

广东韶钢松山股份有限公司
2011 年度报告正本

二〇一二年三月二十八日

重 要 提 示

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

2、本报告经公司第五届董事会第五次会议审议通过，会议应到董事 11 名，实到董事 9 名，独立董事苏群先生、陈青女士因参加深圳证券交易所举办的第 41 期上市公司独立董事培训，未能出席本次董事会，均委托独立董事蔡玉彬先生代为行使表决权及签署相关文件。

3、没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情形。

4、中瑞岳华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司董事长余子权先生、总经理刘意先生、财务负责人刘树生先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	1
二、会计数据和业务数据摘要	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
五、公司治理结构	12
六、企业内部控制简介	18
七、股东大会情况简介	21
八、董事会报告	21
九、监事会报告	34
十、重大事项	36
十一、财务报告	48

一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称: 广东韶钢松山股份有限公司
公司法定英文名称: *SGIS Songshan Co.,Ltd.*
- (二) 公司法定代表人: 余子权
- (三) 公司董事会秘书: 刘二
公司证券事务代表: 李怀东
联系地址: 广东省韶关市曲江区
联系电话: 0751-8787265
传真: 0751-8787676
电子信箱: sgss@sgis.com.cn
- (四) 公司注册地址: 广东省韶关市曲江县马坝
公司办公地址: 广东省韶关市曲江区
邮政编码: 512123
公司网址: <http://www.sgss.com.cn>
公司电子信箱: sgss@sgis.com.cn
- (五) 公司选定的信息披露报刊名称: 《中国证券报》和《证券时报》
登载公司年度报告的国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点: 广东韶钢松山股份有限公司董事会秘书室
- (六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所
股票简称: 韶钢松山
股票代码: 000717
- (七) 其他有关资料:
公司首次注册登记日期: 1997 年 4 月 29 日
公司首次注册地点: 广东省工商行政管理局
公司最新注册登记日期: 2010 年 11 月 18 日
注册地点: 韶关市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号: 440000000023546
税务登记号码: 440201231129346
组织机构代码: 23112934-6
公司聘请的会计师事务所名称: 中瑞岳华会计师事务所
办公地址: 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 2011 年度主要业务数据 (单位: 人民币元)

项 目	金 额
1) 营业利润	-1,005,188,318.48
2) 利润总额	-1,039,110,031.03
3) 归属于上市公司股东的净利润	-1,138,215,621.82
4) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,107,318,642.42
5) 经营活动产生的现金流量净额	3,975,353,612.04

*注: 扣除非经常性损益的项目和涉及金额: (单位: 人民币元)

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-47,499,132.62
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,773,256.99
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	3,024,733.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,804,163.08
合计	-30,896,979.40

(二) 主要会计数据 (单位: 人民币元)

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	22,874,329,367.24	18,835,956,073.21	21.44%	13,349,679,517.40
利润总额	-1,039,110,031.03	24,814,728.50	-4287.47%	109,517,932.03
归属于上市公司股东的净利润	-1,138,215,621.82	20,944,952.07	-5534.32%	92,696,033.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,107,318,642.42	22,456,673.92	-5030.91%	73,211,774.95
经营活动产生的现金流量净额	3,975,353,612.04	452,075,750.67	779.36%	2,061,298,908.50
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
总资产	24,361,198,067.67	23,099,070,009.00	5.46%	18,340,820,686.88
归属于上市公司股东的所有者权益	4,678,896,171.06	5,817,189,517.60	-19.57%	5,796,958,851.45

股本	1,669,524,410.00	1,669,524,410.00	0.00%	1,669,524,410.00
----	------------------	------------------	-------	------------------

(三) 主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	-0.6818	0.0125	-5554.40%	0.0555
稀释每股收益 (元/股)	-0.6818	0.0125	-5554.40%	0.0555
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.6623	0.0135	-5005.93%	0.0439
加权平均净资产收益率 (%)	-21.69%	0.36%	-22.05%	1.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-21.1%	0.39%	-21.49%	1.27%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	2.3811	0.2708	779.28%	1.2347
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.8025	3.4843	-19.57%	3.4722

(四) 利润表附表

期间	报告期利润	净资产收益率		每股收益 (元)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股	稀释每股
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	-21.69%	-21.69%	-0.6818	-0.6818
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.1%	-21.1%	-0.6623	-0.6623
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.36%	0.36%	0.0125	0.0125
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39%	0.39%	0.0135	0.0135

(五) 所有者权益变动表

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
期初数	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84	639,148,900.62	1,039,433,679.81	-14,171,265.67	5,817,189,517.60
本期增加				-1,138,215,621.82	-77,724.72	
本期减少						
期末数	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84	639,148,900.62	-98,781,942.01	-14,248,990.39	4,678,896,171.06
变动原因						

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	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	541,507,504	32.43%	0	0	0	-8,213	-8,213	541,499,291	32.43%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	541,488,000	32.43%	0	0	0	0	0	541,488,000	32.43%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	19,504	0.00%	0	0	0	-8,213	-8,213	11,291	0.00%
二、无限售条件股份	1,128,016,906	67.57%	0	0	0	8,213	8,213	1,128,025,119	67.57%
1、人民币普通股	1,128,016,906	67.57%	0	0	0	8,213	8,213	1,128,025,119	67.57%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,669,524,410	100.00%	0	0	0	0	0	1,669,524,410	100.00%

2、限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东省韶钢钢铁集团有限公司	541,488,000	0	0	541,488,000	控股股东承诺	2010年8月18日
卢建华	10,951	2,738	0	8,213	高管持股	2011年1月1日
何平昌	4,104	1,026	0	3,078	高管持股	2011年1月1日
葛弘模	10,951	10,951	0	0	高管持股	2011年10月21日
合计	541,514,006	14,715	0	541,499,291		

注1：广东韶钢松山股份有限公司（以下简称“韶钢松山”）于2008年8月19日收到广东省韶钢钢铁集团有限公司（以下简称“韶钢集团”）的董事会决议，韶钢集团董事会认为韶钢松山经过近几年的快速发展，技术、装备、产能、产量都有了较大幅度的提高，产品结构得到显著优化，竞争能力进一步加强。本着对韶钢松山价值的高度认同和快速发展的信心，为了促进资本市场的健康发展，和对韶钢松山其他股东认真负责的态度，承诺韶钢集团所持有的54,148.8万股韶钢松山股份，自2008年8月18日起继续锁定两年。禁售期满后（即2010年8月18日起），韶钢集团通过深圳证券交易所挂牌出售的价格不低于每股7.00元(除权除息相应调整)。目前尚未办理解除限售股份的相关手续。

注2：本年度，公司原监事长葛弘模先生因已办理退休，共解除限售股数10,951股。

注3：根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》和《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的有关规定，公司董事、监事和高级管理人员可转让在上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股票为基数25%的股份。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股票共解除限售股数为14,715股。

3、近三年来公司股票发行与上市情况

2009年8月10日, 本公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《公司2009年度非公开发行股票方案》。公司非公开发行股票方案为: 公司拟向不超过10家境内投资者增发新股, 发行底价为不低于4.39元/股, 发行数量不超过57,000万股, 募集资金不超过25亿元, 其中广东恒健投资控股有限公司以境内战略投资者身份认购不超过15亿元。2009年9月3日, 公司非公开发行股票方案上报中国证监会。2010年, 由于受再融资政策变化的影响, 该项目进展受阻, 并超过股东大会授权董事会办理再融资项目12个月的有效期。

(二) 股东情况

1、报告期末公司股东总数为208,421户, 其中董事、监事、高级管理人员股东2户, 持有本公司股票15,055股, 其中: 11,291股(冻结), 无内部职工股。年度报告公布日前一月末股东总数为207,372户。

2、持有本公司股票前10名股东持股情况(截止2011年12月31日)

单位: 股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广东省韶钢钢铁集团有限公司	国有股东	36.27%	605,512,890	541,488,000	0
王家宜	其他	0.71%	11,801,691	0	未知
中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	0.60%	10,000,000	0	未知
中国农业银行一南方中证500指数证券投资基金(LOF)	其他	0.19%	3,165,245	0	未知
中国工商银行一广发中证500指数证券投资基金(LOF)	其他	0.14%	2,268,244	0	未知
魏茂林	其他	0.12%	1,990,000	0	未知
陈超	其他	0.10%	1,608,200	0	未知
中国银行一深证基本面120交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.09%	1,484,200	0	未知
中国民生银行一深证基本面60交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.09%	1,477,102	0	未知
范德明	其他	0.09%	1,456,100	0	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明			前10名股东中国有法人股股东广东省韶钢钢铁集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系, 也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

3、前十名无限售条件股东持股情况（截止 2011 年 12 月 31 日）

单位：股

股东名称	持有无限售条件 股份数量	股份种类
广东省韶钢钢铁集团有限公司	64,024,890	人民币普通股
王家宜	11,801,691	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值精选 股票型证券投资基金	10,000,000	人民币普通股
中国农业银行－南方中证 500 指 数证券投资基金(LOF)	3,165,245	人民币普通股
中国工商银行－广发中证 500 指 数证券投资基金(LOF)	2,268,244	人民币普通股
魏茂林	1,990,000	人民币普通股
陈超	1,608,200	人民币普通股
中国银行－深证基本面 120 交易 型开放式指数证券投资基金	1,484,200	人民币普通股
中国民生银行－深证基本面 60 交 易型开放式指数证券投资基金	1,477,102	人民币普通股
范德明	1,456,100	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的 说明	前 10 名股东中国有法人股股东广东省韶钢钢铁集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

4、报告期内，本公司的控股股东未发生变更

2011 年 8 月 22 日，本公司收到控股股东广东省韶钢钢铁集团有限公司（以下简称“韶钢集团”）的通知。通知称：宝钢集团和广东省国资委签订了《关于广东钢铁集团有限公司减少注册资本、变更股权结构之协议》及《关于重组广东省韶钢钢铁集团有限公司之框架协议》，上述两协议约定：广东省国资委以单方减资的方式退出广东钢铁集团有限公司，广东省国资委不再以韶钢集团的资产出资入股广东钢铁集团有限公司，广东钢铁集团减资为宝钢全资子公司；广东省国资委将韶钢集团 51% 股权以无偿划转的方式划至宝钢集团，广东省国资委仍持有韶钢集团 49% 股权。

2011 年 12 月 29 日，本公司收到控股股东韶钢集团的通知，2011 年 12 月 27 日，国务院国有资产监督管理委员会出具了《关于广东省韶钢钢铁集团有限公司 51% 国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]1452 号），同意宝钢集团有限公司（以下简称“宝钢集团”）无偿接收广东省国资委持有的韶钢集团 51% 的国有股权。鉴于通过本次国有股权无偿划转，宝钢集团将成为韶钢集团的控股股东，本公司的实际控制人也将变更为宝钢集团，2012 年 3 月 23 日，收到中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]364 号文），《关于核准宝钢集团有限公司公告广东韶钢松山股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》。

公司控股股东情况介绍:

控股股东名称: 广东省韶关钢铁集团有限公司

法定代表人: 余子权

成立日期: 1966 年 8 月 22 日

组织机构代码: 19152191-6

注册资本: 88,930 万元

主要经营业务或管理活动:

本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口,生产、科研所需原辅材料、零配件及相关技术的进口(按[97]外经贸政审函第106号和2198号文经营)。在省政府授权范围内经营国有资产。制造、加工、销售:黑色金属冶炼及压延加工,金属制品,耐火材料,炉料,建筑材料,工业生产资料(不含金、银、汽车、化学危险品)。汽车大修,总成大修。化工产品(危险品凭有效许可证经营),钢铁产品质检,大法码计量检定。汽车大修,总成大修。压缩、液化气体供应。普通货运。旅业、住宿、饮食、酒类和烟草专卖零售、汽油、柴油零售(由取得相应有效许可证的分支机构经营)。

公司实际控制人情况介绍:

实际控制人名称: 宝钢集团有限公司

法定代表人: 徐乐江

成立日期: 1992 年 1 月 1 日

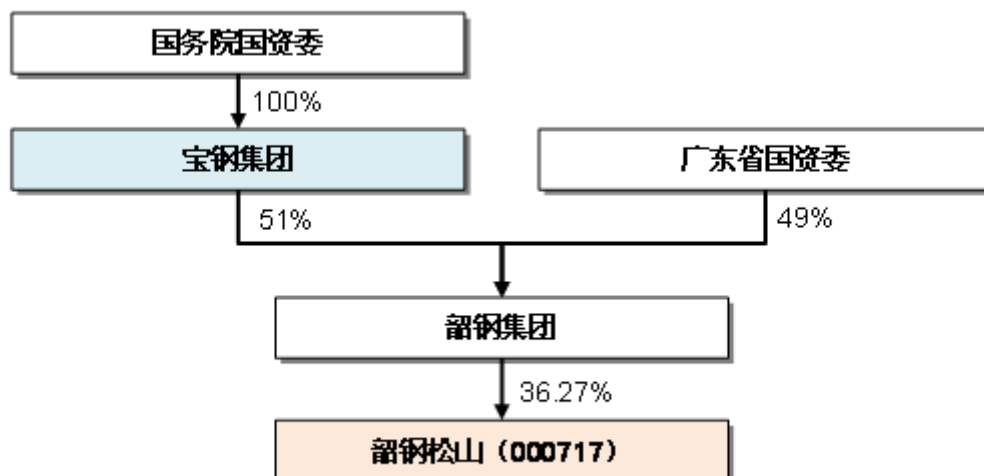
组织机构代码: 13220082-1

注册资本: 5,108,262.1 万元

主要经营业务或管理活动:

经营国务院授权范围内的国有资产,并开展有关投资业务;钢铁、冶金矿产、化工(除危险品)、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务,外经贸部批准的进出口业务,国内外贸易(除专项规定)及其服务。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图所示:



5、其他持股 10%（含 10%）以上的法人股东情况

报告期内本公司没有其他持股 10%（含 10%）以上的法人股东。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一） 董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数	股份增 减数	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取
余子权	董事长	男	57	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0		是
刘意	董事、总经理	男	53	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0	58.65	否
卢建华	董事	男	57	2009年9月28日至 2012年5月22日	10,951	10,951	0		是
卢学云	董事	男	47	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0	55.78	否
	副总经理			2010年5月28日至 2012年5月22日					
王三武	董事	男	49	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0		是
陈伟明	董事	男	70	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0	2.80	否
刘平	董事	男	49	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0	2.80	否
蔡玉彬	独立董事	男	66	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0	2.80	否
周成名	独立董事	男	49	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0	2.80	否

苏群	独立董事	男	71	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0	2.80	否
陈青	独立董事	女	39	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0	2.80	否
谢琼杰	监事长	男	55	2011年5月20日至 2012年5月22日	0	0	0		是
赖晓敏	监事	男	40	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0		是
何平昌	监事	男	59	2009年9月28日至 2012年5月22日	4,104	4,104	0		是
朱瑞明	监事	男	59	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0	17.81	否
张坤明	监事	男	59	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0	17.97	否
吴邦明	副总经理	男	46	2011年5月20日至 2012年5月22日	0	0	0	18.82	否
吴剑平	副总经理	男	49	2011年5月20日至 2012年5月22日	0	0	0	20.50	否
刘二	董事会秘书	男	43	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0	17.74	否
刘树生	财务负责人	男	54	2009年9月28日至 2012年5月22日	0	0	0	17.96	否
合计	-	-	-	-	15,055	15,055	-	242.03	-

公司董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否在 股东单 位领取 报酬
余子权	广东省韶钢钢铁集团有限公司	董事长、党委书记、总经理	2006.10至2008.10	是
		董事长、党委书记	2008.10至今	
卢建华	广东省韶钢钢铁集团有限公司	董事、副总经理、党委副书记	2007.07至2008.10	是
		董事、总经理、党委副书记	2008.10至今	
王三武	广东省韶钢钢铁集团有限公司	副总经理	2010.06至今	是
谢琼杰	广东省韶钢钢铁集团有限公司	董事、党委副书记、纪委书记、 工会主席	2009.02至今	是
赖晓敏	广东省韶钢钢铁集团有限公司	副总会计师	2004.10至2010.06	是
		总会计师	2010.06至今	
朱瑞明	广东省韶钢钢铁集团有限公司	纪委副书记	2000.12至今	否
		监事	2007.05至今	
何平昌	广东省韶钢钢铁集团有限公司	工会副主席	2009.09至今	是

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

余子权，男，1955 年 11 月出生，大学本科学历，MBA 硕士研究生，教授级高级工程师。1982 年加入韶钢，2004 年 1 月至 2005 年 5 月任本公司副总经理兼董事会秘书，2005 年 6 月任本公司董事，2007 年 4 月 2 日至今任本公司董事长，2008 年 10 月兼任韶钢集团董事长、党委书记。

刘 意，男，1959 年 1 月出生，大学本科学历，MBA 硕士研究生，教授级高级工程师。1982 年加入韶钢，2000 年 7 月任本公司副总经理，2005 年 6 月任本公司董事、副总经理，2007 年 4 月至今任本公司董事、总经理，2009 年 11 月兼任韶钢集团董事。

卢建华，男，1955 年 8 月出生，MBA 硕士研究生，高级经济师，高级政工师。1971 年加入韶钢，1997 年 4 月至 2008 年 10 月任本公司监事长，2008 年 10 月至今任本公司董事，兼任韶钢集团董事、总经理、党委副书记。

卢学云，男，1965 年 6 月出生，大学本科学历，MBA 硕士研究生，高级工程师。1988 年加入韶钢，历任韶钢集团总经理助理、韶钢集团副总经理等职。2008 年 12 月任本公司董事，2010 年 5 月至今任本公司董事、副总经理。

王三武，男，1963 年 9 月出生，大学本科学历，MBA 硕士研究生，教授级高级工程师。1988 年加入韶钢，曾任综合管理部部长。2006 年 7 月任本公司副总经理，2007 年 4 月至 2010 年 6 月任本公司董事、副总经理，2010 年 6 月至今任本公司董事，现兼任韶钢集团副总经理。

陈伟明，男，1942 年 8 月出生，大学本科学历，高级经济师。1997 年 4 月至 2002 年 7 月任本公司董事，2002 年 8 月办理退休手续，2007 年 4 月至今任本公司董事。

刘 平，男，1963 年 7 月出生，大学本科学历。历任广东博信投资控股股份有限公司副总经理，代总经理、董事长，现任深圳市零七股份有限公司副总经理。2004 年 4 月至 2009 年 9 月任本公司独立董事，2009 年 9 月至今任本公司董事。

蔡玉彬，男，1945 年 2 月出生，经济学教授。历任韶关学院教研室副主任、主任、社科部副主任、系主任等职。2007 年 7 月办理退休手续。2006 年 5 月至今任本公司独立董事。

周成名，男，1962 年 11 月出生，经济学博士。历任韶关学院经管系教授，现任湖南涉外经济学院教授。2006 年 5 月至今任本公司独立董事。

苏 群，男，1941 年 3 月出生，大学本科学历、高级工程师，北海市政协委员。2002 年至今任香港盈敏有限公司、广州万方兴泰顾问有限公司、广东盈泉钢制品有限公司高级顾问，2007 年 4 月至 2009 年 9 月任本公司董事，2009 年 9 月至今任本公司独立董事。

陈 青，女，1973 年 7 月出生，会计学副教授，硕士研究生，中国注册会计师。现从事韶关学院会计专业教学工作，兼任任中国会计学会会员、广东省技术经济和管理现代化研究会理事、韶关市税务协会理事、韶关市政府采购评估专家、深圳市汇领海德

信企业管理咨询有限公司、首席财务顾问等职,2009年9月至今任本公司独立董事。

谢琼杰,男,1957年10月出生,大专学历,会计师,高级政工师。2009年2月加入韶钢,现任韶钢集团董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。2011年5月至今任本公司监事长。

赖晓敏,男,1972年10月出生,大学本科学历,高级会计师。1993年加入韶钢,历任财务部副部长、部长。2005年12月至今任本公司监事,现兼任韶钢集团财务负责人、总会计师。

何平昌,男,1953年10月出生,MBA硕士研究生、高级经济师。1973年加入韶钢,历任公司人力资源部部长,现任韶钢集团工会副主席。2003年4月至今任本公司监事。

朱瑞明,男,1953年10月出生,大专学历,高级政工师。1982年加入韶钢,历任韶钢纪委副书记兼监察室主任、纪委副书记兼审计监察部部长等职。现任本公司稽核监察部部长,2008年12月至今任本公司监事,现兼任韶钢集团监事、纪委副书记。

张坤明,男,1953年6月出生,MBA硕士研究生,高级工程师。1979年加入韶钢,历任质量检测监督中心主任、技术质量部部长兼党总支书记、综合管理部部长,现任运营改善部高级专员。2008年12月至今任本公司监事。

吴邦明,1966年6月出生,在职博士,高级经济师。1991年3月参加工作,2007年4月加入韶钢,现任韶钢集团总监兼战略发展部部长、广州土地开发项目部经理、驻广州办事处副主任。2011年5月至今任本公司副总经理。

吴剑平,1963年9月出生,在职硕士,高级经济师。1983年7月加入韶钢,历任韶钢运输部部长、汽运公司经理、党委书记等职。现任韶钢集团总监兼物流部部长、广州市韶钢港务有限公司董事长、党委书记、深圳市粤钢松山物流公司董事长。2011年5月至今任本公司副总经理。

刘 二,1969年6月出生,大学本科学历、MBA硕士研究生,1994年加入韶钢,1997年5月至2005年5月任本公司证券部副经理,2005年5月至今任本公司董事会秘书。

刘树生,1958年2月出生,1978年加入韶钢,1997年5月至今任本公司财务负责人、财务部经理。

(三) 年度报酬情况

2011年度,在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放,年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

2011年,公司董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额约为242.03万元。其中,在本公司领取报酬的董事2名(不含独立董事、外部董事),金额分别为58.65万元和55.78万元,金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额约为134.93万元。在本公司领取津贴的董事6名,其中独立董事4名,外部董事2名,津贴标准为:每年每人2.80万元。

2011 年, 在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员共 8 人, 年度报酬数额在 55—65 万元的 2 人, 15—25 万元的 6 人。

公司董事余子权、卢建华、王三武, 监事谢琼杰、赖晓敏、何平昌均不在本公司领取报酬, 在控股股东广东省韶钢钢铁集团有限公司领取报酬。

(四) 报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

2011 年 4 月 22 日, 公司召开第五届监事会第三次会议, 审议通过了《关于公司监事变更的议案》。公司监事长葛弘模先生因退休原因不再担任本公司监事及监事长, 公司控股股东韶钢集团提名谢琼杰先生为公司股东代表监事候选人, 公司监事会审查同意后提交公司 2010 年度股东大会选举。2011 年 5 月 20 日, 公司召开 2010 年度股东大会, 采取累积投票制审议通过了《关于公司监事变更的议案》。

2011 年 5 月 20 日, 公司召开第五届董事会第四次会议, 审议通过《关于聘任吴邦明先生、吴剑平先生为公司副总经理的议案》。

(五) 公司员工情况

2011 年 12 月 31 日, 本公司在职员工 12362 人, 按专业构成分类为:

生产人员 10516 人, 占 85.07%;

销售人员 125 人, 占 1.01 %;

技术人员 838 人, 占 6.78 %;

财务人员 60 人, 占 0.49 %;

管理及其他人员 823 人, 占 6.65 %;

其中具有本科及以上学历的 1,349 人;大专学历 2,395 人;中专学历 698 人;中技 3,256 人;高中及以下 4,664 人; 退休人员 4,667 人, 均按国家有关规定参加了广东省社会养老保险。

五、公司治理结构

(一) 公司治理情况

1、公司治理基本情况

公司自1997年4月成立以来, 严格按照中国证监会的要求, 坚决贯彻“法制、监管、自律、规范”八字方针, 在公司内部严格按照“规范运作, 精干高效”的原则, 规范公司运作。按照现代企业制度的要求, 建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

公司设有股东大会、董事会、监事会。股东大会为公司的最高权力机构, 董事会为经营决策机构, 监事会为经营监督机构。董事会、监事会分别就各自的职责对股东大会负责。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会, 各专门委员会对董事会负责。

公司经营层由总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员组成,

总经理对董事会负责，主持公司的生产经营管理工作，执行股东大会和董事会的决定。

公司董事会现有董事11名，内部董事5名，外部董事6名，其中：独立董事4名，对公司及全体股东勤勉尽责。公司已建立了权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

2、公司已建立的各项现行制度的名称及公开信息披露情况

序号	制度类别	制度名称	生效期	制订部门	公开信息披露情况	
					披露时间	披露媒体
1	公司章程	公司章程	2009-05-18	公司董事会	2009-05-19	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
2	治理运作制度	公司股东大会议事规则（修订）	2010-04-16	公司董事会 秘书室	2010-03-27	同上
3	治理运作制度	公司董事会议事规则（修订）	2010-04-16	公司董事会 秘书室	2010-03-27	同上
4	治理运作制度	公司监事会议事规则（修订）	2010-04-16	公司董事会 秘书室	2010-03-27	同上
5	治理运作制度	公司董事会审计委员会工作细则	2008-07-08	公司董事会 秘书室	未公告	未公告
6	治理运作制度	公司董事会提名委员会工作细则	2008-07-08	公司董事会 秘书室	未公告	未公告
7	治理运作制度	公司董事会薪酬与考核委员会工作细则	2008-07-08	公司董事会 秘书室	未公告	未公告
8	治理运作制度	公司董事会战略委员会工作细则	2008-07-08	公司董事会 秘书室	未公告	未公告
9	信息披露制度	公司信息披露事务管理办法	2008-07-08	公司董事会 秘书室	未公告	未公告
10	信息披露制度	公司接待和推广工作制度	2007-06-29	公司董事会	2007-06-30	巨潮资讯网
11	信息披露制度	公司重大信息内部报告管理办法	2008-07-08	公司董事会 秘书室	未公告	未公告
12	信息披露制度	公司内幕信息及知情人管理制度	2011-11-28	公司董事会	2011-11-29	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
13	治理运作制度	公司投资者关系管理制度	2009-01-16	公司董事会	未公告	未公告
14	治理运作制度	公司独立董事制度	2008-12-31	公司董事会 秘书室	2009-01-05	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

15	治理运作制度	公司独立董事年报工作细则	2008-07-08	公司董事会 秘书室	未公告	未公告
16	治理运作制度	总经理工作细则	2009-12-30	公司董事会	2009-12-31	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
17	治理运作制度	董事、监事和高级管理人员培训制度	2009-12-30	公司董事会	2009-12-31	同上
18	内控制度	内部控制办法	2007-06-29	公司董事会	2007-06-30	巨潮资讯网
19	内控制度	公司关联交易管理办法	2009-01-09	公司董事会	未公告	未公告
20	内控制度	内部审计办法	2009-01-09	公司稽核监察部	未公告	未公告
21	内控制度	公司募集资金管理办法	2008-10-17	公司董事会	未公告	未公告

说明：未公告的相关制度根据证券监管部门的要求，经公司董事会审议通过后报深圳证券交易所上市公司治理专栏备案。

公司治理的实际状况与上述文件要求不存在差异；

报告期内，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

3、公司信息披露情况

公司信息披露公平、公正、公开，严格按照《公司法》、《证券法》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》和《上市公司投资者关系管理指引》等有关规定，制订并完善《信息披露事务管理办法》、《重大信息内部报告制度》和《投资者关系管理制度》等制度，认真履行信息披露义务。2011年度，共编辑制作公司定期报告、临时报告共36份，并及时在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上进行披露，充分保护了投资者的知情权。

为进一步加强内幕信息管理工作，防范公司内幕交易行为的发生，2011年11月，公司扎实开展了为期一个月的公司内幕信息管理自查自纠专项活动，同时根据中国证监会公告〔2011〕30号文精神及内幕信息管理自查工作查找出的问题，对《韶钢松山内幕信息及知情人管理制度》进行了修订，并提交公司董事会审议通过后向社会公布。此外，公司还协助韶钢集团开展内幕交易防控自查工作，对查找出的问题提出整改建议并协助编制《韶钢集团内幕信息及知情人管理制度》。本次自查活动的开展，进一步理顺了公司内幕信息管理工作的流程，加强了公司信息披露管理工作。

由于公司长期严格规范信息披露工作，公司没有发生选择性的、私下和提前向特定对象单独披露、透露或者泄露公司非公开重大信息的情况，也没有发生内幕信息知情人在重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票等情况，确保了公司信息披露的公平性，充分保障了投资者的合法权益。

4、公司因部分改制等原因避免存在同业竞争和关联交易问题的情况

(1) 公司关联交易的情况

公司是 1997 年 4 月由广东省韶关钢铁集团有限公司（以下简称：“韶钢集团”）独家发起，以其下属铁、钢、材生产线 9 个生产厂的优质资产作为改组主体，采用募集方式设立的股份公司。公司设立之初，由于受发行额度的限制，公司的采购和销售依赖于韶钢集团，生产经营体系不够完善，没有独立的供销体系，原料供应和产品销售基本上依赖于韶钢集团，双方存在大量的关联交易。为规范运作和降低关联交易，公司在上级监管部门的指导和支持下，通过配股、增发等方式完善公司的生产经营体系，使公司与控股股东韶钢集团之间的关联交易逐年下降并维持在较低水平，逐步减少和规范了与韶钢集团的关联交易，基本实现了钢铁主业的整体上市。2011 年 12 月 27 日，宝钢集团重组韶钢集团后，宝钢集团与韶钢松山形成部分关联交易，主要是原料采购、产品销售、工程购建等。

目前，现存的关联交易都是日常生产经营以及历史形成的所必需的关联交易；关联交易遵守公平、公正、公开的原则，价格以市场价为标准，并履行相应的法律程序，未损害其他股东的利益。

(2) 公司同业竞争的情况

韶钢集团是公司唯一一家持有公司 5% 股份以上的股东。为避免与韶钢松山之间产生同业竞争，韶钢集团于 2001 年 6 月 29 日出具了《承诺函》。韶钢集团承诺：韶钢集团在中国境内任何地区，不以任何形式直接或间接从事和经营与韶钢松山主营业务构成或可能构成竞争的业务；韶钢集团在以后的经营或投资项目安排上，避免与韶钢松山同业竞争的业务；如因国家政策调整等不可抗力或其他意外事件发生致使韶钢集团与韶钢松山同业竞争不可避免时，在同等条件下，韶钢松山享有相关项目经营投资的优先选择权，或与韶钢集团共同经营投资项目。韶钢集团在承诺函中保证严格履行上述承诺，如有违反，将依法承担因此造成的全部损失。韶钢集团与韶钢松山关于避免同业竞争的制度安排，有效地防止了公司与控制股东及其控制的企业之间同业竞争的发生。

宝钢集团是韶钢集团的控股股东，2012 年 2 月 2 日，宝钢集团向中国证监会出具《关于避免同业竞争的承诺函》，宝钢集团承诺：本公司重组广东省韶关钢铁集团有限公司完成，从而控制韶钢松山总股本 36.27% 的股份后，本公司将依据法律及公司章程行使股东权利，充分尊重韶钢松山及本公司直接或间接控制的生产与韶钢松山相同或类似产品的企业（包括宝山钢铁股份有限公司、宝钢集团新疆八一钢铁集团、新疆八一钢铁股份有限公司等）的独立自主经营，不会利用实际控制人的地位干预该等公司的市场竞争行为，或与一方达成不利于任何其他一方的市场竞争地位的交易或安排。

(二) 独立董事履行职责情况

为进一步完善公司治理机制，充分发挥独立董事的作用，公司根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司章程等有关规定，进一步修订了公

司《独立董事制度》和制订了公司《独立董事年报工作制度》及《董事会专门委员会工作制度》等。本公司设独立董事 4 名，超过了公司董事会现有董事总人数 11 人的三分之一。公司独立董事在审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会均有任职，任职人数达到三分之二比例，并担任专门委员会主任。

公司独立董事勤勉尽责，均按规定出席了报告期内本公司召开的董事会和股东大会，对会议的各项议题进行了认真审议，并按相关法规和公司《章程》规定对聘用或解聘会计师事务所等事项发表了独立意见，并根据审阅重大议案的情况，及时开展现场了解和检查等工作，确保审议事项的科学性和合法性。独立董事每年不定期到公司现场办公，2011 年度，在公司现场办公的时间超过 10 个工作日，为公司规范运作、科学决策、维护中小投资者权益方面发挥了积极作用。

1、本年独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
蔡玉彬	9	9	0	0	
周成名	9	9	0	0	
苏群	9	9	0	0	
陈青	9	9	0	0	

2、本年独立董事列席股东大会情况

独立董事姓名	本年应参加股东大会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
蔡玉彬	1	1	0	0	
周成名	1	1	0	0	
苏群	1	1	0	0	
陈青	1	1	0	0	

3、本年独立董事发表独立意见情况

2011 年 2 月 14 日，在第五届董事会 2011 年第一次临时会议上，同意公司开展境内钢材期货套期保值业务，并发表独立意见；

2011 年 4 月 22 日，在第五届董事会第三次会议上，就《控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况》、《关于续聘财务审计机构的议案》、《公司内部控制自我评价报告》、《公司 2011 年度日常关联交易计划》、《公司 2010 年度利润分配方案》发表独立意见，表示同意；

2011年5月20日，在第五届董事会第四次会议上，同意公司聘任吴邦明先生、吴剑平先生为公司副总经理职务，并发表独立意见；

2011年8月24日，在第五届董事会2011年第三次临时会议上，就公司资金占用及公司对外担保情况发表独立意见，表示同意；

2011年11月9日，在第五届董事会2011年第五次临时会议上，就公司关于签订《资产租赁协议》之关联交易事项发表独立意见，表示同意；

2011年12月21日，在第五届董事会2011年第七次临时会议上，就改聘中瑞岳华会计师事务所为公司提供2011年度审计服务发表独立意见，表示同意。

公司第五届董事会2011年第二次、第三次、第四次临时会议分别审议了公司《2011年第一季度季度报告》、《2011年半年度报告》和《2011年第三季度季度报告》，公司独立董事与其他董事和高级管理人员对公司上述定期报告出具了书面确认意见，同意公司编制的上述定期报告，并保证定期报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

4、独立董事在公司董事会各专门委员会的工作情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会均由三名董事组成。根据有关法律法规的规定，公司独立董事在审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会均有任职，任职人数达到三分之二比例，并担任召集人，符合国家有关法律、法规及本公司章程的规定。具体情况如下：

独立董事周成名先生、陈青女士任审计委员会委员，周成名先生任主任委员。

独立董事苏群先生、周成名先生任提名委员会委员，苏群先生任主任委员。

独立董事蔡玉彬先生、苏群先生任薪酬与考核委员会委员，蔡玉彬先生任主任委员。

在公司董事会各专门委员会任职的独立董事，能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及本公司章程的规定，根据各专门委员会工作细则认真履行职责，及时召集召开专门委员会会议，评议工作组提交的各项重大事项报告，并形成专门意见呈报董事会讨论，确保了董事会决策事项的合法、合规，积极促进公司的规范运作，充分保护了股东的合法权益。

5、报告期内，独立董事与公司管理层、内审部门、会计师等的沟通情况

公司为独立董事履职创造了良好的工作环境，董事会秘书能够积极协助独立董事履职，保证独立董事与公司管理层、内审部门、会计师等各方的沟通顺畅。在公司重大事项审议前，独立董事能够及时审阅到公司有关资料，并随时保持与各方的沟通。必要的情况下，还组织召开专门会议，对沟通事项形成书面材料，报董事会备查，充分发挥了独立董事的作用。

6、报告期内，公司独立董事对董事会的各项议案及公司其他重要事项未提出异议。

7、报告期内，公司独立董事没有提议召开董事会、股东大会情况及独立聘请外部审计机构和咨询机构进行审计的情况。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面已分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司领取薪酬。

2、资产方面：公司资产完整，与控股股东产权关系明确，拥有独立的采购、生产、销售系统。

3、财务方面：公司设立了独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户。

4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，拥有独立的办公场所。

5、业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立的采购、生产、销售系统，主要原材料和产品的采购、生产、销售主要通过自身的采购、生产、销售系统完成。

（四）公司管理人员的考评及激励情况

公司建立了民主、公开、公平、公正的干部选拔任用机制，选拔任用了一批德才兼备的管理骨干，为公司长远发展提供了人才保证。建立了与现代企业制度相适应的人力资源管理制度，制订一般管理人员的绩效考核办法，客观、公正、准确评价员工岗位职责履行情况，有效地激发员工潜能和工作热情，确保企业经营目标的顺利实现。

六、企业内部控制简介

（一）公司内部控制自我评价

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和部门规章的有关规定，按照现代企业制度的要求建立了涵盖公司各个营运环节的合规、健全、有效的内部控制体系。

1、公司内部控制的组织架构

按照现代企业制度的要求，公司建立了符合公司发展需要的公司治理结构和运行机制，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司设有股东大会、董事会、监事会。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核 4 个专门委员会，公司经营层由总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员组成。公司有独立董事 4 名，对公司及全体股东勤勉尽责。公司职能部门设有 23 个，生产厂 12 个。公司组织机构设置严密、合理，形成了各司其职、各负其责、

相互制约、相互协调的工作机制，确保了公司生产经营工作的顺利进行。

2011年12月27日，国务院国有资产监督管理委员会出具了《关于广东省韶关钢铁集团有限公司51%国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]1452号），同意宝钢集团无偿接收广东省国资委持有的韶钢集团51%的国有股权。鉴于通过本次国有股权无偿划转，宝钢集团将成为韶钢集团的控股股东，本公司的实际控制人也将变更为宝钢集团，2012年3月23日，收到中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]364号文），《关于核准宝钢集团有限公司公告广东韶钢松山股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》。

2、内部控制制度建立健全情况

公司制定了较为完善的内部控制制度，各业务部门、各级分支机构贯彻不相容职务相分离的原则，建立了完善的岗位责任制度和规范的岗位管理措施，在规定的业务、财务、人事等授权范围内行使相应的经营管理职能。日常管理方面，公司制定了一整套有关公司治理、筹资、对外投资、外汇、对外担保事项、收购出售资产、资产抵押、关联交易、募集资金、会计、财务报告、风险控制、信息披露、固定资产投资、招标、采购、生产、营销、研发、人力资源等方面的经营管理制度。公司、部门、岗位内部控制牵制制度、业务流程大部分已融合在 ERP、MES、OA、资金集中管理监控系统平台及进出厂物资智能一体化监控系统中，且在运行过程中不断的完善内部控制体系。

3、公司内部审计部门设置及工作情况

公司制定了《广东韶钢松山股份有限公司内部审计办法》，设立了专门负责监督检查的内部审计部门。内部审计部门依据规定的职权和程序，对公司及控股公司经营活动的经济性、效率性和效果性，财务信息的真实性和完整性，以及内部控制的适当性、有效性进行监督和评价活动。向公司董事会(或主要负责人)负责和报告工作。董事会审计委员会负责指导和监督内部审计的工作。

该部门配有8名专职内部审计人员，均具备专业任职资格。内部审计人员遵循《内部审计具体准则》，依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等对公司的内部控制进行审计。内部控制审计范围包含公司治理层面、公司及部门经营层面、业务操作层面。审计部门在日常的各项内部审计中把内部控制制度的建立程度、执行情况及其风险控制作为主要审计内容之一。

2011年，内部审计部门按照公司批准的审计计划，认真组织实施，并加强生产经营的日常稽核工作，关注生产经营重点领域、关键环节的稽核和审计力度，尤其是以供应链管理监督为重点，不断完善内控风险防范机制，促进公司各项业务健康运行。

4、公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

为了规范企业财务报告的编制与使用，保证财务报告的真实、准确、完整，公司根

据《会计法》等有关法律法规及《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制制度指引》的要求，建立了《公司财务报告内部控制制度》。公司财务负责人负责组织财务报告的编制、对外提供和分析使用等相关工作。公司董事长对财务报告的真实性、完整性负责。公司按照国家统一的会计准则的规定，根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，做到内容完整、数字真实、计算准确，不得漏报或者随意进行取舍。同时，定期召开财务分析会议，充分利用财务报告反映的综合信息，全面分析企业的经营管理状况和存在的问题，不断提高经营管理水平。财务分析报告结果及时传递给公司内部有关管理层级，充分发挥了财务报告在企业生产经营管理中的重要作用。公司设有内部审计部门，每年进行一至两次财务检查，对公司财务制度执行情况进行检查，对发现的问题向全公司公布并限期整改。经检查，本报告期内，公司未发现财务报告内部控制的重大缺陷，公司财务报告内部控制健全、有效。

5、建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证监会关于开展上市公司治理专项活动等相关规定，建立了信息披露重大差错责任追究制度，明确了由于有关人员的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失时，公司董事会将根据违反信息披露管理制度的行为视情节轻重给予当事人内部通报批评、经济处罚、撤职、开除等处分，甚至移交司法机关采取法律手段，追究其法律责任。进一步强化公司有关人员信息披露责任意识，确保公司信息披露质量和透明度。由于公司信息披露管理制度的严格执行。

报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

6、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司高度重视企业内部控制体系建设工作，根据《企业内部控制基本规范》及配套指引和《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》(广东证监[2012]27号)要求，认真组织实施公司内部控制规范工作。2012年3月31日前，制订公司《内部控制规范实施工作方案》，落实内控规范实施工作的组织机构、制订内控体系建设工作计划、内控自我评价工作计划及内控审计工作计划等事项，公司内部控制体系的工作计划内容完整，切实可行，包括工作任务、计划完成时间及责任人，确保公司内控规范实施工作按计划圆满完成。

(二) 公司内部控制存在的问题及整改计划

公司坚持不断加强内部控制机制建设和完善内部控制制度，取得了较好的成效，但随着公司的不断发展和钢铁企业面临的宏观环境，还存在需要进一步加强的方面：

1、根据广东证监局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》(广东证监[2012]27号)精神，依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等文件要求，认真落实公司内部控制实施工作，按时、按质完成各阶段工作，努力推动公司内部控制

建设再上新台阶，确保公司健康、持续发展。

2、完善新成立的运营改善部及新整合的能源管中心等机构的内部控制制度建设，继续完善智能监控一体化，构建一个涵盖公司物资采购、运输、仓储集成一体化智能仓储物流平台，加强各部门之间的协同运作、信息共享。

3、结合钢铁行业的发展趋势和公司战略目标，加强对基建、技改投资的控制，降低工程投资、保证工程质量、提高投资效益。

(三) 董事会对于内部控制责任的声明

本公司董事会依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制制度指引》等法律法规的规定，对公司《2011 年度内部控制自我评价报告》进行审阅，认为：

本公司能够严格按照现代企业制度的要求建立了涵盖公司各个营运环节的合规、健全、有效的内部控制体系。公司内部控制在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、严格、充分、有效，总体上符合中国证监会、深圳证券交易所的相关要求，符合《企业内部控制基本规范》要求。公司内部控制自我评价是客观的、真实的，反映了目前公司内部控制的现状。今后，公司将继续根据国家有关法律法规等要求，结合公司的发展需要和存在的不足，不断加强公司内部控制建设，确保公司健康、持续发展。

七、股东大会情况简介

报告期内，本公司共召开 1 次股东大会，具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	会议决议披露日期	会议决议刊登的信息披露报纸
1	2010 年度股东大会	2011 年 5 月 20 日	《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、2010 年度报告正本及摘要、《2010 年度利润分配方案》、《关于续聘财务审计机构的议案》、《2011 年度基建技改项目投资计划》、《公司 2011 年度日常关联交易计划》、《公司独立董事 2010 年度报告书》、《关于公司监事变更的议案》。	同意	2011 年 5 月 21 日	《证券时报》 《中国证券报》 巨潮资讯网

八、董事会报告

(一) 报告期内生产经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况

2011 年，世界经济艰难复苏，欧美债务危机迷雾重重，国内抗通胀压力增大，房

地产行业调控渐成共识。钢铁行业进入了十分艰难的时期，不仅行业利润降至冰点，亏损面也在不断扩大，钢铁业发展遭遇寒冬。成本上升严重挤压了钢铁企业的盈利空间，2011 年第四季度开始，钢铁行业已经由微利状态进入亏损状态。公司面对严峻的经营形势，及时调整经营策略，基本完成了 2011 年铁、钢、材和自发电的生产目标。2011 年生产经营主要采取了以下措施。

(1) 提高执行力，提高市场反应的速度。根据市场情况控制库存，9 月份开始，公司采取积极措施严控库存资金，存货资金在行业中处于较低的水平；同时适时调整产品结构，阶段性压产，减少了亏损，保证了资金链的安全。

(2) 抓好资源采购。大幅增加了地方矿的采购量，地方矿和精煤的采购成本对比周边同行差距明显缩小，进口矿的采购成本低于周边同行，较好的控制了公司的原料采购成本。

(3) 做好精益管理。对物流在途进行全程监管，提高翻车机的作业效率，矿石直卸率大幅提高；精益财务管理，节约了财务费用；优化配煤配矿、实行大高炉专家系统。

(4) 优化生产管理架构。重新优化了铁前组织结构，组建了炼钢部、能源管理中心，为公司下一步发展夯实了基础。

(5) 严格按照国务院关于进一步加大淘汰落后产能工作的通知，公司淘汰了落后产能，拆除了部分设备，提取了资产减值。

报告期内，公司共产钢 547 万吨，比上年 504 万吨增长 8.67%；生铁 540 万吨，比上年 502 万吨增长 7.69%；钢材 523 万吨(其中：板材 197 万吨、线材 120 万吨、棒材 206 万吨)，比上年 482 万吨增长 8.6%。公司全年销售钢材 521 万吨，比上年的 479 万吨上升 8.77%；实现营业收入 228.74 亿元，比上年上升 21.44%(其中：实现主营业务收入 226.89 亿元，比上年上升 22.47%)，主要原因是钢材价格上升和销量增加所致；营业利润-10.05 亿元，比上年下降 3879.87%；净利润-11.38 亿元，比上年下降 5534.32%；本年利润下降主要原因是原材料价格上涨幅度大于钢材价格上涨幅度挤压钢材毛利，四季度钢材价格快速下降导致存货跌价，公司淘汰落后产能及对生产线进行技术升级改造导致资产减值损失增加，利率上升及融资规模增加导致财务费用增加。

现金及现金等价物净增加额比上年净增加 2.61 亿元，其中经营性活动产生的现金流量净额增加 35.23 亿元，本年工程投资支出比上年度增加使投资活动产生的现金流量净额减少 6.88 亿元，本年偿还银行借款及利息支出增加使筹资活动产生的现金流量净额减少 26.17 亿元。

2、报告期公司主营业务及其经营情况

(1) 主营业务收入、主营业务利润的构成情况

单位(万元)

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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(%)
钢压延加工业	2,268,925.70	2,242,558.43	1.16%	22.47%	26.42%	-3.09%
主营业务分产品情况						

分行业或分产品	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 (%)
钢铁产品	2,174,387.94	2,155,826.83	0.85%	21.89%	25.86%	-3.13%
焦副产品及其他	94,537.76	86,731.61	8.26%	37.63%	42.09%	-2.88%

(2) 主营业务分地区情况

地区	营业收入(万元)	营业收入比上年增减 (%)
广东省	1,868,397.95	27.81%
省外地区	388,750.36	9.42%
境外	11,777.39	-66.73%
合计	2,268,925.70	22.47%

(3) 主要供应商、客户情况

公司前五名供应商合计的采购金额为 345,610.86 万元,占年度采购总额的比例为 19.5%;前五名客户销售额合计 500,243.89 万元,占本期销售收入总额的 21.87%。

3、报告期公司资产构成及变动原因

(1) 报告期内公司资产负债构成及其变化原因说明

项目	报告期末		上年同期		变动幅度
	数额(元)	占总资产的比例	数额(元)	占总资产的比例	
货币资金	5,158,672,539.04	21.18%	3,235,862,796.65	14.01%	7.17%
应收票据	1,387,502,893.33	5.70%	1,829,527,377.89	7.92%	-2.22%
应收帐款	150,335,241.05	0.62%	87,320,280.60	0.38%	0.24%
预付款项	198,907,382.35	0.82%	810,918,554.25	3.51%	-2.69%
应收利息	91,344,575.37	0.37%	22,830,164.75	0.10%	0.27%
存货	3,171,193,528.63	13.02%	3,720,950,151.91	16.11%	-3.09%
固定资产	12,400,870,674.13	50.90%	11,634,592,725.56	50.37%	0.53%
在建工程	1,205,376,407.14	4.95%	1,039,882,561.86	4.50%	0.45%
工程物资	23,717,073.80	0.10%	39,225,554.46	0.17%	-0.07%
无形资产	305,159,551.02	1.25%	311,365,634.82	1.35%	-0.10%
递延所得税资产	263,792,807.80	1.08%	359,787,584.39	1.56%	-0.48%
短期借款	8,899,650,661.58	36.53%	8,042,849,770.55	34.82%	1.71%
应付票据	1,911,746,456.07	7.85%	1,343,715,023.50	5.82%	2.03%
应付帐款	3,165,806,798.31	13.00%	1,770,583,974.33	7.67%	5.33%
预收款项	897,517,124.24	3.68%	825,470,739.79	3.57%	0.11%
应付职工薪酬	127,599,779.35	0.52%	183,820,801.47	0.80%	-0.28%

应交税费	-63,440,244.15	-0.26%	-64,766,054.41	-0.28%	0.02%
应付利息	81,580,555.77	0.33%	40,031,653.35	0.17%	0.16%
其他应付款	214,185,462.09	0.88%	251,546,283.10	1.09%	-0.21%
一年内到期的非流动负债	2,821,455,301.08	11.58%	335,000,000.00	1.45%	10.13%
长期借款	1,591,451,287.23	6.53%	4,531,426,327.69	19.62%	-13.09%
资产总计	24,361,198,067.67	100.00%	23,099,070,009.00	100.00%	0.00%

截止报告期末，报告期内公司资产负债情况较期初变动较大的项目及原因如下：

①总资产：期末公司总资产 243.61 亿元，比年初的 230.99 亿元增加了 12.62 亿元，增幅 5.46%。

其中：流动资产 101.62 亿元，占总资产的比例为 41.72%；固定资产 124.01 亿元，占总资产的比例为 50.90%；在建工程 12.05 亿元，占总资产的比例为 4.95%；无形资产（土地使用权）3.05 亿元，占总资产的比例为 1.25%；递延所得税资产 2.64 亿元，占总资产的比例为 1.08%。

主要资产变动情况：

货币资金：较年初增长 59.42%，主要是公司本年经营性现金净流入增加，以及向银行申请质押借款所存入的保证金增加所致。

应收票据：较年初下降 24.16%，主要是公司增加了应收票据贴现额所致。

应收账款：较年初增长 72.17%，主要是公司部分销售使用国内信用证结算，年末尚未收回的国内信用证款增加所致。

预付账款：较年初下降 75.47%，主要是由于采购原材料预付的款项减少所致。

应收利息：较年初增长 300.10%，主要是由于公司本年美元融资定期存款增加，利息收入增加所致。

存货：较年初下降 14.77%，主要是由于原材料库存下降所致。

固定资产：较年初增长 6.60%； 在建工程：较年初增长 15.91%，主要是由于公司投资增加所致。

工程物资：较年初下降 39.54%，主要是由于工程物资出库转工程所致。

递延所得税资产：较年初下降 26.68%，主要是由于公司冲回不能实现的可弥补亏损引起的可抵扣暂时性差异减少所致。

②总负债：期末公司总负债 196.82 亿元，比年初的 172.82 亿元增加了 24.00 亿元，增幅 13.89%。其中：流动负债 180.56 亿元（其中短期借款 90.00 亿元），占总资产的比例为 74.12%；非流动负债 16.26 亿元（其中长期借款 15.91 亿元），占总资产的比例为 6.68%。

应付票据：较年初增长 42.27%；应付账款：较年初增长 78.8%，主要是由于公司加大企业信用融资，推迟付款所致。

应付职工薪酬：较年初下降 30.58%，主要是由于本年对辞退福利重新进行测算，并按照规定采用同期限国债利率进行折现，调整减少了辞退福利所致。

应付利息：较年初增长 103.79%，主要是由于质押美元借款（到期付息）增加所致。

一年内到期的非流动负债：较年初增长 742.23%，主要是由于一年内到期的长期借款增加所致。

长期借款：较年初下降 64.88%，主要是由于一年内到期的借款列报至流动负债及本年度借款到期归还所致。

(2) 报告期主要资产采用的计量属性

公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》，对原《广东韶钢松山股份有限公司财务管理制度》进行了修订，增加了与公允价值计量相关的项目、外币金融资产及负债等项目的确认和计量等方面的相关内容。

报告期内，公司主要资产采用的计量属性未发生重大变化，具体计量属性见财务报表附注。

与公允价值计量相关的项目

单位：万元

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

其他 ³	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

持有外币金融资产、金融负债情况

单位：万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-	-
其中：衍生金融资产	-	-	-	-	-
2. 贷款和应收款 ³	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
4. 持有至到期投资 ³	-	-	-	-	-
金融资产小计	-	-	-	-	-
金融负债	-	-	-	-	-

(3) 报告期内公司管理费用、财务费用、所得税同比发生变化及产生的主要原因

项目	2011 年度		2010 年度		变动幅度	变动原因
	金额(元)	占利润总额%	金额(元)	占利润总额%		
销售费用	61,688,827.76	-5.94%	51,851,084.94	208.95%	18.97%	主要是本年按照韶关市政府文件新增价格调节基金。
管理费用	410,537,264.84	-39.51%	380,336,552.32	1532.70%	7.94%	主要是维修费增加。
财务费用	411,900,806.91	-39.64%	285,499,556.33	1150.52%	44.27%	主要是利率上升及融资规模增加导致利息支出增加。
所得税费用	99,105,590.79	-9.54%	3,869,776.43	15.59%	2461.02%	主要是冲回不能实现的可弥补亏损引起的可抵扣暂时性差异减少增加所得税费用。

4、报告期公司现金流分析

项目	2011 年(元)	2010 年(元)	同比增减(%)	说明
一、经营活动产生的现金流量净额	3,975,353,612.04	452,075,750.67	779.36%	采购预付款减少，存货资金占用减少，信用融资增加，应付票据应付账款增加减少了现金流出；应收票据减少增加了现金流入。

二、投资活动产生的现金流量净额	-2,333,244,643.86	-1,645,613,937.47	-41.79%	工程投资支出增加。
三、筹资活动产生的现金流量净额	-1,372,798,256.84	1,244,387,313.26	-210.32%	偿还银行借款及利息支出增加。
四、现金及现金等价物净增加额	260,854,174.47	50,134,840.54	420.31%	经营活动现金净流量增加。

5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况和业绩分析

公司名称	企业性质	主要业务	注册资本	资产规模	净利润
韶关钢铁（香港）有限公司	有限公司	进出口贸易	HKD400 万元	77,146.32 万元	-1,557.60 万元

（二）对公司未来发展的展望

2012 年初以来，钢材价格仍然低迷，行业运行没有好转迹象，公司做好了长期迎战困难的准备。

1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

从国际环境看，“后金融危机”的影响不断加深，世界经济严重失衡，缺乏持续增长的动力。发达经济体深陷债务泥潭难以自拔，新兴市场面临经济增长失速的巨大风险，继续下行的压力加大，各类风险因素进一步增多。从国内情况看，稳增长、调结构、控通胀是中国经济当下的首要任务。银根收紧，投资放缓，钢材需求减少。钢铁企业普遍面临着经营困难、资金紧张、发展受限等严峻局面。因此，钢铁行业的激烈竞争态势以及高库存、低毛利的市场特征难以改变。

2、未来发展展望

中央经济工作会议提出今年经济工作的主调是“稳中求进”，明确今年将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，把保持经济平稳较快发展作为重要目标，总体宏观环境会比去年略好。

公司正处于产品升级换代的关键期，公司的控股股东重组，带来了机遇和挑战。公司下一步用好宝钢集团的技术、资金、资源、管理等方面的优势，协同高效，上下合力，优化管理、降低成本、提升公司的竞争力。

广东梯度发展趋势明显，由珠三角向东、西、北部辐射，沿海很多大的项目在陆续开工，钢材总需求量将达到 5000 万吨。公司仍具区位优势，近几年的技改项目也为今后的发展夯实了基础。

3、公司 2012 年发展计划及措施

（1）公司 2012 年度生产经营目标

2012 年生产经营的基本思路是：认清严峻形势，把握协同机遇，迎接市场挑战，

大力扭转公司生产经营被动的局面。

公司 2012 年度生产经营目标：产铁 610 万吨，产钢 630 万吨，产钢材 600 万吨，焦炭 175 万吨，自发电 15.45 亿千瓦时。

(2) 实现以上目标拟采取的措施

1) 继续实施大部制改革，优化机构，强化责体系，措施到位，构建高效的组织管理模式。

2) 寻找锁定优质资源，加强对地方矿使用的基础研究，做好铁前配矿的技术攻关，优化炼铁管理，稳定自产焦质量，确保高炉稳定顺行，降低铁成本。

3) 对大宗原燃材料客户进行梳理，建立淘汰机制，充分利用好宝钢集团的资源渠道，拓宽采购渠道，把握机会采购，同时进一步拓展铁矿资源及合作项目，优化焦煤采购网络。

4) 精耕细作，做大做优棒线销售，拓展广东周边市场的销售辐射，提高重点工程供货率，提高销售直销率，同时用好集团的销售平台，实现客户和信息资源的共享。

5) 做好优特棒的技术储备和应用开发，缩短调试摸索期，让技改项目早日投产、达产，并得到市场的认可。

4、公司 2012 年资金需求、使用计划及资金来源

公司按照全面贯彻落实科学发展观的要求，以钢铁产业发展政策为指导，以市场为导向，以结构调整和产业升级为主线，以自主创新为动力，以宝钢重组韶钢为契机，继续加大技术改造的力度。2012 年度计划总投资 22.62 亿元。重点投资项目有：一钢厂清洁生产节能降耗改建工程（续建）、合金钢及优质棒材轧机生产线改建工程（续建）、新煤气柜工程（二期）、能源管理中心建设工程（二期）、制氧机改建工程（续建）、低压饱和蒸汽回收利用技术改造、烧结厂烧结脱硫技术改造、炉料结构优化之焦炉改建工程等。资金来源为：自有资金和金融机构贷款。

5、公司面临的主要风险及对策

1) 铁矿石等原燃材料居高不下，钢铁产品价格萎靡不振导致的行业风险

对策：一是公司勤抓管理、查不足、堵漏洞、降消耗、精细管理，优化操作，改进工艺技术等基础工作要长抓不懈，公司全体员工将思想统一到“降本增效求生存”上来；二是降成本的基础是降铁成本，加强现场管理，严格按生产计划执行，坚持上工序为下工序服务的原则，为下工序创造良好条件；三是各项指标向行业先进看齐，加强专业化管理，深入现场，为生产单位提供服务和技術支撑；四是降低能耗，提高能源利用水平。

2) 技改项目风险

对策：借助宝钢集团的技术，做好产品的技术、市场、人员的培训，各部门紧密配合技改项目的建设、生产调试，为新项目的顺产、达产创造条件。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内未有募集资金，也未有以前年度募集资金延续到本期使用的情况。

2、非募集资金情况项目

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
煤气综合利用	34,313.00	100.00%	不直接产生效益
铁前公辅助配套工程	40,000.00	100.00%	不直接产生效益
外电网技术改造	50,000.00	100.00%	不直接产生效益
宽板厂钢板精整及热处理工艺技术改造	56,224.00	100.00%	不直接产生效益
烧结厂节能减排之烧结烟气脱硫技术改造项目	12,000.00	50.00%	未完工
优质棒材生产线改建工程	138,270.55	20.00%	未完工
新煤气柜工程	17,000.00	80.00%	未完工
烧结厂环冷机烟气余热回收利用技术改造	10,000.00	100.00%	不直接产生效益
制氧机改建工程	19,624.64	90.00%	未完工
韶钢能源管理中心建设工程	11,150.00	30.00%	未完工
高等级热轧棒材生产线改建工程	38,281.32	100.00%	试生产期
冶金用活性石灰生产线改造	13,815.90	100.00%	不直接产生效益
低压饱和蒸汽回收利用技术改造	13,087.00	25.00%	未完工
一钢厂清洁生产节能降耗之煤气回收、除尘及水处理改建工程	19,707.63	90.00%	未完工
一钢清洁生产节能降耗之 2*130t 转炉改造	18,800.00	85.00%	未完工
一钢清洁生产节能降耗之供配电自动化改建工程	18,549.15	100.00%	不直接产生效益
一钢清洁生产节能降耗之连铸机改造	65,440.78	90.00%	未完工
一钢清洁生产节能降耗之水处理改建工程	19,707.63	45.00%	未完工
一钢清洁生产节能降耗之铁水脱硫改建工程	17,956.43	85.00%	未完工
合计	613,928.03		

3、报告期内，公司有无其它重大项目投资和对外投资行为

公司本报告期内无其它重大项目投资和对外投资行为。

4、报告期内，公司无对外股权投资情况。

（四）董事会日常工作情况

1、董事会的会议情况及决议内容：

本报告期，公司董事会共召开了九次会议，具体情况如下表：

序号	会议届次	召开日期	会议决议披露日期	会议决议刊登的信息披露报纸
1	第五届董事会 2011 年第一次临时会议	2011 年 2 月 14 日	2011 年 2 月 15 日	《证券时报》 《中国证券报》 巨潮资讯网
2	第五届董事会第三次会议	2011 年 4 月 22 日	2011 年 4 月 23 日	《证券时报》 《中国证券报》 巨潮资讯网
3	第五届董事会 2011 年第二次临时会议	2011 年 4 月 28 日	2011 年 4 月 29 日	《证券时报》 《中国证券报》 巨潮资讯网

4	第五届董事会 第四次会议	2011年5月20日	2011年5月21日	《证券时报》 《中国证券报》 巨潮资讯网
5	第五届董事会 2011 年第三次临时会议	2011年8月24日		仅审议《2011 年半年度报告》 一个议案，无需披露。
6	第五届董事会 2011 年第四次临时会议	2011年10月27日		仅审议《2011 年第三季度季度 报告》一个议案，无需披露。
7	第五届董事会 2011 年第五次临时会议	2011年11月9日		仅审议关于租赁韶钢集团资产 一个议案，关联交易金额极小， 无需披露。
8	第五届董事会 2011 年第六次临时会议	2011年11月28日	2011年11月29日	《证券时报》 《中国证券报》 巨潮资讯网
9	第五届董事会 2011 年第七次临时会议	2011年12月21日	2011年12月22日	《证券时报》 《中国证券报》 巨潮资讯网

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期，公司董事会按照股东大会的决议和授权，认真履行职责，董事会对股东大会决议的执行情况如下：

根据2010年年度股东大会的决议，公司2010年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本，续聘广东正中珠江会计师事务所为公司财务审计机构。后经公司2012年第一次临时股东大会审议，公司2011年度改聘中瑞岳华会计师事务所为公司审计机构。

3、公司审计委员会履职情况

(1) 董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名独立董事，主任委员由专业会计的独立董事担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

①认真审阅了公司2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中瑞岳华会计师事务所注册会计师协商确定了公司2011年度财务报告审计工作的时间安排；

②在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

③公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

④公司年审注册会计师出具初步审计意见后,董事会审计委员会再一次审阅了公司2011年度财务会计报表,并形成书面审议意见;

⑤在中瑞岳华会计师事务所出具2011年度审计报告后,董事会审计委员会召开会议,对中瑞岳华会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结,并就公司年度财务会计报表的议案进行表决并形成决议。

(2) 董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

①审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见
公司董事会:

我们审阅了公司财务部2012年1月8日提交的财务报表,包括2011年12月31日的资产负债表,2011年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们按照相关会计准则以及公司有关财务制度规定,对会计资料的真实性、完整性,财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序,我们认为:公司所有交易均已记录,交易事项真实,资料完整,会计政策选用恰当,会计估计合理,未发现重大错报、漏报情况;未发现大股东占用公司资金情况;未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间,提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项,以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

董事会审计委员会

二〇一二年一月十日

②审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见

公司董事会:

我们审阅了公司财务部2012年2月29日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表,包括2011年12月31日的资产负债表,2011年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们按照相关会计准则以及公司有关财务制度规定,对会计资料的真实性、完整性,财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后,我们认为:保持原有的审议意见,并认为公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债日期后事项,公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编

制,在所有重大方面公允反映了公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

董事会审计委员会

二〇一二年三月二日

③审计委员会关于中瑞岳华会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告
公司董事会:

我们审阅了中瑞岳华会计师事务所2011年12月22日提交的《2011年度审计工作计划》后,于2011年12月22日就上述审计工作计划与中瑞岳华会计师事务所项目负责人作了充分沟通,并达成一致意见,认为该计划制订详细、责任到人,可有力保障2011年度审计工作的顺利完成。

中瑞岳华会计师事务所审计人员共16人(含项目负责人)按照上述审计工作计划约定,分别于2011年12月22日和2012年1月21日陆续进场。2012年2月20日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通,使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解,亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

在年审注册会计师现场审计期间,我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题,以电话及见面会形式,就以下几点作了重点沟通:

- 1、交易事项是否真实、资料是否完整;
- 2、财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制;
- 3、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况;
- 4、公司内部会计控制制度是否建立健全;
- 5、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的材料和证据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定,并于2012年3月26日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为,年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作,审计时间充分,审计人员配置合理、执业能力胜任,出具的审计报表能够充分反映公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量,出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会

二〇一二年三月二十六日

4、公司薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，负责制订、审查公司薪酬计划与方案，主要包括绩效评价标准、程序及主要评价体系、奖励和惩罚的主要方案和制度等，制定公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的考核标准，审查公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，依照考核标准及薪酬政策与方案进行年度绩效考核，提出董事、监事及高管人员的报酬数额和奖励方式，报公司董事会审议。

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会对2011年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

公司董事会根据公司统一的薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情况，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准。2011年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

（五）本年度利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所审计，公司2011年度共实现净利润-1,120,331,865.20元，加上年初未分配利润 1,015,466,973.25 元，2011年末可供分配利润为-104,864,891.95元。由于公司2011年度经营出现大额亏损，2011年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

公司利润分配政策严格按照本公司章程的相关规定执行，公司2011年度利润分配预案，经公司第五届董事会第五次会议审议通过，独立董事对该预案发表了独立意见。

该预案将提交公司2011年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况

单位：人民币元

年度	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于 母公司所有者净利润	占合并报表中归属于 母公司所有者净利润的比 率
2010年	0	20,944,952.07	0
2009年	0	92,696,033.12	0
2008年	0	-1,611,496,599.33	0

（六）建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司高度重视企业内部控制体系建设工作，根据《企业内部控制基本规范》及配套指引和《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监[2012]27号）

要求，认真组织实施公司内部控制规范工作。2012年3月31日前，制订公司《内部控制规范实施工作方案》，落实内控规范实施工作的组织机构、制订内控体系建设工作计划、内控自我评价工作计划及内控审计工作计划等事项，公司内部控制体系的工作计划内容完整，切实可行，包括工作任务、计划完成时间及责任人，确保公司内控规范实施工作按计划圆满完成。

(七) 公司内幕信息及知情人管理情况

1、公司建立健全了相关管理制度

公司于2008年7月修订了《信息披露事务管理办法》、《重大信息内部报告管理办法》，2009年1月修订了公司《投资者关系管理制度》，2009年12月制订了公司《内幕信息及知情人管理制度》，2011年11月修订了《内幕信息及知情人管理制度》。

2、根据广东证监(2011)170号文的精神，公司成立了内幕信息自查工作领导小组，按照检查的内容，开展了为期一个月的公司内幕信息管理自查自纠专项活动。2011年10月组织公司董事、监事及高级管理人员参加了广东证监局举办的“防控和打击内幕交易法规知识竞赛”，进一步增强法制观念和责任意识。公司内幕信息管理工作扎实有效，各项制度健全，工作能够及时落实到位，下一步公司将与相关内幕信息知情人签订《年度信息保密协议》，强化内幕信息知情人的保密责任和义务。

3、报告期内，公司没有被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，也无内幕知情人买卖公司股票及其衍生品的情况。

4、报告期内公司董事、监事和高级管理人员无违规买卖公司股票的情况。

(七) 其他事项

1、2011年12月22日，第五届董事会2011年第七次临时会议审议通过广东正中珠江会计师事务所有限公司不再负责公司2011年度的审计工作。公司改聘中瑞岳华会计师事务所为公司提供2011年度审计服务，审计费为75万元，该议案经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。

2、报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》和《证券时报》，未变更。

九、监事会报告

(一) 监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了六次会议。

2011年2月14日，召开公司第五届监事会2011年第一次会议，审议通过《关于开展境内钢材期货套期保值业务》的议案。

2011年4月22日，召开公司第五届监事会第三次会议，审议通过了《2010年度监事会工作报告》、公司2010年度报告正文及摘要、《关于公司监事变更的议案》等。

2011年4月28日，召开公司第五届监事会2011年第二次临时会议，审议通过了公司《2011年第一季度季度报告》。

2011年5月20日，召开公司第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于选举谢琼杰先生为公司第五届监事会监事长的议案》。

2011年8月24日，召开公司第五届监事会2011年第三次临时会议，审议通过了公司《2011年半年度报告》。

2011年10月27日，召开第五届监事会2011年第四次临时会议，审议通过公司《2011年第三季度季度报告》。

（二）监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见。

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及本公司章程的规定，认真履行职责，对依法运作、财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及全体股东的合法权益，并对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

1、公司依法运作情况

2011 年，公司所有监事列席了公司召开的所有董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务的情况及公司内部控制制度等进行了监督。经检查，监事会认为，公司董事会能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律、法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序科学、合法。公司本着审慎经营的态度，建立和完善了各项内部控制制度。公司董事及经理等高级管理人员在执行公司职务时没有违反国家法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

公司监事会对公司的财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2011 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，中瑞岳华会计师事务所出具的审计报告是客观、公正、真实的。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司未募集资金，也无以前年度募集资金延续到本期使用的情况。

4、收购出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产情况。

5、关联交易情况

2011 年度，公司与韶钢集团及其子公司之间在销售货物、采购货物、提供和接受劳务、租赁等方面存在关联交易，该等关联交易有利于公司主营业务的开展，均属于公司的正常业务范围，同时由于钢铁生产的特性和连续性，公司部分原燃材料需要韶钢集团及其子公司提供，同时有部分产品也要销售给韶钢集团及其子公司，有部分原燃材需通过统购来降低成本。

以上关联交易事项经公司监事会审议后，认为公司关联交易遵循公平、公正、公开的原则，不会损害上市公司和股东的利益，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无

影响。且因关联交易所涉及的比例较小或金额小，不会影响本公司的独立性，也不会因此类交易而对关联人形成依赖。

6、本年度中瑞岳华会计师事务所为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

7、公司内幕信息及知情人管理工作扎实有效，各项制度健全，工作能够及时落实到位，报告期内，没有被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，也无内幕知情人买卖公司股票及其衍生品的情况，公司董事、监事和高级管理人员也无违规买卖公司股票的情况。

8、公司内部控制情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。公司内部控制体系能够保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度的贯彻执行，防范经营风险和道德风险，保障了客户及公司资产的安全、完整，确保了公司业务记录、财务信息和其他信息的可靠、完整、及时，提高了公司经营效率和效果。对目前公司内部控制存在的问题，公司提出了改进计划。公司内部控制自我评价准确、真实、完整地反映了公司内部控制的实际情况。报告期内公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

十、重大事项

(一) 本年度公司重大诉讼、仲裁事项

(二) 报告期内，公司不存在大股东及其关联方非经营性资金占用的问题，也不存在通过不公允关联交易等方式变相占用公司资金的问题。

(三) 报告期内，公司无破产重整事项。

(四) 报告期内，公司未持有过其他上市公司股权和参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的投资行为。

(五) 报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内，公司未实施股权激励计划。

(七) 重大关联交易事项

1、关联交易方：

(1) 广东省韶关钢铁集团有限公司

与本公司的关系：持有本公司股份 60,551.29 万股，占股份总额的 36.27%，为本公司的控股股东。

注册地址：广州市荔湾区西村西增路内协和路 10 号

法定代表人：余子权

注册资本：88,930 万元

经济性质：国有独资公司

组织形式：有限责任公司

主营业务：本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口，生产、科研所需原辅材料、零配件及相关技术的进口（按 [97] 外经贸政审函第 106 号和 2198 号文经营）。在省政府授权范围内经营国有资产。制造、加工、销售：黑色金属冶炼及压延加工，金属制品，耐火材料，炉料，建筑材料，工业生产资料（不含金、银、汽车、化学危险品）。汽车大修，总成大修。化工产品（危险品凭有效许可证经营），钢铁产品质检，大法码计量检定。汽车大修，总成大修。压缩、液化气体供应。普通货运。旅业、住宿、饮食、酒类和烟草专卖零售、汽油、柴油零售（由取得相应有效许可证的分支机构经营）。

(2) 深圳市粤钢松山物流有限公司

与本公司的关系：广东省韶关钢铁集团有限公司控股公司。

注册地址：深圳市南山区蛇口港湾三路招港大厦 712-713 室

法定代表人：吴剑平

注册资本：2,000 万元

组织形式：有限责任公司

主营业务：仓储道路普通货物运输、道路集装箱运输、国内货运代理、货物配送及相关信息服务业务。

(3) 广州市韶钢港务有限公司

与本公司的关系：广东省韶关钢铁集团有限公司全资子公司。

注册地址：广州市海珠区南洲路 148 号大院

法定代表人：吴剑平

注册资本：5,000 万元

组织形式：有限责任公司

主营业务：普通货运，货物专用运输（集装箱），搬运装卸，联运，中转，仓储理货，货运代理（有效期至 2012 年 3 月 31 日）；码头设施经营，在港区内从事货物装卸、仓储经营；代办仓储；场地租赁（限南洲路 148 号）；机械设备租赁；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。

(4) 松山置业发展有限公司

与本公司的关系：广东省韶关钢铁集团有限公司独资公司。

注册地址：香港干诺道西 118 号 22 字楼 2205 室

法定代表人：郭年初

注册资本：9,635 万港币

组织形式：有限责任公司

主营业务：主要经营钢铁产品、大宗原材料、设备的进出口及投资。

(5) 韶关韶钢恒然锌业有限公司

与本公司的关系：由广东省韶关钢铁集团有限公司和韶关恒然再生资源发展有限公司共同出资设立，公司注册资本为 5000 万元人民币。广东省韶关钢铁集团有限公司以现金方式出资 2550 万元，占公司总股份的 51%。

注册地址：韶关市翁源县铁龙龙体石门后山（粤北危险废物处理处置中心内）

法定代表人：邓勇

注册资本：5,000 万元

组织形式：有限责任公司

主营业务：购销：含锌废物（HW23）和含铜废物（HW22）。

（6）广东松山钢铁贸易有限公司

与本公司的关系：为广东省韶关钢铁集团有限公司参股子公司，公司注册资本为 1200 万元人民币。广东省韶关钢铁集团有限公司以现金方式出资 360 万元，占公司总股份的 30%。

注册地址：广东省广州市天河区珠江新城华普广场东座 20 层 A、B、D 号

法定代表人：陈朝辉

注册资本：1,200 万元

组织形式：有限责任公司

主营业务：金属材料、矿产品、建筑材料、焦炭、化工产品的销售；货物进出口。

（7）广州市松山钢铁贸易有限公司

与本公司的关系：由广东省韶关钢铁集团有限公司参股子公司广东松山钢铁贸易有限公司独资设立，公司注册资本为 550 万元人民币。

注册地址：广州市荔湾区西增路协和街 10 号 204—207 房

法定代表人：陈朝辉

注册资本：550 万元

组织形式：有限责任公司

主营业务：金属材料、矿产品、建筑材料、焦炭、化工产品的销售；货物进出口。

（8）广东韶钢建设有限公司

与本公司的关系：广东省韶关钢铁集团有限公司独资公司。

注册地址：广东省韶关市曲江区马坝

法定代表人：郑祖光

注册资本：5,099 万元

组织形式：有限责任公司

主营业务：主要承办各类型冶金有色建设项目的施工业务。

（9）广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司

与本公司的关系：由广东省韶关钢铁集团有限公司和普莱克斯（中国）投资有限公司共同出资设立的中外合资经营企业，公司注册资本 3557 万美元，广东省韶关钢铁集团有限公司占公司总股份的 47%。

注册地址：广东省韶关市曲江区马坝

法定代表人：冯国辉

注册资本：3557 万美元

组织形式：有限责任公司

主营业务：生产经营氧、氮、氩工业气体，液体工业气体产品。

(10) 湛江龙腾物流有限公司

与本公司的关系：由广东省韶关钢铁集团有限公司和宝钢集团有限公司、湛江港(集团)股份有限公司合资组建，公司注册资本 12.5 亿元，广东省韶关钢铁集团有限公司投资 2.5 亿元，占公司总股份的 20%。

注册地址：湛江市东海岛经济开发试验区东简镇以北

法定代表人：赵昆

注册资本：12.5 亿元

组织形式：有限责任公司

主营业务：码头的运营项目及球团等冶金原料的采购、生产、销售项目的筹建；货物运输代理；仓储。

(11) 广东韶钢嘉羊新型材料有限公司

与本公司的关系：由广东省韶关钢铁集团有限公司与香港嘉华集团属下的嘉华建材(韶关)投资有限公司、广东省羊城建材供应有限公司三方共同出资设立的中外合资企业。公司注册资金为 600 万美元，其中广东省韶关钢铁集团有限公司投资 330 万美元，占 55%的股份。

注册地址：广东省韶关市曲江区马坝

法定代表人：徐应强

注册资本：600 万美元

组织形式：有限责任公司

主营业务：开发、生产加工粒化高炉矿渣、钢渣、粉煤灰及其他冶金固废资源的回收。

(12) 韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司

与本公司的关系：由广东省韶关钢铁集团有限公司与香港嘉华集团下属的嘉华建材(韶关)投资有限公司、广东省羊城建材供应有限公司三方共同出资设立的中外合资企业。公司注册资金为 500 万美元，其中广东省韶关钢铁集团有限公司投资 275 万美元，占 55%的股份。

注册地址：广东省韶关市曲江区马坝

法定代表人：徐应强

注册资本：500 万美元

组织形式：有限责任公司

主营业务：开发、生产加工粒化高炉矿渣、钢渣、粉煤灰及其他冶金固废资源的回

收。

(13) 韶关市南海韶洲钢线制品有限公司

与本公司的关系：由广东省韶钢钢铁集团有限公司、松山置业发展有限公司、方共同出资设立的中外合资企业。公司注册资本为 1050 万元，其中广东省韶钢钢铁集团有限公司投资 105 万元，占 10%的股份。

注册地址：广东省韶关市曲江区马坝

法定代表人：张建新

注册资本：1,050 万元

组织形式：有限责任公司

主营业务：研制开发、生产、加工、销售钢线及钢线制品系列产品。

(14) 广东省韶钢设计院

与本公司的关系：广东省韶钢钢铁集团有限公司独资公司。

注册地址：广东省韶关市曲江区马坝

法定代表人：罗廷鉴

注册资本：321 万元

组织形式：有限责任公司

主营业务：主要承办冶金工业设计，建筑工程勘察设计和工程技术咨询。

(15) 韶关市曲江韶钢招待所有限公司

与本公司的关系：由广东省韶钢钢铁集团有限公司、自然人共同出资设立。公司注册资本为 80 万元，广东省韶钢钢铁集团有限公司出资 40.8 万元，占 51%的股份

注册地址：广东省韶关市曲江区马坝

法定代表人：郭剑峰

注册资本：80 万元

组织形式：有限责任公司

主营业务：中餐制售、糕点制售、肉及肉制品加工；住宿服务；糖、烟、酒、百货零售。

2、日常生产经营关联交易。

报告期内，公司发生的关联交易均为日常生产经营关联交易。

报告期内，公司日常生产经营关联交易的关联方、交易内容、定价依据、交易价格等情况，均按照第五届董事会 2011 年第三次会议审议通过，并提交公司 2010 年年度股东大会审议通过的《2011 年度关联交易计划》和公司《关联交易制度》执行。销售产品关联交易总额较预计交易金额下降 27%，主要是下半年钢材实际销价与原预计的下降幅度较大；工程购建交易总额较预计交易额下降 36.39%，主要是受工程缓建影响。关联方户数较预计的户数增加，均涵盖在公司 2011 年度日常关联交易计划公告中的广东省韶钢钢铁集团有限公司里。

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	2011 年度关联交易金额 (万元)		占同类交易的比例 (%)
采购原材料	矿石等材料	广东省韶钢钢铁集团有限公司	6,680.24	总计 99639.07	5.84%
		深圳市粤钢松山物流有限公司	2,331.61		
		松山置业发展有限公司	33,587.08		
		广东松山钢铁贸易有限公司	7,204.57		
		湛工龙腾物流有限公司	12,413.89		
		韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	32.47		
		广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	62.34		
		广东韶钢建设有限公司	806.48		
		韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	2.74		
	燃料动力	广东省韶钢钢铁集团有限公司	36,517.65		
销售产品	钢材	广东松山钢铁贸易有限公司	168852.28	总计 269770.52	11.99%
		广州市松山钢铁贸易有限公司	39767.84		
	原材料及辅料	广东韶钢建设有限公司	13864.75		
	燃料动力	广东省韶钢钢铁集团有限公司	2,075.65		
		韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	2,948.66		
		广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	1,857.80		
		韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	1,903.65		
		广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	23,626.37		
	备品备件	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	40.24		
		韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	87.29		
		广东省韶钢设计院	8.08		
		广东省韶钢钢铁集团有限公司	2,674.49		
		广州市韶钢港务有限公司	12.24		
	副产品等	广东省韶钢钢铁集团有限公司	11,685.27		
		韶关韶钢恒然锌业有限公司	273.33		
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司		92.58			
提供劳务	运输	广东省韶钢钢铁集团有限公司	1,503.52	总计	91.97%

		广州市韶钢港务有限公司	2,335.40	3956.56	
		韶关韶钢恒然锌业有限公司	2.68		
		广东省韶钢设计院	1.71		
	其他劳务	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	47.53		
		韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	65.72		
接受劳务	运杂费	广东省韶关钢铁集团有限公司	37.78	总计 75041.55	61.07%
		广州市韶钢港务有限公司	73,866.17		
	规划费	广东省韶钢设计院	768.11		
	其他劳务	广东省韶关钢铁集团有限公司	369.49		
租赁	土地租赁	广东省韶关钢铁集团有限公司	2,603.77	总计 4025.77	-
	资产租赁	广东省韶关钢铁集团有限公司	1,278.00		
	办公场所租赁	韶关市曲江韶钢招待所有限公司	144.00		
	厂房、场地出租	韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	15.00	总计 15.00	-
工程购建		广东韶钢建设有限公司	31,402.53	31,402.53	-

关联交易定价政策和定价依据：采购、销售、接受劳务、工程购建、土地租赁等方面的交易，定价原则包括市场价、协议价。关联交易价格的制定主要依据市场价，无市场价的，参考相类似商品市场价格的情况下确定协议价；租赁固定资产以该固定资产的年折旧金额确定年租金。

关联交易对公司的影响：以上关联交易有利于公司主营业务的开展，均属于公司的日常正常业务范围。关联交易遵循公平、公正、公开的原则，不会损害本公司的利益，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无影响。进口矿从国内港口到厂内运输依赖于关联方提供劳务，但不会对公司的独立性产生影响，也不对关联人形成依赖；其他因关联交易所涉及的比例较小或金额小，不会影响本公司的独立性，也不会因此类交易而对关联人形成依赖。

3、报告期内，公司没有发生与资产收购、出售发生的关联交易。

4、报告期内，公司没有发生与关联方共同对外投资的关联交易。

5、报告期内，公司与关联方的债权债务往来，均属正常的经济业务往来事项。具体情况如下表：

关 联 方 往 来 款 项

项 目	期末余额(元)	占全部应收(付)款项余额比重(%)
应收票据合计	130,694,861.50	9.40%

项 目	期末余额(元)	占全部应收(付)款项余额比重(%)
广东松山钢铁贸易有限公司	65,770,500.00	4.72%
广州市松山钢铁贸易有限公司	64,924,361.50	4.68%
其他应收款	22,140.80	0.48%
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	5,000.00	0.11%
韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	15,640.80	0.34%
广东省韶关钢铁集团有限公司	1,500.00	0.03%
应付账款	32,355,052.51	1.02%
松山置业发展有限公司	14,898,663.19	0.47%
湛江龙腾物流有限公司	12,665,528.32	0.40%
广东韶钢建设有限公司	293,599.95	0.01%
广东松山钢铁贸易有限公司	4,497,261.05	0.14%
应付票据	14,170,261.07	0.01
广东松山钢铁贸易有限公司	14,170,261.07	0.74%
预收款项	30,451,894.36	3.39%
广东松山钢铁贸易有限公司	22,541,998.19	2.51%
广州市松山钢铁贸易有限公司	7,909,896.17	0.88%
其他应付款	76,584,834.49	35.76%
松山置业发展有限公司	69,771,501.49	32.58%
广东松山钢铁贸易有限公司	6,793,333.00	3.17%
韶关韶钢恒然锌业有限公司	20,000.00	0.01%

6、报告期内，公司没有发生其他重大关联交易事项。

(八) 重大合同及其履行情况

报告期内，公司的各项业务合同履行正常，无纠纷发生。

1、报告期内，公司租赁其他公司资产情况

2011年，公司继续与广东省韶关钢铁集团有限公司（以下简称“韶钢集团”）签订《资产租赁协议》。本公司租赁韶钢集团动力厂、焙烧厂、机修厂的资产，租期为2011年1月1日至2011年12月31日（一年），年租金为1128万元，于每月28日前按月支付租赁期间，租赁资产的维修与保养由本公司负责，一切维修保养费用及财产保险费均由本公司承担。租金的定价方法为按该部分固定资产的年折旧额确定。

继续与广东省韶关钢铁集团有限公司签订《规划设计服务协议》。本公司委托韶钢集团为本公司提供发展规划编制、工程项目设计管理、咨询等规划设计服务，服务期为2011年1月1日至2011年12月31日（一年），年服务费为5,236,959.55元，按月支付。委托单位韶钢集团须遵守国家有关管理规定，保质保量为本公司提供服务，按本公司的要求落实发展规划、工程项目方案、预可研及可研等的编制、初步设计，落实施工图纸的发放，做好设计交底、投资控制、现场技术服务等工作。

2010年4月1日,公司的全资子公司韶钢钢铁(香港)有限公司因经营需要,与公司控股股东广东省韶钢钢铁集团有限公司(以下简称“韶钢集团”)的全资子公司松山置业发展有限公司(以下简称“松山置业”)签署《借款协议》,约定向松山置业借款USD1,500万美元,借款期限不超过2年,该贷款可分次、循环使用,每季度计息一次。定价依据:利率按香港本地的美元贷款利率(年利率1.8%)计算。

公司因生产经营需要,从2011年10月1日至2011年12月31日租赁控股股东广东省韶钢钢铁集团有限公司(以下简称“韶钢集团”)氧气厂资产。控股股东韶钢集团将自己拥有的氧气厂的全部固定资产使用权租赁给本公司使用。所租资产账面原值6805.77万元,净值2637.42万元;租金共计150万元(按资产折旧额计算),按月支付,每月租金50万元。

除以上租赁、规划设计服务等事项及公司正常生产经营合同外,报告期内,公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的其他重大托管、承包、租赁事项、重大担保合同、委托理财事项。

2、公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同事项;公司本年度未向包括但不限于子公司、股东、实际控制人及其关联方提供担保,也没有以前期间发生并延续到报告期的担保。

3、报告期内,公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

4、报告期内,公司未有其他的重大合同事项发生。

(八)报告期内,公司或持股5%以上股东承诺事项:

承诺方	承诺类型	承诺事项	承诺公布时间	承诺期限	承诺的履行情况	备注
广东省韶钢钢铁集团有限公司	股份管理	2008年8月19日,公司收到控股股东韶钢集团的董事会决议,韶钢集团董事会认为韶钢松山经过近几年的快速发展,技术、装备、产能、产量都有了较大幅度的提高,产品结构得到了显著优化,竞争能力得到了进一步加强。本着对韶钢松山价值的高度认同和快速发展的信心,以及对韶钢松山其他股东认真负责的态度,韶钢集团承诺其所持有的54,148.8万股韶钢松山股份,自2008年8月18日起继续锁定两年。禁售期满后(即2010年8月18日起),韶钢集团通过深圳证券交易所挂牌出售的价格不低于每股7.00元(除权除息相应调整)。至2010年8月18日,该等股份锁定期满,但尚未办理解除限售的相关手续。	2008年8月21日	2008年8月19日-2010年8月18日和公司存续期间	正在履行	

(九)聘请会计师事务所情况

报告期内,公司董事会表决通过《关于变更会计师事务所的议案》,同意广东正中

珠江会计师事务所有限公司不再负责公司 2011 年度的审计工作，改聘中瑞岳华会计师事务所为本公司提供 2011 年度审计服务。

公司支付给会计师事务所的报酬情况如下：

会计师事务所	2011 年度	
	财务审计费用	其他费用
中瑞岳华会计师事务所	75 万元	0

说明：1、本公司不承担会计师事务所的差旅费。

2、2011 年度为本公司审计业务签字的注册会计师为赵金义和田志刚。

(十) 报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人不存在被有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十一) 所得税缴纳情况

2012 年 3 月 5 日，公司从广东省科学技术厅网站 (<http://www.gdstc.gov.cn>) 上获悉：

2012 年 2 月 27 日，广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国税局、广东省地税局联合颁发《关于公布广东省 2011 年第一批通过复审高新技术企业名单的通知》(粤科高字(2012)33 号)文，公布广东韶钢松山股份有限公司等企业获得广东省 2011 年第一批通过复审的高新技术企业。该批高新技术企业发证日期是 2011 年 8 月 23 日，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

根据该通知及有关规定，公司在 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日三年内，公司企业所得税继续按 15% 的税率征收。以上优惠政策对公司 2011 年经营业绩没有任何影响。

(十二) 控股股东韶钢集团重组事项

2011 年 8 月 22 日，公司收到控股股东韶钢集团的通知。通知称：广东省国资委以单方减资的方式退出广东钢铁集团有限公司，广东省国资委不再以韶钢集团的资产出资入股广东钢铁集团有限公司，广东钢铁集团减资为宝钢全资子公司；广东省国资委将韶钢集团 51% 股权以无偿划转的方式划至宝钢集团，广东省国资委仍持有韶钢集团 49% 股权。该重大事项仍须报国务院国资委批准后生效。

2011 年 12 月 29 日，公司收到控股股东韶钢集团通知：2011 年 12 月 27 日，国务院国有资产监督管理委员会出具了《关于广东省韶钢钢铁集团有限公司 51% 国有股权无偿划转有关问题的批复》(国资产权[2011]1452 号)，同意宝钢集团无偿接收广东省国资委持有的韶钢集团 51% 的国有股权。2012 年 3 月 23 日，收到中国证券监督管理委员会(证监许可[2012]364 号文)，《关于核准宝钢集团有限公司公告广东韶钢松山股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，主要内容如下：

1、我会对你公司公告广东韶钢松山股份有限公司收购报告书无异议。

2、核准豁免你公司因国有资产无偿划转而控制广东韶钢松山股份有限公司 605,512,890 股股份，约占该公司总股本的 36.27%，而应履行的要约收购义务。

(十三) 报告期内，公司无再融资情况

(十四) 公司因部分改制等原因避免出现同业竞争的情况

韶钢集团是公司唯一一家持有公司 5% 股份以上的股东。为避免与韶钢松山之间产生同业竞争，韶钢集团于 2001 年 6 月 29 日出具《承诺函》；

宝钢集团重组韶钢集团完成后，间接成为韶钢松山的实际控制人。为避免与本公司出现同业竞争的情况，2012 年 2 月 2 日，宝钢集团向中国证监会出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

(十五) 2011 年公司接待投资者调研、沟通、采访等活动情况

投资者关系管理工作是上市公司一项长期持续而又重要的工作。公司高度重视投资者关系管理工作，建立了投资者与上市公司高效沟通的信息平台，安排了专人负责日常投资者关系管理工作，设置投资者专线电话，并做好记录；同时，及时更新公司网站信息和答复上市公司互动平台投资者提问，保证投资者能够及时获得公司的相关信息，充分保障了投资者的知情权及其合法权益。

2011 年，除认真做好日常投资者关系管理工作外，公司还精心组织，积极参加“2011 年广东上市公司投资者关系管理活动月”。在“2010 年报业绩说明会暨投资者接待日”活动中，网络在线回答投资者提问并接受相关媒体采访。短短 4 个小时的活动期间，收到大量的投资者提问，列辖区上市公司前茅，受到投资者的一致好评。

2011 年度，在投资者关系管理活动的过程中，公司没有发生选择性的、私下、提前向特定对象单独披露、透露或者泄露公司非公开重大信息的情况，确保了信息披露的公平性。

报告期内接待调研、沟通、采访情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 4 月 15 日	公司董事会秘书室	实地调研	广发证券	公司生产经营情况及公司的发展前景
2011 年 5 月 20 日	公司董事会秘书室	实地调研	北京星石投资	公司生产经营情况及广东钢铁重组对公司的影响等
2011 年 6 月 15 日	公司董事会秘书室	实地调研	国信证券	公司现状及未来发展前景

(十六) 监管部门对本公司监管情况

报告期内，不存在公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理

部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十七) 2011年重要事项公告索引

本报告期内，公司根据《证券法》、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》及《深圳证券交易所上市规则》等有关重大事件的披露规定，及时将公司的重大事件作为临时报告在公司指定的信息披露报纸上进行披露，具体披露情况如下：

公告日期	公告事项	公告媒体
2011-01-29	业绩预告公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2011-02-15	第五届董事会2011年第一次临时会议决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	第五届监事会2011年第一次临时会议决议公告	
	独立董事关于开展境内钢材期货套期保值业务的意见	
	期货套期保值业务内部控制制度（2011年2月）	
2011-04-23	关于开展境内钢材期货套期保值业务的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	独立董事关于公司内部控制自我评价报告的意见	
	独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况的意见	
	独立董事关于公司 2010 年度利润分配预案的意见	
	独立董事 2010 年度报告书	
	2011 年度日常关联交易计划公告	
	2010 年年度报告	
	2010 年度内部控制自我评价报告	
	2010 年度社会责任报告	
	关于公司与控股股东及其他关联方资金往来的专项说明	
	第五届监事会第三次会议决议公告	
	第五届董事会第三次会议决议公告	
	2010 年年度审计报告	
	2010 年年度报告摘要	
2011-04-29	关于召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011 年度基建技改项目投资框架计划的公告	
	2011 年第一季度报告全文	
	第五届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告	
2011-05-21	2011 年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	第五届董事会第四次会议决议公告	
	第五届监事会第四次会议决议公告	
	2010 年度股东大会的法律意见书	
2011-08-23	2010 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	关于实际控制人股权变更的进展公告	
2011-08-26	关于实际控制人股权变更的进展公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011 年半年度报告摘要	
2011-10-14	2011 年半年度报告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011 年第三季度业绩预告公告	
2011-10-29	2011 年第三季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2011 年第三季度报告全文	
2011-11-29	内幕信息及知情人管理制度（2011 年 11 月）	中国证券报、证券时

	第五届董事会 2011 年第六次临时会议决议公告	报、巨潮资讯网
2011-12-22	独立董事关于变更会计师事务所的意见	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	
	关于变更会计师事务所的公告	
	第五届董事会 2011 年第七次临时会议决议公告	
2011-12-30	关于控股股东股权无偿划转进展情况的提示性公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

十一、财务报告 审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 2033 号

广东韶钢松山股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东韶钢松山股份有限公司及其子公司（统称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东韶钢松山股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及广东韶钢松山股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵金义

中国·北京

中国注册会计师：田志刚

2012 年 3 月 26 日

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

广东韶钢松山股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经广东省人民政府粤办函[1997]117 号文批准,由广东省韶钢集团(以下简称“韶钢集团”)独家发起,并向社会公开发行社会公众股,采用募集方式设立的股份有限公司。

1997 年 4 月 8 日,经中国证监会证监发字[1997]132 号文和证监发字[1997]133 号文批准,公司于 1997 年 4 月 21 日,采用上网定价发行方式,通过深圳证券交易所交易系统,向社会公开发行 8,000 万股人民币普通股(含公司职工股 800 万股),每股面值 1 元,发行价格为 7.76 元。发行后,公司的总股本为 32,000 万股,其中,国有法人股 24,000 万元,社会公众股 8,000 万元。

1998 年,根据广东省证监会粤证监函[1998]67 号文及中国证监会证监上字[1998]59 号文的批准,公司实施每 10 股配 3 股(配股价 8.5 元/股),并于 1998 年 7 月 30 日办理了工商变更登记,注册资本变更为人民币 41,600 万元。

2000 年,根据中国证监会证监公司字[2000]56 号文的批复,公司实施每 10 股配 3 股(配股价 6.5 元/股),其中国有法人股放弃全部配股,社会公众配股 3,120 万股,并于 2000 年 7 月 6 日办理了工商变更登记,变更后的注册资本为人民币 44,720 万元。

2003 年,根据中国证监会证监发行字[2002]29 号文核准,公司增发 A 股 11,160 万股(发行价格 7.17 元/股),并于 2003 年 1 月 29 日办理了工商变更登记,变更后的注册资本为人民币 55,880 万元。

2003 年 9 月,经公司 2003 年第一次临时股东大会决议通过,公司以 2003 年 6 月 30 日的总股本 55,880 万股为基数,用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股,共计转增 27,940 万元,其中转增国有法人股 15,600 万元,社会公众股 12,340 万元,并于 2003 年 10 月 13 日办理了工商变更登记,变更后的注册资本为人民币 83,820 万元。

2005 年 7 月,经公司 2004 年度股东大会决议通过,公司以 2004 年 12 月 31 日的总股本 83,820 万股为基数,用资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股,共计转增 50,292 万元,其中转增法人股 28,080 万元,社会公众股 22,212 万元。

2005 年 8 月,经国务院国有资产监督管理委员会《关于广东韶钢松山股份有限公司股权分置改革试点有关问题的批复》“国资产权[2005]800 号”文批复和公司 2005 年第一次临时股东大会决议通过,2005 年 8 月 18 日,公司非流通股东以其持有公司的 20,731.20 万股股票向流通股股东支付对价,流通股股东每持有 10 股流通股可获得 3.5 股股票对价,原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股,方案实施后公司的总股本仍为 134,112 万股。

2007 年 2 月 6 日,经中国证券监督管理委员会证监发字[2007]27 号文核准,公司采取向原股东优先配售和网下向机构投资者发售和通过深交所交易系统网上定价发行相结

合的方式发行了 15.38 亿元可转换公司债券。2007 年 8 月 6 日起，债券持有人可选择转换为股票，并于 2007 年 8 月 31 日收市后首次满足赎回条件，经公司第四届董事会第十次会议审议，公司决定行使赎回权利。根据公司 2007 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 328,404,410.00 元，由可转换公司债券转增股本，转增基准日为 2007 年 10 月 9 日，变更后注册资本为人民币 1,669,524,410.00 元。

2011 年 12 月 27 日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于广东省韶钢钢铁集团有限公司 51% 国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]1452 号）文批复，公司控股股东韶钢集团股权被无偿划转至宝钢集团有限公司（以下简称“宝钢集团”），宝钢集团持有韶钢集团 51% 的股权，截至报表日，国有产权划转过户手续尚未办理。

（二）公司注册情况

公司名称：广东韶钢松山股份有限公司
注册地址：广东省韶关市曲江区马坝
办公地址：广东省韶关市曲江区马坝
注册资本：人民币 1,669,524,410 元
实收资本：人民币 1,669,524,410 元
企业法人营业执照号码：440000000023546
法定代表人：余子权

（三）公司治理结构及组织架构

公司设有股东大会、董事会、监事会，按照公司法的规定行使各自的职责。股东大会为公司的最高权力机构，董事会为经营决策机构，监事会为经营监督机构。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核 4 个专门委员会，各专门委员会对董事会负责。

（四）公司所处行业及经营范围

本公司处于冶金钢铁行业。

公司经营范围：制造、加工、销售钢铁冶金产品、金属制品、焦炭、煤化工产品、技术开发、转让、引进与咨询服务。经营本公司自产产品及技术的出口业务和所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；进口废钢、废铜、废铝、废纸、废塑料（具体按[2003]粤外经贸发登字第 139 号文经营）；普通货运。

本公司财务报表于 2012 年 3 月 26 日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企

业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一

方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

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

4、合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按

照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,列入所有者权益“外币报表折算差额”项目;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产,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,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产:取得该金融资产的目的,主要

是为了近期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产主要包括应收账款、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为

其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业

面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,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负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄信用组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合

无风险组合 按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法	
账龄信用组合	采用账龄分析法计提坏账准备	
无风险组合	不计提坏账准备	
组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、辅助材料、产成品、自制半成品、备品备件、周转材料(包装物和低值易耗品)等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、辅助材料、产成品、自制半成品领用和发出时按加权平均法计价;备品备件领用时采用工作量法和一次摊销法摊销。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成

本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法或分次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的

价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按附注四、4、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	16-35		6.25-2.86
通用设备	5-12		20-8.33
专用设备	5-12		20-8.33
运输设备	8-12		12.50-8.33

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

(4) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额

计入当期损益。

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

12、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;

不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

18、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联

系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

19、政府补助

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

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

(5) 所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

21、租赁

融资租赁为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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个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；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本年度未发生主要会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本年度未发生主要会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本公司本年度未发生前期会计差错更正事项。

25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 开发支出

确定资本化的金额时,本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内,本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设,但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税收入的3%、5%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税、企业利得税	按应纳税所得额的15%、16.5%计缴。

2、税收优惠及批文

本公司系广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定的高新技术企业，证书编号为GF201144000495。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，公司本部于2011年1月1日至2013年12月31日期间减按15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司韶关钢铁（香港）有限公司的企业利得税适用税率为16.5%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

金额单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
韶关钢铁（香港）有限公司	全资	香港	进出口贸易	HKD400万元	进出口贸易	郭智煌	17926209-000-03-10-7	RMB410.8万元	

(续)

金额单位：万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
韶关钢铁（香港）有限公司	100.00	100.00	是				

2、合并范围发生变更的说明

本合并财务报表合并范围于比较报表期间内保持一致，未发生变更。

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011 年 12 月 31 日	2011 年 1 月 1 日
韶关钢铁(香港)有限公司	100 港币=81.07 元人民币	100 港币=85.09 元人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011 年度	2010 年度
韶关钢铁(香港)有限公司	100 港币=82.78 元人民币	100 港币=87.38 元人民币

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指 2011 年 1 月 1 日,年末指 2011 年 12 月 31 日,“上年”指 2010 年度,“本年”指 2011 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金:			908.28			1,486.16
-人民币	—	—	195.83	—	—	69.80
-港币	426.40	0.8107	345.68	1,306.00	0.8509	1,072.55
-欧元	4.30	8.1625	35.10	4.30	8.8065	37.87
-澳元	4.90	6.4093	31.41	0.10	6.6000	0.66
-韩元	6,000.00	0.0055	33.00	6,000.00	0.0060	35.76
-泰铢	1,229.00	0.1991	244.69	1,229.00	0.2193	269.52
-新西兰元	4.60	4.9072	22.57			
银行存款:			2,453,529,861.26			1,015,834,203.91
-人民币	—	—	2,400,021,351.78	—	—	995,858,870.13
-美元	8,431,312.62	6.3009	53,124,857.69	2,946,692.27	6.6135	19,488,077.26
-港币	241,053.23	0.8107	195,421.85	333,069.44	0.8509	283,447.51
-欧元	23,060.33	8.1625	188,229.94	23,143.02	8.8065	203,809.01
其他货币资金:			2,705,141,769.50			2,220,027,106.58
-人民币	—	—	2,705,141,769.50	—	—	2,220,027,106.58
合 计			5,158,672,539.04			3,235,862,796.65

注:(1)年末人民币银行存款余额中,有人民币定期存款 1,522,000,000.00 元,用于公司申请质押借款。

(2)年末其他货币资金余额中,有公司存入银行申请质押借款的人民币保证金 2,598,240,165.27 元;有向银行申请叙做远期售汇和一年期以上资金代付业务的人民币保证金 106,901,604.23 元,用于在远期售汇交割日按约定远期汇率办理购汇,偿还该行代

付的外汇资金的本息。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,229,192,893.33	1,564,948,377.89
商业承兑汇票	158,310,000.00	264,579,000.00
合计	1,387,502,893.33	1,829,527,377.89

注：截至2011年12月31日，公司有账面价值667,992,578.46元的未到期银行承兑汇票用于质押取得短期借款和开具新的银行承兑汇票；截至2011年12月31日，账面价值为1,233,127,483.71元的未到期银行承兑汇票已贴现；截至2011年12月31日，公司无以商业承兑汇票贴现、质押事项。

(2) 年末金额最大的前五项已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
五矿钢铁有限责任公司	2011-10-10	2012-1-10	31,200,000.00	
五矿钢铁有限责任公司	2011-12-7	2012-3-6	28,200,000.00	
广州文冲船厂有限责任公司	2011-11-30	2012-2-29	23,456,322.73	
佛山市南海信通物资有限公司	2011-10-12	2012-1-12	20,000,000.00	
广东金弘丰冶金科技发展有限公司	2011-11-8	2012-2-8	10,000,000.00	
合计			112,856,322.73	

(3) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
五矿钢铁有限责任公司	2011-11-9	2012-2-9	30,000,000.00	是	
江门市南洋船舶工程有限公司	2011-11-23	2012-2-23	22,900,000.00	是	
中国建筑第四工程局有限公司	2011-8-2	2012-2-2	20,000,000.00	是	
中国建筑第四工程局有限公司	2011-12-13	2012-3-12	20,000,000.00	是	
云南锐业贸易有限公司	2011-8-2	2012-2-2	18,000,000.00	是	
合计			110,900,000.00		

(4) 应收票据关联方情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

3、应收利息

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
保证金存款利息	22,830,164.75	97,639,651.36	29,125,240.74	91,344,575.37
合计	22,830,164.75	97,639,651.36	29,125,240.74	91,344,575.37

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	159,892,409.70	100.00	9,557,168.65	5.98
其中：账龄组合	159,892,409.70	100.00	9,557,168.65	5.98
无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	159,892,409.70	100.00	9,557,168.65	5.98

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	92,126,231.03	100.00	4,805,950.43	5.22
其中：账龄组合	92,126,231.03	100.00	4,805,950.43	5.22
无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	92,126,231.03	100.00	4,805,950.43	5.22

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	129,921,446.53	81.26	91,325,883.86	99.13
1 至 2 年	29,810,963.17	18.64		
2 至 3 年			800,347.17	0.87
3 年以上	160,000.00	0.10		
合计	159,892,409.70	100.00	92,126,231.03	100.00

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	129,921,446.53	81.26	6,496,072.33	91,325,883.86	99.13	4,566,294.19
1 至 2 年	29,810,963.17	18.64	2,981,096.32			
2 至 3 年				800,347.17	0.87	239,656.24
3 年以上	160,000.00	0.10	80,000.00			
合计	159,892,409.70	100.00	9,557,168.65	92,126,231.03	100.00	4,805,950.43

(4) 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(%)
佛山市顺德区骏杰金属材料有限公司	非关联方	60,680,242.07	1年以内	37.95
广州珠江钢铁有限责任公司	非关联方	29,810,963.17	1-2年	18.64
广东进发钢铁实业有限公司	非关联方	27,811,658.47	1年以内	17.39
韶关市正星车轮有限公司	非关联方	15,042,084.52	1年以内	9.41
广州文冲船厂有限责任公司	非关联方	9,469,292.20	1年以内	5.92
合计		142,814,240.43		89.31

(5) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,550,516.08	6.3009	9,769,646.77	1,360,332.11	6.6135	8,996,556.41

(6) 年末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位应收账款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,650,335.78	100.00	324,941.77	6.99
其中：账龄分析法组合	4,650,335.78	100.00	324,941.77	6.99
无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,650,335.78	100.00	324,941.77	6.99

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,168,832.48	100.00	362,210.62	5.05
其中：账龄分析法组合	7,168,832.48	100.00	362,210.62	5.05
无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,168,832.48	100.00	362,210.62	5.05

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数	年初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,908,836.17	62.55	7,154,452.48	99.80
1 至 2 年	1,729,999.61	37.20	2,880.00	0.04
2 至 3 年			10,000.00	0.14
3 至 4 年	10,000.00	0.22		
4 至 5 年			1,500.00	0.02
5 年以上	1,500.00	0.03		
合计	4,650,335.78	100.00	7,168,832.48	100.00

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,908,836.17	62.55	145,441.81	7,154,452.48	99.80	357,722.62
1 至 2 年	1,729,999.61	37.20	172,999.96	2,880.00	0.04	288.00
2 至 3 年				10,000.00	0.14	3,000.00
3 至 4 年	10,000.00	0.22	5,000.00			
4 至 5 年				1,500.00	0.02	1,200.00
5 年以上	1,500.00	0.03	1,500.00			
合计	4,650,335.78	100.00	324,941.77	7,168,832.48	100.00	362,210.62

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
江苏新隆机械有限公司	非关联方	1,499,999.61	1-2 年	32.26
备用金	职工等	963,921.43	1 年以内	20.73
黄丹平	非关联方	525,451.02	1 年以内	11.30
德姆信国际贸易(上海)有限公司	非关联方	283,384.39	1 年以内	6.09
马鞍山市金海冶金机械制造有限公司	非关联方	230,000.00	1-2 年	4.95
合计		3,502,756.45		75.33

(5) 应收关联方账款情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	190,071,955.26	95.56	787,337,830.28	97.09
1 至 2 年	6,919,091.95	3.48	4,821,843.66	0.59
2 至 3 年	360,000.04	0.18	18,077,193.70	2.23
3 年以上	1,556,335.10	0.78	681,686.61	0.09
合计	198,907,382.35	100.00	810,918,554.25	100.00

注：账龄超过一年的预付款项主要为预付的工程设备和备件款，尚未办理结算。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司	非关联方	44,545,224.69	1 年以内	按合同付款, 货未到
紫金县宝山铁矿冶炼有限公司	非关联方	26,542,330.66	1 年以内	按合同付款, 货未到
MAERZOfenbauAG	非关联方	17,904,372.13	1 年以内	按合同付款, 货未到
冀中能源股份有限公司运销分公司	非关联方	14,991,713.67	1 年以内	按合同付款, 货未到
河南神火国贸有限公司	非关联方	7,643,879.19	1 年以内	按合同付款, 货未到
合计		111,627,520.34		

(3) 年末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位预付账款。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,983,628,937.86	100,759,252.31	1,882,869,685.55
辅助材料	4,547,680.85		4,547,680.85
产成品	649,358,545.87	82,923,276.11	566,435,269.76
自制半成品	346,411,633.09	38,075,035.56	308,336,597.53
备品备件	458,246,641.02	60,038,995.07	398,207,645.95
低值易耗品	10,796,648.99		10,796,648.99
合 计	3,452,990,087.68	281,796,559.05	3,171,193,528.63

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,398,064,125.24		2,398,064,125.24
辅助材料	3,503,605.24		3,503,605.24
产成品	591,722,586.09		591,722,586.09
自制半成品	265,349,940.09		265,349,940.09
备品备件	447,609,012.01	4,026,732.40	443,582,279.61
低值易耗品	18,727,615.64		18,727,615.64
合 计	3,724,976,884.31	4,026,732.40	3,720,950,151.91

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料		100,759,252.31			100,759,252.31
辅助材料					
产成品		82,923,276.11			82,923,276.11
自制半成品		38,075,035.56			38,075,035.56
备品备件	4,026,732.40	56,479,979.72		467,717.05	60,038,995.07
低值易耗品					

合 计	4,026,732.40	278,237,543.70	467,717.05	281,796,559.05
-----	--------------	----------------	------------	----------------

注：2011 年度四季度由于钢材价格大幅下跌，导致公司产成品、半成品及相关原材料的可变现净值低于存货成本，公司按其差额对产成品、半成品和大宗原材料计提了存货跌价准备；因工艺淘汰、关停及库存积压时间较长等原因，部分备品备件可变现净值低于存货成本，公司按其差额对相关备品备件计提了存货跌价准备。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	19,744,413,228.97	2,312,385,344.02		557,038,771.13	21,499,759,801.86
其中：房屋及建筑物	6,127,876,236.11	459,589,064.20		67,262,322.34	6,520,202,977.97
通用设备	5,298,194,386.86	287,448,107.50		170,750,039.08	5,414,892,455.28
专用设备	7,978,339,782.68	1,074,641,592.77		302,812,678.51	8,750,168,696.94
运输设备	340,002,823.32	490,706,579.55		16,213,731.20	814,495,671.67
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	7,962,910,363.10	1,660,173.25	1,431,502,643.79	490,508,124.16	8,905,565,055.98
其中：房屋及建筑物	1,514,540,707.61		275,042,441.27	47,889,609.35	1,741,693,539.53
通用设备	2,423,363,558.59	960,173.25	481,795,925.65	151,211,812.54	2,754,907,844.95
专用设备	3,756,926,583.64		591,529,451.33	276,971,849.25	4,071,484,185.72
运输设备	268,079,513.26	700,000.00	83,134,825.54	14,434,853.02	337,479,485.78
三、账面净值合计	11,781,502,865.87	—		—	12,594,194,745.88
其中：房屋及建筑物	4,613,335,528.50	—		—	4,778,509,438.44
通用设备	2,874,830,828.27	—		—	2,659,984,610.33
专用设备	4,221,413,199.04	—		—	4,678,684,511.22
运输设备	71,923,310.06	—		—	477,016,185.89
四、减值准备合计	146,910,140.31	50,174,185.71		3,760,254.27	193,324,071.75
其中：房屋及建筑物	47,247,275.49	13,980,931.58			61,228,207.07
通用设备	28,253,953.69	8,429,289.28			36,683,242.97
专用设备	71,408,911.13	27,763,964.85		3,760,254.27	95,412,621.71
运输设备					
五、账面价值合计	11,634,592,725.56	—		—	12,400,870,674.13
其中：房屋及建筑物	4,566,088,253.01	—		—	4,717,281,231.37
通用设备	2,846,576,874.58	—		—	2,623,301,367.36
专用设备	4,150,004,287.91	—		—	4,583,271,889.51
运输设备	71,923,310.06	—		—	477,016,185.89

注：本年计提折旧额为 1,431,502,643.79 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 2,293,157,797.27 元。本年减少系公司淘汰落后产能引起。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无所有权受到限制的固定资产。

(3) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	85,760,076.60	55,629,897.71	29,863,850.43	266,328.46	淘汰落后产能, 闲置待处理。
通用设备	53,371,135.87	49,015,188.64	3,646,950.97	708,996.26	淘汰落后产能, 闲置待处理。
专用设备	233,027,791.85	164,359,923.17	50,338,238.32	18,329,630.36	淘汰落后产能, 闲置待处理。
合 计	372,159,004.32	269,005,009.52	83,849,039.72	19,304,955.08	

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

截至 2011 年 12 月 31 日固定资产中, 公司除部分房屋建筑物已办妥产权证书, 大部分房屋建筑物产权证书正在办理或尚未办理。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	334,228.17	492,125.37
合 计	334,228.17	492,125.37

(6) 固定资产减值准备计提情况

公司于本年度计提的固定资产减值准备, 系公司按照国家淘汰落后产能的产业政策规定, 淘汰落后产能而拆除的部分建筑物及设备形成, 主要为原一钢厂固定资产及小高炉部分资产。计提固定资产减值准备时, 可收回金额是根据资产组的预计未来可变价值确定的。

9、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一钢清洁生产节能降耗之连铸机改造	461,289,856.03		461,289,856.03	163,256,609.50		163,256,609.50
一钢清洁生产节能降耗之 2*130t 转炉改造	61,302,792.60		61,302,792.60	147,771,245.08		147,771,245.08
一钢厂清洁生产节能降耗之煤气回收、除尘及水处理改建工程	60,721,998.77		60,721,998.77	63,150,202.97		63,150,202.97
一钢清洁生产节能降耗之水处理改建工程	60,715,757.25		60,715,757.25			
一钢清洁生产节能降耗之供配电自动化改建工程	33,099,299.15		33,099,299.15	188,391,549.33		188,391,549.33
一钢清洁生产节能降耗之铁水脱硫改建工程	29,073,621.92		29,073,621.92			
优质棒材生产线改建工程	194,472,275.14		194,472,275.14			
制氧机改建工程	162,162,587.65		162,162,587.65	37,831,521.35		37,831,521.35
韶钢能源管理中心建设工程	28,938,760.69		28,938,760.69	586,655.80		586,655.80
烧结厂节能减排之烧结烟气脱硫技术改造项目	27,619,867.59	5,537,799.42	22,082,068.17	22,072,635.60		22,072,635.60
低压饱和蒸汽回收利用技术改造	24,476,520.02		24,476,520.02			
铁前公辅助配套工程	20,139,569.95		20,139,569.95			
其他工程项目	46,951,391.10	50,091.30	46,901,299.80	43,338,702.68		43,338,702.68

煤气综合利用			187,683,690.10		187,683,690.10
新煤气柜工程			97,853,912.29		97,853,912.29
烧结厂环冷机烟气余热回收利用技术改造			64,217,735.38		64,217,735.38
高等级热轧棒材生产线改建工程			5,252,284.80		5,252,284.80
冶金用活性石灰生产线改造			18,475,816.98		18,475,816.98
合计	1,210,964,297.86	5,587,890.72	1,205,376,407.14	1,039,882,561.86	1,039,882,561.86

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
一钢清洁生产节能降耗之连铸机改造	654,407,800.00	163,256,609.50	409,232,894.23	111,199,647.70		461,289,856.03
一钢清洁生产节能降耗之 2'130t 转炉改造	188,000,000.00	147,771,245.08	50,163,547.52	136,632,000.00		61,302,792.60
一钢厂清洁生产节能降耗之煤气回收、除尘及水处理改建工程	197,076,300.00	63,150,202.97	139,256,459.60	141,684,663.80		60,721,998.77
一钢清洁生产节能降耗之水处理改建工程	197,076,300.00		60,715,757.25			60,715,757.25
一钢清洁生产节能降耗之供配电自动化改建工程	185,491,500.00	188,391,549.33	18,358,930.67	173,651,180.85		33,099,299.15
一钢清洁生产节能降耗之铁水脱硫改建工程	179,564,300.00		145,368,109.60	116,294,487.68		29,073,621.92
优质棒材生产线改建工程	1,382,705,500.00		194,472,275.14			194,472,275.14
制氧机改建工程	196,246,400.00	37,831,521.35	124,331,066.30			162,162,587.65
韶钢能源管理中心建设工程	111,500,000.00	586,655.80	28,352,104.89			28,938,760.69
烧结厂节能减排之烧结烟气脱硫技术改造项目	120,000,000.00	22,072,635.60	22,547,231.99	17,000,000.00		27,619,867.59
低压饱和蒸汽回收利用技术改造	130,870,000.00		24,476,520.02			24,476,520.02
铁前公辅助配套工程	400,000,000.00		20,139,569.95			20,139,569.95
其他工程项目		43,338,702.68	45,038,821.23	41,426,132.81		46,951,391.10
煤气综合利用	343,130,000.00	187,683,690.10	104,077,701.13	291,761,391.23		
新煤气柜工程	170,000,000.00	97,853,912.29	32,146,087.71	130,000,000.00		
烧结厂环冷机烟气余热回收利用技术改造	100,000,000.00	64,217,735.38	29,507,153.86	93,724,889.24		
高等级热轧棒材生产线改建工程	382,813,200.00	5,252,284.80	300,264,283.65	305,516,568.45		
冶金用活性石灰生产线改造	138,159,000.00	18,475,816.98	101,524,183.02	120,000,000.00		
外电网技术改造	500,000,000.00		14,216,117.38	14,216,117.38		
宽板厂钢板精整及热处理工艺技术改造	562,240,000.00		47,470,770.29	47,470,770.29		
轧材系统资产改良项目	135,000,000.00		132,510,796.31	132,510,796.31		
一钢、三钢厂资产改良项目	53,000,000.00		52,579,191.80	52,579,191.80		
炼铁部高炉等资产改良项目	247,000,000.00		245,459,578.42	245,459,578.42		
其他单位资产改良项目	125,000,000.00		122,030,381.31	122,030,381.31		
合计		1,039,882,561.86	2,464,239,533.27	2,293,157,797.27		1,210,964,297.86

(续)

工程名称	年末利息资本化累计余额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度	资金来源
一钢清洁生产节能降耗之连铸机改造	19,376,602.74	12,519,825.24	6.03	87.48	91%	借款及其他

工程名称	年末利息资本化累计余额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度	资金来源
一钢清洁生产节能降耗之 2*130t 转炉改造	8,711,194.98	1,469,791.94	6.03	105.28	94%	借款及其他
一钢厂清洁生产节能降耗之煤气回收、除尘及水处理改建工程	5,207,428.81	4,305,809.73	6.03	102.70	90%	借款及其他
一钢清洁生产节能降耗之水处理改建工程	1,754,685.38	1,754,685.38	6.03	30.81	45%	借款及其他
一钢清洁生产节能降耗之供配电自动化改建工程	9,575,950.99	604,008.82	6.03	111.46	90%	借款及其他
一钢清洁生产节能降耗之铁水脱硫改建工程	869,635.94	4,201,138.37	6.03	80.96	92%	借款及其他
优质棒材生产线改建工程	5,620,248.75	5,620,248.75	6.03	14.06	18%	借款及其他
制氧机改建工程	5,209,261.49	3,593,167.82	6.03	82.63	85%	借款及其他
韶钢能源管理中心建设工程	842,431.40	819,375.83	6.03	25.95	32%	借款及其他
烧结厂节能减排之烧结烟气脱硫技术改造项目	1,150,148.57	651,615.00	6.03	60.54	83%	借款及其他
低压饱和蒸汽回收利用技术改造	707,371.43	707,371.43	6.03	18.70	35%	借款及其他
铁前公辅助配套工程	582,033.57	582,033.57	6.03	66.52	90%	借款及其他
其他工程项目	931,170.41	1,161,125.82	6.03			借款及其他
煤气综合利用		3,214,592.04	6.03	85.03	100%	借款及其他
新煤气柜工程		929,021.93	6.03	76.47	100%	借款及其他
烧结厂环冷机烟气余热回收利用技术改造		852,756.75	6.03	93.72	100%	借款及其他
高等级热轧棒材生产线改建工程		8,677,637.80	6.03	79.81	100%	借款及其他
冶金用活性石灰生产线改造		2,934,048.89	6.03	86.86	100%	借款及其他
外电网技术改造		410,845.79	6.03	84.00	100%	借款及其他
宽板厂钢板精整及热处理工艺技术改造		1,371,905.26	6.03	96.82	100%	借款及其他
轧材系统资产改良项目		3,829,562.01	6.03	98.16	100%	借款及其他
一钢、三钢厂资产改良项目		993,746.73	6.03	99.21	100%	借款及其他
炼铁部高炉等资产改良项目		4,639,186.03	6.03	99.38	100%	借款及其他
其他单位资产改良项目		2,306,374.21	6.03	97.62	100%	借款及其他
合计	60,538,164.46	68,149,875.14				

(3) 在建工程减值准备

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
烧结厂节能减排之烧结烟气脱硫技术改造项目		5,537,799.42		5,537,799.42	子项目韶钢 1 万吨/年次氧化锌生产线改造工程因不符合环保要求停建
其他工程项目		50,091.30		50,091.30	子项目仓储设施工程停建
合 计		5,587,890.72		5,587,890.72	

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
一钢清洁生产节能降耗之连铸机改造	91%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
一钢清洁生产节能降耗之 2*130t 转炉改造	94%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
一钢厂清洁生产节能降耗之煤气回收、除尘及水处理改建工程	90%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
一钢清洁生产节能降耗之水处理改建工程	45%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
一钢清洁生产节能降耗之供配电自动化改建工程	90%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
一钢清洁生产节能降耗之铁水脱硫改建工程	92%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计

优质棒材生产线改建工程	18%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
制氧机改建工程	85%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
韶钢能源管理中心建设工程	32%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
烧结厂节能减排之烧结烟气脱硫技术改造项目	83%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
低压饱和蒸汽回收利用技术改造	35%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
铁前公辅辅助配套工程	90%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计

10、 工程物资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	39,225,554.46	444,497,124.23	457,034,597.02	26,688,081.67
其中：专用设备	39,225,554.46	444,497,124.23	457,034,597.02	26,688,081.67
二、减值准备合计		2,971,007.87		2,971,007.87
其中：专用设备		2,971,007.87		2,971,007.87
三、账面价值合计	39,225,554.46	—	—	23,717,073.80
其中：专用设备	39,225,554.46	—	—	23,717,073.80

注：本年计提的减值准备系在建设工程中子项目韶钢1万吨/年次氧化锌生产线改造工程因不符合环保要求停建，购置的专用设备已无法使用形成。

11、 无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	338,251,748.07	312,367.66		338,564,115.73
原料厂、烧结厂、线材厂土地使用权	45,600,000.00			45,600,000.00
十一五规划土地使用权	292,651,748.07	312,367.66		292,964,115.73
二、累计折耗合计	26,886,113.25	6,518,451.46		33,404,564.71
原料厂、烧结厂、线材厂土地使用权	9,758,483.41	819,234.60		10,577,718.01
十一五规划土地使用权	17,127,629.84	5,699,216.86		22,826,846.70
三、减值准备累计金额合计				
原料厂、烧结厂、线材厂土地使用权				
十一五规划土地使用权				
四、账面价值合计	311,365,634.82	—	—	305,159,551.02
原料厂、烧结厂、线材厂土地使用权	35,841,516.59	—	—	35,022,281.99
十一五规划土地使用权	275,524,118.23	—	—	270,137,269.03

注： 本年摊销金额为 6,518,451.46 元。

12、 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	73,960,973.36	493,073,155.72	23,324,293.90	155,495,292.66

固定资产折旧	38,432,769.80	256,218,465.32	29,289,183.76	195,261,225.12
内部未实现利润	399,392.38	2,662,615.89	44,578.15	297,187.67
辞退福利	18,999,672.26	126,664,481.75	27,553,020.22	183,686,801.47
可抵扣亏损	132,000,000.00	880,000,000.00	279,576,508.36	1,863,843,389.03
合计	263,792,807.80	1,758,618,718.68	359,787,584.39	2,398,583,895.95

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣亏损	2,377,659,464.91	724,846,637.75
资产减值准备	488,484.09	609,741.10
合计	2,378,147,949.00	725,456,378.85

(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	年末数	备注
2013 年	1,340,333,676.12	
2014 年	866,108,280.71	
2015 年	2,248,069.95	
2016 年	168,969,438.13	
合计	2,377,659,464.91	

13、 资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	5,168,161.05	5,323,690.47		609,741.10	9,882,110.42
二、存货跌价准备	4,026,732.40	278,237,543.70		467,717.05	281,796,559.05
三、固定资产减值准备	146,910,140.31	50,174,185.71		3,760,254.27	193,324,071.75
四、工程物资减值准备		2,971,007.87			2,971,007.87
五、在建工程减值准备		5,587,890.72			5,587,890.72
合计	156,105,033.76	342,294,318.47		4,837,712.42	493,561,639.81

14、 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:		
货币资金(保证金、定期存款)	4,227,141,769.50	用于质押借款进口押汇
应收票据	667,992,578.46	用于质押借款及开具新的银行承兑汇票
合计	4,895,134,347.96	

15、 短期借款

项目	币别	年末数	年初数
质押借款	人民币	98,000,000.00	
	美元	2,990,314,187.93	1,495,177,764.05
		(USD474,585,247.81)	(USD226,634,799.70)

	人民币	3,450,650,000.00	4,205,000,000.00
保证借款	美元	1,560,686,473.65	2,242,672,006.50
		(USD247,692,627.03)	(USD339,937,854.35)
信用借款	人民币	800,000,000.00	100,000,000.00
合计		8,899,650,661.58	8,042,849,770.55

注：质押借款主要以公司的保证金存款、定期存款及应收票据设置质押权。

16、 应付票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	582,630,382.00	185,978,096.92
商业承兑汇票	1,329,116,074.07	1,157,736,926.58
合计	1,911,746,456.07	1,343,715,023.50

注：（1）下一会计期间将到期的金额为 1,911,746,456.07 元。

（2）应付票据关联方情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

17、 应付账款

（1）应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
应付货款	2,587,536,490.95	1,421,284,209.40
应付工程款	578,270,307.36	349,299,764.93
合计	3,165,806,798.31	1,770,583,974.33

（2）年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的款项。应付其他关联方账款情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

（3）账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
韶关市宜达燃料开发有限公司	13,066,620.88	未结算货款	未归还
湛江龙腾物流有限公司	12,416,868.82	未结算货款	未归还
广州市得盛燃料有限公司	7,448,403.61	未结算货款	未归还
萍乡市维思贸易有限公司	6,271,884.13	未结算货款	未归还
广东松山钢铁贸易有限公司	4,497,261.05	未结算货款	未归还
济南锅炉集团有限公司	3,450,000.00	未结算货款	未归还
北京金自天正智能控制股份有限公司	2,938,000.00	未结算货款	未归还
贵州金合冶炼有限公司	2,891,690.44	未结算货款	未归还
广州市花都区炭步供销社废品收购站	2,755,217.97	未结算货款	未归还
百色市必晟矿业有限公司	2,470,673.49	未结算货款	未归还
江西永盛矿冶股份有限公司	2,235,230.77	未结算货款	未归还
广西新振锰业集团有限公司	2,049,661.53	未结算货款	未归还
合计	62,491,512.69		

18、 预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
货款	897,517,124.24	825,470,739.79
合计	897,517,124.24	825,470,739.79

(2) 年末余额中无账龄超过 1 年的大额预收账款。

(3) 年末余额中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。预收其他关联方账款情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

19、 应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	134,000.00	476,257,647.08	476,391,647.08	
二、职工福利费		8,067,857.66	8,067,857.66	
三、社会保险费		202,318,071.99	202,318,071.99	
其中:1.基本养老保险费		108,615,366.71	108,615,366.71	
2.年金缴费(补充养老保险)		35,140,782.43	35,140,782.43	
3.医疗保险费		39,245,547.05	39,245,547.05	
4.失业保险费		12,072,754.04	12,072,754.04	
5.工伤保险费		4,829,076.83	4,829,076.83	
6.生育保险费		2,414,544.93	2,414,544.93	
四、住房公积金		73,637,072.99	73,637,072.99	
五、工会经费和职工教育经费		15,668,327.93	14,733,030.33	935,297.60
六、辞退福利	183,686,801.47	-39,460,263.46	17,562,056.26	126,664,481.75
其中:内退人员薪酬	11,124,848.57	10,437,257.02	8,048,332.56	13,513,773.03
退休人员薪酬	172,561,952.90	-49,897,520.48	9,513,723.70	113,150,708.72
七、其他		12,320,849.17	12,320,849.17	
合计	183,820,801.47	748,809,563.36	805,030,585.48	127,599,779.35

注:公司以韶关市城镇职工基本工资的水平,按 5% 的城镇职工基本工资增长比例为基础,参照同期限国债利率进行折现,预计了辞退福利。

20、 应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	-67,745,073.54	-69,129,933.47
营业税	123,240.28	108,709.66
企业所得税		-86,987.18
个人所得税	1,822,974.02	2,344,554.35
城市维护建设税	8,626.82	7,609.68
教育费附加	3,697.21	3,261.29
地方教育附加	2,464.81	
堤围防护费	2,343,826.25	820,789.02
土地使用税		1,165,942.24
合计	-63,440,244.15	-64,766,054.41

21、 应付利息

项 目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	6,396,595.13	12,800,753.58
短期借款应付利息	75,183,960.64	27,230,899.77
合 计	81,580,555.77	40,031,653.35

22、 其他应付款**(1) 其他应付款明细情况**

项 目	年末数	年初数
应付周转金	69,771,501.49	68,822,413.62
应付环境保护费	47,948,931.58	15,309,885.36
应付定金	37,272,441.76	56,333,591.59
应付船板钢检验费	21,492,496.36	
应付三峡建设基金	17,943,005.60	
应付进口关税保证金		62,514,237.70
应付供水服务费		38,878,464.13
其他	19,757,085.30	9,687,690.70
合 计	214,185,462.09	251,546,283.10

(2) 年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的款项。应付其他关联方账款情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

(3) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
松山置业发展有限公司	69,771,501.49	周转金
财政部驻广东省财政监察专员办事处	17,943,005.60	三峡建设基金
中国船级社广州分社	15,863,744.70	船板钢检验费
广东松山钢铁贸易有限公司	6,793,333.00	定金
佛山市佳骏船舶物资有限公司	4,530,000.00	定金
韶关市顺昌钢材贸易有限公司	3,500,000.00	定金
合 计	118,401,584.79	

23、 一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的长期负债明细情况**

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	2,821,455,301.08	335,000,000.00
合 计	2,821,455,301.08	335,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款**① 一年内到期的长期借款明细情况**

项 目	年末数	年初数
-----	-----	-----

项 目	年末数	年初数
质押借款	924,446,301.08	
保证借款	1,897,009,000.00	335,000,000.00
合 计	2,821,455,301.08	335,000,000.00

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行广州分行	2009-2-26	2012-2-26	5.985	人民币		200,000,000.00		
上海浦发银行广州分行锦城支行	2009-11-23	2012-11-22	5.04	人民币		200,000,000.00		
中信银行广州分行	2009-2-26	2012-2-26	5.985	人民币		150,000,000.00		
中行韶关分行	2010-9-2	2012-8-31	3.4	美元	25,780,483.39	162,440,247.78		
东方汇理银行上海分行	2010-12-1	2012-6-1	3.3	美元	20,000,000.00	126,018,000.00		
农行韶关分行韶钢支行	2008-12-9	2011-12-8	4.2	人民币				55,000,000.00
农行韶关分行韶钢支行	2008-12-12	2011-12-11	4.2	人民币				55,000,000.00
农行韶关分行韶钢支行	2008-12-15	2011-12-14	4.2	人民币				55,000,000.00
农行韶关分行韶钢支行	2008-12-18	2011-12-17	4.2	人民币				55,000,000.00
农行韶关分行韶钢支行	2008-12-22	2011-12-21	4.05	人民币				55,000,000.00
合 计						838,458,247.78		275,000,000.00

24、 长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	币别	年末数	年初数
保证借款	人民币	3,289,079,840.00	3,781,429,840.00
	美元	147,441,060.00 (USD23,400,000.00)	154,376,820.00 (USD23,400,000.00)
质押借款	美元	976,385,688.31 (USD154,058,337.13)	930,619,667.69 (USD140,921,548.82)
		2,821,455,301.08	335,000,000.00
减：一年内到期的长期借款			
合 计		1,591,451,287.23	4,531,426,327.69

注：质押借款主要以公司的保证金存款、定期存款及应收票据设置质押权。

(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	利率(%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行广州分行	2010-2-23	2013-2-23	5.985	人民币		300,000,000.00		
农行韶关分行韶钢支行	2011-12-16	2014-12-15	6.65	人民币		245,000,000.00		
建行韶关市分行韶钢支行	2009-1-5	2013-12-30	5.598	人民币		200,000,000.00		
农行韶关分行韶钢支行	2011-3-7	2013-12-6	5.985	人民币		200,000,000.00		
建行韶关市分行韶钢支行	2009-1-22	2014-1-21	5.598	人民币		160,000,000.00		
中信银行广州分行	2010-2-23	2013-2-23	4.2	人民币				300,000,000.00
建行韶关市分行韶钢支行	2009-1-5	2013-12-30	4.32	人民币				230,000,000.00
建行韶关市分行韶钢支行	2009-1-22	2014-1-21	4.32	人民币				220,000,000.00

农行韶关分行韶钢支行	2010-12-8	2013-12-7	4.4333	人民币	200,000,000.00
中信银行广州分行	2009-2-26	2012-2-26	4.2	人民币	200,000,000.00
合计					1,105,000,000.00

25、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	政府补助	34,748,715.04	22,201,972.03
合计		34,748,715.04	22,201,972.03

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
技改资金拨款	650,381.70	760,305.36
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	11,100,000.00	11,100,000.00
2009年第二批省级环保专项资金预算指标	583,333.34	641,666.67
节能重大项目及重点工业污染治理工程资金	9,215,000.00	9,700,000.00
新兴产业核心技术攻关专项资金	10,000,000.00	
环保专项补助资金（4#烧结机烟气脱硫工程）	2,200,000.00	
科技项目款	1,000,000.00	
合计	34,748,715.04	22,201,972.03

26、股本

项目	年初数		本年增减变动（+、-）					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股	541,488,000	32.43%						541,488,000	32.43%
3.其他内资持股	19,504	0.00%				-8,213	-8,213	11,291	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	19,504	0.00%				-8,213	-8,213	11,291	0.00%
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	541,507,504	32.43%				-8,213	-8,213	541,499,291	32.43%
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	1,128,016,906	67.57%				8,213	8,213	1,128,025,119	67.57%
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	1,128,016,906	67.57%				8,213	8,213	1,128,025,119	67.57%
三、股份总数	1,669,524,410	100.00%						1,669,524,410	100.00%

27、 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	2,478,553,792.84			2,478,553,792.84
其他资本公积	4,700,000.00			4,700,000.00
其中：原制度资本公积转入	4,700,000.00			4,700,000.00
合 计	2,483,253,792.84			2,483,253,792.84

28、 盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	639,148,900.62			639,148,900.62
合 计	639,148,900.62			639,148,900.62

29、 未分配利润

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	1,039,433,679.81	1,032,574,545.22	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	1,039,433,679.81	1,032,574,545.22	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-1,138,215,621.82	20,944,952.07	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积		14,085,817.48	净利润的 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			
年末未分配利润	-98,781,942.01	1,039,433,679.81	

30、 营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	22,689,257,020.70	18,525,625,345.01
其他业务收入	185,072,346.54	310,330,728.20
营业收入合计	22,874,329,367.24	18,835,956,073.21
主营业务成本	22,425,584,347.99	17,738,810,299.73
其他业务成本	185,506,674.49	301,938,791.98
营业成本合计	22,611,091,022.48	18,040,749,091.71

(2) 主营业务 (分行业)

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁产品	21,743,879,441.90	21,558,268,256.00	17,838,715,733.09	17,128,415,593.15
焦化产品及其他	945,377,578.80	867,316,091.99	686,909,611.92	610,394,706.58
合计	22,689,257,020.70	22,425,584,347.99	18,525,625,345.01	17,738,810,299.73

(3) 主营业务 (分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
板材	8,604,125,368.99	8,652,954,247.15	7,926,991,093.03	7,527,691,882.00
螺纹钢	8,209,413,124.54	7,998,217,579.39	5,847,736,089.23	5,648,964,799.34
线材	4,930,340,948.37	4,907,097,579.03	4,063,988,550.83	3,951,758,911.81
焦化产品及其他	945,377,578.80	867,314,942.42	686,909,611.92	610,394,706.58
合计	22,689,257,020.70	22,425,584,347.99	18,525,625,345.01	17,738,810,299.73

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	18,683,979,452.48	18,539,474,405.15	14,618,816,202.18	14,268,329,592.49
省外地区	3,887,503,639.78	3,770,913,291.52	3,552,861,975.95	3,123,201,646.58
境外	117,773,928.44	115,196,651.32	353,947,166.88	347,279,060.66
合计	22,689,257,020.70	22,425,584,347.99	18,525,625,345.01	17,738,810,299.73

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	5,002,438,883.50	21.87
2010 年	4,933,821,450.39	26.19

31、 营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	1,285,874.89	1,211,172.31
城市维护建设税	25,517,510.40	33,715,307.11
教育费附加	18,226,793.12	14,449,417.33
合 计	45,030,178.41	49,375,896.75

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

32、 销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	18,040,922.95	17,478,078.78
价格调节基金	10,413,718.93	
产品出口费用	10,086,400.81	13,466,720.34
运输费	6,731,644.06	5,392,943.14

机物料消耗	5,026,030.00	5,302,824.00
折旧费	2,874,743.57	2,560,549.20
修理费	1,517,583.41	2,125,206.70
其他	6,997,784.03	5,524,762.78
合 计	61,688,827.76	51,851,084.94

33、 管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
修理费	187,634,742.89	115,781,603.21
折旧费	54,785,193.10	47,567,349.33
职工薪酬	42,963,874.35	102,532,495.54
租赁费	27,477,711.00	27,477,711.00
堤围费	26,066,042.91	20,770,789.02
税金	25,597,507.09	19,762,577.74
业务招待费	8,586,490.81	9,359,559.79
无形资产摊销	6,518,451.46	6,965,034.96
规划费	5,236,959.55	4,462,533.48
水电费	2,659,952.70	3,033,917.61
差旅费	1,711,067.20	1,298,063.41
研究与开发费用	5,632,224.72	6,441,523.95
办公费	1,057,727.92	497,206.71
聘请中介机构费	1,020,536.80	933,764.80
董事会费	746,275.70	637,876.80
诉讼费	135,986.00	180,000.00
其他	12,706,520.64	12,634,544.97
合 计	410,537,264.84	380,336,552.32

34、 财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	809,917,815.19	517,290,282.49
减：利息收入	119,810,990.84	42,329,035.38
减：利息资本化金额	68,149,875.14	62,263,906.36
汇兑损益	-222,221,346.03	-135,510,113.42
减：汇兑损益资本化金额		
手续费	12,165,203.73	8,312,329.00
合 计	411,900,806.91	285,499,556.33

35、 投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,024,733.15	
合 计	3,024,733.15	

36、 资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	5,323,690.47	1,550,666.37
存货跌价损失	278,237,543.70	
固定资产减值损失	50,174,185.71	
工程物资减值损失	2,971,007.87	
在建工程减值损失	5,587,890.72	
合 计	342,294,318.47	1,550,666.37

37、 营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助 (详见下表: 政府补助明细)	4,773,256.99	13,183,256.99	4,773,256.99
其他	9,539,164.29	23,768,427.96	9,539,164.29
合 计	14,312,421.28	36,951,684.95	14,312,421.28

其中, 政府补助明细:

项目	本年发生数	上年发生数	说明
转拨节能减排与再生能源专项资金	3,240,000.00	915,000.00	韶财工 (2008) 141 号
2010 年重点节能工程烧结余热发电工程已完工投产, 摊销政府拨款奖励款	485,000.00		韶财建(2010)14 号
韶关市财政局拨著名商标奖励金	400,000.00		韶财工 (2011) 40 号
韶关市财政局外经局先进企业奖	300,000.00		
政府补助技术改造项目	109,923.66	109,923.66	发改环资 (2007) 2500 号
韶关市财政局拨入选现代产业 500 强项目以奖代补资金	100,000.00		
2009 年第二批省级环保专项资金	58,333.33	58,333.33	韶财工 (2009) 237 号
韶关市财政局拨省清洁生产企业奖励款	50,000.00		韶财工 (2011) 165 号
韶关市财政局拨科技局省专款	30,000.00		
环保专项补助资金		10,000,000.00	韶财工 (2010) 219 号
省现代信息服务业发展专项资金		1,500,000.00	韶财工 (2010) 125 号
省级现代服务业发展引导专项资金		600,000.00	粤财工 (2010) 509 号
合 计	4,773,256.99	13,183,256.99	

38、 营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	47,499,132.62	36,876,638.18	47,499,132.62
其中: 固定资产处置损失	47,499,132.62	36,876,638.18	47,499,132.62
其他	735,001.21	1,853,543.06	735,001.21
合 计	48,234,133.83	38,730,181.24	48,234,133.83

39、 所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,110,814.20	2,473,710.13

项目	本年发生数	上年发生数
递延所得税调整	95,994,776.59	1,396,066.30
合 计	99,105,590.79	3,869,776.43

40、 基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	-0.68	-0.68	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.66	-0.66	0.01	0.01

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-1,138,215,621.82	20,944,952.07
其中：归属于持续经营的净利润	-1,138,215,621.82	20,944,952.07
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1,107,318,642.42	22,456,673.92
其中：归属于持续经营的净利润	-1,107,318,642.42	22,456,673.92
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,669,524,410.00	1,669,524,410.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,669,524,410.00	1,669,524,410.00

41、 其他综合收益

项目	本年发生数	上年发生数
外币财务报表折算差额	-77,724.72	-714,285.92
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合计	-77,724.72	-714,285.92

42、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
利息收入	51,296,580.22	42,329,035.38
政府补助	17,320,000.00	33,200,000.00
收保险赔款	1,860,607.31	1,490,000.00
违约金收入	506,370.37	8,932,427.96
往来款	20,437,375.74	8,265,981.79
合计	91,420,933.64	94,217,445.13

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
修理费	135,503,147.90	115,802,067.44
租赁费	27,477,711.00	27,477,711.00
产品出口费用	10,086,400.81	13,466,720.34
业务招待费	8,586,490.81	10,139,961.19
运输费	6,731,644.06	5,392,943.14
规划费	5,236,959.55	4,462,533.48
工会经费	10,923,207.98	10,237,657.13
手续费	12,165,203.73	9,656,975.28
往来款	17,619,005.22	
其他	37,222,103.49	25,032,084.41
合计	271,551,874.55	221,668,653.41

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
存入银行用于借款质押的定期存款和保证金存款	1,555,053,963.69	1,818,482,292.43

项目	本年发生数	上年发生数
合计	1,555,053,963.69	1,818,482,292.43

43、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,138,215,621.82	20,944,952.07
加: 资产减值准备	341,826,601.42	273,209.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	1,431,502,643.79	1,336,518,615.66
无形资产摊销	6,518,451.46	6,965,034.96
长期待摊费用摊销		882,000.00
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)	47,499,132.62	36,876,638.18
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	741,767,940.05	321,302,829.09
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,024,733.15	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	95,994,776.59	1,396,066.30
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)	759,908,323.76	-956,057,998.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	324,662,755.40	-1,132,669,429.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,366,913,341.92	808,441,380.36
其他		7,202,453.10
经营活动产生的现金流量净额	3,975,353,612.04	452,075,750.67
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	931,530,769.54	670,676,595.07
减: 现金的年初余额	670,676,595.07	620,541,754.53
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	260,854,174.47	50,134,840.54

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
①现金	931,530,769.54	670,676,595.07
其中: 库存现金	908.28	1,486.16
可随时用于支付的银行存款	931,529,861.26	576,974,203.91
可随时用于支付的其他货币资金		93,700,905.00
②现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

项目	年末数	年初数
③年末现金及现金等价物余额	931,530,769.54	670,676,595.07

注：年末、年初使用受限制的现金和现金等价物金额分别为 4,227,141,769.50 元、2,565,186,201.58 元，该等款项系公司用于外币借款质押等。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
广东省韶钢钢铁集团有限公司 (续)	控股股东	国有控股公司	广州市荔湾区西村西增路内协和路 10 号	余子权	钢铁冶炼、轧制、加工
母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广东省韶钢钢铁集团有限公司	88,930 万元	36.27	36.27		191521916

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广东松山钢铁贸易有限公司	受同一公司控制	749163485
广州市韶钢港务有限公司	受同一公司控制	759415404
广东韶钢建设有限公司	受同一公司控制	191543859
韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	受同一公司控制	794687405
深圳市粤钢松山物流有限公司	受同一公司控制	745183753
松山置业发展有限公司	受同一公司控制	279664647
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	受同一公司控制	753679919
广东省韶钢设计院	受同一公司控制	736176578
佛山市南海韶洲钢线制品有限公司	受同一公司控制	617646776
广州市松山钢铁贸易有限公司	受同一公司控制	698654670
韶关市曲江韶钢招待所有限公司	受同一公司控制	666503325
韶关韶钢恒然锌业有限公司	受同一公司控制	684440997
韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	受同一公司控制	785757512
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	受同一公司控制	753679919
广东韶钢进出口有限公司	受同一公司控制	726512435
韶关市韶钢嘉羊新型建材有限公司	受同一公司控制	568266653
韶关市曲江韶钢房地产开发有限公司	受同一公司控制	尚未办证
广东韶钢海工新材料有限公司	受同一公司控制	尚未办证
湛江龙腾物流有限公司	母公司的联营公司	797795516
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	母公司的联营公司	707681524

4、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东省韶钢钢铁集团有限公司	采购原材料	市场价格	66,802,351.29	0.39	63,177,918.22	0.44
广东省韶钢钢铁集团有限公司	采购燃料动力及其他	市场价格	365,176,507.29	2.16	335,120,146.03	2.33
广东省韶钢钢铁集团有限公司	运杂费	市场价格	377,840.54	0.03	409,183.60	0.04
广东省韶钢钢铁集团有限公司	其他	市场价格	3,694,859.24	0.30	3,759,057.57	0.33
广东松山钢铁贸易有限公司	采购原材料	市场价格	72,045,663.03	0.43	57,545,626.89	0.40
广州市韶钢港务有限公司	运杂费	市场价格	738,661,709.19	60.11	841,529,390.11	74.36
韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	采购原材料	市场价格	27,396.80		16,601.60	
深圳市粤钢松山物流有限公司	采购原材料	市场价格	23,316,109.66	0.14	17,708,163.50	0.12
松山置业发展有限公司	采购原材料	市场价格	335,870,810.72	1.98	398,611,627.65	2.77
韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	采购原材料	市场价格	324,696.00			
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	采购原材料	市场价格	623,354.00	0.00	782,736.00	0.01
粤钢置业有限公司	采购原材料	市场价格		0.00	74,176,439.29	0.51
湛江龙腾物流有限公司	采购原材料	市场价格	124,138,946.81	0.73	142,138,413.44	0.99
广东省韶钢设计院	晒图及规划费	市场价格	7,681,119.05	0.63	8,976,305.88	0.79
广东韶钢建设有限公司	采购原材料	市场价格	8,064,816.00	0.05	3,893,621.94	0.03

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东省韶钢钢铁集团有限公司	销售水渣等	市场价格	164,354,136.80	0.73	140,003,002.36	0.76
广东省韶钢钢铁集团有限公司	运输等劳务	市场价格	15,035,155.94	34.85	12,224,339.32	34.28
广东松山钢铁贸易有限公司	销售钢材	市场价格	1,688,522,780.36	7.52	1,823,664,910.05	9.87
广州市松山钢铁贸易有限公司	销售钢材	市场价格	397,678,436.12	1.77	440,838,481.12	2.39
广州市韶钢港务有限公司	销售原材料及备品备件	市场价格	122,352.11			
广州市韶钢港务有限公司	运输等劳务	市场价格	23,353,974.98	54.13	23,171,984.12	64.97
韶关韶钢恒然锌业有限公司	销售原材料及备品备件	市场价格	2,733,336.36	0.01		
韶关韶钢恒然锌业有限公司	运输等劳务	市场价格	26,816.57	0.06	33,803.15	0.09
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售燃料动力	市场价格	18,577,956.42	0.08	19,651,604.56	0.11
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售原材料及备品备件	市场价格	402,409.59		394,349.44	
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	运输等劳务	市场价格	475,316.24	1.10	458,222.22	1.28
广东韶钢建设有限公司	钢材及辅材	市场价格	138,647,548.76	0.62	220,130,814.03	1.19
韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	销售燃料动力	市场价格	29,486,635.21	0.13	30,584,643.00	0.17

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东省韶钢设计院	销售原材料及备品备件	市场价格	80,777.24		60,010.83	
广东省韶钢设计院	运输等劳务	市场价格	17,088.27	0.04	10,918.74	0.03
韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售原材料及备品备件	市场价格	872,901.07		615,895.29	
韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售燃料动力	市场价格	19,036,470.95	0.08	20,487,839.28	0.11
韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	运输等劳务	市场价格	657,210.26	1.52	458,222.22	1.28
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	销售副产品	市场价格	925,800.00		909,600.00	
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	销售燃料动力	市场价格	236,263,731.94	1.05	221,931,647.20	1.20

(3) 关联租赁情况

① 本公司作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	厂房、场地	2009-11-1	2012-10-31	协议价	年租金 15 万元

② 本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费确定依据	年度确认的租赁费
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	土地	1998.7.1	2018.6.30	见注	租金 930.437 万元
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	土地	1998.7.1	2018.6.30		租金 68.93 万元
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	土地	2001.1.1	2020.12.31		租金 120.375 万元
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	土地	2002.8.1	2022.7.31		租金 92.41964 万元
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	土地	2009.1.1	2018.12.31		租金 972.9127 万元
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	土地	2009.1.1	2018.12.31		租金 418.69676 万元
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	固定资产	2011.1.1	2011.12.31		租金 1,128 万元
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	固定资产	2011.10.1	2011.12.31		租金 150 万元
韶关市曲江韶钢招待所有限公司	本公司	客房	2011.1.1	2011.12.31		租金 144 万元

注：租赁费确定依据以市场化为原则，双方在参考市场价格的情况下确定协议价。

(4) 关联担保情况

① 借款及票据融资接受关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	63,009,000.00 (USD10,000,000.00)	2011-9-15	2012-3-15	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	63,009,000.00 (USD10,000,000.00)	2010-12-1	2012-6-1	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	218,137,158.00 (USD34,620,000.00)	2011-9-26	2012-9-25	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	16,096,830.47 (USD2,554,687.50)	2011-9-27	2012-9-26	正在履行中

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	84,432,060.00 (USD13,400,000.00)	2010-9-23	2028-9-23	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	83,486,257.55 (USD13,249,894.07)	2011-10-11	2012-1-9	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	80,773,278.15 (USD12,819,323.93)	2011-11-14	2012-2-10	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	149,970,603.25 (USD23,801,457.45)	2011-8-18	2012-2-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	87,700,679.22 (USD13,918,754.34)	2011-8-17	2012-2-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	144,645,824.62 (USD22,956,375.22)	2011-11-24	2012-2-23	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	84,656,151.51 (USD13,435,565.00)	2011-12-2	2012-3-1	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	85,782,090.01 (USD13,614,259.87)	2011-9-7	2012-3-2	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	189,027,000.00 (USD30,000,000.00)	2011-12-7	2012-3-6	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	65,953,073.53 (USD10,467,246.51)	2011-9-7	2012-3-6	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	67,325,116.50 (USD10,685,000.00)	2011-9-21	2012-3-19	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	116,440,837.54 (USD18,480,032.62)	2011-12-21	2012-3-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	144,768,781.84 (USD22,975,889.45)	2011-10-19	2012-4-19	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	43,687,069.62 (USD6,933,465.00)	2011-11-10	2012-5-8	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2011-7-22	2012-1-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2011-11-18	2012-5-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2011-11-18	2012-5-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2011-9-15	2012-1-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	45,650,000.00	2011-9-21	2012-1-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2011-9-26	2012-9-25	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2011-10-14	2012-10-14	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2011-10-20	2012-10-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	225,000,000.00	2011-10-25	2012-8-25	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2011-11-8	2012-10-8	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2011-11-9	2012-10-9	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2011-10-31	2012-10-30	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	235,000,000.00	2011-11-9	2012-11-9	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2011-6-27	2012-4-17	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2011-11-29	2012-11-29	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2011-12-5	2012-8-11	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2011-10-13	2012-10-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2011-6-15	2012-6-14	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2011-6-24	2012-6-23	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2011-10-18	2012-10-18	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2011-10-27	2012-4-27	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2011-10-28	2012-10-28	正在履行中

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2011-9-30	2012-9-29	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2011-10-14	2012-10-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2011-1-28	2012-1-25	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	150,000,000.00	2011-8-23	2012-5-23	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	150,000,000.00	2011-8-26	2012-6-1	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	150,000,000.00	2011-10-8	2012-6-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	150,000,000.00	2011-10-13	2012-6-12	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2011-9-20	2012-7-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2011-10-25	2012-6-25	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	95,000,000.00	2011-11-25	2012-5-25	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	140,000,000.00	2011-7-12	2012-1-11	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	5,000,000.00	2011-10-19	2012-4-18	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	7,000,000.00	2011-10-19	2012-4-18	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	23,000,000.00	2011-10-19	2012-4-18	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	5,000,000.00	2011-10-19	2012-4-18	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2009-3-23	2012-3-22	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2009-3-23	2012-3-22	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2009-3-25	2012-3-23	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2009-3-25	2012-3-23	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2009-3-27	2012-3-26	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	60,000,000.00	2009-3-27	2012-3-26	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2010-1-4	2013-1-3	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2009-1-5	2013-12-30	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	160,000,000.00	2009-1-22	2014-1-21	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	70,000,000.00	2009-4-15	2012-4-15	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	90,000,000.00	2009-4-15	2012-4-15	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	90,000,000.00	2009-4-15	2012-4-15	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2010-3-19	2013-3-19	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	55,000,000.00	2009-2-5	2012-2-4	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	55,000,000.00	2009-2-10	2012-2-9	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	5,000,000.00	2009-2-10	2012-2-4	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	35,000,000.00	2009-2-16	2012-2-15	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	5,000,000.00	2009-2-16	2012-2-10	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2009-4-20	2012-4-19	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2009-4-20	2012-3-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2009-4-27	2012-3-27	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2011-3-7	2013-12-6	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	245,000,000.00	2011-12-16	2014-12-15	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	49,000,000.00	2010-11-19	2012-11-19	正在履行中

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2009-2-26	2012-2-26	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	150,000,000.00	2009-2-26	2012-2-26	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2010-1-13	2013-1-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	300,000,000.00	2010-2-23	2013-2-23	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2009-11-23	2012-11-22	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2007-11-30	2012-11-30	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2007-11-30	2012-11-30	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2008-2-28	2012-2-27	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	80,000,000.00	2008-2-28	2013-2-27	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	24,000,000.00	2010-3-12	2014-9-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	42,429,840.00	2010-9-20	2014-9-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	3,650,000.00	2011-7-8	2014-9-16	正在履行中
	合计	8,528,630,651.81	---	---	

②融易达业务接受关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	11,200,000.00	2011-08-22	2012-01-06	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	7,090,000.00	2011-09-27	2012-01-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	8,600,000.00	2011-09-27	2012-01-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	5,200,000.00	2011-09-27	2012-01-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	530,000.00	2011-09-27	2012-01-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	5,561,092.14	2011-09-27	2012-01-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	500,000.00	2011-09-27	2012-01-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	3,786,309.10	2011-09-27	2012-01-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	4,900,000.00	2011-09-27	2012-01-20	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	16,220,000.00	2011-10-10	2012-02-10	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	2,360,000.00	2011-10-11	2012-02-10	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	1,230,000.00	2011-10-11	2012-02-10	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	8,460,000.00	2011-10-11	2012-02-10	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	15,000,000.00	2011-10-11	2012-02-10	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	11,580,000.00	2011-10-11	2012-02-10	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	3,600,000.00	2011-10-11	2012-02-10	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	3,420,000.00	2011-10-13	2012-02-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	4,050,000.00	2011-10-13	2012-02-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	4,400,000.00	2011-10-14	2012-02-14	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	2,950,000.00	2011-10-14	2012-02-14	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	2,127,276.53	2011-10-14	2012-02-14	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	4,560,000.00	2011-10-17	2012-02-17	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	4,450,000.00	2011-10-19	2012-02-16	正在履行中

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	1,730,000.00	2011-10-19	2012-02-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	6,300,000.00	2011-10-19	2012-02-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	4,200,000.00	2011-10-21	2012-02-17	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	600,000.00	2011-10-21	2012-02-17	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	1,000,000.00	2011-10-21	2012-02-17	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	2,790,000.00	2011-10-21	2012-02-17	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	566,723.25	2011-10-26	2012-02-24	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	9,480,000.00	2011-10-26	2012-02-24	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	648,000.00	2011-10-26	2012-02-24	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	15,936,080.57	2011-10-26	2012-02-24	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	1,690,000.00	2011-11-11	2012-03-09	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	1,780,000.00	2011-11-16	2012-03-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	3,360,000.00	2011-11-17	2012-03-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	2,160,000.00	2011-11-17	2012-03-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	1,360,000.00	2011-11-17	2012-03-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	11,000,000.00	2011-11-17	2012-03-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	715,000.00	2011-11-18	2012-03-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	21,370,000.00	2011-11-18	2012-03-16	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	1,000,000.00	2011-11-24	2012-03-23	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	2,000,000.00	2011-11-24	2012-03-23	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	5,559,024.02	2011-11-24	2012-03-23	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	4,200,000.00	2011-11-24	2012-03-23	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	21,140,000.00	2011-12-14	2012-04-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	1,920,000.00	2011-12-15	2012-04-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	1,470,000.00	2011-12-15	2012-04-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	8,157,582.57	2011-12-15	2012-04-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	9,610,000.00	2011-12-15	2012-04-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	760,000.00	2011-12-15	2012-04-13	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	1,000,000.00	2011-12-26	2012-04-26	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	2,600,000.00	2011-12-26	2012-04-26	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	750,000.00	2011-12-26	2012-04-26	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	1,600,000.00	2011-12-26	2012-04-26	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	6,840,000.00	2011-12-29	2012-04-27	正在履行中
广东省韶钢钢铁集团有限公司	本公司	6,940,000.00	2011-12-29	2012-04-27	正在履行中
	合计	294,007,088.18	—	—	

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
松山置业发展有限公司	USD 10,900,000.00	2010-5-25	2012-5-25	年利率 1.8%

(6) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	300 万元	240 万元
其中: 50 万元以上	3 人	1 人
20~50 万元	1 人	7 人
10~20 万元	4 人	0 人
10 万元以下	6 人	6 人

(7) 接受工程劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东韶钢建设有限公司	在建工程	协议价	314,025,342.87	12.76	460,656,042.67	27.66

5、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据:				
广东松山钢铁贸易有限公司	65,770,500.00		229,194,169.17	
广州市松山钢铁贸易有限公司	64,924,361.50		82,600,000.00	
合计	130,694,861.50		311,794,169.17	
其他应收款:				
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	5,000.00	2,500.00	23,000.00	1,150.00
韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	15,640.80	3,232.04	5,000.00	1,500.00
广东省韶钢钢铁集团有限公司	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
合计	22,140.80	7,232.04	29,500.00	4,150.00

(2) 关联方应付、预收款项		
项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
松山置业发展有限公司	14,898,663.19	128,993,668.41
湛江龙腾物流有限公司	12,665,528.32	12,416,868.82
广东韶钢建设有限公司	293,599.95	117,750.00
广东松山钢铁贸易有限公司	4,497,261.05	11,428,770.72
广东省韶关钢铁集团有限公司		24,000,000.00
广东韶钢设计院		7,500.00
合计	32,355,052.51	176,964,557.95
应付票据:		
广东松山钢铁贸易有限公司	14,170,261.07	30,805,986.79
广州市韶钢港务有限公司		10,768,497.27
合计	14,170,261.07	41,574,484.06
预收款项:		
广东松山钢铁贸易有限公司	22,541,998.19	37,466,977.75
广州市松山钢铁贸易有限公司	7,909,896.17	11,056,762.53
广东韶钢建设有限公司		2,517.31
合计	30,451,894.36	48,526,257.59
其他应付款:		
松山置业发展有限公司	69,771,501.49	68,822,357.66
广东松山钢铁贸易有限公司	6,793,333.00	3,210,000.00
韶关韶钢恒然锌业有限公司	20,000.00	
广东省韶关钢铁集团有限公司		55.96
合计	76,584,834.49	72,032,413.62

九、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司已签约尚未执行的大额发包工程款为 231,227.81 万元。

十一、资产负债表日后事项

公司于 2012 年 3 月 26 日召开第五届董事会 2012 年第五次会议，会议审议并通过了 2011 年度分配预案，因公司本年度经营出现大额亏损，故暂不分配股利。

十二、其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

公司本年无需要披露的非货币性资产交换事项。

2、债务重组

公司本年无需要披露的债务重组事项。

3、年金计划主要内容及重大变化

公司依据中华人民共和国劳动和社会保障部《企业年金基金试行管理办法》(2004 年令第 23 号)及《广东省韶关钢铁集团有限公司企业年金暂行办法》(韶钢人资〔2005〕364 号)等文件的有关规定,制定并通过了《企业年金管理办法》,并于 2007 年 10 月 25 日起实施企业年金基金。年金管理办法规定,以上年度职工应付工资总额为基数,按 8.3%计提企业年金,本年度共计提企业年金 3,514.08 万元。

2011 年 11 月 15 日,经公司《关于暂停企业年金缴费的通知》(韶钢人资〔2011〕256 号)决定,因公司本年经营出现大额亏损,故从 2011 年 11 月起暂停缴费,待经济效益好转时再适时恢复。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	158,729,137.30	100.00	9,068,684.56	5.71
其中: 账龄组合	150,122,727.98	94.58	9,068,684.56	6.04
无风险组合	8,606,409.32	5.42		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	158,729,137.30	100.00	9,068,684.56	5.71

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	86,927,167.65	100.00	4,196,209.33	4.83
其中: 账龄组合	83,124,186.51	95.63	4,196,209.33	5.05
无风险组合	3,802,981.14	4.37		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	86,927,167.65	100.00	4,196,209.33	4.83

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	128,758,174.13	81.12	86,767,167.65	99.82
1 至 2 年	29,810,963.17	18.78		
2 至 3 年			160,000.00	0.18
3 年以上	160,000.00	0.10		
合计	158,729,137.30	100.00	86,927,167.65	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	120,151,764.81	80.04	6,007,588.24	82,964,186.51	99.81	4,148,209.33
1 至 2 年	29,810,963.17	19.86	2,981,096.32			
2 至 3 年				160,000.00	0.19	48,000.00
3 年以上	160,000.00	0.10	80,000.00			
合计	150,122,727.98	100.00	9,068,684.56	83,124,186.51	100.00	4,196,209.33

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	8,606,409.32	
合计	8,606,409.32	

(4) 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 (%)
佛山市顺德区骏杰金属材料有限公司	非关联方	60,680,242.07	1 年以内	38.22
广州珠江钢铁有限责任公司	非关联方	29,810,963.17	1-2 年	18.78
广东进发钢铁实业有限公司	非关联方	27,811,658.47	1 年以内	17.52
韶关市正星车轮有限公司	非关联方	15,042,084.52	1 年以内	9.48
广州文冲船厂有限责任公司	非关联方	9,469,292.20	1 年以内	5.97
合计		142,814,240.43		89.97

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,650,335.78	100.00	324,941.77	6.99
其中：账龄分析法组合	4,650,335.78	100.00	324,941.77	6.99
无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	4,650,335.78	100.00	324,941.77	6.99

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,168,832.48	100.00	362,210.62	5.05
其中：账龄分析法组合	7,168,832.48	100.00	362,210.62	5.05
无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	7,168,832.48	100.00	362,210.62	5.05

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,908,836.17	62.55	7,154,452.48	99.80
1 至 2 年	1,729,999.61	37.20	2,880.00	0.04
2 至 3 年			10,000.00	0.14
3 年以上	10,000.00	0.22		
4 至 5 年			1,500.00	0.02
5 年以上	1,500.00	0.03		
合 计	4,650,335.78	100.00	7,168,832.48	100.00

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,908,836.17	62.55	145,441.81	7,154,452.48	99.80	357,722.62
1 至 2 年	1,729,999.61	37.20	172,999.96	2,880.00	0.04	288.00
2 至 3 年				10,000.00	0.14	3,000.00
3 至 4 年	10,000.00	0.22	5,000.00			
4 至 5 年				1,500.00	0.02	1,200.00
5 年以上	1,500.00	0.03	1,500.00			
合计	4,650,335.78	100.00	324,941.77	7,168,832.48	100.00	362,210.62

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
江苏新隆机械有限公司	非关联方	1,499,999.61	1-2 年	32.26
备用金	职工等	963,921.43	1 年以内	20.73
黄丹平	非关联方	525,451.02	1 年以内	11.30
德姆信国际贸易(上海)有限公司	非关联方	283,384.39	1 年以内	6.09
马鞍山市金海冶金机械制造有限公司	非关联方	230,000.00	1-2 年	4.95
合计		3,502,756.45		75.33

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	4,085,267.55			4,085,267.55
减：长期股权投资减值准备				
合计	4,085,267.55			4,085,267.55

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
韶关钢铁(香港)有限公司	成本法	4,085,267.55	4,085,267.55		4,085,267.55
合计			4,085,267.55		4,085,267.55

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
韶关钢铁(香港)有限公司	100.00	100.00	无			
合计						

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	22,484,837,465.78	18,516,584,031.19
其他业务收入	185,072,346.54	310,330,728.20
营业收入合计	22,669,909,812.32	18,826,914,759.39
主营业务成本	22,238,038,242.97	17,761,011,249.34
其他业务成本	185,506,674.49	301,938,791.98
营业成本合计	22,423,544,917.46	18,062,950,041.32

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁产品	21,743,767,180.49	21,558,268,256.00	17,829,674,419.27	17,145,286,599.86
焦化产品及其他	741,070,285.29	679,769,986.97	686,909,611.92	615,724,649.48
合计	22,484,837,465.78	22,238,038,242.97	18,516,584,031.19	17,761,011,249.34

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
板材	8,604,013,107.58	8,652,954,247.15	7,917,949,779.21	7,544,562,888.71
螺纹钢	8,209,413,124.54	7,998,217,579.39	5,847,736,089.23	5,648,964,799.34
线材	4,930,340,948.37	4,907,097,579.03	4,063,988,550.83	3,951,758,911.81
焦化产品及其他	741,070,285.29	679,768,837.40	686,909,611.92	615,724,649.48
合计	22,484,837,465.78	22,238,038,242.97	18,516,584,031.19	17,761,011,249.34

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	18,683,979,452.47	18,553,497,829.98	14,618,816,202.18	14,273,659,535.39
省外地区	3,683,196,346.28	3,569,343,761.67	3,552,861,975.95	3,123,201,646.58
境外	117,661,667.03	115,196,651.32	344,905,853.06	364,150,067.37
合计	22,484,837,465.78	22,238,038,242.97	18,516,584,031.19	17,761,011,249.34

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年	5,002,438,883.50	22.07
2010年	4,933,821,450.39	26.21

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		143,410,270.97
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,024,733.15	
合计	3,024,733.15	143,410,270.97

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
韶钢钢铁(香港)有限公司		143,410,270.97
合计		143,410,270.97

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,120,331,865.20	140,858,174.84
加: 资产减值准备	341,338,117.33	529,224.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,431,474,578.18	1,336,492,944.20
无形资产摊销	6,518,451.46	6,965,034.96
长期待摊费用摊销		882,000.00
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)	47,498,700.06	36,876,638.18
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	724,337,305.89	319,566,223.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,024,733.15	-143,410,270.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	96,349,590.82	641,153.01
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)	757,245,707.87	-951,025,243.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	872,076,778.95	-868,267,181.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,320,617,505.52	763,150,362.23
其他		7,202,453.10
经营活动产生的现金流量净额	4,474,100,137.73	650,461,512.61
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	880,089,578.24	641,945,175.02
减: 现金的年初余额	641,945,175.02	316,433,203.10
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	238,144,403.22	325,511,971.92

(2) 现金及现金等价物的构成		
项目	年末数	年初数
① 现金	880,089,578.24	641,945,175.02
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	880,089,578.24	548,244,270.02
可随时用于支付的其他货币资金		93,700,905.00
② 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③ 年末现金及现金等价物余额	880,089,578.24	641,945,175.02

注：年末、年初使用受限制的现金和现金等价物金额分别为 4,227,141,769.50 元、2,565,186,201.58 元，该等款项系公司用于外币借款质押。

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-47,499,132.62	-36,876,638.18
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,773,256.99	13,183,256.99
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年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	3,024,733.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,804,163.08	21,914,884.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-30,896,979.40	-1,778,496.29
所得税影响额		-266,774.44
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-30,896,979.40	-1,511,721.85

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-21.69%	-0.68	-0.68
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-21.10%	-0.66	-0.66

注：(1) 加权平均净资产收益率 = $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、40。

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

①货币资金比年初数增加 59.42%，主要是由于公司为取得借款向银行质押的定期存款及保证金增加所致。

②应收账款比年初数增加 72.17%，主要是由于收入的增长及使用延期付款国内信用证结算款增加所致。

③预付款项比年初数减少 75.47%，主要是由于采购原材料预付的款项减少所致。

④应收利息比年初数增加 300.10%，主要是由于公司本年美元融资定期存款增加，利息收入增加所致。

⑤应付票据比年初数增加 42.27%、应付账款比年初数增加 78.80%，主要是由于公司加大企业信用融资，推迟付款所致。

⑥应付职工薪酬比年初数减少 30.58%，主要是由于本年对辞退福利重新进行测算，并按照规定采用同期限国债利率进行折现，调整减少了辞退福利所致。

⑦应付利息比年初数增加 103.79%，主要是由于本年借款增加所致。

⑧一年内到期的非流动负债比年初数增加 742.23%，主要是由于一年内到期的长期

借款增加所致。

⑨长期借款比年初数减少 64.88%，主要是一年内到期的借款列报至流动负债及本年度借款到期归还所致。

(2) 利润表项目

①营业收入比上年数增加 21.44%，主要是由于本年钢材销价及销量增长所致。

②营业成本比上年数增加 25.33%，主要是由于本年钢材销量增长及产品成本增加所致。

③财务费用比上年数增加 44.27%，主要是由于本年利率上升及融资规模增加所致。

④资产减值损失比上年增加 219.74 倍，主要是本年计提存货跌价准备及固定资产减值准备所致。

⑤所得税费用比上年数增加 24.61 倍，主要是由于冲回不能实现的可弥补亏损引起的可抵扣暂时性差异减少所致。

(3) 现金流量表项目

①购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年数增加 41.97%，主要原因是公司本年固定资产投资规模增加。

②分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年数增加 55.55%，其主要原因是公司本年融资规模扩大，利息费用增加。

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 2011年在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 公司章程等。

董事长： 余子权

广东韶钢松山股份有限公司
二〇一二年三月二十八日

/

合并资产负债表

2011-12-31

编制单位: 广东韶钢松山股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产:			
货币资金	七、1	5,158,672,539.04	3,235,862,796.65
结算备付金		-	
拆出资金		-	
交易性金融资产			
应收票据	七、2	1,387,502,893.33	1,829,527,377.89
应收账款	七、4	150,335,241.05	87,320,280.60
预付款项	七、6	198,907,382.35	810,918,554.25
应收保费		-	
应收分保账款		-	
应收分保合同准备金		-	
应收利息	七、3	91,344,575.37	22,830,164.75
应收股利			
其他应收款	七、5	4,325,394.01	6,806,621.86
买入返售金融资产		-	
存货	七、7	3,171,193,528.63	3,720,950,151.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		10,162,281,553.78	9,714,215,947.91
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、8	12,400,870,674.13	11,634,592,725.56
在建工程	七、9	1,205,376,407.14	1,039,882,561.86
工程物资	七、10	23,717,073.80	39,225,554.46
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	305,159,551.02	311,365,634.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、12	263,792,807.80	359,787,584.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,198,916,513.89	13,384,854,061.09
资产总计		24,361,198,067.67	23,099,070,009.00

法定代表人: 余子权

主管会计工作负责人: 刘意

会计机构负责人: 刘树生

合并资产负债表(续)

2011-12-31

编制单位: 广东韶钢松山股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款	七、15	8,899,650,661.58	8,042,849,770.55
向中央银行借款		-	
吸收存款及同业存放		-	
拆入资金		-	
交易性金融负债			
应付票据	七、16	1,911,746,456.07	1,343,715,023.50
应付账款	七、17	3,165,806,798.31	1,770,583,974.33
预收款项	七、18	897,517,124.24	825,470,739.79
卖出回购金融资产款		-	
应付手续费及佣金		-	
应付职工薪酬	七、19	127,599,779.35	183,820,801.47
应交税费	七、20	-63,440,244.15	-64,766,054.41
应付利息	七、21	81,580,555.77	40,031,653.35
应付股利			
其他应付款	七、22	214,185,462.09	251,546,283.10
应付分保账款		-	
保险合同准备金		-	
代理买卖证券款		-	
代理承销证券款		-	
一年内到期的非流动负债	七、23	2,821,455,301.08	335,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		18,056,101,894.34	12,728,252,191.68
非流动负债:			
长期借款	七、24	1,591,451,287.23	4,531,426,327.69
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	七、25	34,748,715.04	22,201,972.03
非流动负债合计		1,626,200,002.27	4,553,628,299.72
负债合计		19,682,301,896.61	17,281,880,491.40
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、26	1,669,524,410.00	1,669,524,410.00
资本公积	七、27	2,483,253,792.84	2,483,253,792.84
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七、28	639,148,900.62	639,148,900.62
一般风险准备			
未分配利润	七、29	-98,781,942.01	1,039,433,679.81
外币报表折算差额		-14,248,990.39	-14,171,265.67
归属于母公司股东的所有者权益合计		4,678,896,171.06	5,817,189,517.60
少数股东权益			
所有者权益合计		4,678,896,171.06	5,817,189,517.60
负债和所有者权益总计		24,361,198,067.67	23,099,070,009.00

法定代表人: 余子权

主管会计工作负责人: 刘意

会计机构负责人: 刘树生

合并利润表

2011-12-31

编制单位: 广东韶钢松山股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		22,874,329,367.24	18,835,956,073.21
其中: 营业收入	七、30	22,874,329,367.24	18,835,956,073.21
二、营业总成本		23,882,542,418.87	18,809,362,848.42
其中: 营业成本	七、30	22,611,091,022.48	18,040,749,091.71
营业税金及附加	七、31	45,030,178.41	49,375,896.75
销售费用	七、32	61,688,827.76	51,851,084.94
管理费用	七、33	410,537,264.84	380,336,552.32
财务费用	七、34	411,900,806.91	285,499,556.33
资产减值损失	七、36	342,294,318.47	1,550,666.37
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、35	3,024,733.15	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,005,188,318.48	26,593,224.79
加: 营业外收入	七、37	14,312,421.28	36,951,684.95
减: 营业外支出	七、38	48,234,133.83	38,730,181.24
其中: 非流动资产处置损失	七、38	47,499,132.62	36,876,638.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,039,110,031.03	24,814,728.50
减: 所得税费用	七、39	99,105,590.79	3,869,776.43
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,138,215,621.82	20,944,952.07
归属于母公司所有者的净利润		-1,138,215,621.82	20,944,952.07
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、40	-0.68	0.01
(二)稀释每股收益	七、40	-0.68	0.01
七、其他综合收益	七、41	-77,724.72	-714,285.92
八、综合收益总额		-1,138,293,346.54	20,230,666.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,138,293,346.54	20,230,666.15
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 余子权

主管会计工作负责人: 刘意

会计机构负责人: 刘树生

合并现金流量表

2011-12-31

编制单位: 广东韶钢松山股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,206,304,470.14	20,850,800,160.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,970,924.43	47,747,000.58
收到其他与经营活动有关的现金	七、42	91,420,933.64	94,217,445.13
经营活动现金流入小计		25,301,696,328.21	20,992,764,606.05
购买商品、接受劳务支付的现金		19,797,276,201.69	18,934,005,100.27
客户贷款及垫款净增加额		-	
存放中央银行和同业款项净增加额		-	
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
支付利息、手续费及佣金的现金		-	
支付保单红利的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		794,107,377.50	828,985,132.08
支付的各项税费		463,407,262.43	556,029,969.62
支付其他与经营活动有关的现金	七、42	271,551,874.55	221,668,653.41
经营活动现金流出小计		21,326,342,716.17	20,540,688,855.38
经营活动产生的现金流量净额	七、43	3,975,353,612.04	452,075,750.67
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		132,600,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,024,733.15	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

项 目	注释	本年数	上年数
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		135,624,733.15	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,336,269,377.01	1,645,613,937.47
投资支付的现金		132,600,000.00	
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,468,869,377.01	1,645,613,937.47
投资活动产生的现金流量净额		-2,333,244,643.86	-1,645,613,937.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,645,163,406.93	16,588,518,466.12
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		17,645,163,406.93	16,588,518,466.12
偿还债务支付的现金		16,695,630,233.11	13,032,380,941.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		767,277,466.97	493,267,919.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、42	1,555,053,963.69	1,818,482,292.43
筹资活动现金流出小计		19,017,961,663.77	15,344,131,152.86
筹资活动产生的现金流量净额		-1,372,798,256.84	1,244,387,313.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,456,536.87	-714,285.92
五、现金及现金等价物净增加额	七、43	260,854,174.47	50,134,840.54
加：期初现金及现金等价物余额	七、43	670,676,595.07	620,541,754.53
六、期末现金及现金等价物余额	七、43	931,530,769.54	670,676,595.07

法定代表人：余子权

主管会计工作负责人：刘意

会计机构负责人：刘树生

合并所有者权益变动表

2011-12-31

编制单位: 广东韶钢松山股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	本年数								少 数 股 东 权 益	所 有 者 权 益 合 计
	归属于母公司股东的所有者权益									
	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	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84			639,148,900.62		1,039,433,679.81	-14,171,265.67		5,817,189,517.60
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84	-	-	639,148,900.62	-	1,039,433,679.81	-14,171,265.67	-	5,817,189,517.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-1,138,215,621.82	-77,724.72	-	-1,138,293,346.54
(一) 净利润							-1,138,215,621.82		-	-1,138,215,621.82
(二) 其他综合收益								-77,724.72		-77,724.72
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-1,138,215,621.82	-77,724.72	-	-1,138,293,346.54
(三) 所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者(或股东)的分配										-
4. 其他										-
(五) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)										-
2. 盈余公积转增资本(或股本)										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
(七) 其他										-
四、本期期末余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84	-	-	639,148,900.62	-	-98,781,942.01	-14,248,990.39	-	4,678,896,171.06

法定代表人: 余子权

主管会计工作负责人: 刘意

会计机构负责人: 刘树生

合并所有者权益变动表(续)

2011-12-31

编制单位: 广东韶钢松山股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上年数								少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司股东的所有者权益									
	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	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84			625,063,083.14		1,032,574,545.22	-13,456,979.75		5,796,958,851.45
加: 会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84	-	-	625,063,083.14	-	1,032,574,545.22	-13,456,979.75	-	5,796,958,851.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	14,085,817.48	-	6,859,134.59	-714,285.92	-	20,230,666.15
(一) 净利润							20,944,952.07		-	20,944,952.07
(二) 其他综合收益								-714,285.92		-714,285.92
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	20,944,952.07	-714,285.92	-	20,230,666.15
(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	-	-	-	-	14,085,817.48	-	-14,085,817.48	-	-	-
1. 提取盈余公积					14,085,817.48		-14,085,817.48			-
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	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84	-	-	639,148,900.62	-	1,039,433,679.81	-14,171,265.67	-	5,817,189,517.60

法定代表人: 余子权

主管会计工作负责人: 刘意

会计机构负责人: 刘树生

资产负债表

2011-12-31

编制单位: 广东韶钢松山股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产:			
货币资金		5,107,231,347.74	3,207,131,376.60
交易性金融资产			
应收票据		1,387,502,893.33	1,829,527,377.89
应收账款	十三、1	149,660,452.74	82,730,958.32
预付款项		198,907,382.35	810,918,554.25
应收利息		91,344,575.37	22,830,164.75
应收股利			
其他应收款	十三、2	4,325,394.01	6,806,621.86
存货		3,174,153,332.19	3,721,247,339.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		10,113,125,377.73	9,681,192,393.25
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	4,085,267.55	4,085,267.55
投资性房地产			
固定资产		12,400,813,290.80	11,634,538,341.48
在建工程		1,205,376,407.14	1,039,882,561.86
工程物资		23,717,073.80	39,225,554.46
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		305,159,551.02	311,365,634.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		263,393,415.42	359,743,006.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,202,545,005.73	13,388,840,366.41
资产总计		24,315,670,383.46	23,070,032,759.66

法定代表人: 余子权

主管会计工作负责人: 刘意

会计机构负责人: 刘树生

资产负债表(续)

2011-12-31

编制单位: 广东韶钢松山股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款		8,899,650,661.58	8,042,849,770.55
交易性金融负债			
应付票据		1,911,746,456.07	1,343,715,023.50
应付账款		3,180,342,486.75	1,819,044,780.14
预收款项		897,517,124.24	825,470,739.79
应付职工薪酬		127,599,779.35	183,686,801.47
应交税费		-63,440,244.15	-64,679,067.23
应付利息		81,580,555.77	40,031,653.35
应付股利			
其他应付款		145,956,048.99	183,890,681.66
一年内到期的非流动负债		2,821,455,301.08	335,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		18,002,408,169.68	12,709,010,383.23
非流动负债:			
长期借款		1,591,451,287.23	4,531,426,327.69
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		34,748,715.04	22,201,972.03
非流动负债合计		1,626,200,002.27	4,553,628,299.72
负债合计		19,628,608,171.95	17,262,638,682.95
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,669,524,410.00	1,669,524,410.00
资本公积		2,483,253,792.84	2,483,253,792.84
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		639,148,900.62	639,148,900.62
一般风险准备			
未分配利润		-104,864,891.95	1,015,466,973.25
所有者权益(或股东权益)合计		4,687,062,211.51	5,807,394,076.71
负债和所有者权益(或股东权益)总计		24,315,670,383.46	23,070,032,759.66

法定代表人: 余子权

主管会计工作负责人: 刘意

会计机构负责人: 刘树生

利润表
2011-12-31

编制单位: 广东韶钢松山股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十三、4	22,669,909,812.32	18,826,914,759.39
减: 营业成本	十三、4	22,423,544,917.46	18,062,950,041.32
营业税金及附加		45,030,178.41	49,375,896.75
销售费用		61,688,827.76	51,851,084.94
管理费用		407,143,405.47	376,796,084.97
财务费用		381,836,858.73	284,267,416.31
资产减值损失		341,805,834.38	1,806,681.93
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	3,024,733.15	143,410,270.97
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-988,115,476.74	143,277,824.14
加: 营业外收入		12,366,903.63	36,951,684.95
减: 营业外支出		48,233,701.27	38,730,181.24
其中: 非流动资产处置损失		47,498,700.06	36,876,638.18
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,023,982,274.38	141,499,327.85
减: 所得税费用		96,349,590.82	641,153.01
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,120,331,865.20	140,858,174.84
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		-1,120,331,865.20	140,858,174.84

法定代表人: 余子权

主管会计工作负责人: 刘意

会计机构负责人: 刘树生

现金流量表

2011年度

编制单位: 广东韶钢松山股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,002,726,776.21	21,114,608,989.06
收到的税费返还		3,970,924.43	47,747,000.58
收到其他与经营活动有关的现金		70,953,094.31	89,250,381.46
经营活动现金流入小计		25,077,650,794.95	21,251,606,371.10
购买商品、接受劳务支付的现金		19,101,339,906.83	19,001,176,901.58
支付给职工以及为职工支付的现金		791,894,864.10	826,937,686.20
支付的各项税费		460,383,435.41	554,039,613.59
支付其他与经营活动有关的现金		249,932,450.88	218,990,657.12
经营活动现金流出小计		20,603,550,657.22	20,601,144,858.49
经营活动产生的现金流量净额	十三、6	4,474,100,137.73	650,461,512.61
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		132,600,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,024,733.15	143,410,270.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		135,624,733.15	143,410,270.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,336,269,377.01	1,645,607,650.96
投资支付的现金		132,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,468,869,377.01	1,645,607,650.96
投资活动产生的现金流量净额		-2,333,244,643.86	-1,502,197,379.99
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,999,046,292.86	16,489,177,966.12
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		16,999,046,292.86	16,489,177,966.12
偿还债务支付的现金		16,595,765,141.21	13,001,916,521.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		750,938,278.61	491,531,313.12
支付其他与筹资活动有关的现金		1,555,053,963.69	1,818,482,292.43
筹资活动现金流出小计		18,901,757,383.51	15,311,930,126.82
筹资活动产生的现金流量净额		-1,902,711,090.65	1,177,247,839.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十三、6	238,144,403.22	325,511,971.92
加: 期初现金及现金等价物余额	十三、6	641,945,175.02	316,433,203.10
六、期末现金及现金等价物余额	十三、6	880,089,578.24	641,945,175.02

法定代表人: 余子权

主管会计工作负责人: 刘意

会计机构负责人: 刘树生

所有者权益变动表

2011-12-31

编制单位: 广东韶钢松山股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	本年数							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	
一、上年年末余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84			639,148,900.62		1,015,466,973.25	5,807,394,076.71
加: 会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84	-	-	639,148,900.62	-	1,015,466,973.25	5,807,394,076.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-1,120,331,865.20	-1,120,331,865.20
(一) 净利润							-1,120,331,865.20	-1,120,331,865.20
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-1,120,331,865.20	-1,120,331,865.20
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者(或股东)的分配								-
4. 其他								-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)								-
2. 盈余公积转增资本(或股本)								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
(七) 其他								-
四、本期期末余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84	-	-	639,148,900.62	-	-104,864,891.95	4,687,062,211.51

法定代表人: 余子权

主管会计工作负责人: 刘意

会计机构负责人: 刘树生

所有者权益变动表(续)

2011-12-31

编制单位: 广东韶钢松山股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上年数							
	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	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84			625,063,083.14		888,694,615.89	5,666,535,901.87
加: 会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84	-	-	625,063,083.14	-	888,694,615.89	5,666,535,901.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	14,085,817.48	-	126,772,357.36	140,858,174.84
(一) 净利润							140,858,174.84	140,858,174.84
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	140,858,174.84	140,858,174.84
(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	-	-	-	-	14,085,817.48	-	-14,085,817.48	-
1. 提取盈余公积					14,085,817.48		-14,085,817.48	-
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	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84	-	-	639,148,900.62	-	1,015,466,973.25	5,807,394,076.71

法定代表人: 余子权

主管会计工作负责人: 刘意

会计机构负责人: 刘树生