

**杭州钢铁股份有限公司**

**600126**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	10
七、 财务会计报告（未经审计） .....	14
八、 备查文件目录 .....	84

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李世中
主管会计工作负责人姓名	姜增平
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	曹永华

公司负责人李世中、主管会计工作负责人姜增平及会计机构负责人（会计主管人员）曹永华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	杭州钢铁股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	杭钢股份
公司的法定英文名称	Hang Zhou Iron & Steel Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	HZIS
公司法定代表人	李世中

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周尧福	吴继华
联系地址	杭州市拱墅区半山路 178 号	杭州市拱墅区半山路 178 号
电话	(0571) 88132917	(0571) 88132917
传真	(0571) 88132919	(0571) 88132919
电子信箱	hggf@hzsteel.com	hggf@hzsteel.com

(三) 基本情况简介

注册地址	杭州市拱墅区半山路 178 号
注册地址的邮政编码	310022
办公地址	杭州市拱墅区半山路 178 号
办公地址的邮政编码	310022
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hzsteel.com">http://www.hzsteel.com</a>
电子信箱	hggf@hzsteel.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	杭州钢铁股份有限公司证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	杭钢股份	600126	G 杭钢

## (六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		1998 年 2 月 26 日
公司首次注册登记地点		浙江省杭州市拱墅区半山镇
首次变更	公司变更注册登记日期	1999 年 2 月 26 日
	公司变更注册登记地点	浙江省杭州市拱墅区半山镇
	企业法人营业执照注册号	3300001001438
	税务登记号码	330000704200860
	组织机构代码	70420086-0
第二次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 2 月 26 日
	公司变更注册登记地点	浙江省杭州市拱墅区半山镇
	企业法人营业执照注册号	3300001001438
	税务登记号码	330000704200860
	组织机构代码	70420086-0
第三次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 12 月 2 日
	公司变更注册登记地点	杭州市拱墅区半山路 178 号
	企业法人营业执照注册号	3300001001438
	税务登记号码	330000704200860
	组织机构代码	70420086-0
第四次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 6 日
	公司变更注册登记地点	杭州市拱墅区半山路 178 号

	企业法人营业执照注册号	330000000025370
	税务登记号码	330165704200860
	组织机构代码	70420086-0
第五次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 1 月 20 日
	公司变更注册登记地点	杭州市拱墅区半山路 178 号
	企业法人营业执照注册号	330000000025370
	税务登记号码	330165704200860
	组织机构代码	70420086-0
公司聘请的会计师事务所名称		天健会计师事务所(特殊普通合伙)
公司聘请的会计师事务所办公地址		杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	9,026,520,077.57	9,051,992,463.79	-0.28
所有者权益(或股东权益)	3,556,836,086.05	3,705,800,704.55	-4.02
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.24	4.42	-4.07
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-68,843,086.68	294,340,806.16	-123.39
利润总额	-70,120,663.58	294,396,365.49	-123.82
归属于上市公司股东的净利润	-107,017,681.00	213,007,628.99	-150.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-107,465,775.50	211,579,646.01	-150.79
基本每股收益(元)	-0.13	0.25	-152.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.13	0.25	-152.00
稀释每股收益(元)	-0.13	0.25	-152.00
加权平均净资产收益率(%)	-2.94	5.90	减少 8.84 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	339,672,591.66	399,428,212.35	-14.96
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.40	0.48	-16.67

## 2、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，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	1,501,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-891,517.32
所得税影响额	-353,409.50
少数股东权益影响额（税后）	191,821.32
合计	448,094.50

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				49,468 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杭州钢铁集团公司	国有法人	65.07	545,892,750	0		无
张新明	境内自然人	0.96	8,054,521			无
李秀丽	境内自然人	0.66	5,522,800			无
吴兴妹	境内自然人	0.51	4,250,100			无
徐根娣	境内自然人	0.42	3,488,200			无
陈显宇	境内自然人	0.41	3,480,900			无
唐山方信投资有限责任公司	其他	0.35	2,933,085			无
王聚和	境内自然人	0.32	2,707,900			无
潘小彦	境内自然人	0.32	2,664,001			无
季伟芳	境内自然人	0.31	2,605,600			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
杭州钢铁集团公司	545,892,750	人民币普通股				
张新明	8,054,521	人民币普通股				
李秀丽	5,522,800	人民币普通股				
吴兴妹	4,250,100	人民币普通股				

徐根娣	3,488,200	人民币普通股
陈显宇	3,480,900	人民币普通股
唐山方信投资有限责任公司	2,933,085	人民币普通股
王聚和	2,707,900	人民币普通股
潘小彦	2,664,001	人民币普通股
季伟芳	2,605,600	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

因年龄原因，何光辉先生向公司董事会提出辞去公司董事、副董事长职务。经公司董事会提名委员会提名，公司第五届董事会第十二次会议审议通过，公司 2011 年度股东大会选举艾黎平先生为公司第五届董事会董事。公司第五届董事会第十三次会议选举艾黎平先生为公司副董事长。

因工作变动原因，王安平先生向公司监事会提出辞去监事会主席、监事职务。公司第五届监事会十二次会议提名朱惜玮先生为公司第五届监事会监事候选人，并提请公司股东大会选举。公司第五届监事会十二次会议选举吴东明先生为监事会主席。

因工作变动原因，公司副总经理朱远星先生向公司董事会提交了书面辞职报告。经公司总经理提议、公司董事会聘任罗明华先生为公司副总经理。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，国内钢铁行业产能严重过剩、同质化竞争加剧、资源成本居高不下等问题日益突出，外需不足与内需乏力双重叠加，需求减弱与成本上升两头挤压，造成钢铁企业供需矛盾进一步凸显，盈利能力进一步降低，全行业处于亏损状态。面对严峻形势，公司坚持“全面推进持续改善，着力提升公司绩效”的工作方针，狠抓降成本、提质量、拓市场、优结构、控风险、增效益等工作，尽最大努力订措施、赶进度、保目标。报告期内公司共生产铁 113.78 万吨、钢 151.27 万吨和钢材 121.65 万吨，实现营业收入 90.94 亿元，营业利润为-6,884.31 万元，归属于母公司所有者的净利润为-10,701.77 万元。在生产组织上，深入贯彻“以销定产、以效定产、以产保销”的工作思路，一切围绕市场、围绕效益，坚持比价生产原则，加强生产组织动态调整，尽最大努力满足客户需求。在成本管理上，以降低采购成本为突破口，较好地把握了市场节奏。严格控制工序制造成本，充分发挥配矿小组、炼钢用料优化和炼焦配煤小组的作用，动态研究烧结、高炉、炼钢、焦化工序用料结构，及时调整原料配比。深入开展学先进对标挖潜活动，学习先进钢厂用料结构优化、综合成本控制等方面的成功经验，

及时落实降本增效工作措施。在市场营销上,克服订单散、批量小、规格多等困难,加强与用户的沟通与协调,加大走出去营销服务力度,抓好有效订单,确保产销平衡,上半年累计销售钢材 158.83 万吨。在新产品开发上,重点在现有优势品种上加大开发力度,开发生产履带钢、挖掘机刀片用型钢、35MnBH 保证淬透性用钢等,累计开发新产品 23.91 万吨,优钢比达到 83.29%。在节能减排和环境保护上,加强重点减排项目的实施和现有节能减排设施的维护,报告期废气排放合格率为 99.46%,废水排放合格率、含铁尘泥综合利用率均为 100%。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
黑色金属冶炼及压延加工	8,349,851,227.66	8,165,987,052.40	2.20	-24.02	-21.73	减少 2.87 个百分点
分产品						
钢材	6,484,857,118.77	6,351,233,001.02	2.06	-23.62	-21.27	减少 2.93 个百分点
钢坯	2,153,898,829.10	2,135,137,460.06	0.87	-28.04	-25.75	减少 3.06 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 384,426.68 万元。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	8,792,502,293.97	-24.68
华北	5,186,748.48	-36.06
华南	33,846,912.80	-22.99
西南	105,006,204.34	159.03
中南	16,995,507.06	-49.29
西北	3,399,819.46	-62.34
东北	1,641,016.66	-47.05
合计	8,958,578,502.77	-24.16

### 3、 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期公司的主营业务盈利能力(毛利率)为 2.26%,与上年同期的 4.92%相比下降了 2.66 个百分点,主要系报告期钢铁行业产能过剩、市场需求疲软、钢材价格持续下跌,而市场原材料价格下降幅度远低于钢材价格下跌幅度等诸多不利因素的叠加影响所致。



## 4、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元 币种:人民币

项目	报告期	上年同期	增减比例(%)
营业收入	9,094,015,959.79	11,929,855,974.30	-23.77
营业成本	8,889,146,540.40	11,345,375,451.05	-21.65
营业税金及附加	14,592,581.55	28,132,671.79	-48.13
管理费用	150,297,975.04	177,111,754.48	-15.14
财务费用	100,005,662.13	69,013,903.25	44.91
资产减值损失	4,068,717.80	12,225,304.53	-66.72
投资收益	-73,062.50	175,511.66	-141.63
营业利润	-68,843,086.68	294,340,806.16	-123.39
营业外支出	2,791,214.90	2,014,909.89	38.53
归属于母公司所有者的净利润	-107,017,681.00	213,007,628.99	-150.24

变动原因:

营业收入同比减少,主要系本期钢材市场持续低迷,公司产品销量减少、平均售价同比下降等影响所致。

营业成本同比减少,主要系本期销量减少、原材料价格下跌等影响导致产品成本相应减少所致。

营业税金及附加同比减少,主要系本期因应缴增值税额减少导致营业税金及附加相应减少。

管理费用同比减少,主要系本期修理费用等同比减少所致。

财务费用同比增加,主要系本期计提的公司债券利息费用同比增加所致。

资产减值损失同比减少,主要系本期计提坏账准备比去年同期减少所致。

投资收益同比减少,主要系本期被投资单位利润减少影响所致。

营业外支出同比增加,主要系本期公司发生的捐赠等支出同比增加所致。

营业利润、归属于母公司所有者的净利润同比减少,主要系本期公司受钢材市场持续低迷,钢材销售量及产品平均售价同比下降等因素共同影响,导致公司效益同比大幅下滑。

## 5、 公司在经营中出现的问题与困难

钢材价格目前尚在继续探底,虽然原燃材料价格也有所下调,但远远跟不上钢价下跌幅度,公司盈利空间受到压缩;受钢铁产能过剩影响,钢材市场竞争白热化,公司传统优势区域市场日渐受到挑战;下游市场需求不足,公司生产的中高端产品特别是重点盈利产品的订单受到一定影响。面对问题和困难,公司将采取如下主要措施:

(1) 以划小核算单位为重点,进一步强化内部管理。划小核算单位是模拟法人考核制度的深化,是推进管理升级的具体体现,主要目的是通过划小核算单位理清上下道工序交接面,进一步分清责任,层层传递压力,让二级单位增强市场观念,积极参与市场竞争。

(2) 以对标挖潜和降本增效为重点,进一步降低成本费用。一要强化采购成本控制,密切关注市场走势,灵活调整采购策略,在抓好长协矿采购的同时,加大零星低价矿采购力度,切实建立采购部门与二级单位一体化运作模式,共同把好源头成本控制关。二要强化工序成本控制,以行业平均成本为基准,大力实施标杆管理,积极开展学先进对标挖潜活动,继续发挥配矿小组、炼钢用料结构优化小组,以及配煤小组的作用,不断优化用料结构。三

要严控各类费用支出，大力弘扬修旧利废、勤俭办事、厉行节约的良好风气，杜绝铺张浪费的行为。

(3) 以稳定操作和工艺为重点，进一步提高产品质量。大力开展工艺技术攻关，从原料稳定、工艺稳定和操作稳定等方面着手，加强进厂原料质量验收监督管理，严格执行工艺制度，加大工艺违章考核力度，进一步提升产品质量。要按照卓越绩效管理要求，不断完善质量管理体系，积极查找管理漏洞，深入开展“质量在我手中”主题活动，以优异的工作质量保证产品质量。

(4) 以优化品种结构为重点，进一步提升产品竞争能力。根据比别人快一步、抢吃头口水的研发思路，大力开发大钢厂不愿生产、小钢厂生产不出来的个性化产品，努力做到研发一个、成功一个，生产一个、稳定一个，并逐步实现批量生产，及时推向市场，努力抢占市场先机。

(5) 以扩量促销为重点，进一步巩固和拓展市场份额。创新营销激励考核机制，以推行划小核算单位为契机，积极尝试销售部门新的运作模式，真正把营销压力和责任传递到每个科室、落实到人。加强市场维护，强化客户工艺技术指导，优化售前、售中、售后服务，提高质量异议处理水平，积极帮客户选产品、订工艺，不断提升技术营销、服务创效能力。

### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 非募集资金项目情况

报告期内共投资 5106.51 万元，用于节能减排、环境保护和提高产品质量等方面的项目。

### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司现金分红政策主要内容为：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司实施积极的利润分配办法，重视对投资者的合理投资回报。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，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。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司可以进行中期现金分红。

报告期内公司已严格按照公司现金分红政策制订并实施了 2011 年度利润分配方案。

为进一步规范公司利润分配及现金分红有关事项，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字[2012]138 号）等文件精神，对公司分红政策和决策机制进行了修改完善，并修订了《公司章程》，经第五届董事会十四次审议通过，将提请股东大会审议。

公司的利润分配政策和决策程序：

1、 公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司将积极采取现金方式分配利润。公司董事会、股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。

2、 公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司进行利润分配不得超过累计可分配的利润总额，不得损害公司持续经营能力。

3、 在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红。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。公司董事会可以根据公司的经营状况和资金状况提议公司进行中期现金分红。

4、根据公司长远和可持续发展的实际情况，以及年度的盈利情况、现金流状况，在保证现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以考虑进行股票股利分红。

5、公司在制定利润分配预案时，董事会应结合公司盈利情况、资金需求，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。董事会审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意，独立董事应发表明确的独立意见。

6、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

7、公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部经营环境、自身经营状况发生较大变化，确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

8、公司应当按照相关规定在定期报告中披露现金分红政策的执行情况及其他相关情况。对现金分红政策进行调整的，应说明调整的条件及程序是否合规、透明。

9、若年度盈利但公司董事会未提出现金分红预案的，应在定期报告中详细说明未提出现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途。公司独立董事应对此发表明确的独立意见。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法规制度规范治理，积极开展规范运作。公司建立了完善的内部治理体系，权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作，全体董事、监事、高管切实履行了职责，信息披露做到了真实、准确、完整、及时。为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内公司根据浙江省财政厅和中国证券监督管理委员会浙江监管局联合下发的《关于做好上市公司内部控制规范建设与实施工作的通知》（浙财会〔2012〕7号）的相关要求，认真扎实开展内部控制建设工作。为切实做好内部控制建设工作，成立了由董事长担任组长的内部控制建设工作的领导小组，并下设办公室作为日常办事机构负责具体工作；公司内部控制制度建设按照董事会审议通过的《内部控制规范实施工作方案》有序推进。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012年4月12日，公司2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案，以2011年年末的股本总数838,938,750股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元(含税)。公司于2012年5月15日在《上海证券报》和《中国证券报》刊登分红派息公告，确定了本次利润分配的实施细则和实施办法，该项利润分配方案于2012年5月25日实施完毕。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (七) 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:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
杭州钢铁集团公司	母公司	购买商品	原材料、燃料	101,200.75	77.53	转帐支票
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	钢坯加工	36,911.11	100.00	转帐支票
杭州紫金实业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	钢材	165,204.37	100.00	转帐支票
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	铁矿石、废钢	98,119.53	46.86	转帐支票
浙江新世纪再生资源开发有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	废钢	53,940.71	57.79	转帐支票
杭州钢铁集团公司	母公司	销售商品	钢材	182,313.39	28.11	转帐支票
杭州钢铁集团公司	母公司	销售商品	钢坯	155,702.89	72.29	转帐支票
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	水电汽	10,565.63	64.36	转帐支票

公司是由杭州钢铁集团公司以部分优质资产投入独家发起募集设立的股份有限公司,属大型冶金联合企业,生产经营和资源配置必须具有高度的协调性。由于钢铁行业生产工艺连续性和历史的原因,公司与杭州钢铁集团公司及其实际控制的公司不可避免地存在着关联交易。为提高公司经营效率,在公司已形成独立运行供、产、销体系的基础上,与控股股东及其实际控制的公司开展部分关联交易有助于优化资源配置,充分发挥关联方各种资源和渠道优势,降低公司的运营成本,该等关联交易将长期适度存在。关联交易对上市公司独立性没有影响。

## (八) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
杭州钢铁股份有限公司	公司本部	临涣焦化股份有限公司	14,000.00	2006年6月15日	2006年6月15日	2013年12月31日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								14,000.00					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								0					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								14,000.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）								3.94					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								14,000.00					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								14,000.00					

## 3、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

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

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

#### (十一) 其他重大事项的说明

根据公司与浙江省国土资源厅签订的《国有土地使用权租赁合同》及有关补充协议，公司生产经营用地 90.2408 公顷以租赁方式使用，租赁期限为 50 年，自 1997 年 9 月 1 日起至 2047 年 8 月 31 日止，租金为 4,512,040.00 元/年，并由其授权杭州钢铁集团公司征收该租金。本报告期尚未支付租金。

根据子公司浙江杭钢动力有限公司（以下简称动力公司）1998 年 10 月 16 日与浙江省国土资源厅签订的土地租赁合同，动力公司生产经营用地 222,818.64 m<sup>2</sup>，以租赁方式使用，租赁期限为 50 年，自申领土地使用权证之日起算，年租金为 1,114,093.00 元。本报告期尚未支付租金。

根据子公司杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司(以下简称小轧公司)和浙江杭钢高速线材有限公司(以下简称高线公司)于 2004 年 8 月分别与浙江省国土资源厅签订的土地租赁合同，小轧公司生产经营用地 240,146.46 m<sup>2</sup>和高线公司生产经营用地 121,392 m<sup>2</sup>均以租赁方式使用，租赁期限均为 50 年，自申领土地使用权证之日起算，年租金分别为 43.13 万元和 17.95 万元。本报告期尚未支付租金。

#### (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
杭钢股份第五届董事会第十二次会议决议公告暨关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份第五届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份年报		2012 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份关于与关联方签订日常关联交易协议 / 合同的关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份 2011 年度独立董事述职报告		2012 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份内控规范实施工作方		2012 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

案			
杭钢股份关于 2011 年度日常关联交易超额部分追认及 2012 年度日常关联交易情况预计公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明		2012 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份 2011 年年度股东大会会议资料		2012 年 4 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份 2011 年度股东大会所涉相关问题之法律意见书		2012 年 4 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份关于“11 杭钢债”跟踪评级结果的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份 2011 年公司债券跟踪评级报告		2012 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份第五届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份第一季度季报		2012 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份内幕信息知情人登记管理制度		2012 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份第五届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份 2011 年公司债券受托管理事务报告（2011 年度）		2012 年 5 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份 2011 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 5 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
杭钢股份 2012 年半年度业绩预亏公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 7 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、 财务会计报告（未经审计）

### （一） 财务报表

#### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:杭州钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	643,966,691.49	368,454,185.10
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	3,466,539,139.04	3,740,174,701.98
应收账款	3	93,692,863.49	29,830,207.25
预付款项	4	355,388,120.12	458,180,686.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	716,825.07	856,235.69
买入返售金融资产			
存货	6	1,902,857,987.02	1,717,036,227.98
一年内到期的非流动资产	7	156,000.00	156,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		6,463,317,626.23	6,314,688,244.61
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	106,576,287.99	106,649,350.49
投资性房地产			
固定资产	10	2,287,755,697.12	2,486,709,555.63
在建工程	11	127,047,872.47	91,420,981.32
工程物资	12	4,130,983.30	2,267,883.32
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	34,581,690.00	35,065,350.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	143,000.00	143,000.00
递延所得税资产	15	2,966,920.46	15,048,098.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,563,202,451.34	2,737,304,219.18
资产总计		9,026,520,077.57	9,051,992,463.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款	17	1,080,000,000.00	975,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			



拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	18	360,000,000.00	170,000,000.00
应付账款	19	1,643,805,181.72	1,703,804,640.77
预收款项	20	392,863,903.77	421,958,530.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	224,206,669.43	179,552,847.37
应交税费	22	-25,220,480.91	141,042,777.13
应付利息	23	77,517,330.78	39,175,770.03
应付股利	24	2,366,141.80	2,455,737.80
其他应付款	25	26,632,220.75	24,303,437.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,782,170,967.34	3,657,293,740.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	26	1,389,097,526.63	1,386,555,859.97
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	27	1,400,000.00	2,800,000.00
非流动负债合计		1,390,497,526.63	1,389,355,859.97
负债合计		5,172,668,493.97	5,046,649,600.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	28	838,938,750.00	838,938,750.00
资本公积	29	735,770,950.18	735,770,950.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	30	526,960,554.88	526,960,554.88
一般风险准备			
未分配利润	31	1,455,165,830.99	1,604,130,449.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,556,836,086.05	3,705,800,704.55

少数股东权益		297,015,497.55	299,542,158.71
所有者权益合计		3,853,851,583.60	4,005,342,863.26
负债和所有者权益 总计		9,026,520,077.57	9,051,992,463.79

法定代表人：李世中

主管会计工作负责人：姜增平

会计机构负责人：曹永华

## 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：杭州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		574,538,214.52	331,422,301.63
交易性金融资产			
应收票据		3,466,539,139.04	3,740,174,701.98
应收账款	1	65,173,381.14	15,447,219.20
预付款项		294,242,878.18	277,998,487.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	618,661.56	850,326.93
存货		1,878,561,663.27	1,692,294,960.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,279,673,937.71	6,058,187,997.75
<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	3	712,609,035.95	712,682,098.45
投资性房地产			
固定资产		1,720,330,634.07	1,898,719,654.48
在建工程		83,773,462.35	47,558,076.01
工程物资		4,130,983.30	2,267,883.32
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,040,000.76	12,619,853.17

其他非流动资产			
非流动资产合计		2,521,884,116.43	2,673,847,565.43
资产总计		8,801,558,054.14	8,732,035,563.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,080,000,000.00	975,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		912,500,000.00	689,500,000.00
应付账款		1,624,208,313.03	1,680,987,928.40
预收款项		356,412,942.23	343,817,617.76
应付职工薪酬		177,089,816.14	147,682,738.69
应交税费		-36,456,469.99	110,623,961.38
应付利息		77,517,330.78	39,175,770.03
应付股利			
其他应付款		21,331,812.71	20,991,663.90
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,212,603,744.90	4,007,779,680.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,389,097,526.63	1,386,555,859.97
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,400,000.00	2,800,000.00
非流动负债合计		1,390,497,526.63	1,389,355,859.97
负债合计		5,603,101,271.53	5,397,135,540.13
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		838,938,750.00	838,938,750.00
资本公积		735,853,011.30	735,853,011.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		517,997,911.55	517,997,911.55
一般风险准备			
未分配利润		1,105,667,109.76	1,242,110,350.20
所有者权益（或股东权益） 合计		3,198,456,782.61	3,334,900,023.05
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		8,801,558,054.14	8,732,035,563.18

法定代表人：李世中

主管会计工作负责人：姜增平

会计机构负责人：曹永华

**合并利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,094,015,959.79	11,929,855,974.30
其中：营业收入	1	9,094,015,959.79	11,929,855,974.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,162,785,983.97	11,635,690,679.80
其中：营业成本	1	8,889,146,540.40	11,345,375,451.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	14,592,581.55	28,132,671.79
销售费用	3	4,674,507.05	3,831,594.70
管理费用	4	150,297,975.04	177,111,754.48
财务费用	5	100,005,662.13	69,013,903.25
资产减值损失	6	4,068,717.80	12,225,304.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	7	-73,062.50	175,511.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-73,062.50	175,511.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-68,843,086.68	294,340,806.16
加：营业外收入	8	1,513,638.00	2,070,469.22
减：营业外支出	9	2,791,214.90	2,014,909.89
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-70,120,663.58	294,396,365.49
减：所得税费用	10	27,360,803.14	72,382,294.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-97,481,466.72	222,014,070.78
归属于母公司所有者的净利润		-107,017,681.00	213,007,628.99
少数股东损益		9,536,214.28	9,006,441.79
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.13	0.25
（二）稀释每股收益		-0.13	0.25

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-97,481,466.72	222,014,070.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		-107,017,681.00	213,007,628.99
归属于少数股东的综合收益总额		9,536,214.28	9,006,441.79

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：24,156,330.02 元。

法定代表人：李世中

主管会计工作负责人：姜增平

会计机构负责人：曹永华

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	8,439,928,163.14	11,067,980,126.90
减：营业成本	1	8,333,596,162.35	10,610,289,256.03
营业税金及附加		10,165,591.08	22,750,795.27
销售费用		3,927,555.26	3,080,542.94
管理费用		107,457,217.62	119,280,642.26
财务费用		97,876,995.36	62,349,010.66
资产减值损失		3,160,499.77	2,174,979.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	2	36,115,563.82	12,175,511.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	-73,062.50	175,511.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-80,140,294.48	260,230,412.19
加：营业外收入		1,402,438.00	1,404,875.00
减：营业外支出		636,772.51	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-79,374,628.99	261,635,287.19
减：所得税费用		15,121,673.95	60,926,663.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-94,496,302.94	200,708,623.90
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-94,496,302.94	200,708,623.90

法定代表人：李世中

主管会计工作负责人：姜增平

会计机构负责人：曹永华

### 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,652,897,873.73	12,683,050,430.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	63,434,170.27	211,515,123.32
经营活动现金流入小计		10,716,332,044.00	12,894,565,553.94
购买商品、接受劳务支付的现金		9,688,808,552.30	11,666,565,820.69
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		335,166,428.92	317,923,522.98
支付的各项税费		287,215,969.54	417,513,440.07
支付其他与经营活动有关的现金	2	65,468,501.58	93,134,557.85
经营活动现金流出小计		10,376,659,452.34	12,495,137,341.59
经营活动产生的现金流量净额		339,672,591.66	399,428,212.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		165,946.15	750,622.30
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	3	2,825,764.12	5,757,920.87
投资活动现金流入小计		2,991,710.27	6,508,543.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,214,567.01	78,565,335.77
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净			

额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		54,214,567.01	78,565,335.77
投资活动产生的现金流量净额		-51,222,856.74	-72,056,792.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,035,000,000.00	1,002,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,035,000,000.00	1,002,000,000.00
偿还债务支付的现金		930,000,000.00	1,160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,016,347.28	106,619,898.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,062,875.44	7,601,875.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,034,016,347.28	1,266,619,898.79
筹资活动产生的现金流量净额		983,652.72	-264,619,898.79
<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>		289,433,387.64	62,751,520.96
加：期初现金及现金等价物余额		331,307,651.77	352,153,820.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		620,741,039.41	414,905,341.25

法定代表人：李世中

主管会计工作负责人：姜增平

会计机构负责人：曹永华

## 母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,929,334,477.05	11,774,784,457.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		63,391,274.77	210,671,315.44
经营活动现金流入小计		9,992,725,751.82	11,985,455,773.26
购买商品、接受劳务支付的现金		9,207,121,976.41	10,923,895,088.80
支付给职工以及为职工支付的现金		263,882,206.13	240,771,118.86
支付的各项税费		217,249,009.94	361,811,351.11
支付其他与经营活动有关的现金		61,415,791.82	79,127,960.52
经营活动现金流出小计		9,749,668,984.30	11,605,605,519.29
经营活动产生的现金流量净额		243,056,767.52	379,850,253.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		36,188,626.32	12,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		2,639,477.14	5,668,351.33
投资活动现金流入小计		38,828,103.46	17,668,351.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,311,907.34	67,401,769.67
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		40,311,907.34	67,401,769.67
投资活动产生的现金流量净额		-1,483,803.88	-49,733,418.34
<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		1,035,000,000.00	1,002,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,035,000,000.00	1,002,000,000.00
偿还债务支付的现金		930,000,000.00	1,160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,536,169.50	92,234,924.82
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,019,536,169.50	1,252,234,924.82
筹资活动产生的现金流量净额		15,463,830.50	-250,234,924.82
<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>		257,036,794.14	79,881,910.81
加：期初现金及现金等价物余额		294,275,768.30	317,869,625.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		551,312,562.44	397,751,535.89

法定代表人：李世中

主管会计工作负责人：姜增平

会计机构负责人：曹永华

## 合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他		



					准 备			
一、上年年末余额	838,938,750.00	735,770,950.18		526,960,554.88		1,604,130,449.49	299,542,158.71	4,005,342,863.26
加：会计政策变 更								
前期差错 更正								
其他								
二、本年初余额	838,938,750.00	735,770,950.18		526,960,554.88		1,604,130,449.49	299,542,158.71	4,005,342,863.26
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）						-148,964,618.50	-2,526,661.16	-151,491,279.66
（一）净利润						-107,017,681.00	9,536,214.28	-97,481,466.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二） 小计						-107,017,681.00	9,536,214.28	-97,481,466.72
（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						-41,946,937.50	-12,062,875.44	-54,009,812.94
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东） 的分配						-41,946,937.50	-12,062,875.44	-54,009,812.94
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、本期末余额	838,938,750.00	735,770,950.18		526,960,554.88		1,455,165,830.99	297,015,497.55	3,853,851,583.60

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	838,938,750.00	735,770,950.18			505,675,275.55		1,431,458,050.54		283,490,888.23	3,795,333,914.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	838,938,750.00	735,770,950.18			505,675,275.55		1,431,458,050.54		283,490,888.23	3,795,333,914.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							162,671,303.99		1,006,441.79	163,677,745.78
（一）净利润							213,007,628.99		9,006,441.79	222,014,070.78
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							213,007,628.99		9,006,441.79	222,014,070.78
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-50,336,325.00		-8,000,000.00	-58,336,325.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-50,336,325.00		-8,000,000.00	-58,336,325.00
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	838,938,750.00	735,770,950.18			505,675,275.55		1,594,129,354.53	284,497,330.02	3,959,011,660.28

法定代表人：李世中

主管会计工作负责人：姜增平

会计机构负责人：曹永华

## 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	838,938,750.00	735,853,011.30			517,997,911.55		1,242,110,350.20	3,334,900,023.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	838,938,750.00	735,853,011.30			517,997,911.55		1,242,110,350.20	3,334,900,023.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-136,443,240.44	-136,443,240.44
（一）净利润							-94,496,302.94	-94,496,302.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-94,496,302.94	-94,496,302.94
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-41,946,937.50	-41,946,937.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,946,937.50	-41,946,937.50
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	838,938,750.00	735,853,011.30			517,997,911.55	1,105,667,109.76	3,198,456,782.61

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	838,938,750.00	735,853,011.30			496,712,632.22		1,147,205,394.53	3,218,709,788.05
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	838,938,750.00	735,853,011.30			496,712,632.22		1,147,205,394.53	3,218,709,788.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							150,372,298.90	150,372,298.90
(一) 净利润							200,708,623.90	200,708,623.90
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							200,708,623.90	200,708,623.90
(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							-50,336,325.00	-50,336,325.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-50,336,325.00	-50,336,325.00
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	838,938,750.00	735,853,011.30			496,712,632.22		1,297,577,693.43	3,369,082,086.95

法定代表人：李世中

主管会计工作负责人：姜增平

会计机构负责人：曹永华

**(二) 财务报表附注****杭州钢铁股份有限公司****财务报表附注**

2012 年 1-6 月

金额单位：人民币元

**一、公司基本情况**

杭州钢铁股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府浙政发(1997)164号文批准,由杭州钢铁集团公司独家发起并以社会募集方式设立的股份有限公司,于1998年2月26日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为14294740-0的《企业法人营业执照》,注册资本40,000万元。经历次增资后,公司取得变更后注册号为330000000025370的《企业法人营业执照》,现有注册资本838,938,750.00元,股份总数838,938,750股(每股面值1元)。2011年1月4日,原有限售条件流通股427,858,763股上市后,公司股份均为无限售条件的A股流通股。

本公司属冶金行业。经营范围:钢铁及压延产品、焦炭及其副产品的生产、销售;冶金、焦化的技术开发、协作、咨询、服务与培训,经营进出口业务(国家法律法规限制或禁止的项目除外),建筑施工,起重机械、压力容器管道特种设备制作、安装、检修(凭有效许可证件经营)。主要产品或提供的劳务:棒材、线材、带钢、型材、轻轨等。

**二、公司主要会计政策和会计估计**

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告所载财务信息的会计期间为 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 6 月 30 日。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，

外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积

摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以



市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### (十) 应收款项

#### 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	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

##### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	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

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 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, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

##### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

##### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重

大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用双倍余额递减法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)
房屋及建筑物	20-30	3
通用设备	5	3
专用设备	10-15	3
运输工具	5	3

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十五) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

3. 使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备; 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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: (1) 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。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (十九) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## （二十二）经营租赁、融资租赁

### 1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入

账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 四、企业合并及合并财务报表

#### (一) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
浙江兰贝斯信息技术有限公司	控股子公司	杭州市	计算机应用服务业	2,000 万元	计算机软、硬件的研究开发、生产、销售；承接计算机网络工程	72008321-1
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	控股子公司	杭州市	商品流通	4,000 万元	金属材料、化工产品、冶金材料、钢材及制品销售，市场经营管理	74050627-7

(续上表)

子公司全称	期末实际	实质上构成对子公司	持股比	表决权	是否合并
-------	------	-----------	-----	-----	------



	出资额	净投资的其他项目余额	例(%)	比例(%)	报表
浙江兰贝斯信息技术有限公司	18,625,712.46		97.50	97.50	是
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	30,000,000.00		75.00	75.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江兰贝斯信息技术有限公司	381,009.53		
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	16,694,224.26		

(二) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	控股子公司	杭州市	制造业	25,000万元	钢铁压延产品制造等	14292778-4
浙江杭钢动力有限公司	控股子公司	杭州市	制造业	22,500万元	水、电、气(汽)的生产、销售;机械加工;动力技术的开发、服务和培训等	70420324-4
浙江杭钢高速线材有限公司	控股子公司	杭州市	制造业	25,000万元	金属材料制造、加工及销售;冶金炉料、建筑材料销售	72719059-7

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	183,980,767.66		60.00	60.00	是
浙江杭钢动力有限公司	219,215,425.67		95.56	95.56	是
浙江杭钢高速线材有限公司	154,210,842.17		66.00	66.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	144,306,424.36		

浙江杭钢动力有限公司	21,409,913.42		
浙江杭钢高速线材有限公司	114,223,925.98		

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			42,600.32			31,412.59
小 计			42,600.32			31,412.59
银行存款：						
人民币			573,376,030.76			331,276,239.18
小 计			573,376,030.76			331,276,239.18
其他货币资金：						
人民币			70,548,060.41			37,146,533.33
小 计			70,548,060.41			37,146,533.33
合 计			643,966,691.49			368,454,185.10

(2) 货币资金期末数包含 3 个月以上的信用证保证金 23,225,652.08 元。

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,464,818,389.44		1,464,818,389.44	2,269,628,267.38		2,269,628,267.38
商业承兑汇票	2,001,720,749.60		2,001,720,749.60	1,470,546,434.60		1,470,546,434.60
合 计	3,466,539,139.04		3,466,539,139.04	3,740,174,701.98		3,740,174,701.98

(2) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额(万元)	备注
泉州奇星机械有限公司	2012.01.13	2012.07.13	100.00	银行承兑汇票
泉州奇星机械有限公司	2012.01.13	2012.07.13	100.00	银行承兑汇票
泉州奇星机械有限公司	2012.01.13	2012.07.13	100.00	银行承兑汇票
浙江佳豪精密锻造有限公司	2012.02.10	2012.08.10	100.00	银行承兑汇票
中国重汽集团济南桥箱有限公司	2012.02.02	2012.08.02	100.00	银行承兑汇票
小 计			500.00	

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额（万元）	备注
晋亿实业股份有限公司	2012.01.12	2012.07.12	934.25	银行承兑汇票
温岭市明华齿轮有限公司	2012.02.09	2012.08.09	500.00	银行承兑汇票
杭州塘栖金属压延有限公司	2012.02.13	2012.08.13	500.00	银行承兑汇票
杭州万盛精拨拉丝有限公司	2012.03.29	2012.09.29	500.00	银行承兑汇票
泉州市泉永机械发展有限公司	2012.01.17	2012.07.17	500.00	银行承兑汇票
小 计			2,934.25	

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备								
按组合计提坏账 准备								
账龄分析法组合	99,752,309.93	100.00	6,059,446.44	6.07	31,813,313.93	100.00	1,983,106.68	6.23
小 计	99,752,309.93	100.00	6,059,446.44	6.07	31,813,313.93	100.00	1,983,106.68	6.23
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备								

合 计	99,752,309.93	100.00	6,059,446.44	6.07	31,813,313.93	100.00	1,983,106.68	6.23
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------	--------	--------------	------

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	99,673,259.03	99.92	5,980,395.54	31,734,263.03	99.75	1,904,055.78
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上	79,050.90	0.08	79,050.90	79,050.90	0.25	79,050.90
小 计	99,752,309.93	100.00	6,059,446.44	31,813,313.93	100.00	1,983,106.68

## (2) 应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杭州钢铁集团公司	2,404,455.20	144,267.31	1,253,484.37	75,209.06
小 计	2,404,455.20	144,267.31	1,253,484.37	75,209.06

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
淮北矿业集团煤业有限责任公司	非关联方	36,846,813.07	1 年以内	36.94
浙江新世纪再生资源开发有限公司	关联方	18,477,470.08	1 年以内	18.52
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	关联方	17,571,592.42	1 年以内	17.62
淮南矿业集团煤业有限责任公司	非关联方	4,967,028.99	1 年以内	4.98
杭州协和液化气体有限公司	非关联方	4,818,203.83	1 年以内	4.83
小 计		82,681,108.39		82.89

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
杭州紫金实业有限公司	关联方	2,884,571.47	2.89

杭州杭钢工程机械有限公司	关联方	2,088,599.76	2.09
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	关联方	1,551,767.47	1.56
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	关联方	215,044.83	0.22
杭州杭钢三江矿业有限公司	关联方	94,458.78	0.09
浙江冶钢储运有限公司	关联方	82,573.75	0.08
杭州紫云能源综合利用开发有限公司	关联方	59,455.99	0.06
小 计		6,976,472.05	6.99

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	345,947,393.54	97.34		345,947,393.54	451,799,634.22	98.61		451,799,634.22
1-2 年	3,059,674.19	0.86		3,059,674.19	4,318,529.59	0.94		4,318,529.59
2-3 年	4,318,529.59	1.22		4,318,529.59	2,062,522.80	0.45		2,062,522.80
3-4 年	2,062,522.80	0.58		2,062,522.80				
合 计	355,388,120.12	100.00		355,388,120.12	458,180,686.61	100.00		458,180,686.61

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
淮北矿业集团大树煤炭运销有限公司	非关联方	83,600,000.00	1 年以内	预付煤炭款
淮北矿业信盛国际贸易有限公司	非关联方	61,145,241.94	1 年以内	预付钢坯款
淮北矿业股份有限公司	非关联方	39,103,733.71	1 年以内	预付煤炭款
浙江省八达物流有限公司	非关联方	34,616,334.20	1 年以内	预付煤炭款
浙江东菱股份有限公司	关联方	24,431,606.28	1 年以内	预付钢坯款
小 计		242,896,916.13		

## (3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因

杭州四海环境科技有限公司	7,311,982.80	预付设备款
杭州劲力节能科技有限公司	1,405,835.59	预付设备款
小 计	8,717,818.39	

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,519,702.77	100.00	802,877.70	52.83	1,666,735.35	100.00	810,499.66	48.63
小 计	1,519,702.77	100.00	802,877.70	52.83	1,666,735.35	100.00	810,499.66	48.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	1,519,702.77	100.00	802,877.70	52.83	1,666,735.35	100.00	810,499.66	48.63

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	758,111.77	49.89	45,486.70	905,144.35	54.31	54,308.66
1-2 年				6,000.00	0.36	600.00
2-3 年	6,000.00	0.39	1,800.00			
5 年以上	755,591.00	49.72	755,591.00	755,591.00	45.33	755,591.00
小 计	1,519,702.77	100.00	802,877.70	1,666,735.35	100.00	810,499.66

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应收款金额情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
嵊州市三江大酒店有限公司	非关联方	730,000.00	5 年以上	48.04	以前年度未收回的委贷款

杭州市铁路北站	非关联方	316,800.03	1 年以内	20.85	履约定金
小 计		1,046,800.03		68.89	

(4) 无其他应收关联方款项。

## 6. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	748,212,303.68		748,212,303.68	741,684,466.16		741,684,466.16
在产品	721,040,477.34		721,040,477.34	759,651,302.24	42,582,156.53	717,069,145.71
库存商品	321,023,803.22		321,023,803.22	155,225,810.48	6,911,263.47	148,314,547.01
委托加工物资	59,448,077.09		59,448,077.09	56,208,584.90		56,208,584.90
其他周转材料	53,133,325.69		53,133,325.69	53,759,484.20		53,759,484.20
合 计	1,902,857,987.02		1,902,857,987.02	1,766,529,647.98	49,493,420.00	1,717,036,227.98

### (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
在产品	42,582,156.53			42,582,156.53	
库存商品	6,911,263.47			6,911,263.47	
小 计	49,493,420.00			49,493,420.00	

## 7. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地租赁费	156,000.00		156,000.00	156,000.00		156,000.00
合 计	156,000.00		156,000.00	156,000.00		156,000.00

## 8. 对合营企业和联营企业投资

被投资	持股	表决权	期末	期末	期末	本期营业	本期
-----	----	-----	----	----	----	------	----

单位	比例 (%)	比例 (%)	资产总额	负债总额	净资产总额	收入总额	净利润
联营企业							
浙江钱塘港口物流有限公司	20.00	20.00	48,197,656.87	521,483.32	47,676,173.55	3,250,366.69	-365,312.52

## 9. 长期股权投资

### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江钱塘港口物流有限公司	按权益法核算	2,400,000.00	3,750,362.50	-73,062.50	3,677,300.00
浙江富春紫光环保股份有限公司	按成本法核算	42,045,909.27	42,045,909.27		42,045,909.27
杭州紫元置业有限公司	按成本法核算	853,078.72	853,078.72		853,078.72
临涣焦化股份有限公司	按成本法核算	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
合计		105,298,987.99	106,649,350.49	-73,062.50	106,576,287.99

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江钱塘港口物流有限公司	20.00	20.00				
浙江富春紫光环保股份有限公司	18.66	18.66				
杭州紫元置业有限公司	14.20	14.20				
临涣焦化股份有限公司	10.00	10.00				
合计						

### (2) 其他

公司在浙江钱塘港口物流有限公司的董事会中派有 2 名董事,对其具有重大影响,故对其投资采用权益法核算。

## 10. 固定资产

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	6,444,952,314.92	-55,495,000.63		6,389,457,314.29
房屋及建筑物	1,840,099,453.63	7,306,980.04		1,847,406,433.67



通用设备	334,770,250.53		10,670,871.85		345,441,122.38
专用设备	4,240,325,456.83		-73,571,570.47		4,166,753,886.36
运输工具	29,757,153.93		98,717.95		29,855,871.88
	—	本期 转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	3,958,242,759.29		143,927,939.88	469,082.00	4,101,701,617.17
房屋及建筑物	1,006,479,750.78		30,005,050.70	-62,944.65	1,036,547,746.13
通用设备	291,048,841.58		13,579,072.08	-2,164,326.94	306,792,240.60
专用设备	2,634,367,261.70		99,764,604.04	2,696,353.59	2,731,435,512.15
运输工具	26,346,905.23		579,213.06		26,926,118.29
3) 账面净值小计	2,486,709,555.63		—	—	2,287,755,697.12
房屋及建筑物	833,619,702.85		—	—	810,858,687.54
通用设备	43,721,408.95		—	—	38,648,881.78
专用设备	1,605,958,195.13		—	—	1,435,318,374.21
运输工具	3,410,248.70		—	—	2,929,753.59

本期折旧额为 143,927,939.88 元；本期固定资产增加数中包含由在建工程转入固定资产原值为 15,438,230.04 元，以及决算完成冲减原暂估额 71,726,981.05 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司部分房屋及建筑物(账面原值 642,261,521.88 元，账面价值 301,599,352.08 元)权属证明尚未办妥。

## 11. 在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1#2#烧结机烟气脱硫	34,718,562.00		34,718,562.00	26,507,716.00		26,507,716.00
1#高炉中修工程	21,308,948.72		21,308,948.72			
220KV 钢铁变压器增设 63MVA 动力仪	11,726,058.37		11,726,058.37	9,741,376.37		9,741,376.37
高线厂房改造工程	8,196,877.59		8,196,877.59	4,227,739.74		4,227,739.74
3#高炉脱湿鼓风项目	7,021,298.56		7,021,298.56	6,564,628.56		6,564,628.56

转炉 OG 风机放散塔	5,884,492.77		5,884,492.77	4,842,744.76		4,842,744.76
工业废水集中处理工程	5,272,231.70		5,272,231.70	5,122,626.70		5,122,626.70
1.6 万制氧机	3,337,635.22		3,337,635.22			
1#高炉软水泵房增设蒸发冷却器	3,220,348.16		3,220,348.16	2,133,165.98		2,133,165.98
焦化废水零排放	2,576,657.00		2,576,657.00	2,514,148.00		2,514,148.00
原料检测中心 X 荧光光谱仪	2,381,300.00		2,381,300.00	2,381,300.00		2,381,300.00
转炉 LF 炉 CAS 炉工位烟尘治理钢	1,881,798.50		1,881,798.50	1,319,642.30		1,319,642.30
转炉 2#连铸机增设断面	1,800,000.01		1,800,000.01	1,800,000.01		1,800,000.01
2#烧结机降温漏风率改造	1,435,996.68		1,435,996.68	1,435,996.68		1,435,996.68
220KV 钢铁变能源优化控制系统	1,032,130.00		1,032,130.00	319,330.00		319,330.00
LF 炉专用变压器及外线				11,738,256.57		11,738,256.57
零星	15,253,537.19		15,253,537.19	10,772,309.65		10,772,309.65
合 计	127,047,872.47		127,047,872.47	91,420,981.32		91,420,981.32

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占预算 比例 (%)
1#2#烧结机烟气脱硫	6,000.00	26,507,716.00	8,210,846.00			57.86
1#高炉中修工程	2,991.00		21,308,948.72			71.24
220KV 钢铁变压器增设 63MVA 动力仪	1,757.00	9,741,376.37	1,984,682.00			66.74
高线厂房改造工程	1,160.00	4,227,739.74	3,969,137.85			70.66
3#高炉脱湿鼓风项目	1,042.00	6,564,628.56	456,670.00			67.38
转炉 OG 风机放散塔	575.00	4,842,744.76	1,041,748.01			102.34
工业废水集中处理工程	900.00	5,122,626.70	149,605.00			58.58
1.6 万制氧机	680.00		3,337,635.22			49.08
1#高炉软水泵房增设蒸 发冷却器	500.00	2,133,165.98	1,087,182.18			64.41
焦化废水零排放	336.00	2,514,148.00	62,509.00			76.69
原料检测中心 X 荧光光 谱仪	240.00	2,381,300.00				99.22

转炉 LF 炉 CAS 炉工位烟尘治理钢	200.00	1,319,642.30	562,156.20			94.09
转炉 2#连铸机增设断面	300.00	1,800,000.01				60.00
2#烧结机降温漏风率改造	210.00	1,435,996.68				68.38
220KV 钢铁变能源优化控制系统	250.00	319,330.00	712,800.00			41.29
LF 炉专用变压器及外线	1,220.00	11,738,256.57	49,525.00	11,787,781.57		96.62
零星		10,772,309.65	8,131,676.01	3,650,448.47		
合计		91,420,981.32	51,065,121.19	15,438,230.04		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
1#2#烧结机烟气脱硫	95.00				其他	34,718,562.00
1#高炉中修工程	95.00				其他	21,308,948.72
220KV 钢铁变压器增设 63MVA 动力仪	95.00				其他	11,726,058.37
高线厂房改造工程	95.00				其他	8,196,877.59
3#高炉脱湿鼓风项目	95.00				其他	7,021,298.56
转炉 OG 风机放散塔	95.00				其他	5,884,492.77
工业废水集中处理工程	95.00				其他	5,272,231.70
1.6 万制氧机	50.00				其他	3,337,635.22
1#高炉软水泵房增设蒸发冷却器	95.00				其他	3,220,348.16
焦化废水零排放	95.00				其他	2,576,657.00
原料检测中心 X 荧光光谱仪	90.00				其他	2,381,300.00
转炉 LF 炉 CAS 炉工位烟尘治理钢	95.00				其他	1,881,798.50
转炉 2#连铸机增设断面	80.00				其他	1,800,000.01
2#烧结机降温漏风率改造	90.00				其他	1,435,996.68
220KV 钢铁变能源优化控制系统	50.00				其他	1,032,130.00
LF 炉专用变压器及外线	100.00				其他	
零星					其他	15,253,537.19
合计						127,047,872.47

## 12. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	2,267,883.32	26,944,646.61	25,081,546.63	4,130,983.30
合 计	2,267,883.32	26,944,646.61	25,081,546.63	4,130,983.30

## 13. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	48,366,000.00			48,366,000.00
土地使用权	48,366,000.00			48,366,000.00
2) 累计摊销小计	13,300,650.00	483,660.00		13,784,310.00
土地使用权	13,300,650.00	483,660.00		13,784,310.00
3) 账面净值小计	35,065,350.00		483,660.00	34,581,690.00
土地使用权	35,065,350.00		483,660.00	34,581,690.00

本期摊销额 483,660.00 元。

## 14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
土地租赁费	143,000.00				143,000.00
合 计	143,000.00				143,000.00

## 15. 递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,495,098.89	12,849,368.94
预收摊位租赁费期末余额	1,471,821.57	2,198,729.48
合 计	2,966,920.46	15,048,098.42

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
资产减值准备	5,980,395.54
预收摊位租赁费期末余额	5,887,286.28
小 计	11,867,681.82

## 16. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	2,793,606.34	4,068,717.80			6,862,324.14
存货跌价准备	49,493,420.00			49,493,420.00	
合 计	52,287,026.34	4,068,717.80		49,493,420.00	6,862,324.14

## 17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	800,000,000.00	775,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	200,000,000.00
商业承兑汇票贴现借款	250,000,000.00	
合 计	1,080,000,000.00	975,000,000.00

## 18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	200,000,000.00	
银行承兑汇票	160,000,000.00	170,000,000.00
合 计	360,000,000.00	170,000,000.00

## 19. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

货款	1,492,665,384.01	1,476,052,740.03
工程设备款	119,560,820.75	185,882,202.23
未结算电价款	5,316,153.91	18,548,800.00
加工款	3,330,522.94	7,105,001.26
运输装卸费	22,932,300.11	16,215,897.25
合计	1,643,805,181.72	1,703,804,640.77

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
杭州紫金实业有限公司	55,313,449.07	18,830,519.82
杭州钢铁集团公司	54,441,285.86	43,412,950.80
浙江冶钢储运有限公司	22,932,300.00	16,215,897.25
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	24,190.00	24,190.00
杭州钢铁厂新事业发展总公司	4,500.00	4,500.00
浙江杭钢建筑安装工程有限公司		14,943,316.00
浙江新世纪再生资源开发有限公司		4,931,537.76
浙江杭钢电炉炼钢有限公司		1,195,577.01
杭州紫云能源综合利用开发有限公司		157,574.44
杭州杭钢电子工程有限公司		63,347.00
杭州杭钢新事业建筑公司		352.00
小计	132,715,724.93	99,779,762.08

## (3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 20. 预收款项

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	386,971,957.49	413,158,952.21
摊位租赁款	5,887,286.28	8,794,917.90
其他	4,660.00	4,660.00
合计	392,863,903.77	421,958,530.11

## (2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
杭州钢铁集团公司	183,782,270.98	86,970,776.54
杭州紫恒矿微粉有限公司	2,821,327.34	3,648,957.26
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	2,400,905.98	7,084,122.06
杭州杭钢工程机械有限公司	1,108,261.91	147,722.16
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	782,712.73	730,428.21
小 计	190,895,478.94	98,582,006.23

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 21. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴		223,182,759.59	191,604,399.13	31,578,360.46
职工福利费		32,727,375.45	32,727,375.45	
社会保险费	1,610,675.80	83,396,454.14	73,844,772.66	11,162,357.28
其中：医疗保险费		28,152,245.36	25,336,277.28	2,815,968.08
基本养老保险费		33,435,796.85	30,232,207.61	3,203,589.24
失业保险费		4,853,409.48	4,360,605.76	492,803.72
工伤保险费		2,911,267.19	1,629,392.73	1,281,874.46
生育保险费		1,930,911.01	1,739,748.73	191,162.28
年金	1,610,675.80	12,112,824.25	10,546,540.55	3,176,959.50
住房公积金		35,630,893.70	34,690,394.00	940,499.70
一次性住房补贴	169,478,406.76			169,478,406.76
工会经费	36,711.18	4,723,268.10	1,936,711.18	2,823,268.10
职工教育经费	8,427,053.63	159,500.00	362,776.50	8,223,777.13
合 计	179,552,847.37	379,820,250.98	335,166,428.92	224,206,669.43

期末无属于拖欠性质的职工薪酬。

## 22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-35,704,234.33	82,400,700.85
营业税	111,414.97	351,416.04
企业所得税	5,229,990.25	34,679,088.26
代扣代缴个人所得税	1,510,272.72	4,823,849.78
城市维护建设税	124,632.32	6,583,584.25
教育费附加	53,413.87	2,891,538.00
地方教育附加	35,609.22	1,811,022.18
印花税	28,300.13	5,395,128.58
水利建设专项资金	3,390,119.94	1,873,350.49
房产税	-	233,098.70
合 计	-25,220,480.91	141,042,777.13

## 23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,485,504.33	1,677,276.89
信用证贴现应付利息		5,916,666.67
公司债券应付利息	76,031,826.45	31,581,826.47
合 计	77,517,330.78	39,175,770.03

## 24. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股股利	2,366,141.80	2,455,737.80	均系子公司杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司的股东尚未领取的现金股利
合 计	2,366,141.80	2,455,737.80	

## 25. 其他应付款

## (1) 明细情况



项 目	期末数	期初数
押金保证金	11,692,430.01	21,950,024.68
其他	14,939,790.74	2,353,412.67
合 计	26,632,220.75	24,303,437.35

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
杭州杭钢电子工程有限公司	62,100.00	31,810.00
杭州杭钢新事业建筑公司	53,519.00	53,519.00
杭州钢铁厂新事业发展总公司	28,458.00	26,018.00
杭州杭钢装卸运输有限公司	13,130.00	
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司		5,000.00
浙江省冶金物资有限公司		5,000.00
小 计	157,207.00	121,347.00

## (3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## 26. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初利息调整	本期摊销	期末利息调整	期末数
11 杭钢债	14 亿元	2011-8-24	3 年	14 亿元	13,444,140.03	2,541,666.66	10,902,473.37	1,389,097,526.63
合 计					13,444,140.03	2,541,666.66	10,902,473.37	1,389,097,526.63

## 27. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	1,400,000.00	2,800,000.00
合 计	1,400,000.00	2,800,000.00

## (2) 其他说明

根据浙江省财政厅浙财企一字(2005)5号文和浙财建字(2005)38号文,公司收到的干熄焦工程国债专项补助 1,400 万元,本期按照相关资产的使用寿命摊销 140 万元,余额 140 万元账挂本项目。

## 28. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	838,938,750.00			838,938,750.00

## 29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	718,929,237.52			718,929,237.52
其他资本公积	16,841,712.66			16,841,712.66
合 计	735,770,950.18			735,770,950.18

## 30. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	526,960,554.88			526,960,554.88
合 计	526,960,554.88			526,960,554.88

## 31. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,604,130,449.49	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	1,604,130,449.49	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-107,017,681.00	—
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	41,946,937.50	每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税）
职工一次性住房补贴		
期末未分配利润	1,455,165,830.99	—

## (2) 其他说明

1) 根据公司 2011 年度股东大会审议通过的 2011 年度利润分配方案, 每 10 股派发现金股利 0.50 元(含税), 合计分配普通股股利 41,946,937.50 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	8,958,578,502.77	11,811,776,391.89
其他业务收入	135,437,457.02	118,079,582.41
营业成本	8,889,146,540.40	11,345,375,451.05

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	8,349,851,227.66	8,165,987,052.40	10,989,663,416.78	10,432,883,130.89
其他	608,727,275.11	589,827,653.53	822,112,975.11	798,111,962.77
小 计	8,958,578,502.77	8,755,814,705.93	11,811,776,391.89	11,230,995,093.66

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
钢 材	6,484,857,118.77	6,351,233,001.02	8,490,490,896.96	8,066,757,723.61
钢 坯	2,153,898,829.10	2,135,137,460.06	2,993,142,752.01	2,875,498,377.20
煤 气	35,874,775.54	35,777,457.67	43,485,079.26	43,739,708.28
水电气	164,177,287.56	155,651,867.56	179,729,464.79	167,943,128.23
其 他	119,770,491.80	78,014,919.62	104,928,198.87	77,056,156.34
小 计	8,958,578,502.77	8,755,814,705.93	11,811,776,391.89	11,230,995,093.66

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
杭州钢铁集团公司	3,417,141,352.97	37.58
浙江致强物资集团有限公司	225,965,698.70	2.48

浙江悦钢金属材料有限公司	192,341,396.66	2.12
杭州凯业金属材料有限公司	164,682,720.19	1.81
杭州大通钢铁有限公司	163,970,350.75	1.80
小 计	4,164,101,519.27	45.79

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	858,450.19	842,455.26	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	8,011,576.62	15,919,292.97	
教育费附加	3,450,219.48	6,822,554.13	
地方教育附加	2,272,335.26	4,548,369.43	
合 计	14,592,581.55	28,132,671.79	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	771,951.79	751,051.76
运费	2,629,904.47	2,153,555.34
广告费	15,002.56	
化工产品灌装费	1,257,648.23	926,987.60
合 计	4,674,507.05	3,831,594.70

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	40,496,452.23	39,196,728.55
修理费	70,045,063.02	86,444,955.90
技术开发费	405,555.56	621,312.07
税费	14,902,841.53	15,899,010.59
折旧及无形资产摊销	6,817,946.02	7,682,599.11
绿化费	2,414,875.00	2,495,069.00

办公、招待费	733,038.42	1,446,949.49
水电费	1,102,056.04	1,612,486.05
劳动保护费	490,464.73	676,358.56
机物料消耗	1,069,421.97	979,527.74
其他	11,820,260.52	20,056,757.42
合 计	150,297,975.04	177,111,754.48

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	88,472,462.41	39,400,947.92
贴现费用	13,265,984.41	34,391,969.82
减：利息收入	2,825,764.12	5,757,920.87
手续费	1,092,979.43	978,906.38
合 计	100,005,662.13	69,013,903.25

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	4,068,717.80	12,225,304.53
合 计	4,068,717.80	12,225,304.53

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-73,062.50	175,511.66
合 计	-73,062.50	175,511.66

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江钱塘港口物流有限公司	-73,062.50	175,511.66	本期被投资单位的净利润减少

小 计	-73,062.50	175,511.66	
-----	------------	------------	--

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		665,594.22	
其中：固定资产处置利得		665,594.22	
政府补助	1,501,200.00	1,400,000.00	1,501,200.00
罚没收入		4,875.00	
其他	12,438.00		12,438.00
合 计	1,513,638.00	2,070,469.22	1,513,638.00

### (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
干熄焦工程国债专项补助	1,400,000.00	1,400,000.00	递延收益本期分摊
其他	101,200.00		
小 计	1,501,200.00	1,400,000.00	

## 9. 营业外支出

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
水利建设专项资金	1,887,259.58	2,014,909.89	
国家重大水利工程建设基金			
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
其他	803,955.32		803,955.32
合 计	2,791,214.90	2,014,909.89	903,955.32

## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,279,625.18	74,908,408.87
递延所得税调整	12,081,177.96	-2,526,114.16
合 计	27,360,803.14	72,382,294.71

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	-107,017,681.00
非经常性损益	B	448,094.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-107,465,775.50
期初股份总数	D	838,938,750.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	838,938,750.00
基本每股收益	M=A/L	-0.13
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.13

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回的银行承兑汇票保证金	5,000,000.00
收回代垫运费	24,248,874.18
收回的信用证保证金	32,146,533.33
其他	2,038,762.76
合计	63,434,170.27

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
技术开发费	405,555.56
代垫运费	24,190,139.74
存出的信用证保证金	23,225,652.08
绿化费	2,414,875.00
运输费	2,629,904.47
水电费	1,102,056.04
办公、招待费等	733,038.42
咨询审计诉讼费	1,802,680.00
计量过磅费	1,477,290.48
化工产品灌装费	1,257,648.23
银行手续费	1,092,979.43
其他	5,136,682.13
合 计	65,468,501.58

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	2,825,764.12



合 计	2,825,764.12
-----	--------------

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-97,481,466.72	222,014,070.78
加: 资产减值准备	4,068,717.80	12,225,304.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,927,939.88	159,710,759.13
无形资产摊销	483,660.00	483,660.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	95,770,067.40	40,315,337.86
投资损失(收益以“-”号填列)	73,062.50	-175,511.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	12,081,177.96	-2,526,114.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-136,328,339.04	-206,765,029.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	308,489,133.43	-1,151,175,302.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,588,638.45	1,325,321,037.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	339,672,591.66	399,428,212.35
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		

现金的期末余额	620,741,039.41	414,905,341.25
减：现金的期初余额	331,307,651.77	352,153,820.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	289,433,387.64	62,751,520.96

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年同期数
1) 现金	620,741,039.41	414,905,341.25
其中：库存现金	42,600.32	36,915.72
可随时用于支付的银行存款	573,376,030.76	345,468,425.53
可随时用于支付的其他货币资金	47,322,408.33	69,400,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	620,741,039.41	414,905,341.25

## (3) 现金流量表补充资料的说明

现金及现金等价物的期末余额为 620,741,039.41 元，与资产负债表中货币资金项目期末数 643,966,691.49 元差异 23,225,652.08 元，系 3 个月以上的信用证保证金 23,225,652.08 元不属于现金及现金等价物。

2011 年中报现金及现金等价物的期末余额为 414,905,341.25 元，与资产负债表中货币资金项目期末数 455,048,674.59 元差异 40,143,333.34 元，系 3 个月以上的定期存款 10,143,334.34 元、信用证保证金 15,000,000.00 元、银行承兑汇票保证金 15,000,000.00 元不属于现金及现金等价物。

**六、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
杭州钢铁集团公司	母公司	国有企业	杭州市	李世中	资产经营管理

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	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 终控制方	组织机构代 码
杭州钢铁集团公司	120,820	65.07	65.07	浙江省国 有资产监 督管理委 员会	14304903-9

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资 单位	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	关联 关系	组织机构代码
联营企业									
浙江钱塘港口 物流有限公司	有限责任 公司	嘉兴市	陈树法	码头港口设 施经营	6,000 万元	20.00	20.00	联营 企业	66056047-6

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	母公司的控股子公司	70421875-3
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	母公司的控股子公司	60910433-6
浙江冶钢储运有限公司	母公司的控股子公司	70420759-5
浙江新世纪再生资源开发有限公司	母公司的控股子公司	74506238-8
杭州紫金实业有限公司	母公司的控股子公司	74346479-7
杭州钢铁厂工贸总公司	母公司的全资子公司	14308095-X
浙江杭钢国贸有限公司	母公司的控股子公司	72362981-4
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂	母公司控制的经营实体	14305266-8
杭州杭钢电子工程有限公司	母公司的控股子公司	25390822-8
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	母公司的控股子公司	14294585-1
杭州杭钢工程机械有限公司	母公司的控股子公司	6829000-13
杭州钢铁厂新事业发展总公司	母公司的全资子公司	14309893-0
杭州杭钢新事业建筑公司	母公司的控股子公司	25390021-8

杭州东菱物资有限公司	母公司的控股子公司	73241586-9
浙江省冶金物资有限公司	母公司的控股子公司	14291101-0
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	母公司的控股子公司	70420328-7
浙江杭钢建筑安装工程有限公司	母公司的控股子公司	70420759-5
杭州梦之伴冷制品厂	母公司控制的经营实体	14310295-2
杭州紫恒矿微粉有限公司	母公司的控股子公司	75722106-7
杭州紫云能源综合利用开发有限公司	母公司的控股子公司	76546304-X
浙江杭钢物流有限公司	母公司的控股子公司	75115921-5
宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	母公司的控股子公司	14411909-4
杭州杭钢三江矿业有限公司	母公司的控股子公司	68292226-3
浙江富春紫光环保股份有限公司	母公司的控股子公司	72362993-7
浙江富春物贸中心	母公司控制的经营实体	14294322-3

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 明细情况

## 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
杭州钢铁集团公司	原材料、燃料	协议价	101,200.75	77.53	105,029.10	71.40
杭州钢铁集团公司	动力	协议价	569.14	1.41	606.36	1.53
杭州钢铁集团公司	计量与煤气加工	协议价	2,003.53	100.00	2,439.94	100.00
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	铁矿石、废钢	协议价	98,119.53	46.86	132,947.98	50.57
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	钢坯加工	协议价	36,911.11	100.00	48,155.53	100.00
浙江冶钢储运有限公司	运输服务	协议价	5,806.30	97.87	6,213.84	96.78
浙江新世纪再生资源开发有限公司	废钢	协议价	53,940.71	57.79	52,152.85	43.40
浙江新世纪再生资源开发有限公司	钢坯	协议价	5,369.93	14.62		
杭州紫金实业有限公司	钢材	协议价	165,204.37	100.00	227,864.92	100.00

杭州紫金实业有限公司	废钢	协议价	1,308.86	1.40	1,299.73	1.06
宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	铁矿石	协议价	2,866.35	1.83	6,557.71	2.51
杭州紫金能源综合利用开发有限公司	动力	协议价	526.16	1.30	474.99	1.20
杭州钢铁厂工贸总公司	燃料	协议价	1,648.93	1.26	2,487.41	1.77
杭州钢铁厂工贸总公司	钢坯	协议价	3,486.89	9.50		
浙江杭钢国贸有限公司	钢坯	协议价	3,659.12	9.96		
杭州杭钢三江矿业有限公司	石灰粉	协议价	1,281.26	58.98	168.44	16.28
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	废钢	协议价	211.93	0.23	228.32	0.19
浙江省冶金物资有限公司	钢坯	协议价	34.46	0.09		
浙江富春物贸中心	钢坯	协议价	5,636.48	15.35	2,476.39	6.07
浙江富春物贸中心	燃料	协议价	4,393.22	3.35	3,917.63	2.20
浙江富春物贸中心	铁矿石	协议价	7,116.15	4.54	5,510.78	2.10
浙江富春紫光环保股份有限公司	污水处理	协议价	1,097.02	100.00	1,083.60	100.00
杭州东菱物资有限公司	钢坯	协议价	5,331.50	14.52	1,209.75	2.96
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂	备品备件	协议价			162.65	3.43

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
杭州钢铁集团公司	钢材	协议价	182,313.39	28.11	226,587.63	26.69
杭州钢铁集团公司	钢坯	协议价	155,702.89	72.29	216,716.72	72.40
杭州钢铁集团公司	备品备件	协议价	36.07	63.50	13.59	26.58
杭州钢铁集团公司	焦炭	协议价			8.88	18.39
杭州钢铁集团公司	回收料	协议价	2,691.36	89.12	252.15	70.23
杭州钢铁集团公司	水电汽	协议价	970.42	5.91	1,114.85	6.20
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	水电汽	协议价	10,565.63	64.36	11,390.93	63.38
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	煤气	协议价	444.05	12.38	596.05	13.71
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	活性石灰	协议价	518.68	100.00	304.00	100.00
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	设备维修	协议价	159.02	50.61	200.22	50.49

浙江杭钢电炉炼钢有限公司	备品备件	协议价	1.83	3.22		
杭州钢铁厂工贸总公司	水电汽	协议价	300.99	1.83	657.11	3.66
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	钢材	协议价	7,289.88	1.12	10,705.35	1.26
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	煤	协议价	18.38	0.24	95.70	1.66
浙江新世纪再生资源开发有限公司	煤	协议价	7,636.86	99.76	5,671.00	98.34
杭州紫金实业有限公司	煤气	协议价	2,718.07	75.77	3,380.98	77.75
杭州紫金实业有限公司	水电汽	协议价	1,574.09	9.59	1,715.28	9.54
杭州紫金实业有限公司	备品备件	协议价	0.27	0.48	0.32	0.63
杭州紫金实业有限公司	设备维修	协议价	155.16	49.38	196.34	49.50
杭州紫恒矿微粉有限公司	水渣	协议价	4,147.99	100.00	4,008.19	100.00
杭州紫恒矿微粉有限公司	煤气	协议价	254.38	7.09	216.55	4.98
杭州紫恒矿微粉有限公司	水电汽	协议价	742.00	4.52	826.15	4.60
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	钢材	协议价	1,534.43	0.24	1,298.14	0.15
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	水电汽	协议价	124.43	0.76	94.64	0.53
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	备品备件	协议价	0.64	1.13		
杭州杭钢工程机械有限公司	钢材	协议价	3,522.18	0.54	3,255.71	0.38
杭州杭钢工程机械有限公司	水电汽	协议价	152.23	0.93	125.21	0.70
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂	水电汽	协议价	142.42	0.87	132.42	0.74
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂	回收料	协议价	5.68	0.19	3.05	0.85
浙江冶钢储运有限公司	水电汽	协议价	70.90	0.43	77.34	0.43
杭州紫云能源综合利用开发有限公司	水电汽	协议价	1.71	0.01	1.73	0.01
浙江杭钢物流有限公司	水电汽	协议价	36.61	0.22	31.88	0.18
杭州梦之伴冷制品厂	水电汽	协议价	9.65	0.06	11.27	0.06
浙江富春紫光环保股份有限公司	液碱	协议价	133.57	100.00	134.91	100.00
浙江富春紫光环保股份有限公司	水电汽	协议价	450.82	2.75	72.26	0.40

## 2. 关联租赁情况

(1) 根据公司与杭州钢铁集团公司签订的《办公用房租赁协议》，公司租用杭州钢铁集团的办公大楼三个楼层，每年租金 15 万元，本期未支付租金。

(2)根据公司和子公司浙江杭钢动力有限公司分别与浙江富春紫光环保股份有限公司签订的《国有土地转租合同》，分别将面积为 13,214.13 平方米和 5,554.60 平方米的租赁土地使用权以年租制方式出租给浙江富春紫光环保股份有限公司，本期未收取租金。

### 3. 许可协议

杭州钢铁集团公司许可将其拥有的“15 吨转炉倾动机变频调速装置技术”和“8 平方米竖炉球团工艺技术”提供给本公司使用，本公司每年分别支付 5 万元和 10 万元的技术服务费。公司本期未支付上述款项。

### 4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕	备注
杭州钢铁集团公司	本公司	5,000	2012/1/12	2013/1/11	否	银行借款
杭州钢铁集团公司	本公司	10,000	2012/3/1	2013/3/1	否	银行借款
杭州钢铁集团公司	本公司	15,000	2012/3/9	2013/3/8	否	银行借款
杭州钢铁集团公司	本公司	5,000	2012/6/8	2013/6/7	否	银行借款
杭州钢铁集团公司	本公司	5,000	2011/10/10	2012/9/28	否	银行借款
杭州钢铁集团公司	本公司	5,000	2011/11/1	2012/11/1	否	银行借款
杭州钢铁集团公司	本公司	10,000	2012/6/7	2013/6/6	否	银行借款
杭州钢铁集团公司	本公司	7,000	2012/1/20	2012/7/19	否	银行借款
杭州钢铁集团公司	本公司	10,000	2012/1/18	2012/7/17	否	银行借款
杭州钢铁集团公司	本公司	1,000	2012/1/16	2013/1/8	否	银行借款
杭州钢铁集团公司	本公司	2,000	2012/3/26	2012/9/27	否	银行借款
杭州钢铁集团公司	本公司	4,000	2012/1/12	2013/1/8	否	银行借款
杭州钢铁集团公司	本公司	1,000	2012/5/28	2012/11/27	否	银行借款
杭州钢铁集团公司	本公司	3,000	2012/3/31	2012/9/25	否	国内信用证
杭州钢铁集团公司	本公司	3,000	2012/4/27	2012/10/25	否	国内信用证
杭州钢铁集团公司	本公司	5,000	2011/8/24	2012/8/24	否	国内信用证
杭州钢铁集团公司	本公司	3,000	2012/1/12	2012/7/10	否	国内信用证
杭州钢铁集团公司	本公司	3,000	2012/1/18	2012/7/16	否	国内信用证
杭州钢铁集团公司	本公司	3,000	2012/1/30	2012/7/27	否	国内信用证

杭州钢铁集团公司	本公司	5,000	2012/5/14	2012/11/9	否	银行承兑汇票
杭州钢铁集团公司	本公司	5,000	2012/2/17	2012/8/17	否	银行承兑汇票
杭州钢铁集团公司	本公司	140,000	2011/8/24	2014/8/24	否	公司债券

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	杭州钢铁集团公司	1,764,188,298.13		1,516,700,431.41	
	浙江杭钢冷轧带钢有限公司	31,139,408.14		38,110,924.34	
	浙江新世纪再生资源开发有限公司	22,000,000.00			
	浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	650,000.00		1,940,000.00	
	杭州杭钢工程机械有限公司			6,020,000.00	
小计		1,817,977,706.27		1,562,771,355.75	
应收账款					
	浙江新世纪再生资源开发有限公司	18,477,470.08	1,108,648.20		
	浙江杭钢电炉炼钢有限公司	17,571,592.42	1,054,295.55	3,424,551.56	205,473.09
	杭州紫金实业有限公司	2,884,571.47	173,074.29	3,651,517.87	219,091.07
	杭州钢铁集团公司	2,404,455.20	144,267.31	1,253,484.37	75,209.06
	杭州杭钢工程机械有限公司	2,088,599.76	125,315.99	307,550.88	18,453.05
	浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	1,551,767.47	93,106.05	107,983.40	6,479.00
	浙江杭钢冷轧带钢有限公司	215,044.83	12,902.69		
	杭州杭钢三江矿业有限公司	94,458.78	5,667.53		
	浙江冶钢储运有限公司	82,573.75	4,954.43	193,610.57	11,616.63
	杭州紫云能源综合利用开发有限公司	59,455.99	3,567.36	19,877.83	1,192.67
小计		45,429,989.75	2,725,799.40	8,958,576.48	537,514.57
预付款项					



	浙江富春物贸中心	12,117,281.43		8,000,000.00	
	浙江东菱股份有限公司	24,431,606.28			
	浙江杭钢电炉炼钢有限公司	292,005.28			
	宁波保税区杭钢外贸发展有限公司			26,500,000.00	
小 计		36,840,892.99		34,500,000.00	

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据			
	杭州紫金实业有限公司	360,000,000.00	111,000,000.00
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司		59,000,000.00
小 计		360,000,000.00	170,000,000.00
应付账款			
	杭州紫金实业有限公司	55,313,449.07	18,830,519.82
	杭州钢铁集团公司	54,441,285.86	43,412,950.80
	浙江冶钢储运有限公司	22,932,300.00	16,215,897.25
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	24,190.00	24,190.00
	杭州钢铁厂新事业发展总公司	4,500.00	4,500.00
	浙江杭钢建筑安装工程有限公司		14,943,316.00
	浙江新世纪再生资源开发有限公司		4,931,537.76
	杭州钢铁电炉炼钢有限公司		1,195,577.01
	杭州紫云能源综合利用开发有限公司		157,574.44
	杭州杭钢电子工程有限公司		63,347.00
	杭州杭钢新事业建筑公司		352.00
小 计		132,715,724.93	99,779,762.08
预收款项			
	杭州钢铁集团公司	183,782,270.98	86,970,776.54
	杭州紫恒矿微粉有限公司	2,821,327.34	3,648,957.26
	浙江杭钢冷轧带钢有限公司	2,400,905.98	7,084,122.06

	杭州杭钢工程机械有限公司	1,108,261.91	147,722.16
	浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	782,712.73	730,428.21
小 计		190,895,478.94	98,582,006.23
其他应付款			
	杭州杭钢电子工程有限公司	62,100.00	31,810.00
	杭州杭钢新事业建筑公司	53,519.00	53,519.00
	杭州钢铁厂新事业发展总公司	28,458.00	26,018.00
	杭州杭钢装卸运输有限公司	13,130.00	
	浙江杭钢紫鼎工贸有限公司		5,000.00
	浙江省冶金物资有限公司		5,000.00
小 计		157,207.00	121,347.00

## 七、或有事项

(一) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(二) 为非关联方提供的担保事项

保证

担保单位	被担保单位	贷款 金融机构	担保 借款金额(万元)	借款 到期日	备注
本公司	临涣焦化股份有限公司	中国银行淮北分行	14,000.00	2013-12-31	临涣焦化股份有限公司为公司提供反担保
小 计			14,000.00		

(三) 截至 2012 年 06 月 30 日, 公司未到期已背书转让的商业承兑汇票 2394 份计 654,727,215.76 元。

## 八、承诺事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 九、其他重要事项

(一) 租赁

根据公司与浙江省国土资源厅签订的《国有土地使用权租赁合同》及有关补充协议, 公司生产经营用地 90.2408 公顷以租赁方式使用, 租赁期限为 50 年, 自 1997 年 9 月 1 日

起至 2047 年 8 月 31 日止，租金为 4,512,040.00 元/年，并由其授权杭州钢铁集团公司征收该租金。本报告期尚未支付租金。

根据子公司浙江杭钢动力有限公司（以下简称动力公司）1998 年 10 月 16 日与浙江省国土资源厅签订的土地租赁合同，动力公司生产经营用地 222,818.64 m<sup>2</sup>，以租赁方式使用，租赁期限为 50 年，自申领土地使用权证之日起算，年租金为 1,114,093.00 元。本报告期尚未支付租金。

根据子公司杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司（以下简称小轧公司）和浙江杭钢高速线材有限公司（以下简称高线公司）于 2004 年 8 月分别与浙江省国土资源厅签订的土地租赁合同，小轧公司生产经营用地 240,146.46 m<sup>2</sup>和高线公司生产经营用地 121,392 m<sup>2</sup>均以租赁方式使用，租赁期限均为 50 年，自申领土地使用权证之日起算，年租金分别为 43.13 万元和 17.95 万元。本报告期尚未支付租金。

## 十、母公司财务报表项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	69,333,384.19	100.00	4,160,003.05	6.00	16,433,211.92	100.00	985,992.72	6.00
小 计	69,333,384.19	100.00	4,160,003.05	6.00	16,433,211.92	100.00	985,992.72	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	69,333,384.19	100.00	4,160,003.05	6.00	16,433,211.92	100.00	985,992.72	6.00

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	69,333,384.19	100.00	4,160,003.05	16,433,211.92	100.00	985,992.72
小 计	69,333,384.19	100.00	4,160,003.05	16,433,211.92	100.00	985,992.72

## (2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
淮北矿业集团煤业有限责任公司	非关联方	36,846,813.07	1 年以内	53.14
浙江新世纪再生资源开发有限公司	关联方	18,477,470.08	1 年以内	26.65
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	关联方	6,440,866.79	1 年以内	9.29
淮南矿业集团煤业有限责任公司	非关联方	4,967,028.99	1 年以内	7.16
浙江杭钢高速线材有限公司	控股子公司	487,345.40	1 年以内	0.70
小 计		67,219,524.33		96.94

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
杭州钢铁集团公司	母公司	243,103.48	0.35
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	关联方	215,044.83	0.31
杭州杭钢三江矿业有限公司	关联方	94,458.78	0.14
小 计		552,607.09	0.80

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								

账龄分析法组合	659,682.51	100.00	41,020.95	6.22	904,858.44	100.00	54,531.51	6.01
小计	659,682.51	100.00	41,020.95	6.22	904,858.44	100.00	54,531.51	6.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	659,682.51	100.00	41,020.95	6.22	904,858.44	100.00	54,531.51	6.01

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	653,682.51	99.09	39,220.95	898,858.44	99.70	53,931.51
1-2 年				6,000.00	0.30	600.00
2-3 年	6,000.00	0.91	1,800.00			
小计	659,682.51	100.00	41,020.95	904,858.44	100.00	54,531.51

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 金额较大的其他应收款金额情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
杭州市铁路北站	非关联方	316,800.03	1 年以内	48.02	履约定金
小计		316,800.03		48.02	

(4) 无其他应收关联方款项。

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	按成本法核算	183,980,767.66	183,980,767.66		183,980,767.66
浙江杭钢动力有限公司	按成本法核算	219,215,425.67	219,215,425.67		219,215,425.67
浙江杭钢高速线材有限公司	按成本法核算	154,210,842.17	154,210,842.17		154,210,842.17
浙江兰贝斯信息技术有限公司	按成本法核算	18,625,712.46	18,625,712.46		18,625,712.46
浙江新世纪金属材料现	按成本法核算	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

货市场开发有限公司					
浙江富春紫光环保股份有限公司	按成本法核算	28,694,000.00	42,045,909.27		42,045,909.27
临涣焦化股份有限公司	按成本法核算	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
杭州紫元置业有限公司	按成本法核算	853,078.72	853,078.72		853,078.72
浙江钱塘港口物流有限公司	按权益法核算	2,400,000.00	3,750,362.50	-73,062.50	3,677,300.00
合 计		697,979,826.68	712,682,098.45	-73,062.50	712,609,035.95

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	60.00	60.00				
浙江杭钢动力有限公司	95.56	95.56				
浙江杭钢高速线材有限公司	66.00	66.00				
浙江兰贝斯信息技术有限公司	97.50	97.50				
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	75.00	75.00				36,188,626.32
浙江富春紫光环保股份有限公司	18.66	18.66				
临涣焦化股份有限公司	10.00	10.00				
杭州紫元教育投资有限公司	14.20	14.20				
浙江钱塘港口物流有限公司	20.00	20.00				
合 计						36,188,626.32

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	8,306,490,177.21	10,953,595,994.76
其他业务收入	133,437,985.93	114,384,132.14
营业成本	8,333,596,162.35	10,610,289,256.03

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	8,306,490,177.21	8,201,251,391.35	10,953,595,994.76	10,496,995,894.37
小 计	8,306,490,177.21	8,201,251,391.35	10,953,595,994.76	10,496,995,894.37

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
钢材	6,484,857,118.77	6,416,719,147.26	8,490,490,896.96	8,147,611,587.10
钢坯	1,564,202,866.98	1,549,902,990.74	2,171,029,776.90	2,083,841,984.78
煤气	156,691,012.65	156,691,012.65	187,147,122.03	188,799,454.39
其他	100,739,178.81	77,938,240.70	104,928,198.87	76,742,868.10
小 计	8,306,490,177.21	8,201,251,391.35	10,953,595,994.76	10,496,995,894.37

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州钢铁集团公司	3,380,162,775.17	40.05
浙江致强物资集团有限公司	225,965,698.70	2.68
浙江悦钢金属材料有限公司	192,341,396.66	2.28
杭州凯业金属材料有限公司	164,682,720.19	1.95
杭州大通钢铁有限公司	163,970,350.75	1.94
小 计	4,127,122,941.47	48.90

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	36,188,626.32	12,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-73,062.50	175,511.66
合 计	36,115,563.82	12,175,511.66

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司		12,000,000.00	本期未分配的现金股利
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	36,188,626.32		本期分配的现金股利
小 计	36,188,626.32	12,000,000.00	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江钱塘港口物流有限公司	-73,062.50	175,511.66	本期被投资单位的净利润减少
小 计	-73,062.50	175,511.66	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-94,496,302.94	200,708,623.90
加: 资产减值准备	3,160,499.77	2,174,979.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,126,784.62	122,885,407.45
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	93,641,400.63	33,624,556.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-36,115,563.82	-12,175,511.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	11,579,852.41	-543,744.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-136,773,282.76	-211,571,096.81



经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	204,490,999.99	-1,020,922,152.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	94,442,379.62	1,265,669,192.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	243,056,767.52	379,850,253.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	551,312,562.44	397,751,535.89
减: 现金的期初余额	294,275,768.30	317,869,625.08
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	257,036,794.14	79,881,910.81

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

现金及现金等价物的期末余额为 551,312,562.44 元,与资产负债表中货币资金项目期末数 574,538,214.52 元差异 23,225,652.08 元,系 3 个月以上的信用证保证金 23,225,652.08 元不属于现金及现金等价物。

2011 年中报现金及现金等价物的期末余额为 397,751,535.89 元,与资产负债表中货币资金项目期末数 437,894,869.23 元差异 40,143,333.34 元,系 3 个月以上的定期存款 10,143,334.34 元、信用证保证金 15,000,000.00 元、银行承兑汇票保证金 15,000,000.00 元不属于现金及现金等价物。

#### 十四、其他补充资料

##### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（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）	1,501,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-891,517.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	609,682.68	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	353,409.50	
少数股东权益影响额(税后)	-191,821.32	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	448,094.50	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.94	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.95	-0.13	-0.13

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-107,017,681.00
非经常性损益	B	448,094.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-107,465,775.50
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,705,800,704.55
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	41,946,937.50
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
因其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产变动次月至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	3,645,300,707.80
加权平均净资产收益率	M=A/L	-2.94%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-2.95%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	643,966,691.49	368,454,185.10	74.78%	主要系本期应收票据到期回笼现款增加影响所致。
应收账款	93,692,863.49	29,830,207.25	214.09%	主要系期末货款结算时间差影响所致。

在建工程	127,047,872.47	91,420,981.32	38.97%	主要系本期技改项目新增所致。
递延所得税资产	2,966,920.46	15,048,098.42	-80.28%	主要系本期资产减值准备确认的递延所得税资产减少所致。
应付票据	360,000,000.00	170,000,000.00	111.76%	主要系本期采购商品采用票据结算方式的交易增加所致。
应交税费	-25,220,480.91	141,042,777.13	-117.88%	主要系本期各项税费减少所致。
应付利息	77,517,330.78	39,175,770.03	97.87%	主要系本期计提的公司债券应付未付利息增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	9,094,015,959.79	11,929,855,974.30	-24.77%	主要系本期钢材市场持续低迷,公司产品销量减少、平均售价同比下降等影响所致。
营业成本	8,889,146,540.40	11,345,375,451.05	-21.65%	主要系本期销量减少、原材料价格下跌等影响导致产品成本相应减少所致。
营业税金及附加	14,592,581.55	28,132,671.79	-48.13%	主要系本期因应缴增值税额减少导致营业税金及附加相应减少。
财务费用	100,005,662.13	69,013,903.25	44.91%	主要系本期公司债券利息同比增加所致。
资产减值损失	4,068,717.80	12,225,304.53	-66.72%	主要系本期计提坏账准备比去年同期减少所致。
投资收益	-73,062.50	175,511.66	-141.63%	主要系本期被投资单位利润减少影响所致。
所得税费用	27,360,803.14	72,382,294.71	-62.20%	主要系本期利润总额减少所致。

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、 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；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本。

董事长： 李世中

杭州钢铁股份有限公司

2012 年 8 月 23 日