



鞍 鋼 股 份 有 限 公 司  
ANGANG STEEL COMPANY LIMITED\*

(股份編號：0347)



2012  
年度報告

\* 僅供識別

2 公司簡介

6 會計數據和財務指標摘要

8 董事長報告書

15 董事會報告

24 監事會報告

27 管理層討論與分析

48 重要事項

61 股份變動及股東情況



67	76	90	92	93	210	211	212	216
董事、監事及高級管理人員情況	公司治理	內部控制	股東周年大會	審計報告	五年概要	本公司的其他有關資料	釋義	備查文件



# 公司簡介

鞍鋼股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)、監事會(「監事會」)及董事(「董事」)、監事(「監事」)、高級管理人員保證本報告內容的真實、準確、完整，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並承擔個別和連帶的責任。

本公司董事長張曉剛、主管會計工作負責人馬連勇及會計機構負責人車成偉保證本報告中財務報表屬真實、準確、完整。

## 公司簡介

本公司是於一九九七年五月八日，由鞍山鋼鐵集團公司作為唯一發起人註冊設立的股份有限公司。根據重組，鞍山鋼鐵集團公司將冷軋廠、線材廠、厚板廠注入本公司，淨資產經國有資產管理局確定為人民幣2,028,817,600元，折為以國有法人股形式向鞍山鋼鐵集團公司發行內資股1,319,000,000股，每股面值人民幣1元。

本公司於一九九七年七月二十二日發行890,000,000股H股，按每股1.63港元價格發行，並於一九九七年七月二十四日在香港聯合交易所掛牌交易。本公司於一九九七年十一月十六日在境內發行了300,000,000股A股，按每股人民幣3.90元價格發行，其中：公開發行285,505,400股，向本公司職工配售公司職工股14,494,600股。向境內股東公開發行的285,505,400股於一九九七年十二月二十五日在深圳證券交易所掛牌交易。向本公司職工配售的公司職工股14,494,600股於一九九八年六月二十六日在深圳證券交易所掛牌交易。



### 公司簡介(續)

本公司於二零零零年三月十五日在中華人民共和國發行人民幣15億元A股可轉換公司債券，二零零五年三月十四日本公司在A股可轉換債券到期時還本付息，並於同日停止買賣及轉換A股可轉換債券。至到期日止，本公司可轉換債券共轉股453,985,697股A股。

本公司於二零零六年一月二十六日以每股人民幣4.29元價格向鞍山鋼鐵集團公司發行29.7億股A股股份，作為收購鞍鋼新鋼鐵公司100%股權的部分對價。該部分股份於二零零六年二月二十三日在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司完成登記托管，自二零零六年二月二十三日起36個月內不上市交易或轉讓。本次新增股份後，本公司股份總數增至5,932,985,697股。

二零零六年六月二十日，本公司二零零五年度股東大會批准本公司變更名稱，中文名稱由原「鞍鋼新軋鋼股份有限公司」變更為「鞍鋼股份有限公司」，中文簡稱由「鞍鋼新軋」變更為「鞍鋼股份」，英文名稱由原「Angang New Steel Company Limited」變更為「Angang Steel Company Limited」，英文簡稱由原「Angang New Steel」變更為「Ansteel」。二零零六年九月二十九日，本公司取得了變更名稱後的企業法人營業執照。



## 公司簡介(續)

本公司於二零零五年十二月實施股權分置改革，本公司非流通股股東鞍山鋼鐵集團公司向於股權分置改革方案實施股權登記日登記在冊的A股流通股股東每10股支付2.5股A股和1.5份「鞍鋼JTC1」認購權證，鞍山鋼鐵集團公司共向其他A股股東支付A股股份188,496,424股和「鞍鋼JTC1」認購權證113,097,855份。二零零六年十二月「鞍鋼JTC1」認購權證到期，共有110,601,666份權證成功行權，鞍山鋼鐵集團公司因此向其他A股股東以每股人民幣3.386元的價格出售股份110,601,666股，到期日未成功行權的「鞍鋼JTC1」認購權證於到期日後註銷。行權後，本公司股份總數不變，鞍山鋼鐵集團公司持有的A股股份為3,989,901,910股，其他A股股東持有股份為1,053,083,787股，H股股東持股890,000,000股。

二零零七年度，公司向全體股東以每10股配2.2股的比例實施配售股份。二零零七年十月十日至十六日，本公司向公司A股股東配售股份1,106,022,150股，配股價格為每股人民幣15.4元，其中無限售條件股東增加228,240,496股；有限售條件股東增加877,781,654股。該部分新增股份於二零零七年十月二十五日獲准在深圳證券交易所上市。二零零七年十月二十二日至十一月五日，配股價格為每股港幣15.91元（按當時匯率折合每股人民幣15.4元），本公司向公司H股股東配售股份195,800,000股，該部分新增股份於二零零七年十一月十四日獲准在香港聯交所上市。配售股份完成後，本公司股份總數為7,234,807,847股，鞍山鋼鐵集團公司持有的A股股份為4,867,680,330股，其他A股股東持有股份為1,281,327,517股，H股股東持有股份為1,085,800,000股。

本公司的主營業務包括生產銷售熱軋板、冷軋板、鍍鋅板、彩塗板、硅鋼、中厚板、線材、大型材、無縫鋼管等鋼鐵產品。廣泛用於汽車、建築、造船、家用電器、鐵路建設、制管等領域。本公司產品在國內外均具有較強的競爭實力，本公司裝備水平處於國內先進水平。

## 公司簡介(續)

### 1. 公司信息

股票上市證券交易所	深圳證券交易所
股票簡稱	鞍鋼股份
股票代碼	000898(A股)
股票上市證券交易所	香港聯合交易所
股票簡稱	鞍鋼股份
股票代碼	0347(H股)
公司的中文名稱	鞍鋼股份有限公司
公司的中文簡稱	鞍鋼股份
公司的英文名稱	Angang Steel Company Limited
公司的英文名稱縮寫	ANSTEEL
本公司法定代表人	張曉剛
註冊地址	中國遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區
註冊地址的郵政編碼	114021
辦公地址	中國遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區
辦公地址的郵政編碼	114021
公司網址	<a href="http://www.ansteel.com.cn">http://www.ansteel.com.cn</a>
公司電子信箱	<a href="mailto:ansteel@ansteel.com.cn">ansteel@ansteel.com.cn</a>

### 2. 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	付吉會	靳毅民
聯繫地址	中國遼寧省鞍山市千山區 千山西路1號	中國遼寧省鞍山市千山區 千山西路1號
電話	0412-8419192	0412-8419192、8417273
傳真	0412-6727772	0412-6727772
電子信箱	<a href="mailto:ansteel@ansteel.com.cn">ansteel@ansteel.com.cn</a>	<a href="mailto:ansteel@ansteel.com.cn">ansteel@ansteel.com.cn</a>

### 3. 信息披露及備置地地點

公司選定境內信息披露報紙	《中國證券報》、《證券時報》
登載年報的中國證監會指定網站	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司境外信息披露網址	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> <a href="http://angang.wspr.com.hk">http://angang.wspr.com.hk</a>
公司年度報告備置地地點	本公司董事會秘書室

# 會計數據和財務指標摘要

## 一、主要會計數據和財務指標

金額單位：人民幣百萬元

項目	2012年度	2011年度	本年比 上年增減 (%)	2010年度
營業收入	<b>77,748</b>	90,423	-14.02	92,431
營業利潤	<b>-5,563</b>	-3,446	-61.43	2,253
利潤總額	<b>-5,496</b>	-3,281	-67.51	2,358
歸屬於上市公司股東的 淨利潤	<b>-4,157</b>	-2,146	-93.71	2,039
歸屬於上市公司股東的 扣除非經常性損益的淨利潤	<b>-4,207</b>	-2,270	-85.33	1,960
經營活動產生的現金流量淨額	<b>1,453</b>	4,663	-68.84	9,026
基本每股收益 (人民幣元/股)	<b>-0.575</b>	-0.297	-93.60	0.282
稀釋每股收益 (人民幣元/股)	<b>-0.575</b>	-0.297	-93.60	0.282
扣除非經常性損益後的基本 每股收益(人民幣元/股)	<b>-0.581</b>	-0.314	-85.03	0.271
扣除非經常性損益後的稀釋 每股收益(人民幣元/股)	<b>-0.581</b>	-0.314	-85.03	0.271
加權平均淨資產收益率(%)	<b>-8.54</b>	-4.09	下降4.45個 百分點	3.83
扣除非經常性損益後的加權 平均淨資產收益率(%)	<b>-8.64</b>	-4.33	下降4.31個 百分點	3.68



# 會計數據和財務指標摘要(續)

## 一. 主要會計數據和財務指標(續)

項目	2012年末	2011年末	本年末比 上年末增減 (%)	2010年末
資產總額	<b>101,237</b>	102,988	-1.70	105,114
負債總額	<b>53,008</b>	50,683	4.59	49,769
歸屬於上市公司股東的 所有者權益	<b>46,598</b>	50,751	-8.18	54,068
歸屬於上市公司股東的每股 淨資產(人民幣元/股)	<b>6.44</b>	7.01	-8.13	7.47
資產負債率(%)	<b>52.36</b>	49.21	上升3.15個 百分點	47.35
總股本	<b>7,235</b>	7,235	—	7,235

## 二. 非經常性損益的項目及影響利潤金額

金額單位：人民幣百萬元

非經常性損益項目	2012年	2011年	2010年
1. 非流動資產處置損益	<b>11</b>	7	4
2. 計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務 密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準 定額或定量持續享受的政府補助除外	<b>60</b>	190	117
3. 除上述各項之外的其他營業外收入和支出	<b>-4</b>	-32	-16
4. 少數股東權益影響額	—	—	—
5. 所得稅影響額	<b>-17</b>	-41	-26
合計	<b>50</b>	124	79

說明：非經常性損益項目中的數字「+」表示收益或收入，「-」表示損失或支出。



本人謹此代表鞍鋼股份有限公司董事會提呈本公司截至二零一二年十二月三十一日止年度報告，並向各位股東致意。

## 二零一二年經營業績

按《中國企業會計準則》，本集團截至二零一二年十二月三十一日止年度實現歸屬於本公司股東的淨虧損為人民幣4,157百萬元，比上年減少93.71%，基本每股虧損為人民幣0.575元。

## 利潤分配

經過中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)審計確認，按《中國企業會計準則》，2012年度實現歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣-4,157百萬元。因為公司虧損，根據中國法規及本公司章程，2012年度本公司不提取盈餘公積金。董事會建議，2012年度本公司不進行利潤分配，也不進行公積金轉增股本。此項預案尚須提交本公司二零一二年度股東大會供股東審議。

## 業務回顧

2012年，鋼鐵行業進入「寒冬」，市場形勢不斷惡化，面對更加激烈的競爭和前所未有的嚴峻挑戰，全公司廣大幹部職工統一思想，轉變觀念，堅定信心，迎難而上，加大降本增效力度，實現了生產經營穩定運行。

### (1) 發揮協同優勢，精益化生產組織能力得到新提升。

報告期內，本集團生產鐵2,028.83萬噸，比上年下降0.75%；鋼1,962.88萬噸，比上年下降0.78%；鋼材1,909.11萬噸，比上年下降0.41%。銷售鋼材1,887.60萬噸，比上年增加0.20%，實現鋼材產銷率為98.87%。

2012年，公司堅持按照「效益優先、規模適度、指標改善、成本最低」的原則組織生產。鐵前系統重點抓好高爐「維穩」，優化配煤配礦，全面降低煉鐵成本；煉鋼系統堅持分線管理，優化爐料結構，實現了生產的穩定和低成本運行；軋鋼系統嚴格按合同組織生產，力保高效品種、產線的滿負荷生產。通過精益組織，實現生產運行穩定順暢，主要產品產量全面完成指標計劃，運行成本持續降低，主要技術經濟指標有效改善。

### (2) 適時調整物流和採購策略，實施低成本運營取得新成效。

緊跟市場變化，通過公開尋源方式，積極引入新供方，打破獨家供貨，持續擴展功能承包項目，避峰就谷，擇機採購，大大降低了原燃料採購成本。成立了物流優化攻關小組，實施物流預報，優化物流運輸組織。加大了配煤配礦調整力度，大力挖掘和開發內外部低價料資源。清庫、替代品種、現貨鐵料以及地礦、地煤的使用比例不斷提高，同時根據原料市場變化，動態、快速地調整庫存，初步形成了一套有效機制和辦法，大大降低了經營風險。

## 業務回顧(續)

### (3) 大力開拓市場，營銷管理水平得到新提高。

以效益最大化為目標，加大調整品種結構力度，加大汽車用鋼、管線鋼、高端家電用鋼等高附加值產品的銷售比例，全年實現高附加值產品722萬噸的銷售目標，其中管線鋼、工程機械用鋼等品種創近年新高，專用材比例達到79%。

大力開發直供企業，建立關鍵客戶管理及服務機制，深化EVI管理，強化產銷研「一體化」功能，加大銷售力度，提高市場佔有率。緊跟行業及地區需求，大力開發中小直供企業，全年直供企業訂貨比例達到65%。

以市場為導向，持續加大東北地區市場現貨銷售量，近域市場流向同比增加。加大重點工程投標力度，相繼中標世界最長跨海大橋——港珠澳大橋、西氣東輸三線、中緬管線和中石化天津儲油罐等大型重點工程，提高了品牌知名度。

大力開拓海外市場，促進國際化經營，實現出口結算量169.73萬噸。

## 業務回顧(續)

### (4) 強化能源管理，節能減排工作取得新進步。

樹立「經營能源」理念，加強能源基礎管理，提升能源管理實效。全年實施節能項目和合同能源管理項目52項，投資人民幣2.29億元。其中煉鐵總廠二燒餘熱蒸汽回收發電、2150生產線加熱爐餘熱回收、供二發電南區鍋爐增燒煤氣項目陸續投產運行，年節約標煤2.9萬噸。充分挖掘發電潛力，自發電比例達到54%。

噸鋼綜合能耗、噸鋼耗新水等指標均創歷史最好水平。全年實現重大環境污染事故為零，大氣污染源排放達標率、危險廢物無害化處置率、廢舊物資回收利用率均達到100%。



## 業務回顧(續)

### (5) 推進技術創新，科研開發邁上新臺階。

加大科研投入力度，推進重點技術開發項目，全年確立科研項目327個。

X80級抗大變形寬厚板通過了中石油鑒定。超高強韌汽車用鋼、超寬厚板、超薄寬板等新產品開發取得實質性進展。全年開發新產品440萬噸，新產品比例達到22%。

「含鐵塵泥高效再資源化新工藝開發與應用」等9項科技成果中3項達到國際領先水平，6項達到國際先進水平。大線能量焊接用船舶及海洋工程系列鋼板等8項新產品榮獲省級優秀新產品稱號。全年取得國家受理專利700件，授權專利487件，取得專有技術685件。在第七屆國際發明專利展覽會上，獲得金獎6項。

### (6) 加快設備升級，技術改造和資本性項目建設取得新進展。

全年完成固定資產投資人民幣36.5億元。西區燒結餘熱發電技術改造工程等19項在線資本性投資項目投入運行。化工四期焦爐、乾熄焦及發電機組、本部新建1號轉爐煤氣櫃、新建2萬立污氮壓縮機、鞍營兩地厚板熱處理生產線、焦油擴容改造一期工程等項目相繼投產。10號高爐改造按期推進。立項放行了取向硅鋼實驗室項目、2150生產線超快冷項目、西部電站鍋爐改燒混合煤氣項目、煉鋼四工區1、2號鑄機電磁制動、3號鑄機生產汽車板坯完善項目、大型廠新建鋼軌全長淬火生產線、熱軋廠2150生產線高強卷取機改造、冷軋廠鍍鋅線改造以及軍工配套改造等一系列重大項目。

## 新年發展規劃

### 1. 行業競爭格局和發展趨勢

不利方面：受歐美債務危機蔓延加劇影響，全球經濟復蘇前景黯淡，發達經濟體依然疲弱，存在經濟繼續下行風險。據國際貨幣基金組織(IMF)預測，2013年世界經濟增長僅為3.6%，處在弱增長區間，完全走出低谷尚需時日。國內出口、投資、消費三大需求普遍低於市場預期，宏觀調控任務仍然艱巨，增長放緩與通脹並存的尷尬局面短時間難以改變。國內鋼鐵行業正面臨著最為嚴峻的形勢，產能嚴重過剩，原燃料價格持續高位運行的局面仍未改變。鋼鐵下游機械和造船行業依舊低迷，家電和建築行業繼續調整。同時國際貿易保護再次抬頭，摩擦不斷，出口貿易難以改善。

有利方面：今年的中央經濟工作會議提出，將採取一系列措施，穩步增長，擴大內需，加快調整產業結構，把化解產能過剩矛盾作為工作重點，把積極穩妥推進城鎮化建設作為主要任務，固定資產投資有望略有增長。我國處於重要戰略機遇期的基本判斷沒有改變，2013年國內GDP仍將保持8%左右的平穩增長態勢。國內鋼鐵企業更加注重發展質量，不再盲目擴大生產規模。國內外礦山正在加快建設，形成新的產能，鐵礦石供大於求的格局基本形成，鋼企運行成本壓力有望得到一定的緩解。而需求面有鐵路建設提速，房地產調控政策持續不放鬆但繼續緊縮可能性不大，總需求有望出現增量。

### 2. 公司發展戰略

2013年，公司將圍繞實現「扭虧為盈」的目標，實施「穩中求進、效益為先、剛性執行」的戰略，提升企業的市場應變能力、變革創新能力、差異化競爭能力和綜合管理能力。

## 新年度發展規劃(續)

### 3. 2013年度經營方針

- (1) 實施全面創新，緊緊盯住進口產品替代和國內特殊用鋼的需求，加大新產品開發力度，在品種質量效益型道路上實現新突破。
- (2) 加大營銷、服務、採購工作力度，在提升國際國內「兩個市場」協同創效能力上實現新突破。
- (3) 提高「一站式」服務水平，在大物流管理體系建設上實現新突破。
- (4) 優化生產要素，在提升精益化生產保證能力上實現新突破。
- (5) 加大節能減排力度，在踐行綠色發展上實現新突破。
- (6) 全面加強運營管理，在提升經營管控能力上實現新突破。
- (7) 完善管理體制和運行機制，在深化企業改革上實現新突破。

### 4. 資金需求計劃

2013年本集團化工四期、五期焦爐改造、鮫魚圈3.8m中厚板工程等主要建設項目及對外投資擬投入資金人民幣5,105百萬元。

2013年本集團所需資金來源主要為短期融資券、中期票據、經營活動產生的現金流入和銀行借款。

董事長  
張曉剛

中國·鞍山  
二零一三年三月二十七日



董事會謹呈截至二零一二年十二月三十一日止年度報告及經審核財務報告。

## 一. 主營業務

本公司是國內大型鋼材生產企業，主要業務為生產及銷售熱軋產品、冷軋產品、中厚板及其他鋼鐵產品等。

### 2012年主營業務構成情況

#### 本集團主營業務分行業、產品情況表

金額單位：人民幣百萬元

	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入 比上年 同期增減 (%)	營業成本 比上年 同期增減 (%)	毛利率比上 年同期增減 (個百分點)
<b>分行業</b>						
鋼壓延加工業	77,531	75,375	2.78	-14.05	-12.55	-1.67
<b>分產品</b>						
熱軋薄板						
系列產品	27,015	26,408	2.25	-1.48	0.27	-1.70
冷軋薄板						
系列產品	29,653	28,581	3.62	-18.70	-14.55	-4.68
中厚板	9,367	8,951	4.44	-34.19	-36.88	4.08

## 一. 主營業務(續)

### 2012年主營業務構成情況(續)

說明：

- 1) 冷軋薄板系列產品營業收入較上年同期降低主要原因一是由於產品價格下降影響，二是由於產品銷量減少影響；營業成本降低主要原因一是公司加大降成本力度，嚴格控制各項消耗，提高經濟技術指標，工序成本降低影響，二是由於原燃料價格下降影響，三是由於產品銷量減少影響；毛利率降低主要是由於鋼材價格降低幅度大於外部原燃料價格下降幅度，儘管公司不斷加大降本增效力度，但不能彌補鋼材價格下降帶來的效益損失。
- 2) 中厚板產品營業收入較上年同期降低一是由於產品銷量減少影響，二是由於產品價格降低影響；營業成本降低主要原因一是由於產品銷量減少影響，二是公司持續推行實施降本增效、市場倒逼等運行方案，工序成本降低影響，三是由於原燃料價格下降影響；毛利率上升主要原因是中厚板產品銷售前期計提跌價準備產品影響。

### 本集團主營業務收入按銷往地區分布的構成情況

金額單位：人民幣百萬元

	主營業務收入	主營業務收入 比上年增減 (%)
東北地區	27,718	-18.59
華北地區	8,426	-21.14
華東地區	17,601	-13.56
華南地區	14,769	1.53
中南地區	896	-29.17
西北地區	452	-17.67
西南地區	170	-30.04
出口	7,499	-11.87
合計	77,531	-14.05

## 二. 董事

本公司於報告期內及截至本報告日期的董事為：

### 執行董事

張曉剛

楊華

陳明

于萬源

付吉會

### 獨立非執行董事

李世俊

馬國強

鄭志傑

董事簡介的詳情載於本年報第68至第70頁。

董事會已根據香港上市規則第3.13條收取各獨立非執行董事的獨立確認書。董事會已妥為審閱獨立確認書，並認為獨立非執行董事於報告期內獨立。

## 三. 會計政策及合併範圍

與去年的財務報告比較，本集團的會計政策、會計估計及會計方法並無改變。

與去年的財務報告比較，本集團的合併範圍並無改變。

## 四. 公司利潤分配及分紅派息情況

### 報告期內利潤分配政策特別是現金分紅政策的制定、執行或調整情況

根據中國證監會《關於進一步落實上市公司現金分紅有關事項的通知》要求，公司於2012年8月27日召開的第五屆董事會第三十七次會議審議批准了《關於修改〈公司章程〉的議案》。該議案中就公司的分紅政策作了修訂。明確了現金分紅的具體條件和比例、利潤分配方案的審議程序，並對利潤分配政策的調整或變更程序作出了明確的要求。該議案現已獲得了公司股東大會的批准。

利潤分配政策符合公司章程及審議程序的規定，充分保護中小投資者的合法權益；是由獨立董事發表意見，有明確的分紅標準和分紅比例；以及利潤分配政策調整及變更的條件和程序合規、透明。

### 公司近3年(含報告期)的利潤分配預案或方案及資本公積金轉增股本預案及方案情況

#### 1. 公司2012年度利潤分配預案

經過中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)審計確認，按《中國企業會計準則》，2012年度實現歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣-4,157百萬元。因為公司虧損，根據中國法規及本公司章程，2012年度本公司不提取盈餘公積金。董事會建議，2012年度本公司不進行利潤分配，也不進行公積金轉增股本。此項預案尚須提交二零一二年度股東周年大會審議。

## 四. 公司利潤分配及分紅派息情況(續)

### 公司近3年(含報告期)的利潤分配預案或方案及資本公積金轉增股本預案或方案情況(續)

#### 2. 公司2011年度利潤分配方案

經過中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)審計確認，並經過公司二零一一年度股東周年大會審議批准，按《中國企業會計準則》，2011年度實現歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣-2,146百萬元。因為公司虧損，根據中國法規及本公司章程，2011年度本公司不提取盈餘公積金。2011年度本公司不進行利潤分配，也不進行公積金轉增股本。

#### 3. 公司2010年度利潤分配方案

經過中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)審計確認，並經過公司二零一零年度股東周年大會審議批准，按《中國企業會計準則》，2010年度本公司實現歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣2,039百萬元，2010年年末本公司可供股東分配的利潤為人民幣11,672百萬元。根據中國法規及本公司章程，以總股本7,234,807,847股為基數，2010年度每股派發現金紅利人民幣0.15元(含稅)，向股東分配可供分配利潤人民幣1,085百萬元。方案實施後，可供分配利潤剩餘人民幣10,587百萬元。

### 公司近三年現金分紅情況表

金額單位：人民幣百萬元

分紅年度	現金分紅 金額(含稅)	分紅年度 合併財務	
		報表中歸屬於 本公司股東 的淨利潤	佔合併財務 報表中歸屬於 本公司股東的 淨利潤的比率 (%)
2012年度	0	-4,157	0
2011年度	0	-2,146	0
2010年度	1,085	2,039	53.21

# 董事會報告(續)

## 五. 主要子公司、參股公司分析

金額單位：人民幣百萬元

公司名稱	公司類型	所處行業	主要產品或服務	註冊資本	截至		二零一二年 十二月 三十一日的	二零一二年 十二月 三十一日的	二零一二年 營業收入	二零一二年 營業利潤	二零一二年 淨利潤
					二零一二年 十二月 三十一日的	二零一二年 十二月 三十一日的					
鞍鋼武漢	全資子公司	鋼壓延加工業	鋼材及相關產品的生產、加工、批零兼營	108	134	106	—	-3	-2		
鞍鋼莆田	控股子公司	鋼壓延加工業	黑色金屬壓延加工，鋼材軋製的副產品、冶金零部件的生產製造，銷售鋼材產品，鋼材產品的加工及相關服務	1,500	3,685	1,435	—	-60	-45		
鞍鋼合肥	全資子公司	鋼壓延加工業	鋼材及相關產品的生產、加工、批發、零售	97.5	104	97	1	-2	-1		
鞍鋼廣州	控股子公司	鋼壓延加工業	鋼材及相關產品的生產、加工、批發、零售	80	39	39	—	-1	-1		
鞍鋼天鐵	合營子公司	鋼壓延加工業	鋼壓延深加工：冷軋板、鍍鋅板、彩塗板生產、加工、銷售；冶金設備技術諮詢、技術服務（不含中介）；進出口業務	3,700	8,084	2,633	3,228	-575	-435		
鞍帶大連	中外合作企業	鋼壓延加工業	生產成卷的熱鍍鋅及合金化鋼板材和帶材產品，銷售自產產品並提供售後服務	13200 萬美元	3,398	2,570	4,570	599	564		
鞍鋼大船	有限責任公司	鋼壓延加工業	鋼材加工、結構件製作及配送、銷售	380	1,065	448	1,686	16	11		
一汽鞍井	中外合作企業	鋼壓延加工業	鋼材產品的加工生產及相關服務	90.374	298	175	426	28	20		
鞍帶長春	中外合作企業	鋼壓延加工業	生產、加工銷售鋼材服務及鋼材服務產品及其他相關的商業活動	1200 萬美元	367	121	1,184	27	24		
瀋陽鋼加	有限責任公司	鋼壓延加工業	鋼材加工倉儲配送	104	309	99	309	-9	-6		
長春拼焊板	中外合資經營	鋼壓延加工業	激光拼焊板生產	1000 萬美元	199	127	555	48	36		
鞍鋼財務公司	有限責任公司	金融業	存貸款及融資等	1,000	24,837	2,835	667	539	404		

## 六. 主要供應商及客戶

### 本公司主要客戶的情況

前五名客戶合計銷售金額(人民幣百萬元)	15,701
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額的比例	20.72%
最大客戶應佔銷售總額(人民幣百萬元)	6,844
最大客戶應佔銷售總額佔全年銷售總額的比例	9.03%

### 本公司主要供應商的情況

前五名供應商合計採購金額(人民幣百萬元)	34,677
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額的比例	54.26%
最大供應商應佔採購總額(人民幣百萬元)	14,415
最大供應商應佔採購總額佔全年採購總額的比例	22.56%

在二零一二年度，除予本年度報告所披露者外，概無任何董事或監事，其聯繫人士或任何股東(據董事會所知持有5%或以上本公司之股份)在本公司前五大供應商或前五大客戶中佔有權益。

## 七. 董事及監事服務合約

本公司董事及監事分別與本公司訂立服務合約，合約為期三年。董事及監事概無與本公司訂立本公司於一年內終止而須作出賠償(法定賠償除外)的任何服務合約。

## 八. 購買、出售及贖回上市股份

本報告期內，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回其任何證券。

## 九. 優先購買權

根據本公司之章程或中國法律，並無規定本公司需對現有的股東按其持股比例給予優先購買新股之權利。

## 十. 董事及監事之合約權益

二零一二年度內概無任何董事及監事於本公司、控股公司或控股公司的附屬公司所訂立的合約之中擁有任何重大權益。

## 十一. 董事於競爭業務中的權益

概無董事及彼等各自的聯繫人(定義見香港上市規則)於任何與本公司或控股公司或其任何子公司業務構成或可能構成競爭業務的業務中擁有任何權益。

## 十二. 第十三章披露

董事確認於二零一二年並無發生任何事項而須根據上市規則第13.13至13.19條遵守有關披露規定。本公司控股股東之股份未有因借貸、擔保或其他支持本公司履行義務之事項而抵押，本公司亦未簽署任何造成控股股東發行任何具體義務之借款協議。

## 十三. 足夠公眾持股量

根據本公司從公開途徑所得之資料及據董事於本年報刊發前最後可行日期所知，本公司於年內一直維持香港上市規則所規定之足夠公眾持股量。

## 十四. 固定資產

年內固定資產之變動情況已載於本年報財務報表註釋七.10，第161至第162頁。

## 十五. 經營業績

本公司截至二零一二年十二月三十一日止年度的業績及當日的財務狀況已載於本年報財務報表。



## 十六. 股本

年內股本之變動情況已載於本年報財務報表之註釋七.29，第175頁。

## 十七. 儲備

儲備變動情況已載於本年報財務報表註釋七.30、七.31及七.32，第175至第176頁。

## 十八. 職工退休金計劃

有關本公司職工退休金計劃之詳情載於本年報財務報表註釋七.21，第169頁。

## 十九. 關連方交易

二零一二年，本公司根據適用的會計標準與被視為關連方的各方訂立了一些交易。一些當中的關連方交易被視為關連交易或持續關連交易，並已遵守香港上市規則及深圳上市規則的有關申報、公告及股東批准規定。該等關連方交易的詳情載於本年報第188至第196頁的財務報表附註九。年內本公司主要關連交易及持續性關連交易詳情已載於本年報第48至第58頁。

## 二十. 五年概要

本公司五個年度的業績和資產負債表的概要已載於本年報第210頁。

## 二十一. 審計師

二零一二年度內，中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)獲聘為本公司的審計師。

本公司擬於二零一三年五月三十一日召開的二零一二年度股東大會上，建議聘請中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司二零一三年度的審計師。

承董事會命

**張曉剛**

董事長

二零一三年三月二十七日

# 監事會報告

本年度本公司監事會依照《公司法》與本公司章程，認真履行職責，維護股東和本公司的合法權益。

**(一) 出席股東大會2次，列席本公司董事會4次，召開監事會議6次。在充分了解本公司生產經營重大決策及實施過程情況的基礎上，監事會已獨立提出意見和建議。**

1. 本公司於2012年3月27日召開第五屆監事會第十四次會議，公司全體監事參加了會議，2012年3月28日在《中國證券報》、《證券時報》和巨潮資訊網<http://www.cninfo.com.cn>刊登了《鞍鋼股份有限公司第五屆監事會第十四次會議決議公告》。
2. 本公司於2012年4月25日召開第五屆監事會第十五次會議，公司全體監事參加了會議，會議審議並批准了本公司《2012年第一季度報告》及其摘要。
3. 本公司於2012年6月20日召開第五屆監事會第十六次會議，公司全體監事參加了會議，2012年6月21日在《中國證券報》、《證券時報》和巨潮資訊網<http://www.cninfo.com.cn>刊登了《鞍鋼股份有限公司第五屆監事會第十六次會議決議公告》。

**(一) 出席股東大會2次，列席本公司董事會4次，召開監事會議6次。在充分了解本公司生產經營重大決策及實施過程情況的基礎上，監事會已獨立提出意見和建議。(續)**

4. 本公司於2012年8月27日召開第五屆監事會第十七次會議，公司全體監事參加了會議，會議審議並批准了本公司《2012年半年度報告》及其摘要。
5. 本公司於2012年10月24日召開第五屆監事會第十八次會議，公司全體監事參加了會議，會議審議並批准了本公司《2012年第三季度報告》及其摘要。
6. 本公司於2012年11月16日召開第五屆監事會第十九次會議，公司全體監事參加了會議，2012年11月17日在《中國證券報》、《證券時報》和巨潮資訊網<http://www.cninfo.com.cn>刊登了《鞍鋼股份有限公司第五屆監事會第十九次會議決議公告》。

**(二) 2012年度，監事會對本公司運作是否符合《公司法》等有關法律法規及本公司章程情況進行了監督，對本公司與鞍山鋼鐵集團公司的關聯交易進行監督。監事會對監督事項無異議。**

本公司監事會對下列事項發表獨立意見：

1. 報告期內，本公司依法運作，無違規行為，有完善的內部控制制度，決策程序合法。
2. 本公司董事、高級管理人員執行職務時無違反法律、法規、本公司章程或損害本公司利益的行為。
3. 本公司財務報告真實反映了本公司的財務狀況和經營成果。
4. 本公司收購資產交易價格合理，無內幕交易，未損害部分股東的權益或造成公司資產流失。
5. 本公司本年度在生產經營中，日常持續性關連交易及其他關連交易皆是公平的，無內幕交易，未損害本公司利益。

代表監事委員會

**蘇文生**

監事會主席

二零一三年三月二十七日

## 一. 主營業務分析

### 1. 概述

金額單位：人民幣百萬元

項目	2012年	2011年	本報告期比 上年同期增減 (%)	大幅度變動的 情況及原因
營業收入	77,748	90,423	-14.02	
營業成本	75,630	86,406	-12.47	
銷售費用	1,355	1,549	-12.52	
管理費用	3,023	3,339	-9.46	
財務費用	1,846	1,470	25.58	
現金流量淨額	-292	-1,310	77.71	註

註：現金流量淨額比上年度增加人民幣1,018百萬元，主要原因一是由於本年銷售商品、提供勞務收到的現金減少，引起經營活動產生的現金流量淨流入額較上年減少人民幣3,210百萬元影響；二是由於購建固定資產及在建工程支出減少，使投資活動產生的現金淨流出額較上年減少人民幣2,794百萬元影響；三是由於本年取得借款收到的現金大於償還借款支付的現金，使籌資活動產生的現金淨流入額較上年增加人民幣1,434百萬元影響。

# 管理層討論與分析(續)

## 一. 主營業務分析(續)

### 2. 收入

公司實物銷售收入是否大於勞務收入

是  否

行業分析	項目	2012年	2011年	同比增減 (%)
鋼壓延加工業	銷售量(萬噸)	<b>1,887.60</b>	1,883.83	0.20
	生產量(萬噸)	<b>1,909.11</b>	1,916.96	-0.41
	庫存量(萬噸)	<b>55.49</b>	53.19	4.32

相關數據同比發生變動30%以上的，應當說明原因

適用  不適用

訂單收入佔比超過50%

適用  不適用

報告期內產品或服務發生重大變化或調整

適用  不適用

## 一. 主營業務分析(續)

### 3. 成本

#### 行業分析：

金額單位：人民幣百萬元

行業分析	項目	2012年		2011年		同比增減 (%)
		金額	佔營業 成本比重 (%)	金額	佔營業 成本比重 (%)	
鋼壓延加工業	原材料	33,776	44.81	39,950	46.35	-15.45
	輔助材料	3,950	5.24	4,525	5.25	-12.71
	備品備件及工具	1,085	1.44	1,120	1.30	-3.13
	燃料	20,502	27.20	23,177	26.89	-11.54
	動力	6,286	8.34	5,585	6.48	12.55
	工資及福利費	2,261	3.00	2,284	2.65	-1.01
	折舊費	5,435	7.21	6,525	7.57	-16.70
	其他	2,080	2.76	3,026	3.51	-31.26
	合計	75,375	100.00	86,192	100.00	-12.55

### 4. 費用

金額單位：人民幣百萬元

項目	2012年	本報告期比	
		2011年	上年同期增減 (%)
銷售費用	1,355	1,549	-12.52
管理費用	3,023	3,339	-9.46
財務費用	1,846	1,470	25.58
所得稅費用	-1,116	-949	-17.60

# 管理層討論與分析(續)

## 一. 主營業務分析(續)

### 5. 研發支出

金額單位：人民幣百萬元

項目	2012年	2011年	同比增減 (%)
本期計入當期損益研發支出	2,157	2,146	0.51
本期確認無形資產研發支出	—	—	—
研發支出合計	2,157	2,146	0.51
研發支出總額佔 淨資產比例(%)	4.63	4.23	0.40
研發支出總額佔營業收入比例(%)	2.77	2.37	0.40

### 6. 現金流

金額單位：人民幣百萬元

項目	2012年	2011年	同比增減 (%)
經營活動現金流入小計	75,479	90,855	-16.92
經營活動現金流出小計	74,026	86,192	-14.11
經營活動產生的現金流量淨額	1,453	4,663	-68.84
投資活動現金流入小計	278	74	275.68
投資活動現金流出小計	3,030	5,620	-46.09
投資活動產生的現金流量淨額	-2,752	-5,546	50.38
籌資活動現金流入小計	53,639	24,884	115.56
籌資活動現金流出小計	52,632	25,311	107.94
籌資活動產生的現金流量淨額	1,007	-427	335.83
現金及現金等價物淨增加額	-292	-1,310	77.71



## 一. 主營業務分析(續)

### 6. 現金流(續)

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- (1) 經營活動產生的現金流量淨額比上年減少，主要原因是由於本年鋼材產品價格下降影響銷售商品、提供勞務收到的現金減少。
- (2) 投資活動現金流入比上年增加，主要原因是取得投資公司分紅收到的現金增加影響。
- (3) 投資活動現金流出比上年減少，主要原因是由於購建固定資產及在建工程支出現金減少影響。
- (4) 投資活動產生的現金流量淨流出額比上年減少，主要原因是由於購建固定資產及在建工程支出現金減少影響。
- (5) 籌資活動現金流入比上年增加，主要原因是取得借款收到的現金增加影響。
- (6) 籌資活動現金流出比上年增加，主要原因是償還債務支付的現金增加影響。
- (7) 籌資活動產生的現金流量淨額比上年增加，主要原因是由於本年取得借款收到的現金大於償還借款支付的現金影響。
- (8) 現金及現金等價物淨增加額比上年增加，主要原因一是由於本年銷售商品、提供勞務收到的現金減少，引起經營活動產生的現金流量淨流入額較上年減少人民幣3,210百萬元影響；二是由於購建固定資產及在建工程支出減少，使投資活動產生的現金淨流出額較上年減少人民幣2,794百萬元影響；三是由於本年取得借款收到的現金大於償還借款支付的現金，使籌資活動產生的現金淨流入額較上年增加人民幣1,434百萬元影響。

## 一. 主營業務分析(續)

### 7. 流動資金情況、財政資源

截至2012年12月31日，本集團的現金及現金等價物約為人民幣2,049百萬元，較2011年減少12.47%。

截止2012年12月31日，本集團長期借款(不含一年內到期部分)為人民幣8,364百萬元，借款利率為5.535%-6.9%，借款期限為3年到25年，借款將於2014年至2030年到期，主要用於補充流動資金、項目借款。本集團一年內到期長期借款為人民幣7,501百萬元。

本集團資信狀況良好，2012年經中誠信國際信用評級有限責任公司評級委員會審定，公司長期信用等級為「AAA」。2012年與公司有戰略合作關係的九家金融機構為公司授信。本集團有能力償還到期債務。

本集團截至2012年12月31日，資本承諾總額為人民幣1,559百萬元，主要為已簽訂尚未履行或尚未完全履行的建設改造合同及已簽訂尚未履行或尚未完全履行的對外投資合同。

### 8. 外匯風險

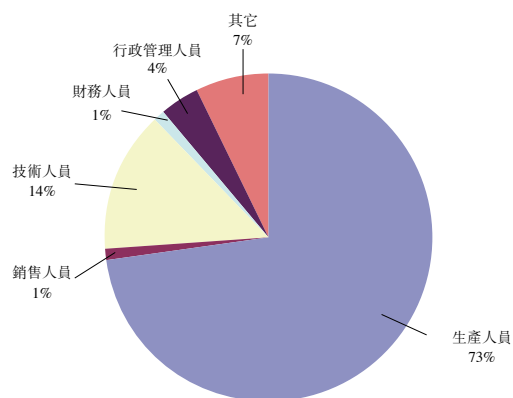
本集團在出口銷售產品、進口採購生產用原材料以及工程用設備等主要外幣交易採用鎖定的固定匯率與進出口代理進行結算。因此，本集團並無交易方面的重大外幣風險。我們大部分業務以人民幣結算。截至2012年12月31日，本集團約99.98%的借款以人民幣計值，以及約0.02%的借款以歐元計值，而本集團所持100%的現金及現金等價物以人民幣計值。本集團的管理層一直監察外匯風險，而本集團並未以任何金融工具對沖貨幣風險。

## 一. 主營業務分析(續)

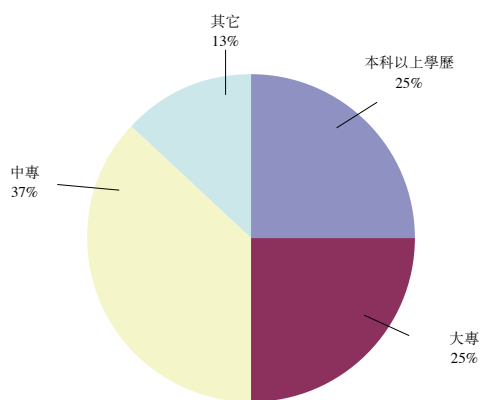
### 9. 員工

截至2012年12月31日，本公司擁有28,044名員工。報告期內，本公司支付的員工成本約人民幣2,682百萬元，較2011年減少2.76%。

按專業構成：



按教育程度：



# 管理層討論與分析(續)

## 一. 主營業務分析(續)

### 9. 員工(續)

2012年組織職工參加集中培訓26,170人次。其中：組織高層管理人員參加政治理論、戰略管理培訓431人次；組織管理和專業技術人員參加管理知識、專項技術培訓8,040人次；組織高技能人才創新能力培訓590人次；組織生產人員參加技術等級、設備點檢培訓5,763人次；組織特種作業安全資質培訓9,544人次；組織班組長安全、職業化訓練培訓2,342人次。組織委培在職攻讀碩士學位78人。組織管理和專業技術人員高校進修134人。完成職工崗位知識與操作技能培訓23,721人次。

通過培訓，提高了員工隊伍整體素質，為本公司生產經營目標的實現提供了有力的人力資源保證。

本公司對高級管理人員實行崗薪和風險年薪的分配方式，對科研崗位實行崗薪和新產品開發利潤提成獎的分配方式，對銷售崗位實行與銷售利潤掛鈎的分配方式，對其他崗位實行崗薪工資的分配方式。

### 10. 重大收購及出售

報告期內，除本年報第48至第60頁《重大事項》一節所披露者外，本公司的子公司及聯營公司概無任何重大收購及出售。

## 一. 主營業務分析(續)

### 11. 市場回顧

#### 2012年主營業務構成情況

#### 本集團主營業務分行業、產品情況表

金額單位：人民幣百萬元

分行業	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入	營業成本	毛利率比
				比上年 同期增減 (%)	比上年 同期增減 (%)	上年 年同期增 減 (%)
鋼壓延加工業	77,531	75,375	2.78	-14.05	-12.55	-1.67
<b>分產品</b>						
熱軋薄板						
系列產品	27,015	26,408	2.25	-1.48	0.27	-1.70
冷軋薄板						
系列產品	29,653	28,581	3.62	-18.70	-14.55	-4.68
中厚板	9,367	8,951	4.44	-34.19	-36.88	4.08

說明：

- 1) 冷軋薄板系列產品營業收入較上年同期降低主要原因一是由於產品價格下降影響，二是由於產品銷量減少影響；營業成本降低主要原因一是公司加大降成本力度，嚴格控制各項消耗，提高經濟技術指標，工序成本降低影響，二是由於原燃料價格下降影響，三是由於產品銷量減少影響；毛利率降低主要是由於鋼材價格降低幅度大於外部原燃料價格下降幅度，儘管公司不斷加大降本增效力度，但不能彌補鋼材價格下降帶來的效益損失。
- 2) 中厚板產品營業收入較上年同期降低一是由於產品銷量減少影響，二是由於產品價格降低影響；營業成本降低主要原因一是由於產品銷量減少影響，二是公司持續推行實施降本增效、市場倒逼等運行方案，工序成本降低影響，三是由於原燃料價格下降影響；毛利率上升主要原因是中厚板產品銷售前期計提跌價準備產品影響。

# 管理層討論與分析(續)

## 二. 資產、負債狀況分析

### 1. 資產項目重大變動情況

金額單位：人民幣百萬元

	2012年末		2011年末		比重增減 (%)	重大變動說明
	金額	佔總資產 比例 (%)	金額	佔總資產 比例 (%)		
貨幣資產	2,049	2.02	2,341	2.27	-0.25	—
應收帳款	2,247	2.22	1,879	1.82	0.40	—
存貨	10,642	10.51	14,242	13.83	-3.32	—
投資性房地產	—	—	—	—	—	—
長期股權投資	2,740	2.71	2,483	2.41	0.30	—
固定資產	51,257	50.63	53,566	52.01	-1.38	—
在建工程	9,736	9.62	9,136	8.87	0.75	—

### 2. 負債項目重大變動情況

金額單位：人民幣百萬元

	2012年末		2011年末		比重增減 (%)	重大變動說明
	金額	佔總資產 比例 (%)	金額	佔總資產 比例 (%)		
短期借款	15,130	14.95	10,630	10.32	4.63	年末比年初增加42%， 主要原因是流動資金 借款增加影響。
長期借款	8,364	8.26	13,135	12.75	-4.49	年末比年初減少36%， 主要原因是一年內到期的 長期借款轉入 一年內到期的 非流動負債影響。

## 二. 資產、負債狀況分析(續)

### 3. 以公允價值計量的資產和負債

金額單位：人民幣百萬元

項目	期初數	報告期	計入權益	報告期	報告期	報告期	期末數
		公允	的累計				
		價值變動	公允價值	的減值			
		損益	變動				
<b>金融資產</b>							
其中：							
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(不含衍生金融資產)							
2. 衍生金融資產							
3. 可供出售金融資產	92	—	7	—	—	—	101
金融資產小計	92	—	7	—	—	—	101
投資性房地產							
生產性生物資產							
其他							
上述合計	92	—	7	—	—	—	101
<b>金融負債</b>							

報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

是  否

### 4. 資本負債的比率

本集團股東權益與負債比率於2012年為0.91倍，2011年為1.03倍。

## 二. 資產、負債狀況分析(續)

### 5. 資產抵押的情況

本集團本年以賬面金額人民幣217百萬元的銀行存單向興業銀行質押，申請開具了相同金額的應付票據，質押期限為2012年7月31日到2013年1月31日。

本集團本年以賬面金額人民幣814百萬元的應收票據向中國銀行質押，申請開具了人民幣753百萬元的應付票據，質押期限為2013年1月到2013年6月。

### 6. 或有負債

本集團截至2012年12月31日，無或有負債。

## 三. 核心競爭力分析

隨著公司近年工藝裝備水平和研發能力的不斷提高，公司已對汽車、船舶、鐵路、電力、石油石化、機械、建築、輕工等行業用鋼具有較強的研發能力，形成了一批具有自主知識產權的、領先的戰略產品。

### 1. 產品核心技術

#### (1) 汽車用鋼

公司主要生產的高強汽車用鋼包括烘烤硬化鋼、雙相鋼、相變誘導塑性鋼和低合金高強鋼4大類。同時公司現已經具備了為汽車製造商提供輕量化鋼材的能力。



## 三. 核心競爭力分析(續)

### 1. 產品核心技術(續)

#### (2) 核電用鋼

核電用鋼開發取得突破性進展，完成核反應堆安全殼、核島關鍵設備、核電配套結構件用鋼等三大系列核電用鋼全系列開發，率先在國內建立核電用鋼質保體系，本公司主編的《核電站用熱軋鋼板》國家強制性標準通過國家審核，贏得核電鋼技術話語權。實現國內獨家生產15MnNi、16MND5等核一級產品，生產出國內最寬的A516核電鋼板。Ni系鋼開發取得跨越發展，5Ni鋼實現國內獨家國產化批量供貨，9Ni鋼成為國內首家完整工藝鏈條生產供貨廠家。

#### (3) 船體及海洋工程用鋼

率先在國內完成了TMCP特厚高強度、超高強度船體及海洋工程用鋼的開發與認證，生產技術水平達到了國際領先水平。率先在國內通過了海洋工程用鋼最高級別FQ70的認證，已供貨各級別海洋工程用鋼近40萬噸。

#### (4) 高速列車用鋼

率先制訂適合我國國情的高速列車轉向架用鋼採購技術條件，實現國內獨家生產高速列車轉向架用鋼S355J2W(H)，到目前為止，本公司是高速列車轉向架製造用鋼唯一供貨商。

#### (5) 橋樑用鋼

免塗漆耐候橋板GR.50W成功用於美國阿拉斯加極寒地區，並率先應用於國內，結束了國內橋樑必須塗漆的歷史。

## 三. 核心競爭力分析(續)

### 1. 產品核心技術(續)

#### (6) 耐酸鋼

公司耐酸鋼Q345NS開發全面滿足鞍鋼煤氣管網升級換代需求，節省塗漆和人工維護費用。實驗室快速腐蝕試驗結果表明：耐酸鋼Q345NS耐腐蝕性能是Q345B的7倍左右，由此預測鞍鋼煤氣管道使用壽命由10年至少提高到30年以上。

#### (7) 取向硅鋼

取向硅鋼研發成果向大生產轉化取得重大進展，30GO120和30HIB120實現了批量生產，27HiB100進入小批量生產階段；公司作為唯一一家企業參加的《超低鐵損變壓器用高硅電工鋼開發》項目獲國家863項目資助，取向硅鋼研發已進入國內先進行列。取向硅鋼取得獨立知識產權專利和專有技術。

#### (8) 管線鋼

成功開發出X80級抗大變形管線鋼，完成千噸批量試製供貨，產品通過西安管材所檢驗評審和中石油、中鋼協鑒定，使本公司成為國內僅有的兩家具備該產品供貨能力的鋼企之一，採用鞍鋼X80抗大變形鋼板所制鋼管通過阿拉斯加管道項目部評審，使本公司成為國內唯一一家通過「阿拉斯加管線工程」項目部單管評審認證的鋼廠。

## 三. 核心競爭力分析(續)

### 2. 工藝核心技術

#### (1) 超快速冷卻技術

軋製系統通過開發並實施了「超快速冷卻技術」工藝技術，打通了厚板超快冷工藝、軋製工藝、加熱工藝路線，降低了原料合金加入量，大大節約了成本，實現了合金減量化。

#### (2) 低碳鋁鎮靜鋼新型脫氧合金化工藝以及轉爐出鋼直接利用錳礦進行合金化等技術

冶煉系統通過開發出低碳鋁鎮靜鋼新型脫氧合金化工藝以及轉爐出鋼直接利用錳礦進行合金化等技術，降低脫氧鋁消耗，同時提高錳鐵收得率，大幅度降低了合金化的成本。

#### (3) 冷軋機板形控制技術與板形控制系統

開發成功了國內第一套工業應用級的冷軋板形測量系統、板形控制系統的研發與工業應用，並將「冷軋機板形控制系統核心技術自主研發與工業應用」技術註冊了技術商標「AnShaper」。這是鞍鋼第一個專用技術商標，它打破了國外對冷軋板形控制系統的長期技術壟斷，使我國成為世界上少數掌握工業應用級全套冷軋帶鋼板形控制技術的國家。該系統通過冷速和冷卻路徑控制，不但可以實現在線淬火工藝，而且可以獲得多樣化的相變組織和寬範圍的材料性能，從而實現熱處理工序的節省和合金元素的減量化。

## 三. 核心競爭力分析(續)

### 3. 節能減排、綠色製造核心技術

#### (1) 焦油渣回配工藝

通過立項科研課題「焦油渣回配工藝研究」，打通了科學使用危險廢物焦油渣的工藝路線，使得每年近萬噸的焦油渣得以循環利用，又降低了生產成本，運行效果顯著。該工藝技術研究與應用屬於行業首創，對化工廢棄物資源化處理起到了綜合的示範作用。

#### (2) 鋼鐵廠烟塵與塵泥資源化利用技術

承擔的國家項目「鋼鐵廠烟塵與塵泥資源化利用技術研究」，開發出塵、泥的鐵、碳、鋅處理回收和綜合利用新工藝。項目提出的技術方案全部實施，減少廢棄物排放量20萬噸，含鐵冶金廢棄物再資源化利用率大於95%。年處理含鐵塵泥20萬噸，創效顯著。

#### (3) 焦化酚氰廢水處理技術

與中國科學院過程工程研究所在多項原創性研究科研成果基礎上，自主集成多項關鍵技術，對三期生物脫氮裝置進行改造，取得了顯著效果。改造後生物脫氮裝置出水COD $\leq$ 50mg/L，總氰降至0.2mg/L。此項目2012年11月已通過中國鋼鐵工業協會成果鑒定，關鍵技術達到國際領先水平。

## 四. 投資狀況分析

### 1. 對外股權投資情況

#### (1) 對外投資情況

##### 對外投資情況表

2012年投資額 (人民幣百萬元)	2011年投資額 (人民幣百萬元)	變動幅度
112	1,123	-90.03%

##### 被投資公司情況表

公司名稱	主要業務	上市公司佔 被投資公司 權益比例 (%)
鞍鋼瀋陽鋼材加工配送有限公司	鋼材加工倉儲配送	30
大連船舶重工集團船務工程有限公司	大型船舶、特種船舶、海洋工程等 船舶修理、改裝	15
大連船舶重工集團鋼業有限公司	大型船舶、特種船舶、海洋工程等 船拆解	15
國汽(北京)汽車輕量化技術研究院有限公司	技術檢測、技術開發、技術轉讓、 技術諮詢、技術服務	6.89

# 管理層討論與分析(續)

## 四. 投資狀況分析(續)

### 1. 對外股權投資情況(續)

#### (2) 持有金融企業股權情況

公司名稱	公司類別	最初投資成本 (人民幣百萬元)	期初持股數量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股數量 (人民幣百萬元)	期末持股比例 (%)	期末賬面值 (人民幣百萬元)	報告期損益 (人民幣百萬元)	會計核算科目	股份來源
鞍鋼財務公司	—	315	—	20	—	20	563	78	長期股權投資	

#### (3) 證券投資情況

證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資成本 (人民幣百萬元)	期初持股數量 (人民幣百萬元)	期初持股比例 (%)	期末持股數量 (人民幣百萬元)	期末持股比例 (%)	期末賬面值 (人民幣百萬元)	報告期損益 (人民幣百萬元)	會計核算科目	股份來源
股票	600961	株冶集團	81	10	1.9	10	1.9	101	—	可供出售金融資產	非公開發行

### 2. 報告期內本公司不存在委託理財、衍生品投資和委託貸款的情況。

## 四. 投資狀況分析(續)

### 3. 非募集資金投資的重大項目情況

金額單位：人民幣百萬元

項目名稱	投資總額	報告期內 投入金額	截至	項目進度	項目 收益情況
			報告期末 累計實際 投入金額		
天鐵工程	6,296	395	5,739	98%	-575

## 五. 可能面對的風險

### 1. 政策性風險

鋼鐵行業是基礎原材料行業，國家對房地產行業、固定資產投資的調控等對鋼鐵行業及公司的生產經營會產生明顯的影響。

對策：公司將加大獨有產品、領先產品開發力度，重點推進薄板坯生產取向硅鋼技術和厚板系列產品的開發。大力調整和優化品種結構，逐步實現熱系、冷系、長材品種超寬、超厚、超薄、超強品種全覆蓋，提高公司產品競爭力。

## 五. 可能面對的風險(續)

### 2. 行業風險

受國內外經濟增速放緩等因素的影響，2012年中國鋼鐵企業出現全行業虧損的局面。由於下游消費需求增幅回落，鋼鐵行業產能過剩進一步凸顯；礦石價格走勢強於鋼價，鋼鐵企業處於被動地位；產業集中度降低，非重點企業投資增速不減。

對策：狠抓採購環節，強化原料價格趨勢預測，實施超前操作，避峰就穀，擇機採購。積極控索低成本、低能耗、低排放的工藝和產品開發技術，加大降本增效力度，深挖企業潛力，提升公司盈利能力。

### 3. 環保風險

2012年，隨著國家鋼鐵行業污染物新的排放標準頒佈實施，超標排放環境風險加劇，加大了公司生產經營的環境壓力。

對策：面對這一情況，公司將積極應對，落實具體措施，大力開展綜合整治和清潔生產，加大節能降耗力度，從而提升公司清潔生產技術指標。

### 4. 經營風險

受政策以及行業的影響，公司已連續兩年出現虧損，生產經營正面臨著前所未有的壓力。

對策：公司將大力推進「精品名牌」戰略，積極打造鞍鋼品牌；大力實施低成本策略，增強產品盈利水平；堅持走基於市場細分的差異化競爭之路，細化和延伸服務環節；採購環節要在資源渠道、區域、品種和供方上進行細分，實現到岸價成本最優，提高差異化水平。



## 五. 可能面對的風險(續)

### 5. 暫停上市的風險

根據《深圳上市規則》的規定，由於公司2011年度和2012年度經審計的淨利潤均為負值，公司A股股票將被實施退市風險警示措施。被實行退市風險警示後，如果2013年度公司經審計的淨利潤繼續為負值，深圳證券交易所將有權決定暫停公司A股股票的上市交易，公司將面臨A股股票暫停上市的風險。

對策：2013年，公司將深度挖掘市場需求，通過提高品種質量效益、加大營銷採購工作力度、優化生產要素、大力降本增效，真抓實幹，做細做實，從而實現公司扭虧為盈的目標。

# 重要事項

## 一. 重大訴訟仲裁事項

報告期內本公司無重大訴訟、仲裁事項。

## 二. 控股股東及其關連方非經營性佔用資金情況

報告期內不存在控股股東及其關連方非經營性佔用本公司資金情況。

## 三. 收購及出售資產

除下文第四項所披露者外，本公司於報告期內概無收購資產或出售資產事項。

## 四. 重大關連交易

### 1. 與日常經營相關的持續關連交易

A. 關連交易方：鞍鋼控股集團

關連關係：持有本公司約67.29%股權的本公司的控股股東

協議日期：2012年4月16日

關連交易結算方式：以貨幣支付

四. 重大關連交易(續)

1. 與日常經營相關的持續關連交易(續)

A. 關連人士：鞍鋼控股集團(續)

關連交易類型	關連交易內容	關連交易定價原則	二零一二年 年度上限 (人民幣 百萬元)	關連 交易價格	實際 交易金額 (人民幣 百萬元)	佔同類 交易金額 的比例 (%)
向關連人士 採購主要 原材料	鐵精礦	不高於(T-2)月的中國鐵精礦進口到岸的海關平均報價加上從鯊魚圈港到本公司的鐵路運費再加上品位調價後的價格。其中品位調價以本公司(T-2)月的進口鐵精礦加權平均品位為基準，鐵精礦品位每上升或下降一個百分點，價格上調或下調人民幣10元/噸。並在此基礎上給予金額為(T-2)月的中國鐵精礦進口到岸海關平均報價5%的優惠。(其中T為當前月)。		863元/噸	6,230	34.38
	球團礦	市場價格		964元/噸	5,513	100.00
	燒結礦	鐵精礦價格加上(T-2)月的工序成本。(其中：工序成本不高於本公司生產同類產品的工序成本)		941元/噸	2,448	100.00
	廢鋼	市場價格		—	281	61.03
	鋼坯			—	279	98.44
	合金和有色金屬			—	100	3.56
	小計		—	20,103	—	14,851

# 重要事項(續)

## 四. 重大關連交易(續)

### 1. 與日常經營相關的持續關連交易(續)

#### A. 關連人士：鞍鋼控股集團(續)

關連交易類型	關連交易內容	關連交易定價原則	二零一二年 年度上限 (人民幣 百萬元)	關連 交易價格	實際 交易金額 (人民幣 百萬元)	佔同類 交易金額 的比例 (%)
向關連人士 採購能源動力	電	國家定價		0.55 元/千瓦時	1,845	32.61
	水	國家定價		3.25 元/噸	70	32.66
	蒸汽	生產成本加5%毛利		41.57 元/吉焦	30	100.00
	小計	—	2,230	—	1,945	32.96
向關連人士採購 輔助材料	石灰石	不高於鞍鋼控股集團的有關 成員公司售予獨立第三方的 價格		53.93 元/噸	155	75.48
	白灰			394元/噸	735	87.86
	耐火材料			—	421	28.70
	其他輔助材料			—	149	5.87
	備件備品			—	387	14.18
	小計	—	2,007	—	1,847	23.74

四. 重大關連交易(續)

1. 與日常經營相關的持續關連交易(續)

A. 關連人士：鞍鋼控股集團(續)

關連交易類型	關連交易內容	關連交易定價原則	二零一二年 年度上限 (人民幣 百萬元)	關連 交易價格	實際 交易金額 (人民幣 百萬元)	佔同類 交易金額 的比例 (%)
向關連人士採購 支持性服務	鐵路運輸服務	國家定價		—	701	55.44
	道路運輸服務	市場價格		—	434	83.14
	代理服務(原材料設備 備件和輔料進口； 產品出口、內銷)	佣金不高於1.5%(不 超過主要的中國進 出口公司所徵收的 佣金)		—	172	100.00
	設備檢修及服務	市場價格		—	1,277	69.22
	設計及工程服務			—	1,397	50.51
	教育設施、職業技術 教育、在職員工培訓、 翻譯工作			—	4	38.52
	報紙及其他出版物	國家定價		—	2	24.28
	電訊業務、電訊服務、 信息系統	國家定價或折舊費+ 維護費		—	51	77.65
	生產協力及維護	按市場價格支付勞務 費、材料費及管理 費		—	1,234	75.69
	生活協力及維護			—	182	76.43
	公務車服務	市場價格		—	1	99.76
	環保、安全檢測服務	國家定價		—	8	91.32
	業務招待、會議	市場價格		—	3	49.37
	取暖費	國家定價		—	2	1.83
	綠化服務	按市場價格支付勞務 費、材料費及管理 費		—	35	100.00
	保衛服務			—	46	82.00
	小計	—		7,916	—	5,549

# 重要事項(續)

## 四. 重大關連交易(續)

### 1. 與日常經營相關的持續關連交易(續)

#### A. 關連人士：鞍鋼控股集團(續)

關連交易類型	關連交易內容	關連交易定價原則	二零一二年 年度上限 (人民幣 百萬元)	關連 交易價格	實際 交易金額 (人民幣 百萬元)	佔同類 交易金額 的比例 (%)	
向關連人士 銷售商品	冷軋板	鞍鋼股份集團售予獨立 第三方的價格；就為 對方開發新產品所提 供的上述產品而言， 定價基準則為如有 市場價格，按市場價 格定價，如無市場價 格，按成本加合理利 潤原則，所加合理利 潤率不高於提供有關 產品成員單位平均毛 利率		4,131元/噸	2,061	9.27	
	厚板			3,214元/噸	913	11.98	
	線材			3,411元/噸	101	2.54	
	大型材			4,450元/噸	4	0.16	
	熱軋卷板			3,287元/噸	3,676	13.61	
	中板			3,129元/噸	266	15.28	
	鍍鋅板			3,951元/噸	138	3.13	
	彩塗板			5,153元/噸	7	0.47	
	無縫管			3,587元/噸	39	2.58	
	鐵水			2,460元/噸	9	100.00	
	鋼坯			3,412元/噸	5	20.57	
	焦炭				—	76	100.00
	化工副產品				—	284	14.73
	小計		—	25,297	—	7,579	10.21
向關連人士銷售 廢鋼料、 廢舊物資	廢鋼料	市場價格		—	118	100	
	廢舊物資	市場價格		—	9	45.07	
	報廢資產或 閒置資產	市場價格或評估價格		—	31	99.67	
	小計	—	265	—	158	93.24	

四. 重大關連交易(續)

1. 與日常經營相關的持續關連交易(續)

A. 關連人士：鞍鋼控股集團(續)

關連交易類型	關連交易內容	關連交易定價原則	二零一二年 年度上限 (人民幣 百萬元)	關連 交易價格	實際 交易金額 (人民幣 百萬元)	佔同類 交易金額 的比例 (%)	
向關連人士 提供綜合服務	新水	國家定價		2.93元/噸	42	98.09	
	淨環水	市場價格或生產 成本加5%的毛利		0.74元/噸	20	99.98	
	軟水			4.9元/噸	0.4	100.00	
	煤氣			56.67元/ 吉焦	422	79.85	
	高爐煤氣			4元/吉焦	34	100.00	
	蒸汽			47.5元/吉焦	33	97.79	
	氮氣			240.18元/ 千立方米	3.5	30.40	
	氧氣			427.48元/ 千立方米	3	11.84	
	氫氣			616.28元/ 千立方米	0.7	6.55	
	壓縮空氣			106.1元/ 千立方米	0.5	98.18	
	餘熱水			23.35元/ 吉焦	55	94.49	
	產品測試服務		市場價格		—	3.5	80.30
	運輸服務				—	0.4	100.00
	小計		—	721	—	618	38.17
	合計			58,539		32,547	25.42

## 四. 重大關連交易(續)

### 1. 與日常經營相關的持續關連交易(續)

#### A. 關連人士：鞍鋼控股集團(續)

持續關連交易的原因：鋼鐵生產具有較強的連續性。鞍鋼控股集團長期從事原材料、輔助材料和能源動力的開採、供應、加工、製造，是本公司供應鏈的一部分。同時其內部子公司擁有較強的技術水平和服務能力，可為本公司提供生產經營所必需的支持性服務和金融服務。而作為本公司的客戶，公司也會向鞍鋼控股集團銷售公司的部分產品、廢鋼料、廢舊物資及綜合性服務。

#### B. 關連人士：鞍鋼財務公司

關連關係：直接受本公司最終控股股東鞍鋼集團公司控制

協議日期：2012年4月16日

持續關連交易結算方式：以貨幣支付



## 四. 重大關連交易(續)

### 1. 與日常經營相關的持續關連交易(續)

#### B. 關連人士：鞍鋼財務公司(續)

類型	詳情	定價原則	二零一二年 年度上限 (人民幣 百萬元)	價格	實際 交易金額 (人民幣 百萬元)	佔同類 交易金額 的比例 (%)
關連人士為 本公司提供 金融服務	應付存款利息	國家定價	50	—	7	23.00
	存款每日 餘額(包括應 計利息)	—	7,000	—	5,418	—
	貸款金額	—	12,000	—	4,900	—
	貸款及貼現利息	國家定價	600	—	314	16.85
	委託貸款金額	—	8,000	—	4,650	—
	委託貸款利息	不高於本集團在商業 銀行同期的 借款利率	400	—	193	100.00

#### C. 關連人士：攀鋼釩鈦

關連關係：間接受本公司最終控股股東鞍鋼集團公司控制

協議日期：2012年4月16日

關連交易結算方式：以貨幣支付

# 重要事項(續)

## 四. 重大關連交易(續)

### 1. 與日常經營相關的持續關連交易(續)

#### C. 關連人士：攀鋼釩鈦(續)

類型	詳情	定價原則	二零一二年 年度上限  (人民幣 百萬元)	價格	實際 交易金額  (人民幣 百萬元)	佔同類 交易金額 的比例  (%)
向關連人士採購 原材料	鐵精礦	不高於(T-2)月的中國鐵精礦進口到岸的海關平均報價加上從鯊魚圈港到本公司的鐵路運費再加上品位調價後的價格。其中品位調價以本公司(T-2)月的進口鐵精礦加權平均品位為基準，鐵精礦品位每上升或下降一個百分點，價格上調或下調人民幣10元/噸。並在此基礎上給予金額為(T-2)月的中國鐵精礦進口到岸海關平均報價5%的優惠。(其中T為當前月)		843元/噸	878	4.85
	合金	市場價格		—	58	2.07
	合計		2,185	—	936	4.47

持續關連交易的攀鋼釩鈦下屬的鞍千礦業多年來也一直為本公司供應部分鐵精礦，而且攀鋼釩鈦集團按市場價為本公司供應合金，為本公司獲取持續穩定的原材料供應提供了保障。

## 四. 重大關連交易(續)

### 1. 與日常經營相關的持續關連交易(續)

2012年6月28日，公司2012年第一次臨時股東大會審議批准了《本公司與鞍山鋼鐵集團公司簽署〈原材料和服務供應協議(2012-2013年度)〉的議案》、《本公司與攀鋼集團鋼鐵鈦股份有限公司簽署〈原材料供應協議(2012-2013年度)〉的議案》、《本公司與鞍鋼財務簽署〈金融服務協議(2012-2013年度)〉的議案》。

公司獨立非執行董事就上述持續關連交易發表確認意見如下：(1)為本公司在日常業務過程中進行的交易；(2)是按照一般商業條款進行；或不遜於獨立第三方提供的交易條款進行；或(如無可參考比較者)對本公司股東而言公平合理的條款進行的；(3)分別遵照《原材料和服務供應協議(2012-2013年度)》、《原材料供應協議(2012-2013年度)》及《金融服務協議(2012-2013年度)》的條款進行，而交易條款公平合理，並且符合本公司股東的整體利益；及(4)2012年度，公司持續性關連交易總額未超過《原材料和服務供應協議(2012-2013年度)》、《原材料供應協議(2012-2013年度)》及《金融服務協議(2012-2013年度)》上載明的適用於該等類別的相關上限。

本公司審計師已審閱上述持續關連交易，並向董事會出具函件，表示：1)該等交易已取得本公司董事會批准；2)上述交易乃根據本公司的定價政策進行；3)上述交易已根據《原材料和服務供應協議(2012-2013年度)》、《原材料供應協議(2012-2013年度)》及《金融服務協議(2012-2013年度)》訂立；及4)這些關連交易的實際金額並未超過《原材料和服務供應協議(2012-2013年度)》、《原材料供應協議(2012-2013年度)》及《金融服務協議(2012-2013年度)》所載的有關上限。

### 2. 報告期內公司不存在非經營性關聯債權債務往來。

## 四. 重大關連交易(續)

### 3. 其他重大關連交易

二零一二年十一月二十日，本公司與鞍山鋼鐵集團公司訂立了股份轉讓協議，據此，本公司將其於天津鞍鋼天鐵冷軋薄板有限公司(「天津天鐵」)的45%股權出售及轉讓予鞍山鋼鐵集團公司，總現金代價為人民幣1,181,354,900元。同日，本公司亦與鞍鋼集團貿易訂立了資產置換協議，據此，本公司將其於鞍鋼莆田的80%股權轉讓予鞍鋼集團貿易，作為交換一些內貿業務資產(包括九家子公司的股權)。

本公司亦就股份轉讓協議及資產置換協議於二零一二年十一月二十日與鞍山鋼鐵集團公司及鞍鋼集團貿易訂立了托管協議。根據托管協議，於股份轉讓協議及資產置換協議完成後，鞍山鋼鐵集團公司及鞍鋼集團貿易分別將天津天鐵的45%股權及鞍鋼莆田的80%股權相關的管理權移交本公司。

股份轉讓協議、資產置換協議及托管協議完成後，本公司將具有全方位的國內銷售及分銷網絡，毋須再將國內鋼產品的分銷外包給鞍鋼集團貿易。資產整合完成後，本公司產品的下游銷售及分銷將由本公司自有銷售人員負責。因此，本公司將能夠更快捷地應對市場變化，而董事認為這可提高本集團的盈利能力。

鞍山鋼鐵集團公司是持有本公司約69.27%股權的控股股東，而鞍鋼集團貿易則是鞍山鋼鐵集團公司的子公司。根據香港上市規則的定義，兩者均為本公司的關連人士。因此，根據香港上市規則，股份轉讓協議、資產置換協議及托管協議項下擬進行的交易構成了本公司的關連交易(而就托管協議而言，則為獲豁免持續關連交易)。

本公司於二零一二年十一月二十日舉行的第五屆董事會第四十次會議已審議及通過了上述關連交易的決議案，且本公司股東已於二零一三年一月三十日舉行的二零一三年第一次臨時股東大會批准了該等決議案。

## 五. 重大合同及其履行情况

### 1. 托管、承包、租賃事項情況

報告期內本公司沒有發生重大托管、承包、租賃事項。

### 2. 擔保

報告期內本公司無重大擔保事項，也無存續至本報告期的重大擔保事項。

## 六. 公司或持股5%以上股東無在報告期內或持續到報告期內的承諾事項。

## 七. 處罰及整改情況

名稱/ 姓名	類型	原因	調查處罰類型	結論(如有)	披露日期	披露索引
鞍鋼 股份	行政監管 措施 決定書	承諾收購事項 未按期履行 完畢	行政監管 措施決定書	要求公司在收到決定書之日起10日內，在中國證監會指定信息披露的媒體上，對該承諾事項有關情況、未完成履行的具體原因以及下一步整改措施作出公開說明。	2012年7月13日	《鞍鋼股份關於收到遼寧證監局行政監管措施決定書的公告》刊登於《中國證券報》、《證券時報》、巨潮資訊網 www.cninfo.com.cn

## 七. 處罰及整改情況(續)

整改情況說明：

公司已於2012年7月13日在中國證監會指定信息披露媒體上對相關事項進行了說明。

2007年7月，本公司在申請配股期間向遼寧監管局承諾，將與鞍山鋼鐵集團公司共同推進整合產品銷售平台，從源頭上消除產品銷售方面的關連交易。

為了推進上述事項，本公司於2012年11月20日召開了第五屆董事會第四十次會議，批准了公司與鞍鋼集團貿易進行資產置換，將鞍鋼集團貿易下屬的內貿業務整體資產置入本公司。該事項現已經過本公司2013年第一次臨時股東大會批准，並於2013年1月31日完成交割。因此，就上述事項本公司已經完成整改。

# 股份變動及股東情況

## 一. 股份變動情況

單位：股

	報告期內變動前		發行新股	本次變動增減(+,-)			小計	報告期內變動後	
	數量	比例 (%)		送股	公積金轉股	其他		數量	比例 (%)
<b>一. 有限售條件股份</b>	21,777	0.00	—	—	—	89,778	89,778	111,555	0.00
1. 國家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 國有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他內資持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境內法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境內自然人	—	—	—	—	—	—	—	—	—
持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 外資持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人	—	—	—	—	—	—	—	—	—
持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 高管股份	21,777	0.00	—	—	—	89,778	89,778	111,555	0.00
<b>二. 無限售條件股份</b>	7,234,786,070	100.00	—	—	—	-89,778	-89,778	7,234,696,292	100.00
1. 人民幣普通股	6,148,986,070	84.99	—	—	—	-89,778	-89,778	6,148,896,292	84.99
2. 境內上市的外資股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外資股	1,085,800,000	15.01	—	—	—	—	—	1,085,800,000	15.01
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>三. 股份總數</b>	7,234,807,847	100.00	—	—	—	0	0	7,234,807,847	100.00

股份變動的原因：

報告期內，公司董事、監事、高級管理人員通過二級市場購買公司A股股票，根據深交所要求，對其持有股份數的75%進行限售，導致公司有限售條件股份、高管股份及無限售條件股份、人民幣普通股發生變動。

# 股份變動及股東情況(續)

## 二. 股東和實際控制人情況

### 1. 公司股東數量及持股情況

單位：股

報告期末股東總數185,830戶，其中H股股東612戶。截至二零一三年三月二十一日，股東總數182,563戶，其中H股股東611戶。

#### 持股5%以上的股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	報告期末	報告期內增	持有有限售條	持有無限售條	質押或凍結情況	
			持股數量	減變動情況	件的股份數量	件的股份數量	股份狀態	數量
鞍山鋼鐵集團公司	國有法人	67.29	4,868,547,330	—	—	4,868,547,330	—	—
香港中央結算(代理人)有限公司	境外法人	14.83	1,073,237,226	—	—	1,073,237,226	—	—
中國銀行—景順長城鼎益股票型 開放式證券投資基金	境內非國有法人	0.23	16,999,840	—	—	16,999,840	—	—
廣發證券—交行—廣發集合資產 管理計劃(3號)	境內非國有法人	0.22	15,794,532	—	—	15,794,532	—	—
中國銀行—嘉實滬深300交易型 開放式指數證券投資基金	境內非國有法人	0.20	14,620,000	—	—	14,620,000	—	—
國際金融—渣打—GOVT OF SINGAPORE INVEST CORP. PTE LTD.	境外法人	0.18	13,012,398	—	—	13,012,398	—	—
申銀萬國證券股份有限公司客戶 信用交易擔保證券賬戶	境內非國有法人	0.18	12,860,103	—	—	12,860,103	—	—
梁耀輝	境內自然人	0.17	11,939,645	—	—	11,939,645	—	—
安邦保險集團股份有限公司— 傳統保險產品	境內非國有法人	0.15	10,962,000	—	—	10,962,000	—	—
海通—滙豐—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.14	9,911,980	—	—	9,911,980	—	—

上述股東的關連關係或  
一致行動的說明

本公司未知上述股東之間是否存在關連關係或屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》中規定的一致行動人。



# 股份變動及股東情況(續)

## 二. 股東和實際控制人情況(續)

### 1. 公司股東數量及持股情況(續)

#### 前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	報告期末持有	股份種類	
	無限售條件 股份數量	股份種類	數量
鞍山鋼鐵集團公司	4,868,547,330	人民幣普通股	4,868,547,330
香港中央結算(代理人)有限公司	1,073,237,226	境外上市外資股	1,073,237,226
中國銀行 — 景順長城鼎益股票型 開放式證券投資基金	16,999,840	人民幣普通股	16,999,840
廣發證券 — 交行 — 廣發集合 資產管理計劃(3號)	15,794,532	人民幣普通股	15,794,532
中國銀行 — 嘉實滬深300交易型 開放式指數證券投資基金	14,620,000	人民幣普通股	14,620,000
國際金融 — 渣打 — GOV'T OF SINGAPORE INVEST CORP. PTE LTD.	13,012,398	人民幣普通股	13,012,398
申銀萬國證券股份有限公司客戶 信用交易擔保證券賬戶	12,860,103	人民幣普通股	12,860,103
梁耀輝	11,939,645	人民幣普通股	11,939,645
安邦保險集團股份有限公司 — 傳統保險產品	10,962,000	人民幣普通股	10,962,000
海通 — 滙豐 — MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	9,911,980	人民幣普通股	9,911,980

上述股東的關連關係或  
一致行動的說明

本公司未知上述股東之間是否存在關連關係或屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》中規定的一致行動人。

# 股份變動及股東情況(續)

## 二. 股東和實際控制人情況(續)

### 2. 公司控股股東情況

控股股東名稱	鞍山鋼鐵集團公司
法定代表人	張曉剛
成立日期	1948年
組織機構代碼	24142001-4
註冊資本	人民幣10,794百萬元
主要經營業務	鋼材、金屬製品(不含專營)、鑄鐵管、金屬結構、金屬絲繩及製品、煉焦及焦化產品、水泥、電力生產、冶金機械設備及零部件、電機、輸配電及控制設備儀器儀錶、鐵礦錳礦採選、耐火土石開採。
未來發展戰略	鞍鋼集團未來發展戰略：樹立「六種發展理念」，實施做強精品鋼鐵、構築資源優勢、做大釩鈦業務、著力非鋼發展、踐行創新轉型、拓展跨國經營「六大戰略」。到2015年，鋼鐵業躋身行業前列、資源業具有較強競爭優勢、釩業世界領先、鈦業國內最大，非鋼多元化業務協調發展，成為具有較強國際競爭力的跨國鋼鐵集團。最終把鞍鋼集團建設成為最具國際競爭力的跨國鋼鐵集團，成為國內市場的排頭兵。

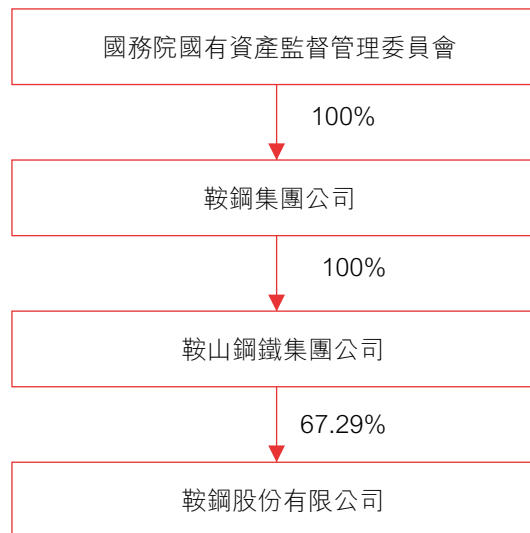
## 二. 股東和實際控制人情況(續)

### 2. 公司控股股東情況(續)

報告期內本公司控股股東鞍山鋼鐵集團公司直接持股的其他境內外上市公司的股權情況：

上市公司簡稱	持股數量 (股)	持股比例 (%)
St東盛	13,783,396	5.65
中國重工	153,144,330	1.04
吉恩鎳業	21,690,200	2.67
西山煤電	150,000	0.00
農業銀行	594,379,000	0.18
St航投	1,918,400	0.13
攀鋼釩鈦	928,946,141	10.81

### 3. 公司實際控制人情況



# 股份變動及股東情況(續)

## 二. 股東和實際控制人情況(續)

### 4. 主要股東和其他人在本公司股份及相關股份的權益與淡倉

除下述者外，於二零一二年十二月三十一日，概無其他人士(本公司董事、監事、高級管理人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有權益或淡倉而被列入按《證券及期貨條例》第336條存置之登記冊：

#### 本公司普通股權益

股東名稱	所持股份數目及類別	佔總股本比例	佔已發行		身份
			H股總數比例	內資股總數比例	
鞍山鋼鐵集團公司	4,868,547,330股 國家股	67.29%	—	79.18%	實益擁有人
香港中央結算(代理人) 有限公司	1,073,237,226股 H股	14.83%	98.84%	—	代理人

# 董事、監事及高級管理人員情況

## 一、董事、監事和高級管理人員持股變動

姓名	職務	性別	年齡	任期起 始日期	任期終 止日期	報告期初 持股數 (股)	報告期 持股數 (股)	報告期減持 股份數量 (股)	報告期末 持股數 (股)
張曉剛	董事長	男	59	2009.06	—	0	10,000	—	10,000
楊 華	副董事長	男	51	2009.06	—	0	10,000	—	10,000
陳 明	副董事長 總經理	男	52	2009.06 2010.12	— —	610	10,000	—	10,610
于萬源	董事	男	52	2009.06	—	16,317	10,000	—	26,317
付吉會	董事、董事會秘書	男	61	2009.06	—	8,540	10,000	—	18,540
李世俊	獨立非執行董事	男	69	2009.06	—	0	—	—	0
馬國強	獨立非執行董事	男	59	2009.06	—	0	—	—	0
鄭志傑	獨立非執行董事	男	46	2009.09	—	0	—	—	0
蘇文生	監事會主席	男	57	2012.05	—	0	10,000	—	10,000
單明一	監事	男	60	2009.06	—	5,124	10,000	—	15,124
白 海	監事	男	38	2011.05	—	0	—	—	0
王義棟	副總經理	男	45	2012.06	—	0	10,200	—	10,200
劉寶山	副總經理	男	51	2011.12	—	0	15,000	—	15,000
張立芬	副總經理	女	48	2009.11	—	0	11,000	—	11,000
馬連勇	總會計師	男	51	2002.03	—	0	10,000	—	10,000
任子平	總工程師	男	49	2011.08	—	0	24,000	—	24,000

說明：以上人士所持均為本公司A股股票，其中于萬源是以家族權益(由其配偶持有)方式擁有；陳明、單明一所持股份部分是以家族權益(由其配偶持有)方式擁有，部分是個人以實益擁有人的身份持有；其他人均是個人以實益擁有人的身份持有。

# 董事、監事及高級管理人員情況(續)

## 一. 董事、監事和高級管理人員持股變動(續)

### 董事、監事及高級管理人員在本公司股份、相關股份及債權証的權益和淡倉

除上述者外，於二零一二年十二月三十一日，本公司董事、監事及高級管理人員概無於本公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)之股份、相關股份及債權証中擁有權益或淡倉而需列入按香港《證券及期貨條例》第352條存置之登記冊內，或按香港上市規則附錄10所載的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》的規定須通知本公司和香港聯交所之權益或淡倉。

## 二. 任職情況

### 1. 公司董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷

#### 執行董事

**張曉剛先生**，本公司董事長及鞍山鋼鐵集團公司董事長、鞍鋼集團公司董事兼總經理，教授級高級工程師，工學博士。張先生於武漢大學本科畢業，東北大學碩士研究生畢業，鋼鐵研究總院博士研究生畢業。張先生在鞍鋼集團公司工作逾30年，曾任多個高級職務，包括鞍山鋼鐵集團公司科技部部長、副總工程師，鞍鋼新鋼鐵公司總經理，鞍山鋼鐵集團公司常務副總經理。張先生是中國共產黨第十七屆中央候補委員、第十一屆全國人民代表大會代表、中國共產黨第十八屆中央紀律檢查委員會委員。張先生熟練掌握鋼鐵冶金技術開發及行業最新技術，是冶金材料行業專家，曾任國家863、973項目專家組成員，中國鋼鐵工業協會會長，並曾獲國家科學技術進步一等獎。現任世界鋼鐵協會主席、中國標準化委員會專家組成員、中國金屬學會軋鋼學會理事長、國際標準化組織ISO/PC17/SC17主席、中國低合金鋼學術委員會主任。

## 二. 任職情況(續)

### 1. 公司董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

#### 執行董事(續)

**楊華先生**，本公司副董事長及黨委書記，副教授。楊先生於一九九零年畢業於北京大學哲學系，獲碩士學位。同年加入鞍山鋼鐵集團公司，曾任鞍鋼黨校副教育長、鞍山鋼鐵集團公司煉鐵廠黨委副書記、半連軋廠黨委副書記、鞍山鋼鐵集團公司煉鐵廠黨委書記、鞍山鋼鐵集團公司辦公室主任、鞍山鋼鐵集團公司總經理助理、本公司黨委書記、鞍山鋼鐵集團公司黨委副書記兼鞍鋼新鋼鐵公司黨委書記。

**陳明先生**，本公司副董事長及總經理，教授級高級工程師。陳先生畢業於鞍山鋼鐵學院鋼鐵冶金專業，獲碩士學位。陳先生在鞍鋼集團公司工作逾二十多年，期間曾任多個高級職務，包括鞍鋼第三煉鋼廠總工程師、鞍鋼第二煉鋼廠副廠長、廠長、鞍鋼新鋼鐵公司副經理兼生產部部長、鞍鋼規劃發展部部長、鞍鋼戰略發展部部長、本公司副總經理、本公司代總經理。

**于萬源先生**，本公司董事及鞍鋼集團公司副總經理兼總會計師，教授級高級會計師。于先生一九九八年加入鞍山鋼鐵集團公司。于先生畢業於東北大學機械工程專業，獲學士學位，並於一九八四年到廈門大學經濟學院進修，一九九零年獲得東北大學管理工程第二學士學位。于先生曾任東北大學財務處副處長、瀋陽新基房產開發有限公司財務主管、東北大學副總會計師、鞍山鋼鐵集團公司總經理助理、副總會計師、總會計師兼計財部部長。

# 董事、監事及高級管理人員情況(續)

## 二. 任職情況(續)

### 1. 公司董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

#### 執行董事(續)

**付吉會先生**，本公司董事及董事會秘書，高級會計師。付先生畢業於東北財經大學會計系，獲碩士學位。付先生一九六九年加入鞍山鋼鐵集團公司，曾出任多個職務，包括財會部副部長。

#### 獨立非執行董事：

**李世俊先生**，本公司獨立非執行董事，教授級高級工程師。李先生畢業於北京鋼鐵學院，大學本科學歷。李先生曾任冶金工業部科技司副司長、國家冶金工業局規劃發展司副司長、中國鋼鐵工業協會常務副秘書長、中國鋼鐵工業協會首席分析師、中國金屬學會副秘書長等多個職務。

**馬國強先生**，本公司獨立非執行董事，現任東北財經大學副校長，教授，博士生導師。馬先生畢業於東北財經大學、中國社會科學院，先後取得碩士、博士學位。馬先生現同時擔任全國哲學社會科學規劃評審專家，中國稅務學會副會長。馬先生曾任東北財經大學稅務系主任，財政稅務學院院長，東北財經大學校長助理等多個職務。

**鄭志傑先生**，本公司獨立非執行董事，現任宏威科技有限公司(Anwell Technologies Limited)(一家於新加坡證券交易所上市的公司)財務總監。鄭先生在商業、製造業及公共會計的審計、會計及財務管理方面逾十六年經驗。鄭先生為英國特許公認會計師的資深會員及香港會計師公會會員，持有澳洲Curtin University of Technology的商學學士學位。鄭先生目前亦擔任於深圳證券交易所及香港聯交所上市的山東新華制藥股份有限公司獨立董事，及於香港聯交所上市的結好控股有限公司獨立董事。



## 二. 任職情況(續)

### 1. 公司董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

#### 監事會成員情況

**蘇文生先生**，本公司監事會主席及鞍鋼集團公司董事兼紀委書記，教授級高級工程師。蘇先生於清華大學土木與環境工程系核工業環境工程專業大學本科畢業，於石油大學(北京)經濟管理系管理科學與工程專業碩士研究生畢業。蘇先生曾任中國石化總公司北京設計院黨委書記、中國石油化工集團公司思想政治工作部主任、直屬黨委副書記兼中國石化西部新區勘探指揮部黨工委常務副書記、中國石化股份有限公司監事會監事、中國石油化工集團公司北京燕山石油化工有限公司黨委書記、副董事長、鞍山鋼鐵集團公司黨委常委、紀委書記、鞍鋼集團公司紀委書記。蘇先生現為國資委高級政工職稱高評專家。

**單明一先生**，本公司監事及工會主席，高級政工師。單先生畢業於中央黨校函授經濟管理專業。單先生於一九六九年加入鞍山鋼鐵集團公司，曾任鞍鋼機械製造公司黨委組織部副部長、部長、人事處處長、黨委副書記、鞍山鋼鐵集團公司工會副主席、鞍鋼新鋼鐵公司工會主席。

# 董事、監事及高級管理人員情況(續)

## 二. 任職情況(續)

### 1. 公司董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

#### 監事會成員情況

職工監事：

**白海先生**，本公司監事。現任本公司煉鋼總廠一工區煉鋼作業區丙班副作業長，工人技師，大學同等學歷。白先生畢業於鞍鋼技工學校，並於1994年加入鞍山鋼鐵集團公司。白先生2007年被評為鞍山市特等勞動模範、鞍山市十大傑出青年，2008年被評為中央企業青年崗位能手，2009年被評為遼寧省勞動模範、遼寧省優秀共產黨員，2010年被評為全國勞動模範，2011年獲得中央企業青年五四獎章。

#### 其他高級管理人員情況

**王義棟先生**，本公司副總經理，高級工程師。王先生於2005年3月獲得北京科技大學碩士學位。王先生於1991年進入鞍鋼工作，先後擔任本公司冷軋廠廠長，本公司鮫魚圈鋼鐵分公司副經理、本公司產品製造部副部長、分公司製造管控中心主任、冷軋部部長、本公司鮫魚圈鋼鐵分公司經理。

**劉寶山先生**，本公司副總經理，高級工程師。劉先生畢業於鞍山鋼鐵學院，獲學士學位。劉先生於1988年進入鞍鋼工作，曾擔任本公司設備保障部副部長、本公司設備處處長、鞍山鋼鐵集團公司鞍鋼物資採購部副部長、鞍山鋼鐵集團公司鞍鋼物資採購部部長等職務。劉先生現同時擔任山西省物產集團進出口有限公司副董事長、中國兵工物資集團有限公司董事。

## 二. 任職情況(續)

### 1. 公司董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

#### 其他高級管理人員情況(續)

**張立芬女士**，本公司副總經理，高級工程師。張女士畢業於北京科技大學冶金材料工程專業，獲碩士學位。張女士於一九八六年加入鞍山鋼鐵集團公司，曾任鞍山鋼鐵集團公司線材廠廠長、本公司副總經理、總經理助理。

**馬連勇先生**，本公司總會計師，教授級高級會計師。馬先生分別獲得北京航空航天大學工業外貿與工業會計專業碩士學位和東北大學管理工程專業碩士學位。馬先生於1984年加入鞍山鋼鐵集團公司，曾任鞍鋼建設公司綜合建築安裝總公司總會計師、鞍山銀座集團股份有限公司總會計師、鞍山鋼鐵集團公司財務部資金處副處長、鞍鋼新鋼鐵公司財務部副部長等職務。

**任子平先生**，本公司總工程師，教授級高級工程師。任先生畢業於東北大學鋼鐵冶金專業，獲博士學位。任先生於1990年加入鞍鋼，曾任鞍山鋼鐵集團公司第三煉鋼廠廠長、第二煉鋼廠廠長、本公司技術中心常務副主任、鞍山鋼鐵集團公司科技發展部部長、鞍山鋼鐵集團公司科技質量部部長。

# 董事、監事及高級管理人員情況(續)

## 二. 任職情況(續)

### 2. 在股東單位任職情況

任職人員		在股東單位是否			
姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	領取報酬津貼
張曉剛	鞍山鋼鐵集團公司	總經理	2007年1月	2013年1月	是
		董事長	2013年1月	—	
于萬源	鞍鋼集團公司	董事、總經理	2011年7月	—	是
	鞍山鋼鐵集團公司	副總經理兼總會計師	2001年12月	2013年1月	
	鞍鋼集團公司	副總經理兼總會計師	2011年7月	—	
蘇文生	鞍山鋼鐵集團公司	紀委書記	2009年8月	2013年2月	否
	鞍鋼集團公司	董事、紀委書記	2013年2月	—	

## 三. 董事、監事、高級管理人員報酬情況

### 1. 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序、確定依據、實際支付情況

本公司董事、監事和高級管理人員報酬分別由董事會薪酬與考核委員會及監事會提出方案，經董事會及監事會討論通過後，提交股東大會批准決定，報酬確定依據是根據企業經營狀況及國內同類企業報酬情況。

## 董事、監事及高級管理人員情況(續)

### 三. 董事、監事、高級管理人員報酬情況(續)

#### 2. 公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況

姓名	職務	性別	年齡	從公司獲得	從股東單
				的報酬總額	位獲得的
				(人民幣萬元)	(人民幣萬元)
張曉剛	董事長	男	59	0	43.1
楊 華	副董事長	男	51	39.1	0
陳 明	副董事長、總經理	男	52	29.7	0
于萬源	董事	男	52	0	38.3
付吉會	董事、董事會秘書	男	61	26.1	0
李世俊	獨立非執行董事	男	69	9.0	0
馬國強	獨立非執行董事	男	59	9.0	0
鄭志傑	獨立非執行董事	男	46	9.0	0
蘇文生	監事會主席	男	57	0	0
單明一	監事	男	60	27.6	0
白 海	監事	男	38	7.7	0
王義棟	副總經理	男	45	28.7	0
劉寶山	副總經理	男	51	22.4	0
張立芬	副總經理	女	48	27.3	0
馬連勇	總會計師	男	51	27.3	0
任子平	總工程師	男	49	25.4	0
合計	—	—	—	288.3	81.4

本公司於報告期內五名最高薪酬人士為董事及監事，其薪酬已載於上述披露資料當中。

#### 四. 公司董事、監事、高級管理人員離職和解聘情況

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
閻寶滿	監事會主席	離職	2012年5月29日	退休

## 一. 公司治理的基本狀況

2012年3月27日，根據中國證監會《關於上市公司建立內幕信息知情人登記管理制度的規定》，公司董事會進一步修訂了《內幕信息知情人登記管理制度》。在內幕信息日常管理工作中，公司嚴格按照證券監管部門的要求，指定專人及時做好內幕信息知情人的登記與備案工作；在公司定期報告以及重大信息披露的敏感期，提示公司內幕信息知情人不得買賣公司股票，並加強對內幕信息知情人持股情況進行監控，有效防範公司內幕交易行為的發生。

## 二. 報告期內召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況

### 1. 本報告期年度股東大會情況

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議情況	披露日期	披露索引
2011年度 股東大會	2012年 5月29日	1. 審議《2011年度董事會工作報告》。 2. 審議《2011年度監事會工作報告》。 3. 審議《2011年度財務審計報告》。 4. 審議《2011年度利潤分配預案》。 5. 審議《2011年度董事及監事酬金議案》。 6. 審議《關於聘任中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任公司2012年度審計師並授權董事會決定其酬金的議案》。 7. 審議《關於選舉蘇文生為第五屆監事會成員的議案》。 8. 審議《關於2012年1-2月份日常關聯交易的議案》。 9. 審議《關於修改〈公司章程〉的議案》。	全部通過	2012年 5月30日	刊登於《中國證券報》、 《證券時報》和 巨潮資訊網 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《鞍鋼股份有限公司 2011年度股東大會 決議公告》

## 二. 報告期內召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況(續)

### 2. 本報告期臨時股東大會情況

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議情況	披露日期	披露索引
2012年 第一次 臨時股 東大會	2012年 6月28日	1. 審議本公司與鞍山鋼鐵集團公司簽署《原材料和服務供應協議(2012-2013年度)》的議案。 2. 審議本公司與攀鋼鈦鈹簽署《原材料供應協議(2012-2013年度)》的議案。 3. 審議本公司與鞍鋼財務公司簽署《金融服務協議(2012-2013年度)》的議案。	全部通過	2012年 6月29日	刊登於《中國證券報》、 《證券時報》和 巨潮資訊網 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《鞍鋼股份有限公司 2012年第一次臨時股東 大會決議公告》

## 三. 報告期內獨立董事履行職責的情況

### 1. 獨立董事出席董事會及股東大會的情況

#### 獨立董事出席董事會情況

獨立 董事姓名	本報告期		以通訊		委託 出席次數	缺席次數	是否連續 兩次未 親自參 加會議
	應參加董 事會次數	現場出 席次數	方式參 加次數	出席次數			
李世俊	9	3	5	1	0	否	
馬國強	9	4	5	0	0	否	
鄺志傑	9	2	5	2	0	否	

## 三. 報告期內獨立董事履行職責的情況(續)

### 2. 獨立董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內，公司獨立非執行董事對公司有關事項未提出異議。

## 四. 企業管治報告

### 1. 企業管治常規

作為一家在香港和深圳兩地上市的公司，本公司一直致力於按照國際企業管治標準來提升企業管治水平。董事會及管理層明白其有責任制定良好的企業管治常規及程序，並嚴格執行，以保障股東的權益及長期為股東創造價值。

於本報告日期，本公司已採納現正施行的香港上市規則附錄十四所載守則條文(「企業管治守則」)。本公司已定期審閱企業管治常規，以確保持續遵守企業管治守則。

### 2. 董事的證券交易

董事會已採納董事證券交易守則，以符合香港聯交所上市規則。董事會成員回應本公司的特別查詢時確認，彼等已符合香港上市規則附錄十規定的準則。

本公司亦已採納對可能擁有或獲得有關本公司或其證券股價敏感資料的本公司僱員所進行的證券交易施行監管的守則。



## 四. 企業管治報告(續)

### 3. 獨立非執行董事

在本報告期內，董事會均已遵守《香港上市規則》第3.10(1)條，該條規定公司需有最少三名獨立非執行董事，並已遵守《香港上市規則》第3.10(2)條，該條規定其中一名獨立非執行董事擁有專業資格或有會計或相關財務管理專業。

各獨立非執行董事已與本公司簽立為期三年的服務合約。本公司已按香港聯交所的規定，就獨立非執行董事的獨立性進行核實如下：本公司已收到各獨立非執行董事的確認書，確保其遵守《香港上市規則》第3.13條規定的獨立性。本公司認為所有獨立非執行董事均具有獨立性。

### 4. 董事會及下設專門委員會

#### (1) 董事會的組成

本公司現董事會共八人組成，其中董事長一人，其他執行董事四人，獨立非執行董事三人。本公司獨立非執行董事佔本董事會成員人數的三分之一以上。

本公司董事會下設四個專門委員會，各專門委員會成員全部由董事組成，其中審計委員會、提名委員會、薪酬與考核委員會中獨立非執行董事佔多數並擔任召集人，審計委員會中至少有一名獨立非執行董事是會計專業人士。各專門委員會對董事會負責，各專門委員會的提案提交董事會審查決定。2012年度，本公司董事會成員及董事會議出席率情況如下：

姓名	董事會職務	董事會議出席率
張曉剛	董事長	100%
楊 華	執行董事	100%
陳 明	執行董事	100%
于萬源	執行董事	100%
付吉會	執行董事	100%
李世俊	獨立非執行董事	100%
馬國強	獨立非執行董事	100%
鄭志傑	獨立非執行董事	100%

## 四. 企業管治報告(續)

### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

#### (1) 董事會的組成(續)

於2012年，本公司曾舉行股東周年大會及臨時股東大會。2012年股東大會上，各董事出席率如下：

姓名	董事會職務	股東大會出席率
張曉剛	董事長	100%
楊華	執行董事	100%
陳明	執行董事	100%
于萬源	執行董事	100%
付吉會	執行董事	100%
李世俊	獨立非執行董事	100%
馬國強	獨立非執行董事	100%
鄭志傑	獨立非執行董事	100%

#### (2) 董事會的職責與運作

董事會對股東大會負責，行使下列職權：

- i. 負責召集股東大會，並向股東大會報告工作；
- ii. 執行股東大會的決議；
- iii. 決定本公司的經營計劃和投資方案；
- iv. 制定本公司的年度財務預算方案、決算方案；
- v. 制定本公司的利潤分配方案和彌補虧損方案；
- vi. 制定本公司增加或者減少註冊資本、發行債券或其他證券及上市方案；
- vii. 擬定本公司重大收購、收購本公司股票或合併、分立、解散及變更公司形式的方案；

## 四. 企業管治報告(續)

### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

#### (2) 董事會的職責與運作(續)

- viii. 決定本公司內部管理機構的設置；
- ix. 聘任或者解聘本公司經理、董事會秘書，根據經理的提名，聘任或者解聘本公司副經理、財務負責人等高級管理人員，並決定其報酬事項和獎懲事項；
- x. 制定本公司的基本管理制度；
- xi. 制定本公司章程修改方案等。

董事會作出前款決議事項，除第vi、vii、xi項必須由三分之二以上的董事表決同意外，其餘可以由半數以上的董事表決同意。

本公司董事負責監督編製每個財政期間的財務報表，使該份報表能真實、公允地反映本公司在該段期間的業務狀況、業績及現金流量。

2012年度，本公司董事會共召開董事會會議9次。

#### (3) 薪酬與考核委員會

2012年度，本公司薪酬與考核委員會成員及會議出席率情況：

姓名	委員會職務	會議出席率
鄭志傑	召集人	100%
李世俊	成員	100%
楊 華	成員	100%
馬國強	成員	100%

## 四. 企業管治報告(續)

### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

#### (3) 薪酬與考核委員會(續)

薪酬與考核委員會的主要職責：

- i. 研究本公司董事、高級管理人員考核的標準，進行考核並提出建議；
- ii. 研究和審查董事、高級管理人員的薪酬政策與方案。

2012年度，本公司薪酬與考核委員會召開會議一次，主要對本公司董事、高級管理人員2011年度業績進行考核，審查董事、高級管理人員的2011年度薪酬，並提交董事會審議。薪酬與考核委員會在獲轉授責任的情況下，亦負責釐訂本公司個別執行董事及高級管理層的薪酬待遇。

#### (4) 提名委員會

2012年度，本公司提名委員會成員及會議出席率情況：

姓名	委員會職務	會議出席率
李世俊	召集人	100%
張曉剛	成員	100%
馬國強	成員	100%
鄭志傑	成員	100%

提名委員會的主要職責：

- i. 研究本公司董事、高級管理人員的選擇標準和程序並提出建議；
- ii. 廣泛搜尋合格的董事和高級管理人員的人選；
- iii. 對董事候選人和高級管理人員人選進行審查並提出建議。

2012年度，本公司提名委員會召開會議一次，主要是根據所需人才的素質要求及相關法規、公司章程等的要求提名本公司副總經理，並提交董事會審議。

#### 四. 企業管治報告(續)

##### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

##### (5) 審計委員會

2012年度，本公司審計委員會成員及會議出席率情況：

姓名	委員會職務	會議出席率
馬國強	召集人	100%
鄭志傑	成員	100%
李世俊	成員	100%

審計委員會的主要職責：

- i. 提議聘請或更換外部審計機構；
- ii. 監督本公司的內部審計制度及其實施；
- iii. 負責內部審計與外部審計之間的溝通；
- iv. 審核本公司財務信息及其披露；
- v. 審查本公司的內控制度。

本公司審計委員會根據《企業管治守則》守則條文第C.2.2條的最新要求，對本公司內部監控制度及報告進行審閱，包括考慮公司在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否充足。並將審閱後的內部監控報告提交公司董事會審議。

2012年度，本公司審計委員會召開會議五次，主要對本公司季度、半年度、年度財務報告及本公司季度報告、半年度報告、年度報告中財務信息進行審核，審議調整公司固定資產折舊年限事宜，審查本公司的內控制度，提議聘請外部審計機構。

## 四. 企業管治報告(續)

### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

#### (5) 審計委員會(續)

本公司審計委員會已聯同管理層審查本公司所採納的會計政策，並就審計、內部監控及財務報表等事宜(包括審閱截至二零一二年十二月三十一日止年度之經審計財務報表)進行磋商。

根據中國證監會及深圳證券交易所的相關規定，本公司審計委員會勤勉盡責，並對履職情況匯總如下：

- 對《2012年度財務報告》的審閱意見

公司2012年度財務報告的編製符合《中國企業會計準則》的要求，各項支出合理，收入、費用和利潤的確認真實、準確，有關提留符合法律、法規和有關制度規定，真實、準確、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果和現金流量情況，同意提交公司董事會審議。

- 對2012年度會計師事務所審計工作的意見

中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)在對公司2012年度會計報表審計過程中能夠按照中國大陸及香港有關法律法規履行其職責，遵守會計師事務所的職業道德規範，客觀、公正的對公司會計報表發表了意見，使公司較好地滿足了境內外監管機構的要求。

- 對聘任中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任公司2013年度審計師的意見

提議董事會聘任中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)擔任公司2013年度審計師，聘期自2012年度股東大會結束之日起，至2013年度股東大會召開時止。

## 四. 企業管治報告(續)

### 5. 董事長與總經理

本公司董事長與總經理職責分工界定明確，並且不是由同一人擔任。於2012年，張曉剛先生為本公司董事長，另陳明先生為本公司總經理。

董事長職責：

- i. 主持股東大會和召集、主持董事會會議；
- ii. 督促、檢查董事會決議的實施情況；
- iii. 簽署本公司發行的證券；
- iv. 董事會授予的其他職權。

總經理職責：

本公司總經理對董事會負責，行使下列職權：

- i. 主持本公司的經營管理工作，組織實施董事會決議，並向董事會報告工作；
- ii. 組織實施本公司年度經營計劃和投資方案；
- iii. 擬訂本公司內部管理機構設置方案；
- iv. 擬訂本公司的基本管理制度；
- v. 制訂本公司的基本規章；
- vi. 提請聘任或者解聘本公司副總經理和其他高級管理人員(包括財務負責人)；
- vii. 聘任或者解聘除應由董事會聘任或者解聘以外的負責管理人員；
- viii. 本公司章程或董事會授予的其他職權。

## 四. 企業管治報告(續)

### 6. 核數師酬金

#### 現聘任的會計師事務所

會計師事務所名稱	中瑞岳華會計師事務所 (特殊普通合夥)
----------	------------------------

會計師事務所報酬(人民幣萬元)	372
會計師事務所審計服務的連續年限	5年

#### 聘請內部控制審計會計師事務所、財務顧問或保薦人情況：

公司聘請了中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2012年度內部控制審計會計師事務所。報酬為人民幣88萬元。

### 7. 董事培訓

本公司定期向董事提供相關培訓課程。於2012年，董事曾參與持續專業發展課程，並向本公司提供彼等接受培訓的記錄，情況如下：

姓名	企業管治	培訓範疇		
		規管	商業／管理／會計	
<b>執行董事</b>				
張曉剛	✓	✓		✓
楊華	✓	✓		✓
陳明	✓	✓		✓
于萬源	✓	✓		✓
付吉會	✓	✓		✓
<b>獨立非執行董事</b>				
李世俊	✓	✓		✓
馬國強	✓	✓		✓
鄭志傑	✓	✓		✓



## 四. 企業管治報告(續)

### 8. 企業管治職能

本公司的企業管治職能撥歸董事會負責。報告期間，董事會已履行以下企業管治職責：

- (1) 制定及檢討本公司的企業管治政策及常規；
- (2) 檢討及監察董事及高級管理層的培訓及專業發展；
- (3) 檢討及監察本公司在遵守企業管治守則以及其他法律及監管規定的的情況下，於本報告披露資料；及
- (4) 制定及監察董事及本公司僱員適用的操守準則及合規手冊。

### 9. 管理職能

本公司高級管理層會定舉行會議，與執行董事討論及審閱營運及財務事宜，並監察及確保董事會釐訂的方針及策略已妥善實施。

### 10. 股東權利及投資者關係

根據本公司的公司章程，單獨或合計持有超過本公司股份10%的股東將有權書面要求董事會召開臨時股東大會。對召開有關臨時股東大會，董事會應當在收到提議後十日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面回饋意見。董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後十日內未作出回饋的，單獨或者合計持有本公司10%以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，並應當以書面形式向監事會提出請求。監事會未在五日期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，在此情況下，單獨或者合計持有本公司10%以上股份的股東有權自行召集和主持該股東大會。

## 四. 企業管治報告(續)

### 10. 股東權利及投資者關係(續)

股東如欲於股東大會提呈建議，可按照上述程序，要求本公司召開股東大會。

歡迎本公司股東以書面方面向董事會查詢，郵寄地址為中國遼寧省鞍山市千山區千山西路1號。

誠如本公司於2012年4月12日刊發的股東周年大會通告所披露，董事會擬修訂本公司有關編製財務報表的公司章程若干條文，有關建議修訂已獲本公司股東於2012年5月29日舉行的股東周年大會批准。此外，誠如本公司於2012年8月27日刊發的公告所披露，董事會擬修訂本公司有關派付股息及股東大會議事程序的公司章程若干條文，有關建議修訂已獲本公司股東於2013年1月30日舉行的臨時股東大會上批准。除上文披露者外，本公司的章程文件於報告期間並無重大變動。本公司最新綜合版的公司章程於香港聯交所網站及本公司網站可供查閱。

## 五. 公司關於控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面的獨立完整情況

本公司與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面做到了完全分開，本公司在業務、人員、資產、機構、財務等各個方面均與控股股東完全獨立設置和運作，符合有關法律、法規的要求。本公司具有獨立完整的業務及自主經營能力。

## 六. 同業競爭情況

2010年11月，鞍山鋼鐵集團公司與凌源鋼鐵集團有限責任公司共同出資建設的朝陽200萬噸鋼鐵項目建成投產。朝陽鋼鐵項目的有關內容請見2007年3月27日刊登在《中國證券報》、《證券時報》、巨潮資訊網上的公司第四屆董事會第八次決議公告。

## 七. 高級管理人員的考評及激勵情況

本公司對高級管理人員實行崗薪和風險年薪的分配形式，崗薪同本公司總體經營成果掛鉤，風險年薪與個人業績表現和承擔的經營指標掛鉤。

# 內部控制

## 一. 內部控制建設情況

公司已經根據《企業內部控制基本規範》、《企業內部控制評價指引》及其他相關法律法規的要求，對公司截止2012年12月31日的內部控制設計與運行的有效性進行了自我評價。

公司對納入評價範圍的業務與事項均已建立了內部控制，並得以有效執行，達到了公司內部控制的目標，不存在重大缺陷。

自內部控制評價報告基準日至內部控制評價報告發出日之間未發生對評價結論產生實質性影響的內部控制的重大變化。

公司董事會認識到，內部控制應當與公司經營規模、業務範圍、競爭狀況和風險水平等相適應，並隨著情況的變化及時加以調整。在2013年，公司將繼續完善內部控制制度，規範內部控制制度執行，強化內部控制監督檢查，促進公司健康、可持續發展。

## 二. 董事會關於內部控制責任的聲明

建立健全並有效實施內部控制是公司董事會的責任；監事會對董事會建立與實施內部控制進行監督；經理層負責組織領導公司內部控制的日常運行。

## 三. 建立財務報告內部控制的依據

公司董事會及董事會審計委員會嚴格按照《公司法》、《證券法》等相關法律、法規和規章制度的要求，並參照《香港上市規則》、《深圳上市規則》、《上市公司治理準則》、《深圳證券交易所上市公司內部控制指引》和《企業內部控制基本規範》等文件的規定，加強與規範了企業內部控制，並針對自身特點，逐步建立並完善一系列內控制度，並予以貫徹執行。

## 四. 內部控制自我評價報告

### 內部控制自我評價報告中報告期內發現的內部控制重大缺陷的具體情況

無

內部控制自我評價報告全文披露日期 2013年3月28日

內部控制自我評價報告全文披露索引 《中國證券報》、《證券時報》、巨潮資訊網  
<http://www.cninfo.com.cn>

## 五. 內部控制審計報告

### 內部控制審計報告中的審議意見段

中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)對公司的財務報告內部控制的有效性發表審計意見認為，鞍鋼股份有限公司於2012年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

內部控制審計報告全文披露日期 2013年3月28日

內部控制審計報告全文披露索引 《中國證券報》、《證券時報》、巨潮資訊網  
<http://www.cninfo.com.cn>

會計師事務所出具的內部控制審計報告與董事會的自我評價報告意見一致。

## 六. 年度報告重大差錯責任追究制度的建立與執行情況

2010年4月19日，公司第五屆董事會第十次會議審議批准了公司制定的《年報信息披露重大差錯責任追究制度》。

公司至今未發生年報信息披露重大差錯、重大會計差錯更正、重大遺漏信息補充及業績預告修正等情況。

# 股東周年大會

本公司將於二零一三年五月三十一日舉行二零一二年股東周年大會，大會詳情及決議議案已刊登在本公司的股東周年大會通知並隨函附上。

中瑞岳華審字[2013]第2243號

## 鞍鋼股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的鞍鋼股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其子公司(統稱「貴集團」)財務報表，包括2012年12月31日的合併及公司的資產負債表，2012年度合併及公司的利潤表、合併及公司的現金流量表和合併及公司的所有者權益變動表以及財務報表附註，出具了標準無保留意見的審計報告。

### 一. 管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是貴公司管理層的責任。這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

### 二. 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

### 三. 審計意見

我們認為，上述財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了鞍鋼股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合併財務狀況以及2012年度的合併經營成果和合併現金流量，以及鞍鋼股份有限公司2012年12月31日的財務狀況以及2012年度的經營成果和現金流量。

中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：李祝善

中國註冊會計師：王瑞琪

中國·北京  
2013年3月27日

# 合併資產負債表

2012年12月31日  
編製單位：鞍鋼股份有限公司  
金額單位：人民幣百萬元

項目	附註	年末數	年初數
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	七、1	2,049	2,341
交易性金融資產			
應收票據	七、2	9,198	5,914
應收賬款	七、3	2,247	1,879
預付款項	七、5	2,806	3,860
應收股利		7	
其他應收款	七、4	40	34
存貨	七、6	10,642	14,242
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	七、7		94
<b>流動資產合計</b>		<b>26,989</b>	<b>28,364</b>
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產	七、8	101	92
長期股權投資	七、9	2,740	2,483
投資性房地產			
固定資產	七、10	51,257	53,566
在建工程	七、11	9,736	9,136
工程物資	七、12	243	132
無形資產	七、13	6,677	6,824
遞延所得稅資產	七、14	3,494	2,391
其他非流動資產			
<b>非流動資產合計</b>		<b>74,248</b>	<b>74,624</b>
<b>資產總計</b>		<b>101,237</b>	<b>102,988</b>

法定代表人：  
張曉剛

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
車成偉



## 合併資產負債表(續)

項目	附註	年末數	年初數
<b>流動負債：</b>			
短期借款	七、17	15,130	10,630
應付票據	七、18	3,260	5,565
應付賬款	七、19	5,821	4,687
預收款項	七、20	4,386	4,396
應付職工薪酬	七、21	312	318
應交稅費	七、22	(1,240)	(1,914)
應付利息	七、23	96	232
其他應付款	七、24	2,684	2,703
一年內到期的非流動負債	七、25	7,501	4,201
其他流動負債	七、26	6,005	6,005
<b>流動負債合計</b>		<b>43,955</b>	<b>36,823</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	七、27	8,364	13,135
遞延所得稅負債	七、14	28	39
其他非流動負債	七、28	661	686
<b>非流動負債合計</b>		<b>9,053</b>	<b>13,860</b>
<b>負債合計</b>		<b>53,008</b>	<b>50,683</b>
<b>股東權益：</b>			
股本	七、29	7,235	7,235
資本公積	七、30	31,465	31,458
專項儲備	七、31	44	47
盈餘公積	七、32	3,570	3,570
未分配利潤	七、33	4,284	8,441
外幣報表折算差額			
歸屬於母公司股東權益合計		46,598	50,751
少數股東權益		1,631	1,554
<b>股東權益合計</b>		<b>48,229</b>	<b>52,305</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>101,237</b>	<b>102,988</b>

法定代表人：  
張曉剛

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
車成偉

# 合併利潤表

2012年度  
編製單位：鞍鋼股份有限公司  
金額單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
<b>一. 營業總收入</b>		<b>77,748</b>	90,423
其中：營業收入	七、34	<b>77,748</b>	90,423
<b>二. 營業總成本</b>		<b>83,723</b>	94,271
其中：營業成本	七、34	<b>75,630</b>	86,406
營業稅金及附加	七、35	<b>167</b>	169
銷售費用	七、36	<b>1,355</b>	1,549
管理費用	七、37	<b>3,023</b>	3,339
財務費用	七、38	<b>1,846</b>	1,470
資產減值損失	七、40	<b>1,702</b>	1,338
加：公允價值變動收益 (損失以「-」號填列)			
投資收益(損失以「-」號填列)	七、39	<b>412</b>	402
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		<b>402</b>	391
<b>三. 營業利潤(虧損以「-」號填列)</b>		<b>(5,563)</b>	(3,446)
加：營業外收入	七、41	<b>116</b>	217
減：營業外支出	七、42	<b>49</b>	52
其中：非流動資產處置損失		<b>41</b>	49
<b>四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>		<b>(5,496)</b>	(3,281)
減：所得稅費用	七、43	<b>(1,116)</b>	(949)
<b>五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>		<b>(4,380)</b>	(2,332)
歸屬於母公司所有者的淨利潤		<b>(4,157)</b>	(2,146)
少數股東損益		<b>(223)</b>	(186)
<b>六. 每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益(人民幣元/股)	七、44	<b>(0.575)</b>	(0.297)
(二) 稀釋每股收益(人民幣元/股)	七、44	<b>(0.575)</b>	(0.297)
<b>七. 其他綜合收益</b>	七、45	<b>7</b>	(63)
<b>八. 綜合收益總額</b>		<b>(4,373)</b>	(2,395)
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		<b>(4,150)</b>	(2,209)
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>(223)</b>	(186)

法定代表人：  
張曉剛

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
車成偉

# 合併現金流量表

項目	附註	本年數	上年數
<b>一. 經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		74,991	90,385
收到的稅費返還		382	132
收到其他與經營活動有關的現金	七、46	106	338
經營活動現金流入小計		75,479	90,855
<hr/>			
購買商品、接受勞務支付的現金		68,893	80,737
支付給職工以及為職工支付的現金		2,634	2,557
支付的各項稅費		1,209	1,398
支付其他與經營活動有關的現金	七、46	1,290	1,500
經營活動現金流出小計		74,026	86,192
<hr/>			
經營活動產生的現金流量淨額	七、47	1,453	4,663
<hr/>			
<b>二. 投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金		236	28
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額		6	3
處置子公司及其他營業單位 收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金	七、46	36	43
投資活動現金流入小計		278	74
<hr/>			
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		2,918	5,506
投資支付的現金		112	114
取得子公司及其他營業單位支付的 現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		3,030	5,620
<hr/>			
投資活動產生的現金流量淨額		(2,752)	(5,546)

法定代表人：  
張曉剛

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
車成偉

# 合併現金流量表(續)

2012年度  
編製單位：鞍鋼股份有限公司  
金額單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
<b>三. 籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		300	463
其中：子公司吸收少數股東 投資收到的現金		300	463
取得借款收到的現金		53,339	24,421
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		53,639	24,884
償還債務支付的現金		50,334	22,550
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		2,298	2,649
其中：子公司支付給少數股東的 股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金	七、46		112
籌資活動現金流出小計		52,632	25,311
籌資活動產生的現金流量淨額		1,007	(427)
<b>四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
<b>五. 現金及現金等價物淨增加額</b>			
加：年初現金及現金等價物餘額	七、47	(292)	(1,310)
	七、47	2,341	3,651
<b>六. 年末現金及現金等價物餘額</b>	七、47	2,049	2,341

法定代表人：  
張曉剛

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
車成偉

# 合併股東權益變動表

項目	本年數									
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般 風險準備	未分配利潤	其他	少數 股東權益	股東 權益合計
一、上年年末餘額	7,235	31,458		47	3,570		8,441		1,554	52,305
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
其他										
二、本年年初餘額	7,235	31,458		47	3,570		8,441		1,554	52,305
三、本年增減變動金額										
(減少以「-」號填列)		7		(3)			(4,157)		77	(4,076)
(一) 淨利潤							(4,157)		(223)	(4,380)
(二) 其他綜合收益		7								7
上述(一)和(二)小計		7					(4,157)		(223)	(4,373)
(三) 股東投入和減少股本									300	300
1. 股東投入股本									300	300
2. 股份支付計入 股東權益的金額										
3. 其他										
(四) 利潤分配										
1. 提取盈餘公積										
2. 提取一般風險準備										
3. 股東的分配										
4. 其他										
(五) 股東權益內部結轉										
1. 資本公積轉增股本										
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他										
(六) 專項儲備提取和使用					(3)					(3)
1. 本年提取				65						65
2. 本年使用				(68)						(68)
四、本年年末餘額	7,235	31,465		44	3,570		4,284		1,631	48,229

法定代表人：  
張曉剛

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
車成偉

# 合併股東權益變動表(續)

2012年度  
編製單位：鞍鋼股份有限公司  
金額單位：人民幣百萬元

項目	上年數									
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般 風險準備	未分配利潤	其他	少數 股東權益	股東 權益合計
一. 上年年末餘額	7,235	31,521		70	3,570		11,672		1,277	55,345
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
其他										
二. 本年年初餘額	7,235	31,521		70	3,570		11,672		1,277	55,345
三. 本年增減變動金額										
(減少以「-」號填列)		(63)		(23)			(3,231)		277	(3,040)
(一) 淨利潤							(2,146)		(186)	(2,332)
(二) 其他綜合收益		(63)								(63)
上述(一)和(二)小計		(63)					(2,146)		(186)	(2,395)
(三) 股東投入和減少股本									463	463
1. 股東投入股本									463	463
2. 股份支付計入股東 權益的金額										
3. 其他										
(四) 利潤分配							(1,085)			(1,085)
1. 提取盈餘公積										
2. 提取一般風險準備										
3. 股東的分配							(1,085)			(1,085)
4. 其他										
(五) 股東權益內部結轉										
1. 資本公積轉增股本										
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他										
(六) 專項儲備提取和使用				(23)						(23)
1. 本年提取				33						33
2. 本年使用				(56)						(56)
四. 本年年末餘額	7,235	31,458		47	3,570		8,441		1,554	52,305

法定代表人：  
張曉剛

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
車成偉

# 母公司資產負債表

項目	附註	年末數	年初數
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		884	1,183
交易性金融資產			
應收票據		9,184	5,719
應收賬款	十五、1	2,288	1,924
預付款項		2,254	3,176
應收利息			
應收股利		7	
其他應收款	十五、2	37	34
存貨		9,915	13,120
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			94
<b>流動資產合計</b>		<b>24,569</b>	25,250
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產		101	92
長期股權投資	十五、3	6,010	5,754
固定資產		48,161	50,337
在建工程		4,554	5,037
工程物資		14	116
無形資產		6,167	6,305
遞延所得稅資產		2,957	2,014
其他非流動資產			
<b>非流動資產合計</b>		<b>67,964</b>	69,655
<b>資產總計</b>		<b>92,533</b>	94,905

法定代表人：  
張曉剛

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
車成偉

# 母公司資產負債表(續)

2012年12月31日  
編製單位：鞍鋼股份有限公司  
金額單位：人民幣百萬元

項目	附註	年末數	年初數
<b>流動負債：</b>			
短期借款		12,930	9,250
應付票據		1,555	4,810
應付賬款		5,521	3,900
預收款項		4,094	3,755
應付職工薪酬		312	318
應交稅費		(739)	(1,496)
應付利息		96	232
其他應付款		2,157	2,271
一年內到期的非流動負債		6,471	3,481
其他流動負債		6,005	6,005
<b>流動負債合計</b>		<b>38,402</b>	<b>32,526</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款		6,274	10,645
遞延所得稅負債		28	29
其他非流動負債		623	647
<b>非流動負債合計</b>		<b>6,925</b>	<b>11,321</b>
<b>負債合計</b>		<b>45,327</b>	<b>43,847</b>
<b>股東權益：</b>			
股本		7,235	7,235
資本公積		31,465	31,458
專項儲備		44	47
盈餘公積		3,570	3,570
未分配利潤		4,892	8,748
<b>股東權益合計</b>		<b>47,206</b>	<b>51,058</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>92,533</b>	<b>94,905</b>

法定代表人：  
張曉剛

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
車成偉



## 母公司利潤表

項目	附註	本年數	上年數
<b>一. 營業收入</b>	十五、4	<b>75,788</b>	88,649
減：營業成本	十五、4	<b>73,320</b>	84,480
營業稅金及附加		<b>167</b>	169
銷售費用		<b>1,310</b>	1,498
管理費用		<b>2,894</b>	3,259
財務費用		<b>1,680</b>	1,293
資產減值損失		<b>1,697</b>	1,331
加：公允價值變動收益 （損失以「—」號填列）			
投資收益（損失以「—」號填列）	十五、5	<b>411</b>	402
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		<b>401</b>	391
<b>二. 營業利潤（虧損以「—」號填列）</b>		<b>(4,869)</b>	(2,979)
加：營業外收入		<b>115</b>	217
減：營業外支出		<b>48</b>	52
其中：非流動資產處置損失		<b>41</b>	49
<b>三. 利潤總額（虧損總額以「—」號填列）</b>		<b>(4,802)</b>	(2,814)
減：所得稅費用		<b>(946)</b>	(846)
<b>四. 淨利潤（淨虧損以「—」號填列）</b>		<b>(3,856)</b>	(1,968)
<b>五. 其他綜合收益</b>		<b>7</b>	(63)
<b>六. 綜合收益總額</b>		<b>(3,849)</b>	(2,031)

法定代表人：  
**張曉剛**

主管會計工作負責人：  
**馬連勇**

會計機構負責人：  
**車成偉**

# 母公司現金流量表

2012年度  
編製單位：鞍鋼股份有限公司  
金額單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
<b>一. 經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		72,733	88,112
收到的稅費返還		382	132
收到其他與經營活動有關的現金		104	334
經營活動現金流入小計		73,219	88,578
購買商品、接受勞務支付的現金		66,844	79,451
支付給職工以及為職工支付的現金		2,548	2,490
支付的各項稅費		1,190	1,382
支付其他與經營活動有關的現金		1,260	1,480
經營活動現金流出小計		71,842	84,803
經營活動產生的現金流量淨額	十五、6	1,377	3,775
<b>二. 投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金		236	28
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額		6	3
處置子公司及其他營業單位 收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		10	24
投資活動現金流入小計		252	55
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		2,186	4,112
投資支付的現金		112	1,105
取得子公司及其他營業單位 支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		2,298	5,217
投資活動產生的現金流量淨額		(2,046)	(5,162)

法定代表人：  
張曉剛

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
車成偉

## 母公司現金流量表(續)

項目	附註	本年數	上年數
<b>三. 籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		<b>47,806</b>	22,196
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		<b>47,806</b>	22,196
償還債務支付的現金		<b>45,531</b>	19,740
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>1,905</b>	2,341
支付其他與籌資活動有關的現金			87
籌資活動現金流出小計		<b>47,436</b>	22,168
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>370</b>	28
<b>四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
<b>五. 現金及現金等價物淨增加額</b>			
現金及現金等價物淨增加額	十五、6	<b>(299)</b>	(1,359)
加：年初現金及現金等價物餘額	十五、6	<b>1,183</b>	2,542
<b>六. 年末現金及現金等價物餘額</b>			
年末現金及現金等價物餘額	十五、6	<b>884</b>	1,183

法定代表人：  
張曉剛

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
車成偉

# 母公司股東權益變動表

2012年度  
編製單位：鞍鋼股份有限公司  
金額單位：人民幣百萬元

項目	本年數						一般風險 準備	未分配 利潤	股東權益 合計
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積				
一. 上年年末餘額	7,235	31,458		47	3,570		8,748	51,058	
加：會計政策變更									
前期差錯更正									
其他									
二. 本年年初餘額	7,235	31,458		47	3,570		8,748	51,058	
三. 本年增減變動金額									
(減少以「-」號填列)		7		(3)			(3,856)	(3,852)	
(一) 淨利潤							(3,856)	(3,856)	
(二) 其他綜合收益		7						7	
上述(一)和(二)小計		7					(3,856)	(3,849)	
(三) 股東投入和減少股本									
1. 股東投入股本									
2. 股份支付計入股東 權益的金額									
3. 其他									
(四) 利潤分配									
1. 提取盈餘公積									
2. 提取一般風險準備									
3. 股東的分配									
4. 其他									
(五) 股東權益內部結轉									
1. 資本公積轉增股本									
2. 盈餘公積轉增股本									
3. 盈餘公積彌補虧損									
4. 其他									
(六) 專項儲備提取和使用				(3)				(3)	
1. 本年提取				65				65	
2. 本年使用				(68)				(68)	
四. 本年年末餘額	7,235	31,465		44	3,570		4,892	47,206	

法定代表人：  
張曉剛

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
車成偉

## 母公司股東權益變動表(續)

項目	上年數						一般風險 準備	未分配 利潤	股東權益 合計
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積				
<b>一. 上年年末餘額</b>	7,235	31,521		70	3,570		11,801	54,197	
加：會計政策變更									
前期差錯更正									
其他									
<b>二. 本年初餘額</b>	7,235	31,521		70	3,570		11,801	54,197	
<b>三. 本年增減變動金額</b>									
<b>(減少以「-」號填列)</b>		(63)		(23)			(3,053)	(3,139)	
(一) 淨利潤							(1,968)	(1,968)	
(二) 其他綜合收益		(63)						(63)	
上述(一)和(二)小計		(63)					(1,968)	(2,031)	
(三) 股東投入和減少股本									
1. 股東投入股本									
2. 股份支付計入股東 權益的金額									
3. 其他									
(四) 利潤分配							(1,085)	(1,085)	
1. 提取盈餘公積									
2. 提取一般風險準備									
3. 股東的分配							(1,085)	(1,085)	
4. 其他									
(五) 股東權益內部結轉									
1. 資本公積轉增股本									
2. 盈餘公積轉增股本									
3. 盈餘公積彌補虧損									
4. 其他									
(六) 專項儲備提取和使用				(23)				(23)	
1. 本年提取				33				33	
2. 本年使用				(56)				(56)	
<b>四. 本年年末餘額</b>	7,235	31,458		47	3,570		8,748	51,058	

法定代表人：  
張曉剛

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
車成偉

## 一 公司基本情況

鞍鋼股份有限公司(前身為「鞍鋼新軋鋼股份有限公司」)(以下簡稱「本公司」或「公司」)是於1997年5月8日正式成立的股份有限公司。

本公司是依據《中華人民共和國公司法》經由原中華人民共和國國家經濟體制改革委員會(體改生[1997]62號文件)《關於同意設立鞍鋼新軋鋼股份有限公司的批覆》的批准，以鞍山鋼鐵集團公司為唯一發起人，以發起方式設立的股份有限公司。本公司是在鞍山鋼鐵集團公司所擁有的線材廠、厚板廠、冷軋廠(「三個廠」)基礎上組建而成的。根據自1997年1月1日起生效的分立協議，鞍山鋼鐵集團公司已將與上述三個廠有關的生產、銷售、技術開發、管理業務連同有關1996年12月31日的資產、負債全部轉入本公司。有關淨資產折為本公司股本1,319,000,000股，每股面值人民幣1元。

本公司於1997年7月22日發行了890,000,000股每股面值人民幣1元的H股普通股股票(「H股」)，並於1997年7月24日在香港聯合交易所有限公司上市交易。1997年11月16日，本公司發行300,000,000股每股面值人民幣1元的人民幣普通股，並於1997年12月25日在深圳證券交易所上市交易。

本公司於2000年3月15日在境內發行人民幣15億元A股可轉換公司債券，2005年3月14日A股可轉換公司債券到期還本付息，共轉換A股453,985,697股。

本公司於2006年1月26日向鞍山鋼鐵集團公司以每股人民幣4.29元定向增發2,970,000,000股每股面值人民幣1元的人民幣普通股(共計人民幣127.4億元)，用於支付收購鞍山鋼鐵集團公司子公司—鞍鋼集團新鋼鐵有限責任公司(以下簡稱「新鋼鐵公司」)100%股權的部分收購價款。本公司完成收購新鋼鐵公司100%股權後，新鋼鐵公司立即將其所有業務及資產、負債劃入本公司，同時向工商行政管理部門申請註銷。

2006年6月20日，公司年度股東大會通過特別決議，本公司更名為「鞍鋼股份有限公司」，並於2006年9月29日取得了變更後的企業法人營業執照。

本公司於2007年10月以原有股份5,932,985,697股為基數，按每10股配2.2股的比例向全體股東配售每股面值人民幣1元的普通股，配股價格每股人民幣15.40元(H股價格每股港幣15.91元)。本公司實際配股數量為1,301,822,150股，其中人民幣普通股1,106,022,150股，H股195,800,000股。並分別於2007年10月25日和2007年11月14日在深圳證券交易所和香港聯合交易所有限公司上市交易。本公司已於2008年3月31日領取了變更後的營業執照。

## 一. 公司基本情況(續)

資產負債表日，本公司法定代表人：張曉剛；註冊資本：7,234,807,847元；營業執照註冊號為210000400006026；註冊地址：中國遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)的主要業務為黑色金屬冶煉及鋼壓延加工。

本集團財務報表於2013年3月27日已經公司董事會批准報出。

## 二. 財務報表的編製基礎

本集團財務報表以持續經營假設為基礎編製，根據實際發生的交易和事項，按照財政部於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則——基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」、以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》(2010年修訂)的披露規定編製。

根據企業會計準則的相關規定，本集團會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

## 三. 遵循企業會計準則的聲明

本集團編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團2012年12月31日的財務狀況及截至2012年度的經營成果和現金流量等有關信息。此外，本集團的財務報表在所有重大方面符合中國證券監督管理委員會2010年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

## 四. 主要會計政策和會計估計

### 1. 會計期間

本集團會計年度採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2. 記賬本位幣

人民幣為本集團經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本集團以人民幣為記賬本位幣。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

### 3. 企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

#### (1) 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方取得的資產和負債均按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值（或發行股份面值總額）的差額，調整資本公積（股本溢價）；資本公積（股本溢價）不足以沖減的，調整留存收益。

合併方為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。



#### 四. 主要會計政策和會計估計(續)

##### 3. 企業合併的會計處理方法(續)

###### (2) 非同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

對於非同一控制下的企業合併，合併成本包含購買日購買方為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他管理費用於發生時計入當期損益。購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。對合併成本的調整很可能發生且能夠可靠計量的，確認或有對價，其後續計量影響商譽。所涉及的或有對價按其在購買日的公允價值計入合併成本，購買日後12個月內出現對購買日已存在情況的新的或進一步證據而需要調整或有對價的，相應調整合併商譽。

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 4. 合併財務報表的編製方法

#### (1) 合併財務報表範圍的確定原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本公司能夠決定被投資單位的財務和經營政策，並能據以從被投資單位的經營活動中獲取利益的權力。合併範圍包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企業或主體。

#### (2) 合併財務報表編製的方法

從取得子公司的淨資產和生產經營決策的實際控制權之日起，本公司開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合併資產負債表的期初數。非同一控制下企業合併增加的子公司，其購買日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司，其自合併當期年初至合併日的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，並且同時調整合併財務報表的對比數。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

公司內部之間所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 4. 合併財務報表的編製方法(續)

#### (2) 合併財務報表編製的方法(續)

子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司年初股東權益中所享有的份額，沖減少數股東權益。

### 5. 現金及現金等價物的確定標準

本集團現金及現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及本集團持有的期限短(一般為從購買日起，三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

### 6. 外幣業務和外幣報表折算

#### (1) 外幣交易的折算方法

本集團發生的外幣交易在初始確認時，按交易日的即期匯率(通常指中國人民銀行公佈的當日外匯牌價的中間價，下同)折算為記賬本位幣金額，但發生的外幣兌換業務或涉及外幣兌換的交易事項，按照實際採用的匯率折算為記賬本位幣金額。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 6. 外幣業務和外幣報表折算(續)

#### (2) 對於外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目的折算方法

資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除：①屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理；②可供出售的外幣貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益之外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益並計入資本公積。

### 7. 金融工具

#### (1) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公允價值，指在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或債務清償的金額。金融工具存在活躍市場的，本集團採用活躍市場中的報價確定其公允價值。活躍市場中的報價是指易於定期從交易所、經紀商、行業協會、定價服務機構等獲得的價格，且代表了在公平交易中實際發生的市場交易的價格。金融工具不存在活躍市場的，本集團採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具當前的公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 7. 金融工具(續)

#### (2) 金融資產的分類、確認和計量

以常規方式買賣金融資產，在交易日進行會計確認和終止確認。金融資產在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項以及可供出售金融資產。初始確認金融資產，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。

##### ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

包括交易性金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

交易性金融資產是指滿足下列條件之一的金融資產：A.取得該金融資產的目的，主要是為了近期內出售；B.屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；C.屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 7. 金融工具(續)

#### (2) 金融資產的分類、確認和計量(續)

##### ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(續)

符合下述條件之一的金融資產，在初始確認時可指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：A.該指定可以消除或明顯減少由於該金融資產的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；B.本集團風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，對該金融資產所在的金融資產組合或金融資產和金融負債組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

##### ② 持有至到期投資

是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。

持有至到期投資採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 7. 金融工具(續)

#### (2) 金融資產的分類、確認和計量(續)

##### ② 持有至到期投資(續)

實際利率法是指按照金融資產或金融負債(含一組金融資產或金融負債)的實際利率計算其攤餘成本及各期利息收入或支出的方法。實際利率是指將金融資產或金融負債在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率。

在計算實際利率時，本集團將在考慮金融資產或金融負債所有合同條款的基礎上預計未來現金流量(不考慮未來的信用損失)，同時還將考慮金融資產或金融負債合同各方之間支付或收取的、屬於實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。

##### ③ 貸款和應收款項

是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。本集團劃分為貸款和應收款的金融資產包括應收票據、應收賬款、應收利息、應收股利及其他應收款等。

貸款和應收款項採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

##### ④ 可供出售金融資產

包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、貸款和應收款項、持有至到期投資以外的金融資產。

可供出售金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤餘成本相關的匯兌差額計入當期損益外，確認為其他綜合收益並計入資本公積，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。

可供出售金融資產持有期間取得的利息及被投資單位宣告發放的現金股利，計入投資收益。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 7. 金融工具(續)

#### (3) 金融資產減值

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團在每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明金融資產發生減值的，計提減值準備。

本集團對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產(包括單項金額重大和不重大的金融資產)，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

#### ① 持有至到期投資、貸款和應收款項減值

以成本或攤餘成本計量的金融資產將其賬面價值減記至預計未來現金流量現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

#### ② 可供出售金融資產減值

當綜合相關因素判斷可供出售權益工具投資公允價值下跌是嚴重或非暫時性下跌時，表明該可供出售權益工具投資發生減值。其中「嚴重下跌」是指公允價值下跌幅度累計超過20%；「非暫時性下跌」是指公允價值連續下跌時間超過12個月。



## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 7. 金融工具(續)

#### (3) 金融資產減值(續)

##### ② 可供出售金融資產減值(續)

可供出售金融資產發生減值時，將原計入資本公積的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入當期損益，該轉出的累計損失為該資產初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

在確認減值損失後，期後如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，可供出售權益工具投資的減值損失轉回確認為其他綜合收益，可供出售債務工具的減值損失轉回計入當期損益。

在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，或與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產的減值損失，不予轉回。

#### (4) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 7. 金融工具(續)

#### (4) 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

若企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值在終止確認及未終止確認部分之間按其相對的公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價與應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和與分攤的前述賬面金額之差額計入當期損益。

#### (5) 金融負債的分類和計量

金融負債在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。初始確認金融負債，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 7. 金融工具(續)

#### (5) 金融負債的分類和計量

##### ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

分類為交易性金融負債和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的條件與分類為交易性金融資產和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的條件一致。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值的變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

##### ② 其他金融負債

與在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鈎並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本進行後續計量。其他金融負債採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

#### (6) 金融負債的終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，才能終止確認該金融負債或其一部分。本集團(債務人)與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 8. 應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款等。

#### (1) 壞賬準備的確認標準

本集團在資產負債表日對應收款項賬面價值進行檢查，對存在下列客觀證據表明應收款項發生減值的，計提壞賬準備：①債務人發生嚴重的財務困難；②債務人違反合同條款(如償付利息或本金發生違約或逾期等)；③債務人很可能倒閉或進行其他財務重組；④其他表明應收款項發生減值的客觀依據。

#### (2) 壞賬準備的計提方法

當存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回所有款項時，根據其預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，單獨進行減值測試，計提壞賬準備。應收款項的賬面價值使用備抵賬戶進行抵減，確認的壞賬準備金額作為資產減值損失計入當期損益。

(3) 本集團將金額為人民幣3000萬元以上的應收賬款確認為單項金額重大的應收賬款；將金額在人民幣1000萬元以上的其他應收款確認為單項金額重大的其他應收款。

#### (4) 壞賬準備的轉回

如有客觀證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。但是，該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該應收款項在轉回日的攤餘成本。

#### 四. 主要會計政策和會計估計(續)

##### 9. 存貨

(1) 存貨的分類

存貨主要包括原材料、在產品、庫存商品、周轉材料、備品備件、在途物資、委託加工物資等。

(2) 存貨取得和發出的計價方法

存貨在取得時按實際成本計價，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。領用和發出時按加權平均法和個別計價法等計價。

(3) 存貨可變現淨值的確認和跌價準備的計提方法

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

在資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。除備品備件外的存貨按單個存貨項目計算存貨跌價準備。備品備件按其實際狀況，根據管理層的估計計提存貨跌價準備。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

(4) 存貨的盤存制度為永續盤存制。

(5) 周轉材料的攤銷方法

周轉材料包括低值易耗品、包裝物和其他周轉材料，並根據其性質的不同，分別採用一次攤銷法、工作量法和分次攤銷法進行攤銷，計入相關資產的成本或者當期損益。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 10. 長期股權投資

#### (1) 投資成本的確定

對於企業合併形成的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方股東權益賬面價值的份額作為初始投資成本；通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，企業合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，應當於發生時計入當期損益；購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，應當計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

除企業合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，按成本進行初始計量，該成本視長期股權投資取得方式的不同，分別按照本公司實際支付的現金購買價款、發行的權益性證券的公允價值、投資合同或協議約定的價值、非貨幣性資產交換交易中換出資產的公允價值或原賬面價值、該項長期股權投資自身的公允價值等方式確定。與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出也計入投資成本。

#### (2) 後續計量及損益確認方法

對被投資單位不具有共同控制或重大影響並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用成本法核算；對被投資單位具有共同控制或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算；對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響並且公允價值能夠可靠計量的長期股權投資，作為可供出售金融資產核算。

此外，本公司財務報表採用成本法核算能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資。

#### 四. 主要會計政策和會計估計(續)

##### 10. 長期股權投資(續)

###### (2) 後續計量及損益確認方法(續)

此外，本公司財務報表採用成本法核算能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資。

###### ① 成本法核算的長期股權投資

採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

###### ② 權益法核算的長期股權投資

採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法核算時，當期投資損益為應享有或應分擔的被投資單位當年實現的淨損益的份額。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，並按照本公司的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。對於本公司與聯營企業及合營之間發生的未實現內部交易損益，按照持股比例計算屬於本公司的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本公司與被投資單位發生的未實現內部交易損失，按照《企業會計準則第8號——資產減值》等規定屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。對被投資單位的其他綜合收益，相應調整長期股權投資的賬面價值確認為其他綜合收益並計入資本公積。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 10. 長期股權投資(續)

#### (2) 後續計量及損益確認方法(續)

##### ② 權益法核算的長期股權投資(續)

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本公司對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

##### ③ 收購少數股權

在編製合併財務報表時，因購買少數股權新增的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

##### ④ 處置長期股權投資

在合併財務報表中，母公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額計入股東權益；母公司部分處置對子公司的長期股權投資導致喪失對子公司控制權的，按本附註四、4.(2)「合併財務報表編製的方法」中所述的相關會計政策處理。

其他情形下的長期股權投資處置，對於處置的股權，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益；採用權益法核算的長期股權投資，在處置時將原計入股東權益的其他綜合收益部分按相應的比例轉入當期損益。對於剩餘股權，按其賬面價值確認為長期股權投資或其他相關金融資產，並按前述長期股權投資或金融資產的會計政策進行後續計量。涉及對剩餘股權由成本法轉為權益法核算的，按相關規定進行追溯調整。



#### 四. 主要會計政策和會計估計(續)

##### 10. 長期股權投資(續)

- (3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

控制是指有權決定一個企業的財務和經營政策，並能據以從該企業的經營活動中獲取利益。共同控制是指按照合同約定對某項經濟活動所共有的控制，僅在與該項經濟活動相關的重要財務和經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在。重大影響是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，已考慮投資企業和其他持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

- (4) 減值測試方法及減值準備計提方法

本公司在每一個資產負債表日檢查長期股權投資是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。如果資產的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

長期股權投資的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

##### 11. 固定資產

- (1) 固定資產確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 11. 固定資產(續)

#### (2) 各類固定資產的折舊方法

固定資產按成本並考慮預計棄置費用因素的影響進行初始計量。固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。各類固定資產的使用年限、預計淨殘值率如下：

固定資產類別	使用年限	預計淨殘值率 (%)
廠房及建築物	30年	3-5
機器及設備	10-15年	3-5
其他固定資產	5-10年	3-5

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本集團目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

#### (3) 固定資產的減值測試方法及減值準備計提方法

固定資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、15，非流動非金融資產減值。

#### (4) 融資租入固定資產的認定依據及計價方法

融資租賃為實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃，其所有權最終可能轉移，也可能不轉移。以融資租賃方式租入的固定資產採用與自有固定資產一致的政策計提租賃資產折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的在租賃資產使用壽命內計提折舊，無法合理確定租賃期屆滿能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 11. 固定資產(續)

#### (5) 其他說明

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值。除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。

固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

本集團定期對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變則作為會計估計變更處理。

### 12. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項工程支出、工程達到預定可使用狀態前的資本化的借款費用以及其他相關費用等。在建工程在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產。

在建工程的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、15.非流動非金融資產減值。

### 13. 借款費用

借款費用包括借款利息、折價或溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

#### 四. 主要會計政策和會計估計(續)

##### 13. 借款費用(續)

專門借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款的加權平均利率計算確定。

資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。

符合資本化條件的資產指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

如果符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生非正常中斷、並且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

##### 14. 無形資產

###### (1) 無形資產

無形資產是指本集團擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。

無形資產按成本進行初始計量。與無形資產有關的支出，如果相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能可靠地計量，則計入無形資產成本。除此以外的其他項目的支出，在發生時計入當期損益。

取得的土地使用權通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權支出和建築物建造成本則分別作為無形資產和固定資產核算。如為外購的房屋及建築物，則將有關價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

使用壽命有限的無形資產自可供使用時起，對其原值減去預計淨殘值和已計提的減值準備累計金額在其預計使用壽命內採用直線法分期平均攤銷。使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 14. 無形資產(續)

#### (1) 無形資產(續)

本集團定期對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如發生變更則作為會計估計變更處理。此外，還對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，如果有證據表明該無形資產為企業帶來經濟利益的期限是可預見的，則估計其使用壽命並按照使用壽命有限的無形資產的攤銷政策進行攤銷。

#### (2) 研究與開發支出

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出與開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- ① 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- ② 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- ③ 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- ④ 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- ⑤ 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

#### (3) 無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法

無形資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、15，非流動非金融資產減值。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 15. 非流動非金融資產減值

對於固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產，及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等非流動非金融資產，本集團於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產的公允價值根據公平交易中銷售協議價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳信息為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 16. 預計負債

當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，確認為預計負債：(1)該義務是本集團承擔的現時義務；(2)履行該義務很可能導致經濟利益流出；(3)該義務的金額能夠可靠地計量。

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

### 17. 收入

#### (1) 商品銷售收入

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售商品實施有效控制，收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入企業，相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認商品銷售收入的實現。

本集團按已收或應收的合同或協議價款的公允價值確定銷售商品收入金額。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 17. 收入(續)

#### (2) 提供勞務收入

在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認提供的勞務收入。勞務交易的完工進度按已經提供的勞務佔應提供勞務總量的比例確定。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計是指同時滿足：①收入的金額能夠可靠地計量；②相關的經濟利益很可能流入企業；③交易的完工程度能夠可靠地確定；④交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，並將已發生的勞務成本作為當期費用。已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入。

本集團與其他企業簽訂的合同或協議包括銷售商品和提供勞務時，如銷售商品部分和提供勞務部分能夠區分並單獨計量的，將銷售商品部分和提供勞務部分分別處理；如銷售商品部分和提供勞務部分不能夠區分，或雖能區分但不能夠單獨計量的，將該合同全部作為銷售商品處理。

#### (3) 使用費收入

根據有關合同或協議，按權責發生制確認收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定。



#### 四. 主要會計政策和會計估計(續)

##### 18. 政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產，不包括政府作為所有者投入的資本。政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

##### 19. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

###### (1) 當期所得稅

資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債(或資產)，以按照稅法規定計算的預期應交納(或返還)的所得稅金額計量。計算當期所得稅費用所依據的應納稅所得額系根據有關稅法規定對本年度稅前會計利潤作相應調整後計算得出。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 19. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

#### (2) 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

與商譽的初始確認有關，以及與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的應納稅暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅負債。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，如果本集團能夠控制暫時性差異轉回的時間，而且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回，也不予確認有關的遞延所得稅負債。除上述例外情況，本集團確認其他所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債。

#### 四. 主要會計政策和會計估計(續)

##### 19. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

###### (2) 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債(續)

與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的可抵扣暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅資產。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，如果暫時性差異在可預見的未來不是很可能轉回，或者未來不是很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額，不予確認有關的遞延所得稅資產。除上述例外情況，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認其他可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

於資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 19. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

#### (3) 所得稅費用

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

除確認為其他綜合收益或直接計入股東權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

### 20. 租賃

融資租賃為實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃，其所有權最終可能轉移，也可能不轉移。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

#### (1) 本集團作為承租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金支出在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

#### (2) 本集團作為出租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為當期損益。對金額較大的初始直接費用於發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；其他金額較小的初始直接費用於發生時計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

#### 四. 主要會計政策和會計估計(續)

##### 20. 租賃(續)

(3) 本集團作為承租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。此外，在租賃談判和簽訂租賃合同過程中發生的，可歸屬於租賃項目的初始直接費用也計入租入資產價值。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額分別長期負債和一年內到期的長期負債列示。

未確認融資費用在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資費用。或有租金於實際發生時計入當期損益。

(4) 本集團作為出租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益。應收融資租賃款扣除未實現融資收益後的餘額分別長期債權和一年內到期的長期債權列示。

未實現融資收益在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資收入。或有租金於實際發生時計入當期損益。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 21. 職工薪酬

本集團在職工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債。

本集團按規定參加由政府機構設立的職工社會保障體系，包括基本養老保險、醫療保險、住房公積金及其他社會保障制度，相應的支出於發生時計入相關資產成本或當期損益。

在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，如果本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議並即將實施，同時本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議的，確認因解除與職工勞動關係給予補償產生的預計負債，並計入當期損益。

職工內部退休計劃採用上述辭退福利相同的原則處理。本集團將自職工停止提供服務日至正常退休日的期間擬支付的內退人員工資和繳納的社會保險費等，在符合預計負債確認條件時，計入當期損益(辭退福利)。

### 22. 主要會計政策、會計估計的變更

- (1) 本集團本年度未發生會計政策的變更事項。
- (2) 本集團本年度未發生會計估計的變更事項。

### 23. 前期會計差錯更正

本集團本年未發生前期會計差錯更正事項。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 24. 重大會計判斷和估計

本集團在運用會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上做出的。這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

於資產負債表日，本集團需對財務報表項目金額進行判斷、估計和假設的重要領域如下：

#### (1) 壞賬準備計提

本集團根據應收款項的會計政策，採用備抵法核算壞賬損失。應收款項減值是基於評估應收款項的可收回性。鑒定應收款項減值要求管理層的判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響應收款項的賬面價值及應收款項壞賬準備的計提或轉回。

#### (2) 存貨跌價準備

本集團根據存貨會計政策，按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值及陳舊和滯銷的存貨，計提存貨跌價準備。存貨減值至可變現淨值是基於評估存貨的可售性及其可變現淨值。鑒定存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響存貨的賬面價值及存貨跌價準備的計提或轉回。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 24. 重大會計判斷和估計(續)

#### (3) 可供出售金融資產減值

本集團確定可供出售金融資產是否減值在很大程度上依賴於管理層的判斷和假設，以確定是否需要在利潤表中確認其減值損失。在進行判斷和作出假設的過程中，本集團需評估該項投資的公允價值低於成本的程度和持續期間，以及被投資對象的財務狀況和短期業務展望，包括行業狀況、技術變革、信用評級、違約率和對手方的風險。

#### (4) 非金融非流動資產減值準備

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。

當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。

公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。

在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

#### (5) 折舊和攤銷

本集團對固定資產和無形資產在考慮其殘值後，在使用壽命內按直線法計提折舊和攤銷。本集團定期覆核使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。使用壽命是本集團根據對同類資產的已往經驗並結合預期的技術更新而確定的。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。



#### 四. 主要會計政策和會計估計(續)

##### 24. 重大會計判斷和估計(續)

(6) 遞延所得稅資產

在很有可能足夠的應納稅利潤來抵扣虧損的限度內，本集團就所有未利用的稅務虧損確認遞延所得稅資產。這需要本集團管理層運用判斷來估計未來應納稅利潤發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

(7) 所得稅

本集團在正常的經營活動中，有部分交易其最終的稅務處理和計算存在一定的不確定性。部分項目是否能夠在稅前列支需要稅收主管機關的審批。如果這些稅務事項的最終認定結果同最初估計的金額存在差異，則該差異將對其最終認定期間的當期所得稅和遞延所得稅產生影響。

(8) 內部退養福利及補充退休福利

本集團內部退養福利和補充退休福利費用支出及負債的金額依據各種假設條件確定。這些假設條件包括折現率、平均醫療費用增長率、內退人員及離退人員補貼增長率和其他因素。實際結果和假設的差異將在發生時立即確認並計入當年費用。儘管管理層認為已採用了合理假設，但實際經驗值及假設條件的變化仍將影響本集團內部退養福利和補充退休福利的費用及負債餘額。

(9) 預計負債

本集團根據合約條款、現有知識及歷史經驗，對產品質量保證、預計合同虧損、延遲交貨違約金等估計並計提相應準備。在該等或有事項已經形成一項現時義務，且履行該等現時義務很可能導致經濟利益流出本集團的情況下，本集團對或有事項按履行相關現時義務所需支出的最佳估計數確認為預計負債。預計負債的確認和計量在很大程度上依賴於管理層的判斷。在進行判斷過程中本集團需評估該等或有事項相關的風險、不確定性及貨幣時間價值等因素。

## 五. 稅項

### 主要稅種及稅率

稅種	具體稅率情況
增值稅	應稅收入按17%的稅率計算銷項稅，並按扣除 當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅
營業稅	按應稅營業額的3%-5%計繳
城市維護建設稅、教育費附加、 地方教育費	按實際繳納流轉稅的7%、3%、2%計繳
企業所得稅	按應納稅所得額的25%計繳
關稅	按離岸價格的5%-15%計繳

## 六. 企業合併及合併財務報表

### 1. 子公司情況

#### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊		企業類型	法人 代表	組織機構 代碼	年末實際 出資額	實質上構成
				資本	經營範圍					對子公司淨 投資的其他 項目餘額
鞍鋼鋼材配送(武漢) 有限公司(以下 簡稱「鞍鋼武漢」)	全資子公司	武漢	鋼材加工配送	108	鋼材及相關產品的 生產、加工、 批零兼營	有限責任公司	冉茂宇	67583176-9	108	
鞍鋼冷軋鋼板(莆田) 有限公司(以下 簡稱「鞍鋼莆田」)	控股子公司	莆田	鋼壓延深加工	1,500	黑色金屬壓延加工、 鋼材軋製的副產品、 冶金零部件的生產 製造、銷售鋼材 產品、鋼材產品的 加工及相關服務	有限責任公司	陳明	55097071-4	1,200	
鞍鋼鋼材配送(合肥) 有限公司(以下 簡稱「鞍鋼合肥」)	全資子公司	合肥	鋼材加工配送	97.5	鋼材及相關產品的 生產、加工、 批發、零售	有限責任公司	董浩然	57302266-1	97.5	
廣州鞍鋼鋼材加工 有限公司(以下 簡稱「鞍鋼廣州」)	控股子公司	廣州	鋼材加工配送	80	鋼材及相關產品的 生產、加工、 批發、零售	有限責任公司	張立芬	58950506-X	20	

## 六. 企業合併及合併財務報表(續)

### 1. 子公司情況(續)

#### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

子公司全稱	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	少數股東權益	少數股東權益 損益的金額	從母公司股東
						權益沖減子公司
						少數股東在該
						子公司年初股東
						權益中所享有
						份額後的餘額
鞍鋼鋼材配送(武漢)有限公司	100	100	是			
鞍鋼冷軋鋼板(莆田)有限公司	80	80	是	295		
鞍鋼鋼材配送(合肥)有限公司	100	100	是			
廣州鞍鋼鋼材加工有限公司	51	51	是	20		

#### (2) 非同一控制下企業合併取得的子公司

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊		企業類型	法人 代表	組織機構 代碼	年末實際 出資額	實質上構成
				資本	經營範圍					對子公司淨
										投資的其他
										項目餘額
天津鞍鋼天鐵冷軋 薄板有限公司(以下 簡稱「天津天鐵」)	合營子公司	天津	鋼壓延深加工	3,700	鋼壓延深加工； 冷軋板、鍍鋅板、 彩塗板生產、加工、 銷售；冶金設備技術 諮詢、技術服務； 進出口業務	有限責任公司	陳明	75224243-2	1,850	

## 六. 企業合併及合併財務報表(續)

### 1. 子公司情況(續)

#### (2) 非同一控制下企業合併取得的子公司

子公司全稱	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	少數股東權益	從母公司股東 權益沖減子公司 少數股東分擔的 本年虧損超過 少數股東 權益中用於沖 減少數股東 權益中所享有 份額後的餘額	
					少數股東在該 子公司年初股東 權益中所享有	份額後的餘額
天津鞍鋼天鐵冷軋薄板 有限公司	50	50	是	1,316		

註：天津天鐵是由本公司與天津天鐵冶金集團有限公司(以下簡稱「天鐵集團」)共同出資組建，雙方持股比例各為50%，根據天津天鐵公司章程：在財務和經營政策方面執行本公司的財務和經營政策模式；董事長由本公司推薦；董事會由九名董事組成，五名由本公司推薦，四名由天鐵集團推薦(董事會會議決議須經董事投票過半數同意通過)。本公司對天津天鐵能夠實施控制，納入合併範圍。

### 2. 合併範圍發生變更的說明

本集團本年度未發生合併範圍的變更事項。

### 3. 本年新納入合併範圍的子公司

本集團本年度無新納入合併範圍的子公司。

## 七. 合併財務報表項目註釋

以下註釋項目(含母公司財務報表主要項目註釋)除非特別指出，年初指2012年1月1日，年末指2012年12月31日，本年指2012年度，上年指2011年度。

### 1. 貨幣資金

項目	年末數	年初數
庫存現金	1	1
銀行存款	1,420	1,697
其他貨幣資金	628	643
合計	2,049	2,341

註：本集團本年以賬面金額217百萬元的銀行存單向興業銀行質押，申請開具了相同金額的應付票據，質押期限為2012年7月31日到2013年1月31日。

### 2. 應收票據

#### (1) 應收票據分類

種類	年末數	年初數
銀行承兌匯票	9,198	5,914
合計	9,198	5,914

註：應收票據年末數比年初數增加56%，主要原因是本年收到票據增加。

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 2. 應收票據(續)

(2) 截至本年末本集團用於質押的金額最大的前五項應收票據情況

出票單位	出票日期	到期日	金額
寧波厚恒機械有限公司	2012年10-12月	2013年4-6月	57
東莞市東普貿易有限公司	2012年8-12月	2013年3-6月	57
江蘇天銘集團有限公司	2012年10-12月	2013年3-5月	50
上海鐵城實業有限公司	2012年11-12月	2013年3月	48
廣東格蘭仕微波爐電器製造有限公司	2012年10月	2013年4月	41
合計			253

註：本集團本年以賬面金額814百萬元的應收票據向中國銀行質押，申請開具了753百萬元的應付票據，質押期限為2013年1月到2013年6月。

(3) 本集團本年度無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的應收票據。

(4) 年末已經背書給其他方但尚未到期的票據情況(金額最大的前五項)

出票單位	出票日期	到期日	金額	是否已終止	
				確認	備註
浙江歐華造船有限公司	2012年7-11月	2013年1-5月	196	是	
廈門象嶼物流集團有限公司	2012年7-10月	2013年1-4月	163	是	
中國鐵路物資瀋陽有限公司	2012年8-11月	2013年2月	154	是	
天津天鐵	2012年8-10月	2013年2-4月	146	是	
渤海船舶重工有限責任公司	2012年10-11月	2013年4-5月	137	是	
合計			796		

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收賬款

(1) 應收賬款按種類列示

種類	年末數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款	1,979	88		
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備的應收賬款	268	12		
合計	2,247	100		

種類	年初數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款	1,646	88		
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備的應收賬款	233	12		
合計	1,879	100		

註： 本集團要求大部分客戶在付運貨物前以現金或票據預付全額貨款，與除銷客戶有關的應收款項信用期自出具賬單日起1-4個月到期。

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收賬款

(2) 應收賬款按賬齡列示

項目	年末數		年初數	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	2,230	99	1,876	100
1至2年	15	1	1	
2至3年			1	
3年以上	2		1	
合計	2,247	100	1,879	100

(3) 年末壞賬準備的計提情況

年末管理層認為應收賬款主要款項可以收回，且債務人均有償還能力，故壞賬準備計提比例較低。

(4) 本集團本年末應收賬款中應收持有公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位情況

單位名稱	年末數		年初數	
	金額	計提壞賬 金額	金額	計提壞賬 金額
鞍山鋼鐵集團公司	1		1	
合計	1		1	



## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收賬款

(5) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本集團關係	金額	年限	佔應收賬款
				總額的比例
				(%)
鞍鋼集團國際經濟貿易公司 (以下簡稱「鞍鋼國貿」)	同系子公司	1,146	3個月之內	51
寶雞鋼管遼陽鋼管廠	第三方	197	4個月之內	9
中國石化國際事業有限公司	第三方	187	3個月之內	8
中國第一汽車股份 有限公司採購中心	第三方	162	3個月之內	7
鞍鋼蒂森克虜伯鋼材配送 (長春)有限公司 (以下簡稱「鞍蒂長春」)	合營企業	126	3個月之內	6
合計		1,818		81

(6) 應收關聯方賬款情況

詳見附註九、6。

### 4. 其他應收款

(1) 其他應收款按種類列示

種類	年末數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	26	65		
單項金額雖不重大但單項計 提壞賬準備的其他應收款	14	35		
合計	40	100		

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 其他應收款(續)

(1) 其他應收款按種類列示(續)

種類	年初數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	16	47		
單項金額雖不重大但單項計 提壞賬準備的其他應收款	18	53		
合計	34	100		

(2) 其他應收款按賬齡列示

項目	年末數		年初數	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	30	75	20	59
1至2年			12	35
2至3年	8	20	2	6
3年以上	2	5		
合計	40	100	34	100

(3) 壞賬準備的計提情況

年末管理層認為其他應收款主要款項可以收回，且債務人均有償還能力，故壞賬準備計提比例較低。

(4) 本集團本年末其他應收款中無應收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位。

(5) 應收關聯方賬款情況

詳見附註九、6。

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 5. 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

項目	年末數		年初數	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	2,542	91	3,406	88
1至2年	30	1	324	8
2至3年	158	6	100	3
3年以上	76	2	30	1
合計	2,806	100	3,860	100

註：賬齡超過一年的預付賬款主要是預付進口工程設備款。

(2) 預付款項金額的前五名單位情況

單位名稱	與本集團關係	金額	預付時間	未結算原因
鞍鋼國貿	同系子公司	2,330	5年以內	未到期
天津天鐵冶金集團商貿有限公司	第三方	150	1年以內	未到期
上海邯寶工貿有限公司	第三方	101	1年以內	未到期
唐山國豐鋼鐵有限公司	第三方	68	1年以內	未到期
鞍鋼建設集團有限公司	同系子公司	16	1年以內	未到期
合計		2,665		

(3) 本集團本年末預付款項中無預付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位。

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 6. 存貨

#### (1) 存貨分類

項目	年末數		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	2,537	38	2,499
在產品	2,762	140	2,622
庫存商品	2,113	147	1,966
周轉材料	1,280		1,280
備品備件	2,235		2,235
在途物資	36		36
委託加工物資	4		4
合計	10,967	325	10,642

項目	年初數		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	4,066	64	4,002
在產品	4,380	228	4,152
庫存商品	2,640	368	2,272
周轉材料	1,420		1,420
備品備件	2,390		2,390
在途物資	1		1
委託加工物資	5		5
合計	14,902	660	14,242

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 6. 存貨(續)

#### (2) 存貨跌價準備變動情況

項目	年初數	本年計提數	本年減少數		年末數
			轉回數	轉銷數	
原材料	64	217		243	38
在產品	228	860		948	140
庫存商品	368	625		846	147
合計	660	1,702		2,037	325

#### (3) 存貨跌價準備情況

- ① 本年度部分產成品及相關原材料的可變現淨值低於存貨成本，因此，本年對存貨計提跌價準備。
- ② 本年度存貨跌價準備轉銷的原因是本年銷售已計提存貨跌價準備的產品，轉銷了相應的存貨跌價準備。

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 7. 其他流動資產

項目	性質(或內容)	年末數	年初數
企業所得稅	多繳企業所得稅		94
合計			94

註：本公司上年多繳的企業所得稅已於本年返還。

### 8. 可供出售金融資產

項目	年末公允價值	年初公允價值
可供出售權益工具	101	92
合計	101	92

### 9. 長期股權投資

#### (1) 長期股權投資分類

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數
對合營企業投資	1,544	287	215	1,616
對聯營企業投資	581	101	21	661
其他股權投資	358	105		463
減：長期股權投資 減值準備				
合計	2,483	493	236	2,740

七. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資明細情況

被投資單位	核算方法	投資成本	年初數	增減變動	年末數
鞍鋼新軋—蒂森克虜伯鍍鋅鋼板有限公司(以下簡稱「鞍帶大連」)	權益法	533	1,190	64	1,254
鞍鋼股份—大船重工鋼材加工配送有限公司(以下簡稱「鞍鋼大船」)	權益法	190	218	6	224
長春—汽鞍井鋼材加工配送有限公司(以下簡稱「一氣鞍井」)	權益法	45	81	5	86
鞍帶長春	權益法	48	55	(3)	52
鞍鋼瀋陽鋼材加工配送有限公司(以下簡稱「瀋陽鋼加」)	權益法	31	27	2	29
蒂森克虜伯鞍鋼(長春)激光拼焊板有限公司(以下簡稱「長春拼焊板」)	權益法	37	59	(2)	57
鞍鋼實業集團包裝鋼帶有限公司(以下簡稱「實業鋼帶」)	權益法	11	5		5
鞍鋼集團財務有限責任公司(以下簡稱「鞍鋼財務公司」)	權益法	315	485	78	563
鞍山鞍鋼氧化鐵粉有限公司(以下簡稱「氧化鐵粉公司」)	權益法	1		1	1
天津天鐵濱海冶金實業有限公司(以下簡稱「濱海實業」)	權益法	2	5	1	6
中冶南方工程技術有限公司(以下簡稱「中冶南方」)	成本法	35	35		35
黑龍江龍煤礦業集團股份有限公司(以下簡稱「龍煤集團」)	成本法	220	220		220
鞍山發藍包裝材料有限公司(以下簡稱「發藍包裝」)	成本法	21	21		21
大連船舶重工集團船務工程有限公司(以下簡稱「大連船務」)	成本法	151	63	88	151
中船重工物資貿易集團鯨魚圈有限公司(以下簡稱「中船物貿」)	成本法	10	10		10
大連船舶重工集團鋼業有限公司(以下簡稱「大連鋼業」)	成本法	23	9	14	23
國汽(北京)汽車輕量化技術研究院有限公司(以下簡稱「國汽輕量化」)	成本法	3		3	3
合計			2,483	257	2,740

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 9. 長期股權投資(續)

#### (2) 長期股權投資明細情況

被投資單位	在被投資 單位持股 比例 (%)	在被投資 單位享有 表決權 比例 (%)	在被投資 單位持股 比例與表 決權比例 不一致的 說明	減值準備	本年計提 減值準備	本年現金 紅利
鞍蒂大連	50	50				200
鞍鋼大船	50	50				
一汽鞍井	50	50				4
鞍蒂長春	50	50				11
瀋陽鋼加	30	30				
長春拼焊板	45	45				18
實業鋼帶	30	30				
鞍鋼財務公司	20	20				
氧化鐵粉公司	30	30				
濱海實業	30	30				
中冶南方	7	7				7
龍煤集團	1	1				2
發藍包裝	15	15				1
大連船務	15	15				
中船物貿	10	10				
大連鋼業	15	15				
國汽輕量化	7	7				
合計						243



七. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 長期股權投資(續)

(3) 對合營企業投資和聯營企業投資

① 合營企業情況

被投資 單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	本企業	本企業在
						持股比例	被投資單 位表決權
						(%)	(%)
鞍帶大連	中外合作企業	大連	艾其樂	鋼壓延加工	13200萬美元	50	50
鞍鋼大船	有限責任公司	大連	張立芬	鋼材加工及銷售	3.8億人民幣	50	50
一汽鞍井	中外合作企業	長春	李寶杰	鋼材產品生產 加工服務	9037.4 萬人民幣	50	50
鞍帶長春	中外合作企業	長春	瑞納·豪柏	鋼材產品生產 加工銷售	1200萬美元	50	50

被投資 單位名稱	年末 資產總額	年末 負債總額	年末 淨資產總額	本年營業 收入總額	本年淨利潤
鞍帶大連	3,398	828	2,570	4,570	564
鞍鋼大船	1,065	617	448	1,686	11
一汽鞍井	298	123	175	426	20
鞍帶長春	367	246	121	1,184	24

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 9. 長期股權投資(續)

#### (3) 對合營企業投資和聯營企業投資(續)

##### ② 聯營企業情況

被投資 單位名稱	企業類型	註冊地	法定代表人	業務性質	註冊資本	本企業在 被投資單 位表決權	
						本企業 持股比例 (%)	比例 (%)
瀋陽鋼加	有限責任公司	瀋陽	郝維強	鋼材加工倉儲配送	10400 萬人民幣	30	30
長春拼焊板	中外合資經營	長春	瑞納·豪柏	激光拼焊板生產	1000萬美元	45	45
實業鋼帶	有限責任公司	鞍山	張冷	包裝鋼帶及 鋼壓延製品	3573萬人民幣	30	30
鞍鋼財務公司	有限責任公司	鞍山	于萬源	存貸款及融資等	10億人民幣	20	20
氧化鐵粉公司	有限責任公司	鞍山	袁雪峰	氧化鐵粉加工	200萬人民幣	30	30
濱海實業	有限責任公司	天津	賈德齊	服務業	500萬人民幣	30	30

被投資 單位名稱	年末 資產總額	年末 負債總額	年末 淨資產總額	本年營業 收入總額	本年淨利潤
瀋陽鋼加	309	210	99	309	(6)
長春拼焊板	199	72	127	555	36
實業鋼帶	22	5	17		(1)
鞍鋼財務公司	24,837	22,002	2,835	667	404
氧化鐵粉公司	5	3	2		
濱海實業	30	12	18	160	1

七. 合併財務報表項目註釋(續)

10. 固定資產

(1) 固定資產情況

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數
<b>一. 賬面原值合計</b>	90,661	3,240	154	<b>93,747</b>
其中：房屋及建築物	25,374	504	3	<b>25,875</b>
機器設備	60,848	2,450	136	<b>63,162</b>
其他	4,439	286	15	<b>4,710</b>
<b>二. 累計折舊合計</b>	37,010	5,526	123	<b>42,413</b>
其中：房屋及建築物	6,660	808	107	<b>7,361</b>
機器設備	27,846	4,172	14	<b>32,004</b>
其他	2,504	546	2	<b>3,048</b>
<b>三. 賬面淨值合計</b>	53,651			<b>51,334</b>
其中：房屋及建築物	18,714			<b>18,514</b>
機器設備	33,002			<b>31,158</b>
其他	1,935			<b>1,662</b>
<b>四. 減值準備合計</b>	85		8	<b>77</b>
其中：房屋及建築物	14			<b>14</b>
機器設備	68		8	<b>60</b>
其他	3			<b>3</b>
<b>五. 賬面價值合計</b>	53,566			<b>51,257</b>
其中：房屋及建築物	18,700			<b>18,500</b>
機器設備	32,934			<b>31,098</b>
其他	1,932			<b>1,659</b>

註： 本年折舊額為5,526百萬元。本年由在建工程轉入固定資產原值為3,228百萬元。

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 10. 固定資產(續)

(2) 暫時閑置的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
房屋及建築物	19	8		11	改建閑置
機器設備	299	208	22	69	改造閑置
其他	19	15	3	1	改造閑置
合計	337	231	25	81	

(3) 本集團本年末無通過融資租賃租入的固定資產。

(4) 通過經營租賃租出的固定資產

經營租賃租出資產類別	年末賬面價值	年初賬面價值
房屋、建築物	63	69
機器設備	68	74
合計	131	143

七. 合併財務報表項目註釋(續)

11. 在建工程

(1) 在建工程基本情況

項目	年末數			年初數		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
鮫魚圈項目	2,885		2,885	2,103		2,103
莆田冷軋工程	2,886		2,886	2,228		2,228
天鐵工程	2,161		2,161	1,871		1,871
合肥鋼加工程	72		72			
武漢鋼加工程	62		62			
廣州鋼加工程	1		1			
化工焦油擴容改造	858		858	555		555
化工四期焦爐改造工程	42		42	1,441		1,441
化工四期、ND爐備煤系統及公輔配套	110		110	422		422
1號轉爐煤氣櫃工程	33		33	22		22
其他	626		626	494		494
合計	9,736		9,736	9,136		9,136

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	預算數	年初數	本年轉入		其他減少數	年末數
			本年增加數	固定資產數		
鮫魚圈項目	8,421	2,103	1,021	239		2,885
莆田冷軋工程	3,770	2,228	658			2,886
天鐵工程	6,296	1,871	395	105		2,161
合肥鋼加工程	112		72			72
武漢鋼加工程	170		62			62
廣州鋼加工程	139		1			1
化工焦油擴容改造	845	555	303			858
化工四期焦爐改造工程	1,577	1,441	127	1,526		42
化工四期、ND爐備煤系統及公輔配套	559	422	120	432		110
1號轉爐煤氣櫃工程	35	22	11			33
其他		494	1,072	926	14	626
合計		9,136	3,842	3,228	14	9,736

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 11. 在建工程(續)

#### (2) 重大在建工程項目變動情況(續)

工程名稱	利息資本化 累計金額	其中：		本年利息 資本化率 (%)	工程投入 佔預算的 比例 (%)	工程進度 (%)	資金來源
		本年利息 資本化金額	本年利息				
鮫魚圈項目	333	139	6.18	49	49	貸款、自籌	
莆田冷軋工程	231	117	6.12	88	88	貸款、自籌	
天鐵工程	349	113	5.36	98	98	自籌	
合肥鋼加工程				85	85	自籌	
武漢鋼加工程				44	44	貸款、自籌	
廣州鋼加工程				1	1	自籌	
化工焦油擴容改造	149	40	5.75	84	84	貸款、自籌	
化工四期焦爐改造工程	97	26	5.75	93	93	自籌	
化工四期、ND爐備煤系統 及公輔配套	26	13	5.75	92	92	自籌	
1號轉爐煤氣櫃工程	2	2	5.75	89	89	自籌	
其他	560	26	5.75			自籌	
合計	1,747	476					

註：自籌包括將非專項貸款及生產經營所得資金用於工程項目支出。

#### (3) 截至2012年12月31日止，本集團在建工程無賬面價值高於可收回金額的情況。

### 12. 工程物資

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末餘額
專用材料	1		1	
專用設備	131	2,369	2,257	243
合計	132	2,369	2,258	243

註：工程物資年末數比年初數增加84%，其主要原因是本年工程採購多於工程領用。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

13. 無形資產

(1) 無形資產情況

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數
<b>一. 賬面原值合計</b>	7,777	19		<b>7,796</b>
土地使用權	7,713	4		<b>7,717</b>
軟件	32	15		<b>47</b>
非專利技術	32			<b>32</b>
<b>二. 累計攤銷合計</b>	953	166		<b>1,119</b>
土地使用權	905	156		<b>1,061</b>
軟件	19	9		<b>28</b>
非專利技術	29	1		<b>30</b>
<b>三. 賬面淨值合計</b>	6,824			<b>6,677</b>
土地使用權	6,808			<b>6,656</b>
軟件	13			<b>19</b>
非專利技術	3			<b>2</b>
<b>四. 減值準備合計</b>				
土地使用權				
軟件				
非專利技術				
<b>五. 賬面價值合計</b>	6,824			<b>6,677</b>
土地使用權	6,808			<b>6,656</b>
軟件	13			<b>19</b>
非專利技術	3			<b>2</b>

註： 本年攤銷金額為166百萬元。

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 14. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 已確認的遞延所得稅資產

項目	年末數		年初數	
	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異 及可抵扣虧損	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異 及可抵扣虧損
存貨跌價準備	81	325	165	660
固定資產減值準備	19	77	21	85
固定資產折舊	5	21	5	21
未實現內部交易利潤	32	129	7	27
應付工資	47	187	42	169
辭退福利	5	17	9	37
職工教育費	16	63	15	60
可抵扣虧損	3,113	12,453	1,948	7,791
遞延收益	165	659	167	667
安全生產費	11	44	12	47
合計	3,494	13,975	2,391	9,564

註： 遞延所得稅資產年末數比年初數增加46%，其主要原因是本公司本年可抵扣虧損額增加。

(2) 已確認遞延所得稅負債

項目	年末數		年初數	
	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異
可供出售金融資產				
公允價值變動	5	20	3	11
借款利息資本化	23	92	26	106
未實現內部交易利潤			10	40
合計	28	112	39	157



## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 15. 資產減值準備

項目	年初數	本年計提	本年減少		年末數
			轉回數	轉銷數	
存貨跌價準備	660	1,702		2,037	325
固定資產減值準備	85			8	77
合計	745	1,702		2,045	402

### 16. 所有權或使用權受限制的資產

詳見附註七、1和2(2)。

### 17. 短期借款

項目	年末數	年初數
保證借款(見註②)	3,200	1,380
信用借款	11,930	9,250
合計	15,130	10,630

註：① 短期借款年末數比年初數增加42%，主要原因是流動資金借款增加；

② 本集團保證借款用於補充流動資金、天鐵工程項目建設，分別由鞍山鋼鐵集團公司、天鐵集團及其子公司提供擔保。

### 18. 應付票據

種類	年末數	年初數
銀行承兌匯票	3,260	5,565
合計	3,260	5,565

註：① 下一年度將到期金額為3,260百萬元；

② 應付票據年末數比年初數減少41%，主要原因是本年票據背書增加，減少票據開出量。

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 19. 應付賬款

(1) 應付賬款明細情況

項目	年末數	年初數
產品款	5,474	4,252
工程款	232	286
保產作業費	50	76
運費	26	26
其他	39	47
合計	5,821	4,687

(2) 本年末應付賬款中應付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位或關聯方的款項情況詳見附註九、6。

(3) 本集團本年無賬齡超過1年的大額應付賬款。

(4) 應付賬款按賬齡列示

項目	年末數		年初數	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	5,749	99	4,612	98
1至2年	20		26	1
2至3年	10		1	
3年以上	42	1	48	1
合計	5,821	100	4,687	100

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 20. 預收款項

(1) 預收款項明細情況

項目	年末數	年初數
產品款	4,386	4,396
合計	4,386	4,396

(2) 本年末預收款項中預收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位或關聯方的款項情況詳見附註九、6。

(3) 本集團本年度無賬齡超過1年的大額預收款項。

### 21. 應付職工薪酬

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數
一. 工資、獎金、津貼和補貼	236	1,533	1,533	236
二. 職工福利費		219	219	
三. 社會保險費		548	548	
其中：1. 醫療保險費		139	139	
2. 基本養老保險費		306	306	
3. 年金繳費		48	48	
4. 失業保險費		30	30	
5. 工傷保險費		23	23	
6. 其他		2	2	
四. 住房公積金		222	222	
五. 工會經費和職工教育經費	63	46	43	66
六. 辭退福利	19	80	89	10
七. 非貨幣性福利				
八. 其他		58	58	
合計	318	2,706	2,712	312

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 22. 應交稅費

項目	年末數	年初數
增值稅	(1,299)	(1,934)
企業所得稅	8	8
個人所得稅	4	4
城市維護建設稅	18	6
教育費附加	8	3
地方教育費	5	2
房產稅	9	13
土地使用稅	18	18
印花稅	5	9
待抵扣稅金	(16)	(43)
合計	(1,240)	(1,914)

註：應交稅費年末數比年初數增加35%，主要原因是本年實現的增值稅抵銷以前年度留抵的增值稅。

### 23. 應付利息

項目	年末數	年初數
短期融資券利息	96	232
合計	96	232

註：應付利息年末數比年初數減少59%，主要原因是上年計提的短期融資券利息在本年支付。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

24. 其他應付款

(1) 其他應付款明細情況

項目	年末數	年初數
工程款	1,067	1,126
質保金—工程/備品備件	791	858
鞍山鋼鐵集團公司轉付節能減排 專項資金	365	319
履約保證金	121	184
運費	123	105
鋼架押金	36	14
其他	181	97
合計	2,684	2,703

(2) 本年末其他應付款中應付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位或關聯方的款項情況詳見附註九、6。

(3) 賬齡超過1年的大額其他應付款情況的說明

債權人名稱	金額	未償還的原因	報表日後 是否歸還
中冶焦耐工程技術有限公司	135	質保金	否
鞍鋼建設集團有限公司	62	工程質保金	否
鞍鋼集團工程技術有限公司	45	工程質保金	否
東北岩土工程勘察總公司	44	工程質保金	否
中國第一重型機械股份公司	39	工程質保金	否
中國三冶集團有限公司	35	工程質保金	否
其他	135		
	495		

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 25. 一年內到期的非流動負債

(1) 一年內到期的非流動負債明細情況

項目	年末數	年初數
一年內到期的長期借款(附註七、27)	7,501	4,201
合計	7,501	4,201

註： 一年內到期的非流動負債年末數比年初數增加79%，主要原因是一年內到期的長期借款轉入影響。

(2) 一年內到期的長期借款

① 一年內到期的長期借款明細情況

項目	年末數	年初數
保證借款(附註七、27)	1,030	720
信用借款	6,471	3,481
合計	7,501	4,201

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 25. 一年內到期的非流動負債(續)

#### (2) 一年內到期的長期借款

##### ② 金額前五名的一年內到期的長期借款

貸款單位	借款起始日	借款終止日	利率 (%)	年末數	年初數
中國工商銀行鞍山市鞍鋼支行	2008年7月31日	2013年7月30日	6.21	700	
中國工商銀行鞍山市鞍鋼支行	2010年7月19日	2013年7月10日	5.99	400	
中國工商銀行鞍山市鞍鋼支行	2010年6月13日	2013年5月28日	5.76	400	
鞍鋼財務公司	2010年6月25日	2013年6月25日	5.76	400	
中國工商銀行鞍山市鞍鋼支行	2010年4月23日	2013年4月12日	5.76	300	
合計				2,200	

##### ③ 本集團本年度一年內到期的長期借款中無逾期借款。

### 26. 其他流動負債

項目	內容	年末數	年初數
遞延收益	與資產相關的政府補助	5	5
短期融資券		6,000	6,000
合計		6,005	6,005

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 27. 長期借款

#### (1) 長期借款分類

項目	年末數	年初數
保證借款(見註②)	1,240	2,660
信用借款	14,625	14,676
減：一年內到期的長期借款 (附註七·25)	7,501	4,201
合計	8,364	13,135

註：① 長期借款年末數比年初數減少36%，主要原因是一年內到期的長期借款轉入一年內到期的非流動負債；

② 本集團保證借款用於莆田項目及天鐵工程項目建設，分別由鞍山鋼鐵集團公司、天鐵集團及其子公司提供擔保。

#### (2) 金額前五名的長期借款

貸款單位	借款起始日	借款終止日	利率 (%)	年末數	年初數
鞍鋼財務公司	2012年9月28日	2015年9月28日	6.00	700	700
鞍鋼財務公司	2011年6月29日	2014年6月27日	5.76	500	500
中國建設銀行鞍山市鞍鋼支行	2011年7月27日	2014年7月26日	5.99	500	500
中國農業銀行鞍山市立山支行	2011年5月19日	2014年5月18日	5.76	500	500
中國農業銀行鞍山市立山支行	2011年5月24日	2014年5月22日	5.76	500	500
合計				2,700	2,700

註：以上金額前五名的長期借款均不含一年內到期的長期借款。

### 28. 其他非流動負債

項目	內容	年末數	年初數
遞延收益	與資產相關的政府補助	654	668
辭退福利	一年以上的應付職工薪酬	7	18
合計		661	686



七. 合併財務報表項目註釋(續)

29. 股本

項目	年初數		本年增減變動					年末數	
	金額	比例	發行新股	送股	公積金 轉股	其他	小計	金額	比例
無限售條件股份									
1. 人民幣普通股	6,149	85						6,149	85
2. 境外上市的外資股	1,086	15						1,086	15
合計	7,235	100						7,235	100

30. 資本公積

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
資本溢價	31,439			31,439
其他資本公積	19	7		26
其中：可供出售金融資產 公允價值變動	19	7		26
合計	31,458	7		31,465

31. 專項儲備

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
安全生產費	47	65	68	44
合計	47	65	68	44

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 32. 盈餘公積

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
法定盈餘公積	3,570			3,570
合計	3,570			3,570

### 33. 未分配利潤

項目	本年數	上年數
調整前上年末未分配利潤	8,441	11,672
調整年初未分配利潤合計數 (調增+，調減-)		
調整後年初未分配利潤	8,441	11,672
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	(4,157)	(2,146)
減：應付普通股股利		1,085
年末未分配利潤	4,284	8,441

註： 未分配利潤年末數比年初數減少49%，其主要原因是本年經營虧損影響。

### 34. 營業收入和營業成本

#### (1) 營業收入及營業成本

項目	本年數	上年數
主營業務收入	77,531	90,207
其他業務收入	217	216
營業收入合計	77,748	90,423
主營業務成本	75,375	86,192
其他業務成本	255	214
營業成本合計	75,630	86,406

註： 本集團根據業務類型劃分為一個經營分部：生產及銷售鋼鐵產品。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

34. 營業收入和營業成本(續)

(2) 主營業務(分行業)

行業名稱	本年數		上年數	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
黑色金屬冶煉及 鋼壓延加工	77,531	75,375	90,207	86,192
合計	77,531	75,375	90,207	86,192

(3) 主營業務(分產品)

產品名稱	本年數		上年數	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
熱軋產品	27,015	26,408	27,421	26,337
冷軋產品	29,653	28,581	36,472	33,446
中厚板	9,367	8,951	14,233	14,182
其他	11,496	11,435	12,081	12,227
合計	77,531	75,375	90,207	86,192

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 34. 營業收入和營業成本

#### (4) 營業收入(分地區)

地區名稱	本年數		上年數	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
中國境內	70,249	68,376	81,914	78,632
出口	7,499	7,254	8,509	7,774
合計	77,748	75,630	90,423	86,406

#### (5) 前五名客戶的營業收入情況

期間	前五名客戶 營業收入合計	佔營業收入的 比例 (%)
本年度	15,486	20
上年度	20,893	23

### 35. 營業稅金及附加

項目	本年數	上年數
資源稅及營業稅	3	3
城市維護建設稅	95	92
教育費附加及地方教育費	68	65
關稅	1	9
合計	167	169

註：各項營業稅金及附加的計繳標準詳見附註五、稅項。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

36. 銷售費用

項目	本年數	上年數
包裝費	583	687
運輸費	451	534
銷售服務費	119	125
委託代銷手續費	36	37
職工薪酬	36	36
保險費	6	8
倉庫保管費	6	5
其他	118	117
合計	1,355	1,549

37. 管理費用

項目	本年數	上年數
維修費	1,265	1,638
職工薪酬	445	387
稅金	388	380
無形資產攤銷	166	168
折舊	79	96
排污費	90	95
生活協力費	83	89
計算機維護費	65	73
警衛消防費	58	62
倉庫經費	45	47
其他	339	304
合計	3,023	3,339

38. 財務費用

項目	本年數	上年數
利息支出	2,350	1,919
減：利息收入	30	28
減：利息資本化金額	476	427
匯兌損益	(51)	(42)
減：匯兌損益資本化金額		
其他	53	48
合計	1,846	1,470

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 39. 投資收益

(1) 投資收益項目明細

項目	本年數	上年數
成本法核算的長期股權投資收益	10	11
權益法核算的長期股權投資收益	402	391
合計	412	402

註： 本集團投資收益匯回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的長期股權投資收益

被投資單位名稱	本年數	上年數
中冶南方	7	9
龍煤集團	2	2
發藍包裝	1	
合計	10	11

(3) 按權益法核算的長期股權投資收益

被投資單位名稱	本年數	上年數
鞍蒂大連	282	260
鞍鋼財務公司	78	77
長春拼焊板	16	20
一汽鞍井	10	14
鞍蒂長春	12	12
鞍鋼大船	5	9
瀋陽鋼加	(2)	1
實業鋼帶		(2)
濱海實業	1	
合計	402	391

七. 合併財務報表項目註釋(續)

40. 資產減值損失

項目	本年數	上年數
存貨跌價損失	1,702	1,338
合計	1,702	1,338

41. 營業外收入

項目	本年數	上年數	計入本年 非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得合計	52	24	52
其中：固定資產報廢淨收益	20	14	20
其他處置固定資產淨收益	32	10	32
政府補助(詳見下表： 政府補助明細表)	60	190	60
其他	4	3	4
合計	116	217	116

註：營業外收入本年數比上年數減少47%，主要原因是由於本年收到的政府補助減少。

其中，政府補助明細：

項目	本年數	上年數
科研補助款	7	33
軍工項目撥款	40	25
環保獎勵資金	13	132
合計	60	190

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 42. 營業外支出

項目	本年數	上年數	計入本年 非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失合計	41	49	41
其中：固定資產報廢淨損失	29	46	29
其他處置固定資產淨損失	12	3	12
其他	8	3	8
合計	49	52	49

### 43. 所得稅費用

項目	本年數	上年數
按稅法及相關規定計算的當期所得稅		(5)
遞延所得稅調整	(1,116)	(944)
合計	(1,116)	(949)



## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 44. 基本每股收益和稀釋每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。新發行普通股股數，根據發行合同的具體條款，從應收對價之日(一般為股票發行日)起計算確定。

稀釋每股收益的分子以歸屬於本公司普通股股東的淨利潤，調整下述因素後確定：(1) 本年已確認為費用的稀釋性潛在普通股的利息；(2) 稀釋性潛在普通股轉換時將產生的收益或費用；以及(3) 上述調整相關的所得稅影響。

稀釋每股收益的分母等於下列兩項之和：(1) 基本每股收益中本公司已發行普通股的加權平均數；及(2) 假定稀釋性潛在普通股轉換為普通股而增加的普通股的加權平均數。

在計算稀釋性潛在普通股轉換為已發行普通股而增加的普通股股數的加權平均數時，以前年度發行的稀釋性潛在普通股，假設在本年年初轉換；本年發行的稀釋性潛在普通股，假設在發行日轉換。

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 44. 基本每股收益和稀釋每股收益(續)

(1) 各期基本每股收益和稀釋每股收益金額列示

淨利潤	本年數		上年數	
	基本 每股收益 (人民幣元 /股)	稀釋 每股收益 (人民幣元 /股)	基本 每股收益 (人民幣元 /股)	稀釋 每股收益 (人民幣元 /股)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	(0.575)	(0.575)	(0.297)	(0.297)
扣除非經常性損益後歸屬於 公司普通股股東的淨利潤	(0.581)	(0.581)	(0.314)	(0.314)

(2) 每股收益和稀釋每股收益的計算過程

① 計算基本每股收益時，歸屬於普通股股東的淨利潤為：

項目	本年數	上年數
歸屬於普通股股東的淨利潤	(4,157)	(2,146)
其中：歸屬於持續經營的淨利潤	(4,157)	(2,146)
扣除非經常性損益後歸屬於 公司普通股股東的 淨利潤	(4,207)	(2,270)
其中：歸屬於持續經營的淨利潤	(4,207)	(2,270)

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 44. 基本每股收益和稀釋每股收益(續)

(2) 每股收益和稀釋每股收益的計算過程(續)

② 計算基本每股收益時，分母為發行在外普通股加權平均數，計算過程如下：

項目	本年數	上年數
年初發行在外的普通股股數	7,235	7,235
加：本年發行的普通股加權數		
減：本年回購的普通股加權數		
年末發行在外的普通股加權數	7,235	7,235

③ 本公司本年度不存在具有稀釋性的潛在普通股，因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

### 45. 其他綜合收益

項目	本年數	上年數
<b>1. 可供出售金融資產產生的利得金額</b>	<b>9</b>	(87)
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	2	(22)
小計	7	(65)
<b>2. 按照權益法核算的在被投資單位</b>		
<b>其他綜合收益中所享有的份額</b>		2
減：按照權益法核算的在被投資單位		
其他綜合收益中所享有的份額		
產生的所得稅影響		
小計		2
合計	7	(63)

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 46. 現金流量表項目註釋

(1) 收到其他與經營活動有關的現金

項目	本年數	上年數
政府補助	91	326
其他	15	12
合計	106	338

(2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	本年數	上年數
代付運費	434	519
委託代銷手續費	83	85
排污費	94	94
計算機維護費	58	66
警衛消防費	61	65
綠化費	31	43
管道輸送費	17	15
中介機構費	16	13
採購銷售業務雜費	92	105
保險費	39	48
其他經營費用	365	447
合計	1,290	1,500

(3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	本年數	上年數
工程試車收入	3	11
利息收入	33	32
合計	36	43

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 46. 現金流量表項目註釋(續)

- (4) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	本年數	上年數
付銀行買方付息貼現息		112
合計		112

### 47. 現金流量表補充資料

- (1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量的信息

項目	本年金額	上年金額
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	(4,380)	(2,332)
加：資產減值準備	(343)	60
固定資產折舊	5,526	6,887
無形資產攤銷	166	168
長期待攤費用攤銷		
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」號填列)	(20)	(7)
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	9	32
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)		
財務費用(收益以「-」號填列)	1,817	1,422
投資損失(收益以「-」號填列)	(412)	(402)
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	(1,103)	(944)
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	(13)	
存貨的減少(增加以「-」號填列)	3,859	(1,144)
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	(3,177)	1,628
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	(494)	(673)
其他	18	(32)
經營活動產生的現金流量淨額	1,453	4,663
<b>2. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的年末餘額	2,049	2,341
減：現金的年初餘額	2,341	3,651
加：現金等價物的年末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	(292)	(1,310)

## 七. 合併財務報表項目註釋(續)

### 47. 現金流量表補充資料

(2) 現金及現金等價物的構成

項目	本年數	上年數
<b>一. 現金</b>	<b>2,049</b>	2,341
其中：庫存現金	1	1
可隨時用於支付的銀行存款	1,420	1,697
可隨時用於支付的其他貨幣資金	628	643
<b>二. 現金等價物</b>		
其中：三個月內到期的債券投資		
<b>三. 年末現金及現金等價物餘額</b>	<b>2,049</b>	2,341

## 八. 資產證券化業務的會計處理

本集團本年度無資產證券化業務。

## 九. 關聯方及關聯交易

### 1. 本公司的母公司情況

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質
鞍山鋼鐵集團公司	本公司的母公司	國有企業	遼寧省鞍山市鐵西區	張曉剛	生產及銷售鋼材金屬製品 鋼鐵管金屬結構等

母公司名稱	註冊資本	母公司對本公司的 持股比例 (%)	母公司對本公司的 表決權比例 (%)	本公司最終控制方	組織機構代碼
鞍山鋼鐵集團公司	10,794	67.29	67.29	鞍鋼集團公司	24142001-4

### 2. 本公司的子公司情況

詳見附註六、1，子公司情況。

## 九. 關聯方及關聯交易(續)

### 3. 本公司的合營和聯營企業情況

詳見附註七、9.(3)。

### 4. 本公司的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	與本公司關係	組織機構代碼
鞍蒂大連	本公司的合營企業	71093688-2
鞍鋼大船	本公司的合營企業	75990387-0
鞍蒂長春	本公司的合營企業	785926056
一汽鞍井	本公司的合營企業	76717649-0
長春拼焊板	本公司的聯營企業	767159789
鞍鋼財務公司	本公司的聯營企業	1188857-2
濱海實業	本公司子公司的聯營企業	671473772
發藍包裝	同屬鞍山鋼鐵集團公司	57090841-6
鞍鋼國貿	同屬鞍山鋼鐵集團公司	24142372-5
鞍鋼建設集團有限公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	94129158-3
鞍鋼重型機械有限責任公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	24150326-6
鞍鋼集團耐火材料公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	94126547-3
鞍鋼鋼繩有限責任公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	94126496-4
鞍鋼集團礦業公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	24150404-X
鞍鋼實業集團有限公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	24142765-4
鞍鋼集團房產物業公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	94126840-4
鞍鋼集團鐵路運輸設備製造公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	94121854-6
鞍鋼房地產開發集團有限公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	11886337-0
鞍鋼集團機械化裝卸公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	94126489-2
鞍鋼礦山建設有限公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	664557266
鞍鋼集團工程技術有限公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	79159132-8
鞍鋼電氣有限責任公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	94126485-X
鞍鋼集團自動化公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	94126643-3
鞍鋼汽車運輸有限責任公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	94126444-6
鞍鋼集團接待服務公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	94121967-X
鞍鋼集團朝陽鞍凌鋼鐵有限公司	同屬鞍山鋼鐵集團公司	664560991
攀鋼集團鋼鐵鈦股份有限公司	同屬鞍鋼集團公司	204360956
鞍山鞍鋼維蘇威耐火材料有限公司	母公司的合營企業	686619528
鞍山冀東水泥有限公司	母公司的合營企業	77077858X
鞍鋼貝克吉利尼水處理有限公司	母公司的合營企業	68661847X

## 九. 關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方交易情況

#### (1) 與鞍山鋼鐵集團公司關聯交易情況

##### ① 採購商品/接受勞務的關聯交易

關聯交易內容	關聯交易定價原則及決策程序	本年數		上年數	
		金額	佔同類交易金額的比例 (%)	金額	佔同類交易金額的比例 (%)
原材料	註①	14,851	50	18,152	50
輔助材料	註②	1,847	24	1,595	14
能源動力	註③	1,945	33	1,772	31
支持性服務	註④	5,549	64	6,290	53
合計		24,192		27,809	

##### ② 出售商品/提供勞務的關聯交易

關聯交易內容	關聯交易定價原則及決策程序	本年數		上年數	
		金額	佔同類交易金額的比例 (%)	金額	佔同類交易金額的比例 (%)
產品	註⑤	7,579	10	8,452	10
廢鋼及廢舊物資	註⑥	158	93	211	95
綜合性服務	註⑥	618	38	573	37
合計		8,355		9,236	



## 九. 關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方交易情況

(2) 與攀鋼集團鋼鐵鈦股份有限公司關聯交易情況

#### 採購商品／接受勞務的關聯交易

關聯交易內容	關聯交易 定價原則 及決策程序	本年數		上年數	
		金額	佔同類 交易金額 的比例 (%)	金額	佔同類 交易金額 的比例 (%)
原材料	註①	936	4		
合計		936			

註：① 鐵精礦按不高於(T-2)月的中國鐵精礦進口到岸的海關平均報價加上從鮫魚圈港到本公司的鐵路運費再加上品位調價後的價格。其中品位調價以本公司(T-2)月的進口鐵精礦加權平均品位為基準，鐵精礦品位每上升或下降一個百分點，價格上調或下調人民幣10元／噸。並在此基礎上給予金額為(T-2)月的中國鐵精礦進口到岸海關平均報價5%的優惠(其中T為當前月)；球團礦按市場價格；燒結礦按鐵精礦價格加(T-2)月的工序成本(其中：工序成本不高於本公司生產同類產品的工序成本)(其中T為當前月)；廢鋼、鋼坯、合金和有色金屬按市場價格；

- ② 以不高於鞍山鋼鐵集團公司有關成員公司售予獨立第三方的價格；
- ③ 國家定價、生產成本加5%的毛利；
- ④ 國家定價、市場價格、不高於1.5%的佣金、折舊費加維護費、按市場價格支付勞務費、材料費及管理費、加工成本加不超過5%的毛利；
- ⑤ 鋼材產品及廢鋼以售予獨立第三方的價格或市場價格計算；向鞍山鋼鐵集團公司開發新產品所提供的鋼材產品，定價基準為如有市場價格，按市場價格定價，如無市場價格，按成本加合理利潤定價，所加合理利潤率不高於提供有關產品成員單位平均毛利率；篩下粉出售價格為當期燒結礦價格減去鞍山鋼鐵集團公司燒結工序成本；報廢資產或閒置資產按市場價格或評估價格定價；
- ⑥ 國家定價、生產成本加5%的毛利或市場價格。

## 九. 關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方交易情況(續)

#### (3) 關聯租賃情況(續)

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益 確定依據	年度確認的 租賃收益
本公司	鞍山鋼鐵集團公司 子公司	房屋、設備	2012年1月	2012年12月	租賃合同	2

#### (4) 關聯擔保情況

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已 經履行完畢
鞍山鋼鐵集團公司	鞍鋼莆田	400	2010年4月	2013年6月	否
鞍山鋼鐵集團公司	天津天鐵	800	2012年10月	2013年5月	否
鞍山鋼鐵集團公司	本公司	1,000	2012年2月	2013年2月	否

#### (5) 關鍵管理人員報酬

報酬區間	本年數	上年數
總額	4	4
其中：(各金額區間人數)		
20萬元以上	9	7
15~20萬元		
10~15萬元	1	1
10萬元以下	3	4

#### (6) 其他關聯交易

##### ① 接受銷售代理服務

2012年度，鞍鋼國貿提供國內代理銷售及出口代理銷售的鋼材產品數量分別為641萬噸和170萬噸(2011年分別為：604萬噸和163萬噸)。

## 九. 關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方交易情況(續)

#### (6) 其他關聯交易(續)

#### ② 本集團對合營、聯營企業關聯交易情況

##### A. 銷售產品情況

單位名稱	本年銷售收入	上年銷售收入
鞍蒂大連	3,097	3,315
鞍蒂長春	531	466
一汽鞍井	59	52
長春拼焊板	38	2

##### B. 接受銷售代理服務

2012年度，本集團支付鞍蒂長春國內代理銷售服務費3百萬元(2011年：4百萬元)。

##### C. 接受勞務情況

2012年度，本集團接受濱海實業提供的勞務：無(2011年：5百萬元)。

#### ③ 本集團向鞍鋼財務公司借款、存款及利息支付情況

項目	年利率 (%)	年初數	本年增加	本年減少	年末數	條件
借款	5.40-5.904	6,150	4,200	5,450	4,900	信用、保證借款
存款		1,128			543	

2012年度，本集團在鞍鋼財務公司存款利息收入為7百萬元(2011年：12百萬元)，借款利息支出為314百萬元(2011年：280百萬元)。本集團2012年度在鞍鋼財務公司存款每日最高額為5,418百萬元。

#### ④ 本集團向鞍山鋼鐵集團公司借款及利息支付情況

項目	年利率 (%)	年初數	本年增加	本年減少	年末數	條件
借款	5.04-6.90	550	4,100		4,650	信用借款

借款由鞍山鋼鐵集團公司委託鞍鋼財務公司發放管理，本年借款利息支出為193百萬元(2011年：21百萬元)。

## 九. 關聯方及關聯交易(續)

### 6. 關聯方應收應付款項

#### (1) 關聯方應收、預付款項

項目名稱	年末數	年初數
<b>應收賬款</b>		
鞍鋼國貿	1,146	1,033
鞍蒂長春	126	115
鞍鋼集團朝陽鞍凌鋼鐵有限公司	14	18
鞍鋼集團工程技術有限公司	2	
鞍山鋼鐵集團公司	1	1
鞍鋼集團房產物業公司		16
鞍鋼重型機械有限責任公司		14
其他關聯方	2	3
合計	1,291	1,200
<b>預付款項</b>		
鞍鋼國貿	2,330	3,054
鞍鋼建設集團有限公司	16	3
鞍鋼集團工程技術有限公司	8	259
鞍鋼集團朝陽鞍凌鋼鐵有限公司	3	115
鞍鋼礦山建設有限公司	1	
鞍鋼重型機械有限責任公司		9
合計	2,358	3,440
<b>其他應收款</b>		
鞍鋼集團朝陽鞍凌鋼鐵有限公司	26	
鞍鋼國貿	2	
合計	28	

九. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關聯方應收應付款項(續)

(2) 關聯方應付、預收款項

項目名稱	年末數	年初數
<b>應付賬款</b>		
鞍鋼國貿	31	137
鞍鋼實業集團有限公司	21	34
鞍鋼建設集團有限公司	15	27
鞍鋼重型機械有限責任公司	14	1
發藍包裝	13	
鞍鋼汽車運輸有限責任公司	12	12
鞍鋼集團朝陽鞍凌鋼鐵有限公司	12	
鞍鋼礦山建設有限公司	8	20
鞍山鋼鐵集團公司	8	12
鞍鋼集團鐵路運輸設備製造公司	7	3
鞍鋼集團自動化公司	6	9
鞍鋼鋼繩有限責任公司	3	5
鞍鋼電氣有限責任公司	3	4
鞍鋼房地產開發集團有限公司	3	3
其他關聯方	1	
合計	157	267
<b>預收款項</b>		
鞍鋼國貿	830	581
鞍蒂大連	64	35
發藍包裝	13	
長春拼焊板	12	1
鞍山鋼鐵集團公司	9	1
鞍鋼建設集團有限公司	7	17
鞍鋼集團礦業公司	7	8
一汽鞍井	7	4
鞍鋼實業集團有限公司	6	9
鞍鋼鋼繩有限責任公司	1	1
其他關聯方	1	1
合計	957	658

## 九. 關聯方及關聯交易(續)

### 6. 關聯方應收應付款項(續)

#### (2) 關聯方應付、預收款項(續)

項目名稱	年末數	年初數
<b>其他應付款</b>		
鞍山鋼鐵集團公司	371	320
鞍鋼國貿	191	197
鞍鋼集團工程技術有限公司	245	71
鞍鋼建設集團有限公司	184	183
鞍鋼礦山建設有限公司	59	24
鞍鋼集團自動化公司	38	40
鞍鋼實業集團有限公司	25	36
鞍鋼重型機械有限責任公司	12	17
濱海實業	11	20
鞍鋼電氣有限責任公司	11	13
鞍鋼房地產開發集團有限公司	6	9
鞍鋼汽車運輸有限責任公司	6	3
其他關聯方	1	
合計	1,160	933

## 十. 股份支付

截至2012年12月31日，本集團無需要披露的股份支付情況。

## 十一. 或有事項

截至2012年12月31日，本集團無需要披露的或有事項。

## 十二. 承諾事項

### 1. 重大承諾

項目	2012年度	2011年度
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的對外投資合同	353	456
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的建設改造合同	1,206	3,198
合計	1,559	3,654

### 2. 前期承諾履行情況

截至2012年12月31日，本集團資本支出承諾已按照以前承諾履行。

## 十三. 資產負債表日後事項

1. 本公司於1月30日召開2013年第一次臨時股東大會，審議並通過了如下決議：《關於本公司與鞍鋼集團國際經濟貿易公司進行資產置換的議案》、《關於本公司與鞍山鋼鐵集團公司進行股權轉讓的議案》、《關於本公司托管鞍山鋼鐵集團公司、鞍鋼集團國際經濟貿易公司下屬部分公司股權的議案》。根據以上議案，本公司以其持有的鞍鋼莆田80%的股權與鞍鋼國貿內貿業務整體資產(含9家內貿子公司的股權)進行置換，鞍山鋼鐵集團公司同時收購本公司持有的天津天鐵45%股權，鞍鋼國貿、鞍山鋼鐵集團公司屆時將其持有的鞍鋼莆田和天津天鐵股權委託給本公司管理。

本次資產置換、股權轉讓及股權托管完成後，本公司將擁有了完善的內貿銷售體系，具有全方位的內貿銷售網絡，提升了本公司的市場銷售能力，使本公司能夠更快地應對市場變化，提高本公司的盈利能力。

此次資產置換及股權轉讓於2013年1月31日完成了相關資產交割事宜。此次事項交割完成後，減少本公司2013年1月31日歸屬於母公司股東權益2.61億元；增加2013年1月歸屬於母公司所有者的淨利潤0.24億元。

2. 本公司於2012年11月16日召開第五屆董事會第三十九次會議，審議批准了《關於調整部分固定資產折舊年限的議案》：根據固定資產的實際情況，本公司對各類固定資產重新核定了實際使用年限，決定從2013年1月1日起對本公司部分固定資產折舊年限進行調整。

此次折舊調整後，本公司的折舊年限符合同行業同類固定資產折舊年限平均水平，預計影響本公司2013年所有者權益和淨利潤分別增加人民幣9億元，預計2013年將比2012年少提折舊費用人民幣12億元。

## 十四. 其他重要事項說明

截止至2012年12月31日，本集團無需要披露的重要事項。

## 十五. 母公司財務報表主要項目註釋

### 1. 應收賬款

(1) 應收賬款按種類列示

種類	年末數			
	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款	2,020	88		
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備的應收賬款	268	12		
合計	2,288	100		

種類	年初數			
	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款	1,691	88		
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備的應收賬款	233	12		
合計	1,924	100		

(2) 應收賬款按賬齡列示

項目	年末數		年初數	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	2,271	99	1,921	100
1至2年	15	1	1	
2至3年			1	
3年以上	2		1	
合計	2,288	100	1,924	100

(3) 年末壞賬準備的計提情況

年末管理層認為應收賬款主要款項可以收回，且債務人均有償還能力，故壞賬準備計提比例較低。



十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

- (4) 本公司本年末應收賬款中應收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

單位名稱	年末數		年初數	
	金額	計提壞賬金額	金額	計提壞賬金額
鞍山鋼鐵集團公司	1		1	
合計	1		1	

- (5) 應收賬款金額前五名單位情況

同附註七、3.(5)。

- (6) 應收關聯方賬款情況

項目名稱	年末數	年初數
<b>應收賬款</b>		
鞍鋼國貿	1,146	1,033
鞍蒂長春	126	115
鞍鋼莆田	42	
鞍鋼集團朝陽鞍凌鋼鐵有限公司	14	18
鞍山鋼鐵集團公司	1	1
鞍鋼電氣有限責任公司	1	
鞍鋼集團房產物業公司		16
鞍鋼重型機械有限責任公司		14
其他關聯方	2	3
合計	1,332	1,200

## 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款

(1) 其他應收款按種類列示

種類	年末數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	26	70		
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備的其他應收款	11	30		
合計	37	100		

種類	年初數			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	16	47		
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備的其他應收款	18	53		
合計	34	100		

## 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款按賬齡列示

項目	年末數		年初數	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	27	73	20	59
1至2年			12	35
2至3年	8	22	2	6
3年以上	2	5		
合計	37	100	34	100

(3) 壞賬準備的計提情況

年末管理層認為其他應收款主要款項可以收回，且債務人均有償還能力，故壞賬準備計提比例較低。

(4) 本公司本年末其他應收款中無應收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位。

(5) 應收關聯方賬款情況

項目名稱	年末數	年初數
鞍鋼集團朝陽鞍凌鋼鐵有限公司	26	
合計	26	

## 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 長期股權投資

#### (1) 長期股權投資分類

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數
對子公司投資	3,276			3,276
對合營企業投資	1,544	287	215	1,616
對聯營企業投資	576	100	21	655
其他股權投資	358	105		463
減：長期股權 投資減值準備				
合計	5,754	492	236	6,010

#### (2) 長期股權投資明細情況

被投資單位	核算方法	投資成本	年初數	增減變動	年末數
鞍鋼武漢	成本法	108	108		108
天津天鐵	成本法	1,850	1,850		1,850
鞍鋼莆田	成本法	1,200	1,200		1,200
鞍鋼合肥	成本法	98	98		98
鞍鋼廣州	成本法	20	20		20
鞍帶大連	權益法	533	1,190	64	1,254
鞍鋼大船	權益法	190	218	6	224
一汽鞍井	權益法	45	81	5	86
鞍帶長春	權益法	48	55	(3)	52
瀋陽鋼加	權益法	31	27	2	29
長春拼焊板	權益法	37	59	(2)	57
實業鋼帶	權益法	11	5		5
鞍鋼財務公司	權益法	315	485	78	563
氧化鐵粉公司	權益法	1		1	1
中冶南方	成本法	35	35		35
龍煤集團	成本法	220	220		220
發藍包裝	成本法	21	21		21
大連船務	成本法	151	63	88	151
中船物貿	成本法	10	10		10
大連鋼業	成本法	23	9	14	23
國汽輕量化	成本法	3		3	3
合計			5,754	256	6,010

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資明細情況

被投資單位	在被投資單位 持股比例 (%)	在被投資 單位享有 表決權比例 (%)	在被投資單	本年計提 減值準備	本年 現金紅利
			位持股比例與 表決權比例 不一致的說明		
鞍鋼武漢	100	100			
天津天鐵	50	50			
鞍鋼莆田	80	80			
鞍鋼合肥	100	100			
鞍鋼廣州	51	51			
鞍帶大連	50	50			200
鞍鋼大船	50	50			
一汽鞍井	50	50			4
鞍帶長春	50	50			11
瀋陽鋼加	30	30			
長春拼焊板	45	45			18
實業鋼帶	30	30			
鞍鋼財務公司	20	20			
氧化鐵粉公司	30	30			
中冶南方	7	7			7
龍煤集團	1	1			2
發藍包裝	15	15			1
大連船務	15	15			
中船物貿	10	10			
大連鋼業	15	15			
國汽輕量化	7	7			
合計					243

## 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 營業收入和營業成本

(1) 營業收入及營業成本

項目	本年數	上年數
主營業務收入	75,744	88,601
其他業務收入	44	48
營業收入合計	75,788	88,649
主營業務成本	73,278	84,445
其他業務成本	42	35
營業成本合計	73,320	84,480

(2) 主營業務(分行業)

行業名稱	本年數		上年數	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
黑色金屬冶煉及 鋼壓延加工	75,744	73,278	88,601	84,445
合計	75,744	73,278	88,601	84,445

(3) 主營業務(分產品)

產品名稱	本年數		上年數	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
熱軋產品	28,282	27,691	28,636	27,534
冷軋產品	26,599	25,201	33,651	30,502
中厚板	9,367	8,951	14,233	14,182
其他	11,496	11,435	12,081	12,227
合計	75,744	73,278	88,601	84,445

## 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 營業收入和營業成本(續)

#### (4) 營業收入(分地區)

地區名稱	本年數		上年數	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
中國境內	68,289	66,066	80,140	76,706
出口	7,499	7,254	8,509	7,774
合計	75,788	73,320	88,649	84,480

#### (5) 公司前五名客戶的營業收入情況

期間	前五名客戶 營業收入合計	佔營業收入的 比例 (%)
本年度	15,701	21
上年度	20,511	23

### 5. 投資收益

#### (1) 投資收益項目明細

項目	本年數	上年數
成本法核算的長期股權投資收益	10	11
權益法核算的長期股權投資收益	401	391
合計	411	402

註： 本公司投資收益匯回不存在重大限制。

#### (2) 按成本法核算的長期股權投資收益

被投資單位	本年數	上年數
中冶南方	7	9
龍煤集團	2	2
發藍包裝	1	
合計	10	11

## 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 5. 投資收益(續)

(3) 按權益法核算的長期股權投資收益

被投資單位	本年數	上年數
鞍帶大連	282	260
鞍鋼財務公司	78	77
長春拼焊板	16	20
一汽鞍井	10	14
鞍帶長春	12	12
鞍鋼大船	5	9
瀋陽鋼加	(2)	1
實業鋼帶		(2)
合計	401	391

### 6. 現金流量表補充資料

項目	本年數	上年數
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	(3,856)	(1,968)
加：資產減值準備	(346)	53
固定資產折舊	5,288	6,589
無形資產攤銷	153	156
長期待攤費用攤銷		
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的 損失(收益以「-」號填列)	(20)	(7)
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	9	32
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)		
財務費用(收益以「-」號填列)	1,655	1,249
投資損失(收益以「-」號填列)	(411)	(402)
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	(943)	(825)
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	(3)	(8)
存貨的減少(增加以「-」號填列)	3,468	(778)
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	(3,216)	990
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	(421)	(1,277)
其他	20	(29)
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>1,377</b>	<b>3,775</b>
<b>2. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的年末餘額	884	1,183
減：現金的年初餘額	1,183	2,542
加：現金等價物的年末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
<b>現金及現金等價物淨增加額</b>	<b>(299)</b>	<b>(1,359)</b>



## 十六. 淨流動資產

項目	年末數	年初數
流動資產	26,989	28,364
減：流動負債	43,955	36,823
淨流動資產／(負債)	(16,966)	(8,459)

## 十七. 總資產減流動負債

項目	年末數	年初數
總資產	101,237	102,988
減：流動負債	43,955	36,823
總資產減流動負債	57,282	66,165

## 十八. 補充資料

### 1. 非經常性損益明細表

項目	本年數	上年數
非流動性資產處置損益	11	7
計入當期損益的政府補助，(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	60	190
除上述各項之外的其他營業外收入和支出 其他符合非經常性損益定義的損益項目	(4)	(32)
小計	67	165
所得稅影響額	17	41
少數股東權益影響額(稅後)		
合計	50	124

本公司對非經常性損益項目的確認依照《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益》(證監會公告[2008]43號)的規定執行。

## 十八. 補充資料(續)

### 2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨 資產收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	(8.54)	(0.575)	(0.575)
扣除非經常損益後歸屬於普通股股東的淨利潤	(8.64)	(0.581)	(0.581)

註：(1) 加權平均淨資產收益率 =  $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P<sub>0</sub>分別對應於歸屬於公司普通股股東的淨利潤、扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤；NP為歸屬於公司普通股股東的淨利潤；E<sub>0</sub>為歸屬於公司普通股股東的年初淨資產；E<sub>i</sub>為報告期發行新股或債轉股等新增的、歸屬於公司普通股股東的淨資產；E<sub>j</sub>為報告期回購或現金分紅等減少的、歸屬於公司普通股股東的淨資產；M<sub>0</sub>為報告期月份數；M<sub>i</sub>為新增淨資產次月起至報告期年末的累計月數；M<sub>j</sub>為減少淨資產次月起至報告期年末的累計月數；E<sub>k</sub>為因其他交易或事項引起的淨資產增減變動；M<sub>k</sub>為發生其他淨資產增減變動次月起至報告期年末的累計月數。

(2) 基本每股收益和稀釋每股收益的計算見附註七、44。

## 十八. 補充資料(續)

### 3. 本集團合併財務報表主要項目的異常情況及原因的說明

#### 現金流量表項目

- ① 本年經營活動產生的現金流量淨流入為1,453百萬元，比上年淨流入4,663百萬元減少的主要原因是由於本年銷售商品、提供勞務收到的現金減少所致；
- ② 本年投資活動產生的現金流量淨流出為2,752百萬元，比上年淨流出5,546百萬元減少的主要原因是本年購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金減少所致；
- ③ 本年籌資活動產生的現金流量淨流入為1,007百萬元，比上年淨流出427百萬元增加的主要原因是本年取得借款收到的現金大於償還債務支付的現金所致。

# 五年概要

金額單位：人民幣百萬元

	2012年	2011年	2010年	2009年	2008年
營業收入	77,748	90,423	92,431	70,126	79,616
淨(虧損)/利潤	(4,380)	(2,332)	1,950	686	2,981
總資產	101,237	102,988	105,114	100,987	92,184
總負債	(53,008)	(50,683)	(49,769)	(47,189)	(39,076)
淨資產	48,229	52,305	55,345	53,798	53,108

# 本公司的其他有關資料

## 註冊情況：

	註冊登記日期	註冊登記地點	企業法人營業 執照註冊號	稅務登記號碼	組織機構代碼
首次註冊	1997年5月8日	遼寧省鞍山市鐵東區南 中華路396號	企股函總字 第00344號	210302242669479	24266947-9
報告期末註冊	2008年3月11日	中國遼寧省鞍山市鐵西區 鞍鋼廠區	210000400006026	210302242669479	24266947-9

## 審計師：

會計師事務所名稱： 中瑞岳華會計師事務所(特殊普通合夥)

會計師事務所辦公地點： 北京市東城區永定門西濱河路8號院7號樓中海地產廣場3-9層

## 本公司在香港營業地址：

香港中環皇后大道中15號置地廣場公爵大廈33樓

# 釋義

在本年報內，除非文義另有所指，否則下列詞彙具有以下涵義：

「鞍鋼集團」	指	鞍鋼集團公司及其子公司及鞍鋼集團公司持有或控制不少於30%股權的公司；
「鞍鋼集團公司」	指	鞍鋼集團公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為本公司最終控股股東；
「鞍鋼財務公司」或 「鞍鋼財務」	指	鞍鋼集團財務有限責任公司，一家於中國註冊成立的公司，乃鞍鋼集團公司的子公司；
「鞍鋼廣州」	指	廣州鞍鋼鋼材加工有限公司；
「鞍鋼合肥」	指	鞍鋼鋼材配送(合肥)有限公司；
「鞍山鋼鐵集團公司」	指	鞍山鋼鐵集團公司，本公司的直接控股公司，現持有本公司約67.29%的股權，乃中國鋼鐵行業的一家大型企業；
「鞍鋼控股集團」	指	鞍山鋼鐵集團公司及其子公司；
「鞍鋼集團貿易」	指	鞍鋼集團國際經濟貿易公司，一家於中國註冊成立的公司，乃鞍山鋼鐵集團公司的一家全資子公司；
「鞍鋼莆田」	指	鞍鋼冷軋鋼板(莆田)有限公司，一家於中國福建省莆田註冊成立的有限責任公司，從事鋼材生產、加工及分銷業務；
「瀋陽鋼加」	指	鞍鋼瀋陽鋼材加工配送有限公司；
「鞍鋼武漢」	指	鞍鋼鋼材配送(武漢)有限公司；

「每股盈利」	指	每股盈利；
「鞍千礦業」	指	鞍鋼集團鞍千礦業有限責任公司，一家於中國註冊成立的公司，及攀鋼釩鈦的一家全資子公司；
「鞍鋼大船」	指	鞍鋼股份 — 大船重工大連鋼材加工配送有限公司；
「鞍蒂大連」	指	鞍鋼新軋 — 蒂森克虜伯鍍鋅鋼板有限公司；
「鞍鋼新鋼鐵公司」	指	鞍鋼集團新鋼鐵有限責任公司；
「聯繫人」	指	具有香港上市規則所賦予之涵義；
「董事會」	指	董事會；
「一汽鞍井」	指	長春一汽鞍井鋼材加工配送有限公司；
「本公司」或「鞍鋼」	指	鞍鋼股份有限公司，一家在中國遼寧省鞍山註冊成立的股份有限公司，其H股及A股分別在香港聯交所及深圳證券交易所上市；
「關連人士」	指	具有香港上市規則所賦予之涵義；
「控股股東」	指	具有香港上市規則所賦予的涵義；
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會，負責監督及規管中國全國性證券市場的監管機構；
「董事」	指	本公司董事；

## 釋義(續)

「本集團」	指	本公司及其不時之子公司；
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區；
「香港上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則；
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司；
「攀鋼集團公司」	指	攀鋼集團有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，且為中國鋼鐵行業的一家大型企業；
「攀鋼鈮鈦」	指	攀鋼集團鋼鐵鈮鈦股份有限公司，一家於中國註冊成立並於深圳證券交易所上市的公司；
「攀鋼鈮鈦集團」	指	攀鋼鈮鈦及其子公司；
「中國」	指	中華人民共和國；
「中國企業會計準則」	指	中國財政部頒佈的《企業會計準則 — 基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的應用指南、公告以及其他相關會計規定的統稱；
「報告期」	指	2012年1月1日至2012年12月31日12個月期間；
「證券及期貨條例」	指	《證券及期貨條例》(香港法例第571章)
「監事」	指	監事會成員；
「監事會」	指	本公司監事會；



「深圳上市規則」	指	深圳證券交易所股票上市規則；
「天津天鐵」	指	天津鞍鋼天鐵冷軋薄板有限公司，一家於中國天津註冊成立的公司；
「長春拼焊板」	指	蒂森克虜伯鞍鋼(長春)激光拼焊板有限公司；
「鞍蒂長春」	指	鞍鋼蒂森克虜伯鋼材配送(長春)有限公司；
「港元」	指	港元，香港法定貨幣；
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣；及
「%」	指	百分比

# 備查文件

1. 載有本公司法定代表人、主管會計工作負責人、會計主管人員簽字並蓋章的財務報表；
2. 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽字並蓋章的核數師報告原件；
3. 2012年在《中國證券報》、《證券時報》公開披露過的所有本公司文件的正本及公告的原稿；  
及
4. 在香港證券市場發佈的本公司年度報告。

以上備查文件放置地點：鞍鋼股份有限公司董事會秘書室，地址：遼寧省鞍山市千山區千山西路1號。

註： 本報告分別以中英文編製，在對中英文本的理解上發生歧義時，以中文文本為準。

**鞍鋼股份有限公司**

董事會

2013年3月27日

\* 僅供識別



鞍 鋼 股 份 有 限 公 司  
ANGANG STEEL COMPANY LIMITED\*