



**本钢板材股份有限公司**

**2013 半年度报告**

**2013 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 李凯        | 独立董事      | 因公出差      | 王义秋    |

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张晓芳、主管会计工作负责人曹爱民及会计机构负责人(会计主管人员)王少宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介 .....           | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 7   |
| 第四节 董事会报告 .....          | 9   |
| 第五节 重要事项 .....           | 16  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 27  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 30  |
| 第八节 财务报告 .....           | 31  |
| 第九节 备查文件目录 .....         | 145 |

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容           |
|------------------|---|----------------|
| 本钢板材、公司、本公司、上市公司 | 指 | 本钢板材股份有限公司     |
| 本钢集团             | 指 | 本溪钢铁（集团）有限责任公司 |
| 辽宁省国资委           | 指 | 辽宁省国有资产监督管理委员会 |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                               |      |               |
|---------------|-------------------------------|------|---------------|
| 股票简称          | 本钢板材、本钢板 B                    | 股票代码 | 000761、200761 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                       |      |               |
| 公司的中文名称       | 本钢板材股份有限公司                    |      |               |
| 公司的中文简称（如有）   | 本钢板材                          |      |               |
| 公司的外文名称（如有）   | BENGANG STEEL PLATES CO.,LTD. |      |               |
| 公司的外文名称缩写（如有） | BSP                           |      |               |
| 公司的法定代表人      | 张晓芳                           |      |               |

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| 公司注册地址              | 辽宁省本溪市平山区钢铁路 18 号        |
| 公司注册地址的邮政编码         | 117021                   |
| 公司办公地址              | 辽宁省本溪市平山区人民路 16 号        |
| 公司办公地址的邮政编码         | 117000                   |
| 公司网址                | 无                        |
| 公司电子信箱              | bgbc761@126.com          |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | http://www.cninfo.com.cn |

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减<br>(%)  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入(元)                   | 22,513,900,380.76 | 22,841,569,834.06 | -1.43%              |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)          | 167,484,002.73    | 145,181,307.69    | 15.36%              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 154,994,536.90    | 137,445,021.82    | 12.77%              |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)          | 508,005,622.06    | 189,516,824.61    | 168.05%             |
| 基本每股收益(元/股)               | 0.05              | 0.05              | 0%                  |
| 稀释每股收益(元/股)               | 0.05              | 0.05              | 0%                  |
| 加权平均净资产收益率(%)             | 1.09%             | 0.94%             | 0.15%               |
|                           | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增<br>减(%) |
| 总资产(元)                    | 37,515,396,195.58 | 38,326,373,659.17 | -2.12%              |
| 归属于上市公司股东的净资产(元)          | 15,393,459,199.65 | 15,280,805,514.53 | 0.74%               |

#### 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

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润  |                | 归属于上市公司股东的净资产     |                   |
|-----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                 | 本期数            | 上期数            | 期末数               | 期初数               |
| 按中国会计准则         | 167,484,002.73 | 145,181,307.69 | 15,393,459,199.65 | 15,280,805,514.53 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 |                |                |                   |                   |

##### 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

单位：元

|  | 归属于上市公司股东的净利润 |     | 归属于上市公司股东的净资产 |     |
|--|---------------|-----|---------------|-----|
|  | 本期数           | 上期数 | 期末数           | 期初数 |

|                 |                |                |                   |                   |
|-----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 按中国会计准则         | 167,484,002.73 | 145,181,307.69 | 15,393,459,199.65 | 15,280,805,514.53 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |                |                |                   |                   |

无

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 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）                   | -3,168,601.56 |    |
| 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） | 3,296,041.75  |    |
| 债务重组损益  | 10,876,068.52 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 5,649,112.40  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 4,163,155.28  |    |
| 合计  | 12,489,465.83 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### A、公司报告期内总体经营情况

报告期内，我国钢铁行业面临严峻的宏观经济形势，市场复杂多变，经济运营困难较大。面对严峻的市场形势，公司紧紧围绕年初确定的经营目标，积极应对复杂严峻的经济形势，主动抓好自身工作，围绕品种结构调整、产品出口、成本控制、降低财务费用、实现效益最大化等重点工作，不断优化运行方式，推行精细化管理，打造低成本优势，提升产品竞争力，提高市场占有率，采取积极有效措施，取得了较好效果。

1—6月份，生产铁506.5万吨，同比增加4.5%；生产钢508.99万吨，同比增长4.64%；生产热轧板487.48万吨，同比增加8%；生产冷轧板97.32万吨，同比增加1.87%；实现销售收入2,251,390.04万元，同比下降1.43%；实现净利润16,748.4万元，同比增长15.36%。

#### B、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

受经济发展转型、市场需求低迷和产能过剩的影响，我国钢铁企业面临严峻的挑战，主要体现以下方面：

一是国内钢材产量不断创造历史新高，钢铁产能过剩的局面没有得到根本性的遏制，供大于求的局面仍将持续。

二是国际、国内市场需求低迷，钢材价格持续走低，钢材价格已接近生产成本，盈利空间进一步下降。

三是针对中国钢材贸易摩擦不断增加，钢材出口面临巨大压力。

### 二、主营业务分析

#### 概述

本报告期，公司主营业务包括：钢板、钢坯和其他副产品，利润构成和利润来源未发生重大变动。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|       | 本报告期              | 上年同期              | 同比增减（%） | 变动原因                            |
|-------|-------------------|-------------------|---------|---------------------------------|
| 营业收入  | 22,513,900,380.76 | 22,841,569,834.06 | -1.43%  |                                 |
| 营业成本  | 21,153,962,726.36 | 21,194,363,935.21 | -0.19%  |                                 |
| 销售费用  | 313,641,927.61    | 274,555,046.97    | 14.24%  |                                 |
| 管理费用  | 585,533,471.48    | 853,928,341.18    | -31.43% | 本期公司将车间工人的社会保险费转入制造费用和生产成本核算所致。 |
| 财务费用  | 189,350,346.53    | 272,068,952.92    | -30.4%  | 本期贷款余额比同期减少，另外汇率变化，本期汇兑损益增加所致。  |
| 所得税费用 | 30,264,063.99     | 43,737,850.91     | -30.81% | 本期子公司利润及递延所得税减少所致。              |

|               |                   |                   |          |                    |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|--------------------|
| 研发投入          | 1,258,436,000.00  | 1,433,915,000.00  | -12.24%  |                    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 508,005,622.06    | 189,516,824.61    | 168.05%  | 本期经营活动收到的现金增加所致。   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -644,802,004.70   | -1,010,878,237.69 | -36.21%  | 本期购建固定资产支付的现金减少所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,133,909,155.83 | 213,147,276.12    | -631.98% | 本期偿还贷款增加所致         |
| 现金及现金等价物净增加额  | -1,272,251,146.60 | -616,000,593.24   | 106.53%  | 本期偿还贷款增加所致，        |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

为实现公司年初提出的经营计划，1-6月份公司重点从以下几方面开展了工作：

应对复杂严峻形势挑战，推进产品优化和管理升级作为工作重点，发挥先进技术装备优势，深化研发机制改革，全流程推进创新驱动，体制上大胆改革，推行项目部体制，使科技研发体系更加地贴近现场和市场，极大地促进产销研体系的无缝对接和快速反应。同时，对外大力开拓市场，提升服务水平；对内加强技术攻关，提高产品档次，全面提升钢铁主业的发展质量和水平。

优化品种结构，提高高附加值产品比例，深化和强化品种增利工作，双高产品比例达到85%以上。

加快国际化经营步伐，积极适应经济全球化新形势，在稳定出口量和增利水平的基础上，进一步做好出口产品结构和出口区域的调整工作，提高出口产品盈利水平。同时，大力开发本钢的海外销售平台，建立自己的销售网络，增加出口产品直供户比例。

坚持创新驱动发展，坚持把科技创新摆到优先发展的战略地位，以提高自主创新能力为核心，以钢铁主业的全过程管理为重点，加强科技创新体系建设，实施“大科技”全面集中管理，进一步提升科技创效的贡献度。

持续做好成本控制工作。开展经济运行工作，及时进行配煤配料结构调整，降低原燃料成本。科学组织排产，通过产线调整、合金成分控制、工艺路径优化等手段，降低工序成本。全方位开展能耗攻关，降低吨钢综合能耗。切实加强管理，优化组织结构，大力降低物流成本。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|     | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|-----|-------------------|-------------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 |                   |                   |        |                |                |               |
| 工业  | 20,878,770,805.77 | 19,708,887,070.57 | 5.6%   | -0.75%         | 1.12%          | -1.75%        |

| 分产品 |                   |                   |        |         |         |        |
|-----|-------------------|-------------------|--------|---------|---------|--------|
| 钢板  | 20,512,586,877.07 | 19,395,010,033.29 | 5.45%  | -0.89%  | 0.99%   | -1.76% |
| 钢坯  | 112,972.56        | 101,067.24        | 10.54% |         |         |        |
| 其它  | 366,070,956.14    | 313,775,970.04    | 14.29% | 7.74%   | 9.83%   | -1.63% |
| 分地区 |                   |                   |        |         |         |        |
| 东北  | 6,825,730,736.83  | 6,443,269,937.57  | 5.6%   | 0.87%   | 2.77%   | -1.75% |
| 华北  | 2,445,205,513.01  | 2,308,195,236.61  | 5.6%   | -5.85%  | -4.07%  | -1.75% |
| 华东  | 6,166,648,971.76  | 5,821,117,982.42  | 5.6%   | -1.68%  | 0.17%   | -1.75% |
| 西北  | 36,962,769.98     | 34,891,664.18     | 5.6%   | -59.38% | -58.61% | -1.75% |
| 中南  | 2,266,128,494.18  | 2,139,152,299.47  | 5.6%   | 4.5%    | 6.47%   | -1.75% |
| 出口  | 3,138,094,320.01  | 2,962,259,950.32  | 5.6%   | -0.11%  | 1.78%   | -1.75% |

#### 四、核心竞争力分析

公司多年来坚持“建设精品板材基地”的发展战略，建立和发挥技术领先优势，践行环境经营，创新发展道路，不断积蓄差异化能力，持续保持国内同行业较好经营业绩。

1、产品 公司多年来坚持以市场需求为导向，不断强化产品结构调整，形成了以汽车板、石油管线钢等代表的战略产品群，同时建立了品种、规格齐全的汽车板、家电板、管线钢、集装箱钢和特殊钢产品系列，在国内市场居于重要地位。

2、质量 贯彻实施精细管理的原则从产品质量先期策划开始，贯穿于公司整个制造链，精品制造能力成为公司竞争优势的重要组成。

3、服务 在国内拥有9家区域销售公司和众多专营公司及钢材加工配送中心，并设立了海外营销网点，形成了遍布国内、延伸海外的营销网络。初步建立了以客户为中心的营销服务体系，向用户提供应用技术服务和供应链延伸服务。

4、研发 公司多年来持续保持高研发投入，建立了以技术中心和项目部为主体的产销研和产学研紧密结合的研究开发体系和以市场为重点的、以稳定提高和精益运营为特征的持续改进体系，有力支撑了公司在产品经营、生产运行、环境经营等方面的技术进步。近两年公司专利申请量43件，其中发明专利比例达56%。

5、装备 经过近几年对落后产能和高能耗装备的淘汰和改造，公司的主要工序装备水平已进入国际先进行列，为制造精品板材提供了保证。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

| 对外投资情况    |            |                   |
|-----------|------------|-------------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度（%）           |
| 被投资公司情况   |            |                   |
| 公司名称      | 主要业务       | 上市公司占被投资公司权益比例（%） |

(2) 持有金融企业股权情况

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本 (元) | 期初持股数量 (股) | 期初持股比例 (%) | 期末持股数量 (股) | 期末持股比例 (%) | 期末账面价值 (元) | 报告期损益 (元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|--------|------|
| 合计   |      | 0.00       | 0          | --         | 0          | --         | 0.00       | 0.00      | --     | --   |

(3) 证券投资情况

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 (元) | 期初持股数量 (股) | 期初持股比例 (%) | 期末持股数量 (股) | 期末持股比例 (%) | 期末账面价值 (元) | 报告期损益 (元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|--------|------|
| 合计   |      |      | 0.00       | 0          | --         | 0          | --         | 0.00       | 0.00      | --     | --   |

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

| 受托人名称           | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额 (如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|-----------------|------|--------|------|--------|------|------|--------|------------|---------------|------|-----------|
| 合计              |      |        |      | 0      | --   | --   | --     | 0          | 0             | 0    | 0         |
| 委托理财资金来源        |      |        |      | 无      |      |      |        |            |               |      |           |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 |      |        |      | 0      |      |      |        |            |               |      |           |

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 计提减值准备金额 (如有) | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 (%) | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|---------|-------------|------|------|--------|---------------|--------|------------------------|-----------|
| 合计         |      |        |         | 0           | --   | --   | 0      |               | 0      | 0%                     | 0         |
| 衍生品投资资金来源  |      |        |         | 无           |      |      |        |               |        |                        |           |

(3) 委托贷款情况

单位：万元

| 贷款对象 | 是否关联方 | 贷款金额 | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用途 |
|------|-------|------|------|---------|----------|
| 合计   | --    | 0    | --   | --      | --       |

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

|              |
|--------------|
| 募集资金总体使用情况说明 |
|--------------|

#### (2) 募集资金承诺项目情况

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             |                |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 超募资金投向             |                |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 合计                 | --             | 0          | 0          | 0        | 0             | --                      | --            | 0         | --       | --            |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况  | 不适用            |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况   | 不适用            |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况   | 不适用            |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况  | 不适用            |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | 不适用            |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用            |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |

#### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/ | 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 | 变更后的项目可行性是否发生重大 |
|--------|----------|----------------|------------|-----------------|----------------------|---------------|-----------|----------|-----------------|
|--------|----------|----------------|------------|-----------------|----------------------|---------------|-----------|----------|-----------------|

|                           |    |     |   |   |     |    |   |    |    |
|---------------------------|----|-----|---|---|-----|----|---|----|----|
|                           |    | (1) |   |   | (1) |    |   |    | 变化 |
| 合计                        | -- | 0   | 0 | 0 | --  | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |    | 无   |   |   |     |    |   |    |    |

#### (4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|------|------|
|----------|------|------|

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称           | 公司类型 | 所处行业  | 主要产品或服务 | 注册资本          | 总资产            | 净资产            | 营业收入             | 营业利润           | 净利润           |
|----------------|------|-------|---------|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------|
| 本钢板材辽阳球团有限责任公司 | 子公司  | 钢压延加工 | 球团生产销售  | 10,000,000.00 | 851,993,359.31 | 824,144,025.21 | 965,480,681.97   | 109,879,077.77 | 82,258,315.74 |
| 上海本钢冶金科技有限公司   | 子公司  | 钢压延加工 | 钢材销售    | 19,200,000.00 | 503,849,081.40 | 71,467,482.81  | 1,837,742,483.55 | 14,211,116.49  | 10,880,368.68 |

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称                    | 计划投资总额  | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度   | 项目收益情况 |
|-------------------------|---------|----------|----------------|--------|--------|
| 信息化工程                   | 41,413  | 2,270    | 29,768         | 71.88% | 在建     |
| 转炉系统节能环保改造及 180 吨脱磷转炉工程 | 159,105 | 3,075    | 122,440        | 76.96% | 在建     |
| 丹东不锈钢项目                 | 230,541 | 14,887   | 188,511        | 81.77% | 在建     |
| 冷轧硅钢工程                  | 73,799  | 3,448    | 59,900         | 81.17% | 在建     |
| 汽车用电镀锌板生产线工程            | 75,592  | 5,714    | 68,450         | 90.55% | 在建     |
| 冷轧高强钢改造工程               | 579,100 | 28,913   | 33,295         | 5.75%  | 在建     |
| 焦二车间干熄焦扩能改造工程           | 45,977  | 5,302    | 8,173          | 17.78% | 在建     |

|            |           |        |         |        |    |
|------------|-----------|--------|---------|--------|----|
| 新建能源管控中心工程 | 26,300    | 1,997  | 15,888  | 60.41% | 在建 |
| 合计         | 1,231,827 | 65,606 | 526,425 | --     | -- |

## 六、对 2013 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

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2013 年 5 月 17 日召开的 2012 年度股东大会审议通过，公司按 2012 年末总股本 3,136,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元(含税)，合计派发现金 62,720,000.00 元。该方案在 7 月 4 日实施。

## 八、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 |
|------------------|-------|------|--------|------------|---------------|
| 2013 年 01 月 31 日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 机构     | 嘉实基金       | 公司生产经营情况      |
| 2013 年 02 月 27 日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 机构     | 银河证券       | 公司生产经营情况      |
| 2013 年 03 月 04 日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 机构     | 鹏元资信评估有限公司 | 公司生产经营情况      |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

| 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 | 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 | 可获得的可同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------------|------|-------------|--------|----------|--------|------------|---------------|----------|-------------|------|------|
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司       |      | 采购商品/接受劳务情况 | 土地使用费  |          |        | 2,871.3    | 0.14%         |          |             |      |      |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司       |      | 采购商品/接受劳务情况 | 修理费    |          |        | 12,084.8   | 0.57%         |          |             |      |      |
| 本溪钢铁(集团)浦项冷轧薄板有限责任公司 |      | 采购商品/接受劳务情况 | 原辅料    |          |        | 210,503.44 | 9.95%         |          |             |      |      |
| 本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司     |      | 采购商品/接受劳务情况 | 修理劳务   |          |        | 52.64      | 0%            |          |             |      |      |

|                      |             |       |  |  |  |           |        |  |  |  |  |
|----------------------|-------------|-------|--|--|--|-----------|--------|--|--|--|--|
| 本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司     | 采购商品/接受劳务情况 | 原辅料   |  |  |  | 271,584.2 | 12.84% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司     | 采购商品/接受劳务情况 | 运输费   |  |  |  | 7.1       | 0%     |  |  |  |  |
| 本钢集团香港有限公司           | 采购商品/接受劳务情况 | 原辅料   |  |  |  |           | 0%     |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司    | 采购商品/接受劳务情况 | 原辅料   |  |  |  | 8,815.6   | 0.42%  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司 | 采购商品/接受劳务情况 | 加工费   |  |  |  | 253.18    | 0.01%  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司  | 采购商品/接受劳务情况 | 原材料   |  |  |  | 2,446.57  | 0.12%  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司    | 采购商品/接受劳务情况 | 物业管理费 |  |  |  |           | 0%     |  |  |  |  |
| 本钢集团有限公司房产管理中心       | 采购商品/接受劳务情况 | 物业管理费 |  |  |  | 53.77     | 0%     |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司   | 采购商品/接受劳务情况 | 备件    |  |  |  | 12,587.48 | 0.6%   |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)机械制造有        | 采购商品/接受劳务情况 | 修理劳务  |  |  |  | 268.86    | 0.01%  |  |  |  |  |

|                    |             |          |  |  |           |  |       |  |  |  |  |
|--------------------|-------------|----------|--|--|-----------|--|-------|--|--|--|--|
| 限责任公司              |             |          |  |  |           |  |       |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司 | 采购商品/接受劳务情况 | 原辅料      |  |  |           |  | 0%    |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司   | 采购商品/接受劳务情况 | 备件       |  |  | 354.03    |  | 0.02% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司   | 采购商品/接受劳务情况 | 修理劳务工程费用 |  |  | 24,588.42 |  | 1.16% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司   | 采购商品/接受劳务情况 | 原辅料      |  |  | 73.25     |  | 0%    |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司   | 采购商品/接受劳务情况 | 运输费      |  |  | 339.55    |  | 0.02% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司 | 采购商品/接受劳务情况 | 备件       |  |  | 2,379.32  |  | 0.11% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司 | 采购商品/接受劳务情况 | 原辅料      |  |  | 14,000.37 |  | 0.66% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司 | 采购商品/接受劳务情况 | 修理劳务     |  |  | 748.95    |  | 0.04% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司 | 采购商品/接受劳务情况 | 运输费      |  |  | 436.65    |  | 0.02% |  |  |  |  |

|                     |  |             |        |  |  |          |       |  |  |  |  |  |
|---------------------|--|-------------|--------|--|--|----------|-------|--|--|--|--|--|
| 司                   |  |             |        |  |  |          |       |  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)修建有限责任公司    |  | 采购商品/接受劳务情况 | 原辅料及备件 |  |  | 375.32   | 0.02% |  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)修建有限责任公司    |  | 采购商品/接受劳务情况 | 修理费    |  |  | 8,614.31 | 0.41% |  |  |  |  |  |
| 本钢电气有限责任公司          |  | 采购商品/接受劳务情况 | 原辅料    |  |  | 7,071.45 | 0.33% |  |  |  |  |  |
| 本钢电气有限责任公司          |  | 采购商品/接受劳务情况 | 修理劳务   |  |  | 990.76   | 0.05% |  |  |  |  |  |
| 本溪高新钻具制造有限责任公司      |  | 采购商品/接受劳务情况 | 备件     |  |  | 20.73    | 0%    |  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司 |  | 采购商品/接受劳务情况 | 劳动保护费  |  |  | 224.17   | 0.01% |  |  |  |  |  |
| 辽宁冶金技师学院            |  | 采购商品/接受劳务情况 | 备件     |  |  | 1,033.35 | 0.05% |  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司 |  | 采购商品/接受劳务情况 | 备件     |  |  | 435.12   | 0.02% |  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司 |  | 采购商品/接受劳务情况 | 修理劳务   |  |  | 415.89   | 0.02% |  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司  |  | 采购商品/接受劳务情况 | 采暖费用   |  |  | 523.02   | 0.02% |  |  |  |  |  |

|                                    |  |                     |            |  |  |           |       |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|---------------------|------------|--|--|-----------|-------|--|--|--|--|--|
| 司                                  |  |                     |            |  |  |           |       |  |  |  |  |  |
| 本钢设计<br>研究院有<br>限责任公<br>司          |  | 采购商品<br>/接受劳<br>务情况 | 修理劳务       |  |  | 507.7     | 0.02% |  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁<br>(集团)汽<br>车运输有<br>限责任公<br>司 |  | 采购商品<br>/接受劳<br>务情况 | 运费         |  |  | 2,200.39  | 0.1%  |  |  |  |  |  |
| 本溪北营<br>钢铁(集<br>团)股份<br>有限公司       |  | 采购商品<br>/接受劳<br>务情况 | 原辅料        |  |  | 25,663.49 | 1.21% |  |  |  |  |  |
| 辽宁恒通<br>冶金装备<br>制造有限<br>公司         |  | 采购商品<br>/接受劳<br>务情况 | 原材料及<br>备件 |  |  | 2,959.43  | 0.14% |  |  |  |  |  |
| 辽宁恒泰<br>重机有限<br>公司                 |  | 采购商品<br>/接受劳<br>务情况 | 原材料及<br>备件 |  |  | 2,303.16  | 0.11% |  |  |  |  |  |
| 辽宁恒泰<br>重机有限<br>公司                 |  | 采购商品<br>/接受劳<br>务情况 | 修理及劳<br>务  |  |  | 915.8     | 0.04% |  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁<br>(集团)有<br>限责任公<br>司         |  | 销售商品<br>/提供劳<br>务   | 原辅料及<br>备件 |  |  | 574.95    | 0.03% |  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁<br>(集团)有<br>限责任公<br>司         |  | 销售商品<br>/提供劳<br>务   | 能源动力       |  |  | 5,257.78  | 0.23% |  |  |  |  |  |
| 大连波罗<br>勒钢管有<br>限公司                |  | 销售商品<br>/提供劳<br>务   | 商品         |  |  | 542.48    | 0.02% |  |  |  |  |  |
| 辽宁本钢<br>钢铁商贸<br>有限责任<br>公司         |  | 销售商品<br>/提供劳<br>务   | 商品         |  |  | 28,348.2  | 1.26% |  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁<br>(集团)钢                      |  | 销售商品<br>/提供劳        | 商品         |  |  | 23,618.98 | 1.05% |  |  |  |  |  |

|                      |  |           |        |  |  |           |       |  |  |  |  |
|----------------------|--|-----------|--------|--|--|-----------|-------|--|--|--|--|
| 材加工配送有限责任公司          |  | 务         |        |  |  |           |       |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司 |  | 销售商品/提供劳务 | 能源动力   |  |  | 52.14     | 0%    |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)大河实业有限责任公司   |  | 销售商品/提供劳务 | 能源动力   |  |  | 66.41     | 0%    |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司   |  | 销售商品/提供劳务 | 原辅料及备件 |  |  | 6,205.42  | 0.28% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司   |  | 销售商品/提供劳务 | 能源动力   |  |  | 174.76    | 0.01% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司     |  | 销售商品/提供劳务 | 原辅料及备件 |  |  | 2,388.03  | 0.11% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司     |  | 销售商品/提供劳务 | 能源动力   |  |  | 492.98    | 0.02% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司   |  | 销售商品/提供劳务 | 能源动力   |  |  | 1,210.25  | 0.05% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司     |  | 销售商品/提供劳务 | 原辅料及备件 |  |  | 14,862.34 | 0.66% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁(集团)矿业           |  | 销售商品/提供劳务 | 能源动力   |  |  | 38,661.22 | 1.72% |  |  |  |  |

|                                      |  |                   |            |  |  |           |        |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|-------------------|------------|--|--|-----------|--------|--|--|--|--|
| 业有限责<br>任公司                          |  | 务                 |            |  |  |           |        |  |  |  |  |
| 本溪钢铁<br>(集团)矿<br>业有限责<br>任公司         |  | 销售商品<br>/提供劳<br>务 | 运费收入       |  |  | 85.67     | 0%     |  |  |  |  |
| 本溪钢铁<br>(集团)新<br>事业发展<br>有限责任<br>公司  |  | 销售商品<br>/提供劳<br>务 | 能源动力       |  |  | 17.4      | 0%     |  |  |  |  |
| 本溪钢铁<br>(集团)修<br>建有限责<br>任公司         |  | 销售商品<br>/提供劳<br>务 | 原辅料及<br>备件 |  |  | 124.49    | 0.01%  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁<br>(集团)修<br>建有限责<br>任公司         |  | 销售商品<br>/提供劳<br>务 | 能源动力       |  |  | 83.68     | 0%     |  |  |  |  |
| 本溪钢铁<br>(集团)冶<br>金渣有限<br>责任公司        |  | 销售商品<br>/提供劳<br>务 | 原辅料及<br>备件 |  |  | 5,325.33  | 0.24%  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁<br>(集团)冶<br>金渣有限<br>责任公司        |  | 销售商品<br>/提供劳<br>务 | 能源动力       |  |  | 242.15    | 0.01%  |  |  |  |  |
| 本钢电气<br>有限责任<br>公司                   |  | 销售商品<br>/提供劳<br>务 | 能源动力       |  |  | 40.56     | 0%     |  |  |  |  |
| 本溪钢铁<br>(集团)浦<br>项冷轧薄<br>板有限责<br>任公司 |  | 销售商品<br>/提供劳<br>务 | 商品         |  |  | 342,077   | 15.19% |  |  |  |  |
| 本溪钢铁<br>(集团)浦<br>项冷轧薄<br>板有限责<br>任公司 |  | 销售商品<br>/提供劳<br>务 | 原辅料及<br>备件 |  |  | 22,906.45 | 1.02%  |  |  |  |  |
| 本溪钢铁                                 |  | 销售商品              | 能源动力       |  |  | 21,112.26 | 0.94%  |  |  |  |  |

|   |  |           |        |  |    |              |       |    |    |    |    |
|---|--|-----------|--------|--|----|--------------|-------|----|----|----|----|
| (集团)浦项冷轧薄板有限责任公司                          |  | /提供劳务     |        |  |    |              |       |    |    |    |    |
| 本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司                        |  | 销售商品/提供劳务 | 能源动力   |  |    | 3,411.58     | 0.15% |    |    |    |    |
| 本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司                        |  | 销售商品/提供劳务 | 原辅料及备件 |  |    | 126.9        | 0.01% |    |    |    |    |
| 本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司                         |  | 销售商品/提供劳务 | 能源动力   |  |    | 258.88       | 0.01% |    |    |    |    |
| 天津本钢板材加工配送有限公司                            |  | 销售商品/提供劳务 | 商品     |  |    | 40.17        | 0%    |    |    |    |    |
| 本溪北营钢铁(集团)股份有限公司                          |  | 销售商品/提供劳务 | 原辅料及备件 |  |    | 34,875.15    | 1.55% |    |    |    |    |
| 辽宁恒通冶金装备制造有限公司                            |  | 销售商品/提供劳务 | 能源动力   |  |    | 556.13       | 0.02% |    |    |    |    |
| 辽宁恒通冶金装备制造有限公司                            |  | 销售商品/提供劳务 | 原辅料及备件 |  |    | 2,179.27     | 0.1%  |    |    |    |    |
| 合计  |  |           |        | --   | -- | 1,174,622.58 | --    | -- | -- | -- | -- |
| 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（如有） |  |           |        | 公司 2013 年年初预计全年关联交易总额为 2,854,390 万元，半年平均为 1,427,195 万元。2013 年上半年实际发生为 1,174,622.58 万元，比年初预计减少 252,572.42 万元，减少的主要原因是由于采购和销售价格变动影响所致。 |    |              |       |    |    |    |    |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 市场公允价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|-----|------|--------|--------|----------|---------------|---------------|------------|----------|----------|----------|------|------|
|-----|------|--------|--------|----------|---------------|---------------|------------|----------|----------|----------|------|------|

## 3、共同对外投资的重大关联交易

| 共同投资方 | 关联关系 | 共同投资定价原则 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产(万元) | 被投资企业的净资产(万元) | 被投资企业的净利润(万元) |
|-------|------|----------|----------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|
|-------|------|----------|----------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期发生额(万元) | 期末余额(万元) |
|-----|------|--------|------|--------------|----------|-----------|----------|
|-----|------|--------|------|--------------|----------|-----------|----------|

## 5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------|----------|------------|
|--------|----------|------------|

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

#### 关联租赁情况

(金额单位：元)

| 出租方名称          | 承租方名称      | 租赁资产种类     | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁收益定价依据 | 本期确认的租赁收益       |
|----------------|------------|------------|------------|------------|----------|-----------------|
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司 | 本钢板材股份有限公司 | 2300热轧机生产线 | 2012-01-01 | 2014-12-31 | (1)      | -180,000,000.00 |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司 | 本钢板材股份有限公司 | 土地使用权      | 2009-04-15 |            | (2)      | -57,426,000.00  |

关联租赁情况说明：

(1) 出租方购置生产线原值计提折旧及国家税金基础上，由交易双方根据生产设备运行情况协商确定。最高年租金不超过3.5亿元。

(2) 按照租赁土地面积，租赁面积为7,669,068.17平方米，平均每平方米每月0.624元执行，年租金为5,742.60万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>（是或<br>否） |
| 公司对子公司的担保情况          |                      |      |                       |        |      |     |            |                           |
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>（是或<br>否） |
| 公司担保总额（即前两大项的合计）     |                      |      |                       |        |      |     |            |                           |
| 其中：                  |                      |      |                       |        |      |     |            |                           |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、其他重大合同

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值(万元)(如有) | 合同涉及资产的评估价值(万元)(如有) | 评估机构名称(如有) | 评估基准日(如有) | 定价原则 | 交易价格(万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 |
|-----------|----------|--------|---------------------|---------------------|------------|-----------|------|----------|--------|------|-------------|
|           |          |        |                     |                     |            |           |      |          |        |      |             |

### 4、其他重大交易

无

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 七、处罚及整改情况

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论(如有) | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----|----|--------|--------|------|------|
|       |    |    |        |        |      |      |

整改情况说明

适用  不适用

### 八、其他重大事项的说明

1、2012年6月29日，本公司向中国证监会提交了《本钢板材股份有限公司非公开发行股票申请文件》。由于股东大会授权期已过，考虑市场变化情况，公司和保荐机构安信证券有限责任公司经审慎研究，决定本次非公开发行A股股票方案在股东大会决议失效后不再延期、自动终止（详细请见2013年6月15日中国证券报、证券时报及巨潮网披露的公告，公告编号：2013-014）。公司和保荐机构安信证券有限责任公司同时向中国证监会报送了撤回非公开发行股票申请文件的请示，主动要求撤回增发申请文件。

2、2013年4月22日召开的第五届董事会第十八次会议通过了《关于使用闲置资金进行投资理财》的议案（详细请见2013年4月24日中国证券报、证券时报及巨潮网披露的公告，公告编号：2013-010），本报告期内并未实施。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

|            | 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  | 0             | 0%     |             |    |       |    |    | 0             | 0%     |
| 二、无限售条件股份  | 3,136,000,000 | 100%   |             |    |       |    |    | 3,136,000,000 | 100%   |
| 1、人民币普通股   | 2,736,000,000 | 87.24% |             |    |       |    |    | 2,736,000,000 | 87.24% |
| 2、境内上市的外资股 | 400,000,000   | 12.76% |             |    |       |    |    | 400,000,000   | 12.76% |
| 三、股份总数     | 3,136,000,000 | 100%   |             |    |       |    |    | 3,136,000,000 | 100%   |

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  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

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数        | 56,363 |          |          |            |           |           |         |    |
|-----------------|--------|----------|----------|------------|-----------|-----------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 |        |          |          |            |           |           |         |    |
| 股东名称            | 股东性质   | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股 | 持有无限售条件的股 | 质押或冻结情况 |    |
|                 |        |          |          |            |           |           | 股份状态    | 数量 |

|  |       |        |               | 况 | 份数量 | 份数量 |  |  |
|--|-------|--------|---------------|---|-----|-----|--|--|
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司                                     | 国有法人  | 82.07% | 2,573,632,420 |   |     |     |  |  |
| GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORP.- A/C "C"        | 境外法人  | 0.88%  | 27,589,238    |   |     |     |  |  |
| GSIC A/C MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE           | 境外法人  | 0.34%  | 10,754,117    |   |     |     |  |  |
| BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND | 境外法人  | 0.26%  | 8,157,311     |   |     |     |  |  |
| APS CHINA ALPHA FUND                               | 境外法人  | 0.13%  | 4,057,501     |   |     |     |  |  |
| HSBC BROKING SECURITIES (ASIA) LIMITED-CLIENTS A/C | 境外法人  | 0.12%  | 3,615,800     |   |     |     |  |  |
| 全国社保基金一一四组合  | 其他    | 0.11%  | 3,450,040     |   |     |     |  |  |
| LSV EMERGING MARKETS EQUITY FUND,L.P.              | 境外法人  | 0.11%  | 3,385,700     |   |     |     |  |  |
| 鲍新发  | 境内自然人 | 0.1%   | 3,200,000     |   |     |     |  |  |
| Taifook Securities Company Limited-Account Client  | 境外法人  | 0.1%   | 3,159,109     |   |     |     |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)                  | 无     |        |               |   |     |     |  |  |

| (参见注 3)  |   |         |               |
|--|---|---------|---------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。  |         |               |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |   |         |               |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类    |               |
|  |   | 股份种类    | 数量            |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司   | 2,573,632,420   | 人民币普通股  | 2,573,632,420 |
| GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORP.- A/C "C"              | 27,589,238  | 境内上市外资股 | 27,589,238    |
| GSIC A/C MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE                 | 10,754,117  | 境内上市外资股 | 10,754,117    |
| BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND       | 8,157,311   | 境内上市外资股 | 8,157,311     |
| APS CHINA ALPHA FUND                                     | 4,057,501   | 境内上市外资股 | 4,057,501     |
| HSBC BROKING SECURITIES (ASIA) LIMITED-CLIENTS A/C       | 3,615,800   | 境内上市外资股 | 3,615,800     |
| 全国社保基金一一四组合  | 3,450,040   | 人民币普通股  | 3,450,040     |
| LSV EMERGING MARKETS EQUITY FUND,L.P.                    | 3,385,700   | 境内上市外资股 | 3,385,700     |
| 鲍新发  | 3,200,000   | 境内上市外资股 | 3,200,000     |
| Taifook Securities Company Limited-Account Client        | 3,159,109   | 境内上市外资股 | 3,159,109     |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 本公司前 10 名股东中本溪钢铁(集团)有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。本公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |         |               |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)                                | 无   |         |               |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

| 姓名  | 担任的职务 | 类型    | 日期               | 原因   |
|-----|-------|-------|------------------|------|
| 金永利 | 独立董事  | 任免    | 2013 年 05 月 17 日 | 换届选举 |
| 田炳福 | 独立董事  | 任期满离任 | 2013 年 05 月 17 日 | 换届离任 |

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

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：本钢板材股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 2,415,937,909.49  | 3,620,975,109.53  |
| 结算备付金       |                   |                   |
| 拆出资金        |                   |                   |
| 交易性金融资产     |                   |                   |
| 应收票据        | 3,531,940,793.15  | 2,942,033,786.43  |
| 应收账款        | 220,584,238.47    | 285,077,905.13    |
| 预付款项        | 429,349,058.64    | 646,868,304.90    |
| 应收保费        |                   |                   |
| 应收分保账款      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |
| 应收利息        |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 其他应收款       | 235,813,740.36    | 223,531,628.08    |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 10,116,984,903.79 | 9,793,719,875.93  |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 182,211,823.73    | 182,211,823.73    |
| 流动资产合计      | 17,132,822,467.63 | 17,694,418,433.73 |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产：    |                   |                   |
| 发放委托贷款及垫款 |                   |                   |
| 可供出售金融资产  |                   |                   |
| 持有至到期投资   |                   |                   |
| 长期应收款     |                   |                   |
| 长期股权投资    | 15,914,835.63     | 15,914,835.63     |
| 投资性房地产    |                   |                   |
| 固定资产      | 16,157,096,377.59 | 17,109,088,074.16 |
| 在建工程      | 3,989,690,039.92  | 3,311,253,843.64  |
| 工程物资      | 23,818,825.52     | 5,598,691.84      |
| 固定资产清理    |                   |                   |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 无形资产      | 107,967,815.81    | 109,172,234.67    |
| 开发支出      |                   |                   |
| 商誉        |                   |                   |
| 长期待摊费用    |                   |                   |
| 递延所得税资产   | 88,085,833.48     | 80,927,545.50     |
| 其他非流动资产   |                   |                   |
| 非流动资产合计   | 20,382,573,727.95 | 20,631,955,225.44 |
| 资产总计      | 37,515,396,195.58 | 38,326,373,659.17 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 短期借款      | 10,023,297,069.44 | 9,385,322,164.53  |
| 向中央银行借款   |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放 |                   |                   |
| 拆入资金      |                   |                   |
| 交易性金融负债   |                   |                   |
| 应付票据      | 590,793,011.87    | 349,101,821.61    |
| 应付账款      | 5,160,122,940.46  | 5,376,244,858.97  |
| 预收款项      | 2,859,859,436.50  | 2,916,409,742.49  |
| 卖出回购金融资产款 |                   |                   |
| 应付手续费及佣金  |                   |                   |
| 应付职工薪酬    | 71,122,278.98     | 69,133,733.89     |
| 应交税费      | -239,217,495.91   | 28,463,783.22     |

|                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应付利息              | 2,306,947.03      | 9,030,341.06      |
| 应付股利              | 62,720,000.00     |                   |
| 其他应付款             | 713,866,980.98    | 696,793,542.48    |
| 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       | 1,268,690,000.00  | 1,689,992,983.62  |
| 其他流动负债            |                   |                   |
| 流动负债合计            | 20,513,561,169.35 | 20,520,492,971.87 |
| 非流动负债：            |                   |                   |
| 长期借款              | 1,273,911,837.68  | 2,250,862,074.74  |
| 应付债券              |                   |                   |
| 长期应付款             |                   |                   |
| 专项应付款             |                   |                   |
| 预计负债              |                   |                   |
| 递延所得税负债           |                   |                   |
| 其他非流动负债           | 301,056,330.31    | 239,456,794.31    |
| 非流动负债合计           | 1,574,968,167.99  | 2,490,318,869.05  |
| 负债合计              | 22,088,529,337.34 | 23,010,811,840.92 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                   |                   |
| 实收资本（或股本）         | 3,136,000,000.00  | 3,136,000,000.00  |
| 资本公积              | 8,822,821,134.76  | 8,822,821,134.76  |
| 减：库存股             |                   |                   |
| 专项储备              | 8,200,907.20      | 311,224.81        |
| 盈余公积              | 934,045,040.35    | 934,045,040.35    |
| 一般风险准备            |                   |                   |
| 未分配利润             | 2,492,392,117.34  | 2,387,628,114.61  |
| 外币报表折算差额          |                   |                   |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 15,393,459,199.65 | 15,280,805,514.53 |
| 少数股东权益            | 33,407,658.59     | 34,756,303.72     |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 15,426,866,858.24 | 15,315,561,818.25 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 37,515,396,195.58 | 38,326,373,659.17 |

法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

**2、母公司资产负债表**

编制单位：本钢板材股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 2,356,848,294.30  | 3,480,999,428.60  |
| 交易性金融资产     |                   |                   |
| 应收票据        | 3,340,227,039.68  | 2,859,369,336.34  |
| 应收账款        | 415,983,386.87    | 768,963,743.00    |
| 预付款项        | 331,606,037.33    | 419,012,587.31    |
| 应收利息        |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 其他应收款       | 491,594,194.38    | 628,030,340.75    |
| 存货          | 9,296,642,385.18  | 8,864,691,520.27  |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 182,211,823.73    | 182,211,823.73    |
| 流动资产合计      | 16,415,113,161.47 | 17,203,278,780.00 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 可供出售金融资产    |                   |                   |
| 持有至到期投资     |                   |                   |
| 长期应收款       |                   |                   |
| 长期股权投资      | 1,885,147,561.06  | 1,185,147,561.06  |
| 投资性房地产      |                   |                   |
| 固定资产        | 15,672,395,589.85 | 16,609,887,181.29 |
| 在建工程        | 2,094,074,604.65  | 1,567,292,769.94  |
| 工程物资        | 23,818,825.52     | 5,598,691.84      |
| 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       | 88,214,054.86     | 85,217,223.64     |
| 其他非流动资产       |                   |                   |
| 非流动资产合计       | 19,763,650,635.94 | 19,453,143,427.77 |
| 资产总计          | 36,178,763,797.41 | 36,656,422,207.77 |
| 流动负债：         |                   |                   |
| 短期借款          | 9,950,905,800.00  | 9,333,587,000.00  |
| 交易性金融负债       |                   |                   |
| 应付票据          | 590,597,411.87    | 347,757,821.61    |
| 应付账款          | 5,640,172,519.54  | 5,524,697,173.86  |
| 预收款项          | 2,291,050,367.04  | 2,330,367,617.99  |
| 应付职工薪酬        | 70,619,069.75     | 68,525,517.05     |
| 应交税费          | -33,614,984.22    | 206,885,819.95    |
| 应付利息          | 0.00              | 7,986,111.11      |
| 应付股利          | 62,720,000.00     |                   |
| 其他应付款         | 564,167,442.52    | 457,426,075.41    |
| 一年内到期的非流动负债   | 1,268,690,000.00  | 1,689,992,983.62  |
| 其他流动负债        |                   |                   |
| 流动负债合计        | 20,405,307,626.50 | 19,967,226,120.60 |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 长期借款          | 673,911,837.68    | 1,650,862,074.74  |
| 应付债券          |                   |                   |
| 长期应付款         |                   |                   |
| 专项应付款         |                   |                   |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延所得税负债       |                   |                   |
| 其他非流动负债       | 215,400,820.40    | 153,790,424.00    |
| 非流动负债合计       | 889,312,658.08    | 1,804,652,498.74  |
| 负债合计          | 21,294,620,284.58 | 21,771,878,619.34 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                   |                   |
| 实收资本（或股本）     | 3,136,000,000.00  | 3,136,000,000.00  |
| 资本公积          | 8,822,821,134.76  | 8,822,821,134.76  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 专项储备          | 8,200,907.20      | 311,224.81        |

|                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 盈余公积              | 934,045,040.35    | 934,045,040.35    |
| 一般风险准备            |                   |                   |
| 未分配利润             | 1,983,076,430.52  | 1,991,366,188.51  |
| 外币报表折算差额          |                   |                   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 14,884,143,512.83 | 14,884,543,588.43 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 36,178,763,797.41 | 36,656,422,207.77 |

法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

### 3、合并利润表

编制单位：本钢板材股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额              | 上期金额              |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入               | 22,513,900,380.76 | 22,841,569,834.06 |
| 其中：营业收入               | 22,513,900,380.76 | 22,841,569,834.06 |
| 利息收入                  |                   |                   |
| 已赚保费                  |                   |                   |
| 手续费及佣金收入              |                   |                   |
| 二、营业总成本               | 22,334,153,580.28 | 22,663,251,749.52 |
| 其中：营业成本               | 21,153,962,726.36 | 21,194,363,935.21 |
| 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               | 67,804,915.99     | 68,335,473.24     |
| 销售费用                  | 313,641,927.61    | 274,555,046.97    |
| 管理费用                  | 585,533,471.48    | 853,928,341.18    |
| 财务费用                  | 189,350,346.53    | 272,068,952.92    |
| 资产减值损失                | 23,860,192.31     |                   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                   |                   |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 179,746,800.48 | 178,318,084.54 |
| 加：营业外收入             | 19,822,768.20  | 10,459,224.49  |
| 减：营业外支出             | 3,170,147.09   | 144,176.66     |
| 其中：非流动资产处置损失        | 3,170,147.09   | 135,564.71     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 196,399,421.59 | 188,633,132.37 |
| 减：所得税费用             | 30,264,063.99  | 43,737,850.91  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 166,135,357.60 | 144,895,281.46 |
| 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润       | 167,484,002.73 | 145,181,307.69 |
| 少数股东损益              | -1,348,645.13  | -286,026.23    |
| 六、每股收益：             | --             | --             |
| （一）基本每股收益           | 0.05           | 0.05           |
| （二）稀释每股收益           | 0.05           | 0.05           |
| 七、其他综合收益            |                |                |
| 八、综合收益总额            | 166,135,357.60 | 144,895,281.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 167,484,002.73 | 145,181,307.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -1,348,645.13  | -286,026.23    |

法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

#### 4、母公司利润表

编制单位：本钢板材股份有限公司

单位：元

| 项目     | 本期金额              | 上期金额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 21,628,143,637.61 | 21,649,175,912.98 |
| 减：营业成本 | 20,519,434,445.03 | 20,280,233,614.44 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 营业税金及附加               | 65,194,222.69  | 66,346,575.07  |
| 销售费用                  | 240,973,385.94 | 194,756,756.42 |
| 管理费用                  | 570,756,358.16 | 835,828,008.90 |
| 财务费用                  | 187,226,665.21 | 272,421,337.99 |
| 资产减值损失                | 6,434,843.91   |                |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 38,123,716.67  | -410,379.84    |
| 加：营业外收入               | 16,479,841.21  | 9,822,005.06   |
| 减：营业外支出               | 3,170,147.09   | 135,564.71     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 3,170,147.09   | 135,564.71     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 51,433,410.79  | 9,276,060.51   |
| 减：所得税费用               | -2,996,831.22  | 0.00           |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 54,430,242.01  | 9,276,060.51   |
| 五、每股收益：               | --             | --             |
| （一）基本每股收益             | 0.02           | 0              |
| （二）稀释每股收益             | 0.02           | 0              |
| 六、其他综合收益              | 0.00           | 0.00           |
| 七、综合收益总额              | 54,430,242.01  | 9,276,060.51   |

法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

## 5、合并现金流量表

编制单位：本钢板材股份有限公司

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  | 15,689,753,186.00 | 15,181,381,842.10 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                   |                   |
| 向中央银行借款净增加额     |                   |                   |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                   |                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                   |                   |
| 收到再保险业务现金净额               |                   |                   |
| 保户储金及投资款净增加额              |                   |                   |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                   |                   |
| 拆入资金净增加额                  |                   |                   |
| 回购业务资金净增加额                |                   |                   |
| 收到的税费返还                   | 1,680,909.19      | 19,661,917.00     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 86,598,273.32     | 57,782,062.64     |
| 经营活动现金流入小计                | 15,778,032,368.51 | 15,258,825,821.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 13,163,528,800.55 | 13,208,310,872.61 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                 |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 737,808,289.74    | 712,166,756.49    |
| 支付的各项税费                   | 757,984,106.57    | 444,662,134.67    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 610,705,549.59    | 704,169,233.36    |
| 经营活动现金流出小计                | 15,270,026,746.45 | 15,069,308,997.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 508,005,622.06    | 189,516,824.61    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |                   |                   |
| 取得投资收益所收到的现金              |                   |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,200.00          |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 1,200.00          | 0.00              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 644,803,204.70    | 1,010,878,237.69  |

|                     |                   |                   |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 投资支付的现金             |                   |                   |
| 质押贷款净增加额            |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计          | 644,803,204.70    | 1,010,878,237.69  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -644,802,004.70   | -1,010,878,237.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金           |                   |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                   |                   |
| 取得借款收到的现金           | 5,091,410,000.00  | 4,493,540,020.00  |
| 发行债券收到的现金           |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计          | 5,091,410,000.00  | 4,493,540,020.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 5,851,688,315.77  | 3,655,521,023.07  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 373,630,840.06    | 624,871,720.81    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                   |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                   |                   |
| 筹资活动现金流出小计          | 6,225,319,155.83  | 4,280,392,743.88  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -1,133,909,155.83 | 213,147,276.12    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -1,545,608.13     | -7,786,456.28     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -1,272,251,146.60 | -616,000,593.24   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 3,620,975,109.53  | 3,242,956,479.92  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 2,348,723,962.93  | 2,626,955,886.68  |

法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

## 6、母公司现金流量表

编制单位：本钢板材股份有限公司

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            | 15,599,774,568.74 | 14,944,086,154.75 |
| 收到的税费返还                   | 0.00              | 17,944,000.00     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 83,448,848.78     | 54,606,209.19     |
| 经营活动现金流入小计                | 15,683,223,417.52 | 15,016,636,363.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 13,121,695,994.83 | 13,204,674,816.36 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 711,677,716.95    | 695,267,026.97    |
| 支付的各项税费                   | 689,700,794.48    | 377,867,095.00    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 568,162,927.56    | 665,281,271.21    |
| 经营活动现金流出小计                | 15,091,237,433.82 | 14,943,090,209.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 591,985,983.70    | 73,546,154.40     |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |                   |                   |
| 取得投资收益所收到的现金              |                   |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,200.00          |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 1,200.00          |                   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 628,282,637.69    | 923,538,683.35    |
| 投资支付的现金                   |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 628,282,637.69    | 923,538,683.35    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -628,281,437.69   | -923,538,683.35   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 5,070,753,895.09  | 4,489,112,600.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 5,070,753,895.09  | 4,489,112,600.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 5,851,688,315.77  | 3,655,521,023.07  |

|                    |                   |                  |
|--------------------|-------------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 372,589,598.06    | 604,812,878.14   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                   |                  |
| 筹资活动现金流出小计         | 6,224,277,913.83  | 4,260,333,901.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -1,153,524,018.74 | 228,778,698.79   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,545,608.13     | -7,786,456.28    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -1,191,365,080.86 | -629,000,286.44  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 3,480,999,428.60  | 3,079,794,798.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 2,289,634,347.74  | 2,450,794,511.87 |

法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：本钢板材股份有限公司

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              | 3,136,000,000.00 | 8,822,821,134.76 |       | 311,224,811.00 | 934,045,040.35 |        | 2,387,628,114.61 |      | 34,756,303.72 | 15,315,561,818.25 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |       |                |                |        |                  |      |               |                   |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |                |                |        |                  |      |               |                   |
| 其他                    |                  |                  |       |                |                |        |                  |      |               |                   |
| 二、本年年初余额              | 3,136,000,000.00 | 8,822,821,134.76 |       | 311,224,811.00 | 934,045,040.35 |        | 2,387,628,114.61 |      | 34,756,303.72 | 15,315,561,818.25 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                  |                  |       | 7,889,682.39   |                |        | 104,764,002.73   | 0.00 | -1,348,645.13 | 111,305,039.99    |
| (一) 净利润               |                  |                  |       |                |                |        | 167,484,002.73   |      | -1,348,645.13 | 166,135,357.60    |
| (二) 其他综合收益            |                  |                  |       |                |                |        |                  |      |               |                   |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |                  |       |                |                |        | 167,484,002.73   |      | -1,348,645.13 | 166,135,357.60    |

|                   |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
|-------------------|------------------|------------------|--|---------------|----------------|------|------------------|------|---------------|-------------------|
|                   |                  |                  |  |               |                |      | 002.73           |      | 5.13          | 7.60              |
| (三) 所有者投入和减少资本    |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
| 1. 所有者投入资本        |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
| 3. 其他             |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
| (四) 利润分配          |                  |                  |  |               |                |      | -62,720,000.00   |      |               | -62,720,000.00    |
| 1. 提取盈余公积         |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
| 2. 提取一般风险准备       |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                  |                  |  |               |                |      | -62,720,000.00   |      |               | -62,720,000.00    |
| 4. 其他             |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
| (五) 所有者权益内部结转     |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
| 4. 其他             |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
| (六) 专项储备          |                  |                  |  | 7,889,682.39  |                |      |                  |      |               | 7,889,682.39      |
| 1. 本期提取           |                  |                  |  | 17,609,107.46 |                |      |                  |      |               | 17,609,107.46     |
| 2. 本期使用           |                  |                  |  | 9,719,425.07  |                |      |                  |      |               | 9,719,425.07      |
| (七) 其他            |                  |                  |  |               |                |      |                  |      |               |                   |
| 四、本期期末余额          | 3,136,000,000.00 | 8,822,821,134.76 |  | 8,200,907.20  | 934,045,040.35 | 0.00 | 2,492,392,117.34 | 0.00 | 33,407,658.59 | 15,426,866,858.24 |

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              | 3,136,000,000.00 | 8,822,821,134.76 |  |            | 921,277,509.22 |  | 2,644,615,857.28 |  | 34,680,554.06 | 15,559,395,055.32 |
| 加：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               | 3,136,000,000.00 | 8,822,821,134.76 |  |            | 921,277,509.22 |  | 2,644,615,857.28 |  | 34,680,554.06 | 15,559,395,055.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |                  |  | 311,224.81 | 12,767,531.13  |  | -256,987,742.67  |  | 75,749.66     | -243,833,237.07   |
| （一）净利润                |                  |                  |  |            |                |  | 69,379,788.46    |  | 75,749.66     | 69,455,538.12     |
| （二）其他综合收益             |                  |                  |  |            |                |  |                  |  |               |                   |
| 上述（一）和（二）小计           |                  |                  |  |            |                |  | 69,379,788.46    |  | 75,749.66     | 69,455,538.12     |
| （三）所有者投入和减少资本         |                  |                  |  |            |                |  |                  |  |               |                   |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                  |  |            |                |  |                  |  |               |                   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                  |  |            |                |  |                  |  |               |                   |
| 3. 其他                 |                  |                  |  |            |                |  |                  |  |               |                   |
| （四）利润分配               |                  |                  |  |            | 12,767,531.13  |  | -326,367,531.13  |  |               | -313,600,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |  |            | 12,767,531.13  |  | -12,767,531.13   |  |               |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                  |  |            |                |  |                  |  |               |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |                  |  |            |                |  | -313,600,000.00  |  |               | -313,600,000.00   |
| 4. 其他                 |                  |                  |  |            |                |  |                  |  |               |                   |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |                  |  |            |                |  |                  |  |               |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |                  |  |            |                |  |                  |  |               |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |                  |  |            |                |  |                  |  |               |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                  |  |            |                |  |                  |  |               |                   |

|          |                  |                  |      |               |                |      |                  |      |               |                   |
|----------|------------------|------------------|------|---------------|----------------|------|------------------|------|---------------|-------------------|
| 4. 其他    |                  |                  |      |               |                |      |                  |      |               |                   |
| (六) 专项储备 |                  |                  |      | 311,224.81    |                |      |                  |      |               | 311,224.81        |
| 1. 本期提取  |                  |                  |      | 38,835,863.56 |                |      |                  |      |               | 38,835,863.56     |
| 2. 本期使用  |                  |                  |      | 38,524,638.75 |                |      |                  |      |               | 38,524,638.75     |
| (七) 其他   |                  |                  |      |               |                |      |                  |      |               |                   |
| 四、本期期末余额 | 3,136,000,000.00 | 8,822,821,134.76 | 0.00 | 311,224,811   | 934,045,040.35 | 0.00 | 2,387,628,114.61 | 0.00 | 34,756,303.72 | 15,315,561,818.25 |

法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：本钢板材股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额             |                  |       |              |                |            |                  |                   |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|--------------|----------------|------------|------------------|-------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润        | 所有者权<br>益合计       |
| 一、上年年末余额              | 3,136,000,000.00 | 8,822,821,134.76 |       | 311,224.81   | 934,045,040.35 |            | 1,991,366,188.51 | 14,884,543,588.43 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |       |              |                |            |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |              |                |            |                  |                   |
| 其他                    |                  |                  |       |              |                |            |                  |                   |
| 二、本年年初余额              | 3,136,000,000.00 | 8,822,821,134.76 | 0.00  | 311,224.81   | 934,045,040.35 | 0.00       | 1,991,366,188.51 | 14,884,543,588.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |                  |       | 7,889,682.39 |                |            | -8,289,757.99    | -400,075.60       |
| (一) 净利润               |                  |                  |       |              |                |            | 54,430,242.01    | 54,430,242.01     |
| (二) 其他综合收益            |                  |                  |       |              |                |            |                  |                   |
| 上述（一）和（二）小计           |                  |                  |       |              |                |            | 54,430,242.01    | 54,430,242.01     |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                  |                  |       |              |                |            |                  |                   |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                  |       |              |                |            |                  |                   |

|                   |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
|-------------------|------------------|------------------|------|---------------|----------------|------|------------------|-------------------|
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 3. 其他             |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| (四) 利润分配          |                  |                  |      |               |                |      | -62,720,000.00   | -62,720,000.00    |
| 1. 提取盈余公积         |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备       |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                  |                  |      |               |                |      | -62,720,000.00   | -62,720,000.00    |
| 4. 其他             |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| (五) 所有者权益内部结转     |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 4. 其他             |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| (六) 专项储备          |                  |                  |      | 7,889,682.39  |                |      |                  | 7,889,682.39      |
| 1. 本期提取           |                  |                  |      | 17,609,107.46 |                |      |                  | 17,609,107.46     |
| 2. 本期使用           |                  |                  |      | 9,719,425.07  |                |      |                  | 9,719,425.07      |
| (七) 其他            |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 四、本期期末余额          | 3,136,000,000.00 | 8,822,821,134.76 | 0.00 | 8,200,907.20  | 934,045,040.35 | 0.00 | 1,983,076,430.52 | 14,884,143,512.83 |

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       | 3,136,000,000.00 | 8,822,821,134.76 |       | 0.00       | 921,277,509.22 |        | 2,190,058,408.39 | 15,070,157,052.37 |
| 加：会计政策变更       |                  |                  |       |            |                |        |                  |                   |
| 前期差错更正         |                  |                  |       |            |                |        |                  |                   |
| 其他             |                  |                  |       |            |                |        |                  |                   |
| 二、本年年初余额       | 3,136,000,000.00 | 8,822,821,134.76 | 0.00  | 0.00       | 921,277,509.22 | 0.00   | 2,190,058,408.39 | 15,070,157,052.37 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 |                  |                  |       | 311,224.81 | 12,767,531     |        | -198,692,2       | -185,613,4        |

|                   |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
|-------------------|------------------|------------------|------|---------------|----------------|------|------------------|-------------------|
| “-”号填列)           |                  |                  |      |               | .13            |      | 19.88            | 63.94             |
| (一) 净利润           |                  |                  |      |               |                |      | 127,675,311.25   | 127,675,311.25    |
| (二) 其他综合收益        |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 上述(一)和(二)小计       |                  |                  |      |               |                |      | 127,675,311.25   | 127,675,311.25    |
| (三) 所有者投入和减少资本    |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 1. 所有者投入资本        |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 3. 其他             |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| (四) 利润分配          |                  |                  |      |               | 12,767,531.13  |      | -326,367,531.13  | -313,600,000.00   |
| 1. 提取盈余公积         |                  |                  |      |               | 12,767,531.13  |      | -12,767,531.13   |                   |
| 2. 提取一般风险准备       |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                  |                  |      |               |                |      | -313,600,000.00  | -313,600,000.00   |
| 4. 其他             |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| (五) 所有者权益内部结转     |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 4. 其他             |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| (六) 专项储备          |                  |                  |      | 311,224.81    |                |      |                  | 311,224.81        |
| 1. 本期提取           |                  |                  |      | 38,835,863.56 |                |      |                  | 38,835,863.56     |
| 2. 本期使用           |                  |                  |      | 38,524,638.75 |                |      |                  | 38,524,638.75     |
| (七) 其他            |                  |                  |      |               |                |      |                  |                   |
| 四、本期期末余额          | 3,136,000,000.00 | 8,822,821,134.76 | 0.00 | 311,224.81    | 934,045,040.35 | 0.00 | 1,991,366,188.51 | 14,884,543,588.43 |

法定代表人：张晓芳

主管会计工作负责人：曹爱民

会计机构负责人：王少宇

### 三、公司基本情况

本钢板材股份有限公司（以下简称本钢板材或公司）系1997年3月27日经辽宁省人民政府“辽政〔1997〕

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

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

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

本钢板材于2006年7月6日获得中国证监会于2006年6月30日签发的“证监公司字（2006）126号”文，该文核准本钢板材向本钢集团发行20亿股人民币普通股用于收购本钢集团的相关资产；同日，本钢集团获得中国证监会签发的“证监公司字（2006）127号”文，该文同意豁免本钢集团因取得公司发行的20亿股新股导致持股数量达到25.752亿股（占公司总股本的82.12%）而应履行的要约收购义务。2006年8月28日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，本钢板材完成了本次发行新增20亿股份的登记及股份限售。2006年9月28日，本钢板材本次非公开发行新增股份上市手续获得了深圳证券交易所的批准。本次发行股票面值：1.00元/股；本次新股发行价格：4.6733元/股；本次新增股份为有限售条件股份，自登记至本钢集团账户起，即2006年8月28日起36个月内不转让。

截至2013年6月30日，公司总股本3,136,000,000股。企业法人营业执照注册号：210000004931633。公司注册地址：辽宁省本溪市平山区钢铁路18号；公司注册资本：3,136,000,000元；公司法定代表人：张晓芳。

本公司的母公司为本溪钢铁（集团）有限责任公司，实质控制人为辽宁省国资委。

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

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相

关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的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份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

## (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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确认后发生的事项有关的，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，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

无

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额1000万元；其他应收款余额500万元以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

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

**(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     | 应收款项余额 1000 万元；其他应收款余额 500 万元以上。                            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益 |

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

| 组合名称                      | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|---------------------------|----------------|---------|
| 金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项 | 账龄分析法          |         |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据证明该款项确实无法收回。                                       |
| 坏账准备的计提方法   | 如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小，对该款项单独进行减值测试，按照未来预计无法收回的金额提取坏账准备。 |

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、低值易耗品、产成品、在产品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以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，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会

计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **(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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **13、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## **14、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

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

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (5) 其他说明

无

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据    |
|-------|--------|-------|
| 土地使用权 | 50 年   | 土地使用证 |

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。  
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 19、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 20、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

无

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

## 22、政府补助

### (1) 类型

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

## (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 25、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

## 26、资产证券化业务

本公司将部分应收款项证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

- (1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；
- (2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；
- (3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

## 27、套期会计

1、套期保值的分类：

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- (3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中

的权益份额。

## 2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

## 3、套期会计处理方法：

### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 28、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

本报告期主要会计政策未变更。

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期无会计政策变更。

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期无会计估计变更。

**29、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**30、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 | 17% |

|         |                                |      |
|---------|--------------------------------|------|
|         | 期允许抵扣的进项税额后,差额部分为<br>应交增值税     |      |
| 消费税     | 按税法对有关税项的规定计算、缴纳               |      |
| 营业税     | 按应税营业收入计征                      | 5%   |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税、营业税及当期免<br>抵的增值税税额计征 | 7%   |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征                      | 25%  |
| 房产税     | 按房屋建筑物原值扣除 30% 后余额的<br>计征      | 1.2% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

## 2、税收优惠及批文

无。

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称 | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质 | 注册资<br>本 | 经营范<br>围 | 期末实<br>际投资<br>额 | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|--|
|           |           |     |          |          |          |                 |   |             |                  |            |            |  |  |

|                 |    |    |    |            |        |            |  |      |      |   |          |  | 年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|----|----|----|------------|--------|------------|--|------|------|---|----------|--|-------------------|
| 广州本钢钢铁贸易有限公司    | 全资 | 广州 | 销售 | 100.00     | 钢材销售   | 100.00     |  | 100% | 100% | 是 |          |  |                   |
| 上海本钢冶金科技有限公司    | 全资 | 上海 | 销售 | 1,920.00   | 钢材销售   | 1,920.00   |  | 100% | 100% | 是 |          |  |                   |
| 本钢板材辽阳球团有限责任公司  | 全资 | 辽阳 | 生产 | 1,000.00   | 球团生产销售 | 52,989.98  |  | 100% | 100% | 是 |          |  |                   |
| 大连本瑞通汽车材料技术有限公司 | 控股 | 大连 | 生产 | 10,000.00  | 钢板销售   | 6,500.00   |  | 65%  | 65%  | 是 | 3,340.77 |  |                   |
| 本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司 | 全资 | 丹东 | 生产 | 120,000.00 | 钢材生产销售 | 120,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |          |  |                   |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|--------------------------|
|       |       |     |      |      |      |         |                     |         |          |        |        |                      |                          |

|               |    |     |    |        |      |          |  |      |      |   |  |  | 损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|----|-----|----|--------|------|----------|--|------|------|---|--|--|-------------------------------|
| 长春本钢钢铁销售有限公司  | 全资 | 长春  | 销售 | 50.00  | 钢材销售 | -135.51  |  | 100% | 100% | 是 |  |  |                               |
| 哈尔滨本钢经济贸易有限公司 | 全资 | 哈尔滨 | 销售 | 50.00  | 钢材销售 | 42.34    |  | 100% | 100% | 是 |  |  |                               |
| 南京本钢物资销售有限公司  | 全资 | 南京  | 销售 | 115.00 | 钢材销售 | 208.14   |  | 100% | 100% | 是 |  |  |                               |
| 无锡本钢钢铁销售有限公司  | 全资 | 无锡  | 销售 | 100.00 | 钢材销售 | 93.67    |  | 100% | 100% | 是 |  |  |                               |
| 厦门本钢钢铁销售有限公司  | 全资 | 厦门  | 销售 | 50.00  | 钢材销售 | 109.57   |  | 100% | 100% | 是 |  |  |                               |
| 烟台本钢钢铁销售有限公司  | 全资 | 烟台  | 销售 | 50.00  | 钢材销售 | 1,960.03 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |                               |
| 天津本钢钢铁贸易有限公司  | 全资 | 天津  | 销售 | 300.00 | 钢材销售 | 3,331.81 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |                               |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称 | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质 | 注册资<br>本 | 经营范<br>围 | 期末实<br>际投资<br>额 | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>所有者<br>权益中<br>所享有<br>份额后<br>的余额 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|--|
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|--|

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 与公司主要业务往来 | 在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额 |
|----|-----------|----------------------|
|----|-----------|----------------------|

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期合并范围未发生变更。

适用  不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
|----|--------|-----------|

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|

同一控制下企业合并的其他说明

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|------|------|--------|
|------|------|--------|

非同一控制下企业合并的其他说明

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
|-------|-----|--------|

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

### 8、报告期内发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
|-----|-------------|-----------|-----------------------|

反向购买的其他说明

### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型    | 并入的主要资产 |    | 并入的主要负债 |    |
|------------|---------|----|---------|----|
|            | 项目      | 金额 | 项目      | 金额 |
| 同一控制下吸收合并  | 项目      | 金额 | 项目      | 金额 |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目      | 金额 | 项目      | 金额 |

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数          |        |                  | 期初数          |        |                  |
|---------|--------------|--------|------------------|--------------|--------|------------------|
|         | 外币金额         | 折算率    | 人民币金额            | 外币金额         | 折算率    | 人民币金额            |
| 现金：     | --           | --     | 236,410.92       | --           | --     | 18,088.64        |
| 人民币     | --           | --     | 236,410.92       | --           | --     | 18,088.64        |
| 银行存款：   | --           | --     | 2,348,487,552.01 | --           | --     | 3,540,890,520.75 |
| 人民币     | --           | --     | 2,339,919,800.33 | --           | --     | 3,519,720,403.11 |
| 港币      | 131.68       | 0.7966 | 104.90           | 128.32       | 0.8109 | 104.05           |
| 美元      | 1,369,307.88 | 6.1787 | 8,460,542.60     | 3,350,473.44 | 6.2855 | 21,059,401.32    |
| 欧元      | 13,298.92    | 8.0536 | 107,104.18       | 13,298.58    | 8.3176 | 110,612.27       |
| 其他货币资金： | --           | --     | 67,213,946.56    | --           | --     | 80,066,500.14    |
| 人民币     | --           | --     | 67,213,946.56    | --           | --     | 80,066,500.14    |
| 合计      | --           | --     | 2,415,937,909.49 | --           | --     | 3,620,975,109.53 |

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

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金      | 67,213,946.56 | 40,066,500.14 |
| 信用证保证金         |               | 40,000,000.00 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 |               |               |
| 合计             | 67,213,946.56 | 80,066,500.14 |

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|    |        |        |

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
|    |                  |      |

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

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 | 3,531,940,793.15 | 2,942,033,786.43 |
| 商业承兑汇票 |                  |                  |
| 合计     | 3,531,940,793.15 | 2,942,033,786.43 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位          | 出票日期        | 到期日         | 金额             | 备注 |
|---------------|-------------|-------------|----------------|----|
| 上海百营钢铁有限公司    | 2013年01月23日 | 2013年07月22日 | 30,000,000.00  |    |
| 安悦汽车物资有限公司    | 2013年05月22日 | 2013年11月15日 | 28,000,000.00  |    |
| 上海闽兴大国际贸易有限公司 | 2013年05月31日 | 2013年09月15日 | 20,622,781.57  |    |
| 青岛金宏骏实业有限公司   | 2013年02月27日 | 2013年08月27日 | 20,000,000.00  |    |
| 佛山市杰腾金属材料有限公司 | 2013年06月07日 | 2013年11月27日 | 16,850,000.00  |    |
| 合计            | --          | --          | 115,472,781.57 | -- |

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

|              |                  |                  |                |    |
|--------------|------------------|------------------|----------------|----|
| 中钢钢铁有限公司     | 2013 年 01 月 24 日 | 2013 年 07 月 24 日 | 47,300,000.00  |    |
| 上海百营钢铁集团有限公司 | 2013 年 02 月 25 日 | 2013 年 08 月 15 日 | 38,000,000.00  |    |
| 中钢钢铁有限公司     | 2013 年 03 月 19 日 | 2013 年 09 月 15 日 | 34,000,000.00  |    |
| 辽宁沈焦国际贸易有限公司 | 2013 年 04 月 17 日 | 2013 年 10 月 15 日 | 34,000,000.00  |    |
| 中钢钢铁有限公司     | 2013 年 02 月 28 日 | 2013 年 07 月 15 日 | 29,000,000.00  |    |
| 合计           | --               | --               | 182,300,000.00 | -- |

说明

截至2013年6月30日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据共计8,044,845,255.72元；

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

#### 4、应收股利

单位：元

| 项目  | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-----|-----|------|------|-----|--------|------------|
| 其中： | --  | --   | --   | --  | --     | --         |
| 其中： | --  | --   | --   | --  | --     | --         |

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

##### (2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
|------|---------|--------|

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类                   | 期末数            |       |                |        | 期初数            |       |                |        |
|----------------------|----------------|-------|----------------|--------|----------------|-------|----------------|--------|
|                      | 账面余额           |       | 坏账准备           |        | 账面余额           |       | 坏账准备           |        |
|                      | 金额             | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00           | 0%    | 0.00           | 0%     | 0.00           | 0%    | 0.00           | 0%     |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       |                |       |                |        |                |       |                |        |
| 组合 1：账龄分析法           | 353,922,390.49 | 100%  | 133,338,152.02 | 37.67% | 418,416,057.15 | 100%  | 133,338,152.02 | 31.87% |
| 组合小计                 | 353,922,390.49 | 100%  | 133,338,152.02 | 37.67% | 418,416,057.15 | 100%  | 133,338,152.02 | 31.87% |
| 合计                   | 353,922,390.49 | --    | 133,338,152.02 | --     | 418,416,057.15 | --    | 133,338,152.02 | --     |

应收账款种类的说明

1、\_单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：应收款项余额1000万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

2、\_按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

组合：\_金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合：\_账龄分析法

组合中按照账龄分析法计提坏账准备的

账龄\_应收账款计提比例（%）\_其他应收款计提比例（%）

1年以内（含1年）\_\_

1-2年（含2年）\_5\_5

2-3年（含3年）\_20\_20

3年以上\_100\_100

3、\_\_单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

(1) 单独计提坏账准备的理由: 有确凿证据证明该款项确实无法收回。

\_(2) 坏账准备的计提方法:

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位: 元

| 账龄      | 期末数            |        |                | 期初数            |        |                |
|---------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备           | 账面余额           |        | 坏账准备           |
|         | 金额             | 比例(%)  |                | 金额             | 比例(%)  |                |
| 1 年以内   |                |        |                |                |        |                |
| 其中:     | --             | --     | --             | --             | --     | --             |
|         | 193,172,186.93 | 54.58% |                | 257,665,853.59 | 61.58% |                |
| 1 年以内小计 | 193,172,186.93 | 54.58% |                | 257,665,853.59 | 61.58% |                |
| 1 至 2 年 | 22,476,366.56  | 6.35%  | 1,123,818.33   | 22,476,366.56  | 5.37%  | 1,123,818.33   |
| 2 至 3 年 | 7,574,379.14   | 2.14%  | 1,514,875.83   | 7,574,379.14   | 1.81%  | 1,514,875.83   |
| 3 年以上   | 130,699,457.86 | 36.93% | 130,699,457.86 | 130,699,457.86 | 31.24% | 130,699,457.86 |
| 合计      | 353,922,390.49 | --     | 133,338,152.02 | 418,416,057.15 | --     | 133,338,152.02 |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位: 元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
|        |      |      |          |    |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|      |        |      |      |      |           |

应收账款核销说明

无

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
|      |      |        |      |        |

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额            | 年限                       | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------------|--------|---------------|--------------------------|----------------|
| 华油钢管有限公司扬州分公司      | 客户     | 23,828,708.55 | 1 年以内                    | 6.73%          |
| 本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司 | 关联方    | 19,305,998.29 | 1 年以内，其中 1 年以上 30.56 万元  | 5.45%          |
| 本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司  | 关联方    | 14,760,352.57 | 1 年以内                    | 4.17%          |
| 瓦房店轴承股份有限公司        | 客户     | 13,807,413.43 | 1 年以内                    | 3.9%           |
| 本溪钢铁（集团）机械制造有限公司   | 关联方    | 11,691,804.74 | 1 年以内，其中 1 年以上 133.98 万元 | 3.3%           |
| 合计                 | --     | 83,394,277.58 | --                       | 23.55%         |

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额           | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------------|--------|--------------|----------------|
| 本溪钢铁（集团）电气有限责任公司 | 同一母公司  | 1,141,749.27 | 0.32%          |

|                    |       |               |        |
|--------------------|-------|---------------|--------|
| 本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司 | 同一母公司 | 11,691,804.74 | 3.3%   |
| 本溪钢铁（集团）建设有限责任公司   | 同一母公司 | 11,573,084.30 | 3.27%  |
| 本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司 | 同一母公司 | 19,305,998.29 | 5.45%  |
| 本溪新事业发展有限责任公司      | 同一母公司 | 4,287,668.25  | 1.21%  |
| 本溪钢铁（集团）修建有限责任公司   | 同一母公司 | 911,504.35    | 0.26%  |
| 本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司  | 同一母公司 | 14,760,352.57 | 4.17%  |
| 本溪钢铁（集团）医疗有限责任公司   | 同一母公司 | 885,223.36    | 0.25%  |
| 本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司 | 同一母公司 | 8,691,189.89  | 2.46%  |
| 合计                 | --    | 73,248,575.02 | 20.69% |

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|    |        |               |

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目  | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： |     |
| 负债： |     |

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类              | 期末数  |       |      |       | 期初数  |       |      |       |
|-----------------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
|                 | 账面余额 |       | 坏账准备 |       | 账面余额 |       | 坏账准备 |       |
|                 | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |      |       |      |       |      |       |      |       |

|                         |                |       |               |        |                |        |               |        |
|-------------------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| 组合 1: 账龄分析法             | 285,890,757.68 | 99.4% | 51,817,017.32 | 18.12% | 273,608,645.40 | 99.37% | 51,817,017.32 | 18.94% |
| 组合小计                    | 285,890,757.68 | 99.4% | 51,817,017.32 | 18.12% | 273,608,645.40 | 99.37% | 51,817,017.32 | 18.94% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,740,000.00   | 0.6%  |               |        | 1,740,000.00   | 0.63%  |               |        |
| 合计                      | 287,630,757.68 | --    | 51,817,017.32 | --     | 275,348,645.40 | --     | 51,817,017.32 | --     |

其他应收款种类的说明

1、\_单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:

单项金额重大的具体标准为: 其他应收款余额500万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

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

2、\_按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据

组合: \_金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)

组合: \_账龄分析法

组合中按照账龄分析法计提坏账准备的

账龄\_应收账款计提比例(%)\_其他应收款计提比例(%)

1年以内(含1年) \_

1-2年(含2年) \_5\_5

2-3年(含3年) \_20\_20

3年以上\_100\_100

3、\_\_单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

(1) 单独计提坏账准备的理由: 有确凿证据证明该款项确实无法收回。

\_ (2) 坏账准备的计提方法:

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位: 元

| 账龄 | 期末数  |      | 期初数  |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

|         | 金额             | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 1 年以内   |                |        |               |                |        |               |
| 其中：     |                |        |               |                |        |               |
|         | 220,459,168.21 | 76.65% |               | 208,177,055.93 | 75.6%  |               |
| 1 年以内小计 | 220,459,168.21 | 76.65% |               | 208,177,055.93 | 75.6%  |               |
| 1 至 2 年 | 6,457,408.04   | 2.25%  | 322,870.40    | 6,457,408.04   | 2.35%  | 322,870.40    |
| 2 至 3 年 | 9,350,043.14   | 3.25%  | 1,870,008.63  | 9,350,043.14   | 3.4%   | 1,870,008.63  |
| 3 年以上   | 51,364,138.29  | 17.86% | 49,624,138.29 | 51,364,138.29  | 18.65% | 49,624,138.29 |
| 合计      | 287,630,757.68 | --     | 51,817,017.32 | 275,348,645.40 | --     | 51,817,017.32 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 其他应收款内容   | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------|--------------|------|----------|------|
| 财政局日贷偿债基金 | 1,740,000.00 |      |          | 偿债基金 |
| 合计        | 1,740,000.00 |      | --       | --   |

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容    | 账面余额         | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由   |
|-----------|--------------|------|----------|------|
| 财政局日贷偿债基金 | 1,740,000.00 |      |          | 偿债基金 |
| 合计        | 1,740,000.00 |      | --       | --   |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

无

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

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

说明

无

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 大客户运费        | 客户     | 17,911,189.14 | 1 年以内 | 6.23%          |
| 待抵扣进项税       |        | 13,360,435.02 | 1 年以内 | 4.64%          |
| 国税本钢分局       | 税务局    | 11,390,506.00 | 1 年以内 | 3.96%          |
| 本溪聚源矿渣炉料有限公司 | 供应商    | 9,021,270.05  | 1 年以内 | 3.14%          |
| 本溪鑫钰冶金炉料有限公司 | 供应商    | 7,132,020.28  | 1 年以内 | 2.48%          |
| 合计           | --     | 58,815,420.49 | --    | 20.45%         |

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

| 单位名称                 | 与本公司关系 | 金额           | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------------|--------|--------------|----------------|
| 本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司  | 同一母公司  | 3,132,020.28 | 1.09%          |
| 本溪钢铁（集团）工程建设监理有限责任公司 | 同一母公司  | 249,773.95   | 0.09%          |

|                 |            |              |       |
|-----------------|------------|--------------|-------|
| 本溪北营钢铁集团进出口有限公司 | 同属本钢集团有限公司 | 1,338,217.09 | 0.47% |
| 辽宁冶金职业技术学院      | 同一母公司      | 98,223.40    | 0.03% |
| 合计              | --         | 4,818,234.72 | 1.68% |

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|----|--------|---------------|

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目  | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： |     |
| 负债： |     |

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        | 期初数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 427,207,760.97 | 99.5%  | 644,342,081.47 | 99.61% |
| 1 至 2 年 | 2,141,297.67   | 0.5%   | 2,526,223.43   | 0.39%  |
| 合计      | 429,349,058.64 | --     | 646,868,304.90 | --     |

预付款项账龄的说明

本期预付款比期初下降217,519,246.26元，下降比例为33.63%，下降的主要原因是本期预付款结算增加所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 时间    | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------|-------|-------|
| 中冶焦耐工程技术有限公司   | 供应商    | 82,086,865.46 | 1 年以内 | 预付货款  |
| 本钢浦项冷轧薄板有限责任公司 | 关联方    | 32,498,512.56 | 1 年以内 | 预付货款  |
| 本溪钢铁（集团）建设     | 关联方    | 25,487,362.74 | 1 年以内 | 预付货款  |

|                     |     |                |       |      |
|---------------------|-----|----------------|-------|------|
| 有限责任公司              |     |                |       |      |
| 沈阳焦煤股份有限公司<br>销售分公司 | 供应商 | 20,903,941.96  | 1 年以内 | 预付货款 |
| 丹东铁龙物流经贸有限<br>公司    | 供应商 | 19,046,398.43  | 1 年以内 | 预付货款 |
| 合计                  | --  | 180,023,081.15 | --    | --   |

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
|      |      |        |      |        |

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末数               |               |                   | 期初数              |               |                  |
|------|-------------------|---------------|-------------------|------------------|---------------|------------------|
|      | 账面余额              | 跌价准备          | 账面价值              | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料  | 5,976,630,708.29  | 16,616,984.19 | 5,960,013,724.10  | 6,376,812,100.02 | 16,616,984.19 | 6,360,195,115.83 |
| 在产品  | 1,305,415,074.79  | 33,257,068.38 | 1,272,158,006.41  | 1,063,057,316.25 | 26,099,010.69 | 1,036,958,305.56 |
| 库存商品 | 2,925,297,847.06  | 40,484,673.78 | 2,884,813,173.28  | 2,420,348,993.70 | 23,782,539.16 | 2,396,566,454.54 |
| 合计   | 10,207,343,630.14 | 90,358,726.35 | 10,116,984,903.79 | 9,860,218,409.97 | 66,498,534.04 | 9,793,719,875.93 |

(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  | 16,616,984.19 |               |      |               | 16,616,984.19 |
| 在产品  | 26,099,010.69 | 33,257,068.38 |      | 26,099,010.69 | 33,257,068.38 |
| 库存商品 | 23,782,539.16 | 40,484,673.78 |      | 23,782,539.16 | 40,484,673.78 |
| 合计   | 66,498,534.04 | 73,741,742.16 | 0.00 | 49,881,549.85 | 90,358,726.35 |

**(3) 存货跌价准备情况**

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据   | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|------|---------------|---------------|-----------------------|
| 原材料  | 期末可变现净值低于存货价值 |               |                       |
| 库存商品 | 期末可变现净值低于存货价值 |               |                       |
| 在产品  | 期末可变现净值低于存货价值 |               |                       |

存货的说明

期末不存在用于抵押、担保等所有权受限的存货。

期末存货余额增加323,265,027.86元，增加比例3.3%，主要是出口未结算量增加所致。

**10、其他流动资产**

单位：元

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 预缴企业所得税 | 182,211,823.73 | 182,211,823.73 |
| 合计      | 182,211,823.73 | 182,211,823.73 |

其他流动资产说明

由于本公司2009年度亏损尚未弥补完毕，因此之前预缴的企业所得税尚未结转。

**11、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|    |        |        |

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

持有至到期投资的说明

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例 (%) |
|----|----|-------------------|
|----|----|-------------------|

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

## 13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 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 |
|---------|-------------|--------------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 一、合营企业  |             |                    |        |        |         |          |       |
| 二、联营企业  |             |                    |        |        |         |          |       |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 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(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 浙江本钢精锐钢材加工有限公司 | 权益法  | 1,843,800.00  | 1,967,605.63  |      | 1,967,605.63  | 20%           | 20%            |                        |      |          |        |
| 天津本钢隆兴钢材加工有限公司 | 成本法  | 3,888,980.00  | 3,888,980.00  |      | 3,888,980.00  | 20%           | 20%            |                        |      |          |        |
| 中钢上海钢材加工有限公司   | 成本法  | 10,058,250.00 | 10,058,250.00 |      | 10,058,250.00 | 15%           | 15%            |                        |      |          |        |
| 合计             | --   | 15,791,030.00 | 15,914,835.63 |      | 15,914,835.63 | --            | --             | --                     |      |          |        |

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
| 长期股权投资的说明                |        |                |
| 无                        |        |                |

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|

单位：元

|  |  |  |    |  |
|--|--|--|----|--|
|  |  |  | 本期 |  |
|--|--|--|----|--|

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初公允价值 | 本期增加 |                |              | 本期减少 |             | 期末公允价值 |
|----|--------|------|----------------|--------------|------|-------------|--------|
|    |        | 购置   | 自用房地产<br>或存货转入 | 公允价值变<br>动损益 | 处置   | 转为自用房<br>地产 |        |

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额            | 本期增加         |                | 本期减少         | 期末账面余额            |
|--------------|-------------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|
| 一、账面原值合计：    | 38,126,660,167.93 | 6,313,509.41 |                | 6,324,963.67 | 38,126,648,713.67 |
| 其中：房屋及建筑物    | 9,204,549,256.72  |              |                | 5,278,853.41 | 9,199,270,403.31  |
| 机器设备         | 28,154,071,414.26 | 6,313,509.41 |                | 987,172.26   | 28,159,397,751.41 |
| 运输工具         | 768,039,496.95    |              |                | 58,938.00    | 767,980,558.95    |
| --           | 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：    | 21,009,334,404.66 |              | 955,133,290.75 | 3,153,048.44 | 21,961,314,646.97 |
| 其中：房屋及建筑物    | 3,155,752,356.97  |              | 230,951,103.96 | 2,487,446.72 | 3,384,216,014.21  |
| 机器设备         | 17,324,324,762.67 |              | 721,723,724.01 | 608,431.86   | 18,045,440,054.82 |
| 运输工具         | 529,257,285.02    |              | 2,458,462.78   | 57,169.86    | 531,658,577.94    |
| --           | 期初账面余额            | --           |                |              | 本期期末余额            |
| 三、固定资产账面净值合计 | 17,117,325,763.27 | --           |                |              | 16,165,334,066.70 |
| 其中：房屋及建筑物    | 6,048,796,899.75  | --           |                |              | 5,815,054,389.10  |
| 机器设备         | 10,829,746,651.59 | --           |                |              | 10,113,957,696.59 |
| 运输工具         | 238,782,211.93    | --           |                |              | 236,321,981.01    |
| 四、减值准备合计     | 8,237,689.11      | --           |                |              | 8,237,689.11      |
| 其中：房屋及建筑物    | 8,208,087.85      | --           |                |              | 8,208,087.85      |
| 运输工具         | 29,601.26         | --           |                |              | 29,601.26         |
| 五、固定资产账面价值合计 | 17,109,088,074.16 | --           |                |              | 16,157,096,377.59 |
| 其中：房屋及建筑物    | 6,040,588,811.90  | --           |                |              | 5,804,358,854.53  |
| 机器设备         | 10,829,746,651.59 | --           |                |              | 10,108,512,004.53 |
| 运输工具         | 238,752,610.67    | --           |                |              | 236,235,209.89    |

本期折旧额 955,133,290.75 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 261,769.23 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
| 合计 |      |      |      |      |    |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|----|------|------|------|
|    |      |      |      |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 72,018,624.39 |
| 机器设备   | 154,914.08    |
| 运输工具   | 847,595.72    |
| 合计     | 73,021,134.19 |

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|------|------|--------|--------|
|    |      |      |        |        |

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目     | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|-----------|------------|
| 房屋及建筑物 | 尚未办理      |            |

固定资产说明

无

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|    |     |     |

|                            | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值             |
|----------------------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|------------------|
| 信息化工程                      | 137,948,259.86       |      | 137,948,259.86       | 115,246,236.97       |      | 115,246,236.97   |
| 转炉系统节能环保改造及<br>180 吨脱磷转炉工程 | 442,746,324.64       |      | 442,746,324.64       | 411,999,574.17       |      | 411,999,574.17   |
| 硅钢工程                       | 34,482,694.43        |      | 34,482,694.43        |                      |      |                  |
| 汽车用电镀锌板生产线工程               | 684,498,840.48       |      | 684,498,840.48       | 627,357,269.47       |      | 627,357,269.47   |
| 污水处理厂扩容及深度处理               | 76,238,186.13        |      | 76,238,186.13        | 71,455,235.71        |      | 71,455,235.71    |
| 冷轧高强钢改造工程                  | 332,946,443.08       |      | 332,946,443.08       | 43,817,842.91        |      | 43,817,842.91    |
| 新建能源管控中心工程                 | 158,622,447.79       |      | 158,622,447.79       | 138,909,073.27       |      | 138,909,073.27   |
| 焦二车间干熄焦扩能改造工程              | 81,729,398.78        |      | 81,729,398.78        | 28,714,904.28        |      | 28,714,904.28    |
| 南芬车间变电所及 66kV 线路工程         | 108,282.66           |      | 108,282.66           |                      |      |                  |
| 其他零星工程                     | 129,846,680.91       |      | 129,846,680.91       | 122,208,499.90       |      | 122,208,499.90   |
| 环保专项及生产技术措施                | 20,025,980.09        |      | 20,025,980.09        | 11,096,918.46        |      | 11,096,918.46    |
| 大连本瑞通项目                    | 5,387,538.62         |      | 5,387,538.62         | 4,995,542.04         |      | 4,995,542.04     |
| 丹东不锈项目                     | 1,885,108,962.<br>45 |      | 1,885,108,962.<br>45 | 1,735,452,746.<br>46 |      | 1,735,452,746.46 |
| 合计                         | 3,989,690,039.<br>92 |      | 3,989,690,039.<br>92 | 3,311,253,843.<br>64 |      | 3,311,253,843.64 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称                    | 预算数              | 期初数            | 本期增加          | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数            |
|-------------------------|------------------|----------------|---------------|--------|------|---------------|------|-----------|--------------|--------------|------|----------------|
| 信息化工程                   | 414,130,000.00   | 115,246,236.97 | 22,702,022.89 | 0.00   | 0.00 |               |      |           |              |              |      | 137,948,259.86 |
| 转炉系统节能环保改造及 180 吨脱磷转炉工程 | 1,591,050,000.00 | 411,999,574.16 | 30,746,750.48 | 0.00   | 0.00 |               |      |           |              |              |      | 442,746,324.64 |
| 汽车用电镀锌                  | 755,920,000.00   | 627,357,269.47 | 57,141,571.01 | 0.00   | 0.00 |               |      |           |              |              |      | 684,498,840.48 |

|                  |                   |                  |                |            |      |    |    |  |  |    |    |                  |
|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------|------|----|----|--|--|----|----|------------------|
| 板生产线工程           |                   |                  |                |            |      |    |    |  |  |    |    |                  |
| 污水处理厂扩容及深度处理     | 103,060,000.00    | 71,455,235.71    | 4,782,950.42   | 0.00       | 0.00 |    |    |  |  |    |    | 76,238,186.13    |
| 冷轧高强度钢改造工程       | 5,791,000,000.00  | 43,817,842.91    | 289,128,600.17 | 0.00       | 0.00 |    |    |  |  |    |    | 332,946,443.08   |
| 新建能源管控中心工程       | 263,000,000.00    | 138,909,073.27   | 19,975,143.75  | 261,769.23 | 0.00 |    |    |  |  |    |    | 158,622,447.79   |
| 焦二车间干熄焦扩能改造工程    | 459,770,000.00    | 28,714,904.28    | 53,014,494.50  | 0.00       | 0.00 |    |    |  |  |    |    | 81,729,398.78    |
| 丹东不锈钢项目          | 2,305,410,000.00  | 1,735,452,746.46 | 149,656,215.99 | 0.00       | 0.00 |    |    |  |  |    |    | 1,885,108,962.45 |
| 南芬车间变电所及66kV线路工程 | 48,860,000.00     | 0.00             | 108,282.66     | 0.00       | 0.00 |    |    |  |  |    |    | 108,282.66       |
| 合计               | 11,732,200,000.00 | 3,172,952,883.23 | 627,256,031.87 | 261,769.23 |      | -- | -- |  |  | -- | -- | 3,799,947,145.87 |

在建工程项目变动情况的说明

无

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
|----|------|----|

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

| 项目   | 期初数          | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 专用设备 | 5,598,691.84 | 160,874,749.94 | 142,654,616.26 | 23,818,825.52 |
| 合计   | 5,598,691.84 | 160,874,749.94 | 142,654,616.26 | 23,818,825.52 |

工程物资的说明

期末工程物资比期初增加18,220,133.68元，增加比例325.44%，系本期工程物资未领用所致。

20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
|----|--------|--------|---------|

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业   |        |      |      |        |
| 二、畜牧养殖业 |        |      |      |        |
| 三、林业    |        |      |      |        |
| 四、水产业   |        |      |      |        |

(2) 以公允价值计量

单位：元

| 项目      | 期初账面价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面价值 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业   |        |      |      |        |
| 二、畜牧养殖业 |        |      |      |        |
| 三、林业    |        |      |      |        |

四、水产业

生产性生物资产的说明

无

22、油气资产

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 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|

油气资产的说明

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计     | 113,989,910.00 |               |      | 113,989,910.00 |
| (1) 土地使用权    | 113,989,910.00 |               |      | 113,989,910.00 |
| 二、累计摊销合计     | 4,817,675.33   | 1,204,418.86  |      | 6,022,094.19   |
| (1) 土地使用权    | 4,817,675.33   | 1,204,418.86  |      | 6,022,094.19   |
| 三、无形资产账面净值合计 | 109,172,234.67 | -1,204,418.86 |      | 107,967,815.81 |
| (1) 土地使用权    | 109,172,234.67 | -1,204,418.86 |      | 107,967,815.81 |
| (1) 土地使用权    |                |               |      |                |
| 无形资产账面价值合计   | 109,172,234.67 | -1,204,418.86 |      | 107,967,815.81 |
| (1) 土地使用权    | 109,172,234.67 | -1,204,418.86 |      | 107,967,815.81 |

本期摊销额 1,204,418.86 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少   |         | 期末数 |
|----|-----|------|--------|---------|-----|
|    |     |      | 计入当期损益 | 确认为无形资产 |     |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

无

## 24、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|------|------|------|------|--------|
|-----------------|------|------|------|------|--------|

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|----|-----|-------|-------|-------|-----|---------|
|----|-----|-------|-------|-------|-----|---------|

长期待摊费用的说明

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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：            |               |               |
| 根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异 | 87,139,186.13 | 79,786,017.81 |
| 内部未实现利润             | 946,647.35    | 1,141,527.69  |
| 小计                  | 88,085,833.48 | 80,927,545.50 |
| 递延所得税负债：            |               |               |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目    | 期末数              | 期初数              |
|-------|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损 | 1,034,406,343.44 | 1,034,406,343.44 |
| 合计    | 1,034,406,343.44 | 1,034,406,343.44 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末数            | 期初数            | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2013 年 | 4,280,415.10   | 4,280,415.10   |    |
| 2014 年 | 851,501,442.85 | 851,501,442.85 |    |
| 2015 年 |                |                |    |

|        |                  |                  |    |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2016 年 | 2,811,063.46     | 2,811,063.46     |    |
| 2017 年 | 175,813,422.03   | 175,813,422.03   |    |
| 合计     | 1,034,406,343.44 | 1,034,406,343.44 | -- |

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 |         |    |
| 可抵扣差异项目 |         |    |

## (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 88,085,833.48      |                      | 80,927,545.50      |                      |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|    |        |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目         | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少 |               | 期末账面余额         |
|------------|----------------|---------------|------|---------------|----------------|
|            |                |               | 转回   | 转销            |                |
| 一、坏账准备     | 185,155,169.34 |               |      |               | 185,155,169.34 |
| 二、存货跌价准备   | 66,498,534.04  | 73,741,742.16 | 0.00 | 49,881,549.85 | 90,358,726.35  |
| 七、固定资产减值准备 | 8,237,689.11   |               |      |               | 8,237,689.11   |
| 合计         | 259,891,392.49 | 73,741,742.16 | 0.00 | 49,881,549.85 | 283,751,584.80 |

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数               | 期初数              |
|------|-------------------|------------------|
| 保证借款 | 4,456,607,669.44  | 3,225,950,164.53 |
| 信用借款 | 5,566,689,400.00  | 6,159,372,000.00 |
| 合计   | 10,023,297,069.44 | 9,385,322,164.53 |

短期借款分类的说明

无

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
|------|------|------|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

## 30、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

交易性金融负债的说明

无

## 31、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 590,793,011.87 | 349,101,821.61 |
| 合计     | 590,793,011.87 | 349,101,821.61 |

下一会计期间将到期的金额 590,793,011.87 元。

应付票据的说明

期末应付票据较年初增加241,691,190.26 元，增加比例69.23%，增加原因为公司增加以应付票据支付货款

的结算方式所致。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数              | 期初数              |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 4,668,466,422.10 | 4,856,690,626.04 |
| 1-2 年 | 190,473,363.00   | 124,575,499.75   |
| 2-3 年 | 70,461,453.67    | 86,251,088.91    |
| 3 年以上 | 230,721,701.69   | 308,727,644.27   |
| 合计    | 5,160,122,940.46 | 5,376,244,858.97 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|      |     |     |

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 单位名称         | 期末余额          | 未结转原因   | 备注 |
|--------------|---------------|---------|----|
| 中冶焦耐工程技术有限公司 | 31,005,897.53 | 质保期尚未结束 |    |
| 沈阳午飞炉料有限公司   | 10,656,731.36 | 尚未结算    |    |

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数              | 期初数              |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 2,810,795,294.60 | 2,865,809,243.08 |
| 1-2 年 | 22,633,044.39    | 25,196,201.84    |
| 2-3 年 | 14,613,566.76    | 8,734,601.50     |
| 3 年以上 | 11,817,530.75    | 16,669,696.07    |
| 合计    | 2,859,859,436.50 | 2,916,409,742.49 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

| 单位名称         | 期末余额          | 未结转原因                | 备注 |
|--------------|---------------|----------------------|----|
| 上海本钢钢铁贸易有限公司 | 18,481,303.37 | 为本钢集团下属子公司<br>延迟采购钢材 |    |

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额        | 本期增加             | 本期减少             | 期末账面余额        |
|---------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 37,911,771.09 | 711,677,716.95   | 701,469,548.39   | 48,119,939.65 |
| 二、职工福利费       |               | 7,981,453.59     | 7,981,453.59     | 0.00          |
| 三、社会保险费       | 283,120.94    | 211,941,988.93   | 212,225,109.87   | 0.00          |
| 其中：医疗保险费      |               | 47,287,882.50    | 47,287,882.50    | 0.00          |
| 基本养老保险费       | -381,040.00   | 135,406,184.67   | 135,025,144.67   | 0.00          |
| 年金缴费          |               |                  |                  | 0.00          |
| 失业保险费         |               | 13,083,118.43    | 13,083,118.43    | 0.00          |
| 工伤保险费         | 664,160.94    | 16,125,339.22    | 16,789,500.16    | 0.00          |
| 生育保险费         |               | 39,464.11        | 39,464.11        | 0.00          |
| 四、住房公积金       | 6,856,753.00  | 65,730,514.00    | 65,736,874.00    | 6,850,393.00  |
| 五、辞退福利        | 21,949,124.49 |                  | 6,425,949.13     | 15,523,175.36 |
| 六、其他          | 2,132,964.37  | 20,266,554.90    | 21,770,748.30    | 628,770.97    |
| 合计            | 69,133,733.89 | 1,017,598,228.37 | 1,015,609,683.28 | 71,122,278.98 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 19,917,576.90 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 6,425,949.13 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|         |                 |                |
|---------|-----------------|----------------|
| 增值税     | -249,339,867.56 | -15,664,653.27 |
| 营业税     | 24,570.05       | 2,064,896.34   |
| 企业所得税   | 8,384,636.20    | 6,023,808.98   |
| 城市维护建设税 | 234,931.77      | 17,264,568.50  |
| 房产税     | 1,061,690.35    | 6,172,095.10   |
| 教育费附加   | 169,978.76      | 12,280,211.03  |
| 其他      | 246,564.52      | 322,856.54     |
| 合计      | -239,217,495.91 | 28,463,783.22  |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程  
期末余额较期初余额大幅减少，系本期待抵扣的进项税增加所致。

### 36、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 2,306,947.03 | 9,030,341.06 |
| 合计       | 2,306,947.03 | 9,030,341.06 |

应付利息说明

本期应付利息为到期一次还本付息的贷款计提利息。

### 37、应付股利

单位：元

| 单位名称     | 期末数           | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|----------|---------------|-----|-----------|
| 短期借款应付利息 | 62,720,000.00 |     |           |
| 合计       | 62,720,000.00 |     | --        |

应付股利的说明

2013年5月17日召开的2012年度股东大会审议通过，公司按2012年末总股本3,136,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.2元(含税)，合计派发现金62,720,000.00元。该方案在7月4日实施。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 587,156,080.38 | 568,936,934.90 |
| 1-2年 | 69,038,493.72  | 73,399,770.70  |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 2-3 年 | 10,933,941.54  | 13,392,698.52  |
| 3 年以上 | 46,738,465.34  | 41,064,138.36  |
| 合计    | 713,866,980.98 | 696,793,542.48 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

| 单位名称             | 期末余额          | 性质或内容 | 备注   |
|------------------|---------------|-------|------|
| 本溪钢铁（集团）有限责任公司   | 71,062,583.30 | 往来款   | 尚未支付 |
| 中冶赛迪工程技术股份有限公司   | 54,801,536.24 | 工程款   | 尚未支付 |
| 本溪钢铁（集团）建设有限责任公司 | 13,010,558.85 | 工程款   | 尚未支付 |
| 辽宁恒泰重机有限公司       | 12,684,983.09 | 工程款   | 尚未支付 |
| 本钢汽车运输有限责任公司     | 11,756,772.92 | 运输费   | 尚未支付 |

39、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

预计负债说明

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目          | 期末数              | 期初数              |
|-------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 1,268,690,000.00 | 1,689,992,983.62 |
| 合计          | 1,268,690,000.00 | 1,689,992,983.62 |

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目   | 期末数              | 期初数              |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 360,000,000.00   | 981,692,983.62   |
| 信用借款 | 908,690,000.00   | 708,300,000.00   |
| 合计   | 1,268,690,000.00 | 1,689,992,983.62 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位        | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种   | 利率 (%) | 期末数           |                | 期初数  |                |
|-------------|-------------|-------------|------|--------|---------------|----------------|------|----------------|
|             |             |             |      |        | 外币金额          | 本币金额           | 外币金额 | 本币金额           |
| 国家开发银行辽宁省分行 | 2011年04月26日 | 2014年03月19日 | 美元   | 3.51%  | 30,000,000.00 | 185,361,000.00 |      |                |
| 国家开发银行辽宁省分行 | 2012年02月23日 | 2014年03月09日 | 美元   | 3.51%  | 29,000,000.00 | 179,182,300.00 |      |                |
| 中国建设银行本钢支行  | 2010年07月02日 | 2013年07月01日 | 人民币元 | 5.02%  |               | 160,000,000.00 |      |                |
| 中国建设银行本钢支行  | 2007年05月06日 | 2014年04月29日 | 人民币元 | 5.76%  |               | 130,000,000.00 |      |                |
| 国家开发银行辽宁省分行 | 2011年05月26日 | 2014年03月19日 | 美元   | 3.51%  | 21,000,000.00 | 129,752,700.00 |      |                |
| 中国工商银行本钢支行  | 2011年03月11日 | 2013年03月08日 | 人民币元 | 6.1%   |               |                |      | 417,480,000.00 |
| 中国建设银行本钢支行  | 2010年07月02日 | 2013年07月01日 | 人民币元 | 5.02%  |               |                |      | 310,000,000.00 |
| 中国建设银行本钢支行  | 2010年07月02日 | 2013年06月01日 | 人民币元 | 5.02%  |               |                |      | 300,000,000.00 |
| 中国建设银行本钢支行  | 2008年04月29日 | 2013年04月15日 | 人民币元 | 5.76%  |               |                |      | 200,000,000.00 |
| 中国建设银行本钢支行  | 2010年07月01日 | 2013年06月30日 | 人民币元 | 5.02%  |               |                |      | 100,000,000.00 |
|             |             |             | 人民币元 |        |               |                |      |                |
| 合计          | --          | --          | --   | --     | --            | 784,296,000.   | --   | 1,327,480,00   |

|  |  |  |  |  |  |    |  |      |
|--|--|--|--|--|--|----|--|------|
|  |  |  |  |  |  | 00 |  | 0.00 |
|--|--|--|--|--|--|----|--|------|

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率(%) | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|

一年内到期的应付债券说明

无

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率(%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----|------|-------|------|------|------|
|------|----|------|-------|------|------|------|

一年内到期的长期应付款的说明

无

## 41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

其他流动负债说明

无

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数              | 期初数              |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 90,000,000.00    | 313,502,074.74   |
| 信用借款 | 1,183,911,837.68 | 1,937,360,000.00 |
| 合计   | 1,273,911,837.68 | 2,250,862,074.74 |

长期借款分类的说明

(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             |
| 交通银行丹东分行    | 2011年12月08日 | 2014年12月25日 | 人民币元 |        |      | 600,000,000.00   |               |                  |
| 中国工商银行本钢支行  | 2011年05月24日 | 2014年09月24日 | 人民币元 | 6.9%   |      | 127,000,000.00   |               |                  |
| 中国工商银行本钢支行  | 2012年01月13日 | 2016年05月22日 | 人民币元 | 6.9%   |      | 126,000,000.00   |               |                  |
| 本溪市商业银行南地支行 | 2012年12月21日 | 2015年11月20日 | 人民币元 | 5.54%  |      | 90,000,000.00    |               |                  |
| 中国工商银行本钢支行  | 2011年05月24日 | 2015年09月24日 | 人民币元 | 6.9%   |      | 73,000,000.00    |               |                  |
| 交通银行丹东分行    | 2011年12月08日 | 2014年12月25日 | 人民币元 |        |      |                  |               | 600,000,000.00   |
| 国家开发银行辽宁省分行 | 2012年02月23日 | 2014年04月06日 | 美元   | 3.71%  |      |                  | 29,000,000.00 | 182,279,500.00   |
| 国家开发银行辽宁省分行 | 2011年04月26日 | 2014年04月06日 | 美元   | 3.71%  |      |                  | 25,000,000.00 | 157,137,500.00   |
| 国家开发银行辽宁省分行 | 2011年05月26日 | 2014年04月06日 | 美元   | 3.71%  |      |                  | 21,000,000.00 | 131,995,500.00   |
| 中国建设银行本钢支行  | 2007年04月30日 | 2014年04月29日 | 人民币元 | 5.94%  |      |                  |               | 130,000,000.00   |
|             |             |             | 人民币元 |        |      |                  |               |                  |
| 合计          | --          | --          | --   | --     | --   | 1,016,000,000.00 | --            | 1,201,412,500.00 |

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

43、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利 | 本期应计利 | 本期已付利 | 期末应付利 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|-------|-------|-------|-------|------|
|------|----|------|------|------|-------|-------|-------|-------|------|

|  |  |  |  |  |   |   |   |   |  |
|--|--|--|--|--|---|---|---|---|--|
|  |  |  |  |  | 息 | 息 | 息 | 息 |  |
|--|--|--|--|--|---|---|---|---|--|

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

无

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----|----|------|--------|------|------|------|
|----|----|------|--------|------|------|------|

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 |     | 期初数 |     |
|----|-----|-----|-----|-----|
|    | 外币  | 人民币 | 外币  | 人民币 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

无

#### 45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

专项应付款说明

无

#### 46、其他非流动负债

单位：元

| 项目                   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------------------|---------------|---------------|
| 科技三项拨款               | 864,224.00    | 864,224.00    |
| 引进海外研发团队专项资金         | 4,500,000.00  | 3,500,000.00  |
| 工业企业能源管理中心建设示范项目补助   | 11,600,000.00 | 11,600,000.00 |
| 汽车用高档电镀锌版生产线项目       | 41,040,000.00 | 41,040,000.00 |
| 炼铁厂 2*265 平方米烧结机脱硫工程 | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  |
| 炼铁厂 2*265 平方米烧结机污水工程 | 2,400,000.00  | 2,400,000.00  |
| 220t/h 锅炉脱硫工程        | 3,200,000.00  | 3,200,000.00  |
| MES 项目专项资金           | 8,600,000.00  | 8,600,000.00  |

|                                   |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 本溪市环境污染治理工程项目                     | 2,160,000.00   | 2,160,000.00   |
| 烧结机余热利用工程及脱硫改造工程                  | 17,860,000.00  | 17,860,000.00  |
| 炼铁厂 360m <sup>3</sup> 烧结机机尾电除尘器改造 | 240,000.00     | 240,000.00     |
| 冷轧高强钢改造工程                         | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 辽宁省第二批科学技术计划项目                    | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 污水处理厂改造项目                         | 7,500,000.00   | 7,500,000.00   |
| 丹东财政划拨土地                          | 63,892,106.31  | 64,632,570.31  |
| 丹东边境经济合作区财政局基础设施配套资金              | 4,140,000.00   | 4,140,000.00   |
| 丹东市财政局财政直接支付零余额账户贴息               | 16,720,000.00  | 16,720,000.00  |
| 炼铁厂 1 台 360m <sup>2</sup> 烧结机脱硫工程 | 6,000,000.00   |                |
| 炼铁厂三烧结机头电除尘器增效改造                  | 2,100,000.00   |                |
| 焦化厂焦一、焦二煤气净化废水达标治理工程              | 1,200,000.00   |                |
| 本钢厂区炼铁厂二烧配料电除尘改造工程                | 3,300,000.00   |                |
| 冷轧高强钢改造工程                         | 32,500,000.00  |                |
| 5#高炉 TRT 压差资源改造项目                 | 1,470,000.00   |                |
| 发电锅炉改造项目即利用富余煤气                   | 14,770,000.00  |                |
| 合计                                | 301,056,330.31 | 239,456,794.31 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

- 1、按照辽宁省外国专家局《全省引进海外研发团队项目立项通知书》（辽外专函【2012】47号），本期收到省拨款“电镀锌汽车板生产技术”和“冷轧汽车用高强钢生产技术”海外团队项目款100万元。
- 2、丹东财政划拨土地为按照丹东市招商引资政策，子公司—丹东不锈收到丹东市政府无偿转让的土地，已经取得土地使用证，按照招拍挂金额记入无形资产和递延收益。本期确认收入740,464.00元。
- 3、按照《关于下达二〇一二年度本溪市环境污染治理工程项目资金计划的通知》（本环发【2012】78号）及《本溪市环境保护局 本溪市财政局关于下达2012年度本溪市第二批环境治理工程项目和区域流域环境保护综合防治项目资金计划的通知》（本环发【2012】81号），本期收到新建炼铁厂1台360m<sup>2</sup>烧结机脱硫工程环保专款600万元。
- 4、按照《关于下达二〇一二年度本溪市环境污染治理工程项目资金计划的通知》（本环发【2012】78号），本期收到炼铁厂三烧结机头电除尘器增效改造环保专款210万元。
- 5、按照《关于下达二〇一二年度本溪市环境污染治理工程项目资金计划的通知》（本环发【2012】78号），本期收到焦化厂焦一、焦二煤气净化废水达标治理工程环保专款120万元。
- 6、按照《关于下达二〇一二年度本溪市环境污染治理工程项目资金计划的通知》（本环发【2012】78号），本期收到本钢厂区炼铁厂二烧配料电除尘改造工程环保专款330万元。
- 7、按照《国家发展改革委办公厅 工业和信息化部办公厅关于产业振兴和技术改造2012年中央预算内投资项目的复函》（发改办产业【2012】1642号），本期收到冷轧高强钢改造工程中央预算内投资3250万元。
- 8、按照《关于拨付2009年节能技术改造财政奖励资金的通知》（辽财指企【2009】973号），本期收到燃气厂5号高炉TRT发电工程项目147万元奖励款。
- 9、按照《国家发展改革委关于下达2009年节能技术改造财政奖励项目实施计划（第一批）的通知》（发改环资[2009]2483号），本期收到发电锅炉改造项目即利用富余煤气奖励款1477万元。

#### 47、股本

单位：元

|      | 期初数              | 本期变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数              |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 3,136,000,000.00 |             |    |       |    |    | 3,136,000,000.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

无

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

| 项目     | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额         |
|--------|------------|---------------|--------------|--------------|
| 安全生产费用 | 311,224.81 | 17,609,107.46 | 9,719,425.07 | 8,200,907.20 |
| 合计     | 311,224.81 | 17,609,107.46 | 9,719,425.07 | 8,200,907.20 |

专项储备情况说明：本公司根据《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企【2012】16号）规定计提的安全生产费用。期末余额比期初增加7,889,682.39元，增加比例为2,535.04%，主要是因为本期发生的费用减少所致。

#### 50、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数              | 本期增加 | 本期减少 | 期末数              |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 8,706,903,665.94 |      |      | 8,706,903,665.94 |
| 其他资本公积     | 115,917,468.82   |      |      | 115,917,468.82   |
| 合计         | 8,822,821,134.76 |      |      | 8,822,821,134.76 |

资本公积说明

无

#### 51、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 934,045,040.35 |      |      | 934,045,040.35 |
| 合计     | 934,045,040.35 |      |      | 934,045,040.35 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

## 53、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额               | 提取或分配比例 |
|-------------------|------------------|---------|
| 调整后年初未分配利润        | 2,387,628,114.61 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 167,484,002.73   | --      |
| 应付普通股股利           | 62,720,000.00    |         |
| 期末未分配利润           | 2,492,392,117.34 | --      |

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。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 20,878,770,805.77 | 21,037,373,504.31 |
| 其他业务收入 | 1,635,129,574.99  | 1,804,196,329.75  |
| 营业成本   | 21,153,962,726.36 | 21,194,363,935.21 |

## (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              |
| (1) 工业 | 20,878,770,805.77 | 19,708,887,070.57 | 21,037,373,504.31 | 19,490,909,189.74 |
| 合计     | 20,878,770,805.77 | 19,708,887,070.57 | 21,037,373,504.31 | 19,490,909,189.74 |

## (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              |
| 钢板   | 20,512,586,877.07 | 19,395,010,033.29 | 20,697,608,630.24 | 19,205,210,953.82 |
| 钢坯   | 112,972.56        | 101,067.24        | 0.00              | 0.00              |
| 其他   | 366,070,956.14    | 313,775,970.04    | 339,764,874.07    | 285,698,235.92    |
| 合计   | 20,878,770,805.77 | 19,708,887,070.57 | 21,037,373,504.31 | 19,490,909,189.74 |

## (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              |
| 东北   | 6,825,730,736.83  | 6,443,269,937.57  | 6,767,176,587.51  | 6,269,719,188.62  |
| 华北   | 2,445,205,513.01  | 2,308,195,236.61  | 2,597,018,437.47  | 2,406,110,749.44  |
| 华东   | 6,166,648,971.76  | 5,821,117,982.42  | 6,272,275,635.20  | 5,811,198,569.71  |
| 西北   | 36,962,769.98     | 34,891,664.18     | 90,987,276.21     | 84,298,771.32     |
| 中南   | 2,266,128,494.18  | 2,139,152,299.47  | 2,168,503,155.29  | 2,009,095,768.00  |
| 出口   | 3,138,094,320.01  | 2,962,259,950.32  | 3,141,412,412.63  | 2,910,486,142.65  |
| 合计   | 20,878,770,805.77 | 19,708,887,070.57 | 21,037,373,504.31 | 19,490,909,189.74 |

## (5) 公司来自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(%) |
|------------------|------------------|-----------------|
| 本钢浦项冷轧薄板有限责任公司   | 3,860,957,084.29 | 17.15%          |
| 本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司 | 536,092,359.04   | 2.38%           |

|                  |                  |        |
|------------------|------------------|--------|
| 恒兴国际资源有限公司       | 361,388,239.53   | 1.61%  |
| 本溪北营钢铁(集团)股份有限公司 | 348,751,491.47   | 1.55%  |
| 辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司   | 283,481,988.54   | 1.26%  |
| 合计               | 5,390,671,162.87 | 23.95% |

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

| 固定造价合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |
|--------|------|----|---------|--------------------|----------|
| 成本加成合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |

合同项目的说明

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 营业税     | 1,216,190.28  | 787,351.77    | 5%   |
| 城市维护建设税 | 38,556,731.59 | 39,320,646.67 | 7%   |
| 教育费附加   | 16,728,505.18 | 16,924,098.85 | 3%   |
| 地方教育费   | 11,303,488.94 | 11,303,375.95 | 1%   |
| 合计      | 67,804,915.99 | 68,335,473.24 | --   |

营业税金及附加的说明

无

## 57、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 外部运输费  | 187,720,590.63 | 167,551,074.38 |
| 港杂费    | 46,670,531.73  | 31,757,989.75  |
| 进出口代理费 | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 包装费    | 29,149,030.33  | 26,681,800.21  |
| 工资     | 9,706,341.81   | 8,573,570.94   |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 内部运输费 | 4,847,298.51   | 4,087,337.98   |
| 其他    | 5,548,134.60   | 5,903,273.71   |
| 合计    | 313,641,927.61 | 274,555,046.97 |

## 58、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 修理费   | 125,660,142.39 | 164,682,537.46 |
| 职工薪酬费 | 125,296,462.75 | 325,102,788.85 |
| 租赁费   | 181,267,899.25 | 172,763,119.99 |
| 税金    | 36,311,839.13  | 36,632,031.36  |
| 土地使用费 | 28,713,000.00  | 28,713,000.00  |
| 取暖费   | 3,199,402.60   | 2,643,868.58   |
| 运输费   | 629,532.00     | 287,201.80     |
| 排污费   | 15,770,772.00  | 13,113,240.00  |
| 折旧    | 28,559,522.85  | 28,313,313.57  |
| 水资源费  | 4,000,000.00   | 8,060,000.00   |
| 业务招待费 | 3,412,550.78   | 3,186,780.50   |
| 技术开发费 | 1,632,236.03   | 1,324,585.67   |
| 其他    | 31,080,111.70  | 69,105,873.40  |
| 合计    | 585,533,471.48 | 853,928,341.18 |

## 59、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 291,490,927.82 | 268,626,264.61 |
| 减：利息收入 | -9,403,694.97  | -15,212,652.22 |
| 汇兑损益   | -94,418,456.60 | 14,579,224.40  |
| 其他     | 1,681,570.28   | 4,076,116.13   |
| 合计     | 189,350,346.53 | 272,068,952.92 |

## 60、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

公允价值变动收益的说明

无

## 61、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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

### (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 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

### (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 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

无

## 62、资产减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------|---------------|-------|
| 二、存货跌价损失 | 23,860,192.31 |       |
| 合计       | 23,860,192.31 |       |

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,545.53      | 276,424.33   | 1,545.53      |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,545.53      | 276,424.33   | 1,545.53      |
| 债务重组利得      | 10,876,068.52 | 8,117,214.61 | 10,876,068.52 |
| 政府补助        | 3,296,041.75  | 623,565.58   | 3,296,041.75  |

|    |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 其他 | 5,649,112.40  | 1,442,019.97  | 5,649,112.40  |
| 合计 | 19,822,768.20 | 10,459,224.49 | 19,822,768.20 |

## (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额      | 说明 |
|------|--------------|------------|----|
| 税收返还 | 296,041.75   | 623,565.58 |    |
| 企业补助 | 3,000,000.00 |            |    |
| 合计   | 3,296,041.75 | 623,565.58 | -- |

营业外收入说明

本期营业外收入增加主要系债务重组及客户违约赔款增加所致。

## 64、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 3,170,147.09 | 135,564.71 |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,170,147.09 | 135,564.71 | 3,170,147.09  |
| 其他          |              | 8,611.95   |               |
| 合计          | 3,170,147.09 | 144,176.66 |               |

营业外支出说明

本期营业外支出比上期增加3,025,970.43元，增加比例为2,098.79%，系处置固定资产损失增加所致。

## 65、所得税费用

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 37,422,351.97 | 43,737,850.91 |
| 递延所得税调整          | -7,158,287.98 |               |
| 合计               | 30,264,063.99 | 43,737,850.91 |

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行

在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

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

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

## 67、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他综合收益说明

无

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 金额            |
|-------------|---------------|
| 1、收回往来款、代垫款 | 14,854,578.35 |
| 2、利息收入      | 9,403,694.97  |
| 3、专项补贴、补助款  | 62,340,000.00 |
| 合计          | 86,598,273.32 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 金额             |
|------|----------------|
| 1、运费 | 241,903,414.87 |

|         |                |
|---------|----------------|
| 2、港杂费   | 46,670,531.73  |
| 3、土地使用费 | 28,713,000.00  |
| 4、劳务费   | 2,164,920.38   |
| 5、加工费   | 559,925.27     |
| 6、包装费   | 29,149,030.33  |
| 7、质保金   | 16,584,523.17  |
| 8、水资源费  | 4,000,000.00   |
| 9、其他往来款 | 240,960,203.84 |
| 合计      | 610,705,549.59 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (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说明

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

### (6) 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说明

无

## 69、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                     | 166,135,357.60    | 144,895,281.46   |
| 加：资产减值准备                | 23,860,192.31     |                  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 955,133,290.75    | 937,639,953.07   |
| 无形资产摊销                  | 1,204,418.86      | 463,954.86       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）         | 189,350,346.53    | 272,068,952.92   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）    | -7,158,287.98     |                  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）        | -323,265,027.86   | 59,372,686.88    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）   | -320,176,206.08   | -983,065,607.26  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）   | -177,078,462.07   | -241,858,397.32  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 508,005,622.06    | 189,516,824.61   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：   | --                | --               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：       | --                | --               |
| 现金的期末余额                 | 2,348,723,962.93  | 2,626,955,886.68 |
| 减：现金的期初余额               | 3,620,975,109.53  | 3,242,956,479.92 |
| 现金及现金等价物净增加额            | -1,272,251,146.60 | -616,000,593.24  |

## (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： | --    | --    |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | --    | --    |

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目           | 期末数              | 期初数              |
|--------------|------------------|------------------|
| 一、现金         | 2,348,723,962.93 | 3,620,975,109.53 |
| 其中：库存现金      | 236,410.92       | 18,088.64        |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,348,487,552.01 | 3,540,890,520.75 |

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,348,723,962.93 | 3,620,975,109.53 |
|----------------|------------------|------------------|

现金流量表补充资料的说明

### 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项  
无

## 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

无

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|----------------|------|------|-----|-------|------|----------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司 | 控股股东 | 国有独资 | 本溪  | 张晓芳   | 生产   | 53.69 亿元 | 82.07%           | 82.07%            | 辽宁省国资委   | 11972626-3 |

本企业的母公司情况的说明

经营范围：钢铁冶炼、矿山开采、板材轧制、制管、发电、特钢型材、供暖、水电风气供应、金属加工、机电修造、设备制造、建筑安装、铁路、公路运输、进出口贸易、旅游、住宿、饮食娱乐服务；印刷、报刊发行、建筑材料、耐火材料、计器仪表、物资供销、房地产开发、科研、设计、信息服务、物业管理、通讯、废钢铁收购、加工和销售、房屋、人防工程租赁、钢材调剂、废油收购（以上项目限分公司经营）、资产经营管理、《本钢日报》出版；设计制作印刷品广告、利用自有（本钢日报）发布国内外广告、设计、制作电视台广告。

### 2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|-------|-------|------|-----|-------|------|------|------|-------|--------|
|-------|-------|------|-----|-------|------|------|------|-------|--------|

|                 |       |      |     |     |    |            | (%)  | (%)  | 码          |
|-----------------|-------|------|-----|-----|----|------------|------|------|------------|
| 厦门本钢铁销售有限公司     | 控股子公司 | 有限责任 | 厦门  | 张国明 | 销售 | 50.00      | 100% | 100% | 73788827-8 |
| 无锡本钢铁销售有限公司     | 控股子公司 | 有限责任 | 无锡  | 文永刚 | 销售 | 100.00     | 100% | 100% | 73654820-4 |
| 天津本钢铁贸易有限公司     | 控股子公司 | 有限责任 | 天津  | 刘闯  | 销售 | 300.00     | 100% | 100% | 74135658-1 |
| 南京本钢铁物资销售有限公司   | 控股子公司 | 有限责任 | 南京  | 刘小冬 | 销售 | 115.00     | 100% | 100% | 75945466-5 |
| 烟台本钢铁销售有限公司     | 控股子公司 | 有限责任 | 烟台  | 王立欣 | 销售 | 50.00      | 100% | 100% | 74451514-6 |
| 哈尔滨本钢铁经济贸易有限公司  | 控股子公司 | 有限责任 | 哈尔滨 | 费济溪 | 销售 | 50.00      | 100% | 100% | 73137417-X |
| 长春本钢铁销售有限公司     | 控股子公司 | 有限责任 | 长春  | 杨闯  | 销售 | 50.00      | 100% | 100% | 74841484-4 |
| 广州本钢铁贸易有限公司     | 控股子公司 | 有限责任 | 广州  | 吴绍刚 | 销售 | 100.00     | 100% | 100% | 68328959-4 |
| 上海本钢铁冶金科技有限公司   | 控股子公司 | 有限责任 | 上海  | 费济溪 | 销售 | 1,920.00   | 100% | 100% | 68408762-8 |
| 本钢板材辽阳球团有限责任公司  | 控股子公司 | 有限责任 | 辽阳  | 王正志 | 生产 | 1,000.00   | 100% | 100% | 68968094-9 |
| 大连本瑞通汽车材料技术有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 大连  | 汪澍  | 生产 | 10,000.00  | 65%  | 65%  | 55498444-3 |
| 本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 丹东  | 于天忱 | 生产 | 120,000.00 | 100% | 100% | 69941004-5 |

## 3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|------------|-------------------|------|--------|
| 一、合营企业  |      |     |       |      |      |            |                   |      |        |
| 二、联营企业  |      |     |       |      |      |            |                   |      |        |

## 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称              | 与本公司关系     | 组织机构代码     |
|----------------------|------------|------------|
| 本钢集团国际经济贸易有限公司       | 同一母公司      | 701581055  |
| 本钢集团香港有限公司           | 同一母公司      | 无          |
| 本钢浦项冷轧薄板有限责任公司       | 同一母公司      | 717851072  |
| 本溪北营钢铁（集团）股份有限公司     | 同属本钢集团有限公司 | 736737267  |
| 本溪钢铁（集团）电气有限责任公司     | 同一母公司      | 781648511  |
| 本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司  | 同一母公司      | 819664921  |
| 本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司 | 同一母公司      | 752795993  |
| 本溪钢铁（集团）工程建设监理有限责任公司 | 同一母公司      | 736708677  |
| 本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司   | 同一母公司      | 701577718  |
| 本溪钢铁（集团）建设有限责任公司     | 同一母公司      | 119726538  |
| 本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司     | 同一母公司      | 701577726  |
| 本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司   | 同一母公司      | 701579297  |
| 本溪钢铁（集团）设计研究院        | 同一母公司      | 78510290-3 |
| 本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司   | 同一母公司      | 701578120  |
| 本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司  | 同一母公司      | 752798182  |
| 本溪钢铁（集团）修建有限责任公司     | 同一母公司      | 701578219  |
| 本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司    | 同一母公司      | 701578155  |
| 本溪钢铁（集团）医疗有限责任公司     | 同一母公司      | 701578526  |
| 本溪钢铁（集团）有限责任公司新闻中    | 同一母公司      | 701570954  |

|                    |                  |            |
|--------------------|------------------|------------|
| 心                  |                  |            |
| 本溪钢铁（集团）正泰建材有限责任公司 | 同一母公司            | 67046738X  |
| 本溪高新钻具制造有限责任公司     | 同一母公司            | 74710835-1 |
| 本溪新事业发展有限责任公司      | 同一母公司            | 701578198  |
| 大连波罗勒钢管有限公司        | 同一母公司            | 60480260-2 |
| 广州保税区本钢销售有限公司      | 同属本溪钢铁（集团）有限责任公司 | 231289622  |
| 辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司     | 同属本溪钢铁（集团）有限责任公司 | 78458403-1 |
| 辽宁恒泰重机有限公司         | 同一母公司            | 736710320  |
| 辽宁恒通冶金装备制造有限公司     | 同一母公司            | 58416362X  |
| 辽宁冶金技师学院           | 同一母公司            | 463564144  |
| 辽宁冶金职业技术学院         | 同一母公司            | 463567636  |
| 上海本钢钢铁贸易有限公司       | 同属本溪钢铁（集团）有限责任公司 | 784796085  |
| 天津本钢板材加工配送有限公司     | 同一母公司            | 789375490  |
| 天津本钢隆兴钢材加工有限公司     | 同一母公司            | 67941109-1 |
| 营口本钢国贸物流有限公司       | 同属本溪钢铁（集团）有限责任公司 | 74712716-5 |
| 本溪北营钢铁集团进出口有限公司    | 同属本钢集团有限公司       | 686628969  |

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 5、关联方交易

### （1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方                  | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额      |               | 上期发生额      |               |
|----------------------|--------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                      |        |               | 金额         | 占同类交易金额的比例（%） | 金额         | 占同类交易金额的比例（%） |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司       | 原辅料    | 按关联协议执行       |            | 0%            | 10.13      | 0%            |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司       | 土地使用费  | 按关联协议执行       | 2,871.30   | 0.14%         | 2,871.30   | 0.13%         |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司       | 修理费    | 按关联协议执行       | 12,084.80  | 0.57%         | 9,639.55   | 0.43%         |
| 本溪钢铁(集团)浦项冷轧薄板有限责任公司 | 原辅料    | 按关联协议执行       | 210,503.44 | 9.95%         | 235,813.46 | 10.41%        |

|                      |          |         |            |        |            |        |
|----------------------|----------|---------|------------|--------|------------|--------|
| 本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司     | 修理劳务     | 按关联协议执行 | 52.64      | 0%     | 94.60      | 0%     |
| 本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司     | 原辅料      | 按关联协议执行 | 271,584.20 | 12.84% | 245,746.09 | 10.84% |
| 本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司     | 运输费      | 按关联协议执行 | 7.10       | 0%     | 17.73      | 0%     |
| 本钢集团香港有限公司           | 原辅料      | 按关联协议执行 |            | 0%     | 53,275.44  | 2.35%  |
| 本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司    | 原辅料      | 按关联协议执行 | 8,815.60   | 0.42%  | 5,297.60   | 0.23%  |
| 本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司 | 加工费      | 按关联协议执行 | 253.18     | 0.01%  | 125.57     | 0.01%  |
| 本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司  | 原材料      | 按关联协议执行 | 2,446.57   | 0.12%  | 2,256.45   | 0.1%   |
| 本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司    | 物业管理费    | 按关联协议执行 |            | 0%     | 53.77      | 0%     |
| 本钢集团有限公司房产管理中心       | 物业管理费    | 按关联协议执行 | 53.77      | 0%     |            |        |
| 本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司   | 备件       | 按关联协议执行 | 12,587.48  | 0.6%   | 12,416.53  | 0.55%  |
| 本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司   | 修理劳务     | 按关联协议执行 | 268.86     | 0.01%  | 760.16     | 0.03%  |
| 本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司   | 原辅料      | 按关联协议执行 |            | 0%     | 54.80      | 0%     |
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司     | 备件       | 按关联协议执行 | 354.03     | 0.02%  | 3,376.94   | 0.15%  |
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司     | 修理劳务工程费用 | 按关联协议执行 | 24,588.42  | 1.16%  | 7,100.91   | 0.31%  |
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司     | 原辅料      | 按关联协议执行 | 73.25      | 0%     | 56.83      | 0%     |
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司     | 运输费      | 按关联协议执行 | 339.55     | 0.02%  | 229.47     | 0.01%  |
| 本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司   | 备件       | 按关联协议执行 | 2,379.32   | 0.11%  | 25.23      | 0%     |

|                     |        |         |           |       |           |       |
|---------------------|--------|---------|-----------|-------|-----------|-------|
| 司                   |        |         |           |       |           |       |
| 本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司  | 原辅料    | 按关联协议执行 | 14,000.37 | 0.66% | 13,741.45 | 0.61% |
| 本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司  | 修理劳务   | 按关联协议执行 | 748.95    | 0.04% | 708.96    | 0.03% |
| 本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司  | 运输费    | 按关联协议执行 | 436.65    | 0.02% | 461.94    | 0.02% |
| 本溪钢铁(集团)修建有限责任公司    | 原辅料及备件 | 按关联协议执行 | 375.32    | 0.02% | 177.12    | 0.01% |
| 本溪钢铁(集团)修建有限责任公司    | 修理费    | 按关联协议执行 | 8,614.31  | 0.41% | 3,614.58  | 0.16% |
| 本钢电气有限责任公司          | 原辅料    | 按关联协议执行 | 7,071.45  | 0.33% | 6,996.36  | 0.31% |
| 本钢电气有限责任公司          | 修理劳务   | 按关联协议执行 | 990.76    | 0.05% | 470.63    | 0.02% |
| 本溪高新钻具制造有限责任公司      | 备件     | 按关联协议执行 | 20.73     | 0%    | 796.00    | 0.04% |
| 本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司 | 劳动保护费  | 按关联协议执行 | 224.17    | 0.01% | 166.05    | 0.01% |
| 辽宁冶金技师学院            | 备件     | 按关联协议执行 | 1,033.35  | 0.05% | 141.95    | 0.01% |
| 本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司 | 备件     | 按关联协议执行 | 435.12    | 0.02% | 349.27    | 0.02% |
| 本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司 | 修理劳务   | 按关联协议执行 | 415.89    | 0.02% | 1,835.84  | 0.08% |
| 本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司  | 采暖费用   | 按关联协议执行 | 523.02    | 0.02% | 3.66      | 0%    |
| 本钢设计研究院有限责任公司       | 修理劳务   | 按关联协议执行 | 507.70    | 0.02% | 4.92      | 0%    |
| 本溪钢铁(集团)汽车运输有限责任公司  | 运费     | 按关联协议执行 | 2,200.39  | 0.1%  | 2,061.37  | 0.09% |
| 本溪北营钢铁(集            | 原辅料    | 按关联协议执行 | 25,663.49 | 1.21% | 1,845.43  | 0.08% |

|                |        |         |            |        |            |        |
|----------------|--------|---------|------------|--------|------------|--------|
| 团)股份有限公司       |        |         |            |        |            |        |
| 辽宁恒通冶金装备制造有限公司 | 原材料及备件 | 按关联协议执行 | 2,959.43   | 0.14%  |            |        |
| 辽宁恒泰重机有限公司     | 原材料及备件 | 按关联协议执行 | 2,303.16   | 0.11%  |            |        |
| 辽宁恒泰重机有限公司     | 修理及劳务  | 按关联协议执行 | 915.80     | 0.04%  |            |        |
| 合计             |        |         | 618,703.56 | 29.25% | 561,892.25 | 26.05% |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方                  | 关联交易内容  | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额     |               | 上期发生额     |               |
|----------------------|---------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|
|                      |         |               | 金额        | 占同类交易金额的比例(%) | 金额        | 占同类交易金额的比例(%) |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司       | 按关联协议执行 | 原辅料及备件        | 574.95    | 0.03%         | 531.32    | 0.02%         |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司       | 按关联协议执行 | 能源动力          | 5,257.78  | 0.23%         | 191.90    | 0.01%         |
| 大连波罗勒钢管有限公司          | 按关联协议执行 | 商品            | 542.48    | 0.02%         | 1,489.42  | 0.07%         |
| 辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司       | 按关联协议执行 | 商品            | 28,348.20 | 1.26%         | 13,837.50 | 0.61%         |
| 本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司 | 按关联协议执行 | 商品            | 23,618.98 | 1.05%         | 19,178.00 | 0.84%         |
| 本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司 | 按关联协议执行 | 能源动力          | 52.14     | 0%            | 48.22     | 0%            |
| 本溪钢铁(集团)大河实业有限责任公司   | 按关联协议执行 | 能源动力          | 66.41     | 0%            | 40.80     | 0%            |
| 本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司   | 按关联协议执行 | 原辅料及备件        | 6,205.42  | 0.28%         | 1,081.56  | 0.05%         |
| 本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司   | 按关联协议执行 | 能源动力          | 174.76    | 0.01%         | 124.39    | 0.01%         |
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司     | 按关联协议执行 | 原辅料及备件        | 2,388.03  | 0.11%         | 4,342.72  | 0.19%         |

|                      |         |        |            |        |            |       |
|----------------------|---------|--------|------------|--------|------------|-------|
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司     | 按关联协议执行 | 能源动力   | 492.98     | 0.02%  | 648.37     | 0.03% |
| 本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司   | 按关联协议执行 | 能源动力   | 1,210.25   | 0.05%  | 1,410.61   | 0.06% |
| 本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司     | 按关联协议执行 | 原辅料及备件 | 14,862.34  | 0.66%  | 29,248.74  | 1.28% |
| 本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司     | 按关联协议执行 | 能源动力   | 38,661.22  | 1.72%  | 38,899.93  | 1.7%  |
| 本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司     | 按关联协议执行 | 运费收入   | 85.67      | 0%     | 636.19     | 0.03% |
| 本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司  | 按关联协议执行 | 能源动力   | 17.40      | 0%     | 18.13      | 0%    |
| 本溪钢铁(集团)修建有限责任公司     | 按关联协议执行 | 原辅料及备件 | 124.49     | 0.01%  | 0.00       |       |
| 本溪钢铁(集团)修建有限责任公司     | 按关联协议执行 | 能源动力   | 83.68      | 0%     | 96.59      | 0%    |
| 本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司    | 按关联协议执行 | 原辅料及备件 | 5,325.33   | 0.24%  | 7,321.53   | 0.32% |
| 本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司    | 按关联协议执行 | 能源动力   | 242.15     | 0.01%  | 238.75     | 0.01% |
| 本钢电气有限责任公司           | 按关联协议执行 | 能源动力   | 40.56      | 0%     | 62.95      | 0%    |
| 本溪钢铁(集团)浦项冷轧薄板有限责任公司 | 按关联协议执行 | 商品     | 342,077.00 | 15.19% | 361,004.02 | 15.8% |
| 本溪钢铁(集团)浦项冷轧薄板有限责任公司 | 按关联协议执行 | 原辅料及备件 | 22,906.45  | 1.02%  | 24,185.51  | 1.06% |
| 本溪钢铁(集团)浦项冷轧薄板有限责任公司 | 按关联协议执行 | 能源动力   | 21,112.26  | 0.94%  | 21,894.36  | 0.96% |
| 本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司   | 按关联协议执行 | 能源动力   | 3,411.58   | 0.15%  | 4,950.34   | 0.22% |
| 本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司   | 按关联协议执行 | 原辅料及备件 | 126.90     | 0.01%  | 3,371.22   | 0.15% |

|                   |         |        |            |        |            |        |
|-------------------|---------|--------|------------|--------|------------|--------|
| 本溪钢铁(集团)房地产有限责任公司 | 按关联协议执行 | 能源动力   | 258.88     | 0.01%  | 321.55     | 0.01%  |
| 天津本钢板材加工配送有限公司    | 按关联协议执行 | 商品     | 40.17      | 0%     |            |        |
| 本溪北营钢铁(集团)股份有限公司  | 按关联协议执行 | 原辅料及备件 | 34,875.15  | 1.55%  | 11,689.73  | 0.51%  |
| 辽宁恒通冶金装备制造有限公司    | 按关联协议执行 | 能源动力   | 556.13     | 0.02%  |            |        |
| 辽宁恒通冶金装备制造有限公司    | 按关联协议执行 | 原辅料及备件 | 2,179.27   | 0.1%   |            |        |
| 合计                |         |        | 555,919.02 | 24.69% | 546,864.36 | 23.94% |

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|
|           |           |           |          |          |               |                  |

公司委托管理/出包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本报告期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|
|           |           |           |          |          |             |                |

关联托管/承包情况说明

无

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称          | 承租方名称      | 租赁资产种类      | 租赁起始日            | 租赁终止日            | 租赁收益定价依据   | 本报告期确认的租赁收益     |
|----------------|------------|-------------|------------------|------------------|--|-----------------|
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司 | 本钢板材股份有限公司 | 2300 热轧机生产线 | 2012 年 01 月 01 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 出租方购置生产线原值计提折旧及国家税金基础上, 由交易双方根据生产设备运行情况协商确定。最高年租金不超过 3.5 亿元。 | -180,000,000.00 |

|                |            |       |             |  |   |                |
|----------------|------------|-------|-------------|--|---|----------------|
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司 | 本钢板材股份有限公司 | 土地使用权 | 2009年04月15日 |  | 按照租赁土地面积, 租赁面积为7,669,068.17平方米, 平均每平方米每月0.624元执行, 年租金为5,742.60万元。 | -57,426,000.00 |
|----------------|------------|-------|-------------|--|---|----------------|

公司承租情况表

单位: 元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|

关联租赁情况说明

无

#### (4) 关联担保情况

单位: 元

| 担保方      | 被担保方       | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 本钢集团有限公司 | 本钢板材股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2012年09月29日 | 2013年09月28日 | 否          |
| 本钢集团有限公司 | 本钢板材股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2012年11月02日 | 2013年11月01日 | 否          |
| 本钢集团有限公司 | 本钢板材股份有限公司 | 50,000,000.00  | 2012年12月04日 | 2013年11月28日 | 否          |
| 本钢集团有限公司 | 本钢板材股份有限公司 | 15,000,000.00  | 2013年04月22日 | 2014年04月16日 | 否          |
| 本钢集团有限公司 | 本钢板材股份有限公司 | 50,000,000.00  | 2012年08月13日 | 2013年08月12日 | 否          |
| 本钢集团有限公司 | 本钢板材股份有限公司 | 50,000,000.00  | 2012年09月21日 | 2013年09月20日 | 否          |
| 本钢集团有限公司 | 本钢板材股份有限公司 | 20,000,000.00  | 2012年12月03日 | 2013年11月28日 | 否          |
| 本钢集团有限公司 | 本钢板材股份有限公司 | 80,000,000.00  | 2013年03月27日 | 2013年03月25日 | 否          |
| 本钢集团有限公司 | 本钢板材股份有限公司 | 80,000,000.00  | 2013年06月08日 | 2014年06月06日 | 否          |
| 本钢集团有限公司 | 本钢板材股份有限公司 | 70,000,000.00  | 2007年04月30日 | 2014年04月29日 | 否          |

|                  |            |                |             |             |   |
|------------------|------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 本钢集团有限公司         | 本钢板材股份有限公司 | 130,000,000.00 | 2007年04月30日 | 2014年04月29日 | 否 |
| 本钢集团有限公司         | 本钢板材股份有限公司 | 310,000,000.00 | 2010年07月02日 | 2013年07月01日 | 否 |
| 本钢集团有限公司         | 本钢板材股份有限公司 | 90,000,000.00  | 2012年12月21日 | 2015年11月20日 | 否 |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司   | 本钢板材股份有限公司 | 60,000,000.00  | 2012年09月07日 | 2013年09月06日 | 否 |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司   | 本钢板材股份有限公司 | 20,000,000.00  | 2012年09月26日 | 2013年09月25日 | 否 |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司   | 本钢板材股份有限公司 | 12,000,000.00  | 2013年03月25日 | 2014年03月24日 | 否 |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司   | 本钢板材股份有限公司 | 250,000,000.00 | 2013年05月13日 | 2013年11月11日 | 否 |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司   | 本钢板材股份有限公司 | 20,000,000.00  | 2013年03月07日 | 2014年03月06日 | 否 |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司   | 本钢板材股份有限公司 | 25,000,000.00  | 2013年03月18日 | 2014年03月13日 | 否 |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司   | 本钢板材股份有限公司 | 40,000,000.00  | 2013年03月29日 | 2014年03月27日 | 否 |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司   | 本钢板材股份有限公司 | 50,000,000.00  | 2013年04月15日 | 2013年10月10日 | 否 |
| 本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司 | 本钢板材股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2013年04月25日 | 2013年10月23日 | 否 |

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方            | 拆借金额          | 起始日         | 到期日         | 说明 |
|----------------|---------------|-------------|-------------|----|
| 拆入             |               |             |             |    |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司 | 4,004,250.00  | 2012年07月30日 | 2013年07月09日 |    |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司 | 10,704,600.00 | 2012年08月10日 | 2013年08月09日 |    |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司 | 1,381,294.54  | 2012年09月06日 | 2013年09月05日 |    |
| 本溪钢铁(集团)有限     | 18,325,100.00 | 2012年11月06日 | 2013年11月05日 |    |

|                |               |                  |                  |  |
|----------------|---------------|------------------|------------------|--|
| 责任公司           |               |                  |                  |  |
| 本溪钢铁（集团）有限责任公司 | 11,844,877.99 | 2012 年 12 月 27 日 | 2013 年 12 月 26 日 |  |
| 本溪钢铁（集团）有限责任公司 | 16,105,131.91 | 2013 年 04 月 25 日 | 2014 年 04 月 24 日 |  |
| 本溪钢铁（集团）有限责任公司 | 10,026,015.00 | 2013 年 06 月 04 日 | 2014 年 06 月 03 日 |  |
|                | 72,391,269.44 |                  |                  |  |
| 拆出             |               |                  |                  |  |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 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 (%) |
|     |        |        |          |       |                |       |                |

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方                | 期末       |        | 期初       |        |
|------|--------------------|----------|--------|----------|--------|
|      |                    | 账面余额     | 坏账准备   | 账面余额     | 坏账准备   |
| 应收账款 |                    |          |        |          |        |
|      | 本溪钢铁（集团）电气有限责任公司   | 114.17   |        | 67.02    |        |
|      | 本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司 | 1,169.18 | 133.98 | 1,802.46 | 133.98 |
|      | 本溪钢铁（集团）建设有限责任公司   | 1,157.31 | 9.08   | 2,546.35 | 9.08   |
|      | 本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司 | 1,930.60 | 30.56  | 1,413.56 | 30.56  |

|       |                              |          |        |           |        |
|-------|------------------------------|----------|--------|-----------|--------|
|       | 本溪新事业发展有<br>限责任公司            | 428.77   | 50.23  | 397.09    | 50.23  |
|       | 本溪钢铁（集团）修<br>建有限责任公司         | 91.15    |        |           |        |
|       | 本溪钢铁（集团）冶<br>金渣有限责任公司        | 1,476.04 |        | 29.42     |        |
|       | 本溪钢铁（集团）医<br>疗有限责任公司         | 88.52    | 9.59   | 66.13     | 9.59   |
|       | 本溪钢铁（集团）热<br>力开发有限责任公<br>司   | 869.12   |        | 39.73     |        |
| 小计    |                              | 7,324.85 | 233.44 | 6,361.76  | 233.44 |
| 预付账款  |                              |          |        |           |        |
|       | 本溪北营钢铁（集<br>团）股份有限公司         |          |        | 4.28      |        |
|       | 本溪钢铁（集团）建<br>设有限责任公司         | 2,548.74 |        |           |        |
|       | 辽宁恒泰重机有限<br>公司               |          |        | 972.63    |        |
|       | 本钢浦项冷轧薄板<br>有限责任公司           | 3,249.85 |        | 16,823.81 |        |
|       | 本溪钢铁（集团）机<br>械制造有限责任公<br>司   | 1,589.30 |        | 535.17    |        |
| 小计    |                              | 7,387.89 | 0.00   | 18,335.89 | 0.00   |
| 其他应收款 |                              |          |        |           |        |
|       | 本溪钢铁（集团）房<br>地产开发有限责任<br>公司  | 313.20   | 0.75   | 363.22    | 0.75   |
|       | 本溪钢铁（集团）工<br>程建设监理有限责<br>任公司 | 24.98    | 24.45  | 24.91     | 24.45  |
|       | 本溪北营钢铁集团<br>进出口有限公司          | 133.82   |        |           |        |
|       | 辽宁冶金职业技术<br>学院               | 9.82     |        | 126.69    |        |
| 小计    |                              | 481.82   | 25.20  | 514.82    | 25.20  |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方                 | 期末金额       | 期初金额       |
|------|---------------------|------------|------------|
| 应付账款 |                     |            |            |
|      | 本溪北营钢铁（集团）股份有限公司    | 3,267.60   | 8,969.97   |
|      | 本溪钢铁（集团）电气有限责任公司    | 1,574.97   | 435.27     |
|      | 本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司 | 655.37     | 703.06     |
|      | 本钢集团国际经济贸易有限公司      | 223,950.17 | 133,964.39 |
|      | 本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司  | 1,065.07   | 2,821.03   |
|      | 本溪钢铁（集团）建设有限责任公司    | 24,303.64  | 20,249.37  |
|      | 本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司    | 35,094.97  | 34,504.16  |
|      | 本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司  | 4,988.77   | 3,677.74   |
|      | 本溪新事业发展有限责任公司       | 3.86       | 71.57      |
|      | 本溪钢铁（集团）修建有限责任公司    | 7,411.49   | 4,852.00   |
|      | 本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司   | 9,326.46   | 3,392.37   |
|      | 本溪钢铁（集团）医疗有限责任公司    | 3.00       | 2.04       |
|      | 本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司 | 4,875.55   | 6,738.78   |
|      | 辽宁恒泰重机有限公司          | 705.66     |            |
|      | 本溪高新钻具制造有限责任公司      | 3.19       | 15.42      |
|      | 辽宁冶金技师学院            | 332.76     | 317.86     |
|      | 辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司      | 61.93      | 159.20     |
|      | 本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司  | 796.53     | 169.07     |
|      | 辽宁恒通冶金装备制造有限公司      | 591.64     | 303.23     |

|       |                      |            |            |
|-------|----------------------|------------|------------|
| 小计    |                      | 319,259.77 | 221,555.79 |
| 应付票据  |                      |            |            |
|       | 本溪钢铁（集团）建设有限责任公司     |            | 79.13      |
|       | 本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司   |            | 35.70      |
|       | 辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司       | 5.31       | 121.44     |
|       | 本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司     | 561.00     |            |
|       | 本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司   |            | 268.05     |
|       | 本溪北营钢铁（集团）股份有限公司     |            | 13.90      |
| 小计    |                      | 566.31     | 518.22     |
| 其他应付款 |                      |            |            |
|       | 本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司  | 357.92     | 428.18     |
|       | 本钢集团国际经济贸易有限公司       | 61.43      | 44.76      |
|       | 本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司   | 449.53     | 148.58     |
|       | 本溪钢铁（集团）建设有限责任公司     | 1,301.06   | 1,707.45   |
|       | 本溪新事业发展有限责任公司        | 254.17     | 1,093.23   |
|       | 本溪钢铁（集团）医疗有限责任公司     | 3.86       | 7.79       |
|       | 本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司  | 507.07     | 308.78     |
|       | 本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司 | 600.34     |            |
|       | 本溪钢铁（集团）有限责任公司       | 7,106.26   | 15,509.25  |
|       | 本溪钢铁（集团）有限责任公司新闻中心   |            | 366.99     |
|       | 辽宁冶金技师学院             | 20.36      | 49.30      |
|       | 辽宁恒泰重机有限公司           | 1,268.50   | 899.31     |

|      |                      |           |           |
|------|----------------------|-----------|-----------|
|      | 本溪北营钢铁集团进出口有限公司      |           | 10,322.09 |
| 小计   |                      | 11,930.50 | 30,885.71 |
| 预收账款 |                      |           |           |
|      | 本溪钢铁（集团）建设有限责任公司     | 249.56    | 2.01      |
|      | 天津本钢隆兴钢材加工有限公司       | 0.00      | 1,888.38  |
|      | 本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司   | 476.69    | 473.80    |
|      | 本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司    |           | 102.85    |
|      | 本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司 | 2,850.26  | 3,855.93  |
|      | 大连波罗勒钢管有限公司          | 231.91    | 179.22    |
|      | 辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司       | 996.45    | 2,818.67  |
|      | 辽宁恒通冶金装备制造有限公司       | 229.20    | 225.49    |
|      | 本钢浦项冷轧薄板有限责任公司       | 16,499.85 | 11,739.29 |
|      | 上海本钢钢铁贸易有限公司         | 1,948.13  | 1,848.13  |
|      | 天津本钢板材加工配送有限公司       | 44.02     | 91.02     |
| 小计   |                      | 23,526.07 | 23,224.79 |

## 十、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

无

其他或有负债及其财务影响

无

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告签发日，资产负债表日后非调整事项：

根据2013年4月22日召开的第五届董事会第十八次会议通过的《关于使用闲置资金进行投资理财》的议案，公司在2013年7月4日购买了8亿元兴业银行股份有限公司发行的理财产品兴业金雪球-优先1号，并分别在2013年7月24日和26日赎回，获得投资收益2,027,397.27元。

## 十三、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

公司本期无重大非货币性资产交换。

### 2、债务重组

公司本期无需要披露的单项重大债务重组。本公司本期与多个供应商就日常贸易所形成的债务进行了重组，形成重组收益 10,876,068.52元。

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目   | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------|------|------------|---------------|---------|------|
| 金融资产 |      |            |               |         |      |
| 上述合计 | 0.00 |            |               |         | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 |            |               |         | 0.00 |

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

| 项目     | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|--------|------|------------|---------------|---------|------|
| 金融资产   |      |            |               |         |      |
| 金融资产小计 | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00 |
| 金融负债   | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00 |

### 8、年金计划主要内容及重大变化

无

### 9、其他

无

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

| 种类             | 期末数            |        |                |        | 期初数            |        |                |        |
|----------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备           |        | 账面余额           |        | 坏账准备           |        |
|                | 金额             | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                |        |                |        |                |        |                |        |
| 组合 1：账龄分析法     | 554,448,340.22 | 100%   | 138,464,953.35 | 24.97% | 924,854,044.75 | 100%   | 155,890,301.75 | 16.86% |
| 组合小计           | 554,448,340.22 | 100%   | 138,464,953.35 | 24.97% | 924,854,044.75 | 100%   | 155,890,301.75 | 16.86% |
| 合计             | 554,448,340.22 | --     | 138,464,953.35 | --     | 924,854,044.75 | --     | 155,890,301.75 | --     |

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |                | 期初数            |        |                |
|---------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备           | 账面余额           |        | 坏账准备           |
|         | 金额             | 比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) |                |
| 1 年以内   |                |        |                |                |        |                |
| 其中：     | --             | --     | --             | --             | --     | --             |
|         | 247,537,915.19 | 44.65% |                | 269,436,651.53 | 29.14% |                |
| 1 年以内小计 | 247,537,915.19 | 44.65% |                | 269,436,651.53 | 29.14% |                |
| 1 至 2 年 | 170,932,625.16 | 30.83% | 8,546,631.26   | 519,439,593.35 | 56.16% | 25,971,979.66  |
| 2 至 3 年 | 7,574,347.23   | 1.37%  | 1,514,869.45   | 7,574,347.23   | 0.82%  | 1,514,869.45   |
| 3 年以上   | 128,403,452.64 | 23.16% | 128,403,452.64 | 128,403,452.64 | 13.88% | 128,403,452.64 |
| 合计      | 554,448,340.22 | --     | 138,464,953.35 | 924,854,044.75 | --     | 155,890,301.75 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|------|--------|------|------|------|-----------|

应收账款核销说明

无

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例（%） |
|-----------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司 | 子公司    | 197,019,714.38 | 1 年以内 | 35.53%        |

|                    |     |                |       |        |
|--------------------|-----|----------------|-------|--------|
| 华油钢管有限公司扬州分公司      | 客户  | 23,828,708.55  | 1 年以内 | 4.3%   |
| 本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司 | 关联方 | 19,305,998.29  | 1 年以内 | 3.48%  |
| 本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司  | 关联方 | 14,760,352.57  | 1 年以内 | 2.66%  |
| 瓦房店轴承股份有限公司        | 客户  | 13,807,413.43  | 1 年以内 | 2.49%  |
| 合计                 | --  | 268,722,187.22 | --    | 48.46% |

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额             | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|--------|----------------|---------------|
| 本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司    | 子公司    | 197,019,714.38 | 35.53%        |
| 本溪钢铁（集团）电气有限责任公司   | 同一母公司  | 1,141,749.27   | 0.21%         |
| 本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司 | 同一母公司  | 11,691,804.74  | 2.11%         |
| 本溪钢铁（集团）建设有限责任公司   | 同一母公司  | 11,573,084.30  | 2.09%         |
| 本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司 | 同一母公司  | 19,305,998.29  | 3.48%         |
| 本溪新事业发展有限责任公司      | 同一母公司  | 4,287,668.25   | 0.77%         |
| 本溪钢铁（集团）修建有限责任公司   | 同一母公司  | 911,504.35     | 0.16%         |
| 本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司  | 同一母公司  | 14,760,352.57  | 2.66%         |
| 本溪钢铁（集团）医疗有限责任公司   | 同一母公司  | 885,223.36     | 0.16%         |
| 本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司 | 同一母公司  | 8,691,189.89   | 1.57%         |
| 合计                 | --     | 270,268,289.40 | 48.74%        |

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类                      | 期末数            |         |               |        | 期初数            |         |               |        |
|-------------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|---------|---------------|--------|
|                         | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面余额           |         | 坏账准备          |        |
|                         | 金额             | 比例 (%)  | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%)  | 金额            | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |         |               |        |                |         |               |        |
| 组合 1：账龄分析法              | 540,843,885.29 | 99.68 % | 50,989,690.91 | 9.43%  | 677,280,031.66 | 99.74 % | 50,989,690.91 | 7.53%  |
| 组合小计                    | 540,843,885.29 | 99.68 % | 50,989,690.91 | 9.43%  | 677,280,031.66 | 99.74 % | 50,989,690.91 | 7.53%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,740,000.00   | 0.32%   |               |        | 1,740,000.00   | 0.26%   |               |        |
| 合计                      | 542,583,885.29 | --      | 50,989,690.91 | --     | 679,020,031.66 | --      | 50,989,690.91 | --     |

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |            |    | 期初数            |        |            |    |
|---------|----------------|--------|------------|----|----------------|--------|------------|----|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备       |    | 账面余额           |        | 坏账准备       |    |
|         | 金额             | 比例 (%) |            |    | 金额             | 比例 (%) |            |    |
| 1 年以内   |                |        |            |    |                |        |            |    |
| 其中：     | --             | --     | --         | -- | --             | --     | --         | -- |
|         | 479,317,347.53 | 88.34% |            |    | 615,753,493.90 | 90.69% |            |    |
| 1 年以内小计 | 479,317,347.53 | 88.34% |            |    | 615,753,493.90 | 90.69% |            |    |
| 1 至 2 年 | 3,073,746.26   | 0.57%  | 153,687.31 |    | 3,073,746.26   | 0.45%  | 153,687.31 |    |

|         |                |       |               |                |       |               |
|---------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
| 2 至 3 年 | 9,520,984.87   | 1.75% | 1,904,196.97  | 9,520,984.87   | 1.4%  | 1,904,196.97  |
| 3 年以上   | 50,671,806.63  | 9.34% | 48,931,806.63 | 50,671,806.63  | 7.46% | 48,931,806.63 |
| 合计      | 542,583,885.29 | --    | 50,989,690.91 | 679,020,031.66 | --    | 50,989,690.91 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

无

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数  |        | 期初数  |        |
|------|------|--------|------|--------|
|      | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 烟台本钢钢铁销售有限公司 | 子公司    | 57,267,128.68  | 1 年以内 | 10.55%         |
| 大客户运费        | 运输公司   | 17,911,189.14  | 1 年以内 | 3.3%           |
| 南京本钢物资销售有限公司 | 子公司    | 15,225,999.59  | 1 年以内 | 2.81%          |
| 国税本钢分局       | 税务局    | 11,390,506.00  | 1 年以内 | 2.1%           |
| 天津本钢钢铁贸易有限公司 | 子公司    | 11,372,689.66  | 1 年以内 | 2.1%           |
| 合计           | --     | 113,167,513.07 | --    | 20.86%         |

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

| 单位名称                 | 与本公司关系     | 金额           | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------------|------------|--------------|----------------|
| 本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司  | 同一母公司      | 3,132,020.28 | 0.58%          |
| 本溪钢铁（集团）工程建设监理有限责任公司 | 同一母公司      | 249,773.95   | 0.05%          |
| 本溪北营钢铁集团进出口有限公司      | 同属本钢集团有限公司 | 1,338,217.09 | 0.25%          |
| 辽宁冶金职业技术学院           | 同一母公司      | 98,223.40    | 0.02%          |
| 合计                   | --         | 4,818,234.72 | 0.9%           |

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

无

**3、长期股权投资**

单位：元

| 被投资单 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资 | 在被投资 | 在被投资 | 减值准备 | 本期计提 | 本期现金 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|

| 位                           |     |                      |                    |                    |                      | 单位持股<br>比例(%) | 单位表决<br>权比例<br>(%) | 单位持股<br>比例与表<br>决权比例<br>不一致的<br>说明 |  | 减值准备 | 红利 |
|-----------------------------|-----|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|---------------|--------------------|------------------------------------|--|------|----|
| 广州本钢<br>钢铁贸易<br>有限公司        | 成本法 | 1,000,000<br>.00     | 1,000,000<br>.00   |                    | 1,000,000<br>.00     | 100%          | 100%               |                                    |  |      |    |
| 上海本钢<br>冶金科技<br>有限公司        | 成本法 | 19,200,00<br>0.00    | 19,200,00<br>0.00  |                    | 19,200,00<br>0.00    | 100%          | 100%               |                                    |  |      |    |
| 本钢板材<br>辽阳球团<br>有限责任<br>公司  | 成本法 | 529,899,8<br>01.38   | 529,899,8<br>01.38 |                    | 529,899,8<br>01.38   | 100%          | 100%               |                                    |  |      |    |
| 大连本瑞<br>通汽车材<br>料技术有<br>限公司 | 成本法 | 65,000,00<br>0.00    | 65,000,00<br>0.00  |                    | 65,000,00<br>0.00    | 65%           | 65%                |                                    |  |      |    |
| 本钢不锈<br>钢冷轧丹<br>东有限责<br>任公司 | 成本法 | 1,200,000<br>,000.00 | 500,000,0<br>00.00 | 700,000,0<br>00.00 | 1,200,000<br>,000.00 | 100%          | 100%               |                                    |  |      |    |
| 长春本钢<br>钢铁销售<br>有限公司        | 成本法 | -1,355,12<br>4.64    | -1,355,12<br>4.64  |                    | -1,355,12<br>4.64    | 100%          | 100%               |                                    |  |      |    |
| 哈尔滨本<br>钢经济贸<br>易有限公<br>司   | 成本法 | 423,398.2<br>3       | 423,398.2<br>3     |                    | 423,398.2<br>3       | 100%          | 100%               |                                    |  |      |    |
| 南京本钢<br>物资销售<br>有限公司        | 成本法 | 2,081,400<br>.65     | 2,081,400<br>.65   |                    | 2,081,400<br>.65     | 100%          | 100%               |                                    |  |      |    |
| 无锡本钢<br>钢铁销售<br>有限公司        | 成本法 | 936,718.5<br>7       | 936,718.5<br>7     |                    | 936,718.5<br>7       | 100%          | 100%               |                                    |  |      |    |
| 厦门本钢<br>钢铁销售<br>有限公司        | 成本法 | 1,095,711<br>.66     | 1,095,711<br>.66   |                    | 1,095,711<br>.66     | 100%          | 100%               |                                    |  |      |    |
| 烟台本钢<br>钢铁销售                | 成本法 | 19,600,32<br>9.41    | 19,600,32<br>9.41  |                    | 19,600,32<br>9.41    | 100%          | 100%               |                                    |  |      |    |

|                            |     |                      |                      |                    |                      |      |      |    |  |  |  |
|----------------------------|-----|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|------|------|----|--|--|--|
| 有限公司                       |     |                      |                      |                    |                      |      |      |    |  |  |  |
| 天津本钢<br>钢铁贸易<br>有限公司       | 成本法 | 33,318,09<br>5.80    | 33,318,09<br>5.80    |                    | 33,318,09<br>5.80    | 100% | 100% |    |  |  |  |
| 天津本钢<br>隆兴钢材<br>加工有限<br>公司 | 成本法 | 3,888,980<br>.00     | 3,888,980<br>.00     |                    | 3,888,980<br>.00     | 20%  | 20%  |    |  |  |  |
| 中钢上海<br>钢材加工<br>有限公司       | 成本法 | 10,058,25<br>0.00    | 10,058,25<br>0.00    |                    | 10,058,25<br>0.00    | 15%  | 15%  |    |  |  |  |
| 合计                         | --  | 1,885,147<br>,561.06 | 1,185,147<br>,561.06 | 700,000,0<br>00.00 | 1,885,147<br>,561.06 | --   | --   | -- |  |  |  |

长期股权投资的说明

本期公司对子公司本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司以债权转股本增资70,000万元。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 19,001,469,281.90 | 19,003,107,192.07 |
| 其他业务收入 | 2,626,674,355.71  | 2,646,068,720.91  |
| 合计     | 21,628,143,637.61 | 21,649,175,912.98 |
| 营业成本   | 20,519,434,445.03 | 20,280,233,614.44 |

##### (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              |
| 工 业  | 19,001,469,281.90 | 18,065,388,660.12 | 19,003,107,192.07 | 17,734,906,477.81 |
| 合计   | 19,001,469,281.90 | 18,065,388,660.12 | 19,003,107,192.07 | 17,734,906,477.81 |

##### (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              |
|----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 钢板 | 18,635,285,353.20 | 17,751,511,622.84 | 18,663,342,318.00 | 17,449,208,241.89 |
| 钢坯 | 112,972.56        | 101,067.24        | 0.00              | 0.00              |
| 其它 | 366,070,956.14    | 313,775,970.04    | 339,764,874.07    | 285,698,235.92    |
| 合计 | 19,001,469,281.90 | 18,065,388,660.12 | 19,003,107,192.07 | 17,734,906,477.81 |

#### (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              |
| 东北   | 5,887,079,974.89  | 559,706,127,151.46   | 4,732,910,275.27  | 4,513,716,315.97  |
| 华北   | 2,069,745,208.24  | 196,778,212,566.40   | 2,597,018,437.47  | 2,406,110,778.69  |
| 华东   | 5,603,458,514.60  | 532,741,202,300.26   | 6,272,275,635.20  | 5,811,198,640.35  |
| 西北   | 36,962,769.98     | 3,514,185,117.67     | 90,987,276.21     | 84,298,772.34     |
| 中南   | 2,266,128,494.18  | 215,449,086,561.59   | 2,168,503,155.29  | 2,009,095,792.43  |
| 出口   | 3,138,094,320.01  | 298,350,052,314.62   | 3,141,412,412.63  | 2,910,486,178.03  |
| 合计   | 19,001,469,281.90 | 1,806,538,866,012.00 | 19,003,107,192.07 | 17,734,906,477.81 |

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称             | 营业收入总额           | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------------|------------------|-----------------|
| 本钢浦项冷轧薄板有限责任公司   | 3,860,957,084.29 | 17.85%          |
| 上海本钢冶金科技有限公司     | 1,075,068,900.67 | 4.97%           |
| 烟台本钢钢铁销售有限公司     | 580,585,225.87   | 2.68%           |
| 本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司 | 536,092,359.04   | 2.48%           |
| 广州本钢钢铁贸易有限公司     | 411,171,073.97   | 1.9%            |
| 合计               | 6,463,874,643.84 | 29.88%          |

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(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 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

(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 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

投资收益的说明

无

6、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                     | 54,430,242.01     | 9,276,060.51      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 935,795,925.42    | 921,648,321.84    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）         | 187,226,665.21    | 272,421,337.99    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）    | -2,996,831.22     |                   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）        | -431,950,864.91   | 131,686,252.88    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）   | 95,965,349.14     | -1,038,576,911.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）   | -246,484,501.95   | -222,908,907.71   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 591,985,983.70    | 73,546,154.40     |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：   | --                | --                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：       | --                | --                |
| 现金的期末余额                 | 2,289,634,347.74  | 2,450,794,511.87  |
| 减：现金的期初余额               | 3,480,999,428.60  | 3,079,794,798.31  |
| 现金及现金等价物净增加额            | -1,191,365,080.86 | -629,000,286.44   |

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 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）                   | -3,168,601.56 |    |
| 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） | 3,296,041.75  |    |
| 债务重组损益  | 10,876,068.52 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 5,649,112.40  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 4,163,155.28  |    |
| 合计  | 12,489,465.83 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、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照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

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润  |                | 归属于上市公司股东的净资产     |                   |
|-----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                 | 本期数            | 上期数            | 期末数               | 期初数               |
| 按中国会计准则         | 167,484,002.73 | 145,181,307.69 | 15,393,459,199.65 | 15,280,805,514.53 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 |                |                |                   |                   |

### （2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润  |                | 归属于上市公司股东的净资产     |                   |
|-----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                 | 本期数            | 上期数            | 期末数               | 期初数               |
| 按中国会计准则         | 167,484,002.73 | 145,181,307.69 | 15,393,459,199.65 | 15,280,805,514.53 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |                |                |                   |                   |

无

### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

境内外会计准则对本公司无差异。

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 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          | 1.09%             | 0.05   | 0.05   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.01%             | 0.05   | 0.05   |

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

●合并报表中，与2012年年末相比变动幅度超过30%的主要项目及变动原因

| 一、资产负债表项目 | 增减比例     | 变动原因              |
|-----------|----------|-------------------|
| 货币资金      | -33.28%  | 本期还贷款增加，储备资金减少所致。 |
| 预付账款      | -33.63%  | 本期预付款结算增加所致。      |
| 工程物资      | 325.44%  | 本期工程物资未领用增加所致。    |
| 应付票据      | 69.23%   | 本期采用应付票据结算方式增加所致。 |
| 应交税费      | -940.43% | 本期待抵扣的进项税增加所致。    |
| 应付利息      | -74.45%  | 本期到期应预提的财务费用减少所致。 |
| 应付股利      |          | 本期股利分配在7月份执行所致。   |
| 长期借款      | -43.40%  | 本期长期借款还款增加所致。     |
| 专项储备      | 2535.04% | 本期专项储备使用减少所致。     |

●合并报表中，与2012年1-6月份相比变动幅度超过30%的主要项目及变动原因

| 二、利润表项目                 | 增减比例     | 变动原因                            |
|-------------------------|----------|---------------------------------|
| 资产减值损失                  |          | 本期计提存货跌价所致。                     |
| 管理费用                    | -31.43%  | 本期公司将车间工人的社会保险费转入制造费用和生产成本核算所致。 |
| 财务费用                    | -30.40%  | 本期贷款余额比同期减少，另外汇率变化，本期汇兑损益增加所致。  |
| 营业外收入                   | 89.52%   | 本期债务重组利得及政府补助增加所致。              |
| 营业外支出                   | 2098.79% | 本期固定资产处置增加所致。                   |
| 所得税费用                   | -30.81%  | 本期子公司利润及递延所得税减少所致。              |
| 少数股东损益                  | -371.51% | 本期控股子公司亏损增加所致。                  |
| 三、现金流量表                 | 增减比例     | 变动原因                            |
| 收到的税费返还                 | -91.45%  | 本期收到的税费返还减少所致。                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金          | 49.87%   | 本期收到政府补助现金增加所致。                 |
| 支付的各项税费                 | 70.46%   | 本期支付的增值税等税费增加所致。                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | -36.21%  | 本期购建固定资产支付的现金减少所致。              |
| 偿还债务支付的现金               | 60.08%   | 本期还贷款现金支付增加所致。                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | -40.21%  | 本期分配股利减少及分配实施在7月份执行所致。          |

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。