



大冶特殊钢股份有限公司

DAYE SPECIAL STEEL CO., LTD.

# 2012年半年度报告

董事长：俞亚鹏

二〇一二年八月

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郭文亮	董事	因公出差	高国华
谢蔚	董事	因公出差	高国华
李世俊	独立董事	因公出差	王怀世

会议审议通过了公司 2012 年半年度报告。没有董事、监事和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。

公司 2012 年半年度财务报告未经审计。

公司董事长俞亚鹏、总经理阮小江及总会计师冯元庆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	000708	B 股代码	
A 股简称	大冶特钢	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	大冶特殊钢股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写			
公司的法定英文名称	DAYE SPECIAL STEEL CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	俞亚鹏		

注册地址	湖北省黄石市黄石大道 316 号
注册地址的邮政编码	435001
办公地址	湖北省黄石市黄石大道 316 号
办公地址的邮政编码	435001
公司国际互联网网址	http://www.dayesteel.com.cn
电子信箱	dytg0708@163.com

## (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭培锋	
联系地址	湖北省黄石市黄石大道 316 号	
电话	0714-6297373	
传真	0714-6297280	
电子信箱	dytg0708@163.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》、《上海证券报》
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	公司董事会秘书室

# 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

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

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)	4,837,069,812	4,538,655,464	6.57%
营业利润 (元)	201,081,115	354,044,379	-43.20%
利润总额 (元)	222,061,205	363,122,198	-38.85%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	188,751,068	317,731,923	-40.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性	170,917,992	309,788,831	-44.83%

损益的净利润（元）			
经营活动产生的现金流量净额（元）	-74,927,596	484,426,314	-115.47%
	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）	4,310,229,759	4,701,391,303	-8.32%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,908,194,975	2,899,207,299	0.31%
股本（股）	449,408,480	449,408,480	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）	0.42	0.71	-40.85%
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.71	-40.85%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.38	0.69	-44.93%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.49%	12.07%	-5.58%
加权平均净资产收益率（%）	6.43%	12.11%	-5.68%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.88%	11.77%	-5.89%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.83%	11.81%	-5.98%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.17	1.08	-115.74%
	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）	6.471	6.451	0.31%
资产负债率（%）	32.53%	38.33%	-5.80%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：

- (1)营业收入增加，主要原因是钢材销售量比上年同期增加所致。
- (2)营业利润减少，主要是公司毛利减少所致。
- (3)净利润减少，主要原因是公司营业利润减少所致。
- (4)经营活动产生的现金流量减少，主要是经营性现款支付增加所致。

## （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

适用  不适用

**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** 适用  不适用**3、存在重大差异明细项目** 适用  不适用**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明** 适用  不适用**(三) 扣除非经常性损益项目和金额** 适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-401,103	
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）	6,850,000	
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	65,135	
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	-564,410	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,030,468	转回长账龄应付款项
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-3,147,014	
合计	17,833,076	--

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
转回长账龄应付款项	15,030,468	由于债权人已丧失法定保护权，对应的逾期债务未来再需支付的可行性或者被追讨的可能性均比较小，本公司将此等逾期债务予以冲销

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	2,282,052	0.51%						2,282,052	0.51%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,280,000	0.51%						2,280,000	0.51%
其中：境内法人持股	2,280,000	0.51%						2,280,000	0.51%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	2,052							2,052	
二、无限售条件股份	447,126,428	99.49%						447,126,428	99.49%
1、人民币普通股	447,126,428	99.49%						447,126,428	99.49%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	449,408,480	100%						449,408,480	100%

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖北正智资产管理有限公司	2,280,000	0	0	2,280,000	股改	2007年8月7日
合计	2,280,000	0	0	2,280,000	--	--

说明：湖北正智资产管理有限公司所持2,280,000股有限售条件的流通股，股改承诺解除限售日期为2007年8月7日，报告期内该股东未提出解除限售申请。

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （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 30,319 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

湖北新冶钢有限公司	社会法人股	29.95%	134,620,000			
中信泰富（中国）投资有限公司	外资股	28.18%	126,618,480			
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	其他	2.05%	9,204,557			
泰康人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	其他	1.8%	8,070,187			
东风汽车公司	其他	1.78%	7,980,000			
全国社保基金一一一组合	其他	1.37%	6,172,128			
中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	1.18%	5,300,000			
JF 资产管理有限公司－JF 中国先驱 A 股基金	其他	0.61%	2,746,340			
湖北正智资产管理有限公司	其他	0.51%	2,280,000	2,280,000	冻结	2,280,000
裕隆证券投资基金	其他	0.42%	1,869,581			
股东情况的说明						

## 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

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
湖北新冶钢有限公司	134,620,000	A 股	134,620,000
中信泰富（中国）投资有限公司	126,618,480	A 股	126,618,480
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	9,204,557	A 股	9,204,557
泰康人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	8,070,187	A 股	8,070,187
东风汽车公司	7,980,000	A 股	7,980,000
全国社保基金一一一组合	6,172,128	A 股	6,172,128
中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金	5,300,000	A 股	5,300,000
JF 资产管理有限公司－JF 中国先驱 A 股基金	2,746,340	A 股	2,746,340
湖北正智资产管理有限公司	2,280,000	A 股	2,280,000
裕隆证券投资基金	1,869,581	A 股	1,869,581

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

上述股东中，“湖北新冶钢有限公司”和“中信泰富（中国）投资有限公司”，同属“中信泰富有限公司”的子公司，存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；与其他股东之间不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。未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《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情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	中国中信集团有限公司
实际控制人类别	财政部

情况说明

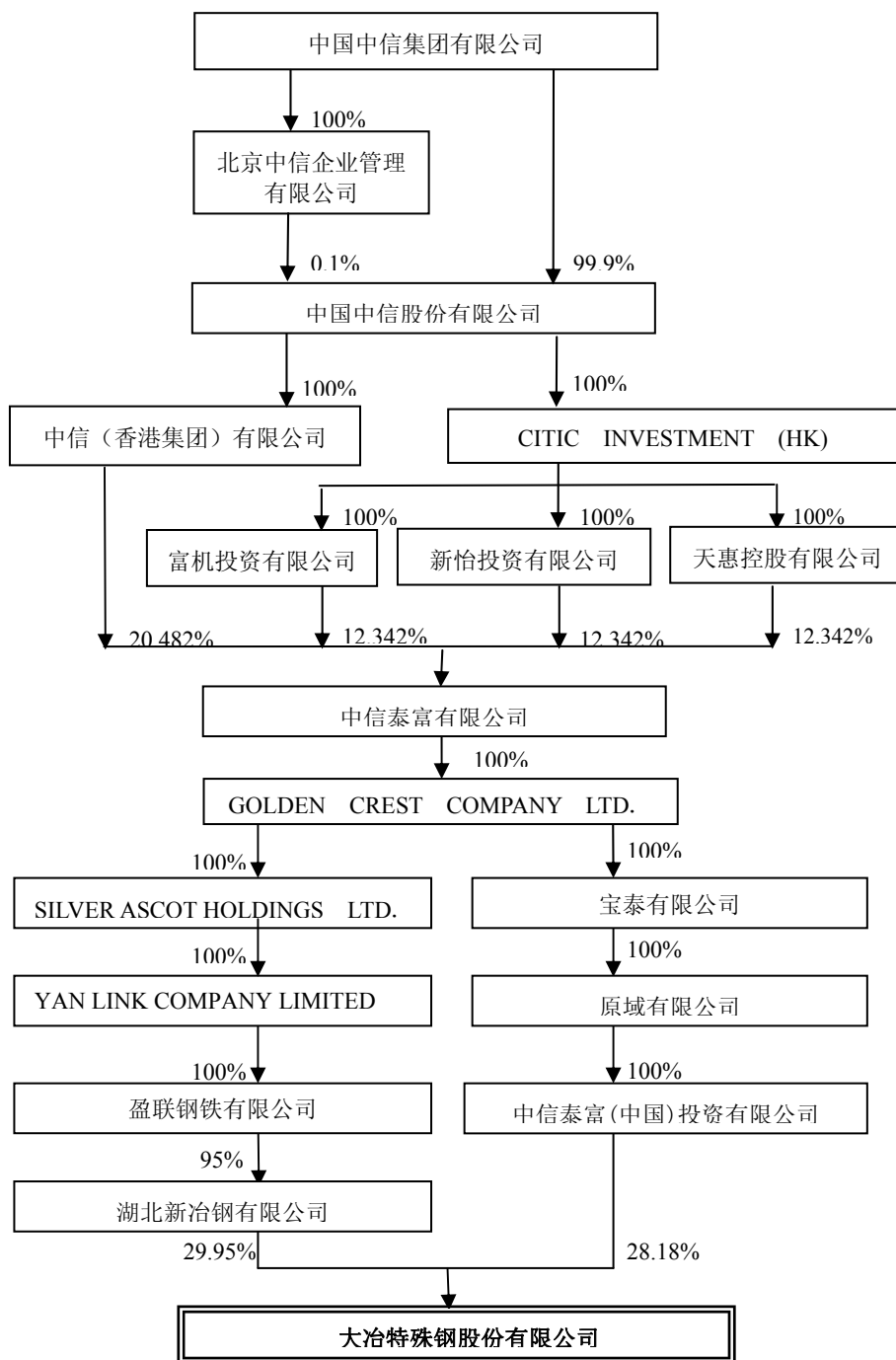
法定代表人：常振明

成立日期：1982年9月

法定股本：人民币18,370,263万元

主要经营业务或管理活动：中信集团是中国政府授权投资的机构和国有大型综合性跨国企业集团，业务涉及银行、证券、保险、信托、基金、资产管理和期货等金融领域，以及房地产与土地成片开发、工程承包、基础设施、资源能源、机械制造、资讯产业、高新技术等非金融领域，以及在境内外拥有一批具有一定影响力的上市公司。

(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

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万美元）
中信泰富（中国）投资有限公司	张极井	2000年10月27日	1、在国家鼓励和允许外商投资的基础设施、电力、热电、环保、冶金、机电、通讯设备领域进行投资； 2、受公司所投资企业的书面委托（经董事会一致通过），向其提供下列服务：（1）协助或代理这些企业从国内外采购该企业自用的机器设备、办公设备和生产所需的原材料、元器件、零部件和在国内外销售其所投资企业生产的产品，并提供售后服务；（2）在外汇管理部门同意和监督下，在其所投资企业之间平衡外汇；（3）协助其所投资企业招聘人员并提供人员、技术和经营管理方面的培训、市场开发及产品研究和开发；（4）协助其所投资企业寻求贷款及提供担保。 3、为其所投资企业提供咨询服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。	10,000
情况说明				

#### （四）可转换公司债券情况

适用  不适用

## 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
俞亚鹏	董事长	男	57	2011年04月13日	2014年04月13日								是
郭文亮	董事	男	43	2011年04月13日	2014年04月13日								是
谢蔚	董事	男	48	2011年04月13日	2014年04月13日								是
钱刚	董事	男	46	2011年04月13日	2014年04月13日								是
高国华	董事	男	44	2011年04月13日	2014年04月13日								是
阮小江	董事、总经理	男	44	2012年08月14日	2014年04月13日								否
郭培锋	董事、董事会秘书	男	41	2011年04月13日	2014年04月13日								否
李世俊	独立董事	男	67	2011年04月13日	2014年04月13日								否
王怀世	独立董事	男	60	2011年04月13日	2014年04月13日								否
沙智慧	独立董事	女	42	2011年04月13日	2014年04月13日								否
虞良杰	独立董事	男	70	2011年04月13日	2014年04月13日								否
傅柏树	监事	男	59	2011年04月13日	2014年04月13日	2,736			2,736				是

谢德辉	监事	男	58	2011年04月13日	2014年04月13日								是
李龙珍	监事	女	67	2011年04月13日	2014年04月13日								是
姜敏	监事	男	58	2011年04月13日	2014年04月13日								否
黄旭光	监事	男	45	2011年04月13日	2014年04月13日								否
冯元庆	总会计师	男	52	2011年04月13日	2014年04月13日								否
蒋乔	副总经理	男	41	2011年04月13日	2014年04月13日								否
邵鹏星	董事(离任)	男	63	2011年04月13日	2012年07月26日								是
合计	--	--	--	--	--	2,736				2,736		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

**(二) 任职情况**

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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
俞亚鹏	湖北新冶钢有限公司	董事长	2012 年 07 月		否
郭文亮	湖北新冶钢有限公司	董事	2011 年 10 月		否
郭文亮	中信泰富（中国）投资有限公司	董事	2011 年 03 月		否
傅柏树	湖北新冶钢有限公司	党委副书记、工会主席	2004 年 11 月		是
谢德辉	湖北新冶钢有限公司	董事	2004 年 12 月		否
高国华	湖北新冶钢有限公司	总经理	2012 年 07 月		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
俞亚鹏	中信泰富特钢有限公司	董事长	2012 年 07 月		是
俞亚鹏	江阴兴澄特种钢铁有限公司	副董事长	1998 年 01 月		否
俞亚鹏	中国特钢协会	会长	2005 年 08 月		否
郭文亮	中信泰富有限公司	执行董事	2008 年 04 月		是
郭文亮	大昌行集团有限公司	非执行董事	2007 年 07 月		否
郭文亮	新香港隧道有限公司	董事	1997 年 09 月		否
谢蔚	中信泰富特钢有限公司	总裁	2012 年 07 月		是
谢蔚	江阴兴澄特种钢铁有限公司	董事长	2012 年 07 月		否
钱刚	中信泰富特钢有限公司	副总裁	2012 年 07 月		否
钱刚	江阴兴澄特种钢铁有限公司	总经理	2012 年 07 月		是
王怀世	中国特钢企业协会	秘书长	1996 年 01 月		是
沙智慧	无锡中天衡资产评估事务所	董事长	2008 年 08 月		是
沙智慧	江苏申龙高科股份有限公司	独立董事	2006 年 12 月		是
谢德辉	中信泰富特钢有限公司	总会计师	2008 年 08 月		是

李龙珍	中信泰富工程技术（上海）有限公司	执行副总裁	2008 年 01 月		是
在其他单位任职情况的说明					

### （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	公司董事、监事薪酬由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案报董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司依据《公司章程》以及公司绩效收入考核办法的规定，根据岗位职责，分别确定董事、监事、高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司支付给 4 位独立董事报酬总额是 10.92 万元，2 位职工监事和 4 位高管人员的报酬总额为 49.76 万元。除独立董事外，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员，公司每月按一定比例发放月度工资，并在年度结束后，根据其完成的岗位目标及年度业绩考核情况分配年度薪酬。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
高国华	总经理	辞职	2012 年 06 月 26 日	因工作变动
阮小江	总经理	任职	2012 年 06 月 26 日	董事会聘任
邵鹏星	董事	辞职	2012 年 07 月 26 日	退休
阮小江	董事	任职	2012 年 08 月 14 日	股东大会增选

### （五）公司员工情况

在职员工的人数	3,637
公司需承担费用的离退休职工人数	243
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,961
销售人员	118
技术人员	342
财务人员	22
行政人员	194
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,609
大专	599

本科	410
硕士	18
博士	1

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012 年上半年，钢铁市场形势持续低迷，在急剧变化的市场形势面前，公司以苦练内功、降本增效、优化产品结构、创新经营管理、提升经济效益为发展思路，克服经营上的困难和风险，保证了公司生产经营的稳定运行。

#### 1、主要经济指标超同期，保持行业较高水平

公司积极应对严峻的市场形势，节约创效，挖潜增效，抢抓订单，压缩库存，规避经营风险，取得了较好的成绩。上半年，公司产量为 60.63 万吨，同比下降 9.45%，实现营业收入 483,706.98 万元，同比增长 6.57%；实现营业利润 20,108.11 万元，利润总额 22,206.12 万元，净利润 18,875.11 万元，分别同比下降 43.20%、38.85%、40.59%。销售利润率为 4.82%，高于大中型钢铁企业平均水平。

#### 2、全力开拓国内外市场，充分拓展市场空间

上半年在国内市场疲软、需求不旺的形势下，销售系统抓住国际市场需求较旺的契机，通过内外贸平衡协调，以效益远高于内贸的外贸合同作为重要支撑，同时加大对外贸合同签订量和生产交货期的激励，出口钢材 14.18 万吨，同比增长 14.08%。公司还根据市场形势，在扩大国内外市场优势领域的同时，开发新品新用户，打造综合竞争力。通过优化产品结构调整，推进新产品和新用户的开发，加大了效益品种和关键品种销售：环件上半年销量 3,158 吨，同比增长 4 倍；锻材上半年销量同比增长 70%。1~6 月份，成功开发了 106 家新客户。通过一系列调整，公司的产品结构和市场的区域分布更加合理，显示出良好的拓展空间。

#### 3、新工艺新技术强力支撑公司创效，新品开发提升公司核心竞争力

面对新项目、新工艺、新技术、新装备应用，公司品种开发计划以“品牌、品质、效益”为目标，以品种开发项目责任制为手段，加快实现特冶锻材、棒材基地达产、达标、达效，优化生产工艺，固化生产流程，基本形成各产线品种特色化和系列化。公司围绕 2012 年的目标，成立八大攻关组。汽车用钢、轴承钢、锻材等品种在形成规模的基础上逐步向高端发展。上半年瞄准高端市场开发高效品种 10 万吨，上半年共计开发全新产品 7.56 万吨，同比增加 47%，重点服务汽车、铁路、工程机械、新能源等众多重点领域。

公司高端汽车用钢、高端锅炉产品、高端轴承钢、油田用钢、工程机械用钢等产品获得



众多知名企业认可和认证，上半年共完成 15 项产品认证工作，有力地支撑了新品开发和高效产品销售。公司还获得航空航天质量管理体系 AS9100C 认证证书，成功通过了 SKF 对我公司进行的“零缺陷”年度审核，成为 SKF 公司在中国按“零缺陷”高标准进行审核的第一家钢厂。公司《大功率风电机组用轴承钢关键技术开发》项目被国家科技部列入“十二五”高品质特殊钢首批“863 计划”，《风电关键部位用钢研究开发》项目获得 2012 年度中国冶金科学技术奖，“吸盘式飞轮盘打磨抛光机”等 4 项专利获得国家知识产权局授权。

#### 4、管理创效层层推进，降本攻关成果显著

为了积极应对今年严峻的市场经济形势，公司以夯实基础管理为根本，着力推进“八大项目”攻关。不断完善创新基金管理制度，在全公司范围内开展“倡导节约文化，实现管理创效”活动。工艺流程降本攻关、能源介质降本增效等均超计划完成上半年攻关目标。通过组织开展“降本降耗、节约增效”活动，切实将“价格市场化、成本明细化”工作落到实处，累计完成降本总额 4,462 万元。

公司上半年各类污染物达标排放，环保设施同步运行率 >99%。公司环境管理体系顺利通过北京华夏认证中心年度审核，环境绩效明显。清洁生产审核工作有序推进，公司清洁生产方案顺利通过专家技术评估。

#### 5、内控建设不断深化，内控体系进一步完善

上半年，根据公司 2012 年度内控工作计划，制定了内控工作实施细则，强化了公司内控管理培训，不断增强内控与风险管理意识；公司对内控组织架构、规章制度、运行机制、信息系统进行了优化，全面梳理风险源点，编制风险清单，查找内控缺陷，落实整改工作，强化内控规范效果。

#### 6、技改项目逐步达产，配套技改稳步推进

报告期内，实施结转技改项目 2 项，新开技改项目 3 项，这些项目主要是围绕锻造和辗环工序延伸及配套工艺设备、大棒材扩大产能及精整线建设、特冶配套工艺设备进行改造和完善。特冶锻造等技改工程项目陆续完工后，公司生产制造能力得到很大扩展，重点项目取得明显效益。特种冶炼品种已陆续进入流程中，产能逐步释放。锻材方面利用锻造项目装备优势，不断完善产品的近终端化，开展锻件、模块、环件、锻材深加工产品开发，成果显著。20MN 快锻机组生产保持稳定，45MN 快锻机组产量不断攀升，16MN 径锻机组生产出台阶轴、方材、扁材、锻管等产品；环件生产同比增长 136%，均达到设计产能，并成功试制两种规格的异型环，开发出高附加值风电调质环件。

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

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

不适用。

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

(1) 国内钢铁市场持续低迷，钢价下滑，产品结构性矛盾突出，竞争激烈。

(2) 原材料市场整体上仍然在高位震荡运行，市场价格跌幅小于钢材市场的跌幅，生产高成本仍在持续。

(3) 世界经济复苏乏力，对外贸易难度加大。

## 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(%)
<b>分行业</b>						
汽车行业	1,009,888,873	936,344,359	7.28%	-11.11%	-5.75%	-5.28%
铁路轴承行业	583,111,690	531,989,576	8.77%	24.18%	28.90%	-3.34%
锅炉及机械制造业	765,832,029	736,676,453	3.81%	-5.95%	-5.75%	-0.19%
钢压延加工业	2,215,717,535	2,063,330,371	6.88%	25.00%	32.20%	-5.08%
船舶行业	34,669,321	32,706,245	5.66%	-33.06%	-25.03%	-10.10%
<b>分产品</b>						
轴承钢	530,452,057	488,035,166	8.00%	8.95%	14.50%	-4.46%
弹簧合结合工钢	3,218,831,975	2,983,601,473	7.31%	3.70%	7.50%	-3.27%
冲模不锈	116,458,271	116,018,371	0.38%	-3.00%	-4.00%	1.04%
碳结碳工钢	743,477,145	713,391,994	4.05%	39.41%	51.95%	-7.91%

主营业务分行业和分产品情况的说明

分行业变动原因：

(1) 收入增加的主要行业是铁路轴承、钢压延加工，同比分别增长24.18%、25%，主要是今年抓住了市场销售热点，扩大销售量，销售量同比分别增长38%、43%。

(2) 由于汽车行业和船舶制造行业市场饱和，营业收入同比下降，同时由于国内市场疲软，欧洲金融危机，使钢铁市场价格下滑，竞争愈加激烈，导致行业毛利率比上年同期均有

所下降。

分产品变动原因：

(1) 今年抓住了销售市场热点销售，扩大轴承钢、锅炉管坯、工程用钢、锚链钢、易切削钢、调质棒材等高端产品销售，使营业收入比上年同期有所增长。

(2) 由于原材料市场价格下降的幅度低于产品销售价格的降幅，导致产品毛利率比上年同期有所下降。

## (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（%）
华北	836,283,270	-39.50%
华东	787,695,786	3.46%
中南	1,880,786,025	57.74%
西部	316,016,496	138.39%
国外	788,437,871	1.63%

主营业务分地区情况的说明：

(1) 国内扩大中南地区销售，开发西部地区直供用户，使营业收入同比增长58%、138%。特别是保持与战略用户的良好关系，保持稳定的销售渠道。

(2) 由于国内市场疲软，加大了国外市场的开拓，出口钢材创历史水平。

主营业务构成情况的说明：

公司所属行业为特种钢铁行业，主营业务范围：钢铁冶炼、钢材轧制、金属改制、压延加工、钢铁材料检测。报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (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

适用  不适用

报告期主营业务盈利能力即毛利率为 6.69%，较上年同期下降 3.96 个百分点。主要是原

材料市场价格下降的幅度低于产品销售价格的降幅，导致产品毛利率比上年同期有所下降。

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

### (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

### (7) 经营中的问题与困难

①自去年下半年以来，国内钢铁市场的需求持续低迷，钢价下滑，产品结构性矛盾更加突出，生产高成本仍在持续，企业资金紧张，回款较难，这种低迷态势，短时期内难以扭转。面对严峻的市场形势，公司及时创新销售模式，把开发市场、开发用户、销售产品作为重点，努力做好钢材收库、发运及销售工作。以现有高档汽车用钢、高档轴承钢和高档弹簧钢的销售为切入点，推动区域市场高效品种销售和结构调整，争取在销量指标上得到稳固提升；进一步扩大和稳定石油机械行业，生产适销对路产品，快产快销；积极调整产品结构，发挥关键产品优势，开发新用户；着力稳住国外销售。

②上半年原料价格虽然有所下降，但资源市场整体上仍然在高位震荡运行，市场价格跌幅小于钢材市场的跌幅。为适应资源市场的变化，公司以保证生产供应为前提、降低采购成本为重点，采取积极应对措施：把握好国内外两个市场，合理打好内外贸价格差；认真评估市场风险，建立性价比指标体系，实行智慧采购。公司将继续做好优化工艺，优化物资结构，节约采购和生产成本；坚持对标挖潜、创新管理、改革工艺，分解落实节能降耗指标。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					

其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	201,933,120				240,576,960
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	201,933,120				240,576,960
金融负债	2,883,834				785,617

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

### 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

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
特殊钢锻造工程项目	2009年08月21日	52,774	今年1月开始调试、试生产，产量不断攀升，产能逐步得到释放。	上半年，生产各类锻材21670吨；共计创效1680.96万元。
轧钢事业部大棒材精整线项目		4,900	报告期内投资2233元；该项目于2011年2月份开始启动，矫直机、探伤机、等设备已于今年5月底安装完毕，进入调试阶段，计划8月份开始投运。	-
轧钢事业部850机组扩大产能项目		3,000	报告期内已完成投资1500万元。	-
锻造事业部锻造工艺设备完善技改		800	报告期内已完成投资200万元。	-

项目				
炼钢事业部特冶区域工艺设备配套项目		1,000	报告期内已完成投资 500 万元。	-
合计		62,474	--	--
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计划

适用  不适用

### （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  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

适用  不适用

（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

适用  不适用

（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

适用  不适用

### （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

2012 年 7 月 27 日经公司第六届董事会第十次会议审议通过，8 月 14 日公司 2012 年第一次临时股东大会批准《关于修改公司章程的议案》、《公司三年回报股东规划（2012-2014）》。

#### I、修改后公司现行《公司章程》规定的利润分配政策：

（一）公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，应保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。

（二）公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律许可的其他方式，分红不得超过累计可分配利润的范围。

(三) 在公司盈利、现金流满足正常经营需要的前提下, 可以进行年度或中期利润分配。

(四) 公司在未分配利润为正且当期净利润为正, 现金流满足公司正常经营需要且无重大投资计划的情况下, 坚持以现金分红为主的原则; 公司在任何三个连续年度内, 以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。在董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配或董事会认为必要时, 可以提出股票股利分配预案并在股东大会审议批准后实施。

(五) 公司有可供股东分配利润且当年盈利董事会未做出现金利润分配预案的, 应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途, 独立董事应当对此发表独立意见。

(六) 存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。

## II、公司近三年来现金分红执行情况

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率(%)	年度可分配利润
2011年	179,763,392	584,931,442	30.73	584,931,442
2010年	224,704,240	561,883,303	39.99	505,694,973
2009年	67,411,272	332,790,958	20.26	299,511,862
近三年累计现金分红金额占近三年年均可分配利润的比例(%)	101.83			

## III、公司未来分红规划(已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过)

规划制定的原则: 立足公司积极、持续、稳定的利润分配政策, 充分考虑投资者回报, 合理平衡公司自身经营发展需要和合理投资回报的关系, 建立稳定、持续的分红政策。

公司未来三年(2012年-2014年)将坚持以现金分红为主, 在符合相关法律法规及《公司章程》规定的前提下, 在对利润分配政策的决策和论证过程中, 公司董事会、股东大会应当向中小股东提供表达意见和诉求的便利机制, 采用多种媒介、渠道和方式, 与中小股东进行充分沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 及时答复中小股东关心的问题; 充分与独立董事沟通, 听取独立董事意见。

规划考虑的因素: 公司着眼于长远和可持续发展, 综合分析企业所处行业特征、公司发展战略、经营计划和股东意愿, 充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、所处发展阶段、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等情况, 建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制, 以保持利润分配政策的连续性和稳定性。

规划中的分红主要方式、基础比例：在满足公司章程规定的现金分红条件下，此三个连续年度内公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体每个年度的现金分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案，报股东大会审议批准。

公司在保证足额现金分红前提下，综合考虑公司股本规模和股权结构合理性后，或者董事会认为必要时，也可以采用股票股利方式进行利润分配。

#### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### （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

适用  不适用

#### （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司于2010年3月建立了《公司内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》，并进行了认真落实。2012年2月23日，公司第六届董事会第六次会议对《公司内幕信息知情人登记制度》进行了修订，7月27日，公司召开的第六届董事会第十次会议对《外部信息使用人管理制度》进行了修订。公司在定期报告的编制、审议和披露期间（因无其他需对内幕信息知情人登记的重大事项），对内幕信息知情人进行了登记，并按照规定向深圳证券交易所进行报备。经自查，公司内幕信息知情人严守保密规定，没有向外界泄露、透漏、传播公司的内幕信息，没有违规买卖公司股票，也没有建议他人违规买卖公司股票，公司股价一直处于正常状态。外部信息使用人没有泄露公司未公开重大信息，也没有利用所获的前述信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。

#### （十二）其他披露事项

无。

#### （十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用  不适用



## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规和《公司章程》的规定，规范公司股东大会、董事会、监事会、经理层的运作，规范公司董事、监事及高级管理人员的行为，加强内部控制，规范公司运营，维护公司及全体股东的利益。

截止报告期末，公司治理的实际状况符合国家法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

### （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

适用  不适用

报告期内，公司于2012年4月25日召开的2011年年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案，以公司总股本449,408,480股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4元（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派3.6元）。该方案已于2012年6月21日实施。相关公告刊登在2012年6月14日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

公司本半年度无利润分配预案，也无资本公积金转增股本预案。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （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

适用  不适用

**2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

**(六) 资产交易事项**

**1、收购资产情况**

适用  不适用

**2、出售资产情况**

适用  不适用

**3、资产置换情况**

适用  不适用

**4、企业合并情况**

适用  不适用

**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**

适用  不适用

**(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**

适用  不适用

**(八) 公司股权激励的实施情况及其影响**

适用  不适用

**(九) 重大关联交易**

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	采购货物	连铸坯	市场价	777	777	0%	支票或汇票	-	777	-
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	采购货物	钢材	市场价	20,520	20,520	5%	支票或汇票	-	20,520	-
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	采购货物	原材料、备件等	市场价	7,946	7,946	2%	支票或汇票	-	7,946	-
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	接受劳务	运输、安装、加工等	成本加成	299	299	9%	支票或汇票	-	-	-
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	焦炭等	市场价	1,759	1,759	0%	支票或汇票	-	1,759	-
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	动力	成本加成	12,267	12,267	4%	支票或汇票	-	-	-
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	连铸坯	成本加成	33,149	33,149	8%	支票或汇票	-	-	-
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	生铁等	市场价	85,718	85,718	22%	支票或汇票	-	85,718	-
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	动力	成本加成	90	90	0%	支票或汇票	-	-	-
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	加工等	成本加成	192	192	6%	支票或汇票	-	-	-
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	第一大股东的子公司	采购货物	废钢	市场价	163	163	0%	转账	-	163	-
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	销售商品、产品	管坯	成本加成	27,479	27,479	6%	支票或汇票	-	-	-
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	销售商品、产品	钢材	市场价	115	115	0%	支票或汇票	-	115	-
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	销售商品、产品	原材料、备件等	市场价	1,885	1,885	0%	支票或汇票	-	1,885	-
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	提供劳务	运输、加工等	成本加成	48	48	6%	支票或汇票	-	-	-

湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	销售商品、产品	备件等	市场价	648	648	0%	支票或汇票	-	648	-
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	运输、检斤等	成本加成	280	280	33%	支票或汇票	-	-	-
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	销售商品、产品	管坯	成本加成	27,021	27,021	6%	支票或汇票	-	-	-
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	销售商品、产品	原材料、备件等	市场价	5,291	5,291	1%	支票或汇票	-	5,291	-
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	运输、加工等	成本加成	351	351	41%	支票或汇票	-	-	-
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	第一大股东的子公司	销售商品、产品	钢材	市场价	3,362	3,362	1%	支票或汇票	-	3,362	-
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	第一大股东的联营公司	销售商品、产品	钢材	市场价	7,890	7,890	2%	支票或汇票	-	7,890	-
合计				--	--	237,250		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		无									
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因		本公司与关联方进行的日常关联交易，为双方生产经营所需要，保证双方生产经营的稳定、持续进行。									
关联交易对上市公司独立性的影响		关联交易不构成对公司独立性的影响，没有损害公司及股东的利益。									
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）		公司制订了相应的措施，拟增加采购原材料的范围和数量，平衡钢、钢坯、钢材的生产，以逐步减少关联采购和销售，逐步减少关联交易。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况		公司在报告期内发生的关联交易的总额低于股东大会审议通过的 2012 年度日常关联交易预计总额，并且与各关联方的单项交易均控制在预计范围内。									
关联交易的说明											

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(%)
湖北新冶钢有限公司	29,527	6%	29,542	7%
湖北中特新化能科技有限公司	928	0%	14,026	4%
湖北新冶钢特种钢管有限公司	32,663	7%	119,149	30%
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	3,362	1%	163	0%
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	7,890	2%		
合计	74,370	16%	162,880	41%

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 66,480 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制							500			500	0	0
中信泰富工程技术(上海)有限公司	同受实际控制人控制							19	0	10	9	0	0
黄石新兴管业有限公司	第一大股东的联营公司							58	0	0	58	0	0
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	第一大股东的子公司							2,056	1,990	3,994	52	0	0
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	第一大股东的联营公司							36	9,208	9,240	4	0	0
合计								2,669	11,198	13,244	623	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0											
关联债权债务形成原因		往来结算											
关联债权债务清偿情况		-											
与关联债权债务有关的承诺		无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		-											

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

无其他重大关联交易。

### (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

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

适用  不适用

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

### (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

适用  不适用

## 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

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

### （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03月02日	公司	实地调研	机构	申银万国 毛深静	特钢行业形势，公司概况、生产



					经营情况、原材料及产品情况等。
2012 年 03 月 06 日	公司	实地调研	机构	招商证券 张士宝 黄星 张一平	公司概况、原材料及产品情况，2011 年年报中的经营情况等。
2012 年 03 月 07 日	公司	实地调研	机构	国泰基金 孙朝晖 博时基金 石国武 招杨 嘉实基金 肖觅 兴业证券 郭毅 东方证券 董亮 渤海证券 景涛 景顺长城 万梦 泰康资产 章敬峰 卢英武 浦银安盛 李芳 云南国际信托 李莉芳	公司生产、产品情况、经营形势，技术改造情况、特钢行业发展趋势，2011 年年报中的经营情况等。
2012 年 03 月 08 日	公司	实地调研	机构	安信证券 任志强	公司基本情况、产品情况、技术改造情况。
2012 年 03 月 21 日	公司	实地调研	机构	长江证券 刘元瑞 王鹤涛 钟颢 浙商基金 钱小丽	公司生产能力、规模、产品情况以及生产情况、技改项目、特钢发展趋势。
2012 年 03 月 28 日	公司	实地调研	机构	长江证券 王鹤涛 华夏基金 张钧 融通基金 胡东健	公司基本概况、生产经营情况、特冶锻造项目完成情况等。
2012 年 04 月 25 日	公司	实地调研	机构	景顺长城 万梦 长江证券 刘元瑞 王鹤涛 陈文敏 华泰柏瑞 霍俊余 泰康资产 林崇平 国投瑞银 刘伟	国内外钢铁行业面临的形势和发展趋势，公司生产经营情况，技改项目面对的问题和发展思路，特钢产品的发展前景。
2012 年 06 月 28 日	公司	实地调研	机构	国泰君安 李宏亮	今年钢铁行业形势，公司生产状况，特冶锻造项目完成情况等。

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

### （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

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(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**

□ 适用 √ 不适用

**(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
公司第六届董事会第六次会议决议公告 公司第六届监事会第六次会议决议公告 公司 2011 年度报告摘要 公司关于 2012 年日常关联交易预计公告 公司关于核销在建工程报废损失的公告 公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知 公司独立董事专项说明及独立意见	《中国证券报》B014 版 《证券时报》A20 版 《上海证券报》26 版	2012 年 02 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司第六届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》B007 版 《证券时报》D22 版 《上海证券报》B45 版	2012 年 03 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司 2011 年年度股东大会决议公告 公司 2012 年第一季度报告	《中国证券报》B054 版 《证券时报》D152 版 《上海证券报》B74 版	2012 年 04 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司 2011 年度权益分派实施公告	《中国证券报》B011 版 《证券时报》D2 版 《上海证券报》B32 版	2012 年 06 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司第六届董事会第九次会议决议公告 公司独立董事关于聘任高级管理人员的独立意见	《中国证券报》B019 版 《证券时报》D26 版 《上海证券报》B35 版	2012 年 06 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

**八、财务会计报告****(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

## （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：大冶特殊钢股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		88,280,367	418,765,893
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		197,859,305	274,324,167
应收账款		362,038,730	277,605,901
预付款项		3,825,103	84,876,978
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		2,585,228	21,430,864
买入返售金融资产			
存货		1,002,250,158	1,009,130,699
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,656,838,891	2,086,134,502
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		2,203,050,729	2,233,268,977
在建工程		177,702,515	97,789,254
工程物资		0	0
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		26,305,094	26,755,094
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		25,691,098	25,693,489
其他非流动资产		220,641,432	231,749,987
非流动资产合计		2,653,390,868	2,615,256,801
资产总计		4,310,229,759	4,701,391,303
流动负债：			
短期借款		5,000,000	5,000,000
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		111,831,098	478,806,953
应付账款		779,358,828	761,895,047
预收款项		100,286,331	175,404,775
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,577,454	18,904,714
应交税费		-4,138,556	-1,185,558
应付利息		1,894,205	1,782,566
应付股利		3,131,700	2,219,700
其他应付款		113,594,646	129,856,729
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		182,905,000	182,905,000
其他流动负债			
流动负债合计		1,305,440,706	1,755,589,926
非流动负债：			
长期借款		50,000,000	0
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		46,594,078	46,594,078
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,594,078	46,594,078
负债合计		1,402,034,784	1,802,184,004
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		449,408,480	449,408,480
资本公积		485,653,274	485,653,274
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		226,114,429	226,114,429
一般风险准备			
未分配利润		1,747,018,792	1,738,031,116
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,908,194,975	2,899,207,299
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,908,194,975	2,899,207,299
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,310,229,759	4,701,391,303

董事长：俞亚鹏

总经理：阮小江

总会计师：冯元庆

## 2、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,837,069,812	4,538,655,464
其中：营业收入		4,837,069,812	4,538,655,464
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,635,988,697	4,184,611,085
其中：营业成本		4,519,582,756	4,058,244,437
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		10,536,245	2,228,175
销售费用		46,945,055	51,201,542
管理费用		54,361,922	62,481,669
财务费用		4,562,719	10,455,262
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）		201,081,115	354,044,379
加：营业外收入		22,669,369	9,671,771
减：营业外支出		1,689,279	593,952

其中：非流动资产处置 损失		401,103	
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		222,061,205	363,122,198
减：所得税费用		33,310,137	45,390,275
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		188,751,068	317,731,923
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		188,751,068	317,731,923
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.42	0.71
（二）稀释每股收益		0.42	0.71
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		188,751,068	317,731,923
归属于母公司所有者的综合 收益总额		188,751,068	317,731,923
归属于少数股东的综合收益 总额			

董事长：俞亚鹏

总经理：阮小江

总会计师：冯元庆

### 3、合并现金流量表

单位：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	2,713,540,009	3,188,413,569
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	57,343,167	44,360,788
收到其他与经营活动有关的现金	9,278,555	4,287,115
经营活动现金流入小计	2,780,161,731	3,237,061,472
购买商品、接受劳务支付的现金	2,650,483,454	2,605,748,620
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	99,662,002	66,733,080
支付的各项税费	83,370,510	58,642,141
支付其他与经营活动有关的现金	21,573,361	21,511,317
经营活动现金流出小计	2,855,089,327	2,752,635,158
经营活动产生的现金流量净额	-74,927,596	484,426,314
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	0	0
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,590,192	102,735,117
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	0	0
投资活动现金流出小计	53,590,192	102,735,117
投资活动产生的现金流量净额	-53,590,192	-102,735,117
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	50,000,000	0
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	50,000,000	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	184,053,646	227,543,215
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	0	0
筹资活动现金流出小计	184,053,646	227,543,215
筹资活动产生的现金流量净额	-134,053,646	-227,543,215
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,059	-2,703,356
五、现金及现金等价物净增加额	-262,547,375	151,444,626
加：期初现金及现金等价物余额	329,868,588	136,586,188
六、期末现金及现金等价物余额	67,321,213	288,030,814

董事长：俞亚鹏

总经理：阮小江

总会计师：冯元庆

## 4、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	449,408,480	485,653,274			226,114,429		1,738,031,116			2,899,207,299
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	449,408,480	485,653,274			226,114,429		1,738,031,116			2,899,207,299
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,987,676			8,987,676
（一）净利润							188,751,068			188,751,068
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							188,751,068			188,751,068
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-179,763,392	0	0	-179,763,392

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							-179,763,392			-179,763,392
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	449,408,480	485,653,274			226,114,429		1,747,018,792			2,908,194,975

## 上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	449,408,480	485,653,274			226,114,429		1,377,803,914			2,538,980,097
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	449,408,480	485,653,274			226,114,429		1,377,803,914			2,538,980,097
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							360,227,202			360,227,202
（一）净利润							584,931,442			584,931,442
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							584,931,442			584,931,442
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-224,704,240	0	0	-224,704,240
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							-224,704,240			-224,704,240
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	449,408,480	485,653,274			226,114,429		1,738,031,116			2,899,207,299

董事长：俞亚鹏

总经理：阮小江

总会计师：冯元庆

### （三）公司基本情况

大冶特殊钢股份有限公司(以下简称“本公司”)是于1993年4月22日经湖北省体改委鄂改[1993]178号文批准,由大冶钢厂(现冶钢集团有限公司(以下简称“冶钢集团”))作为主要发起人,联合东风汽车公司、襄阳轴承厂(现襄阳汽车轴承股份有限公司)以定向募集方式在湖北省黄石市设立的股份有限公司。于首次公开募集前,本公司总股本为20,922.8万股,发起人股17,882.8万股,其中:冶钢集团持有国家股17,122.8万股,东风汽车公司持有532万股,襄阳汽车轴承股份有限公司持有228万股,其他社会法人持有760万股,内部职工持有2,280万股。于1997年3月本公司在深圳证券交易所公开发行7,000万社会公众股,证券代码为000708。发行后经过数次的分股和配股后,总股本增至为44,940.848万股。

于2004年12月20日,湖北新冶钢有限公司(“新冶钢”)分别受让以下股东持有的本公司的股份。

股东	股份数目	比例	股份性质
冶钢集团	4,800万股	10.68%	国家股
中融国际信托投资有限公司	4,230万股	9.41%	法人股
北京方程兴业投资有限公司	1,530万股	3.40%	法人股
北京颐和丰业投资有限公司	1,500万股	3.34%	法人股
合肥银信投资管理有限公司	1,005万股	2.24%	法人股
北京龙聚兴投资顾问有限公司	397万股	0.88%	法人股
合计	13,462万股	29.95%	

于2004年12月20日,湖北省黄石市中级人民法院司法拍卖了本公司原第一大股东冶钢集团持有的本公司约17,462万股国家股(占本公司总股本的38.86%)。其中中信泰富(中国)投资有限公司(“中信投资”)以每股人民币2.29元竞买约12,662万股,占本公司总股本的28.18%;中信投资和新冶钢的实际控制人均为中信泰富有限公司(“中信泰富”)。

鉴于中信投资是外商投资企业,根据《关于设立外商投资股份有限公司若干问题的暂行规定》以及相关国家审批部门的批准,本公司于2005年7月1日正式变更为外商投资的股份有限公司。

于2006年1月12日,本公司股东大会通过了股权分置改革方案。自2006年2月7日起,本公司的非流通股合计约28,237万股获得上市流通权,股份性质变更为有限售条件的流通股,约定限售期为1到3年。截至2012年6月30日,由原非流通股股东所持有的228万股企业法人股目前暂未实现流通。

本公司的第一、第二大股东分别为新冶钢和中信投资,最终控制人为中国中信集团有限公司。

本公司经批准的经营范围为钢铁冶炼、钢材轧制、金属改制、压延加工、钢铁材料检测。本财务报表由公司董事会于2012年8月14日批准报出。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司2012年1-6月财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况以及2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计期间为公历1月1日起至6月30日止。

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司无同一控制下和非同一控制下企业合并。

### 6、合并财务报表的编制方法

本公司无子公司。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

## **(2) 外币财务报表的折算**

本公司无外币财务报表的折算。

## **9、金融工具**

金融工具分为金融资产和金融负债。金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### **(1) 金融工具的分类**

本公司金融资产包括应收款项等，金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项及借款。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

1、金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。应收款项取得时发生的相关交易费用计入初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

2、应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

3、借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

4、其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；



(3) 该金融资产已转移, 虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时, 其账面价值与收到的对价的差额, 计入当期损益。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额, 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**

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时, 尽可能最大程度使用可观察到的市场参数, 减少使用与本公司特定相关的参数。

#### **(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提**

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

### **10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收款项坏账准备的确认标准和计提方法包括:

#### **(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时, 计提坏账准备。

#### **(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

对于单项金额不重大的应收款项, 按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定应计提的坏账准备。

#### **(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项,**

当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项，单独计提坏账准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据为：单笔金额超过 8,000,000 元或取得信用证的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征	账龄分析法	按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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)		
内贸应收账款	3%	0%
外贸应收账款	0%	0%
其他应收款	0%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：

存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法：

根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品、备件和辅助材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

本公司的存货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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

本公司无长期股权投资。

## 13、投资性房地产

本公司无投资性房地产。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司无融资租入固定资产。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40 年	3%	2.43%至 3.23%
机器设备	15 年	5%-6%	6.27%至 6.33%
电子设备	5-15 年	3%	6.47%至 19.40%
运输设备	5-10 年	5%-6%	9.40%至 19.00%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## (5) 其他说明

### 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用同时符合以下条件的可以资本化：（1）资产支出及借款费用已经发生（2）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时（3）借款费用已经发生。

### (2) 借款费用资本化期间

在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经

开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

1、对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

2、对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款的借款费用资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## 17、生物资产

本公司无生物资产。

## 18、油气资产

本公司无油气资产。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产为土地使用权，以成本计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权按使用年限摊销。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段，是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，有关研究活动的例子包括：意于获取知识而进行的活动；研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；以及新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等。

开发阶段是指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。有关开发活动的例子包括：生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试；含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计；不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营；新的或经改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的的设计、建造和测试等。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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、管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 20、长期待摊费用摊销方法

本公司无长期待摊费用。

## 21、附回购条件的资产转让

本公司无附回购条件的资产。

## 22、预计负债

预计负债是因或有事项可能产生的负债。根据或有事项准则的规定，与或有事项相关的义务同时符合以下三个条件的，企业应将其确认为负债。

一是该义务是企业承担的现时义务；

二是该义务的履行很可能导致经济利益流出企业，这里的“很可能”指发生的可能性为“大于50%，但小于或等于95%”；

三是该义务的金额能够可靠地计量。

### (1) 预计负债的确认标准

因产品质量保证和未决诉讼等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具

本公司无股份支付及权益工具。

## 24、回购本公司股份

公司未回购本公司股份。



## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司商品销售，通常按规定的时点确认为收入，有证据表明不满足收入确认条件的除外：

1、采用先货后款方式销售商品，根据销售合同，在办理完相关审批手续后，于商品发出时确认收入。

2、采用预收款方式销售商品，在发出商品时将预收的货款确认收入，在发出商品前预收的货款确认为负债。

3、采用信用证方式销售商品，于取得客户开具的信用证并发出商品时确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司让渡资产使用权收入主要是利息收入，按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

### (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

不适用。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

### (2) 会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、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

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 28、经营租赁、融资租赁

本公司无经营租赁和融资租赁。

## 29、持有待售资产

本公司无持有待售资产。

## 30、资产证券化业务

本公司无资产证券化业务。

## 31、套期会计

本公司无套期业务。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

**1、存货的预期减值**

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值所采用的存货售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额需要作出适当的会计估计。管理层已根据最佳的估计并考虑了历史经验和现时的生产成本和销售费用以确保其会计估计的合理性。

如果实际情况与管理层的估计存在差异，则会对当期的资产减值损失金额产生影响。

**2、所得税**

在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售 额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的 进项税后的余额计算)	13%或 17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	3%或 5%
城市维护建设税	缴纳的增值税及营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 2、税收优惠及批文

根据国务院于2007年12月26日发布的[2007]39号文《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自2008年1月1日起，本公司原享受企业所得税“两免三减半”的定期减免税优惠继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至2011年度期满为止。

于2009年12月，本公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR200942000080)，该证书的有效期为3年，可按规定享受15%的企业所得税税率。2012年度本公司《高新技术企业证书》正在进行复检，管理层预计能够通过复检，因此按15%的企业所得税税率计缴当期所得税。

### 3、其他说明

无其他说明。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：公司没有子公司。

## （七）合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	1,080	--	--	1,033

人民币	--	--	1,080	--	--	1,033
银行存款：	--	--	67,320,133	--	--	329,867,555
人民币	--	--	57,730,714	--	--	299,534,992
USD	1,468,397	6.3249	9,287,464	4,725,435	6.3009	29,774,493
EUR	38,363	7.871	301,955	68,370	8.1625	558,070
其他货币资金：	--	--	20,959,154	--	--	88,897,305
人民币	--	--	20,959,154	--	--	88,897,305
合计	--	--	88,280,367	--	--	418,765,893

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

于2012年6月30日，其他货币资金20,959,154元(2011年12月31日：88,897,305元)为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

## 2、交易性金融资产

公司无交易性金融资产。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	192,413,091	274,324,167
商业承兑汇票	5,446,214	
合计	197,859,305	274,324,167

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

于2012年6月30日，本公司无应收票据(2011年12月31日：70,011,271元)质押给银行作为取得应付票据(2011年12月31日：70,000,000元)的担保。

(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

说明：本公司本期无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。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
郑州煤矿机械集团股份有限公司	2012年06月20日	2012年12月17日	22,500,000	
中国铁路物资股份有限公司	2012年03月31日	2012年07月31日	13,000,000	
河南润龙商贸有限公司	2012年01月11日	2012年07月11日	10,000,000	
黄石新兴管业有限公司	2012年03月08日	2012年09月07日	10,000,000	
江西省智通实业发展有限公司	2011年04月01日	2012年10月01日	10,000,000	
合计	--	--	65,500,000	--

说明：

于2012年6月30日，本公司已经背书转让但尚未到期的承兑汇票共有1,957,553,640元（2011年12月31日：1,672,227,616元）

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：本公司本期无已贴现或质押的商业承兑票据。

#### 4、应收股利

本公司无应收股利。

#### 5、应收利息

本公司无应收利息。

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
信用风险特征组合	365,314,567	98%	3,275,837	1%	280,881,738	98%	3,275,837	1%
组合小计	365,314,567	98%	3,275,837	1%	280,881,738	98%	3,275,837	1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,786,567	2%	5,786,567	100%	5,786,567	2%	5,786,567	100%
合计	371,101,134	--	9,062,404	--	286,668,305	--	9,062,404	--

应收账款种类的说明：

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。包括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和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
内贸应收账款	134,327,026	36%	3,275,837	109,281,181	38%	3,275,837
外贸应收账款	230,987,541	62%	0	171,600,557	60%	0
1 年以内小计	365,314,567	98%	3,275,837	280,881,738	98%	3,275,837
1 至 2 年						
2 至 3 年				207,024	0%	207,024
3 年以上						
3 至 4 年	207,024	0%	207,024	152,860	0%	152,860
4 至 5 年	152,860	0%	152,860			
5 年以上	5,426,683	2%	5,426,683	5,426,683	2%	5,426,683
合计	371,101,134	--	9,062,404	286,668,305	--	9,062,404

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广西轴承厂	1,920,981	1,920,981	100%	回收可能性小
陕西汽车齿轮总厂宝鸡分厂	984,291	984,291	100%	回收可能性小
冶钢集团实业总公司经销公司	689,342	689,342	100%	回收可能性小
贵州高峰石油机械股份有限公司	641,914	641,914	100%	回收可能性小
陕西东风昌河车桥股份有限公司	449,394	449,394	100%	回收可能性小
其他单独计提的应收账款	1,100,645	1,100,645	100%	回收可能性小
合计	5,786,567	5,786,567	100%	--

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
广西轴承厂	1,920,981	1,920,981	100%	回收可能性小
陕西汽车齿轮总厂宝鸡分厂	984,291	984,291	100%	回收可能性小
冶钢集团实业总公司经销公司	689,342	689,342	100%	回收可能性小
贵州高峰石油机械股份有限公司	641,914	641,914	100%	回收可能性小
陕西东风昌河车桥股份有限公司	449,394	449,394	100%	回收可能性小
其他单独计提的应收账款	1,100,645	1,100,645	100%	回收可能性小
合计	5,786,567	5,786,567	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

此类应收账款的回收可能性很小，故全额计提坏账准备。

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：本公司本期无核销的应收账款。



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

□ 适用 √ 不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
AMSTED RAIL BRESCO-PETERSBURG,VA	第三方	54,131,476	一年以内	15%
DUFERCO SA	第三方	15,278,876	一年以内	4%
洛阳亚盛商贸有限公司	第三方	14,637,874	一年以内	4%
ULDRY SA	第三方	13,148,473	一年以内	4%
TECH SEAL-DAI BINH LIMITED LIABILITY COMPANY(T.S.I-D.B.LLC)	第三方	12,719,332	一年以内	3%
合计	--	109,916,031	--	30%

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
信用风险特征					18,943,407	51%	0	
组合小计	0	0%	0		18,943,407	51%	0	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,083,512	100%	15,498,284	86%	17,985,741	49%	15,498,284	86%
合计	18,083,512	--	15,498,284	--	36,929,148	--	15,498,284	--

其他应收款种类的说明：

其他应收款包括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

的其他应收款和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
应收出口退税	0	0%	0	18,943,407	51%	0
1 年以内小计	0	0%	0	18,943,407	51%	0
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	0	--	0	18,943,407	--	0

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
黄石白云石厂	3,375,758	3,375,758	100%	回收可能性小
黄石原料炉料公司	1,253,845	1,253,845	100%	回收可能性小
黄石无机盐公司	935,000	935,000	100%	回收可能性小
黄石扬子江公司	915,000	915,000	100%	回收可能性小
其他	11,603,909	9,018,681	78%	回收可能性小
合计	18,083,512	15,498,284	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无。

### （3）本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：本公司本期无核销的其他应收款。

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

适用  不适用

### （5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0	--	0%

### （6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
黄石白云石厂	第三方	3,375,758	三年以内	19%
黄石原料炉料公司	第三方	1,253,845	三年以上	7%
黄石无机盐公司	第三方	935,000	三年以上	5%
黄石扬子江公司	第三方	915,000	三年以上	5%
当阳市矸石发电厂	第三方	900,000	三年以上	5%
合计	--	7,379,603	--	41%

## (7) 其他应收关联方账款情况

本公司无其他应收关联方账款。

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

本公司无终止确认的其他应收款项。

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

本公司未以其他应收款为标的进行证券化。

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,408,849	89%	80,925,013	95%
1 至 2 年			3,535,711	4%
2 至 3 年			11,352	
3 年以上	416,254	11%	404,902	1%
合计	3,825,103	--	84,876,978	--

预付款项账龄的说明：

于2012年6月30日，账龄超过一年的预付款项为416,254元(2011年12月31日：3,951,965元)，主要为预付材料款，由于与对方尚未结算完毕，该款项尚未结清。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司 湖北黄石销售分公司	第三方	928,403	2012 年 05 月 17 日	货物尚未到达公司
石家庄三环阀门股份有限公司	第三方	583,300	2012 年 06 月 25 日	货物尚未到达公司
武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责 任公司贸易分公司	第三方	472,254	2012 年 06 月 19 日	货物尚未到达公司
捷成洋行	第三方	412,490	2012 年 04 月 17 日	货物尚未到达公司
捷隆特国际有限公司	第三方	193,684	2012 年 04 月 25 日	货物尚未到达公司

合计	--	2,590,131	--	--
----	----	-----------	----	----

预付款项主要单位的说明：

本公司预付款项的主要单位均为信誉良好、履约能力强的合格供应商。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

于2012年6月30日预付款项中无预付本公司关联方的款项(2011年12月31日：无)。

## 9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	243,981,004		243,981,004	309,293,406		309,293,406
在产品	480,860,232	11,057,727	469,802,505	430,790,984	11,057,727	419,733,257
库存商品	286,218,621	16,227,135	269,991,486	279,887,528	16,227,135	263,660,393
周转材料	18,475,163		18,475,163	16,443,643		16,443,643
消耗性生物资产						
合计	1,029,535,020	27,284,862	1,002,250,158	1,036,415,561	27,284,862	1,009,130,699

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品	11,057,727				11,057,727
库存商品	16,227,135				16,227,135
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	27,284,862	0	0	0	27,284,862

**10、其他流动资产**

本公司无其他流动资产。

**11、可供出售金融资产**

本公司无可供出售金融资产。

**12、持有至到期投资**

本公司无持有至到期投资。

**13、长期应收款**

本公司无长期应收款

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

本公司无对合营企业投资和联营企业投资。

**15、长期股权投资**

本公司无长期股权投资。

**16、投资性房地产**

本公司无投资性房地产。

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,876,408,651	66,501,266	4,081,228	3,938,828,689
其中：房屋及建筑物	915,414,140	13,349,297		928,763,437
机器设备	2,852,151,718	33,801,253	4,081,228	2,881,871,743
运输工具	36,379,335	1,634,188		38,013,523
计算机及电子设备	72,463,458	17,716,528		90,179,986

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,638,805,343	1,193,538	96,318,411	3,670,561	1,731,453,193
其中：房屋及建筑物	339,587,766	109,664	10,846,033		350,433,799
机器设备	1,234,067,165	746,252	81,962,975	3,670,561	1,312,359,579
运输工具	26,855,757	51,205	791,427		27,647,184
计算机及电子设备	38,294,655	286,417	2,717,976		41,012,631
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,237,603,308	--			2,207,375,496
其中：房屋及建筑物	575,826,374	--			578,329,638
机器设备	1,618,084,553	--			1,569,512,164
运输工具	9,523,578	--			10,366,339
计算机及电子设备	34,168,803	--			49,167,355
		--			
四、减值准备合计	4,334,331	--			4,324,767
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	4,330,155	--			4,320,591
运输工具		--			
计算机及电子设备	4,176	--			4,176
		--			
五、固定资产账面价值合计	2,233,268,977	--			2,203,050,729
其中：房屋及建筑物	575,826,374	--			578,329,638
机器设备	1,613,754,398	--			1,565,191,573
运输工具	9,523,578	--			10,366,339
计算机及电子设备	34,164,627	--			49,163,179
		--			

本期折旧额 96,318,411 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 58,795,720 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

本公司无暂时闲置的固定资产。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

本公司无期末持有待售的固定资产。

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

本公司无未办妥产权证书的固定资产。

固定资产说明：

于 2012 年 6 月 30 日，本公司无用作抵押的固定资产、闲置固定资产、融资租赁租入的固定资产、经营租赁租出的固定资产、持有待售固定资产及未办妥产权证书的固定资产(2011 年 12 月 31 日：无)。

**18、在建工程****(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
特冶锻造	91,362,401		91,362,401	26,028,418		26,028,418
一轧钢厂扩大产能项目	3,873,000		3,873,000			
新建精炼炉及配套项目	3,562,500		3,562,500			
锻造事业部锻造工艺设备完善	1,146,000		1,146,000			
销售库房新建和一轧后部工序优化				6,378,597		6,378,597
特冶锻造、碾环后部工序改造	14,445,931		14,445,931	2,770,365		2,770,365
二轧厂后部精整线改造	26,243,261		26,243,261	12,864,897		12,864,897
连铸机改圆坯专用连铸机				9,528,568		9,528,568
一轧大棒精整线	12,830,780		12,830,780	7,112,896		7,112,896
完善物理检验和试样加工能力	5,966,000		5,966,000	5,762,961		5,762,961
其他	18,272,642		18,272,642	27,342,552		27,342,552
合计	177,702,515	0	177,702,515	97,789,254	0	97,789,254



## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	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	期末数
特冶锻造	664,000,000	26,028,418	65,333,983			90%	98%	5,506,043	5,506,043	5.3%	银行贷款及 自有资金	91,362,401
一轧钢厂扩大产能项目	30,000,000		3,873,000			13%	50%				自有资金	3,873,000
新建精炼炉及配套项目	8,000,000		3,562,500			45%	60%				自有资金	3,562,500
锻造事业部锻造工艺设备完善	8,000,000		1,146,000			14%	30%				自有资金	1,146,000
销售库房新建和一轧后部工序 优化	30,000,000	6,378,597	4,049,500	10,428,097		98%	100%				自有资金	
特冶锻造、碾环后部工序改造	39,000,000	2,770,365	11,675,566			37%	55%				自有资金	14,445,931
二轧厂后部精整线改造	38,000,000	12,864,897	13,378,364			69%	85%				自有资金	26,243,261
连铸机改圆坯专用连铸机	14,000,000	9,528,568	2,458,270	11,986,838		86%	100%				自有资金	
一轧大棒精整线	49,000,000	7,112,896	5,717,884			26%	70%				自有资金	12,830,780
完善物理检验和试样加工能力	12,000,000	5,762,961	203,039			50%	85%				自有资金	5,966,000
其他	120,202,000	27,342,552	27,310,875	36,380,785							自有资金	18,272,642
合计	1,012,202,000	97,789,254	138,708,981	58,795,720	0	--	--	5,506,043	5,506,043	--	--	177,702,515

**(3) 在建工程减值准备**

本公司无在建工程减值准备。

单位：元

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
特冶锻造项目	98%	16MN 精锻正在进行试生产调试
二轧厂后部精整线改造	85%	正在进行试生产调试
新建精炼炉及配套项目	60%	正在进行试生产调试
一轧大棒精整线	70%	正在进行试生产调试
特冶锻造、碾环后部工序改造	55%	等待进口设备到货后安装调试

**19、工程物资**

本公司无工程物资。

**20、固定资产清理**

本公司无固定资产清理余额。

**21、生产性生物资产**

本公司无生产性生物资产。

**22、油气资产**

本公司无油气资产。

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	42,706,416	0	0	42,706,416
土地使用权	42,706,416			42,706,416

二、累计摊销合计	15,951,322	450,000	0	16,401,322
土地使用权	15,951,322	450,000	0	16,401,322
三、无形资产账面净值合计	26,755,094	0	0	26,305,094
土地使用权	26,755,094	0	0	26,305,094
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
无形资产账面价值合计	26,755,094	0	0	26,305,094
土地使用权	26,755,094			26,305,094

本期摊销额 450,000 元。

## (2) 公司开发项目支出

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

本公司无未办妥产权证书的无形资产。

## 24、商誉

本公司无商誉。

## 25、长期待摊费用

本公司无长期待摊费用。

## 26、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

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,042,579	14,044,970
开办费		
可抵扣亏损		
预计负债	11,648,519	11,648,519
小 计	25,691,098	25,693,489
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

1、本公司于 2012 年 6 月 30 日无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损(2011 年 12 月 31 日：无)。

2、本公司于 2012 年 6 月 30 日无递延所得税负债，不存在递延所得税资产和递延所得税负债的抵销(2011 年 12 月 31 日：无)。

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	24,560,688	0	0	0	24,560,688
二、存货跌价准备	27,284,862	0	0	0	27,284,862
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	4,334,331			9,564	4,324,767

八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	56,179,881	0	0	9,564	56,170,317

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	220,641,432	231,749,987
合计	220,641,432	231,749,987

其他非流动资产的说明

其他非流动资产主要是一年内的预付工程款。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	5,000,000	5,000,000
合计	5,000,000	5,000,000

短期借款分类的说明：

本公司短期借款是指期限在一年以下(含一年)的流动负债。按是否担保可以分为质押借款、抵押借款、保证借款和信用借款。

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
黄石市房改办	5,000,000	7.56%	专项贷款	还款金额尚在磋商	-
合计	5,000,000	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0。

**30、交易性金融负债**

本公司无交易性金融负债。

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	111,831,098	478,806,953
合计	111,831,098	478,806,953

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：

于 2012 年 6 月 30 日，预计将于一年内到期的金额为 111,831,098 元(2011 年 12 月 31 日：478,806,953 元)。

**32、应付账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	625,143,793	595,713,110
应付工程款	154,215,035	166,181,937
合计	779,358,828	761,895,047

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□适用 √不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

于 2012 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 127,075,946 元(2011 年 12 月 31 日：103,672,569 元)，主要包括：

一尚未结算的材料款 55,486,023 元(2011 年 12 月 31 日：31,015,947 元)，由于供应商结算程序未完成，该款项尚未最后清算。

一尚未结算的应付工程及设备款 71,589,923 元(2011 年 12 月 31 日：72,656,622 元)，鉴于工程结算程序尚未完成，该款项尚未进行最后清算。

**33、预收账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收钢材款	100,286,331	175,404,775
合计	100,286,331	175,404,775

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□适用 √不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

于 2012 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为 10,718,487 元(2011 年 12 月 31 日：9,699,088 元)，主要为预收客户但尚未结算之钢材尾款。

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,373,114	65,583,350	73,956,464	
二、职工福利费		9,181,669	9,181,669	
三、社会保险费	0	16,131,009	16,131,009	0
医疗保险费		3,697,760	3,697,760	
基本养老保险		9,587,879	9,587,879	

失业保险费		962,519	962,519	
工伤保险费		1,412,138	1,412,138	
生育保险费		470,713	470,713	
四、住房公积金		3,939,576	3,939,576	
五、辞退福利				
六、其他	10,531,600	2,295,417	1,249,563	11,577,454
工会经费和职工教育经费	10,531,600	2,295,417	1,249,563	11,577,454
合计	18,904,714	97,131,021	104,458,281	11,577,454

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 11,577,454，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

于 2012 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于短期内全部发放和使用完毕。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-35,021,545	-29,151,269
消费税		
营业税	18,390	65,601
企业所得税	4,952,796	8,612,582
个人所得税	40,785	44,276
城市维护建设税	6,004,380	5,460,336
应交土地使用税	1,404,196	1,404,196
应交教育费附加	3,155,192	2,922,030
其他	15,307,250	9,456,690
合计	-4,138,556	-1,185,558

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

本公司本期无所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数



分期付息到期还本的长期借款利息	1,894,205	1,782,566
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	1,894,205	1,782,566

应付利息说明:

应付利息主要是应付一年内到期的长期借款利息, 预期支付时间正在磋商中。

### 37、应付股利

单位: 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
湖北正智资产管理有限公司	3,131,700	2,219,700	主要是该股利被依法冻结所致
合计	3,131,700	2,219,700	--

### 38、其他应付款

(1)

单位: 元

项目	期末数	期初数
应付销售返利	15,658,131	18,040,863
应付修理费	42,605,677	14,307,792
应付经营费	50,278	50,278
应付保证金	9,686,650	9,569,250
应付海运保险费		4,884,742
应付代运费		2,883,831
其他	45,593,910	80,119,973
合计	113,594,646	129,856,729

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

于2012年6月30日, 账龄超过一年的其他应付款为18, 846, 218元(2011年12月31日: 15, 969, 107元), 主要为尚未结算的往来款及押金。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

本公司金额较大的其他应付款主要是应付各种保证金、修理劳务费和客户销售返利。

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼	11,938,167			11,938,167
产品质量保证	16,407,715			16,407,715
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	18,248,196			18,248,196
合计	46,594,078	0	0	46,594,078

预计负债说明：

1、由于本公司部分债务涉及未决诉讼，根据《合同法》的规定以及管理层对诉讼结果的估计，对可能需要承担的违约金及诉讼费等计提了相应的预计负债。

2、对于一停建的在建工程，本公司预计供应商和建造商可能要求继续履行合同或者提出毁约赔偿，根据合同条款和管理层的估计，对赔偿金计提了相应的预计负债。

3、由于本公司个别销售的产品涉及质量异议，根据管理层的估计，对可能遭受的赔偿损失计提了相应的预计负债。

**40、一年内到期的非流动负债****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	182,905,000	182,905,000
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	182,905,000	182,905,000

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	182,905,000	182,905,000
合计	182,905,000	182,905,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2010年09月26日	2012年09月26日	CNY	4.76%		130,000,000		130,000,000
招商银行黄石支行	2010年11月19日	2012年11月18日	CNY	5.99%		50,000,000		50,000,000
中国工商银行	1994年12月20日	1997年12月20日	CNY	7.56%		905,000		905,000
中国工商银行	1993年8月11日	1995年8月11日	CNY	7.56%		600,000		600,000
中国工商银行	1995年1月27日	1997年1月27日	CNY	7.56%		600,000		600,000
合计	--	--	--	--	--	182,105,000	--	182,105,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
中国工商银行	905,000	1997年12月20日	7.56%	流动资金周转	7.56%	-
中国工商银行	600,000	1995年8月11日	7.56%	流动资金周转	7.56%	-
中国工商银行	600,000	1997年1月27日	7.56%	流动资金周转	7.56%	-
中国工商银行	400,000	1994年5月14日	7.56%	流动资金周转	7.56%	-
中国工商银行	370,000	1993年9月1日	7.56%	流动资金周转	7.56%	-
中国工商银行	30,000	1991年11月27日	7.56%	流动资金周转	7.56%	-
合计	2,905,000	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

**(3) 一年内到期的应付债券**

本公司无一年内到期的应付债券。

**(4) 一年内到期的长期应付款**

本公司无一年内到期的长期应付款。

**41、其他流动负债**

本公司无其他流动负债。

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,000,000	0
合计	50,000,000	0

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2012年04月01日	2013年09月21日	CNY	4.76%		5,000,000		0
中国进出口银行	2012年04月01日	2014年04月01日	CNY	4.76%		45,000,000		0
合计	--	--	--	--	--	50,000,000	--	0

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：无

**43、应付债券**

本公司无应付债券。

**44、长期应付款**

本公司无长期应付款。

**45、专项应付款**

本公司无专项应付款。

**46、其他非流动负债**

本公司无其他非流动负债。

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	449,408,480					0	449,408,480

股本变动情况说明：

本公司首次公开募集前的注册资本为普通股20,922.8万股，每股面值人民币1元，共计人民币20,922.8万元。本公司于1997年3月向境内投资者发行了7,000万股普通股，并在深圳证券交易所挂牌上市交易。发行后经过数次的分股和配股后，总股本增至44,940.848万元。本报告期内股本无变化。

**48、库存股**

本公司无库存股。

**49、专项储备**

本公司无专项储备。

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	264,908,962			264,908,962

其他资本公积	220,744,312			220,744,312
合计	485,653,274	0	0	485,653,274

资本公积说明：

其他资本公积主要为以前年度豁免的银行借款本金和利息、因诉讼案件和解并执行完毕后豁免的债务以及供应商采购款让利等。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	226,114,429	0	0	226,114,429
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	226,114,429	0	0	226,114,429

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上，从2011年开始不再提取。

## 52、一般风险准备

本公司无一般风险准备。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,738,031,116	--	1,377,803,914	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	1,738,031,116	--	1,377,803,914	--
加：本期归属于母公司所有	188,751,068	--	584,931,442	--

者的净利润				
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	179,763,392		224,704,240	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	1,747,018,792	--	1,738,031,116	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,609,219,448	4,244,349,920
其他业务收入	227,850,364	294,305,544
营业成本	4,519,582,756	4,058,244,437

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
汽车行业	1,009,888,873	936,344,359	1,136,122,800	993,442,965
铁路轴承行业	583,111,690	531,989,576	469,556,753	412,702,613
锅炉及机械制造业	765,832,029	736,676,453	814,243,386	781,658,088
钢压延加工业	2,215,717,535	2,063,330,371	1,772,633,296	1,560,714,385
船舶行业	34,669,321	32,706,245	51,793,685	43,625,244
合计	4,609,219,448	4,301,047,004	4,244,349,920	3,792,143,295

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	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
轴承钢	530,452,057	488,035,166	486,889,603	426,230,606
弹簧合结合工钢	3,218,831,975	2,983,601,473	3,104,108,954	2,775,561,084
冲模不锈	116,458,271	116,018,371	120,063,956	120,846,618
碳结碳工钢	743,477,145	713,391,994	533,287,407	469,504,987
合计	4,609,219,448	4,301,047,004	4,244,349,920	3,792,143,295

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
华北	836,283,270	771,662,249	1,382,316,307	1,251,673,365
华东	787,695,786	739,125,266	761,343,191	680,637,322
中南	1,880,786,025	1,769,986,133	1,192,364,615	1,061,589,560
西部	316,016,496	285,743,674	132,561,667	116,611,346
国外	788,437,871	734,529,682	775,764,140	681,631,702
合计	4,609,219,448	4,301,047,004	4,244,349,920	3,792,143,295

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
西安宏远航空材料成型有限公司	160,570,144	3%
湖北三环成套贸易有限公司	145,604,338	3%
湖北同发创富贸易有限公	142,998,633	3%
湖北万江源工贸有限公司	108,784,078	3%
中运实业投资湖北有限公司	104,264,014	2%
合计	662,221,207	14%



**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	103,370	402,262	计税依据：应纳税营业额 税率：3%或 5%
城市维护建设税	6,893,006	1,278,136	计税依据：缴纳的增值税及营业税税额 税率：7%
教育费附加	2,954,145	547,777	计税依据：缴纳的增值税及营业税税额 税率：3%
资源税			
其他	585,724		计税依据：缴纳的增值税及营业税税额 税率：2%
合计	10,536,245	2,228,175	--

**57、公允价值变动收益**

本公司无公允价值变动收益。

**58、投资收益**

本公司无投资收益。

**59、资产减值损失**

本公司无资产减值损失。

**60、营业外收入**

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0	485,780
其中：固定资产处置利得	0	485,780

无形资产处置利得		
债务重组利得	65,135	171,881
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	6,850,000	400,000
转回长账龄应付款项	15,030,468	6,556,318
其他	723,766	2,057,792
合计	22,669,369	9,671,771

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技补助	100,000	400,000	高科技项目研发
促进外贸补助	1,050,000		促进外贸及区域协调发展
863 科技补助	5,700,000		国家科研项目
合计	6,850,000	400,000	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	401,103	
其中：固定资产处置损失	401,103	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	1,288,176	593,952
合计	1,689,279	593,952

## 62、所得税费用

单位：元

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	33,307,746	45,390,275
递延所得税调整	2,391	
合计	33,310,137	45,390,275

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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。

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。

2012年1-6月和2011年1-6月每股收益计算如下：

2012年1-6月基本每股收益= $P0 \div S = 188,751,068 \div 449,408,480 = 0.42$  (元/股)

2011年1-6月基本每股收益= $P0 \div S = 317,731,923 \div 449,408,480 = 0.71$  (元/股)

2012年1-6月和2011年1-6月公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

**64、其他综合收益**

本公司无其他综合收益。

**65、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	2,049,477
政府补助	6,850,000
其他	379,078
合计	9,278,555

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
劳务费	11,723,769
经营费用	2,479,059
中介服务费	1,100,000
研发费	2,097,456
排污费	1,063,676
其他	3,109,401
合计	21,573,361

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
	0
合计	0

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	188,751,068	317,731,923
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	96,318,411	79,776,098
无形资产摊销	450,000	450,000
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）		-485,780
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	401,103	

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-24,059	
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）	2,391	
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）	6,880,541	-95,603,698
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	91,929,543	60,133,340
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-459,636,594	122,424,431
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-74,927,596	484,426,314
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	67,321,213	288,030,814
减：现金的期初余额	329,868,588	136,586,188
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-262,547,375	151,444,626

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

本公司本报告期未取得或处置子公司及其他营业单位。

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	67,321,213	329,868,588
其中：库存现金	1,080	1,033
可随时用于支付的银行存款	67,320,133	329,867,555
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	67,321,213	329,868,588

## 67、所有者权益变动表项目注释

本公司无所有者权益变动表项目注释。

### （八）资产证券化业务的会计处理

本公司无资产证券化业务。

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

公司没有母公司。

#### 2、本企业的子公司情况

本公司无子公司。

#### 3、本企业的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湖北新冶钢有限公司	本公司第一大股东	75704583-3
江阴兴澄特种钢铁有限公司	同受实际控制人控制	60798420-2
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	78817722-2
中信泰富工程技术(上海)有限公司	同受实际控制人控制	669406483
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	79875016-8
黄石新兴管业有限公司	第一大股东的联营公司	67367585-4
铜陵新亚星焦化有限公司	同受实际控制人控制	67263729-0
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	第一大股东的子公司	75700357-X
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	第一大股东的联营公司	57988157-1

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北新冶钢有限公司	采购货物	关联交易价格按下列原则确立：按市场价格执行，没有市场价格参照时，以实际成本加成一定比例商定协议价格，加成比例不高于成本的 20%，与非关联方一致。 决策程序：董事会审核，独立董事发表独立意见，报股东大会审议通过后执行。	292,433,384	7%	728,989,587	23%
湖北中特新化能科技有限公司	采购货物		140,255,245	4%	259,070,418	8%
湖北新冶钢特种钢管有限公司	采购货物		1,189,568,050	30%	19,453,418	1%
铜陵新亚星焦化有限公司	采购货物				3,407,402	0%
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	采购货物		1,627,870	0%		
湖北新冶钢有限公司	接受劳务		2,985,859	9%	5,621,809	14%
湖北新冶钢特种钢管有限公司	接受劳务		1,915,156	6%		

## (2) 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北新冶钢有限公司	销售商品、产品	关联交易价格按下列原则确立：按市场价格执行，没有市场价格参照时，以实际成本加成一定比例商定协议价格，加成比例不高于成本的 20%，与非关联方一致。 决策程序：董事会审核，独立董事发表独立意见，报股东大会审议通过后执行。	294,787,362	6%	263,270,174	6%
湖北中特新化能科技有限公司	销售商品、产品		6,482,978	0%	24,323,692	1%
湖北新冶钢特种钢管有限公司	销售商品、产品		323,123,645	7%	184,329,557	4%
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	销售商品、产品		33,621,927	1%		
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	销售商品、产品		78,903,945	2%		



湖北新冶钢有限公司	提供劳务	475,783	6%	2,921,547	21%
湖北中特新化能科技有限公司	提供劳务	2,804,440	33%	2,893,939	21%
湖北新冶钢特种钢管有限公司	提供劳务	3,513,513	41%	937,682	7%

**(3) 关联托管/承包情况**

本公司无关联托管/承包。

**(4) 关联租赁情况**

本公司无关联租赁。

**(5) 关联担保情况**

本公司无关联担保。

**(6) 关联方资金拆借**

本公司无关联方资金拆借。

**(7) 关联方资产转让、债务重组情况**

本公司无关联方资产转让、债务重组。

**(8) 其他关联交易**

本公司无其他关联交易。

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

本公司无应收关联方款项。

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	湖北中特新化能科技有限公司	5,000,115	5,000,115
应付账款	中信泰富工程技术(上海)有限公司	86,700	186,700

其他应付款	黄石新兴管业有限公司	583,730	583,730
预收账款	湖北新冶钢汽车零部件有限公司	522,454	20,555,483
预收账款	湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	39,475	355,017

## （十）股份支付

本公司无股份支付。

## （十一）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

本公司于2012年6月30日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺86,487,943元。（2011年12月31日为145,008,593）。

### 2、前期承诺履行情况

本公司2011年12月31日之资本性支出承诺已按照之前承诺履行。

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

本公司无重要的资产负债表日后事项。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司无资产负债表日后利润分配。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

本公司不存在需披露的日后事项。

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

本公司无非货币性资产交换。

### 2、债务重组

本公司无重大债务重组。

### 3、企业合并

本公司无企业合并。

### 4、租赁

本公司无租赁。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本公司无发行在外的、可转换为股份的金融工具。

### 6、年金计划主要内容及重大变化

本公司无年金计划。

### 7、其他需要披露的重要事项

本公司无其他需要披露的重要事项。

## （十五）母公司财务报表主要项目注释

本公司无子公司。

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	6.43%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.83%	0.38	0.38

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表	2012年6月30日	2011年12月31日	变动幅度	变动原因说明
货币资金	88,280,367	418,765,893	-79%	主要是现款支付货款增加所致
应收票据	197,859,305	274,324,167	-28%	主要是用支付货款增加所致
应收账款	362,038,730	277,605,901	30%	主要是外贸信用结算增加所致
预付款项	3,825,103	84,876,978	-95%	主要是预付款采购减少所致
其他应收款	2,585,228	21,430,864	-88%	主要是收回应收出口退税所致
固定资产	2,203,050,729	2,233,268,977	-1%	主要是计提折旧所致
在建工程	177,702,515	97,789,254	82%	主要是特冶锻造工程投入所致
应付票据	111,831,098	478,806,953	-77%	主要是票据采购减少所致
预收款项	100,286,331	175,404,775	-43%	主要是预收钢材款减少所致
应付职工薪酬	11,577,454	18,904,714	-39%	主要是该薪酬已支付所致
应交税费	-4,138,556	-1,185,558	-249%	主要是增值税留抵增加所致
应付股利	3,131,700	2,219,700	41%	主要是该股利被依法冻结所致
长期借款	50,000,000	-	100%	主要是新增借款所致
利润表	2012年1-6月	2011年1-6月	变动幅度	变动原因说明
营业收入	4,837,069,812	4,538,655,464	7%	主要是销售量增加所致
营业成本	4,519,582,756	4,058,244,437	11%	主要是销售增加所致
营业税金及附加	10,536,245	2,228,175	373%	主要是各项税费增加所致
财务费用-净额	4,562,719	10,455,262	-56%	主要是本期汇兑收益增加所致
营业外收入	22,669,369	9,671,771	134%	主要是转回长账龄应付款项所致
营业外支出	1,689,279	593,952	184%	主要是其他营业外支出增加所致

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：俞亚鹏

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 14 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容