

# 广东韶钢松山股份有限公司

## 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议（董事卢建华于 2013 年 8 月 2 日辞职）。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人余子权、主管会计工作负责人刘意及会计机构负责人(会计主管人员)刘树生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 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.....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第八节 财务报告 .....	34
第九节 备查文件目录.....	143

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或韶钢松山	指	广东韶钢松山股份有限公司
宝钢集团	指	宝钢集团有限公司
韶关钢铁	指	宝钢集团广东韶关钢铁有限公司
韶钢集团	指	原广东省韶关钢铁集团有限公司，韶关钢铁之前身
广东省国资委	指	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
董事会	指	广东韶钢松山股份有限公司董事会
股东大会	指	广东韶钢松山股份有限公司股东大会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	*ST 韶钢	股票代码	000717
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东韶钢松山股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	韶钢松山		
公司的外文名称（如有）	SGIS Songshan Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SGSS		
公司的法定代表人	余子权		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘二	李怀东
联系地址	广东省韶关市曲江区	广东省韶关市曲江区
电话	0751-8787265	0751-8787265
传真	0751-8787676	0751-8787676
电子信箱	sgss@sgis.com.cn	sgss@sgis.com.cn

### 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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 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 (%)
营业收入(元)	9,009,659,574.56	9,556,736,410.40	-5.72%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,975,305.85	-783,075,093.86	101.4%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-39,592,278.63	-784,834,175.90	94.96%
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,341,938,741.50	1,232,796,824.72	8.85%
基本每股收益(元/股)	0.0066	-0.469	101.4%
稀释每股收益(元/股)	0.0066	-0.469	101.4%
加权平均净资产收益率(%)	0.32%	-18.26%	101.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	21,049,615,675.29	20,487,986,231.78	2.74%
归属于上市公司股东的净资产(元)	4,223,482,642.50	2,730,427,385.04	54.68%

#### 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	10,975,305.85	-783,075,093.86	4,223,482,642.50	2,730,427,385.04
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	10,975,305.85	-783,075,093.86	4,223,482,642.50	2,730,427,385.04
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 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）	15,276,674.88	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,013,878.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	29,810,963.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,389,759.31	
减：所得税影响额	8,923,691.38	
合计	50,567,584.48	--

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

2013年上半年，国内外环境错综复杂，我国经济增长不断放缓，钢铁行业供需矛盾更加突出，竞争激烈。钢价在年初的短暂反弹后不断下行，公司每吨钢材销价同比降低399元。面对严峻的市场形势，公司上下一心，精益管理，一举实现扭亏为盈。

2013年上半年，公司产铁294万吨，同比增长11.14%；产钢291万吨，同比增长11.04%；产钢材278万吨，同比增长8.69%；销售钢材260万吨，同比增长4.66%；实现营业收入90.1亿元，同比下降5.72%；营业利润-0.05亿元，同比增长99.44%；利润总额0.27亿元，同比增长103.05%；净利润0.11亿元，同比增长101.40%。

2013年上半年，公司主要采取了以下措施：一是加快机构改革步伐，大幅提高了管理效能；二是研判市场，把握市场机遇进行机会采购，增加与宝钢集团的协同，大幅降低了原燃材料的采购成本；三是推行集中一贯制管理，稳步理顺生产组织，工序成本同比降低5亿元；四是深化营销管理，推行期货销售，优化售后服务，提升了品牌价值；五是强化资金的管理，融资成本大幅下降，降低财务费用2亿元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

上半年，在钢材价格指数较上年平均下降6.06%、铁矿石价格指数较上年平均上升0.29%的不利环境下，公司通过机构改革、管理变革、对标挖潜、降本增效等措施，实现扭亏。报告期内，实现营业收入900,966万元，同比下降5.72%；营业成本873,651万元，同比下降11.65%；期间费用30,358万元，同比下降43.2%；实现利润总额2,678万元，同比增长103.05%；实现净利润1,098万元,同比增长101.40%。

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	9,009,659,574.56	9,556,736,410.40	-5.72%	
营业成本	8,736,514,355.06	9,888,850,225.70	-11.65%	
销售费用	40,493,357.12	31,367,242.61	29.09%	
管理费用	137,518,446.07	154,432,060.71	-10.95%	
财务费用	125,566,596.59	348,672,537.98	-63.99%	利息支出减少，汇兑收益增加
所得税费用	15,806,865.16	-95,244,845.90	116.6%	利润总额增加
研发投入	351,376,723.41	363,155,983.60	-3.24%	
经营活动产生的现金流量净额	1,341,938,741.50	1,232,796,824.72	8.85%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,020,272,210.42	-948,109,210.98	7.61%	
筹资活动产生的现金流	4,687,763.11	-276,777,127.45	101.69%	主要原因是本年支付的

量净额				利息减少
现金及现金等价物净增加额	326,420,166.19	8,724,572.64	3,641.39%	筹资活动产生的现金流量净额同比增加

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

2013年计划营业收入207.36亿元，费用9.44亿元，营业成本197.09亿元。计划产铁630万吨，产钢640万吨，钢材615万吨，其中板材145万吨，特棒70万吨，自产焦炭165万吨，自发电14.8亿千瓦时。

报告期，公司累计实现营业收入90亿元，完成年度计划的43.45%，未完成年度计划的原因在于钢材销售价格对比预算下跌；费用3.04亿元，完成年度预算的32.2%，对比预算进度大幅降低的原因在于财务费用对比预算大幅降低；营业成本87.37亿元，完成年度计划的44.33%，主要是公司通过机构改革、管理变革、对标挖潜、降本增效等措施，成本得到有效控制；铁、钢、材产量分别为294万吨、291万吨、278万吨，分别完成预算的46.67%、45.47%、45.2%，自发电量6.59亿千瓦时，完成预算的44.53%，未完成预算的主要原因是公司根据市场情况有计划的组织生产，控制生产节奏。自产焦88万吨，完成预算的53.33%。

### 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						
钢铁产品	8,479,913,181.75	8,246,480,724.48	2.75%	-6.75%	-12.76%	169.72%
焦化产品及其他	413,732,520.21	378,671,477.85	8.47%	8.19%	6.63%	18.8%
分产品						
板材	2,536,859,577.13	2,458,074,809.04	3.11%	-13.24%	-20.37%	155.84%
棒材	4,258,516,470.85	4,127,908,910.35	3.07%	-4.34%	-9.61%	218.57%
线材	1,684,537,133.77	1,660,497,005.09	1.43%	-1.92%	-7.69%	130.16%
焦化产品及其他	413,732,520.21	378,671,477.85	8.47%	8.19%	6.63%	18.8%
分地区						
广东省	8,041,442,801.46	7,773,428,955.66	3.33%	-2.63%	-9.27%	189.15%
省外地区	829,611,262.00	828,352,815.98	0.15%	-30.83%	-32.27%	107.69%
境外	22,591,638.50	23,370,430.69	-3.45%	28.81%	38.32%	-193.98%

## 四、核心竞争力分析

报告期内，公司的管理效率大幅提升，构建了适合公司实际、能够快速反应市场、科学决策的管理架构；公司的低合金高强度结构钢和优质碳素结构钢热轧钢板两个产品通过冶金产品实物质量“金杯奖”现场核查，公司的主打产品质量再度受到质检部门和用户的肯定；自特钢生产线投产以来，已投放了五个系列、25个规格、30余个品种的特钢产品，成为广东优特钢市场的主要供应商。在本报告期内没有发生其他导致核心竞争力的不利变化或核心竞争能力受到严重影响的情况。

## 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
股票	000601	韶能股份	1,277,500,000.00	35,000,000	3.24%	35,000,000	3.24%	115,150,000.00	-12,600,000.00	可供出售金融资产	认购非公开发行股份
合计			1,277,500,000.00	35,000,000	--	35,000,000	--	115,150,000.00	-12,600,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2013年03月12日										

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年3月12日发布了《证券投资内部控制制度》，依据该制度的审批程序参与了韶能股份的非公开发行。

## 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				本报告期无委托理财							
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%	0
衍生品投资资金来源				报告期无衍生品投资							

## (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

募集资金总额	149,378.5
报告期投入募集资金总额	149,378.5
已累计投入募集资金总额	149,378.5
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

根据公司 2013 年第一次临时股东大会决议，同意以 2 元/股价格向韶关钢铁定向增发 75000 万股，募集资金总额 150,000 万元；公司于 2013 年 6 月 7 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东韶钢松山股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]729 号）；公司于 2013 年 6 月 24 日就本次增发股份向中国证券登记结算有限公司深圳分公司提交相关登记材料，在扣除发行费用 621.5 万元后，余下募集资金 149378.5 万元全部用于补充公司流动资金。补充的流动资金全部用于归还对控股股东韶钢钢铁的借款。公司已于 2013 年 6 月 17 日向控股股东韶钢钢铁归还借款人民币 15 亿元。

## (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										
无										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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(1)	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)/(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
无									

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								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(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
韶钢钢铁(香港)有限公司	子公司	贸易	冶金产品、原材料等进出口	港币4,000,000.00	768,060,875.77	-618,321.94	359,443,211.98	-2,235,638.26	-2,236,480.80
广东国贸贸易有限公司	子公司	贸易	钢材贸易	48,000,000.00	126,376,152.09	54,589,251.32	505,313,916.22	8,501,547.50	6,589,251.32

#### 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
优质棒材生产线改建工程	138,271	30,106	130,040	98%	试生产期
一钢厂清洁生产节能降耗之煤气回收、除尘及水处理改建工程	69,708	12,274	40,189	62%	未完工未产生收益
炉料结构优化之焦炉建设工程	164,854	3,550	3,550	3%	未完工未产生收益
合计	372,833	45,930	173,779	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013年02月04日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )				

## 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、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本公司半年度财务报告未经审计。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

本公司不涉及此项目。

## 九、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

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
无

## 十一、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

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

#### 1、基本情况

公司自1997年4月成立以来，严格按照中国证监会的要求，坚决贯彻“法制、监管、自律、规范”八字方针，在公司内部严格按照“规范运作，精干高效”的原则，规范公司运作。按照现代企业制度的要求，建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

公司设有股东大会、董事会、监事会。股东大会为公司的最高权力机构，董事会为经营决策机构，监事会为经营监督机构。董事会、监事会分别就各自的职责对股东大会负责。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会，各专门委员会对董事会负责。

公司经营层由总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员组成，总经理对董事会负责，主持公司的生产经营管理工作，执行股东大会和董事会的决定。

公司董事会现有董事11名，其中：独立董事4名，对公司及全体股东勤勉尽责。公司已建立了权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内公司修订的各项公司治理制度如下：

序号	制度类别	制度名称	生效期	制订部门	公开信息披露情况	
					披露时间	披露媒体
1	公司章程	公司章程（2013年修订）	2013-08-23	公司董事会	2013-06-29	巨潮资讯网
2	公司治理运作制度	股东大会事规则（2013年修订）	2013-08-23	公司董事会	2013-06-29	巨潮资讯网
3	公司治理运作制度	董事会议事规则（2013年修订）	2013-08-23	公司董事会	2013-06-29	巨潮资讯网
4	公司治理运作制度	内幕信息及知情人管理制度（2013年6月）	2013-06-28	公司董事会	2013-06-29	巨潮资讯网
5	公司内控制度	证券投资内部控制制度	2013-03-11	公司董事会	2013-3-12	巨潮资讯网

#### 2、“三会”召开情况

报告期内，公司按照法定程序组织召开了2次股东大会、8次董事会、4次监事会会议，具体情况详见公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上刊载的公告。

#### 3、信息披露情况

报告期内，公司共编辑制作公司定期报告、临时报告共42份，并及时在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上进行披露。在做好信息披露的同时，加强对内幕信息及知情人情况的管理，及时修订完善公司《内幕信息及知情人管理制度》，有效防范公司内幕交易行为的发生。

#### 4、公司治理自查活动情况

根据广东证监〔2012〕206号文精神，报告期内，公司组织专门力量对照公司治理自查活动要求，逐一查找公司治理存在的不足，并结合公司实际情况，及时修订完善本公司章程及“三会”议事规则，进一步改进公司治理结构和行为。2013年6月28日，公司召开第六届董事会2013年第七次临时会议，审议通过了本公司章程及“三会”议事规则。

#### 6、公司内部控制规范实施情况

自2012年3月起，公司认真落实内控规范实施工作，至今为止，各项工作已按内控实施方案稳步推进。报告期内，完成内控存在问题纠偏巩固、修正提升，全面总结内控建设工作情况，编制内控自我评价方案和全面制（修）订管理文件等工作。

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、破产重整相关事项

本企业不涉及此事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

### 3、企业合并情况

本企业不涉及此事项。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

本企业不涉及此事项。

## 七、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	母公司	销售商品、提供劳务	销售水渣等副产品	市场价格	240.52	240.52	0.03%	转账	240.52	2013年02月04日	临2013-09
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	母公司	销售商品、提供劳务	销售辅材及备品备件	市场价格	14.94	14.94	0%	转账	14.94	2013年02月04日	临2013-09
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	母公司	销售商品、提供劳务	运输等劳务	市场价格	969.55	969.55	37.79%	转账	969.55	2013年02月04日	临2013-09
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	母公司	销售商品、提供劳务	销售燃料动力	市场价格	1,707.54	1,707.54	0.19%	转账	1,707.54	2013年02月04日	临2013-09
广东松山钢铁贸易有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售钢材	市场价格	56,350.40	56,350.4	6.28%	转账	56,350.40	2013年02月04日	临2013-09
广州市松山钢铁贸易有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售钢材	市场价格	8,144.04	8,144.04	0.91%	转账	8,144.04	2013年02月04日	临2013-09
广州市韶钢港务有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	运输等劳务	市场价格	1,713.56	1,713.56	66.79%	转账	1,713.56	2013年02月04日	临2013-09
广州市韶钢港务有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售燃料动力	市场价格	1.23	1.23	0%	转账	1.23	2013年02月04日	临2013-09
韶钢韶钢恒然铝业	同受韶关	销售商品、提供	销售副产	市场价格	119.71	119.71	0.01%	转账	119.71	2013年02月04日	临

有限公司	钢铁控制	劳务	品							日	2013-09
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售燃料动力	市场价格	1,088.80	1,088.8	0.12%	转账	1,088.80	2013年02月04日	临 2013-09
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售原材料及备品备件	市场价格	1,644.30	1,644.3	0.09%	转账	1,644.30	2013年02月04日	临 2013-09
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	运输等劳务	市场价格	6.41	6.41	0.25%	转账	6.41	2013年02月04日	临 2013-09
韶关市曲江韶钢招待所有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售燃料动力	市场价格	2.28	2.28	0%	转账	2.28	2013年02月04日	临 2013-09
广东韶钢建设有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	钢材及辅材	市场价格	1,661.05	1,661.05	0.19%	转账	1,661.05	2013年02月04日	临 2013-09
广东韶钢建设有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售燃料动力	市场价格	28.50	28.5	0%	转账	28.50	2013年02月04日	临 2013-09
韶关市南海韶州钢线制品有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售燃料动力	市场价格	1,471.09	1,471.09	0.16%	转账	1,471.09	2013年02月04日	临 2013-09
韶关市南海韶州钢线制品有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售钢材	市场价格	3,932.01	3,932.01	0.44%	转账	3,932.01	2013年02月04日	临 2013-09
佛山市南海韶州钢线制品有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售钢材	市场价格	2,738.77	2,738.77	0.31%	转账	2,738.77	2013年02月04日	临 2013-09
广东省韶钢设计院	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售原材料及备品备件	市场价格	0.02	0.02	0%	转账	0.02	2013年02月04日	临 2013-09
广东省韶钢设计院	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	运输等劳务	市场价格	0.06	0.06	0%	转账	0.06	2013年02月04日	临 2013-09

韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售原材料及备品备件	市场价格	1,686.23	1,686.23	0.19%	转账	1,686.23	2013年02月04日	临 2013-09
韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售燃料动力	市场价格	827.48	827.48	0.09%	转账	827.48	2013年02月04日	临 2013-09
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	韶关钢铁联营企业	销售商品、提供劳务	销售副产品	市场价格	36.06	36.06	0%	转账	36.06	2013年02月04日	临 2013-09
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	韶关钢铁联营企业	销售商品、提供劳务	销售燃料动力	市场价格	11,957.44	11,957.44	1.33%	转账	11,957.44	2013年02月04日	临 2013-09
韶关市韶钢嘉羊新型建材有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售燃料动力	市场价格	955.87	955.87	0.11%	转账	955.87	2013年02月04日	临 2013-09
韶关市韶钢嘉羊新型建材有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售原材料及备品备件	市场价格	1,333.81	1,333.81	0.07%	转账	1,333.81	2013年02月04日	临 2013-09
江西韶钢元和贸易有限公司	韶关钢铁联营企业	销售商品、提供劳务	销售钢材	市场价格	34,070.01	34,070.01	3.8%	转账	34,070.01	2013年02月04日	临 2013-09
上海宝钢化工有限公司	同受宝钢集团控制	销售商品、提供劳务	销售副产品	市场价格	2,357.66	2,357.66	0.26%	转账	2,357.66	2013年02月04日	临 2013-09
广州宝钢南方贸易有限公司	同受宝钢集团控制	销售商品、提供劳务	销售钢材	市场价格	22,170.56	22,170.56	2.47%	转账	22,170.56	2013年02月04日	临 2013-09
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	同受宝钢集团控制	销售商品、提供劳务	销售钢材	市场价格	10,645.33	10,645.33	1.19%	转账	10,645.33	2013年02月04日	临 2013-09
广东韶钢海工新材料有限公司	同受韶关钢铁控制	销售商品、提供劳务	销售钢材	市场价格	44,683.81	44,683.81	4.98%	转账	44,683.81	2013年02月04日	临 2013-09

广东韶钢 现代产业 发展有限 公司	同受韶关 钢铁控制	销售商 品、提供 劳务	销售副产 品	市场价格	3.36	3.36	0%	转账	3.36	2013年 05月04 日	临 2013-21
广东韶钢 现代产业 发展有限 公司	同受韶关 钢铁控制	销售商 品、提供 劳务	销售燃料 动力	市场价格	150.78	150.78	0.02%	转账	150.78	2013年 05月04 日	临 2013-21
广东韶钢 现代产业 发展有限 公司	同受韶关 钢铁控制	销售商 品、提供 劳务	其他劳务	市场价格	5.57	5.57	0.22%	转账	5.57	2013年 05月04 日	临 2013-21
广东华欣 环保科技 有限公司	同受韶关 钢铁控制	销售商 品、提供 劳务	销售副产 品	市场价格	365.75	365.75	0.04%	转账	365.75	2013年 05月04 日	临 2013-21
广东华欣 环保科技 有限公司	同受韶关 钢铁控制	销售商 品、提供 劳务	销售燃料 动力	市场价格	35.14	35.14	0%	转账	35.14	2013年 05月04 日	临 2013-21
广东华欣 环保科技 有限公司	同受韶关 钢铁控制	销售商 品、提供 劳务	销售辅料 及其他	市场价格	12.23	12.23	0%	转账	12.23	2013年 05月04 日	临 2013-21
广东华欣 环保科技 有限公司	同受韶关 钢铁控制	销售商 品、提供 劳务	其他劳务	市场价格	91.53	91.53	3.57%	转账	91.53	2013年 05月04 日	临 2013-21
广东昆仑 信息科技 有限公司	同受韶关 钢铁控制	销售商 品、提供 劳务	销售燃料 动力	市场价格	2.03	2.03	0%	转账	2.03	2013年 05月04 日	临 2013-21
宝钢集团 广东韶关 钢铁有限 公司	母公司	采购商 品、接受 劳务	采购原材 料	市场价格	259.56	259.56	0.03%	转账	259.56	2013年 02月04 日	临 2013-09
宝钢集团 广东韶关 钢铁有限 公司	母公司	采购商 品、接受 劳务	采购燃料 动力	市场价格	18,342.45	18,342.45	2.32%	转账	18,342.45	2013年 02月04 日	临 2013-09
宝钢集团 广东韶关 钢铁有限 公司	母公司	采购商 品、接受 劳务	运杂及其 他劳务	市场价格	84.56	84.56	0.01%	转账	84.56	2013年 02月04 日	临 2013-09
宝钢集团 广东韶关	母公司	采购商 品、接受	采购备品 备件	市场价格	9.76	9.76	0%	转账	9.76	2013年 02月04	临 2013-09

钢铁有限公司		劳务								日	
广东松山钢铁贸易有限公司	同受韶关钢铁控制	采购商品、接受劳务	采购原材料	市场价格	1,071.60	1,071.6	0.14%	转账	1,071.60	2013年02月04日	临 2013-09
广州市韶钢港务有限公司	同受韶关钢铁控制	采购商品、接受劳务	运杂费	市场价格	42,635.02	42,635.02	64.1%	转账	42,635.02	2013年02月04日	临 2013-09
松山置业发展有限公司	同受韶关钢铁控制	采购商品、接受劳务	采购原材料	市场价格	6,954.99	6,954.99	0.88%	转账	6,954.99	2013年02月04日	临 2013-09
广东省韶钢设计院	同受韶关钢铁控制	采购商品、接受劳务	晒图及规划费	市场价格	235.85	235.85	0.35%	转账	235.85	2013年02月04日	临 2013-09
广东韶钢建设有限公司	同受韶关钢铁控制	采购商品、接受劳务	接受劳务	市场价格	21.33	21.33	0.03%	转账	21.33	2013年02月04日	临 2013-09
宝钢资源(国际)有限公司	同受宝钢集团控制	采购商品、接受劳务	采购原材料	市场价格	269,359.70	269,359.7	34.1%	转账	269,359.70	2013年02月04日	临 2013-09
宝钢资源(国际)有限公司	同受宝钢集团控制	采购商品、接受劳务	采购燃料动力	市场价格	14,955.71	14,955.71	1.89%	转账	14,955.71	2013年02月04日	临 2013-09
宝钢资源有限公司	同受宝钢集团控制	采购商品、接受劳务	采购原材料	市场价格	15,757.37	15,757.37	1.99%	转账	15,757.37	2013年02月04日	临 2013-09
宝钢资源有限公司	同受宝钢集团控制	采购商品、接受劳务	采购燃料动力	市场价格	659.10	659.1	0.08%	转账	659.10	2013年02月04日	临 2013-09
宝钢工程技术集团有限公司	同受宝钢集团控制	采购商品、接受劳务	采购备品备件	市场价格	39.32	39.32	0%	转账	39.32	2013年02月04日	临 2013-09
上海宝信软件股份有限公司	同受宝钢集团控制	采购商品、接受劳务	采购备品备件	市场价格	3,515.39	3,515.39	0.45%	转账	3,515.39	2013年02月04日	临 2013-09
合计				--	--	587,127.14	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履				无							

行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 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）
广东松山钢铁贸易有限公司	同受韶关钢铁控制	应收关联方债权	关联交易	否	6,916.04	2,452.21	9,368.25
广州市松山钢铁贸易有限公司	同受韶关钢铁控制	应收关联方债权	关联交易	否		2,283.06	2,283.06
广州宝钢南方贸易有限公司	同受宝钢集团控制	应收关联方债权	关联交易	否	1,917.96	1,398.22	3,316.18
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	同受宝钢集团控制	应收关联方债权	关联交易	否	228	7,273.75	7,501.75
广东韶钢海工新材料有限公司	同受韶关钢铁控制	应收关联方债权	关联交易	否	1,323.63	10,289.48	11,613.11
江西韶钢元和贸易有限公司	韶关钢铁联营企业	应收关联方债权	关联交易	否	999.3	11,553.61	12,552.91
佛山市南海韶洲钢线制品有限公司	同受韶关钢铁控制	应收关联方债权	关联交易	否		798.85	798.85
韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	同受韶关钢铁控制	应收关联方债权	关联交易	否		1,707.8	1,707.8

宝钢工程技术集团有限公司	同受宝钢集团控制	应收关联方债权	关联交易	否	2,500	-44.88	2,455.12
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶钢铁控制	应收关联方债权	关联交易	否	0.5	-0.5	
韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶钢铁控制	应收关联方债权	关联交易	否	0.5	-0.5	
韶关市韶钢嘉羊新型建材有限公司	同受韶钢铁控制	应收关联方债权	关联交易	否	0.5	-0.5	
松山置业发展有限公司	同受韶钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	10,404.96	-10,404.96	
广东韶钢建设有限公司	同受韶钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	16,025.58		16,025.58
广东松山钢铁贸易有限公司	同受韶钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	254.39	-234.38	20.01
宝钢资源有限公司	同受宝钢集团控制	应付关联方债务	关联交易	否	842.66	237	1,079.65
上海宝信软件股份有限公司	同受宝钢集团控制	应付关联方债务	关联交易	否	2,253.94	-257.17	1,996.77
宝钢资源（国际）有限公司	同受宝钢集团控制	应付关联方债务	关联交易	否		215,255.61	215,255.61
宝钢工程技术集团有限公司	同受宝钢集团控制	应付关联方债务	关联交易	否		46	46
广东松山钢铁贸易有限公司	同受韶钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	204.81	489.39	694.19
广州市韶钢港务有限公司	同受韶钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	13,000	-6,800	6,200
广东韶钢建设有限公司	同受韶钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	17,000	-14,500	2,500
深圳市粤钢松山物流有限公司	同受韶钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	1,864.75	-1,864.75	
宝钢工程技术集团有限公司	同受宝钢集团控制	应付关联方债务	关联交易	否	8,710.79	-34.89	8,675.9
宝钢资源有限公司	同受宝钢集团控制	应付关联方债务	关联交易	否	1,168	24,656.82	25,824.82
上海宝信软件股份有限公司	同受宝钢集团控制	应付关联方债务	关联交易	否	1,631.91	120.15	1,752.06
广东松山钢铁贸易有限公司	同受韶钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	4,281.92	-3,049.45	1,232.47

广州市松山钢铁贸易有限公司	同受韶钢钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	223.51	210.13	433.64
江西韶钢元和贸易有限公司	韶钢钢铁联营企业	应付关联方债务	关联交易	否	860.68	402.92	1,263.59
上海宝钢化工有限公司	同受宝钢集团控制	应付关联方债务	关联交易	否	3.65	277.94	281.59
广州宝钢南方贸易有限公司	同受宝钢集团控制	应付关联方债务	关联交易	否	1,543.74	-312.31	1,231.43
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	同受宝钢集团控制	应付关联方债务	关联交易	否	80.75	35.67	116.42
韶钢韶钢恒然锌业有限公司	同受韶钢钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	5.7	-4.36	1.34
广东韶钢海工新材料有限公司	同受韶钢钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	1,305.09	-517.07	788.02
松山置业发展有限公司	同受韶钢钢铁控制	应付关联方债务	关联方资金拆借	是	4,399.84	110.59	4,510.43
广东松山钢铁贸易有限公司	同受韶钢钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	167.5	202.5	370
韶钢韶钢恒然锌业有限公司	同受韶钢钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	2		2
江西韶钢元和贸易有限公司	韶钢钢铁联营企业	应付关联方债务	关联交易	否	25	105	130
上海宝钢化工有限公司	同受宝钢集团控制	应付关联方债务	关联交易	否	15	30	45
广州宝钢南方贸易有限公司	同受宝钢集团控制	应付关联方债务	关联交易	否	287	-45	242
广东韶钢海工新材料有限公司	同受韶钢钢铁控制	应付关联方债务	关联交易	否	729.85	-444.85	285
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					

## 5、其他重大关联交易

### 1.接受劳务

出包方名称	承包方名称	出包资产类型	出包起始日	出包终止日	出包费定价依据	报告期确认的出包费用
本公司	广东韶钢建设有限公司	在建工程	2013年1月1日	2013年6月30日	协议价	39,422,920.87
本公司	宝钢工程技术集团有限公司	在建工程	2013年1月1日	2013年6月30日	协议价	319,036,722.21

本公司	上海宝信软件 股份有限公司	在建工程	2013年1月1日	2013年6月30日	协议价	7,090,647.37
-----	------------------	------	-----------	------------	-----	--------------

## 2. 关联资金拆借

关联方	拆借资金	起始日	到期日	利率
松山置业发展有限公司	USD700万元	2012年5月26日	2017年5月26日	年利率2.5%
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	人民币15亿元	2012年11月6日	2013年6月17日	见注释

注：根据本公司与宝钢集团广东韶关钢铁有限公司、上海浦东发展银行广州锦城支行签署的委托贷款合同，由宝钢集团广东韶关钢铁有限公司向本公司提供15亿元的委托贷款，利率按照银行同期基准利率执行。本报告期公司由此支付资金占用费40,164,731.33元。

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
关于与关联方签署工程建设承包合同之关联交易公告	2013年05月04日	巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
关于向宝钢集团广东韶关钢铁有限公司委托借款之关联交易公告	2013年05月04日	巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

## 八、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

本企业不涉及此事项。

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

本企业不涉及此事项。

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

本企业不涉及此事项。

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 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
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

## 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

本公司不涉及此项目。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺	实际控 制人宝 钢集团	本公司重组广东省韶钢钢铁集团有限公司完成，从而控制韶钢松山总股本 36.27% 的股份后，本公司将依据法律及公司章程行使股东权利，充分尊重韶钢松山及本公司直接或间接控制的生产与韶钢松山相同或类似产品的企业（包括宝山钢铁股份有限公司、宝钢集团新疆八一钢铁集团、新疆八一钢铁股份有限公司等）的独立自主经营，不会利用实际控制人的地位干预该等公司的市场竞争行为，或与一方达成不利于任何其他一方的市场竞争地位的交易或安排。	2012 年 02 月 02 日	公司存续 期间	正在履行

资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东韶钢集团	韶钢集团在中国境内任何地区, 不以任何形式直接或间接从事和经营与韶钢松山主营业务构成或可能构成竞争的业务; 韶钢集团在以后的经营或投资项目安排上, 避免与韶钢松山同业竞争的业务; 如因国家政策调整等不可抗力或其他意外事件发生致使韶钢集团与韶钢松山同业竞争不可避免时, 在同等条件下, 韶钢松山享有相关项目经营投资的优先选择权, 或与韶钢集团共同经营投资项目。韶钢集团在承诺函中保证严格履行上述承诺, 如有违反, 将依法承担因此造成的全部损失。韶钢集团与韶钢松山关于避免同业竞争的制度安排, 有效地防止了公司与控制股东及其控制的企业之间同业竞争的发生。	2001年06月29日	公司存续期间	正在履行
	控股股东韶关钢铁	广东韶钢松山股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】729号文核准, 拟向特定投资者非公开发行75,000万股A股股票(以下简称“本次发行”)。作为韶钢松山本次发行的认购对象, 根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等法律法规及其规范性文件的规定, 本机构承诺如下: 本机构参与韶钢松山本次发行认购的75,000万股股份, 自本次新增股份上市之日起, 三十六个月内不转让。	2013年06月13日	2013年7月10日至2016年7月9日和公司存续期间	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东韶钢集团	2008年8月19日, 公司收到控股股东韶钢集团的董事会决议, 韶钢集团董事会认为韶钢松山经过近几年的快速发展, 技术、装备、产能、产量都有了较大幅度的提高, 产品结构得到了显著优化, 竞争能力得到了进一步加强。本着对韶钢松山价值的高度认同和快速发展的信心, 以及对韶钢松山其他股东认真负责的态度, 韶钢集团承诺其所持有的54,148.8万股韶钢松山股份, 自2008年8月18日起继续锁定两年。禁售期满后(即2010年8月18日起), 韶钢集团通过深圳证券交易所挂牌出售的价格不低于每股7.00元(除权除息相应调整)。至2010年8月18日, 该等股份锁定期满, 但尚未办理解除限售的相关手续。	2008年08月19日	2008年8月19日至2010年8月18日和公司存续期间	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	正在履行				

## 十、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

## 十一、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

## 十二、其他重大事项的说明

1、因公司2011年、2012年连续两年亏损，根据深圳证券交易所《股票上市规则》的相关规定，深圳证券交易所将对本公司股票实行“退市风险警示”的特别处理。为提示广大投资者注意投资风险，根据有关规定，公司发布《关于公司股票交易实行退市风险警示特别处理的公告》，具体内容详见公司于2013年2月4日在《中国证券报》、《证券时报》及深圳巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)上刊登的公告。

2、公司于2012年3月30日审议通过了《关于会计估计变更的议案》，自2012年3月30日起变更部分类别固定资产折旧年限及预留残值率。具体内容详见公司于2013年5月10日在《中国证券报》、《证券时报》及深圳巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)上刊登的《关于2012年会计估计变更影响情况公告》。

3、公司于2013年6月7日收到中国证监会《关于核准广东韶钢松山股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]729号），核准公司非公开发行不超过75,000万股新股。具体内容详见公司于2013年6月8日在《中国证券报》、《证券时报》及深圳巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)上刊登的《关于收到中国证券监督管理委员会核准公司非公开发行股票批复的公告》。

## 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	541,496,213	32.43%						541,496,213	32.43%
2、国有法人持股	541,488,000	32.43%						541,488,000	32.43%
3、其他内资持股	8,213	0%						8,213	0%
境内自然人持股	8,213	0%						8,213	0%
二、无限售条件股份	1,128,028,197	67.57%						1,128,028,197	67.57%
1、人民币普通股	1,128,028,197	67.57%						1,128,028,197	67.57%
三、股份总数	1,669,524,410	100%						1,669,524,410	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		188,446						
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份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

宝钢集团广东韶 关钢铁有限公司	国有法人	36.27%	605,512,890				
王家宜	境内自然人	0.71%	11,793,291				
项立新	境内自然人	0.41%	6,786,115				
陈转枝	境内自然人	0.23%	3,880,000				
陈秋林	境内自然人	0.19%	3,174,940				
周天成	境内自然人	0.16%	2,630,200				
吴静	境内自然人	0.13%	2,126,858				
魏茂林	境内自然人	0.12%	1,990,000				
林芸	境内自然人	0.11%	1,771,203				
林军	境内自然人	0.11%	1,764,892				
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）（参见注 3）	无						
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				
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	605,512,890	人民币普通股	605,512,890				
王家宜	11,793,291	人民币普通股	11,793,291				
项立新	6,786,115	人民币普通股	6,786,115				
陈转枝	3,880,000	人民币普通股	3,880,000				
陈秋林	3,174,940	人民币普通股	3,174,940				
周天成	2,630,200	人民币普通股	2,630,200				
吴静	2,126,858	人民币普通股	2,126,858				
魏茂林	1,990,000	人民币普通股	1,990,000				
林芸	1,771,203	人民币普通股	1,771,203				
林军	1,764,892	人民币普通股	1,764,892				
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 名股东中宝钢集团广东韶关钢铁有限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）	本公司持股 5% 以上股东（仅韶关钢铁一家）以及包含其在内的前十名股东所持股全部为人民币普通股，均未参与融资融券、软融通业务。						

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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

## 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：广东韶钢松山股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,570,614,603.08	2,018,219,735.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,636,413,036.17	1,199,962,981.90
应收账款	145,680,984.57	150,732,167.23
预付款项	77,302,987.64	143,587,455.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,595,218.03	30,360,450.52
应收股利		
其他应收款	2,616,112.32	2,372,826.88
买入返售金融资产		
存货	2,974,104,615.92	2,501,582,980.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	6,414,327,557.73	6,046,818,597.33

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	115,150,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	12,079,374,299.99	12,303,658,734.56
在建工程	1,999,374,046.24	1,698,979,599.94
工程物资	35,396,710.69	15,256,029.20
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	294,969,294.32	298,354,935.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	111,023,766.32	124,918,335.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	14,635,288,117.56	14,441,167,634.45
资产总计	21,049,615,675.29	20,487,986,231.78
流动负债：		
短期借款	8,069,518,192.24	9,624,695,482.38
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		7,915,477.60
应付票据	2,273,411,395.93	2,248,619,322.86
应付账款	4,249,372,650.12	3,054,668,315.89
预收款项	519,431,152.92	758,583,624.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	132,479,030.80	199,787,069.38
应交税费	-131,862,216.99	-189,641,241.49

应付利息	8,932,021.97	34,183,200.24
应付股利		
其他应付款	386,639,146.25	393,338,451.25
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	350,000,000.00	570,848,467.16
其他流动负债		
流动负债合计	15,857,921,373.24	16,702,998,169.27
非流动负债：		
长期借款	934,794,580.00	1,015,129,719.42
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	11,210,000.00	11,210,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	22,207,079.55	28,220,958.05
非流动负债合计	968,211,659.55	1,054,560,677.47
负债合计	16,826,133,032.79	17,757,558,846.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,669,524,410.00	1,669,524,410.00
资本公积	3,964,477,849.45	2,483,253,792.84
减：库存股		
专项储备	3,973,640.43	3,183,617.43
盈余公积	639,148,900.62	639,148,900.62
一般风险准备		
未分配利润	-2,039,401,250.04	-2,050,376,555.89
外币报表折算差额	-14,240,907.96	-14,306,779.96
归属于母公司所有者权益合计	4,223,482,642.50	2,730,427,385.04
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	4,223,482,642.50	2,730,427,385.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	21,049,615,675.29	20,487,986,231.78

法定代表人：余子权

主管会计工作负责人：刘意

会计机构负责人：刘树生

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,536,469,604.70	2,003,387,550.68
交易性金融资产		
应收票据	1,636,265,263.77	1,199,962,981.90
应收账款	145,680,984.57	150,732,167.23
预付款项	73,732,024.58	143,587,455.22
应收利息	7,595,218.03	30,360,450.52
应收股利		
其他应收款	2,410,838.54	2,004,897.99
存货	2,966,991,651.56	2,501,582,980.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	6,369,145,585.75	6,031,618,483.86
非流动资产：		
可供出售金融资产	115,150,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	52,085,267.55	4,085,267.55
投资性房地产		
固定资产	12,078,965,974.29	12,303,618,620.85
在建工程	1,999,374,046.24	1,698,979,599.94
工程物资	35,396,710.69	15,256,029.20
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	294,969,294.32	298,354,935.44
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	111,023,766.32	124,918,335.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	14,686,965,059.41	14,445,212,788.29
资产总计	21,056,110,645.16	20,476,831,272.15
流动负债：		
短期借款	8,069,518,192.24	9,624,695,482.38
交易性金融负债		7,915,477.60
应付票据	2,273,411,395.93	2,248,619,322.86
应付账款	4,274,501,593.17	3,080,102,860.44
预收款项	460,182,504.29	758,583,624.00
应付职工薪酬	132,427,890.36	199,787,069.38
应交税费	-134,691,585.30	-189,641,241.49
应付利息	8,932,021.97	37,740,756.15
应付股利		
其他应付款	432,019,992.29	350,658,410.47
一年内到期的非流动负债	350,000,000.00	570,848,467.16
其他流动负债		
流动负债合计	15,866,302,004.95	16,689,310,228.95
非流动负债：		
长期借款	934,794,580.00	1,015,129,719.42
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	11,210,000.00	11,210,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	22,207,079.55	28,220,958.05
非流动负债合计	968,211,659.55	1,054,560,677.47
负债合计	16,834,513,664.50	17,743,870,906.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,669,524,410.00	1,669,524,410.00
资本公积	3,964,477,849.45	2,483,253,792.84
减：库存股		
专项储备	3,973,640.43	3,183,617.43

盈余公积	639,148,900.62	639,148,900.62
一般风险准备		
未分配利润	-2,055,527,819.84	-2,062,150,355.16
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,221,596,980.66	2,732,960,365.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	21,056,110,645.16	20,476,831,272.15

法定代表人：余子权

主管会计工作负责人：刘意

会计机构负责人：刘树生

### 3、合并利润表

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	9,009,659,574.56	9,556,736,410.40
其中：营业收入	9,009,659,574.56	9,556,736,410.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,014,557,717.24	10,437,125,858.44
其中：营业成本	8,736,514,355.06	9,888,850,225.70
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	4,520,096.41	6,419,764.36
销售费用	40,493,357.12	31,367,242.61
管理费用	137,518,446.07	154,432,060.71
财务费用	125,566,596.59	348,672,537.98
资产减值损失	-30,055,134.01	7,384,027.08
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）	-4,898,142.68	-880,389,448.04
加：营业外收入	32,467,973.14	7,813,565.13
减：营业外支出	787,659.45	5,744,056.85
其中：非流动资产处置损失	842.54	5,744,056.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,782,171.01	-878,319,939.76
减：所得税费用	15,806,865.16	-95,244,845.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,975,305.85	-783,075,093.86
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	10,975,305.85	-783,075,093.86
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0066	-0.469
（二）稀释每股收益	0.0066	-0.469
七、其他综合收益	65,872.00	-57,995.25
八、综合收益总额	11,041,177.85	-783,133,089.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,041,177.85	-783,133,089.11
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：余子权

主管会计工作负责人：刘意

会计机构负责人：刘树生

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	8,991,936,753.79	9,539,788,911.83
减：营业成本	8,729,338,479.54	9,883,124,388.64

营业税金及附加	4,486,177.88	6,419,764.36
销售费用	39,005,545.97	31,086,870.48
管理费用	135,995,917.46	152,911,211.50
财务费用	124,329,818.87	330,912,116.91
资产减值损失	-30,055,134.01	7,847,631.76
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）	-11,164,051.92	-872,513,071.82
加：营业外收入	32,467,973.14	7,813,565.13
减：营业外支出	786,816.91	5,744,056.85
其中：非流动资产处置损失		5,744,056.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,517,104.31	-870,443,563.54
减：所得税费用	13,894,568.99	-95,644,238.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,622,535.32	-774,799,325.26
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0038	-0.4629
（二）稀释每股收益	0.0038	-0.4629
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	6,622,535.32	-774,799,325.26

法定代表人：余子权

主管会计工作负责人：刘意

会计机构负责人：刘树生

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司

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	10,124,705,290.83	11,005,717,453.29
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	2,257,575.19	1,562,210.72
收到其他与经营活动有关的现金	52,143,348.54	75,640,310.18
经营活动现金流入小计	10,179,106,214.56	11,082,919,974.19
购买商品、接受劳务支付的现金	8,253,909,149.99	9,251,874,660.25
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	415,479,152.13	463,709,758.53
支付的各项税费	88,618,424.76	39,406,443.27
支付其他与经营活动有关的现金	79,160,746.18	95,132,287.42
经营活动现金流出小计	8,837,167,473.06	9,850,123,149.47
经营活动产生的现金流量净额	1,341,938,741.50	1,232,796,824.72
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	5,739,686.62	
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	5,739,686.62	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	898,261,897.04	948,109,210.98

投资支付的现金	127,750,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,026,011,897.04	948,109,210.98
投资活动产生的现金流量净额	-1,020,272,210.42	-948,109,210.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,493,785,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,719,661,377.99	10,140,529,248.58
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,543,494,961.20
筹资活动现金流入小计	8,213,446,377.99	11,684,024,209.78
偿还债务支付的现金	7,910,782,996.87	11,549,636,993.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,975,618.01	411,164,343.58
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	8,208,758,614.88	11,960,801,337.23
筹资活动产生的现金流量净额	4,687,763.11	-276,777,127.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	65,872.00	814,086.35
五、现金及现金等价物净增加额	326,420,166.19	8,724,572.64
加：期初现金及现金等价物余额	865,516,271.15	931,530,769.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,191,936,437.34	940,255,342.18

法定代表人：余子权

主管会计工作负责人：刘意

会计机构负责人：刘树生

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司

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	9,913,954,955.37	10,991,276,975.05
收到的税费返还	2,257,575.19	1,562,210.72
收到其他与经营活动有关的现金	52,013,669.42	75,630,355.81
经营活动现金流入小计	9,968,226,199.98	11,068,469,541.58
购买商品、接受劳务支付的现金	8,172,137,413.04	9,144,435,917.34
支付给职工以及为职工支付的现金	411,111,794.71	462,611,332.77
支付的各项税费	88,516,341.33	39,406,443.27
支付其他与经营活动有关的现金	80,639,815.57	92,447,486.93
经营活动现金流出小计	8,752,405,364.65	9,738,901,180.31
经营活动产生的现金流量净额	1,215,820,835.33	1,329,568,361.27
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	5,739,686.62	
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	5,739,686.62	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	898,063,419.01	948,109,210.98
投资支付的现金	127,750,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,025,813,419.01	948,109,210.98
投资活动产生的现金流量净额	-1,020,073,732.39	-948,109,210.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,493,785,000.00	
取得借款收到的现金	6,828,447,398.52	9,025,046,130.22
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,543,494,961.20
筹资活动现金流入小计	8,322,232,398.52	10,568,541,091.42
偿还债务支付的现金	7,910,782,996.87	10,522,525,563.71

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	300,089,152.20	398,761,474.21
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,210,872,149.07	10,921,287,037.92
筹资活动产生的现金流量净额	111,360,249.45	-352,745,946.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	307,107,352.39	28,713,203.79
加：期初现金及现金等价物余额	850,684,086.57	880,089,578.24
六、期末现金及现金等价物余额	1,157,791,438.96	908,802,782.03

法定代表人：余子权

主管会计工作负责人：刘意

会计机构负责人：刘树生

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司

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	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84		3,183,617.43	639,148,900.62		-2,050,376,555.89	-14,306,779.96	2,730,427,385.04	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84		3,183,617.43	639,148,900.62		-2,050,376,555.89	-14,306,779.96	2,730,427,385.04	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,481,224,056.61		790,023.00			10,975,305.85	65,872.00	1,493,055,257.46	
(一) 净利润							10,975,305.85		10,975,305.85	
(二) 其他综合收益								65,872.00	65,872.00	

上述（一）和（二）小计							10,975,305.85	65,872.00		11,041,177.85
（三）所有者投入和减少资本		1,481,224,056.61								1,481,224,056.61
1. 所有者投入资本		1,493,824,056.61								1,493,824,056.61
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-12,600,000.00								-12,600,000.00
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
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				790,023.00						790,023.00
1. 本期提取				11,889,953.25						11,889,953.25
2. 本期使用				11,099,930.25						11,099,930.25
（七）其他										
四、本期期末余额	1,669,524,410.00	3,964,477,849.45		3,973,640.43	639,148,900.62		-2,039,401,250.04	-14,240,907.96		4,223,482,642.50

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	所有者权

	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	权益	益合计
一、上年年末余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84			639,148,900.62		-98,781,942.01	-14,248,990.39		4,678,896,171.06
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	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84			639,148,900.62		-98,781,942.01	-14,248,990.39		4,678,896,171.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				3,183,617.43			-1,951,594,613.88	-57,789.57		-1,948,468,786.02
(一)净利润							-1,951,594,613.88			-1,951,594,613.88
(二)其他综合收益								-57,789.57		-57,789.57
上述(一)和(二)小计							-1,951,594,613.88	-57,789.57		-1,951,652,403.45
(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										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
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				3,183,617.43						3,183,617.43
1. 本期提取				25,484,954.91						25,484,954.91
2. 本期使用				22,301,337.48						22,301,337.48
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84		3,183,617.43	639,148,900.62		-2,050,376,555.89	-14,306,779.96		2,730,427,385.04

法定代表人：余子权

主管会计工作负责人：刘意

会计机构负责人：刘树生

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84		3,183,617.43	639,148,900.62		-2,062,150,355.16	2,732,960,365.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84		3,183,617.43	639,148,900.62		-2,062,150,355.16	2,732,960,365.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,481,224,056.61		790,023.00			6,622,535.32	1,488,636,614.93
（一）净利润							6,622,535.32	6,622,535.32
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							6,622,535.32	6,622,535.32
（三）所有者投入和减少资本		1,481,224,056.61						1,481,224,056.61
1. 所有者投入资本		1,493,824,056.61						1,493,824,056.61
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-12,600,000.00						-12,600,000.00
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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				790,023.00				790,023.00
1. 本期提取				11,889,953.25				11,889,953.25
2. 本期使用				11,099,930.25				11,099,930.25
（七）其他								
四、本期期末余额	1,669,524,410.00	3,964,477,849.45		3,973,640.43	639,148,900.62		-2,055,527,819.84	4,221,596,980.66

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	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84			639,148,900.62		-104,864,891.95	4,687,062,211.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84			639,148,900.62		-104,864,891.95	4,687,062,211.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				3,183,617.43			-1,957,285,463.21	-1,954,101,845.78
(一) 净利润							-1,957,285,463.21	-1,957,285,463.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,957,285,463.21	-1,957,285,463.21
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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				3,183,617.43				3,183,617.43
1. 本期提取				25,484,954.91				25,484,954.91
2. 本期使用				22,301,337.48				22,301,337.48
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,669,524,410.00	2,483,253,792.84		3,183,617.43	639,148,900.62		-2,062,150,355.16	2,732,960,365.73

法定代表人：余子权

主管会计工作负责人：刘意

会计机构负责人：刘树生

### 三、公司基本情况

广东韶钢松山股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经广东省人民政府粤办函[1997]117号文批准，由原广东省韶关钢铁集团有限公司（以下简称“韶钢集团”）独家发起，并向社会公开发行社会公众股，采用募集方式设立的股份有限公司。

1997年4月8日，经中国证监会证监发字[1997]132号文和证监发字[1997]133号文批准，公司于1997年4月21日，采用上网定价发行方式，通过深圳证券交易所交易系统，向社会公开发行8,000万股人民币普通股（含公司职工股800万股），每股面值1元，发行价格为7.76元。发行后，公司的总股本为32,000万股，其中，国有法人股24,000万元，社会公众股8,000万元。

1998年，根据广东省证监会粤证监函[1998]67号文及中国证监会证监上字[1998]59号文的批准，公司实施每10股配3股（配股价8.5元/股），并于1998年7月30日办理了工商变更登记，注册资本变更为人民币41,600万元。

2000年，根据中国证监会证监公司字[2000]56号文的批复，公司实施每10股配3股（配股价6.5元/股），其中国有法人股放弃全部配股，社会公众配股3,120万股，并于2000年7月6日办理了工商变更登记，变更后的注册资本为人民币44,720万元。

2003年，根据中国证监会证监发行字[2002]29号文核准，公司增发A股11,160万股（发行价格7.17元/股），并于2003年1月29日办理了工商变更登记，变更后的注册资本为人民币55,880万元。

2003年9月，经公司2003年第一次临时股东大会决议通过，公司以2003年6月30日的总股本55,880万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增27,940万元，其中转增国有法人股15,600万元，社会公众股12,340万元，并于2003年10月13日办理了工商变更登记，变更后的注册资本为人民币83,820万元。

2005年7月，经公司2004年度股东大会决议通过，公司以2004年12月31日的总股本83,820万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增50,292万元，其中转增法人股28,080万元，社会公众股22,212万元。

2005年8月，经国务院国有资产监督管理委员会《关于广东韶钢松山股份有限公司股权分置改革试点有关问题的批复》“国资产权[2005]800号”文批复和公司2005年第一次临时股东大会决议通过，2005年8月18日，公司非流通股东以其持有公司的20,731.20万股股票向流通股股东支付对价，流通股股东每持有10股流通股可获得3.5股股票对价，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，方案实施后公司的总股本仍为134,112万股。

2007年2月6日，经中国证券监督管理委员会证监发字[2007]27号文核准，公司采取向原股东优先配售和网下向机构投资者发售和通过深交所交易系统网上定价发行相结合的方式发行了15.38亿元可转换公司债券。2007年8月6日起，债券持有人可选择转换为股票，并于2007年8月31日收市后首次满足赎回条件，经公司第四届董事会第十次会议审议，公司决定行使赎回权利。根据公司2007年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币328,404,410.00元，由可转换公司债券转增股本，转增基准日为2007年10月9日，变更后注册资本为人民币1,669,524,410.00元。

2011年12月27日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于广东省韶关钢铁集团有限公司51%国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]1452号）文批复，公司控股股东韶钢集团股权被无偿划转至宝钢集团有限公司（以下简称“宝钢集团”）。2012年9月22日，股权划转手续办理完毕，韶钢集团正式更名为“宝钢集团广东韶关钢铁有限公司”（以下简称“韶钢钢铁”），宝钢集团成为其控股股东和本公司实际控制人。

2013年6月，经中国证监会证监许可【2013】729号文批准，公司采用非公开发行方式，向宝钢集团广东韶关钢铁有限公司发行75,000万股新股，每股面值1元，发行价格为每股2元。7月10日上市后，公司的总股本为2,419,524,410股。

## 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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的合并财务状况及合并经营成果和合并现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于

少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

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

本公司不涉及该事项。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### ①外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### ②对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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；可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项

目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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或即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

本公司在初始确认金融资产，按取得资产的目的，把金融资产分为以下不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产。

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①金融资产的确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。初始确认金融资产，以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (I) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的

利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### （II）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### （III）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产主要包括应收账款、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### （IV）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### ②金融负债的确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### （I）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### （II）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金

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

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (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

不适用。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (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	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### (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
账龄信用组合	账龄分析法	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合

无风险组合	其他方法	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合
-------	------	--------------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、辅助材料、产成品、自制半成品、备品备件、周转材料（包装物和低值易耗品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、辅助材料、产成品、自制半成品领用和发出时按加权平均法计价；备品备件领用时采用工作量和一次摊销法摊销。

### (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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估

计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：其他

低值易耗品于领用时按一次摊销法或分次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：其他

包装物于领用时按一次摊销法或分次摊销法摊销。

## **12、长期股权投资**

### **(1) 投资成本的确定**

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### **(2) 后续计量及损益确认**

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按附注四、4、“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、投资性房地产

本公司不涉及该事项。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司不涉及该事项。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	4%	4.80-3.20
机器设备	5-15	4%	19.20-6.40
电子设备	5-7	4%	13.71-19.2
运输设备	5-15	4%	19.20-6.40

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 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

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本。

### (2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确

定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 17、生物资产

本公司不涉及该事宜。

## 18、油气资产

本公司不涉及该事宜。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	法定使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对没有明确的合同或法律规定的无形资产，且通过聘请相关专家进行论证或通过与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验，均无法合理确定无形资产为公司带来未来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并

确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (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

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的的有计划的调查，研究阶段的特点在于有计划性，探索性。开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，开发阶段的特点在于有针对性、形成成果的可能性较大。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

本公司不涉及该事项。

## 22、预计负债

预计负债主要包括：

- ① 很可能发生的产品质量保证而形成的负债；
- ② 很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债；
- ③ 很可能发生的债务担保而形成的负债。

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### ① 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### ② 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司不涉及本事项。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司不涉及本事项。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

本公司不涉及本事项。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司不涉及本事项。

## 24、回购本公司股份

本公司不涉及本事项。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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量；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。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (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

完工进度按已完工作的测量，或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁会计处理

本公司不涉及本项业务。

## (3) 售后租回的会计处理

本公司不涉及本项业务。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司不涉及此项业务。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司不涉及此项业务。

## 30、资产证券化业务

本公司不涉及此项业务。

## 31、套期会计

本公司不涉及此项业务。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本企业不涉及此事项。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

### (2) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影

响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：  
坏账准备

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损

确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、17%
消费税	无	
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司不涉及此事项。

## 2、税收优惠及批文

本公司系广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定的高新技术企业，证书编号为GF201144000495。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，公司本部于2011年1月1日至2013年12月31日期间减按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他说明

本公司之子公司韶关钢铁（香港）有限公司的企业利得税适用税率为16.5%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
韶关钢铁（香港）有线公司	全资	香港	冶金产品、原材料等进出口	HK\$400万元	进出口贸易	4,085,267.55		100%	100%	是			
广东韶钢国贸	全资	广东广	钢材贸易	RMB48	贸易	48,000,		100%	100%	是			

贸易有 限公司		州	易	00 万元		000.00							
------------	--	---	---	-------	--	--------	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本报告期投资人民币4800万元，设立全资子公司广东韶钢国贸贸易有限公司。

## (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

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 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



## 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				
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

项目	资产和负债项目	
	2013年6月30日	2012年12月31日
韶关钢铁（香港）有限公司	100港币=79.66元人民币	100港币=81.08元人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2013年上半年度	2012年度
韶关钢铁（香港）有限公司	100港币=80.15元人民币	100港币=81.37元人民币

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金:	--	--	1,898.47	--	--	1,786.49
人民币	--	--	135.90	--	--	153.90
港币	1,782.30	0.7966	1,419.78	1,579.10	0.8108	1,280.33
欧元	4.30	8.0536	34.63	4.30	8.3176	35.77
澳大利亚元	4.90	6.4763	31.73	4.90	6.5363	32.42
新西兰元	5.60	5.1301	28.73	5.60	5.2625	29.47
韩元	6,000.00	0.0046	27.53	6,000.00	0.0047	28.22
其他	1,230.00	0.1790	220.17	1,230.00	0.1840	226.38
银行存款:	--	--	1,441,519,952.55	--	--	1,520,705,546.99
人民币	--	--	1,009,438,854.15	--	--	722,850,831.52
美元	69,687,146.02	6.1787	430,575,899.58	126,299,078.02	6.29	793,852,827.76
港元	1,784,285.47	0.7966	1,421,361.81	3,109,176.73	0.81	2,520,920.49
欧元	10,409.88	8.0536	83,837.01	178,052.24	8.32	1,480,967.22
其他货币资金:	--	--	129,092,752.06	--	--	497,512,401.78
人民币	--	--		--	--	294,080,502.80
欧元		-		24,458,004.59	8.32	203,431,898.98
美元	20,893,189.84	6.1787	129,092,752.06			
合计	--	--	1,570,614,603.08	--	--	2,018,219,735.26

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

报告期末银行存款余额中，有美元定期存款40,394,486.49美元，折合人民币249,585,413.68元，其他货币资金20,893,189.84美元，折合人民币129,092,752.06元，用于公司申请质押借款。

## 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

## 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	1,183,308,871.11	922,032,750.29
商业承兑汇票	453,104,165.06	277,930,231.61
合计	1,636,413,036.17	1,199,962,981.90

## (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
------	------	-----	----	----

## (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

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
广东骏杰金属材料有限公司	2013年02月05日	2013年08月05日	18,480,000.00	
广东骏杰金属材料有限公司	2013年01月31日	2013年07月31日	18,000,000.00	
广东骏杰金属材料有限公司	2013年02月07日	2013年08月06日	12,250,000.00	
广东骏杰金属材料有限公司	2013年01月10日	2013年07月10日	12,000,000.00	
广东骏杰金属材料有限公司	2013年01月14日	2013年07月14日	12,000,000.00	
合计	--	--	72,730,000.00	--

说明

截至2013年6月30日，公司有账面价值为847,121,520.94元的未到期银行承兑汇票已背书未到期；

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2013年6月30日,公司无以商业承兑汇票贴现、质押事项.

#### 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
保证金存款利息	30,360,450.52	6,789,422.68	29,554,655.17	7,595,218.03
合计	30,360,450.52	6,789,422.68	29,554,655.17	7,595,218.03

##### (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					29,810,963.17	15.82%	29,810,963.17	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								

其中：账龄组合	153,348,404.81	100%	7,667,420.24	5%	158,665,439.19	84.18%	7,933,271.96	5%
组合小计	153,348,404.81	100%	7,667,420.24	5%	158,665,439.19	84.18%	7,933,271.96	5%
合计	153,348,404.81	--	7,667,420.24	--	188,476,402.36	--	37,744,235.13	--

应收账款种类的说明

应收账款为销售产品应收到的货款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	153,348,404.81	100%	7,667,420.24	158,665,439.19	84.18%	7,933,271.96
2 至 3 年				29,810,963.17	15.82%	29,810,963.17
合计	153,348,404.81	--	7,667,420.24	188,476,402.36	--	37,744,235.13

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
广州珠江钢铁有限责任公司	收回		29,810,963.17	29,810,963.17
合计	--	--	29,810,963.17	--

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

### (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

### (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 (%)
韶关市正星车轮有限公司	非关联方	53,221,704.77	1 年以内	34.71%
佛山市顺德区悦航贸易有限公司	非关联方	39,864,295.47	1 年以内	26%
广州广钢国际贸易有限公司	非关联方	22,144,600.51	1 年以内	14.44%
广东骏杰金属材料有限公司	非关联方	19,770,484.52	1 年以内	12.89%
佛山市顺德区毅拓贸易有限公司	非关联方	11,532,162.26	1 年以内	7.52%
合计	--	146,533,247.53	--	95.56%

### (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 (%)
------	--------	----	----------------

## (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								
其中：账龄组合	2,548,603.91	100%	137,765.37	5.41%	2,120,982.48	85.22%	116,084.49	4.66%
无风险组合	205,273.78				367,928.89	14.78%		5.47%
组合小计	2,753,877.69	100%	137,765.37	5.41%	2,488,911.37	100%	116,084.49	4.66%
合计	2,753,877.69	--	137,765.37	--	2,488,911.37	--	116,084.49	--

其他应收款种类的说明

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：						
1 年以内小计	2,547,174.26	92.49%	117,095.02	2,288,203.94	91.94%	96,013.75

1至2年	206,703.43	7.51%	20,670.34	200,707.43	8.06%	20,070.74
合计	2,753,877.69	--	137,765.37	2,488,911.37	--	116,084.49

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

## (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

## (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(%)
备用金-姚安青	650,455.65	备用金	23.62%
备用金-赖新平	159,260.00	备用金	5.78%
备用金-谭晓宏	209,300.00	备用金	7.6%
备用金-卢松溪	698,190.00	备用金	25.35%

备用金-肖志坤	125,157.60	备用金	4.54%
合计	1,842,363.25	--	66.89%

说明

## (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(%)
备用金-姚安青	公司员工	650,455.65	1年以内	23.62%
备用金-赖新平	公司员工	159,260.00	1年以内	5.78%
备用金-谭晓宏	公司员工	209,300.00	1年以内	7.6%
备用金-卢松溪	公司员工	698,190.00	1年以内	25.35%
备用金-肖志坤	公司员工	125,157.60	1年以内	4.54%
合计	--	1,842,363.25	--	66.89%

## (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(%)

## (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	73,840,840.92	95.52%	140,845,134.60	98.09%
1 至 2 年	2,453,826.08	3.17%	2,149,999.95	1.5%
2 至 3 年	416,000.03	0.54%	91,160.61	0.06%
3 年以上	592,320.61	0.77%	501,160.06	0.35%
合计	77,302,987.64	--	143,587,455.22	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年的预付款项主要为预付的工程设备和备件款，尚未办理结算。

## (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
1SHSH0193-宝钢工程技术集团有限公司	关联方	24,551,192.50	1 年以内	按合同预付工程款
1HEXT0004-冀中能源股份有限公司	非关联方	21,613,660.14	1 年以内	按合同付款，货未到
1HAYC0005-河南神火国贸有限公司	非关联方	3,662,456.39	1 年以内	按合同付款，货未到
2XGXG0058-岛津(香港)有限公司	非关联方	3,225,520.80	1 年以内	按合同付款，货未到
1JSCZ0052-江苏宝进生化有限公司	非关联方	3,083,717.69	1 年以内	按合同付款，货未到
合计	--	56,136,547.52	--	--

预付款项主要单位的说明

期末余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位预付账款。

## (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	1,477,156,568.49		1,477,156,568.49	1,380,718,872.92	23,413,708.62	1,357,305,164.30
在产品	325,789,336.72		325,789,336.72	245,015,250.88	7,301,253.71	237,713,997.17
库存商品	805,260,645.51		805,260,645.51	598,905,134.80	5,011,485.28	593,893,649.52
周转材料	13,175,915.42		13,175,915.42	7,666,136.41		7,666,136.41
备品备件	397,906,879.69	48,174,545.63	349,732,334.06	350,413,538.15	48,174,545.63	302,238,992.52
辅助材料	2,989,815.72		2,989,815.72	2,765,040.40		2,765,040.40
合计	3,022,279,161.55	48,174,545.63	2,974,104,615.92	2,585,483,973.56	83,900,993.24	2,501,582,980.32

## (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	23,413,708.62			23,413,708.62	
在产品	7,301,253.71			7,301,253.71	
库存商品	5,011,485.28			5,011,485.28	
备品备件	48,174,545.63				48,174,545.63
合计	83,900,993.24			35,726,447.61	48,174,545.63

## (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	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本		
在产品	可变现净值低于成本		
备品备件	因工艺淘汰、关停及库存积压时间较长等原因，部分备品备件可变现净值低于存货成本		

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 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
可供出售权益工具	115,150,000.00	
合计	115,150,000.00	

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 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

公司报告期末可供出售金融资产系公司持有韶能股份（000601）股票。

### (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

## 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

### (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

## 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

## 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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

## (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

## 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	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

## 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：	22,258,648,915.40	341,011,095.10		21,682.06	22,599,638,328.44
其中：房屋及建筑物	6,822,183,200.27	1,817,037.39			6,824,000,237.66
机器设备	14,564,230,272.06	485,606,195.96			15,049,836,468.02
运输工具	810,235,944.73	-147,983,439.98			662,252,504.75
办公设备及其他	61,999,498.34	1,571,301.73		21,682.06	63,549,118.01
--	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：	9,821,228,230.59		565,294,687.13	20,839.52	10,386,502,078.20
其中：房屋及建筑物	2,055,582,580.34		157,858,519.18		2,213,441,099.52
机器设备	7,296,987,796.48		420,721,315.40		7,717,709,111.88
运输工具	419,831,914.57		-16,944,437.93		402,887,476.64
办公设备及其他	48,825,939.20		3,659,290.48	20,839.52	52,464,390.16
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	12,437,420,684.81	--			12,213,136,250.24
其中：房屋及建筑物	4,766,600,619.93	--			4,610,559,138.14
机器设备	7,267,242,475.58	--			7,332,127,356.14
运输工具	390,404,030.16	--			259,365,028.11
办公设备及其他	13,173,559.14	--			11,084,727.85
四、减值准备合计	133,761,950.25	--			133,761,950.25
其中：房屋及建筑物	57,508,417.51	--			57,508,417.51
机器设备	75,501,687.99	--			75,501,687.99

运输工具	586,136.45	--	586,136.45
办公设备及其他	165,708.30	--	165,708.30
五、固定资产账面价值合计	12,303,658,734.56	--	12,079,374,299.99
其中：房屋及建筑物	4,709,092,202.42	--	4,553,050,720.63
机器设备	7,191,740,787.59	--	7,256,625,668.15
运输工具	389,817,893.71	--	258,778,891.66
办公设备及其他	13,007,850.84	--	10,919,019.55

本期折旧额 565,294,687.13 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 341,011,095.10 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
房屋及建筑物	45,763,081.06	23,228,999.70	22,505,670.26	28,411.10	
机器设备	3,188,556.86	2,381,138.78	667,835.21	139,582.87	

## (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	173,497.46

## (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

固定资产说明

## 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
优质棒材生产线改建工程	1,300,404,563.45		1,300,404,563.45	999,339,661.85		999,339,661.85
一钢清洁生产节能降耗之连铸机改造	316,066,338.72		316,066,338.72	316,066,338.72		316,066,338.72
制氧机工程				201,327,736.97		201,327,736.97
低压饱和蒸汽回收利用技术改造	83,294,043.80		83,294,043.80	54,511,107.52		54,511,107.52
一钢清洁生产节能降耗之钢水精炼技术改建工程	54,222,668.25		54,222,668.25	54,222,668.25		54,222,668.25
韶钢能源管理中心建设工程	68,056,707.73		68,056,707.73	45,203,155.81		45,203,155.81
烧结厂节能减排之烧结烟气脱硫技术改造项目	11,452,951.21	5,537,799.42	5,915,151.79	5,690,648.82	5,537,799.42	152,849.40
一钢厂清洁生产节能降耗之煤气回收、除尘及水处理改建工程	47,978,760.32		47,978,760.32			
4#烧结机烧结余热回收利用改造	1,128,313.80		1,128,313.80			
煤气综合利用 5 号机组锅炉全燃煤技术改造	23,427,963.79		23,427,963.79			
炉料结构优化之焦炉建设工程	36,121,788.47		36,121,788.47			
其他工程项目	62,807,837.42	50,091.30	62,757,746.12	28,206,172.72	50,091.30	28,156,081.42
合计	2,004,961,936.96	5,587,890.72	1,999,374,046.24	1,704,567,490.66	5,587,890.72	1,698,979,599.94

## (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

优质棒材生产线改建工程	1,382,705,500.00	999,339,661.85	301,064,901.60			94.05%	98.00%	58,218,344.01	17,407,376.44	5.76%	金融机构贷款及其他	1,300,404,563.45
一钢清洁生产节能降耗之连铸机改造	654,407,800.00	316,066,338.72				113.04%	98.00%	8,698,672.69			金融机构贷款及其他	316,066,338.72
制氧机工程	196,246,400.00	201,327,736.97	50,879,264.87	252,207,001.84		128.52%	100.00%	12,348,935.02	5,210,305.00	5.76%	金融机构贷款及其他	
低压饱和蒸汽回收利用技术改造	130,870,000.00	54,511,107.52	28,782,936.28			63.65%	72.00%	3,103,899.01	1,503,828.50	5.76%	金融机构贷款及其他	83,294,043.80
一钢清洁生产节能降耗之钢水精炼技术改建工程	197,229,900.00	54,222,668.25				115.66%	96.00%	1,229,223.34			金融机构贷款及其他	54,222,668.25
韶钢能源管理中心建设工程	111,500,000.00	45,203,155.81	22,853,551.92			61.04%	70.00%	2,486,698.38	878,633.38	5.76%	金融机构贷款及其他	68,056,707.73
烧结厂节能减排之烧结烟气脱硫技术改造项目	120,000,000.00	5,690,648.82	5,762,302.39			87%	98.00%	313,047.30	44,745.52	5.76%	金融机构贷款及其他	11,452,951.21
一钢厂清洁生产节能降耗之煤气回收、除尘	697,076,300.00		122,736,982.68	74,758,222.36		50.77%	62.00%	6,172,919.36	6,172,919.36	5.76%	金融机构贷款及其他	47,978,760.32

及水处理改建工程												
4#烧结机余热回收利用改造	13,968,100.00		1,128,313.80			8.08%	15.00%				金融机构贷款及其他	1,128,313.80
煤气综合利用5号机组锅炉全燃煤技术改造	42,000,000.00		23,427,963.79			55.78%	60.00%	181,019.90	181,019.90	5.76%	金融机构贷款及其他	23,427,963.79
炉料结构优化之焦炉建设工程	1,648,544,000.00	624,298.30	35,497,490.17			2.19%	3.00%	274,277.02	274,277.02	5.76%	金融机构贷款及其他	36,121,788.47
其他工程项目		27,581,874.42	49,271,833.90	14,045,870.90				1,577,385.11	462,820.75	5.76%	金融机构贷款及其他	62,807,837.42
合计	5,194,548,000.00	1,704,567,490.66	641,405,541.40	341,011,095.10		--	--	94,604,421.14	32,135,925.87	--	--	2,004,961,936.96

在建工程项目变动情况的说明

### (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
烧结厂节能减排之烧结烟气脱硫技术改造项目	5,537,799.42			5,537,799.42	
其他工程项目	50,091.30			50,091.30	
合计	5,587,890.72			5,587,890.72	--

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
优质棒材生产线改建工程	98.00%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计

一钢清洁生产节能降耗之连铸机改造	98.00%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
制氧机工程	100.00%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
低压饱和蒸汽回收利用技术改造	72.00%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
一钢清洁生产节能降耗之钢水精炼技术改建工程	96.00%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
韶钢能源管理中心建设工程	70.00%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
烧结厂节能减排之烧结烟气脱硫技术改造项目	98.00%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
一钢厂清洁生产节能降耗之煤气回收、除尘及水处理改建工程	62.00%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
4#烧结机烧结合余热回收利用改造	15.00%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
煤气综合利用 5 号机组锅炉全燃煤技术改造	60.00%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计
炉料结构优化之焦炉建设工程	3.00%	工程进度以实际投资占预计投资的比例为基础进行估计

### (5) 在建工程的说明

#### 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	15,256,029.20	60,841,370.67	40,700,689.18	35,396,710.69
合计	15,256,029.20	60,841,370.67	40,700,689.18	35,396,710.69

工程物资的说明

#### 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

## 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

## 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

## 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	338,564,115.73			338,564,115.73
原料厂、烧结厂、线材厂土地 使用权	45,600,000.00			45,600,000.00
十一五规划土地	292,964,115.73			292,964,115.73
二、累计摊销合计	40,209,180.29	3,385,641.12		43,594,821.41
原料厂、烧结厂、线材厂土 地使用权	11,489,718.01	456,000.00		11,945,718.01

地使用权				
十一五规划土地	28,719,462.28	2,929,641.12		31,649,103.40
三、无形资产账面净值合计	298,354,935.44	-3,385,641.12		294,969,294.32
原料厂、烧结厂、线材厂土地使用权	34,110,281.99	-456,000.00		33,654,281.99
十一五规划土地	264,244,653.45	-2,929,641.12		261,315,012.33
原料厂、烧结厂、线材厂土地使用权				
十一五规划土地				
无形资产账面价值合计	298,354,935.44	-3,385,641.12		294,969,294.32
原料厂、烧结厂、线材厂土地使用权	34,110,281.99	-456,000.00		33,654,281.99
十一五规划土地	264,244,653.45	-2,929,641.12		261,315,012.33

本期摊销额 3,385,641.12 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

## 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

## 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

## 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：		
资产减值准备	29,745,087.01	39,612,324.26
可抵扣亏损	21,456,902.35	13,900,500.00
固定资产折旧	40,550,249.64	40,550,249.64
应付职工薪酬——工资		10,633,968.00
应付职工薪酬——辞退福利	18,675,481.25	18,556,429.16
交易性金融负债		1,187,321.64
专项储备	596,046.07	477,542.61
小计	111,023,766.32	124,918,335.31
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	5,061,452,237.27	5,061,452,237.27
合计	5,061,452,237.27	5,061,452,237.27

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	1,417,663,676.12	1,417,663,676.12	
2014 年	956,108,280.71	956,108,280.71	
2015 年	182,248,069.95	182,248,069.95	
2016 年	635,164,338.78	635,164,338.78	
2017 年	1,870,267,871.71	1,870,267,871.71	
合计	5,061,452,237.27	5,061,452,237.27	--

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		
资产减值准备	198,300,580.08	264,082,161.70
可抵扣亏损	143,046,015.69	92,670,000.00
固定资产折旧	270,334,997.61	270,334,997.61
应付职工薪酬——工资		70,893,120.00
应付职工薪酬——辞退福利	124,503,208.36	123,709,527.70
交易性金融负债		7,915,477.60
专项储备	3,973,640.43	3,183,617.43
小计	740,158,442.17	832,788,902.04

## (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	111,023,766.32		124,918,335.31	

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	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 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	37,860,319.62		30,055,134.01		7,805,185.61
二、存货跌价准备	83,900,993.24			35,726,447.61	48,174,545.63
七、固定资产减值准备	133,761,950.25				133,761,950.25
八、工程物资减值准备	2,971,007.87				2,971,007.87
九、在建工程减值准备	5,587,890.72				5,587,890.72
合计	264,082,161.70		30,055,134.01	35,726,447.61	198,300,580.08

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

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	378,678,165.74	1,015,994,311.66
保证借款	951,439,633.00	1,487,655,710.21
信用借款	6,739,400,393.50	7,121,045,460.51
合计	8,069,518,192.24	9,624,695,482.38

短期借款分类的说明

### (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

## 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
衍生金融负债		7,915,477.60
合计		7,915,477.60

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,394,611,395.93	1,457,025,602.40
银行承兑汇票	878,800,000.00	791,593,720.46

合计	2,273,411,395.93	2,248,619,322.86
----	------------------	------------------

下一会计期间将到期的金额 1,249,355,800.21 元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	3,694,858,486.69	2,476,951,022.83
应付工程款	417,438,575.15	454,822,101.04
应付修理费	137,075,588.28	122,895,192.02
合计	4,249,372,650.12	3,054,668,315.89

#### (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	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
1HEXT0006-冀中能源股份有限公司	1,838,823.10	未结算货款	
1SITY0004-太原重工股份有限公司	1,435,462.33	工程结算款、设备质保金	
1JSSZ0006-宝钢集团苏州冶金机械	2,032,017.09	工程结算款、设备质保金	
1ZJHZ0021-杭州锅炉厂工程物资有	1,150,000.00	工程结算款、设备质保金	
1SHSH0030-上海机床厂有限公司	1,816,000.00	工程结算款、设备质保金	
合计	8,272,302.52		

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	519,431,152.92	758,583,624.00
合计	519,431,152.92	758,583,624.00

## (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

报告期末无账龄超过1年的大额预收账款。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	70,893,120.00	200,630,921.15	271,524,041.15	
二、职工福利费		4,282,870.52	4,282,870.52	
三、社会保险费		83,212,953.69	83,212,953.69	
其中:1.基本养老保险费		54,196,563.06	54,196,563.06	
2.年金缴费(补充养老保险)		66,790.00	66,790.00	
3.医疗保险费		19,547,038.04	19,547,038.04	
4. 失业保险费		5,789,471.99	5,789,471.99	
5. 工伤保险费		2,408,724.21	2,408,724.21	
6. 生育保险费		1,204,366.39	1,204,366.39	
四、住房公积金		36,177,582.00	36,177,582.00	
五、辞退福利	123,709,527.70	9,524,719.44	8,731,038.78	124,503,208.36
六、其他	5,184,421.68	16,725,854.57	13,934,453.81	7,975,822.44
合计	199,787,069.38	350,554,901.37	417,862,939.95	132,479,030.80

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 7,975,822.44 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-142,298,641.47	-196,861,363.52

营业税	99,409.64	100,090.34
企业所得税	1,912,296.18	
个人所得税	381,430.94	2,059,027.84
城市维护建设税	26,744.48	1,493,918.91
房产税	-1,708,337.00	
土地使用税	433,330.00	
教育费附加	14,296.46	640,250.96
地方教育费附加	4,806.74	426,833.98
堤围防护费	9,190,317.31	2,500,000.00
印花税	82,129.73	
合计	-131,862,216.99	-189,641,241.49

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	347,779.86	3,525,847.69
短期借款应付利息	8,584,242.11	30,657,352.55
合计	8,932,021.97	34,183,200.24

应付利息说明

### 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

应付股利的说明

### 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
应付周转金	45,104,280.63	43,998,386.32
应付环境保护费	127,146,350.43	92,968,185.57
应付定金	98,492,451.12	107,996,436.92
应付船板钢检验费	1,812,590.87	7,146,003.69

应付三峡建设基金	34,542,772.11	38,392,259.60
应付排污费	17,304,420.05	40,934,004.05
其他	62,236,281.04	61,903,175.10
合计	386,639,146.25	393,338,451.25

## (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

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
重大水利工程建设基金	34,542,772.11	尚未缴纳	否
松山置业发展有限公司	45,104,280.63	借款未到期	否
合计	79,647,052.74		

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
松山置业发展有限公司	45,104,280.63	周转金
财政部驻广东省财政监察专员办事处	34,542,772.11	建设基金
韶关市环境保护局	17,304,420.05	待付的排污费
财政部驻广东省财政监察专员办事处	16,177,600.00	可再生能源发展基金
韶关市顺昌钢材贸易有限公司	4,421,666.67	定金
广东松山钢铁贸易有限公司	3,700,000.00	定金
广东省外商投资企业物资公司	3,200,000.00	定金
广东韶钢海工新材料有限公司	2,850,000.00	定金
广州市中闽钢材贸易有限公司	2,500,000.00	定金
佛山市南海乐居商贸有限公司	2,500,000.00	定金
广东骏杰金属材料有限公司	2,500,000.00	定金
广州宝钢南方贸易有限公司	2,420,000.00	定金
佛山市顺德区悦航贸易有限公司	2,401,600.00	定金
广州广钢国际贸易有限公司	2,050,000.00	定金
广东省建材公司	2,000,000.00	定金
合计	143,672,339.46	

## 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

**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	350,000,000.00	570,848,467.16
合计	350,000,000.00	570,848,467.16

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		20,848,467.16
保证借款	350,000,000.00	350,000,000.00
信用借款		200,000,000.00
合计	350,000,000.00	570,848,467.16

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
农行韶关分行韶钢支行	2011 年 03 月 07 日	2013 年 12 月 06 日	人民币元	6.15%		200,000,000.00		
建行韶关市分行韶钢支行	2009 年 01 月 05 日	2013 年 12 月 30 日	人民币元	5.76%		80,000,000.00		
建行韶关市分行韶钢支行	2009 年 01 月 22 日	2014 年 01 月 21 日	人民币元	5.76%		70,000,000.00		
农行韶关分行韶钢支行	2011 年 03 月 07 日	2013 年 12 月 06 日	人民币元	4.61%				200,000,000.00
中信银行广州分行	2010 年 02 月 23 日	2013 年 02 月 23 日	人民币元	4.61%				200,000,000.00
建行韶关市分行韶钢支行	2009 年 01 月 05 日	2013 年 12 月 30 日	人民币元	5.18%				100,000,000.00

行								
中国银行韶 关韶钢支行	2010年03月 19日	2013年03月 19日	人民币元	4.99%				50,000,000.0 0
招行深圳上 步支行	2011年05月 31日	2013年05月 31日	美元	4.34%			3,000,000.00	18,856,500.0 0
合计	--	--	--	--	--	350,000,000. 00	--	568,856,500. 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元。

一年内到期的长期借款说明

### (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

### (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

## 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

## 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	635,794,580.00	914,649,795.92
信用借款	299,000,000.00	100,479,923.50

合计	934,794,580.00	1,015,129,719.42
----	----------------	------------------

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
农行韶关分行韶钢支行	2011年12月16日	2014年12月15日	人民币元	6.15%				243,000,000.00
农行韶关分行韶钢支行	2012年02月23日	2015年02月22日	人民币元	6.15%				153,000,000.00
工行韶关松山支行	2012年08月02日	2015年07月22日	人民币元	6.15%				100,000,000.00
农行韶关分行韶钢支行	2012年07月19日	2015年07月18日	人民币元	6.15%				99,000,000.00
建行韶关市分行韶钢支行	2009年01月22日	2014年01月21日	人民币元	6.21%				85,000,000.00
农行韶关分行韶钢支行	2011年12月16日	2014年12月15日	人民币元	6.15%		241,000,000.00		
农行韶关分行韶钢支行	2012年02月23日	2015年02月22日	人民币元	6.15%		151,000,000.00		
工行韶关市松山支行	2012年08月02日	2015年07月22日	人民币元	6.15%		100,000,000.00		
农行韶关分行韶钢支行	2012年07月19日	2015年07月18日	人民币元	6.15%		97,000,000.00		
工行韶关市松山支行	2012年12月17日	2015年09月04日	人民币元	5.84%		80,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	669,000,000.00	--	680,000,000.00

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

## 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	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 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

#### 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
财政部拨付节能减排专项资金	11,210,000.00			11,210,000.00	
合计	11,210,000.00			11,210,000.00	--

专项应付款说明

专项应付款系上年度收到的中央国有资本经营预算节能减排资金1,121万元，其中：“低压饱和蒸汽回收利用技术改造”项目477万元，“烧结厂节能减排之烧结烟气脱硫技术改造”项目644万元。

#### 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
递延收益	22,207,079.55	28,220,958.05
合计	22,207,079.55	28,220,958.05

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

项目	年末数	年初数
<b>与资产相关的政府补助</b>		
技改资金拨款	485,496.21	540,458.04
节能重大项目及重点工业污染治理工程资金	8,123,750.00	8,487,500.00
2009年第二批省级环保专项资金预算指标	495,833.34	525,000.01
环保专项补助资金(4#烧结机烟气脱硫工程)	2,002,000.00	2,068,000.00
小计	11,107,079.55	11,620,958.05
<b>与收益相关的政府补助</b>		
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	11,100,000.00	11,100,000.00
新兴产业核心技术攻关专项资金		4,500,000.00
科技项目款		1,000,000.00
小计	11,100,000.00	16,600,000.00
合计	22,207,079.55	28,220,958.05

#### 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	1,669,524,410.00						1,669,524,410.00

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

2013年6月，经中国证监会证监许可【2013】729号文批准，公司采用非公开发行方式，向宝钢集团广东韶关钢铁有限公司发行75,000万股，每股面值1元，发行价格为2.00元/股，扣除发行费用后，共募集资金1,493,785,000.00元，扣除可抵扣进项税39,056.61元影响，共计影响权益1,493,824,056.61元，因报告期末证券登记手续尚未完成，暂计入资本公积。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	3,183,617.43	11,889,953.25	11,099,930.25	3,973,640.43
合计	3,183,617.43	11,889,953.25	11,099,930.25	3,973,640.43

## 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）	2,478,553,792.84			2,478,553,792.84
其他资本公积	4,700,000.00		12,600,000.00	-7,900,000.00
非公开发行募集资金		1,493,824,056.61		1,493,824,056.61
合计	2,483,253,792.84	1,493,824,056.61	12,600,000.00	3,964,477,849.45

### 资本公积说明

1.2013年6月，经中国证监会证监许可【2013】729号文批准，公司采用非公开发行方式，向宝钢集团广东韶关钢铁有限公司发行75,000万股，每股面值1元，发行价格为2.00元/股，扣除发行费用后，共募集资金1,493,785,000.00元，扣除可抵扣进项税39,056.61元影响，共计影响权益1,493,824,056.61元，因报告期末证券登记手续尚未完成，暂计入资本公积。

2.其他资本公积变动为公司可供出售金融资产公允价值变动。

## 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	639,148,900.62			639,148,900.62
合计	639,148,900.62			639,148,900.62

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

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-2,050,376,555.89	--
调整后年初未分配利润	-2,050,376,555.89	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,975,305.85	--
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	-2,039,401,250.04	--

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

## 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	8,893,645,701.96	9,475,732,209.05
其他业务收入	116,013,872.60	81,004,201.35
营业成本	8,736,514,355.06	9,888,850,225.70

### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁产品	8,479,913,181.75	8,246,480,724.48	9,093,313,150.10	9,452,352,501.51
焦化产品及其他	413,732,520.21	378,671,477.85	382,419,058.95	355,140,514.29
合计	8,893,645,701.96	8,625,152,202.33	9,475,732,209.05	9,807,493,015.80

### (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
板材	2,536,859,577.13	2,458,074,809.04	2,924,122,209.73	3,086,742,080.75
棒材	4,258,516,470.85	4,127,908,910.35	4,451,599,013.86	4,566,743,690.78
线材	1,684,537,133.77	1,660,497,005.09	1,717,591,926.51	1,798,866,729.98
焦化产品及其他	413,732,520.21	378,671,477.85	382,419,058.95	355,140,514.29
合计	8,893,645,701.96	8,625,152,202.33	9,475,732,209.05	9,807,493,015.80

### (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
广东省	8,041,442,801.46	7,773,428,955.66	8,258,841,552.62	8,567,591,953.93
省外地区	829,611,262.00	828,352,815.98	1,199,351,979.24	1,223,005,686.75
境外	22,591,638.50	23,370,430.69	17,538,677.19	16,895,375.12
合计	8,893,645,701.96	8,625,152,202.33	9,475,732,209.05	9,807,493,015.80

### (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(%)
广东松山钢铁贸易有限公司 汇总	563,503,961.96	6.25%
广东省外商投资企业物资公司 汇总	522,810,983.73	5.8%
广东韶钢海工新材料有限公司 汇总	446,838,091.74	4.96%
广州市中闽钢材贸易有限公司 汇总	408,649,626.35	4.54%
广东省建材公司	349,180,850.53	3.88%
合计	2,290,983,514.31	25.43%

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

### 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	503,665.15	687,653.35	按应税收入的 3%、5% 计缴
城市维护建设税	2,342,918.24	3,343,731.42	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴

教育费附加	1,673,513.02	2,388,379.59	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴
合计	4,520,096.41	6,419,764.36	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,258,458.05	10,783,895.64
价格调节基金		4,951,464.78
运输费	23,425,960.36	6,398,110.03
机物料消耗	2,220,840.09	2,247,343.09
折旧费	2,333,891.72	2,318,104.53
修理费	1,106,845.66	738,876.45
其他	1,147,361.24	3,929,448.09
合计	40,493,357.12	31,367,242.61

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,472,849.08	57,617,368.60
折旧费	12,813,254.92	13,251,350.94
修理费	539,805.13	2,240,631.99
无形资产摊销	3,385,641.12	3,451,374.99
业务招待费	6,057,520.80	5,528,908.75
差旅费	627,102.95	601,474.30
办公费	325,332.94	224,077.06
水电费	277,496.05	541,582.63
税金	17,102,791.06	12,661,017.90
租赁费	13,498,855.50	13,738,855.50
审计费	24,217.00	181,696.11
研究与开发费用	18,794,625.27	21,903,850.80
董事会费	453,873.01	345,857.26
堤围费	11,886,614.85	15,000,000.00
规划费	2,358,490.54	2,231,266.74

其他	3,899,975.85	4,912,747.14
合计	137,518,446.07	154,432,060.71

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	240,588,513.87	367,294,202.25
减：利息收入	-18,098,170.89	-57,137,158.76
汇兑损益	-103,765,988.36	33,929,131.67
其他	6,842,241.97	4,586,362.82
合计	125,566,596.59	348,672,537.98

## 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		

## 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		

### (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			

### (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			

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-30,055,134.01	7,384,027.08
合计	-30,055,134.01	7,384,027.08

### 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	15,277,517.42	6,214,211.54	
其中：固定资产处置利得	15,277,517.42	6,214,211.54	
政府补助	8,013,879.50	480,000.00	
保险、赔偿金等	9,176,576.22	1,119,353.59	
合计	32,467,973.14	7,813,565.13	

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高品质钢板生产线关键部件激光表面强化技术研究与工业化应用产学研拨款		180,000.00	
韶关市外贸先进企业奖		300,000.00	
进口贴息款	2,000,001.00		
新兴产业核心技术攻关专项资金	4,500,000.00		
科技项目款	1,000,000.00		
技改拨款资金	54,961.83		
节能重大项目及重点工业污染治理工程资金	363,750.00		
2009 年第二批省级环保专项资金	29,166.67		
环保专项补助资金（4#烧结机烟气脱硫工程）	66,000.00		
合计	8,013,879.50	480,000.00	--

营业外收入说明

## 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	842.54	5,744,056.85	
其中：固定资产处置损失	842.54	5,744,056.85	
5.14 事故技术鉴定服务费	783,000.00		
其他	3,816.91		
合计	787,659.45	5,744,056.85	

营业外支出说明

## 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	1,912,296.18	
递延所得税调整	13,894,568.98	-95,244,845.90
合计	15,806,865.16	-95,244,845.90

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本报告期		上年同期	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0066	0.0066	-0.4690	-0.4690
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0237	-0.0237	-0.4701	-0.4701

每股收益和稀释每股收益的计算过程：

报告期内，公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

（1）计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为

项目	本报告期	上年同期

归属于普通股股东的当期净利润	10,975,305.85	-783,075,093.86
其中：归属于持续经营的净利润	10,975,305.85	-783,075,093.86
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-39,592,278.63	-784,834,175.90
其中：归属于持续经营的净利润	-39,592,278.63	-784,834,175.90
归属于终止经营的净利润		

(2) 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本报告期	上年同期
年初发行在外的普通股股数	1,669,524,410.00	1,669,524,410.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,669,524,410.00	1,669,524,410.00

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	65,872.00	-57,995.25
小计	65,872.00	-57,995.25
合计	65,872.00	-57,995.25

其他综合收益说明

## 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
利息收入	40,863,403.38
政府补助	2,000,001.00
收保险赔款	9,263,394.16
违约金及其他收入	16,550.00
合计	52,143,348.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
修理费	1,646,650.79
研究开发费	18,794,625.27
租赁费	13,498,855.50
运输费	23,425,960.36
业务招待费	6,274,001.70
规划费	2,358,490.54
产品出口费用	268,240.66
其他	12,893,921.36
合计	79,160,746.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (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

## (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

## (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

## (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

## 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	10,975,305.85	-783,075,093.86
加：资产减值准备		7,384,027.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	565,294,687.13	682,558,148.66
无形资产摊销	3,385,641.12	3,418,974.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-15,276,674.88	-470,154.69
财务费用（收益以“-”号填列）	240,588,513.87	367,613,436.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,894,568.99	-95,244,845.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-472,521,635.60	-137,011,195.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-670,794,628.13	-107,821,875.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,666,392,963.16	1,295,445,403.80
经营活动产生的现金流量净额	1,341,938,741.50	1,232,796,824.72
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	1,191,936,437.34	940,255,342.18
减：现金的期初余额	865,516,271.15	931,530,769.54
现金及现金等价物净增加额	326,420,166.19	8,724,572.64

## (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	1,191,936,437.34	865,516,271.15

其中：库存现金	1,898.47	1,786.49
可随时用于支付的银行存款	1,191,934,538.87	865,514,484.66
三、期末现金及现金等价物余额	1,191,936,437.34	865,516,271.15

现金流量表补充资料的说明

期末、期初使用受限制的现金和现金等价物金额分别为378,678,165.74元、1,152,703,464.11元，该等款项系公司用于外币借款质押等。

## 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

## 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

### 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
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	控股股东	国有控股公司	广州市西村西增路内协和路10号	赵昆	钢铁冶炼、轧制、加工	人民币274030万元	36.27%	36.27%	宝钢集团有限公司	191521916

本企业的母公司情况的说明

### 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
韶钢钢铁(香港)有限公司	控股子公司	非中外合资合作企业	香港	郭智煌	冶金产品、原材料等进出口	HK\$400万元	100%	100%	17926209-0003-10-7

广东韶钢国贸贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	冯国辉	钢材贸易	4800 万元	100%	100%	061147276
--------------	-------	--------	----	-----	------	---------	------	------	-----------

### 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
广东松山钢铁贸易有限公司	同受韶关钢铁控制	749163485
广州市韶钢港务有限公司	同受韶关钢铁控制	759415404
广东韶钢建设有限公司	同受韶关钢铁控制	191543859
韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	同受韶关钢铁控制	794687405
深圳市粤钢松山物流有限公司	同受韶关钢铁控制	745183753
松山置业发展有限公司	同受韶关钢铁控制	279664647
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制	753679919
广东省韶钢设计院	同受韶关钢铁控制	736176578
佛山市南海韶洲钢线制品有限公司	同受韶关钢铁控制	617646776
广州市松山钢铁贸易有限公司	同受韶关钢铁控制	698654670
韶关市曲江韶钢招待所有限公司	同受韶关钢铁控制	666503325
韶关韶钢恒然锌业有限公司	同受韶关钢铁控制	684440997
韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制	785757512
广东韶钢进出口有限公司	同受韶关钢铁控制	726512435
韶关市韶钢嘉羊新型建材有限公司	同受韶关钢铁控制	568266653
广东韶钢海工新材料有限公司	同受韶关钢铁控制	592193722
韶关钢铁有限公司	同受韶关钢铁控制	617438889
广东韶钢现代产业发展有限公司	同受韶关钢铁控制	066721345
广东华欣环保科技有限公司	同受韶关钢铁控制	066721433
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制	06672145X
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	母公司的联营公司	707681524

江西韶钢元和贸易有限公司	母公司的联营公司	596531741
广东韶钢投资有限公司	母公司的合营公司	59153698-1
宝钢资源（国际）有限公司	同受宝钢集团控制	X07300663
宝钢资源有限公司	同受宝钢集团控制	79144036X
宝钢工程技术集团有限公司	同受宝钢集团控制	630833939
上海宝信软件股份有限公司	同受宝钢集团控制	607280598
上海宝钢国际经济贸易有限公司	同受宝钢集团控制	13221289X
上海宝钢化工有限公司	同受宝钢集团控制	132230684
上海宝钢型钢有限公司	同受宝钢集团控制	607269460
广州宝钢南方贸易有限公司	同受宝钢集团控制	231281559
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	同受宝钢集团控制	132220099

本企业的其他关联方情况的说明

## 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（%）
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	采购原材料	市场价格	2,595,579.74	0.03%	48,808,921.30	0.57%
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	采购燃料动力	市场价格	183,424,459.00	2.32%	172,156,356.36	2.01%
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	运杂及其他劳务	市场价格	845,551.83	0.01%	2,371,350.83	0.56%
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	采购备品备件	市场价格	97,551.31	0%	104,988.57	0%
广东松山钢铁贸易有限公司	采购原材料	市场价格	10,716,008.40	0.14%	29,638,155.56	0.35%
广州市韶钢港务有限公司	运杂费	市场价格	426,350,186.54	64.1%	398,755,860.49	61.75%
韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	采购原材料	市场价格		0%	70,926.00	0%
松山置业发展有限公司	采购原材料	市场价格	69,549,901.43	0.88%	118,637,844.82	1.39%

广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	采购原材料	市场价格		0%	267,762.00	0%
广东省韶钢设计院	晒图及规划费	市场价格	2,358,490.54	0.35%	3,241,466.74	0.5%
广东韶钢建设有限公司	采购原材料	市场价格		0%	1,665,744.00	0.02%
广东韶钢建设有限公司	接受劳务	市场价格	213,327.16	0.03%	329,120.00	0.05%
湛江龙腾物流有限公司	采购原材料	市场价格		0%	19,281,118.37	0.23%
宝钢资源(国际)有限公司	采购原材料	市场价格	2,693,597,027.85	34.1%	915,246,090.71	10.7%
宝钢资源(国际)有限公司	采购燃料动力	市场价格	149,557,099.27	1.89%		
宝钢资源有限公司	采购原材料	市场价格	157,573,666.82	1.99%	11,698,359.33	0.14%
宝钢资源有限公司	采购燃料动力	市场价格	6,591,046.77	0.08%	108,840,694.86	1.27%
上海宝钢型钢有限公司	采购备品备件	市场价格		0%	4,019,247.37	0.05%
宝钢工程技术集团有限公司	采购备品备件	市场价格	393,162.39	0%	1,329,330.06	0.02%
上海宝信软件股份有限公司	采购备品备件	市场价格	35,153,931.07	0.45%	14,919,793.16	0.17%

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(%)
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	销售水渣等副产品	市场价格	2,405,249.69	0.03%	54,250,983.46	0.55%
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	销售辅材及备品备件	市场价格	149,448.99	0%	18,976,476.59	0.2%
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	运输等劳务	市场价格	9,695,498.35	37.79%	7,871,482.20	33.22%
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	销售燃料动力	市场价格	17,075,437.90	0.19%	14,864,229.84	0.15%
广东松山钢铁贸易有限公司	销售钢材	市场价格	563,503,961.96	6.28%	536,512,816.80	5.43%
广州市松山钢铁贸	销售钢材	市场价格	81,440,412.14	0.91%	102,040,846.98	1.03%

易有限公司						
广州市韶钢港务有限公司	销售原材料及备品备件	市场价格			43,929.28	0%
广州市韶钢港务有限公司	运输等劳务	市场价格	17,135,598.30	66.79%	13,222,730.95	55.81%
广州市韶钢港务有限公司	销售燃料动力	市场价格	12,261.50	0%	14,302.80	0%
韶关韶钢恒然锌业有限公司	销售副产品	市场价格	1,197,080.80	0.01%	35,928.21	0%
韶关韶钢恒然锌业有限公司	运输等劳务	市场价格			10,324.30	0.04%
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售燃料动力	市场价格	10,887,952.99	0.12%	8,103,213.92	0.08%
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售原材料及备品备件	市场价格	16,442,957.21	0.09%	211,678.13	0%
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	运输等劳务	市场价格	64,080.00	0.25%	224,837.60	0.95%
韶关市曲江区韶钢招待所有限公司	销售燃料动力	市场价格	22,800.00	0%	15,840.00	0%
深圳市粤钢松山物流有限公司	销售备品备件	市场价格			5,844.50	0%
广东韶钢建设有限公司	钢材及辅材	市场价格	16,610,516.80	0.19%	35,439,551.59	0.36%
广东韶钢建设有限公司	销售燃料动力	市场价格	284,995.60	0%	676,833.02	0.01%
广东韶钢建设有限公司	销售备品备件	市场价格			887,425.06	0.01%
广东韶钢建设有限公司	运输等劳务	市场价格		0%	36,862.81	0.15%
韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	销售燃料动力	市场价格	14,710,856.50	0.16%	10,346,445.36	0.1%
韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	销售钢材	市场价格	39,320,131.23	0.44%		
韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	销售备品备件	市场价格			29,458.16	0%
佛山市南海韶洲钢线制品有限公司	销售钢材	市场价格	27,387,693.49	0.31%		
佛山市南海韶洲钢线制品有限公司	销售备品备件	市场价格			12,758.42	0%

佛山市南海韶洲钢线制品有限公司	运输等劳务	市场价格			566.50	0%
广东省韶钢设计院	销售原材料及备品备件	市场价格	156.42	0%	68,446.97	0%
广东省韶钢设计院	运输等劳务	市场价格	561.51	0%	35,485.48	0.15%
广东韶钢进出口有限公司	运输等劳务	市场价格			30,153.87	0.13%
韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售原材料及备品备件	市场价格	16,862,283.74	0.19%	492,094.97	0%
韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售燃料动力	市场价格	8,274,813.41	0.09%	9,376,885.91	0.09%
韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司	运输等劳务	市场价格			224,837.60	0.95%
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	销售副产品	市场价格	360,600.00	0%		
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	销售燃料动力	市场价格	119,574,393.21	1.33%	114,649,592.70	1.16%
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	提供其他劳务	市场价格			9,394.00	0.04%
韶关市韶钢嘉羊新型建材有限公司	销售燃料动力	市场价格	9,558,678.37	0.11%		
韶关市韶钢嘉羊新型建材有限公司	销售原材料及备品备件	市场价格	13,338,057.10	0.07%		
韶关市韶钢嘉羊新型建材有限公司	运输等劳务	市场价格			15,133.00	0.06%
江西韶钢元和贸易有限公司	销售钢材	市场价格	340,700,083.18	3.8%		
上海宝钢化工有限公司	销售副产品	市场价格	23,576,589.98	0.26%	2,569,504.02	0.03%
广州宝钢南方贸易有限公司	销售钢材	市场价格	221,705,612.39	2.47%	97,075,161.26	0.98%
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	销售钢材	市场价格	106,453,326.33	1.19%	37,231,457.53	0.38%
广东韶钢海工新材料有限公司	销售钢材	市场价格	446,838,091.74	4.98%	23,516,628.12	0.24%
广东韶钢现代产业发展有限公司	销售副产品	市场价格	33,600.00	0%		
广东韶钢现代产业	销售燃料动力	市场价格	1,507,840.50	0.02%		

发展有限公司						
广东韶钢现代产业发展有限公司	其他劳务	市场价格	55,680.00	0.22%		
广东华欣环保科技有限公司	销售副产品	市场价格	3,657,489.97	0.04%		
广东华欣环保科技有限公司	销售燃料动力	市场价格	351,441.69	0%		
广东华欣环保科技有限公司	销售辅料及其他	市场价格	122,309.39	0%		
广东华欣环保科技有限公司	其他劳务	市场价格	915,297.44	3.57%		
广东昆仑信息科技有限公司	销售燃料动力	市场价格	20,344.50	0%		

## (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

## (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
本公司	韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	厂房、场地	2011年11月01日	2013年12月31日	协议价	105,000.00
本公司	韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	厂房、场地	2012年11月01日	2015年10月31日	协议价	75,000.00

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
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	土地	1998年07月01日	2018年06月30日	协议价	4,652,185.00
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	土地	1998年07月01日	2018年06月30日	协议价	344,650.00
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	土地	2001年01月01日	2020年12月31日	协议价	601,875.00
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	土地	2002年08月01日	2022年07月31日	协议价	462,098.20
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	土地	2009年01月01日	2018年12月31日	协议价	4,864,563.50
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	土地	2009年01月01日	2018年12月31日	协议价	2,093,483.80
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	固定资产	2013年01月01日	2013年12月31日	协议价	3,922,500.00
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	固定资产	2013年01月01日	2013年12月31日	协议价	331,500.00
韶关市曲江韶钢招待所有限公司	本公司	客房	2013年01月01日	2013年04月30日	协议价	480,000.00

关联租赁情况说明

## (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
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	29,595,973.00	2012年09月10日	2013年09月09日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	111,216,600.00	2013年01月10日	2014年01月09日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	82,794,580.00	2010年09月23日	2028年09月23日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	40,000,000.00	2012年09月17日	2013年09月16日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	200,000,000.00	2012年09月25日	2013年09月24日	否
宝钢集团广东韶关	本公司	100,000,000.00	2012年10月17日	2013年10月16日	否

钢铁有限公司					
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	100,000,000.00	2012年11月19日	2013年11月18日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	100,000,000.00	2012年09月10日	2013年09月09日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	200,000,000.00	2011年03月07日	2013年12月06日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	80,000,000.00	2009年01月05日	2013年12月30日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	70,000,000.00	2009年01月22日	2014年01月21日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	241,000,000.00	2011年12月16日	2014年12月15日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	151,000,000.00	2012年02月23日	2015年02月22日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	32,589,200.00	2012年07月09日	2017年03月17日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	13,588,400.00	2012年12月20日	2017年03月17日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	17,822,400.00	2013年03月27日	2017年03月17日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	本公司	97,000,000.00	2012年07月19日	2015年07月18日	否

关联担保情况说明

#### (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				
松山置业发展有限公司	45,104,280.63	2012年05月26日	2015年05月26日	年利率2.5%
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	金额	占同类交易金额的

					比例(%)		比例(%)
--	--	--	--	--	-------	--	-------

## (7) 其他关联交易

## 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
应收票据	广东松山钢铁贸易有限公司	93,682,462.79		69,160,357.01	
应收票据	广州市松山钢铁贸易有限公司	22,830,567.38			
应收票据	广州宝钢南方贸易有限公司	33,161,825.39		19,179,629.82	
应收票据	上海宝钢浦东国际贸易有限公司	75,017,539.74		2,280,000.00	
应收票据	广东韶钢海工新材料有限公司	116,131,054.14		13,236,297.01	
应收票据	江西韶钢元和贸易有限公司	125,529,097.95		9,993,000.00	
应收票据	佛山市南海韶洲钢线制品有限公司	7,988,513.89			
应收票据	韶关市南海韶洲钢线制品有限公司	17,077,979.99			
预付款项	宝钢工程技术集团有限公司	24,551,192.50		25,000,000.00	
其他应收款	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司			5,000.00	250.00
其他应收款	韶关市新韶钢嘉羊新型材料有限公司			5,000.00	250.00
其他应收款	韶关市韶钢嘉羊新型建材有限公司			5,000.00	250.00

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	松山置业发展有限公司		104,049,571.95
应付账款	广东韶钢建设有限公司	160,255,781.23	160,255,781.23

应付账款	广东松山钢铁贸易有限公司	200,101.36	2,543,862.98
应付账款	宝钢资源有限公司	10,796,536.58	8,426,564.51
应付账款	上海宝信软件股份有限公司	19,967,701.10	22,539,359.21
应付账款	宝钢资源（国际）有限公司	2,152,556,053.89	
应付账款	宝钢工程技术集团有限公司	460,000.00	
应付票据	广东松山钢铁贸易有限公司	6,941,938.14	2,048,057.60
应付票据	广州市韶钢港务有限公司	62,000,000.00	130,000,000.00
应付票据	广东韶钢建设有限公司	25,000,000.00	170,000,000.00
应付票据	深圳市粤钢松山物流有限公司		18,647,505.00
应付票据	宝钢工程技术集团有限公司	86,758,990.67	87,107,853.56
应付票据	宝钢资源有限公司	258,248,176.64	11,680,000.00
应付票据	上海宝信软件股份有限公司	17,520,603.48	16,319,073.17
预收款项	广东松山钢铁贸易有限公司	12,324,742.96	42,819,218.51
预收款项	广州市松山钢铁贸易有限公司	4,336,408.82	2,235,104.07
预收款项	江西韶钢元和贸易有限公司	12,635,915.51	8,606,757.32
预收款项	上海宝钢化工有限公司	2,815,905.40	36,515.70
预收款项	广州宝钢南方贸易有限公司	12,314,319.76	15,437,375.63
预收款项	上海宝钢浦东国际贸易有限公司	1,164,213.46	807,528.98
预收款项	韶关韶钢恒然锌业有限公司	13,423.40	57,024.00
预收款项	广东韶钢海工新材料有限公司	7,880,242.52	13,050,907.22
其他应付款	松山置业发展有限公司	45,104,280.63	43,998,386.32
其他应付款	广东松山钢铁贸易有限公司	3,700,000.00	1,674,983.33
其他应付款	韶关韶钢恒然锌业有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	江西韶钢元和贸易有限公司	1,300,000.00	250,000.00
其他应付款	上海宝钢化工有限公司	450,000.00	150,000.00
其他应付款	广州宝钢南方贸易有限公司	2,420,000.00	2,870,000.00
其他应付款	广东韶钢海工新材料有限公司	2,850,000.00	7,298,500.00

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至报告期末，本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至报告期末，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

截止报告期末，本公司无应披露而未披露的其他或有负债事项。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

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

2013年6月，经中国证监会证监许可【2013】729号文批准，公司采用非公开发行方式，向宝钢集团广东韶关钢铁有限公司发行75,000万股，每股面值1元，发行价格为2.00元/股，扣除发行费用后，共募集资金1,493,785,000.00元，扣除可抵扣进项税39,056.61元影响，共计影响权益1,493,824,056.61元，因报告期末证券登记手续尚未完成，暂计入资本公积。

本公司已于2013年6月24日就本次增发股份向中国证券登记结算有限公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次增发股份将于该批股份于2013年7月9日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册，2013年7月10日上市。公司总股本由本次非公开发行前的1,669,524,410股增加至2,419,524,410股。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

报告期内，公司不存在需要披露的非货币性资产交换事项。

### 2、债务重组

报告期内，公司不存在需要披露的债务重组事项。

### 3、企业合并

本企业不涉及此事项。

#### 4、租赁

公司报告期无需要披露的其他租赁事项。

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

公司期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具。

#### 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					
3.可供出售金融资产			-12,600,000.00		115,150,000.00
上述合计	0.00	0.00	-12,600,000.00	0.00	115,150,000.00
金融负债	7,915,477.60				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

公司依据中华人民共和国劳动与社会保障部《企业年金基金试行管理办法》（2004年令第23号）及《广东省韶关钢铁集团有限公司企业年金暂行办法》（韶钢人资〔2005〕364号）等文件的有关规定，制定并通过了《企业年金管理办法》，并于2007年10月25日起实施企业年金基金。年金管理办法规定，以上年度职工应付工资总额为基数，按8.3%计提企业年金，本年度共计提企业年金3,514.08万元。

2011年11月15日，经公司《关于暂停企业年金缴费的通知》（韶钢人资〔2011〕256号）决定，因公司本年经营出现大额亏损，故从2011年11月起暂停缴费，待经济效益好转时再适时恢复。

#### 9、其他

公司期末无其他需要披露的重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 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 (%)	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					29,810,963.17	15.82%	29,810,963.17	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	153,348,404.81	100%	7,667,420.24	5%	158,665,439.19	84.18%	7,933,271.96	5%
组合小计	153,348,404.81	100%	7,667,420.24	5%	158,665,439.19	84.18%	7,933,271.96	5%
合计	153,348,404.81	--	7,667,420.24	--	188,476,402.36	--	37,744,235.13	--

应收账款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	153,348,404.81	100%	7,667,420.24		158,665,439.19	84.18%	7,933,271.96	
2 至 3 年					29,810,963.17	15.82%	29,810,963.17	
合计	153,348,404.81	--	7,667,420.24		188,476,402.36	--	37,744,235.13	

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
广州珠江钢铁有限责任公司	收回		29,810,963.17	29,810,963.17
合计	--	--	29,810,963.17	--

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

**(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

**(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****(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（%）
韶关市正星车轮有限公司	非关联方	53,221,704.77	1 年以内	34.71%
佛山市顺德区悦航贸易有限公司	非关联方	39,864,295.47	1 年以内	26%
广州广钢国际贸易有限	非关联方	22,144,600.51	1 年以内	14.44%

公司				
广东骏杰金属材料有限公司	非关联方	19,770,484.52	1 年以内	12.89%
佛山市顺德区毅拓贸易有限公司	非关联方	11,532,162.26	1 年以内	7.52%
合计	--	146,533,247.53	--	95.56%

**(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(%)
------	--------	----	---------------

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

**(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****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								
其中：账龄组合	2,548,603.91	100%	137,765.37	5.41%	2,120,982.48	100%	116,084.49	5.47%
无风险组合								
组合小计	2,548,603.91	100%	137,765.37	5.41%	2,120,982.48	100%	116,084.49	5.47%
合计	2,548,603.91	--	137,765.37	--	2,120,982.48	--	116,084.49	--

其他应收款种类的说明

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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,341,900.48	5%	117,095.02	1,920,275.05	90.54%	96,013.75
1 至 2 年	206,703.43	10%	20,670.34	200,707.43	9.46%	20,070.74
合计	2,548,603.91	--	137,765.37	2,120,982.48	--	116,084.49

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

## (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

## (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

## (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(%)
备用金-姚安青	公司员工	650,455.65	1 年以内	25.52%
备用金-赖新平	公司员工	159,260.00	1 年以内	6.25%
备用金-谭晓宏	公司员工	209,300.00	1 年以内	8.21%
备用金-卢松溪	公司员工	698,190.00	1 年以内	27.39%
备用金-肖志坤	公司员工	125,157.60	1 年以内	4.91%
合计	--	1,842,363.25	--	72.28%

## (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(%)

## (8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (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

## 3、长期股权投资

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
韶关钢铁(香港)有线公司	成本法	4,085,267.55	4,085,267.55		4,085,267.55	100%	100%	无			
广东韶钢国贸贸易有限公司	成本法	48,000.00		48,000.00	48,000.00	100%	100%	无			
合计	--	52,085,267.55	4,085,267.55	48,000.00	52,085,267.55	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 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	8,875,720,767.71	9,458,784,710.48
其他业务收入	116,215,986.08	81,004,201.35
合计	8,991,936,753.79	9,539,788,911.83
营业成本	8,729,338,479.54	9,883,124,388.64

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁产品	8,479,913,181.75	8,246,480,724.48	9,093,296,202.66	9,452,352,501.51
焦化产品及其他	395,807,585.96	378,671,477.85	365,488,507.82	349,414,677.23
合计	8,875,720,767.71	8,625,152,202.33	9,458,784,710.48	9,801,767,178.74

##### (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
板材	2,536,859,577.13	2,458,074,809.04	2,924,122,209.73	3,086,742,080.75
棒材	4,258,516,470.85	4,127,908,910.35	4,451,599,013.86	4,566,743,690.78
线材	1,684,537,133.77	1,660,497,005.09	1,717,574,979.07	1,798,866,729.98
焦化产品及其他	395,807,585.96	378,671,477.85	365,488,507.82	349,414,677.23
合计	8,875,720,767.71	8,625,152,202.33	9,458,784,710.48	9,801,767,178.74

##### (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
广东省	8,023,517,867.21	7,773,428,955.66	8,241,911,001.49	8,561,866,116.87
省外地区	829,611,262.00	828,352,815.98	1,199,351,979.24	1,223,005,686.75

境外	22,591,638.50	23,370,430.69	17,521,729.75	16,895,375.12
合计	8,875,720,767.71	8,625,152,202.33	9,458,784,710.48	9,801,767,178.74

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广东松山钢铁贸易有限公司 汇总	563,503,961.96	6.27%
广东省外商投资企业物资公司 汇总	522,810,983.73	5.81%
广东韶钢国贸贸易有限公司 汇总	483,826,285.78	5.38%
广东韶钢海工新材料有限公司 汇总	446,838,091.74	4.97%
广州市中闽钢材贸易有限公司 汇总	408,649,626.35	4.54%
合计	2,425,628,949.56	26.97%

营业收入的说明

## 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

## 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	6,622,535.32	-774,799,325.26
加：资产减值准备		7,847,631.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	565,288,588.42	682,548,942.52
无形资产摊销	3,385,641.12	3,418,974.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-15,277,517.42	-470,154.69
财务费用（收益以“-”号填列）	239,144,492.15	355,210,566.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,894,568.99	-95,244,845.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-465,408,671.24	-137,011,195.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-730,058,159.47	-107,821,875.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,598,229,357.46	1,395,889,642.58
经营活动产生的现金流量净额	1,215,820,835.33	1,329,568,361.27
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	1,157,791,438.96	908,802,782.03
减：现金的期初余额	850,684,086.57	880,089,578.24
现金及现金等价物净增加额	307,107,352.39	28,713,203.79

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、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）	15,276,674.88	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,013,878.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	29,810,963.17	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,389,759.31	
减：所得税影响额	8,923,691.38	
合计	50,567,584.48	--

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	10,975,305.85	-783,075,093.86	4,223,482,642.50	2,730,427,385.04
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	10,975,305.85	-783,075,093.86	4,223,482,642.50	2,730,427,385.04
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 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 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.32%	0.0066	0.0066
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.14%	-0.0237	-0.0237

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### (1) 资产负债表项目

- ①货币资金比年初数减少22.18%，主要是由于向银行质押的定期存款及保证金到期解付。
- ②应收票据比年初数增加36.37%，主要是由于结算政策变化收票量增加所致。
- ③预付款项比年初数减少46.16%，主要是由于采购原材料预付的款项减少所致。
- ④应收利息比年初数减少74.98%，主要是由于存款减少所致。
- ⑤工程物资比年初增加132.02%，主要是为工程采购的设备尚未出库所致。
- ⑥交易性负债比年初数减少100.00%，主要是以公允价值计量的远期结售汇合约到期交割。
- ⑦应付账款比年初数增加39.11%，主要是由于公司加大企业信用融资，推迟付款所致。
- ⑧预收账款比年初数减少31.53%，主要是预收客户钢材款减少所致。
- ⑨应付职工薪酬比年初减少33.69%，主要是2012年度计提奖励在2013年度发放所致。
- ⑩应交税费比年初增加30.47%，主要是报告期末应交未交的税款减少所致。
- ⑪应付利息比年初数减少73.87%，主要是由于银行质押借款陆续到期解付所致。
- ⑫一年内到期的非流动负债比年初数减少38.69%，主要是由于一年内到期的长期借款到期归还所致。
- ⑬资本公积比年初数增加59.65%，主要是向控股股东定向增发75000万股收到增发款项因证券登记手续未完成暂计入资本公积所致。

#### (2) 利润表项目

- ①营业税金及附加同比减少29.59%，主要是城建税、教育费附加同比减少所致。
- ②销售费用同比增加29.09%，主要是一票结算运费增加的影响。
- ③财务费用同比减少63.99%，主要是汇兑收益增加、借款规模及融资成本降低导致利息支出减少。
- ④资产减值损失同比减少507.03%，主要是本年收回上年已计提坏账准备的应收账款所致。
- ⑤营业利润同比增加99.44%，主要是由于钢材销售毛利上升及财务费用减少所致。
- ⑥营业外收入同比增加315.53%，主要是由于非流动资产处置净损益、保险赔偿、政府补助增加所致。
- ⑦营业外支出同比减少86.29%，主要是处置非流动资产损失减少所致。
- ⑧所得税费用同比增加116.6%，主要是由于利润总额增加所致。

#### (3) 现金流量表项目

- ①收到的税费返还同比增加44.51%，主要是收到的出口退税款增加所致。
- ②收到的其他与经营活动有关的现金同比减少31.06%，主要是利息收入减少所致。
- ③支付的各项税费同比增加124.88%，主要是缴纳的增值税增加所致。
- ④取得借款收到的现金同比减少33.73%，主要是借款减少所致。
- ⑤收到的其他与筹资活动有关的现金同比减少100%，原因是上年质押的定期存款及保证金到期解付所致。
- ⑥偿还债务支付的现金同比减少31.51%，主要是偿还银行借款同比减少所致。
- ⑦分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少27.53%，主要是公司报告期利息支出减少所致。
- ⑧汇率变动对现金及现金等价物的影响同比减少91.91%，主要是外币报表折算差额变化减少所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。