矿采矿权				-
七角井红山铁矿探矿成本		563,269.00		563,269.00

哈密 M1037 铁矿采矿权				-
地下停车位	122,952.50	16,365.00		139,317.50
用友软件	480.33	721.98		1,202.31
三、无形资产账面净值合计	2,947,297,142.82	63,344,990.31	38,153,280.74	2,972,488,852.39
ERP 项目	11,432,524.82		2,286,504.97	9,146,019.85
人力资源 SAP 项目	1,230,565.00		246,113.00	984,452.00
酒钢信息化项目	2,222,526.64		508,006.12	1,714,520.52
黑沟矿采矿权	53,495,460.01		990,656.67	52,504,803.34
白云岩采矿权	2,026,170.01		37,521.67	1,988,648.34
石灰石采矿权	6,388,830.01		118,311.67	6,270,518.34
镜铁山矿采矿权	164,279,249.99		3,042,208.34	161,237,041.65
D 级船板钢生产技术			-	-
热扎带筋钢筋技术			-	-
JGH60 高强度钢生产技术			-	-
板材超细晶技术			-	-
土地使用权	2,693,888,820.00		28,061,624.00	2,665,827,196.00
电子交易平台	596,449.51		61,701.68	534,747.83
土地使用权	11,373,939.66	20,256,880.00	2,220,276.64	29,410,543.02
M1033 铁矿东矿采矿权		16,620,800.00	-	16,620,800.00
M1033 铁矿西矿采矿权		5,262,300.00	-	5,262,300.00
七角井红山铁矿探矿成本		18,866,910.31	563,269.00	18,303,641.31
哈密 M1037 铁矿采矿权		2,338,100.00	-	2,338,100.00
地下停车位	348,647.50	-	16,365.00	332,282.50
用友软件	13,959.67	-	721.98	13,237.69
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	2,947,297,142.82	63,344,990.31	38,153,280.74	2,972,488,852.39
ERP 项目	11,432,524.82		2,286,504.97	9,146,019.85
人力资源 SAP 项目	1,230,565.00		246,113.00	984,452.00
酒钢信息化项目	2,222,526.64		508,006.12	1,714,520.52
黑沟矿采矿权	53,495,460.01		990,656.67	52,504,803.34
白云岩采矿权	2,026,170.01		37,521.67	1,988,648.34
石灰石采矿权	6,388,830.01		118,311.67	6,270,518.34
镜铁山矿采矿权	164,279,249.99		3,042,208.34	161,237,041.65
D 级船板钢生产技术				

热轧带筋钢筋技术				
JGH60 高强度钢生产技术				
板材超细晶技术				
土地使用权	2,693,888,820.00		28,061,624.00	2,665,827,196.00
电子交易平台	596,449.51		61,701.68	534,747.83
土地使用权	11,373,939.66	20,256,880.00	2,220,276.64	29,410,543.02
M1033 铁矿东矿采矿权		16,620,800.00	-	16,620,800.00
M1033 铁矿西矿采矿权		5,262,300.00	-	5,262,300.00
七角井红山铁矿探矿成本		18,866,910.31	563,269.00	18,303,641.31
哈密 M1037 铁矿采矿权		2,338,100.00	-	2,338,100.00
地下停车位	348,647.50	-	16,365.00	332,282.50
用友软件	13,959.67	-	721.98	13,237.69

本期摊销额 38,153,280.74 元。

无形资产的说明：

本期新增无形资产为采矿权、探矿权和土地使用权。采矿权及探矿权权属变更尚在办理之中。

本公司本期无形资产无抵押。

本公司本期土地使用权有 24.01 亿元用于中国进出口银行长期借款的抵押。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

① 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
合并抵消存货内销利润	48,282,459.10	21,511,462.62
各项资产减值准备	27,214,222.27	27,279,654.98
本期计提未支出的职工教育经费、职工工资	7,600,002.76	7,821,722.52
本期计提而未支出年金		
可抵扣亏损	8,947,529.32	12,475,083.63
小 计	92,044,213.45	69,087,923.75

②未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		170.76
可抵扣亏损		
合 计		170.76

③引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
合并抵消存货内销利润	193,129,836.40
各项资产减值准备	132,175,642.59
本期计提未支出的职工教育经费、职工工资	31,257,937.81
可抵扣亏损	45,967,747.18
合 计	402,531,163.98

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	63,258,582.06			79,723.20	63,178,858.86
其中：应收账款	48,054,890.05			71,381.42	47,983,508.63
其他应收款	15,203,692.01			8,341.78	15,195,350.23
长期应收款					
二、存货跌价准备	51,818,776.34			253,389.06	51,565,387.28
其中：库存商品	34,493,776.34			253,389.06	34,240,387.28
原材料	15,927,000.00				15,927,000.00
自制半成品	1,398,000.00				1,398,000.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	17,431,396.45				17,431,396.45
其中：房屋、建筑物	10,319,933.79				10,319,933.79
机器设备	7,111,462.66				7,111,462.66
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	132,508,754.85			333,112.26	132,175,642.59

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	657,478,540.96	615,000,000.00
信用借款	9,630,631,400.00	6,242,039,245.47
合计	10,288,109,940.96	6,857,039,245.47

短期借款分类的说明：

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

16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,227,859,710.19	1,684,652,000.00
合计	3,227,859,710.19	1,684,652,000.00

17、应付账款

(1) 应付账款按账龄披露：

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,813,818,856.79	4,139,207,899.51
1-2 年	1,540,839,560.38	398,731,200.20

项目	期末数	期初数
2-3 年	14,596,589.29	10,970,774.10
3 年以上	31,175,069.71	22,597,960.97
合计	5,400,430,076.17	4,571,507,834.78

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
酒泉钢铁(集团)有限公司	128,961.75	50,791,168.27
合计	128,961.75	50,791,168.27

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

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

18、预收款项

(1) 预收账款按账龄披露:

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,825,243,670.30	1,534,146,003.28
1-2 年	21,315,858.64	20,013,977.72
2-3 年	11,780,704.76	581,839.76
3 年以上	3,290,421.59	3,583,208.04
合计	1,861,630,655.29	1,558,325,028.80

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

19、应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	134,003,130.40	684,906,308.27	707,467,265.29	111,442,173.38
二、职工福利费		81,946,604.68	48,976,144.34	32,970,460.34
三、社会保险费	43,388,841.92	284,479,259.36	279,021,715.65	48,846,385.63
1. 医疗保险费	14,770,238.73	61,026,373.09	59,129,123.59	16,667,488.23
2. 基本养老保险费	18,179,344.39	153,885,373.83	150,764,749.02	21,299,969.20
3. 失业保险费	2,043,890.06	16,287,364.34	15,986,925.64	2,344,328.76
4. 工伤保险费	763,774.74	7,085,509.21	6,858,301.20	990,982.75

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面 余额
5. 生育保险费	103,144.00	1,206,255.01	1,172,282.49	137,116.52
6. 年金缴费	7,528,450.00	44,988,383.88	45,110,333.72	7,406,500.16
四、住房公积金	7,258,140.40	64,548,936.29	61,511,012.04	10,296,064.65
五、工会经费和职工教育经费	128,159,839.18	14,786,964.44	16,402,019.47	126,544,784.15
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	312,809,951.90	1,130,668,073.04	1,113,378,156.79	330,099,868.15

本公司期末无拖欠性质的应付职工薪酬。

20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1. 增值税	18,880,657.73	-167,496,379.10
2. 营业税	56,455.82	98,241.93
3. 所得税	339,195,532.78	60,363,366.86
4. 资源税	24,615,284.92	34,379,825.85
5. 教育费附加	10,484,714.66	7,989,017.12
6. 代扣代缴个人所得税	2,991,637.66	1,618,593.72
7. 印花税	3,326,790.20	11,450,219.40
8. 城市维护建设税	24,217,054.98	9,165,936.08
9. 房产税	6,191,863.07	7,597,786.94
10. 土地使用税	4,344,224.07	23,174,085.19
11. 价格调控基金	37,029.20	15,602.09
12. 河道维护建设费	472,604.96	15,617.67
13. 防洪基金	687,203.87	1,022,627.65
14. 契税	4,129,915.83	4,129,915.83
15. 车船使用税	1,749.00	1,749.00
16. 矿产资源补偿费	870,417.90	
17. 甘肃教育附加	6,249,909.52	1,680.33
18. 残疾人保障基金	490,000.00	610,866.71
19. 水利基金	-	

20. 民兵训练费	553,078.46	
21. 水资源补偿费	-	
22. 其他		319,408.55
合计	447,796,124.63	-5,541,838.18

21、其他应付款

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	422,936,629.50	307,215,897.97
1-2 年以内	215,056,189.45	16,083,043.91
2-3 年以内	14,207,378.67	11,233,630.25
3 年以上	23,246,871.41	18,700,628.26
合计	675,447,069.03	353,233,200.39

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：

账龄超过 1 年的大额其他应付款为尚未偿还的往来款项。

22、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提大修费	52,067,247.65	
合计	52,067,247.65	

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	1,466,872,000.00	2,066,692,000.00
保证借款	1,200,000,000.00	700,000,000.00
信用借款	499,820,000.00	1,000,000,000.00
合计	3,166,692,000.00	3,766,692,000.00

长期借款分类的说明：

本公司本期期末抵押借款均以机器设备抵押。

本公司保证借款均由酒钢集团提供的担保。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行兰州第一支行	2009-12-29	2012-12-29	人民币	4.86		500,000,000.00		500,000,000.00
中国进出口银行陕西省分行	2008-1-17	2013-11-30	人民币	5.346		457,000,000.00		457,000,000.00
中国进出口银行陕西省分行	2007-6-28	2012-6-30	人民币	5.346		300,000,000.00		300,000,000.00
浦东发展银行兰州分行	2010-4-19	2013-4-19	人民币	4.86		300,000,000.00		300,000,000.00
中国进出口银行陕西省分行	2006-11-30	2013-11-30	人民币	5.346		200,000,000.00		500,000,000.00
合计						1,757,000,000.00		2,057,000,000.00

24、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
环保专项拨款	12,300,000.00	12,300,000.00
干熄焦工程环保专项资金	8,333,333.33	8,333,333.33
省财政厅 08 年污水处理专项拨款	1,500,000.00	1,500,000.00
节能减排专项资金	300,000.00	300,000.00
收干熄焦工程环保专项资金	2,500,000.00	2,500,000.00
收科技厅干熄焦项目专项资金	250,000.00	250,000.00
收技术中心创新能力项目财政拨款	2,700,000.00	2,700,000.00
收 120TRH 炉技术改造项目财政拨款	4,000,000.00	4,000,000.00
收污水处理项目财政专项拨款	10,000,000.00	10,000,000.00
出城入园搬迁项目专项拨款	105,750,000.00	105,750,000.00
收财政局拨付污水处理回用工程专项拨款	2,000,000.00	2,000,000.00
收污染源自动监控能力及焦化厂筛焦楼除尘系统	3,400,000.00	3,400,000.00
收焦化厂筛焦楼除尘系统改造项目	1,948,000.00	1,948,000.00

收锅炉改造项目拨款	250,000.00	250,000.00
合 计	155,231,333.33	155,231,333.33

其他非流动负债说明：

本公司本期其他非流动负债均为与资产相关的政府补助。摊销期限 10 年。未摊销项目均在建。

25、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	2,045,678,712.00			2,045,678,712.00		2,045,678,712.00	4,091,357,424.00

本公司于 2011 年 4 月 19 日召开公司 2010 年度股东大会审议通过以 2,045,678,712 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。2011 年 5 月本公司实施每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案，股本变更为 4,091,357,424.00 元人民币，目前工商登记变更尚在办理之中。

26、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,832,949,149.66		2,045,678,712.00	2,787,270,437.66
其他资本公积	6,940,176.17	1,230,000.00		8,170,176.17
合计	4,839,889,325.83	1,230,000.00	2,045,678,712.00	2,795,440,613.83

资本公积说明：

2011 年 5 月本公司实施每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案，资本公积减少 2,045,678,712 元人民币。

本公司之子公司榆钢公司本期收到节能技术改造奖励资金 1,230,000.00 元，依据文件规定记入资本公积。

27、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	51,451,348.01	27,157,208.50	4,967,541.30	73,641,015.21
维简费	59,925,855.71	32,466,641.69		92,392,497.40
合计	111,377,203.72	59,623,850.19	4,967,541.30	166,033,512.61

28、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	709,014,955.17			709,014,955.17
任意盈余公积	178,491,366.74			178,491,366.74
合计	887,506,321.91			887,506,321.91

29、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,823,482,221.43	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-20,442,098.98	
调整后年初未分配利润	2,803,040,122.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	902,465,740.39	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		10%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	204,567,871.20	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,500,937,991.64	

30、营业收入、营业成本**(1) 营业收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	25,941,795,846.19	18,714,156,325.76
其他业务收入	2,018,103,483.64	1,032,353,773.40
营业成本	24,879,662,641.21	17,669,818,659.16
营业毛利	3,080,236,688.62	2,076,691,440.00

(2) 营业收入（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁产品	21,540,061,645.97	18,580,145,218.18	16,682,506,798.89	14,701,296,701.90
焦化产品	740,868,844.33	672,476,218.23	544,159,495.13	482,679,968.40
动力产品	140,985,771.78	127,405,502.50	123,982,536.07	111,965,793.98
物资贸易	3,519,879,584.11	3,492,233,390.85	1,405,759,218.81	1,377,817,142.53
其他	2,018,103,483.64	2,007,402,311.45	990,102,050.26	996,059,052.35
合 计	27,959,899,329.83	24,879,662,641.21	19,746,510,099.16	17,669,818,659.16

(3) 营业收入（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
球团矿	22,321,360.68	16,253,902.29		
生铁	474,825,115.53	461,761,450.67	1,146,807.69	1,054,097.88
焦炭	459,908,898.47	452,795,746.82	297,009,457.99	290,158,695.71
化产	280,959,945.86	219,680,471.41	247,150,037.14	192,521,272.69
动力	140,985,771.78	127,405,502.50	123,982,536.07	111,965,793.98
钢坯	2,867,309,313.84	2,837,374,237.91	2,290,383,927.95	2,285,047,202.73
板材	2,074,010,465.49	1,542,441,422.70	1,775,254,105.31	1,350,888,744.78
线材	3,161,761,314.78	2,635,378,652.67	2,480,181,383.69	2,126,121,805.76
棒材	8,196,521,439.04	7,184,108,545.41	5,976,797,367.59	5,470,571,198.04
卷板	4,743,312,636.61	3,902,827,006.53	4,159,890,014.35	3,468,667,750.59
物资贸易	3,519,879,584.11	3,492,233,390.85	1,405,759,218.81	1,377,817,142.53
其他	2,018,103,483.64	2,007,402,311.45	988,955,242.57	995,004,954.47
合 计	27,959,899,329.83	24,879,662,641.21	19,746,510,099.16	17,669,818,659.16

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	2,332,712,536.76	8.34

2	1,008,848,484.02	3.61
3	615,887,363.68	2.20
4	454,074,653.20	1.62
5	341,924,461.80	1.22
合 计	4,753,447,499.46	17.00

31、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	802,617.29	642,833.96	
城市维护建设税	55,704,381.79	47,580,146.69	7%、5%
教育费附加	27,852,190.89	21,801,120.21	3%
价格调控基金	1,477,914.22	893,983.28	1.50%
合计	85,837,104.19	70,918,084.14	

32、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-71,381.42	-32,000.00
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-71,381.42	-32,000.00

33、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	84,158.07	891,392.90
其中：固定资产处置利得	84,158.07	891,392.90
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	12,068,046.94	1,700,000.00
罚款收入	4,870,133.61	
其他	376,906.88	493,606.96
合计	17,399,245.50	3,084,999.86

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
环保专项拨款		1,700,000.00	与收益相关的政府补助
劳动局社保补贴款	12,028,046.94		与收益相关的政府补助
兰州市政府表彰奖励节能减排先进单位奖励款	40,000.00		与收益相关的政府补助
合计	12,068,046.94	1,700,000.00	

营业外收入说明：

本公司营业外收入其他主要为罚款收入。

34、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	78,578.33	
其中：固定资产处置损失	78,578.33	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	1,550,000.00	1,877,177.26
罚没支出	830,000.00	
其他	1,479,792.67	739,826.11
合计	3,938,371.00	2,617,003.37

35、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
会计利润	1,333,466,202.84	529,573,452.84
加：纳税调增项目合计		81,555,083.87
减：纳税调减项目合计		46,401,257.47
应纳税所得额	1,333,466,202.84	564,727,279.24
适用所得税税率	25%	15%、25%
当期应交所得税	333,366,550.71	113,066,006.90
加：递延所得税费用	2,544,407.48	8,816,238.92
减：递延所得税收益	26,770,996.48	12,233,262.58
减：当期抵免所得税		
当期所得税费用	309,139,961.71	109,648,983.24

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2010 年 1-6 月基本每股收益=435,057,706.42/4,091,357,424.00=0.1063;
 2011 年 1-6 月基本每股收益=902,465,740.39 /4,091,357,424.00=0.2206;
 2010 年 1-6 月年扣除非经常性损益后的基本每股收益=435,057,706.42/4,091,357,424.00=0.1063;
 2010 年 1-6 月年扣除非经常性损益后的基本每股收益=902,465,740.39 /4,091,357,424.00=0.2206;
 本公司本期不存在稀释性潜在普通股，因此基本每股收益与稀释每股收益相同。
 本公司本期股本 4,091,357,424 股，为了保证会计指标的前后期可比性，对上年同期的每股收益按调整后的股数进行了重新计算列报。

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	40,422,761.94
保险赔款	4,349,757.78
押金保证金	43,617,896.76
其他往来流入	2,070,452.76
合计	90,460,869.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行手续费	3,553,710.83
支付的质保金	48,042,223.00

支付的招待费、差旅费、修理费等费用	204,661,690.61
合计	256,257,624.44

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
票据保证金	510,325,000.00
合计	510,325,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
票据保证金	312,713,000.00
嘉利隆少数股东撤资	30,000,000.00
合计	342,713,000.00

38 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	922,419,885.11	447,442,809.05
加：资产减值损失	-71,381.42	-32,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物	857,288,686.42	1,012,635,843.33
无形资产摊销	38,153,280.74	36,918,835.64
长期待摊费用摊销		
待摊费用	-	
预提费用增加	52,067,247.65	56,792,274.92
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）	-84,158.07	-892,628.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	78,578.53	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	303,975,622.83	106,742,490.50
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,956,289.70	-3,417,023.66
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）	-612,811,173.23	1,070,439,974.07

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,202,973,867.89	-730,677,634.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,943,388,335.82	-1,492,032,004.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,278,474,766.79	503,920,936.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,914,656,369.80	2,634,763,636.58
减：现金的期初余额	4,160,684,877.27	1,993,550,617.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,753,971,492.53	641,213,019.36

(2 现金和现金等价物的构成)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	5,914,656,369.80	2,634,763,636.58
其中：库存现金	442,883.35	124,660.11
可随时用于支付的银行存款	5,914,213,486.45	2,634,638,976.47
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,914,656,369.80	2,634,763,636.58
其中：母公司或宏兴内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
酒钢集团	973,932	83.74	83.74	甘肃省国有资产管理委员会	224641202

本企业的母公司情况的说明

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

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
酒钢集团翼城钢铁有限公司（以下简称“翼钢”）	控股子公司	有限责任公司	山西省翼城县	杨桂忠	钢铁生产
酒钢集团榆中钢铁有限公司（以下简称“榆钢”）	控股子公司	有限责任公司	甘肃省榆中县	田勇	钢铁生产
新疆昕昊达矿业有限责任公司（以下简称“昕昊达”）	控股子公司	有限责任公司	新疆哈密	徐浩然	球团矿生产
甘肃嘉利晟钢业有限公司（以下简称“嘉利晟”）	控股子公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	杨隆德	钢铁贸易
乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司（以下简称“嘉利汇”）	控股子公司	有限责任公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐	王文善	钢铁贸易
陕西嘉利隆钢业贸易有限公司（以下简称“嘉利隆”）	控股子公司	有限责任公司	陕西省西安市	刘冰	钢铁贸易

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
银川嘉利鑫商贸有限公司（以下简称“嘉利鑫”）	控股子公司	有限责任公司	宁夏回族自治区	韩文治	钢铁贸易
郑州酒钢华利源商贸有限公司（以下简称“华利源”）	控股子公司	有限责任公司	河南省郑州市	王 军	钢铁贸易
山西酒钢嘉利晋贸易有限责任公司（以下简称“嘉利晋”）	控股子公司	有限责任公司	山西省太原市	张崇德	钢铁贸易
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司（以下简称“河西商贸”）	控股子公司	有限责任公司	甘肃省嘉峪关市	张 胜	钢铁贸易
新疆酒钢嘉利源有限责任公司（以下简称“嘉利源”）	控股子公司	有限责任公司	新疆维吾尔自治区奎屯市	李红梅	钢铁贸易
青海嘉利泰贸易有限公司（以下简称“嘉利泰”）	控股子公司	有限责任公司	青海省西宁市	刘铁奇	钢铁贸易
上海嘉利兴国际贸易有限公司（以下简称“嘉利兴”）	控股子公司	有限责任公司	上海市	那成孝	钢铁贸易
酒钢集团敦煌天泽矿业有限责任公司（以下简称“天泽矿业”）	控股子公司	有限责任公司	甘肃省敦煌市	秦积峰	矿产品加工销售
酒钢集团肃北天亨矿业有限责任公司（以下简称“天亨矿业”）	控股子公司	有限责任公司	甘肃省肃北县	秦积峰	矿产品加工销售
甘肃威斯特矿业勘查有限公司（以下简称“威斯特”）	控股孙公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	秦积峰	矿业勘查
酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司（以下简称“宏兴矿业”）	控股子公司	有限责任公司	甘肃省肃南县	朱爱炳	矿产品加工销售
酒钢盈都金属制品有限公司（以下简称“酒钢盈都”）	控股子公司	有限责任公司	浙江省海宁市	都建民	钢铁贸易
陕西酒钢钢铁物流有限公司（以下简称“陕西物流”）	控股子公司	有限责任公司	陕西省泾阳县	陈治强	物流贸易
新疆新宝华矿冶股份有限公司（以下简称“新宝华”）	控股子公司	股份有限公司	新疆吐鲁番	冯染宝	合金钢材生产制造
兰州嘉利华金属加工配售有限公司（以下简称“嘉利华”）	控股子公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	任庆海	金属产品加工配售

接上表

子公司名称	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
翼钢	50,000	90.00	90.00	73192452-2
榆钢	80,000	100.00	100.00	74589105-5
昕昊达	2,000	100.00	100.00	68270633-3
嘉利晟	25,000	40.00	40.00	71036467-7
嘉利汇	5,000	100.00	100.00	22873547-6
嘉利隆	32,000	43.75	43.75	75521592-3
嘉利鑫	5,000	100.00	100.00	75082658-1
华利源	8,000	100.00	100.00	77367085-8
嘉利晋	8,000	97.38	97.38	78580378-5
河西商贸	1,000	100.00	100.00	68150632-1
嘉利源	2,000	100.00	100.00	67928578-5
嘉利泰	2,000	100.00	100.00	67916324-3
嘉利兴	20,000	100.00	100.00	69878705-1
天泽矿业	3,000	100.00	100.00	56110256-8
天亨矿业	10,000	100.00	100.00	56110401-0
威斯特	3,330	80.00	80.00	78401403-9
宏兴矿业	4,500	100.00	100.00	56113734-9
酒钢盈都	8,000	51.00	51.00	55968123-0
陕西物流	10,000	60.00	60.00	55937533-X
新宝华	2,500	60.00	60.00	56888586-8
嘉利华	5,000	100.00	100.00	尚在办理之中

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
酒钢(集团)宏达建材有限责任公司(以下简称“宏达建材”)	受同一控制人控制	22464955-4
酒钢集团宏联自控有限责任公司(以下简称“宏联自控”)	受同一控制人控制	73964055-9
酒钢集团兰州长虹焊接材料有限责任公司(以下简称“长虹焊接”)	受同一控制人控制	29671872-3
甘肃吉安保险代理有限责任公司(以下简称“吉安保险”)	受同一控制人控制	75094653-2
兰州环保设备厂(以下简称“兰州环保”)	受同一控制人控制	22443244-3

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
兰州酒钢大厦(以下简称“酒钢大厦”)	受同一控制人控制	71034669-8
酒钢集团兰州聚东房地产开发有限公司(以下简称“聚东房地产”)	受同一控制人控制	67593709-6
酒钢集团宏运客运旅游有限责任公司(以下简称“宏运客运”)	受同一控制人控制	73962960-8
上海华昌源实业投资有限责任公司	受同一控制人控制	74725921-3
上海酒钢大酒店有限公司(以下简称“上海大酒店”)	受同一控制人控制	70305253-6
嘉峪关宏晟电热有限责任公司(以下简称“宏晟电热”)	受同一控制人控制	73964670-7
额济纳中兴铁路运输有限责任公司(以下简称“中兴铁路”)	受同一控制人控制	76109111-1
酒钢集团庆华矿产贸易有限责任公司(以下简称“庆华矿产”)	受同一控制人控制	75658094-9
嘉峪关宏丰实业有限责任公司(以下简称“宏丰实业”)	受同一控制人控制	74585495-9
兰州酒钢宏顺物流有限公司(以下简称“宏顺物流”)	受同一控制人控制	75094567-9
陕西大舜物流有限公司(以下简称“大舜物流”)	受同一控制人控制	75880032-7
西藏酒钢天拓矿业投资有限公司(以下简称“西藏天拓”)	受同一控制人控制	78352076-5
国际铬金属公司(IFM)	受同一控制人控制	
青海酒钢龙泰矿业有限公司(以下简称“青海龙泰”)	受同一控制人控制	66190344-2
酒钢集团华泰矿业投资有限责任公司(“甘肃华泰”)	受同一控制人控制	75655298-0
上海聚嘉源车业有限公司(以下简称“上海聚嘉源”)	受同一控制人控制	76224721-0
酒钢集团冶金建设有限公司(以下简称“冶建公司”)	受同一控制人控制	22464091-2
甘肃酒钢集团科力耐火材料股份有限公司(以下简称“耐材公司”)	受同一控制人控制	68153551-X
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司(以下简称“西部重工”)	受同一控制人控制	68151806-6

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
嘉峪关紫玉酒店管理有限责任公司(以下简称“紫玉酒店”)	受同一控制人控制	67083908-3
酒钢集团吉瑞再生资源开发有限责任公司(以下简称“吉瑞再生”)	受同一控制人控制	68607809-8
酒钢(集团)天工矿业投资有限责任公司(以下简称“天工矿业”)	受同一控制人控制	68609912-0
深圳市嘉利鹏实业有限公司(以下简称“深圳嘉利鹏”)	受同一控制人控制	19248662-2
酒钢集团筑诚工程管理咨询有限公司(以下简称“酒钢筑城”)	受同一控制人控制	H1730550-9
酒钢集团中天置业有限公司(以下简称“中天置业”)	受同一控制人控制	69560830-2
酒钢集团平凉煤焦化有限公司(以下简称“平凉煤焦化”)	受同一控制人控制	69564974-5
嘉峪关雄关国际旅行社有限责任公司(以下简称“国旅”)	受同一控制人控制	66002739-9
酒钢集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)	受同一控制人控制	56643716-4
酒钢集团天风不锈钢有限公司(以下简称“天风不锈钢”)	受同一控制人控制	56642100-7
甘肃新洲矿业有限责任公司(以下简称“新洲公司”)	受同一控制人控制	77341681-7
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司(以下简称“兴安民爆”)	联营企业	55125451-7
新疆酒钢活泉贸易有限公司(以下简称“活泉”)	联营企业	56887421-0
肃北县博伦矿业开发有限责任公司(以下简称“博伦矿业”)	联营企业	75655250-X

5、关联交易情况

(1) 采购商品及接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
酒钢集团	采购	仓储、吊装费	市场价格			32,701,788.98	58.08
天风不锈钢	采购	合金、材料备件等	市场价格	56,154,607.91	5.06		
中兴铁路	采购	煤炭运输	市场价格	47,866,606.45	12.06	14,361,806.57	5.97
庆华矿产	采购	矿料、煤	市场价格	45,349,402.72	1.95	292,471,754.79	7.27
兰州环保	采购	维修劳务及加工件	市场价格	9,452,960.68	2.83	937,305.98	0.68
宏晟电热	采购	电、热、风、蒸汽	市场价格	718,851,096.76	95.34	600,146,637.70	100.00
宏联自控	采购	配电柜、材料	市场价格	18,528,012.82	5.55	542,105.16	5.46
宏丰实业	采购	钢坯加工费	市场价格	78,066,517.26	34.60	67,357,460.41	12.28
宏达建材	采购	水泥、建材	市场价格	7,874,594.71	1.16	167,452.99	0.14
西部重工	采购	机加工件	市场价格	82,038,851.53	9.93	28,472,307.71	3.02
冶建公司	采购	提供工程劳务	市场价格	64,152,054.66	19.20	541,378.30	0.41
耐材公司	采购	耐火材料、劳务	市场价格	105,779,419.02	49.89	4,851,648.57	3.72
吉瑞再生	采购	环保材料、废钢	市场价格	59,371,750.38	6.16	48,368,642.62	37.98
兴安民爆	采购	火工	市场价格	7,471,708.03	90.00		
博伦矿业	采购	铁精矿	市场价格	42,174,860.14	2.50		

(2) 销售商品及提供劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
酒钢集团	销售	动力、材料备件等	市场价格	879,195.45	0.31	37,784,665.76	0.26
天风不锈钢	销售	铁水、动力产品	市场价格	606,518,002.35	77.65		
宏运客运	销售	备件材料	市场价格	315,617.83	0.14		
西部重工	销售	钢材	市场价格	38,186,630.13	0.02	11,728,891.38	0.08
耐材公司	销售	材料备件	市场价格	1,215,422.69	0.28	1,354,398.45	0.18
宏晟电热	销售	材料备件动力产品	市场价格	25,371,282.45	2.17	19,969,348.65	7.07
中兴铁路	销售	材料备件	市场价格	5,360,699.35	2.91		
宏丰实业	销售	钢材	市场价格	112,624,066.24	0.60	18,540,445.00	2.49
庆华矿产	销售	化产	市场价格			1,672,279.82	0.48
宏达建材	销售	材料备件	市场价格	4,728,708.65	7.92		
吉瑞再生	销售	动力	市场价格	926,502.94	1.35	101,671.79	0.04
耐材公司	销售	耐火材料	市场价格	120,267,971.57	64.04	1,354,398.45	0.47
长虹焊接	销售	钢材	市场价格	67,707,823.91	0.04	37,784,665.76	0.26
财务公司	其他	存款利息	市场价格	1,833,800.56	23.79		

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
酒钢集团	酒钢宏兴	105,000,000.00	2010-12-15	2011-12-15	否
酒钢集团	酒钢宏兴	100,000,000.00	2009-6-4	2012-6-1	否
酒钢集团	酒钢宏兴	500,000,000.00	2009-12-29	2012-12-29	否
酒钢集团	酒钢宏兴	200,000,000.00	2011-5-20	2012-5-20	否
酒钢集团	昕昊达	20,000,000.00	2010-09-10	2011-9-09	否
酒钢集团	昕昊达	20,000,000.00	2010-9-16	2011-9-15	否
酒钢集团	昕昊达	10,000,000.00	2010-10-19	2011-10-18	否
酒钢集团	昕昊达	10,000,000.00	2011-1-17	2012-1-16	否
酒钢集团	昕昊达	6,500,000.00	2011-2-28	2012-2-27	否
酒钢集团	昕昊达	80,000,000.00	2010-2-22	2011-2-21	否
酒钢集团	昕昊达	10,000,000.00	2010-8-10	2011-8-10	否
酒钢集团	榆钢	350,000,000.00	2011-07-11	2012-7-11	否
合计		1,411,500,000.00			

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	宏达建材	3,008,238.99	3,034,775.29
预收款项	中天置业	254,053.44	
预收款项	宏丰实业		5,514,350.13
预付款项	宏联自控		3,453,500.00
预付款项	庆华矿业	19,927,456.62	
应收账款	长虹焊接	14,472,557.43	
应收账款	宏达建材	3,006,462.59	3,006,462.59
应收账款	宏丰实业		2,769.20
应收账款	宏联自控	32,680.70	
应收账款	宏晟电热		9,050,006.70
应收账款	吉瑞再生	9,647,660.15	8,040,008.20
应收账款	酒钢冶建	1,853,231.82	
应收账款	酒钢筑城	53,285.00	
应收账款	科力耐材	23,798,582.62	21,654,625.99
应收账款	天工矿业	149,612.18	
应收账款	西部重工	58,569,493.22	62,077,414.65
应收账款	兴安民爆	92,934.65	
应收账款	中兴铁路	28,437,216.54	22,165,198.30
应付账款	宏达建材		253,256.93
应付账款	宏丰实业		12,057,019.75
应付账款	宏联自控		5,160,185.56
应付账款	宏晟电热	302,996.07	139,442,822.73
应付账款	宏运客运		3,692,281.42
应付账款	酒钢集团	128,961.75	50,791,168.27
应付账款	酒钢筑诚	609,500.00	
应付账款	兰州环保		7,329,544.31
应付账款	耐材公司		2,777,006.56
应付账款	庆华矿产		813,742.18
应付账款	天风不锈钢		43,025,100.00
应付账款	天工矿业		7,302,225.64
应付账款	西部重工	16,400,394.26	24,624,222.64
应付账款	兴安民爆	2,145,007.00	
应付账款	冶建公司	2,101,249.17	4,758,154.34
应付账款	中兴铁路	17,589,820.33	11,917,207.18
应付账款	博伦矿业	18,235,903.29	
其他应收款	宏达建材	54,658.50	
其他应收款	宏联自控	208,082.00	208,082.00

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	酒钢冶建	4,212.00	
其他应收款	兴安民爆	891,420.23	
其他应付款	宏丰实业	6,365,755.44	9,751,505.90
其他应付款	宏晟电热		580,831.90
其他应付款	宏运客运	2,711,002.28	1,235,562.09
其他应付款	科力耐材	16,576,129.82	12,854,362.95
其他应付款	兰州环保		251,500.00
其他应付款	天风不锈钢	356,178.31	171,644,965.70
其他应付款	西部重工	2,253,316.32	9,543,093.10

七、或有事项

无

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

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

(1) 52.77 亿元将用于榆钢支持地震灾区恢复重建项目。

(2) 42.36 亿元将用于购买酒钢集团天风不锈钢有限公司 100% 股权。

2011 年 5 月 13 日，本公司实施了每 10 股派发现金 1 元人民币（含税）的利润分配方案及每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案。经除权、除息后，本次发行底价调整为 4.37 元/股，发行股数调整为不超过 21.72 亿股。

截止审计报告日本公司向特定对象非公开发行 A 股股票相关事项获得中国证监会发行审核委员会审核有条件通过。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	416,467,491.15	85.67	27,721,315.16	86.35
组合 1	69,646,614.30	14.33	4,382,239.25	13.65
合计	486,114,105.45	100.00	32,103,554.41	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,014,651,896.98	99.38	30,366,012.26	94.59
组合 1	6,252,778.69	0.62	1,737,542.16	5.41
合计	1,020,904,675.67	100.00	32,103,554.42	100.00

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	63,798,223.47	91.60	1,913,946.70	4,389,479.47	70.20	131,684.38
1 至 2 年	4,057,849.66	5.83	811,569.93	290,812.65	4.66	58,162.53
2 至 3 年	267,637.11	0.38	133,818.56	49,582.65	0.79	24,791.33
3 至 4 年						
4 年以上	1,522,904.06	2.19	1,522,904.06	1,522,903.92	24.35	1,522,903.92
合 计	69,646,614.30	100.00	4,382,239.25	6,252,778.69	100.00	1,737,542.16

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

(4) 金额较大的应收账款的性质或内容

本公司期末金额较大的应收款项为尚未结算客户货款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	58,569,493.22	1 年以内	12.05
2	客户	28,437,216.54	1 年以内	5.85
3	客户	28,099,258.12	1 年以内	5.78
4	客户	23,798,582.62	1 年以内	4.90
5	客户	15,861,968.60	1 年以内	3.26
合计		154,766,519.10		31.84

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	471,465,996.22	94.66	1,041,233.09	41.69
组合 1	26,599,685.47	5.34	1,456,583.62	58.31
合计	498,065,681.69	100.00	2,497,816.71	100.00

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	68,003,688.99	80.48	2,040,110.66	81.68
组合 1	16,495,114.78	19.52	457,706.05	18.32
合计	84,498,803.77	100.00	2,497,816.71	100.00

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	24,869,365.53	93.49	746,080.97	15,886,767.00	96.31	456,756.05

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 至 2 年	1,122,922.16	4.22	224,584.43			
2 至 3 年				607,397.78	3.68	
3 至 4 年	607,397.78	2.28	485,918.22			
4 年以上				950.00	0.01	950.00
合计	26,599,685.47	100.00	1,456,583.62	16,495,114.78	100.00	457,706.05

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	客户	891,420.23	1 年以内	0.18
2	客户	607,397.78	1 年以内	0.12
3	客户	548,141.49	1 年以内	0.11
4	客户	464,808.28	1 年以内	0.09
5	客户	304,107.50	1 年以内	0.06
合 计		2,815,875.28		0.57

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
翼钢	成本法	403,216,792.75	403,216,792.75		403,216,792.75
榆钢	成本法	800,000,000.00	800,000,000.00		800,000,000.00
昕昊达	成本法	20,000,000.00	300,000,000.00	200,000,000.00	500,000,000.00
嘉利晟	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
嘉利汇	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
嘉利隆	成本法	100,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00
嘉利鑫	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
华利源	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
嘉利晋	成本法	59,000,000.00	59,000,000.00		59,000,000.00
河西商贸	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
嘉利源	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
嘉鹏	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00
东晟物流	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
嘉利泰	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
嘉利兴	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
天泽矿业	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
天亨矿业	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
宏兴矿业	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
酒钢盈都	成本法	40,800,000.00	40,800,000.00		40,800,000.00
陕西物流	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
兴安民爆	权益法	34,677,900.00	54,885,989.68		54,885,989.68
财务公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
新疆活泉	权益法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00
新疆新宝华	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00
兰州嘉利华	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
合计			2,750,202,782.43	271,000,000.00	3,021,202,782.43

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
翼钢	90.00	90.00				
榆钢	100.00	100.00				
昕昊达	100.00	100.00				
嘉利晟	40.00	40.00				
嘉利汇	100.00	100.00				
嘉利隆	43.75	43.75				
嘉利鑫	100.00	100.00				
华利源	100.00	100.00				
嘉利晋	97.38	97.38				
河西商贸	100.00	100.00				
嘉利源	100.00	100.00				
嘉鹏	51.00	51.00				
东晟物流	50.00	50.00				
嘉利泰	100.00	100.00				
嘉利兴	100.00	100.00				
天泽矿业	100.00	100.00				

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
天亨矿业	100.00	100.00				
宏兴矿业	100.00	100.00				
酒钢盈都	51.00	51.00				
陕西物流	60.00	60.00				
兴安民爆	40.00	40.00				
财务公司	20.00	20.00				
新疆活泉	30.00	30.00				
新疆新宝华	60.00	60.00				
兰州嘉利华	100.00	100.00				
合计						

长期股权投资的说明：

本公司本期对子公司听昊达增资 20,000 万元；投资 600 万元设立联营公司新疆活泉；投资 5,000 万元设立全资子公司兰州嘉利华；投资 1,500 万元持有新疆新宝华 60% 的股权。

4、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,823,301,568.66	11,634,971,279.29
其他业务收入	2,161,286,212.79	2,362,028,563.52
营业成本	14,740,115,543.24	12,588,543,376.90
合 计	2,244,472,238.21	1,408,456,465.91

(2) 营业收入（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁产品	14,503,443,274.57	12,357,134,667.94	11,625,804,391.67	10,256,581,928.78
焦化产品	178,872,522.31	132,217,761.55	186,421,043.51	149,450,868.56
动力产品	140,985,771.78	127,405,502.50	123,982,536.07	111,965,793.98
其他	2,161,286,212.79	2,123,357,611.25	2,060,791,871.56	2,070,544,785.58
合 计	16,984,587,781.45	14,740,115,543.24	13,996,999,842.81	12,588,543,376.90

(3) 营业收入（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生铁	513,975,295.78	511,283,513.42	242,026,190.44	241,200,889.80
焦炭	729,200.67	714,439.53	29,113,719.65	28,673,042.91
化产	178,143,321.64	131,503,322.02	157,307,323.86	120,777,825.65
动力	140,985,771.78	127,405,502.50	123,982,536.07	111,965,793.98
钢坯	3,324,982,868.93	3,243,387,655.19	2,301,669,420.76	2,332,896,321.72
板材	2,130,665,070.82	1,643,673,040.18	1,798,009,658.81	1,435,824,118.68
线材	1,675,092,296.63	1,314,900,774.96	1,465,081,421.54	1,206,677,894.64
棒材	2,153,330,701.31	1,742,754,919.19	1,654,241,994.78	1,342,178,292.02
卷板	4,705,397,041.10	3,901,134,765.00	4,164,775,705.34	3,697,804,411.92
其他	2,161,286,212.79	2,123,357,611.25	2,060,791,871.56	2,070,544,785.58
合计	16,984,587,781.45	14,740,115,543.24	13,996,999,842.81	12,588,543,376.90

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	2,332,712,536.76	13.73
2	1,008,848,484.02	5.94
3	615,887,363.68	3.63
4	252,736,001.48	1.49
5	221,713,311.46	1.31
合计	4,431,897,697.40	26.09

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	683,070,859.78	299,032,969.94
加：资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	628,578,108.26	788,549,053.91
无形资产摊销	35,352,648.12	34,982,470.64
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)	-84,158.07	-879,213.78
预提费用增加		17,113,158.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	262,309,246.35	78,463,633.60

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-338,351,503.51	1,158,528,283.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,269,232,391.14	133,035,722.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,038,121,581.67	-2,144,236,658.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,039,764,391.46	364,589,420.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,666,701,894.65	1,711,945,970.55
减：现金的期初余额	3,349,366,707.34	1,265,498,650.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,317,335,187.31	446,447,319.78

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

2011 年 1-6 月

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,579.54	
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）	12,068,046.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日		

项 目	金 额	说 明
的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,387,248.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	3,365,218.63	
少数股东权益影响额（税后）	-46,614.38	
合 计	10,142,270.25	

2010 年 1-6 月

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	891,392.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,700,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项 目	金 额	说 明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,123,396.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	186,813.22	
少数股东权益影响额（税后）	87,941.34	
合 计	193,241.93	

3、净资产收益率及每股收益

2011 年 1-6 月

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	7.89%	8.11%	0.2206	0.2206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.89%	8.02%	0.2181	0.2181

2010 年 1-6 月

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.20%	4.30%	0.1063	0.1063
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.20%	4.30%	0.1063	0.1063

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

期末货币资金较年初增加 33.32%，主要原因是本期市场销售良好导致经营活动产生的现金流增加及本期借款增加所致；

期末应收票据较年初增加 578.08%，主要原因是本期销售采用票据结算增加所致；

期末预付账款较年初增加 69.37%，主要原因是公司贸易预付款增加以及预付工程款增加所致；

期末其他流动资产较年初减少 92.69%，主要原因是期初未收到的发票本期收到后进行进项税抵扣所致；

期末长期股权投资较年初增加 87.52%，主要原因是本期新增联营企业所致；

期末递延所得税资产较年初增加 33.23%，主要原因是合并财务报表中因抵销未实现内部销售损益产生的递延所得税增加所致；

期末长短期借款较年初增加 26.65%，主要原因是公司在建项目及生产销售较以前年度增加，所需生产流动资金及项目建设资金增加所致；

期末应付票据较年初增加 91.6%，主要原因是本期采购采取票据结算方式增加所致；

期末应付账款较年初增加 18.13%，主要原因是本期产能扩大导致采购增加所致；

期末应缴税费较年初增加 81.8 倍，主要原因是销售增加导致应交增值税增加、净利润增加以及本期企业所得税税率高于上期导致企业所得税增加所致；

期末其他应付款较年初增加 91.22%，主要原因是本期购买矿权及相关资产尚未支付欠款所致；

期末股本较年初增加 100%，主要原因是本期实施每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案所致；

期末资本公积较年初减少 42.24%，主要原因是本期实施每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案所致；

期末专项储备较年初增加 49.07%，主要原因是本期按照国家相关法律规定计提安全生产费及矿山维简费所致；

营业收入比上年同期增加 41.59%，主要原因是公司积极拓展销售渠道，本期产品产销量增加所致；

营业成本比上年同期增加 40.80%，主要原因是本期原燃料采购价格同上年相比有一定涨幅及产品产量增加所致；

营业税金及附加比上期增加 21.04%，主要原因是本期销售增加，增值税上升引起的城建税及教育费附加增加所致；

财务费用比上期增加 201.47%，主要是原因是长短期借款增加所致以及贷款利率增加所致。

八、备查文件目录

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

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

2011 年 7 月 22 日