

**新疆八一钢铁股份有限公司**  
**600581**

**2011 年年度报告**

# 目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	3
五、董事、监事和高级管理人员.....	6
六、公司治理结构.....	8
七、股东大会情况简介.....	11
八、董事会报告.....	11
九、监事会报告.....	19
十、重要事项.....	20
十一、财务会计报告.....	23
十二、备查文件目录.....	78

**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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二)如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张新吉	独立董事	因公出差	马洁

(三)德勤华永会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	沈东新
主管会计工作负责人姓名	雷洪
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	陈海涛

公司负责人董事长沈东新、主管会计工作负责人总经理雷洪、会计机构负责人(会计主管人员)总会计师陈海涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五)是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六)是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

**二、公司基本情况**

(一)公司信息

公司的法定中文名称	新疆八一钢铁股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	八一钢铁
公司的法定英文名称	Xinjiang Ba Yi Iron & Steel Co.,Ltd.
公司法定代表人	沈东新

(二)联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈海涛	范炎
联系地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市头屯河区新钢路	
电话	0991-3890166	0991-3881187
传真	0991-3890266	
电子信箱	chenht1@bygt.com.cn	fanyan@bygt.com.cn

(三)基本情况简介

注册地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市头屯河区新钢路
注册地址的邮政编码	830022
办公地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市头屯河区新钢路
办公地址的邮政编码	830022
公司国际互联网网址	http://www.bygt.com.cn
电子信箱	gfgs@bygt.com.cn

(四)信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	新疆八一钢铁股份有限公司董事会秘书室

(五)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	八一钢铁	600581	G 八一

## (六)其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000 年 7 月 27 日
公司首次注册登记地点		新疆维吾尔自治区工商行政管理局
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 19 日
	公司变更注册登记地点	新疆维吾尔自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	650000040000312
	税务登记号码	650106722318862
	组织机构代码	72231886-2
公司聘请的会计师事务所名称		德勤华永会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市延安东路 222 号 30 楼

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
营业利润	515,544,273.21
利润总额	508,817,800.35
归属于上市公司股东的净利润	481,555,061.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	479,604,549.29
经营活动产生的现金流量净额	927,041,916.41

## (二)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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-12,087,843.40	-16,846,904.50	-3,630,084.92
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	420,000.00	1,952,025.60	420,000.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-15,856,784.23		
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	7,668,013.72	-28,997,309.68	43,653,578.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,798,154.77	537,077.81	-750,636.16
所得税影响额	1,008,970.93	6,503,266.62	-9,923,214.40
合计	1,950,511.79	-36,851,844.15	29,769,643.18

## (三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年 增减(%)	2009 年
		调整后	调整前		
营业总收入	27,951,197,018.94	23,666,002,645.53	23,666,002,645.53	18.11	16,452,572,767.51
营业利润	515,544,273.21	619,590,328.80	619,590,328.80	-16.79	82,303,368.52
利润总额	508,817,800.35	605,232,527.71	605,232,527.71	-15.93	78,342,647.44
归属于上市公司股东的净利润	481,555,061.08	499,712,525.23	525,201,325.00	-3.63	110,168,310.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	479,604,549.29	536,564,369.38	562,053,169.15	-10.62	80,398,667.78
经营活动产生的现金流量净额	927,041,916.41	880,750,259.80	880,750,259.80	5.26	56,069,272.39
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 年末增减(%)	2009 年末
		调整后	调整前		
资产总额	13,016,539,202.21	12,180,670,421.46	12,180,670,421.46	6.86	12,599,398,616.69
负债总额	9,348,652,548.19	8,825,720,062.82	8,800,231,263.05	5.93	9,705,838,336.53
归属于上市公司股东的所有者权益	3,667,886,654.02	3,354,950,358.64	3,380,439,158.41	9.33	2,893,560,280.16
总股本	766,448,935.00	766,448,935.00	766,448,935.00	0.00	766,448,935.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年 增减(%)	2009 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.63	0.65	0.69	-3.08	0.14
稀释每股收益(元/股)	0.63	0.65	0.69	-3.08	0.14
用最新股本计算的每股收益(元/股)	0.63	0.65	0.69	-3.08	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.63	0.70	0.73	-10.00	0.10
加权平均净资产收益率(%)	13.77	16.01	16.76	减少 2.24 个百分点	3.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.71	17.19	17.94	减少 3.48 个百分点	2.82
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.21	1.15	1.15	5.22	0.07
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 年末增减(%)	2009 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.79	4.38	4.41	9.36	3.78
资产负债率(%)	71.82	72.46	72.25	减少 0.64 个百分点	77.03

## (四)采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融负债	7,668,013.72	0.00	-7,668,013.72	7,668,013.72
合计	7,668,013.72	0.00	-7,668,013.72	7,668,013.72

## 四、股本变动及股东情况

## (一)股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位：股

项目	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									
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	766,448,935	100						766,448,935	100
1、人民币普通股	766,448,935	100						766,448,935	100
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	766,448,935	100						766,448,935	100

2、限售股份变动情况  
报告期内，公司无限售股份。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2011-9-16	100	12,000,000	2011-10-20	12,000,000	2014-9-16

2011年9月5日，中国证监会以证监许可[2011]1398号文《关于核准新疆八一钢铁股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准公司公开发行不超过12亿元的公司债券；9月16日，公司债券按照6.78%的票面利率正式发行，最终发行规模为12亿元；10月20日，公司债券在上海证券交易所上市，债券简称“11八钢债”，债券代码“122098”。本期债券期限3年，按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。

2、公司股份总数及结构的变动情况  
报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况  
本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011年末股东总数	69,264 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	68,879 户
前十名股东持股情况			
股东名称(全称)	股东性质	持股	持股总数
		报告期	持有有限售条
			质押或冻结

		比例 (%)		内增减	件股份数量	的股份数量
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	国有法人	53.12	407,154,532	0	0	无
全国社保基金一一零组合	未知	2.15	16,505,742	未知	0	未知
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	未知	1.43	10,944,819	未知	0	未知
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	未知	1.11	8,493,982	未知	0	未知
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	未知	1.06	8,124,288	未知	0	未知
中国农业银行—交银施罗德先锋股票证券投资基金	未知	0.97	7,405,664	未知	0	未知
全国社保基金六零四组合	未知	0.94	7,200,000	未知	0	未知
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪	未知	0.91	6,999,946	未知	0	未知
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金	未知	0.83	6,375,313	未知	0	未知
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	未知	0.82	6,300,000	未知	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 股份数量	股份种类
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	407,154,532	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	16,505,742	人民币普通股
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	10,944,819	人民币普通股
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	8,493,982	人民币普通股
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	8,124,288	人民币普通股
中国农业银行—交银施罗德先锋股票证券投资基金	7,405,664	人民币普通股
全国社保基金六零四组合	7,200,000	人民币普通股
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪	6,999,946	人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金	6,375,313	人民币普通股
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	6,300,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，本公司控股股东宝钢集团新疆八一钢铁有限公司(以下简称“八钢公司”)与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其余股东之间是否存在关联关系及一致行动人情况。	

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1)法人控股股东情况

单位：万元 币种：人民币

名称	八钢公司
法定代表人	赵峡
成立日期	1995 年 10 月 20 日
注册资本	661,906.51
主营业务或管理活动	钢铁冶炼、轧制、加工；煤焦油、粗苯生产、销售；有线电视播放；企业自备车过轨运输；铁矿开采，有线电视工程设计安装，计算机系统集成，医用氧生产、销售(上述项目限所属分支机构经营)。对授权范围内的国有资产的经营；黑色金属材料、冶金炉料、冶金设备及其他冶金产品、建筑材料、空气中分离出来的气体、农副产品的销售；机械加工；焦炭及煤焦化产品的生产及销售；金属制品及钢铁冶炼、轧制等。

## (2)法人实际控制人情况

单位：万元 币种：人民币

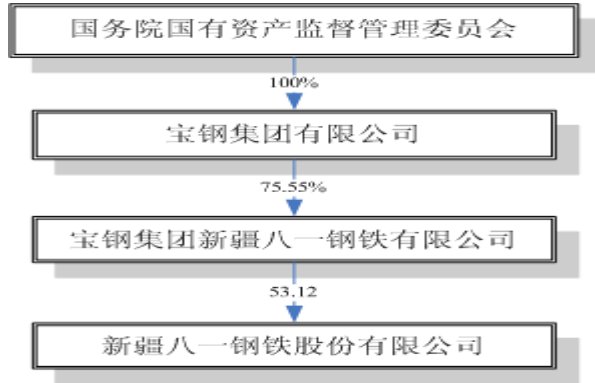
名称	宝钢集团有限公司(以下简称“宝钢集团”)
法定代表人	徐乐江
成立日期	1998 年 11 月 17 日
注册资本	5,108,262.1
主营业务或管	经营国务院授权范围内的国有资产，并开展有关投资业务；钢铁、冶金矿产、化工(除危险品)、

理活动	电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务，外经贸部批准的进出口业务，国内外贸易(除专项规定)及其服务。
-----	---

(3)控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(4)公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	报告期从公司领取的税前报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
沈东新	董事长	男	48	2009.9.28-2012.9.28	0	0	0	是
赵峡	董事	男	53	2009.9.28-2012.9.28	0	0	0	是
陈忠宽	董事	男	46	2009.9.28-2012.9.28	0	0	0	是
艾力巴拉提	董事	男	55	2009.9.28-2012.9.28	0	0	0	是
雷洪	董事、总经理	男	43	2009.9.28-2012.9.28	0	0	24.26	否
康敬成	董事	男	54	2009.9.28-2012.9.28	0	0	0.58	是
张新吉	独立董事	男	56	2009.9.28-2012.9.28	0	0	6	否
马洁	独立董事	男	49	2009.9.28-2012.9.28	0	0	6	否
于雳	独立董事	女	40	2009.9.28-2012.9.28	0	0	6	否
毛建国	监事会主席	男	54	2011.4.22-2012.9.28	0	0	36.97	否
李友忠	监事	男	56	2009.9.28-2012.9.28	0	0	36.94	否
肖明光	监事	男	42	2009.9.28-2012.9.28	0	0	31.18	否
陈海涛	董事会秘书、 总会计师	男	39	2009.9.28-2012.9.28	0	0	28.45	否
朱君	副总经理	男	40	2009.9.28-2012.9.28	0	0	32.24	否
周忠华	总工程师	男	46	2009.9.28-2012.9.28	0	0	39.68	否
陈敬贵	监事会主席 (离任)	男	56	2009.9.28-2011.3.18	0	0	1.02	否
合计					0	0	249.32	



## (二)董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

1、沈东新: 现任公司董事长。兼任八钢公司董事会办公室主任、新疆伊犁钢铁有限责任公司董事、新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司法定代表人、执行董事、新疆西部建设股份有限公司董事。

2、赵峡: 曾任八钢集团总经理、董事长兼党委书记、本公司董事长, 现任宝钢集团副总经理、八钢公司董事长兼党委书记、本公司董事。

3、陈忠宽: 曾任八钢集团副总经理、总经理、董事、党委常委。现任八钢公司党委常委、董事、总经理、本公司董事。

4、艾力·巴拉提: 现任公司董事、党委书记。自 2010 年 2 月起, 兼任八钢公司工会副主席。

5、雷洪: 曾任八钢集团技术开发中心主任、生产技术部部长, 现任公司董事、总经理。

6、康敬成: 曾任新疆维吾尔自治区技术改造投资公司总经理, 现任新疆投资发展(集团)有限责任公司总经理、新疆广汇实业股份有限公司及本公司董事。

7、张新吉: 曾任新疆大学党委常委、副校长, 现任本公司独立董事。自 2011 年 2 月起, 任新疆医科大学党委委员、副校长。

8、马洁: 曾任新疆财经学院研究生处处长、MBA 教育中心主任、新疆塔里木农业综合开发股份有限公司及新疆冠农果茸股份有限公司独立董事, 现任新疆财经大学 MBA 学院院长、教授、博士生导师、新疆维吾尔自治区咨询业联合会会长、新疆独山子天利高新技术股份有限公司、中信国安葡萄酒业股份有限公司、新疆伊力特实业股份有限公司、新疆北新路桥建设股份有限公司及本公司独立董事。

9、于雳: 曾任新疆天富热电股份有限公司独立董事, 现任五洲松德联合会计师事务所合伙人, 中国会计学会财务成本分会理事, 中国注册会计师协会内部治理专家委员, 新疆友好(集团)股份有限公司、新疆西部建设股份有限公司、新疆青松建材化工(集团)股份有限公司及本公司独立董事。

10、毛建国: 曾任八钢金属制品有限公司党委书记, 现任公司监事会主席、纪委书记、工会主席、轧钢厂党委书记。

11、李友忠: 曾任公司转炉炼钢厂党委书记、副厂长, 现任公司监事。

12、肖明光: 曾任公司电炉炼钢厂党委书记, 现任公司监事、炼钢厂第二炼钢厂副厂长、党委书记、纪委书记兼工会主席。

13、陈海涛: 现任公司董事会秘书、总会计师。

14、朱君: 曾任公司板带工程指挥部炼钢项目指挥, 第三炼钢厂及维护中心党委书记, 现任公司副总经理兼炼钢厂副厂长。

15、周忠华: 曾任公司棒材工程指挥部常务副总指挥、板带工程指挥、热轧薄板厂厂长, 现任公司总工程师。

## (三)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任职务	任职期间	是否领取报酬津贴
沈东新	八钢公司	董事会办公室主任	2010 年 2 月 1 日—	是
赵峡	八钢公司	董事长、党委书记	2003 年 3 月 4 日—	是
陈忠宽	八钢公司	董事、总经理、党委常委	2007 年 4 月 1 日—	是
艾力·巴拉提	八钢公司	工会副主席	2010 年 2 月 1 日—	是
康敬成	新疆投资发展(集团)有限责任公司	总经理	2006 年 6 月 2 日—	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任职务	任职期间	是否领取报酬津贴
沈东新	新疆伊犁钢铁有限责任公司	董事	2010 年 2 月 1 日—	否
	新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	法定代表人、执行董事	2010 年 10 月 12 日—	否
	新疆西部建设股份有限公司	董事	2011 年 2 月 21 日—	否
赵峡	宝钢集团	副总经理	2007 年 11 月 12 日—	否

康敬成	新疆广汇实业股份有限公司	董事	2002年3月16日—	是
张新吉	新疆医科大学	党委委员、副校长	2011年2月1日—	是
马洁	新疆财经大学	教授、MBA学院院长	2001年7月19日—	是
	新疆独山子天利高新技术股份有限公司	独立董事	2009年5月27日—	是
	中信国安葡萄酒业股份有限公司	独立董事	2006年9月30日—	是
	新疆伊力特实业股份有限公司	独立董事	2008年7月28日—	是
	新疆北新路桥建设股份有限公司	独立董事	2012年3月8日—	是
于雳	五洲松德联合会计师事务所	合伙人	2007年5月26日—	是
	新疆友好(集团)股份有限公司	独立董事	2009年4月15日—	是
	新疆西部建设股份有限公司	独立董事	2011年2月21日—	是
	新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	独立董事	2010年10月8日—	是

## (四)董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司根据第一届董事会第七次会议制定的《薪酬分配制度改革实施办法》考核确定。独立董事薪酬由董事会拟定、股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	月薪按照公司《薪酬分配制度改革实施办法》发放，年终奖根据公司年度绩效考核指标完成情况兑现。
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核和相关决策程序后支付。

## (五)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈敬贵	监事会主席	离任	退休

## (六)公司员工情况

在职员工总数	5,777 人
公司需承担费用的离退休职工人数	112 人
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,095
销售人员	140
技术人员	315
财务人员	64
管理人员	163
教育程度情况	
教育程度类别	数量(人)
本科以上学历	679
大、中专学历	1,542
各类高中技校	3,556

## 六、公司治理结构

## (一)公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，建立了较为完善的公司法人治理结构和内部管理制度，并加以严格执行。股东大会、董事会、监事会和经营层各司其职、规范运作，形成科学有效的职责分工和制衡机制，保障了公司和全体股东的合法权益。公司的实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

报告期内，董事会贯彻落实证券监管机构的规定，制定《董事会秘书工作制度》，明确对董事会秘书工作的管理与监督；修订《内幕信息知情人管理制度》，进一步加强内幕信息的保密管理。通过健全内部控制制度，优化治理结构，提升治理水准，促进公司自我约束机制的日趋完善。

在此基础上，董事会根据中国证监会加强和规范企业内部控制的要求，成立内控体系建设领导小组，制定内部控制规范实施方案和工作推进计划，聘请专业咨询机构，有重点、有

步骤地开展内控规范启动、建立、报告、整改、评价阶段的各项工作。

在董事会的引领下，自 2011 年 3 月至今，公司各部门通过清理规章制度，梳理内控业务流程，制定流程框架体系，确定基本和重点业务流程，对常见风险因素进行全面调查，辨识、分析和评价主要风险，认定缺陷并加以持续改进。在形成公司内控手册和内控制度汇编的基础上，对现行财务内控管理的全面性、有效性进行初步评估。

内控规范的实施强化了公司的管理水平和风险抵御能力，维护了企业资产的安全和完整，提高了经营信息和财务报告的真实性和可靠性，为全面提升公司的经营效率和资产效能提供了坚实保障。

## (二)董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	连续两次未亲自参加会议
沈东新	否	6	6	4	0	0	否
赵峡	否	6	6	5	0	0	否
陈忠宽	否	6	6	4	0	0	否
艾力·巴拉提	否	6	6	4	0	0	否
雷洪	否	6	6	4	0	0	否
康敬成	否	6	6	5	0	0	否
张新吉	是	6	6	4	0	0	否
马洁	是	6	6	5	0	0	否
于雳	是	6	6	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司本年度董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司根据法律法规和《公司章程》的规定，制定《独立董事工作制度》，对独立董事的任职资格、提名和任免进行严格规定，明确了独立董事的职责权限。独立董事有权提请召开董事会和临时股东大会、提议聘用或解聘会计师事务所、向股东征集投票权，并对公司重大关联交易，提名、任免董事，聘任或解聘高管人员，董事、高管人员薪酬及对外担保等事项发表独立意见。

报告期内，各位独立董事规范履职，按时参加公司董事会和股东大会，积极出席年审会计师见面会，审阅会议文件及财务报告，增进与公司管理层、年审会计师的沟通，深入了解公司生产经营、财务管理、关联往来和重大事项的进展情况，通过各专门委员会发挥自身专业知识，以审慎负责的态度对董事会科学决策发表专业意见和建议，为维护中小股东利益发挥了重要作用。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产、销售业务体系和自主经营的能力，主业突出。
人员方面独立完整情况	是	公司人员、劳动、人事及工资关系完全独立。高级管理人员专职在公司工作领薪，未在控股股东单位及关联企业兼任其他职务。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的生产经营资产，产权关系明晰，不存在被控股股东占用或无偿使用资产的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司生产经营和行政管理独立运作，不存在与控股股东机构重叠、混合经营、合署办公、干预机构设置、生产经营活动的情况。

财务方面独立完整情况	是	公司设立独立财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，配备专职财务人员，在银行独立开户、依法独立纳税。
------------	---	--

## (四)公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	以《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》为指导，建立健全内控责任机构和内部控制制度，保证内控制度的合理设计和有效运行，将内部控制与企业管理、风险管理紧密结合，构筑完善的内部控制体系，使其成为企业健康发展的长效保障。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实地实施情况	公司根据法律法规的要求以及实际发展需要，建立生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等一系列内控制度，及时对现行内部控制制度进行修改和补充，优化业务和管理流程，加强内控制度的执行力及各业务部门的协调配合，将内控制度落到实处，持续提高企业管理水平和运作效率。现行内控制度涉及公司生产经营的各种业务和事项，能够确保公司经营管理合法合规，维护资产的安全完整，保证财务报告及相关信息真实完整，促进公司运行的高效规范。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况。审计委员会下设审计室，配备专职审计人员，独立行使审计监督权，按照公司内审制度和工作条例，对内部控制的有效性进行监督检查。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	审计室综合运用日常监督和专项监督的方法，对公司内控制度实施情况开展持续性、有针对性的监督检查，整理汇总内部监督情况，就年度内部控制的有效性进行自我评价、及时向董事会报告，帮助公司预防和发现内部控制缺陷、改进内控设计与运行中存在的问题，确保内控体系得以有效运行。
董事会对内部控制有关工作的安排	遵循全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则，组织人员制定切合公司实际情况的工作方案，对公司内控制度和管控流程进行全面梳理优化，检查和监督内部控制执行情况，找出内控中的重要缺陷和薄弱环节并及时加以整改，防范重大风险，实现可持续发展战略。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据法律法规和国家统一的会计准则制度的规定，建立了规范完备的财务管理体系，制定了《财务会计制度》、《内部会计管理制度》、《独立董事工作制度》、《审计委员会实施细则》等财务报告内控制度，在明确财务报告的编制、处理、审核和披露程序的同时，充分发挥审计委员会和独立董事的管理和监督作用。目前，公司财务报告的编制工作均按照以上规定进行，在日常执行过程中能够有效防范财务报告出现重大错报和漏报，保证财务报告的真实、完整和准确。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现内部控制设计或执行方面存在重大缺陷。

## (五)高级管理人员的考评及激励情况

公司结合行业特点和企业实际情况，按照高级管理人员分管工作范围及主要职责，将高级管理人员的报酬与公司生产经营业绩挂钩，建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制。

在具体操作中，由人事部门执行薪酬分配制度，针对公司生产经营目标、技术指标、安全环保、财务指标等考核项目的完成情况，结合高管人员的业务创新能力和创利能力，对其进行年度绩效考评和奖励。年度结束后，由薪酬与考核委员会根据公司绩效评价标准、程序和薪酬分配政策，对高管人员的报酬数额和奖励方式开展评价审核。

## (六) 公司披露内部控制的相关报告

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

## (七)公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2010年3月，公司第四届董事会第三次会议制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露的责任追究进行详细规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

1、会计差错更正情况：2011年度，公司接受中国人民共和国审计署(“审计署”)的审计，根据审计署2012年1月24日出具的审企决[2012]37号《审计决定书》，公司对2010年度少计提的企业所得税人民币2,548.88万元进行会计差错更正，调减2010年净利润及留存

收益 2,548.88 万元，调增应交税费 2,548.88 万元。

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、业绩预告修正情况：2012 年 1 月 30 日，公司发布 2011 年度业绩快报，2012 年 3 月 8 日，公司发布业绩快报修正公告。原因系：(1)根据新地税函【2012】18 号文件规定，在 2010 年度享受西部大开发企业所得税优惠政策的企业，2011 年度暂按 15% 的税率申报缴纳企业所得税。公司遂将 25% 企业所得税税率调整为 15%，增加 2011 年度净利润 5,775.03 万元。(2)根据国家审计署审企决【2012】37 号审计决定书规定，公司新产品研发费不符合加计扣除的企业所得税税收优惠政策，应补缴企业所得税并减少 2010 年度净利润 2,548.88 万元。

公司将严格按照审计署的意见，认真进行整改和总结，进一步完善公司内部控制体系，规范研发费用的核算和使用，并督促相关工作人员及时更新知识结构，提高业务水平，客观公允地反映公司的财务状况。

(八)公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题

公司与控股股东及其控制的公司之间、公司与实际控制人及其控制的公司之间均不存在同业竞争情况。

2000 年，公司由控股股东以部分与钢铁主业相关的优质资产注入并改制上市，现行生产工序为炼钢和轧钢系统，炼铁及能源供应等环节仍属于控股股东。部分改制导致的产业链不完整，致使公司必须向八钢公司购买铁水、废钢等重要原材料。

公司地处新疆，控股股东作为新疆大型钢铁联合企业，掌控着疆内众多钢铁原燃料的生产、采购、运输及物流资源，为了提高资源使用率、避免重复投资、降低采购费用和制造成本，实现最佳资源配置，公司必须从实际出发，就近向拥有丰富矿产、动力资源的控股股东及其子公司购买各类原辅材料及接受劳务。

2007 年，宝钢集团入主八钢后，在最大限度提升企业核心竞争力理念的指导下，公司充分借助控股股东、实际控制人及其附属企业的资源控制、规模采购和销售平台等优势，开展与日常经营相关的关联交易，有效满足了公司生产周转的需要，提升了企业的生产规模、技术水平和盈利能力，实现了最佳资源配置和股东利益最大化。

报告期内，公司遵循监管机构和《公司关联交易公允决策制度》的规定，进一步规范关联交易内部管理，提升专业化管理水平。通过详细审核公司与控股股东及其他关联方的交易事项，及时履行决策审批和信息披露程序，健全防止关联方占用公司资金、侵害公司利益的长效机制，确保关联交易合法合规、定价公允。为降低关联交易金额、减轻对关联方的依赖程度，公司将选择合适时机收购控股股东八钢公司的相关资产，实现钢铁主业的整体上市，增强公司的独立性、完整性和透明度，从根本上避免同业竞争、减少关联交易。

## 七、股东大会情况简介

### (一)年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 22 日	《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 4 月 23 日

### (二)临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 6 月 30 日	《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 7 月 1 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 9 月 22 日		2011 年 9 月 23 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 11 月 22 日		2011 年 11 月 23 日

## 八、董事会报告

### (一)管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况回顾

2011 年前三季度，国内钢铁总产量和总消费量高速增长，政府加速保障房建设的重要举措更增加了建筑钢材的市场需求量，对钢材价格起到支持和拉动作用。特别是新疆加大重点民生工程的建设力度，带动了区内铁路、公路、基础设施的钢材需求，钢材市场价格维持高位运行。进入 10 月份以后，国内外经济形势低迷，部分行业钢材消费力度回落，市场呈现供过于求的态势，钢价持续下挫振荡，行业盈利能力迅速恶化。

在这种情况下，公司严格遵循年初制定的发展战略，发挥区域性优势，以提高经济效益为目标，以市场开拓为龙头，以强化内部管理为主线，采取多项措施控制营运费用，开源节流、加压提效，减轻经济波动对企业经营的不利影响。公司全年累计产钢 671 万吨、同比增长 0.03%；产材 640 万吨，同比增长 1.24%。实现营业收入 279.51 亿元，同比增长 18.11%；实现净利润 4.82 亿元，同比下降 3.63%。在经营管理方面开展的主要工作如下：

(1) 根据产品盈利能力组织生产，从梳理关键性指标入手，与行业先进企业对标找差，强化生产过程控制，狠抓现场基础管理，细化降本增效措施，有针对性地改善经济技术指标，提高成本控制能力，缓解原燃料成本的上涨压力。

(2) 加强工序衔接和产销衔接，提升设备管理能力，开展质量攻关活动，做好标准化生产、设备维护和产品质量管理；同时，改善安全管理方式，加强风险源的动态管理，强化基层安全作业标准的执行力，增强安全生产保障。

(3) 树立环保优先、绿色低碳的理念，积极探索符合实际的循环发展道路，将固体废物综合利用、控制烟粉尘排放、加强节水管理等工作贯穿于经营发展的全进程，加大节能减排和环境治理力度，推进企业实现可持续发展。

(4) 针对新疆各行业“十二五”发展规划，研判区内钢材消费发展趋势。完善疆内销售市场网点建设，增加新疆区域的渠道覆盖，将销售重心下移，优化资源配置，提高区域市场份额，实现产销率和货款回收率 100%。

(5) 做好区内重点工程以及政府工程的供货工作，以政府采购项目为切入点，对自治区重点工程实行区域专人负责制，采取钢材直供方式，全方位开展点对点服务，确保疆内重点工程市场占有率达到 95%以上。

(6) 研发出高强度抗震钢筋、锯片用钢、气瓶用钢、焊管用钢、汽车用钢等新产品，实现 X70 管线钢和螺纹钢五线切分技术应用的批量生产，完成 X80 管线钢的产品认证，通过优化产品结构，扩大市场影响，提升市场竞争力。

## 2、公司技术创新情况

为了完善技术创新体系，推动企业科学发展，公司以提高经济效益为中心，围绕市场需要，紧密联系实际生产情况，激发技术人员的主观能动性，全面开展科技攻关项目，不断加大新产品开发方面的投入，科技创新活动取得丰硕成果，为企业发展再添动力。

2011 年，公司技术人员和广大职工发扬自主创新精神，着重在节能降耗、环保技术的应用、新产品试制、产品质量稳定与提高方面下功夫，针对生产技术课题，提出应对措施和解决方案，全年共申报专利 180 项，认定技术秘密 212 项。先进实用技术、高新技术和专利技术的广泛应用，对降低物料消耗、减少生产事故、提高作业率和设备维护效率、提升产品质量和附加值起到了重要作用。

## 3、公司环保管理情况

2011 年，公司实施环境经营战略，倡导发展低碳循环经济、建设绿色钢铁企业的理念，在发展钢铁生产的同时积极开展工业污染防治，大力推行清洁生产，开展“走进现场，保护环境，行为养成”活动，以制度为保证，建立了完善的职工行为养成管理和考核机制，促使厂区环境面貌得到持续改善，形成了生产发展和节能减排的良性循环。

其中，炼钢厂提高煤气、蒸汽回收水平，健全能源管理体系，促进能源管理工作。成立“除尘设施改造环境治理攻关组”，以现场为主进行除尘改造，开展环境治理攻关，扎实推进现场的环境改善和环境整治工作，重点实施了灰仓及倒灌站的密封、卸灰仓加装粉尘加湿搅拌装置、烧铁包区加装除尘设施、卸灰仓加装反吸罩等除尘环保项目，取得了良好的成效。轧钢厂完善职业健康安全管理与环境管理体系，加大工业卫生投入，加强环保设施维护保养工作和现场文明生产管理，改善职工工作环境，及时回收石棉、废油脂等废旧物品，促进烟尘排放、岗位粉尘、岗位噪声等指标符合国家标准和企业规定，营造清洁安全的生产氛围。

2012 年，公司将继续本着发展生产与环境保护并重的原则，发挥好大型企业在环保工作中的示范作用，通过技术改造和技术升级，加快淘汰落后产能，提升节能减排水平，实现企业的低碳发展、绿色发展、和谐发展。

4、公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

5、公司主营业务及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

报告期内，公司主要从事钢铁冶炼、轧制、加工及其延压产品的生产和销售，产品覆盖螺纹钢、线材、圆钢、热轧板、冷轧板、镀锌板、彩涂板、中厚板等建筑及工业用钢。

(2)主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
钢铁行业	27,706,715,104.20	25,391,698,094.70	8.36	18.21	20.18	减少 1.49 个百分点
分产品						
高速线材	4,751,050,341.65	4,248,062,249.15	10.59	12.82	13.88	减少 0.83 个百分点
螺纹钢	8,661,802,643.85	7,360,472,584.00	15.02	36.05	36.53	减少 0.30 个百分点
热轧板	8,811,316,386.10	8,323,111,080.70	5.54	21.69	26.29	减少 3.44 个百分点

(3)主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
疆内	22,056,713,445.83	42.01
疆外	5,650,001,658.37	-28.53

(4)主要供应商、客户情况

前五名供应商合计采购金额为 21,989,337,267.95 元，占年度采购总额的 89.87%；前五名客户销售额合计为 6,246,853,140.83 元，占公司年度营业收入的 22.35%。

6、公司资产构成情况

(1)主要财务数据变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年	占比(%)	2010 年	占比(%)	增减幅度(%)
固定资产	7,072,088,805.59	54.33	7,228,214,419.81	59.34	减少 5.01 个百分点
在建工程	1,101,401,947.08	8.46	248,779,807.40	2.04	增加 6.42 个百分点
其他非流动资产	30,575,472.05	0.23	140,865,611.53	1.16	减少 0.93 个百分点
短期借款	2,761,600,000.00	21.22	3,211,600,000.00	26.37	减少 5.15 个百分点
交易性金融负债	0.00	0.00	7,668,013.72	0.06	减少 0.06 个百分点
应付票据	300,000,000.00	2.30	20,000,000.00	0.16	增加 2.14 个百分点
应付利息	32,211,842.58	0.25	0.00	0.00	增加 0.25 个百分点
其他应付款	330,279,549.27	2.54	240,009,632.03	1.97	增加 0.57 个百分点
一年内到期的非流动负债	620,000,000.00	4.76	1,650,000,000.00	13.55	减少 8.79 个百分点
长期借款	1,266,400,000.00	9.73	836,400,000.00	6.87	增加 2.86 个百分点
应付债券	1,189,079,321.47	9.14	0.00	0.00	增加 9.14 个百分点
预计负债	15,856,784.23	0.12	0.00	0.00	增加 0.12 个百分点
未分配利润	1,339,773,011.42	10.29	1,123,147,728.26	9.22	增加 1.07 个百分点
总资产	13,016,539,202.21	—	12,180,670,421.46	—	

说明：固定资产变动系报废固定资产所致。  
 在建工程变动系公司加大工程项目的建设力度。  
 其他非流动资产变动系工程设备到货所致。  
 短期借款变动系公司归还银行借款。  
 交易性金融负债变动系公司代客债务调期交易到期。  
 应付票据变动系公司以票据支付原材料采购。  
 应付利息变动系本期计提公司债券利息。  
 其他应付款变动系销售保证金和工程质量保证金增加。  
 一年内到期的非流动负债变动系一年内到期的长期借款减少。  
 长期借款变动系公司银行贷款增加。  
 应付债券变动系报告期发行公司债券。  
 预计负债变动系未决诉讼损失。  
 未分配利润变动系公司本期净利润增加。

#### (2)同公允价值计量相关的情况

公司按照《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及中国证监会有关规定，制定《财务核算管理制度》、《衍生金融工具管理制度》等内控制度，对金融资产和负债的确认、计量、公允价值确定方法及减值准备计提进行规范管理。

公司金融负债为代客债务调期交易，其公允价值为中介机构或金融机构期末估值。公司财务和业务人员严格执行内控制度，接受内部审计室和会计师事务所的审计监督。

报告期内，公司未持有外币金融资产、金融负债。

单位：万元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值(处置)	期末金额
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产					
金融资产小计					
金融负债	766.80	766.80			0.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					

注：2007年12月，为了降低财务费用，公司与建行签订“代客债务调期交易”协议，委托其开展与1750mm热轧项目贷款本金对应的“代客债务调期交易”。该交易起始日为2008年2月7日，到期为2011年6月20日，受全球金融危机影响，公司累计利息损失为人民币9,907.21万元。详见财务报表附注(九)、其他重要事项。

#### (4)报告期内公司其他财务数据变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	增减变动(%)
营业收入	27,951,197,018.94	23,666,002,645.53	18.11
营业成本	25,635,877,468.86	21,354,631,695.61	20.05
营业税金及附加	56,978,646.43	45,810,958.77	24.38
销售费用	805,904,911.94	939,509,721.21	-14.22
管理费用	578,435,831.35	374,212,774.44	54.57
资产减值损失	52,218,090.38	-3,068,155.79	不适用
公允价值变动损益	7,668,013.72	2,737,269.95	180.13
营业利润	515,544,273.21	619,590,328.80	-16.79



营业外收入	21,736,005.27	3,635,124.71	497.94
营业外支出	28,462,478.13	17,992,925.80	58.19
利润总额	508,817,800.35	605,232,527.71	-15.93
所得税费用	27,262,739.27	105,520,002.48	-74.16
净利润	481,555,061.08	499,712,525.23	-3.63

说明：营业收入变动系钢材售价及销量增长。

营业成本变动系原材料价格上涨及销量增加。

营业税金及附加变动系应交增值税增加。

销售费用变动系疆内销售比例的上升而导致运输费用下降。

管理费用变动系公司加大新产品开发力度，研发费增加。

资产减值损失变动系公司对闲置的固定资产和存货计提了减值准备。

公允价值变动损益变动系公司持有的衍生金融负债公允价值变动损益增加。

营业外收入变动系无法支付的应付及预收款项。

营业外支出变动系预计负债增加。

营业利润、利润总额及净利润变动系公司盈利减少。

所得税费用变动系递延所得税费用减少。

## 7、报告期内现金流量变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	增减变动(%)
经营活动产生的现金流量净额	927,041,916.41	880,750,259.80	5.26
投资活动产生的现金流量净额	-647,993,883.64	-79,512,075.93	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-336,901,859.29	-1,045,981,619.64	不适用

说明：经营现金净流量变动系公司销售收到的现款增加。

投资现金净流量变动系公司以现金支付的工程款增加。

筹资现金净流量变动系公司发行债券收到现金。

公司经营现金净流量 9.27 亿元与净利润 4.82 亿元存在差异的原因：(1)本期经营性应收项目增加 8.55 亿元；(2)存货增加 1.21 亿元；(3)计提折旧 5.74 亿元，财务费用 3.2 亿元；(4)经营性应付项目增加 4.77 亿元。

## (二)公司未来发展展望

### 1、钢铁行业发展趋势及市场竞争格局

2011 年 10 月，工业和信息化部制定了钢铁工业“十二五”发展规划，明确未来几年，我国钢铁业产能将以东北、华北、华东减量调整，中南、西南等量淘汰，西部适度增量的区域布局脉络进行发展。规划还提出，到“十二五”末，钢铁工业结构调整取得明显进展，资源保障程度显著提高，部分企业具备较强的国际市场竞争力和影响力，初步实现钢铁工业由大到强的转变。在这种趋势下，未来钢铁行业的机会将更多集中在区域性热点和结构化调整等方面。

2012 年，国家实施稳中求进的宏观经济政策和稳健的货币政策，将为钢铁工业实现平稳发展创造有利条件。与此同时，上年未完工的保障房建设和今年 700 万套保障房的开工，仍将使固定资产投资保持一定增速，促进以建筑钢材为代表的钢材需求，进而稳定钢材价格。另外，西部大开发“十二五”规划指出，要继续把基础设施建设放在优先位置，这将切实增加西部地区的钢材消费量，同时，新疆要加快新型工业化、农牧业现代化和新型城镇化的“三化”建设，坚持实施安居富民和定居兴牧等一系列民生工程，由此带来的庞大钢材需求将为疆内钢铁企业带来发展契机。因此，拥有政策支撑和具备独特竞争力的企业将获得较好的盈利空间。

### 2、未来公司发展战略及发展规划等

(1)风险与挑战：全球经济复苏前景充满变数，制约经济回暖的各类风险尚未得到有效控制，机械、汽车、家电等制造业扩张速度减弱，主要用钢行业的中长期增长趋势明显放缓，将严重削减板材的市场需求；房地产调控政策导致各地楼市交易的量价齐跌，对长材的需求

回升会形成一定的负面效应；而援疆钢铁企业的新建项目也将陆续进入投产期，钢铁供应量的增加将加剧产品的同质化竞争，对区域钢材市场产生重大影响，企业的外部竞争环境将更加复杂，市场占有率和盈利能力面临严峻挑战；此外，原材料、能源、资金和劳动力成本大幅上升、产品市场价格的震荡和行业节能减排、环保治理等因素也对公司的未来发展提出了更高的要求。

(2)发展战略：针对外部环境和市场形势的变化，公司将践行绿色理念，以改善产品结构、提升产品质量、推进节能减排为目标，强化基础管理，提高制造能力，深入对标挖潜。在完善公司内部控制管理体系，稳步扩大生产规模的同时，加快企业技术创新和引进、消化、吸收、再创新的步伐，努力增强核心竞争力，实现效益最大化，促进资源节约型、环境友好型的企业建设。

(3)公司 2012 年度工作安排

2012 年，公司经营目标：产钢 780 万吨、产材 740 万吨、实现营业收入人民币 310 亿元。重点工作安排如下：

①继续建立健全内部控制制度，完善关键管理流程和业务流程，增强内部控制执行力，进一步整改和规范公司日常经营管理工作，提高风险防范能力，为公司稳健发展奠定良好的管理基础。

②优化生产流程，加强基础管理，狠抓安全生产和质量改进，强化标准化作业管理，提升生产管理水平和运行效率。推进对标找差工作，寻找成本改善的潜力点，落实改进措施，形成具有竞争力的成本结构。

③推进管理变革，提升管控能力，加强资产和财务管理，减少资金占用，提高资产运营效率和资金使用效率；加大银企合作力度，丰富信贷和融资渠道，为公司各项业务平稳增长提供充足的资金保障。

④开展科技创新和技术攻关，加快管线钢、高强钢和抗震钢筋等新产品的研发进度，抓好重点产品的批量生产工作，促进产品形成差异化优势，巩固和提高公司在疆内市场的主导地位。

⑤充分利用技术和管理手段，有效控制单位能耗、新水消耗量、烟粉尘和二氧化碳排放，加强固体废弃物的综合利用，改善能源回收利用率，提升转炉负能炼钢水平，全方位推进清洁生产 and 循环经济。

⑥贯彻以用户为中心的服务理念，密切联系用户，制定有效可行的销售政策，细化营销方案，做好营销基础工作，满足客户需求。同时，坚持营销创新理念，在板材直供、重点工程和协同销售等方面下功夫，创造最佳经济效益。

⑦实施人才强企战略，坚持人才队伍建设，大力培养专业技术人才和高技能人才；不断扩大人才规模，优化人才结构，提升团队素质，增强企业的凝聚力，实现并促进企业与员工的共同发展。

⑧深化环境经营的理念，促进经济效益和社会效益的良性循环，实现环境保护与利润创造的共赢。强化回馈社会、回报股东的责任意识，主动履行社会责任，为推动地方经济和社会发展做出应有贡献。

(4)公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

3、公司未来资金需求及使用计划，以及资金来源情况

为了做好 2012 年各项生产经营工作，确保企业发展战略的顺利实现，公司将积极筹措资金，加大贷款回笼力度，并继续加强银企合作，向各金融机构申请综合授信额度人民币 136.4 亿元，用于生产资金周转和项目建设。

(三)公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额
2011	公司债	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
合计		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00

## 3、主要非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

序号	项目名称	总投资	实际投资	工程进度及效益
1	150 吨转炉炼钢连铸工程(一期)	1,487,561,000.00	910,326,218.79	正在建设中。
	合计	1,487,561,000.00		

非募集资金项目的具体情况详见财务报表项目注释 8、在建工程。

## (四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更事项。

2011 年度，公司接受中华人民共和国审计署的审计，根据审计决定书的意见，公司 2010 年度少计提企业所得税金额计人民币 25,488,799.77 元。

经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司采用追溯重述法对该项差错进行更正，调减 2010 年净利润及留存收益人民币 25,488,799.77 元，调增应交税费人民币 25,488,799.77 元。对公司 2010 年财务报表的影响具体如下：

受影响的 2010 年比较期间报表项目名称	累积影响数(人民币：元)
应交税费	25,488,799.77
盈余公积	-5,097,759.96
未分配利润	-20,391,039.81
所得税	25,488,799.77

## (五) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第七次会议	2011 年 3 月 18 日	《上海证券报》《证券时报》	2011 年 3 月 22 日
第四届董事会第八次会议	2011 年 4 月 22 日	《上海证券报》《证券时报》	2011 年 4 月 23 日
第四届董事会第九次会议	2011 年 6 月 14 日	《上海证券报》《证券时报》	2011 年 6 月 15 日
第四届董事会第十次会议	2011 年 8 月 25 日	《上海证券报》《证券时报》	2011 年 8 月 26 日
第四届董事会第十一次会议	2011 年 10 月 25 日	《上海证券报》《证券时报》	2011 年 10 月 26 日
第四届董事会第十二次会议	2011 年 11 月 29 日	《上海证券报》《证券时报》	2011 年 11 月 30 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会依照法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定，严格执行股东大会各项决议，及时完成了股东大会交办的各项工作。

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

董事会根据证券监管部门和《公司章程》的规定，制定《审计委员会实施细则》，对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则和年报审核程序等做出了全面详细的规定。

2011 年 10 月 14 日，审计委员会按照公司内控制度赋予的职权和义务，出具更换外部审计机构的意见书，提交董事会审议。

为促进公司年报编制和披露工作的有序进行，审计委员会认真开展了以下工作：

(1)认真审阅公司2011年度审计工作计划和相关资料，与审计机构协商，确定本年度审计工作时间安排。

(2)在审计机构进场前，审阅公司初步编制的财务会计报表，提出书面审议意见，认为财务报表反映了公司整体情况，财务数据真实可靠、内容完整。

(3)在审计机构进场后，组织召开年审见面会，了解审计工作进展，就审计问题进行沟通和交流，发出督促函，要求其按照工作计划提交审计报告。

(4)在审计机构出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅公司财务会计报表，形成书面审议意见，认为财务报告的编制符合《企业会计准则》和相关规定，会计政策选用恰当，会计估计合理，在所有重大方面能够公允反映公司2011年度的财务状况、经营成果和现金流量。

(5)在审计机构出具2011年度审计报告后，召开会议审议该所的审计工作总结报告，对公司年度财务会计报表进行表决并形成决议，提交董事会审议。

(6)审计委员会认为，德勤华永会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务期间，严谨敬业、恪尽职守，严格遵循执业准则，高质量地完成了公司财务审计工作，向董事会提议继续聘任该所为公司2012年度审计机构。

#### 4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

2011 年度，薪酬与考核委员会根据公司经营目标和财务指标的完成情况，结合董事、监事及高级管理人员的业务创新能力和创利能力，对其进行绩效评价，并对报酬数额和奖励方式进行审核。

薪酬与考核委员会认为：2011 年，公司董事、监事和高级管理人员的报酬，均依据统一的薪酬管理制度及股东大会决议执行，年度报告中披露的上述人员薪酬情况符合有关法律、法规和公司章程的规定，不存在违反公司薪酬管理制度或股东大会决议的情况。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 3 月，公司第四届董事会第三次会议通过《外部信息使用人管理制度》，制度明确了公司对外报送信息的审批程序和登记备案等管理规定。报告期内，公司严格执行对外报送信息的各项管理要求，加强了对外部单位报送信息的管理。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对内部控制的建立健全和有效实施负责，公司内部控制的目标是保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

#### 7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年，董事会将继续按照五部委《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，进一步完善内部控制制度，健全内部控制体系，强化内部控制的执行力度和监督检查力度，做好内部控制的应用、评价和审计工作，促进内部控制的有效实施，切实提升公司经营管理水平和风险防范能力，确保企业发展战略和经营目标的全面实现，推动公司健康、稳步发展（详见《公司内部控制规范实施工作方案》）。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010 年 3 月，董事会第四届第三次会议制定《内幕信息知情人管理制度》，公司严格按照制度规定对内幕信息知情人进行备案登记；2011 年 11 月，董事会四届十二次会议对该制度进行完善和修订。报告期内，公司严格按照制度规定，加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。

#### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。  
公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (六)现金分红政策的制定及执行情况

2009 年 4 月，公司股东大会在《公司章程》中制定了利润分配政策，明确“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”的规定。公司高度重视对股东的投资回报，近三年累计现金分红占近三年年均净利润的 103.09%。

2011 年 5 月 10 日，董事会发布公告，以 5 月 13 日为股权登记日、5 月 16 日为除息日、5 月 20 日为现金红利发放日实施了公司 2010 年度股东大会通过的利润分配方案，即以 2010 年末总股本 76,644.8935 万股为基数，每 10 股派发现金 2.2 元(含税)，共计分配利润 16,861.88 万元，占当年净利润的 33.74%。

#### (七)利润分配或资本公积金转增预案

经德勤华永会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度实现净利润 481,555,061.08 元，按照《公司章程》规定，提取 10% 法定盈余公积 48,155,506.11 元、10% 任意盈余公积 48,155,506.11 元。

公司拟以 2011 年末总股本 766,448,935 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元(含税)，共计分配利润 153,289,787.00 元，占 2011 年度净利润的 31.83%，将剩余利润结转至下年度。公司本年度不进行资本公积金转增股本。该预案需提交公司 2011 年年度股东大会审议。

#### (八)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0.5	0	38,322,446.75	103,880,657.81	36.89
2009	0	0.5	0	38,322,446.75	110,168,310.96	34.79
2010	0	2.2	0	168,618,765.70	499,712,525.23	33.74

#### (九)其他披露事项

公司选定的信息披露指定报刊为《上海证券报》、《证券时报》。

## 九、监事会报告

### (一)监事会的工作情况

召开会议的次数	4 次
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第七次会议	公司 2010 年度监事会工作报告、公司计提 2010 年度资产减值准备的议案、公司处理 2010 年度资产损失的议案、公司 2010 年年度报告全文及摘要、公司 2011 年预计关联交易总金额的议案、公司更换监事的议案
第四届监事会第八次会议	关于选举公司监事会主席的议案、公司 2011 年第一季度报告
第四届监事会第九次会议	公司 2011 年半年度报告全文及摘要
第四届监事会第十次会议	公司 2011 年第三季度报告、关于公司更换会计师事务所的议案

### (二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司运作规范，决策程序合法，内部控制制度较为完善。董事及高级管理人员诚信勤勉、忠于职守，全力维护公司及股东利益，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### (三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务制度完善、财务管理规范，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

德勤华永会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告客观、公正。

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。

(五)监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未发生收购、出售资产事项。

(六)监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司各项关联交易遵循“三公”原则、定价公平合理，定价方法和决策程序完整，未损害公司及中小股东利益。

(七)监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，会计师事务所未出具非标意见。

**十、重要事项**

(一)诉讼仲裁事项

2009年6月，成都鞍钢国际贸易有限公司(下称“原告、鞍钢国贸”)因与本公司(被告一)合同纠纷向青海省高院提起诉讼。原告在与西宁俊峰集团工贸有限公司(下称“被告二、西宁俊峰”)签订《买卖合同》的基础上，与本公司签订《三方销售协议》，向本公司汇入全额货款 4,841.94 万元。但西宁俊峰至今欠原告钢材 4,513 吨，价值 1,585.68 万元。为此，原告诉请：判令二被告退还货款 1,585.68 万元，并承担诉讼费。

2011年6月，青海省高院一审判决本公司、西宁俊峰连带返还鞍钢国贸货款 1,585.68 万元及案件受理费 11.81 万元。公司在提起上诉的同时，根据谨慎性原则，确认预计负债并减少本年利润 1,586 万元。

2012年1月，该诉讼事项进入二审阶段。

(二)破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况。

(四)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

一、原材料采购关联方	交易内容	报告期交易金额	占同类交易比例(%)	定价原则	结算方式
八钢公司	铁水	17,312,048,861.98	100	成本加成	现款/票据
八钢公司之子公司	废钢及生铁	1,634,081,111.62	57.07	市场价格	现款/票据
新源县汇仁商贸有限责任公司	废钢及生铁	1,042,201,863.97	36.4	市场价格	现款/票据
八钢公司	石灰	112,798,696.01	100	市场价格	现款/票据
八钢公司	水电汽	718,441,359.36	100	市场价格	现款/票据
八钢公司	氧氮氩	228,885,214.29	100	成本加成	现款/票据
八钢公司	煤 气	463,160,478.31	100	市场价格	现款/票据
八钢公司之子公司	辅助材料	155,875,915.29	17.98	市场价格	现款/票据

二、产品销售关联方	交易内容	报告期交易金额	占同类交易比例(%)	定价原则	结算方式
八钢公司之子公司	钢 材	4,647,482,493.25	16.76	市场价格	现款/票据
宝钢集团之子公司	钢 材	1,577,856,921.85	5.69	市场价格	现款/票据
八钢公司及八钢公司之子公司	辅助材料	176,359,335.78	72.14	市场价格	现款/票据
三、接受劳务关联方	交易内容	报告期交易金额	占同类交易比例(%)	定价原则	结算方式
八钢公司	化验计量	134,867,725.14	100	市场价格	现款/票据
八钢托管公司	公路运输	115,236,731.74	32.14	市场价格	现款/票据
宝钢集团之子公司	工程施工	773,772,346.55	59.39	市场价格	现款/票据

2、由于部分改制上市导致的产业链不完整，同时，为借助控股股东及其子公司、实际控制人及其附属企业的资源控制、规模采购和销售平台等优势，提高资源使用率、降低成本，实现最佳资源配置，公司与上述关联方长期存在与日常经营相关的关联交易。

公司严格按照公平、公正、公允和有偿原则开展关联交易，关联交易价格遵循：(1)凡国家有定价的，参照执行；(2)凡国家未定价但有市场价格的，参照该价格执行；(3)既无国家定价又无市场价格时，按成本价加合理利润执行。同时，公司切实履行相关决策程序和信息披露义务，不存在损害公司和全体股东利益的情况。

3、报告期内，公司未发生大额销货退回、资产、股权转让、与关联方共同对外投资的关联交易。

4、报告期内，公司不存在非经营性关联债权债务往来。

#### (六)重大合同及其履行情况

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

##### (1)托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2)承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3)租赁情况

本年度公司无租赁事项。

##### 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

##### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (七)承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有承诺期限	是否及时严格履行情况
与首次公开发行人相关的承诺	避免同业竞争	八钢公司	依法行使拥有股权，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害本公司合法权益；在本公司生产经营范围内，其及其所属公司、部门不增加项目相同或类似业务投入，不发生同业竞争，不与本公司产生利益冲突；若违背承诺，本公司有权要求赔偿并以市价或成本价中较低价收购。八钢公司于 2001 年 5 月 28 日与本公司签定《非竞争协议》，避免和消除了与本公司在钢坯生产、销售环节上同业竞争的可能性。	否	是

与重大资产重组相关的承诺	避免同业竞争	宝钢集团 (即:收购人)	1、避免同业竞争的承诺: (1)收购人及其所控制的企业将不在八一钢铁有钢铁项目的同一地区直接或间接从事新的与八一钢铁构成竞争的钢铁业务,但其目前正在建设的钢铁项目和按下述第(2)条所述实施的钢铁业务除外。 (2)在八一钢铁有钢铁项目的地区,收购人及其所控制的企业有任何商业机会从事、参与或入股任何可能与八一钢铁所从事的钢铁业务构成竞争的业务,收购人应将上述商业机会通知八一钢铁,在通知中所指定的合理期间内,八一钢铁做出愿意利用该商业机会的肯定答复,则收购人放弃该商业机会;如果八一钢铁不予答复或者给予否定的答复,则被视为放弃该业务机会。 (3)收购人不会利用作为八一钢铁实际控制人的地位,通过控股股东达成任何不利于八一钢铁利益或八一钢铁非关联股东利益的交易或安排。	否	是
与重大资产重组相关的承诺	规范关联交易	宝钢集团	2、规范关联交易的承诺:收购人将尽可能减少和规范与八一钢铁及其控股子公司之间的关联交易;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,承诺人将遵循市场公平、公开、公正的原则,并依据有关法律、法规和上海证券交易所所有规则及八一钢铁公司章程履行合法程序并订立相关协议或合同,及时进行信息披露和办理有关报批程序,规范相关交易,保证不通过关联交易损害八一钢铁及其他股东的合法权益。	否	是

(八)聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)	德勤华永会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	106	121
境内会计师事务所审计年限	4	1

根据国资委有关规定,结合实际控制人的管理要求,公司控股股东及本公司只能由 1 家会计师事务所审计。鉴于控股股东已更换审计机构,2011 年 11 月,经股东大会审议批准,公司解聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙),聘请德勤华永会计师事务所有限公司为 2011 年度审计机构。

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

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

(十)其它重大事项的说明

本年度公司无其它重大事项。

(十一)信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期
公司 2010 年度业绩快报	《上海证券报》B9 《证券时报》D9	2011.1.14
公司关于享受西部大开发税收优惠政策公告	《上海证券报》B65 《证券时报》D24	2011.3.1
公司第四届董事会第七次会议决议公告、第四届监事会第七次会议公告、公司关联交易公告、召开 2010 年度股东大会的通知、公司 2010 年度报告摘要	《上海证券报》B21.22 《证券时报》D26.28	2011.3.22
公司 2011 年第一季度报告、2010 年年度股东大会决议公告、第四届董事会第八次会议决议公告、第四届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》80 《证券时报》B41	2011.4.23
公司 2010 年度利润分配实施公告、公司所聘会计师事务所改制公告	《上海证券报》B25 《证券时报》D9	2011.5.10
公司第四届董事会第九次会议决议公告、公司召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B8 《证券时报》D8	2011.6.15



公司诉讼进展公告	《上海证券报》B16 《证券时报》D12	2011.6.23
公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B17 《证券时报》D17	2011.7.1
公司 2011 年半年度业绩快报	《上海证券报》B24 《证券时报》D28	2011.7.15
公司关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》56 《证券时报》B4	2011.8.13
公司第四届董事会第十次会议决议公告、公司项目投资公告、公司召开 2011 年第二次临时股东大会的通知、公司 2011 年中报摘要	《上海证券报》B16 《证券时报》D24	2011.8.26
公司关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》B16 《证券时报》D5	2011.9.7
公司公开发行 2011 年公司债券募集说明书摘要、2011 年公司债券发行公告	《上海证券报》B6-B7	2011.9.14
公司 2011 年公司债券票面利率公告	《上海证券报》B4	2011.9.16
公司 2011 年公司债券发行结果公告	《上海证券报》B4	2011.9.21
公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B16 《证券时报》D13	2011.9.23
公司 2011 年公司债券上市公告书	《上海证券报》B10	2011.10.20
公司第四届董事会第十一次会议决议公告、公司召开 2011 年第三次临时股东大会的通知、公司四届监事会十次会议决议公告、公司 2011 年第三季度报告	《上海证券报》B14 《证券时报》D21	2011.10.26
公司 2011 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B27 《证券时报》D28	2011.11.23
公司第四届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》B11 《证券时报》D21	2011.11.30

刊载网站及检索路径：以上信息刊载于上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)，在该网站“上市公司资料检索”中输入公司股票代码 600581 即可查询。

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经德勤华永会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

德师报(审)字(12)第 P0255 号

新疆八一钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆八一钢铁股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国·上海

中国注册会计师：范宏彬

中国注册会计师：蒋健

2012 年 3 月 23 日

## (二) 财务报表

## 资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:新疆八一钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额 (已重述)
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(四)1	184,728,133.35	242,581,959.87
交易性金融资产			
应收票据	(四)2	1,634,882,554.90	1,432,803,256.11
应收账款	(四)3	3,345,813.37	11,531,546.17
预付款项	(四)4	14,904,876.24	14,531,422.36
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)5	2,120,206.55	3,817,363.51
存货	(四)6	2,935,270,098.83	2,826,457,772.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,775,251,683.24	4,531,723,320.59
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(四)7	7,072,088,805.59	7,228,214,419.81
在建工程	(四)8	1,101,401,947.08	248,779,807.40
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(四)9	8,994,041.60	9,221,437.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(四)10	28,227,252.65	21,865,824.73
其他非流动资产	(四)12	30,575,472.05	140,865,611.53
非流动资产合计		8,241,287,518.97	7,648,947,100.87
资产总计		13,016,539,202.21	12,180,670,421.46
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(四)13	2,761,600,000.00	3,211,600,000.00
交易性金融负债	(四)14		7,668,013.72
应付票据	(四)15	300,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	(四)16	1,595,099,060.65	1,476,495,312.20
预收款项	(四)17	1,269,690,832.19	1,403,010,424.17
应付职工薪酬	(四)18	29,707,261.26	27,556,459.37
应交税费	(四)19	-63,757,103.46	-49,924,778.67
应付利息	(四)20	32,211,842.58	
应付股利			

其他应付款	(四)21	330,279,549.27	240,009,632.03
一年内到期的非流动负债	(四)22	620,000,000.00	1,650,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,874,831,442.49	7,986,415,062.82
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(四)23	1,266,400,000.00	836,400,000.00
应付债券	(四)24	1,189,079,321.47	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	(四)25	15,856,784.23	
递延所得税负债			
其他非流动负债	(四)26	2,485,000.00	2,905,000.00
非流动负债合计		2,473,821,105.70	839,305,000.00
负债合计		9,348,652,548.19	8,825,720,062.82
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(四)27	766,448,935.00	766,448,935.00
资本公积	(四)28	854,564,823.08	854,564,823.08
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	(四)29	707,099,884.52	610,788,872.30
一般风险准备			
未分配利润	(四)30	1,339,773,011.42	1,123,147,728.26
所有者权益(或股东权益)合计		3,667,886,654.02	3,354,950,358.64
负债和所有者权益(或股东权益)合计		13,016,539,202.21	12,180,670,421.46

法定代表人: 沈东新

主管会计工作负责人: 雷洪

会计机构负责人: 陈海涛

### 利润表

2011 年 1—12 月

编制单位: 新疆八一钢铁股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额(已重述)
一、营业收入	(四)31	27,951,197,018.94	23,666,002,645.53
减: 营业成本	(四)31	25,635,877,468.86	21,354,631,695.61
营业税金及附加	(四)32	56,978,646.43	45,810,958.77
销售费用	(四)33	805,904,911.94	939,509,721.21
管理费用	(四)34	578,435,831.35	374,212,774.44
财务费用	(四)35	313,905,810.49	335,111,667.60
资产减值损失	(四)36	52,218,090.38	-3,068,155.79
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	(四)37	7,668,013.72	2,737,269.95
投资收益(损失以“—”号填列)	(四)38		-2,940,924.84
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)		515,544,273.21	619,590,328.80
加: 营业外收入	(四)39	21,736,005.27	3,635,124.71
减: 营业外支出	(四)40	28,462,478.13	17,992,925.80
其中: 非流动资产处置净损失	(四)40	12,450,732.12	16,926,206.10
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		508,817,800.35	605,232,527.71
减: 所得税费用	(四)41	27,262,739.27	105,520,002.48
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		481,555,061.08	499,712,525.23
五、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	(四)42	0.63	0.65
(二)稀释每股收益(元/股)	(四)42	0.63	0.65
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		481,555,061.08	499,712,525.23

法定代表人: 沈东新

主管会计工作负责人: 雷洪

会计机构负责人: 陈海涛

## 现金流量表

2011 年 1—12 月

编制单位:新疆八一钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,699,970,093.56	6,649,008,877.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(四)43	8,408,869.12	15,822,061.66
经营活动现金流入小计		12,708,378,962.68	6,664,830,939.56
购买商品、接受劳务支付的现金		9,962,737,263.70	4,130,184,821.24
支付给职工以及为职工支付的现金		522,525,492.05	425,256,510.76
支付的各项税费		576,595,169.11	557,209,680.60
支付其他与经营活动有关的现金	(四)43	719,479,121.41	671,429,667.16
经营活动现金流出小计		11,781,337,046.27	5,784,080,679.76
经营活动产生的现金流量净额	(四)44	927,041,916.41	880,750,259.80
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			10,801,827.57
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		25,917,865.90	
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	(四)43		2,232,025.60
投资活动现金流入小计		25,917,865.90	13,033,853.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		673,911,749.54	92,545,929.10
投资支付的现金			
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		673,911,749.54	92,545,929.10
投资活动产生的现金流量净额		-647,993,883.64	-79,512,075.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,161,600,000.00	5,178,000,000.00
发行债券收到的现金		1,188,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,349,600,000.00	5,178,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,211,600,000.00	5,881,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		474,901,859.29	342,381,619.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,686,501,859.29	6,223,981,619.64
筹资活动产生的现金流量净额		-336,901,859.29	-1,045,981,619.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(四)44	-57,853,826.52	-244,743,435.77
加: 期初现金及现金等价物余额	(四)44	242,581,959.87	487,325,395.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(四)44	184,728,133.35	242,581,959.87

法定代表人: 沈东新

主管会计工作负责人: 雷洪

会计机构负责人: 陈海涛

## 所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

编制单位:新疆八一钢铁股份有限公司

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(重述前)	766,448,935.00	854,564,823.08			615,886,632.26		1,143,538,768.07	3,380,439,158.41
加: 会计政策变更								
前期差错更正					-5,097,759.96		-20,391,039.81	-25,488,799.77
其他								
二、本年初余额(重述后)	766,448,935.00	854,564,823.08			610,788,872.30		1,123,147,728.26	3,354,950,358.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					96,311,012.22		216,625,283.16	312,936,295.38
(一)净利润							481,555,061.08	481,555,061.08
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							481,555,061.08	481,555,061.08
(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					96,311,012.22		-264,929,777.92	-168,618,765.70
1. 提取盈余公积					96,311,012.22		-96,311,012.22	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-168,618,765.70	-168,618,765.70
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	766,448,935.00	854,564,823.08			707,099,884.52		1,339,773,011.42	3,667,886,654.02

**所有者权益变动表**  
2011 年 1—12 月

编制单位:新疆八一钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	766,448,935.00	854,564,823.08			510,846,367.26		761,700,154.82	2,893,560,280.16
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	766,448,935.00	854,564,823.08			510,846,367.26		761,700,154.82	2,893,560,280.16
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					99,942,505.04		361,447,573.44	461,390,078.48
(一)净利润							499,712,525.23	499,712,525.23
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							499,712,525.23	499,712,525.23
(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					99,942,505.04		-138,264,951.79	-38,322,446.75
1. 提取盈余公积					99,942,505.04		-99,942,505.04	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-38,322,446.75	-38,322,446.75
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额(重述后)	766,448,935.00	854,564,823.08			610,788,872.30		1,123,147,728.26	3,354,950,358.64

法定代表人: 沈东新

主管会计工作负责人: 雷洪

会计机构负责人: 陈海涛

**新疆八一钢铁股份有限公司  
2011 年度财务报表附注**

**(一) 基本情况**

新疆八一钢铁股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[2000]145号《关于同意设立新疆八一钢铁股份有限公司的批复》批准,于2000年7月27日由原新疆八一钢铁集团有限责任公司(以下简称“八钢集团”)、南京联强冶金集团有限公司、邯郸钢铁集团有限责任公司、新疆华顺工贸有限公司、新疆维吾尔自治区技术改造投资公司共同发起设立。本公司原股本为279,427,850股,注册资本为人民币279,427,850元。

2002年8月1日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]77号文核准,本公司采用全部向二级市场投资者网上定价配售的方式发行了13,000万股人民币普通股(A股),每股面值1元。此次发行后本公司增加了13,000万的股本,发行后本公司的总股本变更为409,427,850股,注册资本变更为人民币409,427,850元。本公司股票代码600581。

2003年4月22日,经本公司2002年度股东大会决议通过,本公司以2002年12月31日的总股本409,427,850股为基数,向全体股东每10股派送2股,派送股份总额为81,885,570股。送股后本公司总股本变更为491,313,420股,注册资本增至人民币491,313,420元。

2004年4月20日,根据本公司2003年度股东大会决议通过的2003年度资本公积转增股本方案,本公司以2003年12月31日的总股本491,313,420股为基数,向全体股东每10股转增2股,转增股份总额为98,262,684股。转增后本公司总股本变更为589,576,104股,注册资本增至人民币589,576,104元。本次股份变动经天津五洲联合会计师事务所新疆华西分所五洲会字[2004]8-353号验资报告审验,本公司于2004年6月7日取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的变更后企业法人营业执照。

2006年1月,经新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以新国资产权[2006]15号《关于新疆八一钢铁股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》及公司股东大会决议的批准,本公司实施了股权分置改革。

2007年1月16日,新疆维吾尔自治区人民政府和宝钢集团有限公司(以下简称“宝钢集团”)签订了《关于增资重组新疆八一钢铁集团有限责任公司》协议。同年经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[2007]33号《关于宝钢集团有限公司重组新疆八一钢铁有限责任公司有关问题的批复》的批准,宝钢集团、新疆自治区国资委、新疆八一钢铁集团有限责任公司签订了《关于增资重组新疆八一钢铁集团有限责任公司》补充协议批准,宝钢集团对新疆八一钢铁集团有限责任公司进行增资重组。2007年7月30日,八钢集团正式更名为“宝钢集团新疆八一钢铁有限公司”(以下简称“八钢公司”)。宝钢集团因持有八钢公司69.56%的股权,成为其控股股东和本公司实际控制人。

2008年5月31日,经本公司股东大会批准,本公司以2007年12月31日的股本总数589,576,104股为基数,向全体股东每10股派送3股,派送股份总额为176,872,831股。派送后本公司总股本变更为766,448,935股,注册资本增至人民币766,448,935元。本次股份变动经中瑞岳华会计师事务所出具的中瑞岳华验字[2008]第2071号验资报告审验,并取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的变更后企业法人营业执照。

2010年9月20日,八钢公司原股东中国建设银行股份有限公司将所持全部5.99%股权全部转让给宝钢集团后,宝钢集团对八钢公司持股比例增加至75.55%。本次变动后,宝钢集团仍为本公司实际控制人。

本公司经营范围为:钢铁冶炼、轧制、加工;黑色金属材料、冶金炉料、冶金设备及产品(国家有专项审批规定的项目除外)、建筑材料的销售;机械加工、金属制品及钢铁冶炼、轧制、加工的技术咨询服务;计算机信息、网络工程;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所

需的原辅材料、机械设备、零配件的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口业务的商品及技术除外。

本公司的母公司为宝钢集团新疆八一钢铁有限公司，最终控股股东和实际控制人为宝钢集团。

宝钢集团系国务院国有资产监督管理委员会监管的国有企业。



## (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

本公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则。此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)披露有关财务信息。

#### 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则及相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司于 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

### 3、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

### 6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 6.1 公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错— 续

### 6、金融工具 - 续

#### 6.2 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### 6.3 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产；本公司暂无以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产、持有至到期投资以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### 6.3.1 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款及其他应收款。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 6.4 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错- 续

### 6、金融工具 - 续

#### 6.4 金融资产减值 - 续

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### 6.5 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

## 6.6 金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时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。

### 6.6.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错- 续

### 6、金融工具 - 续

#### 6.6.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 - 续

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 6.6.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 6.7 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

## 6.8 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### 6.9 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 6.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错- 续

#### 7、应收款项

##### 7.1 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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### 7.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
按组合计提坏账准备的计提方法	按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。 本公司按照账龄确定组合，并采用账龄分析法计提坏账准备。

##### 7.2.1 采用账龄分析法计提坏账准备的组合

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)	6	6
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 8、存货

#### 8.1 存货的分类

本公司的存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、备品备件及委托加工物资等。按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

#### 8.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

#### 8.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 8.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 9、固定资产

#### 9.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 9、固定资产 - 续

#### 9.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35-40	3	2.43-2.77
构筑物	20-25	3	3.88-4.85

机器设备	5-14	3	6.93-19.40
运输设备	8	3	12.12
电子设备	5-12	3	8.08-19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 9.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 9.4 其他说明

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

## 10、在建工程

在建工程成本按实际成本确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 11、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 12、无形资产

### 12.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## 12.2 研究与开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 12.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 13、预计负债

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响较大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

### 14、收入

#### 14.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### 14.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本公司于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### 14.3 利息收入

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。

## 15、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和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

### 16、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

#### 16.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以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。

#### 16.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。



**(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续****17、经营租赁、融资租赁**

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

**17.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**18、前期会计差错更正****18.1 追溯重述法**

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的 2010 年比较期间报表项目名称	累积影响数
于 2011 年度，本公司接受了中华人民共和国审计署(“审计署”)对本公司的审计，根据审计署审企决[2012]37 号审计决定书的意见，本公司 2010 年度少计提企业所得税金额计人民币 25,488,799.77 元。本公司对该项差错进行了更正，调减 2010 年净利润及留存收益人民币 25,488,799.77 元，调增应交税费人民币 25,488,799.77 元。	第四届董事会十三次会议	应交税费 盈余公积 未分配利润 所得税	应交税费：调增人民币 25,488,799.77 元  盈余公积：调减人民币 5,097,759.96 元  未分配利润：调减人民币 20,391,039.81 元  所得税：调增人民币 25,488,799.77 元

**19、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****19.1 职工薪酬**

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、失业保险费、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果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，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，确认为应付职工薪酬，计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

**20、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素**

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

会计估计所采用的关键假设和不确定因素

于资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定因素主要有：

存货跌价准备

如附注(二)、8所述，存货以成本与可变现净值孰低计量。可变现净值是指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。

由于本公司的营运资本中有相当的比例用于存货，本公司有专门的操作程序来控制这项风险。本公司会定期对存货进行全面盘点来确定是否存在过时、呆滞的存货并复核其减值情况。复核程序包括将过时、呆滞的存货的账面价值与其相应的可变现净值进行比较，来确定对于任何过时、呆滞的存货是否需要在财务报表中计提准备。可变现净值所采用的存货售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额需要作出适当的会计估计。管理层已根据最佳的估计并考虑了历史经验和现时的生产成本和销售费用以确保其会计估计的合理性。基于上述程序，本公司管理层认为已对过时、呆滞的存货计提了足额的跌价准备。

应收款项的减值

当出现明显证据使得应收款项的回收性出现疑问时，本公司会对应收款项提取减值准备。由于管理层在考虑减值准备时需要做出假设，并对历史回款情况，账龄，债务人的财务状况和整体经济环境进行判断，因此减值准备的计算具有不确定性。虽然没有理由相信对于计算应收款项的减值时所依据的估计和假设未来会出现重大变化，但当未来的实际结果和预期与原先的估计不同时，应收款项的账面价值和减值损失将会发生变化。

递延所得税资产

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的利润表中。

企业所得税税率

如附注(三)、1(1)所述，本公司本年根据税务局有关通知的规定，暂按15%的的税率申报缴纳企业所得税。本公司计缴的企业所得税税率最终取决于国家《西部地区鼓励类产业目录》颁布后，公司是否符合该目录鼓励的产业类型进而享受15%的优惠税率。如未来公司属于不符合享受优惠政策的企业，公司会及时补缴少申报预缴的税款并相应调整递延所得税资产金额。

### (三) 税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%或 17%
营业税	应税服务收入	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	见下文
房产税	应税房屋的计税余值	1.2%

#### (1)、企业所得税税率

根据新疆维吾尔自治区地方税务局新地税函[2012]18号《关于做好2011年度企业所得税汇算清缴工作的通知》的规定，经国家税务总局明确，在2010年度享受西部大开发企业所得税优惠政策的企业，2011年度汇算清缴可以暂按15%的税率申报缴纳企业所得税，2012年度预缴也暂按15%的税率申报缴纳企业所得税。待国家《西部地区鼓励类产业目录》颁布后，对不符合享受优惠政策的企业，应及时补缴少申报预缴的税款。据此本公司2011年度暂按15%的企业所得税税率计提企业所得税。(2010年度：根据乌鲁木齐市头屯河区地方税务局乌头地税函[2011]3号《关于同意减征新疆八一钢铁股份有限公司企业所得税的通知》的规定，本公司在2010年度减按15%的税率缴纳企业所得税。)

#### (2)、税收优惠

本公司根据国家发展和改革委员会“发改工业[2006]2887号”文建设的1X120吨转炉及1750mm热轧带钢技术改造项目于2007年12月经国家发展和改革委员会“发改规划准字[2007]524号”文确认为符合国家产业政策。2008年2月，经新疆维吾尔自治区地方税务局“新地税函[2008]66号”文批准，上述项目国产设备投资可以抵减2007年度新增企业所得税，不足扣减部分允许本公司分别在以后4年内用比设备购置前一年新增的企业所得税税额延续抵减。

根据财政部、国家税务总局《节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税〔2008〕48号)(“《目录》”)，本公司自2008年1月1日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水和安全生产专用设备，可以按专用设备投资额的10%抵免当年企业所得税应纳税额。

### (四) 财务报表项目注释

#### 1、货币资金

人民币元

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	-	-	2,266.67	-	-	1,026.21
银行存款：						
人民币	-	-	184,725,866.68	-	-	242,580,933.66
合计	-	-	184,728,133.35	-	-	242,581,959.87

于年末及年初，货币资金所有权均未受到限制。

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 2、应收票据

(1) 应收票据分类:

种类	人民币元	
	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,620,036,358.76	1,428,653,185.91
商业承兑汇票	14,846,196.14	4,150,070.20
合计	1,634,882,554.90	1,432,803,256.11

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司不存在已贴现未到期的应收票据(2010 年 12 月 31 日: 无)。

(2) 于年末及年初, 应收票据所有权均未受到限制。

(3) 于年末及年初, 公司所持应收票据中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 于 2011 年 12 月 31 日, 公司已背书给他方但尚未到期的票据金额为人民币 1,754,864,910.25 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 1,516,823,766.38 元)。

于 2011 年 12 月 31 日, 公司已经背书给他方但尚未到期的金额最大的前五项票据如下:

人民币元				
出票单位名称	出票日期	到期日	金额	备注
客户一	2011 年 12 月 19 日	2012 年 6 月 18 日	20,000,000.00	
客户二	2011 年 12 月 13 日	2012 年 6 月 12 日	17,000,000.00	
客户三	2011 年 12 月 21 日	2012 年 6 月 21 日	15,000,000.00	
客户四	2011 年 9 月 1 日	2012 年 3 月 1 日	10,630,000.00	
客户五	2011 年 10 月 31 日	2012 年 4 月 30 日	10,000,000.00	
合计			72,630,000.00	

于 2010 年 12 月 31 日, 公司已经背书给他方但尚未到期的金额最大的前五项票据如下:

人民币元				
出票单位名称	出票日期	到期日	金额	备注
客户六	2010 年 11 月 16 日	2011 年 5 月 16 日	16,920,000.00	
客户七	2010 年 11 月 26 日	2011 年 5 月 26 日	15,951,000.00	
客户八	2010 年 9 月 8 日	2011 年 3 月 7 日	10,000,000.00	
客户三	2010 年 11 月 16 日	2011 年 5 月 16 日	10,000,000.00	
客户九	2010 年 11 月 23 日	2011 年 5 月 23 日	10,000,000.00	
合计			62,871,000.00	

(5) 于 2011 年 12 月 31 日, 应收票据余额中无持本公司 5%或以上表决权股份的股东单位的欠款(2010 年 12 月 31 日: 无)。

(6) 应收关联方票据情况:

应收票据余额中应收关联方的款项, 参见附注(五)、4(1)。

(四) 财务报表项目注释 - 续

3、应收账款

(1)应收账款按种类披露:

人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	11,287,869.70	83.95	8,593,869.11	85.08	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	2,158,770.12	16.05	1,506,957.34	14.92	21,719,250.18	100.00	10,187,704.01	100.00
合计	13,446,639.82	100.00	10,100,826.45	100.00	21,719,250.18	100.00	10,187,704.01	100.00

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

应收账款账龄如下:

人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,381,636.81	25.15	35,823.44	3,345,813.37	11,594,247.17	53.38	62,701.00	11,531,546.17
5 年以上	10,065,003.01	74.85	10,065,003.01	-	10,125,003.01	46.62	10,125,003.01	-
合计	13,446,639.82	100.00	10,100,826.45	3,345,813.37	21,719,250.18	100.00	10,187,704.01	11,531,546.17

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合:

人民币元

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	687,636.22	31.85	35,823.44	11,594,247.17	53.38	62,701.00
5 年以上	1,471,133.90	68.15	1,471,133.90	10,125,003.01	46.62	10,125,003.01
合计	2,158,770.12	100.00	1,506,957.34	21,719,250.18	100.00	10,187,704.01

(2)于 2011 年 12 月 31 日, 应收账款余额中无持本公司 5%或以上表决权股份的股东单位的欠款(2010 年 12 月 31 日: 无)。

(3)应收账款金额前五名单位情况:

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	7,188,566.18	5 年以上	53.46
新疆八钢金圆钢管有限公司	关联方	2,694,000.59	1 年以内	20.03
客户三	非关联方	1,405,302.93	5 年以上	10.45
客户四	非关联方	373,649.13	1 年以内	2.78
客户五	非关联方	317,934.74	5 年以上	2.36
合计		11,979,453.57		89.08

(4)应收关联方账款情况:

应收账款余额中应收关联方的款项, 参见附注(五)、4(2)。

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,186,951.24	95.18	12,752,588.97	87.76
1 至 2 年	117,925.00	0.79	667,488.50	4.59
2 至 3 年	600,000.00	4.03	-	-
3 年以上	-	-	1,111,344.89	7.65
合计	14,904,876.24	100.00	14,531,422.36	100.00

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司账龄在一年以上的预付款项主要为预付的资材备件采购款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
新疆中钢冶金进出口公司	关联方	10,605,182.10	1 年以内	预付冶金材料款尚未结算
供应商一	非关联方	600,000.00	1 年以内	预付备件款尚未结算
供应商二	非关联方	450,000.00	1 年以内	预付备件款尚未结算
供应商三	非关联方	422,554.99	1 年以内	预付备件款尚未结算
供应商四	非关联方	370,000.00	1 年以内	预付备件款尚未结算
合计		12,447,737.09		

(3) 于 2011 年 12 月 31 日, 预付款项余额中无持本公司 5% 或以上表决权股份的股东单位的欠款(2010 年 12 月 31 日: 无)。

(4) 预付款项按客户类别披露如下:

类别	年末数	年初数
单项金额重大的预付款项	10,605,182.10	10,307,067.03
其他不重大的预付款项	4,299,694.14	4,224,355.33
合计	14,904,876.24	14,531,422.36

(5) 预付关联方款项情况:

预付款项余额中预付关联方的款项, 参见附注(五)、4(3)。

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 5、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	1,000,000.00	26.78	60,000.00	3.72	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,733,937.90	73.22	1,553,731.35	96.28	4,593,651.48	100.00	776,287.97	100.00
合计	3,733,937.90	100.00	1,613,731.35	100.00	4,593,651.48	100.00	776,287.97	100.00

本公司将金额为人民币 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

其他应收款账龄如下:

人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,197,231.14	58.84	131,833.87	2,065,397.27	3,020,504.11	65.74	181,230.25	2,839,273.86
1 至 2 年	-	-	-	-	755,050.24	16.44	75,505.02	679,545.22
2 至 3 年	-	-	-	-	395,884.48	8.62	118,765.34	277,119.14
3 至 4 年	109,618.56	2.94	54,809.28	54,809.28	30,206.53	0.66	15,103.27	15,103.26
4 至 5 年	-	-	-	-	31,610.16	0.69	25,288.13	6,322.03
5 年以上	1,427,088.20	38.22	1,427,088.20	-	360,395.96	7.85	360,395.96	-
合计	3,733,937.90	100.00	1,613,731.35	2,120,206.55	4,593,651.48	100.00	776,287.97	3,817,363.51

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合:

人民币元

账龄	年末数			年初数		
	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	1,197,231.14	43.79	71,833.87	3,020,504.11	65.74	181,230.25
1 至 2 年	-	-	-	755,050.24	16.44	75,505.02
2 至 3 年	-	-	-	395,884.48	8.62	118,765.34
3 至 4 年	109,618.56	4.01	54,809.28	30,206.53	0.66	15,103.27
4 至 5 年	-	-	-	31,610.16	0.69	25,288.13
5 年以上	1,427,088.20	52.20	1,427,088.20	360,395.96	7.85	360,395.96
合计	2,733,937.90	100.00	1,553,731.35	4,593,651.48	100.00	776,287.97

注: 于 2011 年 12 月 31 日, 账龄在 5 年以上其他应收款余额中包含转入的预付款项人民币 1,035,082.08 元。

(2)于 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款余额中无持本公司 5%或以上表决权股份的股东单位的欠款(2010 年 12 月 31 日: 无)。

(3)其他应收款金额前五名单位情况:

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	26.78
单位二	非关联方	487,179.49	5 年以上	13.05
单位三	非关联方	261,165.40	5 年以上	6.99
单位四	非关联方	195,000.00	5 年以上	5.22
单位五	非关联方	177,360.00	5 年以上	4.75
合计		2,120,704.89		56.79

(4)应收关联方款项情况: 于年末及年初, 其他应收款余额中无应收关联方的款项。

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 6、存货

## (1) 存货分类：

人民币元

项目	年末数			年初数		
	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	700,596,146.71	-	700,596,146.71	898,758,270.83	-	898,758,270.83
在产品及自制半成品	264,960,076.03	-	264,960,076.03	178,647,206.57	-	178,647,206.57
产成品	1,666,375,450.25	11,708,195.62	1,654,667,254.63	1,457,632,193.41	-	1,457,632,193.41
备品备件	293,226,979.99	-	293,226,979.99	274,611,312.64	-	274,611,312.64
委托加工物资等	21,819,641.47	-	21,819,641.47	16,808,789.12	-	16,808,789.12
合计	2,946,978,294.45	11,708,195.62	2,935,270,098.83	2,826,457,772.57	-	2,826,457,772.57

## (2) 存货跌价准备：

人民币元

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
产成品	-	11,708,195.62	-	-	11,708,195.62

## (3) 存货跌价准备情况：

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
产成品	预计可变现净值低于成本	-	-

## 存货的说明：

- (1) 于年末及年初，存货所有权均未受到限制。
- (2) 于年末及年初，存货余额中无利息资本化的金额。



## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 7、固定资产

## (1) 固定资产情况：

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	10,266,836,875.15	495,651,386.30	163,372,509.65	10,599,115,751.80
其中：房屋及建筑物	2,236,663,860.48	9,700,733.77	6,731,945.00	2,239,632,649.25
构筑物	1,080,063,880.74	49,182,780.69	12,548,620.75	1,116,698,040.68
机器设备	6,690,899,860.53	418,883,319.33	138,525,238.11	6,971,257,941.75
运输设备	9,143,282.21	2,857,604.00	4,095,251.55	7,905,634.66
电子设备	250,065,991.19	15,026,948.51	1,471,454.24	263,621,485.46
二、累计折旧合计	3,018,690,758.61	574,011,962.28	123,131,700.94	3,469,571,019.95
其中：房屋及建筑物	336,175,422.55	55,289,902.61	1,134,237.62	390,331,087.54
构筑物	196,816,741.25	42,620,185.36	8,771,637.54	230,665,289.07
机器设备	2,374,946,733.24	457,718,282.44	108,019,087.88	2,724,645,927.80
运输设备	8,656,301.58	436,670.78	3,949,180.80	5,143,791.56
电子设备	102,095,559.99	17,946,921.09	1,257,557.10	118,784,923.98
三、固定资产账面净值合计	7,248,146,116.54	-	-	7,129,544,731.85
其中：房屋及建筑物	1,900,488,437.93	-	-	1,849,301,561.71
构筑物	883,247,139.49	-	-	886,032,751.61
机器设备	4,315,953,127.29	-	-	4,246,612,013.95
运输设备	486,980.63	-	-	2,761,843.10
电子设备	147,970,431.20	-	-	144,836,561.48
四、减值准备合计	19,931,696.73	39,759,328.94	2,235,099.41	57,455,926.26
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
构筑物	1,812,967.91	-	259,784.29	1,553,183.62
机器设备	18,118,728.82	39,522,275.66	1,975,315.12	55,665,689.36
运输设备	-	-	-	-
电子设备	-	237,053.28	-	237,053.28
五、固定资产账面价值合计	7,228,214,419.81	-	-	7,072,088,805.59
其中：房屋及建筑物	1,900,488,437.93	-	-	1,849,301,561.71
构筑物	881,434,171.58	-	-	884,479,567.99
机器设备	4,297,834,398.47	-	-	4,190,946,324.59
运输设备	486,980.63	-	-	2,761,843.10
电子设备	147,970,431.20	-	-	144,599,508.20

## (2) 暂时闲置的固定资产情况：

人民币元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
年末余额：					
机器设备	62,232,749.80	20,843,491.64	39,522,275.66	1,866,982.50	注
电子设备	417,160.00	167,591.92	237,053.28	12,514.80	
合计	62,649,909.80	21,011,083.56	39,759,328.94	1,879,497.30	

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 7、固定资产 - 续

## (2) 暂时闲置的固定资产情况: - 续

					人民币元
项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
年初余额:					
机器设备	65,800,399.80	17,083,779.15	-	48,716,620.65	注
电子设备	417,160.00	131,061.44	-	286,098.56	
合计	66,217,559.80	17,214,840.59	-	49,002,719.21	

注: 于 2011 年, 本公司根据实际状况及未来产能扩张的考虑, 决定新建 150 吨转炉以淘汰 110 吨电炉相关资产, 因此本年对该闲置的 110 吨电炉相关资产扣除预计净残值后全额计提减值准备。

(3) 于年末及年初, 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 于年末及年初, 本公司固定资产的所有权均未受到限制。

(5) 于年末及年初, 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(6) 于年末及年初, 本公司无持有待售的固定资产。

## 固定资产说明:

(1) 账面原值本年增加中, 因购置而增加人民币 34,112,682.64 元, 因在建工程转入而增加人民币 461,538,703.66 元;

(2) 账面原值本年减少中, 因报废而减少人民币 158,819,258.10 元, 因出售而减少人民币 4,553,251.55 元;

(3) 累计折旧本年增加中, 本年计提人民币 574,011,962.28 元;

(4) 累计折旧本年减少中, 因报废而减少人民币 118,929,816.88 元, 因出售而减少人民币 4,201,884.06 元。

## 8、在建工程

## (1) 在建工程明细如下:

							人民币元
项目	年末数			年初数			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	
150 吨转炉炼钢连铸工程(一期)	910,326,218.79	-	910,326,218.79	-	-	-	
中厚板粗轧机及加热炉	114,268,815.40	-	114,268,815.40	-	-	-	
4200/3500mm 中厚板迁建工程	26,278,232.22	-	26,278,232.22	46,255,926.76	-	46,255,926.76	
炼钢厂设备技改	17,751,137.20	-	17,751,137.20	14,585,021.43	-	14,585,021.43	
板带炼钢车间项目	10,621,335.42	-	10,621,335.42	97,426,889.10	-	97,426,889.10	
新棒线工程	1,376,581.21	-	1,376,581.21	74,742,261.60	-	74,742,261.60	
其他	20,779,626.84	-	20,779,626.84	15,769,708.51	-	15,769,708.51	
合计	1,101,401,947.08	-	1,101,401,947.08	248,779,807.40	-	248,779,807.40	

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 8、在建工程 - 续

## (2)重大在建工程项目变动情况:

人民币元

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末数
150 吨转炉炼钢连铸工程(一期)	1,487,561,000.00	-	910,326,218.79	-	61.20	61.20	2,807,572.96	2,807,572.96	5.82	自筹和借款	910,326,218.79
中厚板粗轧机及加热炉	200,000,000.00	-	114,268,815.40	-	57.13	57.13	998,673.10	998,673.10	5.82	自筹和借款	114,268,815.40
4200/3500mm 中厚板迁建工程	1,110,000,000.00	46,255,926.76	40,475,286.09	60,452,980.63	127.02	127.02	1,055,709.47	1,038,331.89	5.82	自筹和借款	26,278,232.22
炼钢厂设备技改	101,813,900.00	14,585,021.43	22,320,729.47	19,154,613.70	36.25	36.25	123,466.07	112,051.99	5.82	自筹和借款	17,751,137.20
板带炼钢车间项目	2,883,000,000.00	97,426,889.10	180,511,532.30	267,317,085.98	90.63	90.63	5,439,806.11	5,288,859.39	5.82	自筹和借款	10,621,335.42
新棒线工程	565,056,000.00	74,742,261.60	-	73,365,680.39	91.30	91.30	-	-	-	自筹	1,376,581.21
其他	276,459,400.00	15,769,708.51	46,258,261.29	41,248,342.96	-	-	951,133.57	949,893.44	5.82	自筹和借款	20,779,626.84
合计	6,623,890,300.00	248,779,807.40	1,314,160,843.34	461,538,703.66	-	-	11,376,361.28	11,195,382.77	-	-	1,101,401,947.08

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 9、无形资产

## (1)无形资产情况:

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	11,811,379.95	-	-	11,811,379.95
土地使用权	11,249,787.95	-	-	11,249,787.95
软件	561,592.00	-	-	561,592.00
二、累计摊销合计	2,589,942.55	227,395.80	-	2,817,338.35
土地使用权	2,032,950.55	224,995.80	-	2,257,946.35
软件	556,992.00	2,400.00	-	559,392.00
三、无形资产账面净值合计	9,221,437.40	-	-	8,994,041.60
土地使用权	9,216,837.40	-	-	8,991,841.60
软件	4,600.00	-	-	2,200.00
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	9,221,437.40	-	-	8,994,041.60
土地使用权	9,216,837.40	-	-	8,991,841.60
软件	4,600.00	-	-	2,200.00

无形资产的说明:

- (1)于年末及年初, 本公司无无形资产的所有权受限制。  
(2)累计摊销本年增加中, 本年计提人民币 227,395.80 元。

## 10、递延所得税资产

## (1)已确认的递延所得税资产:

人民币元

项目	年末数	年初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	12,131,801.95	4,634,353.31
应付离退休人员补偿	2,355,349.72	2,355,349.72
其他应付款-衍生工具利息费用	11,361,583.35	13,725,919.64
交易性金融负债公允价值变动收益	-	1,150,202.06
预计负债	2,378,517.63	-
小计	28,227,252.65	21,865,824.73

- (2)于年末及年初, 公司不存在应确认未确认递延所得税资产的情况。

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 10、递延所得税资产 - 续

(3)引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异:

人民币元

项目	暂时性差异金额
<b>年末数:</b>	
可抵扣暂时性差异:	
资产减值准备	80,878,679.68
应付离退休人员补偿	15,702,331.45
其他应付款-衍生工具利息费用	75,743,889.00
预计负债	15,856,784.23
小计	188,181,684.36
<b>年初数:</b>	
可抵扣暂时性差异:	
资产减值准备	30,895,688.71
应付离退休人员补偿	15,702,331.45
其他应付款-衍生工具利息费用	91,506,130.94
交易性金融负债公允价值变动收益	7,668,013.72
小计	145,772,164.82

## 11、资产减值准备明细

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,963,991.98	837,443.38	86,877.56	-	11,714,557.80
二、存货跌价准备	-	11,708,195.62	-	-	11,708,195.62
三、固定资产减值准备	19,931,696.73	39,759,328.94	-	2,235,099.41	57,455,926.26
合计	30,895,688.71	52,304,967.94	86,877.56	2,235,099.41	80,878,679.68

## 12、其他非流动资产

(1)其他非流动资产分类:

人民币元

项目	年末数	年初数
预付工程及设备款	30,575,472.05	140,865,611.53

(2)于 2011 年 12 月 31 日,其他非流动资产中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款(2010 年 12 月 31 日:无)。

(3)其他非流动资产中预付关联方款项情况:

于年末及年初,其他非流动资产余额中预付关联方情况见附注(五)、4(4)。

**(四) 财务报表项目注释 - 续****13、短期借款**

(1)短期借款分类:

人民币元

项目	年末数	年初数
信用借款	2,761,600,000.00	3,211,600,000.00

(2)于年末及年初, 本公司无已到期未偿还的短期借款。

**14、交易性金融负债**

人民币元

项目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	-	7,668,013.72

交易性金融负债的说明:

本公司与中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐支行(“建行乌鲁木齐支行”)于 2007 年 12 月签订代客债务调期交易总协议(“协议”)。根据协议, 该债务调期交易起始日为 2008 年 2 月 7 日, 到期日为 2011 年 6 月 20 日。于 2011 年 12 月 31 日, 该衍生金融负债无账面价值(2010 年: 人民币 7,668,013.72 元), 到期日按合同应支付建行乌鲁木齐支行的利息金额为人民币 99,072,057.51 元, 于 2011 年 12 月 31 日公司尚未支付的利息为人民币 75,743,889.00 元。

**15、应付票据**

人民币元

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	300,000,000.00	20,000,000.00

(1)上述应付票据将于 2012 年度到期。

(2)于 2011 年 12 月 31 日, 应付票据中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的金额为人民币 270,000,000.00 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 20,000,000.00 元)。

(3)应付票据中关联方款项情况:

于年末及年初, 应付票据余额中应付关联方情况见附注(五)、4(5)。

**16、应付账款**

(1)应付账款明细如下:

人民币元

项目	年末数	年初数
应付设备采购款	531,073,913.87	640,138,320.57
应付原材料采购	1,064,025,146.78	836,356,991.63
合计	1,595,099,060.65	1,476,495,312.20

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司账龄一年以上的应付账款主要为建设周期较长的与基建项目相关的设备采购未结算款项, 金额共计人民币 53,793,979.50 元(2010 年: 人民币 7,682,583.52 元), 截止本财务报表批准日, 该等款项已支付人民币 17,622,947.14 元。

**(四) 财务报表项目注释 - 续****16、应付账款 - 续**

(2)于 2011 年 12 月 31 日, 应付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应付款项为人民币 360,051,626.21 元 (2010 年 12 月 31 日: 人民币 178,180,677.11 元)。

(3)应付账款中关联方款项情况:

于年末及年初, 应付账款余额中应付关联方情况见附注(五)、4(6)。

**17、预收款项**

(1)预收款项明细如下:

人民币元

项目	年末数	年初数
预收款项	1,269,690,832.19	1,403,010,424.17

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司账龄一年以上的预收款项主要为尚未结清的销售尾款, 金额共计人民币 4,609,571.34 元(2010 年: 人民币 3,743,797.93 元), 截止本财务报表批准日, 上述款项计人民币 540,171.81 元已结转收入。

(2)于 2011 年 12 月 31 日, 预收款项中无持本公司 5%或以上表决权股份的股东单位款项(2010 年 12 月 31 日: 无)。

(3)预收款项中关联方款项情况: 于年末及年初, 预收款项余额中应付关联方情况见附注(五)、4(7)。

**18、应付职工薪酬**

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	758,040.51	354,293,129.78	354,694,612.52	356,557.77
二、职工福利费	-	31,754,760.21	31,754,760.21	-
三、社会保险费	-	96,305,371.54	96,305,371.54	-
其中: 基本养老保险费	-	54,612,561.78	54,612,561.78	-
医疗保险费	-	19,956,652.37	19,956,652.37	-
失业保险费	-	4,765,436.28	4,765,436.28	-
工伤保险费	-	4,154,076.67	4,154,076.67	-
生育保险费	-	2,215,483.33	2,215,483.33	-
企业年金	-	10,601,161.11	10,601,161.11	-
四、住房公积金	-	30,445,757.00	30,445,757.00	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费和职工教育经费	26,798,418.86	11,877,275.41	9,324,990.78	29,350,703.49
合计	27,556,459.37	524,676,293.94	522,525,492.05	29,707,261.26

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额以及非货币性福利。

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 19、应交税费

人民币元

项目	年末数	年初数(已重述)
增值税	(116,274,995.38)	(66,387,476.75)
营业税	10,000.00	200.00
企业所得税	45,193,769.77	11,575,665.23
个人所得税	2,328,007.57	2,883,558.01
城市维护建设税	1,554.76	378.27
房产税	63,021.51	-
其他	4,921,538.31	2,002,896.57
合计	(63,757,103.46)	(49,924,778.67)

## 20、应付利息

人民币元

项目	年末数	年初数
银行借款利息	8,648,563.89	-
公司债券利息	23,563,278.69	-
合计	32,211,842.58	-

## 21、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下:

人民币元

项目	年末数	年初数
销售保证金	224,224,378.44	150,974,378.44
工程质保金	10,300,000.00	2,000,000.00
运输保证金	9,750,000.00	7,300,000.00
施工押金	89,100.00	91,100.00
招标保证金	150,000.00	150,000.00
衍生工具利息费用	75,743,889.00	91,506,130.94
暂挂进项税金	-	(23,562,000.00)
其他	10,022,181.83	11,550,022.65
合计	330,279,549.27	240,009,632.03

于 2011 年 12 月 31 日, 本公司账龄一年以上的其他应付款金额为人民币 208,944,067.51 元(2010 年: 人民币 188,158,209.16 元), 系应付保证金以及应付衍生工具利息费用。对于应付保证金, 由于公司和对方有持续业务往来, 因此本公司尚未支付; 对于应付衍生工具利息费用, 本公司正逐步进行支付。

(1) 于 2011 年 12 月 31 日其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项(2010 年 12 月 31 日: 无)。

(2) 其他应付款中关联方款项情况:

于年末及年初, 其他应付款余额中应付关联方情况见附注(五)、4(8)。



## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 22、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下:

人民币元

项目	年末数	年初数
一年内到期的长期借款	620,000,000.00	1,650,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

(a) 一年内到期的长期借款:

人民币元

项目	年末数	年初数
保证借款(注)	270,000,000.00	400,000,000.00
信用借款	350,000,000.00	1,250,000,000.00
合计	620,000,000.00	1,650,000,000.00

注: 保证借款的保证人为八钢公司。

(b) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行	2007年2月7日	2012年2月6日	人民币	5.27	-	270,000,000.00	-	-
交通银行	2010年1月8日	2012年1月8日	人民币	4.86	-	200,000,000.00	-	-
中国工商银行	2010年1月27日	2012年1月26日	人民币	5.27	-	150,000,000.00	-	-
中国工商银行	2009年4月30日	2011年4月29日	人民币	5.68	-	-	-	850,000,000.00
中国建设银行	2007年2月7日	2011年4月15日	人民币	5.27	-	-	-	200,000,000.00
中国建设银行	2007年2月7日	2011年11月24日	人民币	5.27	-	-	-	200,000,000.00
中国工商银行	2010年1月29日	2011年12月28日	人民币	5.04	-	-	-	150,000,000.00
中国建设银行	2009年12月15日	2011年12月14日	人民币	5.27	-	-	-	150,000,000.00
合计					-	620,000,000.00	-	1,550,000,000.00

## 23、长期借款

(1) 长期借款分类:

人民币元

项目	年末数	年初数
保证借款	-	270,000,000.00
信用借款	1,266,400,000.00	566,400,000.00
合计	1,266,400,000.00	836,400,000.00

上述借款的年利率从 5.76% 至 6.65%。

(2) 于年末及年初, 公司不存在逾期借款获得展期形成的长期借款。

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 23、长期借款 - 续

(3)金额前五名的长期借款:

人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行	2011年4月13日	2013年4月12日	人民币	6.40	-	200,000,000.00	-	-
中国工商银行	2011年4月21日	2013年3月18日	人民币	6.40	-	200,000,000.00	-	-
中国工商银行	2011年4月25日	2013年4月21日	人民币	6.40	-	200,000,000.00	-	-
中国银行	2011年4月8日	2013年4月7日	人民币	5.76	-	200,000,000.00	-	-
中国建设银行	2011年12月12日	2013年12月11日	人民币	6.65	-	150,000,000.00	-	-
中国建设银行	2007年2月7日	2012年2月6日	人民币	5.27	-	-	-	270,000,000.00
交通银行	2010年1月8日	2012年1月8日	人民币	4.86	-	-	-	200,000,000.00
中国工商银行	2010年1月27日	2012年1月26日	人民币	5.27	-	-	-	150,000,000.00
中国建设银行	2010年5月17日	2013年5月16日	人民币	5.76	-	-	-	150,000,000.00
中国建设银行	2010年5月17日	2013年4月18日	人民币	5.76	-	-	-	66,400,000.00
合计				-	-	950,000,000.00	-	836,400,000.00

## 24、应付债券

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
2011 公司债(注)	1,200,000,000.00	16/09/2011	3 年	1,188,000,000.00	-	24,642,600.16	-	23,563,278.69	1,189,079,321.47

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1398号文核准，本公司于2011年9月16日发行票面金额为人民币100元的债券1,200万张。债券票面年利率为6.78%，每年9月16日付息，到期一次还本。本债券由八钢公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。本债券存续期间为3年。

## 25、预计负债

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
未决诉讼(注)	-	15,856,784.23	-	15,856,784.23

注：本公司于2011年6月收到青海省高级人民法院(2010)青民二初字第7号《民事判决书》。根据该《民事判决书》，本公司、西宁俊峰集团工贸有限公司需连带返还原告货款人民币15,856,784.23元，并由本公司承担案件受理费人民币118,102.00元。由于西宁俊峰集团公司已无力偿付上述货款，本公司预计与该项诉讼相关的损失为人民币15,856,784.23元，由于青海省高级人民法院尚未做出二审判决，该预计损失具有不确定性。

## 26、其他非流动负债

人民币元

项目	年末账面余额	年初账面余额
递延收益(注)	2,485,000.00	2,905,000.00

注：本公司收到政府拨入的与资产相关的补助，在相关资产使用寿命内摊销递延收益。

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 27、股本

本公司注册及实收股本计人民币 766,448,935.00 元，每股面值人民币 1.00 元，股份种类及其结构如下：

人民币元

	年初数	本年变动					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>2011 年度：</b>							
一、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	766,448,935.00	-	-	-	-	-	766,448,935.00
二、股份总数	766,448,935.00	-	-	-	-	-	766,448,935.00
<b>2010 年度：</b>							
一、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	766,448,935.00	-	-	-	-	-	766,448,935.00
二、股份总数	766,448,935.00	-	-	-	-	-	766,448,935.00

## 28、资本公积

人民币元

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
<b>2011 年度：</b>				
资本溢价	842,209,653.74	-	-	842,209,653.74
其中：股本溢价	842,209,653.74	-	-	842,209,653.74
其他资本公积	12,355,169.34	-	-	12,355,169.34
其中：原制度资本公积转入(注)	12,355,169.34	-	-	12,355,169.34
合计	854,564,823.08	-	-	854,564,823.08
<b>2010 年度：</b>				
资本溢价	842,209,653.74	-	-	842,209,653.74
其中：股本溢价	842,209,653.74	-	-	842,209,653.74
其他资本公积	12,355,169.34	-	-	12,355,169.34
其中：原制度资本公积转入(注)	12,355,169.34	-	-	12,355,169.34
合计	854,564,823.08	-	-	854,564,823.08

注：原制度资本公积转入可用于增资、冲减同一控制下企业合并产生的合并差额等。

## 29、盈余公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	年末数
<b>2011 年度：</b>			
法定盈余公积	341,396,007.18	48,155,506.11	389,551,513.29
任意盈余公积	269,392,865.12	48,155,506.11	317,548,371.23
合计	610,788,872.30	96,311,012.22	707,099,884.52
<b>2010 年度(已重述)：</b>			
法定盈余公积	291,424,754.66	49,971,252.52	341,396,007.18
任意盈余公积	219,421,612.60	49,971,252.52	269,392,865.12
合计	510,846,367.26	99,942,505.04	610,788,872.30

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 30、未分配利润

项目	人民币元	
	金额	提取或分配比例
<b>2011 年度:</b>		
调整前: 上年末未分配利润	1,143,538,768.07	
调整: 年初未分配利润	(20,391,039.81)	注 1
调整后: 年初未分配利润	1,123,147,728.26	
加: 本年净利润	481,555,061.08	
减: 提取法定盈余公积	48,155,506.11	注 2
提取任意盈余公积	48,155,506.11	注 3
应付普通股股利	168,618,765.70	注 4
年末未分配利润	1,339,773,011.42	
<b>2010 年度(已重述):</b>		
年初未分配利润	761,700,154.82	
加: 本年净利润	499,712,525.23	
减: 提取法定盈余公积	49,971,252.52	注 2
提取任意盈余公积	49,971,252.52	注 3
应付普通股股利	38,322,446.75	
年末未分配利润	1,123,147,728.26	

注 1: 调整年初未分配利润明细:

如附注(二)、18 所述, 本公司根据审计署的审计意见, 对以前期间少计提的所得税作为前期会计差错更正事项在本年进行追溯调整, 影响年初未分配利润金额人民币 20,391,039.81 元。

注 2: 提取法定盈余公积:

根据公司法和本公司章程的规定, 本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的, 可不再计提。

注 3: 提取任意盈余公积:

根据本公司章程的规定, 本公司从税后利润中提取法定盈余公积后, 经股东大会决议, 还可从税后利润中提取任意盈余公积。

注 4: 本年度股东大会已批准的现金股利:

于 2011 年 4 月 22 日经股东大会批准, 公司按已发行之股份 766,448,935 股(每股面值人民币 1 元)计算, 以每 10 股向全体股东派发现金红利 2.20 元(含税)。

注 5: 资产负债表日后决议的利润分配情况:

根据本公司于 2012 年 3 月 23 日召开之第四届董事会第十三次会议的提议, 以本公司总股本 766,448,935 股为基准, 本公司拟向在派息公告中确认的股权登记日在册的全体股东派发股利如下: 每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元(含税), 派发现金股利总额为人民币 153,289,787.00 元。上述股利分配方案尚待股东大会的批准。

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 31、营业收入、营业成本

## (1)营业收入

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	27,706,715,104.20	23,437,818,240.31
其他业务收入	244,481,914.74	228,184,405.22
营业成本	25,635,877,468.86	21,354,631,695.61

## (2)主营业务(分产品)

人民币元

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材	14,989,225,020.77	12,983,517,360.20	12,727,109,167.18	11,105,647,850.16
板材	12,717,490,083.43	12,408,180,734.50	10,710,709,073.13	10,023,258,300.83
合计	27,706,715,104.20	25,391,698,094.70	23,437,818,240.31	21,128,906,150.99

## (3)主营业务(分地区)

人民币元

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新疆维吾尔自治区内(疆内)	22,056,713,445.83	19,963,228,534.27	15,532,024,127.74	13,836,261,059.81
新疆维吾尔自治区外(疆外)	5,650,001,658.37	5,428,469,560.43	7,905,794,112.57	7,292,645,091.18
合计	27,706,715,104.20	25,391,698,094.70	23,437,818,240.31	21,128,906,150.99

## (4)公司前五名客户的营业收入情况

人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆八钢钢管有限责任公司	2,045,256,876.17	7.32
新疆八钢金属制品有限公司	1,733,837,892.26	6.20
成都宝钢西部贸易有限公司	1,221,949,767.15	4.37
客户四	652,882,502.70	2.34
客户五	592,926,102.55	2.12
合计	6,246,853,140.83	22.35

## 32、营业税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	22,125.00	15,768.44	注
城市维护建设税	33,890,301.59	30,841,497.77	注
教育费附加	14,524,491.67	14,953,692.56	
地方教育费	8,541,728.17	-	
合计	56,978,646.43	45,810,958.77	

注：营业税金计缴标准参见附注(三)、1。

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 33、销售费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
运输仓储费	703,908,860.70	843,885,461.39
职工薪酬及协力服务费	67,726,376.70	55,862,470.32
机物料消耗	21,958,049.75	27,947,869.05
其他	12,311,624.79	11,813,920.45
合计	805,904,911.94	939,509,721.21

## 34、管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
技术开发费	453,586,162.51	249,415,620.75
税费	38,577,722.80	30,397,215.95
后勤服务费	38,008,540.00	27,451,048.00
职工薪酬	17,784,803.80	35,245,852.14
其他	30,478,602.24	31,703,037.60
合计	578,435,831.35	374,212,774.44

## 35、财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	331,079,957.24	330,715,786.19
减：已资本化的利息费用	11,195,382.77	180,978.51
减：利息收入	8,349,526.34	3,770,195.75
其他	2,370,762.36	8,347,055.67
合计	313,905,810.49	335,111,667.60

## 36、资产减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	750,565.82	(3,068,155.79)
二、存货跌价损失	11,708,195.62	-
三、固定资产减值损失	39,759,328.94	-
合计	52,218,090.38	(3,068,155.79)

## 37、公允价值变动损益

人民币元

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融负债	7,668,013.72	2,737,269.95

## 38、投资收益

投资收益明细情况：

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	(2,940,924.84)

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 39、营业外收入

营业外收入明细如下：

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	362,888.72	79,301.60	362,888.72
其中：固定资产处置利得	362,888.72	79,301.60	362,888.72
政府补助	420,000.00	1,952,025.60	420,000.00
无法支付的应付款项及预收款项	20,953,116.55	1,603,797.51	20,953,116.55
合计	21,736,005.27	3,635,124.71	21,736,005.27

## 40、营业外支出

营业外支出明细如下：

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,450,732.12	16,926,206.10	12,450,732.12
其中：固定资产处置损失	12,450,732.12	16,926,206.10	12,450,732.12
预计负债及其他损失	16,011,746.01	1,066,719.70	16,011,746.01
合计	28,462,478.13	17,992,925.80	28,462,478.13

## 41、所得税费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额(已重述)
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,624,167.19	10,894.57
对以前期间所得税的追溯调整	-	25,488,799.77
递延所得税调整	(6,361,427.92)	80,020,308.14
合计	27,262,739.27	105,520,002.48

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

	本年发生额	上年发生额(已重述)
会计利润	508,817,800.35	605,232,527.71
按 15% 的税率计算的所得税费用(上年度：15%)	76,322,670.05	90,784,879.16
对以前期间所得税的追溯调整(注 1)	-	25,488,799.77
不可抵扣费用的纳税影响	322,045.93	4,117,915.13
税率变动的的影响	-	40,754,453.15
研发费加计扣除	(5,931,047.17)	(12,953,195.41)
国产设备/专用设备抵税(注 2, 注 3)	(42,049,734.07)	(42,672,849.32)
其他	(1,401,195.47)	-
合计	27,262,739.27	105,520,002.48

**(四) 财务报表项目注释 - 续****41、所得税费用 - 续**

注 1：于 2011 年度，审计署对本公司进行审计，根据审计署的审计意见，本公司对以前年度少计提的企业所得税金额计人民币 25,488,799.77 元作为前期会计差错进行更正，并追溯调整 2010 年度企业所得税费用。

注 2：如附注(三)、1(2)所述，本公司国产设备投资在 2007 年、2008 年、2009 年度和 2010 年度分别抵免了企业所得税人民币 54,890,211.80 元、人民币 54,506,768.61 元、人民币 0.00 元和人民币 38,235,759.03 元，其尚未抵免部分共计人民币 41,044,999.71 元在 2011 年申请抵免，本年抵免后，本公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税余额全部抵免完毕。

注 3：如附注(三)、1(2)所述，本公司购置符合《目录》规定的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备，按照投资额的 10% 抵免当年企业所得税。2011 年抵免企业所得税人民币 1,004,734.36 元(2010 年度：人民币 4,437,090.29 元)。

**42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当年净利润为：

人民币元

	本年发生额	上年发生额(已重述)
归属于普通股股东的当年净利润	481,555,061.08	499,712,525.23
其中：归属于持续经营的净利润	481,555,061.08	499,712,525.23

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

	本年发生额	上年发生额
年初发行在外的普通股股数	766,448,935.00	766,448,935.00
加：本期发行的普通股加权数	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	766,448,935.00	766,448,935.00

**每股收益**

人民币元

	本年发生额	上年发生额(已重述)
按归属于普通股股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.63	0.65
按归属于普通股股东的持续经营的净利润计算：		
基本每股收益	0.63	0.65

本公司 2011 年度及 2010 年度不存在稀释性的潜在普通股的情况，故未披露稀释性的每股收益。



## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 43、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

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
其他业务收入及利息收入等	8,408,869.12	15,822,061.66

## (2)支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
销售运费等	695,520,446.22	645,866,000.72
差旅费	835,964.21	918,677.49
手续费	2,370,762.36	224,582.69
其他	20,751,948.62	24,420,406.26
合计	719,479,121.41	671,429,667.16

## (3)收到的其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收取的进口设备贴息资金等	-	2,232,025.60

## (四) 财务报表项目注释 - 续

## 44、现金流量表补充资料

## (1)现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年金额	上年金额(已重述)
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	481,555,061.08	499,712,525.23
加: 资产减值准备(转回)	52,218,090.38	(6,694,679.98)
固定资产折旧	574,011,962.28	544,864,942.93
无形资产摊销	227,395.80	227,395.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(362,888.72)	(79,301.60)
固定资产报废损失	12,450,732.12	16,926,206.10
公允价值变动收益	(7,668,013.72)	(2,737,269.95)
财务费用	319,884,574.47	330,534,807.68
投资损失	-	2,940,924.84
递延所得税资产(增加)减少	(6,361,427.92)	80,020,308.14
存货的增加	(120,520,521.88)	(234,651,548.40)
经营性应收项目的增加	(855,261,089.62)	(564,094,756.16)
经营性应付项目的增加	476,868,042.14	213,780,705.17
经营活动产生的现金流量净额	927,041,916.41	880,750,259.80
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金及现金等价物的年末余额	184,728,133.35	242,581,959.87
减: 现金及现金等价物的年初余额	242,581,959.87	487,325,395.64
现金及现金等价物净增加额	(57,853,826.52)	(244,743,435.77)

## (2)现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	年末数	年初数
一、现金	184,728,133.35	242,581,959.87
其中: 库存现金	2,266.67	1,026.21
可随时用于支付的银行存款	184,725,866.68	242,580,933.66
二、年末现金及现金等价物余额	184,728,133.35	242,581,959.87

现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。

(五) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

人民币元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制公司	组织机构代码
八钢公司	母公司	国有控股公司	乌鲁木齐市	赵峡	钢铁冶炼、轧制及加工	6,619,065,137.05	53.12	53.12	宝钢集团	22860110-1
本公司的最终控制公司情况的说明										
本公司的最终控股公司宝钢集团系国务院国有资产监督管理委员会监管的国有企业。										

## (五) 关联方及关联交易 - 续

## 2、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
新疆八钢国际贸易股份有限公司	同受母公司控制	742210760
伊犁霍尔果斯正成工贸有限公司	同受母公司控制	754589317
新疆金业报废汽车回收(拆解)有限公司	同受母公司控制	712967498
新疆八钢钢结构有限公司	同受母公司控制	228664102
新疆八钢钢管有限责任公司	同受母公司控制	712950899
新疆八钢金圆钢管有限公司	同受母公司控制	299936857
陕西八钢板簧有限公司	同受母公司控制	221523331
新疆八钢板簧有限公司	同受母公司控制	228584129
新疆八钢金属制品有限公司	同受母公司控制	754563125
新疆钢铁雅满苏矿业有限责任公司	同受母公司控制	710767345
富蕴蒙库铁矿有限责任公司	同受母公司控制	710872604
新疆焦煤(集团)有限责任公司	同受母公司控制	298980370
新疆中钢冶金进出口公司	同受母公司控制	228583169
新疆金属材料有限责任公司	同受母公司控制	718900817
新疆布琼矿业有限公司	同受母公司控制	56051539-5
新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	同受母公司控制	56435037-2
新疆八钢南疆发展有限公司	同受母公司控制	69784564-3
新疆八钢天汽服务有限公司	同受母公司控制	670228418
新疆钢铁设计院有限责任公司	同受母公司控制	73444302-X
新疆金昆仑矿业有限责任公司	同受母公司控制	676313285
新疆叶尔羌矿业有限公司	同受母公司控制	676335257

上述公司统称为八钢公司之子公司

## (五) 关联方及关联交易 - 续

## 2、本企业的其他关联方情况 - 续

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海宝钢工程技术有限公司	同受宝钢集团控制	630833939
成都宝钢西部贸易有限公司	同受宝钢集团控制	633124548
武汉宝钢华中贸易有限公司	同受宝钢集团控制	764635946
天津宝钢北方贸易有限公司	同受宝钢集团控制	103069238
上海宝钢商贸有限公司	同受宝钢集团控制	133519527
广州宝钢南方贸易有限公司	同受宝钢集团控制	231281559
上海宝信软件股份有限公司	同受宝钢集团控制	607280598
宝钢集团常州轧辊制造公司	同受宝钢集团控制	250835633
宝钢集团苏州冶金机械厂	同受宝钢集团控制	134758693
上海宝钢设备检修有限公司	同受宝钢集团控制	63083350-9
上海宝钢铸造有限公司	同受宝钢集团控制	13349471-0
上海宝钢建设监理有限公司	同受宝钢集团控制	13349838-3
宝山钢铁股份有限公司	同受宝钢集团控制	63169638-2
上海宝信软件股份有限公司	同受宝钢集团控制	60728059-8

上述公司统称为宝钢集团之子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
新疆八钢冶金安装有限公司	同受母公司管理	228597181
新疆维吾尔自治区钢铁运输公司	同受母公司管理	228595098
新疆钢城绿化工程有限责任公司	同受母公司管理	784692980
其他受母公司管理公司	同受母公司管理	-

上述公司系宝钢集团增资重组八钢公司之前，受八钢公司控制的子公司。宝钢集团重组八钢公司之后，上述公司未纳入重组范围，但八钢公司仍对其进行管理。上述公司统称为八钢托管公司。

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
新源县汇仁商贸有限责任公司	母公司联营公司的子公司	56051318-9
新疆天山汽车制造有限公司	母公司联营公司	71550157-0
新疆伊犁钢铁有限责任公司	母公司联营公司	71085853-8

## (五) 关联方及关联交易 - 续

## 3、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (a) 销售商品

人民币元

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	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
八钢公司	销售	钢材	注 1	3,135,577.52	0.01	3,129,541.80	0.01
八钢公司之子公司	销售	钢材	注 1	4,647,482,493.25	16.76	3,997,078,418.47	17.07
宝钢集团之子公司	销售	钢材	注 1	1,577,856,921.85	5.69	1,771,984,626.07	7.56
新疆天山汽车制造有限公司	销售	钢材	注 1	15,132,351.18	0.05	16,519,903.60	0.07
八钢公司及八钢公司之子公司	销售	辅助材料及其他	注 1	176,359,335.78	72.14	228,184,405.22	100.00
合计				6,419,966,679.58	-	6,016,896,895.16	-

## (五) 关联方及关联交易 - 续

## 3、关联交易情况 - 续

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 - 续

## (b) 采购商品

人民币元

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	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
八钢公司	采购	铁水	注 2	17,312,048,861.98	100.00	14,234,152,133.24	100.00
八钢公司之子公司	采购	废钢及生铁	注 1	1,634,081,111.62	57.07	1,321,125,839.72	48.98
新疆伊犁钢铁有限责任公司	采购	废钢及生铁	注 1	-	-	652,938,415.33	24.21
新源县汇仁商贸有限责任公司	采购	废钢及生铁	注 1	1,042,201,863.97	36.40	-	-
八钢公司	采购	碳化稻壳	注 7	1,342,373.86	100.00	-	-
八钢公司之子公司	采购	合金	注 7	63,347,552.95	6.85	105,551,200.67	8.31
八钢公司	采购	石灰	注 7	112,798,696.01	100.00	9,153,701.75	8.83
八钢公司之子公司	采购	石灰	注 7	-	-	3,800,550.89	3.67
八钢公司	采购	水电汽	注 1	718,441,359.36	100.00	686,562,661.99	100.00
八钢公司	采购	氧氮氩	注 7	228,885,214.29	100.00	219,376,253.39	100.00
八钢公司	采购	煤气	注 7	463,160,478.31	100.00	519,889,132.34	100.00
八钢公司之子公司	采购	辅助材料	注 1	155,875,915.29	17.98	229,994,394.42	40.42
宝钢集团之子公司	采购	辅助材料	注 1	1,778,863.25	0.21	1,410,256.40	0.25
八钢公司之子公司	采购	设备备件	注 1	433,849.78	0.03	2,392,820.48	0.40
宝钢集团之子公司	采购	设备备件	注 1	58,231,363.32	3.80	7,411,317.09	1.22
合计				21,792,627,503.99		17,993,758,677.71	

## (五) 关联方及关联交易 - 续

## 3、关联交易情况 - 续

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 - 续

## (c) 接受劳务

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	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
八钢公司	接受劳务	化验和计量	注 7	134,867,725.14	100.00	126,866,744.26	100.00
八钢公司	接受劳务	公路运输劳务	注 7	29,883,187.39	8.33	34,635,116.77	10.29
八钢托管公司	接受劳务	公路运输劳务	注 7	115,236,731.74	32.14	130,471,917.76	38.75
八钢公司之子公司	接受劳务	工程施工	注 1	238,055.66	0.02	2,8762,926.52	6.09
八钢托管公司	接受劳务	工程施工	注 1	924,448.42	0.07		
宝钢集团之子公司	接受劳务	工程施工	注 1	773,772,346.55	59.39	60,665,000.02	12.85
宝钢集团之子公司	接受劳务	工程监理	注 7	360,000.00	100.00	2,858,000.00	100.00
八钢公司	接受劳务	信息服务费	注 7	2,377,373.22	100.00	-	-
八钢公司之子公司	接受劳务	仓储	注 7	10,319,072.87	61.6	-	-
宝钢集团之子公司	接受劳务	技术咨询费	注 3, 注 7	1,300,000.00	100.00	-	-
八钢托管公司	接受劳务	绿化服务	注 4, 注 7	38,008,540.00	100.00	27,451,048.00	100.00
八钢公司	接受劳务	租金	注 5, 注 7	300,000.00	100.00	12,400,000.00	100.00
八钢公司	接受劳务	治安等综合服务费	注 6, 注 7	3,000,000.00	100.00	3,000,000.00	100.00
八钢公司之子公司	接受劳务	其他劳务	注 7	2,165,665.05	100.00	14,855,057.95	100.00
八钢托管公司	接受劳务	其他劳务	注 7	686,286.00	100.00	-	-
合计				1,113,439,432.04		441,965,811.28	



**(五) 关联方及关联交易 - 续****3、关联交易情况 - 续****(1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易 - 续**

注1：本公司董事会认为上述销售、采购、接受劳务交易系根据以下政策和依据作为定价基础：

(一)国家有统一价格标准的，按国家统一规定执行；国家没有统一价格标准的，但新疆维吾尔自治区或乌鲁木齐市有收费标准的，执行新疆维吾尔自治区或乌鲁木齐市的标准；

(二)没有上述两项价格或标准的，有市场价格的参照市场价格执行；

(三)没有上述三项价格或标准的，服务项目根据提供服务的实际成本及合理利润率，确定收费标准，但不应高于市场同类服务的平均收费标准，产品、商品价格参照不超过行业平均完全成本价格加5%以内的利润确定。

注2：本公司与八钢公司签订《铁水采购合同》，铁水采购价格根据八钢公司铁水还原工艺成本，结合同类生铁市场交易价格及当年当月钢材市场平均销售价格(不含税价)的变化，加成确定铁水交易价格。

注3：根据本公司与宝山钢铁股份有限公司(“宝钢股份”)签订的《八钢2011年技术支撑服务协议》，宝钢股份在2011年度为本公司提供技术咨询服务的费用为人民币1,300,000.00元，截至资产负债表日，本公司已全额支付了该技术咨询费。

注4：根据本公司与新疆钢城绿化工程有限责任公司(“钢城绿化公司”)签订《绿化保洁后勤服务合同》，钢城绿化公司为本公司提供绿化保洁服务，双方参照市场同期价格协商确定2011年度服务费为人民币38,008,540.00元。截止资产负债表日，本公司已全额支付了该服务费。

注5：根据本公司与八钢公司于2010年12月31日签订的《财产租赁合同》，从2011年开始本公司租赁八钢公司办公楼的年租赁费为人民币300,000.00元，租赁期为10年，本年该租赁费已全额支付。本公司与八钢公司于2010年1月15日签订了《八钢公司套筒竖窑生产线资产租赁合同》，该生产线年租赁费人民币13,200,000.00元，2010年度实际支付前11个月租赁费人民币12,100,000.00元，2010年12月份该租赁合同经双方约定自动解除。

注6：根据本公司与八钢公司于2010年12月31日签订的《生产区治安服务合同》，八钢公司对本公司所属厂区每年提供治安服务的费用为人民币3,000,000.00元。截止资产负债表日，本公司已全额支付了该服务费。

注7：本公司董事会认为上述销售、采购、接受劳务交易根据正常的商业交易条件进行，并以双方协商的交易价格为定价基础。

**(d)关联担保情况**

人民币元

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
八钢公司	本公司	270,000,000.00	2007年2月7日	2012年2月6日	否
八钢公司	本公司	1,200,000,000.00	2011年9月16日	2014年9月16日	否
八钢公司	本公司	200,000,000.00	2007年2月7日	2011年4月15日	是
八钢公司	本公司	200,000,000.00	2007年2月7日	2011年5月15日	是

**(e)关键管理人员报酬**

人民币元

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	2,493,179.00	2,249,100.00

## (五) 关联方及关联交易 - 续

## 3、关联交易情况 - 续

## (f)年金

本公司自 2010 年 1 月 1 日起实施企业年金计划，并由华宝信托有限责任公司对企业年金进行管理。详见附注(九)、2。

## 4、关联方应收应付款项

## (1)应收票据

人民币元

项目	年末金额	年初金额
宝钢集团之子公司	353,881,795.86	211,760,431.69
八钢公司之子公司	212,177,547.60	79,911,960.04
合计	566,059,343.46	291,672,391.73

## (2)应收账款

人民币元

项目	年末金额	年初金额
八钢公司之子公司	2,784,579.49	10,549,230.54

## (3)预付款项

人民币元

项目	年末金额	年初金额
八钢公司之子公司	10,605,182.10	19,226,120.94

## (4)其他非流动资产

人民币元

项目	年末金额	年初金额
八钢公司之子公司	547,000.00	-
宝钢集团之子公司	7,092,925.00	-
合计	7,639,925.00	-

## (5)应付票据

人民币元

项目	年末金额	年初金额
八钢公司	270,000,000.00	20,000,000.00
八钢公司之子公司	30,000,000.00	-
合计	300,000,000.00	20,000,000.00

## (6)应付账款

人民币元

项目	年末金额	年初金额
八钢公司	360,051,626.21	178,180,677.11
宝钢集团之子公司	34,915,184.48	60,801,307.09
八钢公司之子公司	95,446,700.09	63,082,786.78
八钢托管公司	5,335,135.66	18,462,061.43
新源县汇仁商贸有限责任公司	53,249,774.80	13,118,368.17
新疆天山汽车制造有限公司	2,223,170.25	1,881,815.85
合计	551,221,591.49	335,527,016.43

**(五) 关联方及关联交易 - 续****4、关联方应收应付款项 - 续****(7)预收款项**

项目	人民币元	
	年末金额	年初金额
八钢公司之子公司	102,727,209.81	64,814,694.22
宝钢集团之子公司	123,867,699.83	88,250,742.41
新疆天山汽车制造有限公司	327,316.82	-
合计	226,922,226.46	153,065,436.63

**(8)其他应付款**

项目	人民币元	
	年末金额	年初金额
宝钢集团之子公司	8,500,000.00	6,000,000.00

**(六) 或有事项**

截至资产负债表日止，除附注(四)、25 披露的因未决诉讼形成的预计负债外，本公司并无须作披露的其他或有事项。

**(七) 承诺事项****1、重大承诺事项****(1)资本承诺**

	人民币千元	
	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 工程合同	454,942	85,453

**(2)经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	人民币千元	
	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额		
资产负债表日后第 1 年	300	-
资产负债表日后第 2 年	300	-
资产负债表日后第 3 年	300	-
以后年度	1,800	-
合计	2,700	-

**(八) 资产负债表日后事项****资产负债表日后利润分配情况说明**

详见附注(四)30、注4。

**(九) 其他重要事项****1、以公允价值计量的资产和负债**

人民币元

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融负债	7,668,013.72	7,668,013.72	-	-	-

**2、年金计划主要内容及重大变化**

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于宝钢集团有限公司试行企业年金制度的批复》(国资分配[2008]1268号)以及公司第四届董事会第五次会议审议并通过《公司实施企业年金方案的议案》(“议案”),本公司自2010年1月1日起,实施企业年金计划。根据该议案,企业缴纳部分按职工本人缴费基数(上年度工资性收入并封顶保底)的4%计提,个人缴纳部分按职工本人缴费基数的1%-7%(基础缴费比例为1%、附加缴费比例最高为6%)缴纳并由职工本人承担。从2010年度起,由宝钢集团统一委托宝钢集团子公司—华宝信托有限责任公司对上述企业年金进行管理。

**3、其他****3(1)、借款费用**

人民币元

项目	当年资本化的借款费用金额	资本化率
在建工程	5,307,384.61	5.82%
固定资产	5,887,998.16	5.82%
当年资本化借款费用小计	11,195,382.77	
计入当年损益的借款费用	319,884,574.47	
当年借款费用合计	331,079,957.24	

**3(2)、分部报告**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务只有一个报告分部钢铁制造及销售,该报告分部是以本公司业务结构为基础确定的。公司的管理层定期评价该报告分部的经营成果,以评价其业绩。

分部报告信息根据分部向管理层报告时采用的会计政策及计量基础披露,这些计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。

由于本公司的收入和资产全部只与该报告分部有关,所以无须列报更详细的业务分部信息。由于本公司收入全部来自于中国境内的客户,而且本公司资产全部位于中国境内,所以无须列报更详细的地区分部信息。

## (九) 其他重要事项 - 续

### 3(3)、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、短期借款、长期借款、应付债券等。各项金融工具的详细情况说明见附注(四)。与这些金融工具有关的风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本行所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### 1.1 市场风险—利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与附注(四)、22 及附注(四)、23 浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

##### 1.2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2011 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自应收账款、应收票据和其他应收款。本公司通过与经认可的、信誉良好的第三方进行交易来控制信用风险。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。在相关销售贸易结算中，主要采取全额预收款或定金加带款提货的方式进行结算，仅对少量战略客户通过信用评估后，确定授信额度和期限，并尽可能通过银行承兑汇票进行结算。在相关采购贸易结算中，主要采取货到付款或信用付款的方式进行结算，仅对工程项目承建商、部分建设周期较长的设备供应商及紧缺资源供应商等，通过信用评估后，确定授信额度和期限，给予一定预付款。本公司其他金融资产的信用风险源自因交易对方违约的风险。在没有可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司的最大风险敞口等于这些金融工具的账面价值。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，同时，本公司的风险敞口分布在多个合同和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

**(九) 其他重要事项 - 续****3(3)、金融工具及风险管理 - 续****1. 风险管理目标和政策 - 续****1.3. 流动风险**

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司运用贸易融资、长短期借款及其他计息借款等方式保持融资持续性与灵活性的平衡，以满足短期和较长期的资金需求。本公司实时监控短期和长期资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

**2. 公允价值****2.1 金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：**

- 具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；
- 其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；
- 衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。如果不存在公开报价，不具有选择权的衍生工具的公允价值采用未来现金流量折现法在适用的收益曲线的基础上估计确定；具有选择权的衍生工具的公允价值采用期权定价模型(如二项式模型)计算确定。

本公司管理层认为，本公司所有金融资产与负债的账面价值均接近其公允价值。

**2.2 公允价值计量层级**

以公允价值进行后续计量的金融资产及金融负债，其公允价值计量中的三个层级分析如下：

第 1 层级：同类资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价；

第 2 层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值估值；

第 3 层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

人民币元

	年末数			
	第 1 层级	第 2 层级	第 3 层级	合计
交易性金融负债				
— 衍生金融负债	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

## (九) 其他重要事项 - 续

## 3(3)、金融工具及风险管理 - 续

## 2. 公允价值 - 续

人民币元

	年初数			
	第 1 层级	第 2 层级	第 3 层级	合计
交易性金融负债				
- 衍生金融负债	-	7,668,013.72	-	7,668,013.72
合计	-	7,668,013.72	-	7,668,013.72

## (十) 比较数字

财务报表中部分比较数据已按 2011 年的列报方式进行了重分类。

## (十一) 财务报表之批准

本公司的财务报表于 2012 年 3 月 23 日已经本公司董事会批准。

## 1、非经常性损益明细表

人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置收益	362,888.72	-
非流动资产处置损失	(12,450,732.12)	-
计入当期损益的政府补助	420,000.00	-
正常经营业务不相关的持有交易性金融负债产生的公允价值变动损益	7,668,013.72	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	(15,856,784.23)	-
其他营业外收入和支出	20,798,154.77	-
所得税影响额	1,008,970.93	-
扣除所得税影响额合计	1,950,511.79	-

## 2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是新疆八一钢铁股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 09 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定而编制的。

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益
		基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.77	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.71	0.63

## 3、本公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

	报表项目	2011 年度	2010 年度	变动幅度	差异原因
1	在建工程	1,101,401,947.08	248,779,807.40	343%	主要是因为本公司扩大产能而加大工程项目的建设力度。
2	递延所得税资产	28,227,252.65	21,865,824.73	29%	主要是本年度对闲置固定资产和存货计提了减值准备导致可抵扣暂时性差异的增加。
3	其他非流动资产	30,575,472.05	140,865,611.53	(78%)	主要是因为年初预付的工程设备款因大量工程设备到货所致。
4	应付票据	300,000,000.00	20,000,000.00	1,400%	主要是因为本年度原材料采购量的上升。
5	其他应付款	330,279,549.27	240,009,632.03	38%	主要是因为销售保证金和工程质量保证金有所增加。
6	应付债券	1,189,079,321.47	-	-	主要是在本年对外发行了 12 亿元人民币 3 年期公司债券筹集资金。
7	营业收入	27,951,197,018.94	23,666,002,645.53	18%	主要是本年新疆政府民生工程和对新疆基础设施的开发带动了疆内钢材市场的需求,同时钢材价格也有所上升。
8	营业成本	25,635,877,468.86	21,354,631,695.61	20%	主要是营业成本随着销售收入的上升而同步上升。
9	销售费用	805,904,911.94	939,509,721.21	(14%)	主要是因为本年度疆内销售比例的上升而导致运输费用下降。
10	管理费用	578,435,831.35	374,212,774.44	55%	主要是因为技术开发费的投入增加。
11	资产减值损失	52,218,090.38	(3,068,155.79)	1,802%	主要是本年对闲置的固定资产和存货计提了减值准备。



## 十二、备查文件目录

- (一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三)报告期内在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 沈东新

新疆八一钢铁股份有限公司

二〇一二年三月二十三日