

本钢板材股份有限公司

BENGANG STEEL PLATES CO.,LTD.

2012 年半年度报告

(按中国会计准则编制)

二〇一二年八月十日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、董事会报告	13
七、重要事项	20
八、财务会计报告	30
九、备查文件目录	111

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、高级管理人员对半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。

所有董事均出席了审议半年度报告的董事会会议。

公司中期财务报告未经审计。

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：保证半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。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000761	B 股代码	200761
A 股简称	本钢板材	B 股简称	本钢板 B
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	本钢板材股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	本钢板材		
公司的法定英文名称	BENGGANG STEEL PLATES CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	BSP		
公司法定代表人	张晓芳		
注册地址	辽宁省本溪市平山区钢铁路 18 号		
注册地址的邮政编码	117000		
办公地址	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号		
办公地址的邮政编码	117000		
公司国际互联网网址	无		
电子信箱	bgbc761@126.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张吉臣	卢晓勇
联系地址	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号
电话	0414-7828360	0414-7828010
传真	0414-7824158	0414-7827004
电子信箱	bgbczjc761@126.com	bgbcly@126.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	本钢板材股份有限公司董事会办公室

(四)、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

A 股股票简称：本钢板材 股票代码：000761
 B 股股票简称：本钢板 B 股票代码：200761

（五）相关资料

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（特殊普通合伙）
 办公地址：上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	22,841,569,834.06	24,050,256,657.14	-5.03%
营业利润（元）	178,318,084.54	617,632,783.04	-71.13%
利润总额（元）	188,633,132.37	628,365,457.52	-69.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	145,181,307.69	595,456,110.27	-75.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	137,445,021.82	587,406,604.41	-76.6%
经营活动产生的现金流量净额（元）	189,516,824.61	1,141,757,019.65	-83.4%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	41,380,056,280.13	41,059,391,272	0.78%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	15,358,952,414.66	15,524,714,501.26	-1.07%
股本（股）	3,136,000,000	3,136,000,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.05	0.19	-75.62%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.19	-75.62%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.04	0.19	-76.6%
全面摊薄净资产收益率（%）	0.95%	3.89%	-75.72%
加权平均净资产收益率（%）	0.94%	3.93%	-76.08%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.89%	3.84%	-76.7%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.89%	3.88%	-77.04%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	0.36	-83.4%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.9	4.95	-1.07%
资产负债率（%）	62.80%	62.11%	1.12%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

报告期内，无上述情况。

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

报告期内，无上述情况。

3、存在重大差异明细项目

报告期内，无上述情况。

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

境内外会计准则对本公司无差异。

（三）扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	140,859.62	
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）	623,565.58	
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	8,117,214.61	
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	1,433,408.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,578,761.96	
合计	7,736,285.87	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

- 1、报告期内，公司股份结构未发生变化。
- 2、报告期内，无限售股份变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

- 1、前三年无证券发行情况。
- 2、公司股份总数及结构未发生变动，无导致公司资产负债结构变动的情况。
- 3、无内部职工股情况。

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 53,657 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	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	基金、理财产品等	1.79%	56,017,988			
GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORP.-A/C "C"	境外法人	0.85%	26,552,138			
NOMURA TST N BK CO.,LTD ATTF ASIA ATTR DIV STK FD MTH FD	境外法人	0.58%	18,049,086			
周杰	境内自然人	0.35%	10,895,000			
GSIC A/C MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE	境外法人	0.33%	10,309,617			
APS CHINA ALPHA FUND	境外法人	0.15%	4,616,701			
LSV EMERGING MARKETS EQUITY FUND,L.P.	境外法人	0.11%	3,385,700			

鲍新发	境内自然人	0.1%	3,189,700			
Taifook Securities Company Limited-Account Client	境外法人	0.1%	3,086,109			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
本溪钢铁(集团)有限责任公司	2,573,632,420	A 股	2,573,632,420
中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金	56,017,988	A 股	56,017,988
GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORP.-A/C "C"	26,552,138	B 股	26,552,138
NOMURA TST N BK CO.,LTD ATTF ASIA ATTR DIV STK FD MTH FD	18,049,086	B 股	18,049,086
周杰	10,895,000	B 股	10,895,000
GSIC A/C MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE	10,309,617	B 股	10,309,617
APS CHINA ALPHA FUND	4,616,701	B 股	4,616,701
LSV EMERGING MARKETS EQUITY FUND,L.P.	3,385,700	B 股	3,385,700
鲍新发	3,189,700	B 股	3,189,700
Taifook Securities Company Limited-Account Client	3,086,109	B 股	3,086,109

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

3、控股股东及实际控制人情况

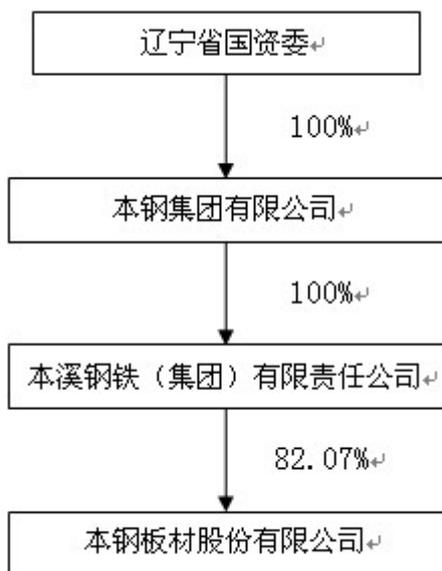
(1) 控股股东及实际控制人变更

控股股东及实际控制人未有变更

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

报告期内未发生控制人变动的情况。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

报告期内，无上述情况。

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

报告期内，无上述情况。

(四) 可转换公司债券情况

报告期内，无上述情况。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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	2011年01月 20日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		是
曹爱民	董事、总经 理	男	45	2010年06月 03日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		否
张吉臣	董事、董事 会秘书	男	55	2010年06月 03日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		否
唐朝盛	董事	男	49	2011年05月 17日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		是
田炳福	独立董事	男	63	2010年06月 03日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		否
李凯	独立董事	男	55	2010年06月 03日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		否
王义秋	独立董事	女	51	2010年06月 03日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		否
刘俊有	监事会主席	男	59	2010年06月 03日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		是
赵伟	监事	男	52	2010年06月 03日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		是
刘恩泉	监事	男	57	2010年06月	2013年06月	0	0	0	0	0	0		是

				03 日	03 日								
王朴	监事	男	49	2010年06月 03日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		否
张闯	监事	男	46	2010年06月 03日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		否
张国华	副总经理	男	59	2010年06月 03日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		否
张贵玉	副总经理	男	51	2010年06月 03日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		否
谢怀党	副总经理	男	52	2011年05月 17日	2013年06月 03日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

无董事、监事、高级管理人员被授予股权激励情况

（二）任职情况

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张晓芳	本钢集团有限公司	董事长、总经理	2010年11月01日		是
曹爱民	本钢集团有限公司	董事	2010年11月01日		否
唐朝盛	本钢集团有限公司财务部	代理部长	2011年01月01日		是
刘俊有	本钢集团有限公司	纪委书记	2010年11月01日		是
刘恩泉	本钢集团有限公司保卫部	党委书记	2009年10月01日		是
赵伟	本钢集团北台钢铁（集团）有限责任公司	董事长	2011年09月01日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

报告期内，无上述情况。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1、薪酬与考核委员会制定薪酬计划或方案，经董事会同意或股东大会审议通过；2、薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；3、根据岗位绩效评价及薪酬分配政策提出董事、监事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式；4、报公司董事会表决通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据董事、监事及高级管理人员管理岗位的工作范围、职责、重要程度以及参照其他企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策发放薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据薪酬分配政策按月支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况

报告期内，无上述情况。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	24,057
公司需承担费用的离退休职工人数	18,297
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	19,975
销售人员	196
技术人员	1,435
财务人员	152
行政人员	2,299
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	14,244
大专	6,206
本科	3,267
硕士	333
博士	7

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

A、公司报告期内总体经营情况

报告期内，面对市场不振、经济下行、全行业处于周期底部的不利局面，公司紧紧围绕年初确定的经营目标，积极应对复杂严峻的经济形势，奋力开拓市场，持续挖潜降耗，强化管理创新。一方面全力抓好各项经营业务，努力开拓市场，提高持续盈利能力；另一方面坚持规范治理强化目标责任，细化内部管理，实施内部控制体系建设，为实现效益最大化奠定基础，在全行业大面积亏损的严峻形势下保持了实现盈利的经营效果。

1—6月份，生产铁484.69万吨，同比增加2.57%；生产钢486.41万吨，同比下降0.61%；生产热轧板451.37万吨，同比增加3.72%；生产冷轧板95.53万吨，同比增加2.24%；实现销售收入2,284,156.98万元，同比下降5.03%；实现净利润14,518.13万元，同比下降75.62%。

B、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

报告期内，无上述情况。

C、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截止到2012年6月30日，公司下属11家全资子公司，1家控股公司，3家参股单位。公司除辽阳球团有限责任公司、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具有生产销售产品能力外，其他都是公司为扩大市场新设立和参股的销售公司。

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目前处于在建期间，本期对公司业绩未有贡献。

截止到2012年6月末，辽阳球团有限责任公司总资产122,350.43万元，所有者权益为98,533.65万元；2012年实现销售收入103,632.83万元，利润总额为14,146.67万元，净利润为10,610万元。

D、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

受经济发展持续低迷和市场需求不振、产能过剩的影响，我国钢铁企业面临严峻的挑战，主要体现以下方面：

1、钢铁产品产能过剩、市场需求低迷的局面短期内难以出现实质性的改变。由于国际、国内经济在低位运行，钢材需求放缓，钢材市场仍将处于供大于求的局面，市场竞争将更趋激烈，钢材价格上升面临较大压力。

2、企业运营成本仍将在高位运行。一是上游原、材料价格虽随钢材价格的下降也呈下降的趋势，但降幅远低于钢材价格下降的幅度；二是水、电、运输等价格及人工成本仍处于上升趋势。企业盈利水平将受到影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	21,037,373,504.31	19,490,909,189.74	7.35%	-4.72%	-0.83%	-3.63%
分产品						
1.钢板	20,697,608,630.24	19,205,210,953.82	7.21%	-4.55%	-0.51%	-3.77%
2.钢坯	0	0	0%	-100%	-100%	-17.65%
3.其它	339,764,874.07	285,698,235.92	15.91%	-13.29%	-17.86%	4.67%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司本期主营业务行业和产品类别未有变化。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，尽管公司大力开展经济运行工作，调整产品品种结构，但由于钢材市场持续低迷，钢材销售价格比上年同期大幅下降，而原燃料价格下降幅度较低，致使公司毛利率比上年同期大幅下降。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
东北	6,767,176,587.51	-19.48%
华北	2,597,018,437.47	-18.22%
华东	6,272,275,635.2	22.55%
西北	90,987,276.21	-66.41%
中南	2,168,503,155.29	-9.34%
出口	3,141,412,412.63	15.55%
合计	21,037,373,504.31	-4.72%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，国内钢材市场价格下降，公司营业收入同比下降；公司积极调整市场结构，增加出口。

主营业务构成情况的说明

报告期内，主营业务构成未发生变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，无上述情况。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，无上述情况。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

报告期内，无上述情况。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

报告期内，无上述情况。

3、持有外币金融资产、金融负债情况

报告期内，无上述情况。

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

报告期内，无上述情况。

2、募集资金承诺项目情况

报告期内，无上述情况。

3、募集资金变更项目情况

报告期内，无上述情况。

4、重大非募集资金投资项目情况

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
信息化工程	2010年04月27日	27,444	2012年上半年发生额为1,603万元，2012年上半年累计完成投资23,746万元（其中：在建工程转固定资产为15,955万	在建

			元), 预计 2012 年完工	
转炉系统节能环保改造及 180 吨脱磷转炉工程	2007 年 04 月 26 日	137,584	2007 年开工。2012 年上半年发生额为 7,186 万元, 2012 年上半年累计完成投资 97,355 万元 (其中: 在建工程转固定资产为 55,066 万元), 预计 2012 年完工。	在建
丹东不锈钢冷轧工程	2008 年 04 月 23 日	223,000	2008 年开工。2012 年上半年发生额为 8,486 万元, 2012 年上半年累计完成投资 153,206 万元, 预计 2012 年完工。	在建
冷轧硅钢工程	2009 年 04 月 17 日	60,335	2009 年开工。2012 年上半年发生额为 1,098 万元, 2012 年上半年累计完成投资 49,744 万元 (其中: 在建工程转固定资产为 46,874 万元), 预计 2012 年完工	在建
新建 2250mm 平整分卷机组工程	2011 年 04 月 20 日	9,688	2011 年开工。2012 年上半年发生额为 3,603 万元, 2012 年上半年累计完成投资 8,763 万元, 预计 2012 年完工。	在建
电镀锌工程	2010 年 04 月 27 日	70,000	2011 年开工。2012 年上半年发生额为 24,343 万元, 2012 年上半年累计完成投资 48,563 万元, 预计 2012 年完工	在建
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

（三）董事会下半年的经营计划修改

按年初生产经营计划执行，未做修改。

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

不适用

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

报告期内，无上述情况。

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

报告期内，无上述情况。

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

报告期内，无上述情况。

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

一、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的规定，公司董事会于 2012 年 6 月 13 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》中第一百六十二条进行了修订，具体内容如下：公司的利润分配政策为：1、利润分配原则：公司实行持续稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。2、利润分配形式：公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。3、现金分红的条件和比例：在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司应当进行现金分红，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。4、决策机制与程序：公司股利分配方案由董事会制定并审议通过后报股东大会批准；董事会在制定股利分配方案时应充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见；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。5、公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要以及外部经营环境，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，须经董事会审议后提交股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，在发布召开股东大会的通知时，须公告独立董事意见。同时公司就此议案应当根据深圳证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。6、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。

二、为体现高度重视对于广大投资者的回报及充分保护中小投资者的合法权益，几年来，公司严格按照《公司章程》的相关规定制定实施分红政策，对分红标准和比例明确、清晰。

公司 2011 年度分红派息方案为：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）。经 2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过已于 2012 年 6 月 27 日实施完毕。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

报告期内，无上述情况。

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

报告期内，无上述情况。

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

1、2010年4月23日公司第四届第十九次董事会建立了《内幕信息知情人管理制度》。为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据《公司法》、《证券法》、《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》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，经2012年7月12日第五届第十四次董事会审议，对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，重新制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。

2、报告期内，公司严格按照内幕信息知情人管理制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止信息泄露，保证了信息披露的公平。报告期内公司未发生公司董事、监事、高级管理人员及其他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，亦无因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究。

报告期内，无上述情况。

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚。

报告期内，无上述情况。

（十二）其他披露事项

1、公司内部控制制度的建立

公司根据《企业内部控制制度基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关文件要求，结合公司实际情况，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，形成科学有效的职责分工和制衡机制，确保公司规范运作。公司建立了一套完整的涵盖经营、财务管理、人力资源管理、投资管理、关联交易、对外担保、信息沟通与披露等方面的内部控制制度，涉及了公司经营管理活动的全部运营环节，能够合理地保障公司经营管理合法合规、资产安全，财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率，促进企业发展战略稳步实现。

报告期内，为进一步加强和推进内部控制制度的全面实施，按照中国证监会辽宁监管局《关于做好内部控制规范实施有关工作的通知》（辽证监上市字《2012》5号）要求，公司专门成立了内控领导小组和内控项目组，对公司现有内控制度按照《内控规范指引》的要求进行了重新梳理和测试，目前处于梳理、测试的总结和完善的阶段，计划全部工作于2013年3月结束。

2、非公开发行股票事宜

公司于2012年6月13日召开公司2012年第一次临时股东大会，审议通过《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。2012年7月11日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（121229号），中国证监会对公司《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了受理审查。认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司依据《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。公司制定并严格执行了信息披露管理制度，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

2011年度利润分配方案执行情况

经2012年5月11日召开的2011年度股东大会审议通过，2011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、证券投资基金、合格境外机构投资者，实际每10股派现金人民币0.90元；B股个人股东、非居民企业股东实际每10股派现金人民币0.90元。

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第一个工作日（2012年5月14日）中国人民银行公布的人民币兑换港币的中间价（1港币=0.8118人民币）折合港币兑付。

公司董事会于2012年6月14日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上刊登了《2011年度分红派息实施公告》并予以实施。

(三) 重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

报告期内，无上述情况。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

报告期内，无上述情况。

2、持有其他上市公司股权情况

报告期内，无上述情况。

3、持有非上市金融企业股权情况

报告期内，无上述情况。

4、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，无上述情况。

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，无上述情况。

2、出售资产情况

报告期内，无上述情况。

3、资产置换情况

报告期内，无上述情况。

4、企业合并情况

报告期内，无上述情况。

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

报告期内，无上述情况。

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

报告期内，无上述情况。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，无上述情况。

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
本钢电气有限责任公司	62.95	0%	7,466.99	0.33%
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	11,689.73	0.51%	1,845.43	0.08%
本溪钢铁(集团)大河实业有限责任公司	40.8	0%		
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	321.55	0.01%	2,310.22	0.1%
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	19,226.22	0.84%	125.57	0.01%
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	1,410.61	0.06%	13,231.49	0.58%
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	4,991.09	0.22%	10,764.15	0.47%
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	68,784.86	3.01%	245,858.42	10.85%
本溪钢铁(集团)浦项冷轧薄板有限责任公司	407,083.89	17.82%	235,813.46	10.41%
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	8,321.56	0.36%	3.66	0%
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	1,205.95	0.05%	14,937.57	0.66%
本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	18.13	0%	166.05	0.01%
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	96.59	0%	3,791.7	0.17%
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	7,560.28	0.33%	5,297.6	0.23%
本溪钢铁(集团)有限责任公司	723.22	0.03%	12,520.98	0.55%
大连波罗勒钢管有限公司	1,489.42	0.07%		

辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	13,837.5	0.61%		
本钢集团香港有限公司			53,275.44	2.35%
本钢设计研究院有限责任公司			4.92	0%
本溪钢铁(集团)汽车运输有限责任公司			2,061.37	0.09%
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司			2,185.11	0.1%
本溪高新钻具制造有限责任公司			796	0.04%
辽宁冶金技师学院			141.95	0.01%
合计	546,864.36	23.94%	612,598.09	27.03%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 1,159,462.45 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，无上述情况。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，无上述情况。

4、关联债权债务往来

报告期内，无上述情况。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

报告期内，公司严格执行中国证监会《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》的要求，严格执行《公司章程》及相关规定，报告期内，未发生控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

公司的独立董事对公司对外担保情况和控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了认真的检查和落实，并发表独立意见如下：公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

报告期内，无上述情况。

5、其他重大关联交易

关联租赁情况说明：

鉴于公司与控股股东本钢集团于2009年3月18日签订的关于2300mm热轧机生产线的《租赁协议》已于2011年12月31日到期，租赁协议到期后，经与控股股东本钢集团协商，继续租赁2300mm热轧机组。续租时间为：2012年1月1日到2014年12月31日。租金价格是在综合考虑控股股东购置2300mm热轧机生产线原值计提的折旧及国家附加税金基础上，由双方根据生产、设备运行情况协商确定。最高年租金不超过3.5亿元。2012年1-6月份初步测算，本期预提租赁费1.7亿元。

（十）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

报告期内，无上述情况

（2）承包情况

报告期内，无上述情况

（3）租赁情况

报告期内，无上述情况

2、担保情况

近年来，公司严格执行中国证监会《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）的规定和要求，报告期内，无为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方，任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零。

公司的独立董事对公司对外担保情况和控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了认真的检查和落实，并发表独立意见如下：公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零。

3、委托理财情况

报告期内，无上述情况

4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，无上述情况

5、其他重大合同

报告期内，无上述情况

（十一）发行公司债的说明

报告期内，无上述情况

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

报告期内，无上述情况

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

报告期内，无上述情况

（十三）其他综合收益

报告期内，无上述情况

（十四）报告期内接待调研、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

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所无改变。公司已连续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）五年。

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

报告期内，无上述情况

(十七) 其他重大事项的说明

报告期内，无上述情况

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

报告期内，无上述情况

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
挂牌出售资产结果公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012年01月07日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
子公司管理制度		2012年04月06日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
对外担保管理制度		2012年04月06日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
投资者关系管理制度		2012年04月06日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
关联交易管理制度		2012年04月06日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
重大信息内部报告制度		2012年04月06日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
法人治理专项经费管理办法		2012年04月06日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
总经理工作细则		2012年04月06日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
董事会秘书工作制度		2012年04月06日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
独立董事工作制度		2012年04月06日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
关于内部控制规范实施工作方案的公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012年04月06日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
董事会五届十次会议决议公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012年04月06日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
日常关联交易预计公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012年04月18日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2011年度独立董事述职报告（田炳福）		2012年04月18日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2011年度独立董事述职报告（王义秋）		2012年04月18日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2011年度独立董事述职报告（李凯）		2012年04月18日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2011年度内部控制自我评价报告		2012年04月18日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
独立董事关于关联方资金占用和对外担保情况事项的独立意见		2012年04月18日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网

独立董事关于关联方资金占用和对外担保情况等事项的独立意见		2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
关于对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明		2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
关于计提存货跌价准备和坏账准备的公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2012 年度投资框架计划的公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
监事会五届十次会议决议公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
董事会五届十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2011 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2011 年年度报告		2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2012 年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
董事会五届十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 05 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 05 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
监事会五届十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 05 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
关联交易公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 05 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2011 年度股东大会的法律意见		2012 年 05 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
独立董事关于公司关联交易事项的独立意见		2012 年 05 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
监事会五届十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
董事会五届十三次会议决议公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
独立董事对本次非公开发行股票是否构成重大资产重组的独立意见		2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
非公开发行股票预案（修订稿）	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
关于公司非公开发行股票涉及重大关联交易的独立董事意见		2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
辽宁省本溪市徐家堡子铁矿详查探矿权评估报告书		2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
独立董事对关于公司向特定对象非公开发行 A 股方案议案（修订稿）的独立意见		2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
关于非公开发行股票涉及重	中国证券报、证券时报、香港	2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资

大关联交易的报告	商报		讯网
独立董事对本次非公开发行股票涉及资产收购相关事项的独立意见		2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
拟收购本钢浦项冷轧薄板有限责任公司股权项目资产评估报告书		2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司审计报告及财务报表		2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司 2012 年度盈利预测专项审核报告		2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
非公开发行募集资金投资项目可行性分析的议案（修订稿）	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
关于召开 2012 年第一次临时股东大会提示性公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 06 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
关于非公开发行获得辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会批复的公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2011 年度分红派息实施公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 06 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2012 年第一次临时股东大会的法律意见		2012 年 06 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 06 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
业绩预告公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 07 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
内幕信息知情人登记管理制度		2012 年 07 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
董事会五届十四次会议决议公告	中国证券报、证券时报、香港商报	2012 年 07 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网

八、财务会计报告

本钢板材股份有限公司

资产负债表

2012 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		2,741,526,583.89	3,079,794,798.31
交易性金融资产			
应收票据		3,761,245,675.32	2,808,960,449.26
应收账款	(一)	889,853,686.04	854,060,172.22
预付款项		528,748,675.51	455,603,803.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	266,304,636.18	288,951,337.36
存货		12,037,962,379.39	12,169,648,632.27
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
流动资产合计		20,407,853,460.06	19,839,231,016.25
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,170,947,561.06	1,170,947,561.06
投资性房地产			
固定资产		16,694,771,655.57	17,615,154,272.91
在建工程		1,506,217,579.33	1,022,538,055.20
工程物资		21,066,501.34	27,153,422.75
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	187,756,260.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,580,759,557.64	20,023,549,572.26
资产总计		39,988,613,017.70	39,862,780,588.51

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）
2012 年 6 月 30 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	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		6,756,884,100.00	5,524,891,500.00
交易性金融负债			
应付票据		1,638,690,418.99	2,108,397,418.85
应付账款		9,233,481,763.54	9,006,471,355.70
预收款项		2,360,548,075.68	2,464,155,947.11
应付职工薪酬		78,535,259.09	121,895,920.05
应交税费		-58,333,376.32	-3,475,896.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款		597,082,361.31	554,555,276.53
一年内到期的非流动负债		2,388,265,600.00	1,877,329,600.00
其他流动负债			
流动负债合计		22,995,154,202.29	21,654,221,122.10
非流动负债：			
长期借款		2,116,954,872.82	3,060,798,190.04
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		108,014,224.00	77,604,224.00
非流动负债合计		2,224,969,096.82	3,138,402,414.04
负债合计		25,220,123,299.11	24,792,623,536.14
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	8,822,821,134.76
减：库存股			
专项储备		2,656,605.71	
盈余公积		921,277,509.22	921,277,509.22
一般风险准备			
未分配利润		1,885,734,468.90	2,190,058,408.39
所有者权益（或股东权益）合计		14,768,489,718.59	15,070,157,052.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		39,988,613,017.70	39,862,780,588.51

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
2012年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	2,918,534,558.70	3,242,956,479.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	3,875,034,975.58	2,913,462,068.17
应收账款	(三)	400,251,531.82	412,780,417.60
预付款项	(四)	528,748,675.51	485,521,776.66
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)	136,092,871.84	145,298,185.06
买入返售金融资产			
存货	(六)	12,775,840,660.64	12,835,213,347.52
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
流动资产合计		20,816,715,097.82	20,217,444,098.66
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)	17,069,791,116.47	18,006,165,365.04
在建工程	(十)	3,149,198,252.39	2,552,473,544.78
工程物资	(十一)	21,066,501.34	27,153,422.75
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	112,598,045.42	45,467,574.08
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	194,896,236.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,563,341,182.31	20,841,947,173.34
资产总计		41,380,056,280.13	41,059,391,272.00

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）
2012 年 6 月 30 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	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	（十五）	6,784,798,555.46	5,547,330,913.46
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）	1,639,537,018.99	2,108,397,418.85
应付账款	（十七）	8,947,487,393.77	8,762,873,204.10
预收款项	（十八）	2,792,177,949.13	2,849,478,230.64
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）	78,744,437.96	122,199,995.18
应交税费	（二十）	-224,729,285.68	-177,169,903.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（二十一）	673,804,144.99	657,094,343.99
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）	2,388,265,600.00	1,877,329,600.00
其他流动负债			
流动负债合计		23,080,085,814.62	21,747,533,802.64
非流动负债：			
长期借款	（二十三）	2,716,954,872.82	3,660,798,190.04
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）	189,668,650.20	91,664,224.00
非流动负债合计		2,906,623,523.02	3,752,462,414.04
负债合计		25,986,709,337.64	25,499,996,216.68
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	8,822,821,134.76
减：库存股			
专项储备	（二十七）	2,656,605.71	
盈余公积	（二十八）	921,277,509.22	921,277,509.22
一般风险准备			
未分配利润	（二十九）	2,476,197,164.97	2,644,615,857.28
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		15,358,952,414.66	15,524,714,501.26
少数股东权益		34,394,527.83	34,680,554.06
所有者权益（或股东权益）合计		15,393,346,942.49	15,559,395,055.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,380,056,280.13	41,059,391,272.00

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
2012 年 1-6 月
(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)	21,649,175,912.98	23,470,730,563.17
减：营业成本	(四)	20,280,233,614.44	21,218,162,916.22
营业税金及附加		66,346,575.07	667,938.31
销售费用		194,756,756.42	194,662,367.06
管理费用		835,828,008.90	1,429,428,964.65
财务费用		272,421,337.99	145,561,883.79
资产减值损失			
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）		-410,379.84	482,246,493.14
加：营业外收入		9,822,005.06	9,812,452.88
减：营业外支出		135,564.71	113,900.00
其中：非流动资产处置损失		135,564.71	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,276,060.51	491,945,046.02
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,276,060.51	491,945,046.02
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.00	0.16
（二）稀释每股收益		0.00	0.16
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		9,276,060.51	491,945,046.02

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
2012 年 1-6 月
(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		22,841,569,834.06	24,050,256,657.14
其中：营业收入	(三十)	22,841,569,834.06	24,050,256,657.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,663,251,749.52	23,432,623,874.10
其中：营业成本	(三十)	21,194,363,935.21	21,573,460,001.27
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	(三十一)	68,335,473.24	3,307,222.35
销售费用	(三十二)	274,555,046.97	249,672,077.79
管理费用	(三十三)	853,928,341.18	1,461,168,367.44
财务费用	(三十四)	272,068,952.92	145,016,205.25
资产减值损失			
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		178,318,084.54	617,632,783.04
加：营业外收入	(三十五)	10,459,224.49	10,846,574.48
减：营业外支出	(三十六)	144,176.66	113,900.00
其中：非流动资产处置损失		135,564.71	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		188,633,132.37	628,365,457.52
减：所得税费用	(三十七)	43,737,850.91	33,008,831.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		144,895,281.46	595,356,626.04
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		145,181,307.69	595,456,110.27
少数股东损益		-286,026.23	-99,484.23
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十八)	0.05	0.19
（二）稀释每股收益	(三十八)	0.05	0.19
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		144,895,281.46	595,356,626.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		145,181,307.69	595,456,110.27
归属于少数股东的综合收益总额		-286,026.23	-99,484.23

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
2012 年 1-6 月
(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
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,944,086,154.75	15,099,184,619.55
收到的税费返还	17,944,000.00	203,476,262.75
收到其他与经营活动有关的现金	54,606,209.19	51,687,615.48
经营活动现金流入小计	15,016,636,363.94	15,354,348,497.78
购买商品、接受劳务支付的现金	13,204,674,816.36	13,061,983,992.15
支付给职工以及为职工支付的现金	695,267,026.97	603,756,362.61
支付的各项税费	377,867,095.00	85,520,031.12
支付其他与经营活动有关的现金	665,281,271.21	583,730,813.62
经营活动现金流出小计	14,943,090,209.54	14,334,991,199.50
经营活动产生的现金流量净额	73,546,154.40	1,019,357,298.28
二、投资活动产生的现金流量		
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	923,538,683.35	1,119,447,497.00
投资支付的现金		130,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	923,538,683.35	1,249,447,497.00
投资活动产生的现金流量净额	-923,538,683.35	-1,249,447,497.00
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,489,112,600.00	5,325,854,700.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,489,112,600.00	5,325,854,700.00
偿还债务支付的现金	3,655,521,023.07	3,269,701,271.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	604,812,878.14	303,609,002.32
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	4,260,333,901.21	3,573,310,273.66
筹资活动产生的现金流量净额	228,778,698.79	1,752,544,426.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,786,456.28	-1,344,042.32
五、现金及现金等价物净增加额	-629,000,286.44	1,521,110,185.30
加: 期初现金及现金等价物余额	3,079,794,798.31	1,358,651,762.79
六、期末现金及现金等价物余额	2,450,794,511.87	2,879,761,948.09

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

2012 年 1-6 月

(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、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,181,381,842.10	15,361,368,132.67
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		19,661,917.00	204,484,229.75
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	57,782,062.64	58,724,812.38
经营活动现金流入小计		15,258,825,821.74	15,624,577,174.80
购买商品、接受劳务支付的现金		13,208,310,872.61	13,081,503,904.31
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		712,166,756.49	609,514,629.37
支付的各项税费		444,662,134.67	162,626,078.15
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	704,169,233.36	629,175,543.32
经营活动现金流出小计		15,069,308,997.13	14,482,820,155.15
经营活动产生的现金流量净额		189,516,824.61	1,141,757,019.65
二、投资活动产生的现金流量			
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		1,010,878,237.69	1,365,888,762.43
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,010,878,237.69	1,365,888,762.43
投资活动产生的现金流量净额		-1,010,878,237.69	-1,365,888,762.43
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,493,540,020.00	5,415,903,248.87
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,493,540,020.00	5,415,903,248.87
偿还债务支付的现金		3,655,521,023.07	3,360,701,271.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		624,871,720.81	312,913,952.32
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			
筹资活动现金流出小计		4,280,392,743.88	3,673,615,223.66
筹资活动产生的现金流量净额		213,147,276.12	1,742,288,025.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,786,456.28	-1,344,042.32
五、现金及现金等价物净增加额		-616,000,593.24	1,516,812,240.11
加：期初现金及现金等价物余额		3,242,956,479.92	1,475,045,148.55
六、期末现金及现金等价物余额		2,626,955,886.68	2,991,857,388.66

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

2012年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	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	8,822,821,134.76			921,277,509.22		2,190,058,408.39	15,070,157,052.37
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	8,822,821,134.76			921,277,509.22		2,190,058,408.39	15,070,157,052.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,656,605.71			-304,323,939.49	-301,667,333.78
(一) 净利润							9,276,060.51	9,276,060.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							9,276,060.51	9,276,060.51
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-							
3. 其他								
(四) 利润分配							-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				2,656,605.71				2,656,605.71
1. 本期提取				19,417,931.78				19,417,931.78
2. 本期使用				16,761,326.07				16,761,326.07
四、本期年末余额	3,136,000,000.00	8,822,821,134.76		2,656,605.71	921,277,509.22		1,885,734,468.90	14,768,489,718.59

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	8,790,691,134.76			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								
四、本期年末余额	3,136,000,000.00	8,822,821,134.76	0.00	0.00	921,277,509.22	0.00	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
合并所有者权益变动表

2012年1-6月

(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	8,822,821,134.76			921,277,509.22		2,644,615,857.28		34,680,554.06	15,559,395,055.32
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	8,822,821,134.76			921,277,509.22		2,644,615,857.28		34,680,554.06	15,559,395,055.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,656,605.71			-168,418,692.31		-286,026.23	-166,048,112.83
(一)净利润							145,181,307.69		-286,026.23	144,895,281.46
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							145,181,307.69		-286,026.23	144,895,281.46
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-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				2,656,605.71						2,656,605.71
1.本期提取				19,417,931.78						19,417,931.78
2.本期使用				16,761,326.07						16,761,326.07
四、本期年末余额	3,136,000,000.00	8,822,821,134.76		2,656,605.71	921,277,509.22		2,476,197,164.97		34,394,527.83	15,393,346,942.49

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	8,790,691,134.76			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										
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

财务报表附注

2012年1月1日--2012年6月30日
(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

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 2012 年 6 月 30 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一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	8-40年	0	2.5-12.5
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	3,439.45		
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	期末余额			期初余额		
	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			278,428.99			129,315.34
小计			278,428.99			129,315.34
银行存款						
人民币			1,973,545,505.04			2,677,619,835.11
美元	103,247,055.50	6.3249	653,027,301.33	6,718,347.27	6.3009	42,331,634.29
欧元	13,295.81	7.8710	104,651.32	13,289.05	8.1625	108,471.87
小计			2,626,677,457.69			2,720,059,941.27
其他货币资金						
人民币			291,578,672.02			522,767,223.31
小计			291,578,672.02			522,767,223.31
合 计			2,918,534,558.70			3,242,956,479.92

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
定期存款		94,199,406.56
信用证开证保证金	160,674,260.00	116,667,745.63
银行承兑汇票保证金	130,904,412.02	311,900,071.12
合 计	291,578,672.02	522,767,223.31

期末货币资金比期初减少 324,421,921.22 元, 减少比例 10%, 减少原因为支付结算款所致。

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,875,034,975.58	2,913,462,068.17

商业承兑汇票		
合计	3,875,034,975.58	2,913,462,068.17

2、期末本公司用 159,980,000 元应收票据质押给兴业银行本溪支行开出小额应付票据 159,980,000 元, 用 101,150,000 元应收票据质押给中国银行本溪分行本钢支行开出小额应付票据 101,150,000 元。其中金额最大的前五项如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安悦汽车物资有限公司	2012-3-19	2012-9-19	40,000,000.00	
湖北汇通工贸集团有限公司	2012-1-13	2012-7-13	22,000,000.00	
湖北汇通工贸集团有限公司	2012-4-24	2012-10-24	19,800,000.00	
湖北汇通工贸集团有限公司	2011-12-29	2012-6-29	14,000,000.00	
郑州煤矿机械集团股份有限公司	2012-1-31	2012-7-31	11,000,000.00	
合计			106,800,000.00	

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 2012 年 6 月 30 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 2012 年 6 月 30 日, 本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据共计 8,714,326,447.49 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
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司	2012-1-18	2012-7-18	50,000,000.00	
焦作国龙物流有限公司	2012-2-29	2012-8-31	46,000,000.00	
孝义市金轩煤业有限责任公司	2012-4-30	2012-10-31	43,000,000.00	
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司	2012-4-24	2012-10-24	38,600,000.00	
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	2012-5-24	2012-11-24	38,600,000.00	
合计			216,200,000.00	

4、期末余额无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位票据。

(三) 应收账款

1、应收账款账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	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)	303,318,805.03	37.61			315,847,690.81	38.56		
1-2 年 (含 2 年)	81,324,411.24	10.08	4,066,220.57	5	81,324,411.24	9.93	4,066,220.57	5
2-3 年 (含 3 年)	24,593,170.15	3.05	4,918,634.03	20	24,593,170.15	3	4,918,634.03	20
3 年以上	397,325,643.34	49.26	397,325,643.34	100	397,325,643.34	48.51	397,325,643.34	100
合计	806,562,029.76	100.00	406,310,497.94		819,090,915.54	100.00	406,310,497.94	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	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	806,562,029.76	100.00	406,310,497.94	50.38	819,090,915.54	100.00	406,310,497.94	49.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	806,562,029.76	100.00	406,310,497.94	50.38	819,090,915.54	100.00	406,310,497.94	49.61

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备 金额	账面余额		坏账准备 金额
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	303,318,805.03	37.61		315,847,690.81	38.56	
1-2年(含2年)	81,324,411.24	10.08	4,066,220.57	81,324,411.24	9.93	4,066,220.57
2-3年(含3年)	24,593,170.15	3.05	4,918,634.03	24,593,170.15	3	4,918,634.03
3年以上	397,325,643.34	49.26	397,325,643.34	397,325,643.34	48.51	397,325,643.34
合计	806,562,029.76	100.00	406,310,497.94	819,090,915.54	100.00	406,310,497.94

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(%)
深圳南方中集东部物流装备制造有限公司	客户	71,096,597.62	1年以内	8.81
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	关联方	59,176,803.90	2年以内	7.34
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	关联方	43,536,541.15	2年以内	5.40
大连中集集装箱有限公司	客户	35,230,095.18	1年以内	4.37
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	关联方	29,760,109.90	1年以内	3.69
合计		238,800,147.75		29.61

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	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	523,633,847.31	99.03	480,150,904.74	98.89
1至2年	5,114,828.20	0.97	5,370,871.92	1.11
2至3年				
3年以上				
合计	528,748,675.51	100.00	485,521,776.66	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
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	供应商	136,290,000.00	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	60,717,738.47	1年以内	工程尚未结算
北方重工集团有限公司	供应商	39,313,610.04	1年以内	预付货款
大连中铁外服国际货运代理有限公司 鲅鱼圈分公司	供应商	24,032,979.61	1年以内	预付货款
无锡市南洋化工机械有限公司	供应商	23,220,000.00	1年以内	预付货款
合计		283,574,328.12		

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：期末预付账款比期初增加43,226,898.85元，增加比例8.9%，增加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	期末余额				期初余额			
	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)	103,185,194.29	48.46			112,390,507.51	50.59		
1-2年(含2年)	19,879,651.66	9.34	993,982.58	5	19,879,651.66	8.95	993,982.58	5

2-3年(含3年)	15,352,510.58	7.20	3,070,502.11	20	15,352,510.58	6.91	3,070,502.11	20
3年以上	74,521,216.89	35.00	72,781,216.89	97.6	74,521,216.89	33.55	72,781,216.89	97.67
合计	212,938,573.42	100.00	76,845,701.58		222,143,886.64	100.00	76,845,701.58	

2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				期初余额			
	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	211,198,573.42	99.18	76,845,701.58	36.39	220,403,886.64	99.22	76,845,701.58	34.87
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	0.82			1,740,000.00	0.78		
合计	212,938,573.42	100.00	76,845,701.58	36.09	222,143,886.64	100.00	76,845,701.58	34.59

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	104,925,194.29	49.27		112,390,507.51	50.99	
1-2年	19,879,651.66	9.34	993,982.58	19,879,651.66	9.02	993,982.58
2-3年	15,352,510.58	7.21	3,070,502.11	15,352,510.58	6.97	3,070,502.11
3年以上	72,781,216.89	34.18	72,781,216.89	72,781,216.89	33.02	72,781,216.89
合计	212,938,573.42	100.00	76,845,701.58	220,403,886.64	100.00	76,845,701.58

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
大客户运费	运输公司	24,102,914.06	1年以内	11.32	代垫运费
本溪鑫钰冶金炉料有限公司	供应商	17,441,506.50	1年以内	8.19	往来款

本溪聚源矿渣炉料有限公司	供应商	9,871,328.79	1年以内	4.64	往来款
非公开发行费用	发行费	5,728,923.03	1年以内	2.69	发行费
本溪钢铁(集团)信息自动化有 限责任公司	关联方	2,897,258.19	1年以内	1.36	往来款
合 计		60,041,930.57	1年以内	28.20	

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	期末余额			期初余额		
	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	8,417,918,543.97	22,659,881.77	8,395,258,662.20	8,789,804,396.32	22,659,881.77	8,767,144,514.55
在产品及自制半成品	1,671,078,884.48	73,886,572.29	1,597,192,312.19	1,669,749,424.07	73,886,572.29	1,595,862,851.78
产成品	2,848,684,820.85	65,295,134.60	2,783,389,686.25	2,537,501,115.79	65,295,134.60	2,472,205,981.19
合 计	12,937,682,249.30	161,841,588.66	12,775,840,660.64	12,997,054,936.18	161,841,588.66	12,835,213,347.52

期末存货余额中无用于抵押、担保等情况的存货。

2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			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	73,886,572.29				73,886,572.29
产成品	65,295,134.60				65,295,134.60
合 计	161,841,588.66				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	期末金额	期初金额
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	期末余额	期初余额
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	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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				
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	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	37,278,387,891.91	1,491,796.32		1,235,570.64	37,278,644,117.59
其中：房屋及建筑物	8,944,784,465.64			203,050.64	8,944,581,415.00
机器设备	27,565,679,019.14	1,491,796.32			27,567,170,815.46
运输工具	767,924,407.13			1,032,520.00	766,891,887.13
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	19,263,984,837.76		937,639,953.07	1,009,478.82	20,200,615,312.01
其中：房屋及建筑物	2,740,612,888.47		245,378,263.95	67,485.93	2,985,923,666.49
机器设备	16,038,389,224.72		647,893,769.99		16,686,282,994.71
运输工具	484,982,724.57		44,367,919.13	941,992.89	528,408,650.81
三、固定资产账面净值合计	18,014,403,054.15				17,078,028,805.58
其中：房屋及建筑物	6,204,171,577.17				5,958,657,748.51
机器设备	11,527,289,794.42				10,880,887,820.75
运输工具	282,941,682.56				238,483,236.32
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	18,006,165,365.04				17,069,791,116.47
其中：房屋及建筑物	6,195,963,489.32				5,950,449,660.66
机器设备	11,527,260,193.16				10,880,858,219.49
运输工具	282,941,682.56				238,483,236.32

本期计提折旧额 937,639,953.07 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	2,304,608.17
机器设备	1,374,691.00	1,334,978.59
合计	14,649,271.30	3,639,586.76

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		
----	----------------	--	--

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
本钢信息化工程	77,909,858.25		77,909,858.25	61,879,324.94		61,879,324.94
转炉系统节能环保改造及 180 吨脱磷转炉	422,893,981.13		422,893,981.13	351,032,101.97		351,032,101.97
环保专项及生产技术措施	53,771,705.46		53,771,705.46	37,411,428.65		37,411,428.65
废钢二期改造	137,094,234.26		137,094,234.26	137,091,648.86		137,091,648.86
其他零星工程	111,878,530.96		111,878,530.96	66,822,280.05		66,822,280.05
硅钢工程	28,702,986.75		28,702,986.75	17,722,056.71		17,722,056.71
炼铁、运输、物流保产配套改造	170,975.94		170,975.94	170,975.94		170,975.94
新建 2250mm 平整分卷机组	87,633,054.20		87,633,054.20	51,602,742.37		51,602,742.37
电镀锌	485,628,977.32		485,628,977.32	242,200,474.13		242,200,474.13
制造部能源管控中心	72,802,448.06		72,802,448.06	34,915,661.30		34,915,661.30
供电厂南芬车间变电所及 66kV 线路工程	27,730,827.00		27,730,827.00	21,689,360.28		21,689,360.28
大连本瑞通	110,918,336.16		110,918,336.16	82,733,702.18		82,733,702.18
丹东不锈	1,532,062,336.90		1,532,062,336.90	1,447,201,787.40		1,447,201,787.40
合计:	3,149,198,252.39		3,149,198,252.39	2,552,473,544.78		2,552,473,544.78

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
本钢信息化工程	274,440,000.00	61,879,324.94	16,030,533.31	0.00	0.00	77,909,858.25
转炉系统节能环保改造及 180 吨脱磷转炉	1,375,840,000.00	351,032,101.97	71,861,879.16	0.00	0.00	422,893,981.13
环保专项及生产技术措施	100,000,000.00	37,411,428.65	16,360,276.81	0.00	0.00	53,771,705.46
废钢二期改造	188,340,000.00	137,091,648.86	2,585.40	0.00	0.00	137,094,234.26
其他零星工程	200,000,000.00	66,822,280.05	45,056,250.91	0.00	0.00	111,878,530.96
硅钢工程	603,350,000.00	17,722,056.71	10,980,930.04	0.00	0.00	28,702,986.75
炼铁、运输、物流保产配套改造	95,120,000.00	170,975.94	0.00	0.00	0.00	170,975.94
新建 2250mm 平整分卷机组	96,880,000.00	51,602,742.37	36,030,311.83	0.00	0.00	87,633,054.20
电镀锌	700,000,000.00	242,200,474.13	243,428,503.19	0.00	0.00	485,628,977.32
制造部能源管控中心	127,140,000.00	34,915,661.30	37,886,786.76	0.00	0.00	72,802,448.06
供电厂南芬车间变电所及 66kV 线路工程	48,860,000.00	21,689,360.28	6,041,466.72	0.00	0.00	27,730,827.00
大连本瑞通	205,487,800.00	82,733,702.18	28,184,633.98	0.00	0.00	110,918,336.16
丹东不锈钢	2,230,000,000.00	1,447,201,787.40	84,860,549.50	0.00	0.00	1,532,062,336.90
合计：	6,245,457,800.00	2,552,473,544.78	596,724,707.61	0.00	0.00	3,149,198,252.39

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
本钢信息化工程	87	90	5,084,408.63	1,157,763.93	6.56	自筹及借款
转炉系统节能环保改造及180吨脱磷转炉	71	75	39,693,645.87	2,735,551.35	6.56	自筹及借款
环保专项及生产技术措施	54	65	2,491,450.89			自筹及借款
废钢二期改造	74	90	7,180,154.25			自筹及借款
其他零星工程			1,610,992.53	182,722.37	6.56	自筹及借款
硅钢工程	83	99	14,360,945.48			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
新建 2250mm 平整分卷机组	90	90	2,332,992.01	1,568,916.11	6.56	自筹及借款
电镀锌	69	75	21,741,513.44	15,640,908.05	6.56	自筹及借款
制造部能源管控中心	57	70	1,817,768.01	1,355,738.80	6.56	自筹及借款
供电厂南芬车间变电所及 66kV 线路工程	57	65	671,728.79	479,565.47	6.56	自筹及借款
大连本瑞通	54	60	1,688,175.87	1,257,367.60	6.56	自筹及借款
丹东不锈	69	85	68,235,675.00	19,241,737.50	6.56	自筹及借款
合计：			168,050,058.08	43,620,271.18		

3、 在建工程减值准备：无

(十一) 工程物资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	27,153,422.75	119,192,890.81	125,279,812.22	21,066,501.34
合计	27,153,422.75	119,192,890.81	125,279,812.22	21,066,501.34

工程物资说明：期末工程物资比期初减少 6,086,921.41 元，减少比例为 22.42%，系为工程采购的专用设备领用所致。

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	46,395,483.80	67,594,426.20		113,989,910.00
(1) 土地使用权	46,395,483.80	67,594,426.20		113,989,910.00
2、累计摊销合计	927,909.72	463,954.86		1,391,864.58
(1) 土地使用权	927,909.72	463,954.86		1,391,864.58
3、无形资产账面净值合计	45,467,574.08	67,130,471.34		112,598,045.42
(1) 土地使用权	45,467,574.08	67,130,471.34		112,598,045.42
4、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
5、无形资产账面价值合计	45,467,574.08	67,130,471.34		112,598,045.42
(1) 土地使用权	45,467,574.08	67,130,471.34		112,598,045.42

期末无用于抵押或担保的无形资产，本期无形资产原值增加为本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司获得土地使用权所致。

(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	期末数	期初数
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	188,503,403.30
减值准备	163,308,869.34	163,308,869.34
内退职工福利	11,720,348.57	11,720,348.57
已计提未支付工资	13,474,185.39	13,474,185.39
预提费用		

项 目	期末数	期初数
(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	6,392,833.39
小 计	194,896,236.69	194,896,236.69
递延所得税负债：		
公允价值变动		
固定资产折旧		
小 计		

(2) 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	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	483,156,199.52				483,156,199.52
存货跌价准备	161,841,588.66				161,841,588.66
固定资产减值准备	8,237,689.11				8,237,689.11
合计	653,235,477.29				653,235,477.29

(十五) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额

信用借款	4,584,647,100.00	2,914,711,500.00
保证借款	2,200,151,455.46	2,632,619,413.46
合计	6,784,798,555.46	5,547,330,913.46

期末短期借款比期初增加 1,237,467,642 元，增加比例为 22.31%，系借款补充流动资金所致。
本公司期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	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,639,537,018.99	2,108,397,418.85
商业承兑汇票		
合计	1,639,537,018.99	2,108,397,418.85

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	期末余额	期初余额
1 年以内	7,987,900,884.92	7,782,291,534.00
1-2 年	340,121,814.45	344,948,773.10
2-3 年	407,787,256.18	408,276,515.10
3 年以上	211,677,438.22	227,356,381.90
合 计	8,947,487,393.77	8,762,873,204.10

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 2012 年 6 月 30 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	余 额
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	114,370,986.98	尚未结算
预决算工程	83,059,935.61	尚未结算
中冶焦耐工程技术有限公司	31,005,134.54	质保期尚未结束
合 计	228,436,057.13	尚未结算

(十八) 预收款项

1、预收款项情况:

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	2,711,287,471.65	2,775,223,850.42
1-2年	34,665,279.83	19,040,382.60
2-3年	38,205,687.31	47,169,943.66
3年以上	8,019,510.34	8,044,053.96
合 计	2,792,177,949.13	2,849,478,230.64

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2012年6月30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	23,472,727.98	为股东-本钢集团下属子公司,延迟采购钢材
合 计	23,472,727.98	

(十九) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	54,200,816.68	690,451,456.89	697,605,789.23	47,046,484.34
(2) 职工福利费		22,117,502.79	22,117,502.79	
(3) 社会保险费	706,338.04	237,545,166.40	238,251,504.44	
其中:医疗保险费	6,814.15	47,781,568.41	47,788,382.56	
基本养老保险费		136,685,703.73	136,685,703.73	
年金缴费		23,550,012.20	23,550,012.20	
失业保险费	102.9	13,176,326.88	13,176,429.78	
工伤保险费	699,420.99	16,351,555.18	17,050,976.17	
生育保险费				
(4) 住房公积金	6,851,033.00	64,409,391.39	71,260,424.39	
(5) 工会经费与职工教育经费	10,415,570.01	14,747,431.96	22,760,988.87	2,402,013.10
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	46,881,394.28		17,585,453.76	29,295,940.52
(8) 职工奖励福利基金				
(9) 其他	3,144,843.17		3,144,843.17	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：以现金结算的股份支付				
合计	122,199,995.18	1,029,270,949.43	1,072,726,506.65	78,744,437.96

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	-247,648,741.59	-195,028,903.62
营业税	102,573.36	98,705.88
城建税	6,421,029.60	4,102,435.66
企业所得税	10,988,476.96	7,219,238.22
房产税	939,804.47	2,949,869.54
教育费附加	4,589,367.91	2,927,862.28
其他	-121,796.39	560,888.46
合计	-224,729,285.68	-177,169,903.58

期末应交税费减少的原因是期末尚未抵扣的进项税本期增加所致。

(二十一) 其他应付款

1、其他应付款情况：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	561,316,091.63	540,173,190.78
1-2年	37,524,957.44	32,942,394.29
2-3年	22,299,324.73	34,883,961.98
3年以上	52,663,771.19	49,094,796.94
合计	673,804,144.99	657,094,343.99

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	期末余额	期初余额
本溪钢铁(集团)有限责任公司	92,030,393.94	320,924,549.95
合计	92,030,393.94	320,924,549.95

3、截至2012年6月30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	期末余额	性质或内容	备注
本溪钢铁(集团)有限责任公司	92,030,393.94	往来款	尚未支付
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	22,463,879.31	工程款	尚未支付
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	10,763,430.70	往来款	尚未支付

本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	10,469,344.00	往来款	尚未支付
--------------------	---------------	-----	------

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
长期借款	2,388,265,600.00	1,877,329,600.00
合 计	2,388,265,600.00	1,877,329,600.00

1、一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	507,480,000.00	700,000,000.00
保证借款	1,880,785,600.00	1,177,329,600.00
合 计	2,388,265,600.00	1,877,329,600.00

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
工行本钢支行	2011-3-11	2013-3-8	人民币	6.1		417,480,000.00
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	5.952		300,000,000.00
中行本钢支行	2009-9-11	2012-8-10	美元	3.1	30,000,000.00	189,747,000.00
中行本钢支行	2009-9-11	2012-9-10	美元	3.17	30,000,000.00	189,747,000.00
合 计					60,000,000.00	1,496,974,000.00

(二十三) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,178,370,000.00	2,320,723,900.00
保证借款	538,584,872.82	1,340,074,290.04
合计	2,716,954,872.82	3,660,798,190.04

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
交行丹东分行	2010-2-3	2021-11-5	人民币	基准利率下调 10%		600,000,000.00

工行本钢支行	2011-1-21	2015-7-20	人民币	5.183		290,000,000.00
国开行辽宁省分行	2012-2-23	2014-3-19	美元	3.5065	29,000,000.00	183,422,100.00
国开行辽宁省分行	2011-4-26	2014-3-19	美元	3.5065	25,000,000.00	158,122,500.00
国开行辽宁省分行	2011-5-26	2014-3-19	美元	3.5065	21,000,000.00	132,822,900.00
合 计					75,000,000.00	1,364,367,500.00

(二十四) 其他非流动负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
科技三项拨款	864,224.00			864,224.00	备注 1
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 2
汽车用高档电镀锌版生产线项目	41,040,000.00			41,040,000.00	备注 3
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 4
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 5
省级环保专项资金项目	4,000,000.00			4,000,000.00	备注 6
省、市、引进海外研发团队专项资金	3,500,000.00			3,500,000.00	备注 7
MES 项目专项资金	8,600,000.00			8,600,000.00	备注 8
本钢板材炼铁厂烧结机余热及脱硫改造工程		17,860,000.00		17,860,000.00	备注 9
市环境治理工程专项资金		12,550,000.00		12,550,000.00	备注 10
丹东不锈土地使用权		67,594,426.20		67,594,426.20	
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	91,664,224.00	98,004,426.20	0.00	189,668,650.20	

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、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。

3、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。

4、公司炼铁厂 2*265 平方米烧结机脱硫工程补助资金 500 万元, 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 500 万元。

5、公司炼铁厂 2*265 平方米烧结机排污工程补助资金 300 万元, 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 300 万元。

6、公司发电厂 220t/h 锅炉脱硫工程补助 400 万元, 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 400 万元。

7、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》, 收到的省专项资金 300 万元、市专项资金 50 万元。

8、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), 收到的 MES 项目补助资金 860 万元。

9、公司炼铁厂烧结机余热及脱硫改造工程补助资金 1786 万元, 根据辽宁省发展和改革委员会和辽宁省经济和信息化委员会《关于下达国家安排我省重点产业振兴和技术改造(第三批)2011 年中央预算内投资计划的通知》, 收到的补助 1,786 万元。

10、按照本溪市环境保护局和本溪市财政局文件《关于下达二〇一一年度本溪市环境污染治理工程项目资金计划的通知》和《关于下达 2011 年度本溪市第二批环境治理工程项目和区域流域环境保护综合防治项目资金计划的通知》, 收到的环境治理专项资金 950 万元和 305 万元。

(二十五) 股本

公司已注册发行及实收股本如下:

项目	期末余额		期初余额	
	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	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
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. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	2,736,000,000.00						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							
无限售条件流通股份合计	3,136,000,000.00						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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	115,917,468.82			115,917,468.82
小计	115,917,468.82			115,917,468.82
合计	8,822,821,134.76			8,822,821,134.76

(二十七) 专项储备

项目	期初余额	本期提取	本期使用	期末余额
专项储备		19,417,931.78	16,761,326.07	2,656,605.71
合计				

根据财政部、安全监管总局于2012年2月14日下发的关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企〔2012〕16号),公司按要求使用专项储备科目对安全生产费进行核算。

(二十八) 盈余公积

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

由于本期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。

(二十九) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	2,644,615,857.28	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	145,181,307.69	
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	2,476,197,164.97
---------	------------------

(三十) 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	21,037,373,504.31	22,079,613,372.50
其他业务收入	1,804,196,329.75	1,970,643,284.64
合 计	22,841,569,834.06	24,050,256,657.14
营业成本	21,194,363,935.21	21,573,460,001.27

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	21,037,373,504.31	19,490,909,189.74	22,079,613,372.50	19,654,859,481.73
合 计	21,037,373,504.31	19,490,909,189.74	22,079,613,372.50	19,654,859,481.73

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	20,697,608,630.24	19,205,210,953.82	21,683,831,120.93	19,303,811,124.86
钢坯	0.00	0.00	3,928,917.19	3,235,556.50
其他	339,764,874.07	285,698,235.92	391,853,334.38	347,812,800.37
合 计	21,037,373,504.31	19,490,909,189.74	22,079,613,372.50	19,654,859,481.73

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	6,767,176,587.51	6,269,719,188.62	8,404,449,601.30	7,481,484,079.82
华北	2,597,018,437.47	2,406,110,749.44	3,175,710,110.63	2,826,957,833.28
华东	6,272,275,635.20	5,811,198,569.71	5,118,029,315.56	4,555,974,116.20
西北	90,987,276.21	84,298,771.32	270,843,737.15	241,100,036.72
中南	2,168,503,155.29	2,009,095,768.00	2,391,892,555.51	2,129,218,083.71
出口	3,141,412,412.63	2,910,486,142.65	2,718,688,052.35	2,420,125,332.00
合 计	21,037,373,504.31	19,490,909,189.74	22,079,613,372.50	19,654,859,481.73

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	4,070,838,911.69	17.82
恒兴国际资源有限公司	920,998,547.04	4.03
瑞士德高钢铁有限公司	466,570,875.03	2.04
五矿钢铁有限责任公司	402,518,372.10	1.76
厦门建发物资有限公司	298,849,338.45	1.31
合 计	6,159,776,044.31	26.97

(三十一) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	787,351.77	597,152.46	5%
城建税	39,320,646.67	1,396,236.50	7%
教育费附加	16,924,098.85	759,182.03	3%
地方教育费	11,303,375.95	554,651.36	1%
合 计	68,335,473.24	3,307,222.35	

营业税金及附加的说明：营业税金及附加本期发生额比上期发生额增加 65,028,250.89 元，增加比例 1966.25%，增加原因为由于本期应交增值税等增加导致附加税增加。

(三十二) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
外部运输费	167,551,074.38	152,292,977.09
港杂费	31,757,989.75	24,070,088.99
进出口代理费	30,000,000.00	30,000,000.00
包装费	26,681,800.21	26,035,802.26
工资	8,573,570.94	8,330,566.49
内部运输费	4,087,337.98	4,112,008.77
其他	5,903,273.71	4,830,634.19
合 计	274,555,046.97	249,672,077.79

销售费用本期金额为 274,555,046.97 元，比上年同期金额增加 24,882,969.18 元，增加比例为 9.97%，增加原因是：上半年运费、港杂费等增加所致。

（三十三） 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
修理费	164,682,537.46	695,836,796.17
社会保险费	213,552,399.87	205,435,696.80
工资及福利	105,369,098.98	86,704,145.32
租赁费	172,763,119.99	150,922,531.20
维检费	0.00	124,438,900.00
税金	36,632,031.36	36,322,896.79
土地使用费	28,713,000.00	28,713,000.00
取暖费	2,643,868.58	7,051,377.51
运输费	287,201.80	15,477,621.19
排污费	13,113,240.00	10,474,625.00
折旧	28,313,313.57	24,484,378.75
水资源费	8,060,000.00	3,000,000.00
业务招待费	3,186,780.50	3,695,339.78
住房公积金	6,181,290.00	4,794,760.00
技术开发费	1,324,585.67	2,178,727.64
其他	69,105,873.40	61,637,571.29
合计	853,928,341.18	1,461,168,367.44

管理费用本期金额为 853,928,341.18 元，比上年同期金额减少 607,240,026.26 元，减少比例为 41.56%，减少主要原因是：本期跟最终产品有关的生产设备的日常维检及修理费用转入制造费用核算，管理费用中的修理费及维检费减少所致。

（三十四） 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	268,626,264.61	206,753,289.08
减：利息收入	15,212,652.22	7,357,205.07
汇兑损益	14,579,224.40	-55,842,800.09
其他	4,076,116.13	1,462,921.33
合计	272,068,952.92	145,016,205.25

财务费用本期金额为 272,068,952.92 元，比上年同期金额增加 127,052,747.67 元，增加比例为 87.61%，增加原因是：本期贷款余额比同期增加，另外汇率变化，本期汇兑损益减少所致。

(三十五) 营业外收入

1、明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得合计	276,424.33	105,882.56	276,424.33
其中：固定资产处置利得	276,424.33	105,882.56	276,424.33
无形资产处置利得			
2. 非货币性资产交换利得			
3. 债务重组利得	8,117,214.61	1,602,521.42	8,117,214.61
4. 政府补助	623,565.58	5,072,967.00	623,565.58
5. 盘盈利得			
6. 捐赠利得			
7. 确无法支付的应付款项	1,442,019.97	384,014.5	1,442,019.97
8. 违约金、罚款收入			
9. 其他		225,060.00	
合 计	10,459,224.49	10,846,574.48	10,459,224.49

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	135,564.71		135,564.71
其中：固定资产处置损失	135,564.71		135,564.71
无形资产处置损失			
2. 非货币性资产交换损失			
3. 债务重组损失			
4. 公益性捐赠支出			
5. 非常损失			
6. 罚款滞纳金支出			
7. 赔偿支出		113,900.00	
8. 违约金			
9. 盘亏损失			
10. 其他	8,611.95		8,611.95
合 计	144,176.66	113,900.00	144,176.66

（三十七） 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	43,737,850.91	33,008,831.48
递延所得税调整		
合计	43,737,850.91	33,008,831.48

本期所得税发生额比上期发生额增加 10,729,019.43 元，增加比例为 32.5%，增加原因为：

本期子公司实现的利润增加所致。

（三十八） 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

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； $M0$ 为报告期月份数； Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

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

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

（三十九） 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

收到的其他与经营活动有关的现金为 57,782,062.64 元，明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
1、收回往来款、代垫款	12,159,410.42	4,877,607.31

项 目	本期金额	上期金额
2、利息收入	15,212,652.22	7,357,205.07
3、专项补贴、补助款	30,410,000.00	46,490,000.00
合 计	57,782,062.64	58,724,812.38

2、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金为 704,169,233.36 元，明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
1、运费	213,122,344.21	171,882,607.05
2、港杂费	31,757,989.75	24,070,088.99
3、土地使用费	28,713,000.00	28,713,000.00
4、劳务费	1,867,573.51	3,166,796.52
5、加工费	559,008.23	662,205.85
6、包装费	26,681,800.21	26,035,802.26
7、质保金	14,657,382.57	12,441,745.21
8、水资源费	8,060,000.00	3,000,000.00
9、其他往来款	378,750,134.88	359,203,297.44
合 计	704,169,233.36	629,175,543.32

(四十) 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	144,895,281.46	595,356,626.04
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	937,639,953.07	966,751,736.07
无形资产摊销	463,954.86	463,954.86
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	272,068,952.92	145,016,205.25
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)		
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)	59,372,686.88	-1,515,788,069.68

项 目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-983,065,607.26	-499,297,855.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-241,858,397.32	1,449,254,422.55
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	189,516,824.61	1,141,757,019.65
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	2,626,955,886.68	2,991,857,388.66
减：现金的年初余额	3,242,956,479.92	1,475,045,148.55
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	-616,000,593.24	1,516,812,240.11

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	2,626,955,886.68	2,720,189,256.61
其中：库存现金	278,428.99	129,315.34
可随时用于支付的银行存款	2,626,677,457.69	2,720,059,941.27
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	2,626,955,886.68	2,720,189,256.61

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	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	刘小冬	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	关联交易内容	本期金额		上期金额	
		金额 (万元)	占本期同类交易 比例%	金额 (万元)	占本期同类交 易比例%
本溪钢铁(集团)有限责任公司	原辅料	10.13	0.00	18.92	0
本溪钢铁(集团)有限责任公司	土地使用	2,871.30	0.13	2,871.30	0.13
本溪钢铁(集团)有限责任公司	修理费	9,639.55	0.43	12,443.89	0.58
本溪钢铁(集团)浦项冷轧薄板有限责任公	原辅料	235,813.46	10.41	194,583.46	9.02

关 联 方	关联交易内容	本期金额		上期金额	
		金额	占本期同类交易	金额	占本期同类交
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	修理劳务	94.60	0.00	94.18	0
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	原辅料	245,746.09	10.84	244,431.62	11.33
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	运输费	17.73	0.00	0	0
本钢集团香港有限公司	原辅料	53,275.44	2.35		
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	原辅料	5,297.60	0.23	4,247.47	0.2
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公	加工费	125.57	0.01	56.65	0
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	原材料	2,256.45	0.10	2,040.83	0.09
本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司	物业管理	53.77	0.00	8.72	0
本钢集团有限公司房产管理中心	物业管理		-	61.66	0
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	备件	12,416.53	0.55	15,785.40	0.73
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	修理劳务	760.16	0.03	2,579.39	0.12
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	原辅料	54.80	0.00	92.69	0
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	备件	3,376.94	0.15	4,498.07	0.21
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	修理劳务	7,100.91	0.31	28,081.12	1.3
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	原辅料	56.83	0.00	139.46	0.01
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	运输费	229.47	0.01	102.35	0
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	备件	25.23	0.00	18.47	0
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	原辅料	13,741.45	0.61	14,189.66	0.66
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	修理劳务	708.96	0.03	898.15	0.04
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	运输费	461.94	0.02	264.2	0.01
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	原辅料及	177.12	0.01	277.03	0.01
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	修理费	3,614.58	0.16	4,884.46	0.23
本钢电气有限责任公司	原辅料	6,996.36	0.31	6,516.22	0.3
本钢电气有限责任公司	修理劳务	470.63	0.02	447.64	0.02
本溪高新钻具制造有限责任公司	备件	796.00	0.04	982.03	0.05
本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	劳动保护	166.05	0.01	59.89	0
辽宁冶金技师学院	备件	141.95	0.01	544.49	0.03
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	备件	349.27	0.02	52.97	0
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	修理劳务	1,835.84	0.08	3,129.27	0.15
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	采暖费用	3.66	0.00	100.16	0
本钢耐火材料有限公司	原辅料		-	14,521.98	0.67
本钢设计研究院有限责任公司	修理劳务	4.92	0.00	204.6	0.01
本溪钢铁(集团)汽车运输有限责任公司	运费	2,061.37	0.09	2,663.85	0.12
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	原辅料	1,845.43	0.08		
合 计		612,598.09	27.03	561,892.25	26.05

3、出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交易比例%	金额	占同类交易比例%
		(万元)		(万元)	
本溪钢铁(集团)有限责任公司	原辅料及备件	531.32	0.02	525.77	0.02
本溪钢铁(集团)有限责任公司	能源动力	191.90	0.01	477.77	0.02
大连波罗勒钢管有限公司	商品	1,489.42	0.07	3,418.00	0.14
辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	商品	13,837.50	0.61	13,002.13	0.54
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	商品	19,178.00	0.84	17,807.54	0.74
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	能源动力	48.22	0.00	48.26	0
本溪钢铁(集团)大河实业有限责任公司	能源动力	40.80	0.00	49.68	0
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	原辅料及备件	1,081.56	0.05	4,244.18	0.18
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	能源动力	124.39	0.01	120.79	0.01
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	原辅料及备件	4,342.72	0.19	5,058.73	0.21
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	能源动力	648.37	0.03	401.68	0.02
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	能源动力	1,410.61	0.06	1,339.91	0.06
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	原辅料及备件	29,248.74	1.28	55,517.41	2.31
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	能源动力	38,899.93	1.70	39,370.62	1.64
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	运费收入	636.19	0.03	459.91	0.02
本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	能源动力	18.13	0.00	45.51	0
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	原辅料及备件	0	-	87.76	0
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	能源动力	96.59	0.00	61.3	0
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	原辅料及备件	7,321.53	0.32	8,999.65	0.37
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	能源动力	238.75	0.01	280.37	0.01
本钢电气有限责任公司	能源动力	62.95	0.00	33.25	0
本溪钢铁(集团)浦项冷轧薄板有限责任公司	商品	361,004.02	15.80	378,172.84	15.72
本溪钢铁(集团)浦项冷轧薄板有限责任公司	原辅料及备件	24,185.51	1.06	23,385.46	0.97
本溪钢铁(集团)浦项冷轧薄板有限责任公司	能源动力	21,894.36	0.96	19,266.90	0.8
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	能源动力	4,950.34	0.22	4,245.53	0.18

关联方	关联交易内容	本期金额		上期金额	
		金额	占同类交	金额	占同类交
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	原辅料及备件	3,371.22	0.15	2,976.63	0.12
本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司	能源动力	321.55	0.01	264.35	0.01
本钢耐火材料有限公司	原辅料及备件		-	2,322.33	0.1
本钢耐火材料有限公司	能源动力		-	672.6	0.03
本钢耐火材料有限公司	运费收入		-	68.52	0
天津本钢板材加工配送有限公司	商品		-	112.37	0
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	原辅料及备件	11,689.73	0.51		
合 计		<u>546,864.36</u>	<u>23.94</u>	<u>582,837.74</u>	<u>24.23</u>

公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：

①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 394 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。

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。

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。

②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 0.624 元。

4、关联租赁情况

关联租赁情况说明:

鉴于公司与大股东于 2009 年 3 月 18 日签订的关于 2300mm 热轧机生产线的《租赁协议》已于 2011 年 12 月 31 日到期,租赁协议到期后,公司拟继续租赁,大股东同意继续租赁给公司。续租时间为:2012 年 1 月 1 日到 2014 年 12 月 31 日。租金价格是在综合考虑大股东购置 2300mm 热轧机生产线原值计提的折旧及国家附加税金基础上,由双方根据生产、设备运行情况协商确定。最高年租金不超过 3.5 亿元。2012 年 1-6 月份公司经初步测算,本期预提租赁费 1.7 亿元。

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
尚未到期的银行借款担保:					
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	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 359,228,000	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	\$50,000,000.00	2011-9-11	2012-8-30	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	2011-6-28	2013-6-10	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	\$30,000,000.00	2012-6-28	2013-6-15	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	1,447,622.00	2012-5-6	2013-5-5	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	4,027,420.00	2012-6-6	2013-6-5	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
尚未到期的应付票据担保:					
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	300,470,000.00	2012-1-19	2012-7-18	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	2012-2-29	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	298,000,000.00	2012-3-31	2012-9-30	否
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本钢板材股份有限公司	58,000,000.00	2012-4-25	2012-10-22	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	期末余额		期初余额	
		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	4,353.65	233.63	3,907.88	233.63
	本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	1,583.26		225.68	
	本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	1,649.91	70.14	1,437.15	70.14
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	2,976.01	179.45	3,074.32	179.45
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	5,917.68	200.23	7,707.67	200.23
	本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	454.40	12	415.99	12
	本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	626.17		807.97	
	本溪钢铁(集团)医疗有限责任公司	66.13	9.59	66.13	9.59
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	381.57		219.17	
	辽宁冶金技师学院	9.82			
	本溪钢铁(集团)电气有限责任公司	128.45		196.21	

	小计	18,147.06	705.04	18,058.17	705.04
应收票据					
	本溪钢铁（集团）有限责任公司			50	
	小计			50	
预付账款					
	本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	248.51		423.89	
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	6,071.77		3,409.33	
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	84.65		23.4	
	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	-		4.28	
	小计	6,404.94	0.00	3,860.90	
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	289.73		299.00	
	本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	287.43	64.52	1,302.24	67.8
	小计	602.15	89.52	1626.24	92.8

公司应付关联方款项如下：

项目	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	本钢集团国际经济贸易有限公司	333,316.22	372,148.03
	辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	242.98	589.09
	辽宁冶金技师学院	447.11	890.24
	本溪高新钻具制造有限责任公司	44.29	196.33
	本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	69.68	122.37
	本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司	381.99	376.06
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	3,533.47	5,829.35
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	25,920.18	38,434.74
	本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	65,032.91	28,016.78
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	11,100.61	8,491.69
	本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	11,574.98	18,131.05
	本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	503.66	1,445.93
	本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	4,224.54	5,522.07

	本溪钢铁(集团)电气有限责任公司	719.85	705.24
	本溪钢铁(集团)教育培训中心	145.35	351.49
	本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	12.29	12.29
	本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	0.00	105.18
	本溪钢铁(集团)医疗有限责任公司	7.33	6.94
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	11,463.22	825.03
	小计	468,740.64	482,199.90
应付票据			
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	0	232.7
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	77.31	282.08
	辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	0	122.77
	本钢耐火材料有限责任公司	0	333.17
	本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	107.55	77.69
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	0	135.97
	本钢电气有限责任公司	0	86.1
	本钢(集团)修建有限责任公司	0	12.57
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	0	8
	小计	184.85	1,291.05
其他应付款			
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	304.61	295.91
	本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	31.92	42.14
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	1,076.34	624.13
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	2,246.39	3820.62
	本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司	371.17	381.89
	本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	421.01	246.85
	本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	352.50	850.58
	本溪钢铁(集团)教育培训中心	23.85	57.28
	本溪钢铁(集团)设计研究院	63.50	67
	辽宁冶金技师学院	56.08	205.58
	本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	75.21	1.98
	本溪钢铁(集团)有限责任公司	9,203.04	32,092.45

	本溪钢铁（集团）新闻中心	363.87	402.46
	本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	1,046.93	1,431.21
	本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	1.27	3.12
	本溪钢铁（集团）医疗有限责任公司	2.95	5.28
	小计	15,640.64	40,528.48
预收账款			
	大连波罗勒钢管有限公司	625.60	865.69
	本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	2,913.53	2694.43
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	-	18.7
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	39.22	20.74
	广州保税区本钢销售有限公司	2,347.27	2,357.25
	本溪高新钻具制造有限责任公司	-	0.31
	辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	2,186.30	3,845.97
	上海本钢钢铁贸易有限公司	1,848.13	1848.13
	天津本钢板材加工配送有限公司	2.12	2.13
	本钢浦项冷轧薄板有限公司	15,883.72	22460.23
	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	38.19	38.19
	天津本钢隆兴钢材加工有限公司	1,725.29	1158.13
	小计	27,609.39	35,309.90

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

截止本报告签发日，公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至本报告签发日，公司无需要说明的其他资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项说明

（一）非货币性资产交换

截至本报告签发日，公司无需披露的非货币性资产交换事项。

(二) 其他需要披露的重要事项

报告期内，公司于2012年6月13日召开2012年第一次临时股东大会审议通过了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，并于2012年7月11日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（121229号），中国证监会对公司《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了受理审查。认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

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	期末余额				期初余额			
	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)	792,920,990.38	61.28			757,127,476.56	60.19		
1-2年(含2年)	81,324,379.33	6.29	4,066,218.97	5	81,324,379.33	6.46	4,066,218.97	5
2-3年(含3年)	24,593,169.13	1.90	4,918,633.83	20	24,593,169.13	1.95	4,918,633.83	20
3年以上	395,029,639.14	30.53	395,029,639.14	100	395,029,639.14	31.4	395,029,639.14	100
合计	1,293,868,177.98	100.00	404,014,491.94		1,258,074,664.16	100.00	404,014,491.94	

2、应收账款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	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	1,293,868,177.98	100.00	404,014,491.94	31.23	1,258,074,664.16	100.00	404,014,491.94	32.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,293,868,177.98	100.00	404,014,491.94	31.23	1,258,074,664.16	100.00	404,014,491.94	32.11

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	792,920,990.38	61.28		757,127,476.56	60.19	
1至2年	81,324,379.33	6.29	4,066,218.97	81,324,379.33	6.46	4,066,218.97
2至3年	24,593,169.13	1.90	4,918,633.83	24,593,169.13	1.95	4,918,633.83

3年以上	395,029,639.14	30.53	395,029,639.14	395,029,639.14	31.4	395,029,639.14
合计	1,293,868,177.98	100.00	404,014,491.94	1,258,074,664.16	100.00	404,014,491.94

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	628,146,892.80	2年以内	48.55
深圳南方中集东部物流装备制造有限公司	客户	71,096,597.62	1年以内	5.49
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	同一母公司	59,176,803.90	1年以内	4.57
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	同一母公司	43,536,541.15	3年以内	3.36
大连中集集装箱有限公司	客户	35,230,095.18	1年以内	2.72
合计		837,186,930.65		64.70

5、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应收账款情况。

6、本期无核销的应收账款。

(二)其他应收款

1、其他应收款账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	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)	233,421,874.58	68.16			256,068,575.76	70.14		
1-2年(含2年)	19,858,345.80	5.80	992,917.29	5	19,858,345.80	5.44	992,917.29	5
2-3年(含3年)	15,346,666.36	4.48	3,069,333.27	20	15,346,666.36	4.2	3,069,333.27	20
3年以上	73,830,885.23	21.56	72,090,885.23	97.64	73,830,885.23	20.22	72,090,885.23	97.64
合计	342,457,771.97	100.00	76,153,135.79		365,104,473.15	100.00	76,153,135.79	

2、其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				期初余额			
	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	340,717,771.97	99.49	76,153,135.79	22.35	363,364,473.15	99.52	76,153,135.79	20.96

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准
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	0.51			1,740,000.00	0.48		
合计	342,457,771.97	100.00	76,153,135.79	22.24	365,104,473.15	100.00	76,153,135.79	20.86

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	期末余额			期初余额		
	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	233,421,874.58	68.51		256,068,575.76	70.47	
1至2年	19,858,345.80	5.83	992,917.29	19,858,345.80	5.47	992,917.29
2至3年	15,346,666.36	4.50	3,069,333.27	15,346,666.36	4.22	3,069,333.27
3年以上	72,090,885.23	21.16	72,090,885.23	72,090,885.23	19.84	72,090,885.23
合计	340,717,771.97	100.00	76,153,135.79	363,364,473.15	100.00	76,153,135.79

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	16.97
大客户运费	运输公司	代垫运费	24,102,914.06	1年以内	7.04
本溪鑫钰冶金炉料有限公司	供应商	往来款	17,441,506.50	1年以内	5.09
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	4.50
本溪聚源矿渣炉料有限公司	供应商	往来款	9,871,328.79	1年以内	2.88
合计			124,940,819.35		36.48

(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	期初余额	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	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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				
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	529,899,801.38			529,899,801.38	100.00	100.00				
本钢不锈钢冷轧丹东	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00	100.00	100.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	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	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
有限责任公司												
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	1,170,947,561.06			1,170,947,561.06						
合计		1,170,947,561.06	1,170,947,561.06			1,170,947,561.06						

(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	19,003,107,192.07	20,722,113,757.54
其他业务收入	2,646,068,720.91	2,748,616,805.63
合计	21,649,175,912.98	23,470,730,563.17
营业成本	20,280,233,614.44	21,218,162,916.22

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	19,003,107,192.07	17,734,906,477.81	20,722,113,757.54	18,521,588,875.69
合 计	19,003,107,192.07	17,734,906,477.81	20,722,113,757.54	18,521,588,875.69

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	18,663,342,318.00	17,449,208,241.89	20,326,331,505.97	18,170,540,518.82
钢坯	0.00	0.00	3,928,917.19	3,235,556.50
其它	339,764,874.07	285,698,235.92	391,853,334.38	347,812,800.37
合 计	19,003,107,192.07	17,734,906,477.81	20,722,113,757.54	18,521,588,875.69

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	4,732,910,275.27	4,513,716,315.97	7,046,949,986.34	6,298,619,532.82
华北	2,597,018,437.47	2,406,110,778.69	3,175,710,110.63	2,838,474,768.82
华东	6,272,275,635.20	5,811,198,640.35	5,118,029,315.56	4,574,535,008.62
西北	90,987,276.21	84,298,772.34	270,843,737.15	242,082,270.56
中南	2,168,503,155.29	2,009,095,792.43	2,391,892,555.51	2,137,892,449.89
出口	3,141,412,412.63	2,910,486,178.03	2,718,688,052.35	2,429,984,844.98
合 计	19,003,107,192.07	17,734,906,477.81	20,722,113,757.54	18,521,588,875.69

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	4,070,838,911.69	18.80
上海本钢冶金科技有限公司	1,022,027,940.31	4.72
恒兴国际资源有限公司	920,998,547.04	4.25
烟台本钢钢铁销售有限公司	636,890,338.75	2.94
广州本钢钢铁贸易有限公司	526,463,205.09	2.43
合 计	7,177,218,942.88	33.15

(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	9,276,060.51	491,945,046.02
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	921,648,321.84	950,754,929.64
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	272,421,337.99	145,561,883.79
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）		
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）	131,686,252.88	-1,485,822,924.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,038,576,911.11	-102,389,137.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-222,908,907.71	1,019,307,500.70
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	73,546,154.40	1,019,357,298.28
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	2,450,794,511.87	2,879,761,948.09
减：现金的年初余额	3,079,794,798.31	1,358,651,762.79
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	-629,000,286.44	1,521,110,185.30

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	140,859.62	
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)	623,565.58	
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	8,117,214.61	
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	1,433,408.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,578,761.96	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	7,736,285.87	

(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	0.94	0.05	0.05

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.04	0.04
-------------------------	------	------	------

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

● 合并报表中，与 2011 年年末相比变动幅度超过 30% 的主要项目及变动原因

一、资产负债表项目	增减比例	变动原因
应收票据	33%	本期收到的银行承兑汇票增加所致
无形资产	148%	本期无形资产原值增加为本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司获得土地使用权所致。
应付职工薪酬	-36%	本期支付因解除劳动关系给予的补偿所致
其他非流动负债	107%	本期本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司获得土地使用权所致。

● 合并报表中，与 2011 年 1-6 月份相比变动幅度超过 30% 的主要项目及变动原因

二、利润表项目	增减比例	变动原因
营业税金及附加	1966%	本期应交增值税增加所致
管理费用	-42%	本期跟最终产品有关的生产设备的日常维检及修理费用转入制造费用核算，管理费用中的修理费及维检费减少所致。
财务费用	88%	本期贷款余额比同期增加，另外汇率变化，本期汇兑损益减少所致。
所得税费用	33%	本期子公司实现的利润增加所致。
三、现金流量表	增减比例	变动原因
收到的税费返还	-90%	本期收到的税费返还减少所致
支付的各项税费	173%	本期应交增值税增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99.69%	本期分配股利比上期提前所致

九、备查文件目录

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、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
 二〇一二年八月八日