



华菱钢铁
VALIN STEEL

湖南华菱钢铁股份有限公司

*2012*年半年度报告

2012-08-31

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	2
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告.....	15
七、重要事项.....	25
八、财务会计报告（未经审计）.....	49
九、备查文件.....	153

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
李效伟	董事	工作	曹慧泉
苏德·玛赫什瓦利	董事	工作	维杰·巴特纳格尔
斯科汀	董事	工作	维杰·巴特纳格尔
昂杜拉	董事	工作	马克·维瑞克

公司负责人曹慧泉、主管会计工作负责人戴佐军及会计机构负责人(会计主管人员)张树芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司或华菱钢铁	指	指湖南华菱钢铁股份有限公司
华菱集团	指	指湖南华菱钢铁集团有限责任公司，本公司控股股东
安赛乐-米塔尔	指	指 ArcelorMittal，本公司第二大股东
华菱湘钢	指	指湖南华菱湘潭钢铁有限公司，本公司的控股子公司
华菱涟钢	指	指湖南华菱涟源钢铁有限公司，本公司的控股子公司
华菱薄板	指	指湖南华菱涟钢薄板有限公司，本公司的间接控股子公司
钢管控股	指	指湖南华菱钢管控股有限公司，本公司的控股子公司
华菱钢管	指	指衡阳华菱钢管有限公司，本公司的控股子公司
华菱连轧管	指	指衡阳华菱连轧管有限公司，本公司的间接控股子公司
财务公司	指	指湖南华菱钢铁集团财务有限公司，本公司的间接控股子公司
华菱光远	指	指湖南华菱光远铜管有限公司，本公司的控股子公司
华菱信息	指	指湖南华菱信息有限公司，本公司的控股子公司
华菱香港	指	指华菱香港国际贸易有限公司，本公司的控股子公司
华菱电子商务	指	指湖南华菱电子商务有限公司，本公司的控股子公司
湘钢集团	指	指湘潭钢铁集团有限公司，华菱集团的控股子公司
涟钢集团	指	指涟源钢铁集团有限公司，华菱集团的控股子公司
衡钢集团	指	指湖南衡阳钢管(集团)有限公司，华菱集团的控股子公司
长铜公司	指	指长沙铜铝材有限公司，华菱集团的控股子公司
汽车板合资公司	指	指华菱安赛乐-米塔尔汽车板合资有限公司
平煤股份	指	指平顶山天安煤业股份有限公司
中国证监会	指	指中国证券监督管理委员会
深交所	指	指深圳证券交易所
湖南省国资委	指	指湖南省国有资产监督管理委员会

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	000932
A 股简称	华菱钢铁
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	湖南华菱钢铁股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华菱钢铁
公司的法定英文名称	Hunan Valin Steel Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Valin Steel
公司法定代表人	曹慧泉
注册地址	湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园主楼
注册地址的邮政编码	410004
办公地址	湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园主楼
办公地址的邮政编码	410004
公司国际互联网网址	http://www.valin.cn
电子信箱	valinsteel@163.com

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	阳向宏	朱小明
联系地址	湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园主楼	湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园主楼
电话	0731-89952818	0731-89952808
传真	0731-82245196	0731-82245196
电子信箱	yangxh@chinavalin.com	hlzhxm@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》
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	公司证券部

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 不适用

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）	32,262,328,938.07	37,895,984,976.43	-14.87%
营业利润（元）	-1,388,028,195.17	-211,463,514.44	-556.39%
利润总额（元）	-1,384,002,937.60	-203,393,627.85	-580.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,304,643,496.40	-218,431,269.30	-497.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,310,512,088.57	-225,283,401.05	-481.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,190,826,616.45	1,549,162,325.44	105.97%
	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）	71,979,497,809.60	85,969,157,023.99	-16.27%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	11,954,220,612.65	13,269,311,768.08	-9.91%
股本（股）	3,015,650,025.00	3,015,650,025.00	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）	-0.4326	-0.0736	-487.77%
稀释每股收益（元/股）	-0.4326	-0.0736	-487.77%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.4346	-0.0759	-472.6%
全面摊薄净资产收益率（%）	-10.91%	-1.66%	-9.25 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	-10.34%	-1.71%	-8.63 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-10.96%	-1.71%	-9.25 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-10.39%	-1.76%	-8.63 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.0581	0.5137	105.98%
	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）	3.96	4.4	-10%
资产负债率（%）	80.87%	82.34%	-1.47 个百分点

(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

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

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	-746,145.72	
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司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	110,926.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,000,000.00	

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	4,771,403.29	
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	-269,794.62	
所得税影响额	-1,997,797.36	
合计	5,868,592.17	--

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、股份变动情况表

	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	1,894,358,774	62.82%				-1,349,439,662	-1,349,439,662	544,919,112	18.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,096,772,706	36.37%				-555,288,706	-555,288,706	541,484,000	17.96%
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	794,150,956	26.33%				-794,150,956	-794,150,956	0	0%
其中：境外法人持股	794,150,956	26.33%				-794,150,956	-794,150,956	0	0%
境外自然人持股									
5.高管股份	3,435,112	0.11%						3,435,112	0.11%
二、无限售条件股份	1,121,291,251	37.18%				1,349,439,662	1,349,439,662	2,470,730,913	81.93%
1、人民币普通股	1,121,291,251	37.18%				1,349,439,662	1,349,439,662	2,470,730,913	81.93%
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	3,015,650,025.00	100%				0	0	3,015,650,025.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

不适用

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：

公司股东华菱集团持有的本公司555,288,706股有限售条件股份及安赛乐-米塔尔持有的本公司794,150,956股有限售条件股份，以上合计1,349,439,662股已满足解除限售条件，于2012年2月24日解除限售上市流通。其余限售股份未发生变动。

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
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	555,288,706	555,288,706	0	0	股改承诺	2012年2月24日
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	263,484,000	0	0	263,484,000	2007年非公开发行	2011年1月21日满足解除限售条件，尚未办理解除限售手续。
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	278,000,000	0	0	278,000,000	2008年度非公开发行	2014年3月4日
ArcelorMittal	537,634,956	537,634,956	0	0	股改承诺	2012年2月24日
ArcelorMittal	256,516,000	256,516,000	0	0	2007年非公开发行	2012年2月24日
李效伟	135,200	0	0	135,200	股权激励	限制性股票的锁定期为自授予日（即2008年7月30日）起锁定两年，锁定期满后的三年为解锁期。由于未达到相关考核指标，上述锁定期满的限制性股票不能解锁，公司将根据限制性股票激励计划的有关规定，对其进行相应处置。
李建国	128,600	0	0	128,600	股权激励	
曹慧泉	128,600	0	0	128,600	股权激励	
汪俊	109,000	0	0	109,000	股权激励	
谭久均	109,000	0	0	109,000	股权激励	
谢明鉴	109,000	0	0	109,000	股权激励	
汤志宏	109,000	0	0	109,000	股权激励	
龚行健	89,312	0	0	89,312	股权激励	
周应其	89,300	0	0	89,300	股权激励	
刘捷	250,100	0	0	250,100	股权激励	
周海斌	188,600	0	0	188,600	股权激励	
易佐	109,100	0	0	109,100	股权激励	
梁晓军	109,100	0	0	109,100	股权激励	
张爱兵	109,100	0	0	109,100	股权激励	
王树春	109,100	0	0	109,100	股权激励	
成沛祥	109,100	0	0	109,100	股权激励	
肖江平	109,100	0	0	109,100	股权激励	
唐卫红	89,400	0	0	89,400	股权激励	
曹志强	89,400	0	0	89,400	股权激励	

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
郑柏平	123,000	0	0	123,000	股权激励	
刘继申	93,300	0	0	93,300	股权激励	
肖文伟	81,500	0	0	81,500	股权激励	
焦国华	81,500	0	0	81,500	股权激励	
陈屏璋	81,500	0	0	81,500	股权激励	
汪庆祝	81,500	0	0	81,500	股权激励	
刘伯龙	81,500	0	0	81,500	股权激励	
赵建辉	98,300	0	0	98,300	股权激励	
唐 鹿	74,800	0	0	74,800	股权激励	
陶芳国	39,900	0	0	39,900	股权激励	
胡克勤	39,900	0	0	39,900	股权激励	
张 毅	39,900	0	0	39,900	股权激励	
胡开益	39,900	0	0	39,900	股权激励	
肖东田	39,900	0	0	39,900	股权激励	
凌仲秋	39,900	0	0	39,900	股权激励	
刘光穆	39,900	0	0	39,900	股权激励	
左少怀	39,900	0	0	39,900	股权激励	
殷世清	39,900	0	0	39,900	股权激励	
合计	1,894,358,774	1,349,439,662	0	544,919,112	--	--

（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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 02 月 24 日	5.57	278,000,000	2011 年 03 月 17 日	278,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1330号文核准，公司于2011年2月24日向股东华菱集团非公开发行了27,800万股A股，发行价格为人民币5.57元/股，限售期3年。经深交所核准，非公开发行的新股于2011年3月17日在深交所上市。本次非公开发行完成后，公司股份总数由2,737,650,025股增加至3,015,650,025股，公司股东华菱集团和安赛乐-米塔尔持有公司的股权比例分别调整为40.01%和29.97%。

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 127,963 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
湖南华菱钢铁集团有限责	国有法人	40.01%	1,206,560,875	541,484,000	无	
ARCELORMITTAL	境外法人	29.97%	903,939,125	0	无	
中国建设银行－上投摩根	境内非国有法	2.18%	65,693,654	0	未知	
中国建设银行－鹏华价值	境内非国有法	1.09%	33,000,000	0	未知	
BILL & MELINDA GATES	境外法人	0.62%	18,596,341	0	未知	
海通－中行－富通银行	境外法人	0.4%	11,999,991	0	未知	
MORGAN STANLEY &	境外法人	0.38%	11,607,006	0	未知	
光大证券股份有限公司	境内非国有法	0.33%	9,999,990	0	未知	
魁北克储蓄投资集团	境外法人	0.26%	7,982,937	0	未知	
刘翠华	境内自然人	0.16%	4,860,310	0	未知	
股东情况的说明		无				

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
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	665,076,875	A 股	665,076,875
ARCELORMITTAL	903,939,125	A 股	903,939,125
中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基	65,693,654	A 股	65,693,654
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资	33,000,000	A 股	33,000,000
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	18,596,341	A 股	18,596,341
海通－中行－富通银行	11,999,991	A 股	11,999,991
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL	11,607,006	A 股	11,607,006
光大证券股份有限公司	9,999,990	A 股	9,999,990
魁北克储蓄投资集团	7,982,937	A 股	7,982,937
刘翠华	4,860,310	A 股	4,860,310

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中，华菱集团与 ArcelorMittal 之间、华菱集团与其它股东之间不存在关联关系。

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

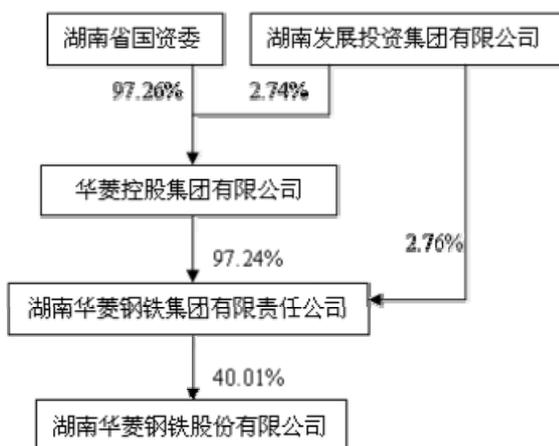
是 否 不适用

实际控制人名称	湖南省国资委
实际控制人类别	地方国资委

控股股东情况说明：

- 1、公司名称：湖南华菱钢铁集团有限责任公司
- 2、英文名称：Hunan Valin Iron & Steel Group Co.,Ltd.
- 3、法定代表人：曹慧泉
- 4、成立日期：1997年11月9日
- 5、组织机构代码：18380860-x
- 6、注册资本：人民币20亿元整
- 6、企业类别：有限责任公司
- 7、经营范围：国家法律、法规允许的钢铁、资源、物流、金融业等项目的投资、并购及钢铁企业生产经营所需的原材料、机械电器设备和配件的采购和供应；子公司的股权及资产管理；钢铁产品及其副产品的加工、销售；进出口业务（国家限定和禁止的除外）。

(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	币种
--------	-------	------	-------------	------	----

				(万元)	
安赛乐-米塔尔	不适用	2001 年 06 月 08 日	钢铁、钢铁冶炼产品/所有其他冶金产品及以上产品生产、加工和经销中使用的所有产品和材料的生产、加工和经销，以及与上述目标直接或间接相关的所有工商活动，其中包括矿业和研究活动以及专利、许可、技术诀窍及广而言之，知识产权和工业产权的创设、取得、持有、利用和出售。其可直接地或者通过设立公司、获得、持有或参股任何合资公司或人合公司、加入任何联合体、利益集体或经营共同体实现上述宗旨。公司的宗旨包括参股合资公司或人合公司，以及通过收购、认购或任何其他方式获得，及通过出售、交换或任何其他方式转让股份、义务、债务证券、权证和其他证券及任何性质的票据。其可协助所有关联公司并对该等公司采取所有控制和监督措施；进行其认为必要或有益的一切商业、金融或工业经营或交易。	772,526	欧元
情况说明	安赛乐-米塔尔持有公司 29.97% 的股份，授权股本 7,725,260,599.18 欧元和已发行股本 6,428,005,991.80 欧元（其中，已发行和已缴纳股份为 1,560,914,610 股）				

（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
曹慧泉	董事长、首席执行官	男	46	2011年11月04日	-	128,600	0	0	128,600	128,600	0	-	否
李效伟	董事	男	60	2008年12月18日	-	135,200	0	0	135,200	135,200	0	-	否
李建国	董事	男	57	2008年12月18日	-	128,600	0	0	128,600	128,600	0	-	是
汪俊	董事、副总经理	男	42	2008年12月18日	-	109,000	0	0	109,000	109,000	0	-	否
戴佐军	董事、副总经理、财务总监	男	47	2012年05月22日	-	0	0	0	0	0	0	-	否
苏德·玛赫什瓦利	董事	男	49	2009年10月28日	-	0	0	0	0	0	0	-	是
斯科汀	董事	男	54	2011年01月04日	-	0	0	0	0	0	0	-	是
维杰·巴特纳格尔	董事	男	65	2011年01月04日	-	0	0	0	0	0	0	-	是
马克·维瑞克	董事	男	53	2012年05月22日	-	0	0	0	0	0	0	-	是
昂杜拉	董事	男	44	2011年01月04日	-	0	0	0	0	0	0	-	是
翁宇庆	独立董事	男	72	2008年12月18日	-	0	0	0	0	0	0	-	否
迟京东	独立董事	男	45	2008年12月18日	-	0	0	0	0	0	0	-	否
肖泽忠	独立董事	男	49	2008年12月18日	-	0	0	0	0	0	0	-	否
彭士杰	独立董事	男	43	2008年12月18日	-	0	0	0	0	0	0	-	否

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
许思涛	独立董事	男	48	2008年12月18日	-	0	0	0	0	0	0	-	否
刘国忠	监事	男	56	2008年12月18日	-	0	0	0	0	0	0	-	否
易佐	监事	男	50	2011年03月18日	-	109,100	0	0	109,100	109,100	0	-	否
张怡中	监事	男	57	2008年12月18日	-	0	0	0	0	0	0	-	否
许平忠	监事	男	58	2008年12月18日	-	0	0	0	0	0	0	-	否
刘祁雄	监事	男	51	2008年12月18日	-	0	0	0	0	0	0	-	否
桑杰	首席运营官	男	40	2011年10月25日	-	0	0	0	0	0	0	-	是
汤志宏	副总经理	男	44	2005年11月01日	-	109,000	0	0	109,000	109,000	0	-	否
周应其	副总经理	男	50	2009年04月28日	-	89,300	0	0	89,300	89,300	0	-	否
汉森	副总经理	男	60	2009年04月28日	-	0	0	0	0	0	0	-	是
史悠能	副总经理	男	55	2009年04月28日	-	0	0	0	0	0	0	-	是
蔡焕堂	副总经理	男	62	2010年03月17日	-	0	0	0	0	0	0	-	是
马建伟	副总经理	男	44	2010年03月17日	-	0	0	0	0	0	0	-	是
阳向宏	董事会秘书、总经济师	男	40	2009年04月28日	-	0	0	0	0	0	0	-	否
合计	--	--	--	--	--	808,800	0	0	808,800	808,800	0	--	--

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
曹慧泉	华菱集团	董事长	2011 年 10 月	-	否
李效伟	华菱集团	董事	1998 年 06 月	-	否
李建国	华菱集团	董事、总经理	2001 年 11 月	-	是
汪俊	华菱集团	董事	2009 年 10 月	-	否
刘国忠	华菱集团	纪检组长	2004 年 02 月	-	否
易佐	华菱集团	董事	2011 年 04 月	-	否
张怡中	华菱集团	特邀顾问	2010 年 06 月	-	否
许平忠	华菱集团	董事	1998 年 05 月	-	否
刘祁雄	华菱集团	监事	2008 年 04 月	-	否
苏德·玛赫什瓦利	安赛乐-米塔尔	集团管委会成员	2008 年 04 月	-	是
斯科汀	安赛乐-米塔尔	执行副总裁、集团管委会成员	2002 年 01 月	-	是
维杰·巴特纳格尔	安赛乐-米塔尔	执行副总裁、管理委员会委员	2002 年 01 月	-	是
马克·维瑞克	安赛乐-米塔尔	副总裁、管理委员会委员	2011 年 06 月	-	是
昂杜拉	安赛乐-米塔尔	副总裁	2003 年 01 月	-	是
桑杰	安赛乐-米塔尔	总经理-财务	2008 年 06 月	-	是
汉森	安赛乐-米塔尔	经理	2000 年 01 月	-	是
史悠能	安赛乐-米塔尔	经理	2004 年 01 月	-	是
蔡焕堂	安赛乐-米塔尔	总工程师	1998 年 01 月	-	是
马建伟	安赛乐-米塔尔	研究发展部负责人	2000 年 10 月	-	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

（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	公司董事会在上年制定经理层当年的经营目标，公司董事会、提名与薪酬考核委员会根据目标完成情况进行薪酬核定后发放。
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照《公司经营者薪酬管理暂行办法》，依据效率优先与兼顾公平、激励与约束相统一、薪酬与责任相一致、经营者年薪收入与其他员工收入相分离、先考核后兑现的基本原则，以经审计的上一年度财务报表为考核基础，对经营者实行年薪制。
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，按照考核结果，按时发放

（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
谭久均	董事、副总经理、财务总监	辞职	2012年03月01日	工作变动
戴佐军	副总经理、财务总监	新聘	2012年03月01日	
让保罗·舒乐	董事	辞职	2012年04月01日	工作变动
马克·维瑞克	董事	新任	2012年05月22日	
戴佐军	董事	新任	2012年05月22日	

（五）公司员工情况

在职员工的人数	31,656
公司需承担费用的离退休职工人数	14,143
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	25,336
销售人员	518
技术人员	2,563
财务人员	367
行政人员	2,472
其他人员	400
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	14
硕士	327
本科	5,393
大专	8,053
高中及以下	17,869

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

今年上半年，国家GDP增速放缓、钢铁行业持续低迷、下游需求持续疲软。面对严峻的经营形势，公司坚持两眼向内、加强运营管理，积极推进减债降负、挖潜增效措施，较上年末有息负债减少额达56.4亿元，1-4月亏损额逐月减少。但从四月下旬开始，钢铁行业形势出现急剧变化，钢材销售价格出现大幅下滑，而主要原材料价格的下跌滞后于钢材价格下滑，钢材成本的下降小于钢材价格的下降，公司主要产品毛利率下滑，导致公司效益下滑。上半年共产铁709万吨，钢729万吨，钢材695万吨，实现销售收入323亿元，利润总额亏损13.84亿元。

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 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

华菱湘钢坚持经济炼铁，强化系统保障，优化工艺路线和成分设计，平衡能源介质，统筹内外物流，大幅降低了生产成本。但由于宽厚板市场需求严重萎缩，产品毛利较低，且高炉运行不顺，导致上半年亏损6.98亿元。

华菱涟钢探索炼钢新工艺，提高铁水直接入炉率，连铸坯热装热送，同时狠抓工序降本增效。但由于华菱涟钢正在实施铁前系统改造工程项目，铁水不足，以及汽车板冷轧线尚未建成投产，导致2250生产线不能充分发挥产能，其品种优势也未能得到发挥，上半年华菱涟钢亏损5.4亿元。

华菱衡钢上半年出口钢管创汇同比增长51%，有息负债超降1.5亿元。但国内订单严重不足，且大部分产品毛利较低，上半年亏损2.35亿元。

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，主要体现在以下方面：

1、钢铁产品产能过剩、市场需求低迷的局面仍将持续。由于国际、国内经济在低位运行，钢材需求增速放缓，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、报告期公司财务状况分析

（1）经营成果分析

单位：（人民币）元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减率	变动幅度较大的原因
营业收入	32,262,328,938.07	37,895,984,976.43	-14.87%	销量、价格都下降

营业利润	-1,388,028,195.17	-211,463,514.44	-556.39%	主要原材料价格的下跌滞后于钢材价格下滑，钢材成本的下降小于钢材价格的下降
营业税金及附加	99,642,483.55	44,937,723.38	121.73%	实际缴纳流转税比去年同期多，导致附加税增多。
财务费用	893,658,293.05	517,819,843.96	72.58%	人民币升值收益减少，结转项目资本化利息减少
所得税费用	32,439,695.31	13,996,783.61	131.77%	递延所得税资产转所得税费用

(2) 财务状况分析

单位：(人民币)元

项目	报告期末	报告期初	增减率	变动幅度较大的原因
货币资金	5,003,014,081.08	12,977,436,688.63	-61.45%	公司减债降负，严格控制货币资金规模
应收票据	4,092,531,811.76	7,618,656,832.58	-46.28%	收到客户的银行承兑汇票增加
应收账款	1,802,265,950.68	1,303,113,533.12	38.30%	主要是出口销售增加所致
应收利息	25,565,423.19	18,971,166.95	34.76%	财务公司应收利息增加
应收股利	3,390,218.92	9,178,125.52	-63.06%	收回盈德公司 2011 年股利
一年内到期的发放贷款及垫款	323,214,933.45	765,563,035.01	-57.78%	偿还到期贷款
长期股权投资	362,838,299.04	265,970,585.62	36.42%	新增投资汽车板公司和新加坡环球铁矿石公司以及权益法核算股权投资
工程物资	11,639,519.25	31,275,966.19	-62.78%	出库用于在建工程
应付票据	6,834,448,899.77	11,643,775,271.91	-41.30%	公司减债降负，压缩票据融资
应交税费	295,002,799.12	161,864,213.42	82.25%	应缴增值税增加
应付利息	18,716,841.61	31,732,574.91	-41.02%	部分到期利息完成支付
应付股利	84,595,886.00	125,273,146.85	-32.47%	支付股东的往年现金分红所致
吸收存款	615,348,562.70	1,208,978,661.94	-49.10%	成员单位减债降负，财务公司吸收成员单位存款减少

(3) 现金流量分析

单位：(人民币)元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减率	变动幅度较大的原因
经营活动产生的现金流量净额	3,190,826,616.45	1,549,162,325.44	105.97%	降低了存货及应收票据
投资活动产生的现金流量净额	-383,218,419.03	-1,926,434,599.93	80.11%	资本性支出大幅度减少
筹资活动现金流出小计	-6,846,614,940.74	1,864,168,979.29	-467.27%	公司减债降负，减少新增借款，归还银行借款

2、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						
钢铁行业	30,894,243,396.78	30,304,853,647.49	1.91%	-14.5%	-12.06%	-2.72%
其他行业	41,703,615.84	24,227,887.49	41.9%	9.36%	-27.21%	29.18%
分产品						
棒材	6,827,829,324.46	6,563,835,042.61	3.87%	-15.51%	-12.06%	-3.76%
宽厚板	6,743,173,106.12	6,793,490,195.96	-0.75%	-21.16%	-18.86%	-2.85%
钢管	3,910,612,929.51	3,698,481,066.82	5.42%	0.36%	3.05%	-2.47%
线材	3,246,282,434.77	3,143,624,973.12	3.16%	-13.52%	-8.56%	-5.26%
热轧板卷	6,292,620,077.73	6,354,124,180.29	-0.98%	-15.15%	-13.6%	-1.82%
冷轧板卷	1,956,894,601.61	1,998,313,523.14	-2.12%	-5.41%	-1.47%	-4.09%
带钢	46,684,367.06	49,447,923.96	-5.92%	-6.56%	2.58%	-9.44%
其他	1,911,850,171.36	1,727,764,629.08	9.63%	-18.73%	-21.41%	3.08%

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分类没有变化。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：报告期内，钢材销售价格出现大幅下滑，而主要原材料价格的下跌滞后于钢材价格下滑，钢材成本的下降小于钢材价格的下降，导致毛利率普遍下降。

(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(%)
国内销售	26,513,609,670.47	-13.94%
出口销售	4,422,337,342.15	-17.51%

主营业务构成情况的说明

公司本期主营业务构成没有变化。

(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

(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

目前，钢铁行业产能过剩，钢材消费增长进一步放缓，产业链竞争格局处于深刻变化之中，整个行业将面临一个漫长的寒冬。今年下半年，随着国家稳增长政策效果的逐步显现，钢铁行业的经营环境与上半年相比可能会有所好转，但不会发生根本变化。面对艰难的外部环境，公司拟进一步加大减债降负、挖潜增效的力度，尽全力改善公司经营业绩。下半年公司预计产铁 755 万吨，钢 789 万吨，钢材 758 万吨，实现销售收入 392 亿元。

(1) 继续坚持减债降负，挖潜增效。加强资金集中管理，提高资金使用效率，严控资本性支出，加强应收账款管理，降低资产负债水平。成立进口矿采购中心，集中三钢进口矿石采购，进一步降低采购成本。推进销售协同，加强省内的产需对接，进一步提高公司在湖南省的市场份额，加大战略客户的维护和开发力度。加大产品技术创新力度、加强质量管理，瞄准高端装备制造、节能环保等战略性新兴产业需求，不断挖掘创效潜力；

(2) 创新营销体制，改善营销模式。以销定产和以产促销相结合，确保实现下半年产品销售增量目标，为产品结构调整和明年产销增量布局创造条件；

(3) 把降低库存作为运营管理的核心工作。通过采取压缩库存量，推动生产、采购、销售、物流等环节改进管理，密切协作，刚性衔接，提升营运资本使用效率，改善企业盈利能力；

(4) 大胆革新激励与分配机制、用人机制和用工机制。下半年采用直接与安全、利润、减债降负、挖潜增效挂钩，按月考评按月度发放薪酬的薪酬管理方案。通过搞活激励，充分调动员工积极性。

3、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

√ 适用 □ 不适用

与公允价值计量相关的项目

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	145,234,770.00	5,133,895.74			153,992,171.31
其中：衍生金融资产	2,894,220.00	-1,333,220.00			2,557,710.00

2.可供出售金融资产	646,111,380.85		-1,842,453.45		644,268,927.40
金融资产小计	791,346,150.85	5,133,895.74	-1,842,453.45	0.00	800,818,808.71
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	791,346,150.85	5,133,895.74	-1,842,453.45	0.00	800,818,808.71

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是 否 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	41,548.55
报告期投入募集资金总额	14,541.99
已累计投入募集资金总额	41,548.55
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1330号核准，公司于2011年2月24日向股东华菱集团非公开发行了27,800万股A股，发行价格为人民币5.57元/股，限售期36个月，募集资金总额为人民币154,846万元，其中：华菱集团以其持有的华菱湘钢5.48%的股权、华菱涟钢5.01%的股权共作价人民币112,000万元，现金出资额为42,846万元。扣除该次发行费1,297.45万元后，实际募集资金净额为人民币153,548.55万元，其中：募集的货币资金净额为41,548.55万元。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
华菱湘钢-产品升级三号热处理生产线项目	否	45,000	18,696.84	0	18,696.84	100%	2010年06月	875.24	否	否
华菱湘钢-150吨/小时干熄焦技术改造项目	否	10,000	4,154.86	0	4,154.86	100%	2010年12月	994.78	否	否
华菱湘钢-75吨/小时干熄焦和焦化废水深度处理及回用技术改造项目	否	10,000	4,154.86	0	4,154.86	100%	2010年12月	796.26	是	否
华菱连轧管-无缝钢管二次加工生产线项目	否	35,000	14,541.99	14,541.99	14,541.99	100%	2009年06月	7,006.85	否	否
承诺投资项目小计	-	100,000	41,548.55	14,541.99	41,548.55	-	-	9,673.13	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	100,000	41,548.55	14,541.99	41,548.55	-	-	9,673.13	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	（1）华菱湘钢三号热处理线未达效，主要是受钢材市场低迷影响，且水、电、汽等能源价格及人工成本上涨。（2）华菱湘钢 150 吨/小时干熄焦技术改造项目未达产达效，主要是该项目于 2010 年 6 月建成投产，由于加之本套装置设计较为复杂，且在生产过程还存在一些需完善和整改的项目，导致干熄焦率未达到设计水平。（3）华菱连轧管无缝钢管二次加工生产线项目产量低于预期数，主要是由于大口径无缝钢管产品认证周期长，生产工艺复杂，设备调整时间多，导致机组不能满负荷运转的影响，未达到预计效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 7 月 29 日，公司第四届董事会第二十一次会议审议批准了《关于用非公开发行募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意同比例减少各项目募集资金投入量，以增资方式分别将募集资金 27,006.56 万元和 14,541.99 万元注入华菱湘钢和华菱连轧管，用于置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，并由天职国际会计师事务所有限公司出具的天职湘 QJ[2011]579 号《关于湖南华菱钢铁股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》和保荐机构招商证券股份有限公司核查确认并出具的《关于湖南华菱钢铁股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项的保荐意见》，同意公司进行置换。截止 2012 年 6 月 30 日，公司通过对华菱湘钢增资的方式，完成了募集资金置换预先投入自有资金 27,006.56 万元；通过增资注入华菱钢管、华菱钢管再增资华菱连轧管的方式，完成了置换预先投入自有资金 14,541.99 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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
衡阳华菱连轧管一炼钢提质降耗技术改造项目	2011年08月31日	14,388	工程土建施工已完，正在进行设备安装调试。2012年上半年发生额为2,200万元，已累计完成投资10,200万元，预计2012年下半年投产	在建
华菱汽车板电工钢项目铁前系统原燃料及外部系统配套工程	2011年08月31日	22,706	主体设备订货基本完成。2012年上半年发生额为8,900万元，已累计完成投资11,300万元	在建
华菱汽车板电工钢项目铁前系统冶金综合自动化技术改造工程	2011年08月31日	29,738	主体设备订货完成。2012年上半年发生额为12,380万元，已累计完成投资18,460万元	在建
华菱汽车板电工钢项目铁前系统节水改造工程	2011年08月31日	19,260	主体设备订货完成。2012年上半年发生额为7,860万元，已累计完成投资12,600万元	在建
华菱汽车板电工钢项目铁前系统节能改造工程	2011年08月31日	33,714	主体设备订货完成。2012年上半年发生额为4,800万元，已累计完成投资23,840万元	在建
合计		119,806	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
无				

(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

根据本公司及子公司固定资产的实际情况，相关部门对各类固定资产重新核定了实际使用年限，经公司第四届董事会第二十八次会议批准，公司从2012年1月1日起调整固定资产折旧年限。本次会计估计变更对公司业务的范围无影响，减少公司上半年固定资产折旧额2.86亿元，增加所有者权益及净利润2.32亿元。

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和湖南证监局的有关规定，结合公司实际情况，对《公司章程》的利润分配条款进行了相应修订，进一步的细化了现金分红政策，明确了分红决策机制及分红监督约束机制，《公司章程》的修订议案已经第四届董事会第三十二次会议和 2012 年第二次临时股东大会审议通过。公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。公司未来利润分配方案的拟定将严格执行新修订的《公司章程》的规定。

(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

2011 年度期末累计未分配利润	1,792,525,720.28 元
相关未分配资金留存公司的用途	补充公司流动资金
是否已产生收益	□ 是 □ 否 √ 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	不适用
其他情况说明	无

(十一) 其他披露事项

无

(十二) 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 (本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

七、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理结构准则》等有关法律法规的要求,不断完善公司治理结构,建立现代企业制度,规范公司运作,细化公司内部管理制度。报告期内,公司修订了《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《内部控制管理办法》、《内部审计制度》、《经营者薪酬管理办法》、《固定资产投资管理办法》、《战略管理制度》等,并制定了《经营者绩效考评办法》,从制度上保证了公司的规范运作。

(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

1、根据公司2011年年度股东大会审议通过的公司2011年度利润分配方案,公司 2011年度不进行利润分配,也不实施资本公积转增股本。

2、公司2012年中期不分配利润、不转增股本。

(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

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	债券	0982024	09 久事 MTN1	101,268,124.66	100,000,000	101,649,300.00	66.01%	381,175.34
2	债券	1080101	10 邵阳城投债	46,256,930.91	50,000,000	52,342,871.31	33.99%	6,085,940.40
期末持有的其他证券投资				0.00	--	0.00	0%	0.00
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	12,480,790.80
合计				147,525,055.57	--	153,992,171.31	100%	18,947,906.54
证券投资审批董事会公告披露日期				2008 年 04 月 29 日				
证券投资审批股东会公告披露日期				-				

证券投资情况的说明

公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于重新确认财务公司经营业务范围的议案》，详见2008年4月29日的《中国证券报》、《证券时报》，公告编号2008-43。申购新股和购买债券属于公司控股子公司财务公司的业务范围。财务公司上述业务的投资除其制定了严格的审批制度外，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于对财务公司风险控制进行定期检查的议案》，加强对财务公司业务的监管。报告期内公司已出售证券投资损益为1,248.08万元。

2、持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司股 权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	会计核算科 目	股份来源
601666	平煤股份	6,244,235.35	0.15%	35,020,108.20	0.00	-1,323,635.52	可供出售金 融资产	子公司投资
GWR	金西矿业	162,727,090.72	7.5%	29,248,819.20	0.00	-285,235.20	可供出售金 融资产	公司投资
合计		168,971,326.07	--	64,268,927.40		-1,608,870.72	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

国有资产监督管理委员会按照《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（“《转持办法》”）中的规定冻结了华菱湘钢所持有的平煤股份157.5088万份无限售条件股及2009、2010、2011、2012年度已宣告发放的2008、2009、2010、2011年度现金股利人民币3,390,218.92元和股票股利1,885,379股。本公司认为，华菱湘钢所持有的上述股份和现金股利不属于按照《转持办法》中规定的应向社会保障基金转持的国有股。本公司已向国有资产监督管理委员会申请免除华菱湘钢所持平煤股份股权的转持义务，尚待

批复。

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

根据公司2008年度非公开发行方案和第四届董事会第二十一次会议决议，同时，考虑到华菱连轧管系华菱钢管的全资子公司，为避免华菱连轧管股权结构复杂化，经公司2011年度股东大会审议批准，公司通过以公司2008年度非公开发行募集资金14,541.99万元增资注入华菱钢管、华菱钢管再增资华菱连轧管的方式，将募集资金注入到华菱连轧管，用于置换预先已投入募集资金投资项目“无缝钢管二次加工生产线项目”的自筹资金。目前相关手续已经办理完毕。详见2012年4月27日披露的《关于以募集资金增资华菱钢管的关联交易公告（公告编号2011-24）》。

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

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

1、限制性股票

经湖南省国资委批复、国务院国资委备案以及中国证监会审核无异议，公司以2008年7月30日为授予日，授予公司限制性股票激励对象限制性股票共计3,435,112股。该限制性股票的锁定期为自授予日起锁定两年，锁定期满后的三年为解锁期。授予的限制性股票已于2008年8月14日完成过户。

截至目前，公司授予的限制性股票锁定期已满，但由于可进入解锁期的限制性股票不满足解锁条件，将不能进行解锁。公司将根据股权激励计划的有关规定，对其进行相应处置。

2、股票增值权

公司于2008年7月30日向公司外籍高级管理人员授出36.37万份股票增值权。该股票增值权的行权等待期为授予日起两年，等待期满后的三年为行权期。2008年5月16日和2009年6月16日，公司分别实施了2007年度利润分配方案和2008年度利润分配方案，根据《公司外籍高管股票增值权激励计划（修订案）》的规定及股东大会对董事会的授权，股票增值权行权价格由13.05元/股调整为12.90元/股。

截至目前，公司授予的股票增值权等待期已满，但由于可进入行权期的股票增值权不满足行权条件，将不能行权。

(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(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(元)	交易价格与市场价格差异较大的原因
湘潭钢铁集团有限公司	投资方子公司	关联销售	动力介质	国家定价/市场价/协议价		29,227.15	18.04%	按月结算			
湘潭钢铁集团有限公司	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价	3,854	27,622.72	1.09%	按月结算			
湘潭钢铁集团有限公司	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价/协议价		1,795.53	2.03%	按月结算			
湘潭钢铁集团有限公司	投资方子公司	关联销售	废弃物	市场价/协议价		8,538.04	80.21%	按月结算			
湘潭钢铁集团有限公司	投资方子公司	关联销售	副产品	市场价/协议价		3,780.17	15.62%	按月结算			
湘潭瑞通球团有限公司	投资方子公司	关联销售及提供劳务	代购物资	市场价/协议价		10,077.8	11.41%	按月结算			
湖南湘辉金属制品有限公司	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价	3,806	27,208.35	1.07%	按月结算			
湖南湘钢宜兴耐火材料有限公司	投资方联营公司	关联销售	副产品	市场价		255.01	1.05%	按月结算			
涟源钢铁集团有限公司	投资方子公司	关联销售	动力介质	国家定价/市场价/协议价		70,744.64	43.67%	按月结算			
涟源钢铁集团有限	投资方子公司	提供劳务	提供劳务	市场价/协议价		163.93	100%	按月结算			

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(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(元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
公司											
涟源钢铁集团有限公司	投资方子公司	关联销售及提供劳务	代购物资	市场价/协议价		3,416.67	3.87%	按月结算			
浙江天洁磁性材料股份有限公司	投资方联营公司	关联销售及提供劳务	钢材	市场价	4,109	17,976.23	0.71%	按月结算			
湖南涟钢双菱发展有限公司	投资方子公司	关联销售及提供劳务	钢材	市场价	4,705	21,527.18	0.85%	按月结算			
湖南华菱洞口矿业有限公司	投资方子公司	关联销售及提供劳务	钢材	市场价	4,585	1,394.7	0.05%	按月结算			
衡阳钢管集团有限公司	投资方子公司	关联销售及提供劳务	租赁	市场价				按年结算			
衡阳钢管集团有限公司	投资方子公司	关联销售及提供劳务	动力介质	国家定价/市场价/协议价		19.72	0.01%	按月结算			
衡阳科盈钢管有限公司	投资方子公司	关联销售及提供劳务	钢管	市场价	5,045	1,097.63	0.18%	按月结算			
衡阳鸿菱石油管材有限责任公司	投资方子公司	关联销售及提供劳务	钢管	市场价	6,665	7,347.16	1.24%	按月结算			
衡阳鸿涛机械加工有限公司	投资方联营公司	关联销售及提供劳务	动力	国家定价/市场价/协议价		313.56	0.19%	按月结算			
衡阳鸿涛机械加工有限公司	投资方联营公司	关联销售及提供劳务	钢管	市场价		0	0%	按月结算			
安赛乐-米塔尔	投资方子公司	关联销售及提供劳务	钢材	市场价	5,560	658.53	0.03%	按批次结算			

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(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(元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
		供劳务									
华菱集团	投资方母公司	关联销售及提供劳务	托管费	协议价				按月结算			
湘潭钢铁集团有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	原材料	市场价		18,533.35	1.17%	按月结算			
湘潭钢铁集团有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	辅助材料	市场价		45,564.75	28.78%	按月结算			
湘潭钢铁集团有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	综合服务费	协议价		7,200.45	50.83%	按月结算			
湘潭钢铁集团有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	工程建设	市场价/协议价		3,222.53	6.19%	按月结算			
湘潭瑞通球团有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	原材料	市场价		47,743.56	3.02%	按月结算			
湖南湘钢洪盛物流有限公司	投资方联营公司	关联采购及接受劳务	接受劳务	市场价/协议价		4,617.3	4.65%	按月结算			
中冶京诚(湘潭)重工设备有限公司	投资方联营公司	关联采购及接受劳务	辅助材料	市场价		2,359.36	1.49%	按月结算			
湖南湘钢宜兴耐火材料有限公司	投资方联营公司	关联采购及接受劳务	原材料	市场价		13,038.2	0.83%	按月结算			
湖南湘钢冶金炉料有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	原材料	市场价		12,792.22	0.81%	按月结算			
涟源钢铁集团有限	投资方子公司	关联采购	动力	国家定价/市场		83,170.7	47.8%	按月结算			

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(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(元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
公司				价/协议价							
涟源钢铁集团有限公司	投资方子公司	接受劳务	综合服务费	协议价		6,212.41	43.86%	按月结算			
湖南煤化新能源有限公司	投资方子公司	关联采购	电	市场价		1,176.93	0.68%	按月结算			
湖南煤化新能源有限公司	投资方子公司	接受劳务	接受劳务	市场价/协议价		19,731.17	19.88%	按月结算			
涟钢冶金材料科技有限公司	投资方联营公司	关联采购及接受劳务	辅助材料	市场价		11,199.6	7.07%	按月结算			
湖南涟钢科技环保有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	辅助材料	市场价		9,125.72	5.76%	按月结算			
湖南涟钢机电设备制造有限公司	投资方联营公司	关联采购及接受劳务	辅助材料	市场价		1,983.63	1.25%	按月结算			
湖南涟钢物流公司	投资方联营公司	关联采购及接受劳务	接受劳务	市场价/协议价		8,258.59	8.32%	按月结算			
湖南涟钢建设有限公司	投资方联营公司	关联采购及接受劳务	工程建设	市场价/协议价		7,336.77	14.08%	按月结算			
涟钢设计咨询有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	接受劳务	市场价/协议价		1,075.3	1.08%	按月结算			
湖南双菱矿业发展有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	原材料	市场价		2,484.67	0.16%	按月结算			
湖南华菱线缆股份	投资方子公司	关联采购及接	辅助材料	协议价				按月结算			

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(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(元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
有限公司		受劳务									
衡阳钢管集团有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	综合服务费	市场价		751.83	5.31%	按月结算			
衡阳科盈钢管有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	接受劳务	市场价/协议价		546.28	0.55%	按月结算			
衡阳鸿菱石油管材有限责任公司	投资方子公司	接受劳务	接受劳务	市场价/协议价		9,466.95	9.54%	按月结算			
衡阳鸿菱石油管材有限责任公司	投资方子公司	关联采购	原材料	市场价/协议价		3,214.71	0.2%	按月结算			
衡阳鸿涛机械加工有限公司	投资方联营公司	关联采购及接受劳务	接受劳务	市场价/协议价		3,670.9	3.7%	按月结算			
湖南衡钢资产经营有限公司		关联采购及接受劳务	综合服务费	协议价				按月结算			
湖南岳阳华菱船货代理有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	接受劳务	市场价/协议价		4,401.06	4.43%	按月结算			
湖南华菱岳阳港务有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	接受劳务	市场价/协议价		2,726.97	2.75%	按月结算			
湖南华菱保险经纪有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	接受劳务	市场价/协议价		179.47	0.18%	按月结算			
湖南华菱钢铁贸易有限公司	投资方子公司	关联采购及接受劳务	原材料	市场价/协议价		1,902.17	0.12%	按月结算			
江苏华菱锡钢特钢	投资方子公司	关联采购及接	钢管	市场价		7,941.96	0.5%	按月结算			

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(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(元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
有限公司		受劳务									
安赛乐-米塔尔	投资方子公司	关联采购及接受劳务	铁矿石	市场价/协议价				按月结算			
安赛乐-米塔尔法国	投资方子公司	关联采购及接受劳务	接受技术服务	协议价				按月结算			
华菱集团及下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	投资方子公司	金融服务	利息收入			311.1	1.12%	按月结算			
湘钢集团及子公司	投资方子公司	金融服务	利息收入			1,651.13	6.33%	按月结算			
涟钢集团及子公司	投资方子公司	金融服务	利息收入			550.98	2.11%	按月结算			
衡钢集团及子公司	投资方子公司	金融服务	利息收入			101.14	0.39%	按月结算			
华菱集团及下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	投资方子公司	金融服务	利息支出			686.12	0.66%	按月结算			
湘钢集团及子公司	投资方子公司	金融服务	利息支出			82.06	0.17%	按月结算			
涟钢集团及子公司	投资方子公司	金融服务	利息支出			173.14	0%	按月结算			
衡阳集团及子公司	投资方子公司	金融服务	利息支出			1.27	0.91%	按月结算			
合计				--	--	578,351.17	-	--	--	--	--

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(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(元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
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				<p>①华菱湘钢与湘钢集团(含其子公司)的关联交易由于历史原因,关联双方相互之间已形成稳定的上下游及前后工序关系,本公司的电、气、水等生产线与湘钢集团相关生产线相互交叉在同一生产区域内,各生产线均为刚性链接,是公司正常生产经营的重要保证。湘钢集团为华菱湘钢提供生产用原辅材料球团矿、石灰、耐火材料和技改工程等服务以及综合及后勤服务;华菱湘钢为湘钢集团提供电、水、风、气等生产服务。②华菱涟钢与涟钢集团(含其子公司)的关联交易由于历史原因,关联双方相互之间已形成稳定的上下游关系,本公司的电、气、水等生产线与涟钢集团相关生产线相互交叉在同一生产区域内,各种管道、电、气输送线均为刚性链接,是公司正常生产经营的重要保证。涟钢集团为华菱涟钢提供生产用钢渣、石灰、部分电力、耐火材料等原辅材料和提供技改工程等服务以及综合及后勤服务;华菱涟钢为涟钢集团提供电、水、风、气等生产服务。③华菱钢管、华菱连轧管与衡钢集团(含其子公司)的关联交易衡钢集团(含其子公司)为华菱钢管、华菱连轧管提供钢管表面刷漆进行防腐等劳务,并将其少量的钢管销售衡钢集团的子公司。④财务公司与华菱集团(含其子公司)的关联交易财务公司作为一家经中国银行业监督管理委员会批准的规范性非银行金融机构,在其经营范围内为公司股东华菱集团及其下属子分公司提供金融服务。华菱集团及其下属成员通过在财务公司开立账户存入资金、办理结算业务,有利于本公司通过协同效应,加速资金周转,减少结算费用,降低利息支出,获得资金支持。⑤湖南岳阳华菱船货代理有限公司向公司子公司提供船运服务。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开,具有独立完整的业务及自主经营能力,上述日常关联交易没有影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无							
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				无							
关联交易的说明				2012年,公司预计与关联方发生的关联交易总金额为1,352,252万元。报告期内,发生交易总金额为578,351.17万元。							

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(%)
湘潭钢铁集团有限公司	70,963.61	18.04%	74,521.08	
湘潭瑞通球团有限公司	10,077.8	11.41%	47,743.56	3.02%
湖南湘辉金属制品有限公司	27,208.35	1.07%		
湖南湘钢宜兴耐火材料有限公司	255.01	1.05%	13,038.2	0.83%
涟源钢铁集团有限公司	74,325.23	43.67%	89,383.11	
浙江天洁磁性材料股份有限公司	17,976.23	0.71%		
湖南涟钢双菱发展有限公司	21,527.18	0.85%		
湖南华菱洞口矿业有限公司	1,394.7	0.05%		
衡阳钢管集团有限公司	19.72	0.01%	751.83	5.31%
衡阳科盈钢管有限公司	1,097.63	0.18%	546.28	0.55%
衡阳鸿菱石油管材有限责任公司	7,347.16	1.24%	9,466.95	9.54%
衡阳鸿菱石油管材有限责任公司			3,214.71	0.2%
衡阳鸿涛机械加工有限公司	313.56	0.19%	3,670.9	3.7%
安赛乐-米塔尔	658.53	0.03%		
湖南湘钢洪盛物流有限公司			4,617.3	4.65%
中冶京诚(湘潭)重工设备有限公司			2,359.36	1.49%
湖南湘钢冶金炉料有限公司			12,792.22	0.81%
湖南煤化新能源有限公司			1,176.93	0.68%
湖南煤化新能源有限公司			19,731.17	19.88%

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(%)
涟钢冶金材料科技有限公司			11,199.6	7.07%
湖南涟钢科技环保有限公司			9,125.72	5.76%
湖南涟钢机电设备制造有限公司			1,983.63	1.25%
湖南涟钢物流公司			8,258.59	8.32%
湖南涟钢建设有限公司			7,336.77	14.08%
涟钢设计咨询有限公司			1,075.3	1.08%
湖南双菱矿业发展有限公司			2,484.67	0.16%
湖南岳阳华菱船货代理有限公司			4,401.06	4.43%
湖南华菱岳阳港务有限公司			2,726.97	2.75%
湖南华菱保险经纪有限公司			179.47	0.18%
湖南华菱钢铁贸易有限公司			1,902.17	0.12%
江苏华菱锡钢特钢有限公司			7,941.96	0.5%
华菱集团及下属子公司	2,614.35	9.94%	942.59	0.66%
合计	235,779.06		342,572.11	

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 235,779.06 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

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

1、公司控股子公司华菱湘钢与湘钢集团于2005年1月签订商标使用许可协议，华菱湘钢许可湘钢集团及控股子公司无偿使用“华光”牌商标，使用期限为5年。2007年9月，华菱湘钢与湘钢集团及控股子公司重新签订协议，将使用年限延至2017年9月。

2、华菱湘钢于2012年4月与湘钢集团签订协议，湘钢集团许可华菱湘钢无偿使用“湘钢”牌商标，使用期限为1年。

（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

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	托管收益（万元）	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
华菱集团	华菱钢铁	华菱集团持有的锡钢集团的股权	2007年09月17日	-	45	协议价	-	是	公司控股股东

托管情况说明

根据公司与华菱集团于2007年9月17日签署的《股权托管协议》，华菱集团委托公司管理华菱集团持有的锡钢集团55%的股权，代为行使有关股东权利。华菱集团每年（12个月）向公司支付45万元人民币的托管管理费用。

(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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
湖南华菱涟钢薄板有限公司	2002年3月9日、2006年03月24日	77,000	2003年03月31日	77,000	保证	10年	否	否
华菱香港国际贸易有限公司	2010年06月23日	252,996	2011年08月13日	188,119.64	保证	1年	否	否
华菱香港国际贸易有限公司	2010年06月23日	126,498	2010年11月08日	126,498	保证	3年	否	否
华菱香港国际贸易有限公司	2010年06月23日	126,498	2011年12月30日	126,498	保证	1年	否	否
华菱香港国际贸易有限公司	2010年06月23日	126,498	2012年06月27日	126,498	保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额			126,498	报告期内对子公司担保实际				126,498

度合计 (B1)		发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	709,490	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	644,613.64
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	126,498	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	126,498
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	709,490	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	644,613.64
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			53.92%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			644,613.64
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			46,902.61
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			691,516.25
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	华菱集团和安赛乐-米塔尔	①维持本公司上市地位；②自股权分置改革方案实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的该部分股份，出售数量占该公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。	2006 年 02 月	三年	报告期内，公司股东华菱集团和安赛乐-米塔尔履行了上述承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		-	无
资产置换时所作承诺	无	无		-	无
发行时所作承诺	华菱集团	公司第一大股东华菱集团承诺，华菱集团及其受控制的子公司或关联企业不会从事与本公司主营业务范围、主导产品形成实质性竞争的业务。	1999 年 04 月	-	履行了承诺
其他对公司中小股东所作承诺	华菱集团	2007 年 7 月，公司股东华菱集团收购江苏锡钢集团有限公司（以下简称“锡钢集团”）55%的股权，成为锡钢集团的控股股东。为避免锡钢集团可能与公司形成的潜在同业竞争，华菱集团于 2007 年 9 月 6 日出具《关于解决潜在同业竞争的承诺函》。根据该承诺	2007 年 9 月 6 日	三年	2007 年 9 月 17 日，公司与华菱集团签署了《股权托管协议》，华菱集团委托公司管理华菱集团持有的锡钢集团股权，代为行使有关股东权利。华菱集团每年向公司支付托管管理费用。2010 年 12 月，公司与华菱集团、华润集团下属子公司共同签署了《关于衡阳华菱钢管有限公司和江苏锡钢集团有限公司的重组意向书》。按照董事会决议，公司于 2011 年 3 月成立了全资子公司钢管控股，并开展了有关资产重组的审计评估工作。2011 年 5 月，华菱集团收购了锡钢集团剩余 45%的股权，锡钢集团成为华菱集团的全资子公司，华菱集团拟将锡钢集团 100%的股权全部

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		函，华菱集团将在“三年”内（即 2010 年 12 月 26 日之前）将持有锡钢集团 55%的股权出售给本公司、或以其他合法的方式注入本公司、或出售给无关联的第三方。			注入上市公司。根据审计评估结果以及资产重组初步方案确定的原则，公司确定了具体的资产重组方案，即由华菱钢铁以华菱钢管 67.13%股权和现金 2 亿元增资钢管控股，同时华菱集团以锡钢 100%股权增资钢管控股。2011 年 9 月 27 日，公司第四届董事会第二十三次会议否决了上述关于华菱钢管与锡钢集团资产重组的议案（详见 2011 年 9 月 29 日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的公告，公告编号 2011-49）。目前，公司正与华菱集团沟通关于解决潜在同业竞争问题的后续安排。
	华菱集团	公司 2008 年度非公开发行时，公司股东华菱集团承诺，除因公司与其他公司合并和/或其他内部重组而导致的持股主体变化（但实际控制人不变）外，自本次非公开发行结束之日起，三年内不转让其所拥有的本次认购股份。	2011 年 03 月	三年	履行了承诺
承诺是否及时履行	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	-				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	-				
解决方式	-				
承诺的履行情况	-				

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

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	-1,842,453.45	-163,574,868.82
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-233,582.73	-22,802,364.05
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		11,483,404.30
小计	-1,608,870.72	-152,255,909.07
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	567,273.12	-2,103,865.84
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	567,273.12	-2,103,865.84
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	-1,041,597.60	-154,359,774.91

(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 02 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金、长江证券	公司生产经营状况
2012 年 02 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	华安财产保险、诺安基金、浙江中邦实业、复星集团、华泰联合证券	公司生产经营状况
2012 年 03 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券	公司生产经营状况
2012 年 03 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	麦格理证券组织的 QFII 联合调研	公司生产经营状况
2012 年 03 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	华宝证券、湘财证券、财通证券	公司生产经营状况
2012 年 04 月 12 日	公司会议室	实地调研	其他	长江证券、国金证券、广发证券、招商证券、中信建投证券、中信证券、海通证券、申银万国证券、齐鲁证券、毕盛投资、嘉实基金、中海基金、华宝投资、西部证券、安信证券、光大证券	2011 年度业绩发布投资者见面会，公司介绍了 2011 年经营状况及未来展望
2012 年 04 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	德意志银行、Maverick、富达基金、霸菱投资、上海景沧	钢铁行业经营形势及未来趋势
2012 年 05 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券	公司生产经营状况
2012 年 05 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券	公司生产经营状况
2012 年 06 月 06 日		电话沟通	机构	长江证券、国金证券、广发证券、安信证券、中信建投证券、中信证券、海通证券、申银万国证券、齐鲁证券、嘉实基金、瑞银证券、华泰联合证、国泰君安证券、国信证券、博时基金	华菱集团与安米深化战略合作方式及关于汽车板合资公司相关事项
2012 年 06 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	上投摩根基金、长江证券	公司生产经营状况
2012 年 06 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	苏格兰皇家银行、联昌证券	钢铁行业经营形势及未来趋势
2012 年 06 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券	

(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 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（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

（一）2012年6月6日，华菱集团和安赛乐-米塔尔及公司签署了《汽车板合资公司股权转让协议》，公司与安赛乐-米塔尔签署了《汽车板合资公司经营修订和重述的合资经营合同》，同时华菱集团与安赛乐-米塔尔签署了《华菱钢铁股权转让协议》。根据上述协议安排，经有权政府部门批准后，华菱集团将其所持有的汽车板合资公司股权分别转让给公司和安赛乐-米塔尔，华菱集团不再持有汽车板合资公司的股权，且公司和安赛乐-米塔尔将对汽车板合资公司进行增资，汽车板合资公司的注册资本将由15.3亿元增加到26亿元；同时，在《汽车板合资公司股权转让协议》及《汽车板合资公司经营修订和重述的合资经营合同》生效且汽车板合资公司项目建设进度和技术转让达到约定相关节点条件的前提下，安赛乐-米塔尔可以通过期权方式，在《华菱钢铁股权转让协议》签署之日起的24个月内向华菱集团行使卖出其持有的本公司的6亿股股份的选择权，并将所获得的部分资金用于收购华菱集团所持有的汽车板合资公司部分股权，以及增资汽车板合资公司。本次交易完成后，在安赛乐-米塔尔向华菱集团行使全部约定股份卖出选择权的前提下，华菱集团在公司的股权比例将提高到59.91%，并不再持有汽车板合资公司的股权；安赛乐-米塔尔在公司的股权比例将下降到10.07%，在汽车板合资公司的股权比例将由33%提高到49%，从而实现了华菱集团、安赛乐-米塔尔在华菱钢铁和汽车板合资公司的股权置换。公司在汽车板合资公司的股权将由34%提高到51%，实现了公司控股汽车板合资公司。上述协议签署的同时，汽车板合资公司与主要设备供应商签署了设备采购合同，汽车板合资项目转入实质性建设阶段。

上述有关事项尚需根据公司相关规定履行公司相应内部批准程序，并经有权政府部门批准。

（二）公司第四届董事会第十四次会议和公司2011年第一次临时股东大会审议批准公司继续滚动发行不超过30亿元人民币短期融资券，并授权公司管理层办理相关手续并具体实施。截至报告期末，尚未发行。

（三）根据公司第三届董事会第二十八次会议决议，公司子公司华菱光远正在按法定程序进行清算。2012年上半年，因支付停产留守人员的工资规费、财务费用和设备维护等费用，华菱光远亏损66.54万元。

（四）2012年7月30日，经公司第四届董事会第三十二次会议批准，公司从2012年7月1日起调整固定资产折旧年限。详见2012年8月1日披露于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上的公告（公告编号2012-37）。

（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
关于召开湖南华菱钢铁股份有限公司2012年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》B021; 《证券时报》D036	2012年08月01日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于调整固定资产折旧年限的公告	《中国证券报》B021; 《证券时报》D036	2012年08月01日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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
第四届董事会第三十二次会议决议公告	《中国证券报》B021; 《证券时报》D036	2012 年 08 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第二十七次会议决议	《中国证券报》B021; 《证券时报》D036	2012 年 08 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
湖南华菱钢铁股份有限公司澄清公告	《中国证券报》A23; 《证券时报》B001	2012 年 07 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年半年度业绩预告	《中国证券报》B019; 《证券时报》B32	2012 年 07 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于变更公司子公司募集资金部分专用账户的公告	《中国证券报》B040; 《证券时报》D21	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
收购报告书(摘要)	《中国证券报》A31; 《证券时报》D9	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
简式权益变动报告书	《中国证券报》A31; 《证券时报》D9	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于华菱集团与安赛乐-米塔尔深化战略合作暨公司增资汽车板合资公司相关事项的提示性公告	《中国证券报》B022; 《证券时报》D25	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大事项临时停牌公告	《中国证券报》A40; 《证券时报》D25	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B011; 《证券时报》D32	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》B011; 《证券时报》D32	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》B028; 《证券时报》B29	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
招商证券股份有限公司关于《湖南华菱钢铁股份有限公司 2011 年度内部控制评价报告》的核查意见	-	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
招商证券股份有限公司关于湖南华菱钢铁股份有限公司非公开发行股票 2011 年度保荐工作报告	-	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
招商证券股份有限公司关于湖南华菱钢铁股份有限公司募集资金存放与使用情况的专项核查报告	-	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告全文	《中国证券报》B064; 《证券时报》D105	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》B064;	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网

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
	《证券时报》D105		(http://www.cninfo.com.cn)
关于召开公司 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B064; 《证券时报》D105	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第三十一次会议决议公告	《中国证券报》B064; 《证券时报》D105	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第二十六次会议决议公告	《中国证券报》B064; 《证券时报》D105	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
招商证券股份有限公司关于湖南华菱钢铁股份有限公司以募集资金增资华菱钢管的保荐意见	《中国证券报》B064; 《证券时报》D105	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事辞职公告	《中国证券报》B064; 《证券时报》D105	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
湖南华菱钢铁股份有限公司 2012 年与安赛乐-米塔尔日常关联交易公告	《中国证券报》B064; 《证券时报》D105	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于以募集资金增资华菱钢管的关联交易公告	《中国证券报》B064; 《证券时报》D105	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年一季度业绩预告	《中国证券报》B006; 《证券时报》B16	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举办 2011 年度网络业绩说明会的公告	《中国证券报》B034; 《证券时报》D36	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度内部控制评价报告	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度社会责任报告	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年独立董事述职报告	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第三十次会议决议公告	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度审计报告	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年日常关联交易公告	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事辞职公告	《中国证券报》A20;	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网

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
	《证券时报》C9		(http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第二十五次会议决议公告	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的独立意见	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
对湖南钢铁股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于子公司湖南华菱钢铁集团财务有限公司与湖南华菱钢铁集团有限责任公司签订《金融服务协议》的公告	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于湖南华菱钢铁股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于湖南华菱钢铁股份有限公司 2011 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
在湖南华菱钢铁集团财务有限公司资金风险处置预案	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
信息披露管理制度 (2012 年 3 月)	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
湖南华菱钢铁集团财务有限公司风险评估审核报告	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
针对湖南华菱钢铁股份有限公司母公司及重要子公司内部控制审计报告	《中国证券报》A20; 《证券时报》C9	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B021; 《证券时报》D17	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》B021; 《证券时报》D17	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年日常关联交易超预计额的公告	《中国证券报》B009; 《证券时报》D52	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开湖南华菱钢铁股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B009; 《证券时报》D52	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十九次会议决议公告	《中国证券报》B009; 《证券时报》D52	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第二十四次会议决议	《中国证券报》B009;	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网

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
	《证券时报》D52		(http://www.cninfo.com.cn)
独立董事的独立意见	《中国证券报》B009; 《证券时报》D52	2012年03月13日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于调整固定资产折旧年限的公告	《中国证券报》B015; 《证券时报》D28	2012年02月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十八次会议决议公告	《中国证券报》B015; 《证券时报》D28	2012年02月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
兴业证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司关于湖南华菱钢铁股份有限公司部分限售股份上市流通的核查意见	《中国证券报》B016; 《证券时报》D17	2012年02月23日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2007年度非公开发行限售股份上市流通公告	《中国证券报》B016; 《证券时报》D17	2012年02月23日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
股权分置改革限售股份上市流通公告	《中国证券报》B016; 《证券时报》D17	2012年02月23日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
湖南华菱钢铁股份有限公司 2011 年度业绩预告	《中国证券报》B229; 《证券时报》C32	2012年01月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司收到政府补贴的公告	《中国证券报》B018; 《证券时报》B1	2012年01月07日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否 不适用

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: 湖南华菱钢铁股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,003,014,081.08	12,977,436,688.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		156,549,881.31	145,234,770.00
应收票据		4,092,531,811.76	7,618,656,832.58
应收账款		1,802,265,950.68	1,303,113,533.12
预付款项		1,038,169,000.67	1,476,875,548.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		25,565,423.19	18,971,166.95
应收股利		3,390,218.92	9,178,125.52
其他应收款		584,964,569.06	486,452,033.51
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		10,213,183,950.76	11,323,627,740.16
一年内到期的发放贷款及垫款		323,214,933.45	765,563,035.01
其他流动资产		648,828,757.68	528,161,451.71
流动资产合计		23,891,678,578.56	36,653,270,925.63
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		100,000,000.00	100,000,000.00
可供出售金融资产		414,268,927.40	446,111,380.85
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		362,838,299.04	265,970,585.62
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		39,025,587,031.43	40,905,347,558.85
在建工程		4,203,019,605.72	3,538,276,021.75
工程物资		11,639,519.25	31,275,966.19
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		3,864,740,682.42	3,908,434,524.90

开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		8,195,001.00	0.00
递延所得税资产		97,530,164.78	120,470,060.20
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		48,087,819,231.04	49,315,886,098.36
资产总计		71,979,497,809.60	85,969,157,023.99
流动负债：			
短期借款		23,827,182,508.14	26,544,086,366.96
向中央银行借款			
吸收存款		615,348,562.70	1,208,978,661.94
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		6,834,448,899.77	11,643,775,271.91
应付账款		5,036,987,778.15	5,877,241,424.82
预收款项		1,952,271,390.81	2,680,823,646.37
卖出回购金融资产款		786,622,384.03	788,565,625.02
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		407,059,084.74	325,417,886.88
应交税费		295,002,799.12	161,864,213.42
应付利息		18,716,841.61	31,732,574.91
应付股利		84,595,886.00	125,273,146.85
其他应付款		4,193,421,464.36	4,310,304,864.66
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		6,309,957,034.63	6,616,977,851.47
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		50,361,614,634.06	60,315,041,535.21
非流动负债：			
长期借款		7,563,723,676.91	10,179,638,176.91
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		3,089,000.00	3,089,000.00

专项应付款		0.00	0.00
预计负债		172,690,189.33	172,690,189.33
递延所得税负债		4,316,380.93	4,549,963.66
其他非流动负债		106,679,000.00	109,279,000.00
非流动负债合计		7,850,498,247.17	10,469,246,329.90
负债合计		58,212,112,881.23	70,784,287,865.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,015,650,025.00	3,015,650,025.00
资本公积		6,995,732,826.74	7,006,747,758.89
减：库存股		0.00	
专项储备			
盈余公积		836,161,573.48	836,161,573.48
一般风险准备		0.00	
未分配利润		1,113,645,283.39	2,418,288,779.79
外币报表折算差额		-6,969,095.96	-7,536,369.08
归属于母公司所有者权益合计		11,954,220,612.65	13,269,311,768.08
少数股东权益		1,813,164,315.72	1,915,557,390.80
所有者权益（或股东权益）合计		13,767,384,928.37	15,184,869,158.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		71,979,497,809.60	85,969,157,023.99

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：戴佐军

会计机构负责人：张树芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		259,831,876.69	1,200,138,608.05
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,247,459,502.78	3,116,620,588.10

存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,507,291,379.47	4,316,759,196.15
非流动资产：			
可供出售金融资产		29,248,819.20	29,534,054.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		12,558,695,077.45	12,335,075,149.66
投资性房地产			
固定资产		28,540,046.44	31,982,220.66
在建工程		2,416,927.54	1,668,902.54
工程物资			
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			
其他非流动资产		27,518,599.90	27,518,599.90
非流动资产合计		12,646,419,470.53	12,425,778,927.16
资产总计		16,153,710,850.00	16,742,538,123.31
流动负债：			
短期借款		727,363,500.00	1,009,603,500.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		5,245.42	209,812.10
应交税费		174,691.45	6,149,936.67
应付利息		0.00	0.00
应付股利		5,094,695.40	45,771,956.25

其他应付款		14,064,331.77	19,842,062.97
一年内到期的非流动负债		0.00	70,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		746,702,464.04	1,151,577,267.99
非流动负债：			
长期借款		2,000,000,000.00	2,181,504,500.00
应付债券		0.00	0.00
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			
非流动负债合计		2,000,000,000.00	2,181,504,500.00
负债合计		2,746,702,464.04	3,333,081,767.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,015,650,025.00	3,015,650,025.00
资本公积		7,483,328,259.82	7,483,613,495.02
减：库存股			0.00
专项储备			
盈余公积		836,161,573.48	836,161,573.48
一般风险准备			
未分配利润		2,071,868,527.66	2,074,031,261.82
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		13,407,008,385.96	13,409,456,355.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,153,710,850.00	16,742,538,123.31

3、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		32,262,328,938.07	37,895,984,976.43
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,650,357,133.24	38,107,448,490.87
其中：营业成本		31,612,602,246.70	36,167,454,970.92
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		99,642,483.55	44,937,723.38
销售费用		303,101,857.99	363,538,778.39
管理费用		785,389,631.61	930,418,148.31
财务费用		893,658,293.05	517,819,843.96
资产减值损失		-4,000,000.00	122,713,753.19
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		5,133,895.74	-15,146,340.22
投资收益（损失以“-” 号填列）		34,903,483.92	54,581,067.50
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		2,733,007.03	2,904,076.47
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,388,028,195.17	-211,463,514.44
加：营业外收入		5,062,941.57	10,014,232.30
减：营业外支出		1,037,684.00	1,944,345.71
其中：非流动资产处置 损失		749,834.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		-1,384,002,937.60	-203,393,627.85
减：所得税费用		32,439,695.31	13,996,783.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,416,442,632.91	-217,390,411.46
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		-1,304,643,496.40	-218,431,269.30

润			
少数股东损益		-111,799,136.51	1,040,857.84
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.4326	-0.0736
（二）稀释每股收益		-0.4326	-0.0736
七、其他综合收益		-1,041,597.60	-154,359,774.91
八、综合收益总额		-1,417,484,230.51	-371,750,186.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,305,615,073.68	-372,791,044.21
归属于少数股东的综合收益总额		-111,869,156.83	1,040,857.84

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：戴佐军

会计机构负责人：张树芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		0.00	0.00
减：营业成本		0.00	0.00
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		16,052,005.58	18,980,923.83
财务费用		-13,889,271.42	-9,395,605.98
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）		0.00	5,000,000.00
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）		-2,162,734.16	-4,585,317.85
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,162,734.16	-4,585,317.85
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,162,734.16	-4,585,317.85
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-285,235.20	-23,042,512.80
七、综合收益总额		-2,447,969.36	-27,627,830.65

5、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	40,923,426,155.07	41,610,467,956.93
客户存款和同业存放款项净增加额	29,776,874.05	68,018,036.64
向中央银行借款净增加额		
客户贷款及垫款净减少额	37,831,063.58	
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	93,227,854.31	36,726,769.34
拆入资金净增加额		300,000,000.00
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	200,328,885.52	188,006,625.54
收到其他与经营活动有关的现金	2,168,202,260.46	435,446,475.12
经营活动现金流入小计	43,452,793,092.99	42,638,665,863.57
购买商品、接受劳务支付的现金	36,664,106,613.54	37,776,415,075.08
客户贷款及垫款净增加额		676,068,306.02
存放中央银行和同业款项净增加额	642,211,555.08	
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	109,692,400.09	14,078,336.43

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,449,658,546.74	1,328,692,116.24
支付的各项税费	625,180,287.73	281,197,041.53
支付其他与经营活动有关的现金	771,117,073.36	1,013,052,662.83
经营活动现金流出小计	40,261,966,476.54	41,089,503,538.13
经营活动产生的现金流量净额	3,190,826,616.45	1,549,162,325.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,576,479,632.76	6,117,658,557.08
取得投资收益所收到的现金	37,958,379.89	50,422,208.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	276,548.52	9,259,640.75
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	77,902,006.45	10,441,003.62
投资活动现金流入小计	5,692,616,567.62	6,187,781,410.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	414,842,275.50	2,236,707,215.90
投资支付的现金	5,660,992,711.15	5,714,308,794.22
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		163,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	6,075,834,986.65	8,114,216,010.12
投资活动产生的现金流量净额	-383,218,419.03	-1,926,434,599.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		428,460,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	17,276,317,329.60	16,601,472,966.55
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	113,992,663.81
筹资活动现金流入小计	17,276,317,329.60	17,143,925,630.36
偿还债务支付的现金	22,945,461,212.19	14,406,314,660.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,176,536,885.85	863,885,184.01

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	934,172.30	9,556,806.54
筹资活动现金流出小计	24,122,932,270.34	15,279,756,651.07
筹资活动产生的现金流量净额	-6,846,614,940.74	1,864,168,979.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,081,473.02	166,354,039.55
五、现金及现金等价物净增加额	-4,019,925,270.30	1,653,250,744.35
加：期初现金及现金等价物余额	6,549,421,825.75	2,631,304,554.37
六、期末现金及现金等价物余额	2,529,496,555.45	4,284,555,298.72

6、母公司现金流量表

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		0.00
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	13,657,353.80	85,149,211.87
经营活动现金流入小计	13,657,353.80	85,149,211.87
购买商品、接受劳务支付的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7,587,035.56	10,810,217.00
支付的各项税费	7,149,711.30	12,224,418.63
支付其他与经营活动有关的现金	7,716,945.02	17,464,347.05
经营活动现金流出小计	22,453,691.88	40,498,982.68
经营活动产生的现金流量净额	-8,796,338.08	44,650,229.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,000,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金		5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	101,641,253.07	149,623,924.13
投资活动现金流入小计	251,641,253.07	154,623,924.13

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	754,025.00	1,120,272.54
投资支付的现金	511,552,745.86	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		168,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	512,306,770.86	169,320,272.54
投资活动产生的现金流量净额	-260,665,517.79	-14,696,348.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		428,460,000.00
取得借款收到的现金		100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		113,964,553.14
筹资活动现金流入小计	0.00	642,424,553.14
偿还债务支付的现金	536,695,629.91	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,768,503.12	72,547,278.84
支付其他与筹资活动有关的现金	934,172.30	9,556,336.54
筹资活动现金流出小计	671,398,305.33	82,103,615.38
筹资活动产生的现金流量净额	-671,398,305.33	560,320,937.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	553,429.84	2,958,968.41
五、现金及现金等价物净增加额	-940,306,731.36	593,233,786.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,200,138,608.05	66,778,405.61
六、期末现金及现金等价物余额	259,831,876.69	660,012,192.56

7、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	3,015,650,025.61	7,006,747,758.89			836,161,573.48		2,418,288,779.79	-7,536,369.08	1,915,557,390.80	15,184,869,158.88

	00									
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年年初余额	3,015,650,025.00	7,006,747,758.89			836,161,573.48	0.00	2,418,288,779.79	-7,536,369.08	1,915,557,390.80	15,184,869,158.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-11,014,932.15	0.00	0.00	0.00		-1,304,643,496.40	567,273.12	-102,393,075.08	-1,417,484,230.51
（一）净利润							-1,304,643,496.40		-111,799,136.51	-1,416,442,632.91
（二）其他综合收益		-1,538,850.40						567,273.12	-70,020.32	-1,041,597.60
上述（一）和（二）小计		-1,538,850.40					-1,304,643,496.40	567,273.12	-111,869,156.83	-1,417,484,230.51
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-9,476,081.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,476,081.75	0.00
1. 所有者投入资本		-9,476,081.75							9,476,081.75	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	3,015,650,025.00	6,995,732,826.74	0.00		836,161,573.48	0.00	1,113,645,283.39	-6,969,095.96	1,813,164,315.72	13,767,384,928.37

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	2,737,650,025.00	6,524,223,736.96	0.00		783,676,504.73	0.00	2,400,637,657.70	-2,419,804.81	2,046,193,155.09	14,489,961,274.67
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	2,737,650,025.00	6,524,223,736.96	0.00		783,676,504.73	0.00	2,400,637,657.70	-2,419,804.81	2,046,193,155.09	14,489,961,274.67
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	278,000,000.00	482,524,021.93			52,485,068.75		17,651,122.09	-5,116,564.27	-130,635,764.29	694,907,884.21
(一) 净利润							70,136,190.84	0.00	2,992,224.46	73,128,415.30
(二) 其他综合收益		-762,687,630.65						-5,116,564.27	-39,902,281.56	-807,706,476.48
上述(一)和(二)小计		-762,687,630.65					70,136,190.84	-5,116,564.27	-36,910,571.10	-734,578,061.18
(三) 所有者投入和减少资本	278,000,000.00	1,245,211,652.58	0.00						12,273,855.39	1,535,485,507.97
1. 所有者投入资本	278,000,000.00	1,245,211,652.58	0.00						12,273,855.39	1,535,485,507.97
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					52,485,068.75		-52,485,068.75		-105,999,562.58	-105,999,562.58
1. 提取盈余公积					52,485,068.75	0.00	-52,485,068.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-105,999,562.58	-105,999,562.58
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	3,015,650,025.00	7,006,747,758.89			836,161,573.48		2,418,288,779.79	-7,536,369.08	1,915,557,390.80	15,184,869,158.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,015,650,025.00	7,483,613,495.02	0.00		836,161,573.48		2,074,031,261.82	13,409,456,355.32
加：会计政策变更							0.00	0.00
前期差错更正							0.00	0.00
其他								

二、本年年初余额	3,015,650,025.00	7,483,613,495.02	0.00		836,161,573.48		2,074,031,261.82	13,409,456,355.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-285,235.20	0.00	0.00			-2,162,734.16	-2,447,969.36
（一）净利润							-2,162,734.16	-2,162,734.16
（二）其他综合收益	0.00	-285,235.20						-285,235.20
上述（一）和（二）小计		-285,235.20					-2,162,734.16	-2,447,969.36
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00					0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额			0.00					0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配				0.00		0.00		0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配								0.00
4. 其他						0.00		0.00
（五）所有者权益内部结转								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
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	3,015,650,025.00	7,483,328,259.82	0.00		836,161,573.48	0.00	2,071,868,527.66	13,407,008,385.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	2,737,650, 025.00	6,274,421, 461.45			783,676,50 4.73		1,601,665, 643.06	11,397,413 ,634.24
加：会计政策变更							0.00	
前期差错更正							0.00	
其他								
二、本年年初余额	2,737,650, 025.00	6,274,421, 461.45			783,676,50 4.73		1,601,665, 643.06	11,397,413 ,634.24
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	278,000,00 0.00	1,209,192, 033.57			52,485,068 .75		472,365,61 8.76	2,012,042, 721.08
（一）净利润							524,850,68 7.51	524,850,68 7.51
（二）其他综合收益		-48,293,47 4.40						-48,293,47 4.40
上述（一）和（二）小计	0.00	-48,293,47 4.40	0.00		0.00	0.00	524,850,68 7.51	476,557,21 3.11
（三）所有者投入和减少资本	278,000,00 0.00	1,257,485, 507.97			0.00		0.00	1,535,485, 507.97
1. 所有者投入资本	278,000,00 0.00	1,257,485, 507.97	0.00		0.00			1,535,485, 507.97
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00		52,485,068 .75		-52,485,06 8.75	0.00
1. 提取盈余公积					52,485,068 .75		-52,485,06 8.75	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							0.00	0.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
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	3,015,650, 025.00	7,483,613, 495.02			836,161,57 3.48		2,074,031, 261.82	13,409,456 ,355.32

(三) 公司基本情况

湖南华菱钢铁股份有限公司(原“湖南华菱管线股份有限公司”，“本公司”或“华菱钢铁”)是于1999年4月29日成立的股份有限公司。总部位于湖南省长沙市天心区湘府西路222号华菱园主楼。

本公司是由湖南华菱钢铁集团有限责任公司(“华菱集团”)为主发起人，联合长沙矿冶研究院、张家界冶金宾馆、湖南冶金投资公司、中国冶金进出口湖南公司，经湖南省人民政府湘政函[1999]58号文批准共同发起成立的股份有限公司，原注册资本为105,230万元。

本公司经中国证券监督管理委员会(“中国证监会”)批准，于1999年7月5日在深圳证券交易所发行20,000万股A股股票，每股面值人民币1元。由此，本公司注册资本增至125,230万元。

本公司2000年5月第五次股东大会(1999年年会)决议以公司1999年末总股本125,230万股为基础，向全体股东每10股送2股红股及派现金股利0.50元人民币(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增0.5股。由此，本公司注册资本增至156,537.50万元。

经中国证监会证监发行字[2001]74号文核准，本公司于2002年3月向社会公众增发人民币普通股20,000万股，公司注册资本增至176,537.50万元，均已经湖南省工商行政管理局核准变更登记。

经中国证监会证监发行字[2004]114号文核准，本公司于2004年7月16日发行可转换公司债券200,000万元，期限5年，转股期为2005年1月16日至2009年7月16日。本公司可转换公司债券于2007年6月8日摘牌。截至摘牌日，累计已有198,784.86万元可转换公司债券转股，转股数为452,275,025股，本公司总股本变更为2,217,650,025股。

2005年9月16日，中华人民共和国商务部(“国家商务部”)(商资批[2005]2065号)文件批准本公司变更为外商投资股份制企业，2005年9月20日经湖南省工商行政管理局办妥工商登记变更手续。

经中国证监会证监发行字[2007]415号《关于核准湖南华菱管线股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，本公司于2007年12月27日以非公开发行股票的方式向公司第一、第二大股东华菱集团和安赛乐-米塔尔非公开发行股票52,000万股，限售期36个月，本公司非公开发行有限售条件股份后，总股本由2,217,650,025股增加至2,737,650,025股，华菱集团和安赛乐-米塔尔的持股比例分别增加至33.92%和33.02%。

经中国证监会证监发行字[2010]1330号《关于核准湖南华菱钢铁股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于2011年2月24日向第一大股东华菱集团非公开发行人民币普通股278,000,000股，限售期36个月，本次非公开发行股份后，总股本由2,737,650,025股增加至3,015,650,025股，华菱集团和安赛乐-米塔尔的持股比例分别调整为40.01%和29.97%。

本公司及子公司主要从事钢坯、无缝钢管、线材、螺纹钢、热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板、中小型材、热轧中板等黑色和有色金属产品的生产和销售；兼营外商投资企业获准开展的相关附属产品。

（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

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“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、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“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日的合并财务状况和财务状况、2012年1至6月合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外,本公司的财务报表同时符合中国证监会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币,编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币,本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算(参见财务会计报告(四)-8)

5、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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价);资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用,于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合

并。本公司及子公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本公司将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司及子公司为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。本公司及子公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司直接或通过子公司间接拥有其半数以上表决权的被投资单位(有证据表明本公司不能实施控制的除外)，或本公司拥有其半数或以下的表决权但能够实施控制的被投资单位。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

本公司自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有本公司、子公司之间的内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减

值损失的，则全额确认该损失。

- (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法
不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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

本公司及子公司收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

年末外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(财务会计报告(四)-15)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，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，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，作为其他综合收益计入资本公积；其他差额计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“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的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司及子公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资(财务会计报告(四)-12)以外的股权投资、贷款、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产和金融负债在本公司或子公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本公司及子公司在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债(包括交易性金融资产或金融负债)

本公司或子公司持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

② 贷款和应收款项

贷款及应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，贷款及应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

③ 持有至到期投资

本公司及子公司将有明确意图和能力持有至到期的且到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为持有至到期投资。

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

④ 可供出售金融资产

本公司及子公司将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售金融资产，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失作为其他综合收益计入资本公积，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益[参见财务会计报告（四）-21(3)]。

⑤ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本公司(或子公司)作为保证人与债权人约定,当债务人不履行债务时,本公司(或子公司)按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则(参见财务会计报告(四)-19)确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债,初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(3) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时,终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,本公司及子公司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,与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司及子公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债,用活跃市场中的报价确定其公允价值。

对金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法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的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价、现金流量折现法和采用期权定价模型。本公司及子公司定期评估估值方法,并测试其有效性。

(5) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

本公司及子公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (b) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (d) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

有关贷款及应收款项减值的方法，参见财务会计报告（四）-10，其他金融资产的减值方法如下：

① 持有至到期投资

持有至到期投资运用个别方式评估减值损失。当持有至到期投资的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，该持有至到期投资的账面价值将减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

在持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失将予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失也将从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本公司及子公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(6) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

贷款及应收款项先运用个别方式评估减值损失；个别方式未发现减值损失的，再以组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当贷款及应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司及子公司将该贷款及应收款项的账面价值减

记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估贷款及应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的贷款及应收款项(包括以个别方式评估未发生减值的贷款及应收款项)的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在贷款及应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司及子公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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	单项金额重大的应收账款为单项金额超过人民币 2,000 万元的欠款客户。单项金额重大的其他应收款为单项金额超过人民币 1,000 万元的欠款客户。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，当贷款及应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司对该部分差额确认减值损失，计提坏账准备

(2) 金额虽不重大但单项计提坏账准备的贷款及应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，当贷款及应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司对该部分差额确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 按照组合计提坏账准备的贷款及应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

于上述(1)和(2)中单项测试未发生减值的贷款及应收款项，本公司及子公司也会将其包括在具有类似信用风险特征的贷款和应收款项组合中再进行减值测试。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

(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

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。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。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，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。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(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

(1) 初始投资成本确定

1. 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

② 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本公司(或子公司)按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本公司按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。对于投资者投入的长期股权投资，本公司按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

- 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为投资收益，不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，但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除外。期末按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

在本公司合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按财务会计报告（四）-6进行处理。

- 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本公司或子公司与其他投资方根据合约安排对其实施共同控制(财务会计报告（四）-12(3))的企业。

联营企业指本公司或子公司能够对其施加重大影响(财务会计报告（四）-12(3))的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

权益法核算的具体会计处理包括：

① 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

② 取得对合营企业和联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本公司的会计政策或会计期间进行必要调整后确认。本公司、子公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司或子公司的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

③ 合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司或子公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本公司、子公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 对合营企业或联营企业除净损益以外所有者权益的其他变动，本公司及子公司调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

- 其他长期股权投资

其他长期股权投资，指本公司及子公司均对被投资企业没有控制、共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

其他长期股权投资按成本法进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司、子公司享有的部分确认为投资收益，不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，但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除外。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制，仅在与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。在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动；
- 涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意；

• 如果各投资方通过合同或协议的形式任命其中的一个投资方对被投资单位的日常活动进行管理，则其是否必须在各投资方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在判断对被投资单位是否存在重大影响时，通常考虑以下一种或多种情形：

- 是否在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 是否参与被投资单位的政策制定过程；
- 是否与被投资单位之间发生重要交易；
- 是否向被投资单位派出管理人员；
- 是否向被投资单位提供关键技术资料等。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营公司和联营公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见财务会计报告（四）-18。

对于其他长期股权投资，在资产负债表日，本公司及子公司对其他长期股权投资的账面价值进行检查，有客观证据表明该股权投资发生减值的，采用个别方式进行评估，该股权投资的账面价值高于按照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的，两者之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该减值损失不能转回。期末，其他长期股权投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造的固定资产按财务会计报告（四）-14确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，则分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

对固定资产使用寿命和预计净残值和折旧方法至少于每年年度终了予以复核。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-45 年	0%-5%	2.11%-10%
机器设备	5-25 年	0%-5%	3.80%-20%
电子设备	5-10 年	0%-5%	9.50%-20%
运输设备	5-13 年	0%-5%	7.31%-20%
其他设备	5-12 年	0%-5%	7.92%-20%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

见财务会计报告（四）-18。

(5) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

自行建造固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，在建工程以成本减减值准备(参见财务会计报告(四)-18)在资产负债表内列示。

15、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符合资本化条件的资产的购建的借款费用将予以资本化并计入相关资产的成本。除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间是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。当资本支出和借款费用已经发生及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，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本公司及子公司暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销)的方法如下：

① 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

② 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，将根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的

利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

确定借款的实际利率时，是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时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见财务会计报告(四)-18)后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，将无形资产的成本扣除残值和减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

(2) 各项无形资产的摊销年限分别为：

	摊销年限
土地使用权	39.5-50 年
软件使用费	5 年
软件	5 年
专利权	17.5 年

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见未来经济利益期限的无形资产被视为使用寿命不确定的无形资产。截至资产负债表日，本公司及子公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 内部研究开发项目支出的划分标准及核算

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本公司或子公司有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

17、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉不摊销，期末以成本减累计减值准备(参见财务会计报告(四)-18)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

18、除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

本公司及子公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：固定资产、在建工程、无形资产、对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资及商誉。

本公司及子公司对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司及子公司至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额，于每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本公司及子公司依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于下述三者之中最高者：1)该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定)、2)该资产预计未来现金流量的现值(如可确定)和3)零。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务是应承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出，以及有关金额能够可靠地计量，则确认预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

(3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务的，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用并相应计入资本公积。

- 以现金结算的股份支付

以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务的，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。授予后立即可行权的股份支付交易，按在授予日承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用并相应计入负债。

21、收入

收入是在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，确认销售商品收入：

- ① 商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
 - ② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 销售商品收入金额按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

不适用

(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

提供劳务收入的金额按已收或应收的合同或协议的公允价值确定。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据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根据已完工作的测量确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则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。

(4) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

22、职工薪酬

职工薪酬是为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除因辞退福利外，本公司及子公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

(1) 社会保险福利及住房公积金

除按照中国有关法规，本公司及子公司职工参加了由政府机构设立管理的社会保障体系，按国家规定的基准和比例，为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用及住房公积金。上述缴纳的社会保险费用及住房公积金按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。

(2) 辞退福利

本公司或子公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- ① 本公司或子公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- ② 本公司或子公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退工作在一年内实施完毕、补偿款项超过一年支付的辞退计划(含内退计划)，以同期限国债利率作为折现率，以折现后的金额进行计量，计入当期损益。折现后的金额与实际应支付的辞退福利的差额，作为未确认融资费用，在以后各期计入财务费用。

23、政府补助

(1) 类型

政府补助是从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司或子公司投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理

的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。

与资产相关的政府补助将确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果该补助用于补偿以后期间的相关费用或损失的，则将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果该补助用于补偿本公司及子公司已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。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的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本公司及子公司根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的固定资产按财务会计报告（四）-13(3)所述的折旧政策计提折旧，按财务会计报告（四）-18 所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

不适用

26、股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

27、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司、子公司实施共同控制或重大影响的投资方；
- (5) 与本公司、子公司同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (6) 本公司、子公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司、子公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司(或对本公司合并财务报表有重要影响的子公司)的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司(或对本公司合并财务报表有重要影响的子公司)的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司母公司的关键管理人员；
- (11) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (12) 本公司(或对本公司合并财务报表有重要影响的子公司)的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求确定的关联方外，符合证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》中规定的关联法人和关联自然人的，也被确定为关联方：

- (13) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

(14) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

(15) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述(1)，(3)和(13)情形之一的企业；

(16) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在(9)，(10)和(14)情形之一的个人；

(17) 由(9)，(10)，(14)和(16)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

28、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源，评价其业绩；
- 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 各单项产品或劳务的性质；
- 生产过程的性质；
- 产品或劳务的客户类型；
- 销售产品或提供劳务的方式；
- 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

本公司在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本公司财务报表所采用的会计政策一致。

29、主要会计估计及判断

编制财务报表时，管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除财务会计报告（十）载有关于股份支付的数据外，其他主要估计金额的不确定因素如下：

(1) 贷款及应收款项减值

如财务会计报告（四）-10 所述，本公司及子公司在资产负债表日审阅按摊余成本计量的贷款和应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合贷款和应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合贷款和应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该贷款及应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货跌价准备

如财务会计报告（四）-11 所述，本公司及子公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司及子公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本公司及子公司过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3） 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

如财务会计报告（四）-18 所述，本公司及子公司在资产负债表日对除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本公司及子公司不能可靠获得资产(或资产组)的公开市价，因此不能可靠准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司及子公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4） 折旧和摊销

如财务会计报告（四）-13 和财务会计报告（四）-16 所述，本公司及子公司对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本公司及子公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本公司及子公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5） 职工内退计划

根据本公司、子公司实施的内退计划，职工自停止提供服务日至正常退休日之间的期间享有的工资和相应福利按财务会计报告（四）-19 确认为预计负债。该项预计负债按照预计将来支付的工资及相应福利金额按同期限国债利率计算而得。在预计将来支付工资及相应福利时，管理层考虑了该职工的现时薪资水平以及未来预计的薪资增长水平。如最终支付金额与以前的估计存在差异，该差异将对上述预计负债的金额产生影响。

（6） 递延所得税资产

如财务会计报告（四）-24 所述，本公司及子公司对能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产时，根据递延所得税资产的预期收回或结算方式，按照适用税率计量该递延所得税资产的账面金额。在确认递延所得税资产账面金额时，预计未来应纳税所得额的金额和时间涉及多项有关本公司及子公司经营环境的假设，需要管理层运用大量的判断。如果该假设及判断发生重大变化，将会影响将要确认的递延所得税资产的账面金额，进而影响未来年度的净利润。

30、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 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

根据本公司及子公司固定资产的实际情况，相关部门对各类固定资产重新核定了实际使用年限，决定从2012年1月1日起调整固定资产折旧年限，并经公司第四届董事会第二十八次会议表决通过，具体方案如下：

项目	调整前折旧年限	调整后折旧年限
房屋	20-30	30
建筑物	20-25	25
专用、通用、动力设备	10-15	15
运输工具-火车	10-12	10
运输工具-汽车	5-10	8

此会计估计变更影响上半年净利润增加231,747,993.18元。

31、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(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 不适用

(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 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%， 17%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额（应评税利润）计征	15%， 16.5%， 25%
教育费附加	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	3%
地方性教育费附加	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司子公司华菱香港国际贸易有限公司涉及的税种主要是利得税，于2011/2012课税年度，利得税为应评税利润的16.5%。

2、其他说明

本公司及子公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。

（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：

1、子公司情况

(1) 通过设立方式取得的子公司

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	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额(人民币万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司直接和间接持股比例	本公司直接和间接表决权比例	是否合并报表	期末少数股东权益	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
湖南华菱湘潭钢铁有限公司(华菱湘钢)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 259,468 万元	生铁、钢坯、钢材、焦炭及副产品生产、销售；冶金机械、设备制造、销售；冶金技术咨询	周海斌	77005291-5	250,468	-	94.71%	94.71%	是	383,065,698.91 (参见注释③)	-
湖南华菱涟源钢铁有限公司(华菱涟钢)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 259,821 万元	钢材、钢坯、生铁及其他黑色金属产品的生产经营；热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品的经营	颜建新	77675328-8	259,821	-	95.81%	95.81%	是	108,602,685.75 (参见注释④)	22,761,097.98
湖南华菱涟钢薄板有限公司(华菱薄板)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 194,518 万元	生产和销售热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品	颜建新	73474119-0	194,518	-	95.81%	100%	是	参见注释④	-
湖南涟钢钢材加工配送有限公司(涟钢配送公司)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 2,000 万元	薄板深加工和钢材零售	罗中门	77900862-X	2,000	-	95.81%	100%	是	参见注释④	-
湖南华菱钢管控股有限公司(华菱钢管控股)	有限责任公司	湖南	服务型企业	人民币 500 万元	钢管产业的投资；无缝钢管、特殊扣、生铁、钢坯、棒材、高速重载铁路用钢、冶炼设备的销售；钢管、钢材产品的技术研发、冶金技术的研发及其推广服务；自营和代理各类商品及技术进出口业务（国家禁止和限制的商品和技术除外）	赵建辉	57220578-1	500	-	100%	100%	是	-	-
衡阳华菱钢管有限公司(华菱钢管) (参见注释①)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 260,067.92 万元	黑色金属冶炼、加工及其产品的销售	赵建辉	72255893-8	260,067.92	-	68.36% (参见注释①)	68.36%	是	911,712,472.48 (参见注释⑤)	-
衡阳华菱连轧管有限公司(华菱连轧)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 151,987.63 万元	无缝钢管的生产、销售	赵建辉	75800364-3	151,987.63	-	68.36% (参见注释①)	100.00%	是	参见注释⑤	-

(1) 通过设立方式取得的子公司(续)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额(人民币万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司直接和间接持股比例	本公司直接和间接表决权比例	是否合并报表	期末少数股东权益	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
湖南华菱光远铜管有限公司(华菱光远)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 16,742 万元	生产、销售政策允许的铜铝材及其合金产品,其他有色金属材料及制品,销售政策允许的矿产品。	陈波	72251644-7	16,742	-	82.79%	82.79%	是	参见注释⑥	参见注释⑥
湖南华菱信息有限公司(华菱信息)	有限责任公司	湖南	服务型企业	人民币 2,400 万元	电子信息产品、计算机软件开发、生产、销售和相关的技术服务。	汤志宏	77676606-2	2,400	-	83.33%	83.33%	是	1,993,143.74	248,848.76
湖南华菱钢铁集团财务有限公司(财务公司)	有限责任公司	湖南	金融企业	人民币 60,000 万元	吸收华菱钢铁及其子公司,华菱集团及其下属成员单位的存款,对成员单位办理贷款、贴现、融资租赁、委托贷款、委托投资,承销成员单位的企业债券,从事同业拆借等业务。	舒良勇	71786727-7	60,000	-	48.36%	55%	是	408,104,663.02	-
华菱香港国际贸易有限公司(华菱香港)	有限责任公司	香港	贸易型企业	美元 800 万元	经营铁矿石、废钢、焦煤等原燃料进口业务;设备进口业务;产品出口业务;股权投资等。	不适用	不适用	5,454	-	100%	100%	是	-	-
湖南华菱电子商务有限公司(华菱电子商务)	有限责任公司	湖南	服务型企业	人民币 500 万	网上提供国家法律法规政策允许的矿产品和金属材料、耐火材料、化工产品、机电设备、橡胶制品、木材、五金交电的销售;自营和代理各类商品和技术的进出口;设计、制作、发布、代理国内各类广告;会议及展览服务;企业管理、商务信息的咨询服务。	李贤	58275023-0	500	-	100%	100%	是	-	-
湖南华菱钢管国际贸易有限公司(钢管国贸)(参见注释②)	有限责任公司	湖南	服务型企业	人民币 200 万	国家法律、法规允许的无缝钢管、特殊扣、生铁、钢坯、棒材、钢材、高速重载铁路用钢、冶炼设备的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限制和禁止的商品和技术除外)。	赵建辉	58898109-9	200	-	100%	100%	是	-	-

(2) 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	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额(人民币万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司直接和间接持股比例	本公司直接和间接表决权比例	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
湖南华菱涟钢进出口有限公司 (涟钢进出口公司)	有限责任公司	湖南	进出口贸易	人民币 1,000 万元	进口材料设备采购与出口销售代理	颜林文	70744602-2	1,000	-	95.81%	100%	是	参见注释④	-
衡阳钢管集团国际贸易有限公司 (衡阳国贸)	有限责任公司	湖南	进出口贸易	人民币 400 万元	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	赵建辉	18507203-4	400	-	61.52%	90%	是	参见注释⑤	-

(3) 非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	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额(人民币万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司直接和间接持股比例	本公司直接和间接表决权比例	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
湖南华菱湘钢检修工程有限公司 (湘钢检修)	有限责任公司	湖南	服务型企业	人民币 4,448.2 万元	冶炼工程施工承包二级、房屋建筑工程施工总承包三级	成沛祥	73285795-8	4,448.2	-	52.09%	55%	是	参见注释③	-

- ① 本公司于报告期内以现金人民币 145,419,927.79 元增资华菱钢管。增资完成后，本公司持有华菱钢管的股权比例将由 67.13% 调整为 68.36%。
- ② 钢管国贸为本期新纳入合并范围的子公司。钢管国贸于 2012 年 1 月 17 日在长沙注册成立，注册资金为人民币 200 万元，华菱钢管控股持有 100% 股权。
- ③ 在本公司合并报表中，华菱湘钢及其子公司湘钢检修 2012 年 6 月 30 日少数股东权益合计为人民币 383,065,698.91 元。
- ④ 在本公司合并报表中，华菱涟钢及其子公司华菱薄板、涟钢配送公司及涟钢进出口公司 2012 年 6 月 30 日少数股东权益合计为人民币 108,602,685.75 元。
- ⑤ 在本公司合并报表中，华菱钢管及其子公司华菱连轧及衡阳国贸 2012 年 6 月 30 日少数股东权益合计为人民币 911,712,472.48 元。
- ⑥ 截至 2012 年 6 月 30 日，华菱光远少数股东应承担当期亏损 114,510.18 元，累计应承担超额亏损 34,222,783.03 元。由于华菱光远的少数股东处于破产清算阶段，无力承担其应承担的累计超额亏损，所以该部分超额亏损仍由本公司承担。

2、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司名称	资产负债项目		收入、费用及现金项目
	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	
华菱香港	1 美元=6.3249 人民币	1 美元=6.3009 人民币	交易发生日即期汇率的近似汇率

(七) 合并财务报表主要项目附注

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:	--	--	44,060.13	--	--	89,041.53
人民币	--	--	44,060.13	--	--	89,041.53
银行存款:	--	--	2,423,765,221.00	--	--	6,668,051,497.57
人民币	--	--	1,146,602,298.11	--	--	4,698,613,568.13
USD	201,118,945.34	6.3249	1,272,057,217.00	311,246,151.52	6.3009	1,961,130,876.13
EUR	648,673.04	7.8710	5,105,705.49	1,017,709.45	8.1625	8,307,053.31
其他货币资金:	--	--	2,579,204,800.00	--	--	6,309,296,149.53
人民币	--	--	2,577,432,772.92	--	--	6,298,097,004.09
USD	280,166.87		1,772,027.43	1,777,388.22	6.3009	11,199,145.44
EUR						
合计	--	--	5,003,014,081.08	--	--	12,977,436,688.63

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：

2012 年 6 月 30 日，银行存款包括存放中央银行法定准备金存款人民币 107,930,457.77 元(2011 年：人民币 137,707,331.82 元)。

使用受限制的货币资金余额明细参见财务会计报告（七）-51(2)。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	153,992,171.31	142,275,550.00
交易性权益工具投资		65,000.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	2,557,710.00	2,894,220.00
套期工具		
其他		
合计	156,549,881.31	145,234,770.00

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	3,013,698,717.68	6,252,289,805.57
商业承兑汇票	1,078,833,094.08	1,366,367,027.01
合计	4,092,531,811.76	7,618,656,832.58

上述应收票据均为一年内到期。2012 年 1-6 月，应收票据中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(2) 已背书但未到期的应收票据金额最大前五项明细如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
无锡大树物资贸易有限公司	2012 年 6 月 26 日	2012 年 9 月 26 日	23,500,000.00	银行承兑汇票
晋亿实业股份有限公司	2012 年 2 月 06 日	2012 年 8 月 06 日	20,600,000.00	银行承兑汇票
晋亿实业股份有限公司	2012 年 4 月 10 日	2012 年 10 月 10 日	17,000,000.00	银行承兑汇票
广州市天高有限公司	2012 年 5 月 7 日	2012 年 8 月 07 日	15,110,000.00	银行承兑汇票
晋亿实业股份有限公司	2012 年 1 月 09 日	2012 年 7 月 09 日	15,000,000.00	银行承兑汇票

(3) 已质押但未到期的应收票据金额最大前五项明细如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
阳春新钢铁有限责任公司	2012 年 3 月 15 日	2012 年 7 月 22 日	200,000,000.00	商业承兑汇票
阳春新钢铁有限责任公司	2012 年 5 月 6 日	2012 年 10 月 26 日	180,000,000.00	商业承兑汇票
阳春新钢铁有限责任公司	2012 年 5 月 6 日	2012 年 11 月 6 日	180,000,000.00	商业承兑汇票
阳春新钢铁有限责任公司	2012 年 4 月 20 日	2012 年 10 月 20 日	150,000,000.00	商业承兑汇票
阳春新钢铁有限责任公司	2012 年 2 月 20 日	2012 年 8 月 10 日	100,000,000.00	商业承兑汇票

4 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

类别	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
应收其他客户	1,896,320,980.46	1,397,168,562.90
小计	1,896,320,980.46	1,397,168,562.90
减：坏账准备	94,055,029.78	94,055,029.78
合计	1,802,265,950.68	1,303,113,533.12

(2) 应收账款账龄分析如下：

账龄分析	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
1 年以内(含 1 年)	1,801,368,073.71	1,299,561,981.45
1 年至 2 年(含 2 年)	387,045.86	890,958.82
2 年至 3 年(含 3 年)	610,108.02	3,616,892.84
3 年至 4 年(含 4 年)	940,509.08	2,271,110.53
4 年至 5 年(含 5 年)	2,187,624.53	588,753.00
5 年以上	90,827,619.26	90,238,866.26
小计	1,896,320,980.46	1,397,168,562.90
减：坏账准备	94,055,029.78	94,055,029.78
合计	1,802,265,950.68	1,303,113,533.12

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按种类披露

种类	注	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	(4)	766,458,742.33	40.42%	-	-	791,085,637.57	56.62%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	(5)	1,129,862,238.13	59.58%	94,055,029.78	8.32%	606,082,925.33	43.38%	94,055,029.78	15.52%
合计		1,896,320,980.46	100.00%	94,055,029.78	-	1,397,168,562.90	100%	94,055,029.78	-

本公司及子公司并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

(4) 期末，对于单项金额重大的应收账款，预计可以收回，未计提坏账准备。

(5) 期末单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
销售货款	94,401,908.85	94,055,029.78	99.63%	预计难以收回货款

(6) 期末，对于上述单项测试未发生减值的应收账款，本公司及子公司通过以往损失经验按组合进行减值测试，预计可以收回，未计提坏账准备。

(7) 本期无实际核销的应收账款。

(8) 于 2012 年 6 月 30 日，应收账款前五名单位的应收账款总额如下：

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(%)
HYUNDAI HEAVY IND. CO., LTD	客户	122,012,471.13	1 年以内	6.43%
上海湘钢贸易有限公司	客户	94,070,351.12	1 年以内	4.96%
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	客户	85,629,925.25	1 年以内	4.52%
中国石油化工股份有限公司物资装备部	客户	73,552,512.86	1 年以内	3.88%
三一重型综采成套装备有限公司	客户	66,719,252.37	1 年以内	3.52%
合计	--	441,984,512.73	--	23.31%

(9) 期末应收账款余额中无应收持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。应收账款余额中无应收关联方账款情况。

(10) 于 2012 年 6 月 30 日，无因金融资产转移而予以终止确认的应收款项情况。

5 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
预付关联方	13,432,773.04	18,079,121.55
预付其他客户	1,057,775,451.97	1,495,835,651.23
小计	1,071,208,225.01	1,513,914,772.78
减：减值准备	33,039,224.34	37,039,224.34
合计	1,038,169,000.67	1,476,875,548.44

(2) 预付款项账龄分析如下：

账龄分析	期末余额		期初余额	
	金额 人民币	比例 %	金额 人民币	比例 %
1 年以内(含 1 年)	1,014,294,011.56	94.69%	1,452,752,881.17	95.96%
1 年至 2 年(含 2 年)	22,842,640.93	2.13%	23,088,486.09	1.52%
2 年至 3 年(含 3 年)	5,715,386.76	0.53%	5,715,506.76	0.38%
3 年以上	28,356,185.76	2.65%	32,357,898.76	2.14%
小计	1,071,208,225.01	100.00%	1,513,914,772.78	100.00%
减：减值准备	33,039,224.34		37,039,224.34	
合计	1,038,169,000.67	100.00%	1,476,875,548.44	100.00%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 于 2012 年 6 月 30 日，预付款项金额前五名的单位情况如下：

单位名称	与本公司 关系	金额 人民币元	欠款年限	占预付款项 总额比例	未结算原因
中华人民共和国韶山海关	第三方	431,405,035.67	一年以内	40.27%	未结算增值税款
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	第三方	58,336,964.55	一年以内	5.45%	采购货物尚未到达
山西焦煤集团有限责任公司	第三方	78,932,595.14	一年以内	7.37%	采购货物尚未到达
山西曙光煤焦集团有限公司	第三方	42,907,318.53	一年以内	4.01%	采购货物尚未到达
中华人民共和国阳江海关	第三方	40,409,053.72	一年以内	3.77%	未结算增值税款

除财务会计报告（八）-7①披露款项以外，年末预付款项余额中无预付持有本公司 5% 或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

6 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
应收其他客户	613,067,784.39	514,555,248.84
小计	613,067,784.39	514,555,248.84
减：坏账准备	28,103,215.33	28,103,215.33
合计	584,964,569.06	486,452,033.51

(2) 其他应收款账龄分析如下：

账龄分析	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
1 年以内(含 1 年)	582,792,430.84	484,339,677.02
1 年至 2 年(含 2 年)	1,990,076.87	2,583,763.20
2 年至 3 年(含 3 年)	835,046.40	345,072.70
3 年以上	27,450,230.28	27,286,735.92
小计	613,067,784.39	514,555,248.84
坏账准备	28,103,215.33	28,103,215.33
合计	584,964,569.06	486,452,033.51

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 其他应收款按种类披露

种类	注	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	(4)	68,224,496.80	11.13%	-	-	68,224,496.80	13.26%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	(5)	544,843,287.59	88.87%	28,103,215.33	5.16%	446,330,752.04	86.74%	28,103,215.33	6.30%
合计		613,067,784.39	100.00%	28,103,215.33	-	514,555,248.84	100.00%	28,103,215.33	-

本公司及子公司并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

(4) 期末，对于单项金额重大的其他应收款，预计可以收回，未计提坏账准备。

(5) 期末单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他应收款	34,826,015.57	28,103,215.33	80.70%	预计难以收回

(6) 期末，对于上述单项测试未发生减值的其他应收款，本公司及子公司通过以往损失经验按组合进行减值测试，预计可以收回，未计提坏账准备。

(7) 本期无实际核销的其他应收款。

(8) 于 2012 年 6 月 30 日，其他应收款前五名单位的明细如下：

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 (%)
娄底市土地矿产交易中心	无关联第三方	36,570,000.00	2 年以内	5.97%
涟钢振兴企业公司	无关联第三方	17,753,040.51	1 年以内	2.9%
湖南省环境保护局	无关联第三方	15,000,000.00	1 年以内	2.45%
广州铁路（集团）公司衡阳西站	无关联第三方	11,897,862.68	1 年以内	1.94%
铁道部资金清算中心	无关联第三方	5,003,572.12	1 年以内	0.82%
合计	--	86,224,475.31	--	14.08%

(9) 期末其他应收款余额中无应收持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。其他应收款余额中无应收关联方账款情况。

(10) 于 2012 年 6 月 30 日，无因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况。

7 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	4,383,980,329.78		4,383,980,329.78	5,616,741,046.35	128,283,187.16	5,488,457,859.19
在产品	864,676,918.46		864,676,918.46	796,839,438.64		796,839,438.64
库存商品	1,818,542,719.26	789,977.93	1,817,752,741.33	2,252,357,229.02	126,984,074.96	2,125,373,154.06
周转材料						
消耗性生物资产						
自制半成品	663,572,900.00		663,572,900.00	829,877,714.77	30,271,903.63	799,605,811.14
辅助材料	204,700,249.93		204,700,249.93	355,465,886.36		355,465,886.36
备品配件	1,612,292,738.13		1,612,292,738.13	1,634,260,786.63		1,634,260,786.63
燃料	666,208,073.13		666,208,073.13	123,624,804.14		123,624,804.14
合计	10,213,973,928.69	789,977.93	10,213,183,950.76	11,609,166,905.91	285,539,165.75	11,323,627,740.16

本公司及子公司存货年末用于担保的价值为人民币 26,000,000.00 元（2011 年：人民币 26,000,000.00 元）

(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	128,283,187.16			128,283,187.16	
在产品					
库存商品	126,984,074.96			126,194,097.03	789,977.93
周转材料					
消耗性生物资产					
自制半成品	30,271,903.63			30,271,903.63	
合计	285,539,165.75	0.00	0.00	284,749,187.82	789,977.93

8 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴所得税	222,656,304.31	222,656,304.31
待抵扣增值税	171,365,184.44	104,764,153.24
预缴城建税	4,911,998.69	740,994.16
预缴教育费附加	3,920,537.32	
预缴房产税	6,723,831.25	
预缴其他税费	9,250,901.67	
可供出售金融资产(注)	230,000,000.00	200,000,000.00
合计	648,828,757.68	528,161,451.71

注：可供出售金融资产(非上市理财产品)明细如下：

项目	面值 人民币元	初始投资成本 人民币元	到期日	本期利息	累积应收 或已收利息 人民币元	期末余额
华融信托资金计划 (辽宁宝立)	70,000,000.00	70,000,000.00	2012年8月	176,944.44	298,472.22	70,000,000.00
华融信托资金计划 (辽宁宝立)	30,000,000.00	30,000,000.00	2013年2月	75,833.33	127,916.66	30,000,000.00
山东信托资金计划 (富美科技)	30,000,000.00	30,000,000.00	2012年12月	75,833.33	75,833.33	30,000,000.00
湖南信托资金计划 (四川宜宾)	50,000,000.00	50,000,000.00	2013年1月	120,833.34	120,833.34	50,000,000.00
湖南信托资金计划 (四川宜宾)	50,000,000.00	50,000,000.00	2013年1月	118,055.56	118,055.56	50,000,000.00
合计	230,000,000.00	230,000,000.00	—	567,500.00	741,111.11	230,000,000.00

9 发放贷款及垫款

项目	期末余额			期初余额		
	原值 人民币元	减值准备 人民币元	净值 人民币元	原值 人民币元	减值准备 人民币元	净值 人民币元
一年内到期的 发放贷款及垫款	323,214,933.45	-	323,214,933.45	765,563,035.01	-	765,563,035.01
中长期发放贷款及垫款	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00
合计	423,214,933.45	-	423,214,933.45	865,563,035.01	-	865,563,035.01

发放贷款及垫款是子公司财务公司借给关联方的贷款。详见财务会计报告（八）-7⑤。

10 可供出售金融资产

应收账款内容	期末余额 人民币元		期初余额 人民币元	
	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值
可供出售权益工具	168,971,326.07	64,268,927.40	168,971,326.07	66,111,380.85
其中：-平煤股份(1)	6,244,235.35	35,020,108.20	6,244,235.35	36,577,326.45
-金西公司(2)	162,727,090.72	29,248,819.20	162,727,090.72	29,534,054.40
非上市理财产品(3)	350,000,000.00	350,000,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00
合计	518,971,326.07	414,268,927.40	548,971,326.07	446,111,380.85

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日，华菱湘钢将持有经配股并部分出售后平顶山天安煤业股份有限公司(“平煤股份”)的无限售条件的人民币普通股 3,460,485 股(2011 年：3,460,485 股)归类于可供出售金融资产，以平煤股份公开市场股票价格人民币 10.12 元/股(2011 年：人民币 10.57 元/股)为依据确定其公允价值为人民币 35,020,108.20 元(2010 年：人民币 36,577,326.45 元)。

(2) 本公司将持有澳大利亚金西资源有限公司(GoldenWestResourcesLtd, 以下简称：“金西公司”)1,440 万股股份归类于可供出售金融资产。2012 年 6 月 30 日，本公司以金西公司公开市场股票价格 0.320 澳元/股为依据确定其公允价值为 4,608,000.00 澳元，折合人民币：29,248,819.20 元(2011 年：人民币 29,534,054.40 元)。于 2008 年 12 月 31 日，该可供出售金融资产计提减值准备人民币 143,043,514.72 元，2009 年度及 2010 年度因其公允价值回升转回人民币 58,143,952.80 元。2011 年度及 2012 年上半年因其公允价值变动调减合并财务报表资本公积人民币 48,578,709.60 元。

(3) 非上市理财产品明细如下：

项目	面值 人民币元	初始投资成本 人民币元	到期日	本期利息	累积应收 或已收利息 人民币元	期末余额
靖江众达	150,000,000.00	150,000,000.00	2013 年 8 月	728,000.00	6,451,166.67	150,000,000.00
华宸信托资金计划 (红星美凯龙)	100,000,000.00	100,000,000.00	2013 年 7 月	6,572,222.22	12,819,444.44	100,000,000.00
华宸信托资金计划 (胜芳家具)	100,000,000.00	100,000,000.00	2013 年 8 月	7,230,136.99	12,712,328.77	100,000,000.00
合计	350,000,000.00	350,000,000.00	-	14,530,359.21	31,982,939.88	350,000,000.00

(4) 本期不存在有限售期限的可供出售金融资产。

11 长期股权投资

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
对联营公司的投资	316,903,592.65	235,970,585.62
其他长期股权投资	45,934,706.39	30,000,000.00
合计	362,838,299.04	265,970,585.62

(1) 长期股权投资本年变动情况分析如下：

被投资单位	核算方法	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(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
衡阳盈德气体有限公司 (“盈德气体”)	权益法	36,000,000.00	42,587,879.88	1,958,848.66	44,546,728.54	30.00%	33.33%	-	-	-
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司 (“汽车板公司”)	权益法	241,400,000.00	163,200,000.00	78,200,000.00	241,400,000.00	34.00%	40.00%	-	-	-
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司 (“中拓双菱”)	权益法	27,045,795.00	30,182,705.74	774,158.37	30,956,864.11	41.00%	40.00%	-	-	-
平煤集团天蓝配煤有限责任公司 (“天蓝配煤”)	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	13.33%	13.33%	-	-	-
GLOBALOREPTE.LTD	成本法	15,934,706.39	-	15,934,706.39	15,934,706.39	14.29%	18.18%	-	-	-
合计		350,380,501.39	265,970,585.62	96,867,713.42	362,838,299.04	-	-	-	-	-

(2) 重要联营企业信息：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
盈德气体	395,493,739.40	246,877,475.03	148,616,264.37	44,215,412.95	6,529,495.53
汽车板公司	710,565,362.20	1,565,362.20	709,000,000.00	-	-
中拓双菱	622,472,108.86	555,143,234.05	67,328,874.81	849,156,098.64	1,888,191.13

12 固定资产

(1) 固定资产情况:

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:	63,916,286,565.99	142,355,457.19		306,987,501.20	63,750,921,482.20
其中: 房屋及建筑物	13,171,411,046.04	136,650,177.40		3,292,101.90	13,304,769,121.54
机器设备	46,496,250,855.58	2,379,198.86		268,216,087.90	46,229,973,050.95
运输工具	673,927,940.21	80,200.07		14,849,654.15	659,158,486.13
电子设备	2,584,521,215.03	780,629.24		14,921,229.05	2,570,380,615.22
其他	990,175,509.13	2,465,251.62		5,708,428.20	986,640,208.36
--	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:	22,899,711,580.00	0.00	1,882,570,207.27	167,441,723.86	24,614,107,023.63
其中: 房屋及建筑物	3,448,867,792.74		317,242,787.18	2,617,161.74	3,763,493,418.18
机器设备	16,862,844,483.28		1,335,674,697.31	134,734,647.37	18,063,471,296.99
运输工具	370,375,875.94		22,634,571.05	14,751,298.10	378,259,148.89
电子设备	1,694,947,796.77		130,509,189.30	9,722,097.26	1,815,734,888.81
其他	522,675,631.27		76,508,962.43	5,616,519.39	593,148,270.76
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	41,016,574,985.99	--		--	39,136,814,458.57
其中: 房屋及建筑物	9,722,543,253.30	--		--	9,541,275,703.36
机器设备	29,633,406,372.30	--		--	28,166,501,753.96
运输工具	303,552,064.27	--		--	280,899,337.24
电子设备	889,573,418.26	--		--	754,645,726.41
其他	467,499,877.86	--		--	393,491,937.60
四、减值准备合计	111,227,427.14	--		--	111,227,427.14
其中: 房屋及建筑物	32,201,051.00	--		--	32,201,051.00
机器设备	70,777,798.14	--		--	70,777,798.14
运输工具		--		--	
电子设备	174,522.00	--		--	174,522.00
其他	8,074,056.00	--		--	8,074,056.00
五、固定资产账面价值合计	40,905,347,558.85	--		--	39,025,587,031.43
其中: 房屋及建筑物	9,690,342,202.30	--		--	9,509,074,652.36
机器设备	29,562,628,574.16	--		--	28,095,723,955.82
运输工具	303,552,064.27	--		--	280,899,337.24
电子设备	889,398,896.26	--		--	754,471,204.41
其他	459,425,821.86	--		--	385,417,881.60

本期计提折旧为人民币 1,882,570,207.27 元, 由在建工程转入固定资产的金额为人民币 3,252,625.19 元。

(2) 通过融资租赁租入、租出的固定资产

适用 不适用

13 在建工程

(1)

	金额 人民币元	其中：借款费用 资本化金额 人民币元
期初余额	3,538,276,021.75	196,390,809.58
本期增加	668,252,746.46	79,660,415.22
减：本期转入固定资产	3,252,625.19	13,545.56
本期转入无形资产	-	-
本期其他减少	256,537.30	-
期末余额	4,203,019,605.72	276,037,679.24

本公司及子公司本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 6.31%~6.56%(2011年：5.42%~6.30%)。

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目	预算金额	年初余额	其中： 资本化利息	本年增加	其中： 资本化利息	减：转入 固定资产/无形资产	其中： 资本化利息	减： 本年其他减少	其中： 资本化利息	年末余额	其中： 资本化利息	工程投入 占预算比例	工程进度	资金 来源
一、华菱湘钢：														
1	公辅设施	500,000,000.00	16,029,559.15	1,620,198.26	1,069,836.85	547,330.53	-	-	-	17,099,396.00	2,167,528.79	88%	95%	自筹\贷款
2	湘钢扩建工程征地前期费用	930,000,000.00	43,807,347.95	-	283,000.00	-	-	-	-	44,090,347.95	-	105%	99%	自筹\贷款
3	建设 75 吨每小时干熄焦和焦化废水深度处理及回用技术改造	242,147,200.00	-	-	3,899,647.44	-	-	-	-	3,899,647.44	-	72%	95%	自筹\贷款
5	企业信息化建设	170,000,000.00	3,871,322.20	-	989,618.62	136,374.02	-	-	-	4,860,940.82	136,374.02	90%	100%	自筹\贷款
6	150T 干熄焦	242,020,000.00	-	-	5,735,971.00	-	-	-	-	5,735,971.00	-	70%	100%	自筹\贷款
7	烧结系统节能减排技术改造	771,540,000.00	-	-	9,038,589.13	-	-	-	-	9,038,589.13	-	92%	100%	自筹\贷款
8	建设生产高强度钢产品原料技术改造	1,650,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93%	100%	自筹\贷款
9	生产系统冶金综合自动化应用技术改造	1,520,890,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91%	100%	自筹\贷款
10	工业废水处理及厂房除尘技术改造	1,749,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78%	100%	自筹\贷款
11	炼钢节能集约化改造	1,531,890,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78%	100%	自筹\贷款
12	生产高强度钢产品结构调整技术改造	1,950,000,000.00	-	-	24,264,713.78	534,891.76	-	-	-	24,264,713.78	534,891.76	80%	96%	自筹\贷款
1	其他	2,574,405,600.00	239,381,616.39	7,864,477.18	82,435,742.40	8,558,230.73	2,593,650.84	13,545.56	256,537.30	318,967,170.65	16,409,162.35	86%		自筹\贷款
	小计	13,832,692,800.00	303,089,845.69	9,484,675.44	127,717,119.22	9,776,827.04	2,593,650.84	13,545.56	256,537.30	427,956,776.77	19,247,956.92			
二、华菱涟钢														
1	十一五征地拆迁	652,000,000.00	237,002,880.18	14,248,955.88	12,728,915.76	3,711,009.08	-	-	-	249,731,795.94	17,959,964.96	123%	99%	自筹\贷款
2	产品结构调整拆迁还建工程(动力公辅项目)	145,000,000.00	89,138,155.03	7,505,515.43	1,496,968.63	1,496,968.63	-	-	-	90,635,123.66	9,002,484.06	63%	95%	自筹\贷款
3	板材横切及热处理工程	690,000,000.00	856,062,261.34	67,195,170.39	14,466,141.11	14,466,141.11	-	-	-	870,528,402.45	81,661,311.50	126%	98%	自筹\贷款
4	280m2 烧结机烧结烟气脱硫工程	120,000,000.00	106,671,921.32	8,538,213.73	1,799,563.04	1,799,563.04	-	-	-	108,471,484.36	10,337,776.77	90%	98%	自筹\贷款
5	华菱汽车板电钢项目铁前系统冶金综合自动化技术改造工程	297,380,000.00	42,540,691.66	1,491,643.19	86,686,270.00	2,342,393.50	-	-	-	129,226,961.66	3,834,036.69	43%	50%	自筹\贷款
6	华菱汽车板电钢项目铁前系统节水改造工程	192,600,000.00	33,292,715.22	1,167,372.93	55,045,080.14	1,598,519.76	-	-	-	88,337,795.36	2,765,892.69	46%	45%	自筹\贷款
7	华菱汽车板电钢项目铁前系统原燃料及外部系统配套工程	227,060,000.00	16,646,357.62	583,686.46	62,543,520.48	1,441,470.02	-	-	-	79,189,878.10	2,025,156.48	35%	35%	自筹\贷款
8	华菱汽车板电钢项目铁前系统节能改造工程	337,140,000.00	133,275,978.66	5,850,066.22	33,640,774.96	2,953,619.76	-	-	-	166,916,753.62	8,803,685.98	50%	87%	自筹\贷款
9	其他	652,000,000.00	336,964,940.91	13,744,871.85	74,568,009.35	7,620,315.10	658,974.35	-	-	410,873,975.91	21,365,186.95	63%		自筹\贷款
	小计	3,313,180,000.00	1,851,595,901.94	120,325,496.08	342,975,243.47	37,430,000.00	658,974.35	-	-	2,193,912,171.06	157,755,496.08			

(2) 重大在建工程项目变动情况 (续)

项目	预算金额	年初余额	其中：		其中：		减：转入 固定资产/无形资产	其中：		减： 本年其他减少	其中：		工程投入 占预算比例	工程进度	资金 来源
			资本化利息	本年增加	资本化利息	本年其他减少		资本化利息	年末余额		资本化利息				
三、华菱薄板															
1 其他工程	702,400,000.00	55,404,750.60	2,430,197.53	1,855,675.48	600,000.00	-	-	-	-	-	57,260,426.08	3,030,197.53	8%		自筹\贷款
小计	702,400,000.00	55,404,750.60	2,430,197.53	1,855,675.48	600,000.00	-	-	-	-	-	57,260,426.08	3,030,197.53			
四、华菱钢管															
1 铁路改造工程	21,760,000.00	9,925,045.85	819,337.75	-	-	-	-	-	-	-	9,925,045.85	819,337.75	46%	85%	自筹\贷款
2 ERP 升级	19,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96%	100%	自筹\贷款
3 89 机组三期技术改造	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80%	100%	自筹\贷款
4 108 机组品种结构调整技术改造	149,170,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115%	100%	自筹\贷款
5 108 机组精整线改造	49,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	118%	100%	自筹\贷款
6 108 生产用设施配套项目	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	151%	100%	自筹\贷款
7 中频感应热处理生产线	26,330,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97%	100%	自筹\贷款
8 管加工配套改造	33,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87%	100%	自筹\贷款
9 其他工程	67,404,000.00	13,579,600.63	1,004,261.20	6,887,363.04	-	-	-	-	-	-	20,466,963.67	1,004,261.20	78%		自筹\贷款
小计	497,164,000.00	23,504,646.48	1,823,598.95	6,887,363.04	-	-	-	-	-	-	30,392,009.52	1,823,598.95			
五、华菱连轧															
1 炼铁系统	869,740,000.00	32,512,726.85	1,575,563.32	5,623,254.75	-	-	-	-	-	-	38,135,981.60	1,575,563.32	102%	98%	自筹\贷款
2 无缝钢管二次加工生产线	796,680,000.00	116,287,186.75	8,709,366.28	7,258,317.05	-	-	-	-	-	-	123,545,503.80	8,709,366.28	129%	99%	自筹\贷款
3 石油管加工线二期	470,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102%	100%	自筹\贷款
5 高炉煤气综合利用工程	43,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99%	100%	自筹\贷款
6 烧结机烟气脱硫工程	48,850,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90%	100%	自筹\贷款
7 90 吨电炉除尘系统改造项目	35,210,900.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	94%	100%	自筹\贷款
8 石油管生产线	1,676,160,000.00	953,397,175.21	39,505,775.82	146,314,008.62	30,096,874.74	-	-	-	-	-	1,099,711,183.83	69,602,650.56	66%	90%	自筹\贷款
9 炼钢大圆坯连铸机及电渣炉项目	100,000,000.00	29,223,443.61	791,633.84	316,731.50	-	-	-	-	-	-	29,540,175.11	791,633.84	109%	96%	自筹\贷款
10 无缝钢管二次加工生产线精整线改造项目	30,583,000.00	24,901,179.90	1,978,037.95	487,274.56	457,274.56	-	-	-	-	-	25,388,454.46	2,435,312.51	83%	90%	自筹\贷款
11 衡钢原料系统外围工程	49,000,000.00	25,604,466.75	1,337,742.21	-	-	-	-	-	-	-	25,604,466.75	1,337,742.21	52%	85%	自筹\贷款
12 一炼钢技术改造项目（新）	143,880,000.00	30,945,300.89	480,939.68	18,414,208.21	1,299,438.88	-	-	-	-	-	49,359,509.10	1,780,378.56	34%	80%	
13 其他工程	136,340,000.00	82,961,192.64	7,947,782.48	7,069,760.00	-	-	-	-	-	-	90,030,952.64	7,947,782.48	89%		自筹\贷款
小计	4,399,443,900.00	1,295,832,672.60	62,326,841.58	185,483,554.69	31,853,588.18	-	-	-	-	-	1,481,316,227.29	94,180,429.76			
六、财务公司															

1	信息化建设工程		210,000.00	-	-	-	-	-	-	-	210,000.00	-			自筹
	小计		210,000.00	-	-	-	-	-	-	-	210,000.00	-			
七、本公司															
1	ERP 系统改造工程	49,500,000.00	974,784.24	-	748,025.00	-	-	-	-	-	1,722,809.24	-	66%	66%	自筹
	小计	49,500,000.00	974,784.24	-	748,025.00	-	-	-	-	-	1,722,809.24	-			
八、钢管控股															
1	其他（ERP 系统及办公楼装修）	17,295,000.00	7,663,420.20	-	2,585,765.56	-	-	-	-	-	10,249,185.76	-	59%	59%	自筹
	小计	17,295,000.00	7,663,420.20	-	2,585,765.56	-	-	-	-	-	10,249,185.76	-			
	合计	22,811,675,700.00	3,538,276,021.75	196,390,809.58	668,252,746.46	79,660,415.22	3,252,625.19	13,545.56	256,537.30	-	4,203,019,605.72	276,037,679.24			

(3) 在建工程减值准备

□适用 √不适用

14 工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国产设备	31,275,966.19	0.00	19,636,446.94	11,639,519.25
合计	31,275,966.19	0.00	19,636,446.94	11,639,519.25

15 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	4,256,063,879.63	0.00	0.00	4,256,063,879.63
土地使用权	4,249,632,615.29			4,249,632,615.29
软件使用费	430,555.00			430,555.00
软件	1,240,800.00			1,240,800.00
专利权	4,759,909.34			4,759,909.34
二、累计摊销合计	347,629,354.73	43,693,842.48	0.00	391,323,197.21
土地使用权	345,787,957.68	43,574,844.78		389,362,802.46
软件使用费	430,555.00	0.00		430,555.00
软件	1,240,800.00	0.00		1,240,800.00
专利权	170,042.05	118,997.70		289,039.75
三、无形资产账面净值合计	3,908,434,524.90	0.00	0.00	3,864,740,682.42
土地使用权	3,903,844,657.61			3,860,269,812.83
软件使用费				
软件				
专利权	4,589,867.29			4,470,869.59
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件使用费				
软件				
专利权				
无形资产账面价值合计	3,908,434,524.90	0.00	0.00	3,864,740,682.42
土地使用权	3,903,844,657.61			3,860,269,812.83
软件使用费				
软件				
专利权	4,589,867.29			4,470,869.59

本期摊销额 43,693,842.48 元。

(2) 公司开发项目支出

□适用 √不适用

16 递延所得税资产及负债

(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		
开办费		
可抵扣亏损		
-坏账准备	5,268,431.18	5,268,431.18
-存货跌价准备	118,496.69	20,377,223.48
-应付职工薪酬	34,550,805.64	37,231,974.27
-可弥补亏损	57,371,243.76	57,371,243.76
-交易性金融资产	221,187.51	221,187.51
小 计	97,530,164.78	120,470,060.20
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	-4,316,380.93	-4,549,963.66
小计	-4,316,380.93	-4,549,963.66

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
-坏账准备	35,122,874.54	30,741,927.08
-存货跌价准备	789,977.93	135,848,156.52
-应付职工薪酬	230,338,704.26	209,913,049.72
-可弥补亏损	351,568,627.70	351,568,627.70
-交易性金融资产	884,750.04	884,750.04
小计	618,704,934.47	728,956,511.06
可抵扣差异项目		
-可供出售金融资产	-28,775,872.87	-30,333,091.10
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

17 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	159,197,469.45		4,000,000.00		155,197,469.45
二、存货跌价准备	285,539,165.75	0.00	0.00	284,749,187.82	789,977.93
三、可供出售金融资产减值准备	84,899,561.92				84,899,561.92
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	111,227,427.14				111,227,427.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	640,863,624.26	0.00	4,000,000.00	284,749,187.82	352,114,436.44

18 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	1,174,494,000.00	1,793,885,550.00
抵押借款	13,000,000.00	13,000,000.00
保证借款	20,597,630,589.52	22,021,639,172.10
信用借款	2,042,057,918.62	2,715,561,644.86
合计	23,827,182,508.14	26,544,086,366.96

除财务会计报告（八）-7⑨披露款项以外，上述余额中无其他向持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的短期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

上述余额中无已到期但未偿还的短期借款情况。

19 应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	548,270,051.42	
银行承兑汇票	6,286,178,848.35	11,643,775,271.91
合计	6,834,448,899.77	11,643,775,271.91

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

上述余额均为一年内到期的应付票据。

20 应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
应付关联方	125,262,080.71	228,666,327.70
应付第三方	4,911,725,697.44	5,648,575,097.12
合计	5,036,987,778.15	5,877,241,424.82

应付账款主要为应付原材料款。除财务会计报告（八）-7②披露款项以外，年末余额中无其他对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的应付账款。

21 预收款项

单位：元

项目	期末数	期初数
预收关联方	146,647,323.57	206,372,020.06
预收第三方	1,805,624,067.24	2,474,451,626.31
合计	1,952,271,390.81	2,680,823,646.37

预收款项均为销售产品预收款。除财务会计报告（八）-7④披露款项外，年末余额中无其他预收持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22 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	203,481,752.93	1,028,809,730.87	955,308,678.94	276,982,804.86
二、职工福利费		120,606,517.72	119,126,370.39	1,480,147.33
三、社会保险费	22,450,978.54	278,054,928.73	270,078,674.86	30,427,232.41
-医疗保险费	1,033,746.71	32,401,983.20	24,159,538.26	9,276,191.65
-基本养老保险费	14,456,344.71	199,920,614.10	203,106,725.25	11,270,233.56
-补充养老保险费		708,296.61	708,296.61	
-失业保险费	6,947,341.48	18,178,477.77	18,173,894.72	6,951,924.53
-工伤保险费	5,216.45	25,676,082.43	22,799,259.19	2,882,039.69
-生育保险费	8,329.19	1,169,474.62	1,130,960.83	46,842.98
四、住房公积金	25,910,716.02	124,347,766.19	118,392,779.45	31,865,702.76
五、辞退福利				
六、其他	73,574,439.39	34,816,199.43	42,087,441.44	66,303,197.38
工会经费	1,434,837.91	18,650,982.37	13,940,941.37	6,144,878.91
职工教育经费	20,256,081.46	14,499,448.38	10,272,042.55	24,483,487.29
一年以内支付的内部退养职工款	51,883,520.02	1,665,768.68	17,874,457.52	35,674,831.18
合计	325,417,886.88	1,586,635,142.94	1,504,993,945.08	407,059,084.74

23 应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	227,739,856.67	67,750,167.75
消费税		
营业税	3,029,851.51	9,039,995.24
企业所得税	50,527,354.63	43,020,910.83
个人所得税		
城市维护建设税	4,065,633.44	10,895,423.11
教育费附加	3,395,042.62	11,086,093.44
其他	6,245,060.25	20,071,623.05
合计	295,002,799.12	161,864,213.42

24 应付利息

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
借款及其他应付利息(财务会计报告(八)-7⑦)	18,716,841.61	31,732,574.91

除见财务会计报告(八)-7⑦列示款项外,上述余额中无其他对持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的应付利息。

25 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下:

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
应付关联方(财务会计报告(八)-7③)	129,297,183.58	213,468,068.60
应付第三方	4,064,124,280.78	4,096,836,796.06
合计	4,193,421,464.36	4,310,304,864.66

其他应付款应付第三方余额主要为应付工程款项，金额为人民币 3,431,016,789.13 元(2011 年：人民币 3,536,229,475.10 元)。

(2) 除见财务会计报告(八)-7③列示款项外，上述余额中无其他对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的其他应付款。

26 卖出回购金融资产款

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
卖出回购信贷资产	100,000,000.00	100,000,000.00
卖出回购债券	100,000,000.00	150,000,000.00
卖出回购票据	586,622,384.03	538,565,625.02
合计	786,622,384.03	788,565,625.02

27 吸收存款

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
吸收存款(财务会计报告(八)-7⑥)	615,348,562.70	1,208,978,661.94

吸收存款均为华菱集团及下属关联公司在财务公司的存款，详见财务会计报告(八)-7⑥。

28 一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期保证借款	6,309,957,034.63	6,616,977,851.47
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	6,309,957,034.63	6,616,977,851.47

(2) 单笔借款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
国家开发银行	2010年11月08日	2013年11月07日	USD	2.83%	100,000,000.00	632,490,000.00	100,000,000.00	630,090,000.00
国家开发银行	2010年11月15日	2013年11月14日	USD	2.83%	100,000,000.00	632,490,000.00	100,000,000.00	630,090,000.00
中国农业银行湘潭市分行钢城支行	2007年06月25日	2012年06月24日	CNY	6.80%		441,000,000.00		441,000,000.00
中国农业银行湘潭市分行钢城支行	2007年06月25日	2012年07月01日	CNY	6.80%		400,000,000.00		400,000,000.00
中国银行娄底分行	2009年08月10日	2012年08月10日	CNY	5.985%		398,000,000.00		398,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	2,503,980,000.00	--	2,503,980,000.00

上述余额中无属于逾期借款获得展期的一年内到期的非流动负债。

29 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(财务会计报告(七)-52)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
抵押借款		
保证借款	5,563,723,676.91	8,179,638,176.91
信用借款		
合计	7,563,723,676.91	10,179,638,176.91

(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
国家开发银行	2012年06月26日	2015年06月24日	USD	4.025%	200,000,000.00	1,264,980,000.00	0.00	0.00
国家开发银行	2009年07月20日	2019年07月19日	CNY	5.895%		600,000,000.00		600,000,000.00
中国农业银行湘潭市分行钢城支行	2009年08月31日	2014年08月30日	CNY	6.9%		310,000,000.00		310,000,000.00
中国建设银行娄底分行涟钢支行	2009年01月13日	2016年01月13日	CNY	7.05%		300,000,000.00		300,000,000.00
中国建设银行衡阳分行雁峰支行	2009年01月23日	2014年01月22日	CNY	7.05%		300,000,000.00		300,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	2,774,980,000.00	--	1,510,000,000.00

上述余额中无向持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的长期借款，无属于逾期借款获得展期的长期借款。

30 长期应付款

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
长期应付款	3,089,000.00	3,089,000.00

上述余额中无对持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的长期应付款。

31 预计负债

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
应付内部退养职工款	257,255,343.41	275,129,800.93
减：未确认融资费用	48,890,322.90	50,556,091.58
合计	208,365,020.51	224,573,709.35
减：一年以内支付的内部退养职工款	35,674,831.18	51,883,520.02
一年以上支付的内部退养职工款	172,690,189.33	172,690,189.33

32 其他非流动负债

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
递延收益	106,679,000.00	109,279,000.00

33 股本

本公司于 6 月 30 日股本结构如下：

项目	2011 年 12 月 31 日		本次变动增减(+, -)				2012 年 6 月 30 日	
	金额(元)	比例	发行新股	解除限售	股权激励	小计	金额(元)	比例
一、有限售条件股份	1,894,358,774.00	62.82%	-	-1,349,439,662.00		-1,349,439,662.00	544,919,112.00	18.07%
1、国家持股								
2、国有法人持股	1,096,772,706.00	36.37%	-	-555,288,706.00		-555,288,706.00	541,484,000.00	17.96%
3、其他内资持股	3,435,112.00	0.11%					3,435,112.00	0.11%
其中：境内法人持股								
境内自然人持股	3,435,112.00	0.11%					3,435,112.00	0.11%
4、外资持股	794,150,956.00	26.33%		-794,150,956.00		-794,150,956.00	-	-
其中：境外法人持股	794,150,956.00	26.33%		-794,150,956.00		-794,150,956.00	-	-
境外自然人持股								
二、无限售条件股份	1,121,291,251.00	37.18%		1,349,439,662.00		1,349,439,662.00	2,470,730,913.00	81.93%
1、人民币普通股	1,121,291,251.00	37.18%		1,349,439,662.00		1,349,439,662.00	2,470,730,913.00	81.93%
2、其他								
三、股份总数	3,015,650,025.00	100.0%	-	-	-	-	3,015,650,025.00	100.0%

根据公司股东华菱集团和安赛乐-米塔尔在公司股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通的承诺，华菱集团和安赛乐-米塔尔所持本公司 1,092,923,662 股已满足解除限售条件，于 2012 年 2 月 24 日解除限售上市流通。

根据公司股东华菱集团和安赛乐-米塔尔在公司 2007 年度非公开发行中的承诺，本公司于 2007 年对华菱集团和安赛乐-米塔尔非公开发行的 520,000,000 股已满足解除限售条件，其中，安赛乐-米塔尔持有的 256,516,000 股于 2012 年 2 月 24 日解除限售上市流通。

根据本公司于 2008 年第二次临时股东大会审议通过的股权激励计划，本公司向符合条件的股权激励对象授予人民币普通股 3,435,112 股，其中 2,404,579 股已进入解锁期。由于未达到相关考核指标，不能解锁，公司将根据限制性股票激励计划的有关考核规定，对其进行相应处置。

本公司于 2011 年对华菱集团非公开发行 278,000,000 股，华菱集团承诺自 2011 年 3 月 17 日起三年内不转让该股份。

34 资本公积

项目	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元
股本溢价	7,074,942,518.45	-	9,476,081.75	7,065,466,436.70
其他资本公积	-68,194,759.56	-	1,538,850.40	-69,733,609.96
-可供出售金融资产公允价值变动及出售净额	-126,824,238.28	-	1,760,076.60	-128,584,314.88
-可供出售金融资产权益相关递延所得税影响	36,867,155.51	-	-221,226.20	37,088,381.71
-原制度资本公积转入	3,619,233.21	-	-	3,619,233.21
-其他	18,143,090.00	-	-	18,143,090.00
合计	7,006,747,758.89	-	11,014,932.15	6,995,732,826.74

35 盈余公积

项目	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元
法定盈余公积	836,161,573.48	-	-	836,161,573.48

36 利润分配及年末未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,418,288,779.79	--
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	2,418,288,779.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,304,643,496.40	--
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,113,645,283.39	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

37 营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元
主营业务收入	30,935,947,012.62	36,171,144,819.80
其他业务收入	1,326,381,925.45	1,724,840,156.63
营业收入	32,262,328,938.07	37,895,984,976.43

项目	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元
主营业务成本	30,329,081,534.98	34,492,867,864.44
其他业务成本	1,283,520,711.72	1,674,587,106.48
营业成本	31,612,602,246.70	36,167,454,970.92

(2) 主营业务（分行业）

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
钢铁行业	30,894,243,396.78	30,304,853,647.49	36,133,010,870.99	34,459,584,848.20
其他行业	41,703,615.84	24,227,887.49	38,133,948.81	33,283,016.24
合计	30,935,947,012.62	30,329,081,534.98	36,171,144,819.80	34,492,867,864.44

(3) 主营业务（分产品）

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
棒材	6,827,829,324.46	6,563,835,042.61	8,080,776,069.27	7,464,288,218.99
宽厚板	6,743,173,106.12	6,793,490,195.96	8,552,556,895.68	8,373,009,175.92
钢管	3,910,612,929.51	3,698,481,066.82	3,896,482,291.55	3,589,003,940.99
线材	3,246,282,434.77	3,143,624,973.12	3,753,888,455.92	3,437,859,145.76
热轧板卷	6,292,620,077.73	6,354,124,180.29	7,416,166,312.78	7,353,940,565.08
冷轧板卷	1,956,894,601.61	1,998,313,523.14	2,068,858,232.38	2,028,084,469.09
带钢	46,684,367.06	49,447,923.96	49,961,868.51	48,205,395.70
其他	1,911,850,171.36	1,727,764,629.08	2,352,454,693.71	2,198,476,952.91
合计	30,935,947,012.62	30,329,081,534.98	36,171,144,819.80	34,492,867,864.44

(4) 主营业务（分地区）

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
国内销售	26,513,609,670.47	26,525,871,937.45	30,809,975,717.20	29,616,745,534.37
出口销售	4,422,337,342.15	3,803,209,597.53	5,361,169,102.60	4,876,122,330.07
合计	30,935,947,012.62	30,329,081,534.98	36,171,144,819.80	34,492,867,864.44

(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(%)
上海湘钢贸易有限公司	1,288,875,243.39	3.99%
湖南湘钢工贸有限公司	970,265,026.16	3.01%
佛山市南海区南桂钢铁材料有限公司	834,002,259.16	2.59%
湖南中拓双菱钢材加工配送	720,823,434.94	2.23%
重庆市江南金属材料公司	486,822,674.92	1.51%
合计	4,300,788,638.57	13.33%

38 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	6,977,078.02	4,204,899.32	
城市维护建设税	54,015,344.96	24,553,416.20	
教育费附加	38,650,060.57	16,179,407.86	
资源税			
合计	99,642,483.55	44,937,723.38	--

39 销售费用

项目	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元
差旅费	8,680,182.07	6,430,368.05
运输、装卸及出口相关费用	243,198,396.24	304,325,629.37
招待宣传费	6,130,916.83	6,576,495.62
办公费用	2,449,616.57	2,072,482.23
职工薪酬	28,166,101.11	28,552,964.27
其他	14,476,645.17	15,580,838.85
合计	303,101,857.99	363,538,778.39

40 管理费用

项目	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元
折旧费	30,849,153.00	40,167,116.43
无形资产摊销	43,574,844.78	29,077,303.38
职工薪酬	186,437,297.40	214,967,236.11
保险及税金	86,154,582.42	81,689,123.80
维修费	200,162,881.95	320,053,178.68
办公费	44,271,758.81	34,397,956.59
技术开发费	122,343,320.83	134,048,509.04
其他	71,595,792.42	76,017,724.28
合计	785,389,631.61	930,418,148.31

41 财务费用

项目	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元
贷款的利息支出	1,095,715,184.87	964,354,166.29
减：资本化的利息支出	79,660,415.22	139,697,441.41
净利息支出	1,016,054,769.65	824,656,724.88
减：存款及应收款项的利息收入	179,765,606.70	81,642,877.19
加：汇兑净损失(+) /收益(-)	17,519,438.68	-292,035,833.14
加：银行手续费及其他	35,155,642.92	62,696,393.28
辞退福利确认的财务费用	4,694,048.50	4,145,436.13
合计	893,658,293.05	517,819,843.96

42 资产减值损失

项目	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元
应收及预付款项减值损失	-4,000,000.00	-255,999.46
存货	-	122,969,752.65
合计	-4,000,000.00	122,713,753.19

43 公允价值变动损益

产生公允价值变动损益的来源	本期数	上年同期数
交易性金融资产	5,133,895.74	-15,146,340.22
-本年公允价值变动	5,133,895.74	16,587,793.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,333,220.00	271,455.00
-因资产终止确认而转出至投资收益	-	-31,734,133.62
合计	5,133,895.74	-15,146,340.22

44 投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,733,007.03	2,904,076.47
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,924,937.38	-37,263,090.07
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	18,245,539.51	88,940,081.10
其他		
合计	34,903,483.92	54,581,067.50

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
盈德气体	1,958,848.66	2,904,076.47	权益法下的损益调整
中拓双菱	774,158.37		权益法下的损益调整
合计	2,733,007.03	2,904,076.47	--

45 营业外收入

项目	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	281,680.75	7,451,552.30	281,680.75
其他	4,781,260.82	2,562,680.00	4,781,260.82
合计	5,062,941.57	10,014,232.30	5,062,941.57

46 营业外支出

项目	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元	计入当期非经常性损益的金额
资产处置损失	749,834.00		749,834.00
其他	287,850.00	1,944,345.71	287,850.00
合计	1,037,684.00	1,944,345.71	1,037,684.00

47 所得税费用

项目	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,499,799.89	11,184,699.49
递延所得税的变动	22,939,895.42	2,812,084.12
合计	32,439,695.31	13,996,783.61

48 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：

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元
归属于本公司普通股股东的合并净利润/亏损(-)	-1,304,643,496.40	-218,431,269.30
本公司发行在外普通股的加权平均数	3,015,650,025.00	2,969,316,692.00
基本每股收益(元/股)	-0.4326	-0.0736

普通股的加权平均数计算过程如下：

	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元
年初已发行普通股股数	3,015,650,025.00	2,737,650,025.00
本年增加普通股的加权平均数	-	231,666,667.00
年末普通股的加权平均数	3,015,650,025.00	2,969,316,692.00

(2) 稀释每股收益:

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2012 年上半年, 本公司及子公司不存在具有稀释性的潜在普通股 (去年同期: 无), 因此, 稀释每股收益等于基本每股收益。

49 其他综合收益(损失以“-”号填列)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-1,842,453.45	-163,574,868.82
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-233,582.73	-22,802,364.05
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		11,483,404.30
小计	-1,608,870.72	-152,255,909.07
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	0.00	0.00
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		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	567,273.12	-2,103,865.84
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	567,273.12	-2,103,865.84
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	0.00	0.00
合计	-1,041,597.60	-154,359,774.91

50 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

单位：元

项目	金额
收到政府补助	
收回保证金	2,167,856,707.38
收回押金及备用金	242,555.64
其他	102,997.44
合计	2,168,202,260.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公保险及维修保养类支出	368,603,729.58
运输、装卸及出口相关费用	271,531,658.64
支付保证金及押金	37,717,832.46
其他	93,263,852.68
合计	771,117,073.36

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与投资活动有关的现金	77,902,006.45
合计	77,902,006.45

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	934,172.30
合计	934,172.30

51 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	-1,416,442,632.91	-217,390,411.46
加：资产减值准备	-4,000,000.00	122,713,753.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,882,570,207.27	2,041,025,450.51
无形资产摊销	43,693,842.48	29,077,303.38
长期待摊费用摊销	1,804,999.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-8,548.52	-7,451,552.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	449,834.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,133,895.74	15,146,340.22
财务费用（收益以“-”号填列）	925,263,247.94	492,704,694.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,903,483.92	-54,581,067.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	22,939,895.42	2,431,162.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,366,439,472.88	-2,263,371,945.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-263,370,374.34	-2,520,304,588.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,026,977,600.88	3,859,024,010.21
其他	3,954,497,337.25	50,139,175.63
经营活动产生的现金流量净额	3,190,826,616.45	1,549,162,325.44
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	2,529,496,555.45	4,284,555,298.72
减：现金的期初余额	6,549,421,825.75	2,631,304,554.37
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	-4,019,925,270.30	1,653,250,744.35

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		163,200,000.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,003,014,081.08	12,977,436,688.63
其中：		
-库存现金	44,060.13	89,041.53
-可随时用于支付的银行存款	2,315,834,762.83	6,530,344,165.75
-存放中央银行法定准备金存款	107,930,457.77	137,707,331.82
-可随时用于支付的其他货币资金	213,617,732.49	18,988,618.47
-使用受限的银行承兑汇票票据保证金	2,325,101,833.57	5,832,334,523.35
-使用受限的信用证保证金	13,653,507.96	52,936,504.87
-使用受限的进口押汇保证金	-	396,282,502.84
-使用受限的保函保证金	26,831,726.33	8,754,000.00
二、现金等价物	-	-

三、期末货币资金及现金等价物余额	5,003,014,081.08	12,977,436,688.63
减：使用受限制的货币资金	-	-
-存放中央银行法定准备金存款	107,930,457.77	137,707,331.82
-使用受限的银行承兑汇票票据保证金	2,325,101,833.57	5,832,334,523.35
-使用受限的信用证保证金	13,653,507.96	52,936,504.87
-使用受限的进口押汇保证金	-	396,282,502.84
-使用受限的保函保证金	26,831,726.33	8,754,000.00
四、期末可随时变现的现金及现金等价物余额	2,529,496,555.45	6,549,421,825.75

52 所有权受限的资产

(1) 本公司于 2010 年度将持有的华菱湘钢 56.35%的股权、华菱涟钢 60.91%的股权作为本公司在国家开发银行湖南省分行技术改造项目贷款合计人民币 20 亿元的质押(财务会计报告(七)-29)。截至 2012 年 6 月 30 日，上述股权质押事项未发生变化。

(2) 使用受限制的货币资金明细参见财务会计报告(七)-51(2)。

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的主要股东情况

企业名称	关联关系	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	组织机构代码
湖南华菱钢铁集团有限责任公司(“华菱集团”)	第一大股东	有限责任公司	长沙市芙蓉中路二段 111 号华菱大厦 22 楼	曹慧泉	国家法律、法规允许的钢铁、资源、物流、金融等项目的投资、并购及钢铁企业生产经营所需的原材料、机械电气设备和配件的采购和供应；子公司的股权及资产管理；钢铁产品及其副产品的加工、销售；进出口业务(国家限定和禁止的除外)。	人民币 20 亿元	40.01%	40.01%	18380860-X
安赛乐-米塔尔	第二大股东	股份有限公司	卢森堡大公国, 卢森堡 L-2930, 自由大街 19 号	不适用	钢铁、钢铁冶炼产品/所有其他冶金产品及以上产品生产、加工和经销中使用的所有产品和材料的生产、加工和经销, 以及与上述目标直接或间接相关的所有工商活动, 其中包括矿业和研究活动以及专利、许可、技术诀窍及广而言之, 知识产权和工业产权的创设、取得、持有、利用和出售。其可直接地或者通过设立公司、获得、持有或参股任何合资公司或人合公司、加入任何联合体、利益集合体或经营共同体实现上述宗旨。公司的宗旨包括参股合资公司或人合公司, 以及通过收购、认购或以其他方式获得, 及通过出售、交换或以其他方式转让股份、义务、债务证券、权证和其他证券及任何性质的票据。其可协助所有关联公司并对该等公司采取所有控制和监督措施; 进行其认为必要或有益的一切商业、金融或工业经营或交易。	授权股本: 7,082,460,000 欧元 (其中, 已发行股份为 1,560,914,610 股, 已缴注册资本为 6,428,005,991.80 欧元)	29.97%	29.97%	不适用

2 本企业的子公司情况

本公司子公司具体情况请参见财务会计报告（六）。

3 本企业的联营公司情况

本公司联营公司具体情况请参见财务会计报告（七）-11(2)。

4 本企业的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
-华菱控股集团有限公司(华菱控股)	投资方母公司	55073512-4
-安赛乐-米塔尔子公司		
安赛乐-米塔尔国际贸易公司(安赛乐-米塔尔国贸)	投资方子公司	不适用
安赛乐国际加拿大有限公司(安赛乐加拿大)	投资方子公司	不适用
ArcelorInternationalAmerica,LLC	投资方子公司	不适用
-华菱集团主要子公司		
湘潭钢铁集团有限公司(湘钢集团)	投资方子公司	18468255-1
涟源钢铁集团有限公司(涟钢集团)	投资方子公司	18740327-1
湖南衡阳钢管(集团)有限公司(衡钢集团)	投资方子公司	18501379-8
-华菱集团其他子公司		
长沙铜铝材有限公司(长沙铜铝材)	投资方子公司	18385697-8
岳阳华菱船货代理有限公司(岳阳船代)	投资方子公司	78288812-x
湖南华菱岳阳港务有限公司(岳阳港务)	投资方子公司	76803450-7
华宸信托有限责任公司(华宸信托)	投资方子公司	11411140-3
湘钢集团子公司及联营公司		
湘潭瑞通球团有限公司(湘潭瑞通)	投资方子公司	73474560-x
湖南湘钢紧固件有限公司(湘钢紧固件)	投资方子公司	79910147-7
湖南湘钢宜兴耐火材料有限公司(湘钢宜兴)	投资方联营公司	79239117-6
湖南湘钢洪盛物流有限公司(洪盛物流)	投资方联营公司	78088012-4
中冶京诚(湘潭)重工设备有限公司(中冶京诚)	投资方联营公司	66856334-8
湖南湘辉金属制品有限公司(湖南湘辉)	投资方子公司	61662082-2
湖南湘钢冶金炉料有限公司(冶金炉料)	投资方子公司	67077078-4
涟钢集团子公司及联营公司		
湖南煤化新能源有限公司(煤化新能源)	投资方子公司	66165828-0
涟钢冶金材料科技有限公司(涟钢冶金)	投资方联营公司	68282966-7
湖南涟钢科技环保有限公司(涟钢科技环保)	投资方子公司	74315635-6
湖南涟钢机电设备制造有限公司(涟钢机电)	投资方联营公司	74592373-1
湖南涟钢物流公司(涟钢物流)	投资方联营公司	18741345-3
湖南涟钢建设有限公司(涟钢建设)	投资方联营公司	70744489-5

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
浙江天洁磁性材料股份有限公司(浙江天洁)	投资方联营公司	66618041-5
永康市涟钢钢材加工配送有限公司(永康钢材配送)	投资方子公司	79962241-6
涟钢设计咨询有限公司(涟钢设计咨询)	投资方子公司	44716519-4
湖南双菱矿业发展有限公司(双菱矿业)	投资方子公司	68951969-6
湖南涟钢双菱发展有限公司(双菱发展)	投资方子公司	68034860-8
湖南华菱洞口矿业有限公司(洞口矿业)	投资方子公司	67558519-0
衡钢集团子公司及联营公司		
衡阳科盈钢管有限公司(衡阳科盈)	投资方子公司	72256552-1
衡阳鸿涛机械加工有限公司(衡阳鸿涛)	投资方联营公司	79033871-8
衡阳鸿菱石油管材有限责任公司(衡阳鸿菱)	投资方子公司	74283101-4

5 关联交易定价原则及方式

根据本公司与华菱集团签署的《原材料供应合同》和《综合服务合同》及本期执行合同，关联企业向本公司及子公司提供原辅材料和动力及服务价格、本公司及子公司向关联方销售产品和提供劳务价格按以下原则确定：若有国家物价管理部门规定的“国家定价”，则按国家定价执行；若国家物价管理部门没有规定“国家定价”，相应的行业管理部门有“行业定价”，则按行业定价执行；若既无国家定价，亦无行业定价，则按当地市场价格执行；若以上三种价格确定方式均不适用，则按实际成本另加税金及合理利润执行。

本公司子公司财务公司与华菱集团签署相关金融服务协议。财务公司从华菱集团及下属子公司吸收存款，为华菱集团及下属子公司办理结算业务；同时，财务公司为华菱集团及其下属成员单位办理票据承兑与贴现、贷款及融资租赁等其它金融服务；定价遵守市场公允价格。

本公司关联方华菱集团、湘钢集团及涟钢集团为本公司及主要子公司的银行借款及开具的银行承兑汇票提供免费担保，本公司为子公司的银行借款提供免费担保，具体请参见财务会计报告（九）-8。

6 关联交易情况

以下与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

① 销售货物及提供劳务

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 (%)
湘钢集团	动力介质	国家定价/市场价/协议价	292,271,545.41	18.04%	289,185,020.65	30.27%
	钢材	市场价	276,227,161.95	1.09%	1,450,506,246.03	4.71%
	代购物资	市场价/协议价	17,955,271.30	2.03%	121,578,926.68	8.38%
	废弃物	市场价/协议价	85,380,381.10	80.21%	119,751,144.69	89.10%
	副产品	市场价/协议价	37,801,737.63	15.62%	20,445,265.04	8.54%
	小计		709,636,097.39		2,001,466,603.09	
湘潭瑞通	代购物资	市场价/协议价	100,777,995.57	11.41%	92,393,582.59	6.37%
湖南湘辉	钢材	市场价	272,083,454.90	1.07%	369,803,017.55	1.20%
湘钢紧固件	钢材	市场价	0	0.00%	-	-
湘钢宜兴	副产品	市场价/协议价	2,550,104.75	1.05%	3,746,182.67	1.57%
	湘钢合计		1,085,047,652.61		2,467,409,385.90	
涟钢集团	动力介质	国家定价/市场价/协议价	707,446,378.46	43.67%	631,209,766.40	66.08%
	提供劳务	市场价/协议价	1,639,293.22	52.00%	2,139,711.63	65.91%
	代购物资	市场价/协议价	34,166,656.67	3.87%	28,071,037.25	1.93%
	小计		743,252,328.35		661,420,515.28	
煤化新能源	代购物资	市场价/协议价	0	0.00%	0	0.00%
浙江天洁	钢材	市场价	179,762,345.13	0.71%	315,107,702.80	1.02%
双菱发展	钢材	市场价	215,271,757.17	0.85%	162,020,951.02	0.53%
洞口矿业	钢材	市场价	13,947,001.20	0.05%		
	涟钢合计		1,152,233,431.85		1,138,549,169.10	
衡钢集团	租赁	市场价	-	-	80,200.00	100.00%
	动力介质	国家定价/市场价/协议价	197,232.23	0.01%	6,089.75	0.00%
衡阳科盈	钢管	市场价	10,976,294.91	0.18%	8,724,587.22	0.14%
钢管现货公司	钢管	市场价	0	0.00%	21,240,379.26	0.35%
衡阳鸿菱	钢管	市场价	73,471,569.88	1.24%	69,259,276.87	1.14%
衡阳鸿涛机械加工	动力	国家定价/市场价/协议价	3,135,607.42	0.19%	3,447,175.36	0.36%
	钢管	市场价	0	0.00%	4,503.91	0.00%
	衡钢合计		87,780,704.44		102,762,212.37	
安赛乐-米塔尔国贸	钢材		6,585,325.51	0.03%		
中拓双菱	钢材	市场价	720,823,434.94	2.84%	769,113,479.04	2.50%
盈德气体	动力	国家定价/市场价/协议价	19,564,711.19	1.21%	27,785,134.63	2.91%
合计			3,072,035,260.54		4,505,619,381.04	

② 采购货物及接受劳务

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 (%)
湘钢集团	原材料	市场价	185,333,547.28	1.17%	285,837,121.96	1.03%
	辅助材料	市场价	455,647,543.68	28.78%	518,838,914.23	9.06%
	综合服务费	协议价	72,004,483.04	50.83%	78,932,228.59	55.97%
	工程建设	市场价/协议价	32,225,265.79	6.19%	37,532,235.85	3.02%
	接受劳务	市场价/协议价	-	-	12,172,622.38	1.23%
	小计		745,210,839.79		933,313,123.01	
湘潭瑞通	原材料	市场价	477,435,647.39	3.02%	796,747,173.94	2.86%
洪盛物流	接受劳务	市场价/协议价	46,173,028.71	4.65%	63,387,995.14	6.42%
中冶京诚	辅助材料	市场价	23,593,578.84	1.49%	171,441,309.16	3.00%
湘钢宜兴	原材料	市场价	130,381,959.48	0.83%	165,607,069.37	0.59%
冶金炉料	原材料	市场价	127,922,187.10	0.81%	212,046,752.03	0.76%
	湘钢合计		1,550,717,241.31		2,342,543,422.65	
涟钢集团	动力	国家定价/市场价/协议价	831,707,036.50	47.80%	749,396,642.02	91.87%
	综合服务费	协议价	62,124,094.42	43.86%	53,696,666.62	38.08%
	小计		893,831,130.92		803,093,308.64	
煤化新能源	动力	市场价	11,769,336.00	0.68%	-	-
	接受劳务	市场价/协议价	197,311,733.20	19.88%	191,439,000.00	19.38%
涟钢冶金	辅助材料	市场价	111,996,014.59	7.07%	135,968,841.99	2.38%
涟钢科技环保	辅助材料	市场价	91,257,179.04	5.76%	169,710,107.65	2.96%
涟钢机电	辅助材料	市场价	19,836,330.45	1.25%	58,949,702.36	1.03%
涟钢物流	接受劳务	市场价/协议价	82,585,932.34	8.32%	106,379,145.84	10.77%
涟钢建设	工程建设	市场价/协议价	73,367,670.94	14.08%	95,698,881.80	7.71%
涟钢设计咨询	接受劳务	市场价/协议价	10,753,000.00	1.08%	12,486,610.00	1.26%
双菱矿业发展有限公司	原材料	市场价	24,846,712.05	0.16%	74,923,808.42	0.27%
	涟钢合计		1,517,555,039.53		1,648,649,406.70	
衡钢集团	综合服务费	协议价	7,518,316.28	5.31%	8,388,728.96	5.95%
	租赁	市场价	-	-	3,099,400.00	100.00%
衡阳科盈	接受劳务	市场价/协议价	5,462,751.60	0.55%	6,232,857.05	0.63%
衡阳鸿菱	接受劳务	市场价/协议价	94,669,480.58	9.54%	70,107,417.68	7.10%
	原材料	市场价/协议价	32,147,077.38	0.20%		
衡阳鸿涛	接受劳务	市场价/协议价	36,708,997.14	3.70%	61,480,372.83	6.22%
	衡阳合计		176,506,622.98		149,308,776.52	

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 (%)
岳阳船代	接受劳务	市场价/协议价	44,010,586.39	4.43%	62,002,819.64	6.28%
岳阳港务	接受劳务	市场价/协议价	27,269,726.79	2.75%	994,293.52	0.10%
华菱保险	接受劳务	市场价/协议价	1,794,655.02	0.18%	9,124,309.08	0.92%
华菱集团及子公司	原材料	市场价	19,021,709.09	0.12%	6,688,793.41	0.02%
锡钢特钢	原材料	市场价	79,419,630.24	0.50%		
盈德气体	动力	国家定价/市场价/协议价	40,866,351.56	2.35%	42,449,459.23	5.20%
合计			3,457,161,562.91		4,261,761,280.75	

③ 利息收入

关联方名称	本期数		上年同期数	
	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例
华菱集团及下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	2,920,961.11	1.35%	2,352,905.56	3.02%
湘钢集团及子公司	16,511,321.12	7.62%	2,751,687.08	3.53%
涟钢集团及子公司	5,509,828.88	2.54%	2,932,955.83	3.76%
衡钢集团及子公司	1,011,416.67	0.47%	932,708.33	1.20%
合计	25,953,527.78	11.97%	8,970,256.80	11.51%

④ 手续费及佣金收入

关联方名称	本期数		上年同期数	
	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例
华菱集团及下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	190,000.00	4.06%	-	-
合计	190,000.00	4.06%	-	-

⑤ 利息支出及佣金支出

关联方名称	本期数		上年同期数	
	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例
华菱集团及下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	6,861,226.27	0.66%	12,165,960.13	1.56%
湘钢集团及子公司	820,615.16	0.08%	1,448,758.36	0.19%
涟钢集团及子公司	1,731,351.18	0.17%	3,156,914.11	0.40%
衡钢集团及子公司	12,734.52	0.00%	-	-
合计	9,425,927.13	0.91%	16,771,632.60	2.15%

7 本公司及子公司于 2012 年 6 月 30 日关联方的往来余额如下:

① 预付款项

关联方名称	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	13,432,773.04	18,079,121.55
合计	13,432,773.04	18,079,121.55

② 应付账款

	关联方名称	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
采购货款	华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	13,680,475.78	12,319,027.04
采购货款	湘钢集团及子公司	27,696,454.91	19,886,171.81
采购货款	涟钢集团及子公司	79,871,632.04	167,246,878.68
采购货款	衡钢集团及子公司	4,013,517.98	29,214,250.17
	合计	125,262,080.71	228,666,327.70

③ 其他应付款

关联方名称	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
华菱控股及子公司	-	2,117,422.22
华菱集团及其他子公司	1,026,332.10	926,332.10
湘钢集团及子公司	18,395,557.22	19,267,873.04
涟钢集团及子公司	109,578,836.26	178,608,107.30
衡钢集团及子公司	296,458.00	12,548,333.94
合计	129,297,183.58	213,468,068.60

④ 预收款项

关联方名称	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
华菱集团	-	9,856.21
湘钢集团及子公司	65,638,573.98	124,733,799.86
涟钢集团及子公司	81,008,749.59	79,308,815.95
衡钢集团及子公司	-	2,319,548.04
合计	146,647,323.57	206,372,020.06

⑤ 发放贷款及垫款

关联方名称	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	180,000,000.00	210,000,000.00
湘钢集团及子公司	133,214,933.45	375,275,965.56
涟钢集团及子公司	80,000,000.00	250,287,069.45
衡钢集团及子公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	423,214,933.45	865,563,035.01

⑥ 吸收存款

关联方名称	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	522,314,946.42	1,118,057,060.40
湘钢集团及子公司	71,224,178.13	48,462,069.93
涟钢集团及子公司	17,811,017.05	16,438,898.32
衡钢集团及子公司	3,998,421.10	26,020,633.29
合计	615,348,562.70	1,208,978,661.94

⑦ 应付利息

关联方名称	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	-	16,660,919.48
合计	-	16,660,919.48

⑧ 应付股利

关联方名称	期末余额	期初余额
	人民币元	人民币元
安赛乐-米塔尔	-	45,196,956.25
华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	66,025,239.33	66,025,239.33
衡钢集团	13,430,656.93	13,430,656.93
合计	79,455,896.26	124,652,852.51

⑨ 短期借款

关联方名称	期末余额	期初余额
	人民币元	人民币元
华菱控股	-	35,000,000.00
华菱集团子公司	55,000,000.00	153,000,000.00
合计	55,000,000.00	188,000,000.00

8 关联方担保：

① 关联方为本公司合并范围内公司提供担保

担保人	被担保人	担保项目	担保余额	
			期末余额 人民币 /人民币等值(元)	期初余额 人民币 /人民币等值(元)
华菱集团	华菱钢铁	银行借款(人民币)	-	470,000,000.00
		银行借款(美元)	-	31,504,500.00
		小计	-	501,504,500.00
	华菱香港	银行借款(美元)	1,352,664,944.01	881,085,398.68
		小计	1,352,664,944.01	881,085,398.68
	华菱湘钢	银行借款(人民币)	8,008,966,629.26	10,115,122,013.92
		银行借款(美元)	2,370,566,583.84	2,270,938,043.92
		银行承兑汇票	1,961,019,499.01	2,160,035,000.00
		小计	12,340,552,712.11	14,546,095,057.84
	华菱钢管	银行借款(人民币)	2,850,800,000.00	3,333,000,000.00
		银行承兑汇票	627,200,000.00	630,684,453.14
		小计	3,478,000,000.00	3,963,684,453.14
	华菱涟钢	银行借款(人民币)	5,424,437,825.41	5,753,442,289.13
		银行借款(美元)	263,730,549.13	389,591,438.74
		银行承兑汇票	1,471,201,205.01	1,206,627,393.65
		小计	7,159,369,579.55	7,349,661,121.52

担保人	被担保人	担保项目	担保余额	
			期末余额 人民币 /人民币等值(元)	期初余额 人民币 /人民币等值(元)
	华菱连轧	银行借款(人民币)	1,325,000,000.00	1,244,500,000.00
		银行借款(美元)	-	-
		银行承兑汇票	507,500,000.00	420,000,000.00
		小计	1,832,500,000.00	1,664,500,000.00
	华菱薄板	银行借款(人民币)	1,995,500,000.00	1,767,500,000.00
		银行承兑汇票	-	121,448,579.67
		小计	1,995,500,000.00	1,888,948,579.67
	涟钢进出口	银行借款(人民币)	-	-
		银行借款(美元)	846,008,369.82	990,034,770.56
		小计	846,008,369.82	990,034,770.56
	涟钢配送公司	银行承兑汇票	-	399,989,433.33
	合计		29,004,595,605.49	32,185,503,314.74
	湘钢集团	华菱湘钢	银行借款(人民币)	322,500,000.00
涟钢集团	华菱湘钢	银行借款(人民币)	324,000,000.00	574,000,000.00
湘钢集团	华菱湘钢	银行承兑汇票	0	524,407,575.40
涟钢集团	华菱湘钢	银行承兑汇票	277,280,000.00	123,200,000.00
涟钢集团	华菱涟钢	银行借款(人民币)	450,000,000.00	450,000,000.00
涟钢集团	华菱连轧管	银行借款(人民币)	100,000,000.00	300,000,000.00
湘钢集团与华菱集团共同担保	华菱湘钢	银行借款(人民币)	841,000,000.00	841,000,000.00
合计			31,319,375,605.49	35,320,610,890.14

② 本公司为子公司提供担保

担保人	被担保人	担保项目	担保余额	
			期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
华菱钢铁	香港国贸	银行借款(美元)	5,676,136,399.59	6,314,036,745.53
华菱钢铁	华菱薄板	银行借款(人民币)	770,000,000.00	770,000,000.00
合计			6,446,136,399.59	7,084,036,745.53

此外,本公司为子公司华菱湘钢的海运租船合同提供担保,具体请参见财务会计报告(十一)-2-1)。

9 其他关联交易：

① 华菱湘钢与湘钢集团于 2005 年 1 月签订商标使用许可协议，华菱湘钢许可湘钢集团及控股子公司无偿使用“华光”牌商标，使用期限为 5 年。该公司于 2007 年 9 月 20 日与湘钢集团及控股子公司重新签订协议，将使用年限延至 2017 年 9 月 19 日。

② 华菱湘钢于 2012 年 4 月与湘钢集团签订协议，湘钢集团许可华菱湘钢无偿使用“湘钢”牌商标，使用期限为 1 年。

③ 有关本公司与子公司重要关联交易及余额，参见本公司财务会计报告（十四）相关附注。

（十）股份支付

本公司 2008 年第三届董事会第十九次会议审议通过了《公司限制性股票激励计划》和《公司外籍高管股票增值权激励计划》(以下简称“股权激励计划”)，于 2008 年 5 月 16 日获得湖南省国有资产监督管理委员会批复，并于 2008 年 5 月 23 日获得国务院国有资产监督管理委员会(“国资委”)的备案函。经中国证券监督管理委员会审核无异议后，上述股权激励计划于 2008 年 7 月 24 日公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过。

1、以权益结算的股份支付情况

本公司采取限制性股票激励模式，激励对象为本公司及子公司中方高管。根据本公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过，本公司从二级市场回购了本公司流通股 3,435,112 股，于 2008 年 7 月 30 日完成了首期限制性股票的授予激励，并于 2008 年 8 月 14 日完成了限制性股票过户事宜。上述限制性股票平均每股人民币 7.204 元，合计人民币 2,474.52 万元，其中公司激励额度为人民币 1,237.26 万元，激励对象自筹资金人民币 1,237.26 万元。本公司及子公司已发生的股份支付费用人民币 12,372,600.00 元根据重要性一次性计入 2008 年度管理费用中。

上述限制性股票的锁定期为两年，自 2008 年 7 月 31 日起至该日的第二个周年日止。锁定期届满后，即进入为期三年的解锁期。在解锁期内，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，其中第一批计划可解锁的限制性股票占上述所授予限制性股票总量的 40%，第二批计划可解锁的限制性股票占上述所授予限制性股票总量的 30%，第三批计划可解锁的限制性股票占上述所授予限制性股票总量的 30%。根据股权激励计划，若在规定锁定期及解锁期内，如某位激励对象未满足计划内考核条件，则该激励对象相应的应解锁的限制性股票及其股票股利将由本公司向交易所申请解锁并由本公司回购注销，但不影响其他各批限制性股票及其股票股利的解锁。

上述所授予限制性股票总量的 40%，即 1,374,045 股股票，于 2010 年 7 月 30 日已进入解锁期；上述所授予限制性股票总量的 30%，即 1,030,534 股股票，于 2011 年 7 月 30 日进入解锁期；上述所授予限制性股票总量的 30%，即 1,030,533 股股票，于 2012 年 7 月 30 日进入解锁期。由于中方高管激励对象未满足第一批及第二批计划考核条件，本公司需向交易所申请解锁及回购注销事宜，并根据限制性股票激励计划的有关规定对其进行相应处置。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司尚未对所授予限制性股票总量的 70%进行相应处置。

2、以现金结算的股份支付

本公司股票增值权激励对象为本公司外籍高管。根据本公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过，本公司于 2008 年 7 月 30 日向本公司外籍高管授出 36.37 万份股票增值权，股票增值权行权价格为人民币 12.95 元/股，等待期 2 年，等待期满后的 3 年为行权期。其中第一批计划可行权的股票增值权占上述所授予股票增值权总量的 40%，第二批计划可行权的股票增值权占上述所授予股票增值权总量的 30%，第三批计划可行权的股票增值权占上述所授予股票增值权总量的 30%。根据行权日的股票价格与行权价格的差额作为本公司外籍高管的激励额度。此外，根据股权激励计划，在等待期和每期计划行权期内，如某位激励对象未满足计划内考核条件，则该激励对象相应的该批股票增值权予以注销，但不影响其他各批股票增值权的行权。

上述所授予股票增值权的 40%，即 14.548 万份，于 2010 年 7 月 30 日已进入解锁期；上述所授予股票增值权的 30%，即 10.911 万份，于 2011 年 7 月 30 日进入解锁期；上述所授予股票增值权的 30%，即 10.911 万份，将于 2012 年 7 月 30 日进入解锁期。截至 2012 年 6 月 30 日，由于外籍高管激励对象未满足第一批及第二批计划考核条件，相应的股票增值权未能行权。

（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

无

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

1) 2008 年 1 月 14 日，本公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于为子公司华菱湘钢海运提供担保的议案》。本公司为华菱湘钢与 Zodiac 签订的海运租船合同提供无偿连带责任担保，承诺当华菱湘钢未能履行合同应尽义务时，在 Zodiac 的书面要求下，赔偿其全部损失以及由于华菱湘钢不履行合同应尽义务而使其承担的所有费用支出，担保期限为五年。

2) 本公司为子公司银行借款提供担保，详见财务会计报告（九）-8②。

3、其他

国有资产监督管理委员会按照《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（“《转持办法》”）中的规定冻结了华菱湘钢所持有的平煤股份 157.5088 万份无限售条件股及 2009、2010、2011、2012 年度已宣告发放的 2008、2009、2010、2011 年度现金股利人民币 3,390,218.92 元和股票股利 1,885,379 股。本公司认为，华菱湘钢所持有的上述股份和现金股利不属于按照《转持办法》中规定的应向社会保障基金转持的国有股。本公司已向国有资产监督管理委员会申请免除华菱湘钢所持平煤股份股权的转持义务，尚待批复。

（十二）资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

无

（十三）分部报告

本公司及子公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了钢铁-湘潭区域、钢铁-娄底区域、钢铁-衡阳区域和金融，共 4 个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本公司及子公司管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

1、报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本公司及子公司管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、营业总收入、营业总成本及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等资产，但不包括递延所得税资产及总部资产。分部负债包括归属于各分部的应付款、预收款、银行借款等，但不包括递延所得税负债。

分部经营成果是指各个分部产生的营业总收入(包括对外交易收入及分部间的交易收入)，扣除各个分部发生的营业总成本，营业外收支及所得税费用后的净利润。

下述披露的各个报告分部的信息是本公司管理层在计量报告分部利润(亏损)、资产和负债时运用了下列数据, 或者未运用下列数据但定期提供给本公司管理层的:

金额单位: 人民币元

项目	钢铁						金融		其他		抵销		合计	
	湘潭区域		娄底区域		衡阳区域									
	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月
对外交易收入	14,847,568,843.99	18,586,737,283.10	13,212,496,079.73	15,205,444,344.51	4,159,740,713.91	4,001,094,875.03	41,414,231.67	36,998,269.34	1,109,068.77	65,710,204.45	-	-	32,262,328,938.07	37,895,984,976.43
分部间交易收入	10,511,514.31	26,676,434.05	23,716,681.41	-	0.00	15,349,402.07	18,417,444.47	22,023,925.84	3,928,877,198.96	2,608,693,864.61	-3,981,522,839.15	-2,672,743,626.57	0	-
对联营和合营企业的投资收益	10,957,114.96	5,048,520.57	11,731,273.33	5,048,520.57	1,958,848.66	2,904,076.47	0	-	0	-	-21,914,229.92	-10,097,041.14	2,733,007.03	2,904,076.47
当期资产减值损失	0	0	-4,000,000.00	122,642,536.87	0.00	71,216.32	0	-	-	-	0	-	-4,000,000.00	122,713,753.19
折旧和摊销费用	854,959,643.30	949,058,031.49	778,898,659.32	842,861,486.18	288,157,059.40	276,620,267.21	789,113.29	282,685.99	3,459,574.44	1,280,283.02	0	-	1,926,264,049.75	2,070,102,753.89
财务费用	346,984,675.85	188,329,188.66	266,052,349.89	190,524,172.54	208,109,789.86	126,414,711.74	-396,391.15	-900,693.66	45,591,220.90	26,361,202.80	27,316,647.70	-12,908,738.12	893,658,293.05	517,819,843.96
利润总额(亏损总额)	-697,670,998.99	17,170,444.34	-540,494,496.69	-242,821,743.61	-235,361,843.73	-29,585,233.65	54,785,574.82	25,242,602.84	26,877,249.02	21,492,849.25	7,861,577.97	5,107,452.98	-1,384,002,937.60	-203,393,627.85
所得税费用	21,932,693.51	2,657,157.85	2,729,798.78	6,307,516.87	2,493,410.68	5,032,108.89	0	-	5,283,792.34	-	-	-	32,439,695.31	13,996,783.61
净利润(净亏损)	-719,603,692.50	14,513,286.49	-543,224,295.47	-249,129,260.48	-237,855,254.41	-34,617,342.54	54,785,574.82	25,242,602.84	21,593,456.68	21,492,849.25	7,861,577.97	5,107,452.98	-1,416,442,632.91	-217,390,411.46
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
资产总额	30,239,104,724.29	34,359,863,065.14	25,893,408,277.25	33,362,026,220.70	13,457,738,102.45	13,440,662,377.47	2,844,068,807.86	3,585,909,033.50	23,594,135,866.31	24,459,920,932.69	-24,048,957,968.56	-23,239,224,605.51	71,979,497,809.60	85,969,157,023.99
负债总额	23,669,840,357.22	27,069,671,370.05	23,301,458,736.66	30,226,852,384.64	10,573,968,676.58	10,464,457,624.98	1,937,169,556.71	2,733,795,357.17	10,259,178,030.16	11,106,880,930.08	-11,529,502,476.10	-10,817,369,801.81	58,212,112,881.23	70,784,287,865.11

2、分产品、劳务信息

本公司及子公司按不同产品、劳务列示的对外交易收入的信息如下：

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入(包括营业收入、利息收入、手续费及佣金收入)	营业成本(包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出)	营业收入(包括营业收入、利息收入、手续费及佣金收入)	营业成本(包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出)
销售产品				
-棒材(湘潭与娄底区域)	6,827,829,324.46	6,563,835,042.61	8,080,776,069.27	7,464,288,218.99
-宽厚板(湘潭区域)	6,743,173,106.12	6,793,490,195.96	8,552,556,895.68	8,373,009,175.92
-钢管(衡阳区域)	3,910,612,929.51	3,698,481,066.82	3,896,482,291.55	3,589,003,940.99
-线材(湘潭区域)	3,246,282,434.77	3,143,624,973.12	3,753,888,455.92	3,437,859,145.76
-热轧板卷(娄底区域)	6,292,620,077.73	6,354,124,180.29	7,416,166,312.78	7,353,940,565.08
-冷轧板卷(娄底区域)	1,956,894,601.61	1,998,313,523.14	2,068,858,232.38	2,028,084,469.09
-带钢(娄底区域)	46,684,367.06	49,447,923.96	49,961,868.51	48,205,395.70
-其他	3,196,528,480.97	2,987,057,453.31	4,040,296,581.00	3,842,482,518.36
金融服务				
-利息、手续费及佣金(金融分部)	41,703,615.84	24,227,887.49	36,998,269.34	30,581,541.03
合计	32,262,328,938.07	31,612,602,246.70	37,895,984,976.43	36,167,454,970.92

3、地区信息

本公司及子公司按不同地区列示的对外交易收入的信息如下，对外交易收入是按照服务提供及产品销售的对象所在地进行划分。

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入(包括营业收入、利息收入、手续费及佣金收入)	营业成本(包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出)	营业收入(包括营业收入、利息收入、手续费及佣金收入)	营业成本(包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出)
国内	27,839,991,595.92	27,809,392,649.17	32,534,815,873.83	31,291,332,640.85
国外	4,422,337,342.15	3,803,209,597.53	5,361,169,102.60	4,876,122,330.07
合计	32,262,328,938.07	31,612,602,246.70	37,895,984,976.43	36,167,454,970.92

本公司及子公司非流动资产(不包括可供出售金融资产、持有至到期投资、递延所得税资产,下同)全部位于国内,合计为人民币 48,749,304,657.31 元(2011 年:人民币 47,576,020,138.86 元)。非流动资产是按照资产实物所在地(对于固定资产而言)或被分配到相关业务的所在地(对无形资产和商誉而言)或合营及联营企业的所在地进行划分。

4、2012 年 1-6 月,本公司及子公司营业收入前五名客户的销售额占本公司及子公司全部营业收入总额的比例为 13%(去年同期: 11%)。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

不适用

2、 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额 元	汇率	人民币 元	原币金额 元	汇率	人民币 元
现金						
-人民币	—	—	-	—	—	-
银行存款						
-人民币	—	—	259,814,969.82	—	—	1,154,698,787.17
-美元	2,514.96	6.3249	15,906.87	7,211,481.04	6.3009	45,438,820.88
其他货币资金						
-人民币	—	—	1,000.00	—	—	1,000.00
合计			259,831,876.69			1,200,138,608.05

3、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

类别	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
应收子公司	3,440,759,396.02	3,313,209,931.75
应收其他客户	4,888,792.95	1,599,342.54
小计	3,445,648,188.97	3,314,809,274.29
减：坏账准备	198,188,686.19	198,188,686.19
合计	3,247,459,502.78	3,116,620,588.10

其他应收款主要为与子公司的资金拆借往来款。

(2) 其他应收款账龄分析如下：

账龄分析	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
1 年以内(含 1 年)	982,252,292.95	803,580,273.87

1 年至 2 年(含 2 年)	464,974,249.40	1,200,000,000.00
2 年至 3 年(含 3 年)	1,800,000,000.00	1,109,621,533.26
3 年以上	198,421,646.62	201,607,467.16
小计	3,445,648,188.97	3,314,809,274.29
坏账准备	198,188,686.19	198,188,686.19
合计	3,247,459,502.78	3,116,620,588.10

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 其他应收款按种类披露

种类	注	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	(4)	3,440,759,396.02	99.86%	198,188,686.19	5.75%	3,305,422,807.05	99.72%	198,188,686.19	6.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	(5)	4,888,792.95	0.14%	-	-	9,386,467.24	0.28%	-	-
合计		3,445,648,188.97	100.00%	198,188,686.19	-	3,314,809,274.29	100%	198,188,686.19	-

(4) 期末单项金额重大并已单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收华菱光远	198,421,646.62	198,188,686.19	99.88%	子公司清算中

- (5) 期末，对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，预计可以收回，未计提坏账准备。
- (6) 期末，对于上述单项测试未发生减值的其他应收款，本公司通过以往损失经验按组合进行减值测试，预计可以收回，未计提坏账准备。
- (7) 本期坏账准备转回或收回情况

本期本公司无其他应收款坏账准备转回或收回情况。

(8) 于 2012 年 6 月 30 日, 本公司其他应收款前五名单位的明细如下:

单位名称	金额 人民币元	欠款年限	占其他应收款 总额比例
华菱湘钢	992,805,624.70	三年以内	28.81%
华菱涟钢	800,000,000.00	三年以内	23.22%
华菱连轧	750,000,000.00	三年以内	21.77%
华菱钢管	300,970,000.00	三年以内	8.73%
涟钢进出口公司	298,562,124.70	一年以内	8.66%

(9) 其他应收关联方款项情况:

单位名称	与本公司关系	金额 人民币元	占其他应收款 总额比例
华菱湘钢	控股子公司	992,805,624.70	28.81%
华菱涟钢	控股子公司	800,000,000.00	23.22%
华菱连轧	控股子公司	750,000,000.00	21.77%
华菱钢管	控股子公司	300,970,000.00	8.73%
涟钢进出口公司	控股子公司	298,562,124.70	8.66%
华菱光远	控股子公司	198,421,646.62	5.76%
华菱薄板	控股子公司	100,000,000.00	2.90%
合计		3,440,759,396.02	99.86%

期末其他应收款余额中无应收持有母公司 5%或以上表决权股份股东单位的款项情况。

(10) 于 2012 年 6 月 30 日, 母公司无因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况。

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
对子公司的投资	12,480,787,774.71	12,335,367,846.92
对联营企业的投资	241,400,000.00	163,200,000.00
小计	12,722,187,774.71	12,498,567,846.92
减: 减值准备	163,492,697.26	163,492,697.26
合计	12,558,695,077.45	12,335,075,149.66

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下:

被投资单位	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(%)	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
成本法——子公司									
华菱湘钢	4,724,194,877.47	4,724,194,877.47	-	4,724,194,877.47	94.71%	94.71%	-	-	-
华菱涟钢	6,069,606,586.83	6,069,606,586.83	-	6,069,606,586.83	95.81%	95.81%	-	-	-
华菱钢管	1,293,534,035.36	1,293,534,035.36	145,419,927.79	1,438,953,963.15	68.36%	68.36%	-	-	-
华菱香港	54,539,650.00	54,539,650.00	-	54,539,650.00	100.00%	100.00%	-	-	-
华菱光远	163,492,697.26	-	-	-	82.79%	82.79%	163,492,697.26	-	-
华菱信息	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	83.33%	83.33%	-	-	-
华菱钢管控股	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100%	100%	-	-	-
电子商务	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100%	100%	-	-	-
小计	12,335,367,846.92	12,171,875,149.66	145,419,927.79	12,317,295,077.45			163,492,697.26	-	-
权益法——联营公司									
汽车板公司	163,200,000.00	163,200,000.00	78,200,000.00	241,400,000.00	34%	40%	-	-	-
小计	163,200,000.00	163,200,000.00	78,200,000.00	241,400,000.00			-	-	-
合计	12,498,567,846.92	12,335,075,149.66	223,619,927.79	12,558,695,077.45			163,492,697.26	-	-

各子公司详细资料请参见财务会计报告（六）。联营公司详细资料请参见财务会计报告（七）-11(2)。

5、固定资产

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：	41,245,401.25	6,000.00	-	41,251,401.25
其中：房屋及建筑物	739,200.64	-	-	739,200.64
电子设备	33,880,419.61	6,000.00	-	33,886,419.61
运输工具	6,625,781.00	-	-	6,625,781.00
		本年计提		
二、累计折旧合计：	9,263,180.59	3,448,174.22	-	12,711,354.81
其中：房屋及建筑物	736,543.54	-	-	736,543.54
电子设备	5,796,780.36	3,020,488.40	-	8,817,268.76
运输工具	2,729,856.69	427,685.82	-	3,157,542.51
三、固定资产账面净值合计	31,982,220.66			28,540,046.44
其中：房屋及建筑物	2,657.10			2,657.10
电子设备	28,083,639.25			25,069,150.85
运输工具	3,895,924.31			3,468,238.49
四、减值准备合计	-			-
其中：房屋及建筑物	-			-
电子设备	-			-
运输工具	-			-
五、固定资产账面价值合计	31,982,220.66			28,540,046.44
其中：房屋及建筑物	2,657.10			2,657.10
电子设备	28,083,639.25			25,069,150.85
运输工具	3,895,924.31			3,468,238.49

本期计提折旧为人民币 3,448,174.22 元。

6、在建工程

人民币元	金额	其中：借款费用资本化金额
期初余额	1,668,902.54	-
本期增加	748,025.00	-
本期转入固定资产	-	-
期末余额	2,416,927.54	-

7、资产减值准备

项目	期初余额 人民币元	本期计提 人民币元	本期转回 人民币元	本期转销 人民币元	期末余额 人民币元
其他应收款	198,188,686.19	-	-	-	198,188,686.19
可供出售金融资产	84,899,561.92	-	-	-	84,899,561.92
长期股权投资	163,492,697.26	-	-	-	163,492,697.26
合计	446,580,945.37	-	-	-	446,580,945.37

8、短期借款

项目	期末余额 人民币元 /人民币等值元	期初余额 人民币元 /人民币等值元
信用借款	727,363,500.00	724,603,500.00
保证借款	-	250,000,000.00
关联方借款	-	35,000,000.00
合计	727,363,500.00	1,009,603,500.00

上述余额中无已到期但未偿还的短期借款情况。

9、应付职工薪酬

项目	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	-	5,188,354.75	5,188,354.75	-
职工福利费	-	456,899.00	456,899.00	-
社会保险费	-	1,228,334.54	1,228,334.54	-
-医疗保险费	-	167,542.11	167,542.11	-
-生育保险费	-	597,603.60	597,603.60	-
-基本养老保险费	-	398,748.81	398,748.81	-
-补充养老保险费	-	34,297.43	34,297.43	-
-失业保险费	-	17,543.17	17,543.17	-
-工伤保险	-	12,599.42	12,599.42	-
住房公积金	-	363,516.00	363,516.00	-
工会经费	209,812.10	70,000.00	274,566.68	5,245.42
职工教育经费	-	75,364.59	75,364.59	-
合计	209,812.10	7,382,468.88	7,587,035.56	5,245.42

10、应交税费

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
营业税	-	4,526,422.83
所得税	7,975.01	7,975.01
教育费附加	1,875.02	228,196.17
城市维护建设税	-	316,849.60
个人所得税	157,535.95	1,038,558.69
土地使用税	7,305.20	7,305.20
印花税	0.27	24,629.17
合计	174,691.45	6,149,936.67

11、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
一年内到期的长期借款	-	70,000,000.00
合计	-	70,000,000.00

12、长期借款

(1) 长期借款按类别分析如下：

项目	期末余额	期初余额
	人民币 /人民币等值元	人民币 /人民币等值元
质押借款(财务会计报告(七)-52)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
保证借款	-	181,504,500.00
合计	2,000,000,000.00	2,181,504,500.00

(2) 单笔借款金额前五名的长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年6月30日	
					外币金额	本币金额
国家开发银行湖南省分行	20/07/2009	19/07/2019	人民币	5.895%	-	600,000,000.00
国家开发银行湖南省分行	21/01/2010	29/11/2019	人民币	5.895%	-	200,000,000.00
国家开发银行湖南省分行	26/03/2010	29/11/2019	人民币	5.895%	-	200,000,000.00
国家开发银行湖南省分行	16/04/2010	29/11/2019	人民币	5.895%	-	200,000,000.00
国家开发银行湖南省分行	21/09/2010	29/11/2019	人民币	5.895%	-	200,000,000.00
合计						1,400,000,000.00

上述余额中无对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的长期借款。

13、资本公积

项目	期初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元
股本溢价	7,470,143,783.41	-	-	7,470,143,783.41
其中：-非公开发行		-	-	
-其他		-	-	
其他资本公积	13,469,711.61	-	285,235.20	13,184,476.41
可供出售金融资产 公允价值变动	9,850,478.40	-	285,235.20	9,565,243.20
原制度资本公积转入	3,619,233.21	-	-	3,619,233.21
合计	7,483,613,495.02	-	285,235.20	7,483,328,259.82

14、财务费用/净收益(-)

项目	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元
贷款的利息支出	87,191,269.95	143,154,423.57
减：利息收入	101,641,714.07	149,786,113.96
汇兑净收益	-553,429.84	2,958,968.41
加：银行手续费及其他	7,742.86	195,052.82
合计	-13,889,271.42	-9,395,605.98

利息收入主要为母公司根据子公司资金需求，向子公司拆借资金及统借统贷业务产生的利息收入人民币 100,503,897.46 元(上年同期数：人民币 149,623,924.13 元)。

15、投资收益

项目	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元
分配股利	-	5,000,000.00

16、其他综合收益

项目	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元
1.可供出售金融资产产生的利得金额 (损失以“-”号填列)	-285,235.20	2,356,790.40
减：可供出售金融资产产生的所得税影响(注)	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-285,235.20	2,356,790.40
合计	-285,235.20	2,356,790.40

注：由于本公司预计未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于抵扣有关亏损或者减值损失，因此以前年度本公司未就金西矿业投资的减值损失确认相应递延所得税资产，本年度也未就已计提减值损失的金西矿业投资因公允价值变动部分的金额确认相关所得税影响。

17、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2012 年 1-6 月 人民币元	2011 年 1-6 月 人民币元
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,162,734.16	-4,585,317.85
加: 资产减值准备	-	-
固定资产折旧	3,448,174.22	1,241,244.92
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收益	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号列示)	-	-
财务费用	-13,889,271.42	-9,395,605.98
投资收益	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号列示)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号列示)	-	-
存货的减少(增加以“-”号列示)	-	-
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号列示)	-2,379,278.11	-4,784,695.57
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号列示)	6,186,771.39	62,174,603.67
使用受限的货币资金的减少 (增加以“-”号列示)	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-8,796,338.08	44,650,229.19
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	259,831,876.69	660,012,192.56
减: 现金的期初余额	1,200,138,608.05	66,778,405.61
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(减少以“-”号列示)	-940,306,731.36	593,233,786.95

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额 人民币元	期初余额 人民币元
一、现金	259,831,876.69	1,200,138,608.05
其中：		
-库存现金	-	-
-可随时用于支付的银行存款	259,831,876.69	1,200,138,608.05
二、现金等价物	-	-
三、期末货币资金及现金等价物余额	259,831,876.69	1,200,138,608.05
减：使用受限制的货币资金	-	-
四、期末可随时变现的现金及现金等价物余额	259,831,876.69	1,200,138,608.05

(十五) 补充资料

1、非经常性损益(损失以“-”号列示)

项目	本期数 人民币元	上年同期数 人民币元
本年度非经常性损益		
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-746,145.72	7,451,552.30
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	-	-
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	110,926.58	722,402.69
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,000,000.00	327,215.78
受托经营取得的托管费收入 -锡钢托管收入	-	-
其他营业外收入	5,059,253.29	2,562,680.00
其他营业外支出	-287,850.00	-1,944,345.71
小计	8,136,184.15	9,119,505.06
以上各项对税务的影响	-1,997,797.36	-1,633,780.08

合计	6,138,386.79	7,485,724.98
其中：影响母公司股东净利润的非经常性损益	5,868,592.17	6,852,131.75
影响少数股东净利润的非经常性损益	269,794.62	633,593.23

由于财务公司的日常活动属于金融性质，故非经常性损益中未包括财务公司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、持有至到期投资、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益。

2、净资产收益率及每股收益

本公司及子公司按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)计算的净资产收益率和每股收益如下：

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	-10.34%	-0.4326	-0.4326
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.39%	-0.4346	-0.4346

九、备查文件目录

备查文件目录
一、 载有公司法定代表人签名的公司 2012 年半年度报告文本； 二、 载有本公司财务总监、会计机构负责人签名并盖章的公司 2012 年半年度报告文本； 三、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； 四、 公司章程文本； 五、 其他有关资料。

董事长：曹慧泉

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 29 日