

**武汉钢铁股份有限公司**

**600005**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人邓崎琳、主管会计工作负责人余汉生及会计机构负责人(会计主管人员)覃兆强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

2013 年 4 月 25 日，公司召开的第六届董事会第十五次会议审议通过了公司 2012 年度利润分配预案，公司拟向分红派息实施公告中确认的股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.1 元（含税），共计派发现金红利总额人民币 100,937,798.23 元。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示 .....	3
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	34
第八节 公司治理 .....	42
第九节 内部控制 .....	46
第十节 财务会计报告 .....	47
第十一节 备查文件目录 .....	140

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
“控股股东”、“实际控制人” “武钢集团”或“集团公司”	指	武汉钢铁（集团）公司
“武钢股份”、“公司”或“本公司”	指	武汉钢铁股份有限公司
董事会	指	武汉钢铁股份有限公司董事会
股东大会	指	武汉钢铁股份有限公司股东大会
公司章程	指	《武汉钢铁股份有限公司章程》
鄂钢	指	武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司
金资公司	指	武钢金属资源有限责任公司
财务公司	指	武汉钢铁集团财务有限责任公司
武钢国贸	指	武钢集团国际经济贸易总公司
中平能化	指	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司
07 武钢债	指	武汉钢铁股份有限公司 2007 年 3 月 26 日发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券
11 武钢债	指	武汉钢铁股份有限公司 2012 年 3 月采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行的面值 72 亿元公司债券
本次发行、本次非公开发行	指	武汉钢铁股份有限公司拟向包括武钢集团在内的不超过十名特定投资者非公开发行 A 股股票募集资金的行为
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
中钢协	指	中国钢铁工业协会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
\$	指	美元
零库存	指	满足公司生产经营最经济的库存量

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中对可能面对的风险进行了详细的分析和描述，敬请查阅第四章——董事会报告中董事会关于公司未来发展的讨论和分析中“可能面对的风险”部分内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	武汉钢铁股份有限公司
公司的中文名称简称	武钢股份
公司的外文名称	Wuhan Iron and Steel Company Limited
公司的外文名称缩写	WISCO,Ltd.
公司的法定代表人	邓崎琳

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万毅	冯俊
联系地址	武汉市青山区沿港路 3 号武汉钢铁股份有限公司董事会秘书室	武汉市青山区沿港路 3 号武汉钢铁股份有限公司董事会秘书室
电话	027-86802031	027-86807873
传真	027-86306023	027-86306023
电子信箱	wiscl@wisco.com.cn	wiscl@wisco.com.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	武汉市青山区沿港路 3 号
公司注册地址的邮政编码	430080
公司办公地址	武汉市青山区厂前
公司办公地址的邮政编码	430083
公司网址	<a href="http://www.wisco.com.cn">http://www.wisco.com.cn</a>
电子信箱	wiscl@wisco.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	武汉市青山区沿港路 3 号武汉钢铁股份有限公司董事会秘书室

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	武钢股份	600005

## 六、公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

上市以来，公司始终专注于冶金产品及副产品、钢铁延伸产品制造及冶金产品的技术开发，主营业务未发生变化。

### (四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东始终为武汉钢铁（集团）公司，未发生变更。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司
	办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
	签字会计师姓名	张兴云 张卫东
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广东省广州市天河区天河北路 183—187 号大都会广场 43 楼（4301—4316 室）
	签字的保荐代表人姓名	徐佑军、周伟
	持续督导的期间	2011 年 4 月—2012 年 12 月

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年	
				调整后	调整前
营业收入	91,579,393,163.28	101,058,310,544.89	-9.38	86,892,673,773.13	75,596,603,085.56
归属于上市公司股东的净利润	210,001,730.26	1,083,593,060.07	-80.62	1,891,588,757.22	1,704,265,460.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-97,186,263.09	1,058,481,782.88	-109.18	1,872,994,805.04	1,689,107,753.39
经营活动产生的现金流量净额	3,854,637,916.78	755,296,758.72	410.35	5,559,943,019.15	5,729,143,386.70
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	35,612,996,204.56	35,909,714,063.37	-0.83	33,017,408,251.71	28,195,965,777.59
总资产	98,727,626,693.56	96,100,673,255.56	2.73	93,786,861,395.68	76,304,911,019.42

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.021	0.109	-80.73	0.198	0.217
稀释每股收益(元/股)	0.021	0.109	-80.73	0.198	0.217
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.010	0.110	-109.09	0.227	0.215
加权平均净资产收益率(%)	0.587	3.077	减少 2.49 个百分点	5.829	6.145
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.273	3.007	减少 3.28 个百分点	6.049	6.091

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	143,700,330.73	-5,056,843.89	-8,903,434.90
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	344,803,628.73	29,708,631.14	32,769,850.43
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-22,689,227.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	932,320.77	32,895,830.39	1,321,104.00
少数股东权益影响额	-79,852,289.09	-1,376,686.92	-395,583.29
所得税影响额	-102,395,997.79	-8,370,425.73	-6,197,984.06
合计	307,187,993.35	25,111,277.19	18,593,952.18

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年是中国钢铁工业的“寒冬”，也是备受煎熬的一年。面对全行业亏损的局面，公司在董事会的坚强领导下，广大干部职工坚定信心，转变作风，坚决落实“十二字”方针，全力应对危机，用一系列超常规举措克服重重困难，在钢铁行业全行业亏损的情况下，成功守住微利底线。全年生产铁 1953.88 万吨、钢 2020.91 万吨、材 1926.10 万吨；实现销售收入 915.79 亿元，利润总额 1.12 亿元。公司还获得了“全国质量标杆企业”、“湖北省企业质量管理标兵”等称号。2012 年公司主要抓了以下工作：

1、强化产供销研协同，奋力拓市场调结构。坚持开展产供研活动，高炉保持顺行、低耗。成立应对原燃料市场变化的快速反应小组，推进先算后买再配工作模式，做到经济合理配煤配矿。完善预排程与产销研机制，强化了团队意识，调动了各单位的积极性，HiB 钢、汽车面板、家电面板、百米轨等效益品种销量同比实现较大增长。HiB 钢应用到溪洛渡、向家坝等水电站大型变压器，无取向高牌号硅钢应用到 800MW 水轮发电机以及台山核电站。汽车板认证再创历史最好水平，首次实现为上海大众等汽车主机厂供货。工程用钢获得港珠澳大桥等重大工程订单。高端磁轭钢等 11 个独有品种填补国内空白。硅钢制造技术拥有完全自主知识产权。

2、推进全流程低成本制造技术与零库存管理，全力降本增效。组织各生产厂广泛开展并深入推进从原材料采购到铁钢材生产“一条龙”的低成本制造技术。深入推进“零库存”管理，将控制存货贯穿到生产经营全过程和整个价值链，促进了企业管理精益化水平的整体提升。

3、深入开展质量管理年活动，产品实物质量显著提升。加强质量管理，进一步完善质量管理体系，加大质量改进力度。一是着力营造浓厚的质量氛围。定期召开质量例会，分析研究突出质量问题，制定改进措施，各类突出质量问题得到较好解决。开展“质量武钢”大型巡展，全员质量意识明显增强。二是加强过程质量管控，主要质量指标达目标。钢材综合改判品率、产品质量异议及综合异议率比上年大幅下降。三是原燃料把关能力不断加强，守住了质量关口。四是推进先进质量管理方



法的应用，实施精益六西格玛管理，一批重点项目取得实效。

4、创新设备管理，各项指标创出新水平。全力推进零故障生产线，成立汽车板设备保障专班落实全员设备管理，四条镀锌线具备汽车面板的生产能力，达到行业先进水平。组建职工技能实训基地，在冷轧等产线试点“操维合一”取得成效。推行整体设备效率 OEE 管理，OEE 的信息化管理体系初步建成。通过上述措施，实现重大、特大设备事故为零；主要生产设备事故、故障率优于目标值 0.24 个千分点；备件修复率比目标值高 2.99 个百分点；完成 11 项重点设备检修和在线设备技术改造工程，受控率 100%；测量管理体系保持“AAA”级资质。连续 9 届创全国设备管理优秀单位，并获“首届全国设备管理创新示范基地”称号。

5、大力开展管理提升活动，打基础练内功。大力推进“6+8”专项管理提升，在产销衔接、采购流程、品种结构管理、体系换版等方面取得积极成效。大力推进信息化与工业化融合，公司被国家工业和信息化部确定为“2012 年国家两化深度融合示范企业”。梳理内控流程和制度，整改内控缺陷，完成内控手册编制。推进工序绩效评价市场化与成本核算单位最小化的管理创新，层层传导压力、全员降本创效。开展领导人员风险抵押承包，强化经营责任的传递。开展全员安全“双考”、安全突击抽考、安全标准化建设等多角度、全方位安全管理工作，促进安全制度的进一步落实。加强节能减排，吨钢综合能耗，SO<sub>2</sub>、COD 与烟粉尘排放量等指标进一步优化，全面完成考核目标。

2012 年，应对历史罕见的危机，广大干部职工经受了重大考验，积累了宝贵经验：一是苦练内功、深挖潜力，是我们应对复杂形势的根本保证。我们以低成本制造应对市场“寒冬”，做到了成本受控、质量稳定、市场不断开拓。二是以创新驱动发展，是我们在逆境中前进的有效策略。全年实施职工技术攻关 2000 多项，冷轧总厂高级技师曹雁来荣获“国家科技进步二等奖”，是目前我国产业工人获得的最高科技荣誉。三是干群一体、团结协作是我们共克时艰的精神动力。这些经验与启示是公司的宝贵财富，对公司未来攻坚克难和长远发展，具有重要的意义。

2013 年是落实集团公司“一大目标、三个转变、五项理念”的关键一年。我国钢铁行业仍然面临巨大困难和严峻考验，钢铁行业产能严重过剩，供需矛盾极为突出，行业性亏损短期内难以改变。

按照董事会的总体要求和部署，2013 年公司将紧紧围绕“一大目标、三个转变、五项理念”，积极应对危机，坚决守住钢铁主业阵地。贯彻落实“拓市场、调结构、高质量、低成本、满负荷”生产经营指导方针，集中精力抓好“五大工作目标、八项重点工作、十大难点攻关、十大降成本措施”。

根据上述安排，2013 年我们将抓好以下工作：

1.加快建立完全适应市场、符合效益最大化原则的体制机制；2.着力提升营销竞争力，建成大服务体系；3.深度降本增效，再造低成本竞争优势；4.强化质量管理，提升质量效益；5.强化设备管理，提高设备精度；6.着力提高保产服务质量，全力以赴增收创效；7.深入开展管理提升活动，建设具有国际竞争力的一流企业；8.加强人力资源管理，激发企业活力。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	91,579,393,163.28	101,058,310,544.89	-9.38
营业成本	86,564,802,062.03	94,826,339,058.08	-8.71
销售费用	846,209,676.97	860,506,099.31	-1.66
管理费用	2,644,012,758.40	2,630,159,028.66	0.53
财务费用	1,689,288,666.46	1,055,607,614.18	60.03
经营活动产生的现金流量净额	3,854,637,916.78	755,296,758.72	410.35
投资活动产生的现金流量净额	-4,154,000,324.44	-11,101,850,899.76	—
筹资活动产生的现金流量净额	131,284,569.14	8,651,991,796.65	-98.48
研发支出	451,787,672.80	508,123,769.25	-11.09

#### 2、 收入

##### (1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位：万吨

产品销量	2012 年	2011 年	差异	差异率（%）
热轧产品	1382.16	1325.33	56.83	4.29
冷轧产品	686.16	692.81	-6.65	-0.96
合计	2068.32	2018.14	50.18	2.49

产品库存量	2012 年末	2011 年末	差异	差异率（%）
热轧	41.41	51.30	-9.89	-19
冷轧	18.41	33.00	-14.59	-44
产成品合计	59.82	84.30	-24.48	-29

## (2) 新产品及新服务的影响分析

2012 年，公司新产品开发和市场开拓成效显著。一是快速响应市场需求。一批独有和领先产品逐步被客户认知、认同，在为客户提供产品的同时也为其创造了新的价值增长点；二是产品认证工作成效显著，汽车板认证再创历史最好水平；三是汽车用钢研发再上新台阶；四是重大工程用钢取得新成果；五是一批精品长材成功开发和推广；六是应用技术研究为产品开发及市场开拓提供有力支撑。

## (3) 主要销售客户的情况

前五名销售客户销售金额合计 82.06 亿元，占销售收入总额比重 8.96%。

## 3、 成本

### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
钢铁产品	原主材料	45,324,596,165.31	54.47	58,157,876,479.01	63.66	-22.07
钢铁产品	其他费用	37,887,022,624.56	45.53	33,193,268,223.97	36.34	14.14

### (2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计 530.42 亿元，占采购总额比重 74.48%。

## 4、 费用

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
财务费用	1,689,288,666.46	1,055,607,614.18	60.03
所得税费用	70,862,742.05	474,031,858.42	-85.05

财务费用与去年同期比增加的主要原因有以下三点：一是今年发行的“11 武钢债”债券利率为 4.75%，较原“07 武钢债”高；二是汇兑收益较去年大幅降低；三是贷款规模较去年有所增加。

所得税费用与去年同期比大幅下降的主要原因是市场行情持续走低，公司本年利润大幅下滑所致。

## 5、 研发支出

### 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	368,352,026.60
本期资本化研发支出	83,435,646.20
研发支出合计	451,787,672.80
研发支出总额占净资产比例（%）	1.229
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.4933

## 6、 现金流

项目	本期金额	上期金额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	3,854,637,916.78	755,296,758.72	410.35%
投资活动产生的现金流量净额	-4,154,000,324.44	-11,101,850,899.76	—
筹资活动产生的现金流量净额	131,284,569.14	8,651,991,796.65	-98.48%

经营活动产生的现金流量净额上涨的主要原因是存货库存资金占用减少。投资活动产生的现金流量净额减少主要原因是今年公司无重大投资项目。筹资活动产生的现金流量净额减少主要原因是今年公司无重大吸收投资项目,公司带息负债规模上涨导致今年偿还债务支付的现金较去年上升。

## 7、 其它

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012 年 10 月 30 日, 公司股票因重大事项开始连续停牌 20 个交易日, 上述事项已于 2012 年 10 月 30 日、11 月 6 日、11 月 13 日、11 月 20 日分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。2012 年 11 月 23 日公司以现场结合通讯方式召开了第六届董事会第十一次会议, 审议通过了公司非公开发行 A 股股票的相关预案。上述事项已于 2012 年 11 月 27 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站, 同日公司股票复牌。2013 年 3 月 2 日, 公司召开了第六届董事会第十三次会议, 审议通过了公司非公开发行 A 股股票的相关议案的修订稿, 并将上述相关议案提交公司 2013 年第一次临时股东大会审议。上述事项已于 2013 年 3 月 5 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。2013 年 3 月 20 日, 公司接控股股东武汉钢铁(集团)公司通知, 国务院国有资产监督管理委员会 3 月 15 日以《关于武汉钢铁股份有限公司非公开发行股票暨协议收购资产有关问题的批复》(国资产权【2013】

111 号), 批复同意本公司非公开发行股票的相关事项。该事项已于 2013 年 3 月 21 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。2013 年 3 月 22 日, 公司召开了 2013 年第一次临时股东大会, 以现场投票结合网络投票的方式表决通过了公司第六届董事会第十三次会议提交的相关议案。上述事项已于 2013 年 3 月 25 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。公司非公开发行方案正在等待证券监管机构审核批准中。

## (2) 发展战略和经营计划进展说明

2012 年, 钢材市场竞争空前激烈, 钢材价格屡创新低, 钢铁企业扭亏创效异常艰难。公司在董事会的坚强领导下, 深入贯彻“十二字”经营方针, 沉着应对挑战, 努力转变发展方式, 提升经营管理水平, 克服重重困难, 在全行业亏损的背景下成功守住不亏底线并实现微利目标。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
钢铁产品	87,349,422,850.91	83,211,618,789.87	4.74	-9.75	-8.91	减少 0.87 个百分点
合计	87,349,422,850.91	83,211,618,789.87	4.74	-9.75	-8.91	减少 0.87 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
热轧产品	51,583,048,163.42	50,910,966,676.42	1.30	-8.36	-7.04	减少 1.41 个百分点
冷轧产品	35,766,374,687.49	32,300,652,113.45	9.69	-11.67	-11.71	增加 0.04 个百分点
合计	87,349,422,850.91	83,211,618,789.87	4.74	-9.75	-8.91	减少 0.87 个百分点

#### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北区	218,800,287.26	-19.12
华北区	3,503,605,914.06	-30.51
华东区	26,255,529,489.04	-3.80
华中区	42,115,906,311.72	-10.47
华南区	10,592,176,588.26	-13.67
西南区	2,890,958,491.52	3.05
西北区	1,772,445,769.05	-14.08
合计	87,349,422,850.91	-9.75

2012 年受市场行情影响, 客户需求略为下降, 华北地区收入较去年下降 30.51%。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	8,485,370,159.99	8.59	4,320,261,911.96	4.50	96.41
应收账款	1,955,094,995.28	1.98	347,097,751.97	0.36	463.27
无形资产	869,552,126.74	0.88	416,780,543.15	0.43	108.64
递延所得税资产	315,386,392.08	0.32	197,365,098.53	0.21	59.80
应付职工薪酬	73,524,738.99	0.07	476,222,758.26	0.50	-84.56
应交税费	-634,905,626.40	—	-1,373,615,922.80	—	—
应付利息	298,403,126.65	0.30	93,634,388.91	0.10	218.69
一年内到期的非流动负债	904,032,181.94	0.92	8,678,028,089.56	9.03	-89.58
长期借款	1,379,522,804.29	1.40	1,978,107,905.76	2.06	-30.26
长期应付款	20,210,000.00	0.02	40,410,000.00	0.04	-49.99

#### 2、 其他情况说明

应收票据的增加主要是销售回款中票据比例上升。

应收账款增加的主要原因是销售业务中战略客户增加。

应付利息增加的主要原因是“11 武钢债”利率高于“07 武钢债”。

一年内到期的非流动负债减少的主要原因是今年偿还“07 武钢债”。

长期借款减少的主要原因是长期借款到期偿还。

无形资产增加的主要原因是子公司土地使用权增加。

递延所得税资产增加的主要原因是子公司待弥补亏损确认递延所得税资产。

应付职工薪酬减少的主要原因是子公司辞退福利费用减少。

### (四) 核心竞争力分析

#### 1、 拥有以四大战略产品为龙头的精品名牌

公司形成了以冷轧硅钢片、汽车板、高性能结构用钢、精品长材四大战略产品等为重点的一批名牌产品，是全球最大硅钢生产企业，也是国内重要的汽车板及高速重轨生产企业之一，冷轧硅钢片和船体结构用钢荣获“中国名牌产品”称号，建筑结构用材获得欧洲 CE 认证以及日本 JIS 认证，船用钢材通过八国船级社认证，钢帘线获得法国米其林集团全球最佳供应商称号。公司与国际上知名的跨国公司和金融机构有广泛的业务合作，在国内外享有较高的品牌知名度。

## 2、技术装备一流、综合实力居前

"十一五"以来，围绕战略产品基地建设，公司技术装备水平得到显著提升。炼铁系统拥有世界先进的高效长寿大型高炉；炼钢系统配备了先进完备的铁水预处理和钢水炉外精炼设施；热轧、冷轧拥有我国目前最宽的带钢生产线。技术装备达世界一流水平，市场占有率稳步提升，为进一步做优做强打下了坚实基础。

## 3、技术创新能力行业领先

公司通过引进、消化、吸收，形成了较强的创新能力，培养了大批专业技术人才，掌握了一批核心技术。公司是我国冷轧硅钢技术实力最强、竞争优势最突出、品种最齐全的生产企业之一。汽车板、高性能工程结构钢的研发也处于国内领先地位。

## 4、人才队伍基础较雄厚

在多年的发展过程中，公司拥有一大批钢铁生产和技术人才，近年来，公司加强管理、技术、操作人才队伍建设，加大人才培育力度，通过选派优秀人员到国内外研究机构、高等院校及跨国公司培训，培养了大量后备人员。

## 5、拥有完善的营销网络体系

公司持续优化渠道建设，构建了以战略客户和重点直供客户为主的互利共赢的营销网络，形成以直供、区域公司、代理为主体的多元化渠道结构。营销网络覆盖华中、华东、华南、华北、西南等全国各主要用钢市场，同时，依靠自身及武钢集团的海外渠道，公司产品出口至全球多个国家。此外，公司在武汉、广州、重庆、天津等地建立了钢材加工配送中心，为汽车、家电和电机等行业提供配套服务。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

2012年的对外投资主要是以6亿元人民币对中国平煤神马能源化工集团有限责任公司进行增资。该公司主要经营煤炭批发经营；煤炭洗选；帘子布、工业及民用丝、地毯丝、塑料及橡胶制品、化工产品（不含易燃易爆及化学危险品）、建筑材料、普通机械、汽车（商用车及九座以上乘用车）；设备租赁、房屋租赁等业务。增资后，本公司将占中国平煤神马能源化工集团有限责任公司 11.92%的股权比例。

鄂钢2012年的对外投资主要为投资湖北中平鄂钢联合焦化有限责任公司6亿元人民币。该公司主要经营焦炭、焦炉煤气、焦化副产品生产、加工等业务。投资后，鄂钢将占其 50%的股权比例。

### 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
武汉钢铁集团财务有限责任公司	123,900,000.00	373,000,000.00	24.86	800,964,515.84	127,105,903.67		长期股权投资	
长信基金管理有限公司	15,000,000.00	16,670,000.00	16.67	21,123,348.52	2,750,550		长期股权投资	
合计	138,900,000.00	389,670,000.00	/	822,087,864.36	129,856,453.67		/	/

### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	配股	8,288,235,543.18	9,371.49	8,288,879,298.76		
合计	/	8,288,235,543.18	9,371.49	8,288,879,298.76		/

募集资金实际使用资金大于募集资金总额的差额为募集资金的利息收入。

### 4、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 武汉钢铁集团氧气有限责任公司

截止 2012 年末,公司拥有其 100%的股权,该公司注册资本人民币 18.62 亿元,主要经营范围为永久气体、混合气体气瓶充装、医用氧气的生产等。截止 2012 年末,该公司资产规模为 25.94 亿元,2012 年实现净利润 1.15 亿元。

#### (2) 武汉钢铁集团金属资源有限责任公司

截止 2012 年末,公司拥有其 100%的股权,该公司注册资本人民币 1.18 亿元,主要经营范围为黑色、有色金属材料加工、销售;钢铁渣开采;金属制品加工销售;废钢加工;报废汽车回收、拆解等。截止 2012 年末,该公司资产规模为 20.59 亿元,2012 年实现净利润 2.7 亿元。



(3) 武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司

截止 2012 年末，公司拥有其 77.6% 的股权，该公司注册资本人民币 49.98 亿元，主要经营范围为矿山采选；钢铁冶炼；金属压延加工及冶金副产品等。截止 2012 年末，该公司资产规模为 178.7 亿元，2012 年实现净利润-7.73 亿元。

(4) 武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司

截止 2012 年末，公司拥有其 50% 的股权，该公司注册资本人民币 18 亿元，主要经营范围为焦炭、焦炉煤气、焦化副产品生产、加工等。截止 2012 年末，该公司资产规模为 83.46 亿元，2012 年实现净利润 59.93 万元。

(5) 武汉钢铁集团财务有限责任公司

截止 2012 年末，公司拥有其 24.86% 的股权，该公司注册资本人民币 15 亿元，主要经营范围是为武钢集团内各单位提供资金存贷和资金结算服务。截止 2012 年末，该公司资产规模为 593.77 亿元，2012 年实现净利润 5.12 亿元。

(6) 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司

截止 2012 年末，公司拥有其 11.92% 的股权。该公司注册资本人民币 189.39 亿元，主要经营范围为煤炭开采、销售、洗选等。截止 2012 年末，该公司资产规模为 1051.6 亿元，2012 年实现净利润-5.39 亿元，其中：归属于母公司所有者净利润-4.63 亿元。

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
三硅钢工程	6,100,000,000	90.00%	6,416,551.34	5,279,998,283.24	
一硅钢技术改造	3,723,000,000	85.00%	1,906,030,977.77	2,664,788,438.89	
三冷轧工程	3,711,635,500	100.00%	78,551,549.23	3,559,750,061.78	
二冷轧电镀锌生产线	697,000,000	90.00%	19,872,404.49	623,854,732.52	
鄂钢 2 号 3 号转炉技改(第二步)	1,000,000,000	80.00%	164,188,305.76	468,349,781.84	
鄂钢 2 号高炉技改(第二步)	588,800,000	85.00%	259,952,707.69	491,227,533.60	
鄂钢工业港码头建设项目	246,000,000	90.00%	22,814,438.05	218,501,895.56	
鄂钢富余煤气发电项目	199,800,000	50.00%	4,600,610.00	23,432,827.15	
合计	16,266,235,500	/	2,462,427,544.33	13,329,903,554.58	/

项目金额为项目预算金额。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、2013 年国内外宏观经济形势展望

2013 年，国际形势充满不确定性，全球性的宽松货币政策到来。受外部因素影响，国内面临输入性通胀，人民币将继续升值，出口形势依然不容乐观。作为“十二五”时期关键的一年，稳增长和调结构仍是重要经济任务，预计继续实施稳健的货币政策和积极的财政政策。

#### 2、钢铁行业运行情况展望

工信部的数据显示粗钢消费需求增长将趋于平稳，在下游需求未现好转和产能过剩矛盾初步化解前，行业性亏损短期内难以改变。另外，十八大报告提出，要把生态文明建设放在突出地位，而近期发生的各类环境污染事故也促使国家提高钢铁等行业的节能环保要求。目前，国家已正式在钢铁等行业实施大气污染物特别排放限值，大幅度提高了工业废气的排放标准，钢铁行业将面临着严峻的可持续发展的挑战。

#### 3、公司面临的行业竞争格局

2012 年是中国钢铁工业的“寒冬”，也是备受煎熬的一年。钢材市场供大于求的矛盾十分突出，钢材销售异常困难，价格大跌，致使企业之间竞争进一步加剧，特别是产品同质化竞争更加激烈。同时，进口铁矿石高位运行，而钢材价格低位震荡，吞噬了钢铁企业微薄的利润，钢铁企业效益大幅下降，亏损企业大幅增加。

### （二）公司发展战略

建成以四大战略产品（冷轧硅钢片、汽车板、高性能工程结构钢、精品长材）为主的具有全球竞争能力的钢材精品生产基地，主体生产工艺和装备全部达到国际一流水平。

### （三）经营计划

**经营计划：**2013 年公司将紧紧围绕“一大目标、三个转变、五项理念”，积极应对危机，坚持严格管理，强力推进管理规范化与操作标准化，落实“十五字”方针，做强

做优钢铁主业。

1. 公司 2013 年铁、钢、材产量计划分别为 2020 万吨、2088 万吨、1936 万吨，预计全年实现销售收入 845 亿元，发生成本 775 亿元。
2. 一硅钢改造工程全面达产达效。
3. 力争实现工亡事故为零，实现重大设备事故、重大环境污染事故、重大火灾事故、重大伤亡事故为零。
4. 完成节能减排目标。

**拟采取措施：**

1. 加快建立完全适应市场、符合效益最大化原则的体制机制。
2. 着力提升营销竞争力，建成大服务体系。
3. 深度降本增效，再造低成本竞争优势。
4. 强化质量管理，提升质量效益。
5. 强化设备管理，提高设备精度。
6. 着力提高保产服务质量，全力以赴增收创效。
7. 深入开展管理提升活动，建设具有国际竞争力的一流企业。
8. 加强人力资源管理，激发企业活力。

**（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

2013 年公司预算安排固定资产投资资金约 17 亿元，主要用于建设无取向硅钢常化酸洗机组、炼钢新增板坯表面火焰清理系统及能源 0 七电站锅炉改造工程等一批续建和新建项目，并投入一定资金用于技术改造项目。上述投资资金来源为自有资金及融资。

**（五）可能面对的风险**

1、原燃料价格波动风险：近年来，铁矿石、煤炭等大宗原燃料价格处于高位，钢铁行业成本居高不下。进口铁矿石价格在实行指数定价以来，价格波动频繁且幅度较大，年内价格高点和价格低点相差近一倍；煤炭价格受资源、运输、安全事故和政府调控等因素影响，价格波动明显加大。

控制措施：加大与原燃料生产商的战略合作和商务谈判，争取有利的价格优惠

条件。加强对原燃料等重点品种的市场信息的跟踪分析，提高商情研究水平，科学预判市场走势。根据市场价格变动趋势，实施错峰错时采购，合理调控原燃料库存。

2、资源保障风险：一是随着国内矿资源竞争日益激烈，国内矿开始呈现资源紧张、品质下降的态势；二是进口矿质量也逐年下降；三是部分小型合金厂由于亏损出现停产，可能对后续的供应产生一定影响。

控制措施：一是广泛开展寻源工作，拓宽资源渠道。二是深化采购方式，与部分实力强、信誉好的供方建立长期战略合作关系。三是严格执行采购质量验收标准，保障高品质资源供应。

3、节能环保的风险：钢铁生产过程中会产生废水、废气、噪声及固体废弃物等工业污染，对环境会造成一定影响。公司本部地处武汉市中环线和外环线之间，虽然目前公司符合现行国家环保政策及法律法规的要求，但随着武汉城区的进一步拓展，以及环保政策的越趋严格，公司将可能面临更严格的排放要求。

控制措施：公司围绕总量控制目标，将节能减排指标层层分解，并与各单位签订节能减排责任书，逐项落实节能减排工作计划；加强节能减排新技术的研究和应用，持续推进节能减排项目建设；加强节能减排设施的运行监管，促进节能减排设施充分发挥效果；组织开展清洁生产审核和现场监督检查，强化过程风险管控；积极落实国家产业政策和环保政策，加大淘汰落后力度。

4、市场竞争的风险：钢铁行业 2013 年仍然面临巨大困难和严峻考验，行业产能严重过剩，供需矛盾突出，钢材销售异常困难，企业之间竞争激烈，同时钢铁产品的同质化竞争不仅局限于中低端产品，公司的高端优势品种也面临着市场竞争压力。

控制措施：①按照成本最低、效益最优的原则，强化高附加值产品开发与销售，优化品种结构，提高盈利品种比例。②强化质量管理，进一步稳定和提高产品质量。③强化设备管理，提高设备精度。④以效益最大化为中心，牢固树立“一切为了市场、一切为了用户”的经营理念，加强营销战略与策略的研究，创新商业模式，改革完善现货销售方式。全面推行“倒三角”营销模式，建成以战略客户为主的大服务体系。⑤深度降本增效，再造低成本竞争优势。落实十大降成本措施，继续推进低成本制造技术，深化“零库存”管理，强化财务与营销、生产等业务的高效协同，提高成

本管理的精细化水平。

5、财务风险：报告期内，公司为加快推进项目投资的实施进度，项目资金投入相对集中，公司的借款总额较大，同时，借款融资产生的资金成本受国家利率政策变化的影响较大。未来存在基准利率波动导致公司利息支出上升的风险。此外，公司还拥有一定的外币贷款，因此，如未来人民币汇率出现波动，将可能影响公司的盈利水平。

控制措施：提高资金的使用效率，加速资金周转，积极调整企业贷款规模，降低财务费用。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### （一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### （二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

近年来公司不断扩大对固定资产的投资力度，对设备生产线进行技术改造及技术革新，并定期对设备生产线进行全面检修及年修，对生产用房屋及建筑物进行修缮，提高了设备的使用性能和装备水平及使用寿命。根据会计准则规定，“企业至少应当于每年年度终了，对固定资产使用寿命和预计净残值进行复核，如果固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，应当调整固定资产使用寿命。”同时，对比同行业其他公司的固定资产折旧情况，公司的固定资产综合折旧率在同行业中偏高。因此本次会计估计变更将使公司的财务信息更为客观。

本次会计估计变更对公司的业务范围无影响，减少公司 2012 年度折旧 593,910,085.10 元，影响净利润 445,432,563.83 元。

#### （三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、湖北证监局《关于进一步落实上市公司分红相关

规定的通知》（鄂证监公司字【2012】26 号）等文件的要求，为进一步完善和健全科学、持续的公司分红机制和决策监督机制，切实保护中小投资者的合法权益，对《公司章程》中关于分红政策的部分条款作进行了相应修改，该事项已于 2012 年 10 月 25 日经公司第六届董事会第十次会议审议通过，决议公告已于 2012 年 10 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。该事项已经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，相关公告已于 2013 年 3 月 25 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

报告期内，公司实施了向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.5 元（含税）的利润分配方案。公司 2011 年度利润分配方案已经 2012 年 5 月 18 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过，以公司实施利润分配的股权登记日总股份数 10,093,779,823 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.5 元（含税），共计派发现金红利总额人民币 504,688,991.15 元。股东大会决议公告已于 2012 年 5 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。分红派息实施公告已于 2012 年 6 月 15 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。股权登记日为 2012 年 6 月 21 日，现金红利发放日为 2012 年 6 月 29 日。公司 2011 年度利润分配方案已于本报告期内完成。

（二）报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

（三）公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0.1	0	100,937,798.23	210,001,730.26	48.07
2011 年	0	0.5	0	504,688,991.15	1,083,593,060.07	46.58
2010 年	0	1	0	1,009,377,982.30	1,891,588,757.22	53.36

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### （一）社会责任工作情况

《武汉钢铁股份有限公司 2012 年度社会责任报告》全文已于 2013 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

### （二）属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司报告期内环保情况详见《武汉钢铁股份有限公司 2012 年度社会责任报告》中环境与资源章节，报告全文已于 2013 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司控股子公司鄂钢以其焦化部分实物资产作价 6 亿元出资与中平能化共同投资组建湖北中平鄂钢联合焦化有限责任公司。该事项已于 2012 年 12 月 15 日经公司第六届董事会第十二次会议审议通过，相关公告于 2012 年 12 月 19 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

√ 不适用

### 七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同



## 八、 承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	武汉钢铁(集团)公司	1998年武钢集团在武钢股份上市前所作出不竞争承诺: 为避免同业竞争, 集团公司在1998年3月3日签订的《重组协议》中承诺: 当股份公司在任何已发行股份于证券交易所上市的期间, 如集团公司在股份公司的已发行股本中实益拥有不少于30%的股份(或根据有关证券交易所的规定或任何其它有关法律或规定集团公司被视为股份公司的控股股东), 集团公司及非上市集团的任何其它成员将不会在中国境内或境外, 以任何方式(包括但不限于由其单独经营, 通过合资经营或拥有另一公司或企业股份或其它权益)参与任何与(或可能与)股份公司及/或子公司之商业活动构成竞争之任何商业活动。	承诺时间: 1998年3月3日, 承诺期限: 长期	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	武汉钢铁(集团)公司	2003年武汉钢铁(集团)公司(以下简称“集团公司”) 在武钢股份增发新股前所作出 不竞争承诺: 2003年11月16日, 集团公司为避免潜在的同业竞争对武钢股份利益产生的损害, 与武钢股份签署的《钢铁主业收购协议》中作出了相关不竞争承诺, 重申其与武钢股份于1998年3月3日签署的《资产重组协议》中的不竞争承诺仍然有效。	承诺时间: 2003年11月16日, 承诺期限: 长期	否	是		
	解决同业竞争	武汉钢铁(集团)公司	2007年武汉钢铁(集团)公司在武钢股份发行分离交易可转债时所作出避免和消除同业竞争的承诺: 武汉钢铁(集团)公司于2007年3月12日出具了《关于避免和消除未来可能对武汉钢铁股份有限公司构成的同业竞争的承诺函》, 承诺: 武汉钢铁(集团)公司未来如实质性获得从事与武汉钢铁股份有限公司同类业务的商业机会, 且该等商业机会所形成的资产和业务与武汉钢铁股份有限公司可能构成潜在同业竞争, 武汉钢铁(集团)公司承诺: (1) 在武汉钢铁股份有限公司提出要求时, 武汉钢铁(集团)公司将向武汉钢铁股份有限公司出让该等商业机会或该等商业机会所形成的出资、股份或权益, 在同等条件下给予武汉钢铁股份有限公司优先受让的权利。(2) 采取其他有效措施避免和消除同业竞争。	承诺时间: 2007年3月12日, 承诺期限: 长期	否	是		
	盈利预测及补偿	武汉钢铁(集团)公司	2010年8月19日, 武汉钢铁(集团)公司(以下简称“武钢集团”) 在武钢股份配股时出具了《武汉钢铁(集团)公司关于对武汉钢铁股份有限公司补偿的承诺》, 承诺: 北京京都中新资产评估有限公司采用收益法对本次拟收购的与冶金渣利用相关的经营性资产和负债的价值进行了评估, 预测其2011、2012、2013年的净利润分别为8,641.82万元、8,867.13万元和9,016.67万元。在未发生不可抗力(自然灾害、政府行为、社会异常事件等)情况下, 若与冶金渣利用相关的经营性资产和负债在武钢股份实施收购完毕后3年内某一会计年度的净利润未能达到上述净利润预测数标准, 差额部分将由武钢集团在武钢股份该年度的年度财务报告公告15日内以现金形式向武钢股份如数补足。	承诺时间: 2010年8月19日, 承诺期限: 2011年1月1日至2013年12月31日	是	是		

	置入资产价值保证及补偿	武汉钢铁（集团）公司	2010年8月19日，武汉钢铁（集团）公司（以下简称“武钢集团”）在武钢股份配股时出具了《武汉钢铁（集团）公司关于对武汉钢铁股份有限公司补偿的承诺》，承诺：本次收购完成后3年内，如武钢股份对本次拟收购的武钢集团持有的武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司77.6%的股权、武汉钢铁集团粉末冶金有限责任公司100%的股权、科研类实物资产计提大额减值准备，武钢集团将在武钢股份该年度的年度财务报告公告15日内以现金形式按所计提大额减值准备的金额向武钢股份如数补足。	承诺时间：2010年8月19日，承诺期限：2011年1月1日至2013年12月31日	是	是		
	其他	武汉钢铁（集团）公司	2010年武汉钢铁（集团）公司（以下简称“武钢集团”）在武钢股份配股时所作出的确保武钢股份在财务公司存款及结算资金安全承诺：武钢集团于2010年11月12日出具了《承诺函》，承诺：（1）依法加强管理，确保财务公司依法经营，保障武钢股份在财务公司存款及结算资金的安全；（2）如武钢股份在财务公司的存款及结算资金产生风险，武钢集团将保证武钢股份的资金安全，并代财务公司全额偿付。	承诺时间：2010年11月12日，承诺期限：长期	否	是		
	其他	武汉钢铁（集团）公司	2010年武汉钢铁（集团）公司（以下简称“武钢集团”）在武钢股份配股时所作出的武钢股份总经理领取薪酬承诺：武钢集团于2010年12月18日出具了《承诺函》，承诺：自2011年1月1日起，武钢股份总经理将自武钢股份领取薪酬。	承诺时间：2010年12月18日，承诺期限：长期	否	是		
	其他	武汉钢铁（集团）公司	2010年武汉钢铁（集团）公司（以下简称“武钢集团”、“本公司”）在武钢股份配股时所作出的商标转让承诺：武钢集团于2010年10月14日出具了《武汉钢铁（集团）公司关于武汉钢铁股份有限公司使用商标转让事项的承诺函》，承诺：在国际商标工作注册完成后，本公司将尽快完成商标转让工作。	承诺时间：2010年10月14日，承诺期限：长期	否	是		
	资产注入	武汉钢铁（集团）公司	2010年武汉钢铁（集团）公司（以下简称“武钢集团”、“本公司”）在武钢股份配股时所作出的避免和消除同业竞争承诺：武钢集团于2010年12月23日出具了《承诺函》，承诺：本公司将尽最大努力逐步促使控制的其他钢铁主业相关业务达到上市条件，在相关业务达到上市条件且注入符合武钢股份中小股东利益，操作合法合规的前提下，本次配股完成后，本公司承诺将在5年内将成熟的其他钢铁主业相关业务通过适当方式注入武钢股份。	承诺时间：2010年12月23日，承诺期限：2011年4月至2016年4月	是	是		
	股份限售	武汉钢铁（集团）公司	2012年武汉钢铁（集团）公司（以下简称“武钢集团”）在武钢股份非公开发行A股股票时所作出的股份限售承诺。武钢集团于2012年11月21日出具了《承诺函》，承诺：自武钢股份本次非公开发行结束之日起36个月内，不转让或者委托他人管理，也不会以任何方式促使武钢股份回购该部分股票以及由该部分股票派生的股票，如红股、资本公积金转增之股票等。	承诺时间：2012年11月21日，承诺期限：武钢股份本次非公开发行结束之日起36个月内	是	是		
	其它承诺	武汉钢铁（集团）公司	2012年11月23日，武汉钢铁（集团）公司（以下简称“武钢集团”）在与武钢股份签订的《武汉钢铁股份有限公司与武汉钢铁（集团）公司之股份认购协议》中承诺：武钢集团同意并承诺其认购数量不少于武钢股份本次最终确定发行股份总数的10%，且本次发行完成后武钢集团控制武钢股份的股份应不低于武钢股份总股份的55%，该等认购意向不可撤销。	承诺时间：2012年11月23日，承诺期限：武钢股份完成本次非公开发行	是	是		
其他承诺	其他	武汉钢铁（集团）公司	2012年11月29日，武汉钢铁股份有限公司（以下简称“本公司”）接本公司控股股东武汉钢铁（集团）公司（以下简称“武钢集团”）通知，武钢集团于2012年11月29日通过上海证券交易所系统增持了本公司部分股份。同时，武钢集团拟在未来12个月内（自本次增持之日起算）根据市场行情继续通过上海证券交易所交易系统择机增持本公司股份，增持比例不超过本公司总股本的5%（含此次已增持的股份），增持价格不超过4元/股。并承诺：在增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的本公司的股份。	承诺时间：2012年11月29日，承诺期限：2012年11月29日至2013年12月28日	是	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

2010 年 8 月 19 日，武汉钢铁（集团）公司（以下简称“武钢集团”）在武钢股份配股时出具了《武汉钢铁（集团）公司关于对武汉钢铁股份有限公司补偿的承诺》，承诺：北京京都中新资产评估有限公司采用收益法对本次拟收购的与冶金渣利用相关的经营性资产和负债的价值进行了评估，预测其 2011、2012、2013 年的净利润分别为 8,641.82 万元、8,867.13 万元和 9,016.67 万元。在未发生不可抗力（自然灾害、政府行为、社会异常事件等）情况下，若与冶金渣利用相关的经营性资产和负债在武钢股份实施收购完毕后 3 年内某一会计年度的净利润未能达到上述净利润预测数标准，差额部分将由武钢集团在武钢股份该年度的年度财务报告公告 15 日内以现金形式向武钢股份如数补足。

2012 年本公司完成了配股资金收购武钢集团资产 2012 年度的预测净利润，武钢集团兑现了注入资产 2012 年度业绩净利润承诺。北京兴华会计师事务所有限责任公司对武钢股份《2012 年度收购资产业绩实现情况的说明》进行了专项审核并出具了无异议的《关于武汉钢铁股份有限公司收购资产业绩实现情况的专项审核报告》。该报告刊登在 2013 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

**九、 聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	3,500,000
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京兴华会计师事务所有限责任公司	1,000,000

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、其他重大事项的说明

1、2011 年 11 月 16 日武汉钢铁股份有限公司（以下简称“公司”）收到中国证券监督管理委员会《关于核准武汉钢铁股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1806 号）核准本公司向社会公开发行面值不超过 72 亿元的公司债券，批复自核准发行之日起 6 个月内有效。相关事项已于 2011 年 11 月 17 日分别披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。2012 年 3 月，公司采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行面值 72 亿元公司债券，并托管在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司。公司本次债券发行公告、债券募集说明书及摘要已于 2012 年 2 月 29 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站；本次债券票面利率公告以及债券发行结果公告已于 2012 年 3 月 2 日、2012 年 3 月 7 日分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。经上海证券交易所同意，本期公司债券已于 2012 年 3 月 20 日起在上海证券交易所挂牌交易，证券代码为“122128”，证券简称为“11 武钢债”，债券上市公告书已于 2012 年 3 月 19 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。本次公司债券发行募集的资金，拟用于偿还公司债务、优化公司债务结构和补充流动资金。本次公司债券募集资金的运用将对公司财务状况产生有利影响，公司的负债结构将得到改善，并有利于公司中长期资金的统筹安排和战略目标的稳步实施；公司流动资产对流动负债的覆盖能力将得到提升，短期偿债能力得到增强；有利于公司锁定融资成本，避免贷款利率波动风险。

2、2012 年 10 月 30 日，公司股票因重大事项开始连续停牌 20 个交易日，上述事项已于 2012 年 10 月 30 日、2012 年 11 月 6 日、2012 年 11 月 13 日、2012 年 11

月 20 日分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。2012 年 11 月 23 日公司以现场结合通讯方式召开了第六届董事会第十一次会议，审议通过了公司非公开发行 A 股股票的相关预案。上述事项已于 2012 年 11 月 27 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站，同日公司股票复牌。2013 年 3 月 2 日，公司召开了第六届董事会第十三次会议，审议通过了公司非公开发行 A 股股票的相关议案的修订稿，并将上述相关议案提交公司 2013 年第一次临时股东大会审议。上述事项已于 2013 年 3 月 5 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。2013 年 3 月 20 日，公司接控股股东武汉钢铁（集团）公司通知，国务院国有资产监督管理委员会 3 月 15 日以《关于武汉钢铁股份有限公司非公开发行股票暨协议收购资产有关问题的批复》（国资产权【2013】111 号），批复同意本公司非公开发行股票的相关事项。该事项已于 2013 年 3 月 21 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。2013 年 3 月 22 日，公司召开了 2013 年第一次临时股东大会，以现场投票结合网络投票的方式表决通过了公司第六届董事会第十三次会议提交的相关议案。上述事项已于 2013 年 3 月 25 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。公司非公开发行方案正在等待证券监管机构审核批准中。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

#### 6、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其 他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	10,093,779,823	100						10,093,779,823	100
1、人民币普通股	10,093,779,823	100						10,093,779,823	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	10,093,779,823	100						10,093,779,823	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终 止日期
股票类						
A 股	2011 年 4 月 7 日	3.70	2,255,627,490	2011 年 4 月 13 日	2,255,627,490	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012 年 3 月 2 日	100	7,200,000,000	2012 年 3 月 20 日	7,200,000,000	

1、根据公司 2009 年 9 月 23 日召开的 2009 年第一次临时股东大会、2010 年 9 月 8 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过的相关决议，经中国证监会《关于核准武汉钢铁股份有限公司配股的批复》（证监许可【2011】186 号）核准，2011 年 4 月，公司按每 10 股配 3 股的比例向股东配售，共计可配股份数量 2,351,445,699 股，有效认购数量为 2,255,627,490 股，并已于 2011 年 4 月 13 日上市。配股后，公司总股本增至 10,093,779,823 股。

2、根据公司 2011 年 5 月 19 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过的相关决议，经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1806 号文核准，2012 年 3 月，公司采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行面值 72 亿元公司债券，每张面值为人民币 100 元，发行数量为 7,200 万张，发行价格为 100 元/张。公司发行的本期公司债券 72 亿元在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司托管。经上海证券交易所同意，公司债券已于 2012 年 3 月 20 日起在上海证券交易所挂牌交易，证券代码为"122128"，债券简称为"11 武钢债"。"11 武钢债"期限为 3 年，票面利率 4.75%，按年付息，付息日为 2013 年至 2015 年每年的 3 月 2 日，本金及最后一期利息兑付日为 2015 年 3 月 2 日。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		459,560	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		440,757	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉钢铁(集团)公司	国有法人	66.05	6,666,692,631	73,064,270	0	无
吉富创业投资股份有限公司	未知	2.08	209,901,791	94,119,278	0	未知
杨涛	未知	0.51	51,470,795	51,470,795	0	未知
嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.32	31,999,522	31,999,522	0	未知
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	0.26	26,209,332	16,299,888	0	未知
张文敏	未知	0.22	22,102,100	-167,900	0	未知
华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.18	18,500,503	18,500,503	0	未知
中国人民人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	未知	0.17	17,082,231	8,472,365	0	未知
大通证券股份有限公司	未知	0.14	14,390,277	0	0	未知
华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.13	13,115,700	13,115,700	0	未知



前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
武汉钢铁(集团)公司	6,666,692,631	人民币普通股
吉富创业投资股份有限公司	209,901,791	人民币普通股
杨涛	51,470,795	人民币普通股
嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	31,999,522	人民币普通股
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	26,209,332	人民币普通股
张文敏	22,102,100	人民币普通股
华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	18,500,503	人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	17,082,231	人民币普通股
大通证券股份有限公司	14,390,277	人民币普通股
华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	13,115,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	武汉钢铁（集团）公司
单位负责人或法定代表人	邓崎琳
成立日期	1952 年 12 月
注册资本	4,739,610,000
主要经营业务	冶金产品及副产品、冶金矿产品和钢铁延伸产品、化工产品、建筑材料、冶金辅助材料、成套冶金设备、机电设备及制造、工业技术开发、咨询服务。

### (二) 实际控制人情况

#### 1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

#### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
邓崎琳	董事长	男	61	2011-5-19	2014-5-19						
王振有	副董事长、党委书记	男	58	2011-5-19	2014-5-19						
胡望明	董事	男	49	2011-5-19	2014-5-19						
马启龙	董事、工会主席	男	60	2011-5-19	2014-5-19						
彭 辰	董事	男	58	2011-5-19	2014-5-19	7,800	7,800			42.65	
	总经理	男	58	2011-1-10	2013-4-7						
邹继新*	董事	男	44	2011-5-19	2014-5-19						
余新河	董事、副总经理	男	57	2011-5-19	2014-5-19					41.83	
孔建益	独立董事	男	51	2011-5-19	2014-5-19					5.00	
张龙平	独立董事	男	46	2011-5-19	2014-5-19					5.00	
肖 微	独立董事	男	52	2011-5-19	2014-5-19					5.00	
张吉昌	独立董事	男	49	2011-5-19	2014-5-19					5.00	
张铁勋	监事会主席、纪委书记	男	60	2011-5-19	2014-5-19						
李建民	监事	男	56	2011-5-19	2014-5-19						
吴声彪	监事	男	50	2011-5-19	2014-5-19						
杜洪祥	监事	男	54	2011-5-19	2014-5-19					30.76	
马江生	监事	男	40	2011-5-19	2014-5-19					10.28	
胡邦喜*	副总经理	男	50	2004-12-10	2013-4-25					41.43	
张文辉*	副总经理	男	43	2011-4-7	2013-4-25					39.15	
应 宏	总工程师	男	49	2007-8-8						37.81	
宋木清*	副总工程师	男	55	2012-2-24						10.23	
吴 杰*	副总会计师	男	42	2012-2-24	2013-4-25					20.42	
万 毅	董事会秘书	男	40	2007-10-30						19.43	
李洪波*	原副总经理	男	49	2011-4-7	2012-2-24						
程赣秋*	原总会计师	男	49	2009-8-25	2012-2-24						
尹晓青*	原副总工程师	男	57	2007-8-8	2012-2-24						
合计	/	/	/	/	/	7,800	7,800	0	/	313.99	

\*公司于 2012 年 2 月 24 日召开第六届董事会第五次会议，决定聘任宋木清先生担任公司副总工程师，吴杰先生担任公司副总会计师。由于工作变动，李洪波先生不再担任公司副总经理职务，程赣秋先生不再担任公司总会计师职务，尹晓青先生不再担任公司副总工程师职务。

公司于 2013 年 4 月 7 日召开第六届董事会第十四次会议，决定聘任邹继新先生担任公司总经理，由于工作变动，彭辰先生不再担任公司总经理职务。

公司于 2013 年 4 月 25 日召开第六届董事会第十五次会议，决定聘任余汉生先生担任公司副总会计师兼计划财务部部长，由于工作变动，胡邦喜先生不再担任公司副总经理，张文辉先生不再担任公司副总经理，吴杰先生不再担任公司副总会计师。

## （二）董事、监事和高级管理人员最近 5 年主要工作经历

**邓崎琳：**教授级高级工程师。研究生学历，硕士学位。2004 年 12 月至今任武汉钢铁（集团）公司总经理、党委副书记。公司第一、二、三届董事会董事，2005 年 3 月任公司第三届董事会董事长。公司第四、五、六届董事会董事长。

**王振有：**正高职高级经济师。博士研究生学历，博士学位。2008 年 12 月至 2009 年 4 月任武汉钢铁（集团）公司党委书记、副总经理。2009 年 4 月至今任武汉钢铁（集团）公司党委书记、副总经理、武汉钢铁股份有限公司党委书记。公司第五、六届董事会副董事长。

**胡望明：**正高职高级工程师。博士研究生学历，博士学位。2008 年 6 月至今任武汉钢铁（集团）公司党委常委、副总经理。公司第四、五、六届董事会董事。

**马启龙：**高级经济师。大学学历，硕士学位。2008 年 6 月至今任武汉钢铁（集团）公司党委常委、工会主席、武汉钢铁股份有限公司工会主席。公司第五、六届董事会董事。

**彭辰：**正高职高级会计师，研究员。博士研究生学历，博士学位。2008 年 6 月至 2010 年 11 月任武汉钢铁（集团）公司副总经理兼总会计师，2010 年 10 月至 2011 年 1 月任武汉钢铁（集团）公司党委常委、副总经理兼总会计师，2011 年 1 月至 2013 年 4 月任武汉钢铁（集团）公司党委常委、武汉钢铁股份有限公司总经理。公司第二、三、四、五、六届董事会董事。

**邹继新：**高级工程师。大学学历，硕士学位。2007 年 10 月至 2008 年 6 月任武汉钢

铁股份有限公司炼钢总厂副厂长兼三分厂厂长；2008 年 6 月至 2009 年 6 月任武汉钢铁股份有限公司炼钢总厂厂长；2009 年 6 月至 2010 年 3 月任武汉钢铁股份有限公司总经理助理、炼钢总厂厂长；2010 年 3 月至 2011 年 1 月任武汉钢铁股份有限公司副总经理兼制造部部长；2010 年 10 月至今任武汉钢铁(集团)公司副总经理。公司第六届董事会董事。

**余新河：**正高职高级工程师。研究生学历。2007 年 5 月至今任武汉钢铁股份有限公司副总经理。公司第五、六届董事会董事。

**孔建益：**教授、博士生导师。曾任武汉科技大学副校长、党委常委，现任武汉科技大学校长。公司第五、六届董事会独立董事。

**张龙平：**教授、博士生导师。现任中南财经政法大学会计学院院长。公司第五、六届董事会独立董事。

**肖 徽：**硕士研究生学历。现任北京市君合律师事务所创始合伙人、主任、管理合伙人。公司第五、六届董事会独立董事。

**张吉昌：**博士研究生学历。现任大连麦博科技投资有限公司董事长，大连麦博咨询有限公司总经理。公司第五、六届董事会独立董事。

**张铁勋：**高级经济师。大学学历。2008 年 6 月至 2012 年 9 月任武汉钢铁(集团)公司党委常委、纪委书记。2008 年 6 月至今任武汉钢铁股份有限公司纪委书记。公司第五、六届监事会主席。

**李建民：**研究员。研究生学历。现任武汉钢铁（集团）公司人力资源管理总监。公司第六届监事会监事。

**吴声彪：**教授级高级工程师。研究生学历，硕士学位。现任武钢集团国际经济贸易总公司总经理。公司第五、六届监事会监事。

**杜洪祥：**高级政工师。大学学历。现任武汉钢铁股份有限公司炼铁厂党委书记。公司第六届监事会职工监事。

**马江生：**高级技师。大学学历。现任武汉钢铁股份有限公司炼钢总厂三分厂连铸车间总机长。公司第六届监事会职工监事。

**胡邦喜：**教授级高级工程师。博士研究生学历，博士学位。2004 年 11 月至 2013 年 4 月任武汉钢铁股份有限公司副总经理。

**张文辉：**高级工程师。大学学历，硕士学位。2011 年 4 月至 2013 年 4 月任武汉钢铁股份有限公司副总经理兼硅钢事业部部长。

**应 宏：**正高职高级工程师。大学学历，硕士学位。2007 年 5 月至今任武汉钢铁股份有限公司总工程师。公司第一、二、三届董事会董事。

**宋木清：**正高职高级工程师。大学学历，博士学位。2008 年 11 月至 2009 年 6 月任武钢股份冷轧薄板总厂厂长，2009 年 6 月至 2011 年 12 月任武钢股份总经理助理、冷轧薄板总厂厂长，2012 年 2 月至今任武汉钢铁股份有限公司副总工程师。

**吴 杰：**高级会计师。大学学历，硕士学位。2006 年 8 月至 2010 年 5 月任武钢计划财务部副部长兼资金管理处处长，2010 年 5 月至 2011 年 4 月任武钢计财部副部长兼会计处处长，2011 年 4 月至 2011 年 12 月任武汉钢铁（集团）公司海外矿产资源事业部财务总监、武钢国际资源开发投资有限公司财务总监，2012 年 2 月至 2013 年 4 月任武汉钢铁股份有限公司副总会计师。

**万 毅：**高级会计师。大学学历。2007 年 5 月至今任武汉钢铁股份有限公司董事会秘书。

**李洪波：**正高职高级工程师。大学学历，硕士学位。2008 年 11 月至 2009 年 6 月任武汉钢铁股份有限公司销售中心主任，2009 年 6 月至 2010 年 5 月任武汉钢铁股份有限公司总经理助理、销售中心主任，2010 年 5 月至 2011 年 4 月任武汉钢铁股份有限公司总经理助理、营销管理部部长，2011 年 4 月至 2012 年 2 月任武汉钢铁股份有限公司副总经理兼营销管理部部长。

**程赣秋：**正高职高级会计师。研究生学历，硕士学位。2007 年 8 月至 2009 年 6 月任武钢集团昆钢股份有限公司副总经理兼财务总监。2009 年 6 月至 2010 年 5 月任武汉钢铁股份有限公司总会计师兼计划财务部部长，2010 年 5 月至 2012 年 2 月任武汉钢铁股份有限公司总会计师。

**尹晓青：**正高职高级工程师。大学学历。2007 年 5 月至 2012 年 2 月任武汉钢铁股份有限公司副总工程师。公司第二、三届董事会董事。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邓崎琳	武汉钢铁（集团）公司	总经理、党委副书记	2004-12	
王振有	武汉钢铁（集团）公司	党委书记、副总经理	2008-12	
胡望明	武汉钢铁（集团）公司	副总经理	2000-05	
马启龙	武汉钢铁（集团）公司	工会主席	2005-02	
张铁勋	武汉钢铁（集团）公司	纪委书记	2007-07	2012-09
邹继新	武汉钢铁（集团）公司	副总经理	2010-10	
李建民	武汉钢铁（集团）公司	人力资源管理总监	2010-05	
吴声彪	武汉钢铁（集团）公司	审计总监兼审计部部长	2011-07	2013-01

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邓崎琳	武汉钢铁集团财务有限责任公司	董事长	2008-04	
	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	董事长	2007-08	
	武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	董事长	2009-02	
	广西钢铁集团有限公司	董事长	2008-09	
	武港贸易有限公司	董事长	2005-03	
	武钢国际资源开发投资有限公司	董事长	2010-03	
王振有	武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	副董事长	2009-02	
	广西钢铁集团有限公司	董事	2009-04	
	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	董事	2009-04	
胡望明	广西钢铁集团有限公司	董事	2008-09	
	武钢新日铁（武汉）镀锡板有限公司	董事长	2011-01	
马启龙	武汉钢铁集团财务有限责任公司	董事	2008-04	
	广西钢铁集团有限公司	监事会主席	2008-09	
	北戴河北华园观海酒店有限公司	董事长	2009-04	
彭辰	武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	董事	2011-05	
	武汉钢铁集团财务有限责任公司	董事	2008-04	
	浙江舟山武港码头有限责任公司	董事长	2008-03	2012-04
	武汉武钢港务外贸码头有限公司	董事长	2008-06	2012-04
	长信基金管理有限责任公司	董事	2012-04	
	湖北银行股份有限公司	董事	2012-12	
吴声彪	武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	监事	2009-02	
	广西钢铁集团有限公司	监事	2008-09	
	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	监事	2007-08	
	武汉钢铁集团财务有限责任公司	监事	2008-04	
	北京钢企联矿产资源投资有限责任公司	监事	2007-05	
	浙江舟山武港码头有限公司	监事	2008-03	
	舞阳钢铁有限责任公司	监事	2008-12	
	武钢新日铁（武汉）镀锡板有限公司	监事	2011-01	

孔建益	武汉科技大学	校长	2006-07	
张龙平	中南财经政法大学	会计学院院长	2008-04	
	湖北能源集团股份有限公司	独立董事	2010-12	2013-12
	武汉凯迪电力股份有限公司	独立董事	2007-12	2014-02
	名流置业集团股份有限公司	独立董事	2011-07	2014-07
	武汉三特索道集团股份有限公司	独立董事	2010-03	
肖微	北京君合律师事务所	合伙人, 律师		
	中欧基金管理有限公司	独立董事		
	中国太平洋保险(集团)股份有限公司	独立董事	2010-07	
	烟台张裕葡萄酒股份有限公司	独立董事	2010-09	2013-05
张吉昌	大连麦博科技投资有限公司	董事长兼总经理		
	大连麦博咨询有限公司	董事长兼总经理		
	东北财经大学	MBA 学院兼职教授; 经济发展研究院高级研究员		

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事的薪酬根据股东大会的决议决定；未在公司担任除董事、监事以外职务的董事、监事未在公司领取报酬；在本公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬，是依照公司实行的以岗薪工资为主的分配制度，按照经济责任制考核办法，以其分管的各项经济技术指标和主要工作年度完成情况确定年度报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事的薪酬是依据独立董事为公司工作的实际情况确定；其他董事、监事和高级管理人员的薪酬是本公司根据公司制订的薪酬分配制度和经济责任制考核办法确定。
董事、监事、高级管理人员应付报酬情况	董事、监事、高级管理人员应付报酬分为月度工资预支和年度风险承包结算，每月 13 日发放月度工资预支，在扣除三险一金和个人所得税后直接支付给个人银行账户；年度风险承包结算于次年三季度按上年度承包经营指标进行结算，扣除月度工资预支后，税后支付给个人银行账户。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内全体董事、监事和高级管理人员实际从公司领取的报酬总额为（税前）313.99 万元。

### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
宋木请	副总工程师	聘任	工作变动
吴杰	副总会计师	聘任	工作变动
李洪波	副总经理	离任	工作变动
程赣秋	总会计师	离任	工作变动
尹晓青	副总工程师	离任	工作变动



## 五、 母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	27,876
主要子公司在职员工的数量	13,274
在职员工的数量合计	41,150
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	32,027
销售人员	762
技术人员	4,354
财务人员	321
行政人员	3,686
合计	41,150
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士及以上	1,090
本科	8,599
专科	10,347
中专及以下	21,114
合计	41,150

### (二) 薪酬政策

公司职工主体薪酬制度为岗薪工资制，由岗位工资、年功工资和各种津补贴三个单元构成。其中：主体工资单元--岗位工资由公司企划部门根据经营承包责任书和经营承包考核办法进行核算，经人力资源部门审核后由公司计划财务部拨付到公司所属单位，单位根据自身的考核办法，核算后直接划入员工个人帐户；年功工资和各项津补贴由公司各单位根据文件规定划入员工个人帐户。

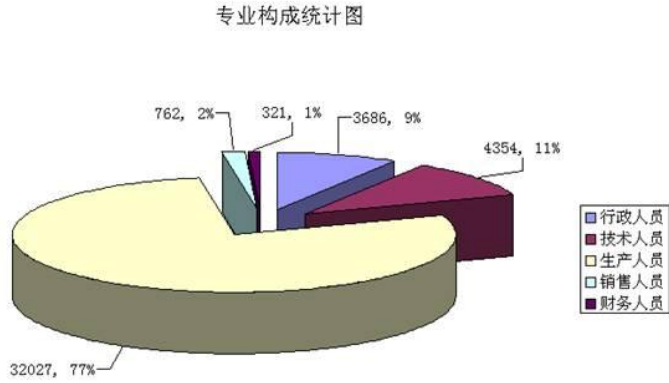
公司根据年度整体经济效益情况，调整职工工资收入水平；按照岗变薪变的原则，在定员、定岗和定编的前提下，随时调整职工的岗位工资水平。另外，职工加班工资按照国家 and 地方政府的法律法规支付。

### (三) 培训计划

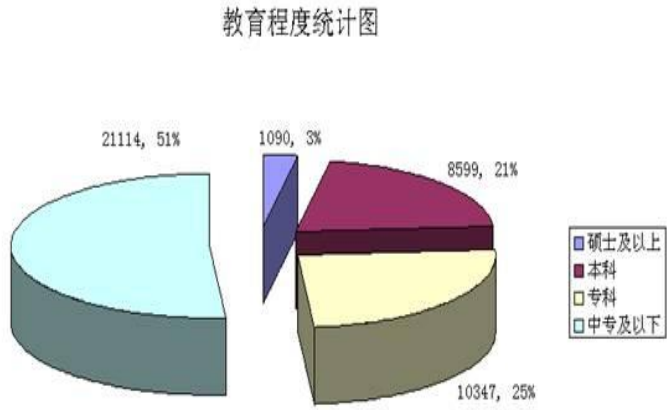
2012 为公司以职业技能鉴定为主线，从提高职工队伍素质、完善职工知识结构，增强岗位能力、创新能力和综合能力入手，积极开展形式多样、内容新颖的各级各类职工培训，强化职工新技术、新工艺、新知识、新能力培养，全年共举办 904 个

班，培训计划实施率 100%;共培训 72719 人次，占计划人数的 106.71%。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断健全完善公司法人治理结构、内部管理制度和内部控制体系，建立现代企业制度，规范公司运作。公司已制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会工作细则》、《信息披露管理办法》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年度报告工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《董事会秘书工作制度》等规章制度，形成了与钢铁行业特性、业务规模和经营战略相适应的内部控制制度管理体系，并根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定及时进行相应修订，公司治理结构较为合理、完善。

报告期内，公司根据中国证监会的指示精神，制定了《2012 年内部控制规范实施工作方案》，该方案已于 2012 年 4 月 20 日经公司第六届董事会第六次会议审议通过，决议公告刊登于 2012 年 4 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。截止报告期末，公司已按照方案要求完成内部控制规范的实施工作。

同时，报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）、湖北证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（鄂证监公司字【2012】26 号）等文件的要求，为进一步完善和健全科学、持续的公司分红机制和决策监督机制，切实保护中小投资者的合法权益，对《公司章程》中关于分红政策的部分条款作进行了相应修改，该事项已于 2012 年 10 月 25 日经公司第六届董事会第十次会议审议通过，决议公告刊登于 2012 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。该事项还经公司 2013 年 3 月 22 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过，决议公告刊登于 2013 年 3 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

公司《内幕信息知情人登记制度》已经 2010 年 4 月 23 日召开的公司第五届董事会第九次会议审议通过并予以执行。该制度已于 2010 年 4 月 27 日刊登在上海证券交易所网站，决议公告于 2010 年 4 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。报告期内，公司严格按照该制度规范内幕信息管理，根据内幕信息的流转加强内幕信息知情人登记管理工作，防范内幕信息知情人员利用内幕信息进行内幕交易。公司监事会对该制度的实施情况进行了监督。

**公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因**

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012-5-18	《2011 年度董事会工作报告》、 《2011 年度监事会工作报告》、 《2011 年度财务决算报告》、 《2012 年度财务预算方案》、 《2011 年度利润分配预案》、 《2011 年度报告及其摘要》、 《关于 2012 年日常关联交易的议案》、 《关于 2012 年固定资产投资计划的议案》、 《关于聘任会计师事务所的议案》	《2011 年度董事会工作报告》以 100% 的赞成比例获得通过； 《2011 年度监事会工作报告》以 100% 的赞成比例获得通过； 《2011 年度财务决算报告》以 100% 的赞成比例获得通过； 《2012 年度财务预算方案》以 100% 的赞成比例获得通过； 《2011 年度利润分配预案》以 97.650% 的赞成比例获得通过； 《2011 年度报告及其摘要》以 100% 的赞成比例获得通过； 《关于 2012 年日常关联交易的议案》以 35.044% 的赞成比例被否决； 《关于 2012 年固定资产投资计划的议案》以 100% 的赞成比例获得通过； 《关于聘任会计师事务所的议案》以 100% 的赞成比例获得通过。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012-5-21
2012 年第一次临时股东大会	2012-6-15	《关于 2012 年日常关联交易的议案》	《关于 2012 年日常关联交易的议案》以 98.83% 的赞成票获得通过。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012-6-18

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
邓崎琳	否	8	8	5	0	0	否	1
王振有	否	8	8	4	0	0	否	1
胡望明	否	8	8	6	0	0	否	1
马启龙	否	8	8	4	0	0	否	0
彭辰	否	8	8	4	0	0	否	2
邹继新	否	8	8	4	0	0	否	2
余新河	否	8	8	4	0	0	否	0
孔建益	是	8	8	5	0	0	否	0
张龙平	是	8	8	5	0	0	否	2
肖微	是	8	8	8	0	0	否	0
张吉昌	是	8	8	6	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	4

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 五、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员实行承包考核和岗位考评相结合的办法，分为月度考评与年度考评。月度考评是按照经济责任制考核办法，以其分管的各项经济技术指标月度完成情况为依据，年度考评是依据其分管的各项经济技术指标和主要工作完成情况为依据，并根据考评情况给予一次性奖励。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

详见《武汉钢铁股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》，报告已于 2013 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见公司内部控制审计机构——北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的《内部控制专项报告》，报告已于 2013 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》已经 2010 年 4 月 23 日召开的公司第五届董事会第九次会议审议通过并予以执行。该制度已于 2010 年 4 月 27 日刊登在上海证券交易所网站，决议公告于 2010 年 4 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。报告期内，公司严格按照该制度规范年度报告的编制披露工作，圆满完成了公司《2011 年度报告》的编制披露任务，未出现重大差错。公司《2011 年度报告》已于 2010 年 4 月 27 日刊登在上海证券交易所网站。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经北京兴华会计师事务所有限责任公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、审计报告

#### 审 计 报 告

(2013)京会兴审字第 07082804 号

武汉钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉钢铁股份有限公司（以下简称武钢股份公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是武钢股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，



以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，武钢股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了武钢股份公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：张兴云

中国注册会计师：张卫东

中国·北京市

二〇一三年四月二十五日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:武汉钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七(一)	1,613,667,896.73	1,781,287,802.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七(二)	8,485,370,159.99	4,320,261,911.96
应收账款	七(三)	1,955,094,995.28	347,097,751.97
预付款项	七(五)	1,296,390,729.45	1,389,897,356.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七(四)	141,117,454.94	137,419,777.62
买入返售金融资产			
存货	七(六)	12,572,393,635.19	16,575,297,038.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		26,064,034,871.58	24,551,261,639.53
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	七(七)	1,250,000.00	450,000.00
长期股权投资	七(九)	4,826,827,110.52	3,738,498,489.11
投资性房地产			

固定资产	七(十)	58,967,736,723.25	60,711,123,197.84
在建工程	七(十一)	7,471,321,980.26	6,371,138,947.03
工程物资	七(十二)	119,361,947.68	103,666,145.28
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七(十三)	869,552,126.74	416,780,543.15
开发支出		83,435,646.20	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七(十四)	315,386,392.08	197,365,098.53
其他非流动资产	七(十六)	8,719,895.25	10,389,195.09
非流动资产合计		72,663,591,821.98	71,549,411,616.03
资产总计		98,727,626,693.56	96,100,673,255.56
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七(十七)	26,011,793,961.17	23,024,074,193.76
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七(十八)	4,786,414,059.49	6,608,925,727.27
应付账款	七(十九)	14,053,799,407.29	12,354,743,821.96
预收款项	七(二十)	6,106,061,896.96	5,612,079,082.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(二十一)	73,524,738.99	476,222,758.26
应交税费	七(二十二)	-634,905,626.40	-1,373,615,922.80
应付利息	七(二十三)	298,403,126.65	93,634,388.91
应付股利			
其他应付款	七(二十四)	1,713,843,621.10	1,335,205,434.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七(二十五)	904,032,181.94	8,678,028,089.56
其他流动负债	七(二十六)	15,323,292.55	15,323,292.55
流动负债合计		53,328,290,659.74	56,824,620,867.13
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七(二十七)	1,379,522,804.29	1,978,107,905.76
应付债券	七(二十八)	7,168,114,123.56	
长期应付款	七(二十九)	20,210,000.00	40,410,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七(三十)	75,051,361.26	67,320,392.48
非流动负债合计		8,642,898,289.11	2,085,838,298.24
负债合计		61,971,188,948.85	58,910,459,165.37
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	七(三十一)	10,093,779,823.00	10,093,779,823.00
资本公积	七(三十三)	10,140,356,510.69	10,140,356,510.69
减: 库存股			
专项储备	七(三十二)	17,024,467.39	19,043,868.98
盈余公积	七(三十四)	4,719,608,201.03	4,673,341,378.95
一般风险准备			
未分配利润	七(三十五)	10,642,370,185.64	10,983,324,268.61
外币报表折算差额		-142,983.19	-131,786.86
归属于母公司所有者权益合计		35,612,996,204.56	35,909,714,063.37
少数股东权益		1,143,441,540.15	1,280,500,026.82
所有者权益合计		36,756,437,744.71	37,190,214,090.19
负债和所有者权益总计		98,727,626,693.56	96,100,673,255.56

法定代表人: 邓崎琳      主管会计工作负责人: 余汉生      会计机构负责人: 覃兆强

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:武汉钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,137,254,161.02	1,251,748,057.75
交易性金融资产			
应收票据		7,461,272,419.67	3,708,903,190.01
应收账款	十三(一)	1,911,087,724.64	989,368,800.23
预付款项		594,766,831.27	280,703,097.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三(二)	23,392,408.96	34,410,727.79
存货		8,585,364,774.72	11,422,688,390.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		19,713,138,320.28	17,687,822,263.93
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三(三)	11,855,642,719.86	11,281,588,569.57
投资性房地产			
固定资产		45,339,050,214.88	47,059,724,250.13
在建工程		6,079,985,126.39	4,157,345,684.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出		83,435,646.20	
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		50,133,827.79	72,720,796.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		63,408,247,535.12	62,571,379,300.22
资产总计		83,121,385,855.40	80,259,201,564.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,629,573,975.59	16,088,638,970.00
交易性金融负债			
应付票据		3,485,456,186.78	5,430,503,958.50
应付账款		12,558,388,639.79	11,124,234,187.34
预收款项		3,730,269,565.07	3,736,931,979.52
应付职工薪酬		25,369,417.61	27,205,910.69
应交税费		298,145,852.44	-611,074,738.45
应付利息		298,403,126.65	92,815,122.91
应付股利			
其他应付款		229,653,018.14	188,229,178.43
一年内到期的非流动负债		747,318,181.94	7,643,489,289.56
其他流动负债		15,323,292.55	15,323,292.55
流动负债合计		40,017,901,256.56	43,736,297,151.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		659,356,137.62	1,188,877,905.76
应付债券		7,168,114,123.56	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		39,018,673.26	54,341,965.81
非流动负债合计		7,866,488,934.44	1,243,219,871.57
负债合计		47,884,390,191.00	44,979,517,022.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		10,093,779,823.00	10,093,779,823.00
资本公积		10,769,205,549.76	10,769,205,549.76
减：库存股			

专项储备		3,775,510.83	4,443,617.64
盈余公积		4,445,992,287.68	4,399,725,465.60
一般风险准备			
未分配利润		9,924,242,493.13	10,012,530,085.53
所有者权益（或股东权益）合计		35,236,995,664.40	35,279,684,541.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		83,121,385,855.40	80,259,201,564.15

法定代表人：邓崎琳      主管会计工作负责人：余汉生      会计机构负责人：覃兆强

合并利润表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		91,579,393,163.28	101,058,310,544.89
其中：营业收入	七(三十六)	91,579,393,163.28	101,058,310,544.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		92,066,136,476.10	99,774,493,189.93
其中：营业成本	七(三十六)	86,564,802,062.03	94,826,339,058.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七(三十七)	286,727,890.14	234,329,750.10
销售费用	七(三十八)	846,209,676.97	860,506,099.31
管理费用	七(三十九)	2,644,012,758.40	2,630,159,028.66
财务费用	七(四十)	1,689,288,666.46	1,055,607,614.18
资产减值损失	七(四十二)	35,095,422.10	167,551,639.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七(四十一)	109,277,016.06	81,572,813.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		92,454,275.82	76,697,449.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-377,466,296.76	1,365,390,168.57
加：营业外收入	七(四十三)	503,459,566.68	71,755,265.35



减：营业外支出	七(四十四)	14,023,286.45	14,207,647.71
其中：非流动资产处置损失		12,032,315.31	13,767,079.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		111,969,983.47	1,422,937,786.21
减：所得税费用	七(四十五)	70,862,742.05	474,031,858.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		41,107,241.42	948,905,927.79
归属于母公司所有者的净利润		210,001,730.26	1,083,593,060.07
少数股东损益		-168,894,488.84	-134,687,132.28
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七(四十六)	0.021	0.109
（二）稀释每股收益	七(四十六)	0.021	0.109
七、其他综合收益	七(四十七)	-11,196.33	-131,786.86
八、综合收益总额		41,096,045.09	948,774,140.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		209,990,533.93	1,083,461,273.21
归属于少数股东的综合收益总额		-168,894,488.84	-134,687,132.28

法定代表人：邓崎琳 主管会计工作负责人：余汉生 会计机构负责人：覃兆强

母公司利润表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（四）	75,675,381,189.29	88,397,305,611.87
减：营业成本	十三（四）	71,524,417,262.66	83,948,439,050.83
营业税金及附加		224,791,687.15	150,918,269.44
销售费用		562,285,223.83	512,298,582.74
管理费用		1,838,306,679.89	1,933,876,039.74
财务费用		1,193,249,948.49	665,313,382.71
资产减值损失		-33,508,562.04	131,348,557.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三（五）	47,786,954.43	65,096,875.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,036,404.43	64,231,225.92
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		413,625,903.74	1,120,208,605.05
加：营业外收入		131,509,366.14	59,481,830.03
减：营业外支出		3,258,959.70	9,357,663.05
其中：非流动资产处置损失		2,933,856.70	9,357,663.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		541,876,310.18	1,170,332,772.03
减：所得税费用		79,208,089.35	241,637,513.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		462,668,220.83	928,695,258.40
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		462,668,220.83	928,695,258.40

法定代表人：邓崎琳 主管会计工作负责人：余汉生 会计机构负责人：覃兆强

## 合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		95,250,642,839.09	94,957,241,154.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		60,851,338.41	29,491,767.54
收到其他与经营活动有关的现金	七(四十六)	102,215,543.16	98,535,791.00
经营活动现金流入小计		95,413,709,720.66	95,085,268,713.06
购买商品、接受劳务支付的现金		84,117,428,423.93	85,722,539,030.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,444,902,373.17	4,656,709,834.45
支付的各项税费		1,953,360,358.15	2,813,771,036.83
支付其他与经营活动有关的现金	七(四十六)	1,043,380,648.63	1,136,952,052.47
经营活动现金流出小计		91,559,071,803.88	94,329,971,954.34
经营活动产生的现金流量净额		3,854,637,916.78	755,296,758.72
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		11,131,421.05	
取得投资收益收到的现金		72,042,730.38	109,690,083.07

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		760,391,847.00	140,898.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		843,565,998.43	109,830,981.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,395,066,322.87	6,757,586,757.94
投资支付的现金		602,500,000.00	4,454,095,123.29
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,997,566,322.87	11,211,681,881.23
投资活动产生的现金流量净额		-4,154,000,324.44	-11,101,850,899.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		33,000,000.00	8,338,188,953.29
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			49,953,410.11
取得借款收到的现金		37,890,220,259.48	24,645,968,532.37
发行债券收到的现金		7,156,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		45,080,020,259.48	32,984,157,485.66
偿还债务支付的现金		42,821,089,337.73	22,009,353,332.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,104,735,899.27	2,298,465,156.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,200,256.72	2,098,136.85
支付其他与筹资活动有关的现金	七(四十六)	22,910,453.34	24,347,200.00
筹资活动现金流出小计		44,948,735,690.34	24,332,165,689.01
筹资活动产生的现金流量净额		131,284,569.14	8,651,991,796.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		457,932.93	-3,183,382.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-167,619,905.59	-1,697,745,726.93
加：期初现金及现金等价物余额		1,781,287,802.32	3,479,033,529.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,613,667,896.73	1,781,287,802.32

法定代表人：邓崎琳      主管会计工作负责人：余汉生      会计机构负责人：覃兆强

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,426,545,885.04	83,210,652,650.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,010,893.27	12,488,177.00
经营活动现金流入小计		80,441,556,778.31	83,223,140,827.61
购买商品、接受劳务支付的现金		71,836,795,411.10	76,230,969,059.93
支付给职工以及为职工支付的现金		3,441,964,674.02	3,588,012,365.84
支付的各项税费		1,436,045,504.15	2,276,126,364.27
支付其他与经营活动有关的现金		620,600,282.57	631,419,500.27
经营活动现金流出小计		77,335,405,871.84	82,726,527,290.31
经营活动产生的现金流量净额		3,106,150,906.47	496,613,537.30
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		59,493,904.14	101,564,629.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		391,247.00	1,079.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		59,885,151.14	101,565,708.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,825,601,781.32	4,572,506,346.09
投资支付的现金		602,500,000.00	4,434,095,123.29
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,428,101,781.32	9,006,601,469.38
投资活动产生的现金流量净额		-4,368,216,630.18	-8,905,035,760.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			

吸收投资收到的现金			8,288,235,543.18
取得借款收到的现金		25,139,602,054.29	17,644,253,308.61
发行债券收到的现金		7,156,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,296,402,054.29	25,932,488,851.79
偿还债务支付的现金		29,570,594,214.37	16,559,100,994.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,578,245,679.81	1,918,442,933.28
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		31,148,839,894.18	18,477,543,927.96
筹资活动产生的现金流量净额		1,147,562,160.11	7,454,944,923.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		9,666.87	-2,238,077.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-114,493,896.73	-955,715,377.40
加：期初现金及现金等价物余额		1,251,748,057.75	2,207,463,435.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,137,254,161.02	1,251,748,057.75

法定代表人：邓崎琳 主管会计工作负责人：余汉生 会计机构负责人：覃兆强

合并所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	10,093,779,823.00	10,140,356,510.69		19,043,868.98	4,673,341,378.95		10,983,324,268.61	-131,786.86	1,280,500,026.82	37,190,214,090.19
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	10,093,779,823.00	10,140,356,510.69		19,043,868.98	4,673,341,378.95		10,983,324,268.61	-131,786.86	1,280,500,026.82	37,190,214,090.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-2,019,401.59	46,266,822.08		-340,954,082.97	-11,196.33	-137,058,486.67	-433,776,345.48
(一)净利润							210,001,730.26		-168,894,488.84	41,107,241.42
(二)其他综合收益								-11,196.33		-11,196.33
上述(一)和(二)小计							210,001,730.26	-11,196.33	-168,894,488.84	41,096,045.09
(三)所有者投入和减少资本									33,000,000.00	33,000,000.00
1.所有者投入资本									33,000,000.00	33,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					46,266,822.08		-550,955,813.23		-1,200,256.73	-505,889,247.88
1.提取盈余公积					46,266,822.08		-46,266,822.08			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-504,688,991.15		-1,200,256.73	-505,889,247.88
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备			-2,019,401.59					36,258.90	-1,983,142.69
1. 本期提取			168,739,975.63					3,033,973.92	171,773,949.55
2. 本期使用			170,759,377.22					2,997,715.02	173,757,092.24
(七) 其他									
四、本期期末余额	10,093,779,823.00	10,140,356,510.69	17,024,467.39	4,719,608,201.03		10,642,370,185.64	-142,983.19	1,143,441,540.15	36,756,437,744.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	7,838,152,333.00	9,581,248,341.55		15,557,007.37	4,580,471,853.11		11,001,978,716.68		1,367,394,580.88	34,384,802,832.59
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	7,838,152,333.00	9,581,248,341.55		15,557,007.37	4,580,471,853.11		11,001,978,716.68		1,367,394,580.88	34,384,802,832.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,255,627,490.00	559,108,169.14		3,486,861.61	92,869,525.84		-18,654,448.07	-131,786.86	-86,894,554.06	2,805,411,257.60
(一) 净利润							1,083,593,060.07		-134,687,132.28	948,905,927.79
(二) 其他综合收益								-131,786.86		-131,786.86
上述(一)和(二)小计							1,083,593,060.07	-131,786.86	-134,687,132.28	948,774,140.93
(三) 所有者投入和减少资本	2,255,627,490.00	5,478,479,792.13							49,931,025.34	7,784,038,307.47
1. 所有者投入资本	2,255,627,490.00	5,478,457,407.36							49,931,025.34	7,784,015,922.70
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		22,384.77								22,384.77
(四) 利润分配					92,869,525.84		-1,102,247,508.14		-2,098,136.86	-1,011,476,119.16



1. 提取盈余公积					92,869,525.84		-92,869,525.84			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,009,377,982.30		-2,098,136.86	-1,011,476,119.16
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				3,486,861.61					-40,310.26	3,446,551.35
1. 本期提取				185,581,957.45					2,080,840.90	187,662,798.35
2. 本期使用				182,095,095.84					2,121,151.16	184,216,247.00
（七）其他			-4,919,371,622.99							-4,919,371,622.99
四、本期期末余额	10,093,779,823.00	10,140,356,510.69		19,043,868.98	4,673,341,378.95		10,983,324,268.61	-131,786.86	1,280,500,026.82	37,190,214,090.19

法定代表人：邓崎琳

主管会计工作负责人：余汉生

会计机构负责人：覃兆强

### 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,093,779,823.00	10,769,205,549.76		4,443,617.64	4,399,725,465.60		10,012,530,085.53	35,279,684,541.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,093,779,823.00	10,769,205,549.76		4,443,617.64	4,399,725,465.60		10,012,530,085.53	35,279,684,541.53
三、本期增减变动金额（减少）				-668,106.81	46,266,822.08		-88,287,592.40	-42,688,877.13

以“-”号填列)								
(一) 净利润							462,668,220.83	462,668,220.83
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							462,668,220.83	462,668,220.83
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					46,266,822.08	-550,955,813.23		-504,688,991.15
1. 提取盈余公积					46,266,822.08	-46,266,822.08		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-504,688,991.15	-504,688,991.15
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-668,106.81				-668,106.81
1. 本期提取				143,668,842.78				143,668,842.78
2. 本期使用				144,336,949.59				144,336,949.59
(七) 其他								
四、本期期末余额	10,093,779,823.00	10,769,205,549.76		3,775,510.83	4,445,992,287.68		9,924,242,493.13	35,236,995,664.40

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	7,838,152,333.00	5,290,748,142.40		5,443,617.64	4,306,855,939.76		10,186,082,335.27	27,627,282,368.07
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	7,838,152,333.00	5,290,748,142.40		5,443,617.64	4,306,855,939.76		10,186,082,335.27	27,627,282,368.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,255,627,490.00	5,478,457,407.36		-1,000,000.00	92,869,525.84		-173,552,249.74	7,652,402,173.46
（一）净利润							928,695,258.40	928,695,258.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							928,695,258.40	928,695,258.40
（三）所有者投入和减少资本	2,255,627,490.00	5,478,457,407.36						7,734,084,897.36
1. 所有者投入资本	2,255,627,490.00	5,478,457,407.36						7,734,084,897.36
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					92,869,525.84		-1,102,247,508.14	-1,009,377,982.30
1. 提取盈余公积					92,869,525.84		-92,869,525.84	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,009,377,982.30	-1,009,377,982.30
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-1,000,000.00				-1,000,000.00
1. 本期提取				149,453,936.48				149,453,936.48
2. 本期使用				150,453,936.48				150,453,936.48
（七）其他								
四、本期期末余额	10,093,779,823.00	10,769,205,549.76		4,443,617.64	4,399,725,465.60		10,012,530,085.53	35,279,684,541.53

法定代表人：邓崎琳

主管会计工作负责人：余汉生

会计机构负责人：覃兆强

### 三、公司基本情况

武汉钢铁股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经国家经济体制改革委员会体改生[1997]164 号文批准,由武汉钢铁(集团)公司(以下简称“武钢集团”)作为独家发起人,采取发起设立方式于 1997 年 11 月 7 日注册成立的股份有限公司,经武汉市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号为:420100000161301。经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]72 号文批准,本公司所发行人民币普通股 A 股,已在上海证券交易所上市。本公司总部位于湖北省武汉市青山区沿港路 3 号。本公司及子公司(以下统称“本集团”)主要从事冶金产品及副产品、钢铁延伸产品制造;冶金产品的技术开发;永久气体和混和气体气瓶充装(气体品种以安全生产许可证核定的许可范围为限)、医用氧气的生产;黑色、有色金属加工和销售;钢铁渣开采;废钢加工及收购生产性废旧金属等业务。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]72 号文批准,本公司于 1999 年 7 月 2 日采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股 320,000,000 股,每股面值 1 元,每股发行价为人民币 4.3 元。于 1999 年 7 月发行完成后,注册资本变更为 2,090,480,000 元。

根据 2003 年 5 月 16 日,本公司股东大会通过的关于 2002 年度利润分配的决议,本公司以 2002 年末股份总数 2,090,480,000 股为基数,向全体股东每 10 股送 2 股每股面值为人民币 1 元的普通股,送股数量为 418,096,000 股,共计人民币 418,096,000 元,于 2003 年 6 月送股完成后,注册资本变更为 2,508,576,000 元。

经中国证券监督管理委员会 2004 年 6 月 8 日签发的证监发行字[2004]88 号文核准,本公司于 2004 年 6 月采用向武钢集团定向增发国有法人股和向社会公众公募增发社会公众股相结合的发行方式增发人民币普通股共计 1,410,424,000 股。于 2004 年 6 月增发完成后,注册资本变更为 3,919,000,000 元。

根据本公司于 2004 年 9 月 29 日临时股东大会决议通过的上半年资本公积金转增股本方案,以 2004 年上半年末股份总数 3,919,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股转增 10 股。本公司本次向全体股东转增每股面值人民币 1 元的普通股,转增数量为 3,919,000,000 股,共计人民币 3,919,000,000 元,变更后的注册资本为人民币

7,838,000,000 元。

根据本公司于 2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年年度股东大会决议通过的《关于修改<武汉钢铁股份有限公司章程>的议案》，本公司由于“武钢 CWB1”认股权证行权款增加注册资本人民币 152,333 元，变更后的注册资本为人民币 7,838,152,333 元。

根据本公司 2009 年第一次临时股东大会及 2010 年度第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉钢铁股份有限公司配股的批复》（证监许可【2011】186 号）文件核准，以股权登记日收市后公司总股份 7,838,152,333 股为基数，按 10: 3 的比例向原股东配售新股，配股价格为 3.70 元/股。截至 2011 年 4 月 7 日止，本公司已收到本次配股的资金并扣除承销和保荐费用后的金额为人民币 8,288,235,543.18 元，全部为货币资金，计入股本人民币 2,255,627,490.00 元，变更后的累计注册资本人民币 10,093,779,823.00 元。

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 10,093,779,823.00 股，注册资本为人民币 10,093,779,823.00 元。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

##### （一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### （三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

##### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 1、 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的

差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

#### **(六) 合并财务报表的编制方法：**

##### **(1) 合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

##### **(2) 合并财务报表编制的方法**

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财

务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

#### **（七） 现金及现金等价物的确定标准：**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（八） 外币业务和外币报表折算：**

##### **1、 外币交易的折算方法**

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

##### **2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法**

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。



以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### 3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## （九） 金融工具：

### 1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A**、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B**、本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其

摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金

融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## 3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中

进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已

单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收

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

#### 5、金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### 6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一

部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 7、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 8、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 9、权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。

本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

(十) 应收款项:

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大(指单项金额在 1,250 万元以上的应收款项)且有客观证据表明发生了减值的应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

2、按组合计提

按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内(含 1 年)	6%	6%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

(十一) 存货:

1、存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品。存货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2、发出存货的计价方法

加权平均法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出存货时，采用加权平均法确定其实际成本

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算，持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

原材料按单个存货项目计提，产成品按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货的盘存制度

永续盘存制

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

一次摊销法

### (2) 包装物

一次摊销法



## （十二） 长期股权投资：

### 1、投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币

性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账

面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十三) 固定资产：

### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

### 2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	4-18	5	5.28-23.57
运输设备	6-18	5	5.28-15.83

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。

(1) 固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 本集团经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本集团计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 本集团内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见"租赁"。

### 5、其他说明

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产

成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本或重置成本进行初始计量(指本公司于 1997 年 6 月 30 日因重组所作的重置成本计价)。购置固定资产的成本包括购买价款，相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

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

#### (十四) 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

本集团在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。

(1) 在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌

(2) 本集团经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本集团计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 本集团内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

(7) 其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十五) 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## （十六） 无形资产：

### （1） 无形资产的初始计量

本集团的无形资产按照成本进行初始计量。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。本集团的无形资产主要为土地使用权，其使用寿命为 50 年。

### （2） 无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

### （3） 研究开发支出

本集团内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本集团经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本集团计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本集团内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



## （十七） 预计负债：

### （1） 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

### （2） 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （十八） 收入：

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。不同类型收入的确认方法如下：

### （1） 销售商品收入

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济利益很可能流入本集团；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### （2） 提供劳务收入

本集团于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可

靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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

### （3）让渡资产使用权收入

#### ①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入和租赁收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；B. 收入的金额能够可靠地计量。

#### ②具体确认方法

A、利息收入金额，按照本集团借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

C、经营租赁收入金额，按照直线法在租赁期内各个期间计算确定。

## （十九） 政府补助：

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

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

**(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债：**

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

**(1) 递延所得税资产的确认依据**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

**(2) 递延所得税负债的确认依据**

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**(二十一) 经营租赁、融资租赁：**

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为承租人纪录经营租赁业务：

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益

## （二十二）持有待售资产：

本集团将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分为持有待售资产：

- (1)本集团已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2)已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3)该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

## （二十三）主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

无

### 2、会计估计变更

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
部分固定资产因更新改造等原因提高了使用寿命,在原固定资产折旧年限范围内延长折旧年限 3 年,减少折旧 593,910,085.10 元,影响净利润 445,432,563.83 元。	经 2012 年 6 月 28 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过	固定资产净额	593,910,085.10
		未分配利润	445,432,563.83
		净利润	445,432,563.83

## （二十四）前期会计差错更正

### 1、追溯重述法

无

### 2、未来适用法

无

## （二十五）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 职工薪酬：

职工薪酬指集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险费等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

对于集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

对职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合上述辞退福利计划确认条件时，确认为应付职工薪酬，计入当期损益。

## 五、税项：

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	根据国家税务法规，产品出口销售收入的增值税税率为零，产品国内销售收入的增值税税率分别为 17%和 13%。增值税由买方按销售金额的 17%或 13%计算，连同销售金额一并支付本集团，本集团按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。自来水生产厂按 6%征收率计缴增值税。2012 年 12 月实行“营改增”后对于交通运输业按 11%的税率计缴增值税。	17%或 13%、6%、11%
营业税	按应税收入的 3%或 5%计缴营业税。	3%或 5%
城市维护建设税	按流转税额的 7%缴纳。	7%
企业所得税	按照现行税法及有关规定所确定的应纳税所得额的 25%向有关税务机关申报并缴纳有关的所得税。各子公司按照有关税法规定所确定的应纳税所得额根据各自适用的所得税税率向当地税务机关申报并缴纳有关的所得税。	25%

### (二) 税收优惠及批文

1、根据《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》【国税函（2009）185 号】，企业自 2008 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》（以下简称《目录》）规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入企业当年收入总额。本公司生产的 5 大系列产品（精矿粉、90 铁粉、氧化铁粉、还原铁粉、铁合金料）经武汉市发改委认定，符合目录要求，于 2009 年 4 月 20 日取得了武汉市资源综合利用产品认定证书（武综证书 2008 第 011-1 至 011-5 号）。2010 年 1 月 7 日，经湖北省发改委再次认定，本公司生产的 4 大系列产品（精矿粉、90 铁粉、氧化铁粉、还原铁粉）符合目录要求，并颁发了资源综合利用认定证书（鄂综证书 2009 第 117-119 号）。2012 年 7 月 17 日，经湖北省发改委再次认定，本公司生产的 3 大系列产品（精矿粉、90 铁粉、还原铁粉）符合目录要求，并颁发了资源综合利用认定证书（鄂综证书 2012 第 002-004 号）。

2、根据鄂州地税减准[2012]11 号文，鄂钢减免 2011 年城镇土地使用税 6,000,000.00 元、房产税 6,000,000.00 元。

## 六、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆武钢西南销售有限公司	全资子公司	重庆市	钢铁贸易	30,000,000.00	钢铁贸易	30,000,000.00		100	100	是			
上海武钢华东销售有限公司	全资子公司	上海市	钢铁贸易	30,000,000.00	钢铁贸易	30,000,000.00		100	100	是			
天津武钢华北销售有限公司	全资子公司	天津市	钢铁贸易	30,000,000.00	钢铁贸易	30,000,000.00		100	100	是			
长沙武钢华中销售有限公司	全资子公司	长沙市	钢铁贸易	30,000,000.00	钢铁贸易	30,000,000.00		100	100	是			
武汉武钢现货贸易有限公司	全资子公司	武汉市	钢铁贸易	30,000,000.00	钢铁贸易	30,000,000.00		100	100	是			
广州武钢华南销售有限公司	全资子公司	广州市	钢铁贸易	30,000,000.00	钢铁贸易	30,000,000.00		100	100	是			
武汉武新建材有限公司	控股子公司的控股子公司	武汉市	资源综合利用	80,000,000.00	资源综合利用	120,600,000.00		67	67	是	66,900,274.06		
武钢集团鄂钢新加坡贸易投资有限公司	全资子公司	新加坡	贸易投资	\$10,000.00	贸易投资	\$1,100,000.00		100	100	是			
武钢集团鄂钢印尼贸易有限公司	全资子公司	印尼	贸易投资	\$1,000,000.00	贸易投资	\$1,000,000.00		100	100	是			

武汉武钢金资报废汽车回收拆解有限公司	全资子公司	武汉市	报废汽车回收和拆解	5,000,000.00	报废汽车回收和拆解	5,000,000.00		100	100	是			
湖北鄂钢嘉华新型建材有限公司	控股子公司的控股子公司	鄂州市	粒化高炉矿渣的生产、加工、销售等	48,000,000.00	粒化高炉矿渣的生产、加工、销售等	24,480,000.00		51	51	是	23,520,000.00		

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉钢铁集团氧气有限责任公司	全资子公司	武汉市	生产及销售工业气体等	1,861,940,600.00	生产及销售工业气体等	1,964,249,797.09		100	100	是			
武汉钢铁集团金属资源有限责任公司	全资子公司	武汉市	废钢加工和二次资源回收	118,259,400.00	废钢加工和二次资源回收	853,478,172.69		100	100	是			
武汉钢铁氧气工业气体有限责任公司	控股子公司	武汉市	销售工业气体等	10,714,000.00	销售工业气体等	6,720,000.00		62.72	62.72	是	8,057,331.97		
重庆武钢钢材配送有限公司	全资子公司	重庆市	钢材加工配送	67,000,000.00	钢材加工配送	64,556,536.10		100	100	是			
天津武钢钢材配送有限公司	全资子公司	天津市	钢材加工配送	100,000,000.00	钢材加工配送	99,035,549.36		100	100	是			
武钢(广州)钢材加工有限公司	控股子公司	广州市	钢材加工配送	\$20,000,000.00	钢材加工配送	74,382,223.32		51.08	51.08	是	72,025,297.56		
武汉武钢钢材加工有限公司	全资子公司	武汉市	钢材加工配送	173,500,000.00	钢材加工配送	172,825,975.60		100	100	是			
武钢集团鄂城钢铁有限责任公司	控股子公司	鄂州市	矿山采选和钢铁冶炼等	4,998,000,000.00	矿山采选和钢铁冶炼等	4,267,466,723.48		77.6	77.6	是	943,301,949.50		
湖北鄂钢长航港务有限公司	控股子公司的控股子公司	鄂州市	货物装卸、中转、储存服务等	70,000,000.00	货物装卸、中转、储存服务等	35,700,000.00		51	51	是	29,636,687.06		



**(二) 合并范围发生变更的说明**

与上年度相比本报告期新增合并单位 1 家，原因为：本公司的子公司武汉铁钢集团金属资源有限公司新设立了子公司武汉武钢金资报废汽车回收拆解有限公司，投资额 500.00 万元，持股比例 100%。

**(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
武汉武钢金资报废汽车回收拆解有限公司	5,296,459.70	296,459.70

**(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

**资产和负债项目  
2012 年 12 月 31 日**

报表项目	折算汇率
武钢集团鄂钢新加坡贸易投资有限公司	1 美元=6.2855 人民币元
武钢集团鄂钢印尼贸易有限公司	1 美元=6.2855 人民币元
销售收入、费用等项目使用的折算汇率为	1 美元=6.2983 人民币元
所有者权益项目使用的折算汇率为	1 美元=6.350688 人民币元

## 七、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	37,764.82	/	/	95,822.67
人民币	/	/	37,764.82	/	/	95,822.67
银行存款：	/	/	1,613,630,131.91	/	/	1,781,191,979.65
人民币	/	/	1,571,236,645.04	/	/	1,751,934,937.09
美元	6,711,663.50	6.2855	42,186,160.93	3,014,889.47	6.3009	18,996,517.06
欧元	745.53	8.3176	6,201.02	806.83	8.1519	6,577.17
港元				12,544,383.85	0.8107	10,169,731.99
印尼卢比	157,841,476.92	0.00065	102,596.96			
新加坡元	19,346.14	5.0929	98,527.96	17,357	4.852	84,216.34
合计	/	/	1,613,667,896.73	/	/	1,781,287,802.32

### (二) 应收票据：

#### 1、应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,994,391,062.49	3,757,311,911.96
商业承兑汇票	1,490,979,097.50	562,950,000.00
合计	8,485,370,159.99	4,320,261,911.96

#### 2、期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司一	2012年8月30日	2013年2月28日	10,000,000.00	
公司二	2012年12月18日	2013年6月18日	10,000,000.00	
公司三	2012年12月13日	2013年6月13日	10,000,000.00	
公司四	2012年8月30日	2013年2月28日	5,000,000.00	
公司五	2012年9月4日	2013年3月4日	5,000,000.00	
合计	/	/	40,000,000.00	/

截止 2012 年 12 月 31 日，应收票据期末银行承兑汇票余额中 5170 万银行承兑汇票质押给银行用于开具应付票据。

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
公司一	2012 年 12 月 26 日	2013 年 6 月 26 日	150,000,000.00	
公司二	2012 年 12 月 31 日	2013 年 6 月 30 日	90,000,000.00	
公司三	2012 年 12 月 31 日	2013 年 6 月 30 日	90,000,000.00	
公司四	2012 年 12 月 31 日	2013 年 6 月 30 日	90,000,000.00	
公司五	2012 年 12 月 31 日	2013 年 6 月 30 日	90,000,000.00	
合计	/	/	510,000,000.00	/

(三) 应收账款:

1、应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,712,158,995.98	57.26			130,348,587.86	9.46		
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	1,216,200,989.39	40.68	1,034,933,217.49	85.10	1,165,612,195.73	84.60	1,030,714,658.63	88.43
组合小计	1,216,200,989.39	40.68	1,034,933,217.49	85.10	1,165,612,195.73	84.60	1,030,714,658.63	88.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	61,668,227.40	2.06			81,851,627.01	5.94		
合计	2,990,028,212.77	/	1,034,933,217.49	/	1,377,812,410.60	/	1,030,714,658.63	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
公司一	1,359,216,035.36			预计可收回
公司二	112,308,143.96			预计可收回
公司三	40,791,210.38			预计可收回
公司四	33,420,398.49			预计可收回
公司五	29,551,980.55			预计可收回
其他	136,871,227.24			预计可收回
合计	1,712,158,995.98		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	175,391,599.11	14.42	10,523,495.95	136,828,313.72	11.74	8,209,698.82
1 至 2 年	15,526,158.77	1.28	1,552,615.88	97,362.31	0.01	9,736.23
2 至 3 年	96,862.31	0.01	29,058.69	232,603.69	0.02	69,781.11
3 至 4 年	142,322.61	0.01	71,161.30	12,011,267.99	1.03	6,005,633.99
4 至 5 年	11,435,804.60	0.94	9,148,643.68	114,197.69	0.01	91,358.15
5 年以上	1,013,608,241.99	83.34	1,013,608,241.99	1,016,328,450.33	87.19	1,016,328,450.33
合计	1,216,200,989.39	100.00	1,034,933,217.49	1,165,612,195.73	100.00	1,030,714,658.63

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
公司一	11,618,205.90			预计可收回
公司二	9,139,414.55			预计可收回
公司三	7,315,183.14			预计可收回
公司四	5,670,503.79			预计可收回
公司五	5,051,644.05			预计可收回
公司六	4,249,712.40			预计可收回
其他	18,623,563.57			预计可收回
合计	61,668,227.40		/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
武钢集团	5,660,414.41	339,624.86	2,933,594.97	176,015.70
合计	5,660,414.41	339,624.86	2,933,594.97	176,015.70

## 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
公司一	同一母公司控制	1,359,216,035.36	1 年内	45.46
公司二	第三方	112,308,143.96	1 年内	3.76
公司三	第三方	67,568,282.00	1 年内	2.26
公司四	第三方	53,057,978.29	5 年以上	1.77
公司五	第三方	40,791,210.38	1 年内	1.36
合计	/	1,632,941,649.99	/	54.61

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
武钢集团	母公司	5,660,414.41	0.19
武钢集团子公司	同一母公司控制	1,424,935,374.09	47.66
合计	/	1,430,595,788.50	47.85

(四) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	184,288,445.22	99.37	44,347,796.50	24.06	206,178,894.37	98.77	71,316,236.42	34.59
组合小计	184,288,445.22	99.37	44,347,796.50	24.06	206,178,894.37	98.77	71,316,236.42	34.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,176,806.22	0.63			2,557,119.67	1.23		
合计	185,465,251.44	/	44,347,796.50	/	208,736,014.04	/	71,316,236.42	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内小计	131,251,471.50	71.22	7,873,723.70	96,083,817.07	46.60	5,765,029.02
1 至 2 年	8,456,959.10	4.59	845,695.91	8,074,002.99	3.92	807,400.30
2 至 3 年	6,617,633.20	3.59	1,985,289.96	8,647,614.30	4.19	2,594,284.29
3 至 4 年	8,555,854.00	4.64	4,277,927.00	62,421,219.04	30.28	31,210,609.53
4 至 5 年	206,837.44	0.11	165,469.95	66,638.44	0.03	53,310.75
5 年以上	29,199,689.98	15.85	29,199,689.98	30,885,602.53	14.98	30,885,602.53
合计	184,288,445.22	100	44,347,796.50	206,178,894.37	100.00	71,316,236.42

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
公司一	1,176,806.22			预计可收回
合计	1,176,806.22		/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
集团公司	2,203,379.26	132,202.76	5,112,028.63	306,721.72
合计	2,203,379.26	132,202.76	5,112,028.63	306,721.72

**3、其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
公司一	第三方	21,543,307.14	1 年以内	11.62
公司二	第三方	16,870,172.85	1 年以内	9.10
公司三	第三方	12,000,000.00	5 年以上	6.47
公司四	第三方	9,784,427.29	1 年以内	5.28
公司五	第三方	9,204,229.70	1 年以内	4.96
合计	/	69,402,136.98	/	37.43

**4、应收关联方款项**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
集团母公司	母公司	2,203,379.26	1.19
集团子公司	同一母公司	1,014,915.56	0.55
合计	/	3,218,294.82	1.74

(五) 预付款项:

1、预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,296,237,227.62	99.99	1,389,688,988.28	99.99
1 至 2 年	8,133.28		133,589.05	0.01
2 至 3 年	133,589.05	0.01	63,000.00	
3 年以上	11,779.50		11,779.50	
合计	1,296,390,729.45	100.00	1,389,897,356.83	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
公司一	集团母公司	549,501,452.73	一年以内	尚未到期
公司二	供应商	62,534,775.10	一年以内	尚未收货
公司三	供应商	40,800,000.00	一年以内	尚未收货
公司四	供应商	31,016,910.55	一年以内	尚未收货
公司五	供应商	27,923,221.08	一年以内	尚未收货
合计	/	711,776,359.46	/	/

预付账款是由于往来结算款增加及结算时间差等原因造成。

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
武钢集团	549,501,452.73			
合计	549,501,452.73			

(六) 存货:

1、存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,750,847,971.28	89,743,646.39	6,661,104,324.89	8,688,073,458.11	245,265,103.25	8,442,808,354.86
在产品	3,282,093,825.12	23,601,792.36	3,258,492,032.76	4,314,460,712.15	21,167,860.07	4,293,292,852.08
库存商品	2,723,376,209.49	70,578,931.95	2,652,797,277.54	3,852,760,780.79	13,564,948.90	3,839,195,831.89
合计	12,756,318,005.89	183,924,370.70	12,572,393,635.19	16,855,294,951.05	279,997,912.22	16,575,297,038.83



2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	245,265,103.25	-46,402,217.37		109,119,239.49	89,743,646.39
在产品	21,167,860.07	23,835,452.44		21,401,520.15	23,601,792.36
库存商品	13,564,948.90	81,207,551.63		24,193,568.58	70,578,931.95
合计	279,997,912.22	58,640,786.70		154,714,328.22	183,924,370.70

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	成本与可变现净值孰低法		
在产品	成本与可变现净值孰低法		
库存商品	成本与可变现净值孰低法		

(七) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	1,250,000.00	450,000.00
合计	1,250,000.00	450,000.00

(八) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
武汉平煤武钢联合焦化有限公司	50	50	8,346,062,116.10	5,812,645,045.12	2,533,417,070.98	14,751,157,150.81	599,308.77
湖北中平鄂钢联合焦化有限公司	50	50	1,600,000,001.40	400,000,001.40	1,200,000,000.00		
二、联营企业							
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	11.92	11.92	105,159,609,628.60	77,142,708,083.09	28,016,901,545.51	116,438,923,195.73	-539,308,061.24
大连嘉翔科技有限公司	30	30	121,071,610.88	27,747,565.24	93,324,045.64	2,884,957.60	-3,515,308.20
武汉钢铁集团财务有限责任公司	24.86	24.86	59,376,789,464.94	56,193,389,168.01	3,183,400,296.93	1,192,580,210.63	512,399,520.55

(九) 长期股权投资:

长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
武汉华工创业投资有限责任公司	12,300,000.00	12,300,000.00		12,300,000.00		9.88	9.88
长信基金管理有限公司	25,005,000.00	25,005,000.00		25,005,000.00	3,881,651.48	16.67	16.67
上海东方物产实业有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	9.09	9.09
湖北省冶金产品联营公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	4.10	4.10
华电湖北发电有限公司(湖北华能黄石发电股份有限公司)	9,684,217.00	9,684,217.00		9,684,217.00		1.02	1.02
国电长源第一发电有限责任公司	8,949,400.00	8,949,400.00		8,949,400.00		2.486	2.486
武汉建工股份有限公司(原武建富强)	300,000.00	300,000.00		300,000.00		0.10	0.10

长江交通科技股份有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00		1.02	1.02
中建三局建设工程股份公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00				
湖北鄂钢驰久钢板弹簧有限公司	4,322,700.00	4,322,700.00		4,322,700.00		24.02	24.02
湖北鄂钢扬子重型机械制造有限公司	4,608,300.00	4,608,300.00		4,608,300.00		23.04	23.04
湖北鄂钢丰地建设有限公司	7,780,000.00	7,780,000.00		7,780,000.00		20.47	20.47
湖北鄂钢钢星汽车运输有限责任公司	4,924,000.00	4,924,000.00		4,924,000.00		18.94	18.94
武汉双柳武船重工有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		28.00	28.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
武汉平煤武钢联合焦化有限公司	1,255,822,765.38	1,158,533,181.79	-41,646,073.63	1,116,887,108.16		14,238,900.00	50.00	50.00
武汉钢铁集团财务有限责任公司	453,210,000.00	728,025,412.17	72,939,103.67	800,964,515.84		54,166,800.00	24.86	24.86
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	2,100,000,000.00	1,722,496,123.48	544,773,153.38	2,267,269,276.86		9,829,254.14	11.92	11.92
大连嘉翔科技有限公司	30,000,000.00	29,051,806.15	-1,054,592.46	27,997,213.69			30.00	30.00
湖北中平鄂钢联合焦化有限责任公司	600,000,000.00		516,317,030.45	516,317,030.45			50.00	50.00

(十) 固定资产:

1、固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	109,756,738,133.96	4,929,033,484.41		2,113,190,645.03	112,572,580,973.34
其中: 房屋及建筑物	17,793,385,653.04	1,264,385,070.04		555,228,360.11	18,502,542,362.97
机器设备	91,171,703,383.46	3,642,256,540.70		1,526,525,886.59	93,287,434,037.57
运输工具	791,649,097.46	22,391,873.67		31,436,398.33	782,604,572.80
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	49,020,169,384.66	191,560,236.74	5,237,359,237.17	869,690,159.94	53,579,398,698.63
其中: 房屋及建筑物	7,403,698,283.92	68,541,295.24	860,286,875.99	189,628,543.73	8,142,897,911.42
机器设备	41,051,013,268.45	123,018,941.50	4,344,241,380.47	649,670,270.86	44,868,603,319.56
运输工具	565,457,832.29		32,830,980.71	30,391,345.35	567,897,467.65
三、固定资产账面净值合计	60,736,568,749.30	/		/	58,993,182,274.71
其中: 房屋及建筑物	10,389,687,369.12	/		/	10,359,644,451.55
机器设备	50,120,690,115.01	/		/	48,418,830,718.01
运输工具	226,191,265.17	/		/	214,707,105.15
四、减值准备合计	25,445,551.46	/		/	25,445,551.46
其中: 房屋及建筑物	578,700.05	/		/	578,700.05
机器设备	24,866,851.41	/		/	24,866,851.41
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	60,711,123,197.84	/		/	58,967,736,723.25
其中: 房屋及建筑物	10,389,108,669.07	/		/	10,359,065,751.50
机器设备	50,095,823,263.60	/		/	48,393,963,866.60
运输工具	226,191,265.17	/		/	214,707,105.15

本期折旧额: 5,237,359,237.17 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 4,952,444,773.72 元。

2、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	101,010,000.00	31,257,232.46	69,752,767.54

3、通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	68,616,413.13
机器设备	3,413,642.90

4、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
部分销售子公司房屋原值 30,448,634.16 元	相关手续正在办理中	2013 年 12 月 31 日

(十一) 在建工程:

1、在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	7,473,888,042.07	2,566,061.81	7,471,321,980.26	6,373,705,008.84	2,566,061.81	6,371,138,947.03

2、重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
三硅钢工程	6,100,000,000	92,918,623.81	6,416,551.34			86.56	90.00%	210,634,467.16	5,897,250.00	5.80	自筹及银行借款	99,335,175.15
一硅钢技术改造	3,723,000,000	758,757,461.09	1,906,030,977.77			71.58	85.00%	147,595,004.82	134,721,681.20	6.45	自筹及银行借款	2,664,788,438.86
三冷轧工程	3,711,635,500	51,220,091.89	78,551,549.23			95.91	100.00%	111,672,517.35	8,165,362.84	6.53	自筹及银行借款	129,771,641.12
二冷轧电镀镀锌生产线	697,000,000	12,861,778.46	19,872,404.49			89.51	90.00%	5,808,399.81			自筹及银行借款	32,734,182.95
鄂钢 2 号 3 号转炉技改(第二步)	1,000,000,000	304,161,476.08	164,188,305.76	350,000,000.00		46.83	80.00%	17,030,626.95	10,799,737.11	5.77	自筹及银行借款	118,349,781.84
鄂钢 2 号高炉技改(第二步)	588,800,000	231,274,825.91	259,952,707.69			83.43	85.00%	22,921,853.48	15,589,890.59	5.77	自筹及银行借款	491,227,533.60
鄂钢工业港码头建设项目	246,000,000	195,687,457.51	22,814,438.05	180,943,357.26	9,000,000.00	88.82	90.00%	8,625,283.49	4,955,707.12	6.65	自筹及银行借款	28,558,538.30
鄂钢富余煤气发电项目	199,800,000	18,832,217.15	4,600,610.00			11.73	50.00%	1,374,603.88	971,495.84	5.77	自筹及银行借款	23,432,827.15
合计	16,266,235,500	1,665,713,931.90	2,462,427,544.33	530,943,357.26	9,000,000.00	/	/	525,662,756.94	181,101,124.70	/	/	3,588,198,118.97

### 3、在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	期末数
在建工程	2,566,061.81	2,566,061.81
合计	2,566,061.81	2,566,061.81

### 4、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
三硅钢工程	90.00%	
一硅钢技术改造	85.00%	
三冷轧工程	100.00%	
二冷轧电镀锌生产线	90.00%	
鄂钢 2 号 3 号转炉技改(第二步)	80.00%	
鄂钢 2 号高炉技改(第二步)	85.00%	
鄂钢工业港码头建设项目	90.00%	
鄂钢富余煤气发电项目	50.00%	

### (十二) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	103,666,145.28	448,114,571.23	432,418,768.83	119,361,947.68
合计	103,666,145.28	448,114,571.23	432,418,768.83	119,361,947.68

### (十三) 无形资产:

#### 1、无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	444,317,167.00	471,480,076.50		915,797,243.50
土地使用权	444,317,167.00	471,480,076.50		915,797,243.50
二、累计摊销合计	27,536,623.85	18,708,492.91		46,245,116.76
土地使用权	27,536,623.85	18,708,492.91		46,245,116.76
三、无形资产账面净值合计	416,780,543.15	452,771,583.59		869,552,126.74
土地使用权	416,780,543.15	452,771,583.59		869,552,126.74
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	416,780,543.15	452,771,583.59		869,552,126.74
土地使用权	416,780,543.15	452,771,583.59		869,552,126.74

本期摊销额: 18,708,492.91 元。

2、公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发项目支出		136,995,975.35	53,560,329.15		83,435,646.20
合计		136,995,975.35	53,560,329.15		83,435,646.20

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：60.90%。

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	51,551,363.46	86,274,573.94
可抵扣亏损	229,118,289.13	3,585,633.01
内部购销未实现利润抵销	-6,371,314.57	-16,938,109.09
辞退福利	-1,949,328.39	107,295,386.32
工资结余	6,064,394.35	5,076,322.16
其他	36,972,988.10	12,071,292.19
小计	315,386,392.08	197,365,098.53

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,090,215,279.99	1,070,932,405.59
合计	1,090,215,279.99	1,070,932,405.59

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产减值准备	206,205,453.84
内部购销未实现利润抵销	-25,485,258.28
辞退福利	-7,797,313.56
工资结余	24,257,577.40
可抵扣亏损	916,473,156.52
其他	147,891,952.40
小计	1,261,545,568.32

(十五) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,102,030,895.05	-22,749,881.06			1,079,281,013.99
二、存货跌价准备	279,997,912.22	58,640,786.70		154,714,328.22	183,924,370.70
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	4,881,651.48				4,881,651.48
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	25,445,551.46				25,445,551.46
八、工程物资减值准备	1,108,629.33			786,544.94	322,084.39
九、在建工程减值准备	2,566,061.81				2,566,061.81
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,416,030,701.35	35,890,905.64		155,500,873.16	1,296,420,733.83

(十六) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
融资租赁产生的递延收益	8,719,895.25	10,389,195.09
合计	8,719,895.25	10,389,195.09

(十七) 短期借款:

短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	25,211,793,961.17	21,724,074,193.76
委托贷款	800,000,000.00	1,300,000,000.00
合计	26,011,793,961.17	23,024,074,193.76



(十八) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	4,200,966,931.07	6,308,253,958.50
银行承兑汇票	585,447,128.42	300,671,768.77
合计	4,786,414,059.49	6,608,925,727.27

下一会计期间将到期的金额 4,786,414,059.49 元。

(十九) 应付账款:

1、应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
物资采购款	12,122,480,179.23	9,278,453,094.78
工程设备款	1,931,319,228.06	3,076,290,727.18
合计	14,053,799,407.29	12,354,743,821.96

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
武钢集团	31,784,946.87	628,357,470.92
集团子公司	6,609,598,639.68	2,494,179,540.98
武汉平煤武钢联合焦化	659,330,672.73	
合计	7,300,714,259.28	3,122,537,011.90

(二十) 预收账款:

1、预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收客户订货款	6,106,061,896.96	5,612,079,082.95
合计	6,106,061,896.96	5,612,079,082.95

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
武钢集团	2,802,508.35	1,501,497.52
武钢集团子公司	155,764,008.91	229,789,546.62
合计	158,566,517.26	231,291,044.14

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明：

单位名称	金额	原因
公司一	13,137,993.94	未结算
公司二	5,207,796.04	未结算
公司三	2,983,376.65	未结算
公司四	1,501,497.52	未结算
公司五	1,298,494.97	未结算
公司六	1,183,473.22	未结算
其他	2,024,053.53	保证金、未结算
合计	27,336,685.87	

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,813,585.48	3,107,665,932.07	3,103,885,022.28	24,594,495.27
二、职工福利费		150,702,644.21	150,702,644.21	
三、社会保险费	7,326,153.59	846,106,415.15	816,052,633.17	37,379,935.57
养老保险		548,713,931.61	517,623,851.61	31,090,080.00
医疗保险	7,326,153.59	232,123,984.00	235,975,745.00	3,474,392.59
失业保险		53,469,513.24	53,469,513.24	
工伤保险		10,432,855.91	7,617,392.93	2,815,462.98
生育保险		1,366,130.39	1,366,130.39	
四、住房公积金		272,807,516.80	272,807,516.80	
五、辞退福利	444,712,320.22	1,279,172.00	438,258,030.83	7,733,461.39
六、其他	61,699.81	18,420.56		80,120.37
七、工会经费	1,863,398.93	62,070,019.33	61,896,811.18	2,036,607.08
八、职工教育经费	1,445,600.23	7,532,058.57	7,277,539.49	1,700,119.31
合计	476,222,758.26	4,448,182,178.69	4,850,880,197.96	73,524,738.99

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-592,797,744.30	-1,305,017,962.78
消费税		
营业税	676,429.40	927,442.77
企业所得税	-282,227,064.15	-271,594,561.98
个人所得税	23,875,752.08	50,820,265.48
城市维护建设税	97,233,409.33	28,941,010.69
其他	118,333,591.24	122,307,883.02
合计	-634,905,626.40	-1,373,615,922.80

**(二十三) 应付利息:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	5,181,744.20	2,697,577.03
企业债券利息	285,000,000.00	67,500,000.00
短期借款应付利息	8,221,382.45	23,436,811.88
合计	298,403,126.65	93,634,388.91

**(二十四) 其他应付款:**

**1、其他应付款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	1,429,082,784.59	1,044,599,419.81
1-2 年	111,454,779.28	69,093,216.28
2-3 年	36,443,836.83	56,501,053.21
3 年以上	136,862,220.40	165,011,745.41
合计	1,713,843,621.10	1,335,205,434.71

**2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况**

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
武钢集团	354,000,160.93	56,449,304.69
武钢集团子公司	62,350,608.19	66,012,381.85
合计	416,350,769.12	122,461,686.54

**3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

年末账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为鄂钢公司预留费用, 金额合计为 54,374,469.36 元, 由于陆续支付结算, 所以未全部偿还。

**4、对于金额较大的其他应付款, 应说明内容**

武钢集团公司(工程款、医疗费用结算等) 354,000,160.93 元; 鄂钢预留费用(用于安置内退 残疾职工的经费) 54,374,469.36 元。

(二十五) 1 年内到期的非流动负债:

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	881,548,181.94	1,190,117,790.56
1 年内到期的应付债券		7,464,551,499.00
1 年内到期的长期应付款	22,484,000.00	23,358,800.00
合计	904,032,181.94	8,678,028,089.56

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	48,818,181.94	48,937,790.55
信用借款	832,730,000.00	1,141,180,000.01
合计	881,548,181.94	1,190,117,790.56

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额为 0 元。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
武汉钢铁集团财务有限公司	2010-11-29	2013-11-29	人民币	5.535	198,500,000.00	199,500,000.00
中国工商银行	2010-7-28	2013-7-22	人民币	5.535	150,000,000.00	150,000,000.00
中国工商银行	2010-8-12	2013-8-9	人民币	5.535	150,000,000.00	150,000,000.00
中国工商银行	2010-8-18	2013-8-16	人民币	5.535	100,000,000.00	100,000,000.00
中国工商银行	2010-8-30	2013-8-23	人民币	5.535	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	/	/	/	/	698,500,000.00	699,500,000.00

3、1 年内到期的应付债券

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末余额
07 武钢债	7,500,000,000	2007-3-26	5 年	7,500,000,000	67,500,000	22,500,000	90,000,000	

本公司 1 年内到期的应付债券是 2007 年 3 月 26 日发行的 5 年期债券, 债券面值为 75 亿元, 该债券于 2012 年 3 月 26 日到期, 已清偿了应付债券面值及利息。

4、1 年内到期的长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司	5 年	100,000,000.00	同期银行贷款基准利率下浮 10%	2,484,000.00	22,484,000.00	融资租赁

(二十六) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年以内递延收益	15,323,292.55	15,323,292.55
合计	15,323,292.55	15,323,292.55

(二十七) 长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	662,363,637.62	599,377,905.76
信用借款	717,159,166.67	1,378,730,000.00
合计	1,379,522,804.29	1,978,107,905.76

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行	注	2022-11-10	美元	1.55	69,901,143.52	439,363,637.59	77,667,937.25	489,377,905.76
汇丰银行(中国)有限公司	2012-9-28	2015-9-25	美元	4.20	35,000,000.00	219,992,500.00		
武汉钢铁集团财务有限责任公司	2011-5-23	2014-5-23	人民币	按季浮动		131,000,000.00		131,000,000.00
武汉钢铁集团财务有限责任公司	2011-4-20	2014-4-20	人民币	按季浮动		80,000,000.00		80,000,000.00
鄂州市中行	2011-6-23	2014-6-23	人民币	6.080		78,000,000.00		78,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	948,356,137.59	/	778,377,905.76

注：中国建设银行借款是通过建行与西班牙国家信贷协会和西班牙中部美洲银行签订的西班牙政府软贷协议，合同总金额为 155,335,875 美元。本公司于 2004 年从武钢集团购入以上美元借款。根据合同，政府软贷从政府软贷协议生效后第 126 个月开始偿还，本金自首次还款日起，分期等额偿还，每六个月偿还一次，20 年还清。此借款可以提前偿还，但需支付补偿金。

(二十八) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
11 武钢债	7,200,000,000.00	2012 年 3 月 2 日	3 年	7,200,000,000.00	285,000,000.00	285,000,000.00	7,168,114,123.56

(二十九) 长期应付款：

1、金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司	5 年	100,000,000.00	同期银行利率下浮 10%	874,800.00	20,210,000.00	融资租赁

(三十) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年以上递延收益	75,051,361.26	67,320,392.48
合计	75,051,361.26	67,320,392.48

(三十一) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,093,779,823						10,093,779,823

(三十二) 专项储备:

截止 2012 年 12 月 31 日, 专项储备期末数 17,024,467.39 元。

(三十三) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	9,424,730,271.34			9,424,730,271.34
其他资本公积	1,170,602,727.65			1,170,602,727.65
同一控制下企业合并	-454,976,488.30			-454,976,488.30
合计	10,140,356,510.69			10,140,356,510.69

(三十四) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,397,229,644.00	46,266,822.08		4,443,496,466.08
任意盈余公积	276,111,734.95			276,111,734.95
合计	4,673,341,378.95	46,266,822.08		4,719,608,201.03

(三十五) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	10,983,324,268.61	/
调整后 年初未分配利润	10,983,324,268.61	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	210,001,730.26	/
减: 提取法定盈余公积	46,266,822.08	
应付普通股股利	504,688,991.15	
期末未分配利润	10,642,370,185.64	/

(三十六) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	87,349,422,850.91	96,783,152,189.60
其他业务收入	4,229,970,312.37	4,275,158,355.29
营业成本	86,564,802,062.03	94,826,339,058.08

2、主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁产品	87,349,422,850.91	83,211,618,789.87	96,783,152,189.60	91,351,144,702.98
合计	87,349,422,850.91	83,211,618,789.87	96,783,152,189.60	91,351,144,702.98

3、主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
热轧产品	51,583,048,163.42	50,910,966,676.42	56,290,581,744.00	54,765,903,899.73
冷轧产品	35,766,374,687.49	32,300,652,113.45	40,492,570,445.60	36,585,240,803.25
合计	87,349,422,850.91	83,211,618,789.87	96,783,152,189.60	91,351,144,702.98

4、主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	218,800,287.26	204,020,188.32	270,534,864.98	210,104,415.03
华北区	3,503,605,914.06	3,268,813,757.09	5,042,180,865.30	4,528,619,066.21
华东区	26,255,529,489.04	25,235,049,205.78	27,292,549,989.71	25,368,307,892.99
华中区	42,115,906,311.72	40,056,497,124.65	47,040,779,775.99	45,324,991,431.23
华南区	10,592,176,588.26	10,020,416,523.75	12,268,843,751.23	11,343,069,522.30
西南区	2,890,958,491.52	2,774,611,116.28	2,805,271,412.94	2,704,425,962.76
西北区	1,772,445,769.05	1,652,210,874.00	2,062,991,529.45	1,871,626,412.46
合计	87,349,422,850.91	83,211,618,789.87	96,783,152,189.60	91,351,144,702.98

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
公司一	3,008,012,963.54	3.28
公司二	1,627,100,048.66	1.78
公司三	1,476,460,432.19	1.61
公司四	1,068,017,351.90	1.17
公司五	1,026,200,807.80	1.12
合计	8,205,791,604.09	8.96

(三十七) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	10,395,223.28	11,554,392.08	按应税收入的 3% 或 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	154,708,943.14	127,041,274.57	按流转税额的 7% 缴纳。
教育费附加	111,160,488.52	81,958,125.22	按流转税额的 3%、2% 缴纳。
其他	10,463,235.20	13,775,958.23	
合计	286,727,890.14	234,329,750.10	/

教育费附加含地方教育发展基金。

(三十八) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	377,805,305.56	471,948,322.01
人工成本	207,489,841.31	171,775,406.00
材料消耗	52,763,794.95	60,722,612.38
业务经费	71,401,309.97	62,174,799.86
仓储劳务费	22,168,520.44	31,833,991.02
其他	114,580,904.74	62,050,968.04
合计	846,209,676.97	860,506,099.31

(三十九) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	957,926,645.81	971,122,635.96
人工成本	849,643,341.22	771,732,844.57
租赁费	137,349,490.62	129,812,896.96
税金	152,644,956.01	168,838,124.03
折旧费	61,853,643.54	63,302,913.55
研发费用	220,360,613.35	222,028,426.35
其他	264,234,067.85	303,321,187.24
合计	2,644,012,758.40	2,630,159,028.66



(四十) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,722,901,873.34	1,305,007,383.99
利息收入	-19,796,061.00	-16,927,614.73
汇兑损益	-23,044,372.85	-239,131,010.18
其他	9,227,226.97	6,658,855.10
合计	1,689,288,666.46	1,055,607,614.18

(四十一) 投资收益：

1、投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,773,732.94	7,800,364.00
权益法核算的长期股权投资收益	92,454,275.82	76,697,449.61
处置长期股权投资产生的投资收益	12,728,000.00	-2,925,000.00
其他	321,007.30	
合计	109,277,016.06	81,572,813.61

2、按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉华工创业投资有限责任公司		540,000.00	未分红
长信基金管理有限公司	2,750,550.00	3,250,650.00	分红比例下降
华电湖北发电有限公司	157,791.26		有分红
长江交通科技股份有限公司	201,287.68		有分红
湖北鄂钢驰久钢板弹簧有限公司		547,254.00	未分红
湖北鄂钢扬子重型机械制造有限公司	368,664.00	921,660.00	分红比例下降
湖北鄂钢丰地建设有限公司		1,556,000.00	未分红
湖北鄂钢钢星汽车运输有限责任公司	295,440.00	984,800.00	分红比例下降
合计	3,773,732.94	7,800,364.00	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉钢铁集团财务有限责任公司	127,105,903.67	113,660,925.65	效益上升
中国平煤神马能源化工集团	-45,397,592.48	-23,276,103.70	效益下降
武汉平煤武钢联合焦化有限公司	11,800,557.09	-12,905,103.04	收益增加
大连嘉翔科技有限公司	-1,054,592.46	-782,269.30	效益下降
合计	92,454,275.82	76,697,449.61	/

(四十二) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-22,756,591.63	-2,749,153.13
二、存货跌价损失	57,852,013.73	170,300,792.73
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	35,095,422.10	167,551,639.60

(四十三) 营业外收入:

1、营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	155,732,646.04	8,710,235.14	155,732,646.04
其中: 固定资产处置利得	155,732,646.04	8,710,235.14	155,732,646.04
政府补助	344,803,628.73	29,708,631.14	344,803,628.73
其他	2,923,291.91	33,336,399.07	2,923,291.91
合计	503,459,566.68	71,755,265.35	503,459,566.68

2、政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
贴息贷款补贴	47,645,668.82	29,708,631.14	
财政补贴	297,157,959.91		企业发展支持资金
合计	344,803,628.73	29,708,631.14	/

**(四十四) 营业外支出:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,032,315.31	13,767,079.03	12,032,315.31
其中: 固定资产处置损失	12,032,315.31	13,767,079.03	12,032,315.31
对外捐赠		100,000.00	
其他	1,990,971.14	340,568.68	1,990,971.14
合计	14,023,286.45	14,207,647.71	14,023,286.45

**(四十五) 所得税费用:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	188,884,035.60	433,696,594.11
递延所得税调整	-118,021,293.55	40,335,264.31
合计	70,862,742.05	474,031,858.42

**(四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:**

1、归属于公司普通股股东的净利润: 210,001,730.26 元

2、期末股数: 10,093,779,823.00

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/期末股数

$$=210,001,730.26/10,093,779,823.00$$

$$=0.021$$

3、稀释每股收益: 截止本报告期末, 本集团不存在稀释性潜在普通股情况, 因此稀释每股收益与基本每股收益一致。

**(四十七) 其他综合收益**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-11,196.33	-131,786.86
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-11,196.33	-131,786.86
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-11,196.33	-131,786.86

(四十八) 现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
各类押金、保证金	47,524,831.48
财务费用-利息收入	19,796,061.00
其他	34,894,650.68
合计	102,215,543.16

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运输费	347,611,268.31
租赁费	145,496,145.51
装卸费	45,259,572.47
劳动保障费	31,513,973.69
绿化费	28,911,877.24
仓储费	22,168,520.44
业务经费	26,143,640.50
水电费	14,549,133.46
其他	381,726,517.01
合计	1,043,380,648.63

3、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
交银租赁有限责任公司三期租金（鄂钢）	22,910,453.34
合计	22,910,453.34

(四十九) 现金流量表补充资料:

1、现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	41,107,241.42	948,905,927.79
加: 资产减值准备	35,095,422.10	167,551,639.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,237,359,237.17	5,963,289,400.93
无形资产摊销	18,708,492.91	8,957,395.05
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-143,700,330.73	5,039,296.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,594,418,775.97	1,299,123,981.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-109,277,016.06	-81,572,813.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-118,021,293.55	40,335,264.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,098,976,945.16	-2,607,177,620.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,932,869,581.12	-1,520,807,324.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-867,159,976.49	-3,468,348,387.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,854,637,916.78	755,296,758.72
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,613,667,896.73	1,781,287,802.32
减: 现金的期初余额	1,781,287,802.32	3,479,033,529.25
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-167,619,905.59	-1,697,745,726.93

## 2、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,613,667,896.73	1,781,287,802.32
其中：库存现金	37,764.82	95,822.67
可随时用于支付的银行存款	1,613,630,131.91	1,781,191,979.65
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,613,667,896.73	1,781,287,802.32

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉钢铁(集团)公司	国有企业(全民所有制企业)	武汉市	邓崎琳	钢铁冶炼加工	4,739,610,000	66.05	66.05	武钢集团	177681913

### (二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
重庆武钢西南销售有限公司	有限责任公司	重庆市	李明	钢铁贸易	30,000,000.00	100.00	100.00	66890673-4
上海武钢华东销售有限公司	有限责任公司	上海市	薛俊	钢铁贸易	30,000,000.00	100.00	100.00	66777351-1
天津武钢华北销售有限公司	有限责任公司	天津市	徐劲松	钢铁贸易	30,000,000.00	100.00	100.00	66612614-4
长沙武钢华中销售有限公司	有限责任公司	长沙市	陈建和	钢铁贸易	30,000,000.00	100.00	100.00	66634259-2
武汉武钢现货贸易有限公司	有限责任公司	武汉市	张四清	钢铁贸易	30,000,000.00	100.00	100.00	66678509-4
广州武钢华南销售有限公司	有限责任公司	广州市	杜克林	钢铁贸易	30,000,000.00	100.00	100.00	66813649-3
武汉钢铁氧气有限责任公司	有限责任公司	武汉市	熊贤信	销售工业气体等	1,861,940,600.00	100.00	100.00	71192819-8
武汉钢铁金属资源有限责任公司	有限责任公司	武汉市	汪平刚	废钢加工和二次资源回收	118,259,400.00	100.00	100.00	71195229-4
武汉钢铁氧气工业气体有限责任公司	有限责任公司	武汉市	吴汉勇	销售工业气体等	10,714,000.00	62.72	62.72	72576200-2
重庆武钢钢材配送有限公司	有限责任公司	重庆市	赵昌旭	钢材加工配送	67,000,000.00	100.00	100.00	78745779-1
天津武钢钢材配送有限公司	有限责任公司	天津市	赵昌旭	钢材加工配送	100,000,000.00	100.00	100.00	78939091-4
武钢(广州)钢材加工有限公司	有限责任公司	广州市	赵昌旭	钢材加工配送	20,000,000.00	51.08	51.08	78892639-3
武汉武钢钢材加工有限公司	有限责任公司	武汉市	赵昌旭	钢材加工配送	173,500,000.00	100.00	100.00	79975417-9
武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	有限责任公司	鄂州市	邓崎琳	钢铁冶炼	4,998,000,000.00	77.60	77.60	70691922X
湖北鄂钢长航港务有限公司	有限责任公司	鄂州市	孙文东	码头设施经营	70,000,000.00	51.00	51.00	557032587

湖北鄂钢嘉华新型建材有限公司	有限责任公司	鄂州市	孙文东	建材生产、加工、销售	48,000,000.00	51.00	51.00	571520106
武汉武新建材有限公司	有限责任公司	武汉市	汪平刚	建材生产、加工、销售	80,000,000.00	67.00	67.00	56836005X
武汉武钢金资报废汽车回收拆解有限公司	有限责任公司	武汉市	汪平刚	从事报废汽车回收拆解、回用件的利用	5,000,000.00	100.00	100.00	597921952
武钢集团鄂钢新加坡贸易投资有限公司	有限责任公司	新加坡	孙文东	钢材、铁矿石、煤、废钢等产品的国际贸易及矿产、钢铁、物流、造船等项目的投资	10,000.00 美元	100.00	100.00	
武钢集团鄂钢印尼贸易有限公司	有限责任公司	印尼雅加达	孙文东	钢材、铁矿石、煤、废钢等产品的国际贸易	1,000,000.00 美元	100.00	100.00	

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
武汉平煤武钢联合焦化有限公司	有限责任公司	武汉市	黄辉	焦炭等产品的生产与销售	1,800,000,000.00	50	50	711961422
湖北中平鄂钢联合焦化有限公司	有限责任公司	湖北省鄂州市	黄辉	焦炭等产品的生产与销售	1,200,000,000.00	50	50	058137376
二、联营企业								
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	有限责任公司	平顶山市	梁铁山	煤炭开采与销售等	18,939,480,000.00	11.92	11.92	683174252
大连嘉翔科技有限公司	有限公司	大连市	李立忠	钢铁制品生产和销售	100,000,000.00	30	30	559801722
武汉钢铁集团财务有限责任公司	有限责任公司	武汉市	邓崎琳	金融	1,500,000,000.00	24.86	24.86	300271101



(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	母公司的控股子公司	757160292
广西钢铁集团有限公司	母公司的控股子公司	78213554X
武钢集团国际经济贸易总公司	母公司的全资子公司	300022236
武汉钢铁集团矿业有限责任公司	母公司的全资子公司	711992632
武汉钢铁工程技术集团有限责任公司	母公司的全资子公司	737504908
武汉钢铁建工集团有限责任公司	母公司的全资子公司	877748410
武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	母公司的全资子公司	711919822
武汉钢铁重工集团有限公司	母公司的全资子公司	711943873
武钢集团襄阳重型装备材料有限公司	母公司的全资子公司	706882770
武钢集团武汉江北钢铁有限公司	母公司的全资子公司	72575458X
武汉钢铁集团交通运输有限责任公司	母公司的全资子公司	271912028
武汉钢电股份有限公司	母公司的控股子公司	300050720
武汉钢铁集团汉阳精密带钢有限责任公司	母公司的全资子公司	177665577
柳州武钢钢材加工有限公司	母公司的全资子公司	672488344
武钢国际资源开发投资有限公司	母公司的全资子公司	#52363606
武钢新日铁（武汉）镀锡板有限公司	母公司的控股子公司	568374339

(五) 关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
武钢国贸公司	购买材料、备件	市场价、协议价、实际成本价	4,678,351,638.69	9.33	5,108,496,447.00	7.99
集团子公司	购买材料、备件	市场价、协议价、实际成本价	1,504,026,961.39	3.00	1,673,795,572.90	2.62
集团公司	购买原燃料	市场价	45,281,844.01	0.09	42,086,853.14	0.07
集团子公司	购买原燃料	市场价	2,682,040,311.00	5.35	937,743,067.19	1.47
武钢国贸公司	购买原燃料	市场价	9,087,479,044.97	18.12	11,910,281,416.37	18.63
武钢联合焦化	购买原燃料	市场价、协议价、实际成本价	11,892,623,443.74	23.72	13,979,770,769.46	21.87
集团公司	接受加工服务	协议价	91,549,870.42	3.66	541,109,078.40	16.61
集团公司	接受其他综合服务	市场价	172,933,748.68	6.91	248,645,214.18	7.63
武钢国贸公司	接受采购代理	协议价	155,796,171.85	6.23	190,922,644.08	5.86
集团子公司	接受加工服务	协议价	6,343,459.57	0.25	11,419,621.74	0.35
集团子公司	接受工程检修	市场价	588,033,836.83	23.50	575,869,111.43	17.68
集团子公司	接受运输服务	市场价	330,084,813.21	13.19	298,438,648.20	9.16
集团子公司	接受其他综合服务	市场价	69,561,805.15	2.78	67,815,049.18	2.08
集团公司	支付土地租金	协议价	139,036,924.12	100.00	127,690,260.12	100.00
武钢财务公司	支付贷款利息	中国人民银行规定利率	509,592,285.19	29.57	521,689,101.06	37.47
武钢财务公司	收取存款利息	中国人民银行规定利率	7,885,271.44	40.42	8,702,488.92	51.41

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
集团公司	销售产成品	市场价			2,312,886.19	0.00
武钢国贸公司	销售产成品	市场价	3,180,663,702.84	3.47	3,455,616,414.07	3.42
集团子公司	销售产成品	市场价	6,540,974,626.12	7.14	3,827,392,307.38	3.79
集团公司	销售其他产品	市场价	94,040,536.16	0.10	183,518,965.26	0.18
武钢国贸公司	销售其他产品	市场价			67,137.00	0.00
集团子公司	销售其他产品	市场价	343,093,497.82	0.37	326,639,952.05	0.32
武钢联合焦化	销售其他产品	市场价	723,683,489.10	0.79	676,747,108.27	0.67

2、关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
武钢集团	本公司	488,181,819.56	2004-11-10~2024-11-10	否
武钢集团	本公司	7,500,000,000.00	2007-3-26~2012-3-26	是
武钢集团	本公司	7,200,000,000.00	2012-3-2~2015-3-2	否

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	武钢集团	549,501,452.73			
预付账款	武钢集团子公司	14,082.82		1,392,640.51	
预付账款	武汉平煤武钢联合焦化			170,406,927.68	
其他应收	武钢集团	2,203,379.26	132,202.76	5,112,028.63	306,721.72
其他应收	武钢集团子公司	1,014,915.56	60,894.93	29,450.00	1,767.00
应收账款	武钢集团	5,660,414.41	339,624.86	2,933,594.97	176,015.70
应收账款	武钢集团子公司	1,424,935,374.09	2,526,895.61	2,780,793.11	2,046,141.55

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武钢集团	31,784,946.87	628,357,470.92
应付账款	集团子公司	6,609,598,639.68	2,494,179,540.98
其他应付款	武钢集团	354,000,160.93	56,449,304.69
其他应付款	武钢集团子公司	62,350,608.19	66,012,381.85
应付账款	武汉平煤武钢联合焦化	659,330,672.73	
预收帐款	武钢集团	2,802,508.35	1,501,497.52
预收帐款	集团子公司	155,764,008.91	229,789,546.62

## 九、股份支付：

无

## 十、或有事项：

### （一）其他或有负债及其财务影响：

截止 2012 年 12 月 31 日，本集团已背书但尚未到期的银行承兑汇票计人民币 23,054,153,944.56。截止 2013 年 4 月 25 日，上述已背书的银行承兑汇票中 17,133,550,624.75 元已到期。

截止 2012 年 12 月 31 日，本集团已背书但尚未到期的商业承兑汇票计人民币 4,819,886,186.78。截止 2013 年 4 月 25 日，上述已背书的商业承兑汇票中 3,146,036,186.78 元已到期。

## 十一、 承诺事项：

### （一）重大承诺事项

截止本报告期末资本承诺 7,088,444,723.43 元。

## 十二、 资产负债表日后事项：

### （一）资产负债表日后利润分配情况说明

2013 年 4 月 25 日，公司召开的第六届董事会第十五次会议审议通过了公司 2012 年度利润分配预案，公司拟向分红派息实施公告中确认的股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.1 元（含税），共计派发现金红利总额人民币 100,937,798.23 元。该利润分配预案还需公司股东大会审议批准。

## 十三、 其他重要事项：

### （一）外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融负债	6,481,954,666.31				8,683,934,147.22

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款：

#### 1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,758,153,974.98	60.72			887,796,355.97	45.06		
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	1,113,947,785.46	38.47	984,505,090.20	88.38	1,082,442,170.45	54.94	980,869,726.19	90.62
组合小计	1,113,947,785.46	38.47	984,505,090.20	88.38	1,082,442,170.45	54.94	980,869,726.19	90.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	23,491,054.40	0.81						
合计	2,895,592,814.84	/	984,505,090.20	/	1,970,238,526.42	/	980,869,726.19	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
公司一	639,787,171.59			预计可收回
公司二	477,031,804.81			预计可收回
公司三	166,400,602.06			预计可收回
公司四	116,844,728.81			预计可收回
公司五	151,315,458.77			预计可收回
其他	206,774,208.94			预计可收回
合计	1,758,153,974.98		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	121,195,231.36	10.88	7,271,713.89	101,697,360.55	9.40	6,101,841.64
1 年以内小计	121,195,231.36	10.88	7,271,713.89	101,697,360.55	9.40	6,101,841.64
1 至 2 年	14,707,744.20	1.32	1,470,774.42	92,464.31	0.01	9,246.42
2 至 3 年	92,464.31	0.01	27,739.29			
3 至 4 年		0.00		11,787,414.93	1.09	5,893,707.47
4 至 5 年	11,087,414.93	0.99	8,869,931.94			
5 年以上	966,864,930.66	86.80	966,864,930.66	968,864,930.66	89.50	968,864,930.66
合计	1,113,947,785.46	100.00	984,505,090.20	1,082,442,170.45	100.00	980,869,726.19

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
公司一	7,315,183.14			预计可收回
公司二	5,670,503.79			预计可收回
公司三	5,051,644.05			预计可收回
公司四	2,500,000.00			预计可收回
公司五	2,225,358.30			预计可收回
公司六	728,365.12			预计可收回
合计	23,491,054.40		/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
武钢集团	5,660,414.41	339,624.86	2,933,594.97	176,015.70
合计	5,660,414.41	339,624.86	2,933,594.97	176,015.70

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
公司一	同一母公司控制	639,787,171.59	1 年内	22.10
公司二	本公司子公司	477,031,804.81	1 年内	16.47
公司三	本公司子公司	166,400,602.06	1 年内	5.75
公司四	本公司子公司	151,315,458.77	1 年内	5.23
公司五	本公司子公司	116,844,728.81	1 年内	4.04
合计	/	1,551,379,766.04	/	53.59

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
武钢集团	母公司	5,660,414.41	0.20
武钢集团子公司	同一母公司控制	675,482,412.93	23.33
武钢股份各子公司	子公司	995,923,883.01	34.39
合计	/	1,677,066,710.35	57.92

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	27,382,232.77	95.34	5,329,330.07	19.46	37,470,091.90	92.99	5,886,183.74	15.71
组合小计	27,382,232.77	95.34	5,329,330.07	19.46	37,470,091.90	92.99	5,886,183.74	15.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,339,506.26	4.66			2,826,819.63	7.01		
合计	28,721,739.03	/	5,329,330.07	/	40,296,911.53	/	5,886,183.74	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	23,142,540.71	84.52	1,388,552.44	33,543,829.41	89.52	2,012,629.76
1 至 2 年	296,319.00	1.08	29,631.90	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	45,705.10	0.12	13,711.53
3 至 4 年	45,705.10	0.17	22,852.55	32,873.89	0.09	16,436.95
4 至 5 年	46,873.89	0.17	37,499.11	21,390.00	0.06	17,112.00
5 年以上	3,850,794.07	14.06	3,850,794.07	3,826,293.50	10.21	3,826,293.50
合计	27,382,232.77	100.00	5,329,330.07	37,470,091.90	100.00	5,886,183.74

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
公司一	162,700.04			子公司
公司二	1,176,806.22			预计收回
合计	1,339,506.26		/	/

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
武钢集团	54,002.60	3,240.16	2,962,651.97	177,759.12
合计	54,002.60	3,240.16	2,962,651.97	177,759.12

### 3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
公司一	第三方	1,176,806.22	1 年以内	4.10
公司二	第三方	2,508,735.70	1 年以内	8.73
公司三	第三方	3,745,171.35	5 年以内	13.04
公司四	第三方	6,957,518.86	1 年以内	24.22
公司五	第三方	9,204,229.70	1 年以内	32.05
合计	/	23,592,461.83	/	82.14

### 4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
武钢集团	母公司	54,002.60	0.19
武钢集团子公司	同一母公司控制	1,014,915.56	3.53
武钢股份子公司	子公司	162,700.04	0.57
合计	/	1,231,618.20	4.29

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津武钢华北销售有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
武汉武钢现货贸易有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
长沙武钢华中销售有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
上海武钢华东销售有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
广州武钢华南销售有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
重庆武钢西南销售有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
重庆武钢钢材配送有限公司	64,556,536.10	64,556,536.10		64,556,536.10			100.00	100.00
天津武钢钢材配送有限公司	99,035,549.36	99,035,549.36		99,035,549.36			100.00	100.00
武钢(广州)钢材加工有限公司	74,382,223.32	74,382,223.32		74,382,223.32			51.08	51.08
武汉武钢钢材加工有限公司	172,825,975.60	172,825,975.60		172,825,975.60			100.00	100.00
武汉钢铁氧气有限责任公司	1,964,249,797.09	1,964,249,797.09		1,964,249,797.09			100.00	100.00
武汉钢铁金属资源有限责任公司	853,478,172.69	853,478,172.69		853,478,172.69			100.00	100.00
武汉鄂城钢铁股份有限公司	4,267,466,723.48	4,267,466,723.48		4,267,466,723.48			77.60	77.60
武汉华工创业投资有限责任公司	12,300,000.00	12,300,000.00		12,300,000.00			9.88	9.88
长信基金管理有限公司	25,005,000.00	25,005,000.00		25,005,000.00	3,881,651.48		16.67	16.67

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
武汉平煤武钢联合焦化有限公司	1,255,822,765.38	1,189,192,182.68	-33,085,452.14	1,156,106,730.54			14,238,900.00	50.00	50.00
武汉钢铁集团财务有限责任公司	389,310,000.00	631,430,131.10	63,421,041.51	694,851,172.61			46,914,100.00	21.53	21.53
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	2,100,000,000.00	1,722,496,123.48	544,773,153.38	2,267,269,276.86			9,829,254.14	11.92	11.92
大连嘉翔科技有限公司	30,000,000.00	29,051,806.15	-1,054,592.46	27,997,213.69				30.00	30.00



(四) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	68,925,628,606.02	81,148,588,013.97
其他业务收入	6,749,752,583.27	7,248,717,597.90
营业成本	71,524,417,262.66	83,948,439,050.83

2、主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁行业	68,925,628,606.02	64,957,387,745.92	81,148,588,013.97	76,846,748,118.68
合计	68,925,628,606.02	64,957,387,745.92	81,148,588,013.97	76,846,748,118.68

3、主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
热轧产品	35,918,582,220.05	34,671,893,432.46	42,867,460,156.37	42,075,262,132.08
冷轧产品	33,007,046,385.97	30,285,494,313.46	38,281,127,857.60	34,771,485,986.60
合计	68,925,628,606.02	64,957,387,745.92	81,148,588,013.97	76,846,748,118.68

4、主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	217,987,889.67	166,472,078.80	270,003,408.36	210,202,350.95
华北区	1,731,190,260.22	1,625,206,412.48	2,561,663,272.36	2,374,389,193.08
华东区	22,115,688,657.28	20,564,235,370.46	24,032,761,140.45	22,179,474,867.86
华中区	32,495,938,322.00	30,907,098,896.25	38,985,159,021.03	37,803,569,838.27
华南区	8,685,344,196.53	8,248,538,244.51	11,087,755,184.79	10,266,592,551.12
西南区	1,944,365,675.74	1,870,065,768.22	2,253,731,381.92	2,197,372,876.99
西北区	1,735,113,604.58	1,575,770,975.20	1,957,514,605.06	1,815,146,440.41
合计	68,925,628,606.02	64,957,387,745.92	81,148,588,013.97	76,846,748,118.68

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海武钢华东销售有限公司	6,332,135,577.21	8.37
广州武钢华南销售有限公司	5,941,726,359.71	7.85
上海武钢华东销售有限公司无锡分公司	4,980,200,637.27	6.58
武汉武钢现货贸易有限公司	4,352,217,788.67	5.75
武钢集团国际经济贸易总公司	3,008,012,963.54	3.97
合计	24,614,293,326.40	32.52

(五) 投资收益:

1、投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,750,550.00	3,790,650.00
权益法核算的长期股权投资收益	45,036,404.43	64,231,225.92
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,925,000.00
合计	47,786,954.43	65,096,875.92

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉华工创业投资有限责任公司		540,000.00	未分红
长信基金管理有限公司	2,750,550.00	3,250,650.00	分红比例下降
合计	2,750,550.00	3,790,650.00	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉钢铁集团财务有限责任公司	110,335,141.51	98,427,800.34	效益上升
中国平煤神马能源化工集团	-45,397,592.48	-23,276,103.70	效益下降
武汉平煤武钢联合焦化有限公司	-18,846,552.14	-10,138,201.42	效益下降
大连嘉翔科技有限公司	-1,054,592.46	-782,269.30	效益下降
合计	45,036,404.43	64,231,225.92	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	462,668,220.83	928,695,258.40
加: 资产减值准备	-33,508,562.04	131,348,557.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,271,162,795.44	5,049,544,490.03
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-67,799,009.11	8,827,842.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,101,293,706.67	909,064,950.98

投资损失（收益以“-”号填列）	-47,786,954.43	-65,096,875.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	22,586,968.62	82,937,028.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,008,150,983.17	-1,778,165,878.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,977,133,568.83	-1,819,274,738.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-633,483,673.85	-2,951,267,098.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,106,150,906.47	496,613,537.30
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,137,254,161.02	1,251,748,057.75
减：现金的期初余额	1,251,748,057.75	2,207,463,435.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-114,493,896.73	-955,715,377.40

## 十五、 补充资料

### （一） 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	143,700,330.73	-5,056,843.89	-8,903,434.90
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	344,803,628.73	29,708,631.14	32,769,850.43
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-22,689,227.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	932,320.77	32,895,830.39	1,321,104.00
少数股东权益影响额	-79,852,289.09	-1,376,686.92	-395,583.29
所得税影响额	-102,395,997.79	-8,370,425.73	-6,197,984.06
合计	307,187,993.35	25,111,277.19	18,593,952.18

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.587	0.021	0.021
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.273	-0.010	-0.010

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

应收票据增加的主要是销售回款中票据比例上升。

应收帐款增加的主要原因是销售业务中战略客户增加。

应付利息增加的主要原因是“11 武钢债”利率高于“07 武钢债”。

一年内到期的非流动负债减少的主要原因是今年偿还“07 武钢债”。

长期借款减少的主要原因是长期借款到期偿还。

无形资产增加的主要原因是子公司土地使用权增加。

递延所得税资产增加的主要原因是子公司待弥补亏损确认递延所得税资产。

应付职工薪酬减少的主要原因是子公司辞退福利费用减少。

应交税费增加的主要原因是增值税前期留抵在当期消化。

营业外收入增加的主要原因是子公司收到地方政府的财政补贴。

所得税费用减少的主要原因是市场行情持续低迷，公司效益下滑，利润减少所致。

投资收益较去年增加的主要原因是处置长期股权投资产生的投资收益，同时部分被投资单位效益上升所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有北京兴华会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
- 三、本年度公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、公司董事、监事、高级管理人员签署的对本年度报告的书面确认意见。

董事长：邓崎琳

武汉钢铁股份有限公司

2013年4月25日