

# 安阳钢铁股份有限公司

600569

## 2012 年半年度报告



2012 年 8 月 29 日

## 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告.....	5
六、 重要事项.....	8
七、 财务会计报告（未经审计）.....	13
八、 备查文件目录.....	102

**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) 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
郑东	独立董事	因公出差	王存生

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王子亮
主管会计工作负责人姓名	张宪胜
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张宪胜

公司负责人王子亮、主管会计工作负责人张宪胜及会计机构负责人（会计主管人员）张宪胜声明：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	安阳钢铁股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	安阳钢铁
公司的法定英文名称	AnYang Iron & Steel Inc.
公司的法定英文名称缩写	AYIS
公司法定代表人	王子亮

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张宪胜	原江娥
联系地址	河南省安阳市殷都区梅元庄	河南省安阳市殷都区梅元庄
电话	0372—3120175	0372—3120175
传真	0372—3120181	0372—3120181
电子信箱	zqb@aysteel.com.cn aygtdb312@126.com	zqb@aysteel.com.cn aygtdb312@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河南省安阳市殷都区梅元庄
注册地址的邮政编码	455004
办公地址	河南省安阳市殷都区梅元庄
办公地址的邮政编码	455004
公司国际互联网网址	http://www.aysteel.com.cn
电子信箱	AGZQ@sohu.com aygtzq@126.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》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室

(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	安阳钢铁	600569	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	32,032,621,005.34	32,950,146,622.46	-2.78
所有者权益(或股东权益)	9,109,089,314.12	10,557,719,475.24	-13.72
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.8055	4.4107	-13.72
	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	-1,458,208,827.24	83,783,422.86	-1,840.45
利润总额	-1,451,912,627.51	89,623,812.23	-1,720.01
归属于上市公司股东的净利润	-1,448,630,161.12	71,491,369.73	-2,126.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,454,628,625.57	67,138,823.76	-2,266.60
基本每股收益(元)	-0.61	0.03	-2,133.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.61	0.03	-2,133.33
稀释每股收益(元)	-0.61	0.03	-2,133.33
加权平均净资产收益率(%)	-14.73	0.68	减少 15.21 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	503,436,638.59	1,534,046,818.34	-67.18
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.2103	0.6409	-67.19

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
非流动资产处置损益	1,541,089.46
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	4,217,487.33
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	1,760,398.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	537,622.94
所得税影响额	-2,014,149.66
少数股东权益影响额（税后）	-43,984.54
合计	5,998,464.45

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			164,007 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
安阳钢铁集团有限责任公司	国家	60.11	1,438,934,489	0	0	无
北京扬科利普教育咨询有限公司	其他	0.18	4,346,434	0	0	未知
费立霞	其他	0.15	3,700,000	0	0	未知
平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.14	3,257,039	3,257,039	0	未知
邢培合	其他	0.13	3,161,974	2,415,678	0	未知
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.12	2,801,129	207,900	0	未知
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.11	2,686,994	-662,687	0	未知
林庆鹏	其他	0.11	2,646,423	-802,321	0	未知
上海晟曲日用五金有限公司	其他	0.09	2,187,900	2,187,900	0	未知

梁耀辉	其他	0.08	1,990,400	1,000,400	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
安阳钢铁集团有限责任公司	1,438,934,489		人民币普通股	1,438,934,489		
北京扬科利普教育咨询有限公司	4,346,434		人民币普通股	4,346,434		
费立霞	3,700,000		人民币普通股	3,700,000		
平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	3,257,039		人民币普通股	3,257,039		
邢培合	3,161,974		人民币普通股	3,161,974		
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	2,801,129		人民币普通股	2,801,129		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,686,994		人民币普通股	2,686,994		
林庆鹏	2,646,423		人民币普通股	2,646,423		
上海晟曲日用五金有限公司	2,187,900		人民币普通股	2,187,900		
梁耀辉	1,990,400		人民币普通股	1,990,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	已知国家股股东安阳钢铁集团有限责任公司与其他流通股股东不存在关联关系,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;未知其他流通股股东是否属于《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,也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。					

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

面对国内外经济减速的宏观环境,面对钢铁行业跌入“冰点”的严峻形势,本报告期内公司突出效益中心,灵活决策,算账经营,强化机制创新,非常时期采取非常举措,全力应对危机挑战。

本报告期内,公司围绕战危机求生存,强化算账经营、灵活经营,逐月召开经营分析会,用定量数据分析问题,指导和调整经营管理。强化对成本、效益和预算指标的控制。在原燃料采购上,开展价效评审,坚持先算账、后采购,增强了采购的目的性和成本的可控性,从源头上实现成本管控;在产品销售上,积极寻找订单,及时调整营销策略;供、产、销加强协调运作,坚持快进快出,缩短运营周期。生产运行上,铁前系统立足降低吨铁成本,钢后系统突出效益观念,根据边际贡献和效益高低,灵活调整、有保有压,优化组合经济批量,

调整产品规格组距，抓好高效品种和增效规格优化增量，最大限度拓展创效空间。

报告期内公司按照以效定产、产销互促原则，强化产线、产品效益分析，持续优化产品结构。立足现有工艺装备，加大新产品研发力度，上半年开发新产品 16 个，品种钢、品种材比例分别达到 72.6%、76%，同比提升 5.89 个和 5.2 个百分点。同时公司着力加快产业发展，打造持久竞争优势，推进钢铁主体及配套完善项目建设，上半年完成投资 13.25 亿元。

(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						
黑色金属行业	10,758,637,850.80	11,632,423,894.41	-8.12	-35.27	-25.95	减少 13.62 个百分点
分产品						
型材	721,708,684.51	754,261,801.65	-4.51	-38.17	-30.07	减少 12.11 个百分点
建材	4,586,372,844.30	4,698,230,954.92	-2.44	-15.63	-5.00	减少 11.47 个百分点
板材	4,384,087,218.83	4,968,004,061.48	-13.32	-43.10	-33.51	减少 16.35 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 31,856.14 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 (%)
中南地区	9,128,097,146.85	-25.51
华东地区	661,630,517.80	-62.42
东北地区	6,077,942.08	-84.48
华北地区	568,385,956.34	-59.70
西北地区	119,506,165.24	-59.35
西南地区	321,310,475.86	-43.57
国外	171,397,384.13	-70.82

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

报告期内钢材市场持续低迷，尽管公司采取降低大宗原燃料采购成本，优化原料结构，提高技术经济指标，优化产品结构，压缩费用开支，降低存货库存，强化算帐经营等一系列挖潜增效的积极应对措施，但由于钢材价格下降的幅度远远大于原燃料价格下降幅度，导致单位产品毛利减少。

4、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	报告期	上年同期	增加比例 (%)
营业收入	11,220,978,772.30	17,236,451,437.81	-34.90

营业税金及附加	16,355,376.11	50,989,883.71	-67.92
资产减值损失	2,673,378.78	6,367,154.53	-58.01
利润总额	-1,451,912,627.51	89,623,812.23	-1,720.01
所得税费用	-934,123.28	15,753,742.62	-105.93

变动原因说明：

- (1)营业收入变动说明：本期钢材销量减少，单价降低所致。
- (2)营业税金及附加变动说明：本期计缴基数流转税较去年同期减少所致。
- (3)资产减值损失变动说明：本期计提应收款项坏账减少所致。
- (4)利润总额变动说明：钢材市场低迷，单位产品毛利减少所致。
- (5)所得税费用变动说明：本期利润总额较去年同期减少所致。

### 5、公司在经营中出现的问题与困难

从宏观层面看，国内外经济增长持续乏力，需求不足仍然是制约钢铁行业发展的瓶颈因素；从钢铁行业层面看，产能过剩、供需失衡、同质化竞争加剧、资源环境约束加强、要素成本高位攀升等矛盾将更加突出，需求难升、成本难降、钢材价格难涨，微利经营将成为常态。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2002 年 8 月利用暂时闲置募集资金购买国债 1.8 亿元，转托管于西北证券后，未经公司任何授权，西北证券非法将其进行了质押登记，公司获知后及时向公安机关报案，目前仍未结案。公司对国债账面余额计提了全额减值准备。2011 年西北证券进行破产清算，截止 2012 年 6 月 30 日公司收回现金及有价证券 3,621 万元，冲减已计提减值准备。

#### 2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
3#高炉及淘汰落后产能升级改造项目	939,275,359.56	88.22%	
热连轧工程	3,037,508.48	交付使用	项目投产后，本报告期产材 37.42 万吨。
冷连轧工程	269,760,806.23	26.47%	
烧结机脱硫工程	7,897,548.00	64%	
炉卷轧机增建 2#加热炉	7,296,992.27	交付使用	
中厚板热处理工程	1,603,322.63	交付使用	项目投产后，本报告期热处理材 4.47 万吨。
第二炼轧厂 R10m7 机 7 流弧型连铸机工程	67,482,647.27	46.49%	
其他	28,818,445.87		
合计	1,325,172,630.31	/	/

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

受欧债危机以及宏观经济影响，国内外经济增长乏力，需求不足，钢材价格持续低迷，钢材价格下降幅度远远大于原燃料价格下降幅度，预测公司年初至下一报告期末累计净利润仍为亏损。

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；公司采取现金或者股票方式分配股利；公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

2、公司严格执行了上述政策。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

本报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会相关文件的要求，规范日常运作，加强公司信息披露工作，完善公司法人治理结构。主要内容简述如下：

(1) 关于股东与股东大会：公司在日常经营中根据股东大会议事规则，加强规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保了所有股东，特别是中小股东享有平等地位。

(2) 关于控股股东和上市公司的关系：公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，不干涉公司生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，保持独立。公司董事会、监事会和经营机构独立运作。

(3) 关于董事与董事会：公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。全体董事本着股东利益最大化的原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定行使职权并保证董事会会议按照规定程序进行。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司关联交易、财务状况以及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5) 关于利益相关者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等利益相关者的合法权益，相互间沟通良好，积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

(6) 关于信息披露：公司董事会指定专人负责投资者关系和信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；公司能够做好信息披露前的保密工作，未发生泄密现象，并确保所有股东都有平等的机会获得信息

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经立信会计师事务所有限公司审计，2011 年度本公司实现合并报表归属于母公司净利润 37,860,723.84 元。依据《公司章程》规定，按母公司净利润提取 10% 的法定盈余公积金 7,842,882.91 元，加上 2010 年末未分配利润 3,059,161,913.78 元，减去本年发放现金股利 47,873,689.78 元，本年可供投资者分配利润 3,041,306,064.93 元。经 2011 年年度股东大会决议，考虑到公司在建的 3#高炉、冷连轧及淘汰落后产能升级改造配套项目必须有相应的资金保障，公司 2011 年度不进行利润分配，亦不进行公积金转增股本。

(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

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600787	中储股份	17,981,217.54	2,095,713	18,609,931.44	100	1,760,398.92
合计				17,981,217.54	/	18,609,931.44	100	1,760,398.92

2011 年 10 月 21 日受让持有中储股份,按当日收盘价 8.58 元计入交易性金融资产。2012 年 6 月 30 日收盘价 8.88 元,公允变动损益净收益 1,760,398.92 元。

(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:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
安阳钢铁集团有限责任公司	母公司	购买商品	渣钢	市场价格	1,433	28,661,069.75	0.24	现金、汇票
安钢集团国际贸易有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	铁矿石	市场价格	836	1,101,803,581.34	9.31	现金、汇票
安钢集团舞阳矿业有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	铁矿石	市场价格	1,013	146,050,859.65	1.23	现金、汇票
安钢集团冶金炉料有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	白灰	市场价格	347	74,694,732.02	0.63	现金、汇票
安钢集团福利实业有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料	市场价格		84,184,320.48	0.71	现金、汇票
安钢集团汽车运输有限责任公司	母公司的全资子公司	接受劳务	运输	市场价格		108,807,941.03	0.92	现金、汇票

安阳钢铁集团 团有限责 任公司	母公司	销售 商品	水渣、 钢渣	市场 价格		37,797,843.42	0.34	现金、 汇票
安钢集团国 际贸易有限 责任公司	母公司的 全资子公司	销售 商品	钢材	市场 价格	4,601	84,527,593.55	0.75	现金、 汇票
安钢集团附 企配送有限 责任公司	母公司的 控股子公司	销售 商品	废次材	市场 价格	3,054	23,303,625.71	0.21	现金、 汇票
安钢集团附 属企业有限 责任公司	母公司的 控股子公司	销售 商品	废次材	市场 价格	3,121	74,510,622.79	0.66	现金、 汇票

必要性说明：公司是由原安阳钢铁公司（后改制为安阳钢铁集团有限责任公司）所属的炼铁、烧结、炼焦、炼钢、轧钢等单位的生产性资产改制而成，受所处的环境限制对其原料、辅助材料、备件等方面具有一定的依赖性；

持续性说明：公司从安阳钢铁集团有限责任公司采购原料、辅助材料等，属于正常生产经营必须的经常性采购，与从市场上采购相比可以有效的降低运营成本，在很大程度上保证了公司生产经营的稳定性和持续性，维护了股东利益。

由于关联交易在销售和采购中的占比较小，金额不大。并且本公司在与关联人的经营交往中，严格遵循市场化定价原则，履行了相关程序，定价结果合理、公允，不存在损害上市公司和股东的利益，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无影响。

#### (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

本报告期公司无担保事项。

##### 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

1、 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) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	5

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
安阳钢铁第六届监事会十一次会议(传真方式)决议公告	《中国证券报》B020 版 《上海证券报》B9 版 《证券日报》E4 版	2012 年 1 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁第六届董事会十一次会议(传真方式)决议公告	《中国证券报》A29 版 《上海证券报》B9 版 《证券日报》E4 版	2012 年 1 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁公开发行 2011 年公司债券(第二期)募集说明书摘要	《中国证券报》A33 版 《上海证券报》B7 版 《证券日报》E5-E6 版	2012 年 2 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁公开发行 2011 年公司债券(第二期)发行公告	《中国证券报》A33 版 《上海证券报》B6 版 《证券日报》E5 版	2012 年 2 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁公开发行 2011 年公司债券(第二期)票面利率公告	《中国证券报》A29 版 《上海证券报》B9 版 《证券日报》E4 版	2012 年 2 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁 2011 年公司债券(第二期)发行结果公告	《中国证券报》B004 版 《上海证券报》B4 版 《证券日报》A3 版	2012 年 2 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁公 2011 年公司债券(第二期)上市公告	《中国证券报》A23-24 版 《上海证券报》B6-7 版 《证券日报》E5-E7 版	2012 年 2 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁第六届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》B061 版 《上海证券报》40 版《证	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

	券日报》C17 版		
安阳钢铁第六届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》B061 版 《上海证券报》40 版《证券日报》C17 版	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁年报摘要	《中国证券报》B061 版 《上海证券报》40 版《证券日报》C17 版	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁第一季度报告	《中国证券报》B061 版 《上海证券报》40 版《证券日报》C17 版	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁 2012 年度日常关联交易公告	《中国证券报》B061 版 《上海证券报》40 版《证券日报》C17 版	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B005 版 《上海证券报》B17 版 《证券日报》E1 版	2012 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁 2011 年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》B004 版 《上海证券报》B16 版 《证券日报》E2 版	2012 年 5 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B004 版 《上海证券报》B16 版 《证券日报》E2 版	2012 年 5 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁第一次临时董事会会议（传真方式）决议公告	《中国证券报》B008 版 《上海证券报》17 版《证券日报》C1 版	2012 年 6 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安阳钢铁第一次临时监事会会议（传真方式）决议公告	《中国证券报》B008 版 《上海证券报》17 版 《证券日报》C1 版	2012 年 6 月 9 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:安阳钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	4,205,568,154.76	4,310,264,125.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	18,609,931.44	16,849,532.52
应收票据	(三)	2,913,771,308.16	3,472,441,695.67
应收账款	(四)	166,847,880.21	220,678,451.96
预付款项	(六)	627,390,522.33	493,121,155.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	41,198,911.41	49,408,356.00
买入返售金融资产			
存货	(七)	5,036,961,836.41	6,228,248,620.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		13,010,348,544.72	14,791,011,937.00
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)		
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	187,975,022.76	167,975,022.76
投资性房地产			
固定资产	(十)	10,898,961,692.33	11,349,349,888.74
在建工程	(十一)	5,735,149,199.14	4,418,130,123.99
工程物资	(十二)	84,516,134.90	82,793,324.30
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	2,028,845,192.26	2,055,152,408.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十四)	86,825,219.23	85,733,917.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,022,272,460.62	18,159,134,685.46

资产总计		32,032,621,005.34	32,950,146,622.46
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(十六)	5,556,580,832.50	4,522,642,520.00
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	(十七)	3,750,813,446.14	3,116,417,575.67
应付账款	(十八)	3,402,128,657.86	4,130,709,966.59
预收款项	(十九)	835,161,668.23	1,174,308,624.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十)	54,899,440.21	48,692,052.22
应交税费	(二十一)	-28,724,122.37	-70,696,079.88
应付利息	(二十二)	97,156,554.19	23,350,697.60
应付股利			
其他应付款	(二十三)	275,092,599.68	285,749,706.46
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	(二十四)	3,755,261,696.29	2,402,649,642.45
其他流动负债			
流动负债合计		17,698,370,772.73	15,633,824,705.11
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(二十五)	2,161,000,000.00	4,428,000,000.00
应付债券	(二十六)	2,547,641,600.36	1,763,411,855.42
长期应付款	(二十七)	298,069,751.29	346,549,855.22
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(十四)	157,178.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,006,868,530.13	6,537,961,710.64
负债合计		22,705,239,302.86	22,171,786,415.75
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(二十八)	2,393,684,489.00	2,393,684,489.00
资本公积	(二十九)	3,396,913,269.40	3,396,913,269.40
减: 库存股			
专项储备		2,781,195.54	2,781,195.54
盈余公积	(三十)	1,723,034,456.37	1,723,034,456.37
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	1,592,675,903.81	3,041,306,064.93
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		9,109,089,314.12	10,557,719,475.24
少数股东权益		218,292,388.36	220,640,731.47
所有者权益合计		9,327,381,702.48	10,778,360,206.71
负债和所有者权益总计		32,032,621,005.34	32,950,146,622.46

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:安阳钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		4,087,426,727.06	4,091,038,184.16
交易性金融资产		18,609,931.44	16,849,532.52
应收票据		2,888,013,395.40	3,207,358,649.42
应收账款	(一)	213,041,567.36	251,341,186.60
预付款项		516,211,947.49	417,277,533.40
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	33,873,550.55	38,963,249.51
存货		4,670,616,820.79	5,863,417,502.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		12,427,793,940.09	13,886,245,837.64
<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	(三)	997,488,811.78	977,488,811.78
投资性房地产			
固定资产		10,224,805,415.91	10,646,102,377.18
在建工程		5,637,244,175.34	4,336,038,028.85
工程物资		83,490,493.88	82,793,324.30
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,017,773,650.93	2,043,946,537.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		72,994,675.47	75,040,805.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,033,797,223.31	18,161,409,884.75
资产总计		31,461,591,163.40	32,047,655,722.39
<b>流动负债:</b>			
短期借款		5,556,580,832.50	4,247,642,520.00
交易性金融负债			
应付票据		3,700,000,000.00	3,069,000,000.00
应付账款		3,156,508,230.82	3,903,040,739.19
预收款项		799,125,220.33	1,111,422,192.04
应付职工薪酬		39,656,635.90	44,870,875.59
应交税费		1,613,561.31	-35,364,937.47
应付利息		97,156,554.19	23,350,697.60
应付股利			

其他应付款		221,785,689.26	216,260,345.83
一年内到期的非流动负债		3,755,261,696.29	2,366,649,642.45
其他流动负债			
流动负债合计		17,327,688,420.60	14,946,872,075.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,161,000,000.00	4,428,000,000.00
应付债券		2,547,641,600.36	1,763,411,855.42
长期应付款		298,069,751.29	346,549,855.22
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		157,178.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,006,868,530.13	6,537,961,710.64
负债合计		22,334,556,950.73	21,484,833,785.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,393,684,489.00	2,393,684,489.00
资本公积		3,412,095,344.16	3,412,095,344.16
减：库存股			
专项储备		2,781,195.54	2,781,195.54
盈余公积		1,720,402,463.96	1,720,402,463.96
一般风险准备			
未分配利润		1,598,070,720.01	3,033,858,443.86
所有者权益（或股东权益）合计		9,127,034,212.67	10,562,821,936.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,461,591,163.40	32,047,655,722.39

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		11,220,978,772.30	17,236,451,437.81
其中：营业收入	(三十二)	11,220,978,772.30	17,236,451,437.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,681,157,569.76	17,152,668,014.95
其中：营业成本	(三十二)	11,828,539,463.03	16,186,733,740.81
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	(三十三)	16,355,376.11	50,989,883.71
销售费用	(三十四)	99,517,039.20	116,558,403.95
管理费用	(三十五)	457,060,597.61	496,849,666.61
财务费用	(三十六)	277,011,715.03	295,169,165.34
资产减值损失	(三十八)	2,673,378.78	6,367,154.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,760,398.92	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	(三十七)	209,571.30	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,458,208,827.24	83,783,422.86
加：营业外收入	(三十九)	6,322,739.83	5,918,774.28
减：营业外支出	(四十)	26,540.10	78,384.91
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,451,912,627.51	89,623,812.23
减：所得税费用	(四十一)	-934,123.28	15,753,742.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,450,978,504.23	73,870,069.61
归属于母公司所有者的净利润		-1,448,630,161.12	71,491,369.73
少数股东损益		-2,348,343.11	2,378,699.88
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十二)	-0.61	0.03
（二）稀释每股收益	(四十二)	-0.61	0.03
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-1,450,978,504.23	73,870,069.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,448,630,161.12	71,491,369.73
归属于少数股东的综合收益总额		-2,348,343.11	2,378,699.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	10,363,501,451.17	15,694,061,014.50
减: 营业成本	(四)	11,055,310,000.02	14,747,443,503.23
营业税金及附加		13,945,149.57	48,652,414.05
销售费用		67,813,997.09	98,751,848.30
管理费用		390,959,707.61	429,119,430.62
财务费用		275,515,727.19	294,524,140.09
资产减值损失		1,509,175.13	-742,070.40
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		1,760,398.92	
投资收益(损失以“—”号填列)	(五)	209,571.30	10,293,060.00
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)		-1,439,582,335.22	86,604,808.61
加: 营业外收入		6,014,459.63	5,737,889.28
减: 营业外支出		16,540.10	6,734.80
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-1,433,584,415.69	92,335,963.09
减: 所得税费用		2,203,308.16	18,761,989.84
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-1,435,787,723.85	73,573,973.25
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		-1,435,787,723.85	73,573,973.25

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并现金流量表  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	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		13,209,524,136.00	18,359,240,349.26
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		16,587,850.87	3,588,231.71
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三)	93,188,939.00	124,428,606.49
经营活动现金流入小计		13,319,300,925.87	18,487,257,187.46
购买商品、接受劳务支付的现金		11,563,609,066.43	15,143,224,495.06
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		834,040,403.35	886,403,598.07
支付的各项税费		203,416,738.25	670,213,310.71
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三)	214,798,079.25	253,368,965.28
经营活动现金流出小计		12,815,864,287.28	16,953,210,369.12
经营活动产生的现金流量净额		503,436,638.59	1,534,046,818.34
<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		209,571.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,643,343.26	2,100,070.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,852,914.56	2,100,070.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,168,332,258.73	1,052,420,164.12
投资支付的现金		20,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,188,332,258.73	1,052,420,164.12
投资活动产生的现金流量净额		-1,186,479,344.17	-1,050,320,093.19
<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		4,267,070,364.50	2,952,575,920.00
发行债券收到的现金		800,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十三)	5,627.90	500,071,095.04
筹资活动现金流入小计		5,067,075,992.40	3,452,647,015.04
偿还债务支付的现金		3,975,632,052.00	2,659,302,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		430,927,283.15	407,981,199.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十三)	169,640,533.27	707,558,899.08
筹资活动现金流出小计		4,576,199,868.42	3,774,842,698.92
筹资活动产生的现金流量净额		490,876,123.98	-322,195,683.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		604,860.62	-2,362,598.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-191,561,720.98	159,168,442.90
加：期初现金及现金等价物余额		2,565,779,730.73	1,638,868,303.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,374,218,009.75	1,798,036,746.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十一	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		12,251,199,589.57	17,525,425,773.20
收到的税费返还		15,776,850.30	919,077.11
收到其他与经营活动有关的现金		85,374,449.40	110,470,239.09
经营活动现金流入小计		12,352,350,889.27	17,636,815,089.40
购买商品、接受劳务支付的现金		10,890,819,398.53	14,451,544,229.68
支付给职工以及为职工支付的现金		766,456,012.76	819,415,621.78
支付的各项税费		169,260,173.31	623,961,896.62
支付其他与经营活动有关的现金		106,089,297.63	193,040,366.29
经营活动现金流出小计		11,932,624,882.23	16,087,962,114.37
经营活动产生的现金流量净额		419,726,007.04	1,548,852,975.03
<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		209,571.30	10,293,060.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,643,343.26	2,100,070.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,852,914.56	12,393,130.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,141,854,693.35	998,419,922.43
投资支付的现金		20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,161,854,693.35	998,419,922.43
投资活动产生的现金流量净额		-1,160,001,778.79	-986,026,791.50
<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		4,267,070,364.50	2,852,575,920.00
发行债券收到的现金		800,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		5,627.90	500,071,095.04
筹资活动现金流入小计		5,067,075,992.40	3,352,647,015.04
偿还债务支付的现金		3,839,632,052.00	2,659,302,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		427,213,833.10	407,176,759.84
支付其他与筹资活动有关的现金		147,640,533.27	659,837,539.08
筹资活动现金流出小计		4,414,486,418.37	3,726,316,898.92
筹资活动产生的现金流量净额		652,589,574.03	-373,669,883.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		604,860.62	-2,173,495.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-87,081,337.10	186,982,804.49
加: 期初现金及现金等价物余额		2,424,508,584.16	1,388,046,660.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,337,427,247.06	1,575,029,464.70

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	2,393,684,489.00	3,396,913,269.40		2,781,195.54	1,723,034,456.37		1,592,675,903.81		218,292,388.36	9,327,381,702.48

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,393,684,489.00	3,396,913,269.40		2,781,195.54	1,715,191,573.46		3,059,161,913.78		231,765,354.73	10,799,497,795.91
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,393,684,489.00	3,396,913,269.40		2,781,195.54	1,715,191,573.46		3,059,161,913.78		231,765,354.73	10,799,497,795.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							71,491,369.73		-449,608.87	71,041,760.86
(一) 净利润							71,491,369.73		2,378,699.88	73,870,069.61
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							71,491,369.73		2,378,699.88	73,870,069.61
(三) 所有者投入和减少资本									51,691.25	51,691.25
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									51,691.25	51,691.25
(四) 利润分配									-2,880,000.00	-2,880,000.00

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								-2,880,000.00		-2,880,000.00
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	2,393,684,489.00	3,396,913,269.40		2,781,195.54	1,715,191,573.46		3,130,653,283.51		231,315,745.86	10,870,539,556.77

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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	2,393,684,489.00	3,412,095,344.16		2,781,195.54	1,720,402,463.96		3,033,858,443.86	10,562,821,936.52
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,393,684,489.00	3,412,095,344.16		2,781,195.54	1,720,402,463.96		3,033,858,443.86	10,562,821,936.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,435,787,723.85	-1,435,787,723.85
(一)净利润							-1,435,787,723.85	-1,435,787,723.85
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,435,787,723.85	-1,435,787,723.85
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,393,684,489.00	3,412,095,344.16		2,781,195.54	1,720,402,463.96		1,598,070,720.01	9,127,034,212.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,393,684,489.00	3,412,095,344.16		2,781,195.54	1,712,559,581.05		3,011,146,187.47	10,532,266,797.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,393,684,489.00	3,412,095,344.16		2,781,195.54	1,712,559,581.05		3,011,146,187.47	10,532,266,797.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							73,573,973.25	73,573,973.25
（一）净利润							73,573,973.25	73,573,973.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							73,573,973.25	73,573,973.25
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	2,393,684,489.00	3,412,095,344.16		2,781,195.54	1,712,559,581.05		3,084,720,160.72	10,605,840,770.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## (二) 公司概况

### 一、 公司基本情况

安阳钢铁股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系根据河南省经济体制改革委员会豫体改字【1993】13 号文批复,依照《股份有限公司规范意见》,由安阳钢铁公司经过改制,采取定向募集方式于 1993 年 11 月 15 日设立的内部职工持股的股份制企业,股本总额 109,549 万股,其中国家股 89,549 万股,占总股本的 81.74%,内部职工股 20,000 万股,占总股本的 18.26%。2001 年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]46 号文核准,公司于 2001 年 8 月 1 日在上海证券交易所采用上网定价发行方式,向社会公众发行人民币普通股股票 25,000 万股,每股面值为人民币 1.00 元。同时,根据国务院发布的《减持国有股筹集社会保障基金管理暂行办法》、财政部财企便函[2001]73 号文,同意公司发行新股时实施部分国有股减持,在此次发行时一并出售,此次减持国有股为 2,500 万股。通过本次股票发行并实施国有股减持后,公司股本总额为 134,549 万股,其中:国家股 87,049 万股,占总股本的 64.70%;内部职工股 20,000 万股,占总股本的 14.86%;社会公众股 27,500 万股,占总股本的 20.44%。

2004 年 6 月,根据 2003 年度股东大会决议,公司以 2003 年 12 月 31 日股本 134,549 万股为基数,用资本公积金按股本每 10 股转增 5 股的比例向全体股东转增股本 67,275 万股,转增后总股本为 201,824 万股,其中国家股 130,574 万股,占总股本的比例为 64.70%。2004 年 8 月 2 日内部职工股上市流通,流通股增加至 71,250 万股,占总股本的比例为 35.30%。

2006 年 5 月 15 日,公司股权分置改革相关股东会议通过:公司非流通股股东为获得所持股份的上市流通权,以流通股股份总额 712,500,000 股为基数,按照 10:3.4 的比例向流通股股东送股的方案。该方案实施后,公司尚未流通的股份变为有限售流通条件的股份,股份总额为 1,063,485,389 股,无限售条件流通股股份总额增加为 954,750,000 股,股东持股数额及比例变化不影响公司股本总额。

2007 年 6 月 12 日,公司 2007 年第四次临时董事会会议审议并通过《安阳钢铁股份有限公司关于向特定对象发行股票的议案》,公司全部采取向特定对象—公司控股股东安钢集团发行数量不超过 37,725 万股(含 37,725 万股),在该上限范围内,董事会提请股东大会授权董事会根据实际情况确定最终发行数量。发行的认购方式为资产认购。安钢集团用以认购本次新股的资产为:安钢集团持有的安钢集团永通球墨铸铁管有限公司 78.14%的股权、安钢集团建筑安装工程有限责任公司 100%的股权、安钢集团机械设备制造有限责

任公司 100% 的股权、公司及上述三家公司向安钢集团租用的土地使用权和安钢集团下属的一座 450m<sup>3</sup> 炼铁高炉。上述用于认购本次发行新股的资产预估值约 31.5 亿元，最终作价以经具有证券从业资格的中介机构评估并经政府主管部门备案或核准的评估值为准。该次发行股票发行价格为董事会决议公告日前 20 个交易日股票均价的 100%，即每股 8.35 元。

2007 年 12 月 25 日，经中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会审核，本公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的申请获得有条件通过。

2008 年 1 月 30 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准安阳钢铁股份有限公司向安阳钢铁集团有限责任公司发行新股购买资产的批复》（证监许可（2008）142 号）以及《关于核准豁免安阳钢铁集团有限责任公司要约收购安阳钢铁股份有限公司股份义务的批复》（证监许可（2008）143 号）的两项批复，分别核准公司向安阳钢铁集团有限责任公司发行 37,544.91 万股人民币普通股股票购买相关资产以及同意豁免安阳钢铁集团有限责任公司履行要约收购义务。该次增资，由北京京都会计师事务所有限责任公司出具北京京都验字（2008）第 021 号验资报告，审验确认截至 2008 年 1 月 31 日止，公司已收到安钢集团认缴股款人民币 2,848,504,113.38 元，其中股本 375,449,100.00 元，资本公积 2,473,055,013.38 元。

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 2,393,684,489 股，全部为无限售条件股。公司注册资本为 239,368.45 万元，法定代表人姓名：王子亮。经营范围为：生产和经营冶金产品、副产品，钢铁延伸产品、冶金产品的原材料、化工产品（不含易燃易爆危险品）；冶金技术开发、协作、咨询，实业投资（国家专项规定的除外）。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。医用氧的生产（凭许可证经营）。煤气、苯、煤焦油、萘、蒽油乳剂、洗油、粗酚、硫磺、煤焦沥青、氧（压缩的）、液氧、氮（压缩的）、液氮、氩（压缩的）、液氩的生产销售（凭许可证经营）。（以下限分支机构经营）冶金成套设备的制作，各类机电设备零部件，轧辊，金属结构件的加工、安装、修理和铸件、锻件、钢木模具的制作及零部件表面修复；大型设备、构件吊装运输。主要产品为建材、型材、板材等。公司注册地：安阳市殷都区梅元庄。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下

合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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)的披露规定编制财务报表。

## (二) 遵循企业会计准则的声明

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

## (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## (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

本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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的, 本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整, 在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等, 于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等, 抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配, 确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 经复核后, 计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被

购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人

民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时

调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质

重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额占资产总额余额 0.2%以上的款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 5 年	70	70
5 年以上	100	100

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：单项金额不重大但经单项测试后存在减值的应收款项。

坏账准备的计提方法：按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

其他说明：坏账准备的计提范围为除合并范围内的各单位之间的内部往来款以外的应收款项。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、备品备件、低值易耗品、在产品、产成品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1、 投资成本的确定**

##### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### **(2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初

始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1） 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位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。

对被投资单位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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2） 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被

投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **4、 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **(十三) 固定资产**

### **1、 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25—40		2.50-4.00
机器设备	12—28	3	3.46-8.08
运输设备	12	3	8.08

## 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础

估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### (十四) 在建工程

##### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

##### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十五) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生

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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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（按每月月末平均）乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### （十六）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

##### （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满

足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	449 月-565 月	使用权取得日至使用权终止日
软件	5 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、截止 2012 年 6 月 30 日本公司无使用寿命不确定的无形资产。**

**4、无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十七) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始

计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （十八） 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘

以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## **(十九) 政府补助**

### **1、 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **2、 会计处理**

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

## **(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

### **(二十一) 融资租赁**

#### **融资租赁会计处理**

1、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### **(二十二) 关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### **(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期公司未发生会计政策和会计估计变更。

#### (二十四)前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期会计差错更正事项。

### 三、税项

#### 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、17
营业税	按应税营业收入计征	3、5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	25

#### 四、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
潍坊安鲁金属材料有限公司	控股子公司	山东省潍坊市	销售金属材料等	1,000.00	销售金属材料等	510.00		51	51	是			
安阳钢铁建设有限责任公司	全资子公司	河南省安阳市	建筑业施工承包	8,000.00	建筑业施工总承包、专业承包等	8,000.00		100	100	是			
安阳豫河永通球团有限责任公司	控股子公司	河南省安阳市	生产销售铁矿球团产品	40,400.00	生产销售铁矿球团产品等	30,300.00		75	75	是	10,091.48		

2、 通过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	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	控股子公司	河南省安阳市	球墨铸铁管、生铁、烧结矿等	43,910.20	球墨铸铁管的生产与销售及进出口业务等	42,651.58		78.14	78.14	是	11,737.76		

(二) 母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

安阳安铁运输有限公司是由本公司和郑州铁路局共同投资成立的联营企业，投资比例分别为 50.5% 和 49.5%。由于该公司从事铁路客货运输业务，其日常经营由另一股东控制，故本公司不具控制权、不纳入合并会计报表范围，仅采用权益法核算。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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			644,034.25			523,852.42
银行存款						
人民币			2,342,198,291.27			2,568,069,792.16
美元	5,442,377.66	6.3249	34,422,494.46	37,454.79	6.3009	235,998.89
欧元	10.69	7.8709	84.14	10.69	8.1625	87.26
日元	38,991.00	0.07965	3,105.63			
小计			2,376,623,975.50			2,568,305,878.31
其他货币资金						
人民币			1,828,300,145.01			1,741,434,394.54
合 计			4,205,568,154.76			4,310,264,125.27

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,620,813,446.14	1,341,017,575.67
债券保证金	119,999,480.00	119,999,600.00
履约保证金	27,487,218.87	27,487,218.87
法院保全银行存款	3,050,000.00	3,050,000.00
信用证开证保证金	60,000,000.00	252,930,000.00
合 计	1,831,350,145.01	1,744,484,394.54

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	18,609,931.44	16,849,532.52

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,913,771,308.16	3,472,441,695.67

2、 期末余额中无已质押的应收票据情况。

3、 期末余额中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 3,081,148,473.39 元。其中前五名如下

出票单位	出票日期	到期日	金额
第一名	2012-5-21	2012-11-21	50,000,000.00
第二名	2012-5-18	2012-11-18	30,000,000.00
第三名	2012-2-28	2012-8-28	20,000,000.00
第四名	2012-2-28	2012-8-28	20,000,000.00
第五名	2012-4-23	2012-10-23	20,000,000.00
合计			140,000,000.00

5、 期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 152,720,000.00 元。

6、 期末余额中无已贴现或质押的商业承兑票据情况。

7、 期末余额中应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
1年以内(含1年)	122,917,390.80	39.14	6,145,869.54	5.00	200,818,251.23	54.89	10,040,912.56	5.00
1-2年(含2年)	40,753,962.01	12.98	4,075,396.20	10.00	30,503,537.50	8.34	3,050,353.75	10.00
2-3年(含3年)	18,037,358.08	5.74	5,411,207.43	30.00	681,071.44	0.19	204,321.43	30.00
3至5年(含5年)	2,572,141.65	0.82	1,800,499.16	70.00	6,570,598.46	1.80	4,599,418.93	70.00
5年以上	129,760,059.56	41.32	129,760,059.56	100.00	127,238,944.86	34.78	127,238,944.86	100.00
合计	314,040,912.10	100.00	147,193,031.89		365,812,403.49	100	145,133,951.53	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	314,040,912.10	100	147,193,031.89	46.87	365,812,403.49	100	145,133,951.53	39.67

应收账款种类的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	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(含1年)	122,917,390.80	39.14	6,145,869.54	200,818,251.23	54.89	10,040,912.56
1-2年(含2年)	40,753,962.01	12.98	4,075,396.20	30,503,537.50	8.34	3,050,353.75
2-3年(含3年)	18,037,358.08	5.74	5,411,207.43	681,071.44	0.19	204,321.43

3至5年(含5年)	2,572,141.65	0.82	1,800,499.16	6,570,598.46	1.80	4,599,418.93
5年以上	129,760,059.56	41.32	129,760,059.56	127,238,944.86	34.78	127,238,944.86
合计	314,040,912.10	100.00	147,193,031.89	365,812,403.49	100	145,133,951.53

3、 已全额计提坏账准备或计提金额较大的应收账款本期无转回或收回情况。

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

5、 期末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 期末余额中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	30,594,025.16	5年以上	9.74%
第二名	客户	14,804,234.56	5年以上	4.71%
第三名	客户	14,282,735.07	1年以内	4.55%
第四名	客户	13,506,583.99	1年以内	4.30%
第五名	客户	13,171,983.86	1年以内	4.19%

7、 期末余额中应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	同一母公司	3,689,744.49	1.17

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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(%)
1年以内(含1年)	12,555,559.90	24.27	392,421.58	3.13	40,630,192.88	68.48	689,189.53	1.70
1-2年(含2年)	28,954,498.36	55.97	895,449.84	3.09	4,418,351.38	7.45	441,835.14	10.00
2-3年(含3年)	347,858.11	0.67	104,357.43	30.00	6,829,642.60	11.51	2,048,892.78	30.00
3至5年(含5年)	2,444,079.63	4.73	1,710,855.74	70.00	2,366,955.31	3.99	1,656,868.72	70.00
5年以上	7,429,685.35	14.36	7,429,685.35	100.00	5,081,685.35	8.57	5,081,685.35	100.00

合计	51,731,681.35	100.00	10,532,769.94		59,326,827.52	100.00	9,918,471.52
----	---------------	--------	---------------	--	---------------	--------	--------------

## 2、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他 应收款								
账龄分析法	27,024,552.94	52.24	10,532,769.94	38.97	32,480,425.06	54.75	9,918,471.52	30.54
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	24,707,128.41	47.76	0.00	0.00	26,846,402.46	45.25	0.00	0.00
合计	51,731,681.35	100.00	10,532,769.94		59,326,827.52	100.00	9,918,471.52	

### 其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	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 (含 1 年)	7,848,431.49	29.04	392,421.58	13,783,790.42	42.43	689,189.53
1-2 年 (含 2 年)	8,954,498.36	33.14	895,449.84	4,418,351.38	13.60	441,835.14
2-3 年 (含 3 年)	347,858.11	1.29	104,357.43	6,829,642.60	21.03	2,048,892.78
3 至 5 年 (含 5 年)	2,444,079.63	9.04	1,710,855.74	2,366,955.31	7.29	1,656,868.72
5 年以上	7,429,685.35	27.49	7,429,685.35	5,081,685.35	15.65	5,081,685.35
合计	27,024,552.94	100.00	10,532,769.94	32,480,425.06	100.00	9,918,471.52

### 期末余额中单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
融资租赁保证金	20,000,000.00			无坏账风险
待抵扣进项税	4,707,128.41			无坏账风险
合计	24,707,128.41			

### 3、 已全额计提坏账准备或计提金额较大的应收账款本期无转回或收回情况。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5、 期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 期末余额中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	非关联	20,000,000.00	1-2 年	38.66	租赁保证金
第二名	非关联	3,941,730.02	1 年以内	7.62	往来款
第三名	非关联	2,303,041.28	5 年以上	4.45	往来款
第四名	非关联	2,000,000.00	3-5 年	3.87	往来款
第五名	非关联	1,950,000.00	1-2 年	3.77	往来款

7、 期末余额中无应收关联方其他款项。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	379,262,592.46	60.45	206,485,655.43	41.88
1 至 2 年	64,888,156.86	10.34	230,342,451.00	46.71
2 至 3 年	172,708,550.31	27.53	38,132,837.75	7.73
3 年以上	10,531,222.70	1.68	18,160,210.87	3.68
合计	627,390,522.33	100.00	493,121,155.05	100.00

2、 期末余额中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
第一名	土地出让方	131,807,614.00	2-3 年	土地转让未完成
第二名	供应商	66,307,579.85	一年以内	尚未到货结算
第三名	供应商	59,399,206.56	一年以内	尚未到货结算
第四名	供应商	42,397,257.75	一年以内	尚未到货结算
第五名	供应商	25,696,754.78	一年以内	尚未到货结算
合计		325,608,412.94		

3、 期末余额中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

项目	期末余额		年初余额			
	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	2,351,516,866.64		2,351,516,866.64	3,209,978,573.58		3,209,978,573.58
备品备件	771,810,207.20		771,810,207.20	839,035,809.96		839,035,809.96
低值易耗品	34,104,446.57		34,104,446.57	41,009,137.41		41,009,137.41
在产品	816,894,584.62		816,894,584.62	772,120,847.26		772,120,847.26
产成品	1,062,635,731.38		1,062,635,731.38	1,366,104,252.32		1,366,104,252.32
合计	5,036,961,836.41		5,036,961,836.41	6,228,248,620.53		6,228,248,620.53

其中：期末余额中无用于担保的存货，无所有权受到限制的存货。

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		年初余额	
	成本	减值准备	成本	减值准备
可供出售债券	135,184,994.06	-135,184,994.06	135,184,994.06	-135,184,994.06

2、可供出售金融资产的说明

公司于 2002 年 8 月利用暂时闲置募集资金购买国债 1.8 亿元，转托管于西北证券后，未经公司任何授权，西北证券非法将其进行了质押登记，公司获知后及时向公安机关报案，目前仍未结案。公司对国债账面余额计提了全额减值准备。2011 年西北证券进行破产清算，公司于 2011 年收回现金及有价证券 36,211,005.94 元。

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
联营企业	87,973,022.76	67,973,022.76
其他股权投资	100,002,000.00	100,002,000.00
小计	187,975,022.76	167,975,022.76
减：减值准备		
合计	187,975,022.76	167,975,022.76

## 2、 合营企业、联营企业相关信息

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>联营企业</b>							
安阳安铁运输有限公司	50.50	50.50	282,826,306.30	148,614,867.44	134,211,438.86	63,920,169.92	14,695.48
安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司	33.33	33.33	60,000,000.00	0	60,000,000.00	0	0

## 3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安阳安铁运输有限公司	权益法	66,939,613.59	67,973,022.76		67,973,022.76	50.50	小于 50	注 1			
安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司	权益法	20,000,000.00			20,000,000.00	33.33		注 2			
权益法小计			67,973,022.76		87,973,022.76						
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	0.98	0.98	注 3			
安阳县城市信用社	成本法	2,000.00	2,000.00		2,000.00						
成本法小计			100,002,000.00		100,002,000.00						
合计			167,975,022.76		187,975,022.76						

注 1：安阳安铁运输有限公司是由本公司和郑州铁路局共同投资成立的联营企业，投资比例分别为 50.50% 和 49.50%。由于该公司从事铁路客货运输业务，其日常经营由另一股东控制，故本公司不具控制权、不纳入合并会计报表范围，仅采用权益法核算。

注 2：安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司是由本公司和安阳钢铁集团有限责任公司、安钢集团附属企业公司共同出资 6000 万元投资成立的联营公司，持股比例分别为 33.33%、50%，16.67%，不纳入合并报表范围，采用权益法核算。

注 3：2009 年 9 月 18 日，中国平煤神马能源化工集团有限责任公司（以下简称中平能化集团），吸收合并平顶山煤业（集团）有限责任公司，换股比例为 2.004：1，吸收合并后，公司持有中平能化集团股份 17,848 万元，持股比例 0.98%。

(十) 固定资产

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	19,929,368,155.61	16,681,768.61	3,408,460.00	19,942,641,464.22
其中：房屋及建筑物	4,416,841,656.32	1,186,968.00		4,418,028,624.32
机器设备	15,310,951,784.63	15,214,800.61	3,408,460.00	15,322,758,125.24
运输工具	201,574,714.66	280,000.00		201,854,714.66
二、累计折旧合计：	8,580,018,266.87	466,967,711.22	3,306,206.20	9,043,679,771.89
其中：房屋及建筑物	1,378,093,589.10	72,045,121.46		1,450,138,710.56
机器设备	7,049,774,148.38	390,954,114.12	3,306,206.20	7,437,422,056.30
运输工具	152,150,529.39	3,968,475.64		156,119,005.03
三、固定资产账面净值合计	11,349,349,888.74			10,898,961,692.33
其中：房屋及建筑物	3,038,748,067.22			2,967,889,913.76
机器设备	8,261,177,636.25			7,885,336,068.94
运输工具	49,424,185.27			45,735,709.63
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	11,349,349,888.74			10,898,961,692.33
其中：房屋及建筑物	3,038,748,067.22			2,967,889,913.76
机器设备	8,261,177,636.25			7,885,336,068.94
运输工具	49,424,185.27			45,735,709.63

其中：本期由在建工程转入固定资产原价为 8,153,555.16 元。

本期出售固定资产原价为 3,408,460.00 元,本期无报废固定资产。

本期计提折旧额 466,967,711.22 元。

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额		年初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3#高炉及淘汰落后产能升级改造项目	3,736,142,189.70		3,736,142,189.70	2,796,866,830.14		2,796,866,830.14
信息化系统建设(含追加部分)	114,398,688.76		114,398,688.76	114,398,688.76		114,398,688.76
热连轧工程	275,915,671.59		275,915,671.59	272,878,163.11		272,878,163.11
冷连轧工程	835,168,878.10		835,168,878.10	565,408,071.87		565,408,071.87
2×170 吨 RH 炉工程	29,662,134.72		29,662,134.72	29,662,134.72		29,662,134.72
烧结机脱硫工程	100,006,922.05		100,006,922.05	92,109,374.05		92,109,374.05
焦化酚氰污水处理系统改造	42,119,110.18		42,119,110.18	42,119,110.18		42,119,110.18
炉卷轧机增建 2#加热炉	18,788,891.21		18,788,891.21	11,491,898.94		11,491,898.94
烧结余热蒸汽发电	6,465,064.47		6,465,064.47	6,465,064.47		6,465,064.47
干熄焦及余热发电	1,151,243.71		1,151,243.71	1,151,243.71		1,151,243.71
中厚板热处理工程	4,051,397.26		4,051,397.26	2,448,074.63		2,448,074.63
第二炼轧厂 R10m7 机 7 流 弧型连铸机工程	67,482,647.27		67,482,647.27			
其 他	503,796,360.12		503,796,360.12	483,131,469.41		483,131,469.41
合 计	5,735,149,199.14		5,735,149,199.14	4,418,130,123.99		4,418,130,123.99

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他 减少	工程投入占预算 比例(%)	其中：本期利息资本 化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末余额
3#高炉及淘汰落后产能升级改造项目	4,235,008,000.00	2,796,866,830.14	939,275,359.56			88.22	147,640,805.61	6.46	金融机构贷款、自筹	3,736,142,189.70
信息化系统建设(含追加部分)	131,900,000.00	114,398,688.76				86.73			金融机构贷款、自筹	114,398,688.76
热连轧工程	3,984,460,000.00	272,878,163.11	3,037,508.48			105.48			金融机构贷款、自筹	275,915,671.59
冷连轧工程	3,154,956,900.00	565,408,071.87	269,760,806.23			26.47			金融机构贷款、自筹	835,168,878.10
烧结机脱硫工程	156,260,000.00	92,109,374.05	7,897,548.00			64.00			金融机构贷款、自筹	100,006,922.05
焦化酚氰污水处理系统改造	65,000,000.00	42,119,110.18				64.80			金融机构贷款、自筹	42,119,110.18
炉卷轧机增建 2#加热炉	80,000,000.00	11,491,898.94	7,296,992.27			110.99			金融机构贷款、自筹	18,788,891.21
烧结余热蒸汽发电	138,000,000.00	6,465,064.47				102.52			金融机构贷款、自筹	6,465,064.47
干熄焦及余热发电	340,000,000.00	1,151,243.71				94.45			金融机构贷款、自筹	1,151,243.71
2×170 吨 RH 炉工程	218,222,000.00	29,662,134.72				109.82				29,662,134.72
中厚板热处理工程	410,000,000.00	2,448,074.63	1,603,322.63			88.79			金融机构贷款、自筹	4,051,397.26
第二炼轧厂 R10m7 机 7 流 弧型连铸机工程	145,140,000.00		67,482,647.27			46.49			金融机构贷款、自筹	67,482,647.27
其他		483,131,469.41	28,818,445.87	8,153,555.16					金融机构贷款、自筹	503,796,360.12
合 计		4,418,130,123.99	1,325,172,630.31	8,153,555.16			147,640,805.61			5,735,149,199.14

(十二) 工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	80,870,680.63	591,194,388.62	589,819,876.35	82,245,192.90
工器具	1,922,643.67	2,921,564.00	2,573,265.67	2,270,942.00
合 计	82,793,324.30	594,115,952.62	592,393,142.02	84,516,134.90

(十三) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	2,260,959,065.81			2,260,959,065.81
(1).土地使用权	2,259,882,200.00			2,259,882,200.00
(2).软件	1,076,865.81			1,076,865.81
2、累计摊销合计	205,806,657.61	26,307,215.94		232,113,873.55
(1).土地使用权	205,232,329.29	26,199,529.38		231,431,858.67
(2).软件	574,328.32	107,686.56		682,014.88
3、无形资产账面净值合计	2,055,152,408.20		26,307,215.94	2,028,845,192.26
(1).土地使用权	2,054,649,870.71		26,199,529.38	2,028,450,341.33
(2).软件	502,537.49		107,686.56	394,850.93
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软件				
无形资产账面价值合计	2,055,152,408.20		26,307,215.94	2,028,845,192.26
(1).土地使用权	2,054,649,870.71		26,199,529.38	2,028,450,341.33
(2).软件	502,537.49		107,686.56	394,850.93

本期摊销额 26,307,215.94 元。

(十四) 递延所得税资产 \ 递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
应收账款坏账准备	33,705,433.49	33,197,945.12
其他应收款坏账准备	2,633,192.49	2,479,617.89
交易性金融资产公允价值变动*1	0	282,921.26
可供出售金融资产减值准备	33,796,248.52	33,796,248.52
工效挂钩工资 *2	11,930,878.95	11,217,718.90
可抵扣亏损 *3	4,759,465.78	4,759,465.78
小 计	86,825,219.23	85,733,917.47
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融资产公允价值变动*1	157,178.48	
小 计	157,178.48	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

\*1、2011 年因西北证券破产清算分回股票价值降低，确认公允价值变动损失 1,131,685.02 元，今年上半年股票价值回升，股票公允价值超过成本 628,713.90 元，因此递延所得税资产全部转回，同时确认递延所得税负债 157,178.48 元。

\*2、因按批准的工效挂钩办法提取的工资超过实际发放工资所建立的工资储备基金形成可抵扣暂时性时间差异 47,723,515.77 元，产生递延所得税资产 11,930,878.95 元。

\*3、安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司 2011 年形成可抵扣亏损 18,943,371.00 元，潍坊安鲁金属材料有限公司 2011 年形成可抵扣亏损 94,492.12 元共形成递延所得税资产 4,759,465.78 元。

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	134,821,733.96
其他应收款坏账准备	10,532,769.94
可供出售金融资产公允价值变动	135,184,994.06
工效挂钩工资差异	47,723,515.77

可抵扣亏损	19,037,863.12
小计	347,300,876.85
应纳税差异项目	
交易性金融资产公允价值变动	628,713.90
小计	628,713.90

(十五) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	155,052,423.05	2,673,378.78			157,725,801.83
可供出售金融资产减值准备	135,184,994.06				135,184,994.06
合计	290,237,417.11	2,673,378.78			292,910,795.89

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	5,556,580,832.50	4,522,642,520.00

2、 期末余额中无已到期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,750,813,446.14	3,116,417,575.67

下一会计期间将到期的票据金额 3,750,813,446.14 元。

(十八) 应付账款

1、 应付账款明细如下

期末余额	年初余额
3,402,128,657.86	4,130,709,966.59

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

**3、 期末余额中欠关联方情况**

单位名称	期末余额	年初余额
安钢集团汽车运输有限责任公司	23,363,070.65	2,435,106.61
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	1,678,326.29	1,390,944.97
安钢集团综利建材有限责任公司	888,177.28	1,548,638.48
安钢集团附属企业有限责任公司	1,419.77	95,415.25
合 计	25,930,993.99	5,470,105.31

**(十九) 预收款项**

**1、 预收款项情况**

期末余额	年初余额
835,161,668.23	1,174,308,624.00

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

**3、 期末余额中预收关联方情况**

单位名称	期末余额	年初余额
安钢集团附企钢材加工配送有限责任公司	126,178.72	7,502,879.88
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	1,942,721.06	884,190.82
安钢金信房地产开发有限责任公司	1,803,418.80	
安钢集团舞阳矿业公司	16,573,340.42	
安钢集团附属企业有限责任公司	864,279.29	
合 计	21,309,938.29	8,387,070.70

**(二十) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	44,870,875.59	484,523,704.70	481,671,064.52	47,723,515.77
(2) 职工福利费	25,720.66	85,669,554.30	85,673,484.30	21,790.66
(3) 社会保险费		197,054,975.06	196,897,086.65	157,888.41
其中：医疗保险费		29,069,642.26	29,069,642.26	
基本养老保险费		141,309,300.14	141,309,300.14	
失业保险费		10,842,192.00	10,842,192.00	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		11,957,888.41	11,800,000.00	157,888.41
生育保险费		3,875,952.25	3,875,952.25	
(4) 工会经费和职工教育经费	3,795,455.97	12,077,477.70	8,876,688.30	6,996,245.37
(5) 住房公积金		63,686,399.00	63,686,399.00	
合计	48,692,052.22	843,012,110.76	836,804,722.77	54,899,440.21

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-32,875,522.24	-77,465,643.10
营业税*	-1,285,669.29	-1,218,848.09
企业所得税*	-25,547,511.62	-25,547,511.62
个人所得税	1,596,572.63	1,994,757.21
城市维护建设税	7,343,961.79	2,501,369.88
房产税		
教育费附加	31,117,239.80	28,751,659.88
土地使用税		
印花税	65,005.70	-100,970.50
其他	-9,138,199.14	389,106.46
合计	-28,724,122.37	-70,696,079.88

应交税费说明：

\* 系公司预缴的税款尚未退回所致。

(二十二) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
融资租赁利息	6,011,554.19	6,735,697.60
企业债券利息	91,145,000.00	16,615,000.00
合计	97,156,554.19	23,350,697.60

(二十三) 其他应付款

1、 其他应付款情况

期末余额	年初余额
275,092,599.68	285,749,706.46

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 期末余额金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
第一名	24,442,722.31	工程质保金
第二名	12,700,000.00	环保项目资金
第三名	11,100,000.00	工程质保金
第四名	8,100,000.00	能源资金

(二十四) 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

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	3,660,000,000.00	2,310,500,000.00
一年内到期的应付融资租赁款	95,261,696.29	92,149,642.45
合 计	3,755,261,696.29	2,402,649,642.45

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	220,000,000.00	240,000,000.00
信用借款	3,440,000,000.00	2,034,500,000.00
委托贷款		36,000,000.00
合计	3,660,000,000.00	2,310,500,000.00

(2) 期末余额中金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
第一名	2010-4-30	2013-4-29	人民币	固定利率	559,500,000.00	559,500,000.00

第二名	2010-1-28	2013-1-27	人民币	固定利率	299,500,000.00	299,500,000.00
第三名	2010-4-19	2013-2-7	人民币	固定利率	248,000,000.00	249,000,000.00
第四名	2010-1-26	2013-1-25	人民币	固定利率	199,500,000.00	199,500,000.00
第五名	2010-4-19	2013-4-18	人民币	固定利率	169,500,000.00	169,500,000.00
合计					1,476,000,000.00	1,477,000,000.00

(二十五) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	460,000,000.00	540,000,000.00
信用借款	1,701,000,000.00	3,888,000,000.00
合计	2,161,000,000.00	4,428,000,000.00

2、 期末余额中金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
第一名	2007-3-21	2014-6-20	人民币	浮动利率	360,000,000.00	360,000,000.00
第二名	2006-12-27	2013-12-26	人民币	浮动利率	280,000,000.00	280,000,000.00
第三名	2007-1-24	2013-12-26	人民币	浮动利率	160,000,000.00	160,000,000.00
第四名	2007-3-27	2013-12-26	人民币	浮动利率	160,000,000.00	160,000,000.00
第五名	2011-9-23	2013-9-22	人民币	浮动利率	130,000,000.00	140,000,000.00
合计					1,090,000,000.00	1,100,000,000.00

(二十六) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
07 安钢债券	800,000,000.00	2007.9.21	2007.9.21~2017.9.20	800,000,000.00	10,890,000.00	21,780,000.00		32,670,000.00	788,662,791.00
11 安钢 01 债券	1,000,000,000.00	2011.11.11	2011.11.11-2018.11.11	1,000,000,000.00	5,725,000.00	34,350,000.00		40,075,000.00	977,068,450.94
11 安钢 02 债券	800,000,000.00	2012.02.14	2012.02.14-2019.02.14	800,000,000.00		18,400,000.00		18,400,000.00	781,910,358.42
合计	2,600,000,000.00			2,600,000,000.00	16,615,000.00	74,530,000.00		91,145,000.00	2,547,641,600.36

应付债券说明:

1、经国家发展和改革委员会发改财金[2007]2313 号文批准，公司于 2007 年 9 月 21 日公开发行安阳钢铁股份有限公司企业债券，发行总额人民币 8 亿元，债券期限为 10 年，采用固定利率形式，票面年利率为 5.45%。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1186 号文批准，公司分两期发行总额不超过 18 亿元（含 18 亿元）的债券。公司于 2011 年 11 月 11 日公开发行第一期总额 10 亿元，简称 11 安钢 01 债券，债券期限 7 年期，票面利率预设区间 6.87%--7.37%，公司在本期债券存续期内后两年保留利率上调选择权。经过询价最终确定本期债券票面利率为 6.87%。公司于 2012 年 02 月 14 日公开发行第二期总额 8 亿元，简称 11 安钢 02 债券，债券期限 7 年期，票面利率预设区间 6.60%--7.10%，公司在本期债券存续期内后两年保留利率上调选择权。经过询价最终确定本期债券票面利率为 6.90%。

(二十七) 长期应付款

项 目	期末余额	年初金额
应付融资租赁款	293,426,847.29	341,906,951.22
其他长期应付款	4,642,904.00	4,642,904.00
合 计	298,069,751.29	346,549,855.22

1、 期末余额中应付融资租赁款明细

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
中国外贸金融 租赁有限公司	2011.1.15~2016.1.15	500,000,000.00	浮动利率	12,400,806.50	293,426,847.29

2、 期末余额中应付融资租赁款的说明详见附注八（一）。

(二十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
国家持股							
2. 无限售条件流通股份							
人民币普通股	2,393,684,489.00						2,393,684,489.00
合 计	2,393,684,489.00						2,393,684,489.00

(二十九) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
同一控制下企业合并的影响	3,264,417,906.41			3,264,417,906.41
2.其他资本公积	132,495,362.99			132,495,362.99
合 计	3,396,913,269.40			3,396,913,269.40

(三十) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,458,409,615.33			1,458,409,615.33
任意盈余公积	264,624,841.04			264,624,841.04
合 计	1,723,034,456.37			1,723,034,456.37

(三十一) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	3,041,306,064.93	
调整 年初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		
调整后 年初未分配利润	3,041,306,064.93	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,448,630,161.12	
减： 提取法定盈余公积		10
期末未分配利润	1,592,675,903.81	

(三十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	10,976,405,588.30	16,914,579,145.12
其他业务收入	244,573,184.00	321,872,292.69
营业成本	11,828,539,463.03	16,186,733,740.81

## 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	10,976,405,588.30	11,579,511,788.94	16,914,579,145.12	15,894,903,424.56

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
型材	721,708,684.51	754,261,801.65	1,167,288,914.18	1,078,587,955.44
建材	4,586,372,844.30	4,698,230,954.92	5,436,234,036.76	4,945,608,146.69
板材	4,384,087,218.83	4,968,004,061.48	7,705,473,744.93	7,471,784,743.26
钢坯	18,086,309.46	17,543,395.81	383,212,442.60	370,990,394.88
其他	1,266,150,531.20	1,141,471,575.08	2,222,370,006.65	2,027,932,184.29
合 计	10,976,405,588.30	11,579,511,788.94	16,914,579,145.12	15,894,903,424.56

## 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中南地区	9,128,097,146.85	9,657,489,625.13	12,253,702,309.60	11,500,520,677.74
华东地区	661,630,517.80	689,892,825.17	1,760,529,520.70	1,672,957,013.10
东北地区	6,077,942.08	6,448,436.71	39,162,789.06	37,480,517.65
华北地区	568,385,956.34	597,938,253.91	1,410,424,333.13	1,360,455,349.40
西北地区	119,506,165.24	121,087,684.61	293,960,523.17	264,976,924.55
西南地区	321,310,475.86	320,815,814.33	569,397,020.93	502,381,990.50
国 外	171,397,384.13	185,839,149.08	587,402,648.53	556,130,951.62
合 计	10,976,405,588.30	11,579,511,788.94	16,914,579,145.12	15,894,903,424.56

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	448,009,353.38	3.99
第二名	400,498,413.12	3.57
第三名	232,866,304.43	2.08
第四名	211,053,382.10	1.88
第五名	190,684,402.56	1.70

**(三十三) 营业税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
营业税	352,808.98	1,043,527.03
城市维护建设税	9,135,655.11	28,969,120.83
教育费附加	6,866,912.02	20,977,235.85
合计	16,355,376.11	50,989,883.71

**(三十四) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
运输费	58,427,114.07	78,759,740.31
职工薪酬	13,634,528.13	14,296,345.74
物料消耗	4,039,544.27	7,444,929.28
装卸费	4,925,153.85	3,359,055.63
仓储保管费	1,724,386.08	3,044,657.14
折旧费	3,011,943.55	3,050,189.46
委托代销手续费	5,662,631.10	2,296,889.43
修理费	938,861.65	185,163.29
水电气费	1,623,479.55	539,199.19
保险费	126,345.69	720,883.98
广告费	252,500.00	254,470.00
其他	5,150,551.26	2,606,880.50
合计	99,517,039.20	116,558,403.95

**(三十五) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	228,031,763.02	246,650,045.40
税金	81,450,103.13	92,906,092.86
运输费	24,616,795.33	29,947,369.76
累计摊销	26,307,215.94	26,307,215.94
水电费	17,441,493.38	19,386,798.09
物料消耗	10,623,697.30	10,576,898.10
修理费	12,022,006.95	12,565,608.52

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	9,656,241.21	10,489,770.43
折旧费	7,243,776.07	5,702,696.11
排污费	8,542,915.00	7,970,009.00
研究开发费	3,665,577.00	5,248,737.05
警卫消防费	4,638,006.47	4,113,145.92
财产保险费	4,580,665.61	5,029,556.27
办公费	3,395,010.09	3,667,736.25
差旅费	2,251,570.13	2,325,276.99
其他	12,593,760.98	13,962,709.92
合计	457,060,597.61	496,849,666.61

(三十六) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	357,533,787.23	378,423,440.57
减：利息收入	83,344,873.70	110,527,018.46
汇兑损益	-713,428.62	2,362,598.37
其他	3,536,230.12	24,910,144.86
合计	277,011,715.03	295,169,165.34

(三十七) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
交易性金融资产投资收益	209,571.30	0.00
合计	209,571.30	0.00

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	0.00	0.00
安阳县城市信用社	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

**3、 按权益法核算的长期股权投资收益：**

被投资单位	本期金额	上期金额
安阳安铁运输有限责任公司	0.00	0.00

**4、 交易性金融资产收回的投资收益：**

被投资单位	本期金额	上期金额
中储股份	209,571.30	0.00

**(三十八) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,673,378.78	6,367,154.53
合计	2,673,378.78	6,367,154.53

**(三十九) 营业外收入**

**1、 营业外收入分项目情况**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,541,089.46	1,980,070.93	1,541,089.46
其中：处置固定资产利得	1,541,089.46	1,980,070.93	1,541,089.46
政府补助	4,217,487.33	3,022,077.11	4,217,487.33
赔偿金、违约金	564,163.04	916,626.24	564,163.04
债务重组利得			
其他			
合计	6,322,739.83	5,918,774.28	6,322,739.83

**2、 政府补助明细**

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
资源综合利用退税款	税收返还	现金补助	2012.2 月	587,487.33	
环保补助资金	安阳市环境保护补助	现金补助	2012.6 月	3,500,000.00	
工业经济结构调整项目资金	贴息支持	现金补助			
清洁发展机制补偿	温室气体减排补偿	现金补助			
焦化酚氨水回用补助	环保补助	现金补助			
增值税返还收入	税收返还	现金补助			919,077.11
其他			2012.5 月、6	130,000.00	2,103,000.00

			月		
合计				4,217,487.33	3,022,077.11

(四十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00	
其中：固定资产处置损失	0.00	0.00	
对外捐赠	0.00	10,000.00	
其中：公益性捐赠支出	0.00	10,000.00	
罚款支出	16,540.10	68,384.91	16,540.10
其他	10,000.00		10,000.00
合计	26,540.10	78,384.91	26,540.10

(四十一) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		832,787.37
递延所得税调整	-934,123.28	14,920,955.25
合计	-934,123.28	15,753,742.62

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债}$

券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-1,448,630,161.12	71,491,369.73
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,393,684,489.00	2,393,684,489.00
基本每股收益（元/股）	-0.61	0.03

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	2,393,684,489.00	2,393,684,489.00
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	2,393,684,489.00	2,393,684,489.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-1,448,630,161.12	71,491,369.73
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,393,684,489.00	2,393,684,489.00
稀释每股收益（元/股）	-0.61	0.03

(四十三) 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

项 目	本期金额
存款利息收入	82,897,792.70
政府补助	4,217,487.33
收到的投标保证金及其他	6,073,658.97
合 计	93,188,939.00

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付的运输费、修理费等现金支出	187,642,894.25
支付履约保证金等现金支出	27,155,185.00
合 计	214,798,079.25

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
在建工程项目贷款利息收入	5,627.90
合 计	5,627.90

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付银行承兑保证金等	105,470,000.00
支付售后回租融资款本金	45,365,061.57
支付债券承销费	18,805,471.70
合 计	169,640,533.27

(四十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,450,978,504.23	73,870,069.61
加：资产减值准备	2,673,378.78	6,367,154.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	466,967,711.22	467,524,841.62
无形资产摊销	26,307,215.94	26,307,215.94
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)	-1,541,089.46	-1,980,070.93
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)	-1,760,398.92	
财务费用(收益以“-”号填列)	356,373,277.61	380,786,038.94
投资损失(收益以“-”号填列)	-209,571.30	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,091,301.76	14,920,955.25
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	157,178.48	
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,191,286,784.12	332,464,505.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	424,306,078.68	-702,790,902.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-509,054,120.57	936,577,009.67
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	503,436,638.59	1,534,046,818.34
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	2,374,218,009.75	1,798,036,746.30
减：现金的期初余额	2,565,779,730.73	1,638,868,303.40
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	-191,561,720.98	159,168,442.90

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	2,374,218,009.75	2,565,779,730.73
其中：库存现金	644,034.25	523,852.42
可随时用于支付的银行存款	2,373,573,975.50	2,565,255,878.31
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,374,218,009.75	2,565,779,730.73

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元)

### (一) 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	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
安阳钢铁集团有限责任公司(以下简称安钢集团)	母公司	有限责任公司	安阳市殷都区梅元庄	王子亮	国有资产经营	220,000.00	60.11	60.11	河南省人民政府国有资产监督管理委员会	70678094-2

### (二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	河南省安阳市	叶斌	球墨铸铁管、生铁、烧结矿等	43,910.20	78.14	78.14	74405107-0
安钢集团建设有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	河南省安阳市	郑学民	建筑业施工承包	8,000.00	100.00	100.00	69731102-7
潍坊安鲁金属材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东省潍坊市	贾红玉	销售金属材料等	1,000.00	51.00	51.00	16544959-4
安阳豫河永通球团有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	河南省安阳市	叶斌	生产、销售铁矿球团产品	40,400.00	75.00	75.00	69870770-1

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
安阳安铁运输有限公司	有限责任	安阳市北关区	王子亮	铁路运输业	13,255.04	50.50	小于 50	联营	67410181-X
安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司	有限责任	安阳市开发区	任洁	钢材加工配送	6,000.00	33.33	33.33	联营	59911815-1

(四) 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的关系	组织机构代码
安钢集团福利实业有限责任公司	同一母公司	172267094
安钢集团国际贸易有限责任公司	同一母公司	172267086
安钢集团钢花水泥有限公司	同一母公司	614985836
安钢集团附属企业有限责任公司	同一母公司	172197401
安钢集团舞阳矿业有限责任公司	同一母公司	871956956
安钢集团冶金炉料有限责任公司	同一母公司	757124339
安钢集团汽车运输有限责任公司	同一母公司	755191503
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	同一母公司	176882588
安钢集团金信房地产开发有限责任公司	同一母公司	769460786
安钢集团冶金设计公司	同一母公司	737442356
安阳市西区污水处理有限公司	同一母公司	769451433
安钢集团自动化有限责任公司	同一母公司	69874702-5
安钢集团附企钢材加工配送有限责任公司	同一母公司	69872278-4
安钢集团综利建材有限责任公司	同一母公司	56980044-0
安阳三维物流公司	同一母公司	770869992

(五) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
安阳钢铁集团有限责任公司*1	渣钢等	首先适用国家、地方政府规定的价格(“政府定价”);如无政府价格时,则适用市场价格;如没有可以比较的市场价格,则适用成本价。	6,797.11	0.57	7,955.90	0.49
安钢集团国际贸易有限责任公司*2	矿石、煤等		111,772.71	9.45	51,402.63	3.18
河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司*3	铁精矿等		15,665.53	1.32	24,226.76	1.50
安钢集团附属企业有限责任公司	废钢、材料等		3,338.08	0.28	3,778.35	0.23
安钢集团冶金炉料有限责任公司*4	白灰等		7,474.12	0.63	10,596.75	0.65
安钢集团福利实业有限责任公司	材料、劳务		8,418.43	0.71	4,049.77	0.25
安钢集团汽车运输有限责任公司	汽车配件、运输		11,110.80	0.94	9,869.29	0.61
安钢集团钢花水泥有限责任公司	材料、劳务		387.88	0.03	364.06	0.02
安钢集团冶金设计有限责任公司	劳务		247.00	0.02	73.00	
安阳市西区综合污水处理有限责任公司	水		1,468.29	0.12	1,334.16	0.08
安钢集团自动化有限责任公司	材料		1,342.71	0.11	184.28	0.01
安钢集团综利建材有限责任公司	材料		158.28	0.01		
安阳三维物流公司	劳务		364.00	0.03		
安钢集团附企钢材加工配送有限责任公司	材料		456.37	0.04		
合计			169,001.31	14.26	113,834.95	7.02

关联交易说明:

\*1、其中:本期向安钢集团采购渣钢 20,007.59 吨,价格 1,432.51 元/吨。

\*2、其中：本期向安钢集团国际贸易有限责任公司采购铁矿石 1,318,267.18 吨，价格 835.80 元/吨。

\*3、其中：本期向河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司采购铁矿石 144,163.30 吨，价格 1,013.09 元/吨。

\*4、其中：其中：本期向安钢集团冶金炉料有限责任公司采购石灰 214,988.96 吨，价格 347.44 元/吨。

3、出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
安阳钢铁集团有限责任公司*1	钢渣等	首先适用国家、地方政府规定的价格（“政府定价”）；如无政府价格时，则适用市场价格；如没有可以比较的市场价格，则适用成本价。	6,081.78	0.54	5,327.68	0.31
安钢集团国际贸易有限责任公司*2	钢材、材料等		8,452.90	0.75	18,137.80	1.05
安钢集团舞阳矿业有限责任公司	材料				12.30	
安钢集团福利实业有限责任公司	水电汽等		19.36		24.73	
安钢集团附属企业有限责任公司*3	钢材、材料等		10,391.92	0.93	13,600.90	0.79
安钢集团冶金炉料有限责任公司	焦炭、钢材、材料等		859.01	0.08		
安钢集团汽车运输有限责任公司	水电汽、材料等		1,816.08	0.16	2,692.43	0.16
安阳市西区综合污水处理有限责任公司	水电汽、材料等		674.70	0.06	710.87	0.04
安钢集团钢花水泥有限责任公司	水渣等		1,064.02	0.09	527.49	0.03
安钢集团金信房地产开发有限责任公司	钢材、材料等		134.57	0.01	0.02	
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	材料等		30.93			
安钢集团自动化有限责任公司	材料等		0.51		1.56	
安钢集团附企钢材加工配送有限责任公司	钢材		2,330.36	0.21	3,710.90	0.22

合 计			31,856.14	2.83	44,746.68	2.60
-----	--	--	-----------	------	-----------	------

关联交易说明

\*1、其中：本期向安钢集团销售水渣 1,129,069.24 吨，价格 16.97 元/吨；销售钢渣 2,662,825.53 吨，价格 7.00 元/吨。

\*2、其中：本期向安钢集团国际贸易有限责任公司销售钢材 18,370.96 吨，价格 4,601.15 元/吨。

\*3、其中：本期向安钢集团附属企业有限公司销售废、次材 23,877.13 吨，价格 3,120.59 元/吨。

4、关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
安钢集团附属企业有限责任公司	本公司	办公楼	2008-1-1	2012-12-31	60 万元/年	30 万元

关联租赁情况说明：公司于 2008 年 1 月 1 日与安钢集团附属企业有限责任公司签订了《办公楼租赁协议》，根据协议规定，公司租赁安钢集团附属企业有限责任公司拥有的原劳动服务公司办公楼、前后院、车库、车棚、后院二层楼及办公楼东侧原铆焊分公司院，原三博公司办公楼、车库及大院，国有土地使用权面积为 12,625.00 平方米、租金为每年 60 万元、租赁年限为 5 年，自 2008 年 1 月 1 日起算。本期支付租金 30 万元。

5、关联担保情况

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
安阳钢铁集团有限责任公司	本公司	480,000,000.00	2007-3-21	2014-6-20	否
安阳钢铁集团有限责任公司	本公司	200,000,000.00	2007-4-19	2014-4-19	否

关联担保情况说明：公司于 2007 年 3 月 21 日与中国建设银行股份有限公司安阳分行签订了基本建设借款合同，借款金额为人民币 6 亿元，借款期限为自 2007 年 3 月 21 日起至 2014 年 6 月 20 日止。借款用途为用于企业“十一五”结构优化、产品升级规划项目。该借款由安钢集团提供连带责任保证担保，待 150 吨转炉、1,780mm 热连轧项目分部完工后逐步全额抵押给中国建设银行股份有限公司安阳分行。截止 2012 年 6 月 30 日归还借款 1.2 亿元。

公司于 2007 年 4 月 19 日与中国银行安阳分行签订了二笔借款合同，借款金额均为人民币 1 亿元，借款期限分别为自 2007 年 4 月 19 日起至 2013 年 4 月 19 日止、自 2007 年 4 月 19 日起至 2014 年 4 月 19 日止，借款用途为用于企业“十五”后期及“十一五”结构优化、产品

升级规划项目。该借款由安钢集团提供连带责任保证担保。

## 6、其他关联交易

### 综合服务费

公司于 2009 年 2 月 26 日与安钢集团重新签订《综合服务合同》，本期向安钢集团支付综合服务费 497.5 万元，其中：保卫消防费 210 万元、电话通讯服务费 90 万元、提供办公用接待用车 90 万元、环境清洁绿化费 25 万元、职工培训费 82.5 万元。

## 7、关联方应收应付款项

(单位：万元)

### 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	安钢集团信阳钢铁有 限责任公司	368.97	123.31	332.15	19.44

### 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收账款			
	安钢集团附企钢材加工配送有限任 公司	12.62	750.29
	安钢集团信阳钢铁有限责任公司	194.27	88.42
	安钢金信房地产开发有限责任公司	180.34	
	安钢集团舞阳矿业公司	1657.33	
	安钢集团附属企业有限责任公司	86.43	
应付账款			
	安钢集团汽车运输有限责任公司	2,336.31	243.51
	安阳集团信阳钢铁有限责任公司	167.83	139.09
	安钢集团综利建材有限责任公司	88.82	154.86
	安钢集团附属企业有限责任公司	0.14	9.54

七、或有事项：本期无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司于 2011 年 1 月与中国外贸金融租赁有限公司（以下简称：中贸公司）签订了合同编号为“中贸租（2011）Z 字第 3 号”的《融资租赁合同》（以下简称：本合同），进行回租式融资租赁交易。本合同约定：中贸公司根据本公司的要求向本公司购买现有的 2200m<sup>3</sup> 高炉等设备（下称“租赁物”），并以租赁给本公司为目的，供本公司使用（根据《租赁物所有权转让函》设备所有权仍属于本公司）。本公司向中贸公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。起租日为 2012 年 1 月 19 日。租赁期限自起租日起算，至 2016 年 1 月 15 日止。租赁成本为人民币 50,000.00 万元，本公司按照《租金支付表》向中贸公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照 5 年期基准贷款利率下浮 10% 计算租金截止至 2012 年 06 月 30 日，本公司按照本合同及《租金支付表》规定已偿还本金人民币 11,131.15 元，支付利息 3436.45 万元，已计提未支付利息金额为 601.16 万元。本公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金
2012 年	116,845,860.65
2013 年及以后	378,679,600.00
合 计	495,525,460.65

**(二) 前期承诺履行情况：无需要披露的前期承诺事项。**

(三) 公司分别于 2006 年 12 月 27 日、2007 年 1 月 24 日、2007 年 3 月 27 日、2007 年 4 月 19 日与中国农业银行安阳殷都区支行签订了固定资产借款合同，借款金额分别为人民币 4 亿、4 亿、4.5 亿、1 亿元，借款期限分别为自 2006 年 12 月 27 日起至 2013 年 12 月 26 日止、自 2007 年 1 月 24 日起至 2013 年 12 月 26 日止、自 2007 年 3 月 27 日起至 2013 年 12 月 26 日止、自 2007 年 4 月 19 日至 2013 年 12 月 26 日止，借款用途为“十一五”结构优化、产品升级规划项目建设。借款合同约定：项目建设期内的担保方式为信用，项目经营期内的担保方式为抵押，抵押合同另行签订。截止 2012 年 6 月 30 日已归还借款 1.1 亿元，累计归还 4.4 亿元。

公司分别于 2007 年 4 月 3 日、2007 年 4 月 30 日、2010 年 11 月 12 日、2011 年 3 月 1 日、2011 年 8 月 30 日、2012 年 1 月 21 日与中国工商银行安阳分行梅园庄支行签订了固定资产借款合同，借款金额分别为人民币 2 亿、1 亿、2 亿、2 亿、1 亿、1 亿元，借款期限分别为自 2007 年 4 月 3 日起至 2014 年 4 月 2 日止、自 2007 年 4 月 30 日起至 2014 年 4 月 2 日止、自 2010 年 11 月 12 日起至 2014 年 11 月 7 日止、自 2011 年 3 月 1 日起至 2014 年 4 月 2 日止、自 2011 年 8 月 30 日起至 2014 年 3 月 20 日止、自 2012 年 1 月 21 日起至 2014 年 3 月 20 日止。借款用途为“十一五”结构优化、产品升级规划项目建设。借款合同约定：

项目建设期内的担保方式为信用，项目经营期内的担保方式为抵押，抵押合同另行签订。截止 2012 年 6 月 30 日已归还借款 1.1 亿元，累计归还借款 2.7 亿元。

## 九、 资产负债表日后事项

### 资产负债表日后事项情况说明

无

## 十、 其他重要事项说明

### (一) 融资租赁租入

详见附注八（一）。

### (二) 以公允价值计量的资产和负债

(单位：人民币元)

项目	年初金额	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	期末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产（不含衍生金融资产）	16,849,532.52	1,760,398.92			18,609,931.44

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1年以内(含1年)	203,882,575.64	61.96	1,056,152.03	0.52	246,621,547.45	67.47	995,661.10	0.4
1-2年(含2年)	8,211,271.84	2.50	821,127.18	10	5,030,818.21	1.38	503,081.82	10
2-3年(含3年)	3,493,593.72	1.06	1,048,078.12	30	544,078.00	0.15	163,223.40	30
3至5年(含5年)	1,264,944.98	0.38	885,461.49	70	2,689,030.88	0.74	1,882,321.62	70
5年以上	112,209,180.84	34.10	112,209,180.84	100	110,594,638.34	30.26	110,594,638.34	100
合计	329,061,567.02	100	116,019,999.66		365,480,112.88	100	114,138,926.28	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	182,759,535.14	55.54	0.00	0.00	226,708,325.42	62.03		
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法	146,302,031.88	44.46	116,019,999.66	79.30	138,771,787.46	37.97	114,138,926.28	82.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		0.00						
合计	329,061,567.02	100.00	116,019,999.66		365,480,112.88	100	114,138,926.28	

应收账款种类的说明：

期末余额中单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安钢集团建设有限责任公司	117,376,878.98			合并关联方不计提
安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	65,382,656.16			合并关联方不计提
合计	182,759,535.14			

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	21,123,040.50	14.44	1,056,152.03	19,913,222.03	14.35	995,661.10
1-2 年 (含 2 年)	8,211,271.84	5.61	821,127.18	5,030,818.21	3.63	503,081.82
2-3 年 (含 3 年)	3,493,593.72	2.39	1,048,078.12	544,078.00	0.39	163,223.40
3 至 5 年 (含 5 年)	1,264,944.98	0.86	885,461.49	2,689,030.88	1.94	1,882,321.62
5 年以上	112,209,180.84	76.70	112,209,180.84	110,594,638.34	79.69	110,594,638.34
合计	146,302,031.88	100.00	116,019,999.66	138,771,787.46	100	114,138,926.28

3、 期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末余额中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)
第一名	子公司	117,376,878.98	1 年以内	35.67
第二名	子公司	65,382,656.16	1 年以内	19.87
第三名	子公司	19,974,384.09	5 年以上	6.07
第四名	客户	14,804,234.56	5 年以上	4.50
第五名	客户	11,652,066.64	5 年以上	3.54

5、 期末余额中应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
安钢集团建设有限责任公司	子公司	117,376,878.98	35.67
安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	子公司	65,382,656.16	19.87
潍坊安鲁金属材料有限公司	子公司	19,974,384.09	6.07
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	同一母公司	3,628,078.48	1.10

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,484,906.60	24.74	238,888.91	2.52	34,517,638.57	78.81	396,469.83	1.15
1-2 年 (含 2 年)	25,104,605.62	65.48	510,460.56	2.03	3,166,316.86	7.23	316,631.69	10.00
2-3 年 (含 3 年)	43,436.00	0.11	13,030.80	30	2,415,590.00	5.52	724,677.00	30.00
3 至 5 年 (含 5 年)	9,942.00	0.03	6,959.40	70	1,004,942.00	2.29	703,459.40	70.00
5 年以上	3,695,501.66	9.64	3,695,501.66	100	2,695,501.66	6.15	2,695,501.66	100.00
合计	38,338,391.88	100.00	4,464,841.33		43,799,989.09	100.00	4,836,739.58	

2、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

				(%)				(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法	13,631,263.47	35.56	4,464,841.33	32.75	17,211,747.10	39.30	4,836,739.58	28.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,707,128.41	64.44	0.00	0.00	26,588,241.99	60.70		
合计	38,338,391.88	100.00	4,464,841.33		43,799,989.09	100.00	4,836,739.58	

其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,777,778.19	35.05	238,888.91	7,929,396.58	46.07	396,469.83
1-2 年 (含 2 年)	5,104,605.62	37.45	510,460.56	3,166,316.86	18.40	316,631.69
2-3 年 (含 3 年)	43,436.00	0.32	13,030.80	2,415,590.00	14.03	724,677.00
3 至 5 年 (含 5 年)	9,942.00	0.07	6,959.40	1,004,942.00	5.84	703,459.40
5 年以上	3,695,501.66	27.11	3,695,501.66	2,695,501.66	15.66	2,695,501.66
合计	13,631,263.47	100.00	4,464,841.33	17,211,747.10	100.00	4,836,739.58

期末余额中单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
融资租赁保证金	20,000,000.00			无坏账风险
待抵扣进项税	4,707,128.41			无坏账风险
合计	24,707,128.41			

3、 期末余额中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末余额中其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总	性质或内容
------	--------	------	----	---------	-------

				额的比例(%)	
第一名	非关联	20,000,000.00	1-2 年	52.17	租赁保证金
第二名	非关联	3,941,730.02	1 年以内	10.28	往来款
第三名	非关联	2,303,041.28	5 年以上	6.01	往来款
第四名	非关联	1,950,000.00	1-2 年	5.09	往来款
第五名	非关联	1,000,000.00	5 年以上	2.61	往来款

5、 期末余额中无其他应收关联方账款情况。

三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安阳安铁运输有限公司	权益法	66,939,613.59	67,973,022.76		67,973,022.76	50.50	小于 50.50	注 1			
安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司	权益法			20,000,000.00	20,000,000.00	33.33	33.33	注 2			
权益法小计			67,973,022.76	20,000,000.00	87,973,022.76						
安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	成本法	426,515,789.02	426,515,789.02		426,515,789.02	78.14	78.14				
安阳钢铁建设有限责任公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100.00	100.00				
安阳豫河永通球团有限责任公司	成本法	15,150,000.00	303,000,000.00		303,000,000.00	75.00	75.00				
潍坊安鲁金属材料有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00	51.00		5,100,000.00		
成本法小计---子公司			814,615,789.02		814,615,789.02				5,100,000.00		
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	0.98	0.98				
其他按成本法核算小计:		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00						
合 计			982,588,811.78	20,000,000.00	1,002,588,811.78				5,100,000.00		

长期股权投资的说明:

注 1: 安阳安铁运输有限公司是由本公司和郑州铁路局共同投资成立的联营企业, 投资比例分别为 50.50% 和 49.50%。由于该公司从事铁路客货运输业务, 其日常经营由另一股东控制, 故本公司不具控制权、不纳入合并会计报表范围, 仅采用权益法核算。

注 2: 安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司是由本公司和安阳钢铁集团有限责任公司、安钢集团附属企业公司共同出资 6000 万元投资成立的联营公司, 持股比例分别为 33.33%、50%、16.67%, 不纳入合并报表范围, 采用权益法核算。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	10,093,663,722.24	15,324,143,745.84
其他业务收入	269,837,728.93	369,917,268.66
营业成本	11,055,310,000.02	14,747,443,503.23

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	10,093,663,722.24	10,778,509,171.89	15,324,143,745.84	14,395,917,317.52

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	448,009,353.38	4.32
第二名	400,498,413.12	3.86
第三名	232,866,304.43	2.25
第四名	211,053,382.10	2.04
第五名	190,684,402.56	1.84

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	10,293,060.00
权益法核算的长期股权投资收益	.00	0.00
交易性金融资产投资收益	209,571.30	0.00
合 计	209,571.30	10,293,060.00

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
安钢集团永通球墨铸铁管 有限责任公司	0.00	10,293,060.00	本期未收到分红

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
安阳安铁运输有限责任公司	0.00	0.00	

**4、交易性金融资产收回的投资收益：**

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
中储股份	209,571.30	0.00	本期收到股利

**(六) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,435,787,723.85	73,573,973.25
加：资产减值准备	1,509,175.13	-742,070.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	435,534,889.00	439,663,700.85
无形资产摊销	26,172,886.56	26,172,886.56
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）	-1,541,089.46	-1,980,070.93
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）	-1,760,398.92	
财务费用（收益以“－”号填列）	352,768,395.56	379,792,495.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-209,571.30	-10,293,060.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,046,129.68	18,761,989.84
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	157,178.48	
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,192,800,681.24	208,940,716.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	202,829,403.89	-488,898,545.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-354,793,948.97	903,860,959.20
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	419,726,007.04	1,548,852,975.03
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	2,337,427,247.06	1,575,029,464.70
减：现金的期初余额	2,424,508,584.16	1,388,046,660.21
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	-87,081,337.10	186,982,804.49
--------------	----------------	----------------

## 十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	1,541,089.46
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,217,487.33
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	1,760,398.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	537,622.94
所得税影响额	-2,014,149.66
少数股东权益影响额(税后)	-43,984.54
合计	5,998,464.45

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	-14.73	-0.61	-0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.79	-0.61	-0.61

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
------	-------------	-------------	------	------

报表项目	期末余额（或本 期金额）	年初余额（或上期 金额）	变动比率	变动原因
应交税费	-28,724,122.37	-70,696,079.88	-59.37%	本期应交增值税款增加
应付利息	97,156,554.19	23,350,697.60	316.08%	计提利息未支付
一年内到期的非流 动负债	3,755,261,696.29	2,402,649,642.45	56.30%	银行借款期限变化
长期借款	2,161,000,000.00	4,428,000,000.00	-51.20%	银行借款期限变化
应付债券	2,547,641,600.36	1,763,411,855.42	44.47%	发行企业债券
未分配利润	1,592,675,903.81	3,041,306,064.93	-47.63%	上半年经营亏损
营业收入	11,220,978,772.30	17,236,451,437.81	-34.90%	系本期钢材销量减少、单价降低所致。
营业税金及附加	16,355,376.11	50,989,883.71	-67.92%	系本期计缴基数较上期减少所致
资产减值损失	2,673,378.78	6,367,154.53	-58.01%	系本期计提坏账减少所致。
所得税费用	-934,123.28	15,753,742.62	-105.93%	系本期利润较同期减少所致。

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 8 月 29 日批准报出。

### 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王子亮

安阳钢铁股份有限公司  
2012 年 8 月 29 日