

# 方大特钢科技股份有限公司

600507

2012 年年度报告



## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中审国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人钟崇武、主管会计工作负责人谭兆春及会计机构负责人（会计主管人员）简鹏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节 公司治理 .....	40
第九节 内部控制 .....	44
第十节 财务会计报告 .....	45
第十一节 备查文件目录.....	137

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、方大特钢	指	方大特钢科技股份有限公司
董事会	指	方大特钢董事会
监事会	指	方大特钢监事会
股东大会	指	方大特钢股东大会
方大钢铁	指	江西方大钢铁科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
《公司章程》	指	《方大特钢科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2012 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中描述存在的行业及竞争风险、资源风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	方大特钢科技股份有限公司
公司的中文名称简称	方大特钢
公司的外文名称	FANGDA SPECIAL STEEL TECHNOLOGY CO.,LTD
公司的法定代表人	钟崇武

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田小龙	刘韬
联系地址	南昌市青山湖区冶金大道 475 号	南昌市青山湖区冶金大道 475 号
电话	0791-88394025	0791-88394075
传真	0791-88386926	0791-88386926
电子信箱	clgf600507@yahoo.com.cn	clgf600507@yahoo.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	南昌市高新技术产业开发区火炬大道 31 号
公司注册地址的邮政编码	330096
公司办公地址	南昌市青山湖区冶金大道 475 号
公司办公地址的邮政编码	330012
公司网址	www.changli-steels.com
电子信箱	clgf600507@yahoo.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事办

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	方大特钢	600507	长力股份

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	1999 年 9 月 16 日
注册登记地点	南昌市高新技术产业开发区火炬大道 31 号
企业法人营业执照注册号	360000110000550
税务登记号码	360106705514271
组织机构代码	70551427-1

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况内容。

**(三)公司上市以来,主营业务的变化情况**

2003 年 9 月公司上市之初,主营业务为汽车板簧、弹簧扁钢等产品的生产与销售。2006 年 12 月,公司实施完成非公开发行股票方案后,公司主营业务新增“黑色金属冶炼及其压延加工产品的制造、销售等”。截止报告期末,公司主要产品为螺纹钢、汽车板簧、弹簧扁钢等。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

1、2003 年 9 月 30 日,公司股票在上海证券交易所挂牌上市,控股股东为江西汽车板簧有限公司,其持有公司 56.728%的股份。

2、2006 年 12 月 16 日,公司以非公开发行股票的方式向南昌钢铁有限责任公司和江西汽车板簧有限公司以及其他 4 家特定投资者发行了人民币普通股(A 股),本次发行完成后,南昌钢铁有限责任公司成为公司控股股东,持有公司 46.55%的股份,江西汽车板簧有限公司为第二大股东。

3、2012 年 10 月 19 日,公司控股东南昌钢铁有限责任公司名称变更为江西方大钢铁科技有限公司。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	中审国际会计师事务所有限公司
	办公地址	北京海淀区阜城路 73 号裕惠大厦 A 座 10 层
	签字会计师姓名	熊明华 刘志坚

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
营业收入	13,355,101,590.82	13,333,978,961.72	0.16	12,160,242,488.56
归属于上市公司股东的净利润	523,456,721.89	723,086,867.80	-27.61	300,759,821.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	497,204,598.73	472,297,970.19	5.27	300,528,974.75
经营活动产生的现金流量净额	508,511,292.26	1,111,763,517.46	-54.26	284,741,896.26
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,351,771,260.78	2,805,677,616.11	19.46	2,068,383,205.41
总资产	10,517,112,619.10	9,895,443,580.68	6.28	7,497,291,692.89

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.40	0.56	-28.57	0.23
稀释每股收益 (元 / 股)	0.37	0.56	-33.93	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.38	0.36	5.56	0.23
加权平均净资产收益率 (%)	17.07	29.76	减少 12.69 个百分点	15.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.28	20.49	减少 4.21 个百分点	15.67

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	41,518,897.32	209,070,125.15	-7,433,006.67
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	12,508,910.35	21,252,072.00	7,962,378.00
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		115,713,617.55	
债务重组损益	-3,005,400.09	2,309,064.02	-271,075.24

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	68,000.00	-344,000.00	108,000.00
受托经营取得的托管费收入	500,000.00	500,000.00	250,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,168,146.45	-34,678,852.82	1,421,153.12
少数股东权益影响额	-59,162.24	-8,273,916.63	-2,003,938.35
所得税影响额	-14,110,975.73	-54,759,211.66	197,335.56
合计	26,252,123.16	250,788,897.61	230,846.42



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，国内钢铁形势极其严峻，呈现出行业性亏损、部分钢企亏损巨大的惨淡景象，钢铁行业进入了真正意义上的“寒冬”。面对严峻的市场形势，公司在钟崇武董事长为首的领导班子带领下，紧紧围绕全年目标，创新工作思路，抢抓市场机遇，实现逆市上扬，吨钢利润水平名列前茅，综合竞争实力迈入钢铁企业前列。

2012 年，公司全年产生铁 295.44 万吨，同比增长 24.78%；产粗钢 328.31 万吨，同比增长 25.37%，产材 327.17 万吨，同比增长 21.31%。完成工业总产值 129.42 亿元，同比增长 2.07%。全年公司生产汽车板簧 14.84 万吨，同比减少 7.65%，汽车稳定杆 32.35 万件，同比增长 34.81%。

经中审国际会计师事务所有限公司审计，2012 年公司实现营业收入 133.55 亿元，同比增长 0.16%，归属于上市公司股东的净利润 5.23 亿元，同比减少 27.61%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4.97 亿元，同比增长 5.27%，每股收益 0.40 元，扣非后每股收益 0.38 元。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	13,355,101,590.82	13,333,978,961.72	0.16
营业成本	11,744,973,915.98	11,896,673,607.73	-1.28
销售费用	120,726,357.17	102,940,480.11	17.28
管理费用	506,767,733.58	419,346,392.01	20.85
财务费用	184,183,456.17	171,767,804.59	7.23
经营活动产生的现金流量净额	508,511,292.26	1,111,763,517.46	-54.26
投资活动产生的现金流量净额	-247,303,120.00	-541,609,225.89	-54.34
筹资活动产生的现金流量净额	227,245,766.43	396,216,740.70	-42.65
研发支出	19,314,196.09	32,566,094.16	-40.69
资产减值损失	5,486,704.56	33,837,424.94	-83.79
投资收益	9,165,237.59	196,984,444.66	-95.35
营业外收入	91,579,780.20	196,972,611.97	-53.51
销售商品、提供劳务收到的现金	9,693,610,765.27	9,705,167,389.96	-0.12
收到的税费返还	4,897,120.84	3,195,752.04	53.24
收到其他与经营活动有关的现金	515,280,574.25	297,259,270.34	73.34
购买商品、接受劳务支付的现金	7,708,089,939.30	7,043,002,798.40	9.44
支付给职工以及为职工支付的现金	787,960,592.92	601,660,961.76	30.96
支付的各项税费	813,699,344.53	762,463,822.09	6.72
支付其他与经营活动有关的现金	395,527,291.35	486,731,312.63	-18.74
经营活动产生的现金流量净额	508,511,292.26	1,111,763,517.46	-54.26
收回投资收到的现金		273,578,000.00	-100.00
取得投资收益所收到的现金	11,639,911.28	9,321,779.15	24.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	83,606,272.09	37,873,626.80	120.75
收到其他与投资活动有关的现金	29,110,275.67	19,888,730.43	46.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资	321,659,579.04	456,093,859.86	-29.48

产所支付的现金			
投资支付的现金	50,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		426,177,502.41	-100.00
吸收投资收到的现金		35,775,860.00	-100.00
取得借款收到的现金	4,427,400,000.00	3,603,390,000.00	22.87
偿还债务支付的现金	3,952,590,000.00	3,049,779,500.00	29.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	246,380,369.47	190,086,459.99	29.61
支付其他与筹资活动有关的现金	1,183,864.10	3,083,159.31	-61.60

利润表项目变动及说明

- (1) 资产减值损失减少，主要系报告期内按照会计政策计提的减值准备减少所致。
- (2) 投资收益减少，主要系公司上期处置长期股权投资产生的投资收益所致。
- (3) 营业外收入减少，主要系公司去年同期取得同达铁选有限责任公司时所产生的收益所致。

现金流量表项目变动及说明

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系本年度结算方式改变，现款支付增加所致。
- (2) 收回投资收到的现金较上年同期减少，主要系上年同期出售参股公司河源市紫金天鸥矿业有限公司股权所致。
- (3) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额较上年同期增加，主要系公司本年度处置资产增加所致。
- (4) 收到其他与投资活动有关的现金较上年同期增加，主要系本年度货币资金存量增加所致。
- (5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期减少，主要系本年度购建资产减少所致。
- (6) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额较上年同期减少，主要系上年同期取得同达铁选公司股权所致。
- (7) 吸收投资收到的现金较上年同期减少，主要系上年度同达铁选有限责任公司和汝城县荣兴矿业有限公司吸收投资款所致。
- (8) 偿还债务支付的现金较上年同期增加，主要系本年度连续两次降息，为降低利息支出倒贷频率增加所致。
- (9) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加，主要系本年度借款总额增加导致利息增加。
- (10) 支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少，主要系公司本年度发生的手续费减少所致。

## 2、收入

### (1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品类别	年度	计量单位	年初库存	生产	销售	年末库存	产销率%
特钢行业	2011 年	万吨	6.76	285.73	285.14	7.35	99.79
	2012 年	万吨	7.35	342.28	343.16	6.47	100.26
采掘业	2011 年	万吨	0.68	44.63	45.22	0.09	101.34
	2012 年	万吨	0.09	67.05	66.32	0.82	98.91

### (2) 主要销售客户的情况

公司前五名销售客户销售金额合计 1,446,276,532.20 元，占公司全部营业收入的比例 10.82%。

## 3、成本

## (1) 成本分析表

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
特钢行业	材料	1,046,512.09	91.53	1,064,535.58	91.79	-1.69
	人工	12,874.68	1.13	12,134.33	1.05	6.10
	折旧	14,342.05	1.25	13,911.51	1.20	3.09
	能源	48,603.07	4.25	43,942.93	3.79	10.60
	制造费用	20,982.76	1.84	25,197.14	2.17	-16.73
采掘业	材料	20,170.39	83.01	11,061.96	63.86	82.34
	人工	699.16	2.88	310.42	1.79	125.23
	折旧	972.14	4.00	786.86	4.54	23.55
	能源	2,226.54	9.16	907.28	5.24	145.41
	制造费用	229.32	0.94	4,254.42	24.56	-94.61
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
汽车板簧	材料	72,656.77	81.18	81,864.24	82.99	-11.25
	人工	5,589.48	6.25	5,619.15	5.70	-0.53
	折旧	2,092.27	2.34	1,827.84	1.85	14.47
	能源	6,187.70	6.91	6,300.10	6.39	-1.78
	制造费用	2,972.11	3.32	3,031.46	3.07	-1.96
螺纹钢	材料	554,720.95	94.09	533,985.73	94.26	3.88
	人工	2,887.83	0.49	2,415.91	0.43	19.53
	折旧	2,688.01	0.46	2,359.11	0.42	13.94
	能源	19,683.93	3.34	17,413.08	3.07	13.04
	制造费用	9,557.59	1.62	10,306.81	1.82	-7.27
弹簧扁钢	材料	251,221.41	90.93	295,539.52	91.67	-15.00
	人工	2,624.03	0.95	2,627.77	0.82	-0.14
	折旧	2,694.16	0.98	2,871.92	0.89	-6.19
	能源	14,953.04	5.41	13,958.43	4.33	7.13
	制造费用	4,775.29	1.73	7,408.24	2.30	-35.54
优线	材料	153,069.61	89.63	145,499.20	89.41	5.20
	人工	1,191.96	0.70	1,015.26	0.62	17.40
	折旧	6,318.00	3.70	6,373.81	3.92	-0.88
	能源	7,016.90	4.11	5,812.67	3.57	20.72
	制造费用	3,183.82	1.86	4,023.79	2.47	-20.88
铁精粉	材料	20,170.39	83.01	11,061.96	63.86	82.34
	人工	699.16	2.88	310.42	1.79	125.23
	折旧	972.14	4.00	786.86	4.54	23.55

	能源	2,226.54	9.16	907.28	5.24	145.41
	制造费用	229.32	0.94	4,254.42	24.56	-94.61

#### 4、费用

本报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据与上年同期相比变动幅度均未超过 30%。

#### 5、研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	19,269,196.09
本期资本化研发支出	45,000
研发支出合计	19,314,196.09
研发支出总额占净资产比例（%）	0.51
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.14

##### (2) 情况说明

本报告期内，公司研发支出较上年同期减少 40.69%，主要系本期环保型易切削钢的量减少及成本下降所致。

#### 6、现金流

现金流量表相关科目变动说明见利润表及现金流量表相关科目变动分析。

#### 7、其它

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内合并报表净利润较上年同期减少 23,035.09 万元，主要原因是：

1) 由于去年同期公司处置了河源市紫金天鸥矿业有限公司、江西远成汽车配件公司股权产生的投资收益，使得投资收益较去年同期大幅减少。

2) 由于公司去年同期取得同达铁选有限责任公司时所享有的净资产份额大于本公司的初始投资成本所产生的收益，使得营业外收入较去年同期大幅减少。

##### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
特钢行业	12,474,099,481.08	11,277,522,022.56	9.59	-0.13	-1.01	增加 0.80 个百分点
采掘业	584,464,031.50	252,908,083.00	56.73	18.92	47.29	减少 8.33 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增

				减(%)	减(%)	(%)
汽车板簧	1,019,959,474.00	928,391,063.24	8.98	-7.18	-4.40	减少 2.65 个百分点
弹簧扁钢	2,420,736,340.44	2,144,456,364.39	11.41	-9.88	-12.39	增加 2.54 个百分点
优线	1,647,782,238.62	1,602,269,739.71	2.76	19.25	15.27	增加 3.36 个百分点
螺纹钢	6,655,293,252.27	5,933,141,063.40	10.85	5.03	4.53	增加 0.43 个百分点
铁精粉	584,464,031.50	252,908,083.00	56.73	18.92	47.29	减少 8.33 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东地区	10,402,783,147.72	8.16
华北地区	18,566,068.81	-90.62
华中地区	1,073,770,678.49	-27.60
东北地区	723,289,968.15	30.57
西南地区	370,249,954.83	-45.82
西北地区	44,760,514.42	-6.02
华南地区	414,331,738.68	-11.39
出口	230,188,873.45	7.42

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	2,206,696,061.25	20.98	1,810,900,376.83	18.30	21.86
交易性金融资产	550,000.00	0.01	482,000.00	0.005	14.11
应收票据	1,172,291,669.83	11.15	590,742,559.94	5.97	98.44
应收账款	247,832,279.36	2.36	253,497,391.60	2.56	-2.23
预付款项	101,248,124.06	0.96	184,694,290.91	1.87	-45.18
其他应收款	39,602,681.37	0.38	62,778,571.18	0.63	-36.92
存货	1,193,448,035.34	11.35	1,319,890,749.77	13.34	-9.58
长期股权投资	173,170,256.45	1.65	125,122,392.97	1.26	38.40
固定资产	3,460,789,739.89	32.91	3,745,102,508.97	37.85	-7.59
在建工程	273,306,361.56	2.60	345,688,481.08	3.49	-20.94
无形资产	1,450,781,842.42	13.79	1,352,151,899.22	13.66	7.29
开发支出	105,000.00	0.00	60,000.00	0.001	75.00

商誉	11,258,767.58	0.11	11,258,767.58	0.11	
长期待摊费用	146,327,872.40	1.39	61,194,888.81	0.62	139.12
递延所得税资产	39,703,927.59	0.38	31,878,701.82	0.32	24.55
短期借款	3,254,500,000.00	30.94	2,681,890,000.00	27.10	21.35
应付票据	798,296,840.72	7.59	953,859,346.36	9.64	-16.31
应付账款	1,289,740,958.86	12.26	1,226,501,033.44	12.39	5.16
预收款项	383,671,411.10	3.65	362,286,554.72	3.66	5.90
应付职工薪酬	169,252,675.47	1.61	164,627,647.23	1.66	2.81
应交税费	293,604,796.53	2.79	250,315,681.35	2.53	17.29
应付利息	403,389.00	0.00	943,694.78	0.01	-57.25
应付股利	1,745,858.01	0.02	2,362,329.14	0.02	-26.10
其他应付款	404,804,043.62	3.85	715,027,659.80	7.23	-43.39
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	0.43	62,800,000.00	0.63	-28.34
长期借款	50,000,000.00	0.48	130,000,000.00	1.31	-61.54
其他非流动负债	7,524,500.00	0.07	8,517,300.00	0.09	-11.66

## 2、其他情况说明

- (1) 应收票据期末余额较上期增加,主要系公司结算方式改变所致。
- (2) 预付账款期末余额较上期减少,主要系本期购入解放东路以北土地使用权,冲减上年预付土地款所致。
- (3) 其他应收款期末余额较上期减少,主要系子公司郴州兴龙矿业有限责任公司与其原股东往来账清理所致。
- (4) 长期股权投资期末余额较上年同期增加,主要系公司新增投资所致。
- (5) 长期待摊费用期末余额较上年同期增加,主要系同达铁选有限责任公司新增占用林地补偿款及主巷开拓工程款所致。
- (6) 应付利息期末余额较上年同期减少,主要是融资借款利息减少所致。
- (7) 其他应付款期末余额较上年同期减少,主要系公司期初进口押汇本期均已到期所致。
- (8) 长期借款期末余额较上年同期减少,主要系银行借款到期减少所致。

## (四) 核心竞争力分析

报告期内,公司坚持以效益为中心,积极推进"差异化"组合竞争战略,高效管理,一切工作围绕提升企业效益而展开。生产上抓好工序降成本,采购上踩准节拍购原料,销售上抢抓机遇卖好价;管理上从严点滴创效益。企业实现经济效益逆市上扬,5项技术经济指标位列全国前10名,吨钢利润在行业对标企业中名列前茅,盈利能力稳定在行业第一方阵。

基础管理更加扎实,企业管控能力增强。报告期内,公司始终把抓基础工作作为提升企业竞争能力、增强员工综合素质的重要手段,常抓不懈,有效夯实了基础管理。同时关心关爱员工的企业价值观不断升华,企业效益提升惠及每一名员工,员工群众幸福指数持续提高。

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资额为 5000 万元，较上年同期减少 91.62%。

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
中信夹层（上海）投资中心（有限合伙）	投资管理	0.98	认缴出资额 10000 万元，已缴付出资 5000 万元。
南非 BOBOKO 投资（私人）有限公司	投资	74	协议金额 300 万美元，该股权转让事项尚待批准。

### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	人民币普通股（A 股）	600203	福日电子	1,434,568.08	100,000	550,000	100.00	68,000
合计				1,434,568.08	/	550,000	100	68,000

### (2) 持有非上市金融企业股权情况

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

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、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。

## 4、主要子公司、参股公司分析

(1) 江西方大特钢汽车悬架集团有限公司，主营汽车弹簧钢板及其他汽车零部件产品，注册资本 25000 万元，公司控制持股 100%。报告期末资产总额为 107,061.39 万元，净资产 36,013.90 万元，实现营业收入 108,234.83 万元、营业利润-6,002.42 万元、净利润-5,461.89 万元。

(2) 本溪满族自治县同达铁选有限责任公司，主要从事铁矿石开采、铁精粉加工、销售业务，注册资本 4592 万元，公司持股 70%，报告期末资产总额为 65,043.60 万元，净资产 27,513.52

万元,实现营业收入 59,891.41 万元、营业利润 23,266.52 万元、净利润 17,455.02 万元。

## 5、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

总体来看,2013 年国内外经济环境和钢铁市场形势依然不太乐观。国际经济形势错综复杂,世界经济低速增长态势仍将延续,已由危机前的快速发展期进入深度转型调整期。改革、调整,追求有质量、有效益的增长成为国内经济工作的重心,大投资、保增长、追求 GDP 的增速已成为过去,经济增速可能放缓,预计 2013 年 GDP 增速仍和去年相当,在 8%左右,这就意味着国内钢铁消费需求不会有大的改观。当前国内钢铁产能已超过 10 亿吨,钢铁行业在盈亏平衡点上下拉锯、博弈的现状不会有大的改观,短期内钢铁“寒冬”基本判断不会改变,甚至还可能加剧。

从公司发展形势看,区域市场发生较大变化,竞争更加残酷。弹簧扁钢新增生产厂家,已有钢厂重新调整销售战略,提高弹簧扁钢销售量,弹簧扁钢竞争势必更加残酷;周边螺纹钢生产产能增加,将加大地区投放量,钢贸环节的钢材市场“蓄水池”作用正在发生变化,建材市场销售存在很多不确定性因素。从原料采购看,采矿成本有增无减,国家对电煤取消部分管控以及对煤矿安全管理的加强,都将影响到煤矿等资源的采购。

### (二) 公司发展战略

2013 年,公司将继续坚持实施“四个转向”的发展思路,从追求多元化发展转向产业链延伸发展;从追求规模转向追求品种、质量、效益,提高发展质量;从追求做大转向做精、做优、做特、做强,先做强后做大;从做建材为主转向同时做工业材,最终以做工业材为主,调整产品结构,实施普转优、优转特,提高产品附加值。坚定实施以差异化为核心的低成本、精品、差异化相组合的竞争战略。

在铁矿资源储备方面,公司将进一步加强控股矿业公司的管理,加大现有矿区的地质勘察,强化探矿工作,开辟新的采点,持续扩大自有资源储备和产品产量。同时积极寻找适宜的矿山投资项目或投资机会,加大投资力度,增加控股或自有矿山的资源储量。

### (三) 经营计划

2013 年的生产经营目标是:实现销售收入 140 亿元,产铁 300 万吨,产钢 335 万吨,产材 330 万吨。2013 年重点工作:

1、夯实基础管理,实现管理水平的再提搞、管控能力的再提升。要进一步强化,把基础管理工作提高到一个新的水平。

(1) 安全要放在重中之重。安全工作放在首位,重点是四个方面:一是要加大安全的教育力度,提高教育效果。二是要全面落实好安全生产责任制,强势推行区域安全负责制和联保互保制度。三是把安全标准化和职业安全管理体系融合起来,固化成一种管理模式。四是安全管理重心继续下移,以作业区和班组为单位,抓好落实,夯实安全工作基础。

(2) 生产组织要以保持平稳为主线。首先要紧紧围绕高炉稳定来组织生产,优化好炉料结构。要按铁水消耗安排炼钢生产,优化生产组织模式。要按市场需求安排轧机生产,科学合理安排规格品种。生产辅助单位要全力以赴做好水电风气、物资运输、厂内交通等生产保障服务工作。

(3) 培训工作要常抓不懈。一是要完善“四个一”建设。完善一个系统的培训体系、一支优秀的内训师队伍、一套有效的培训工具、一体化的跟踪和激励机制“四个一”建设。二是要通过培训真正提升员工素质。把岗位培训、技能大赛、技能鉴定及技能点评等有效结合,提升培训效果,促进员工成长;切实抓好“一专多能”技能培训,培养更多复合型技术人才。要积极借助外部培训、网络培训、校企合作等平台,把先进的、好的培训经验和理念引入公司,推动公司培



训工作上台阶。

(4) 设备维护要体现科学性。要加强经常性设备维护和点检、巡检,确保全年设备不出大的事故。要提高备件质量寿命管理,降低设备运行成本。要进一步加强公司备件信息共享平台的利用,盘活库存物资。要进一步抓好"设备超市"管理,加强超积压物资和零库存管理,进一步盘活资金。

(5) 小改小革要创新成效。要把小改小革作为提升企业运行质量的重要手段,精心组织,合理安排。充分发挥员工的聪明才智,把小改小革与降低运行成本、优化生产工艺、锻炼员工队伍有机结合起来。要合理利用好小改小革资金,用好激励政策,增强员工参与的积极性。

(6) 环保及现场环境要进一步改善。要结合国家环保新标准,研究论证环保项目技改。要加强对除尘设施的运行监督管理,探索源头控制减排途径。要加强工业水自循环,实现水达标排放的国内先进水平。要持续推进"5S"管理,抓好日常性检查。

(7) 信息化水平实现新提高。加快铁前 MES 项目建设,建成后的效果要达到钢后的 MES 系统。要做好员工应用公司现有信息系统的培训。要实现设备管理流程化、数字化。要建立起公司各类关键信息共享知识库。

同时,要进一步加大风险防范,签订各类合同时必须审慎;运用好薪酬分配激励机制,充分调动起员工的积极性;从严抓好劳动纪律和工艺纪律;加强质量管理,质量异议率进一步下降;做好对标工作。

2、从"推、拉、势、管、卡、压"着手,深化降本增效,争创更好效益。积极落实"推、拉、势、管、卡、压"六字方针,把降本增效工作下到基层、落到实处、抓出成效。

一是推。"推"就是成本倒推。质量倒逼降成本、事故倒逼降成本、内外部工序质量损失倒逼降成本。

二是拉。"拉"就是各二级单位主动要求公司改变策略而降成本。要从责、权、利上进行合理分配,从体制机制上打消降成本的阻力界面,填补管理空档,增强降本增效动力。

三是势。"势"就是适应市场。与市场共舞,采购、销售降成本增效益。提高产品附加值及差异化价格,实现高势位增效益。

四是管。"管"就是把各工序管好。充分利用现有装备,理顺好生产工艺流程,最大限度地发挥好设备优势,深挖设备潜力,提高效率,使装备工艺水平达到最佳。

五是卡。"卡"就是从严把关。一是要把好原燃料进厂关,尽量减少人为因素。二是要把好工程、供应、销售价格质量审核。三是要加大招投标力度,把采购成本降到最低,把销售增效做得更好。四是要加强对合同制定和执行的审计监察,对不符合规范的要及时纠正。五是要做好各项回收和减库存工作。六是要堵好漏洞,减少跑冒滴漏。

六是压。"压"就是压指标,实现指标科学分解并层层分解下去,签订责任状。自觉主动做好本职工作,把自己的潜力挖掘出来。

#### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

2013 年公司将通过统筹资金调度,优化资产结构,充分利用各种金融工具降低资金使用成本。同时严格控制公司各项费用支出,加快资金周转速度,合理安排资金使用计划,支持公司的持续健康发展。

公司维持日常业务及完成在建工程投资项目所需资金主要通过日常生产经营收入补充资金需求,不足部分以银行或债务融资方式解决,融资成本不高于同行业水平。

#### **(五) 可能面对的风险**

1、行业及竞争风险:2013 年,全球经济虽有所复苏,但钢铁需求的增长较为有限,钢铁行业产能过剩和困难局面仍将持续。公司所在市场和周边钢企同类产品产能增量或投放力度明显加大,公司主要产品将面临更为激烈的竞争和市场争夺。

2、资源风险:2012 年铁矿石市场呈现弱势运行,矿价自年初一路下行至第 3 季度,但自 9 月份强劲反弹并经过一段时间的修整后,2012 年年底在钢材市场回暖和钢厂再库存化的推动下,进口矿价格又显示出强劲的上升势头。2013 年,铁矿石市场价格的大幅波动将会给公司生产经营带来一定压力。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已于 2012 年 8 月 14 日召开公司第五次临时股东大会，审议通过《关于修订公司章程的议案》、《公司未来三年股东回报规划（2012-2014）》，对章程中利润分配的原则、程序、调整机制、形式和期间包括现金分红的条件和比例等条款进行修订完善。同时，公司还对未来三年股东回报做出规划。公司将结合自身情况，积极落实现金分红政策，给予投资者以合理回报。

公司利润分配政策：

##### 1、公司的利润分配原则：

公司利润分配应重视对投资者的合理回报，保持利润分配政策连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

##### 2、利润分配的决策程序和机制

具体分配预案由董事会根据公司章程的规定、充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求等情况制定，独立董事对分配预案发表独立意见，分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

公司当年盈利但董事会未制定现金利润分配预案的，公司应当在年度报告中说明未进行现金分红的原因及未用于现金分红的资金留存公司的用途。

##### 3、调整利润分配政策的决策程序和机制

公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要，或者因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，可以调整利润分配政策。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关利润分配政策调整的议案需经监事会、董事会审议通过，独立董事应当发表独立意见，并提交股东大会以特别决议审议批准。

公司在制定或修改利润分配政策时，应通过多种方式（包括但不限于电话、传真、提供网络投票表决、邀请参会等）充分听取独立董事和中小股东意见。

##### 4、利润分配的形式和期间间隔

利润分配形式：公司利润分配的形式主要包括股票、现金、股票与现金相结合三种方式。

利润分配期间间隔：在符合《公司法》有关利润分配的条件下，且满足公司正常生产经营的资金需求情况下时，公司按年以现金形式分红，公司也可以进行中期利润分配。

##### 5、利润分配的条件和比例

股票股利分配条件：注重股本扩张与业绩增长保持同步，公司快速增长时，董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配时，可以实施股票股利分配。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。

现金分红条件：在年度盈利的情况下，足额提取法定公积金、盈余公积金后，若满足了公司正常生产经营的资金需求，公司应采取现金方式进行利润分配。

现金分红比例：在满足现金分红条件的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于自本章程本次修订后最近三年实现的母公司年均可分配利润的百分之三十。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	10	0	1,300,530,485	523,456,721.89	248.45
2011 年	0	0	0	0	723,086,867.80	0
2010 年	0	0	0	0	300,759,821.17	0
2010 年中期	0	0	9	0	116,679,005.68	0

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

详见 2013 年 2 月 6 日登载于上海证券交易所网站的《方大特钢科技股份有限公司 2012 年度社会责任报告》。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

1、方大特钢自 2004 年开展清洁生产审核工作，2010 年，被国家环境保护部认定为第一批实施清洁生产审核并通过评估的重点企业（环境保护部公告 2010 年第 62 号）。2011 年，公司自行开展了第三轮清洁生产审核，并于 2012 年 5 月完成清洁生产审核报告并通过江西省环境保护厅组织的专家评估。

2、方大特钢近年来主要污染物达标排放，符合总量控制要求，未发生过污染事故和违法行为，不属于《环境信息公开办法（试行）》中规定的应进行环境信息披露的企业。但从 2008 年开始，在每年的“6.5”世界环境日期间，公司在内部报刊上开辟环境保护专版，向职工和当地社区公布上年度公司环境质量状况。

3、方大特钢子公司均不属于重污染企业。

## 六、 其他披露事项

公司于 2012 年 5 月 16 日与南非 BOBOKO 投资（私人）有限公司股东自然人 LINGHAM、ZHANG 签署了《股权购买协议》，根据协议约定，协议方分别办理股权交易事项的审批手续。截止报告期末，公司已取得江西省发展和改革委员会项目批复、江西省商务厅对外投资证书，现正在办理国家外汇管理局江西省分局的相关手续。南非 BOBOKO 投资（私人）有限公司的股权转让方尚未取得南非政府有关部门的批准。该股权收购事项仍存在较大不确定性。

（有关事项详见 2012 年 5 月 17 日、8 月 3 日登载于上海证券报和上海证券交易所网站的《方大特钢对外投资公告》和《方大特钢对外投资进展公告》）

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

单位：份

报告期内激励对象的范围	包括公司的董事、高级管理人员及公司认为应当激励的其他员工（中层管理人员，骨干员工、劳动模范、突出贡献人员等），共计 199 人，但不包括独立董事和监事。			
报告期内授出的权益总额	130,000,000			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	130,000,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	无			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
钟崇武	董事	4,230,000	0	4,230,000
雷骞国	董事	3,650,000	0	3,650,000
刘一男	董事	3,650,000	0	3,650,000
周政达	董事	3,150,000	0	3,150,000
汪春雷	高级管理人员	3,650,000	0	3,650,000
袁金勇	高级管理人员	3,150,000	0	3,150,000
谭兆春	高级管理人员	3,150,000	0	3,150,000
潘屹东	高级管理人员	3,150,000	0	3,150,000
饶东云	高级管理人员	3,150,000	0	3,150,000
谢飞鸣	高级管理人员	3,150,000	0	3,150,000
黄智华	高级管理人员	3,150,000	0	3,150,000

田小龙	高级管理人员	3,150,000	0	3,150,000																														
黎明洪	高级管理人员	3,150,000	0	3,150,000																														
李红卫	职工代表董事	460,000	0	460,000																														
因激励对象行权所引起的股本变动情况		无																																
权益工具公允价值的计量方法	<p>根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定,公司将按照下列会计处理方法对公司股权激励计划成本进行计量和核算:</p> <p>1、授权日会计处理: 由于授权日股票期权尚不能行权, 因此不需要进行相关会计处理。公司将在授权日采用布莱克-斯科尔期权定价模型确定股票期权在授权日的公允价值。</p> <p>2、等待期会计处理: 公司在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权股票期权数量的最佳估算为基础, 按照股票期权在授权日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用, 同时计入资本公积中的其他资本公积。</p> <p>3、可行权日之后会计处理: 不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。</p> <p>4、行权日会计处理: 根据行权情况, 确认股本和股本溢价, 同时将等待期内确认的"资本公积-其他资本公积"转入"资本公积-资本溢价"。</p>																																	
估值技术采用的模型、参数及选取标准	<p>根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定, 公司选择布莱克-斯科尔期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算。</p> <p>参数选取情况说明:</p> <p>(1) 期权授权日: 先按照计划公告前一个交易日收盘价 4.1 元计算;</p> <p>(2) 期权的行权价=4.21 元;</p> <p>(3) 无风险收益率: 我们以 2012 年的一年期国债利率来代替无风险收益率。具体如下:</p> <p>等待期的无风险收益率为: 2.78%;</p> <p>(4) 历史波动: 取 2012 年 1 月 17 日公司股票前 30 个交易日的历史波动率, 具体数值为 21.75%。</p>																																	
权益工具公允价值的分摊期间及结果	<p>根据上述参数, 计算得出公司授予的股票期权在各等待期内的期权成本估算如下:</p> <p>等待期为 1 年的每份期权成本为: 0.358 元;</p> <p>等待期为 2 年的每份期权成本为: 0.555 元;</p> <p>等待期为 3 年的每份期权成本为: 0.716 元;</p> <p>等待期为 4 年的每份期权成本为: 0.856 元;</p> <p>因此公司授予的 13,000 万份期权的加权平均单位成本为: <math>0.358 \text{ 元} \times 25\% + 0.555 \text{ 元} \times 25\% + 0.716 \text{ 元} \times 25\% + 0.856 \text{ 元} \times 25\% = 0.62125</math> 总成本为: <math>13,000 \text{ 万} \times 0.62125 = 8076.25</math> 万元。</p> <p>假设全部激励对象均符合本计划规定的行权条件, 根据以上参数计算得出股权激励的期权成本在各等待期的资产负债表日计入管理费用估算如下: 单位: 万元</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年份</th> <th>第一行权期</th> <th>第二行权期</th> <th>第三行权期</th> <th>第四行权期</th> <th>合计</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2012</td> <td>1163.5000</td> <td>901.8750</td> <td>775.6667</td> <td>695.5000</td> <td>3536.5417</td> </tr> <tr> <td>2013</td> <td></td> <td>901.8750</td> <td>775.6667</td> <td>695.5000</td> <td>2373.0417</td> </tr> <tr> <td>2014</td> <td></td> <td></td> <td>775.6667</td> <td>695.5000</td> <td>1471.1667</td> </tr> <tr> <td>2015</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>695.5000</td> <td>695.5000</td> </tr> </tbody> </table>				年份	第一行权期	第二行权期	第三行权期	第四行权期	合计	2012	1163.5000	901.8750	775.6667	695.5000	3536.5417	2013		901.8750	775.6667	695.5000	2373.0417	2014			775.6667	695.5000	1471.1667	2015				695.5000	695.5000
年份	第一行权期	第二行权期	第三行权期	第四行权期	合计																													
2012	1163.5000	901.8750	775.6667	695.5000	3536.5417																													
2013		901.8750	775.6667	695.5000	2373.0417																													
2014			775.6667	695.5000	1471.1667																													
2015				695.5000	695.5000																													

注: 公司炼钢厂副厂长李红卫, 报告期获授公司股票期权 46 万份, 李红卫同时任公司职工代表董事。

## 六、 重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、 临时公告未披露的事项

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
方大炭素新材料科技股份有限公司	其他关联人	购买商品	耐材	市场价	12,478,051.79	6.56
萍乡市天子山铁矿有限公司	其他关联人	购买商品	矿石	市场价	15,569,068.99	0.88
新余市中创矿业有限公司	其他关联人	购买商品	矿石	市场价	3,592,292.31	0.20
新余方胜矿业有限公司	其他关联人	购买商品	矿石	市场价	75,628,243.05	4.29
北京方大健身会所有限公司	其他关联人	接受劳务	服务	市场价	94,764.00	0.01
江西方大钢铁科技有限公司	控股股东	接受劳务	综合服务	市场价	1,017,303.91	0.01
辽宁方大集团国贸有限公司	其他关联人	购买商品	原料	市场价	14,405,540.32	6.43
江西方大钢铁科技有限公司	控股股东	提供劳务	综合服务	市场价	6,837,412.47	0.01
江西方大房地产开发有限公司	其他关联人	销售商品	废旧物质	市场价	62,626.92	0.01

为满足企业日常生产经营需要,根据实际情况,公司与关联方进行交易。

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

## 七、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

为消除公司与乌兰浩特钢铁有限责任公司(以下简称"乌钢公司")可能存在的潜在同业竞争,公司于2010年6月3日召开第四届董事会第四次会议,审议通过《关于股权托管关联交易事项的议案》,同意公司托管间接控股股东辽宁方大集团实业有限公司全资子公司乌钢公司100%股权。本事项属关联托管。

公司每年按照乌钢公司当年净利润的百分之一(不低于50万元人民币)收取托管费用。若乌钢公司净利润为负,则向公司支付托管费用50万元人民币。实际托管期间不满一年的,托管费用应按照上述标准根据实际托管月份计算。托管期限为自托管协议生效之日(2010年6月3日)起至公司与辽宁方大集团全资子公司乌钢公司不再存在同业竞争为止。

#### 2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

### 3、 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

#### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保与上市公司的关系	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
方大特钢科技股份有限公司	公司本部	方大炭素新材料科技股份有限公司	20,000	2012年6月29日	2012年6月25日	2013年6月24日	连带责任担保	否	否		否	是	其他关联人
方大特钢科技股份有限公司	公司本部	方大炭素新材料科技股份有限公司	25,000	2012年10月25日	2012年10月25日	2013年10月24日	连带责任担保	否	否		否	是	其他关联人
方大特钢科技股份有限公司	公司本部	方大锦化工科技股份有限公司	10,000	2012年6月4日	2012年6月4日	2013年6月3日	连带责任担保	否	否		否	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								55,000					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								55,000					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								96,900					
报告期末对子公司担保余额合计(B)								96,900					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额(A+B)								151,900					
担保总额占公司净资产的比例(%)								39.78					
其中:													

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	55,000
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)	10,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	65,000

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

#### 1、 股权分置改革有关承诺

为更严格并有效地履行公司股权分置改革（以下简称“股改”）承诺，2011年4月8日，公司第二大股东江西汽车板簧有限公司提出股改承诺优化方案，即同意将股改承诺之“在获得流通权后，江西汽车板簧有限公司对公司的持股比例不低于公司总股本的35%”优化为：“江西汽车板簧有限公司自股东大会通过本次优化方案后36个月内通过证券交易所挂牌交易出售价格不低于15.00元（当公司派发红股、转增股本、增资扩股包括可转换债券转换的股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，上述价格做相应调整）。如江西汽车板簧有限公司在上述36个月内以低于15.00元的价格出售股份，所获取收益全部归属于方大特钢科技股份有限公司所有”。

截止披露日，江西汽车板簧有限公司仍在履行承诺。

#### 2、 要约收购报告书有关承诺

为避免同业竞争，2010年2月24日，公司实际控制人方威先生、间接控股股东辽宁方大集团实业有限公司以及控股股东江西方大钢铁科技有限公司均作出承诺：

(1) 承诺人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司构成实质性竞争的业务。

(2) 如上市公司认定承诺人或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争，则承诺人将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业尽快将上述业务和资产按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格转让与上市公司。如尚不具备条件的，根据上市公司业务发展战略需求，由上市公司选择是否购买。

(3) 保证江西方大钢铁科技有限公司将严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。

截止披露日，方威先生、辽宁方大集团实业有限公司以及江西方大钢铁科技有限公司仍在履行承诺。

#### 3、 非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书的有关承诺

为避免或减少将来可能发生的关联交易，公司实际控制人方威先生、间接控股股东辽宁方大集团实业有限公司以及控股股东江西方大钢铁科技有限公司承诺：

(1) 江西方大钢铁科技有限公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。辽宁方大集团实业有限公司及方威将继续严格按照《公司法》等法律法规促使江西方大钢铁科技有限公司履行上述承诺。

(2) 承诺人与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。承诺人和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及



安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。

为避免同业竞争，公司实际控制人方威先生、间接控股股东辽宁方大集团实业有限公司以及控股股东江西方大钢铁科技有限公司承诺：

(1) 承诺人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与发行股份购买资产后上市公司构成实质性竞争的业务。

(2) 如承诺人或其控股、实际控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与上市公司所从事的业务构成竞争的业务，承诺人应将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则承诺人放弃该商业机会；如果上市公司不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该商业机会。

(3) 保证江西方大钢铁科技有限公司将严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。

截止披露日，方威先生、辽宁方大集团实业有限公司以及江西方大钢铁科技有限公司仍在履行承诺。

#### 4、资产注入的有关承诺

(1) 2010 年 5 月 14 日公司第四届董事会第三次会议审议通过《关于放弃增资参股四家公司股权的议案》，同意公司放弃参股沈阳瑞鑫源建筑材料设备有限公司、沈阳瑞长鸿建筑材料经营有限公司、沈阳瑞德鸿建筑材料设备有限公司和沈阳钧富合经贸有限公司等四家公司股权。

主要内容：2010 年 5 月 5 日，公司接到间接控股股东辽宁方大集团实业有限公司《关于近期增资沈阳四家公司的通知》。根据辽宁方大集团实业有限公司承诺，为保护中小股东利益及公司的长远发展，避免商业机会旁落，在方大特钢董事会决定放弃本次商业机会的前提下，准备对上述四家公司进行增资扩股，并承诺在探矿许可证、采矿许可证办理等不确定因素消除后，将上述四公司股权通过收购或其他方式以市场公允的价格注入方大特钢。

截止披露日，辽宁方大集团实业有限公司仍在履行承诺。

(2) 2010 年 8 月 23 日第四届董事会第十三次会议审议通过《关于放弃收购江西省萍乡市湘东区白竺乡天子山铁矿股权及周边选厂资产的议案》，同意公司放弃收购江西省萍乡市湘东区白竺乡天子山铁矿股权及周边选厂实物资产和无形资产。

主要内容：2010 年 8 月 15 日，公司接到间接控股股东辽宁方大集团实业有限公司《关于拟收购江西省萍乡市湘东区白竺乡天子山铁矿及选厂资产的通知》。根据辽宁方大集团实业有限公司承诺，为避免商业机会旁落，在方大特钢董事会决定放弃本次商业机会的前提下，准备对上述公司进行收购，并承诺在土地使用权证等不确定因素消除后，将上述公司股权及资产通过收购或其他方式以市场公允的价格注入方大特钢。

截止披露日，辽宁方大集团实业有限公司仍在履行承诺。

(3) 2010 年 11 月 5 日公司第四届董事会第十八次会议审议通过《关于放弃收购江西省新余市中创矿业有限公司及周边选厂股权的议案》，同意公司放弃收购江西省新余市中创矿业有限公司及周边选厂股权。

主要内容：2010 年 10 月 25 日，公司近日接到间接控股股东辽宁方大集团实业有限公司《关于拟收购江西省新余市中创矿业有限公司及周边选厂股权的通知》。根据辽宁方大集团实业有限公司承诺，为避免商业机会旁落，在本公司董事会决定放弃本次商业机会的前提下，准备对上述公司进行收购，并承诺在上述公司整合、股权理顺等不确定因素消除后，条件具备时将上述公司股权及资产通过收购或其他方式以市场公允的价格注入方大特钢。

截止披露日，辽宁方大集团实业有限公司仍在履行承诺。

(4) 2011 年 11 月 18 日第四届董事会第三十七次会议审议通过《关于放弃收购天驰矿业公司股权的议案》，同意公司放弃收购自然人冯晓民、钟惠颖持有的青龙满族自治县天驰矿业有限责任公司 65% 股权。

主要内容：2011 年 11 月 2 日，公司接到间接控股股东辽宁方大集团实业有限公司《关于拟收购青龙满族自治县天驰矿业有限责任公司股权的通知》。根据辽宁方大集团实业有限公司承

诺，在公司董事会决定放弃本次商业机会的前提下，准备对上述矿业公司进行收购，并承诺在收购成功后，条件具备时将上述矿业公司股权或资产依法通过收购或以其他方式以市场公允的价格注入公司。

截止披露日，辽宁方大集团实业有限公司仍在履行承诺。

5、为维护公司利益，妥善处置或解决公司与控股股东及关联方存在的同业竞争问题，公司与控股股东江西方大钢铁科技有限公司、间接控股股东辽宁方大集团实业有限公司、实际控制人方威先生签订了有关避免同业竞争的协议书。具体内容详见 2012 年 10 月 27 日、12 月 19 日分别登载于上海证券报和上海证券交易所网站的《方大特钢关于与控股股东及关联方签订避免同业竞争协议的公告》。

## 九、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	中审国际会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审国际会计师事务所有限公司	8

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,300,530,485	100.00	0	0	0	0	0	1,300,530,485	100.00
1、人民币普通股	1,300,530,485	100.00	0	0	0	0	0	1,300,530,485	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,300,530,485	100.00	0	0	0	0	0	1,300,530,485	100.00

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		55,570		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		54,253	
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	
江西方大钢铁科技有限公司	境内非国有法人	46.55	605,433,571	0	0	质押	485,300,000
江西汽车板簧有限公司	境内非国有法人	21.93	285,215,836	0	0	质押	220,300,000
交通银行－中海优质成长证券投资基金	其他	0.92	11,936,133	11,936,133	0	无	
方威	境内自然人	0.82	10,615,703	0	0	无	
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	0.50	6,485,264	6,485,264	0	无	
中国建设银行股份有限公司－博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.41	5,383,545	5,383,545	0	无	
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	其他	0.32	4,204,497	4,204,497	0	无	
王惠嘉	境内自然人	0.17	2,216,690	0	0	无	
张立悦	境内自然人	0.15	1,919,014	0	0	无	
肖正连	境内自然人	0.12	1,592,098	-1,806,387	0	无	

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
江西方大钢铁科技有限公司	605,433,571	人民币普通股
江西汽车板簧有限公司	285,215,836	人民币普通股
交通银行－中海优质成长证券投资基金	11,936,133	人民币普通股
方威	10,615,703	人民币普通股
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金	6,485,264	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司－博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	5,383,545	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	4,204,497	人民币普通股
王惠嘉	2,216,690	人民币普通股
张立悦	1,919,014	人民币普通股
肖正连	1,592,098	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中方威先生为公司实际控制人，通过辽宁方大集团实业有限公司间接控股江西方大钢铁科技有限公司 100% 股权，江西方大钢铁科技有限公司持有江西汽车板簧有限公司 99.77% 股权。前十名股东中其他股东关联关系或一致行动情况未知。	

注：2010年5月，公司控股股东江西方大钢铁科技有限公司将其持有的本公司流通股18,700万股质押给华夏银行沈阳分行（见2010年5月25日《方大特钢股权质押公告》）。2010年10月，公司实施完成2010年半年度利润分配方案，资本公积10转增9后，质押股数相应变为35530万股。2012年2月，公司第二股东江西汽车板簧有限公司将其持有的本公司流通股22,030万股质押给中国民生银行股份有限公司沈阳分行（见2012年2月17日《方大特钢股权质押公告》）。2012年11月，江西方大钢铁科技有限公司将其持有的本公司流通股13,000万股质押给 华润深国投信托有限公司（见2012年11月10日《方大特钢股权质押公告》）。

截至报告期末，江西方大钢铁科技有限公司所持本公司股份中累计质押48,530万股，占公司总股本的37.31%。江西汽车板簧有限公司所持本公司股份中累计质押22,030万股，占公司总股本的16.94%。

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	江西方大钢铁科技有限公司
单位负责人或法定代表人	方威
成立日期	1959 年 5 月 5 日
组织机构代码	15837357-9
注册资本	1,035,339,000
主要经营业务	钢锭（坯）、生铁、模具、锡铁、钢板（带）、硅铁、汽车弹簧及附件、水泥、石灰石、耐材、铁

	矿石冶炼、制造、加工、自销，出口本企业产品，进口商品，建筑安装，综合性服务，人力搬运、装卸，绿地维护，苗木维护。
经营成果	截至 2012 年 9 月末，实现营业收入 728.52 万元，利润总额-1,047.11 万元，净利润-1,044.91 万元(母公司报表数据，未经审计)。
财务状况	2012 年 9 月末，资产总额 119,152.50 万元，净资产 87,811.19 万元。(母公司报表数据，未经审计)。
现金流和未来发展策略	2012 年 9 月末，实现的经营活动产生的现金流量净额 11,657.03 万元；方大钢铁坚持以实业为基础，未来发展以钢铁行业投资整合业务为主，打造以上市公司方大特钢为核心的发展平台。（母公司报表数据，未经审计）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## 2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

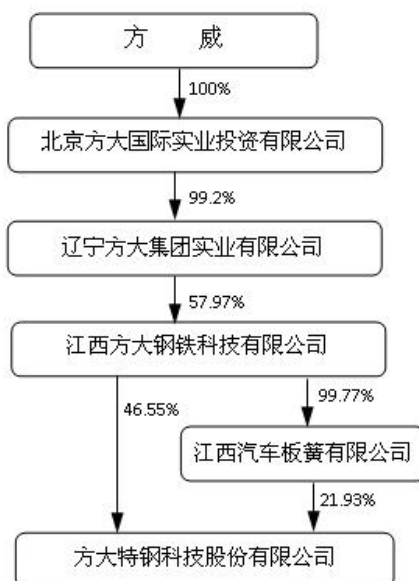
报告期内，公司控股股东南昌钢铁有限责任公司名称变更为“江西方大钢铁科技有限公司”。相关内容详见 2012 年 10 月 20 日登载于上海证券报和上海证券交易所网站的《方大特钢控股股东注册名称变更的公告》。

### (二) 实际控制人情况

#### 1、自然人

姓名	方威
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	任北京方大国际实业投资有限公司董事长、辽宁方大集团实业有限公司董事局主席兼总裁、辽宁方大集团实业有限公司工会主席、江西方大钢铁科技有限公司董事长兼总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	同时为方大炭素新材料科技股份有限公司、方大特钢科技股份有限公司、方大锦化化工科技股份有限公司实际控制人。

#### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



截至报告披露日，辽宁方大集团实业有限公司已完成对江西方大钢铁科技有限公司其他股东所持股权的收购及工商变更登记，持有方大钢铁 100% 的股权。

#### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
江西汽车板簧有限公司	钟崇武	1997年1月10日	15826475-1	215,135,946	汽车板簧、扭杆弹簧、圆簧、减震器、弹簧扁钢、建材螺纹钢、板簧专用设备的研制、生产、销售，其他附属钢制品的批发、零售。

公司控股股东江西方大钢铁科技有限公司同时为江西汽车板簧有限公司的控股股东，持有其 99.77% 的股权。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
钟崇武	董事长、党委书记	男	50	2010年4月30日	2013年4月29日	0	0	0		1,516.7	0
黄光明	副董事长	男	47	2010年4月30日	2013年4月29日	0	0	0		0	0
雷骞国	董事	男	50	2012年2月20日	2013年4月29日	0	0	0		0	0
刘一男	董事	男	35	2012年2月20日	2013年4月29日	0	0	0		0	0
周政达	董事	男	30	2012年2月20日	2013年4月29日	33,900	33,900	0		0	0
上官勤胜	董事	男	49	2010年4月30日	2013年4月29日	0	0	0		0	0
吴茂清	独立董事	男	70	2010年4月30日	2013年4月29日	0	0	0		5	0
仇圣桃	独立董事	男	47	2010年4月30日	2013年4月29日	0	0	0		5	0
吕文龙	独立董事	男	48	2010年4月30日	2013年4月29日	0	0	0		5	0
刘红霞	独立董事	女	49	2010年4月30日	2013年4月29日	0	0	0		5	0
李红卫	职工代表董事	男	40	2011年6月15日	2013年4月29日	0	0	0		71.05	0
李华臣	监事会主席	男	49	2010年4月30日	2013年4月29日	0	0	0		0	0
筭风华	监事	女	56	2010年4月30日	2013年4月29日	0	0	0		0	0



方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

熊 吼	监事	男	55	2010 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		0	0
梁广鸿	监事	男	45	2010 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		0	0
宋 瑛	职工代表监事、党委副书记、工会主席	女	41	2010 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		266.25	0
邓 斌	职工代表监事	男	45	2010 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		50.53	0
陈雪婴	职工代表监事	男	39	2010 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		10	0
汪春雷	总经理（董事、副董事长已离任）	男	49	2010 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		394.9	0
袁金勇	副总经理	男	39	2010 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		296.25	0
谭兆春	总经济师、财务总监	男	47	2010 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		266.25	0
潘屹东	副总经理	男	44	2010 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		365.83	0
饶东云	副总经理（董事已离任）	男	49	2010 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		417.87	0
谢飞鸣	副总经理、总工程师	男	43	2010 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		295.75	0
黄智华	副总经理	男	44	2011 年 5 月 10 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		385.51	0
田小龙	董事会秘书	男	55	2010 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		266.25	0
黎明洪	总经理助理	男	46	2011 年 5 月 10 日	2013 年 4 月 29 日	0	0	0		230.92	0
何忠华	董事已离任	男	48	2010 年 4 月 30 日	2012 年 2 月 2 日	0	0	0		0	0
合计	/	/	/	/	/	33,900	33,900	0	/	4,854.06	0

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

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

雷骞国：辽宁方大集团实业有限公司董事、副总裁，曾任甘肃省白银市体改委副主任兼房改办主任、甘肃省白银市市场建设处处长、中国证监会甘肃监管局处长等职务。

刘一男：辽宁方大集团实业有限公司董事、副总裁，曾任 Gemini-storage 公司首席存储架构师、威泰科技总经理、迪斯传媒集团副总裁、蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司助理总裁、方大集团人力资源副总裁等职。辽宁省青年联合会主任委员，辽宁省青年企业家协会会员，中

华全国青年联合会 IT 青年联谊会理事。

周政达：2010 年至今任北京方大国际实业投资有限公司董事局秘书。

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

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

仇圣桃：历任中国钢研科技集团有限公司连铸技术国家工程研究中心副主任，中达连铸技术国家工程技术中心有限责任公司副总经理，西安建筑科技大学、安徽工业大学特聘教授，江西理工大学兼职教授。

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

刘红霞：历任北京中州会计师事务所从事审计业务工作，中央财经管理干部学院讲师、副教授，现任中央财经大学会计学院教授，博士生导师、博士后导师。天润曲轴股份有限公司独立董事、山东鲁丰铝箔股份有限公司独立董事、北京金自天正智能控制股份有限公司独立董事。

李红卫：历任华菱集团衡阳钢管有限公司技术中心炼钢技术和产品研发工程师、炼钢厂技术部部长，南昌长力钢铁股份有限公司技术中心副主任，方大特钢科技股份有限公司炼钢厂副厂长。

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

策风华：历任抚顺炭素有限责任公司总会计师、辽宁方大集团国贸有限公司财务总监。

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

梁广鸿：历任中国东方资产管理公司南昌办事处高级经理、助理总经理。

宋 瑛：历任南昌钢铁有限责任公司团委书记，江西长力汽车弹簧股份有限公司综合部部长，南昌钢铁有限责任公司工会副主席、工会主席，现任江西方大钢铁科技有限公司党委副书记、工会主席。

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

陈雪婴：历任南昌钢铁有限责任公司财务处科长，南昌长力钢铁股份有限公司财务管理部部长、财务管理部部长助理、方大特钢科技股份有限公司财务管理部副部长、江西方大特钢汽车悬架集团有限公司财务部部长，现任江西方大长力汽车零部件有限公司财务总监。

汪春雷：历任新余钢铁有限责任公司第三炼钢厂厂长，炼钢厂厂长，新余钢铁有限责任公司总工程师。

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

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

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

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

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

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

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

黎明洪：历任南昌钢铁有限责任公司生产计划处主任工程师，江西长力汽车弹簧股份有限公司生产机动部、品质管理部、生产计划部部长，南昌长力钢铁股份有限公司物流储运中心副主任，方大特钢科技股份有限公司炼钢厂副厂长、厂长。

何忠华：辽宁方大集团实业有限公司董事、党委书记兼总法律顾问；方大炭素新材料科技股份有限公司董事长；方大锦化化工科技股份有限公司董事。

注：其他情况说明

1、2013 年 1 月 24 日，因中国华融资产管理股份有限公司不再持有公司控股股东江西方大钢铁科技有限公司股权，公司第四届董事会成员黄光明辞去董事、副董事长职务、上官勤胜辞去董事职务，公司第四届监事会成员熊吼辞去监事职务。该事项已于 2013 年 1 月 26 日登载于上海证券报和上海证券交易所网站。

2、2013 年 2 月 4 日，经公司第四届董事会第五十九次董事会会议决议通过，因工作变动或调整需要，黄智华辞去公司副总经理职务，潘屹东不再担任公司副总经理，黎明洪不再担任公司总经理助理。同时，聘任黎明洪为公司副总经理，聘任刘德明、居琪萍为公司总经理助理。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：万份

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
钟崇武	董事长	0	423.00	0	0	4.21	423.00	3.89
雷骞国	董事	0	365.00	0	0	4.21	365.00	3.89
刘一男	董事	0	365.00	0	0	4.21	365.00	3.89
周政达	董事	0	315.00	0	0	4.21	315.00	3.89
汪春雷	总经理	0	365.00	0	0	4.21	365.00	3.89
袁金勇	副总经理	0	315.00	0	0	4.21	315.00	3.89
谭兆春	财务总监	0	315.00	0	0	4.21	315.00	3.89
潘屹东	副总经理	0	315.00	0	0	4.21	315.00	3.89
饶东云	副总经理	0	315.00	0	0	4.21	315.00	3.89
谢飞鸣	副总经理	0	315.00	0	0	4.21	315.00	3.89
黄智华	副总经理	0	315.00	0	0	4.21	315.00	3.89
田小龙	董事会秘书	0	315.00	0	0	4.21	315.00	3.89
黎明洪	总经理助理	0	315.00	0	0	4.21	315.00	3.89
合计	/	0	4,353.00	0	0	/	4,353.00	/

公司炼钢厂副厂长李红卫，报告期获授公司股票期权 46 万份，李红卫同时任公司职工代表董事。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钟崇武	江西汽车板簧有限公司	董事长		

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
雷骞国	辽宁方大集团实业有限公司	董事、副总裁		

刘一男	辽宁方大集团实业有限公司	董事、副总裁		
周政达	北京方大国际实业投资有限公司	董事局秘书		
李华臣	辽宁方大集团国贸有限公司	财务总监		
筵风华	辽宁方大集团实业有限公司	财务部部长		
上官勤胜	中国华融资产管理股份有限公司江西省分公司	股权业务部经理		
熊吼	中国华融资产管理股份有限公司江西省分公司	股权业务部高级经理		
梁广鸿	中国东方资产管理公司南昌办事处	助理总经理		
吴茂清	中国特钢企业协会	顾问		
仇圣桃	中达连铸技术国家工程技术中心有限责任公司	副总经理		
吕文龙	吉林省信托有限责任公司	副总经理		
刘红霞	中央财经大学	会计学教授，博士生导师、博士后导师		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司董事、独立董事、监事、高级管理人员的报酬由公司股东大会或董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位职责和年度计划的完成情况确定。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
何忠华	董事	离任	工作需要
汪春雷	董事、副董事长	离任	工作需要
饶东云	董事	离任	工作需要

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司拥有专门的研发部门--技术中心，并由公司副总经理亲自兼任技术中心的负责人，技术中心是公司技术创新体系的核心，是公司核心技术团队和研发力量的主要集中部门，是公司提

高自主创新能力、实现技术进步和持续发展的主要依托。围绕技术中心（省级）研发平台，公司已建立了有效的组织机构和研发体系，形成了较完整的集科研、开发、试验、质量管理为一体的技术创新体系和技术进步体制，具备开发拥有自主知识产权、高附加值、高技术含量的“双高”主导产品和对国内外相关先进技术的引进、消化、吸收和创新的能力。

近三年来，公司逐年加大对技术中心投入，引进博士、硕士等高素质人才，建立多个专业实验室，增加办公研究场所。现设棒线研究室、弹扁研究室、技术质量室、综合室 4 个室，9 个支撑机构，专业研发人员近 300 人。公司还承担国家科技支撑计划项目、省科技计划项目、省重点新产品计划项目、省外经贸出口研发项目等研发任务，并完成了多项，获得多项专利。公司“弹簧钢生产与开发技术创新团队”已被确定为江西省优势科技创新团队，公司被确定为江西省创新型试点企业。

为加强创新人才队伍建设，公司出台一系列优惠政策，大幅度提高大学生、研究生等工资收入及住房等待遇，成立培训中心，并通过绩效分配拉开差距，积极有效的留住关键人才。为鼓励职工开展技术革新、技术攻关、技术发明等创新活动，公司制订了有利于技术创新的分配制度、激励机制。包括《合理化建议与小改小革活动管理办法》、《科技成果及奖励办法》、《新产品研发管理考核办法》、《科技攻关管理办法（试行）》、《科技成果鉴定管理办法》、《科技论文管理及奖励暂行办法》等，对科技人员在工资待遇、奖金分配上给予倾斜。

通过以物质奖励和提供个人事业发展空间两方面进行激励，实现“事业留人、待遇留人”。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	6,772
主要子公司在职员工的数量	2,209
在职员工的数量合计	8,981
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,505
销售人员	105
技术人员	453
财务人员	107
行政人员	811
合计	8,981
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科以上学历	57
大学本科学历	849
大专学历	1,820
中专及以下学历	6,255
合计	8,981

### (二) 薪酬政策

为确保企业经营战略目标的实现，公司制定了不同层次的薪酬体系及激励政策。公司中高层管理人员实行年薪制，强调经营团队薪酬及个人绩效与企业经营目标实现紧密关联的原则。重点依据价值创造的结果，以及价值创造过程中的表现，实现中高层管理人员的薪资、效益收

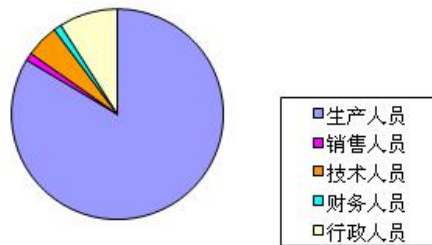
入与考核结果的紧密结合。员工实行岗位绩效考核工资制，遵循“市场、绩效、能力”原则，建立以企业经济效益为核心，员工薪酬与成本、指标、上下道工序等挂钩的经济责任制考核制度，坚持“以岗位定薪、以能力定薪、以绩效定薪”分配理念，兼顾公平，合理拉开差距，体现优劳优酬，体现收入市场化。另对部份聘用人才实行协议工资制，全国统招全日制普通高校毕业生实行保底工资，公司聘任的主任工程师、主管工程师实行月度技术津贴。针对公司管理团队和骨干员工还实施股票期权激励政策。执行带薪休假、婚产假等法定节假日制度。依法按时足额发放员工工资，按规定参加养老、医疗、失业、工伤、生育保险，按时足额缴纳社会保险费及住房公积金。

### (三) 培训计划

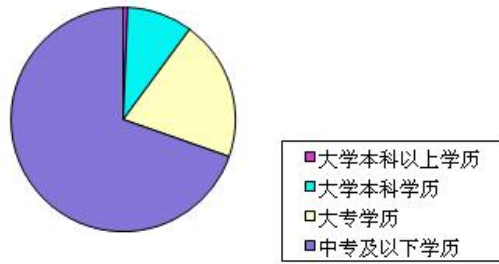
公司以战略发展目标为中心，以“三有利”为核心，牢固树立人才是第一资源的观念，遵循钢铁行业发展规律和人才成长规律，围绕“一个体系，三支队伍”建设，按照“改进、提高、规范”的工作思路，广泛深入开展全员教育培训，全力构建学习型企业，打造学习型团队，培养和造就一支满足公司需求、结构优化、素质一流、富于创新的人才队伍，为实现“四个转向”发展思路、走“差异化”战略发挥人才重要支撑作用。

培训目标：实现公司人均培训 20 小时，生产及生产辅助岗位员工通过公司认证岗位持证率达到 70%以上，维修人员达到 80%以上，“一专多能”员工运行岗位人员达到 8%、维修人员达到 15%。

### (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》以及中国证监会、江西证监局、上海证交所所有关规范性文件的规定和要求，结合公司经营发展实际，不断强化规范运作理念，持续修订、完善公司治理的各项制度，积极主动并严格履行信息披露义务，持续提高公司治理的运行质量，为公司的规范发展提供良好的管理决策环境和保障。

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定，召集、通知、召开股东大会，聘请律师见证并出具法律意见书，充分听取参会股东意见和建议，确保公司股东、尤其是中小股东享有平等地位，确保公司股东能享有并充分地行使法律法规和《公司章程》赋予的合法权利。报告期内，公司召开了 2011 年度股东大会和 2012 年第一、二、三、四、五、六次临时股东大会，其中第二、三次股东大会采取现场和网络投票方式。股东大会分别审议通过 2011 年度报告、股权激励、董事更换、章程修订、审计机构聘请、关联交易、对外担保等事项，切实保障全体股东的合法权益。

2、公司与控股股东：作为独立的企业法人，公司与控股股东及实际控制人实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出。与关联方的业务往来、相互担保，符合公司正常生产经营需要，合理必要，决策程序依法依规，公允定价，关联董事、关联股东依法履行回避表决，严格地保障公司的合法利益不受损害。同时，公司主动提醒、积极协调，促进控股股东和实际控制人认真履行信息披露义务，有效促进控股股东和实际控制人有关重要信息的及时披露。

3、董事与董事会：公司认真落实累积投票制，严格履行董事提名、更换及选举程序。严格履行董事会召集、通知、召开及议事程序。报告期内，董事会共召开 17 次会议，更换了部分董事，制订了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014）》、修订完成了《子公司管理办法》，多次召集、召开董事会专门委员会会议，积极发挥独立董事和专门委员会的作用，规范公司的投资决策、董事、高管提名、聘任会计师事务所、关联交易、对外担保等行为，保证公司全体董事和董事会依法依规履行有关职责。

4、监事与监事会：报告期内，监事会共召开 7 次会议，全体监事能够按照法律法规和《公司章程》所赋予的职责，对公司财务状况、关联交易及董事、高级管理人员履行职责的合法性进行监督，积极履行监督检查职能，参与公司重要决策会议，维护公司及股东的合法权益。

5、信息披露与透明度：报告期内，公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理办法》等法律法规和《公司信息披露事务管理制度》的要求，积极履行信息披露义务，严格重大事项的进展披露，加强与披露监管部门咨询沟通，认真完成各项定期报告和临时公告的披露工作。报告期内，公司针对制订的《股票期权激励计划》、控股股东名称变更、避免同业竞争等相关事项及时做好变动或进展公告，充分考虑广大投资者的利益并严格信息披露，注重投资者关系维护，认真对待股东和投资者来电咨询，确保所有股东和投资者公平、及时地获取公司应披露的信息。

6、内控制度建设：报告期内，公司正式启动实施内部控制规范体系建设工作，遵照“坚决导入、稳步实施、步步深入、逐年提高”内部控制规范的实施原则，按照“董事会高度重视，全员统一认识，重点突出落实”的工作思路，通过健全机构、夯实基础、落实责任，通过过程中查找分析内部控制缺陷，督促全员熟练掌握内部控制规范体系、业务流程、主要风险和管控措施，激发主动参与内部控制建设的积极性，实现企业内部控制体系建设的持续改进和完善，实现提升公司管理水平、增强抗风险能力、提高企业的综合竞争力等工作目标。

2012 年 3 月，公司成立内控实施领导小组，制定《2012 年内部控制规范实施工作方案》，并逐步开展工作。报告期内，公司按照中国证监会新发布规范性文件，并结合公司实际情况，进一步修订《公司章程》，明确董事长的授权，细化利润分配政策以及未来三年股东回报规划，制订《风险管理办法》、《战略规划管理办法》、《全面预算管理办法》、《子公司管理办法》、《对外投资管理办法（试行）》等一系列内控管理制度。通过内控体系和制度建设，完善公司治理制



度体系，稳步提升公司的综合管理水平。

7、公司治理专项活动：2007 年开展上市公司治理专项活动以来，公司按照中国证监会及江西证监局关于公司治理专项活动的通知要求，严密部署，严格落实。公司治理专项活动使得公司治理观念得以树立并巩固，进一步增强公司及实际控制人、控股股东责任意识、规范意识，公司在持续规范中得到发展，在发展中不断规范完善，企业运行质量和经济效益明显提高。公司将继续严格按照中国证监会有关规范性文件要求，巩固成果，保持并不断提高公司治理水平。

有关公司治理专项活动的相关内容详见 2009 年 4 月 11 日和 2010 年 4 月 2 日登载于上海证券交易所网站的公司《2008 年年度报告》和《2009 年年度报告》"五、公司治理结构"之"7、公司治理专项活动"章节内容及相关公告。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度

公司已制订《内幕信息知情人登记备案制度》，详见 2011 年 11 月 25 日登载于上海证券报和上海证券交易所网站之《方大特钢第四届董事会第三十八次会议决议公告》。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记备案制度》有关规定，做好股票期权激励计划、定期报告等内幕信息及有关知情人的保密、登记、披露、报备等各项管理工作，有效维护公司信息披露的公平原则。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 3 月 9 日	(一)《2011 年度董事会工作报告》、(二)《2011 年度监事会工作报告》、(三)《2011 年年度报告及其摘要》、(四)《2011 年度财务决算报告》、(五)《2011 年度利润分配的议案》、(六)《关于修订公司章程的议案》、(七)《关于高层管理人员 2011 年度奖励薪酬的议案》	审议通过	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 3 月 10 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 2 月 20 日	《关于更换董事的议案》	审议通过	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 2 月 21 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 4 月 24 日	(一)《方大特钢股票期权激励计划(草案修订稿)》、(二)《方大特钢股票期权激励计	审议通过	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 4 月 25 日

		划考核办法》 (三)《关于授权董事会办理股票期权相关事宜的议案》			
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 5 月 29 日	(一)《关于与方大锦化化工科技股份有限公司相互提供担保的议案》、 (二)《关于修订公司章程的议案》	审议通过	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 5 月 30 日
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 6 月 14 日	《关于为控股子公司同达铁选担保的议案》	审议通过	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 6 月 15 日
2012 年第五次临时股东大会	2012 年 8 月 14 日	(一)《关于修订公司章程的议案》、(二)《公司未来三年股东回报规划(2012-2014)》	审议通过	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 8 月 15 日
2012 年第六次临时股东大会	2012 年 10 月 9 日	(一)《关于续聘 2012 年度财务审计机构的议案》(二)《关于聘请 2012 年度内部控制审计机构的议案》	审议通过	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 10 月 10 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
钟崇武	否	17	17	0	0	0	否	7
黄光明	否	14	14	14	0	0	否	0
雷骞国	否	14	14	14	0	0	否	0
刘一男	否	14	14	14	0	0	否	0
周政达	否	17	17	14	0	0	否	0
上官勤	否	17	17	16	0	0	否	1

胜								
吴茂清	是	17	17	15	0	0	否	0
仇圣桃	是	17	17	15	0	0	否	0
吕文龙	是	17	17	15	0	0	否	0
刘红霞	是	17	17	15	0	0	否	0
李红卫	否	17	17	0	0	0	否	7

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	16

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### 四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 五、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

1、2010年7月29日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过《方大特钢高级管理人员薪酬管理考核办法》。2011年12月30日，公司2011年第七次临时股东大会审议通过《方大特钢高层管理人员薪酬管理制度》，初步建立了符合市场经济体制和现代企业制度要求的激励机制，合理确定公司董事、高级管理人员的收入水平。

2、2012年4月24日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过《方大特钢股票期权激励计划（草案修订稿）》和《方大特钢股票期权激励计划考核办法》等相关议案，并于4月25日予以公告。5月3日，公司第四届董事会第四十八次会议决议通过《关于确定股票期权激励计划授予相关事项的议案》，同意授予包括高级管理人员在内的199名激励对象股票期权，确定公司股票期权激励计划授予日为2012年5月3日。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

详见 2013 年 2 月 6 日登载于上海证券交易所网站的《方大特钢科技股份有限公司 2012 年度内部控制评价报告》。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告

中审国际 审字【2013】01020003

方大特钢科技股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了方大特钢科技股份有限公司（以下简称方大特钢公司）2012 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

#### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是方大特钢公司董事会的责任。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

#### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，方大特钢公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

中审国际会计师事务所有限公司

中国注册会计师：熊明华

中国注册会计师：刘志坚

中国 北京

二〇一三年二月四日

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

## 第十节 财务会计报告

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

### 一、 审计报告

中审国际 审字【2013】01020001

方大特钢科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的方大特钢科技股份有限公司（以下简称方大特钢公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

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

#### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，方大特钢公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了方大特钢公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所有限公司

中国 北京

中国注册会计师：熊明华

中国注册会计师：刘志坚

二〇一三年二月四日

### 二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 日

编制单位:方大特钢科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	2,206,696,061.25	1,810,900,376.83
交易性金融资产	2	550,000.00	482,000.00
应收票据	3	1,172,291,669.83	590,742,559.94
应收账款	4	247,832,279.36	253,497,391.60
预付款项	6	101,248,124.06	184,694,290.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	39,602,681.37	62,778,571.18
存货	7	1,193,448,035.34	1,319,890,749.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,961,668,851.21	4,222,985,940.23
<b>非流动资产:</b>			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	173,170,256.45	125,122,392.97
投资性房地产			
固定资产	9	3,460,789,739.89	3,745,102,508.97
在建工程	10	273,306,361.56	345,688,481.08
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	11	1,450,781,842.42	1,352,151,899.22
开发支出		105,000.00	60,000.00
商誉	12	11,258,767.58	11,258,767.58
长期待摊费用	13	146,327,872.40	61,194,888.81
递延所得税资产	14	39,703,927.59	31,878,701.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,555,443,767.89	5,672,457,640.45
资产总计		10,517,112,619.10	9,895,443,580.68
<b>流动负债:</b>			
短期借款	16	3,254,500,000.00	2,681,890,000.00
交易性金融负债			
应付票据	17	798,296,840.72	953,859,346.36
应付账款	18	1,289,740,958.86	1,226,501,033.44
预收款项	19	383,671,411.10	362,286,554.72
应付职工薪酬	20	169,252,675.47	164,627,647.23
应交税费	21	293,604,796.53	250,315,681.35

方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

应付利息		403,389.00	943,694.78
应付股利	22	1,745,858.01	2,362,329.14
其他应付款	23	404,804,043.62	715,027,659.80
一年内到期的非流动负债	24	45,000,000.00	62,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,641,019,973.31	6,420,613,946.82
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	25	50,000,000.00	130,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	26	7,524,500.00	8,517,300.00
非流动负债合计		57,524,500.00	138,517,300.00
负债合计		6,698,544,473.31	6,559,131,246.82
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）	27	1,300,530,485.00	1,300,530,485.00
资本公积	28	57,449,975.92	33,873,073.42
减：库存股			
专项储备	29	45,985,011.44	46,924,991.16
盈余公积	30	247,247,923.52	181,643,301.69
一般风险准备			
未分配利润	31	1,700,557,864.90	1,242,705,764.84
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,351,771,260.78	2,805,677,616.11
少数股东权益		466,796,885.01	530,634,717.75
所有者权益合计		3,818,568,145.79	3,336,312,333.86
负债和所有者权益总计		10,517,112,619.10	9,895,443,580.68

法定代表人：钟崇武

主管会计工作负责人：谭兆春

会计机构负责人：简鹏

**母公司资产负债表**  
2012 年 12 月 31 日

编制单位:方大特钢科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,963,213,525.03	1,562,129,796.68
交易性金融资产		550,000.00	482,000.00
应收票据		1,069,470,498.69	373,562,490.38
应收账款	1	35,543,270.83	84,895,509.43
预付款项		83,460,763.76	156,647,885.11
应收利息		1,374,197.51	
应收股利			
其他应收款	2	137,620,704.58	153,394,004.76
存货		857,720,604.35	930,540,039.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,148,953,564.75	3,261,651,725.76
<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	1,257,848,171.83	1,209,800,308.35
投资性房地产			
固定资产		2,992,580,740.57	3,323,638,346.67
在建工程		62,863,776.74	199,717,081.53
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		567,854,612.38	412,094,134.80
开发支出		105,000.00	60,000.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,142,362.85	9,082,236.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,888,394,664.37	5,154,392,107.60
资产总计		9,037,348,229.12	8,416,043,833.36
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,690,000,000.00	2,272,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		614,720,000.00	809,547,171.92
应付账款		1,142,981,843.64	1,098,941,557.88
预收款项		459,581,577.26	443,143,336.32
应付职工薪酬		159,650,800.15	155,082,781.18



方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

应交税费		284,043,983.47	236,727,996.80
应付利息		403,389.00	943,694.78
应付股利			1.23
其他应付款		369,710,299.77	664,231,278.24
一年内到期的非流动负债		45,000,000.00	62,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,766,091,893.29	5,743,417,818.35
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		50,000,000.00	130,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,524,500.00	8,517,300.00
非流动负债合计		57,524,500.00	138,517,300.00
负债合计		5,823,616,393.29	5,881,935,118.35
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		1,300,530,485.00	1,300,530,485.00
资本公积		37,823,241.91	14,246,339.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		247,247,923.52	181,643,301.69
一般风险准备			
未分配利润		1,628,130,185.40	1,037,688,588.91
所有者权益（或股东权益）合计		3,213,731,835.83	2,534,108,715.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,037,348,229.12	8,416,043,833.36

法定代表人：钟崇武

主管会计工作负责人：谭兆春

会计机构负责人：简鹏

合并利润表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	32	13,355,101,590.82	13,333,978,961.72
二、营业总成本		12,620,248,620.60	12,675,073,234.01
其中：营业成本	32	11,744,973,915.98	11,896,673,607.73
营业税金及附加	33	58,110,453.14	50,507,524.63
销售费用	34	120,726,357.17	102,940,480.11
管理费用	35	506,767,733.58	419,346,392.01
财务费用	36	184,183,456.17	171,767,804.59
资产减值损失	39	5,486,704.56	33,837,424.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	37	68,000.00	-344,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	38	9,165,237.59	196,984,444.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,037,894.48	16,927,943.20
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		744,086,207.81	855,546,172.37
加：营业外收入	40	91,579,780.20	196,972,611.97
减：营业外支出	41	51,725,519.07	68,480,934.71
其中：非流动资产处置损失		25,289,274.12	21,571,214.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		783,940,468.94	984,037,849.63
减：所得税费用	42	246,893,817.79	216,640,322.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		537,046,651.15	767,397,527.21
归属于母公司所有者的净利润		523,456,721.89	723,086,867.80
少数股东损益		13,589,929.26	44,310,659.41
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	43	0.40	0.56
（二）稀释每股收益	43	0.37	0.56
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		537,046,651.15	767,397,527.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		523,456,721.89	723,086,867.80
归属于少数股东的综合收益总额		13,589,929.26	44,310,659.41

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：钟崇武

主管会计工作负责人：谭兆春

会计机构负责人：简鹏

母公司利润表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	11,871,056,846.82	11,715,068,947.88
减：营业成本	4	10,726,045,818.50	10,761,301,973.16
营业税金及附加		45,395,078.16	39,458,964.20
销售费用		25,614,054.90	29,471,476.59
管理费用		307,885,325.74	236,645,475.74
财务费用		141,401,752.07	142,567,858.67
资产减值损失		-506,208.77	25,815,215.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		68,000.00	-344,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5	188,293,283.45	196,984,444.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,037,894.48	16,927,943.20
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		813,582,309.67	676,448,428.75
加：营业外收入		86,524,119.47	58,411,563.85
减：营业外支出		46,209,124.04	61,298,143.44
其中：非流动资产处置损失		24,512,491.91	21,256,697.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		853,897,305.10	673,561,849.16
减：所得税费用		197,851,086.78	157,215,379.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		656,046,218.32	516,346,469.34
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.50	0.40
（二）稀释每股收益		0.46	0.40
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		656,046,218.32	516,346,469.34

法定代表人：钟崇武

主管会计工作负责人：谭兆春

会计机构负责人：简鹏

合并现金流量表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,693,610,765.27	9,705,167,389.96
收到的税费返还		4,897,120.84	3,195,752.04
收到其他与经营活动有关的现金	44	515,280,574.25	297,259,270.34
经营活动现金流入小计		10,213,788,460.36	10,005,622,412.34
购买商品、接受劳务支付的现金		7,708,089,939.30	7,043,002,798.40
支付给职工以及为职工支付的现金		787,960,592.92	601,660,961.76
支付的各项税费		813,699,344.53	762,463,822.09
支付其他与经营活动有关的现金	44	395,527,291.35	486,731,312.63
经营活动现金流出小计		9,705,277,168.10	8,893,858,894.88
经营活动产生的现金流量净额		508,511,292.26	1,111,763,517.46
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			273,578,000.00
取得投资收益收到的现金		11,639,911.28	9,321,779.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		83,606,272.09	37,873,626.80
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	44	29,110,275.67	19,888,730.43
投资活动现金流入小计		124,356,459.04	340,662,136.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		321,659,579.04	456,093,859.86
投资支付的现金		50,000,000.00	
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			426,177,502.41
支付其他与投资活动			

有关的现金			
投资活动现金流出小计		371,659,579.04	882,271,362.27
投资活动产生的现金流量净额		-247,303,120.00	-541,609,225.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			35,775,860.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			35,775,860.00
取得借款收到的现金		4,427,400,000.00	3,603,390,000.00
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		4,427,400,000.00	3,639,165,860.00
偿还债务支付的现金		3,952,590,000.00	3,049,779,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		246,380,369.47	190,086,459.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		42,066,769.06	1,278,425.82
支付其他与筹资活动有关的现金	44	1,183,864.10	3,083,159.31
筹资活动现金流出小计		4,200,154,233.57	3,242,949,119.30
筹资活动产生的现金流量净额		227,245,766.43	396,216,740.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,418,635.70	7,532,947.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		490,872,574.39	973,903,979.45
加：期初现金及现金等价物余额		1,534,777,486.86	560,873,507.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,025,650,061.25	1,534,777,486.86

法定代表人：钟崇武 主管会计工作负责人：谭兆春 会计机构负责人：简鹏

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,348,012,663.50	7,753,803,105.56
收到的税费返还		4,858,495.49	2,822,420.17
收到其他与经营活动有关的现金		420,180,129.62	281,703,427.66
经营活动现金流入小计		8,773,051,288.61	8,038,328,953.39
购买商品、接受劳务支付的现金		6,644,787,039.12	5,416,826,912.12
支付给职工以及为职工支付的现金		639,438,012.16	472,043,795.64
支付的各项税费		576,559,189.77	529,461,948.10
支付其他与经营活动有关的现金		434,517,892.42	583,705,262.42
经营活动现金流出小计		8,295,302,133.47	7,002,037,918.28
经营活动产生的现金流量净额		477,749,155.14	1,036,291,035.11
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			273,578,000.00
取得投资收益收到的现金		11,658,573.81	9,321,779.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,685,783.75	37,460,694.20
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		26,247,359.79	16,492,145.91
投资活动现金流入小计		120,591,717.35	336,852,619.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,706,126.27	286,587,639.94
投资支付的现金		50,000,000.00	76,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			387,058,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		229,706,126.27	750,145,639.94
投资活动产生的现金流量净额		-109,114,408.92	-413,293,020.68
<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		3,755,000,000.00	2,999,000,000.00
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		3,755,000,000.00	2,999,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,434,800,000.00	2,586,279,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		166,514,592.00	162,656,324.93
支付其他与筹资活动有关的现金		373,048.88	2,192,020.87
筹资活动现金流出小计		3,601,687,640.88	2,751,127,845.80
筹资活动产生的现金流量净额		153,312,359.12	247,872,154.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,468,839.13	7,874,628.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		524,415,944.47	878,744,797.45
加：期初现金及现金等价物余额		1,334,451,580.56	455,706,783.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,858,867,525.03	1,334,451,580.56

法定代表人：钟崇武 主管会计工作负责人：谭兆春 会计机构负责人：简鹏

合并所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,300,530,485.00	33,873,073.42		46,924,991.16	181,643,301.69		1,242,705,764.84		530,634,717.75	3,336,312,333.86
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,300,530,485.00	33,873,073.42		46,924,991.16	181,643,301.69		1,242,705,764.84		530,634,717.75	3,336,312,333.86
三、本期增减变动金额（减少以		23,576,902.50		-939,979.72	65,604,621.83		457,852,100.06		-63,837,832.74	482,255,811.93



“一” 号 填 列)									
(一) 净利润						523,456,721.89		13,589,929.26	537,046,651.15
(二) 其他综 合收益									
上 述 (一) 和(二) 小计						523,456,721.89		13,589,929.26	537,046,651.15
(三) 所有者 投入和 减少资 本		23,576,902.50							23,576,902.50
1.所有 者投入 资本									
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额		23,576,902.50							23,576,902.50
3.其他									
(四) 利润分 配					65,604,621.83	-65,604,621.83		-77,950,299.16	-77,950,299.16
1.提取 盈余公					65,604,621.83	-65,604,621.83			

积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-77,950,299.16	-77,950,299.16
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				-939,979.72						-939,979.72

1. 本期提取			27,960,721.70						27,960,721.70
2. 本期使用			28,900,701.42						28,900,701.42
(七) 其他								522,537.16	522,537.16
四、本期期末余额	1,300,530,485.00	57,449,975.92	45,985,011.44	247,247,923.52		1,700,557,864.90		466,796,885.01	3,818,568,145.79

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	1,300,530,485.00	33,873,073.42		510,347.63	130,008,654.76		603,460,644.60		200,195,866.33	2,268,579,071.74	
: 会计政策变更											
期差错更正											
他											

二、本 年年初 余额	1,300,530,485.00	33,873,073.42		510,347.63	130,008,654.76		603,460,644.60		200,195,866.33	2,268,579,071.74
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）				46,414,643.53	51,634,646.93		639,245,120.24		330,438,851.42	1,067,733,262.12
（一） 净利润							723,086,867.80		44,310,659.41	767,397,527.21
（二） 其他综 合收益										
上述 （一） 和（二） 小计							723,086,867.80		44,310,659.41	767,397,527.21
（三） 所有者 投入和 减少资 本									304,014,670.76	304,014,670.76
1.所有 者投入 资本									35,775,860.00	35,775,860.00
2.股份 支付计 入所有										

者权益 的金额										
3.其他									268,238,810.76	268,238,810.76
(四) 利润分 配					51,634,646.93		-51,634,646.93		-3,864,715.21	-3,864,715.21
1.提取 盈余公 积					51,634,646.93		-51,634,646.93			
2.提取 一般风 险准备										
3.对所 有者 (或股 东)的 分配									-3,864,715.21	-3,864,715.21
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			185,779.36			-55,733.81		55,733.81	185,779.36
1. 本期提取			30,053,409.03			-9,016,022.71		9,016,022.71	30,053,409.03
2. 本期使用			29,867,629.67			-8,960,288.90		8,960,288.90	29,867,629.67
(七) 其他			46,228,864.17			-32,151,366.82		-14,077,497.35	
四、本期期末余额	1,300,530,485.00	33,873,073.42	46,924,991.16	181,643,301.69		1,242,705,764.84		530,634,717.75	3,336,312,333.86

法定代表人：钟崇武 主管会计工作负责人：谭兆春 会计机构负责人：简鹏

母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	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	1,300,530,485.00	14,246,339.41			181,643,301.69		1,037,688,588.91	2,534,108,715.01
加：会计政策变更								

前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	1,300,530,485.00	14,246,339.41			181,643,301.69	1,037,688,588.91	2,534,108,715.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		23,576,902.50			65,604,621.83	590,441,596.49	679,623,120.82
(一) 净利润						656,046,218.32	656,046,218.32
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						656,046,218.32	656,046,218.32
(三)所有者投入和减少资本		23,576,902.50					23,576,902.50
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额		23,576,902.50					23,576,902.50
3. 其他							
(四)利润分配					65,604,621.83	-65,604,621.83	
1. 提取盈余公积					65,604,621.83	-65,604,621.83	
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、本期末余额	1,300,530,485.00	37,823,241.91			247,247,923.52		1,628,130,185.40	3,213,731,835.83

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	1,300,530,485.00	14,246,339.41			130,008,654.76		572,976,766.50	2,017,762,245.67
加:会计政策变更								



前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	1,300,530,485.00	14,246,339.41			130,008,654.76	572,976,766.50	2,017,762,245.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					51,634,646.93	464,711,822.41	516,346,469.34
(一) 净利润						516,346,469.34	516,346,469.34
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						516,346,469.34	516,346,469.34
(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					51,634,646.93	-51,634,646.93	
1. 提取盈余公积					51,634,646.93	-51,634,646.93	
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	1,300,530,485.00	14,246,339.41			181,643,301.69		1,037,688,588.91	2,534,108,715.01

法定代表人：钟崇武

主管会计工作负责人：谭兆春

会计机构负责人：简鹏

### 三、 公司基本情况

## 财务报表附注

截至 2012 年 12 月 31 日止会计年度 单位：元 币种：人民币

### 附注一、 公司基本情况

#### （一） 公司简介

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

#### （二） 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：钢铁行业

公司经营范围：汽车钢板弹簧、扭杆弹簧、圆簧、弹簧扁钢、减震器、弹簧专用设备、汽车零部件、模具的研制开发、制造、销售，汽车销售、金属制品、铁合金、冶金原燃材料的加工及销售，黑色金属冶炼及其压延加工产品及其副产品的制造、销售，炼焦及焦化产品、副产品的制造、加工和销售；耐材，水渣的生产和销售；建筑安装；理化性能检验；出口本企业产品，进口商品（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；压缩气体、易燃液体、易燃固体、液化气体（苯、氧气、氮气、氩气、液氧、液氮、液氩、二甲苯、重苯、残油、洗油、粗苯、萘、葱油、脱酚油、沥青、碳黑油、焦炉煤气、煤焦油、甲苯、粗酚）的生产、销售（限厂区内经营）；道路普通货物运输（限在许可证有效期内经营）、二类汽车维修（大中型货车维修）（限下属分支机构持证经营），整车货物运输及服务；人力装卸，仓储保管；设备租赁；房屋租赁；综合服务；钢铁技术开发。（以上项目国家有专项许可的凭许可证经营）

主要产品或提供的劳务：螺纹钢、弹簧扁钢、连铸坯、汽车板簧等

#### （三） 公司历史沿革

本公司前身南昌长力钢铁股份有限公司系经江西省股份制改革和股票发行联审小组赣股（1999）08 号文批准，由江西汽车板簧有限公司、广州市天高有限公司、江铃汽车集团公司、江西上饶信江实业集团公司、江西省进口汽车配件有限公司为发起人，以发起方式设立的股份

有限公司。发起人共出资 15,744.20 万元，折合 7,500.00 万股；2003 年 9 月 1 日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2003）109 号文件批准，以每股 6.5 元向社会公众公开上网发行人民币普通股 5,000.00 万股，2003 年 9 月 30 日在上海证券交易所挂牌上市。

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

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

2006 年 12 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2006）153 号文批准，公司以非公开发行股票的方式向南昌钢铁有限责任公司和江西汽车板簧有限公司发行了 330,989,729 股人民币普通股，南钢公司和板簧公司以其生产经营性资产认购；向南钢公司和板簧公司之外的 4 家特定投资者发行了 2,850 万股，发行完毕后，南昌钢铁有限责任公司成为公司控股股东，持有 318,649,248 股，占公司总股本的 46.55%。江西省冶金集团公司持有南昌钢铁有限责任公司 57.97% 股权。

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

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

#### （四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2013 年 2 月 4 日批准报出。

#### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2012 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2012 年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

### （三）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### （四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 1. 同一控制下的企业合并

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

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

## 2. 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

业务合并按相同的方法处理。

### （六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

#### **（七） 现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **（八） 外币业务和外币报表折算**

##### **1. 外币交易**

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

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

##### **2. 外币财务报表的折算**

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

#### **（九） 金融工具**

##### **1. 金融资产和金融负债的分类**

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

##### **2. 金融资产和金融负债的确认**

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

### 3. 金融资产和金融负债的计量

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

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

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

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

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

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的终止

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

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

### 5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值



的基础；

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

#### 6. 金融资产的减值

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

##### (1) 持有至到期投资

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

##### (2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

#### (十) 应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额 500 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元及以上的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在按组合计提坏账准备的应收款项中进行减值测试。

##### 2. 按组合（账龄组合等）计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：除单项金额重大确认要单独计提减值准备的应收账款和单项不重大但单独确认要计提坏账准备的应收款项外的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

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

## （十一） 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

#### 4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 长期股权投资分类

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

#### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括

与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

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

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

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

### 3. 长期股权投资的后续计量

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

### 4. 长期股权投资损益确认方法

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

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

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

### 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

#### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

#### 6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

### (十三) 投资性房地产

#### 1. 投资性房地产的种类

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

#### 2. 投资性房地产的计量模式

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

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产的确认条件

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

#### 2. 固定资产的分类

公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备。

#### 3. 各类固定资产的折旧方法

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

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

#### 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### 5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

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

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

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

实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

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

#### 6. 固定资产后续支出

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

##### (十五) 在建工程

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

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

##### (十六) 借款费用的会计处理方法

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

#### 1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

#### 2. 资本化金额的确定

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

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

### 3. 暂停资本化

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

### 4. 停止资本化

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

## (十七) 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

### 2. 无形资产摊销

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

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

### 3. 无形资产减值准备

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

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形



资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

#### (十八) 长期待摊费用

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

#### (十九) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

#### (二十) 股份支付及权益工具

##### 1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

## 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

## 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 股份支付的实施

#### a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付,等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

#### b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

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

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

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

#### c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支

付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

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

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

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

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

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

### (3) 股份支付的终止

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

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

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的

替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## （二十一） 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例）确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

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

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

## （二十二） 政府补助

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

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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

### （二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

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

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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

### （二十四） 经营租赁、融资租赁

#### 1. 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

##### （1）承租人

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发

生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

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

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

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

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

## (2) 出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

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

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

## 2. 融资租赁

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

### (1) 承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融

资费用。在租赁谈判和签定租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 出租人

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入帐价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

(二十六) 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人	17%
城市维护建设税	已纳流转税	7%、1%
房产税	房产原值(含地价)	0.84%
教育费附加	已纳流转税	3%
地方教育附加	已纳流转税	2%
维简费	铁矿石产量	15 元/吨
安全生产费	铁矿石产量	5 元/吨、10 元/吨
矿产资源补偿费	矿产品销售收入×开采回采率系数	2%
资源税	资源开采量	6 元每吨
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

(1) 本公司及下属子公司本溪满族自治县同达铁选有限责任公司(以下简称“同达铁选公司”)、本溪恒汇铁选有限责任公司(以下简称“恒汇铁选公司”)、广州昌鸥贸易有限公司(以下简称“广州昌鸥公司”)、南昌方大海鸥实业有限公司(以下简称“南昌海鸥公司”)、武汉方大海鸥实业有限公司(以下简称“武汉海鸥公司”)、江西方大特钢汽车悬架集团有限公司(以下简称“方大悬架公司”)、江西方大长力汽车零部件有限公司(以下简称“方大零部件公司”)、郴州兴龙矿业有限责任公司(以下简称“兴龙矿业公司”)、汝城县荣兴矿业有限公司(以下简称“荣兴矿业公司”)、南昌方大海鸥渣业有限公司(以下简称“方大渣业公司”)、南昌方大冶金建设有限公司(以下简称“方大冶金公司”)、昆明方大春鹰板簧有限公司(以下简称“昆明方大公司”)、曲靖长力春鹰板簧有限公司(以下简称“曲靖长力公司”)、济南方大重弹汽车悬架有限公司(以下简称“济南方大公司”)、新余方大九龙矿业有限公司(以下简称“方大九龙矿业公司”)、上海方大金属材料有限公司(以下简称“方大金属材料公司”)2012 年度按 25% 的税率计征企业所得税。

(2) 依据财税〔2011〕58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》



文件，公司的孙公司重庆红岩方大汽车悬架有限公司（以下简称“重庆方大公司”）本年度企业所得税继续减按 15% 的税率征收。

（3）公司的控股孙公司成都红岩方大汽车悬架有限公司（以下简称“成都方大公司”）的企业所得税按西部优惠税率 15% 征收。

（4）公司的子公司方大金属材料公司位于上海浦东新区，城市维护建设税减按 1% 计征。

## （二）税收优惠及批文

本报告期内除上述优惠外，无其他税收优惠。

## 附注四、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
方大悬架公司	二级全资子公司	南昌市	汽车钢板弹簧	25,000.00	汽车零部件、农林机械、金属铆焊的生产加工	25,000.00		100.00	100.00	是
曲靖长力公司(注1)	四级非全资子公司	曲靖市	汽车钢板弹簧	2,000.00	汽车钢板、弹簧经营	2,000.00		53.30	100.00	是
方大渣业公司	二级非全资子公司	南昌市	钢渣的销售	1,000.00	钢渣的销售	470.00		47.00	47.00	是
济南方大公司(注2)	四级非全资子公司	济南市	汽车钢板弹簧	7,480.00	汽车钢板弹簧经营	6,480.00		48.51	86.63	是
方大零部件公司	三级全资子公司	南昌市	汽车板簧等	22,000.00	汽车零部件、农林机械、金属铆焊的生产加工	22,000.00		100.00	100.00	是
方大九龙矿业公司	二级全资子公司	新余市	矿产品加工	1,000.00	矿产品加工、销售	1,000.00		100.00	100.00	是

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

注 2：本公司持有子公司方大悬架公司 100% 股权，方大悬架公司持有重庆方大公司

56%的股权，重庆方大公司持有济南方大公司 86.63%股权。

## 2. 同一控制下的企业合并取得子公司

子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
香港方大公司	二级全资子公司	香港	钢材、汽车板簧贸易等	港币 1,000.00	铁矿石、钢材、热压块、海绵铁、生铁等的进出口贸易等	港币 1,000.00		100.00	100.00	是
方大冶金公司	二级全资子公司	南昌市	工程施工	2,480.00	房屋建筑工程施工；冶金设备和通用设备检修安装等	2,480.00		100.00	100.00	是
方大金属材料公司	二级非全资子公司	上海市	钢材、汽车板簧等	7,000.00	钢材、矿产品（除专控）、机电设备及汽车配件的销售等	6,300.00		90.00	90.00	是
广州昌鸥公司（注 1）	三级非全资子公司	广州市	钢材、汽车板簧等	3,000.00	批发和零售贸易、计算机软件开发、商品信息咨询	3,000.00		90.00	100.00	是
南昌海鸥公司（注 2）	三级非全资子公司	南昌市	钢材、汽车板簧等	4,000.00	计算机软件以及相关业务的咨询业务，国内贸易	4,000.00		90.00	100.00	是
武汉海鸥公司（注 3）	三级非全资子公司	武汉市	钢材、汽车板簧等	2,000.00	钢铁、铁矿石、冶金燃料、等产品的销售	2,000.00		90.00	100.00	是

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

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

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

## 3. 非同一控制下企业合并取得子公司

子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
兴龙矿业公司	二级非全资子公司	湖南汝城	铁矿开采、	5,100.00	加工、购销铁矿、铁精粉	3,570.00		70.00	70.00	是

方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

	公司									
荣兴矿业公司 (注 1)	三级非 全资子 公司	湖南 汝城	铁矿开 采	180.00	加工、购销铁矿、 铁精粉	180.00		70.00	100.00	是
重庆方大公司 (注 2)	三级非 全资子 公司	重庆 市	汽车钢 板弹簧	11,908.13	汽车钢板弹簧经 营	6,668.55		56.00	56.00	是
成都方大公司 (注 2)	四级非 全资子 公司	彭州 市	汽车钢 板弹簧	700.00	汽车钢板弹簧经 营	663.11		53.05	94.73	是
昆明方大公司	三级非 全资子 公司	昆明 市	汽车板 簧	9,062.56	汽车零部件、农林 机械、金属铆焊的 生产加工	4,830.41		53.30	53.30	是
同达铁选公司	二级非 全资子 公司	辽宁 本溪	铁矿开 采、	4,592.00	铁精粉加工、销 售；铁矿石开采	3,214.40		70.00	70.00	是
恒汇铁选公司 (注 3)	三级非 全资子 公司	辽 宁 本溪	铁 矿 石 洗选	600.00	铁矿石洗选	600.00		70.00	100.00	是

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

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

注 3：本公司持有子公司同达铁选公司 70% 股权，同达铁选公司持有恒汇铁选公司 100% 股权。

(二) 子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数 股东损益的金额
同达铁选公司	279,323,350.03	
方大渣业公司	6,424,374.00	
方大金属材料公司	12,115,560.20	
昆明方大公司	35,280,943.50	
成都方大公司	765,184.61	
济南方大公司	7,823,465.50	
兴龙矿业公司	54,246,588.46	
重庆方大公司	70,817,418.71	
<b>合计</b>	<b>466,796,885.01</b>	

(三) 合并范围发生变更的说明

本期未发生合并范围变更。

附注五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项目	2012-12-31			2011-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			70,882.12			191,934.41
银行存款：						
人民币			1,893,856,341.87			1,505,484,104.46
港币	44.40	0.8105	36.00	44.40	0.8107	36.00
美元	3,635,798.79	6.2855	22,852,813.29	4,486,092.95	6.3009	28,266,423.05
欧元	556,460.12	8.3176	4,628,412.69	101,617.30	8.1625	829,451.21
其他货币资金：						
人民币			285,287,575.28			276,128,427.70
<b>合计</b>			<b>2,206,696,061.25</b>			<b>1,810,900,376.83</b>

其他货币资金主要系办理银行承兑汇票而存放在公司开户银行的保证金。

2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	550,000.00	482,000.00
<b>合计</b>	<b>550,000.00</b>	<b>482,000.00</b>

交易性权益工具投资不存在变现的重大限制。上述公允价值系公开市场价格。

3. 应收票据

(1) 分类

种类	2012-12-31	2011-12-31
银行承兑汇票	1,171,791,669.83	580,462,938.94
商业承兑汇票	500,000.00	10,279,621.00
<b>合计</b>	<b>1,172,291,669.83</b>	<b>590,742,559.94</b>

应收票据期末余额较上期增加 98.44%，主要系公司结算方式改变所致。

(2) 期末公司已质押的应收票据合计 482,431,406.47 元，其中前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
辽宁华一实业有限公司	2012-12-19	2013-6-19	17,500,000.00	
大连世海伟业集团有限公司	2012-9-27	2013-3-27	10,000,000.00	
沈阳恒展钢铁有限公司	2012-11-2	2013-5-2	10,000,000.00	
中国船舶工业物资东北有限公司	2012-11-27	2013-5-27	10,000,000.00	
中铁十一局集团有限公司	2012-11-9	2013-5-8	10,000,000.00	

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因已到期并办理委托收款但仍在途的票据转为应收账款的票据 7,278,714.00 元，其中前五名为：				
重庆器通机械电子有限公司	2012-6-28	2012-12-28	2,000,000.00	
云南力帆骏马车辆有限公司	2012-6-28	2012-12-28	700,000.00	
无锡爱玛车业有限公司	2012-5-11	2012-11-10	588,800.00	
温州市速易达机车零部件有限公司	2012-5-3	2012-11-3	500,000.00	
河北长安汽车有限公司	2012-6-18	2012-12-18	500,000.00	
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 3,153,580,690.74 元 其中前五名：				
辽宁华一实业有限公司	2012-12-19	2013-6-19	17,500,000.00	
山东圣泽建设有限公司	2012-8-28	2013-2-27	15,000,000.00	
武汉正贤商贸有限公司	2012-7-3	2013-1-3	10,000,000.00	
武汉天和物资有限公司	2012-9-18	2013-3-17	10,000,000.00	
抚顺新钢铁有限责任公司	2012-10-29	2013-4-22	10,000,000.00	

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日，无已贴现未到期的商业票据。

#### 4. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2012-12-31				2011-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1 (按账龄)	261,938,514.59	100.00	14,106,235.23	5.39	267,493,039.32	100.00	13,995,647.72	5.23
组合小计	261,938,514.59	100.00	14,106,235.23	5.39	267,493,039.32	100.00	13,995,647.72	5.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>261,938,514.59</b>	<b>100.00</b>	<b>14,106,235.23</b>	<b>5.39</b>	<b>267,493,039.32</b>	<b>100.00</b>	<b>13,995,647.72</b>	<b>5.23</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2012-12-31			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	254,256,135.39	97.07	12,712,806.78	264,730,469.34	98.97	13,236,523.48
1 至 2 年	5,555,422.06	2.12	444,433.76	599,938.98	0.22	47,995.11
2 至 3 年	363,799.41	0.14	54,569.91	312,066.82	0.12	46,810.02
3 至 4 年	30,592.91	0.01	9,177.87	1,694,635.82	0.63	508,390.75
4 至 5 年	1,694,635.82	0.65	847,317.91	-	-	-
5 年以上	37,929.00	0.01	37,929.00	155,928.36	0.06	155,928.36
<b>合计</b>	<b>261,938,514.59</b>	<b>100.00</b>	<b>14,106,235.23</b>	<b>267,493,039.32</b>	<b>100.00</b>	<b>13,995,647.72</b>

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关	金额	年限	占应收账款总额的
------	-------	----	----	----------

	系			比例(%)
南昌市燃气有限公司	客户	24,783,593.40	1 年以内 1-2 年	9.46
柳州五菱汽车工业有限公司山东分公司	客户	23,314,835.55	1 年以内	8.90
陕西重型汽车有限公司	客户	20,300,329.10	1 年以内	7.75
江铃五十铃汽车有限公司	客户	18,990,034.33	1 年以内	7.25
上汽依维柯红岩商用车有限公司	客户	11,771,704.31	1 年以内	4.49
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>99,160,496.69</b>	<b>--</b>	<b>37.85</b>

(4) 应收账款期末余额无应收关联方款项。

## 5. 其他应收款

### (1) 按种类披露

种类	2012-12-31				2011-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	35,620,000.00	42.45	35,620,000.00	100.00	35,620,000.00	34.02	35,620,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1 (按账龄)	47,566,626.01	56.68	7,963,944.64	16.74	68,343,380.93	65.28	5,564,809.75	8.14
组合小计	47,566,626.01	56.68	7,963,944.64	16.74	68,343,380.93	65.28	5,564,809.75	8.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	732,700.00	0.87	732,700.00	100.00	732,700.00	0.70	732,700.00	100.00

其他应 收款								
<b>合计</b>	<b>83,919,326.01</b>	<b>100.00</b>	<b>44,316,644.64</b>	<b>52.81</b>	<b>104,696,080.93</b>	<b>100.00</b>	<b>41,917,509.75</b>	40.04

上述单项计提的坏帐准备主要系本公司下属孙公司恒汇铁选公司应收桓仁国达矿业有限公司、沈阳广方矿业科技开发有限公司款项，因账龄较长，期初已全额计提坏账。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2012-12-31			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	6,853,256.42	14.41	342,662.82	34,592,092.74	50.61	1,729,604.65
1 至 2 年	10,780,866.35	22.66	862,469.31	18,765,608.61	27.46	1,501,248.69
2 至 3 年	15,410,551.73	32.40	2,311,582.76	14,632,781.81	21.40	2,194,917.28
3 至 4 年	14,189,602.51	29.83	4,256,880.75	304,548.77	0.45	91,364.63
4 至 5 年	284,000.00	0.60	142,000.00	1,349.00	0.01	674.50
5 年以上	48,349.00	0.10	48,349.00	47,000.00	0.07	47,000.00
<b>合计</b>	<b>47,566,626.01</b>	<b>100.00</b>	<b>7,963,944.64</b>	<b>68,343,380.93</b>	<b>100.00</b>	<b>5,564,809.75</b>

(2) 本报告期无核销的其他应收款情况。

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
桓仁国达矿业有限公司	往来款	20,000,000.00	5 年以上	23.83
沈阳广方矿业科技开发有限公司	往来款	18,000,000.00	1-2 年、4-5 年	21.45
江西恒晟汽车发展有限公司	欠款	14,379,250.00	2 年至 3 年、3 至 4 年	17.13
本溪市国土资源局	保证金	13,327,239.00	2 年至 3 年	15.88
郴州市云龙实业发展有限公司	往来款	2,349,941.10	1 年至 2 年	2.80
<b>合计</b>	--	<b>68,056,430.10</b>	--	<b>81.09</b>

江西恒晟汽车发展有限公司欠款情况详见附注七、1(1)。



(5) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

(6) 其他应收款期末余额较上期减少 43.68%，主要系子公司兴龙矿业公司与其原股东往来账清理所致。

## 6. 预付款项

### (1) 按账龄分类

账龄	2012-12-31		2011-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	91,809,593.89	90.68	135,034,986.93	73.12
1 至 2 年	3,173,273.53	3.13	40,651,826.48	22.01
2 至 3 年	3,252,218.01	3.21	726,696.57	0.39
3 年以上	3,013,038.63	2.98	8,280,780.93	4.48
<b>合计</b>	<b>101,248,124.06</b>	<b>100.00</b>	<b>184,694,290.91</b>	<b>100.00</b>

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
企荣贸易有限公司(CHEERGLORYTRADERSLIMITED)	20,181,407.72	19.93	供应商	2012 年	发票未到
西安陕鼓动力股份有限公司	19,794,857.46	19.55	供应商	2012 年	发票未到
河南神火国贸有限公司	10,159,327.28	10.03	供应商	2012 年	发票未到
南通明洋船务代理有限公司	9,140,584.94	9.03	供应商	2012 年	发票未到
宝钢资源有限公司	3,434,307.88	3.39	供应商	2012 年	发票未到
<b>合计</b>	<b>62,710,485.28</b>	<b>61.93</b>		--	--

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

(4) 预付关联方账款期末余额中预付关联方单位款项情况详见附注六、7。

(5) 预付账款期末余额较上期减少 45.18%，主要系本期购入解放东路以北土地使用权，冲减上年预付土地款 56,831,586.00 元所致。

## 7. 存货

### (1) 存货分类

项目	2012-12-31			2011-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	760,756,134.01	8,198,084.87	752,558,049.14	772,526,552.05	11,320,197.38	761,206,354.67
委托加工商品	3,501,471.49		3,501,471.49	4,984,442.18		4,984,442.18
低值易耗品	1,881,264.79		1,881,264.79	22,805.38		22,805.38
库存商品	321,504,087.01	2,288,124.89	319,215,962.12	444,501,616.92	9,007,297.54	435,494,319.38
自制半成品	116,291,287.80		116,291,287.80	118,182,828.16		118,182,828.16
<b>合计</b>	<b>1,203,934,245.10</b>	<b>10,486,209.76</b>	<b>1,193,448,035.34</b>	<b>1,340,218,244.69</b>	<b>20,327,494.92</b>	<b>1,319,890,749.77</b>

(2) 存货跌价准备

存货种类	2011-12-31	本期计提额	本期减少		2012-12-31
			转回	转销	
原材料	11,320,197.38	4,870,297.83	-	7,992,410.34	8,198,084.87
库存商品	9,007,297.54	29,206.26	1,922,521.93	4,825,856.98	2,288,124.89
<b>合计</b>	<b>20,327,494.92</b>	<b>4,899,504.09</b>	<b>1,922,521.93</b>	<b>12,818,267.32</b>	<b>10,486,209.76</b>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	长期积压、利用价值较低		
库存商品	商品可变现净值低于成本	以前减记存货价值的影响因素已经消失	0.01

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2011-12-31	增减变动	2012-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南昌亚东水泥有限公司	权益法	25,592,575.00	38,622,392.97	-1,952,136.52	36,670,256.45	25.00	25.00			2,990,031.00
山东鑫海担保有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2.00	2.00			
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	13.33	13.33			5,996,952.10
中节能新昌南炼焦化工有限责任公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	7.35	7.35			
东海证券有限责任公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	1.79	1.79			

福田重型机械股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	0.31	0.31			
中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)	成本法	50,000,000.00	-	50,000,000.00	50,000,000.00	0.98	0.98			2,652,928.18
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>162,092,575.00</b>	<b>125,122,392.97</b>	<b>48,047,863.48</b>	<b>173,170,256.45</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,639,911.28</b>

本期新增对中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)(以下简称“中信夹层”)长期股权投资人民币 5,000 万元,根据双方签订的有限合伙协议,本公司认缴出资额 10,000 万元,本期已缴付 50%出资即 5,000 万元。中信夹层系由上海宥德股权投资中心(有限合伙)作为普通合伙人发起、根据《合伙企业法》在上海注册的有限合伙制私人股权投资企业,合伙企业的经营范围为股权投资及法律允许的其他投资活动、实业投资、投资管理及投资咨询(以企业登记机关最终核准的经营范围为准)。

## (2) 合营企业及联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
南昌亚东水泥有限公司	25.00	25.00	174,523,399.44	27,842,373.63	146,681,025.81	262,854,558.41	6,159,838.49

本期收到南昌亚东水泥有限公司现金股利 2,990,031.00 元。

## 9. 固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产情况

项目	2011-12-31	本期增加		本期减少	2012-12-31
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>6,157,898,883.23</b>	<b>341,975,193.61</b>		<b>80,513,367.74</b>	<b>6,419,360,709.10</b>
其中:房屋及建筑物	1,737,242,704.33	146,588,559.72		37,758,741.62	1,846,072,522.43
机器设备	3,165,535,471.58	81,197,435.78		32,682,913.54	3,214,049,993.82
电子设备	1,154,348,607.02	109,083,560.63		2,230,146.67	1,261,202,020.98
运输设备	100,772,100.30	5,105,637.48		7,841,565.91	98,036,171.87
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>2,410,457,051.73</b>	<b>597,805,198.08</b>		<b>52,030,603.13</b>	<b>2,956,231,646.68</b>
其中:房屋及建筑物	440,561,096.87	114,875,648.35		19,974,217.50	535,462,527.72
机器设备	1,348,002,738.10	259,767,305.53		23,869,679.76	1,583,900,363.87
电子设备	564,367,651.43	214,129,900.42		1,439,550.46	777,058,001.39
运输设备	57,525,565.33	9,032,343.78		6,747,155.41	59,810,753.70
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>3,747,441,831.50</b>				<b>3,463,129,062.42</b>

其中：房屋及建筑物	1,296,681,607.46			1,310,609,994.71
机器设备	1,817,532,733.48			1,630,149,629.95
电子设备	589,980,955.59			484,144,019.59
运输设备	43,246,534.97			38,225,418.17
四、减值准备合计	<b>2,339,322.53</b>			<b>2,339,322.53</b>
其中：房屋及建筑物	1,811,207.38			1,811,207.38
机器设备	528,115.15			528,115.15
电子设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	<b>3,745,102,508.97</b>			<b>3,460,789,739.89</b>
其中：房屋及建筑物	1,294,870,400.08			1,308,798,787.33
机器设备	1,817,004,618.33			1,629,621,514.80
电子设备	589,980,955.59			484,144,019.59
运输设备	43,246,534.97			38,225,418.17

本期折旧额 597,805,198.08 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 301,278,473.84 元。

本期固定资产原值减少主要系本公司转让社区资产，转让社区资产中固定资产原值 33,541,933.17 元、累计折旧 17,260,486.51 元，在建工程 2,886,367.96 元，无形资产土地使用权原值 2,108,698.97 元、累计摊销 235,608.82 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
孙公司荣兴矿业公司	房屋建筑物的土地使用权不属于本公司	
子公司兴龙矿业公司	房屋建筑物的土地使用权不属于本公司	
孙公司恒汇铁选公司	房屋建筑物的土地使用权不属于本公司	
子公司同达铁选公司	房屋建筑物的土地使用权不属于本公司	
子公司方大渣业公司	房屋建筑物的土地使用权不属于本公司	
解放东路以北土地使用权	本期新增土地使用权证，权证正在办理中	2013 年

(3) 因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的资产项目

所有权受到限制的资产类别	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31

用于担保的资产:				
房屋建筑物净值	3,944,378.91	3,251,054.88	3,944,378.91	3,251,054.88
机器设备净值	41,619,904.39	10,297,765.44	41,619,904.39	10,297,765.44
<b>合计</b>	<b>45,564,283.30</b>	<b>13,548,820.32</b>	<b>45,564,283.30</b>	<b>13,548,820.32</b>

10. 在建工程

项目	2012-12-31			2011-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	273,306,361.56		273,306,361.56	345,688,481.08		345,688,481.08

(1) 在建工程项目变动情况

项目 名称	预算数(万元)	2011-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2012-12-31	累计利息 资本化金 额	其中:本期 利息资本 化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
转炉技术改造(二期)	14,040	26,472,709.72	27,029,374.57	48,815,662.78	-	4,686,421.51				自筹
新轧钢项目 (优特钢项目)	34,000	33,375.32	1,428,854.94	1,462,230.26	-	-				自筹
焦化干熄焦 工程	22,844	315,411.45	364,767.51	680,178.96	-	-				贷 款、 自筹
烧结新建料 场	9,454	35,845,462.56	6,423,115.49	39,392,217.79	2,812,880.00	63,480.26				自筹
245M2 烧结 机	29,242	37,679,647.71	9,614,438.53	47,294,086.24	-	-				自筹
新 2# 高炉 工程	57,351	31,000,555.18	11,596,387.91	23,127,627.09	19,404,916.00	64,400.00				自筹
石灰窑项目	6,000	-	32,844,309.60	-	-	32,844,309.60				自筹
九工丘铁矿 (东翼)采 矿扩建项目		13,384,241.02	5,418,343.68	1,054,068.82	-	17,748,515.88				自筹
米筛岭采矿 扩改建项目		10,811,443.34	9,900,668.43	-	-	20,712,111.77				自筹
空悬联合开 发费用		22,602,072.25	166,083.28	-	-	22,768,155.53				自筹
斜坡道工程		21,808,629.68	60,854,254.85	-	-	82,662,884.53				自筹
竖井工程		17,535,877.90	1,251,229.98	-	-	18,787,107.88				自筹
硐采		12,715,598.56	24,750,441.19	9,836,069.51	-	27,629,970.24				自筹
选厂扩建工 程		10,795,512.67	4,536,763.07	15,332,275.74	-	-				自筹
零星工程		104,687,943.72	97,549,269.25	114,284,056.65	42,614,151.96	45,339,004.36				自筹
<b>合计</b>		<b>345,688,481.08</b>	<b>293,728,302.28</b>	<b>301,278,473.84</b>	<b>64,831,947.96</b>	<b>273,306,361.56</b>				

(2) 在建工程其他减少主要系:

1) 在建工程其他减少 61,945,580.00 元为政府返还前期代垫土地赔偿金、土地报批规费等,

详见附注五、11（2）。

2) 在建工程其他减少 2,886,367.96 元为移交社区的在建工程，详见附注五、9。

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,506,499,915.91</b>	<b>179,273,239.28</b>	<b>16,460,821.03</b>	<b>1,669,312,334.16</b>
商标使用权	9,093,200.00	-		9,093,200.00
荣兴矿业米筛岭采矿权	84,059,800.00			84,059,800.00
兴龙矿业九工丘铁矿采矿权	92,947,304.76			92,947,304.76
同达铁选鸡冠砬子采矿权	38,379,889.20			38,379,889.20
同达铁选鸡冠砬子采矿权（注 1）	781,710,409.14			781,710,409.14
新余九龙山巴丘园探矿权	132,116,376.12	32,976,005.64		165,092,381.76
土地使用权	368,192,936.69	146,244,840.48	16,460,821.03	497,976,956.14
软件		52,393.16		52,393.16
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>154,348,016.69</b>	<b>65,279,211.07</b>	<b>1,096,736.02</b>	<b>218,530,491.74</b>
商标使用权	2,238,640.08	608,824.44		2,847,464.52
荣兴矿业米筛岭采矿权	19,077,803.40	8,405,980.04		27,483,783.44
兴龙矿业九工丘铁矿采矿权	19,094,976.98	10,677,444.97		29,772,421.95
同达铁选鸡冠砬子采矿权	20,548,608.16	5,796,150.00		26,344,758.16
同达铁选鸡冠砬子采矿权（注 1）	51,428,316.39	30,856,989.83		82,285,306.22
新余九龙山巴丘园探矿权				-
土地使用权	41,959,671.68	8,932,801.85	1,096,736.02	49,795,737.51
软件		1,019.94		1,019.94
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>1,352,151,899.22</b>			<b>1,450,781,842.42</b>
商标使用权	6,854,559.92			6,245,735.48
荣兴矿业米筛岭采矿权	64,981,996.60			56,576,016.56
兴龙矿业九工丘铁矿采矿权	73,852,327.78			63,174,882.81
同达铁选鸡冠砬子采矿权	17,831,281.04			12,035,131.04
同达铁选鸡冠砬子采矿权（注 1）	730,282,092.75			699,425,102.92
新余九龙山巴丘园探矿权	132,116,376.12			165,092,381.76
土地使用权				

	326,233,265.01			448,181,218.63
软件	-			51,373.22
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	<b>1,352,151,899.22</b>			<b>1,450,781,842.42</b>
商标使用权	6,854,559.92			6,245,735.48
荣兴矿业米筛岭采矿权	64,981,996.60			56,576,016.56
兴龙矿业九工丘铁矿采矿权	73,852,327.78			63,174,882.81
同达铁选鸡冠砬子采矿权	17,831,281.04			12,035,131.04
同达铁选鸡冠砬子采矿权（注 1）	730,282,092.75			699,425,102.92
新余九龙山巴丘园探矿权	132,116,376.12			165,092,381.76
土地使用权	326,233,265.01			448,181,218.63
软件	-			51,373.22

(2) 本期新增的无形资产主要包括：

1) 新余九龙山巴丘园探矿权本期新增 32,976,005.64 元系本公司持有的九龙山巴丘园探矿权本期发生的勘查支出。目前新余九龙山巴丘园正在进行探矿，投产后按预计产量摊销无形资产，故目前未进行摊销。

2) 本期新增的土地使用权为公司购入解放东路以北土地使用权，价税合计 146,244,840.48 元，另公司收到政府返还此土地前期代垫土地赔偿金、土地报批规费等各种费用 81,026,632.00 元，冲减在建工程 61,945,580.00 元，余款 19,081,052.00 元为尚未支付的土地赔偿金等款项。

(3) 本期减少的无形资产土地使用权包括：

1) 高新管委会以 50,726,900.00 元收回本公司位于创新一路以西、紫阳大道以北土地，土地原值 14,352,122.06 元。

2) 出售社区资产土地原值 2,108,698.97 元、累计摊销 235,608.82 元，详见附注五、9；

(4) 因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的资产项目

所有权受到限制的资产类别	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
用于担保的资产：				
土地使用权净值	2,514,600.00	15,291,276.08	2,514,600.00	15,291,276.08
<b>合计</b>	<b>2,514,600.00</b>	<b>15,291,276.08</b>	<b>2,514,600.00</b>	<b>15,291,276.08</b>

## 12. 商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31	期末减值准备
重庆方大公司	747,023.41			747,023.41	
兴龙矿业公司	10,511,744.17			10,511,744.17	
<b>合计</b>	<b>11,258,767.58</b>			<b>11,258,767.58</b>	

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

经测算，上述商誉的账面价值所对应的资产组或资产组组合没有发生减值的情形，无需计提商誉减值准备。

### 13. 长期待摊费用

项目	2011-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2012-12-31
征占林地设计费	1,006,372.65	-	105,012.84		901,359.81
林地补偿款	25,415,205.93	43,541,081.96	6,547,962.65		62,408,325.24
耕地占用税	4,921,715.24	3,944,776.21	587,271.96	-	8,279,219.49
探矿工程费	18,427,188.12	12,586,656.01	2,155,308.30		28,858,535.83
植被恢复费	503,980.37	-	41,269.42		462,710.95
林地占用费	8,813,239.88	89,371.00	1,144,562.60		7,758,048.28
土地租金	2,107,186.62	-	301,280.04		1,805,906.58
主巷开拓工程		35,853,766.22	-		35,853,766.22
<b>合计</b>	<b>61,194,888.81</b>	<b>96,015,651.40</b>	<b>10,882,667.81</b>	<b>-</b>	<b>146,327,872.40</b>

本期新增长期待摊费用主要系子公司同达铁选公司本期新增占用林地补偿款 39,992,974.99 元及主巷开拓工程 35,853,766.22 元所致。

### 14. 递延所得税资产和递延所得税负债

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2012-12-31	2011-12-31
<b>递延所得税资产：</b>		



递延收益	1,881,125.00	2,129,325.00
资产减值准备	6,959,598.74	9,617,519.68
可抵扣亏损	14,908,736.66	6,840,545.74
长期待摊费用	2,952,855.73	
内部未实现利润	1,141,088.10	1,017,022.61
固定资产	601,064.08	748,159.33
专项储备	11,038,317.26	11,287,987.44
交易性金融资产公允价值变动	221,142.02	238,142.02
<b>小计</b>	<b>39,703,927.59</b>	<b>31,878,701.82</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2012-12-31	2011-12-31
资产减值准备	669,579.28	
可抵扣亏损	9,988,489.93	1,402,845.57
<b>合计</b>	<b>10,658,069.21</b>	<b>1,402,845.57</b>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2012-12-31	2011-12-31	备注
2017	28,419,962.98		2012 年度亏损
2016	7,677,205.58	1,754,591.12	2011 年度亏损
2015	1,165,378.12	1,165,378.12	2010 年度亏损
2014	74,149.08	74,149.08	2009 年度亏损
2013	2,617,263.96	2,617,263.96	2008 年度亏损
<b>合计</b>	<b>39,953,959.72</b>	<b>5,611,382.28</b>	

期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损系公司预计未来期间无法取得足够的应纳税所得额，故未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	金额
应纳税差异项目	
坏账准备	19,766,633.11
存货跌价准备	10,105,325.19
内部未实现利润	4,564,352.40
交易性金融资产公允价值变动	884,568.08

固定资产	2,404,256.32
长期待摊费用	11,811,422.92
<b>小计</b>	<b>49,536,558.02</b>
可抵扣差异项目	
专项储备	44,153,269.01
递延收益	7,524,500.00
可抵扣亏损	59,634,946.62
<b>小计</b>	<b>111,312,715.63</b>

15. 资产减值准备

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少		2012-12-31
			转回	转销	
一、坏账准备	55,913,157.47	4,234,974.56	1,725,252.16	-	58,422,879.87
二、存货跌价准备	20,327,494.92	4,899,504.09	1,922,521.93	12,818,267.32	10,486,209.76
三、固定资产减值准备	2,339,322.53	-	-	-	2,339,322.53
<b>合计</b>	<b>78,579,974.92</b>	<b>9,134,478.65</b>	<b>3,647,774.09</b>	<b>12,818,267.32</b>	<b>71,248,412.16</b>

16. 短期借款

(1) 短期借款的分类

项目	2012-12-31	2011-12-31
质押借款	100,000,000.00	154,750,000.00
抵押借款	83,000,000.00	86,140,000.00
保证借款	481,500,000.00	319,000,000.00
信用借款	2,590,000,000.00	2,122,000,000.00
<b>合计</b>	<b>3,254,500,000.00</b>	<b>2,681,890,000.00</b>

(1) 期末质押借款 10,000 万元系本公司以银行承兑汇票质押取得。

(2) 期末抵押借款 8,300 万元，分别系济南方大公司 1,400 万元、成都方大公司 700 万元、重庆方大公司 6,200 万元，抵押物分别为：

济南方大公司以原值 16,383,510.00 元，净值 15,291,276.08 元的土地抵押给中国工商银行股份有限公司章丘支行取得借款 1,400 万元，抵押期至 2015 年 3 月 23 日；以成都方大公司原值 6,387,187.43 元，累计折旧 3,136,132.55 元的房屋建筑物及土地抵押取得借款 700 万元；重庆方大公司以其少数股东的房屋、土地抵押分别取得招商银行借款 5000 万元、重庆银行借款 800 万元；重庆方大公司以机器设备原值 17,886,186.17 元、累计折旧 7,588,420.73 元抵押取得交通银

行借款 400 万元。

(3) 期末保证借款 48,150 万元，分别系南昌海鸥公司 1,000 万元、同达铁选公司 22,000 万元、昆明方大公司 2,500 万元、方大悬架公司 10,000 万元、重庆方大公司 4,800 万元、济南方大公司 2,850 万元、方大零部件公司 5,000 万元，具体情况为：

本公司为南昌海鸥公司、同达铁选公司、昆明方大公司、方大悬架公司提供担保 35,500 万元，方大悬架公司为重庆方大公司提供担保 4,800 万元，重庆方大公司为济南方大公司提供担保 2,850 万元，方大悬架公司为方大汽车零部件公司提供担保 5,000 万元。

(4) 资产负债表日后已偿还银行借款 47,420 万元，资产负债表日后借入银行借款 27,220 万元。

#### 17. 应付票据

种类	2012-12-31	2011-12-31
银行承兑汇票	798,296,840.72	953,859,346.36
<b>合计</b>	<b>798,296,840.72</b>	<b>953,859,346.36</b>

下一会计期间将到期的金额 798,296,840.72 元。

#### 18. 应付账款

项目	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	1,201,959,869.43	1,176,724,161.33
1 至 2 年	59,824,872.05	20,862,028.06
2 至 3 年	5,630,176.87	8,585,888.18
3 年以上	22,326,040.51	20,328,955.87
<b>合计</b>	<b>1,289,740,958.86</b>	<b>1,226,501,033.44</b>

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

单位名称	2012-12-31	2011-12-31
江西方大钢铁科技有限公司	10,891.19	120,934.69
<b>合计</b>	<b>10,891.19</b>	<b>120,934.69</b>

2012 年 10 月 19 日，母公司南昌钢铁有限责任公司更名为江西方大钢铁科技有限公司（以下简称“方大钢铁”），法定代表人由钟崇武变更为方威，上述事项已办理工商变更手续。

(2) 应付关联方款项详见附注六、7。

#### 19. 预收款项

项目	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	336,249,007.91	312,186,294.36

1 至 2 年	33,164,784.19	35,871,191.31
2 至 3 年	1,082,971.91	702,335.05
3 至以上	13,174,647.09	13,526,734.00
<b>合 计</b>	<b>383,671,411.10</b>	<b>362,286,554.72</b>

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

(2) 预收关联公司款项详见附注六、7。

## 20. 应付职工薪酬

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	123,923,172.02	642,823,158.98	616,125,096.25	150,621,234.75
二、职工福利费		17,598,923.00	17,598,923.00	-
三、社会保险费	7,014,532.12	91,464,024.53	96,512,763.78	1,965,792.87
其中：养老保险	1,519,131.19	63,177,905.28	63,129,044.97	1,567,991.50
医疗保险	259,278.09	19,965,689.90	20,087,389.56	137,578.43
失业保险	5,087,289.25	1,242,107.26	6,208,112.79	121,283.72
工伤保险	83,555.61	5,166,111.76	5,163,761.64	85,905.73
生育保险	65,277.98	1,912,210.33	1,924,454.82	53,033.49
四、住房公积金	677,995.85	31,337,019.36	31,872,595.98	142,419.23
五、工会经费和职工教育经费	31,616,799.87	9,234,442.09	24,328,013.34	16,523,228.62
六、非货币性福利		-	-	-
七、辞退福利	1,395,147.37	128,053.20	1,523,200.57	-
八、其他		-	-	-
<b>合 计</b>	<b>164,627,647.23</b>	<b>792,585,621.16</b>	<b>787,960,592.92</b>	<b>169,252,675.47</b>

## 21. 应交税费

项目	2012-12-31	2011-12-31
增值税	908,125.40	11,557,454.83
城建税	8,786,433.34	1,700,359.94
房产税	6,171,725.05	7,140,925.47
土地使用税	7,100,520.98	3,193,207.88
印花税	2,152,545.94	801,571.82
个人所得税	1,574,317.49	627,496.68

所得税	164,307,820.73	144,043,000.30
耕地占用税	280,381.50	18,752.35
营业税	1,328,363.38	122,374.95
教育费附加	3,855,740.15	1,330,609.30
价格调节基金	37,502,060.38	31,525,844.78
堤防费	60,514.97	-3,761.10
防洪保安基金	52,971,237.24	46,143,716.01
地方教育附加	2,563,488.51	303,434.35
资源税	3,415,274.97	1,795,348.24
土地增值税	573,161.20	15,345.55
车船税	53,085.30	
<b>合计</b>	<b>293,604,796.53</b>	<b>250,315,681.35</b>

## 22. 应付股利

单位名称	2012-12-31	2011-12-31	超过 1 年未支付原因
昆明钢板弹簧厂	1,636,238.96	2,286,238.96	
彭州市濠阳镇农技综合服务站	109,619.05	76,088.95	
应付普通股股利		1.23	
<b>合计</b>	<b>1,745,858.01</b>	<b>2,362,329.14</b>	--

昆明钢板弹簧厂系孙公司昆明方大公司小股东，原名云南农垦工业有限公司，本期更名。

## 23. 其他应付款

项目	2012-12-31	2011-12-31
1 年以内	177,644,919.36	521,798,464.01
1-2 年	135,460,615.76	79,657,440.08
2-3 年	31,893,106.87	96,734,592.35
3 年以上	59,805,401.63	16,837,163.36
<b>合计</b>	<b>404,804,043.62</b>	<b>715,027,659.80</b>

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

(2) 其他应付款期末余额中无应付关联公司款项。

(3) 本期其他应付款较上期减少 43.39%主要系公司期初进口押汇约 1.9 亿元，本期均已到期支付所致。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

欠款人名称	金额	未及时结算的原因
-------	----	----------

南昌钢铁厂劳动服务公司	5,479,239.41	尚未决算
中冶华天工程技术有限公司	5,214,818.90	尚未决算
中冶焦耐工程技术有限公司	4,050,000.00	尚未决算

24. 一年内到期的非流动负债

项目	2012-12-31	2011-12-31
一年内到期的长期借款	45,000,000.00	62,800,000.00
<b>合计</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>62,800,000.00</b>

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2012-12-31	2011-12-31
信用借款	45,000,000.00	62,800,000.00
<b>合计</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>62,800,000.00</b>

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2012-12-31		2011-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海浦东发展银行南昌分行	2010-11-30	2013-6-30	人民币	5.76		1,000,000.00		
上海浦东发展银行南昌分行	2010-11-30	2013-12-20	人民币	5.76		19,000,000.00		
兴业银行南昌分行	2010-8-31	2013-1-31	人民币	6.15		13,000,000.00		
兴业银行南昌分行	2010-8-31	2013-8-31	人民币	6.15		12,000,000.00		
<b>合计</b>	--	--		--	--	<b>45,000,000.00</b>		

25. 长期借款

(1) 分类

项目	2012-12-31	2011-12-31
信用借款	50,000,000.00	130,000,000.00
<b>合计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>130,000,000.00</b>

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2012-12-31		2011-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

上海浦东发展银行南昌分行	2010-12-28	2015-11-29	人民币	5.76	-	25,000,000.00	-	25,000,000.00
上海浦东发展银行南昌分行	2010-12-28	2014-12-20	人民币	5.76	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00
上海浦东发展银行南昌分行	2011-1-6	2014-12-20	人民币	5.76	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>--</b>			<b>--</b>	<b>--</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>--</b>	<b>50,000,000.00</b>

## 26. 其它非流动负债

项目	2012-12-31	2011-12-31
超过 1 年转入利润表的递延收益		
轧钢厂弹扁线水处理技术改造”项目排污补助	1,925,000.00	2,225,000.00
转炉除尘水处理项目排污补助	2,075,000.00	2,375,000.00
铁钢系统技术改造	1,070,000.00	1,190,000.00
干熄焦工程排污补助	2,454,500.00	2,727,300.00
<b>合计</b>	<b>7,524,500.00</b>	<b>8,517,300.00</b>

本期转入营业外收入 992,800.00 元。

## 27. 股本

项目	2011-12-31	本次变动增减 (+、-)					2012-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,300,530,485.00						1,300,530,485.00

## 28. 资本公积

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
资本溢价 (股本溢价)				
其他资本公积	33,873,073.42	23,576,902.50		57,449,975.92
<b>合计</b>	<b>33,873,073.42</b>	<b>23,576,902.50</b>		<b>57,449,975.92</b>

本期增加的其他资本公积系本期确认股权激励成本, 增加其他资本公积, 详见附注十、(一)。

## 29. 专项储备

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
安全生产费	20,284,635.29	44,773.55	1,073,611.55	19,255,797.29
维简费	26,640,355.87	27,915,948.15	27,827,089.87	26,729,214.15
<b>合计</b>	<b>46,924,991.16</b>	<b>27,960,721.70</b>	<b>28,900,701.42</b>	<b>45,985,011.44</b>

依据财企(2012)16号的相关规定, 上年末安全费用结余达到本企业上年度营业收入的 1.5%

时企业本年度可以缓提或者少提安全费用，子公司同达铁选公司决定本期不计提安全生产费。

### 30. 盈余公积

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
法定盈余公积	157,049,896.72	65,604,621.83		222,654,518.55
任意盈余公积	24,593,404.97			24,593,404.97
<b>合计</b>	<b>181,643,301.69</b>	<b>65,604,621.83</b>		<b>247,247,923.52</b>

### 31. 未分配利润

项目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	1,242,705,764.84	--
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	1,242,705,764.84	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	523,456,721.89	--
减：提取法定盈余公积	65,604,621.83	母公司利润的 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	<b>1,700,557,864.90</b>	

### 32. 营业收入和营业成本

#### （1）营业收入和营业成本

项目	2012 年度	2011 年度
营业收入	13,355,101,590.82	13,333,978,961.72
其中：主营业务收入	13,277,940,944.55	13,265,912,566.54
其他业务收入	77,160,646.27	68,066,395.18
营业成本	11,744,973,915.98	11,896,673,607.73
其中：主营业务成本	11,678,734,188.47	11,830,416,713.15
其他业务成本	66,239,727.51	66,256,894.58

#### （2）主营业务（分行业）

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
特钢行业	12,474,099,481.08	11,277,522,022.56	12,489,910,101.01	11,392,235,725.75
煤气	25,358,439.66	50,137,210.28	86,432,269.15	158,665,888.82



方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

化工产品	188,946,652.77	94,299,049.35	179,053,572.35	90,134,431.26
工程施工	5,072,339.54	3,867,823.28	19,043,316.31	17,674,579.90
采掘业	584,464,031.50	252,908,083.00	491,473,307.72	171,706,087.42
<b>合计</b>	<b>13,277,940,944.55</b>	<b>11,678,734,188.47</b>	<b>13,265,912,566.54</b>	<b>11,830,416,713.15</b>

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车板簧	1,019,959,474.00	928,391,063.24	1,098,870,323.09	971,107,379.29
弹簧扁钢	2,420,736,340.44	2,144,456,364.39	2,686,246,802.01	2,447,774,991.47
悬挂	4,055,940.16	4,073,729.82		
稳定杆	22,372,058.25	21,991,789.82	26,576,966.07	23,595,250.90
钢坯	-	-	9,239.32	8,850.98
优线	1,647,782,238.62	1,602,269,739.71	1,381,757,592.44	1,390,032,211.61
外购优钢	443,737,040.55	438,750,399.34	695,721,330.45	687,064,902.52
螺纹钢	6,655,293,252.27	5,933,141,063.40	6,336,635,429.70	5,676,089,139.50
优圆	143,770,071.93	148,018,580.71	65,730,493.70	69,291,239.57
铁精粉	584,464,031.50	252,908,083.00	491,473,307.72	171,706,087.42
焦炭化工产品	188,946,652.77	94,299,049.35	179,053,572.35	90,134,431.26
煤气	25,358,439.66	50,137,210.28	86,432,269.15	158,665,888.82
其他	121,465,404.40	60,297,115.41	169,065,834.81	97,784,084.20
贸易矿	-	-	48,339,405.73	47,162,255.61
<b>合计</b>	<b>13,277,940,944.55</b>	<b>11,678,734,188.47</b>	<b>13,265,912,566.54</b>	<b>11,830,416,713.15</b>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	10,402,783,147.72	9,357,560,097.97	9,618,033,170.57	8,757,372,181.49
华北地区	18,566,068.81	16,525,414.88	197,965,373.00	183,797,924.71
华中地区	1,073,770,678.49	985,037,965.04	1,483,124,621.79	1,379,612,814.61
东北地区	723,289,968.15	378,502,018.94	553,937,348.54	246,741,695.27
西南地区	370,249,954.83	315,523,430.44	683,339,107.68	621,804,821.04
西北地区	44,760,514.42	40,066,057.49	47,627,855.87	41,533,614.64
华南地区	414,331,738.68	393,856,068.03	467,591,082.38	417,215,462.56

出口	230,188,873.45	191,663,135.68	214,294,006.71	182,338,198.83
<b>合计</b>	<b>13,277,940,944.55</b>	<b>11,678,734,188.47</b>	<b>13,265,912,566.54</b>	<b>11,830,416,713.15</b>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
武汉长力金属材料有限公司	415,008,989.41	3.11
抚顺新钢铁有限责任公司	397,894,133.28	2.98
江西远成汽车配件有限公司	228,983,069.48	1.71
江西省巨伟钢铁贸易有限公司	206,158,450.00	1.54
江西省伟梦钢铁贸易有限公司	198,231,890.03	1.48
<b>合计</b>	<b>1,446,276,532.20</b>	<b>10.82</b>

33. 营业税金及附加

项目	2012 年度	2011 年度
营业税	445,949.70	855,943.98
城市维护建设税	29,126,140.16	28,044,888.21
教育费附加	16,376,083.40	19,292,914.60
地方教育费附加	10,549,784.86	1,702,989.76
资源税	1,609,071.50	585,222.91
其他	3,423.52	25,565.17
<b>合计</b>	<b>58,110,453.14</b>	<b>50,507,524.63</b>

营业税金及附加的计缴标准见附注三。

34. 销售费用

项目	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	10,620,774.98	11,207,452.60
运输费	61,772,121.58	54,632,807.59
办公费	348,154.82	551,107.46
业务费	1,216,805.59	1,383,342.46
差旅费	1,793,724.36	1,927,436.03
仓储费	266,422.31	340,489.07
三包费	35,883,658.46	22,646,447.06
物料消耗	428,625.15	1,425,908.36

方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

租赁费	691,592.01	364,755.00
印花税	181,804.34	247,281.88
固定资产折旧	364,329.73	414,374.27
包装费	238,339.62	548,885.21
劳动保护费	44,667.18	61,896.13
广告费	63,416.00	121,388.75
会务费	1,206,710.58	1,539,292.80
修理费	318,438.52	206,752.83
装卸费	1,696,173.69	1,985,677.86
水电费	80,560.90	50,444.20
其他	3,510,037.35	3,284,740.55
<b>合计</b>	<b>120,726,357.17</b>	<b>102,940,480.11</b>

35. 管理费用

项目	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	213,042,382.80	153,014,805.15
折旧费	19,288,191.81	22,074,516.96
技术开发费	19,269,196.09	32,506,094.16
招待费	12,520,725.92	7,325,327.30
咨询费	8,363,588.33	13,059,502.10
物耗	3,612,091.59	5,616,258.25
职工培训费	68,380.25	1,336,394.99
办公费	3,372,464.28	5,206,143.28
修理费	4,738,132.51	5,498,878.41
无形资产摊销	65,279,211.07	64,268,558.65
运输费	2,827,947.95	1,507,133.49
停产损失	6,378,937.72	2,552,389.06
劳动保险费	20,239.42	545,533.40
工会经费	7,803,709.47	253,701.31
福利费	12,362,810.69	1,605,867.27
宣传费		1,755,038.76

	2,818,279.45	
排污费	10,478,194.60	12,248,712.22
水电费	3,474,800.12	4,802,703.22
评审费	1,653,135.50	2,894,486.00
差旅费	9,896,252.98	5,556,075.98
印花税	5,833,520.57	4,588,359.09
长期待摊费用摊销	10,882,667.81	8,204,480.54
租赁费	3,794,342.49	3,999,416.20
矿产资源补偿费	5,614,123.24	4,344,488.00
其他税费	29,963,899.16	29,674,295.50
股权激励	23,576,902.50	
其他	19,833,605.26	24,907,232.72
<b>合计</b>	<b>506,767,733.58</b>	<b>419,346,392.01</b>

股权激励费用详见附注十（一）。

### 36. 财务费用

项目	2012 年度	2011 年度
利息支出	204,716,989.41	188,976,182.95
减：利息收入	29,110,275.67	19,888,730.43
利息净支出/（净收益）	175,606,713.74	169,087,452.52
加：汇兑净损失/（净收益）	-61,048.34	-7,532,947.18
票据贴现	7,453,926.67	5,855,389.14
银行手续费	1,133,065.24	3,083,159.31
其他	50,798.86	1,274,750.80
<b>合计</b>	<b>184,183,456.17</b>	<b>171,767,804.59</b>

### 37. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2012 年度	2011 年度
交易性金融资产	68,000.00	-344,000.00
<b>合计</b>	<b>68,000.00</b>	<b>-344,000.00</b>

### 38. 投资收益

#### （1）投资收益明细情况

项目	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投资收益	8,649,880.28	6,826,711.59
权益法核算的长期股权投资收益	1,037,894.48	16,927,943.20
处置长期股权投资产生的投资收益		173,229,789.87
其他	-522,537.17	
<b>合计</b>	<b>9,165,237.59</b>	<b>196,984,444.66</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司	5,996,952.10	6,826,711.59	
中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)	2,652,928.18		
<b>合计</b>	<b>8,649,880.28</b>	<b>6,826,711.59</b>	—

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
南昌亚东水泥有限公司	1,037,894.48	4,983,384.43	
河源市紫金天鸥矿业有限公司		11,944,558.77	
<b>合计</b>	<b>1,037,894.48</b>	<b>16,927,943.20</b>	—

39. 资产减值损失

项目	2012 年度	2011 年度
一、坏账损失	2,509,722.40	4,430,223.86
二、存货跌价损失	2,976,982.16	29,407,201.08
<b>合计</b>	<b>5,486,704.56</b>	<b>33,837,424.94</b>

40. 营业外收入

项目	2012 年度	2011 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	66,808,171.44	45,466,991.02	66,808,171.44
其中: 固定资产处置利得	28,207,937.69	45,466,991.02	28,207,937.69
无形资产处置利得	38,600,233.75		38,600,233.75
债务重组利得	400.00	2,721,331.57	400.00
盘盈利得		17,716.15	-
接受捐赠		220,000.00	-

方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

合并收益		115,713,617.55	-
政府补助	12,508,910.35	21,252,072.00	12,508,910.35
其他	12,262,298.41	11,580,883.68	12,262,298.41
<b>合计</b>	<b>91,579,780.20</b>	<b>196,972,611.97</b>	<b>91,579,780.20</b>

政府补助明细

项目	2012 年度	2011 年度	说明
空气悬挂项目		50,000.00	渝北财企（2008）54 号文件
递延收益转入	992,800.00	2,962,700.00	
工程补贴款		8,084,000.00	山东章丘市明水经济开发区财政局
收政府岗位补贴		59,772.00	渝人社发[2009]120 号
品牌称号企业奖励资金		100,000.00	
渝北区节能专项发展资金		200,000.00	渝北财企业【2011】75 号
新产品补贴		160,000.00	渝经发【2006】48 号
清洁生产补贴		30,000.00	渝财建(2010)619 号清洁生产审核
生产扶持资金		5,250,000.00	曲开财预字（2011）61 号文
企业技术中心补助		200,000.00	云工信创（2011）764 号
科技经费补贴		300,000.00	昆科发（2010）95 号
考核补贴		1,000.00	
2011 年中小企业发展专项资金		1,000,000.00	财预（2011）41 号
技术改造资金		1,500,000.00	云财企（2011）293 号
上海市浦东新区金桥镇政府扶持资金		98,100.00	
工业发展奖		500,000.00	洪工信发【2010】411 号
南昌市“十一五”节能先进单位奖励		20,000.00	
江西省财政厅出口奖励		160,000.00	
江西省财政厅出口奖励		54,500.00	洪质兴名组字【2011】1 号
2010 年南昌市名牌产品奖励		50,000.00	洪外经贸委外贸字【2011】7 号
2010 年外贸发展扶持资金奖励		100,000.00	洪环规财【2011】12 号
安全生产标兵奖励		5,000.00	南昌市安监局
2010 年外贸发展资金		300,000.00	
发展专项补助		67,000.00	宁波市财政局
节能专项资金补助	180,000.00		洪财企[2011]79 号
南昌市科技保险费补助	300,000.00		洪财企[2011]71 号

方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

2011 年江西名牌产品奖励	200,000.00		洪府厅抄字[2011]975 号
2011 年纳税重大贡献奖	200,000.00		洪高新工发[2012]3 号
2010 年度工业奖励奖	487,000.00		洪工信发[2012]22 号
安全生产奖励	2,000.00		洪府字[2012]4 号
收税收贡献奖	50,000.00		湖政发[2012]1 号
省级科技计划项目奖励	30,000.00		洪财企[2011]63 号
2010 年度工业奖励政策资金	10,000.00		洪府厅字[2012]43 号
收 2011 年度节能工作先进奖励	20,000.00		洪节能字[2012]01 号
省财政厅奖励款	130,000.00		-
省科技厅专项经费	200,000.00		赣财教[2011]265 号
即征即退增值税	527,630.35		综证书 2012 第 001 号
外经贸发展扶持资金	200,000.00		洪财企【2012】71 号
工业奖励政策资金	3,930,000.00		洪工信发[2012]290 号
科学技术研究开发奖励	300,000.00		洪财企[2012]76 号
市级排污费专项资金	2,000,000.00		洪财企[2012]78 号
引进“重点高层次人才”补贴经费	12,000.00		洪财社[2010]139 号
实用新型专利证书	1,000.00		ZL201220052004.0
上海市浦东新区金桥镇政府扶持资金	91,000.00		上海市浦东新区金桥镇政府备忘录
车用少片变截面系列钢板弹簧研发及产业化	100,000.00		昆科计字 11G010702
少片变截面系列钢板弹簧研发	800,000.00		工业[2012]03
分析测试用户测试补贴	4,000.00		云科财发(2012)15 号
省新型工业化专项资金	1,500,000.00		曲开财预字[2012]176 号
汽车空气悬架系统核心技术及产业化应用	150,000.00		
知识产权专利	19,480.00		
新产品补贴	72,000.00		渝经信【2011】110 号、渝经信【2011】111 号
<b>合计</b>	<b>12,508,910.35</b>	<b>21,252,072.00</b>	-

41. 营业外支出

项目	2012 年度	2011 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,289,274.12	21,571,214.51	25,289,274.12
其中：固定资产处置损失	25,289,274.12	21,571,214.51	25,289,274.12
无形资产处置损失			-
债务重组损失	3,005,800.09	412,267.55	3,005,800.09

对外捐赠	7,729,642.82	10,486,036.22	7,729,642.82
滞纳金		162,935.68	-
罚款支出	233,323.21	4,488,856.65	233,323.21
其它	15,467,478.83	31,359,624.10	15,467,478.83
<b>合计</b>	<b>51,725,519.07</b>	<b>68,480,934.71</b>	<b>51,725,519.07</b>

#### 42. 所得税费用

项目	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	254,719,043.56	224,918,922.11
递延所得税调整	-7,825,225.77	-8,278,599.69
<b>合计</b>	<b>246,893,817.79</b>	<b>216,640,322.42</b>

所得税税率详见附注三。

#### 43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 本公司每股收益计算过程如下

项目	2012 年度	2011 年度
归属母公司所有者的净利润	523,456,721.89	723,086,867.80
已发行的普通股加权平均数	1,300,530,485.00	1,300,530,485.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.40	0.56
稀释每股收益（每股人民币元）	0.37	0.56

#### 44. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年度	2011 年度
收回备用金及往来款	1,315,599.00	1,728,975.87
收到的营业外收入	11,875,676.74	32,832,955.68
收回代垫铁运费(往来)	11,715,321.70	15,843,050.10
收到的往来款	490,373,976.81	246,854,288.69
<b>合计</b>	<b>515,280,574.25</b>	<b>297,259,270.34</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年度	2011 年度
支付的销售费用	88,854,582.61	48,433,727.63



支付的管理费用	106,333,506.14	94,009,774.28
支付的制造费用	1,711,265.23	12,523,966.54
支付的营业外支出	10,371,052.80	13,135,528.16
往来款等	117,484,950.87	239,131,257.39
支付代垫的铁运费(往来)	70,771,933.70	79,497,058.63
<b>合计</b>	<b>395,527,291.35</b>	<b>486,731,312.63</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
存款利息	29,110,275.67	19,888,730.43
<b>合计</b>	<b>29,110,275.67</b>	<b>19,888,730.43</b>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
支付的手续费	1,183,864.10	3,083,159.31
<b>合计</b>	<b>1,183,864.10</b>	<b>3,083,159.31</b>

45. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	537,046,651.15	767,397,527.21
加：资产减值准备	5,486,704.56	33,837,424.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	597,805,198.08	524,489,061.84
无形资产摊销	65,279,211.07	64,268,558.65
长期待摊费用摊销	10,882,667.81	8,505,760.58
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）	-40,428,122.53	-23,854,365.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,090,774.79	-41,411.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-68,000.00	344,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	179,209,213.54	164,637,664.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,165,237.59	-196,984,444.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,825,225.77	-8,278,599.69
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）	136,283,999.59	117,303,464.78

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-257,079,079.21	-882,237,282.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-707,825,913.65	542,376,158.24
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<b>508,511,292.26</b>	<b>1,111,763,517.46</b>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
三、现金及现金等价物净变动情况：	-	
现金的期末余额	2,025,650,061.25	1,534,777,486.86
减：现金的期初余额	1,534,777,486.86	560,873,507.41
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	<b>490,872,574.39</b>	<b>973,903,979.45</b>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2012-12-31	2011-12-31
一、现金	2,025,650,061.25	1,534,777,486.86
其中：库存现金	70,882.12	191,934.41
可随时用于支付的银行存款	1,921,337,603.85	1,534,580,014.72
可随时用于支付的其他货币资金	104,241,575.28	5,537.73
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>2,025,650,061.25</b>	<b>1,534,777,486.86</b>

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

附注六、 关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

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

2. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
方大钢铁	控股股东	有限责任公司	南昌	方威	锭、生铁、钢材、模具、锡铁、钢板、汽车板簧等生产与销售	1,035,339,000	46.55	46.55	方威	15837357-9
北京方大国际实业投资有限公司	实际法人控制方	有限责任公司	北京	方威	项目投资、投资管理、销售金属材料、建筑材料、焦炭、化工产品、钢材、货物进出口等	100,000,000.00		26.45	方威	67960273-6

本公司实际控制人方威通过北京方大国际实业投资有限公司（以下简称“北京方大国际”）持有辽宁方大集团实业有限公司 98% 的股权，辽宁方大集团实业有限公司持有方大钢铁 57.97% 的股权，进而控制本公司。

### 3. 本企业的子公司情况

子公司简称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
方大九龙矿业公司	二级全资子公司	有限责任公司	江西新余市	谭兆春	矿产品加工	1,000.00	100.00	100.00	58922124-3
同达铁选公司	二级非全资子公司	有限责任公司	辽宁本溪	崔岩	铁矿开采、	4,592.00	70.00	70.00	76543953-3
恒汇铁选公司	三级非全资子公司	有限责任公司	辽宁本溪	崔岩	铁矿石洗选	600.00	70.00	100.00	77461915-7
兴龙矿业公司	二级非全资子公司	有限责任公司	汝城	崔岩	铁矿石、铁精粉购销	5,100.00	70.00	70.00	75800891-1
方大金属材料公司	二级非全资子公司	有限责任公司	上海	潘屹东	钢材、汽车板簧等	7,000.00	90	90	75147213-x
香港方大公司	二级全资子公司	有限责任公司	香港	钟崇武	钢材、汽车板簧贸易等	港币 1000 万	100	100	
方大冶金公司	二级全资子公司	有限责任公司	南昌	袁金勇	工程施工	2,480.00	100	100	70554644-1
方大渣业公司	二级非全资子公司	有限责任公司	南昌	汪春雷	钢渣的销售	1,000.00	47	47	77585147-6
荣兴矿业公司	三级非全	有限	湖南	崔岩	加工、购销铁	180.00	70	100	76074976-x

方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

	子公司	责任	汝城		矿、铁精粉				
方大零部件公司	三级全资子公司	有限责任	南昌	潘屹东	汽车板簧等	22,000.00	100	100	68598272-0
重庆方大公司	三级非全资子公司	有限责任	重庆	黄正	汽车钢板弹簧	11,908.13	56.00	56.00	75008338-6
昆明方大公司	三级非全资子公司	有限责任	昆明	潘屹东	汽车板簧	9,062.56	53.30	53.30	78169047-x
南昌海鸥公司	三级非全资子公司	有限责任	南昌	潘屹东	钢材、汽车板簧等	4,000.00	90.00	100	78725311-5
武汉海鸥公司	三级非全资子公司	有限责任	武汉	潘屹东	钢材、汽车板簧等	2,000.00	90.00	100	78316058-7
广州昌鸥公司	三级非全资子公司	有限责任	广州	付绍明	钢材、汽车板簧等	3,000.00	90.00	100	78605167-7
成都方大公司	四级非全资子公司	有限责任	成都	詹兴兵	汽车钢板弹簧	700.00	53.05	94.73	20254789-9
济南方大公司	四级非全资子公司	有限责任	济南	詹兴兵	汽车钢板弹簧	7,480.00	48.52	86.63	67728614-3
曲靖长力公司	三级非全资子公司	有限责任	曲靖	张岩晖	汽车钢板弹簧	2,000.00	53.30	100.00	69796030-x
方大悬架公司	全资子公司	有限责任	南昌	潘屹东	汽车钢板弹簧	25,000.00	100.00	100.00	55601545-1

4. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
南昌亚东水泥有限公司	有限责任	江西南昌	张才雄	水泥	9,000	25	25	参股企业	75677088-1

5. 本企业的其他关联情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京方大炭素科技有限公司(简称“北京方大炭素科技”)	同一控制人下属子公司	66052061-8
北京方大健身会所有限公司(简称“方大健身”)	同一控制人下属子公司	75820323-1
新余方胜矿业有限公司(简称“方胜矿业”)	同一控制人下属子公司	57116539-4
萍乡市天子山铁矿有限公司(简称“天子山铁矿”)	同一控制人下属子公司	56105820-2
新余市中创矿业有限公司(简称“中创矿业”)	同一控制人下属子公司	71657571-5
辽宁方大集团实业有限公司(简称“辽宁方大”)	同一控制人下属子公司	71965639-3
乌兰浩特钢铁有限责任公司(简称“乌兰浩特钢铁”)	同一控制人下属子公司	70147230-x
方大炭素新材料科技股份有限公司(简称“方大炭素”)	同一控制人下属子公司	71037556-8

辽宁方大集团国贸有限公司(简称“方大国贸”)	同一控制人下属子公司	78870408-8
江西方大房地产开发有限公司(简称“方大地产”)	同一控制人下属子公司	57364676-5
南昌海鸥房地产有限公司(简称“海鸥地产”)	同一控制人下属子公司	75675628-9

## 6. 关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联 交 易内 容	关联交易定价方式及 决策程序	2012 年度		2011 年度	
			金额	占同类交 易金额 的比例(%)	金额	占同类交 易金额 的比例(%)
方大炭素	耐材	市场价	12,478,051.79	6.56	12,984,473.25	7.65
天子山铁矿	矿石	市场价	15,569,068.99	0.88	124,133,005.75	11.53
中创矿业	矿石	市场价	3,592,292.31	0.20	39,991,900.52	3.72
方胜矿业	矿石	市场价	75,628,243.05	4.29	10,781,549.87	1.17
方大健身	服务	市场价	94,764.00	0.01	404,654.00	0.0034
方大钢铁	综合 服务	市场价	1,017,303.91	0.01	552,554.63	0.0046
方大国贸	原料	市场价	14,405,540.32	6.43		

#### 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联 交 易内 容	关联交易定价方式及 决策程序	2012 年度		2011 年度	
			金额	占同类交易金 额 的比例(%)	金额	占同类交易 金额 的比例(%)
乌兰浩特钢铁	废旧 固定 资产	市场价			769,230.77	2.02
乌兰浩特钢铁	积压 物资	市场价			47,702.56	3.14
方大炭素	废旧 物质	市场价			297,692.31	3.48
方大钢铁	综合 服务	市场价	6,837,412.47	0.01	7,678,975.79	0.01

方大地产	废旧物质	市场价	62,626.92	0.01	
------	------	-----	-----------	------	--

(2) 关联托管、承包情况

公司受托管理、承包情况表

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
辽宁方大	本公司	乌兰浩特钢铁	2010 年 6 月 3 日	乌兰浩特钢铁与本公司不存在同业竞争	净利润	50 万元

依据资产托管经营协议，2012 年度确认托管收益 50 万元。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（元）	实际担保金额（元）	担保起始	担保到期	担保是否已经履行完毕
本公司	南昌海鸥公司	20,000,000.00		2012-05-01	2013-05-01	否
本公司	南昌海鸥公司	30,000,000.00	10,000,000.00	2012-06-28	2013-05-13	否
本公司	昆明方大公司	25,000,000.00	25,000,000.00	2012-3-5	2013-3-5	否
本公司	昆明方大公司	10,000,000.00		2012.5.10	2013.5.10	否
本公司	同达铁选公司	160,000,000.00	150,000,000.00	2011-11-16	2012-11-15	否
本公司	同达铁选公司	100,000,000.00	60,000,000.00	2012-11-14	2012-11-13	否
			10,000,000.00	2012-10-24	2012-10-23	否
本公司	方大炭素	200,000,000.00	190,000,000.00	2012-6-25	2013-6-24	否
本公司	方大炭素	250,000,000.00	200,000,000.00	2012-10-25	2013-10-24	否
本公司	武汉海鸥公司	40,000,000.00		2012-3-12	2013-3-11	否
本公司	方大悬架公司	80,000,000.00	30,000,000.00	2012-8-10	2013-8-9	否
本公司	方大零部件公司	50,000,000.00		2012-3-31	2013-3-30	否
方大悬架公司	方大零部件公司	85,000,000.00	50,000,000.00	2012-11-15	2013-11-15	否
方大悬架公司	重庆方大公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2012-3-28	2013-3-28	否
方大悬架公司	重庆方大公司	15,000,000.00	10,000,000.00	2012-6-12	2013-6-11	否
重庆方大公司	济南方大公司	20,000,000.00	18,500,000.00	2012-6-5	2013-6-4	否
重庆方大公司	济南方大公司	20,000,000.00	10,000,000.00	2012-3-20	2013-3-20	否
本公司	方大锦化化工科技股份有限公司	100,000,000.00	60,000,000.00	2012-6-4	2013-6-3	否
本公司	方大悬架公司	80,000,000.00	70,000,000.00	2012-12-27	2013-12-27	否

本公司	方大悬架公司	30,000,000.00		2012-11-18	2013-11-18	否
方大悬架公司	重庆方大公司	18,000,000.00	18,000,000.00	2012-1-10	2013-1-10	否

上述关联担保系指已签订担保合同的合同金额。

## 7. 关联方应收应付款项

### 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	方大健身			94,764.00	7,581.12
预付账款	方大健身	198,840.00		198,840.00	

### 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	中创矿业	1,399.43	998,417.43
应付账款	方胜矿业	9,457.66	12,614,413.20
应付账款	天子山铁矿	8,203.99	58,256.59
应付账款	方大钢铁	10,891.19	120,934.69
应付账款	方大炭素	1,599,408.10	3,572,405.50
预收账款	方大地产	6,744.90	
其他应付款	海鸥地产	525.19	525.19

## 附注七、 或有事项

### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### (1) 江西恒晟汽车发展有限公司诉讼案件

2009 年，本公司向江西恒晟汽车发展有限公司（原名称为“江西源流科工贸有限公司”，以下简称“恒晟公司”）分批转让所持江西长力汽车销售服务有限公司（现更名为“江西源流汽车销售服务有限公司”）99.5% 股权。因恒晟公司拖欠本公司股权转让款及附带承诺应偿还的欠款，2011 年本公司向南昌市东湖区人民法院起诉，同年恒晟公司反诉本公司，要求本公司赔偿因股权转让导致的各种损失。由于两案基于同一事实，南昌市中级人民法院将两案合并，已于 2012 年 12 月 27 日开庭审理，目前该案尚未判决。截止到 2012 年 11 月 30 日本公司起诉恒晟公司偿还债务、股权转让余款等金额共计 812.2362 万元，恒晟公司起诉本公司判令本公司赔偿损失合计 764.716888 万元。

该次股权转让交易中，为恒晟公司向本公司偿还 927.36449 万元债务，江西吉森实业有限公司（以下简称“吉森公司”）将其拥有所有权的房产抵押给本公司。本公司一并诉请拍卖、变卖吉森公司抵押房产，优先偿还恒晟公司欠付本公司债务、利息及其他费用。

截止 2013 年 2 月 4 日，经咨询律师，该案涉及的事实比较复杂，对诉讼的最终结果无法作出准确的预料，无法预计财务影响。

(2) 徐州市三原技术产业有限公司买卖合同纠纷

因徐州市三原技术产业有限公司（以下简称“徐州三原公司”）超过合同约定时间，逾期交付本公司火车门式取样机，且无法达到合同约定技术标准，本公司将徐州三原公司诉至南昌市青山湖人民法院，诉请解除合同、判令徐州三原公司返还货款以及其他损失等共计 1,576,681.62 元。该案已于 2013 年 1 月 10 日开庭，未当庭判决。

截止 2013 年 2 月 4 日，经咨询律师，该案涉及的事实比较简单，本公司胜诉的可能性比较大，但法院未必会全部支持本公司赔偿损失的诉请。

2、本报告期内本公司董事会已通过但未签署担保合同的金额如下：

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始	担保到期	担保是否已经履行完毕
本公司	南昌海鸥公司	20,000,000.00			
本公司	同达铁选公司	100,000,000.00			
方大悬架公司	重庆方大公司	6,000,000.00			
本公司	方大零部件公司	20,000,000.00			
本公司	济南方大公司	20,000,000.00			
本公司	济南方大公司	20,000,000.00			

3、截至 2012 年 12 月 31 日，本公司银行保函余额为 26,281.76 万元。

附注八、 承诺事项

本报告期内无其他重大承诺事项。

附注九、 资产负债表日后事项



## 1. 重要的资产负债表日后事项说明

2013 年 1 月 22 日，本公司召开第四届董事会第五十八次会议，审议通过《关于为控股子公司同达铁选续保的议案》。同意公司为控股子公司同达铁选公司在中信银行大连园区支行贷款人民币 1.6 亿元提供续保，期限一年。

## 2. 资产负债表日后利润分配情况说明

以 2012 年末公司总股本 1,300,530,485 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元（含税），共计派发现金红利 1,300,530,485 元（含税），剩余未分配利润留待以后年度分配。公司 2012 年度不进行资本公积金转增股本。

本预案尚须提交股东大会审议批准。

### 附注十、 其它重要事项

#### （一） 股权激励

2012 年 4 月 6 日召开了第四届董事会第四十五次会议，审议通过《方大特钢科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要》，（以下简称“《股权激励计划》”），并经中国证监会审核无异议。2012 年 4 月 24 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过《方大特钢科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要》、《方大特钢科技股份有限公司股票期权激励计划考核办法》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。2012 年 5 月 3 日，公司第四届董事会第四十八次会议审议通过《关于确定股票期权激励计划授予相关事项的议案》。董事会确定公司股票期权激励计划授予日为 2012 年 5 月 3 日，该授予日符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》以及公司《股权激励计划》中关于授予日的相关规定。本次授予股票期权的授予日：2012 年 5 月 3 日，本次股票期权激励计划授予激励对象的股票期权数量为 13,000 万份，占授予时公司总股本 1,300,530,485 股的比例为 9.96%。本次股票期权行权价格为 4.21 元/每股。根据本次授予的期权数量，假设各期可行权的股票期权数量不发生变化，从 2012 年 5 月开始摊销，按照激励费用在等待期内平均分摊的原则，则 2012 年-2016 年

各应分摊的激励成本如下（单位：万元）：

总摊销费用	2012 年费用	2013 年费用	2014 年费用	2015 年费用	2016 年费用
8,076.25	2,357.69	2,760.88	1,771.79	954.06	231.83

## (二)收购 BOBOKO 公司进展情况

本公司于2012年5月16日与南非BOBOKO 投资(私人)有限公司股东自然人LINGHAM、ZHANG 签署了《股权购买协议》，根据协议约定，协议方分别办理股权交易事项的审批手续。截止报告期末，公司已取得江西省发展和改革委员会项目批复、江西省商务厅对外投资证书，现正在办理国家外汇管理局江西省分局的相关手续。南非 BOBOKO 投资（私人）有限公司的股权转让方尚未取得南非政府有关部门的批准。该股权收购事项仍存在较大不确定性。

## (三) 辽宁方大受让母公司方大钢铁公司股权

2012 年 11 月 26 日，中国华融资产管理股份有限公司（以下简称“华融公司”）通过江西省产权交易所挂牌转让方大钢铁公司 37.78% 股权，本公司间接控股股东辽宁方大（持有方大钢铁公司 57.97% 股权）提交了上述方大钢铁公司 37.78% 股权的受让申请，并成功摘牌。2012 年 12 月 31 日，华融公司与辽宁方大签订了《中国华融资产管理股份有限公司与辽宁方大集团实业有限公司股权转让合同》。

2012 年 12 月 11 日，中国东方资产管理公司（以下简称“东方公司”）通过江西省产权交易所挂牌转让方大钢铁公司 4.25% 股权，公司间接控股股东辽宁方大（持有方大钢铁公司 95.75% 股权）提交了上述方大钢铁公司 4.25% 股权的受让申请，并成功摘牌。2013 年 1 月 31 日，东方公司与辽宁方大签订了《中国东方资产管理公司与辽宁方大集团实业有限公司股权转让合同》。

收购完成后，辽宁方大将持有方大钢铁公司 100% 股权。本公司实际控制人及其控制的公司权益未发生变化。

## 附注十一、 母公司财务报表主要项目附注

### 1. 应收账款

#### (1) 按种类披露

种类	2012-12-31	2011-12-31

方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	37,527,062.33	100.00	1,983,791.50	5.29	89,363,694.14	100.00	4,468,184.71	5.00
组合小计	37,527,062.33	100.00	1,983,791.50	5.29	89,363,694.14	100.00	4,468,184.71	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>37,527,062.33</b>	<b>100.00</b>	<b>1,983,791.50</b>	<b>5.29</b>	<b>89,363,694.14</b>	<b>100.00</b>	<b>4,468,184.71</b>	<b>5.00</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2012-12-31			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	33,945,782.77	90.46	1,697,289.14	89,363,694.14	100.00	4,468,184.71
1 至 2 年	3,581,279.56	9.54	286,502.36			
<b>合计</b>	<b>37,527,062.33</b>	<b>100.00</b>	<b>1,983,791.50</b>	<b>89,363,694.14</b>	<b>100.00</b>	<b>4,468,184.71</b>

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南昌市燃气有限公司	客户	24,783,593.40	1 年以内、1-2 年	66.04
泰国三友 SAMMITR AUTOPART CO.,LTD	客户	1,980,209.72	1 年以内	5.28
江西省交通运输厅福银高速九江长江公路大桥项目建设办公室	客户	1,804,191.90	1 年以内	4.81
西班牙 GUIAR INVEST SL	客户	1,217,830.61	1 年以内	3.25
南昌市兴业物资有限公司	客户	588,800.00	1 年以内	1.57
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>30,374,625.63</b>	<b>--</b>	<b>80.95</b>

## 2. 其他应收款

(1) 按种类披露

方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

种类	2012-12-31				2011-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	148,894,553.45	100.00	11,273,848.87	7.57	165,858,978.32	100.00	12,464,973.56	7.52
组合小计	148,894,553.45	100.00	11,273,848.87	7.57	165,858,978.32	100.00	12,464,973.56	7.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>148,894,553.45</b>	<b>100.00</b>	<b>11,273,848.87</b>	<b>7.57</b>	<b>165,858,978.32</b>	<b>100.00</b>	<b>12,464,973.56</b>	<b>7.52</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2012-12-31			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	127,986,153.48	85.96	6,399,307.67	60,803,329.53	36.66	3,040,166.48
1 至 2 年	5,466,559.53	3.67	437,324.76	90,479,146.28	54.55	7,238,331.70
2 至 3 年	1,302,237.93	0.87	195,335.69	14,576,502.51	8.79	2,186,475.38
3 至 4 年	14,139,602.51	9.50	4,241,880.75			
<b>合计</b>	<b>148,894,553.45</b>	<b>100.00</b>	<b>11,273,848.87</b>	<b>165,858,978.32</b>	<b>100.00</b>	<b>12,464,973.56</b>

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江西方大特钢汽车悬架集团有限公司	往来款	91,366,020.96	1 年以内	61.36
郴州兴龙矿业有限责任公司	往来款	26,340,000.00	1 年以内	17.69

方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

江西恒晟汽车发展有限公司	欠款	14,379,250.00	2年至3年、3年至4年	9.66
江西方大长力汽车零部件有限公司	往来款	6,896,874.33	1年以内	4.63
济南方大重弹汽车悬架有限公司	往来款	1,000,000.00	1年至2年	0.67
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>139,982,145.29</b>	<b>--</b>	<b>94.01</b>

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2011-12-31	增减变动	2012-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南昌亚东水泥有限公司	权益法	25,592,575.00	38,622,392.97	-1,952,136.52	36,670,256.45	25	25			2,990,031.00
南昌方大海鸥渔业有限公司	成本法	4,701,316.00	4,701,316.00		4,701,316.00	47	47			
方大金属材料公司	成本法	75,837,486.40	75,837,486.40		75,837,486.40	90	90			
香港方大公司	成本法	10,196,680.00	10,196,680.00		10,196,680.00	100	100			
方大冶金公司	成本法	12,002,432.98	12,002,432.98		12,002,432.98	100	100			
同达铁选公司	成本法	551,740,000.00	551,740,000.00		551,740,000.00	70	70			178,605,508.69
方大九龙矿业公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100			
方大悬架公司	成本法	249,000,000.00	249,000,000.00		249,000,000.00	99.6	99.6			
兴龙矿业公司	成本法	138,200,000.00	173,200,000.00		173,200,000.00	70	70			
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	13.33	13.33			5,996,952.10
中节能新昌南炼焦化工有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	7.35	7.35			
东海证券有限责任公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	1.79	1.79			
福田重型机械股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	0.31	0.31			
中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	0.98	0.98			2,652,928.18
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>1,211,770,490.38</b>	<b>1,209,800,308.35</b>	<b>48,047,863.48</b>	<b>1,257,848,171.83</b>	<b>--</b>	<b>--</b>			<b>190,245,419.97</b>

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2012 年度	2011 年度
营业收入	11,871,056,846.82	11,715,068,947.88
其中：主营业务收入	11,803,731,427.50	11,645,249,659.00
其他业务收入	67,325,419.32	69,819,288.88
营业成本	10,726,045,818.50	10,761,301,973.16

方大特钢科技股份有限公司 2012 年年度报告

其中：主营业务成本	10,680,658,062.05	10,699,263,283.00
其他业务成本	45,387,756.45	62,038,690.16

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
特钢行业	11,589,426,335.07	10,536,221,802.42	11,379,763,817.50	10,450,462,962.92
煤气	25,358,439.66	50,137,210.28	86,432,269.15	158,665,888.82
化工产品	188,946,652.77	94,299,049.35	179,053,572.35	90,134,431.26
<b>合计</b>	<b>11,803,731,427.50</b>	<b>10,680,658,062.05</b>	<b>11,645,249,659.00</b>	<b>10,699,263,283.00</b>

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
弹簧扁钢	3,025,578,116.17	2,759,458,143.63	3,414,399,857.21	3,201,176,086.23
优线	1,647,782,238.62	1,602,269,739.71	1,381,757,592.44	1,390,032,211.61
钢坯	-	-	9,239.32	8,850.98
螺纹钢	6,655,293,252.27	5,933,141,063.40	6,335,717,964.43	5,675,175,849.18
优圆	143,770,071.93	148,018,580.71	65,730,493.70	69,291,239.57
外购优钢	-	-	427,087.66	522,485.21
焦炭化工产品	188,946,652.77	94,299,049.35	179,053,572.35	90,134,431.26
煤气	25,358,439.66	50,137,210.28	86,432,269.15	158,665,888.82
贸易矿	-	-	48,339,405.73	47,162,255.61
其他	117,002,656.08	93,334,274.97	133,382,177.01	67,093,984.53
<b>合计</b>	<b>11,803,731,427.50</b>	<b>10,680,658,062.05</b>	<b>11,645,249,659.00</b>	<b>10,699,263,283.00</b>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	9,864,058,673.39	8,897,234,914.05	9,349,966,914.76	8,566,157,180.01
华北地区	18,566,068.81	16,525,414.88	87,271,424.90	82,243,857.21
华中地区	897,663,058.18	819,300,830.48	1,121,424,588.89	1,041,208,882.26
东北地区	74,417,502.64	68,066,304.69	97,132,717.97	92,798,655.97
西南地区	536,387,886.92	506,272,147.74	612,683,125.55	580,994,636.55
西北地区	5,519,946.98	5,839,986.80		
华南地区	189,445,859.91	187,505,519.17	173,810,692.44	163,580,650.75

出口	217,672,430.67	179,912,944.24	202,960,194.49	172,279,420.25
<b>合计</b>	<b>11,803,731,427.50</b>	<b>10,680,658,062.05</b>	<b>11,645,249,659.00</b>	<b>10,699,263,283.00</b>

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例
武汉长力金属材料有限公司	415,008,989.41	3.50
江西远成汽车配件有限公司	228,983,069.48	1.93
江西省巨伟钢铁贸易有限公司	206,158,450.00	1.74
江西省伟梦钢铁贸易有限公司	198,231,890.03	1.67
南昌百汇工贸有限公司	156,759,947.09	1.32
<b>合计</b>	<b>1,205,142,346.01</b>	<b>10.16</b>

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投资收益	187,255,388.97	6,826,711.59
权益法核算的长期股权投资收益	1,037,894.48	16,927,943.20
处置长期股权投资产生的投资收益		173,229,789.87
<b>合计</b>	<b>188,293,283.45</b>	<b>196,984,444.66</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司	5,996,952.10	6,826,711.59	
本溪满族自治县同达铁选有限责任公司	178,605,508.69		
中信夹层(上海)投资中心(有限合伙)	2,652,928.18		
<b>合计</b>	<b>187,255,388.97</b>	<b>6,826,711.59</b>	—

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
南昌亚东水泥有限公司	1,037,894.48	4,983,384.43	
河源市紫金天鸥矿业有限公司		11,944,558.77	
<b>合计</b>	<b>1,037,894.48</b>	<b>16,927,943.20</b>	—

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	656,046,218.32	516,346,469.34
加：资产减值准备	-506,208.77	25,815,215.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	541,161,574.45	473,182,882.25
无形资产摊销	8,096,283.53	6,971,926.08
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）	-40,387,793.14	-23,596,813.28
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）	-68,000.00	344,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	141,043,670.09	140,649,719.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-188,293,283.45	-196,984,444.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,939,873.40	-4,307,743.51
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）	75,854,285.63	132,136,471.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	85,239,297.62	-754,259,066.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-802,376,762.54	719,992,418.44
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<b>477,749,155.14</b>	<b>1,036,291,035.11</b>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,858,867,525.03	1,334,451,580.56
减：现金的期初余额	1,334,451,580.56	455,706,783.11
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<b>524,415,944.47</b>	<b>878,744,797.45</b>



现金流量表中期初期末“现金及现金等价物余额”与“货币资金”相差系期初期末“现金及现金等价物余额”扣除了承兑保证金等。

附注十二、 补充资料：

一、 当期非经常性损益明细表

项目	2012 年度	说明
非流动资产处置损益	41,518,897.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,508,910.35	
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	-3,005,400.09	
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	68,000.00	
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	500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,168,146.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	

所得税影响额	-14,110,975.73	
少数股东损益影响额（税后）	-59,162.24	
<b>合计</b>	<b>26,252,123.16</b>	

## 二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.07	0.40	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.28	0.38	0.35

## 第八节 备查文件目录

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

董事长:

方大特钢科技股份有限公司

2013 年 2 月 4 日

