



**本钢板材股份有限公司**

**BENGANG STEEL PLATES CO.,LTD.**

# **2011 年年度报告**

**(按中国会计准则编制)**

**二〇一二年四月十八日**

## 重 要 提 示

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本次董事会应出席董事 7 名，实际出席董事 6 名，独立董事李凯因公出差，委托独立董事田炳福代为出席会议并表决。

公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人董事长张晓芳女士、主管会计工作负责人总经理曹爱民先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务处处长王少宇先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

本报告分别以中、英文编制，在对中外文文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

# 目 录

一、公司基本情况简介.....	4
二、会计数据和业务数据摘要.....	5
三、股本变动及股东情况.....	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
五、公司治理结构.....	13
六、股东大会情况简介.....	15
七、董事会报告 .....	16
八、监事会报告 .....	30
九、重要事项 .....	31
十、财务报告 .....	51
十一、备查文件目录.....	51

## 一、公司基本情况简介

- 1、法定中文名称：本钢板材股份有限公司  
法定英文名称：BENGANG STEEL PLATES CO., LTD.  
法定英文名称缩写：BSP
- 2、法定代表人：张晓芳
- 3、董事会秘书：张吉臣      证券事务代表：卢晓勇  
联系地址：辽宁省本溪市平山区人民路 16 号  
电话：0414 - 7828360 7828734      传真：0414 - 7824158 7827004  
电子信箱：bgbczjc761@126.com
- 4、注册地址：辽宁省本溪市平山区钢铁路 18 号  
办公地址：辽宁省本溪市平山区人民路 16 号      邮政编码：117000  
电子信箱：bgbc761@126.com
- 5、选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》。  
登载年度报告的中国证监会指定网站网址：  
<http://www.cninfo.com.cn>  
年度报告备置地点：辽宁省本溪市明山区环山路 36 号 公司董事会办公室
- 6、股票上市交易所：深圳证券交易所  
(1) A 股股票简称：本钢板材      股票代码：000761  
(2) B 股股票简称：本钢板 B      股票代码：200761
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1997 年 6 月 27 日  
变更注册登记日期：2007 年 6 月 15 日  
变更注册地点：辽宁省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：210000004931633  
税务登记号码：210502242690243  
组织机构代码 24269024-3  
聘请会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司  
办公地址：上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、利润总额及构成

单位：人民币元

项 目	指标数
利润总额	867,193,396.52
净利润	795,825,189.21
扣除非经常损益后的净利润	638,888,143.87
主营业务利润	4,004,112,455.27
其他业务利润	300,026,031.26
营业利润	709,511,856.33
营业外收支净额	157,681,540.19
经营活动产生的现金流量净额	1,333,465,780.31
现金及现金等价物净增加额	1,459,740,405.05

注：扣除的非经常性损失（收益）包括

非流动资产处置损益	80,509,818.36
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	45,592,967.00
债务重组损益	5,857,513.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,721,241.00
所得税影响额	-744,494.85
合计	156,937,045.34

### 2、公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

#### 2.1 主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	50,431,850,122.46	45,687,750,464.69	10.38%	35,597,775,963.71
营业利润（元）	709,511,856.33	1,102,798,792.06	-35.66%	-1,263,597,143.46
利润总额（元）	867,193,396.52	1,004,624,635.03	-13.68%	-1,324,544,203.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	795,825,189.21	925,366,759.73	-14.00%	-1,545,191,032.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	638,888,143.87	1,023,935,121.48	-37.60%	-1,483,521,740.36
经营活动产生的现金流量净额	1,333,465,780.31	2,586,482,576.88	-48.44%	3,588,902,570.76

(元)				
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	41,059,391,272.00	35,871,741,948.24	14.46%	34,821,686,467.03
负债总额 (元)	25,499,996,216.68	20,826,427,352.10	22.44%	20,697,043,914.71
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	15,524,714,501.26	15,010,359,312.05	3.43%	14,124,642,552.32
总股本 (股)	3,136,000,000.00	3,136,000,000.00	0.00%	3,136,000,000.00

## 2.2 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)	0.254	0.295	-13.90%	-0.493
稀释每股收益 (元/股)	0.254	0.295	-13.90%	-0.493
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.204	0.327	-37.61%	-0.4731
加权平均净资产收益率 (%)	5.21%	6.35%	-1.14%	-10.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.18%	7.03%	-2.85%	-9.91%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.43	0.82	-47.56%	1.1444
	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)	4.95	4.79	3.34%	4.504
资产负债率 (%)	62.11%	58.06%	4.05%	59.44%

## 3、利润表附表

报告期利润	2011 年				2010 年			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)		净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
净利润	5.13	5.21	0.254	0.254	6.16%	6.35%	0.295	0.295
扣除非经常性损益后的利润	4.11	4.18	0.204	0.204	6.82%	7.03%	0.327	0.327

#### 4、境内外会计准则差异

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按境外会计准则	795,825,189.21	925,366,759.73	15,524,714,501.26	15,010,359,312.05
按境内会计准则	795,825,189.21	925,366,759.73	15,524,714,501.26	15,010,359,312.05
按境外会计准则调整的分项及合计：				
境内外会计准则差异合计	0.00	0.00	0.00	0.00
境内外会计准则差异的说明	境内外会计准则对本公司无差异。			

#### 5、股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	3,136,000,000	8,790,691,134.76	921,277,509.22	2,162,390,668.07	15,010,359,312.05
本年增加		32,130,000.00		795,825,189.21	827,955,189.21
本年减少				313,600,000.00	313,600,000.00
期末数	3,136,000,000	8,822,821,134.76	921,277,509.22	2,644,615,857.28	15,524,714,501.26

注：

1. 资本公积增加主要是按照国家相关规定，将 6, 7#焦炉干熄焦节能专项奖励 8, 500, 000. 00 元，利用富裕煤气燃煤锅炉专项资金款 23, 630, 000. 00 元转入所致。。

2. 未分配利润本期增加的原因是：本期增加是由于净利润年末转入；本期减少是根据股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日的总股数 3, 136, 000, 000 股为基数，按每 10 股 1.00 元（含税）分配现金股利，共计 313, 600, 000 元。

### 三、股本变动及股东情况

#### 1、公司股本变动情况

股份变动情况表

（截止 2011 年 12 月 31 日 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	2,038,400,000	65.00%				-2,038,400,000	-2,038,400,000	0	0.00%

1、国家持股									
2、国有法人持股	2,038,400,000	65.00%				-2,038,400,000	-2,038,400,000	0	0.00%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	1,097,600,000	35.00%				2,038,400,000	2,038,400,000	3,136,000,000	100.00%
1、人民币普通股	697,600,000	22.24%				2,038,400,000	2,038,400,000	2,736,000,000	87.24%
2、境内上市的外资股	400,000,000	12.76%						400,000,000	12.76%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,136,000,000	100.00%				0	0	3,136,000,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

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
本溪钢铁(集团)有限责任公司	2,038,400,000	2,038,400,000	0	0	股改前上市	20111125
合计	2,038,400,000	2,038,400,000	0	0	-	-

本溪钢铁(集团)有限责任公司在本钢板材股权分置改革日持有的有限售条件流通股数量为 575,200,000 股。2006 年 8 月 28 日,本钢板材向本溪钢铁(集团)有限责任公司非公开发行 200,000 万股,本溪钢铁(集团)有限责任公司持有有限售条件的流通股增加至 2,575,200,000 股。2008 年 4 月 29 日,本溪钢铁(集团)有限责任公司持有的有限售条件流通股中有 56,800,000 股解限并上市流通,2009 年 4 月 30 日,本溪钢铁(集团)有限责任公司持有的有限售条件流通股中有 480,000,000 股解限并上市流通,卖出 1,567,580 股。2011 年 11 月 25 日,本溪钢铁(集团)有限责任公司持有仅存的有限售条件流通股 2,038,400,000 股解除限售并上市流通。目前本溪钢铁(集团)有限责任公司持有的总股份为 2,573,632,420 股。

## 2、证券发行与上市情况

报告期末为止的前三年历次股票发行情况

(1)1997 年 6 月 10 日至 12 日,在深圳证券交易所发行境内上市外资股(B 股)40000 万股,发行价格 2.38 元(港币),上市日期为 1997 年 7 月 8 日,获准上市流通数量为 40000 万股。1997 年 11 月 3 日,在深圳证券交易所发行境内上市人民币普通股(A 股)12000 万股(其中 1200 万股为内部职工股),发行价格 5.40 元,上市日期为 1998 年 1 月 15 日,获准上市流通数量为 10800 万股。1998 年 7 月 16 日

内部职工股上市流通。

(2)2006年6月30日,公司向本溪钢铁(集团)有限责任公司非公开发行20亿股人民币普通股用于收购本钢集团的相关资产获得中国证监会核准,2006年8月28日在中国证券登记结算有限责任公司完成20亿股新增股份登记及股份限售,2006年9月28日上市手续获得深圳证券交易所批准,上市日期为2006年10月9日。股票种类:人民币普通股(A股),发行股数200,000万股,发行价格为4.6733元/股。本次新增股份为有限售条件股份,自登记至本溪钢铁(集团)有限责任公司帐户(即2006年8月28日)起36个月内不转让。

### 3、股东和实际控制人情况

#### 前10名股东持股情况表

单位:股

2011年末股东总数	56,954	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	56,247		
前10名股东持股情况					
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
本溪钢铁(集团)有限责任公司	国有法人	82.07%	2,573,632,420		
中国建设银行-上投摩根中国优势证券投资基金	境内自然人	1.97%	61,835,651		
GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORP.- A/C "C"	境外自然人	0.85%	26,552,138		
NOMURA TST N BK CO.,LTD ATTF ASIA ATTR DIV STK FD MTH FD	境外自然人	0.58%	18,049,086		
DREYFUS PREMIER INVESTMENT FDS INC.-DREYFUS GREATER CHINA FD	境外自然人	0.37%	11,634,852		
GSIC A/C MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE	境外自然人	0.33%	10,288,617		
周杰	境外自然人	0.29%	9,070,000		
APS CHINA ALPHA FUND	境外自然人	0.15%	4,616,701		
BOCHK INVESTMENT FUNDS-BOCHK CHINA GOLDEN DRAGON FUND	境外自然人	0.14%	4,499,952		
LSV EMERGING MARKETS EQUITY FUND,L.P.	境外自然人	0.11%	3,385,700		
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
本溪钢铁(集团)有限责任公司	2,573,632,420		人民币普通股		
中国建设银行-上投摩根中国优势证券投资基金	61,835,651		人民币普通股		
GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORP.- A/C "C"	26,552,138		境内上市外资股		

NOMURA TST N BK CO.,LTD ATTF ASIA ATTR DIV STK FD MTH FD	18,049,086	境内上市外资股
DREYFUS PREMIER INVESTMENT FDS INC.-DREYFUS GREATER CHINA FD	11,634,852	境内上市外资股
GSIC A/C MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE	10,288,617	境内上市外资股
周杰	9,070,000	境内上市外资股
APS CHINA ALPHA FUND	4,616,701	境内上市外资股
BOCHK INVESTMENT FUNDS-BOCHK CHINA GOLDEN DRAGON FUND	4,499,952	境内上市外资股
LSV EMERGING MARKETS EQUITY FUND,L.P.	3,385,700	境内上市外资股
上述股东关联关系或一 致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

#### 4、公司控股股东情况

控股股东名称：本溪钢铁（集团）有限责任公司

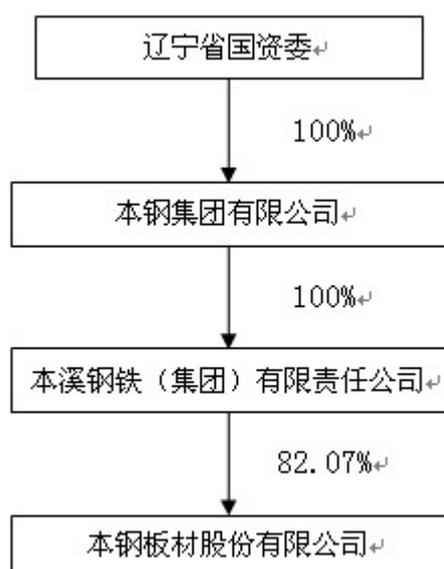
法定代表人姓名：张晓芳

成立日期：1996年7月10日

注册资本：53.68亿元

主要经营业务或管理活动：钢铁冶炼、矿山开采、板材轧制、制氧、制管、发电、煤化工、特钢型材、供暖、水电风气供应、金属加工、机电修造、设备制造、建筑安装、铁路、公路运输、进出口贸易、旅游、住宿、饮食娱乐服务；印刷、报刊发行（以上项目限于公司经营）、建筑材料、耐火材料、计器仪表、物资供销、房地产开发、科研、设计、信息服务、物业管理、通讯、废钢铁收购、加工和销售、房屋、人防工程租赁（以上项目限分公司凭许可证经营）、钢材调剂、废油收购。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图所示：



报告期内，除本公司控股股东本溪钢铁（集团）有限责任公司外，无持股在 10% 以上（含 10%）的其他法人股东。

#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 1、董事、监事、高级管理人员基本情况及年度报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张晓芳	董事长	女	52	2010年06月03日	2013年06月03日	0	0		0.00	是
曹爱民	董事、总经理	男	45	2009年10月26日	2013年06月03日	0	0		0.00	是
张吉臣	董事、董事会秘书	男	55	2007年11月06日	2013年06月03日	0	0		12.00	否
唐朝盛	董事	男	49	2011年05月17日	2013年06月03日	0	0		0.00	是
田炳福	独立董事	男	63	2007年04月26日	2013年06月03日	0	0		5.00	否
李凯	独立董事	男	55	2009年04月15日	2013年06月03日	0	0		5.00	否
王义秋	独立董事	女	51	2009年04月15日	2013年06月03日	0	0		5.00	否
刘俊有	监事会主席	男	59	2003年07月26日	2013年06月03日	0	0		0.00	是
赵伟	监事	男	52	2007年04月26日	2013年06月03日	0	0		0.00	是
刘恩泉	监事	男	57	2007年05月18日	2013年06月03日	0	0		0.00	是
王朴	监事	男	49	2008年06月26日	2013年06月03日	0	0		10.00	否
张闯	监事	男	46	2010年06月03日	2013年06月03日	0	0		8.00	否
张国华	副总经理	男	59	2005年03月17日	2013年06月03日	0	0		12.00	否
张贵玉	副总经理	男	51	2009年10月26日	2013年06月03日	0	0		12.00	否
谢怀党	副总经理	男	52	2011年05月17日	2013年06月03日	0	0		12.00	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	81.00	-

注：

(1) 至本报告期末，公司董事、监事及高级管理人员未持有本公司股份。

(2) 公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬均依据公司制定的本板发(2007)56号文件及其他相关政策规定发放。

## 2、董事、监事、高级管理人员主要工作经历

董事成员情况：

张晓芳，女，52岁，大学本科学历，在职博士，教授级高工。历任本溪钢铁(集团)有限责任公司总经理助理；董事、党委常委、副总经理(主持工作)；副董事长、副书记、总经理；现任本钢集团有限公司董事长、副书记、总经理、本钢板材股份有限公司董事长。

曹爱民，男，45岁，研究生学历，教授级高级会计师。历任本溪钢铁(集团)有限责任公司财务部部长；计划财务部部长；总会计师兼计划财务部部长；总会计师；现任本钢集团有限公司董事；本钢板材股份有限公司总经理。

张吉臣，男，55岁，研究生学历，高级工程师。历任本溪钢铁(集团)有限责任公司经营计划部副部长；发展战略部副部长兼产业政策处处长；现任本钢板材股份有限公司董事会秘书。

唐朝盛：男，49岁，研究生学历，高级会计师。历任本溪钢铁(集团)有限责任公司大连耐火材料有限公司总会计师；本溪钢铁(集团)有限责任公司审计部一处处长；北台钢铁(集团)有限责任公司北营公司总会计师；现任本钢集团有限公司财务部代部长。

田炳福，男，63岁。历任辽宁省政府侨务办公室副主任；中共沈阳市委政策研究室副处长；沈阳证监会部主任；辽宁证监局调研员；辽宁上市公司协会秘书长；现退休。2007年4月起至今担任本公司独立董事。

李凯，男，55岁，博士学历，教授。历任东北大学工商管理学院教授、院长、博士生导师；现任东北大学工商管理学院院长。2009年4月起至今担任本公司独立董事。

王义秋，女，51岁，研究生学历，教授。历任东北大学会计学系教授兼东北大学校长助理、计财处处长；现任东北大学校长助理兼计财处处长。2009年4月起至今担任本公司独立董事。

监事成员情况：

刘俊有，男，59岁，大学学历，高级政工师。历任本溪市纪委副书记、市监察局局长；本溪钢铁(集团)有限责任公司党委常委、纪委书记兼监察部部长、本钢板材股份有限公司监事会主席；现任本钢集团有限公司党委常委、纪委书记、本钢板材股份有限公司监事会主席。

赵伟，男，52岁，研究生学历，高级工程师。历任本溪钢铁(集团)有限责任公司经营计划部部长；发展战略部部长；本溪钢铁(集团)有限责任公司计划财务部部长；现任本钢集团北台钢铁(集团)有限责任公司董事长。

刘恩泉，男，57岁，大专学历，高级政工师。历任本溪钢铁(集团)有限责任公司第二炼铁厂工会主席、纪委书记；本溪钢铁(集团)有限责任公司劳动人事部(组织部)副部长；人力资源部(组织部)副部长；现任本溪钢铁(集团)有限责任公司保卫部党委书记。

王朴，男，49岁，大学学历，高级政工师。历任本溪钢铁(集团)有限责任公司工会办公室主任，现任本钢板材股份有限公司发电厂工会主席。

张闯，男，46岁，研究生学历，高级工程师。历任本钢板材股份有限公司炼铁厂生产科科长；计划科科长；现任本钢板材股份有限公司炼铁厂生产科科长兼计划科科长。

高级管理人员情况：

张国华，男，59岁，大学学历，会计师。历任本溪钢铁(集团)有限责任公司财务部会计处处长、部长助理、副部长；本钢板材股份有限公司副总经理兼计划财务部部长；现任本钢板材股份有限公司副总经理兼证券部部长。

张贵玉，男，51岁，大学学历，高级工程师。历任本溪钢铁(集团)有限责任公司炼钢厂厂长助理、副厂长、代理厂长、厂长、厂长兼党委书记；本钢集团公司副总工程师；本钢板材股份有限公司技术中心主任；现任本钢板材股份有限公司副总经理兼技术中心主任。

谢怀党，男，52 周岁，研究生学历，教授级高级工程师。历任本钢板材公司设备部副部长，本钢板材公司设备部部长；现任本钢板材股份有限公司副总经理。

注：现任董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员无在除股东单位外的其它单位任职或兼职情况。

3、在报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员变动情况。

(1)、2011年1月20日，经公司第五届四次董事会会议通过，于天忱先生辞去公司第五届董事会董事长，选举张晓芳女士为公司第五届董事会董事长，会议决议公告刊登在2011年1月21日的《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

(2)、2011年4月18日，经公司五届五次董事会会议通过，提名唐朝盛先生为公司第五届董事会董事候选人，奈作鑫先生辞去公司副总经理。会议决议公告刊登在2011年4月20日的《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

(3) 2011年5月17日，经公司2010年度股东大会会议通过，选举唐朝盛先生为公司第五届董事会董事，会议决议公告刊登在2011年5月18日的《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

(4) 2011年5月17日，经公司五届六次董事会会议通过，选举谢怀党先生为公司副总经理。会议决议公告刊登在2011年5月18日的《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

#### 4、员工情况

截止报告期末，公司在职工24493人。

(1)、按专业构成分类：生产人员19379人，占79.12%；销售人员199人，占0.81%；技术人员1355人，占5.53%；财务人员165人，占0.67%；行政人员1928人，占7.87%；其它人员1467人，占6%。

(2)、按教育程度分类：研究生以上344人，占1.40%；大学3242人，占13.24%；大专6521人，占25.52%，中专、技校、高中14656人，占59.84%。

(3)、公司需承担费用的离退休职工17865人。

### 五、公司治理结构

#### 1、公司治理情况

公司自上市以来，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司章程指引》等法律、法规以及规范性文件，不断建立和完善治理结构并规范运作，并在公司日常运行过程中严格执行，实际运作中没有违反相关规定或与之不一致的情况。公司控股股东行为较为规范，依法行使出资人权利，基本杜绝同业竞争，公司从制度上形成了控股股东行为约束的长效机制。公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行，有方便社会公众投资者参与决策的制度安排，在重大事项上采取网络投票制。公司历次股东大会的各项程序均严格按照法律、法规、中国证监会规范性文件和《公司章程》的有关规定执行。公司董事会、监事会、经理层职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行，全体董事、监事、高级管理人员切实履行职责。公司建立了较为完善的内部控制制度，财务管理制度、重大投资决策、关联交易决策和其他内部工作程序严格、规范，定期对内部控制制度进行检查和评估，并披露相关信息。公司建立了较为完善的内部约束机制和责任追究机制，各个事项有明确的责任人，杜绝越权决策或不履行内部决策程序的事项。公司制定了并严格执行信息披露管理制度，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

## 公司治理专项活动情况

几年来，公司始终坚持把公司治理专项活动作为一项长期工作不断推向深入。

根据中国证监会发出的《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》，公司按照要求进行了公司治理专项活动自查、公众评议和整改提高三个阶段的全部工作。针对自查发现的问题进行了整改，积极落实辽宁证监局提出的关于公司治理情况的改进意见，并按计划完成了公司治理整改报告所列事项。

根据中国证监会提出的“上市公司治理整改年”的要求，公司在原有基础上进一步健全了内部控制体系和制度建设，进一步加强了内部控制管理工作，根据公司生产经营实际，认真组织开展了内部控制自我评估工作，重新建立了内部控制自我评估体系。

为充分发挥董事会审计委员会对财务报告编制的监控作用，根据中国证监会有关规定，完善制定了《董事会审计委员会年报工作规程》。

报告期内，为进一步规范公司治理结构，完善信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人及相关责任人的问责力度，新补充建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《独立董事年报工作制度》等四项制度，使公司管理进一步有章可循。

目前，公司无监管部门提出的限期改正或尚未解决的治理问题。今后，公司将进一步贯彻中国证监会、深交所的有关规定，把公司治理专项活动作为一项长期工作不断推向深入。

### 2、独立董事相关工作制度建立健全情况及独立董事履行职责情况

为进一步完善公司法人治理结构，强化对内部董事及经理层的约束和监督机制，保护中小股东的利益，根据证监会颁布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司建立了《独立董事工作制度》并经股东大会通过。独立董事除具有公司法和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，还在如重大关联交易、聘用或解聘会计师事务所、提请召开临时股东大会、召开董事会、独立聘请外部审计机构和咨询机构等方面具有特别职权。独立董事可对公司重大事项发表独立意见事项包括提名、任免董事，聘任或解聘高级管理人员，公司董事、高级管理人员的薪酬，资金往来以及独立董事认为可能损害中小股东权益的事项等。为保证独立董事在年报的编制和披露过程中，切实履行独立董事的责任和义务，勤勉尽责地开展工作。公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，新制定了公司《独立董事年报工作制度》。规定了每个会计年度结束后，公司管理层应向每位独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，同时，公司应安排每位独立董事进行实地考察。公司财务负责人应在年审注册会计师进场审计前向每位独立董事书面提交本年度审计工作安排及其它相关资料，以及公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次每位独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责等。

报告期内，独立董事根据法律、法规和《公司章程》赋予的职责，按规定全部出席或委托出席了各次董事会和股东大会，在重大决策和日常工作中，在维护公司及全体股东的合法权益方面发挥了重要作用。各位独立董事尽职尽责，为公司重大决策提供专业及建设性建议，并认真监督管理层的工作，根据法律、行政法规和公司章程的规定行使独立董事的特别职权，并对公司关联交易等重大事项发表独立意见，需经公司董事会或公司股东大会审议的关联交易，均得到了独立董事事前认可该交易的书面文件和发表的独立意见。

### 独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
田炳福	6	5	1	0	0	否
李凯	6	4	0	2	0	否
王义秋	6	4	1	1	0	否

注：报告期内，独立董事对公司董事会会议研究的有关事项未提出过异议。

#### 3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(1) 业务方面：公司拥有独立完善的生产经营计划，财务核算、劳动人事、原燃材料供应和产品销售等业务体系。

(2) 人员方面：本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、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，并均未在股东单位担任除董事以外的重要职务。

(3) 资产方面：公司与控股股东产权关系明确，拥有独立的采购、生产、销售系统。

(4) 机构方面：公司的内部机构独立运作，机构设置和工作职能完全独立。

(5) 财务方面：公司设有独立的财务管理部门，会计核算体系和财务管理制度完善配套，独立开立银行帐户，独立纳税。

#### 4、董事会对于内部控制责任的声明

董事会认为：公司具有比较完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求。公司内部控制制度能够得到有效地执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的作用。公司董事会审议了《本钢板材 2011 年度内控自我评价报告》，认为报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 5、同业竞争和关联交易

(1)、2006 年，公司通过定向增发实现钢铁主业整体上市，由于受当时条件局限，本钢集团下属浦项冷轧公司（中外合资）未能进入公司。其相关产品与公司具有关联交易与同业竞争性质。

目前，公司正积极开展工作，通过非公开发行的方式，解决上述遗留的同业务竞争、关联交易问题，以进一步增强公司的独立性。

(2)、公司报告期内主要关联交易情况，请参见本报告第九部分之“重大关联交易”。

公司的日常关联交易的关联方是集团公司及其直接或间接控制的法人，其中集团公司是公司的母公司，是公司的实际控制人，其他关联方为集团公司直接或间接控制的法人。

公司与各关联方的交易是双方以效益最大化、经营效率最优化为基础所做的市场化选择，充分体现了专业协作、优势互补的合作原则。

公司的关联交易按照公开、公允、公正的原则进行交易，不损害交易双方的利益。董事会审议关联交易事项时，关联董事均回避表决，独立董事均发表意见。

6、报告期内，公司未建立新的高级管理人员考评及激励机制和相关奖励制度。

### 六、股东大会情况简介

报告期内，公司召开年度股东大会 1 次。

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 17 日召开，会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

## 七、董事会报告

### 1、报告期内公司经营情况的回顾

2011 年是公司全面实施“十二五”规划的开局之年，是公司全面建设现代化企业的重要一年。一年来，公司广大干部职工面对世界经济发展出现的各种不利因素和市场剧烈波动的严峻考验，深入落实科学发展观，加快科技创新步伐，推进公司管控与管理创新，实现企业可持续发展，在生产经营、改革发展和管理改善各个方面都取得长足进步。回顾一年来的工作，主要体现在以下几个方面：

推进现代化企业建设，公司整体经济运营取得良好业绩。全年实现销售收入 504.3 亿元，同比增长 10.38%；净利润 7.95 亿元，同比降低 14%。安全生产实现较大大人身事故、较大火灾、重大设备事故“三为零”目标。全年生产生铁 966.87 万吨，同比下降 1.55%；粗钢 995.58 万吨，同比下降 0.89%；热轧板 897.06 万吨，同比降低 3.41%；冷轧板 186.11 万吨，同比增长 11.88%；特钢材 71.54 万吨，同比增长 11.70%；

实施品种结构调整，企业运营质量显著提升。公司着力推进生产运营、产品销售、物资采购、成本改善等重点工作，使企业运营质量全面提升。（一）生产运营科学高效。以市场需求为导向，以产品结构调整为主线，以增创效益为中心，生产制造系统实施协调、有序、高效的生产管理，针对板材价格波动，适时调整产线计划创效显著。设备系统实施精细目标管理，提高设备运行效率，稳定经济运行。公司各生产厂严格按照合同组织生产，实现产量收入同步增长；焦化厂、能源介质厂及运输、计量等单位，加强能源介质管理，实现保产零影响目标。各生产单位全力提升品种规格比例，实现全年品种增利计划。热轧商品卷品种钢比例达到 66.25%，薄规格产品比例达到 19.04%，热轧耐候钢薄规格比例达到 45%，高级别管线钢（X70、X80）产量达 20 万吨，硅钢、高级别深冲钢、汽车板等产量均创历史新高，冷轧硅钢实现稳定供货，轴承钢等特殊钢产量同比增长 30%以上。（二）销售采购工作取得新突破。销售系统奋力开拓国内外市场，加快品种结构和客户结构调整，产销率始终保持 100%；实现出口销售量 121 万吨，实现外汇收入 8.48 亿美元，同比下降 9.66%，出口总量位居同行业前列。新品种市场开拓取得进展，硅钢产品成功进入美的、海尔、格力电器等企业，高级别管线钢大批量出口印度 PSL 公司等国内外知名企业。采购系统拓宽采购渠道，稳定资源，实施择机采购、功能替代和国产化等措施，同时清理库存积压，盘活资产，降低采购成本 7419 万元，降低管理费用 470 万元。（三）成本改善成效显著。财务系统强化成本预算管理，持续开展成本效益旬、月分析评价和品种钢盈利能力分析，预算管理水平和有效提升。同时，产、供、销各单位发挥联动优势，开展燃料比、配煤比和焦炭质量攻关、工序炉料结构调整、焦煤替代进口、工序成本分析评价等工作，全流程降本增效成果显著。

加强安全管理监督，企业生产实现安全平稳运行。公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”方针，着力推进安全管理监督工作，实现安全生产“三为零”目标。（一）安全基础管理进一步夯实。制定实施了公司安全生产责任制和基层安全生产责任制，建立起安全主管部门牵头监督、业务部门分工负责、安委会办公室组织协调的大安全管理责任体系。同时，针对日常管理工作中存在的问题，建立完善安全检查、消防安全管理以及各专项安全管理制度，有效提高了岗位操作安全技术水平。（二）隐患排查治理不断深入。广泛开展安全隐患专项排查和治理，着力推进建设

项目“三同时”管理，强化重点和薄弱环节监督管理，重大危险源和重大风险均处于可控状态。同时，加强对消防重点部位的检查、监督和整改，确保了消防设施投入的有效运行，消除了消防安全隐患。（三）职业健康监察切实加强。按计划开展了职业健康体检和岗位职业危害检测，完成体检 24378 人，对 6369 个职业危害监测点和 1008 个岗位的职业危害因素进行了监测，有效消除和控制了职业病危害。

加快科技创新步伐，企业科学发展能力明显提升。公司将科技创新作为提升企业科学发展能力的中心环节，坚持科技引领、创新驱动，提高公司整体科技实力。

（一）高附加值产品研发实力明显提升。与中石油、华晨汽车、东风本田、长春一汽、三一重工等重点企业开展新产品研发战略合作，实现“跟跑型”向“个性化与自主型”转变，汽车板、管线钢、家电板、集装箱等品种钢研发能力达到国内先进水平。全年开发新钢种（牌号）60 个，完成年计划的 176%。认证准入工作取得新进展，汽车板通过长春一汽、东风日产、北京现代、上海汇众的认证，与长春一汽、华晨、天津夏利开展的部分车型整车认证工作正积极推进，酸洗板产品正式打入上汽集团。（二）推进技术进步成效显著。在消化热连轧机和冷轧酸洗联合机组工艺技术的基础上，形成结构配套的自主工艺技术体系，通过消化吸收汽车板一贯制技术，有效提高汽车板产成率和实物质量水平。硅钢产品在薄板坯连铸连轧成功试制开发出 5 个牌号冷轧无取向硅钢，电磁性能达到国内相同牌号先进水平。（三）科研项目研究成果和专利得到认可。全年科研立项 102 项，申报专利 20 件，获专利授权 8 项。转炉连铸大方坯生产高质量特殊钢工艺技术研究项目获国家冶金科学技术三等奖，汽车用超深冲系列热镀锌钢带等项目获辽宁省科技进步奖。

加速设备升级改造和资源保障体系建设，企业可持续发展能力显著增强。公司着力推进设备优化升级改造、环保管理工作，有效提升企业可持续发展能力。（一）设备优化升级加速推进。炼钢转炉改造、板坯连铸火焰清理、3 台 50MW 发电机组、干熄焦工程等重点项目已建成投产，热轧 2250mm 平整分卷机组、能源管控中心、信息化建设、电镀锌等 10 余个在建项目按计划积极推进。能源管控、运输调度、三级计量等全面实施并升级优化。同时，开展技改、环保节能等重点项目前期工作 42 项。（二）环保管理科学有效。积极推进实施污染治理，公司投入环保专项治理资金 1.04 亿元，完成 13 项重点环保治理污染减排项目，提升了资源、能源利用效率和清洁生产水平。推进公司“十二五”发展规划，以及重点技改项目环评审批、环保验收工作。强化厂容绿化建设与管理，厂区环境有效改善，园林品味逐步提升。

推进企业文化建设，和谐发展良好氛围全面形成。公司坚持以人为本原则，全心全意依靠职工办企业，努力构建和谐发展良好氛围。一是推进新企业文化的催生再造，形成以“人本、人和、至精、至强”为核心的高品质企业文化，实现企业形象、制度、行为与价值观的和谐统一。二是以纪念建党 90 周年为契机，广泛开展形势任务教育、建功立业和创先争优活动，增强了职工群众的危机感、责任感和使命感。同时，加强内外宣工作，树立了公司打造世界强企的良好形象。三是党风廉政教育效果明显，廉洁从业风险防范管理三级预警机制初步建立，效能监察取得积极效果。四是扎实推进维权工程建设，厂务公开不断完善。继续深化“牵手送温暖”活动。坚持发展成果共享，克服各种不利因素影响，职工人均收入同比增长 10%以上。

## （2）主营业务及经营状况

公司属于冶金企业，主营业务的范围是钢铁冶炼及压延加工。报告期内，公司产品未发生重大变化。主营业务及其结构、主营业务盈利能力、产品市场情况、资产及利润构成以及现金流量构成情况如下：

A、主营业务分行业、产品情况表：

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工业	4,314,060.07	3,913,648.83	9.28%	7.24%	9.85%	-3.63%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
钢板	4,244,784.16	3,846,197.26	9.39%	7.17%	9.77%	-3.65%
钢坯	408.29	445.33	-9.07%	23.18%	73.13%	-37.93%
其他	68,867.61	67,006.24	2.70%	11.32%	14.11%	-2.65%

B、公司主要产品按地区分布的主营业务收入、利润构成情况：

地区	主营业务收入	占主营业务收入比例	主营业务利润	占主营业务利润比例
东北	1,118,193.95	25.92%	114,417.99	28.58%
华北	777,654.62	18.03%	83,107.93	20.76%
华东	1,354,344.69	31.39%	114,193.51	28.52%
西北	31,496.25	0.73%	2,653.57	0.66%
西南	1,478.18	0.03%	124.54	0.03%
中南	479,326.14	11.11%	39,444.12	9.85%
出口	551,566.26	12.79%	46,469.60	11.61%
	4,314,060.07	100.00%	400,411.25	100.00%

C、主营业务分地区情况：

单位：(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北	1,118,193.95	16.24%
华北	777,654.62	31.68%
华东	1,354,344.69	-3.52%
西北	31,496.25	177.35%
西南	1,478.18	
中南	479,326.14	7.80%
出口	551,566.26	-9.66%
合计	4,314,060.07	7.24%

D、主要供应商、客户情况

前 5 名供应商采购金额合计	14,937,185,420.91	占采购总额比重	32.38%
前 5 名销售客户销售金额合计	10,681,049,928.73	占销售总额比重	21.18%

#### E、公司的资产及利润构成情况

项目	2011 年	比重 (%)	2010 年	比重 (%)	本年比上年增 减 (%)
总资产	41,059,391,272.00		35,871,741,948.24		
应收账款	412,780,417.60	1.01%	344,857,035.57	0.96%	0.05%
其他应收款	145,298,185.06	0.35%	106,040,016.05	0.30%	0.05%
存货	12,835,213,347.52	31.26%	10,297,600,688.08	28.71%	2.55%
固定资产	18,006,165,365.04	43.85%	18,856,618,212.00	52.57%	-8.72%
在建工程	2,552,473,544.78	6.22%	1,619,227,102.66	4.51%	1.71%
短期借款	5,547,330,913.46	13.51%	2,295,236,500.00	6.40%	7.11%
长期借款	3,660,798,190.04	8.92%	4,824,024,138.39	13.45%	-4.53%

#### F、公司的三项费用及所得税变动情况

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)
销售费用	535,322,249.15	509,685,325.26	5.03%
管理费用	2,700,890,084.08	2,861,539,520.37	-5.61%
财务费用	247,186,998.68	235,727,287.85	4.86%
所得税	71,642,937.34	79,302,591.21	-9.66%

#### G、公司的现金流量构成情况

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,333,465,780.31	2,586,482,576.88	-48.44%
投资活动产生的现金流量净额	-2,822,206,879.34	-3,859,198,308.56	-26.87%
筹资活动产生的现金流量净额	2,951,535,681.24	1,158,215,856.75	154.83%

#### H、公司控股子公司经营情况

天津本钢钢铁贸易有限公司、无锡本钢钢铁销售有限公司，南京本钢物资有限公司等七个销售公司，均为主业重组收购本钢集团的全资子公司或子公司间相互持有，主营金属材料、钢材等产品的销售。

2009 年公司新投资设立 3 家全资子公司广州本钢钢铁贸易有限公司、上海本钢

冶金科技有限公司、本钢板材辽阳球团有限责任公司，主营金属材料、钢材、球团生产及销售。

2010 年公司新投资设立了两家子公司本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司、大连本瑞通汽车材料技术有限公司，主营不锈钢生产销售、钢板销售。

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2012 年是实施“十二五”发展规划的第二年，也是公司转变经济发展方式，提升企业可持续发展能力的重要一年。

分析全年钢铁行业面临的形势，仍然是挑战与机遇并存，困难与希望同在。从困难形势看，受欧洲主权债务危机和发达经济体财政失衡等因素影响，国际金融市场动荡加剧，经济发展的不确定性因素增多，导致国际钢铁市场需求增长缓慢，产能集中释放，出口形势不容乐观。同时，我国宏观经济面临较大通胀压力，固定资产投资、房地产开发投资增速回落，机械、汽车、造船等制造业增速降低，钢铁行业新增产能扩大，导致国内钢材需求强度减弱，产能严重过剩，市场供求矛盾加剧。另外，受煤炭、矿粉等重要原燃料价格上涨影响，钢铁企业生产成本逐步上升，普遍面临着产品价格下跌、销售利润率下降、盈利能力降低、经营困难的艰难局面。

### (2) 公司面临的机遇与挑战

从发展机遇看，虽然全球经济进入新一轮调整周期，欧洲债务危机等负面影响仍将持续，但国际经济发展的机遇仍大于挑战。同时，我国应对国际金融危机、加快转变经济发展方式的一系列宏观经济调控政策，将推动国民经济健康持续发展。我国《钢铁工业“十二五”发展规划》将推动钢铁工业转型升级和可持续发展，钢铁企业发展将面临着良好的政策机遇。从公司自身发展看，辽宁实施全面振兴老工业基地和建设富庶文明幸福新辽宁的重大举措，将有力提升公司周边经济发展环境水平。同时，随着近几年公司的规模影响力不断增强，优势资源整合放大，企业话语权、外部影响力、客户满意度显著提升，未来发展空间将进一步拓展。另外，公司全体员工在经历 2008 年世界金融危机洗礼和锻炼后，应对困难的经验更加丰富，承压能力显著增强。这些都使公司具备了把握机遇、应对挑战、加速发展的雄厚实力和内在动力。

### (3) 公司 2012 年生产经营总方针是：

坚持科学发展方向，转变经济发展方式，以结构调整为主线，做精做强钢铁产业，全面完成 2012 年经济运营目标任务，为“十二五”科学发展奠定坚实基础。

生产经营总目标：主导产品产量生铁 1,000 万吨，粗钢 1,025 万吨，热轧板 940 万吨，冷轧板 183 万吨，特钢材 75 万吨。安全生产实现“三为零”。

按照上述公司生产经营总方针的要求，并确保生产经营总目标的实现，2012 年，要做好以下重点工作：

- 一、加快产品结构调整，提升企业运营质量
- 二、加快产业结构调整，推进多元产业发展
- 三、优化产权和治理结构，强化公司战略管控
- 四、加速推进管理创新，提升企业管理水平
- 五、推进安全环保管理，建设绿色生态本钢板材
- 六、坚持发展成果共享，营造和谐发展氛围

### (4) 资金需求及使用计划、资金来源情况

2012 年公司资金支出主要为经营活动现金流出，预计支出 389 亿元。工程项目预计支出 44 亿元，主要项目包括：转炉系统节能环保改造及 180 吨脱磷转炉、硅

钢工程、汽车用电镀锌板生产线工程、废钢二期、不锈钢冷轧 20 万吨生产线、信息化、热连轧新建平整分卷机组、新建能源管控中心等 15 项转年项目，新开工项目包括冷轧高强钢改造、污水处理厂扩容及深度处理、除盐水系统改造工程、6#7# 焦炉干熄焦备用发电机组、冷轧废水治理、特钢退火炉、特钢检验室、360 烧结机余热利用及脱硫、饱和蒸汽发电、1700 线 3#卷取机电控系统改造、焦二干熄焦扩能改造等 11 项。

公司资金主要来源是当年经营活动产生的现金流入以及银行借款。

#### (5) 公司面临主要的风险因素及对策

因钢铁行业供需矛盾得不到根本性好转，钢材市场价格不可能有大幅度的上涨，原燃料市场价格仍将持续高位运行，企业短期内摆脱不了高成本运行的局面，钢铁行业将长期处于微利和亏损运行状态。

本公司产品结构优化工作虽取得了较大进步，但抵御市场风险的能力仍需进一步提高，高技术含量、高附加值的产品产量仍需大力开发研究生产。

面对以上风险，一是加快产品结构调整，大力开发高附加值产品，增强企业盈利能力；二是加大出口力度，拓展销售渠道，增收增利；三是大力压缩工序成本，开展经济运行和消耗攻关工作，力争工序成本达到行业先进水平公司。

#### (6) 公司投资情况

##### A、公司控股子公司情况

被投资单位	注册地址	法定代表人	经营范围	注册资本	持股%	与公司关系	是否合并
厦门本钢钢铁销售有限公司	厦门	张国明	金属材料、钢材、生铁、机电产品、五金交电、电子产品批发零售。	50 万元	100	子公司	合并
天津本钢钢铁贸易有限公司	天津	刘闯	钢材、生铁、化工原料及产品（危险化学品、易制毒品除外）、建筑材料、矿产品销售	300 万元	100	子公司	合并
无锡本钢钢铁销售有限公司	无锡	文永刚	金属材料、化工原料及产品（不含危险品）、普通机械及配件、电器机械及器材、五金交电的销售	100 万元	100	子公司	合并
南京本钢物资有限公司	南京	刘小冬	建材、化工产品、（不含危险品）、五金交电、（不含助力车），电子产品，热卷轧板、冷轧板、生铁销售；金属材料加工	115 万元	100	子公司	合并
烟台本钢钢铁销售有限公司	烟台	王立欣	批发、零售、建筑材料、耐火材料、钢材、化工产品（不含危险品）	50 万元	100	子公司	合并
哈尔滨本钢钢铁销售有限公司	哈尔滨	费济溪	金属材料、建筑材料、五金交电（不含无线话筒设备），机电产品、家用电器	50 万元	100	子公司	合并
长春本钢钢铁销售有限公司	长春	王军	经销钢材、生铁、电器机械及器材、普通机械、建筑材料	50 万元	100	子公司	合并
广州本钢钢铁贸易有限公司	广州	吴绍刚	批发和零售：钢铁制品、化工产品；货物及技术进出口业务。	100 万元	100	子公司	合并
上海本钢冶金科技有限公司	上海	费济溪	冶金科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，钢材、板材、金属材料、五金交电的销售。	500 万元	100	子公司	合并
本钢板材辽阳球团有限责任公司	辽阳	王正志	氧化球团矿（筹建）。生产，加工；房屋租赁；机械加工；皮带胶结；设备维修。	1000 万元	100	子公司	合并
大连本瑞通汽车材料技术有限公司	大连	汪澍	钢板销售	10000 万元	65	子公司	合并
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	丹东	于天忱	不锈钢生产销售	50000 万元	100	子公司	合并

B、报告期内，公司非募集资金使用情况如下：

报告期内，公司非募集资金使用情况如下：

2011 年，公司共完成技术改造投资 206,298 万元。

1、信息化工程：计划投资 27,444 万元，2005 年开工。2011 年发生额为 3,744 万元，2011 年累计完成投资 22,143 万元（其中：在建工程转固定资产为 15,955 万

元), 预计 2012 年完工。

2、超薄冷轧板改造工程: 计划投资 112,619 万元, 2006 年开工。2011 年发生额为 1,139 万元, 2011 年累计完成投资 102,744 万元, 2011 年完工。

3、转炉系统节能环保改造: 计划投资 137,584 万元, 2007 年开工。2011 年发生额为 26,581 万元, 2011 年累计完成投资 90,169 万元(其中: 在建工程转固定资产为 55,066 万元), 预计 2012 年完工。

4、丹东不锈钢冷轧工程: 计划投资 223,000 万元, 2008 年开工。2011 年发生额为 72,250 万元, 2011 年累计完成投资 144,720 万元, 预计 2012 年完工。

5、冷轧硅钢工程: 计划投资 60,335 万元, 2009 年开工。2011 年发生额为 10,516 万元, 2011 年累计完成投资 48,646 万元(其中: 在建工程转固定资产为 46,874 万元), 预计 2012 年完工。

6、板坯火焰清理工程: 计划投资 20,763 万元, 2010 年开工。2011 年发生额为 8,944 万元, 2011 年累计完成投资 17,704 万元, 2011 年完工。

7、新建 2250mm 平整分卷机组工程: 计划投资 9,688 万元, 2011 年开工。2011 年发生额为 5,160 万元, 2011 年累计完成投资 5,160 万元, 预计 2012 年完工。

8、电镀锌工程: 计划投资 70,000 万元, 2010 年开工。2011 年发生额为 24,086 万元, 2011 年累计完成投资 24,220 万元, 预计 2012 年完工。

#### (7) 董事会日常工作情况

##### A、董事会的会议情况及决议内容

报告期内董事会召开了 6 次会议, 具体情况如下:

第五届董事会四次会议于 2011 年 1 月 20 日召开。《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》2011 年 1 月 21 日披露。

第五届董事会五次会议于 2011 年 4 月 18 日召开, 《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》2011 年 4 月 20 日披露。

第五届董事会六次会议于 2011 年 5 月 17 日召开, 《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》2011 年 5 月 18 日披露。

第五届董事会七次会议于 2011 年 8 月 22 日召开, 《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》2011 年 8 月 24 日披露。

第五届董事会八次会议于 2011 年 10 月 21 日召开, 《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》2011 年 10 月 24 日披露。

第五届董事会九次会议于 2011 年 12 月 1 日召开, 《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》2011 年 12 月 2 日披露。

##### B、董事会对股东大会决议的执行情况

###### 2010 年度利润分配方案的执行情况

经 2011 年 5 月 17 日召开的 2010 年度股东大会审议通过, 2010 年度利润分配方案为: 以公司现有总股本 3,136,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金人民币 1.00 元(含税)。扣税后, A 股个人股东、投资基金、合格境外机构投资者, 实际每 10 股派现金人民币 0.90 元; B 股非居民企业股东实际每 10 股派现金人民币 0.90 元, 其他 B 股股东未代扣代缴。根据公司章程规定, B 股现金股息以本公司股东大会决议日后的第一个工作日(2011 年 5 月 18 日)中国人民银行公布的港币兑换人民币的中间价(1 港币 = 0.8370 元人民币)折合港币兑付。

公司董事会于 2011 年 6 月 29 日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上刊登了《2010 年度分红派息实施公告》并予以实施。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	313,600,000.00	925,366,759.73	33.89%	1,848,790,668.07
2009年	94,080,000.00	-1,545,191,032.37	-6.09%	1,331,103,908.34
2008年	156,800,000.00	165,089,865.35	94.98%	3,033,094,940.71
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				-124.13%

公司利润分配政策

《公司章程》规定：公司实施积极的利润分配政策，并保持连续性和稳定性。公司最近三年现金分红累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司董事会未做出现金利润分配预案时，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。如股东存在违规占用公司资金情形的，公司在利润分配时，应当先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

公司已连续多年实行利润分配，保护了中小股东的利益。

内部控制规范实施工作方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及中国证监会辽宁监管局《关于做好辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》，进一步加强和规范公司内部控制，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司长期可持续发展，公司制订了内部控制规范实施工作方案，具体如下：

一、内部控制规范实施工作组织机构

1. 设立内部控制领导小组及项目组

为加强公司内部控制建设，保证内部控制有效运行，公司专门成立了内部控制领导小组。公司董事长任内控领导小组组长，为公司内部控制建设的第一责任人，公司总经理任副组长。领导小组全面领导项目的开展，进行项目中的决策、部署和指挥。领导小组下设内控项目组，项目组由各单位抽调专职人员组成，负责具体工作的组织实施。

2. 外部咨询机构

内部控制建设实施范围广，实施周期长，工作专业性强。为保证工作的准确性、前瞻性和先进性，并借鉴咨询机构和其他上市公司内部控制的有益经验，同时考虑到公司自身人力资源、专业知识、经验和技能可能存在的不足，公司拟聘请相关咨询机构协助开展内部控制基本规范的实施工作，从而保证内部控制建设的专业标准，并使公司的内部人员积累更多的专业知识及技能，为公司内控工作的落实奠定基础。

二、内部控制建设工作计划

(一) 内控项目启动阶段

计划完成时间：2012年3月31日

工作内容和成果：

工作内容	工作成果
1、成立内控工作领导小组和项目组，明确各构成部门和人员在项目中的职责和定位；	《内控体系实施工作方案》 《内控组织体系及工作
2、聘请外部专业咨询机构或专业人士，进行内部控制培训，明确内控工作实施的目的、意义、主要工作	

任务和项目前景展望，并确定项目进度管理、质量管理和沟通管理机制； 3、召开项目启动会，开展宣传和动员，普及内部控制相关知识，部署内部控制规范实施工作。	分工》 培训资料、宣传资料及培训结果
--	-----------------------

(二) 确定实施范围阶段  
计划完成时间：2012年4月10日  
工作内容及成果：

工作内容	工作成果
1、确定本钢板材股份有限公司母公司本部为内控工作重点范围和确定依据，并报省证监局备案； 2、确定内控五要素内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、监督为公司整体层面内控涵盖范围，并从控制活动中选取重点及关键流程如：采购、生产、销售、设备、投资、资金、财务、工程等作为业务层面内控涵盖，并报省证监局备案。	《内控实施范围报告》

(三) 内控现状梳理和缺陷查找阶段  
计划完成时间：2012年6月30日  
工作内容及成果：

工作内容	工作成果
1、梳理公司现有管理制度与内控流程，发放内控现状调查问卷，访谈相关管理人员，记录并识别公司层面及业务流程层面的固有风险点，确定重点和优先控制的关键风险点，编制风险清单； 2、根据关键风险点，结合公司内控的现状，识别流程中的关键控制活动，对内控梳理结果进行记录并形成风险控制矩阵等相关内控文档； 3、选取内控测试对象（公司整体层面及重点业务流程），确认内控测试评价的标准、程序、方法及评价标准 4、通过访谈、问卷、穿行测试等方法对测试对象内控设计有效性和运行有效性的测试。 5、将公司现有的内控设计及运行情况与内控规范进行对比，分析现有的内控措施是否能够合理地控制风险，并形成内控缺陷清单，及时向业务部门反馈并向公司管理层报告。	《内控现状调查问卷汇总表》 《风险清单》 《风险控制矩阵》 《内控评价程序表》 《评价标准、方法、评分内容》 《内控测试底稿》 《内控缺陷清单》

(四) 确定内控缺陷整改方案阶段  
计划完成时间：2012年7月31日  
工作内容及成果：

工作内容	工作成果
1、根据外部咨询机构意见，组织公司富有管理经验的人员结合公司实际情况确认内控缺陷整改的程序； 2、组织内控缺陷涉及的单位/部门负责人及相关管	《内控整改程序》

<p>理层参与讨论,对内控缺陷进行分类分析,制定具有针对性的缺陷整改方案;</p> <p>3、对风险控制矩阵等相关内控文档进行更新,并将经过内控领导小组审议后的整改方案报辽宁证监局备案。</p>	<p>《内控缺陷整改方案》 《风险控制矩阵》(更新)</p>
---	------------------------------------

(五) 实施内控缺陷整改方案阶段

计划完成时间:2012年9月20日

工作内容及成果:

工作内容	工作成果
<p>1、根据内控缺陷整改方案实施缺陷整改工作,包括调整组织机构设置、修订制度及流程、调配人员等;</p> <p>2、项目组对各单位及部门内控缺陷的整改情况进行跟踪和监督,执行内控有效性的补充测试;</p> <p>3、根据内控整改及补充测试情况,形成内控缺陷整改报告,经内控领导小组审议批准后报辽宁证监局备案。</p>	<p>《内控缺陷整改报告》</p>

(六) 固化内控建设成果阶段

计划完成时间:2012年10月31日

工作内容及成果:

工作内容	工作成果
<p>1、认真总结前五个阶段的项目实施情况,以满足内控合规性和公司实际运营需要为标准,梳理和修订项目实施过程中的各项文案(包括公司制度、流程等);</p> <p>2、讨论并确认最终的内控文档模板,将现有内控措施和整改方案有机整合后,形成《风险数据库》、《风险控制矩阵》、《风险预警指标数据库》和《内部控制手册》等文案成果;并根据内控建设、测试及整改阶段形成的文档初步形成内控评价体系框架。</p> <p>3、按照内控法规的要求,披露内控实施工作相关情况。</p>	<p>风险数据库 风险控制矩阵 风险预警指标数据库 内部控制手册</p>

### 三、内部控制自我评价工作计划

公司项目组根据内控建设阶段的内控测试及缺陷整改情况,对形成的内控缺陷评价标准及方法进行修订,并结合《企业内部控制基本规范》、应用指引、评价指引以及公司的内部控制制度,围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素,建立一套与公司实际情况相符合的《内控评价手册》。

根据《企业内部控制基本规范》、配套指引和《内控评论手册》实施公司内部控制评价工作,对内部控制设计与运行情况进行全面评价。自我评价涵盖公司、部分子公司及重要业务流程。公司将遵循内控自我评价工作的全面性原则、重要性原则和客观性原则。评价工作应当准确地揭示经营管理的风险状况,如实反映内部控制设计与运行的有效性。此外,内控评价人员还必须具有独立性、业务胜任能力和职业道德素养,对与本单位相关的内部控制评价工作必须回避。该工作由领导小组牵头,项目组组织相关部门负责具体评价工作。评价工作预计从2012年10月开始,持续到2013年3月结束。

#### (一) 内部控制缺陷评价标准的确定

项目组根据内控建设阶段的内控测试及缺陷整改情况，对形成的内控缺陷评价标准及方法进行修订，现场测试获取的证据，对内部控制缺陷进行认定，重新讨论确定。按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

计划完成时间：2012年9月30日

#### (二) 组织实施自我评价工作

计划完成时间：2013年1月15日

工作内容与成果：

工作内容	工作成果
1、结合内控评价手册内容，确认2012年度内控评价计划并立项。 2、对被评价单位及部门下达评价通知书； 3、编写评价实施方案：确定评价的时间、步骤、评价标准、样本量、评分分值汇总等内容； 4、实施评价过程，评价单位内部控制设计和运行是否有效的证据，对内控设计和运行情况进行全面评价，并编制内部控制自我评价工作底稿，研究分析内控缺陷。	《年度内控评价计划》 《被评价对象立项报告》  《内控评价实施方案》  《内控测试表》 内部控制评价工作底稿

#### (三) 内部控制缺陷评价与整改

计划完成时间：2013年2月28日

工作内容与成果：

工作内容	工作成果
1、按照内部控制缺陷评价标准，对发现的内部控制缺陷进行评价，编制缺陷认定汇总表； 2、结合公司战略、流程、合规性，针对发现内控缺陷提出整改建议，组织相关单位制定整改计划、措施，编制整改任务单； 3、督促各单位结合整改任务单，实施内控缺陷整改，并形成整改报告。	《缺陷认定汇总表》  《整改任务单》  《内控缺陷整改报告》

#### (四) 内部控制自我评价报告编制与披露

计划于2013年3月15日前完成

工作内容与成果：

工作内容	工作成果
1、编制内部控制自我评价报告，董事会对自我评价报告进行核查，并出具意见。 2、内部控制自我评价报告对外披露	《内部控制自我评价报告》

#### 四、内部控制审计工作计划

公司将委托会计师事务所对企业内部控制设计与运行的有效性进行审计，并全面配合其审计工作，在计划时间内出具内部控制审计报告。

(一) 确定内部控制审计的会计师事务所。公司将根据相关要求聘请会计师事务所对公司2012年12月31日为基准日的内部控制设计与运行进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告。该项工作拟定于2012年9月10日前与选定的审计机构签署协议，并于9月30日前报证监局备案。

(二)与审计机构协商,根据公司实际情况,就内控实施情况、自我评价情况、内控审计的工作范围、评价标准、审计安排等事项与内控审计会计师事务所进行沟通。与审计机构共同制定内部控制审计的具体方式和工作时间计划。公司将全力配合内控审计机构做好内控审计工作,提供各类需要的证明文件,确保内部控制审计机构按时完成内部控制审计报告,并就发现的重大及重要缺陷进行整改和完善。

(三)按照要求披露内部控制审计报告。按照上市公司信息披露要求,在披露2012年年报的同时,披露内部控制审计报告。

#### 公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》建立健全情况

为了提高公司的规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度,结合公司实际情况,制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。对违反《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》和《企业会计制度》等国家法律法规的规定,使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的;违反《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会和深圳证券交易所发布的有关年报信息披露指引、准则、通知等,使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的;违反公司《章程》、《信息披露管理制度》以及公司其他内部控制制度,使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的;未按照年报信息披露工作中的规程办事且造成年报信息披露重大差错或造成不良影响的;年报信息披露工作中不及时沟通、汇报造成重大失误或造成不良影响的;其他个人原因造成年报信息披露重大差错或造成不良影响的,予以追究责任。分别给与责令改正并作检讨;通报批评;调离岗位、停职、降职、撤职;赔偿损失;解除劳动合同。

报告期内,公司无年报信息披露重大差错责任追究的情况以及受到监管部门查处的情况。

#### 董事会下设的审计委员会相关工作制度建立健全情况及履行职责情况

为充分发挥专门委员会在公司治理和重大决策中的积极作用,提高董事会的决策效率、决策质量和决策科学性,公司董事会设立了审计委员会等四个专门委员会,确定了审计委员会的组成人选,并审议通过了《审计委员会议事规则》。其职责主要负责审查公司内控制度及重大关联交易,审核公司财务信息及其披露;负责内、外部审计的沟通、监督和核查工作。为充分发挥审计委员会对财务报告编制的监控作用,根据中国证监会有关规定,公司制定了《董事会审计委员会年报工作规程》。明确规定由审计委员会负责与会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作的时间安排、督促会计师事务所所在约定时限内提交审计报告、对年度财务会计报告进行审议,形成会议纪要后提交董事会审核以及向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的建议。2011年年度报告编制、审计和披露工作中,审计委员会充分发挥了审核公司财务信息、审查公司内控制度和监督公司法规遵守情况等作用,并在立信会计师事务所审计机构进场前后加强了与年审注册会计师的沟通,保证其按期完成审计工作。同时,审计委员会对年审会计师完成本年度审计工作情况及其执业质量做出了全面评价,同意公司续聘立信会计师事务所为2012年度会计审计机构。

#### 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求,进一步加强对外部单位报送信息的管理、披露,公司制定了《外部信息使用人管理制度》。公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关涉密人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间,负有保密义务。在定期报告、临时报告公布前,不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容。依据法律法规向特定外部信息使用人报

送年报相关信息的，提供时间不得早于公司业绩快报的披露时间，业绩快报的披露内容不得少于向外部信息使用人提供的信息内容。对于无法法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司可拒绝报送。公司依据法律法规的要求应当报送的，应将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查，并书面提醒外部单位相关人员履行保密义务。

#### 公司内幕信息知情人管理制度建立健全情况

为进一步增强董事、监事、高级管理人员守法合规意识，完善内幕信息知情人管理制度，坚决杜绝利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，防止出现敏感期内及6个月内短线买卖公司股票的行为，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》。明确规定公司内幕信息知情人对其知晓的内幕信息负有保密的责任，不得擅自以任何形式对外泄露，不得进行内幕交易或配合他人操纵证券交易价格。公司及其董事、监事、高级管理人员及相关内幕信息知情人应采取必要的措施，在内幕信息公开披露前将该信息的知情人员控制在最小范围内。内幕信息依法公开披露前，公司的控股股东、实际控制人不得滥用其股东权利或支配地位，要求公司及其董事、监事、高级管理人员向其提供内幕信息。内幕信息知情人在其知晓的内幕信息依法公开前，不得买卖公司股票，或者建议他人买卖公司股票。内幕信息知情人将知晓的内幕信息对外泄露，或利用内幕信息进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易，给公司造成严重影响或损失的，由公司董事会对相关责任人给予行政及经济处罚。公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况及时进行自查，坚决杜绝相关人员利用内幕信息从事内幕交易。内幕信息知情人违反规定擅自泄露信息或由于失职导致违规，给公司造成严重影响或损失时，公司将视情节轻重，依据有关规定对责任人进行相应处罚，并保留向其索赔的权利。

报告期内，公司无内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况以及受到监管部门查处的情况。

#### (8) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计，公司2011年度实现盈利，净利润额为795,825,189.21元，加上年初未分配利润2,162,390,668.07元，扣除上年实际分配的股利313,600,000.00元后，本次可供股东分配的利润为2,644,615,857.28元。

2011年度利润分配预案为：以公司2011年12月31日总股本3,136,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.0元（含税），本次拟分配普通股股利313,600,000元，剩余2,331,015,857.28元，作为未分配利润转至下年度。

#### (9) 其它事项

A、公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》，年度内未作变更。

#### B、会计师事务所对控股股东及其他关联方占用资金的专项说明：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发「2003」56号）文件要求，公司审计机构出具了《关于本钢板材股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》，截止2011年12月31日，未发现本钢板材股份有限公司存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

#### C、独立董事意见：

“经我们核查，本钢板材股份有限公司2011年累计及当期对外担保金额为0，无违规担保发生；公司与控股股东及其控制的其他关联方所发生的资金往来均为正

常的业务往来，无违规占用资金情况发生。”

## 八、监事会报告

### 1、报告期内监事会工作情况

报告期内共召开 6 次监事会：

第五届监事会四次会议于 2011 年 1 月 20 日召开，会议审议并通过了如下议案：  
《关于 2010 年度日常关联交易执行情况的议案》

会议决议《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》2011 年 1 月 21 日披露。

第五届监事会五次会议于 2011 年 4 月 18 日召开，会议审议并通过如下议案：  
2010 年度《监事会报告》；

《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》；

《2010 年度财务决算报告》；

《2010 年度利润分配议案》；

《2011 年第一季度报告》；

《关于聘任 2011 年度会计审计机构的议案》；

《2011 年度投资框架计划的议案》；

《关于日常关联交易的议案》；

《关于重新签订<原材料和服务供应协议>的议案》；

《关于公司内部控制自我评价报告的议案》；

《公司修改章程的议案》；

《关于计提存货跌价准备、坏账准备及固定资产减值准备的议案》；

《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

会议决议《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》2011 年 4 月 20 日披露。

第五届监事会第六次会议 2011 年 5 月 17 日召开，会议审议并通过了如下议案：

《关于公司符合向特定对象非公开发行股票基本条件的议案》；

《关于公司向特定对象非公开发行 A 股方案的议案》；

《本钢板材股份有限公司非公开发行股票预案》；

《关于次募集资金使用情况报告》；

《关于非公开发行股票涉及重大关联交易的提示性报告》；

《关于本钢板材非公开发行股票募集资金投资项目可行性分析的议案》；

《关于非公开发行股票附条件生效的股权转让协议的议案》；

《关于非公开发行股票附条件生效的资产转让合同的议案》。

会议决议《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》2011 年 5 月 18 日披露。

第五届监事会第七次会议于 2011 年 8 月 22 日召开，会议审议并通过了《2011 年半年度报告》及《2011 年半年度报告摘要》。

第五届监事会第八次会议于 2011 年 10 月 21 日召开，会议以通讯方式召开，审议并通过了《2011 年第三季度报告》；

第五届监事会第九次会议于 2011 年 12 月 1 日召开，审议并通过了如下议案：《关于挂牌出售南芬球团厂生产设备及相关配套设施的议案》；

《关于向本钢不锈钢丹东有限责任公司增资的议案》

会议决议《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》2011 年 12 月 2 日披露。

## 2、监事会对公司 2011年度有关事项发表的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》相关条款，着重从日常依法运营、规范财务运作等方面认真开展监督工作，保护了公司及广大股东的整体利益，监事会对报告期内有关情况发表独立意见如下：

### （1）公司依法运作情况

报告期内，监事会参加和列席了公司股东大会和各次董事会会议，对各项决议的制定和贯彻实施了监督和保障作用。公司监事会认为，公司决策程序符合国家法律、法规，公司建立了完善的内部控制制度。公司董事、经理层在执行公司职务时，符合公司章程和规定，无违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为发生。公司监事会认为，公司董事、高级管理人员做到了勤勉尽职，忠于职守，生产经营决策正确，企业管理严格、高效。

### （2）检查公司财务的情况

本年度会计报表由立信会计师事务所有限公司审计，出具了标准无保留意见的审计报告，公司财务报告真实、客观和准确地反映了公司的财务状况和生产经营成果。

### （3）关联交易情况

公司在关联交易中按合同及协议公平交易，无损害公司利益的情况。

### （4）对公司董事会内部控制自我评价报告的意见

报告期内，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，进一步建立健全内部控制制度，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。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行监督充分有效。2011年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。

因此，监事会认为，公司董事会内部控制自我评价报告全面、真实、准确地反映了公司的实际情况，监事会对该报告无有异议。

## 九、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内，公司无应披露发生的破产重整相关事项。

3、报告期内，公司无持有其他上市公司股权、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以及买卖其他上市公司股份等情况。

4、报告期内，公司出售资产情况：

2011年12月1日，经公司第五届董事会第九次会议审议通过，本公司将所属南芬球团厂生产设备及相关配套设施出售。受让方为本溪鑫钰冶金炉料有限公司，转让价格为人民币20,104万元。上述交易已经在辽宁省沈阳联合产权交易所挂牌交易。于2011年12月31日资产已经交割完毕。中资资产评估有限公司对此出具了“中资评报(2011)233号”《本钢板材股份有限公司转让南芬球团厂生产设备及相关配套设施项目资产评估报告书》，评估后的资产净值为20,104万元，评估前原值为31,742.41，净值为12,114.30万元。

报告期内，公司无收购资产、企业合并事项。

5、报告期内，公司尚无股权激励计划的具体实施。

6、报告期内重大关联交易事项

## (一) 本公司的母公司情况

(金额单位：亿元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册 资本	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构 代码
本溪钢铁(集团)有 限责任公司	母公司	国有独资	本溪	张晓芳	生产	53.69	82.07	82.07	辽宁省国资委	119726263

## (二) 本公司的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性 质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
厦门本钢钢铁销售有限公司	全资子公司	有限责任	厦门	张国明	销售	50.00	100.00	100.00	73788827-8
无锡本钢钢铁销售有限公司	全资子公司	有限责任	无锡	文永刚	销售	100.00	100.00	100.00	73654820-4
天津本钢钢铁贸易有限公司	全资子公司	有限责任	天津	刘闯	销售	300.00	100.00	100.00	74135658-1
南京本钢物资销售有限公司	全资子公司	有限责任	南京	刘小冬	销售	115.00	100.00	100.00	75945466-5
烟台本钢钢铁销售有限公司	全资子公司	有限责任	烟台	王立欣	销售	50.00	100.00	100.00	74451514-6
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	全资子公司	有限责任	哈尔滨	费济溪	销售	50.00	100.00	100.00	73137417-X
长春本钢钢铁销售有限公司	全资子公司	有限责任	长春	王军	销售	50.00	100.00	100.00	74841484-4
广州本钢钢铁贸易有限公司	全资子公司	有限责任	广州	吴绍刚	销售	100.00	100.00	100.00	68328959-4
上海本钢冶金科技有限公司	全资子公司	有限责任	上海	费济溪	销售	500.00	100.00	100.00	68408762-8
本钢板材辽阳球团有限责任公司	全资子公司	有限责任	辽阳	王正志	生产	1,000.00	100.00	100.00	68968094-9
大连本瑞通汽车材料技术有限公司	控股子公司	有限责任	大连	汪澍	生产	10,000.00	65.00	65.00	55498444-3
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	全资子公司	有限责任	丹东	于天忱	生产	50,000.00	100.00	100.00	69941004-5

### (三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	同一母公司	701577718
本钢集团国际经济贸易有限公司	同一母公司	701581055
本溪钢铁（集团）腾达股份有限公司	同一母公司	11968922-0
广州保税区本钢销售有限公司	同一母公司	231289622
上海本钢钢铁贸易有限公司	同一母公司	784796085
辽宁本钢钢铁商贸有限公司	同一母公司	78458403-1
大连波罗勒钢管有限公司	同一母公司	60480260-2
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	同一母公司	752795993
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	同一母公司	701578219
本钢耐火材料有限公司	同一母公司	78124925-8
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	同一母公司	701578155
辽宁冶金技师学院	同一母公司	463564144
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	同一母公司	701578120
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	同一母公司	119726538
营口本钢国贸物流有限公司	同一母公司	74712716-5
本溪钢铁（集团）房地产有限责任公司	同一母公司	819664921
本溪钢铁（集团）教育培训中心	同一母公司	463567636
本溪高新钻具制造有限责任公司	同一母公司	74710835-1
本溪钢铁(集团)设计研究院	同一母公司	78510290-3
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一母公司	752798182
本溪钢铁（集团）新闻中心	同一母公司	774640431
本溪钢铁（集团）新事业发展有限责任公司	同一母公司	701578198
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一母公司	701577726
本溪钢铁（集团）电气有限责任公司	同一母公司	781648511
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	同一母公司	701579297
本钢浦项冷轧薄板有限公司	同一母公司	717851072
本溪钢铁（集团）监理公司	同一母公司	736708677
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同一母公司	736737267

### (四) 关联交易情况

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

## 2、 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
本溪钢铁(集团)有限责任公司	接受劳务	修理费	24,897.00	0.54	11,215.27	0.28
本溪钢铁(集团)有限责任公司	接受劳务	劳务费	36.38	0.00	133.77	0.00
本溪钢铁(集团)有限责任公司	租赁	土地租赁费	5,742.60	0.12	5,742.60	0.14
本钢浦项冷轧薄板有限公司	购买商品	原辅料	142,191.39	3.08	88,954.47	2.18
本钢浦项冷轧薄板有限公司	购买商品	库存商品	268,245.43	5.82	211,468.31	5.19
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	接受劳务	劳务费	837.86	0.02	585.78	0.01
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	购买商品	原辅料	512,956.67	11.12	422,436.76	10.36
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	接受劳务	运输费	135.83	0.00	37.78	0.00
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	接受劳务	排渣费			107.79	0.00
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	购买商品	原辅料	9,488.61	0.21	12,258.37	0.30
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	接受劳务	加工费	230.06	0.00	268.58	0.01
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	购买商品	原材料	5,219.66	0.11	6,141.80	0.15
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	租赁	租赁费			38.65	0.00
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	接受劳务	物业管理费			273.70	0.01
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	接受劳务	工程款	81.50	0.00		
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	购买商品	备件	32,166.47	0.70	36,867.22	0.90
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	购建资产	工程费用			6.50	0.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	接受劳务	修理劳务	5,333.53	0.12	678.83	0.02
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	购买商品	原辅料	130.23	0.00	296.13	0.01
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	购建资产	工业水相关费用	32.45	0.00	35.56	0.00
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	购买商品	备件	8,505.31	0.18	8,017.55	0.20
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	接受劳务	工程费用	42,820.99	0.93	43,233.41	1.06
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	接受劳务	修理劳务	11,075.96	0.24	24,660.36	0.61
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	购买商品	原辅料	121.55	0.00	585.24	0.01
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	接受劳务	运输费	324.00	0.01	698.98	0.02
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	购买商品	备件	72.37	0.00	37.52	0.00
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	购买商品	原辅料	24,299.24	0.53	16,967.69	0.42
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	接受劳务	修理劳务	6,983.10	0.15	4,173.06	0.10
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	接受劳务	运输费	834.13	0.02	831.47	0.02
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	购建资产	工程款	459.49	0.01	744.07	0.02
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	购买商品	原辅料及备件	876.71	0.02	1,904.74	0.05
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	购建资产	工程费	1,668.83	0.04	3,004.62	0.07
本溪钢铁(集团)修建有限	接受劳务	修理费	17,399.86	0.38	16,079.74	0.39

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
责任公司						
本钢电气有限责任公司	购买商品	原辅料	14,605.07	0.32	8,734.95	0.21
本钢电气有限责任公司	购建资产	工程费用	10.00	0.00	276.08	0.01
本钢电气有限责任公司	购买商品	备件			97.18	0.00
本钢电气有限责任公司	接受劳务	修理劳务	1,750.61	0.04	1,959.61	0.05
本溪市高新钻具制造有限公司	购买商品	备件	2,093.08	0.05	1,749.29	0.04
本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	其他	劳动保护费	737.73	0.02	605.65	0.01
本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	购买商品	原辅料及餐费	34.84	0.00	38.83	0.00
辽宁冶金技师学院	其他	培训费	254.25	0.01	838.37	0.02
辽宁冶金技师学院	购买商品	备件	2,258.78	0.05	1,617.09	0.04
辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	购买商品	原材料	745.94	0.02	574.65	0.01
本溪钢铁(集团)教育培训中心	其他	培训费	22.74	0.00	9.00	0.00
本溪钢铁(集团)教育培训中心	购建资产	工程款	391.60	0.01	76.07	0.00
本钢集团国际经济贸易有限公司	接受劳务	代理费	6,321.80	0.14	6,165.59	0.15
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	购买商品	备件	1,559.11	0.03	387.93	0.01
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	购建资产	工程费用	3,594.48	0.08	3,195.77	0.08
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	接受劳务	采暖费用	1,278.43	0.03	878.88	0.02
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	购买商品	原辅料	195.21	0.00	89.72	0.00
本钢耐火材料有限公司	购买商品	原辅料	31,569.75	0.68	51,499.90	1.26
本溪钢铁(集团)新闻中心	其他	印刷媒体费	194.94	0.00	140.94	0.00
本溪钢铁(集团)设计研究院	购建资产	工程费用	1,554.84	0.03	17,144.37	0.42
本溪钢铁(集团)设计研究院	其他	设计费	9.50	0.00	15.30	0.00
本溪钢铁(集团)设计研究院	接受劳务	修理劳务	15.10	0.00	13.10	0.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
本溪钢铁(集团)监理公司	接受劳务	工程款			30.00	0.00
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	接受劳务	原辅料	32,104.87	0.70		
合计			<b>1,224,469.88</b>	<b>26.56</b>	<b>1,014,624.59</b>	<b>24.86</b>

### 3、出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
本钢电气有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	104.44	0.00	195.41	0.00
本钢浦项冷轧薄板有限公司	销售商品	能源动力	成本加成	35,604.13	0.71	33,153.91	0.73
本钢浦项冷轧薄板有限公司	销售商品	商品		747,456.26	14.82	653,244.28	14.3
本钢浦项冷轧薄板有限公司	销售商品	原辅料及备件		55,536.35	1.10	45,040.16	0.99
本钢浦项冷轧薄板有限公司	提供劳务	运费收入		996.24	0.02	1,848.15	0.04
本钢浦项冷轧薄板有限公司	提供劳务	代理费		286.21	0.01	214.69	0.00
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	销售商品	原辅料及备件		70,462.75	1.40	0.00	0.00
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	提供劳务	代理费		259.68	0.01	0.00	0.00
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	524.37	0.01	463.28	0.01
本溪钢铁(集团)房地	销售商	原辅料及		7.66	0.00		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
产开发有限责任公司	品	备件					
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	70.74	0.00	75.22	0.00
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	销售商品	商品		42,152.37	0.84	40,140.72	0.88
本溪钢铁(集团)工程建设监理有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	0.58	0.00	0.60	0.00
本溪钢铁(集团)国贸腾达有限公司	销售商品	能源动力	成本加成	1.91	0.00	1.39	0.00
本溪钢铁(集团)机械制造有限公司	销售商品	能源动力	成本加成	3,183.70	0.06	2,949.66	0.06
本溪钢铁(集团)机械制造有限公司	销售商品	原辅料及备件		1,095.41	0.02	779.63	0.02
本溪钢铁(集团)机械制造有限公司	提供劳务	运费收入		0.32	0.00		
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	销售商品	商品				186.92	
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	785.17	0.02	750.02	0.02
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		12,741.13	0.25	13,967.59	0.31
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	82,457.54	1.63	70,394.37	1.54
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		146,631.57	2.91	138,099.19	3.02
本溪钢铁(集团)矿业	提供劳务	运费收入		953.33	0.02	1,733.54	0.04

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
有限责任公司	务						
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	提供劳务	代理费		718.44	0.01	663.69	0.01
本溪钢铁(集团)耐火材料有限公司	销售商品	能源动力	成本加成	970.43	0.02	1,266.18	0.03
本溪钢铁(集团)耐火材料有限公司	销售商品	原辅料及备件		3,310.67	0.07	8,398.20	0.18
本溪钢铁(集团)耐火材料有限公司	提供劳务	运费收入		120.11	0.00	634.58	0.01
本溪钢铁(集团)耐火材料有限公司	提供劳务	代理费		34.99	0.00	21.50	0.00
本溪钢铁(集团)大河实业有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成			64.95	0.00
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	5,563.70	0.11	6,757.02	0.15
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		7,418.00	0.15	16,596.11	0.36
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	提供劳务	运费收入		69.14	0.00		
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	提供劳务	代理费		37.34	0.00	41.64	0.00
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	265.20	0.01	240.57	0.01
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	销售商品	商品		323.12	0.01	249.77	0.01
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		13,006.64	0.26	5,370.72	0.12
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	24.24	0.00	24.16	0.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	153.56	0.00	180.66	0.00
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		139.84	0.00		
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	509.20	0.01	444.69	0.01
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		38,584.37	0.76	21,034.21	0.46
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	提供劳务	运费收入		37.37	0.00	74.97	0.00
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	提供劳务	代理费		10.85	0.00		
本溪钢铁(集团)有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	368.28	0.01	171.67	0.00
本溪钢铁(集团)有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		1,262.87	0.03	22,134.45	0.48
本溪钢铁(集团)有限责任公司	提供劳务	代理费		7.62	0.00	6.38	0.00
本溪高新钻具制造有限责任公司	销售商品	商品		255.75	0.01	134.86	0.00
本溪新事业发展有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	38.99	0.00	31.59	0.00
本溪新事业发展有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		27.57	0.00	99.50	0.00
大连波罗勒钢管有限公司	销售商品	商品		5,839.37	0.12	4,437.50	0.1
辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	销售商品	商品		35,625.92	0.71	29,974.22	0.66
辽宁冶金技师学院	销售商品	原辅料及备件		273.47	0.01	171.96	0.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
天津本钢板材加工配送有限公司	销售商品	商品		329.80	0.01	1,703.51	0.04
天津本钢隆兴钢材加工有限公司	销售商品	原辅料及备件		39,783.85	0.79	23.73	0.00
上海本钢钢铁贸易有限公司	销售商品	商品				577.20	0.01
广州保税区本钢销售有限公司	销售商品	商品				2,271.65	0.05
本溪钢铁(集团)教育培训中心	销售商品	能源动力	成本加成			5.34	
本溪钢铁(集团)医疗有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成			84.76	
<b>合计</b>				<b>1,356,422.56</b>	<b>26.93</b>	<b>1,127,130.67</b>	<b>24.65</b>

公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：

根据公司与本钢集团于 2005 年 12 月 28 日、2008 年 6 月 26 日和 2009 年 4 月 15 日相继订立的《土地使用权租赁合同》、《土地使用权租赁合同补充协议》、《土地使用权租赁合同补充协议（二）》及《原材料和服务供应协议》，协议内容包括本钢集团向公司提供原材料、辅助材料、支持性服务、租赁等，以及公司销售给本钢集团原材料、辅助材料、能源动力、备品备件、商标及专利的使用、支持性服务、废旧物资等。根据该项协议要求，相关项目的定价原则如下：

A：向本钢集团采购项目的定价：

原材料的定价：

铁精矿的交易价格不高于上一半年度从巴西、澳大利亚等进口铁精矿到岸的海关平均价格加上从港口到本公司的内陆运费、港杂费，再加上品位调价。

品位调价以公司上一半年度进口铁精矿加权平均品位为基础，铁精矿品位差每降低或上升一个百分点，价格下调或上调 10 元/吨。

球团矿的交易价格按照同品质市场价格执行。

废钢的价格由双方在不高于上一个月本钢板材向独立第三方采购相同品质废钢加权平均值的范围内协商确定。

冷硬板的价格按照上一个月本钢板材向独立第三方销售相同品质热轧板产品的加权平均价格加上 363 元加工费确定，加工费每年核定一次。

冷板、镀锌板的交易价格按照市场价格执行。

辅助材料的定价：对于本钢集团向本钢板材提供的石灰、耐火材料、辅料等辅助材料，按市场价格执行。

备品备件的定价：购买由本钢集团自行加工的备品备件按照按市场价格执行。

2300mm 热轧机生产线租赁费用按照双方签订《租赁协议》所确定的租金原则确定租赁价格。

汽车运输费的定价：汽车运输为市场价格。

职工住宅的供暖服务的定价：按照国家定价作为收费标准。

厂房维修、设备检修及维护的定价：维修费用根据工作难度及工作量双方确定。

设计及工程服务的定价：按照国家定价作为收费标准。

工程建设服务：本钢集团向公司提供的工程建设服务，按市场价格作为收费标准。

文印、报纸、媒体及其它出版物服务的定价：按照国家定价作为收费标准。

教育设施及服务的定价：对于本钢集团向公司提供的教育设施租赁服务、职业技术教育、在职职工培训服务，按照市场价格作为收费标准。

代理服务的定价：在公司取得进出口经营权之前，公司的进出口业务由本钢集团代理完成，所涉业务依正常商业行为处理，进出口货物的代理费用由双方按具体代理事项在进出口货物总值的 0.5%-1.5% 的范围内协商确定。2011 年双方协议约定代理费率为 0.5%。

公司取得进出口经营权后，有权通知本钢集团终止代理关系，本钢集团为公司的非独家代理，公司有权选择独立第三方完成代理业务。

电话、传真、电视服务的定价：按照国家定价作为收费标准。

办公用房的定价：在本协议期内本钢集团按照市场价格作为收费标准。

公务车服务的定价：在本协议期内，对于本钢集团向公司提供的公务车服务，按市场价格作为收费标准。

物业管理服务的定价：在本协议期内本钢集团按照市场价格作为收费标准。

包装服务的定价：在本协议期内本钢集团按照市场价格作为收费标准。

劳动保护服务的定价：在本协议期内本钢集团按照市场价格作为收费标准。

商标使用服务的定价：本钢集团许可公司无偿使用“本钢牌”商标销售产品，公司不得再许可他人使用。公司在任何时候，有权注册自己的商标。

B：公司销售给本钢集团产品的定价：

热轧薄板：按照上一个月公司对独立第三方销售相同品质产品的加权平均价格。

焦炭产品、化工产品：按照市场价格执行。

炼钢渣、炼铁渣按照市场价格执行。

公用事业服务的定价：公司向本钢集团提供的氧气、氮气、氩气、高炉煤气、转炉煤气、焦炉煤气、汽、净水、新水、环水、软水等公用事业服务，按完全成本加国家附加税金加合理利润作为定价标准。公司向本钢集团提供的电力，按照国家定价加转供成本作为定价标准。

铁路运输、质量监测、计量、检斤的定价：按照国家定价执行。

废钢铁、含铁料：按照市场价格执行。

原燃材料、辅料、备品备件：对于公司向本钢集团提供的原燃材料、辅料、备品备件服务，按公司的采购价格加 0.5-1.5%的采购费用作为定价标准。2011 年双方协议约定采购费用为 0.5%。

研究开发服务：对于本钢集团不能自行完成的研究开发，由公司提供服务，所需费用按国家定价执行。

由于本钢集团向公司提供的土地使用权租赁服务，双方同意按本钢集团与公司现正在履行的《土地使用权租赁协议》所确定的定价原则确定租赁价格，即每平方米每月 6.24 元。

#### 4、 关联租赁情况

关联租赁情况说明：

2009 年公司向大股东-本溪钢铁（集团）有限责任公司租赁 2300mm 热轧机生产线，整体价值约为 50 亿元。自租赁协议生效之日起至 2009 年 12 月 31 日。该阶段为租赁标的调试试生产期，本钢集团不向本公司收取租金。同时，在该阶段，如本公司运行的租赁标的发生亏损，亏损额由本钢集团承担；如有盈余，归本公司所有。第二阶段：自 2010 年 1 月 1 日起至租赁协议期限届满，本公司按照使用租赁标的产生的利润的 30%向本钢集团支付租金，年租金额不超过本公司上一会计年度经审计的净资产额的 5%（不含 5%）。在该阶段，如本公司运行的租赁标的发生亏损，亏损额由本公司自行承担。2011 年 2300mm 热轧机生产线实现盈利 444,617,801.94 元，需要向本钢集团支付租赁费 133,385,340.58 元。

#### 5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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
<b>尚未到期的银行借款担保：</b>					
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2007/12/3	2012/7/25	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	70,000,000.00	2007/4/30	2014/4/29	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	130,000,000.00	2007/4/30	2014/4/29	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2007/12/3	2012/7/25	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	400,000,000.00	2008/4/29	2013/4/15	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2010/7/1	2013/6/30	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	300,000,000.00	2010/7/2	2013/6/1	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	310,000,000.00	2010/7/2	2013/7/1	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	70,000,000.00	2010/4/29	2013/4/28	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$60,000,000.00	2009/9/11	2012/9/10	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$20,000,000.00	2009/9/25	2012/9/24	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$20,000,000.00	2009/10/12	2012/8/24	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$24,000,000.00	2009/10/20	2012/10/18	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$20,000,000.00	2009/10/21	2012/10/5	否

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
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	JPY 370,816,000.00	1997/9/10	2027/9/10	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	300,000,000.00	2011/9/9	2012/9/7	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	200,000,000.00	2011/9/21	2012/9/20	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2011/11/1	2012/10/31	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	50,000,000.00	2011/11/4	2012/11/2	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	50,000,000.00	2011/11/4	2012/10/31	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	150,000,000.00	2011/11/4	2012/11/2	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	200,000,000.00	2011/11/25	2012/11/23	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2011/12/22	2012/12/21	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2011/12/30	2012/12/21	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2011/3/4	2012/3/3	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$50,000,000.00	2011/5/31	2012/5/30	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$50,000,000.00	2011/6/10	2012/5/30	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$50,000,000.00	2011/6/20	2012/6/19	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$50,000,000.00	2011/9/1	2012/8/30	否

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
本溪钢铁(集团)有限责任公司	大连本瑞通汽车材料科技有限公司	10,000,000.00	2011/8/4	2012/8/3	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	大连本瑞通汽车材料科技有限公司	7,400,000.00	2011/11/7	2012/11/6	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	大连本瑞通汽车材料科技有限公司	5,039,413.46	2011/12/30	2012/12/29	否
<b>尚未到期的应付票据担保：</b>					
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	200,000,000.00	2011-7-29	2012-1-29	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2011-8-31	2012-2-20	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2011-9-30	2012-2-28	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	200,000,000.00	2011-11-29	2012-4-28	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	64,730,358.12	2011-11-29	2012-5-21	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	63,385,050.01	2011-11-29	2012-5-22	否

关联担保情况说明：本溪钢铁(集团)有限责任公司为公司长短期保证借款及应付票据进行担保。

## 6、 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项如下：

项目	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	3,907.88	233.63	8,729.28	698.83
	本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	225.68		1,650.90	
	本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	1,437.15	70.14	1,754.40	
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	3,074.32	179.45	1,691.40	13

项目	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	7,707.67	200.23	6,540.99	24.54
	本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	415.99	12.00	651.91	282.76
	本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	807.97		2,176.32	
	本溪钢铁(集团)医疗有限责任公司	66.13	9.59	54.72	2.28
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	219.17			
	本溪钢铁(集团)电气有限责任公司	196.21			
	<b>小计</b>	<b>18,058.17</b>	<b>705.04</b>	<b>23,249.92</b>	<b>1,021.41</b>
应收票据					
	本溪钢铁(集团)有限责任公司	50.00			
	<b>小计</b>	<b>50.00</b>			
预付账款					
	本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	423.89			
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	3,409.33		2,295.51	
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	23.40			
	本钢浦项冷轧薄板有限公司			516.94	
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	4.28			
	<b>小计</b>	<b>3,860.90</b>		<b>2,812.45</b>	
其他应收款					
	本溪钢铁(集团)监理有限公司	25.00	25.00	25.00	25.00
	本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	299.00		14.54	
	本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	1,302.24	64.52	700.40	11.15
	本溪钢铁(集团)电气有限责任公司		3.28	163.63	
	本溪钢铁(集团)教育培训中心			27.10	
	本溪钢铁(集团)有限责任公司			52.20	
	<b>小计</b>	<b>1,626.24</b>	<b>92.80</b>	<b>982.87</b>	<b>36.15</b>

公司应付关联方款项如下：

项目	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			

项目	关联方	年末余额	年初余额
	本钢集团国际经济贸易有限公司	372,148.03	183,896.93
	本钢耐火材料有限公司		9,844.87
	辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	589.09	457.33
	辽宁冶金技师学院	890.24	979.03
	本溪高新钻具制造有限责任公司	196.33	280.13
	本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	122.37	775.14
	本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司	376.06	921.53
	本溪钢铁(集团)工程建设监理有限责任公司		8.80
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	5,829.35	3,849.04
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	38,434.74	52,105.38
	本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	28,016.78	45,136.74
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	8,491.69	12,418.05
	本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	18,131.05	16,682.52
	本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	1,445.93	2,118.73
	本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	5,522.07	3,436.69
	本溪钢铁(集团)电气有限责任公司	705.24	1,811.18
	本溪钢铁(集团)设计研究院		5,784.26
	本溪钢铁(集团)教育培训中心	351.49	372.47
	本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	12.29	115.29
	本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	105.18	
	本溪钢铁(集团)医疗有限责任公司	6.94	
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	825.03	
	<b>小计</b>	<b>482,199.90</b>	<b>340,994.11</b>
应付票据			
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	232.70	69.60
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	282.08	994.69
	本溪高新钻具制造有限责任公司		59.98
	辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	122.77	123.84
	本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司		16.63
	本钢耐火材料有限责任公司	333.17	
	本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	77.69	14.50
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	135.97	15.04
	本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司		21.45

项目	关联方	年末余额	年初余额
	本钢电气有限责任公司	86.10	32.00
	本钢(集团)修建有限责任公司	12.57	35.50
	辽宁冶金技师学院		34.56
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	8.00	
	<b>小计</b>	<b>1,291.05</b>	<b>1,417.79</b>
其他应付款			
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	295.91	4.53
	本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	42.14	56.69
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	624.13	354.13
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	3,820.62	783.98
	本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司	381.89	
	本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	246.85	87.54
	本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	850.58	1.00
	本溪电气有限责任公司		1.00
	本溪钢铁(集团)教育培训中心	57.28	2.78
	本溪钢铁(集团)设计研究院	67.00	
	辽宁冶金技师学院	205.58	
	本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司		3.54
	本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	1.98	
	本溪钢铁(集团)有限责任公司	32,092.45	28,125.70
	本溪钢铁(集团)新闻中心	402.46	422.69
	本钢浦项冷轧薄板有限公司		
	本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	1,431.21	1,438.56
	本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	3.12	
	本溪钢铁(集团)医疗有限责任公司	5.28	
	<b>小计</b>	<b>40,528.48</b>	<b>31,282.14</b>
预收账款			
	大连波罗勒钢管有限公司	865.69	1,146.25
	本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	2,694.43	634.04
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	18.70	17.58
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	20.74	1.85
	广州保税区本钢销售有限公司	2,357.25	2,745.58
	本溪高新钻具制造有限责任公司	0.31	120.18

项目	关联方	年末余额	年初余额
	辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	3,845.97	3,932.11
	上海本钢钢铁贸易有限公司	1,848.13	548.13
	天津本钢板材加工配送有限公司	2.13	2,386.46
	本钢浦项冷轧薄板有限公司	22,460.23	
	本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	13,411.18	
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	38.19	233.05
	天津本钢隆兴钢材加工有限公司	1,158.13	300.00
	<b>小计</b>	<b>48,721.08</b>	<b>12,065.23</b>

#### (六) 关联交易必要性、持续性的说明

公司为保证资源的稳定可靠供应主要原料矿粉仍需从本钢集团公司采购、能源和采购部门仍需向本钢集团各单位提供能源、备件；由于集团公司控股的子公司需要购进公司的完工产成品作为继续深加工的原料，对本钢集团的产品销售仍会发生。同时公司接受本钢集团提供劳务、职工培训等其他综合服务。

为了充分利用本钢集团在海外的营销渠道，本公司通过本钢集团下属的全资子公司本钢国贸公司代理公司的进出口业务。

(七) 公司与控股股东本溪钢铁(集团)有限责任公司及其他关联方未发生非经营性占用上市公司资金的情况

(八) 报告期内公司无发生与关联方共同对外投资的关联交易

#### 7、重大合同及其履行情况

(1) 公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(2) 报告期内，公司无重大担保事项。

(3) 公司无在报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。

(4) 报告期内，公司无其他重大合同。

8、报告期内，公司继续聘任立信会计师事务所有限公司为年度审计会计师事务所，年度支付给聘任会计师事务所的报酬为 280 万元。立信会计师事务所有限公司已为公司提供审计服务的连续年限为五年。

9、报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员、公司、公司股东、实际控制人、收购人受有权机关调查、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况。

10、公司无其他在报告期内发生的《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

#### 11、接待调研及采访情况

报告期内，公司认真贯彻执行中国证监会《投资者管理关系指引》、深交所《上市公司公平信息披露指引》等有关文件精神，接待了机构投资者和个人投资者的调研、沟通、采访等活动。提供的相关资料均为已公开披露的定期报告、临时报告等，此外没有向特定对象披露、透露或泄露未公开重大信息的情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月17日	董秘办公室	实地调研	机构	香港富达基金	公司生产经营情况
2011年08月25日	董秘办公室	电话沟通	机构	中信建投	公司生产经营情况
2011年08月28日	董秘办公室	电话沟通	机构	招商证券	公司生产经营情况
2011年11月11日	董秘办公室	实地调研	机构	瑞士银行投资咨询公司	公司生产经营情况
2011年12月07日	董秘办公室	实地调研	机构	兴业证券	公司生产经营情况

#### 报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月12日	董秘办公室	实地调研	机构	里昂证券	公司生产经营情况

## 十、财务报告

- 1、财务报表（附后）
- 2、财务报表附注（附后）

## 十一、备查文件目录

- 1、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财务报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

本钢板材股份有限公司董事会

董事长：张晓芳

二 一二年四月十八日

# 本钢板材股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2011年1月1日至2011年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-81

# 审计报告

信会师报字[2012]第 210257 号

**本钢板材股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的本钢板材股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一二年四月十六日

**本钢板材股份有限公司**  
**资产负债表**  
**2011年12月31日**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

资 产	附注十一	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		3,079,794,798.31	1,358,651,762.79
交易性金融资产			
应收票据		2,808,960,449.26	1,822,459,543.49
应收账款	(一)	854,060,172.22	400,131,072.92
预付款项		455,603,803.10	744,919,442.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	288,951,337.36	220,725,711.61
存货		12,169,648,632.27	9,814,369,793.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		182,211,823.73	182,211,823.73
<b>流动资产合计</b>		<b>19,839,231,016.25</b>	<b>14,543,469,150.87</b>
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	(三)	1,170,947,561.06	878,655,407.17
投资性房地产			
固定资产		17,615,154,272.91	18,438,736,612.00
在建工程		1,022,538,055.20	889,881,763.38
工程物资		27,153,422.75	15,638,434.32
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		187,756,260.34	189,470,501.84
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,023,549,572.26</b>	<b>20,412,382,718.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>39,862,780,588.51</b>	<b>34,955,851,869.58</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

**本钢板材股份有限公司**  
**资产负债表（续）**  
**2011年12月31日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		5,524,891,500.00	2,295,236,500.00
交易性金融负债			
应付票据		2,108,397,418.85	1,260,376,722.11
应付账款		9,006,471,355.70	8,189,917,528.20
预收款项		2,464,155,947.11	2,831,031,113.85
应付职工薪酬		121,895,920.05	184,669,271.84
应交税费		-3,475,896.14	-651,410,574.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款		554,555,276.53	631,026,887.30
一年内到期的非流动负债		1,877,329,600.00	1,013,263,228.43
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>21,654,221,122.10</b>	<b>15,754,110,677.19</b>
非流动负债：			
长期借款		3,060,798,190.04	4,314,024,138.39
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		77,604,224.00	120,469,446.22
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,138,402,414.04</b>	<b>4,434,493,584.61</b>
<b>负债合计</b>		<b>24,792,623,536.14</b>	<b>20,188,604,261.80</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,136,000,000.00	3,136,000,000.00
资本公积		8,822,821,134.76	8,790,691,134.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		921,277,509.22	921,277,509.22
一般风险准备			
未分配利润		2,190,058,408.39	1,919,278,963.80
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>15,070,157,052.37</b>	<b>14,767,247,607.78</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>39,862,780,588.51</b>	<b>34,955,851,869.58</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

**本钢板材股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2011年12月31日**  
**(除特别注明外，金额单位均为人民币元)**

资 产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	3,242,956,479.92	1,475,045,148.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	2,913,462,068.17	1,900,062,739.70
应收账款	(三)	412,780,417.60	344,857,035.57
预付款项	(四)	485,521,776.66	810,851,238.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	145,298,185.06	106,040,016.05
买入返售金融资产			
存货	(六)	12,835,213,347.52	10,297,600,688.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	182,211,823.73	182,211,823.73
<b>流动资产合计</b>		<b>20,217,444,098.66</b>	<b>15,116,668,689.95</b>
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	(八)	15,791,030.00	15,791,030.00
投资性房地产			
固定资产	(九)	18,006,165,365.04	18,856,618,212.00
在建工程	(十)	2,552,473,544.78	1,619,227,102.66
工程物资	(十一)	27,153,422.75	15,638,434.32
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	45,467,574.08	46,395,483.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十三)	194,896,236.69	201,402,995.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,841,947,173.34</b>	<b>20,755,073,258.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>41,059,391,272.00</b>	<b>35,871,741,948.24</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

**本钢板材股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2011年12月31日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十五）	5,547,330,913.46	2,295,236,500.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十六）	2,108,397,418.85	1,260,376,722.11
应付账款	（十七）	8,762,873,204.10	7,993,191,216.38
预收款项	（十八）	2,849,478,230.64	3,118,780,973.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十九）	122,199,995.18	184,769,139.84
应交税费	（二十）	-177,169,903.58	-704,770,343.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（二十一）	657,094,343.99	721,086,330.41
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（二十二）	1,877,329,600.00	1,013,263,228.43
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>21,747,533,802.64</b>	<b>15,881,933,767.49</b>
非流动负债：			
长期借款	（二十三）	3,660,798,190.04	4,824,024,138.39
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	（二十四）	91,664,224.00	120,469,446.22
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,752,462,414.04</b>	<b>4,944,493,584.61</b>
<b>负债合计</b>		<b>25,499,996,216.68</b>	<b>20,826,427,352.10</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十五）	3,136,000,000.00	3,136,000,000.00
资本公积	（二十六）	8,822,821,134.76	8,790,691,134.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十七）	921,277,509.22	921,277,509.22
一般风险准备			
未分配利润	（二十八）	2,644,615,857.28	2,162,390,668.07
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		15,524,714,501.26	15,010,359,312.05
少数股东权益		34,680,554.06	34,955,284.09
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>15,559,395,055.32</b>	<b>15,045,314,596.14</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>41,059,391,272.00</b>	<b>35,871,741,948.24</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

**本钢板材股份有限公司**  
**利润表**  
**2011 年度**  
**(除特别注明外，金额单位均为人民币元)**

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	49,371,727,113.62	44,992,560,256.05
减：营业成本	(四)	45,543,057,488.97	40,438,137,117.10
营业税金及附加		48,604,789.27	154,535,295.39
销售费用		406,195,524.48	408,607,676.45
管理费用		2,634,273,876.47	2,819,408,561.57
财务费用		248,091,744.35	236,378,477.88
资产减值损失		58,905,550.37	59,523,718.92
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）			
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）		432,598,139.71	875,969,408.74
加：营业外收入		158,444,639.76	14,997,550.12
减：营业外支出		4,949,093.38	114,739,337.36
其中：非流动资产处置损失		4,835,193.38	108,632,470.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		586,093,686.09	776,227,621.50
减：所得税费用		1,714,241.50	21,103,319.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		584,379,444.59	755,124,301.63
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		584,379,444.59	755,124,301.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

**本钢板材股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2011 年度**  
**(除特别注明外，金额单位均为人民币元)**

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		50,431,850,122.46	45,687,750,464.69
其中：营业收入	(二十九)	50,431,850,122.46	45,687,750,464.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,722,971,375.33	44,586,162,363.43
其中：营业成本	(二十九)	46,127,711,635.93	40,757,030,212.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十)	52,665,327.03	162,415,949.47
销售费用	(三十一)	535,322,249.15	509,685,325.26
管理费用	(三十二)	2,700,890,084.08	2,861,539,520.37
财务费用	(三十三)	247,186,998.68	235,727,287.85
资产减值损失	(三十四)	59,195,080.46	59,764,068.25
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）	(三十五)	633,109.20	1,210,690.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		709,511,856.33	1,102,798,792.06
加：营业外收入	(三十六)	162,630,633.57	16,581,720.53
减：营业外支出	(三十七)	4,949,093.38	114,755,877.56
其中：非流动资产处置损失		4,835,193.38	108,639,680.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		867,193,396.52	1,004,624,635.03
减：所得税费用	(三十八)	71,642,937.34	79,302,591.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		795,550,459.18	925,322,043.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		795,825,189.21	925,366,759.73
少数股东损益		-274,730.03	-44,715.91
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十九)	0.254	0.295
（二）稀释每股收益	(三十九)	0.254	0.295
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		795,550,459.18	925,322,043.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		795,825,189.21	925,366,759.73
归属于少数股东的综合收益总额		-274,730.03	-44,715.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

**本钢板材股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,782,889,265.40	29,611,860,130.30
收到的税费返还	349,507,673.94	117,938,503.27
收到其他与经营活动有关的现金	213,034,685.04	448,021,134.22
经营活动现金流入小计	28,345,431,624.38	30,177,819,767.79
购买商品、接受劳务支付的现金	23,385,879,533.88	23,616,795,440.95
支付给职工以及为职工支付的现金	2,160,306,846.86	2,071,955,131.71
支付的各项税费	334,833,123.28	1,090,554,742.97
支付其他与经营活动有关的现金	1,136,366,225.25	737,611,669.79
经营活动现金流出小计	27,017,385,729.27	27,516,916,985.42
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,328,045,895.11</b>	<b>2,660,902,782.37</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	201,100,463.00	4,187,716.38
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	<b>201,100,463.00</b>	<b>4,187,716.38</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,644,016,104.00	3,134,154,377.00
投资支付的现金	240,000,000.00	338,947,230.00
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	2,884,016,104.00	3,473,101,607.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,682,915,641.00</b>	<b>-3,468,913,890.62</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		54,430,000.00
取得借款收到的现金	9,792,153,700.00	6,841,851,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	216,490,744.67	9,916,201.87
筹资活动现金流入小计	10,008,644,444.67	6,906,197,201.87
偿还债务支付的现金	5,954,672,345.74	5,838,275,204.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	760,311,888.92	442,887,025.81
支付其他与筹资活动有关的现金	522,767,223.31	
筹资活动现金流出小计	7,237,751,457.97	6,281,162,230.12
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,770,892,986.70</b>	<b>625,034,971.75</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-3,051,131.61</b>	<b>2,041,019.90</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,412,972,109.20</b>	<b>-180,935,116.60</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,144,055,465.80	1,324,990,582.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,557,027,575.00</b>	<b>1,144,055,465.80</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

**本钢板材股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2011 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,606,855,505.67	30,342,142,707.81
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		350,572,037.31	121,701,262.73
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	232,997,218.80	460,458,077.30
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>29,190,424,761.78</b>	<b>30,924,302,047.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,964,022,865.34	24,107,674,465.84
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		2,196,937,777.83	2,081,690,545.03
支付的各项税费		471,121,881.50	1,232,495,076.60
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	1,224,876,456.80	915,959,383.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>27,856,958,981.47</b>	<b>28,337,819,470.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,333,465,780.31</b>	<b>2,586,482,576.88</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		201,100,463.00	4,218,406.38
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>201,100,463.00</b>	<b>4,218,406.38</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,023,307,342.34	3,849,469,484.94
投资支付的现金			13,947,230.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,023,307,342.34</b>	<b>3,863,416,714.94</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,822,206,879.34</b>	<b>-3,859,198,308.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			89,430,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			35,000,000.00
取得借款收到的现金		10,054,593,113.46	7,351,851,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十)	363,248,713.48	9,916,201.87
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,417,841,826.94</b>	<b>7,451,197,201.87</b>
偿还债务支付的现金		6,104,672,345.74	5,838,275,204.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		797,866,576.65	454,706,140.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十)	563,767,223.31	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>7,466,306,145.70</b>	<b>6,292,981,345.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,951,535,681.24</b>	<b>1,158,215,856.75</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-3,054,177.16</b>	<b>2,041,019.90</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,459,740,405.05</b>	<b>-112,458,855.03</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,260,448,851.56	1,372,907,706.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,720,189,256.61</b>	<b>1,260,448,851.56</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

本钢板材股份有限公司

所有者权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							所有者权益合计
	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	3,136,000,000.00	8,790,691,134.76			921,277,509.22		1,919,278,963.80	14,767,247,607.78
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,136,000,000.00	8,790,691,134.76			921,277,509.22		1,919,278,963.80	14,767,247,607.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		32,130,000.00					270,779,444.59	302,909,444.59
(一)净利润							584,379,444.59	584,379,444.59
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							584,379,444.59	584,379,444.59
(三)所有者投入和减少资本		32,130,000.00						32,130,000.00
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		32,130,000.00						32,130,000.00
(四)利润分配							-313,600,000.00	-313,600,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-313,600,000.00	-313,600,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	3,136,000,000.00	8,822,821,134.76			921,277,509.22		2,190,058,408.39	15,070,157,052.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 张晓芳

主管会计工作负责人: 曹爱民

会计机构负责人: 王少宇

**本钢板材股份有限公司**  
**所有者权益变动表（续）**  
**2011 年度**

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,136,000,000.00	8,736,261,134.76			921,277,509.22		1,258,234,662.17	14,051,773,306.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	3,136,000,000.00	8,736,261,134.76			921,277,509.22		1,258,234,662.17	14,051,773,306.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		54,430,000.00					661,044,301.63	715,474,301.63
（一）净利润							755,124,301.63	755,124,301.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							755,124,301.63	755,124,301.63
（三）所有者投入和减少资本		54,430,000.00						54,430,000.00
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		54,430,000.00						54,430,000.00
（四）利润分配							-94,080,000.00	-94,080,000.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-94,080,000.00	-94,080,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	3,136,000,000.00	8,790,691,134.76			921,277,509.22		1,919,278,963.80	14,767,247,607.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

**本钢板材股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2011 年度**  
**(除特别注明外，金额单位均为人民币元)**

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	3,136,000,000.00	8,790,691,134.76			921,277,509.22		2,162,390,668.07		34,955,284.09	15,045,314,596.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	3,136,000,000.00	8,790,691,134.76			921,277,509.22		2,162,390,668.07		34,955,284.09	15,045,314,596.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		32,130,000.00					482,225,189.21		-274,730.03	514,080,459.18
（一）净利润							795,825,189.21		-274,730.03	795,550,459.18
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							795,825,189.21		-274,730.03	795,550,459.18
（三）所有者投入和减少资本		32,130,000.00								32,130,000.00
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		32,130,000.00								32,130,000.00
（四）利润分配							-313,600,000.00			-313,600,000.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-313,600,000.00			-313,600,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期年末余额	3,136,000,000.00	8,822,821,134.76			921,277,509.22		2,644,615,857.28		34,680,554.06	15,559,395,055.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

**本钢板材股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	3,136,000,000.00	8,736,261,134.76			921,277,509.22		1,331,103,908.34			14,124,642,552.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	3,136,000,000.00	8,736,261,134.76			921,277,509.22		1,331,103,908.34			14,124,642,552.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		54,430,000.00					831,286,759.73	34,955,284.09		920,672,043.82
（一）净利润							925,366,759.73	-44,715.91		925,322,043.82
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							925,366,759.73	-44,715.91		925,322,043.82
（三）所有者投入和减少资本		54,430,000.00						35,000,000.00		89,430,000.00
1．所有者投入资本								35,000,000.00		35,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		54,430,000.00								54,430,000.00
（四）利润分配							-94,080,000.00			-94,080,000.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-94,080,000.00			-94,080,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期年末余额	3,136,000,000.00	8,790,691,134.76			921,277,509.22		2,162,390,668.07	34,955,284.09		15,045,314,596.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

## 本钢板材股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

本钢板材股份有限公司（以下简称“本钢板材”或“公司”）系 1997 年 3 月 27 日经辽宁省人民政府“辽政〔1997〕57 号”文批准，由本溪钢铁（集团）有限责任公司（以下简称“本钢集团”）以其拥有的炼钢厂、初轧厂及热连轧厂有关经营钢铁板材业务的资产及负债进行重组，采用募集设立方式发行境内上市外资股（B 股），于 1997 年 6 月 27 日成立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会批准，本钢板材于 1997 年 6 月 10 日在深圳证券交易所公开发行 B 股 400,000,000 股，每股发行价港币 2.38 元；于 1997 年 11 月 3 日成功地向社会公开发行人民币普通股（A 股）120,000,000 股，每股发行价人民币 5.4 元，A 股于 1998 年 1 月 15 日在深圳证券交易所挂牌交易，总股本为 1,136,000,000 股，其中发起人出资 616,000,000 股。

根据本钢板材关于股权分置改革的相关股东会决议、《本钢板材股份有限公司股权分置改革方案》、辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会《关于本钢板材股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本钢板材唯一的非流通股国有法人股东本钢集团为获取所持股份的流通权，于 2006 年 3 月 14 日以其所持有的本钢板材股份 616,000,000 股中的 40,800,000 股向本钢板材 A 股流通股股东支付对价，各股东所持股份已于同日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完毕，本次股权分置改革，本钢板材总股本未发生变化。

本钢板材于 2006 年 7 月 6 日获得中国证监会于 2006 年 6 月 30 日签发的“证监公司字（2006）126 号”文，该文核准本钢板材向本钢集团发行 20 亿股人民币普通股用于收购本钢集团的相关资产；同日，本钢集团获得中国证监会签发的“证监公司字（2006）127 号”文，该文同意豁免本钢集团因取得公司发行的 20 亿股新股导致持股数量达到 25.752 亿股（占公司总股本的 82.12%）而应履行的要约收购义务。2006 年 8 月 28 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，本钢板材完成了本次发行新增 20 亿股份的登记及股份限售。2006 年 9 月 28 日，本钢板材本次非公开发行新增股份上市手续获得了深圳证券交易所的批准。本次发行股票面值：1.00 元/股；本次新股发行价格：4.6733 元/股；本次新增股份为有限售条件股份，自登记至本钢集团账户起，即 2006 年 8 月 28 日起 36 个月内不转让。本次发行新增股本的出资方式为本钢集团钢铁主业 2006 年 5 月 31 日净资产值 10,097,917,959.13 元（即钢铁主业的收购价格），折股价格为每股 4.6733 元，钢铁主业净资产与投入股本差额部分分别形成公司资本公积 7,346,600,000 元、对本钢集团负债 751,317,959.13 元。

本钢集团的钢铁主业资产，业经中资资产评估有限公司以 2005 年 6 月 30 日为评估基准日

进行了评估，并出具“中资评报字(2005)第 142 号评估报告”。

于 2006 年 12 月 21 日，本钢板材在辽宁省工商行政管理局进行了变更登记，企业法人营业执照注册号：2100001049024。截至 2011 年 12 月 31 日，公司总股本 3,136,000,000 股。公司注册地址：辽宁省本溪市平山区钢铁路 18 号；公司注册资本：3,136,000,000 元；公司法定代表人：张晓芳。

本钢板材经营范围：废旧物资（含有色金属）加工、购销，钢铁冶炼、压延加工、产品销售，特钢型材、金属加工，货物及技术进出口（国家禁止的品种除外，限制的品种办理许可证后方可经营），计器仪表、机电设备、钢材销售，工业新产品、新工艺、新技术研究，高炉瓦斯灰及废油回收（危险品除外），危险化学品生产。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

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

### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

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

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表

期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### **2、 外币财务报表的折算**

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

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

#### **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1、 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括持有至到期投资；贷款；应

收款项；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**3、 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

**4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十） 应收款项

#### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：应收款项余额 1000 万元；其他应收款余额 500 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

#### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

组合：	金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
-----	---------------------------

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合：	账龄分析法
-----	-------

组合中按照账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
1-2 年 (含 2 年)	5	5
2-3 年 (含 3 年)	20	20
3 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

(1) 单独计提坏账准备的理由：有确凿证据证明该款项确实无法收回。

(2) 坏账准备的计提方法：

如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小，对该款项单独进行减值测试，按照未来预计无法收回的金额提取坏账准备

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、低值易耗品、产成品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

价准备。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 初始投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上

述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### （2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产 - 出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## (十四) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-30 年	0	3.33-12.5
机器设备	4-18 年	3	5.39-24.3
运输及其他设备	5-18 年	3	5.39-19.4

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确

定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## （十八）预计负债

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

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (十九) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供

劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## (二十) 政府补助

### 1、 类型

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

### 2、 会计处理方法

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

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

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十二) 经营租赁、融资租赁

## 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

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

## (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

## (二十四) 前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

## (二十五) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

- 1、 增值税：按应纳税销售额的 17% 扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算缴纳。
- 2、 城市维护建设税：按实际缴纳的流转税额 7% 计算缴纳。
- 3、 企业所得税：公司适用的所得税税率为 25%。
- 4、 房产税：按房屋建筑物原值扣除 30% 后余额的 1.2% 缴纳。
- 5、 其他税项：按税法对有关税项的规定计算、缴纳。

#### (二) 税收优惠及批文

无。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广州本钢钢铁贸易有限公司	全资	广州	销售	100.00	钢材销售	100.00		100	100	是			
上海本钢冶金科技有限公司	全资	上海	销售	500.00	钢材销售	500.00		100	100	是			
本钢板材辽阳球团有限责任公司	全资	辽阳	生产	1,000.00	球团生产销售	52,989.98		100	100	是			
大连本瑞通汽车材料技术有限公司	控股	大连	生产	10,000.00	钢板销售	6,500.00		65	65	是	3,468.06		
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	全资	丹东	生产	50,000.00	钢材生产销售	50,000.00		100	100	是			

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长春本钢钢铁销售有限公司	全资	长春	销售	50.00	钢材销售	-135.51		100	100	是			
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	全资	哈尔滨	销售	50.00	钢材销售	42.34		100	100	是			
南京本钢物资销售有限公司	全资	南京	销售	115.00	钢材销售	208.14		100	100	是			
无锡本钢钢铁销售有限公司	全资	无锡	销售	100.00	钢材销售	93.67		100	100	是			
厦门本钢钢铁销售有限公司	全资	厦门	销售	50.00	钢材销售	109.57		100	100	是			
烟台本钢钢铁销售有限公司	全资	烟台	销售	50.00	钢材销售	1,960.03		100	100	是			
天津本钢钢铁贸易有限公司	全资	天津	销售	300.00	钢材销售	3,331.81		100	100	是			

(二) 合并范围未变更的说明：  
本期合并范围未发生变更。

(三) 本期发生的同一控制下企业合并：无。

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并：无。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			129,315.34			122,226.22
小计			129,315.34			122,226.22
银行存款						
人民币			2,677,619,835.11			1,259,264,621.17
港币				860,172.87	0.8509	731,921.10
美元	6,718,347.27	6.3009	42,331,634.29	32,264.82	6.6229	213,686.68
欧元	13,289.05	8.1625	108,471.87	13,275.59	8.7677	116,396.39
小计			2,720,059,941.27			1,260,326,625.34
其他货币资金						
人民币			522,767,223.31			214,596,296.99
小计			522,767,223.31			214,596,296.99
合 计			3,242,956,479.92			1,475,045,148.55

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
定期存款	94,199,406.56	4,367,126.26
信用证开证保证金	116,667,745.63	
银行承兑汇票保证金	311,900,071.12	210,229,170.73
合 计	522,767,223.31	214,596,296.99

年末货币资金比年初增加 1,767,911,331.37 元，增加比例 119.85%，增加原因为银行贷款增加所致。

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,913,462,068.17	1,900,062,739.70
商业承兑汇票		
合计	2,913,462,068.17	1,900,062,739.70

### 2、 已质押的应收票据中金额最大的前五项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司用于开具银行承兑汇票进行质押的票据为 109,408,000.00 元，其中金额最大前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
武汉源丰钢铁工贸有限公司	2011-7-26	2012-1-26	31,500,000.00	
苏州工业园区金月金属制品有限公司	2011-8-2	2012-2-2	20,000,000.00	
上海君益商贸有限公司	2011-7-24	2012-1-24	15,450,000.00	
上海泰海商贸有限公司	2011-7-26	2012-1-26	9,700,000.00	
厦门日上车轮集团股份有限公司	2011-8-13	2012-2-13	8,938,000.00	
合计			85,588,000.00	

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

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在因出票人违约而将票据转为应收账款的票据；

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据共计 11,179,134,625.06 元，其中金额最大前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖北汇通工贸集团有限公司	2011-11-24	2012-5-24	112,610,000.00	
湖北汇通工贸集团有限公司	2011-10-20	2012-4-20	86,200,000.00	
中钢钢铁有限公司	2011-11-14	2012-5-14	58,000,000.00	
上海彩欣实业发展有限公司	2011-10-19	2012-4-19	43,900,000.00	
山东兴民钢圈股份有限公司	2011-7-26	2012-1-26	43,000,000.00	
合计			343,710,000.00	

### 4、 期末无已贴现的未到期银行承兑票据。

5、 期末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据情况：

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
本溪钢铁(集团)有限责任公司	500,000.00			
合计	500,000.00			

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
1 年以内 (含 1 年)	315,847,690.81	38.56			273,980,909.25	36.28		
1-2 年 (含 2 年)	81,324,411.24	9.93	4,066,220.57	5.00	39,052,931.65	5.17	1,952,646.58	5.00
2-3 年 (含 3 年)	24,593,170.15	3.00	4,918,634.03	20.00	42,219,801.57	5.59	8,443,960.32	20.00
3 年以上	397,325,643.34	48.51	397,325,643.34	100.00	399,914,413.15	52.96	399,914,413.15	100.00
合计	819,090,915.54	100.00	406,310,497.94		755,168,055.62	100.00	410,311,020.05	

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	819,090,915.54	100.00	406,310,497.94	49.61	755,168,055.62	100.00	410,311,020.05	54.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	819,090,915.54	100.00	406,310,497.94	49.61	755,168,055.62	100.00	410,311,020.05	54.33

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	315,847,690.81	38.56		273,980,909.25	36.28	
1 - 2 年	81,324,411.24	9.93	4,066,220.57	39,052,931.65	5.17	1,952,646.58

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 - 3 年	24,593,170.15	3.00	4,918,634.03	42,219,801.57	5.59	8,443,960.32
3 年以上	397,325,643.34	48.51	397,325,643.34	399,914,413.15	52.96	399,914,413.15
合计	819,090,915.54	100.00	406,310,497.94	755,168,055.62	100	410,311,020.05

- 3、 本期无转回或收回应收账款情况。
- 4、 本报告期无核销的应收账款情况。
- 5、 期末数中无应收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
天津俊安煤焦化工有限公司	客户	87,886,776.88	1 年以内	10.73
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	关联方	77,076,705.53	2 年以内	9.41
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	关联方	39,078,820.82	2 年以内	4.77
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	关联方	30,743,238.64	2 年以内	3.75
青岛海尔零部件采购有限公司	客户	22,804,066.88	1 年以内	2.78
合计		257,589,608.75		31.44

- 7、 应收关联方账款情况：详见附注六、(四)6。

#### (四) 预付款项

- 1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	480,150,904.74	98.89	757,568,718.76	93.43
1 至 2 年	5,370,871.92	1.11	53,282,519.51	6.57
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	485,521,776.66	100.00	810,851,238.27	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
焦作国龙物流有限公司	供应商	37,641,979.36	1 年以内	预付货款
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	关联方	34,093,278.83	1 年以内	工程尚未结算
华成金属资源(马鞍山)有限公司	供应商	31,846,399.44	1 年以内	预付货款
山西西山煤电股份有限公司	供应商	31,493,314.88	1 年以内	预付货款
本钢耐火材料有限公司	供应商	24,957,761.06	1 年以内	预付货款
合计		160,032,733.57	1 年以内	

- 3、 期末预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况。
- 4、 预付关联方账款情况：详见附注六、（四）6。
- 5、 预付款项的说明：年末预付账款比年初减少 325,329,461.61 元，减少比例 40.12%，减少原因为采购结算所致。

## （五）其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	112,390,507.51	50.59			86,637,953.98	48.47		
1-2 年（含 2 年）	19,879,651.66	8.95	993,982.58	5.00	9,115,989.60	5.10	455,799.48	5.00
2-3 年（含 3 年）	15,352,510.58	6.91	3,070,502.11	20.00	11,252,339.93	6.30	2,250,467.98	20.00
3 年以上	74,521,216.89	33.55	72,781,216.89	97.67	73,460,522.30	40.13	71,720,522.30	97.63
合计	222,143,886.64	100.00	76,845,701.58		180,466,805.81	100.00	74,426,789.76	

### 2、 其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
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	220,403,886.64	99.22	76,845,701.58	34.87	178,726,805.81	99.04	74,426,789.76	41.64

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,740,000.00	0.78			1,740,000.00	0.96		
合计	222,143,886.64	100.00	76,845,701.58	34.59	180,466,805.81	100.00	74,426,789.76	41.24

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	112,390,507.51	50.99		86,637,953.98	48.47	
1 - 2 年	19,879,651.66	9.02	993,982.58	9,115,989.60	5.10	455,799.48
2 - 3 年	15,352,510.58	6.97	3,070,502.11	11,252,339.93	6.30	2,250,467.98
3 年以上	72,781,216.89	33.02	72,781,216.89	71,720,522.30	40.13	71,720,522.30
合计	220,403,886.64	100.00	76,845,701.58	178,726,805.81	100.00	74,426,789.76

### 3、本期转回或收回其他应收款情况

本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回；或在本期收回或转回比例较大的其他应收款，以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款情况。

### 4、本报告期无核销的其他应收款情况。

### 5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

### 6、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
本溪鑫钰冶金炉料有限公司	供应商	34,176,776.60	1 年以内	15.38	往来款
大客户运费	运输公司	22,234,589.22	1 年以内	10.01	代垫运费
国税本钢分局	税务局	17,944,000.00	1 年以内	8.08	出口退税款
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	关联方	13,022,369.08	2 年以内	5.86	往来款
本溪聚源矿渣炉料有限公司	供应商	8,311,290.71	1 年以内	3.74	往来款
合计		95,689,025.61	1 年以内	43.07	

### 7、应收关联方账款情况：详见附注六、(四) 6。

## (六) 存货

### 1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料及主要材料	8,789,804,396.32	22,659,881.77	8,767,144,514.55	7,248,284,410.99	22,659,881.77	7,225,624,529.22
在产品及自制半成品	1,669,749,424.07	73,886,572.29	1,595,862,851.78	1,167,538,162.85	66,531,714.03	1,101,006,448.82
产成品	2,537,501,115.79	65,295,134.60	2,472,205,981.19	1,982,843,012.15	11,873,302.11	1,970,969,710.04
合计	12,997,054,936.18	161,841,588.66	12,835,213,347.52	10,398,665,585.99	101,064,897.91	10,297,600,688.08

年末存货余额中无用于抵押、担保等情况的存货。

年末存货余额增加主要由于生产量增加，对应的原材料及产成品结存增加所致。

### 2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料及主要材料	22,659,881.77				22,659,881.77
在产品及自制半成品	66,531,714.03	7,354,858.26			73,886,572.29
产成品	11,873,302.11	53,421,832.49			65,295,134.60
合计	101,064,897.91	60,776,690.75			161,841,588.66

### 3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料及主要材料	期末可变现净值低于存货价值		
在产品及自制半成品	期末可变现净值低于存货价值		
产成品	期末可变现净值低于存货价值		

## (七) 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
预缴企业所得税	182,211,823.73	182,211,823.73
合计	182,211,823.73	182,211,823.73

由于本期利润尚未弥补 2009 年度亏损，因此之前预缴的所得税尚未结转。

## (八) 长期股权投资

### 1、 长期股权投资分类如下：

项目	年末余额	年初余额
合营企业		
联营企业		
其他股权投资	15,791,030.00	15,791,030.00
小计	15,791,030.00	15,791,030.00
减:减值准备		
合计	15,791,030.00	15,791,030.00

2、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津本钢隆兴钢材加工有限公司	成本法	3,888,980.00	3,888,980.00		3,888,980.00	20	20				
中钢上海钢材加工有限公司	成本法	10,058,250.00	10,058,250.00		10,058,250.00	15	15				
浙江本钢精锐钢材加工有限公司	成本法	1,843,800.00	1,843,800.00		1,843,800.00	20	20				633,109.20
成本法小计		15,791,030.00	15,791,030.00		15,791,030.00						
合计		15,791,030.00	15,791,030.00		15,791,030.00						

## (九) 固定资产

### 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	年末余额
一、账面原值合计：	36,476,598,054.78	1,156,219,804.37		354,429,967.24	37,278,387,891.91
其中：房屋及建筑物	8,754,129,609.73	224,487,664.74		33,832,808.83	8,944,784,465.64
机器设备	26,956,814,829.76	924,934,391.78		316,070,202.40	27,565,679,019.14
运输工具	765,653,615.29	6,797,747.85		4,526,956.01	767,924,407.13
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	17,611,742,153.67		1,880,646,090.51	228,403,406.42	19,263,984,837.76
其中：房屋及建筑物	2,287,616,152.72		463,987,196.67	10,990,460.92	2,740,612,888.47
机器设备	14,859,750,892.80		1,394,047,240.52	215,408,908.60	16,038,389,224.72
运输工具	464,375,108.15		22,611,653.32	2,004,036.90	484,982,724.57
三、固定资产账面净值合计	18,864,855,901.11				18,014,403,054.15
其中：房屋及建筑物	6,466,513,457.01				6,204,171,577.17
机器设备	12,097,063,936.96				11,527,289,794.42
运输工具	301,278,507.14				282,941,682.56
四、减值准备合计	8,237,689.11				8,237,689.11
其中：房屋及建筑物	8,208,087.85				8,208,087.85
机器设备	29,601.26				29,601.26
运输工具					
五、固定资产账面价值合计	18,856,618,212.00				18,006,165,365.04
其中：房屋及建筑物	6,458,305,369.16				6,195,963,489.32
机器设备	12,097,034,335.70				11,527,260,193.16
运输工具	301,278,507.14				282,941,682.56

本期计提折旧额 1,880,646,090.51 元，  
本期由在建工程转入固定资产原价为 1,121,365,735.91 元。

### 2、 通过经营租赁租出的固定资产

类别	账面原值	累计折旧
房屋及建筑物	13,274,580.30	2,085,577.60
机器设备	1,374,691.00	1,334,978.59
合计	14,649,271.30	3,420,556.19

### 3、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	779,236,919.85	新建尚未办理	尚未办理
合计	779,236,919.85		

### 4、 本期出售固定资产的情况

项 目	账面价值	出售价格	交易作价的基础和依据
本钢板材南芬球团厂生 产设备及相关配套设施 项目	121,142,974.25	201,039,980.00	中资评报 [2011]233 号“本钢板材 股份有限公司转让南芬球团厂生 产设备及相关配套设施项目资产 评估报告书”
零星出售	75,335.17	395,148.00	根据市场价格协定
合计：	121,218,309.42	201,435,128.00	

## (十) 在建工程

### 1、 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超薄冷轧板改造				45,694,370.32		45,694,370.32
本钢信息化工程	61,879,324.94		61,879,324.94	24,436,789.73		24,436,789.73
转炉系统节能环保改造	351,032,101.97		351,032,101.97	101,889,969.96		101,889,969.96
环保专项及生产技术措施	37,411,428.65		37,411,428.65	47,547,809.82		47,547,809.82
太子河变电所馈出 66KV 线路				30,095,814.00		30,095,814.00
废钢二期改造	137,091,648.86		137,091,648.86	111,699,762.22		111,699,762.22
其他零星工程	66,822,280.05		66,822,280.05	50,783,965.20		50,783,965.20
硅钢工程	17,722,056.71		17,722,056.71	381,305,058.86		381,305,058.86
炼铁、运输、物流保产 配套改造	170,975.94		170,975.94	1,770,975.94		1,770,975.94
板坯火焰清理				87,162,739.27		87,162,739.27
265 平米烧结机脱硫改 造				439,029.79		439,029.79
1700 线精轧主传动 IGCT 变频装置改造				3,400,566.28		3,400,566.28
R1 轧机改造和 1#卷板 机前导尺改造				2,260,290.16		2,260,290.16
新建 2250mm 平整分卷 机组	51,602,742.37		51,602,742.37	3,556.00		3,556.00
制造部能源管控中心	34,915,661.30		34,915,661.30	54,897.50		54,897.50
供电厂南芬车间变电所 及 66kV 线路工程	21,689,360.28		21,689,360.28			
电镀锌	242,200,474.13		242,200,474.13	1,336,168.33		1,336,168.33
大连本瑞通	82,733,702.18		82,733,702.18	1,101,007.30		1,101,007.30
丹东不锈钢	1,447,201,787.40		1,447,201,787.40	724,697,933.98		724,697,933.98
哈尔滨办公室				3,546,398.00		3,546,398.00
合 计	2,552,473,544.78		2,552,473,544.78	1,619,227,102.66		1,619,227,102.66

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
超薄冷轧板改造	1,126,190,000.00	45,694,370.32	11,389,187.95	57,083,558.27		
本钢信息化工程	274,440,000.00	24,436,789.73	37,442,535.21			61,879,324.94
转炉系统节能环保改造	1,375,840,000.00	101,889,969.96	265,808,627.27	16,666,495.26		351,032,101.97
环保专项及生产技术措施	200,000,000.00	47,547,809.82	126,160,073.11	136,296,454.28		37,411,428.65
太子河变电所馈出 66KV 线路	92,950,000.00	30,095,814.00	4,224,275.00	34,320,089.00		
废钢二期改造	188,340,000.00	111,699,762.22	25,391,886.64			137,091,648.86
其他零星工程		50,783,965.20	132,186,173.56	116,147,858.71		66,822,280.05
硅钢工程	603,350,000.00	381,305,058.86	105,166,897.78	468,749,899.93		17,722,056.71
炼铁、运输、物流保产配套改造	95,120,000.00	1,770,975.94		1,600,000.00		170,975.94
板坯火焰清理	207,630,000.00	87,162,739.27	89,438,527.28	176,601,266.55		
265 平米烧结机脱硫改造	73,230,000.00	439,029.79	65,439,988.48	65,879,018.27		
1700 线精轧主传动 IGCT 变频装置改造	40,675,000.00	3,400,566.28	21,247,696.97	24,648,263.25		
R1 轧机改造和 1#卷板机前导尺改造	31,260,000.00	2,260,290.16	23,396,689.79	25,656,979.95		
新建 2250mm 平整分卷机组	96,880,000.00	3,556.00	51,599,186.37			51,602,742.37
制造部能源管控中心	127,140,000.00	54,897.50	34,860,763.80			34,915,661.30
供电厂南芬车间变电所及 66kV 线路工程	48,860,000.00	-	21,689,360.28			21,689,360.28
电镀锌	700,000,000.00	1,336,168.33	240,864,305.80			242,200,474.13
大连本瑞通	205,487,800.00	1,101,007.30	81,632,694.88			82,733,702.18
丹东不锈	2,230,000,000.00	724,697,933.98	722,527,220.32	23,366.90		1,447,201,787.40
哈尔滨办公室	3,994,000.00	3,546,398.00		3,546,398.00		
合计	7,721,386,800.00	1,619,227,102.66	2,060,466,090.49	1,127,219,648.37		2,552,473,544.78

工程项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
超薄冷轧板改造	77	100	1,763,146.40			自筹及借款
本钢信息化工程	69	85	3,234,400.75	692,243.95	5.82	自筹及借款
转炉系统节能环保改造	66	70	23,578,505.39	13,379,589.13	5.82	自筹及借款
环保专项及生产技术措施	63	90	4,275,453.94			自筹及借款
太子河变电所馈出 66KV 线路	100	100	1,589,150.11			自筹及借款
废钢二期改造	74	90	14,360,308.50			自筹及借款
其他零星工程			1,653,101.66	601,719.33	5.82	自筹及借款
硅钢工程	80	99	28,721,890.96			自筹及借款
炼铁、运输、物流保产配套改造	88	95	1,140,607.31			自筹及借款
板坯火焰清理	85	100	2,089,827.62	5,069,837.20	5.82	自筹及借款
265 平米烧结机脱硫改造	89	100		190,297.81	5.82	自筹及借款
1700 线精轧主传动 IGCT 变频装置改造	52	100		524,870.77	5.82	自筹及借款
R1 轧机改造和 1#卷板机前导尺改造	75	100		420,731.22	5.82	自筹及借款
新建 2250mm 平整分卷机组	53	60		764,075.90	5.82	自筹及借款
制造部能源管控中心	27	40		462,029.21	5.82	自筹及借款
供电厂南芬车间变电所及 66kV 线路工程	44	50		192,163.32	5.82	自筹及借款
电镀锌	34	40		5,274,054.56	5.82	自筹及借款
大连本瑞通	40	46	430,808.27	430,808.27	6.46	自筹及借款
丹东不锈钢	65	80	48,993,937.50	37,174,822.50	6.17	自筹及借款
哈尔滨办公室	100	100				自筹
合 计			131,831,138.41	65,177,243.17		

### 3、 在建工程减值准备：无

#### (十一) 工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
专用设备	15,638,434.32	541,749,017.70	530,234,029.27	27,153,422.75
合计	15,638,434.32	541,749,017.70	530,234,029.27	27,153,422.75

工程物资说明：年末工程物资比年初增加 11,514,988.43 元，增加比例为 73.63%，系为工程采购的专用设备尚未领用所致。

#### (十二) 无形资产

##### 1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、 账面原值合计	46,395,483.80			46,395,483.80
(1) 土地使用权	46,395,483.80			46,395,483.80
2、 累计摊销合计		927,909.72		927,909.72
(1) 土地使用权		927,909.72		927,909.72
3、 无形资产账面净值合计	46,395,483.80			45,467,574.08
(1) 土地使用权	46,395,483.80			45,467,574.08
4、 减值准备合计				
(1) 土地使用权				
5、 无形资产账面价值合计	46,395,483.80			45,467,574.08
(1) 土地使用权	46,395,483.80			45,467,574.08

年末无用于抵押或担保的无形资产。

#### (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

###### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
(一) 根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异	188,503,403.30	190,145,262.27
减值准备	163,308,869.34	148,510,099.21
内退职工福利	11,720,348.57	23,404,564.45
已计提未支付工资	13,474,185.39	16,151,581.65
预提费用		2,079,016.96
(二) 可抵扣的经营亏损		
(三) 可结转的税款抵减		
(四) 内部未实现利润	6,392,833.39	11,257,733.24

项 目	年末数	年初数
小 计	194,896,236.69	201,402,995.51
递延所得税负债：		
公允价值变动		
固定资产折旧		
小 计		

**(2) 未确认递延所得税资产明细**

项 目	年末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异		
(2) 可抵扣亏损	388,712,511.84	1,035,820,020.21
合计	388,712,511.84	1,035,820,020.21

**(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**

项 目	年末余额	年初余额	备注
2012 年			
2013 年	24,478,394.66	29,643,975.85	
2014 年	360,744,727.04	1,006,176,044.36	
2015 年	3,489,390.14		
2016 年			
合计	388,712,511.84	1,035,820,020.21	

**(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细**

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异	
(一) 根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异	779,584,946.69
减值准备	653,235,477.29
内退职工福利	46,881,394.28
未实现内部销售损益	25,571,333.57
已计提未支付工资	53,896,741.55
预提费用	
(二) 可抵扣的经营亏损	
(三) 可结转的税款抵减	
(四) 内部未实现利润	
小计	779,584,946.69
应纳税差异	
折旧或摊销差异	
公允价值变动	
小计	

#### (十四) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	484,737,809.81	2,509,172.53	4,090,782.82		483,156,199.52
存货跌价准备	101,064,897.91	60,776,690.75			161,841,588.66
固定资产减值准备	8,237,689.11				8,237,689.11
合计	594,040,396.83	63,285,863.28	4,090,782.82		653,235,477.29

#### (十五) 短期借款

##### 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
信用借款	2,914,711,500.00	2,295,236,500.00
保证借款	2,632,619,413.46	
合计	5,547,330,913.46	2,295,236,500.00

年末短期借款比年初增加 3,252,094,413.46 元，增加比例为 141.69%，系借款补充流动资金所致。

本公司年末不存在逾期未还的短期借款。

#### (十六) 应付票据

##### 1、 应付票据分类

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,108,397,418.85	1,260,376,722.11
商业承兑汇票		
合计	2,108,397,418.85	1,260,376,722.11

2、 期末应付票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

3、 期末应付票据中欠付关联方款项明细详见附注六、（四）6。

#### (十七) 应付账款

##### 1、 应付账款明细如下：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	7,782,291,534.00	6,991,708,726.60
1-2 年	344,948,773.10	730,769,310.52
2-3 年	408,276,515.10	143,469,087.21
3 年以上	227,356,381.90	127,244,092.05
合 计	8,762,873,204.10	7,993,191,216.38

- 2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况。
- 3、 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司应付关联单位款项情况：详见附注六、（四）6。
- 4、 账龄超过一年大额的应付账款：

单位名称	金额	年初余额
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	213,416,177.02	尚未结算
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	176,850,102.44	尚未结算
预决算工程	89,153,115.80	尚未结算
黑龙江龙煤矿业集团有限责任公司	85,671,594.69	尚未结算
中冶焦耐工程技术有限公司	36,697,531.54	质保期尚未结束
合 计	601,788,521.49	尚未结算

#### （十八） 预收款项

- 1、 预收款项情况：

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	2,775,223,850.42	3,042,512,439.12
1-2 年	19,040,382.60	61,594,266.42
2-3 年	47,169,943.66	7,254,321.05
3 年以上	8,044,053.96	7,419,946.97
合 计	2,849,478,230.64	3,118,780,973.56

- 2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司预收关联单位款情况：详见附注六、（四）6。
- 4、 账龄超过一年大额的预收账款：

单位名称	金额	备注
广州保税区本钢销售有限公司	22,228,324.44	为股东-本钢集团下属子公司，延迟采购钢材
合 计	22,228,324.44	

#### （十九） 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	64,706,194.58	1,425,488,072.73	1,435,993,450.63	54,200,816.68
（2）职工福利费		33,282,910.04	33,282,910.04	
（3）社会保险费	683,419.34	429,873,010.97	429,850,092.27	706,338.04
其中：医疗保险费	-31,430.00	92,008,875.62	91,970,631.47	6,814.15
基本养老保险费		281,204,875.32	281,204,875.32	
年金缴费				
失业保险费	102.90	27,414,135.39	27,414,135.39	102.90

本钢板材股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工伤保险费	714,746.44	29,237,731.47	29,253,056.92	699,420.99
生育保险费		7,393.17	7,393.17	
(4) 住房公积金	6,851,033.00	112,017,826.00	112,017,826.00	6,851,033.00
(5) 工会经费与职工教育经费	18,910,235.12	31,778,457.49	40,273,122.60	10,415,570.01
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	93,618,257.80	11,883,456.94	58,620,320.46	46,881,394.28
(8) 职工奖励福利基金				
(9) 其他		76,002,690.07	72,857,846.90	3,144,843.17
其中：以现金结算的股份支付				
合计	184,769,139.84	2,120,326,424.24	2,182,895,568.90	122,199,995.18

1、年末应付职工薪酬比年初减少 62,569,144.66 元，减少比例 33.86%，减少原因系本期支付因解除劳动关系给予的补偿所致。

2、其他项为取暖补助、交通补助、退休人员的工龄工资、住房补助及针对车间工作环境恶劣造成对身体的危害而给予的补助。

## (二十) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	-195,028,903.62	-727,562,244.94
营业税	98,705.88	143,127.71
城建税	4,102,435.66	888,707.60
企业所得税	7,219,238.22	15,386,332.04
房产税	2,949,869.54	5,314,042.13
教育费附加	2,927,862.28	521,852.85
其他	560,888.46	537,839.37
合计	-177,169,903.58	-704,770,343.24

年末应交税费大幅减少的原因是年初尚未抵扣的进项税本期已经抵扣所致。

## (二十一) 其他应付款

### 1、 其他应付款情况：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	540,173,190.78	538,476,810.76
1-2 年	32,942,394.29	127,647,443.45
2-3 年	34,883,961.98	21,724,161.29
3 年以上	49,094,796.94	33,237,914.91
合计	657,094,343.99	721,086,330.41

**2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：**

单位名称	年末余额	年初余额
本溪钢铁(集团)有限责任公司	320,924,549.95	281,257,020.09
合 计	320,924,549.95	281,257,020.09

**3、 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司应付关联单位款项情况：详见附注六、（四）**

6。

**4、 金额较大的其他应付款：**

单位名称	年末余额	性质或内容	备 注
本溪钢铁(集团)有限责任公司	320,924,549.95	往来款	尚未支付
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	38,206,247.61	工程款	尚未支付
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	14,312,056.92	取暖费	尚未结算
本溪钢铁公司钢材轧制厂	10,880,438.58	往来款	尚未支付

**（二十二） 一年内到期的非流动负债**

项目	年末余额	年初余额
长期借款	1,877,329,600.00	1,013,263,228.43
合 计	1,877,329,600.00	1,013,263,228.43

**1、 一年内到期的长期借款**

项目	年末余额	年初余额
信用借款	700,000,000.00	1,012,320,000.00
保证借款	1,177,329,600.00	943,228.43
合 计	1,877,329,600.00	1,013,263,228.43

保证借款情况详见附注六、（四）5。

**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	币种	利率(%)	外币金额	本币金额
农行新华支行	2010-1-22	2012-1-21	人民币	4.86		200,000,000.00
农行新华支行	2010-2-4	2012-2-3	人民币	4.86		200,000,000.00
农行新华支行	2010-3-12	2012-3-10	人民币	4.86		200,000,000.00
中行本钢支行	2009-9-11	2012-9-10	美元	3.17	60,000,000.00	378,084,000.00
中行本钢支行	2009-10-20	2012-10-18	美元	3.30	24,000,000.00	153,236,800.00
合 计					84,000,000.00	1,131,320,800.00

**(二十三) 长期借款**

项目	年末余额	年初余额
信用借款	2,320,723,900.00	1,884,200,000.00
保证借款	1,340,074,290.04	2,939,824,138.39
合计	3,660,798,190.04	4,824,024,138.39

保证借款情况详见附注六、(四) 5。

**金额前五名的长期借款:**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	外币金额	本币金额
工行本钢支行	2011-3-11	2015-3-8	人民币	6.10		317,480,000.00
建行本钢支行	2008-4-29	2013-4-15	人民币	5.76		400,000,000.00
建行本钢支行	2010-7-2	2013-6-1	人民币	5.022		300,000,000.00
建行本钢支行	2010-7-2	2013-7-1	人民币	5.022		310,000,000.00
交行丹东分行营业部	2011-12-8	2014-12-25	人民币	基准利率下调 10%		600,000,000.00
合计						1,927,480,000.00

**(二十四) 其他非流动负债**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	备注说明
科技三项拨款	929,224.00		65,000.00	864,224.00	备注 1
6#、7#焦炉干熄焦项目	5,972,222.22		5,972,222.22		备注 2
淘汰落后产能补助	34,800,000.00		34,800,000.00		备注 3
工业企业能源管理中心建设示范项目补助	11,600,000.00			11,600,000.00	备注 4
汽车用高档电镀锌版生产线项目	41,040,000.00			41,040,000.00	备注 5
恢复本钢二电热源	14,128,000.00		14,128,000.00		备注 6
本钢板材炼铁厂 2*265 平方米烧结机脱硫工程	5,000,000.00			5,000,000.00	备注 7
本钢板材炼铁厂 2*265 平方米烧结机污水工程	3,000,000.00			3,000,000.00	备注 8
省级环保专项资金项目	4,000,000.00			4,000,000.00	备注 9
锅炉改造项目专项资金		23,630,000.00	23,630,000.00		备注 10
2010 年市环境污染治理工程项目专项资金		8,400,000.00	8,400,000.00		备注 11
辽宁省汽车板工程实验室专项资金		300,000.00	300,000.00		备注 12
省、市、引进海外研发团队专项资金		3,500,000.00		3,500,000.00	备注 13
MES 项目专项资金		8,600,000.00		8,600,000.00	备注 14

本钢板材股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	备注说明
丹东边境经济合作区财政局基础设施配套资金		2,060,000.00		2,060,000.00	
丹东市财政局财政直接支付零余额账户贴息		12,000,000.00		12,000,000.00	
合 计	120,469,446.22	58,490,000.00	87,295,222.22	91,664,224.00	

1、科技三项拨款为辽宁省财政厅《关于下达省本级科技三项费用的通知》(辽财指企〔2006〕341号),用于薄板坯、连铸、连轧短流程科技三项费用的资金。

2、6#、7#焦炉干熄焦项目拨款为按照辽宁省财政厅《关于下达2008年节能重点工程中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》,收到的用于干熄焦项目工程的资金850万元。随6#、7#焦炉干熄焦项目结转固定资产,相应转入资本公积。

3、淘汰落后产能补助为中央财政奖励基金,系按照辽财指企【2008】1079、财建【2008】904号文件收到的奖励资金,用于淘汰落后产能,设备拆除后于本期通过验收,结转营业外收入。

4、工业企业能源管理中心建设示范项目财政补助资金是按照《关于拨付2009年工业企业能源管理中心建设示范项目财政补助资金的通知》(辽财指企【2009】868号),收到的补助资金1160万。

5、汽车用高档电镀锌版生产线项目补助资金是按照《关于下达2009年重点产业振兴和技术改造(第一批)项目建设扩大内需国债投资预算的通知》,收到的补助4104万元。

6、根据《关于同意恢复本钢二电热源生产等有关问题的批复》,规定本钢二电热源生产及供暖运营成本补偿资金1600万元。是为恢复二电供热的款项,按该文规定,直接从专项应付款中支取相关支出。

7、公司炼铁厂2\*265平方米烧结机脱硫工程补助资金500万元,为根据《关于下达2009年第二批省级环保项目专项资金预算指标的通知》收到的补助,工程于2011年12月完工。

8、公司炼铁厂2\*265平方米烧结机排污工程补助资金300万元,为根据《关于下达2009年中央集中排污费资金预算指标的通知》收到的补助,工程于2011年12月完工。

9、公司发电厂 220t/h 锅炉脱硫工程补助 400 万元，为根据《关于下达 2008 年度第一批省级环保专项资金项目计划的通知》收到的补助，工程于 2011 年 12 月完工。

10、锅炉改造项目专项资金为按照辽宁省经济和信息化委员会《关于下达 2010 年节能技术改造财政奖励项目实施计划（第二批）的通知》（辽经信资源[2010]291 号）收到的专项补助 2363 万元，工程完工后，按该文规定转入资本公积。

11、按照本溪市环保局和财政局《关于下达 2010 年度本溪市环境污染治理工程项目资金计划的通知》（本环【2010】70 号）文，本期收到市环境污染治理专项资金 840 万元，于项目结束时转入营业外收入。

12、按照辽宁省发改委《关于 2007 年建设省级工程研究中心、工程实验室项目的复函》（辽发改高技[2007]1073 号），收到省级财政补助资金 30 万元，于项目结束时转入营业外收入。

13、省、市、引进海外研发团队专项资金为按照辽宁省外国专家局《关于拨付 2010 年引进海外研发团队第三批结项项目专项经费的通知》，本期收到省专项资金 300 万元、市专项资金 50 万元。

14、按照本溪发改委、本溪市经济和信息化委员会和本溪市中小企业局《关于下达国家安排我市重点产业振兴和技术改造（第三批）和工业中小企业技术改造项目 2010 年中央预算投资计划的通知》（本发改发【2010】285 号），本期收到 MES 项目补助资金 860 万元。

## （二十五） 股本

公司已注册发行及实收股本如下：

项目	年末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股	2,736,000,000.00	2,736,000,000.00	2,736,000,000.00	2,736,000,000.00
B 股	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00
合计	3,136,000,000.00	3,136,000,000.00	3,136,000,000.00	3,136,000,000.00

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	2,038,400,000.00				-2,038,400,000.00	-2,038,400,000.00	
(3). 其他内资持股	10,050.00				-10,050.00	-10,050.00	
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	2,038,410,050.00				2,038,410,050.00	2,038,410,050.00	
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	697,589,950.00				2,038,410,050.00	2,038,410,050.00	2,736,000,000.00
(2). 境内上市的外资股	400,000,000.00						400,000,000.00
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计	1,097,589,950.00				2,038,410,050.00	2,038,410,050.00	3,136,000,000.00
合计	3,136,000,000.00						3,136,000,000.00

### (二十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
(1)投资者投入的资本	8,706,903,665.94			8,706,903,665.94
小计	8,706,903,665.94			8,706,903,665.94
2.其他资本公积				
(1)节能技术改造财政奖励	83,787,468.82	32,130,000.00		115,917,468.82
小计	83,787,468.82	32,130,000.00		115,917,468.82
合计	8,790,691,134.76	32,130,000.00		8,822,821,134.76

其他资本公积本期增加系按照国家相关规定,将6,7#焦炉干熄焦节能专项奖励及锅炉改造项目专项资金转入所致。

### (二十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	921,277,509.22			921,277,509.22
合计	921,277,509.22			921,277,509.22

由于本年净利润未能弥补完前期亏损,所以本期未计提法定盈余公积。

### (二十八) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	2,162,390,668.07	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	795,825,189.21	
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	313,600,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,644,615,857.28	

## (二十九) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	43,140,600,727.63	40,228,357,263.84
其他业务收入	7,291,249,394.83	5,459,393,200.85
合 计	50,431,850,122.46	45,687,750,464.69
营业成本	46,127,711,635.93	40,757,030,212.23

### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	43,140,600,727.63	39,136,488,272.36	40,228,357,263.84	35,628,638,976.08
合 计	43,140,600,727.63	39,136,488,272.36	40,228,357,263.84	35,628,638,976.08

### 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢板	42,447,841,633.27	38,461,972,598.56	39,606,424,091.69	35,038,871,382.76
钢坯	4,082,944.83	4,453,266.36	3,314,515.89	2,572,217.25
其他	688,676,149.53	670,062,407.44	618,618,656.26	587,195,376.07
合 计	43,140,600,727.63	39,136,488,272.36	40,228,357,263.84	35,628,638,976.08

### 4、 主营业务（分地区）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	11,181,939,451.03	10,037,759,579.67	9,619,995,955.91	7,930,555,689.47
华北	7,776,546,167.11	6,945,466,878.16	5,905,580,448.15	5,275,585,689.71
华东	13,543,446,870.72	12,401,511,775.03	14,037,409,249.41	12,871,292,768.48
西北	314,962,511.32	288,426,838.93	113,561,738.11	101,447,213.48
西南	14,781,786.24	13,536,416.96		
中南	4,793,261,372.20	4,398,820,201.29	4,446,628,496.71	3,995,864,000.13
出口	5,515,662,569.01	5,050,966,582.32	6,105,181,375.55	5,453,893,614.81
合 计	43,140,600,727.63	39,136,488,272.36	40,228,357,263.84	35,628,638,976.08

### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	8,398,791,902.88	16.65
恒兴国际资源有限公司	1,167,602,510.76	2.32
瑞士德高钢铁有限公司	858,191,797.85	1.70
五矿钢铁有限责任公司	677,103,655.34	1.34

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
厦门建发物资有限公司	659,043,896.07	1.31
合 计	11,760,733,762.90	23.32

### (三十) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,369,301.66	1,282,339.51	5%
城建税	29,802,130.10	102,056,058.69	7%
教育费附加	21,493,895.27	59,077,551.27	3%、1%
合计	52,665,327.03	162,415,949.47	

本期应计提城建税及教育费附加的增值税及流转税减少，因此本期附加税减少。

### (三十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
外部运输费	311,916,409.09	267,581,132.18
港杂费	64,522,518.31	89,590,475.35
进出口代理费	63,217,991.10	61,816,511.73
包装费	57,360,738.67	52,692,701.37
工资	16,020,166.29	14,400,554.43
内部运输费	7,685,161.68	5,499,786.92
其他	14,599,264.01	18,104,163.28
合计	535,322,249.15	509,685,325.26

### (三十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
修理费	1,236,525,435.13	1,567,546,967.86
社会保险费	436,595,273.37	386,636,762.56
工资及福利	268,954,273.25	239,665,166.74
租赁费	135,634,968.95	180,075,059.38
维检费	248,970,000.00	155,098,600.00
税金	82,475,835.59	75,283,158.30
土地使用费	57,426,000.00	57,426,000.00
取暖费	29,353,532.50	42,230,830.44
运输费	19,616,554.87	31,164,511.27
排污费	25,505,243.00	20,261,750.00
折旧	50,109,489.32	15,983,326.32
水资源费	25,000,000.00	14,000,000.00
业务招待费	8,742,749.81	7,659,980.30

项目	本期金额	上期金额
住房公积金	10,371,530.00	6,709,780.00
技术开发费	3,677,195.15	6,195,406.07
其他	61,932,003.14	55,602,221.13
合计	2,700,890,084.08	2,861,539,520.37

### (三十三) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	417,256,083.86	321,382,322.30
减：利息收入	15,003,631.22	20,794,767.25
汇兑损益	-158,141,369.52	-67,813,081.33
其他	3,075,915.56	2,952,814.13
合计	247,186,998.68	235,727,287.85

本期外币借款增加及汇率变化，因此汇兑损益增加。

### (三十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-1,581,610.29	50,371,525.02
存货跌价损失	60,776,690.75	9,392,543.23
合计	59,195,080.46	59,764,068.25

### (三十五) 投资收益

#### 1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	633,109.20	1,210,690.80
合计	633,109.20	1,210,690.80

#### 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
浙江本钢精锐钢材加工有限公司	633,109.20	1,210,690.80	分红减少
合计	633,109.20	1,210,690.80	

#### 3、 投资收益的说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

## （三十六）营业外收入

### 1、营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	85,345,011.74	5,549,431.57	85,345,011.74
其中：处置固定资产利得	85,345,011.74	5,549,431.57	85,345,011.74
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得	5,857,513.83	7,277,701.25	5,857,513.83
接受捐赠			
政府补助	45,592,967.00	1,881,326.47	45,592,967.00
盘盈利得			
违约金、罚款收入	2,000,012.41	500,000.00	2,000,012.41
其他	23,835,128.59	1,373,261.24	23,835,128.59
合计	162,630,633.57	16,581,720.53	162,630,633.57

1、本期营业外收入增加主要是由于处置固定资产利得增加所致：

公司本期出售下属车间—南芬球团厂的生产设备及相关配套设施，根据中资评报[2011]233号“本钢板材股份有限公司转让南芬球团厂生产设备及相关配套设施项目资产评估报告书”评估结果，南芬球团厂生产设备及相关配套设施评估值为201,039,980.00元，以该价格执行招拍挂程序并出售。以上部分固定资产净值121,142,974.25元，发生交易费用300,000.00元，处置净收入79,597,005.75元转入处置固定资产利得。

2、营业外收入-其他主要为收取协议户未完成年度协议保证金7,665,384.11元；收到的质量赔偿款11,600,000.00元以及核销无需支付的工程款。

3、政府补助明细：

项目	本期金额	上期金额	说明
淘汰落后产能补助	34,800,000.00		
2010年市环境污染治理工程项目专项资金	8,400,000.00		
辽宁省汽车板工程实验室专项资金	300,000.00		
汽车板认证费用	65,000.00		
税收返还	2,027,967.00		
6#、7#焦炉干熄焦补助		1,881,326.47	
合计	45,592,967.00	1,881,326.47	

## （三十七）营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,835,193.38	108,639,680.88	4,835,193.38
其中：固定资产处置损失	4,835,193.38	108,639,680.88	4,835,193.38

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其中：公益性捐赠支出			
非常损失	113,900.00	6,106,866.90	113,900.00
罚款滞纳金支出		9,329.78	
赔偿支出			
其他			
合计	4,949,093.38	114,755,877.56	4,949,093.38

本期营业外支出比上期减少 109,806,784.18 元，减少比例为 95.69%，系本期处置固定资产减少所致。

### （三十八） 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	65,136,178.52	69,031,829.84
递延所得税调整	6,506,758.82	10,270,761.37
合计	71,642,937.34	79,302,591.21

### （三十九） 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

#### 2、稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股

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

#### (四十) 现金流量表项目注释

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收回往来款、代垫款	155,360,963.85
利息收入	15,003,631.22
专项补贴、补助款	44,430,000.00
营业外收入	1,193,573.40
其他	17,009,050.33
合 计	232,997,218.80

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
企业间往来	633,917,678.34
销售费用支出	192,782,965.64
管理费用支出	306,277,644.32
其他	81,056,868.45
手续费	3,345,071.28
营业外支出	113,900.00
备用金	7,382,328.77
合 计	1,224,876,456.80

##### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
保证金利息	1,894,447.68
银行承兑汇票保证金	210,229,170.73
解押的定期存款	4,367,126.26
资金拆借	132,697,968.81
递延收益	14,060,000.00
合 计	363,248,713.48

#### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
质押的定期存款	94,199,406.56
信用证开证保证金	116,667,745.63
银行承兑汇票保证金	311,900,071.12
偿还资金拆借款	41,000,000.00
合 计	563,767,223.31

### (四十一) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	795,550,459.18	925,322,043.82
加：资产减值准备	59,195,080.46	59,764,068.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,880,646,090.51	1,711,424,069.04
无形资产摊销	927,909.72	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-80,509,818.36	103,090,249.31
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)	420,310,261.02	309,425,100.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-633,109.20	-1,210,690.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,506,758.82	10,270,761.37
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)	-2,553,358,417.24	-2,231,318,995.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,440,218,647.01	368,577,299.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,245,049,212.41	1,331,138,672.00
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>1,333,465,780.31</b>	<b>2,586,482,576.88</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,720,189,256.61	1,260,448,851.56
减：现金的年初余额	1,260,448,851.56	1,372,907,706.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>1,459,740,405.05</b>	<b>-112,458,855.03</b>

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	2,720,189,256.61	1,260,448,851.56
其中：库存现金	129,315.34	122,226.22
可随时用于支付的银行存款	2,720,059,941.27	1,260,326,625.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,720,189,256.61	1,260,448,851.56

## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元)

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 亿元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册 资本	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构 代码
本溪钢铁(集团)有 限责任公司	母公司	国有独资	本溪	张晓芳	生产	53.69	82.07	82.07	辽宁省国资委	11972626-3

### (二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性 质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
厦门本钢钢铁销售有限公司	全资子公司	有限责任	厦门	张国明	销售	50.00	100.00	100.00	73788827-8
无锡本钢钢铁销售有限公司	全资子公司	有限责任	无锡	文永刚	销售	100.00	100.00	100.00	73654820-4
天津本钢钢铁贸易有限公司	全资子公司	有限责任	天津	刘闯	销售	300.00	100.00	100.00	74135658-1
南京本钢物资销售有限公司	全资子公司	有限责任	南京	刘小冬	销售	115.00	100.00	100.00	75945466-5
烟台本钢钢铁销售有限公司	全资子公司	有限责任	烟台	王立欣	销售	50.00	100.00	100.00	74451514-6
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	全资子公司	有限责任	哈尔滨	费济溪	销售	50.00	100.00	100.00	73137417-X
长春本钢钢铁销售有限公司	全资子公司	有限责任	长春	王军	销售	50.00	100.00	100.00	74841484-4
广州本钢钢铁贸易有限公司	全资子公司	有限责任	广州	吴绍刚	销售	100.00	100.00	100.00	68328959-4
上海本钢冶金科技有限公司	全资子公司	有限责任	上海	费济溪	销售	500.00	100.00	100.00	68408762-8
本钢板材辽阳球团有限责任公司	全资子公司	有限责任	辽阳	王正志	生产	1,000.00	100.00	100.00	68968094-9
大连本瑞通汽车材料技术有限公司	控股子公司	有限责任	大连	汪澍	生产	10,000.00	65.00	65.00	55498444-3
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	全资子公司	有限责任	丹东	于天忱	生产	50,000.00	100.00	100.00	69941004-5

### (三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	同一母公司	701577718
本钢集团国际经济贸易有限公司	同一母公司	701581055
本溪钢铁（集团）腾达股份有限公司	同一母公司	11968922-0
广州保税区本钢销售有限公司	同一母公司	231289622
上海本钢钢铁贸易有限公司	同一母公司	784796085
辽宁本钢钢铁商贸有限公司	同一母公司	78458403-1
大连波罗勒钢管有限公司	同一母公司	60480260-2
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	同一母公司	752795993
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	同一母公司	701578219
本钢耐火材料有限公司	同一母公司	78124925-8
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	同一母公司	701578155
辽宁冶金技师学院	同一母公司	463564144
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	同一母公司	701578120
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	同一母公司	119726538
营口本钢国贸物流有限公司	同一母公司	74712716-5
本溪钢铁（集团）房地产有限责任公司	同一母公司	819664921
本溪钢铁（集团）教育培训中心	同一母公司	463567636
本溪高新钻具制造有限责任公司	同一母公司	74710835-1
本溪钢铁(集团)设计研究院	同一母公司	78510290-3
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一母公司	752798182
本溪钢铁（集团）新闻中心	同一母公司	774640431
本溪钢铁（集团）新事业发展有限责任公司	同一母公司	701578198
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一母公司	701577726
本溪钢铁（集团）电气有限责任公司	同一母公司	781648511
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	同一母公司	701579297
本钢浦项冷轧薄板有限公司	同一母公司	717851072
本溪钢铁（集团）监理公司	同一母公司	736708677
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同一母公司	736737267

### (四) 关联交易情况

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

#### 2、 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
本溪钢铁(集团)有限责任公司	接受劳务	修理费	24,897.00	0.54	11,215.27	0.28
本溪钢铁(集团)有限责任公司	接受劳务	劳务费	36.38	0.00	133.77	0.00

本钢板材股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
本溪钢铁(集团)有限责任公司	租赁	土地租赁费	5,742.60	0.12	5,742.60	0.14
本钢浦项冷轧薄板有限公司	购买商品	原辅料	142,191.39	3.08	88,954.47	2.18
本钢浦项冷轧薄板有限公司	购买商品	库存商品	268,245.43	5.82	211,468.31	5.19
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	接受劳务	劳务费	837.86	0.02	585.78	0.01
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	购买商品	原辅料	512,956.67	11.12	422,436.76	10.36
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	接受劳务	运输费	135.83	0.00	37.78	0.00
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	接受劳务	排渣费			107.79	0.00
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	购买商品	原辅料	9,488.61	0.21	12,258.37	0.30
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	接受劳务	加工费	230.06	0.00	268.58	0.01
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	购买商品	原材料	5,219.66	0.11	6,141.80	0.15
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	租赁	租赁费			38.65	0.00
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	接受劳务	物业管理费			273.70	0.01
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	接受劳务	工程款	81.50	0.00		
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	购买商品	备件	32,166.47	0.70	36,867.22	0.90
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	购建资产	工程费用			6.50	0.00
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	接受劳务	修理劳务	5,333.53	0.12	678.83	0.02
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	购买商品	原辅料	130.23	0.00	296.13	0.01
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	购建资产	工业水相关费用	32.45	0.00	35.56	0.00
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	购买商品	备件	8,505.31	0.18	8,017.55	0.20
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	接受劳务	工程费用	42,820.99	0.93	43,233.41	1.06
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	接受劳务	修理劳务	11,075.96	0.24	24,660.36	0.61
本溪钢铁(集团)建设有限	购买商品	原辅料	121.55	0.00	585.24	0.01

本钢板材股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
责任公司						
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	接受劳务	运输费	324.00	0.01	698.98	0.02
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	购买商品	备件	72.37	0.00	37.52	0.00
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	购买商品	原辅料	24,299.24	0.53	16,967.69	0.42
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	接受劳务	修理劳务	6,983.10	0.15	4,173.06	0.10
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	接受劳务	运输费	834.13	0.02	831.47	0.02
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	购建资产	工程款	459.49	0.01	744.07	0.02
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	购买商品	原辅料及备件	876.71	0.02	1,904.74	0.05
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	购建资产	工程费	1,668.83	0.04	3,004.62	0.07
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	接受劳务	修理费	17,399.86	0.38	16,079.74	0.39
本钢电气有限责任公司	购买商品	原辅料	14,605.07	0.32	8,734.95	0.21
本钢电气有限责任公司	购建资产	工程费用	10.00	0.00	276.08	0.01
本钢电气有限责任公司	购买商品	备件			97.18	0.00
本钢电气有限责任公司	接受劳务	修理劳务	1,750.61	0.04	1,959.61	0.05
本溪市高新钻具制造有限公司	购买商品	备件	2,093.08	0.05	1,749.29	0.04
本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	其他	劳动保护费	737.73	0.02	605.65	0.01
本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	购买商品	原辅料及餐费	34.84	0.00	38.83	0.00
辽宁冶金技师学院	其他	培训费	254.25	0.01	838.37	0.02
辽宁冶金技师学院	购买商品	备件	2,258.78	0.05	1,617.09	0.04
辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	购买商品	原材料	745.94	0.02	574.65	0.01
本溪钢铁(集团)教育培训中心	其他	培训费	22.74	0.00	9.00	0.00
本溪钢铁(集团)教育培训中心	购建资产	工程款	391.60	0.01	76.07	0.00
本钢集团国际经济贸易有限公司	接受劳务	代理费	6,321.80	0.14	6,165.59	0.15
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	购买商品	备件	1,559.11	0.03	387.93	0.01
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	购建资产	工程费用	3,594.48	0.08	3,195.77	0.08

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	接受劳务	采暖费用	1,278.43	0.03	878.88	0.02
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	购买商品	原辅料	195.21	0.00	89.72	0.00
本钢耐火材料有限公司	购买商品	原辅料	31,569.75	0.68	51,499.90	1.26
本溪钢铁(集团)新闻中心	其他	印刷媒体费	194.94	0.00	140.94	0.00
本溪钢铁(集团)设计研究院	购建资产	工程费用	1,554.84	0.03	17,144.37	0.42
本溪钢铁(集团)设计研究院	其他	设计费	9.50	0.00	15.30	0.00
本溪钢铁(集团)设计研究院	接受劳务	修理劳务	15.10	0.00	13.10	0.00
本溪钢铁(集团)监理公司	接受劳务	工程款			30.00	0.00
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	接受劳务	原辅料	32,104.87	0.70		
合计			<b>1,224,469.88</b>	<b>26.56</b>	<b>1,014,624.59</b>	<b>24.86</b>

### 3、出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
本钢电气有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	104.44	0.00	195.41	0.00
本钢浦项冷轧薄板有限公司	销售商品	能源动力	成本加成	35,604.13	0.71	33,153.91	0.73
本钢浦项冷轧薄板有限公司	销售商品	商品		747,456.26	14.82	653,244.28	14.3
本钢浦项冷轧薄板有限公司	销售商品	原辅料及备件		55,536.35	1.10	45,040.16	0.99
本钢浦项冷轧薄板有限公司	提供劳务	运费收入		996.24	0.02	1,848.15	0.04
本钢浦项冷轧薄板有限公司	提供劳务	代理费		286.21	0.01	214.69	0.00
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	销售商品	原辅料及备件		70,462.75	1.40	0.00	0.00
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	提供劳务	代理费		259.68	0.01	0.00	0.00
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	524.37	0.01	463.28	0.01
本溪钢铁(集团)房	销售商品	原辅料及		7.66	0.00		

本钢板材股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
地产开发有限责任公司		备件					
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	70.74	0.00	75.22	0.00
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	销售商品	商品		42,152.37	0.84	40,140.72	0.88
本溪钢铁(集团)工程建设监理有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	0.58	0.00	0.60	0.00
本溪钢铁(集团)国贸腾达有限公司	销售商品	能源动力	成本加成	1.91	0.00	1.39	0.00
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	3,183.70	0.06	2,949.66	0.06
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		1,095.41	0.02	779.63	0.02
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	提供劳务	运费收入		0.32	0.00		
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	销售商品	商品				186.92	0.00
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	785.17	0.02	750.02	0.02
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		12,741.13	0.25	13,967.59	0.31
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	82,457.54	1.63	70,394.37	1.54
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		146,631.57	2.91	138,099.19	3.02
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	提供劳务	运费收入		953.33	0.02	1,733.54	0.04
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	提供劳务	代理费		718.44	0.01	663.69	0.01
本溪钢铁(集团)耐火材料有限公司	销售商品	能源动力	成本加成	970.43	0.02	1,266.18	0.03
本溪钢铁(集团)耐火材料有限公司	销售商品	原辅料及备件		3,310.67	0.07	8,398.20	0.18

本钢板材股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
本溪钢铁(集团)耐火材料有限公司	提供劳务	运费收入		120.11	0.00	634.58	0.01
本溪钢铁(集团)耐火材料有限公司	提供劳务	代理费		34.99	0.00	21.50	0.00
本溪钢铁(集团)大河实业有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成			64.95	0.00
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	5,563.70	0.11	6,757.02	0.15
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		7,418.00	0.15	16,596.11	0.36
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	提供劳务	运费收入		69.14	0.00		
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	提供劳务	代理费		37.34	0.00	41.64	0.00
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	265.20	0.01	240.57	0.01
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	销售商品	商品		323.12	0.01	249.77	0.01
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		13,006.64	0.26	5,370.72	0.12
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	24.24	0.00	24.16	0.00
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	153.56	0.00	180.66	0.00
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		139.84	0.00		
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	509.20	0.01	444.69	0.01
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		38,584.37	0.76	21,034.21	0.46
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	提供劳务	运费收入		37.37	0.00	74.97	0.00
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	提供劳务	代理费		10.85	0.00		
本溪钢铁(集团)有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	368.28	0.01	171.67	0.00
本溪钢铁(集团)有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		1,262.87	0.03	22,134.45	0.48
本溪钢铁(集团)有限责任公司	提供劳务	代理费		7.62	0.00	6.38	0.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
本溪高新钻具制造有限责任公司	销售商品	商品		255.75	0.01	134.86	0.00
本溪新事业发展有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成	38.99	0.00	31.59	0.00
本溪新事业发展有限责任公司	销售商品	原辅料及备件		27.57	0.00	99.50	0.00
大连波罗勒钢管有限公司	销售商品	商品		5,839.37	0.12	4,437.50	0.1
辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	销售商品	商品		35,625.92	0.71	29,974.22	0.66
辽宁冶金技师学院	销售商品	原辅料及备件		273.47	0.01	171.96	0.00
天津本钢板材加工配送有限公司	销售商品	商品		329.80	0.01	1,703.51	0.04
天津本钢隆兴钢材加工有限公司	销售商品	原辅料及备件		39,783.85	0.79	23.73	0.00
上海本钢钢铁贸易有限公司	销售商品	商品				577.20	0.01
广州保税区本钢销售有限公司	销售商品	商品				2,271.65	0.05
本溪钢铁(集团)教育培训中心	销售商品	能源动力	成本加成			5.34	0.00
本溪钢铁(集团)医疗有限责任公司	销售商品	能源动力	成本加成			84.76	0.00
<b>合计</b>				<b>1,356,422.56</b>	<b>26.93</b>	<b>1,127,130.67</b>	<b>24.65</b>

公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：

根据公司与本钢集团于 2005 年 12 月 28 日、2008 年 6 月 26 日和 2009 年 4 月 15 日相继订立的《土地使用权租赁合同》、《土地使用权租赁合同补充协议》、《土地使用权租赁合同补充协议(二)》及《原材料和服务供应协议》，协议内容包括本钢集团向公司提供原材料、辅助材料、支持性服务、租赁等，以及公司销售给本钢集团原材料、辅助材料、能源动力、备品备件、商标及专利的使用、支持性服务、废旧物资等。根据该项协议要求，相关项目的定价原则如下：

A：向本钢集团采购项目的定价：

原材料的定价：

铁精矿的交易价格不高于上一半年度从巴西、澳大利亚等进口铁精矿到岸的海关平均价格加上从港口到本公司的内陆运费、港杂费，再加上品位调价。

品位调价以公司上一半年度进口铁精矿加权平均品位为基础，铁精矿品位差每降低或上升一个百分点，价格下调或上调 10 元/吨。

球团矿的交易价格按照同品质市场价格执行。

废钢的价格由双方在不高于上一个月本钢板材向独立第三方采购相同品质废钢加权平均值的范围内协商确定。

冷硬板的价格按照上一个月本钢板材向独立第三方销售相同品质热轧板产品的加权平均价格加上 363 元加工费确定，加工费每年核定一次。

冷板、镀锌板的交易价格按照市场价格执行。

辅助材料的定价：对于本钢集团向本钢板材提供的石灰、耐火材料、辅料等辅助材料，按市场价格执行。

备品备件的定价：购买由本钢集团自行加工的备品备件按照按市场价格执行。

2300mm 热轧机生产线租赁费用按照双方签订《租赁协议》所确定的租金原则确定租赁价格。

汽车运输费的定价：汽车运输为市场价格。

职工住宅的供暖服务的定价：按照国家定价作为收费标准。

厂房维修、设备检修及维护的定价：维修费用根据工作难度及工作量双方确定。设计及工程服务的定价：按照国家定价作为收费标准。

工程建设服务：本钢集团向公司提供的工程建设服务，按市场价格作为收费标准。

文印、报纸、媒体及其它出版物服务的定价：按照国家定价作为收费标准。

教育设施及服务的定价：对于本钢集团向公司提供的教育设施租赁服务、职业技术教育、在职职工培训服务，按照市场价格作为收费标准。

代理服务的定价：在公司取得进出口经营权之前，公司的进出口业务由本钢集团代理完成，所涉业务依正常商业行为处理，进出口货物的代理费用由双方按具体代理事项在进出口货物总值的 0.5%-1.5% 的范围内协商确定。2011 年双方协议约定代理费率为 0.5%。公司取得进出口经营权后，有权通知本钢集团终止代理关系，本钢集团为公司的非独家代理，公司有权选择独立第三方完成代理业务。

电话、传真、电视服务的定价：按照国家定价作为收费标准。

办公用房的定价：在本协议期内本钢集团按照市场价格作为收费标准。

公务车服务的定价：在本协议期内，对于本钢集团向公司提供的公务车服务，按市场价格作为收费标准。

物业管理服务的定价：在本协议期内本钢集团按照市场价格作为收费标准。

包装服务的定价：在本协议期内本钢集团按照市场价格作为收费标准。

劳动保护服务的定价：在本协议期内本钢集团按照市场价格作为收费标准。

商标使用服务的定价：本钢集团许可公司无偿使用“本钢牌”商标销售产品，公司不得再

许可他人使用。公司在任何时候，有权注册自己的商标。

B：公司销售给本钢集团产品的定价：

热轧薄板：按照上一个月公司对独立第三方销售相同品质产品的加权平均价格。

焦炭产品、化工产品：按照市场价格执行。

炼钢渣、炼铁渣按照市场价格执行。

公用事业服务的定价：公司向本钢集团提供的氧气、氮气、氩气、高炉煤气、转炉煤气、焦炉煤气、汽、净水、新水、环水、软水等公用事业服务，按完全成本加国家附加税金加合理利润作为定价标准。公司向本钢集团提供的电力，按照国家定价加转供成本作为定价标准。

铁路运输、质量监测、计量、检斤的定价：按照国家定价执行。

废钢铁、含铁料：按照市场价格执行。

原燃材料、辅料、备品备件：对于公司向本钢集团提供的原燃材料、辅料、备品备件服务，按公司的采购价格加 0.5-1.5% 的采购费用作为定价标准。2011 年双方协议约定采购费用为 0.5%。

研究开发服务：对于本钢集团不能自行完成的研究开发，由公司提供服务，所需费用按国家定价执行。

由于本钢集团向公司提供的土地使用权租赁服务，双方同意按本钢集团与公司现正在履行的《土地使用权租赁协议》所确定的定价原则确定租赁价格，即每平方米每月 6.24 元。

#### 4、 关联租赁情况

关联租赁情况说明：

2009 年公司向大股东-本溪钢铁（集团）有限责任公司租赁 2300mm 热轧机生产线，整体价值约为 50 亿元。第一阶段：自租赁协议生效之日起至 2009 年 12 月 31 日，该阶段为租赁标的调试试生产期，本钢集团不向本公司收取租金。同时，在该阶段，如本公司运行的租赁标的发生亏损，亏损额由本钢集团承担；如有盈余，归本公司所有。第二阶段：自 2010 年 1 月 1 日起至租赁协议期限届满，本公司按照使用租赁标产生的利润的 30% 向本钢集团支付租金，年租金额不超过本公司上一会计年度经审计的净资产额的 5%（不含 5%）。在该阶段，如本公司运行的租赁标的发生亏损，亏损额由本公司自行承担。2011 年 2300mm 热轧机生产线实现盈利 444,617,801.94 元，需要向本钢集团支付租赁费 133,385,340.58 元。

### 5、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
<b>尚未到期的银行借款担保：</b>					
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2007-12-3	2012-7-25	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	70,000,000.00	2007-4-30	2014-4-29	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	130,000,000.00	2007-4-30	2014-4-29	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2007-12-3	2012-7-25	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	400,000,000.00	2008-4-29	2013-4-15	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2010-7-1	2013-6-30	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	300,000,000.00	2010-7-2	2013-6-1	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	310,000,000.00	2010-7-2	2013-7-1	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	70,000,000.00	2010-4-29	2013-4-28	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$60,000,000.00	2009-9-11	2012-9-10	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$20,000,000.00	2009-9-25	2012-9-24	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$20,000,000.00	2009-10-12	2012-8-24	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$24,000,000.00	2009-10-20	2012-10-18	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$20,000,000.00	2009-10-21	2012-10-5	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	JPY 370,816,000.00	1997-9-10	2027-9-10	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	300,000,000.00	2011-9-9	2012-9-7	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	200,000,000.00	2011-9-21	2012-9-20	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2011-11-1	2012-10-31	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	50,000,000.00	2011-11-4	2012-11-2	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	50,000,000.00	2011-11-4	2012-10-31	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	150,000,000.00	2011-11-4	2012-11-2	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	200,000,000.00	2011-11-25	2012-11-23	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2011-12-22	2012-12-21	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2011-12-30	2012-12-21	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2011-3-4	2012-3-3	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$50,000,000.00	2011-5-31	2012-5-30	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$50,000,000.00	2011-6-10	2012-5-30	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$50,000,000.00	2011-6-20	2012-6-19	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$50,000,000.00	2011-9-1	2012-8-30	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	大连本瑞通汽车材料科技有限公司	10,000,000.00	2011-8-4	2012-8-3	否

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
本溪钢铁(集团)有限责任公司	大连本瑞通汽车材料科技有限公司	7,400,000.00	2011-11-7	2012-11-6	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	大连本瑞通汽车材料科技有限公司	5,039,413.46	2011-12-30	2012-12-29	否
<b>尚未到期的应付票据担保：</b>					
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	200,000,000.00	2011-7-29	2012-1-29	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2011-8-31	2012-2-20	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	100,000,000.00	2011-9-30	2012-2-28	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	200,000,000.00	2011-11-29	2012-4-28	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	64,730,358.12	2011-11-29	2012-5-21	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	63,385,050.01	2011-11-29	2012-5-22	否

关联担保情况说明：本溪钢铁(集团)有限责任公司为公司长短期保证借款及应付票据进行担保。

## 6、 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项如下：

项目	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款</b>					
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	3,907.88	233.63	8,729.28	698.83
	本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	225.68		1,650.90	
	本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	1,437.15	70.14	1,754.40	
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	3,074.32	179.45	1,691.40	13.00
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	7,707.67	200.23	6,540.99	24.54
	本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	415.99	12.00	651.91	282.76
	本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	807.97		2,176.32	
	本溪钢铁(集团)医疗有限责任公司	66.13	9.59	54.72	2.28
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	219.17			
	本溪钢铁(集团)电气有限责任公司	196.21			
	<b>小计</b>	<b>18,058.17</b>	<b>705.04</b>	<b>23,249.92</b>	<b>1,021.41</b>
<b>应收票据</b>					
	本溪钢铁(集团)有限责任公司	50.00			
	<b>小计</b>	<b>50.00</b>			
<b>预付账款</b>					
	本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	423.89			
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	3,409.33		2,295.51	

本钢板材股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

项目	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	23.40			
	本钢浦项冷轧薄板有限公司			516.94	
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	4.28			
	<b>小计</b>	<b>3,860.90</b>		<b>2,812.45</b>	
<b>其他应收款</b>					
	本溪钢铁(集团)监理有限公司	25.00	25.00	25.00	25.00
	本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	299.00		14.54	
	本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	1,302.24	64.52	700.40	11.15
	本溪钢铁(集团)电气有限责任公司		3.28	163.63	
	本溪钢铁(集团)教育培训中心			27.10	
	本溪钢铁(集团)有限责任公司			52.20	
	<b>小计</b>	<b>1,626.24</b>	<b>92.80</b>	<b>982.87</b>	<b>36.15</b>

公司应付关联方款项如下：

项目	关联方	年末余额	年初余额
<b>应付账款</b>			
	本钢集团国际经济贸易有限公司	372,148.03	183,896.93
	本钢耐火材料有限公司		9,844.87
	辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	589.09	457.33
	辽宁冶金技师学院	890.24	979.03
	本溪高新钻具制造有限责任公司	196.33	280.13
	本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	122.37	775.14
	本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司	376.06	921.53
	本溪钢铁(集团)工程建设监理有限责任公司		8.80
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	5,829.35	3,849.04
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	38,434.74	52,105.38
	本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	28,016.78	45,136.74
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	8,491.69	12,418.05
	本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	18,131.05	16,682.52
	本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	1,445.93	2,118.73
	本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	5,522.07	3,436.69
	本溪钢铁(集团)电气有限责任公司	705.24	1,811.18
	本溪钢铁(集团)设计研究院		5,784.26
	本溪钢铁(集团)教育培训中心	351.49	372.47
	本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	12.29	115.29
	本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	105.18	
	本溪钢铁(集团)医疗有限责任公司	6.94	
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	825.03	
	<b>小计</b>	<b>482,199.90</b>	<b>340,994.11</b>
<b>应付票据</b>			

本钢板材股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

项目	关联方	年末余额	年初余额
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	232.70	69.60
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	282.08	994.69
	本溪高新钻具制造有限责任公司		59.98
	辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	122.77	123.84
	本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司		16.63
	本钢耐火材料有限责任公司	333.17	
	本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	77.69	14.50
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	135.97	15.04
	本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司		21.45
	本钢电气有限责任公司	86.10	32.00
	本钢(集团)修建有限责任公司	12.57	35.50
	辽宁冶金技师学院		34.56
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	8.00	
	<b>小计</b>	<b>1,291.05</b>	<b>1,417.79</b>
其他应付款			
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	295.91	4.53
	本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	42.14	56.69
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	624.13	354.13
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	3,820.62	783.98
	本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司	381.89	
	本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	246.85	87.54
	本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	850.58	1.00
	本溪电气有限责任公司		1.00
	本溪钢铁(集团)教育培训中心	57.28	2.78
	本溪钢铁(集团)设计研究院	67.00	
	辽宁冶金技师学院	205.58	
	本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司		3.54
	本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	1.98	
	本溪钢铁(集团)有限责任公司	32,092.45	28,125.70
	本溪钢铁(集团)新闻中心	402.46	422.69
	本钢浦项冷轧薄板有限公司		
	本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	1,431.21	1,438.56
	本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	3.12	
	本溪钢铁(集团)医疗有限责任公司	5.28	
	<b>小计</b>	<b>40,528.48</b>	<b>31,282.14</b>
预收账款			
	大连波罗勒钢管有限公司	865.69	1,146.25
	本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	2,694.43	634.04
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	18.70	17.58
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	20.74	1.85
	广州保税区本钢销售有限公司	2,357.25	2,745.58

项目	关联方	年末余额	年初余额
	本溪高新钻具制造有限责任公司	0.31	120.18
	辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	3,845.97	3,932.11
	上海本钢钢铁贸易有限公司	1,848.13	548.13
	天津本钢板材加工配送有限公司	2.13	2,386.46
	本钢浦项冷轧薄板有限公司	22,460.23	
	本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	13,411.18	
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	38.19	233.05
	天津本钢隆兴钢材加工有限公司	1,158.13	300.00
	<b>小计</b>	<b>48,721.08</b>	<b>12,065.23</b>

## 七、或有事项

截止本报告签发日，公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 重大承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

公司 2011 年末已经签订但尚未执行的基建和设备购置合同 3,313 万元，已经执行但尚未执行完毕的基建和设备购置合同尚需支付 87,303 万元。

2、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

1) 经营性租赁承诺事项：对于本钢集团向本钢板材提供的土地使用权租赁服务，双方同意按本钢集团与本钢板材现正在履行的《土地使用权租赁协议》所确定的定价原则确定租赁价格，即每平方米每月 6.24 元。所租土地面积为 7,669,068.17 平方米，年租金 5,742.60 万元。

2) 2009 年 3 月 18 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于租赁本钢集团 2300mm 热轧机生产线的议案》。根据该议案，公司将以经营租赁的形式租入本钢集团投资新建的 2300mm 热轧机生产线，包括但不限于与 2300mm 热轧机生产线相关的厂房、机器设备、附属建筑、配套设施及出租方为该生产线调试、达产而继续投入的设施和资产等。

公司与本钢集团就租金的确定方式约定如下：

第一阶段：自租赁协议生效之日起至 2009 年 12 月 31 日。该阶段为租赁标的调试试生产期，本钢集团不向公司收取租金。同时，在该阶段，如公司运行的租赁标的发生亏损，亏损额由本钢集团承担；如有盈余，归本公司所有。

第二阶段：自 2010 年 1 月 1 日起至租赁协议期限届满，公司按照使用租赁标产生的利润的 30% 向本钢集团支付租金，年租金额不超过公司上一会计年度经审计的净资产额的 5% (不含 5%)。在该阶段，如公司运行的租赁标的发生亏损，亏损额由公司自行承担。

租赁期限自租赁协议生效之日起至 2011 年 12 月 31 日止。

## (二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

截至本报告签发日，公司资产负债表日后非调整事项主要包括：

2012 年 4 月 16 日公司第五届董事会第十一次会议审议，公司按 2011 年末总股本 3,136,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元(含税)，合计派发现金 313,600,000.00 元，上述议案需经股东大会决议通过后实施。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

公司无需要说明的其他资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项说明

### (一) 非货币性资产交换

本公司 2011 年度无需披露的非货币性资产交换事项。

### (二) 债务重组

本公司 2011 年度无需披露的债务重组事项。

### (三) 其他需要披露的重要事项

#### 1、冷轧高强钢改造工程

本公司拟在 2012 年进行冷轧高强钢改造工程，该工程属于国家 2012 年产业振兴和技术改造专项重点方向项目，该项目已履行当地主管部门备案。

该项目总投资 610,000 万元，年产冷轧板 220 万吨，主要内容为酸洗轧机联合机组、三条连续退火机组、重卷机组、纵剪机组、包装机组、磨辊间设备、酸再生机组和公辅设施等配套工程。

#### 2、非公开发行股票

经公司第五届董事会第六次会议审议通过，本公司拟非公开发行不超过 5.43 亿股股票，收购本溪钢铁（集团）有限责任公司下属子公司一本钢浦项冷轧薄板有限公司 75% 股权及徐家堡子铁矿探矿权。发行对象为证券投资基金管理公司、证券公司、财务公司、资产管理公司、保险机构、信托投资公司、QFII 以及其他合格的投资者。

定价基准日为公司第五届董事会第六次会议决议公告日,发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的百分之九十,即 6.95 元/股。

上述交易尚需获得辽宁省国资委、公司股东大会审议批准并报商务部、中国证监会核准。目前公司正在对拟收购股权及资产进行审计评估及向有关部门报送资料以取得核准。

### 3、出售南芬球团

2011 年 12 月 1 日,经公司第五届董事会第九次会议审议通过,本公司将所属南芬球团厂生产设备及相关配套设施出售。受让方为本溪鑫钰冶金炉料有限公司,转让价格为人民币 20,104 万元。上述交易已经在辽宁省沈阳联合产权交易所挂牌交易。于 2011 年 12 月 31 日资产已经交割完毕。中资资产评估有限公司对此出具了“中资评报(2011)233 号”《本钢板材股份有限公司转让南芬球团厂生产设备及相关配套设施项目资产评估报告书》,评估后的资产净值为 20,104 万元,评估前原值为 31,742.41,净值为 12,114.30 万元。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	757,127,476.56	60.19			329,323,169.55	40.75		
1-2 年(含 2 年)	81,324,379.33	6.46	4,066,218.97	5.00	39,052,930.65	4.83	1,952,646.53	5.00
2-3 年(含 3 年)	24,593,169.13	1.95	4,918,633.83	20.00	42,134,524.07	5.21	8,426,904.82	20.00
3 年以上	395,029,639.14	31.40	395,029,639.14	100.00	397,725,723.41	49.21	397,725,723.41	100.00
合计	1,258,074,664.16	100.00	404,014,491.94		808,236,347.68	100.00	408,105,274.76	

#### 2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	1,258,074,664.16	100.00	404,014,491.94	32.11	808,236,347.68	100.00	408,105,274.76	50.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,258,074,664.16	100.00	404,014,491.94	32.11	808,236,347.68	100.00	408,105,274.76	50.49

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	757,127,476.56	60.19		329,323,169.55	40.75	
1 至 2 年	81,324,379.33	6.46	4,066,218.97	39,052,930.65	4.83	1,952,646.53
2 至 3 年	24,593,169.13	1.95	4,918,633.83	42,134,524.07	5.21	8,426,904.82
3 年以上	395,029,639.14	31.40	395,029,639.14	397,725,723.41	49.21	397,725,723.41
合计	1,258,074,664.16	100.00	404,014,491.94	808,236,347.68	100.00	408,105,274.76

3、 期末数中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	子公司	516,978,226.79	1 年以内	40.67
天津俊安煤化工有限公司	供应商	87,886,776.88	1 年以内	6.91
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	同一母公司	77,076,705.53	2 年以内	6.06
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	同一母公司	39,078,820.82	3 年以内	3.07
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	同一母公司	30,743,238.64	3 年以内	2.42

5、 截至 2011 年 12 月 31 日，应收关联方账款余额为 180,581,788.17 元。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	256,068,575.76	70.14			201,454,501.88	68.77		
1-2 年(含 2 年)	19,858,345.80	5.44	992,917.29	5.00	9,109,359.62	3.11	455,467.98	5.00
2-3 年(含 3 年)	15,346,666.36	4.20	3,069,333.27	20.00	11,096,647.61	3.79	2,219,329.52	20.00
3 年以上	73,830,885.23	20.22	72,090,885.23	97.64	72,998,695.85	24.33	71,258,695.85	97.62
合计	365,104,473.15	100.00	76,153,135.79		294,659,204.96	100.00	73,933,493.35	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
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	363,364,473.15	99.52	76,153,135.79	20.96	292,919,204.96	99.41	73,933,493.35	25.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,740,000.00	0.48			1,740,000.00	0.59		
合计	365,104,473.15	100.00	76,153,135.79	20.86	294,659,204.96	100.00	73,933,493.35	25.09

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
财政局日贷偿债基金	1,740,000.00			偿债基金
合计	1,740,000.00			

财政局日贷偿债基金为偿还日元贷款保证金，账龄为 3 年以上，未计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	256,068,575.76	70.47		201,454,501.88	68.77	
1 至 2 年	19,858,345.80	5.47	992,917.29	9,109,359.62	3.11	455,467.98
2 至 3 年	15,346,666.36	4.22	3,069,333.27	11,096,647.61	3.79	2,219,329.52
3 年以上	72,090,885.23	19.84	72,090,885.23	71,258,695.85	24.33	71,258,695.85
合计	363,364,473.15	100.00	76,153,135.79	292,919,204.96	100.00	73,933,493.35

3、 本报告期无核销的其他应收款情况。

4、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
烟台本钢钢铁销售有限公司	子公司	往来款	58,127,128.68	1 年以内	15.92
本溪鑫钰冶金炉料有限公司	供应商	往来款	34,176,776.60	1 年以内	9.36
大客户运费	运输公司	代垫运费	22,234,589.22	1 年以内	6.09
国税本钢分局	税务局	出口退税款	17,944,000.00	1 年以内	4.91
南京本钢物资销售有限公司	子公司	往来款	15,397,941.32	2 年以内	4.22
合计			147,880,435.82		40.5

6、 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收关联方账款余额为 13,270,835.20 元。

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：												
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	成本法	423,398.23	423,398.23			423,398.23	100.00	100.00				
长春本钢钢铁销售有限公司	成本法	-1,355,124.64	-1,355,124.64			-1,355,124.64	100.00	100.00				
天津本钢钢铁贸易有限公司	成本法	33,318,095.80	33,318,095.80			33,318,095.80	100.00	100.00				
烟台本钢钢铁销售有限公司	成本法	19,600,329.41	19,600,329.41			19,600,329.41	100.00	100.00				
南京本钢物资销售有限公司	成本法	2,081,400.65	2,081,400.65			2,081,400.65	100.00	100.00				
无锡本钢钢铁销售有限公司	成本法	936,718.57	936,718.57			936,718.57	100.00	100.00				
厦门本钢钢铁销售有限公司	成本法	1,095,711.66	1,095,711.66			1,095,711.66	100.00	100.00				
广州本钢钢铁贸易有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	100.00	100.00				

本钢板材股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海本钢冶金科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	100.00	100.00				
本钢板材辽阳球团有限责任公司	成本法	529,899,801.38	477,607,647.49	52,292,153.89		529,899,801.38	100.00	100.00				
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	成本法	500,000,000.00	260,000,000.00	240,000,000.00		500,000,000.00	100.00	100.00				
大连本瑞通汽车材料技术有限公司	成本法	65,000,000.00	65,000,000.00			65,000,000.00	65.00	65.00				
其他被投资单位												
天津本钢隆兴钢材加工有限公司	成本法	3,888,980.00	3,888,980.00			3,888,980.00	20.00	20.00				
中钢上海钢材加工有限公司	成本法	10,058,250.00	10,058,250.00			10,058,250.00	15.00	15.00				
成本法小计		1,170,947,561.06	878,655,407.17	292,292,153.89		1,170,947,561.06						
合计		1,170,947,561.06	878,655,407.17	292,292,153.89		1,170,947,561.06						

长期股权投资的说明：长期股权投资比上年增加 292,292,153.89 元，主要原因是，公司在 2011 年对本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司增资 2.4 亿元，其中属于支付分次出资的资本金 2.2 亿元，属于经公司第五届第九次董事会决议通过的增资款 2000 万元。

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	42,080,508,415.54	39,593,568,130.60
其他业务收入	7,291,218,698.08	5,398,992,125.45
合计	49,371,727,113.62	44,992,560,256.05
营业成本	45,543,057,488.97	40,438,137,117.10

##### 2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	42,080,508,415.54	38,551,025,674.60	39,593,568,130.60	35,369,810,515.36
合 计	42,080,508,415.54	38,551,025,674.60	39,593,568,130.60	35,369,810,515.36

##### 3、 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢板	41,387,749,321.18	37,876,510,000.80	38,971,634,958.45	34,780,042,922.04
钢坯	4,082,944.83	4,453,266.36	3,314,515.89	2,572,217.25
其它	688,676,149.53	670,062,407.44	618,618,656.26	587,195,376.07
合 计	42,080,508,415.54	38,551,025,674.60	39,593,568,130.60	35,369,810,515.36

##### 4、 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	14,132,085,500.53	12,957,801,275.08	13,032,483,399.55	11,642,205,796.31
华北	6,358,729,521.43	5,822,882,816.42	5,905,580,448.15	5,275,585,689.71
华东	11,160,228,402.10	10,219,761,977.75	10,310,621,685.95	9,210,706,499.72
西北	314,962,511.32	288,420,790.47	113,561,738.11	101,447,213.48
西南	14,781,786.24	13,536,133.09		
中南	4,584,058,124.91	4,197,762,020.71	4,126,139,483.29	3,685,971,701.33
出口	5,515,662,569.01	5,050,860,661.08	6,105,181,375.55	5,453,893,614.81

合 计	42,080,508,415.54	38,551,025,674.60	39,593,568,130.60	35,369,810,515.36
-----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	8,398,791,902.88	17.01
上海本钢冶金科技有限公司	1,706,302,982.93	3.46
烟台本钢钢铁销售有限公司	1,177,837,258.91	2.39
恒兴国际资源有限公司	1,167,602,510.76	2.36
天津本钢钢铁贸易有限公司	1,018,502,172.54	2.06
合 计	13,469,036,828.02	27.28

#### (五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	584,379,444.59	755,124,301.63
加：资产减值准备	58,905,550.37	59,523,718.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,848,630,321.77	1,676,150,565.72
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-80,483,663.76	103,089,588.74
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）	420,307,215.47	309,425,100.53
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,714,241.50	21,103,319.87
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）	-2,416,055,529.33	-2,122,623,871.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,217,468,850.90	534,955,907.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,128,117,165.40	1,324,154,150.74
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>1,328,045,895.11</b>	<b>2,660,902,782.37</b>

本钢板材股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

项 目	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,557,027,575.00	1,144,055,465.80
减：现金的年初余额	1,144,055,465.80	1,324,990,582.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>1,412,972,109.20</b>	<b>-180,935,116.60</b>

## 十二、 补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	80,509,818.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	45,592,967.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	5,857,513.83	

本钢板材股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

项目	本期金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,721,241.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-744,494.85	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	156,937,045.34	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.21	0.254	0.254
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.18	0.204	0.204

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 16 日批准报出。

本钢板材股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇一二年四月十六日