



湖南华菱钢铁股份有限公司

2013 年度报告

2014-5

2014 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

除下列董事外，其他董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
翁宇庆	董事	工作	迟京东
许思涛	董事	工作	迟京东
马克·维瑞克	董事	工作	维杰·巴特纳格尔
昂杜拉	董事	工作	维杰·巴特纳格尔

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人曹慧泉、主管会计工作负责人肖骥及会计机构负责人(会计主管人员)杨新良声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告所涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况	47
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	53
第八节 公司治理.....	60
第九节 内部控制.....	67
第十节 财务报告.....	69
第十一节 备查文件目录	194

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
湖南省国资委	指	湖南省国有资产监督管理委员会
本公司、公司或华菱钢铁	指	湖南华菱钢铁股份有限公司
华菱集团	指	湖南华菱钢铁集团有限责任公司，本公司控股股东
安赛乐米塔尔	指	ArcelorMittal，本公司第二大股东
华菱湘钢	指	湖南华菱湘潭钢铁有限公司，本公司的控股子公司
华菱涟钢	指	湖南华菱涟源钢铁有限公司，本公司的控股子公司
华菱薄板	指	湖南华菱涟钢薄板有限公司，本公司的间接控股子公司
钢管控股	指	湖南华菱钢管控股有限公司，本公司的控股子公司
华菱钢管	指	衡阳华菱钢管有限公司，本公司的控股子公司
华菱连轧管	指	衡阳华菱连轧管有限公司，本公司的间接控股子公司
财务公司	指	湖南华菱钢铁集团财务有限公司，本公司的间接控股子公司
华菱香港	指	华菱香港国际贸易有限公司，本公司的控股子公司
华菱电子商务	指	湖南华菱电子商务有限公司，本公司的控股子公司
华菱信息	指	湖南华菱信息有限公司，本公司的控股子公司
衡阳新加坡	指	VALIN HENGYANG (SINGAPORE) PTE.LTD（华菱衡阳（新加坡）有限公司），本公司的间接控股子公司
湘钢集团	指	湘潭钢铁集团有限公司，华菱集团的控股子公司
涟钢集团	指	涟源钢铁集团有限公司，华菱集团的控股子公司
衡钢集团	指	湖南衡阳钢管(集团)有限公司，华菱集团的控股子公司
锡钢集团	指	江苏锡钢集团有限公司，华菱集团的控股子公司
焦化公司	指	湖南华菱煤焦化有限公司，湘钢集团控股子公司
湘潭瑞通	指	湘潭瑞通球团有限公司，湘钢集团下属子公司
湘钢瑞泰	指	湖南湘钢瑞泰科技有限公司，湘钢集团联营公司
浙江天洁	指	浙江天洁磁性材料股份有限公司，涟钢集团联营公司
双菱发展	指	湖南涟钢双菱发展有限公司，涟钢集团下属子公司
衡阳科盈	指	衡阳科盈钢管有限公司，衡钢集团下属子公司
衡阳鸿菱	指	衡阳鸿菱石油管材有限责任公司，衡钢集团下属子公司

衡阳鸿涛	指	衡阳鸿涛机械加工有限公司，衡钢集团联营公司
中冶京诚	指	中冶京诚(湘潭)重工设备有限公司，湘钢集团联营公司
百达先锋	指	湖南百达先锋能源科技有限公司，衡钢集团下属子公司
华菱锡钢	指	江苏华菱锡钢特钢有限公司，锡钢集团下属子公司
洪盛物流	指	湖南湘钢洪盛物流有限公司，湘钢集团联营公司
湘钢冶金炉料	指	湖南湘钢冶金炉料有限公司，湘钢集团下属子公司
煤化新能源	指	湖南煤化新能源有限公司，涟钢集团下属子公司
涟钢冶金	指	湖南涟钢冶金材料科技有限公司，涟钢集团联营公司
涟钢环保科技	指	湖南涟钢科技环保有限公司，涟钢集团下属子公司
涟钢机电	指	湖南涟钢机电设备制造有限公司，涟钢集团联营公司
涟钢物流	指	湖南涟钢物流有限公司，涟钢集团联营公司
涟钢建设	指	湖南涟钢建设有限公司，涟钢集团联营公司
涟钢设计咨询	指	涟钢设计咨询有限公司，涟钢集团下属子公司
双菱矿业	指	湖南双菱矿业发展有限公司，涟钢集团下属子公司
华菱洞口矿业	指	湖南华菱洞口矿业有限公司，涟钢集团下属子公司
岳阳船代	指	湖南岳阳华菱船货代理有限公司，华菱集团下属子公司
岳阳港务	指	湖南华菱岳阳港务有限公司，华菱集团下属子公司
华菱保险	指	湖南华菱保险经纪有限公司，华菱集团下属子公司
华菱钢贸	指	湖南华菱钢铁贸易有限公司，华菱集团下属子公司
衡钢资产经营公司	指	湖南衡钢资产经营有限公司，华菱集团母公司华菱控股集团有限公司的控股子公司
天和房地产	指	湖南天和房地产开发有限公司，华菱集团的控股子公司
华菱钢管国贸	指	湖南华菱钢管国际贸易有限公司，钢管控股的控股子公司
汽车板合资公司	指	华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司
平煤股份	指	平顶山天安煤业股份有限公司
GWR 集团	指	GWR Group Ltd. （澳大利亚金西资源有限公司）

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险以及应对措施，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析部分的内容。

《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司选定的信息披露媒体。本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	华菱钢铁	股票代码	000932
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南华菱钢铁股份有限公司		
公司的中文简称	华菱钢铁		
公司的外文名称（如有）	Hunan Valin Steel Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Valin Steel		
公司的法定代表人	曹慧泉		
注册地址	湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园		
注册地址的邮政编码	410004		
办公地址	湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园		
办公地址的邮政编码	410004		
公司网址	http://www.valin.cn		
电子信箱	valinsteel@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	阳向宏	朱小明
联系地址	湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园主楼	湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园主楼
电话	0731-89952818	0731-89952808
传真	0731-82245196	0731-82245196
电子信箱	yangxh@chinavalin.com	hlzhuxm@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 04 月 29 日	湖南省工商行政管理局	4300001003378	430103712190148	71219014-8
报告期末注册	2011 年 12 月 13 日	湖南省工商行政管理局	430000400001078	430103712190148	71219014-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东长安街 1 号东方广场东二办公楼 8 层
签字会计师姓名	徐海峰、周徐春

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	59,652,066,822.75	59,256,134,149.73	0.67%	73,859,407,307.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	105,780,481.98	-3,254,467,531.34	103.25%	70,136,190.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-378,120,088.89	-3,277,680,257.90	88.46%	-1,232,929,822.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	879,744,843.41	5,786,843,566.07	-84.80%	4,293,254,100.59
基本每股收益（元/股）	0.0351	-1.0792	103.25%	0.0237
稀释每股收益（元/股）	0.0351	-1.0792	103.25%	0.0237
加权平均净资产收益率（%）	1.05%	-27.98%	升 29.03 个百分点	0.53%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	70,790,606,000.08	65,638,154,497.89	7.85%	85,969,157,023.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,122,502,324.96	9,989,379,638.18	1.33%	13,269,311,768.08

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	329,643,935.67	5,759,298.53	-72,923,505.75	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	262,945,051.12	10,257,650.00	1,165,476,666.67	主要是收到资源综合利用增值税退税约 206,969 万元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,828,894.89	-3,054,697.06	631,550,067.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,142,148.31	8,391,006.56	10,918,861.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,448,214.00	7,323,750.64	-796,071.47	
减：所得税影响额	100,996,882.48	3,802,196.65	337,684,269.33	
少数股东权益影响额（税后）	26,453,000.86	1,662,085.46	93,475,734.88	
合计	483,900,570.87	23,212,726.56	1,303,066,013.74	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，全球经济复苏乏力，国内经济增速放缓，钢铁行业产能过剩严重，钢材刚性消费增速降低，市场竞争日益激烈，钢铁行业持续低迷。面对严峻的经营形势，公司坚持两眼向内，深化机制体制改革，进一步推进挖潜增效，经营状况有所好转，盈利能力有所提升。公司全年产铁1,417万吨，钢1,499万吨，钢材1,432万吨，实现销售收入597亿元，盈利1.66亿元。全年主要工作如下：

- 1、坚持精益生产，不断优化技术经济指标，提高能源和资源综合利用水平，全年吨钢工序成本同口径同比降低226元。
- 2、充分发挥集中采购优势，提高市场研判和把握能力，降低原材料采购成本，进口矿采购折算价格比普氏价格低7.63美元/吨。
- 3、严控非生产性支出，优化负债结构，降低融资成本，并受益于人民币升值，期间费用同比降低7.56亿元，其中财务费用同比减少5.57亿元。
- 4、大力推进集成产品开发（IPD）和销研产一体化，改善产品结构，全年完成开发销售各类品种钢262万吨，同比增加35%，品种创效能力进一步提升。
- 5、优化资产配置，积极争取各项财政、税收优惠政策，投资收益、营业外收入增幅较大。

二、主营业务分析

1、概述

公司营业收入93%来源于钢铁行业，报告期内实现营业收入597亿元，同比上升0.67%；营业成本565亿元，同比下降3.08%；综合毛利率5.32%，同比上升3.65个百分点。主要是由于公司坚持两眼向内，深化机制体制改革，积极推进挖潜增效，盈利能力有所提升。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年公司生产经营目标是产铁1,480万吨，产钢1,551万吨，钢材1,507万吨，力争实现营业收入600亿元以上。2013年公司铁钢材产量以及营业收入均未达到计划目标，主要是由于：一季度部分高炉运行不稳顺产能发挥受到制约；同品规钢材销售价格大幅下跌，尽管品种结构调整提升了综合销售价格，但钢材综合销售价格仍低于预算价格。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

公司 2013 年营业收入同比增加约 4 亿元，主要是由于公司钢材销量同比增长 77 万吨所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
------	----	--------	--------	---------

钢材产品	销售量	14,291,240	13,520,674	5.7%
	生产量	14,317,458	13,438,353	6.54%
	库存量	365,918	339,700	7.72%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	7,189,914,021.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	12.06%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	2,541,759,830.47	4.26%
2	客户 2	1,609,738,288.19	2.70%
3	客户 3	1,179,690,627.26	1.98%
4	客户 4	1,024,452,263.86	1.72%
5	客户 5	834,273,011.31	1.40%
合计	--	7,189,914,021.09	12.06%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
钢铁行业	原燃料及动力	40,598,959,114.95	71.82%	44,849,201,189.60	76.89%	-9.48%
钢铁行业	人工	2,370,029,931.18	4.19%	2,378,189,738.03	4.08%	-0.34%
钢铁行业	制造费用及其他	5,215,586,212.03	9.23%	5,799,956,718.08	9.94%	-10.08%
钢铁行业	半成品、副产品及其他业务	8,311,177,618.63	14.70%	5,261,384,367.51	9.02%	57.97%
金融业	利息手续费及佣	32,117,505.02	0.06%	41,032,771.00	0.07%	-21.73%

	金					
其他行业				1,910,718.73	0%	-100.00%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
钢材产品	原燃料及动力	40,598,959,114.95	71.82%	44,849,201,189.60	76.89%	-9.48%
钢材产品	人工	2,370,029,931.18	4.19%	2,378,189,738.03	4.08%	-0.34%
钢材产品	制造费用及其他	5,215,586,212.03	9.23%	5,799,956,718.08	9.94%	-10.08%
金融服务	利息手续费及佣金	32,117,505.02	0.06%	41,032,771.00	0.07%	-21.73%
其他		8,311,177,618.63	14.70%	5,263,295,086.24	9.02%	57.91%

说明：

公司钢铁主业原燃料及动力成本在营业成本中占比最大。与去年同期相比，2013 年公司钢铁主业原燃料及动力成本降低 9.48%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	6,881,847,488.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	16.94%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	2,708,315,472.46	1.9%
2	供应商 2	2,315,019,098.14	1.53%
3	供应商 3	807,533,685.01	1.3%
4	供应商 4	529,163,651.83	1.14%
5	供应商 5	521,815,581.03	0.95%
合计	——	6,881,847,488.47	16.94%

4、费用

项目	2013 年	2012 年	同比增减	引起变动的主要影响因素
销售费用	581,264,709.31	609,992,263.98	-4.71%	公司挖潜增效, 严格控制各项费用开支
管理费用	1,488,963,617.87	1,658,852,757.15	-10.24%	公司挖潜增效, 严格控制各项费用开支

财务费用	1,261,044,375.48	1,818,361,836.84	-30.65%	贷款利息支出减少以及汇兑收益较上年大幅增加
所得税费用	18,196,543.67	106,265,911.23	-82.86%	上年递延所得税资产冲回所致

5、研发支出

2013年公司持续完善构建以IPD项目经理制为载体的销、研、产一体化技术研发体系和运行机制，组建15个项目组进行新产品研发以及重点品种钢结构调整创效，协同和整合各类资源。全年研发支出18.83亿元，占归属于母公司净资产比例18.60%，占营业收入比例3.15%。

全年完成各类重点品种钢262万吨，同比增加35%。其中华菱湘钢在高级别线X90、X100、抗大变形管线钢X80HD、特厚临氢钢、压力容器用钢、高级别海洋平台用钢方面创效成绩显著，自主研发的用于生产Φ1219mm钢管的X90高钢级管线钢和用于生产Φ1422mm钢管的X80G管件钢填补了国内空白；华菱涟钢冷轧超深冲钢DC05~06、热轧汽车板系列和电工钢创效成绩显著，并充分利用安赛乐米塔尔热轧基板技术转让，极大地提高了各道关键工序的工艺技术控制水平；华菱钢管着力调节产品结构，持续拓展国际市场，形成了高级别管线管、API钢级高品质油套管，钻杆管、特殊扣等6大类战略产品序列，极大地提升了产品盈利能力。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	69,070,024,716.06	78,764,489,228.96	-12.31%
经营活动现金流出小计	68,190,279,872.65	72,977,645,662.89	-6.56%
经营活动产生的现金流量净额	879,744,843.41	5,786,843,566.07	-84.80%
投资活动现金流入小计	4,929,247,376.48	10,284,523,726.16	-52.07%
投资活动现金流出小计	7,744,227,594.86	10,714,173,435.63	-27.72%
投资活动产生的现金流量净额	-2,814,980,218.38	-429,649,709.47	555.18%
筹资活动现金流入小计	45,655,076,999.43	37,417,888,332.17	22.01%
筹资活动现金流出小计	44,267,786,202.35	47,416,837,449.31	-6.64%
筹资活动产生的现金流量净额	1,387,290,797.08	-9,998,949,117.14	113.87%
现金及现金等价物净增加额	-551,703,304.22	-4,643,190,765.71	88.12%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

（1）本年度公司经营活动的现金流量净流入额比上年同期减少49.04亿元，主要是因为应收票据增加现金暂未流入和本期收回保证金及押金较上年同期大幅减少。

（2）本年度投资活动的现金流量净流出额比上年同期增加23.87亿元，主要是增资汽车板公司和在建工程的现金支出增加所致。

（3）本年度公司筹资活动的现金流量净流入额比上年同期增加113.86亿元，主要是上年同期公司大幅减少贷款，本期增加部分流动资金贷款和涟钢集团对华菱涟钢增资。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
钢铁行业	55,486,619,080.86	52,507,693,161.76	5.37%	-1.89%	-5.76%	3.88%
其他行业						
分产品						
钢材产品	49,286,214,679.97	46,924,179,157.00	4.79%	-7.54%	-11.51%	4.27%
其他	6,200,404,400.89	5,583,514,004.76	9.95%	90.52%	107.61%	-7.42%
分地区						
国内销售	50,195,593,649.20	47,765,526,889.89	4.84%	2.32%	-2.62%	4.82%
出口销售	5,291,025,431.66	4,742,166,271.87	10.37%	-29.46%	-28.89%	-0.73%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	3,034,904,716.84	4.29%	3,597,369,534.20	5.48%	-1.19%	
应收票据	7,574,439,884.71	10.70%	2,501,656,627.76	3.81%	6.89%	收到客户的银行承兑汇票大幅增加
应收账款	1,689,694,583.78	2.39%	1,367,707,161.14	2.08%	0.31%	
存货	8,808,712,930.26	12.44%	8,381,940,509.61	12.77%	-0.33%	
长期股权投资	1,456,576,602.27	2.06%	358,959,657.39	0.55%	1.51%	主要是增资汽车板公司所致
固定资产	40,854,136,590.65	57.71%	40,355,878,570.29	61.48%	-3.77%	
在建工程	1,173,443,550.56	1.66%	2,674,023,153.37	4.07%	-2.41%	主要是在建工程转固所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	28,810,695,373.25	40.70%	23,662,501,214.83	36.05%	4.65%	
应付票据	6,023,652,684.53	8.51%	4,465,989,955.67	6.8%	1.71%	公司增加票据融资
应付账款	6,778,029,756.83	9.57%	5,000,883,360.16	7.62%	1.95%	
预收账款	2,319,051,574.59	3.28%	2,443,997,568.93	3.72%	-0.44%	
其他应付款	2,711,794,928.98	3.83%	3,511,134,734.11	5.35%	-1.52%	
一年内到期的非流动负债	2,286,518,300.00	3.23%	5,330,600,000.00	8.12%	-4.89%	
长期借款	6,898,377,576.91	9.74%	6,638,553,676.91	10.11%	-0.37%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	159,263,140.00	-3,467,760.00					343,691,650.00
2、衍生金融资产							
3.可供出售金融资产(注)	45,553,404.30		13,005,112.55	5,319,043.20			29,931,167.10
4.其他流动资产	290,000,000.00						0.00
金融资产小计	494,816,544.30	-3,467,760.00	13,005,112.55	5,319,043.20			373,622,817.10
投资性房地产	0.00						0.00
生产性生物资产	0.00						0.00
其他							
上述合计	494,816,544.30	-3,467,760.00	13,005,112.55	5,319,043.20			373,622,817.10
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

注：主要包括对平煤股份和 GWR 集团的投资。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

公司多年来坚持“做精做强、区域领先”战略，走低成本、差异化路线，从钢材制造商发展为“追求客户价值的钢材产品综合服务商”。“十一五”期间通过大规模的资本性投入实现了工艺现代化、装备大型化、操作自动化、并形成了具有国内外先进装备水平的板、管、线系列产品生产线，其中包括产能近500万吨的三条宽厚板生产线和一条产能超过400万吨的2250mm热轧薄板生产线；子公司汽车板合资公司正在建设汽车板冷轧项目，主要瞄准汽车板等高端产品，为适应钢材消费升级、调整产品结构奠定了较好的硬件基础。

2013年，公司立足于现有技术资源以及设备优势，持续完善IPD项目经理制的研发体系，开发了一批颇具竞争力的高附加值产品（X90管线钢、特厚临氢钢、压力容器钢、高级别热轧汽车结构用钢、核电火电用钢、核电用管、页岩气用管、特殊级别管线管、API钢级高品质油套管、特殊扣用管等）；在海洋平台用钢产品研发、结构设计、制造工艺、试验测试等主要技术环节达到国际先进水平；在优质LNG（液化天然气）船板用钢等技术领域达到国际领先水平；立足自身研发力量，借助安米技术平台，做好了高尖端、高附加值的汽车板家族产品的前期技术研发储备；无缝钢管方面，强力推进新产品开发，把海洋工程用管和油气用不锈钢管作为重点研发对象，针对海洋钻井平台，开发出A517 Gr.Q桩腿用管、X80、X100等钢级支撑管，并取得美国船级社ABS的产品证书，其中A517 Gr.Q桩腿用管、X100钢级钻井平台支撑管的开发填补了国内空白。

2013年，子公司华菱湘钢、华菱涟钢、华菱钢管成为国家第一批被认定符合《钢铁行业规范条件》的钢铁企业，未来在推进兼并重组、实施技术改造、实现结构调整和转型升级等方面，将会得到工信部及有关部门的支持。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
1,094,707,826.00	94,035,443.57	1064.14%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	用于汽车行业的冷轧钢板、镀锌钢板产品和其他特殊钢制品的生产、开发、加工等	51%
GLOBAL ORE PTE.LTD	铁矿石电子贸易	14.29%
GWR GROUP LTD	铁矿石资源开采	6%

（2）持有金融企业股权情况

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

无										
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
债券	098008	09 华菱债	149,846,100.00	150,000,000	30.61%	50,000,000	33.33%	50,963,300.00	127,000.00	交易性金融资产	子公司投资
债券	1080101	10 邵阳城投债	48,094,300.00	50,000,000	10.2%	50,000,000	33.33%	46,766,000.00	0.00	交易性金融资产	子公司投资
债券	0982024	09 久事 MTN1	95,978,000.00	100,000,000	20.41%	0	0%	0.00	3,175,600.00	交易性金融资产	子公司投资
债券	0982021	09 京国资 MTN1	48,598,000.00	50,000,000	10.2%	0	0%	0.00	738,800.00	交易性金融资产	子公司投资
债券	1080044	10 湘高速债	50,000,000.00	50,000,000	10.2%	50,000,000	33.33%	49,738,700.00	825,600.00	交易性金融资产	子公司投资
债券	1380137	武地产	90,000,000.00	90,000,000	18.37%	0	0%	0.00	116,500.00	交易性金融资产	子公司投资
合计			482,516,400.00	490,000,000	--	150,000,000	--	147,468,000.00	4,983,500.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2008 年 04 月 29 日								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

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

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

不适用

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
华菱涟钢	子公司	否	螺纹钢期货	0	2013年01月01日	2013年12月31日	0	0	0	0%	222.2
华菱湘钢	子公司	否	螺纹钢期货	0	2013年01月01日	2013年12月31日	0	0	0	0%	429.85
华菱香港	子公司	否	铁矿石掉期	0	2013年01月01日	2013年12月31日	0	0	0	0%	-884.42
合计				0	--	--	0	0	0	0%	-232.37
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				公司第四届董事会第五次会议批准开展境内钢材期货套期保值业务, 董事会决议披露于 2009 年 08 月 27 日; 公司第五届董事会第七次会议批准开展铁矿石套期保值业务, 董事会决议披露于 2013 年 04 月 27 日。							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				公司开展钢材期货套期保值选择上海期货交易所, 铁矿石掉期交易选择在新加坡交易所, 同时选择运作规范、市场信誉良好的期货经纪机构公司; 公司已制订了《钢材期货套期保值业务管理与内部控制制度》和《铁矿石套期保值业务管理与内部控制制度》, 对交易权限和审批流程作了详细规定; 公司针对钢材套期保值和铁矿石掉期建立了一些风险控制措施, 防范人为操作风险, 如加强套期保值交易监管, 执行每日报告制度, 采取止损限额措施等; 公司设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统, 保证交易系统的正常运行, 确保交易工作正常开展。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况, 对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				报告期末, 公司已投资衍生品报告期内公允价值的变动并不重大。公司持有螺纹钢期货期末公允价值以上海期货交易所公布的期末钢材期货结算价计算。公司持有的铁矿石掉期公允价值以新加坡交易所公布的期末铁矿石掉期结算价确定。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				公司衍生品的会计政策和会计原则与上一报告期的会计政策和会计原则一致。							

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所上市公司信息披露业务备忘录第 26 号--衍生品投资》等有关规定，我们作为公司的独立董事对本公司以套期保值为目的的衍生品投资风险控制情况发表如下意见：1、通过开展钢材、铁矿石套期保值业务有利于规避产品和原料价格剧烈波动风险，控制经营风险，改善盈利能力，符合公司和全体股东的利益，未发现损害中小股东的利益情况；2、公司所采取的决策程序符合相关法律、法规的规定，并且套期保值操作过程中严格遵守了公司相关的管理制度，做好交易的风险防范和控制工作。
--------------------------	--

（3）委托贷款情况

不适用

3、募集资金使用情况

不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	子公司	钢铁	生铁、钢坯、钢材、焦炭及副产品生产、销售；冶金机械、设备制造、销售；冶金技术咨询	人民币 250,468 万元	2,821,399	513,792	2,632,956	-11,776	5,116
湖南华菱涟源钢铁有限公司	子公司	钢铁	钢材、钢坯、生铁及其他黑色金属产品的生产经营；热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品的经营	人民币 373,555 万元	2,581,502	317,140	2,499,426	-5,084	4,936
湖南华菱钢管控股有限公司	子公司	钢铁	钢管产业的投资；无缝钢管、特殊扣、生铁、钢坯、棒材、高速重载铁路用钢、冶炼设备的销售；钢管、钢材产品的技术研发、冶金技术的研发及其推广服务；自营和	人民币 500 万元	3,680	570	24,931	44	2

			代理各类商品及技术进出口业务（国家禁止和限制的商品和技术除外）						
衡阳华菱钢管有限公司	子公司	钢铁	黑色金属冶炼、加工及其产品的销售	人民币 260,608 万元	1,322,323	284,894	727,724	2,123	1,056
湖南华菱钢铁集团财务有限公司	子公司	金融	吸收华菱钢铁及其子公司，华菱集团及其下属成员单位的存款，对成员单位办理贷款、贴现、融资租赁、委托贷款、委托投资，承销成员单位的企业债券，从事同业拆借等业务	人民币 60,000 万	309,259	93,451	11,245	7,462	7,396
华菱香港国际贸易有限公司	子公司	贸易	经营铁矿石、废钢、焦煤等原燃料进口业务；设备进口业务；产品出口业务；股权投资等	美元 800 万元	850,835	19,496	715,225	3,212	2,715
湖南华菱电子商务有限公司	子公司	电子商务	网上提供国家法律法规政策允许的矿产品和金属材料、耐火材料、化工产品、机电设备、橡胶制品、木材、五金交电的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口；设计、制作、发布、代理国内各类广告；会议及展览服务；企业管理、商务信息的咨询服务	人民币 1200 万元	740	472	6	-450	-450

主要子公司、参股公司情况说明

（1）公司控股子公司华菱湘钢针对市场持续低迷、高炉生产波动等影响，以市场和绩效为导向，大力组织降本增效，稳妥推进三项制度改革，优化资产结构，成功实现扭亏，全年盈利 5,116 万元。

（2）公司控股子公司华菱涟钢努力改善技术经济指标，优化工艺流程，吨钢工序成本同比下降 257 元；大规模技改建设顺利完成，形成了长周期生产稳顺的局面；产品质量逐步改善，品种创效有序推进，半工艺电工钢产品获得印度 BIS 认证证书，HRB400 钢筋及 X80 管线钢等产品获得冶金产品实物质量金杯奖，成功实现扭亏，全年盈利 4,936 万元。

(3) 公司控股子公司华菱钢管挖潜增效成效显著,电、天然气等能源介质消耗指标得到较大改善;大力推行一级计划、精益生产,工序间刚性连接更加有效,瓶颈工序产能得到有效发挥;全面加强质量管理,通过了道达尔、雪佛龙等多个国际知名石油公司的现场审核认证,成功实现扭亏,全年盈利 1,056 万元。

(4) 公司控股子公司华菱电子商务,以“荷钢网(网址: www.holdsteel.com)”经营为核心,拟构建集钢材在线采购和销售、物流联盟和贸易融资于一体的电子商务平台,拓展营销渠道并为客户提供便利。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
衡阳新加坡(见本节十三-1)	为拓展热轧及无缝钢管等钢材产品海外销售渠道,设立衡阳新加坡	设立	有利于公司拓展海外销售渠道。
焦化公司(见本节十三-2)	为盘活资产、获得现金流,子公司华菱湘钢整合焦化资产,先成立焦化公司,再将所持焦化公司 100%股权转让给湘钢集团	设立后转让股权	转让股权后华菱湘钢获得股权处置收益 33,797 万元;2014 年起华菱湘钢将委托湘钢集团生产焦炭,以满足生产稳顺的需要。
华菱信息(见本节十三-3)	为精干主业、获得现金流,公司转让所持有华菱信息的全部股权	转让股权	转让股权后公司获得股权处置收益 47 万元;转让后不会影响公司正常运营。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位: 万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
华菱湘钢淘汰低效率锅炉、回收放散煤气发电技术改造项目	56,289	27,761.83	39,530.69	90%	在建
合计	56,289	27,761.83	39,530.69	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2012 年 10 月 12 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	详见 2012 年 10 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/				

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

十二五期间，我国经济将继续坚持稳中求进的工作总基调，在经济增长的大环境下，钢材需求预计仍将保持低速增长；国家加大化解过剩产能工作力度，产能释放压力有所抑制，但去产能、调结构需要艰难和长期的过程，钢材市场供大于求的状况仍将延续；钢铁行业发展面临的铁矿石等原燃材料价格高位、产品同质化竞争激烈、钢材价格回升困难、资金紧张等不利因素短时期内难以有效缓解；特别是国家加大节能减排、治理大气污染的力度，资源、能源、环境及交通运输价格上涨，财税改革加快，将进一步推高钢铁企业生产成本。伴随困难经营形势的延续，以及新一届政府保增长，调结构的宏观经济改革政策的各项配套措施的逐步落实，预计钢铁行业转型升级、产业布局调整、兼并重组等步伐将加快，未来淘汰落后和优势企业市场扩张将成为行业发展主要趋势，但整体盈利预计仍将处于较低水平。

2、公司发展战略

公司坚持“做精做强、区域领先”战略，从钢材制造商发展为“追求客户价值的钢材产品综合服务商”。坚持构建精益生产体系，深化业务协同和业务集中，充分发挥整合创效能力，强化成本控制和库存控制，提升内部运营效率；进一步优化销研产一体化运作体系，以集成产品开发（IPD）项目制为载体，充分借助安赛乐米塔尔的技术支撑，增强技术研发和服务能力，加快产品结构升级，提升品种盈利水平；打造以信息化为支撑的营销服务体系，充分发掘区域市场潜力，提升重点区域和重点行业的市场占有率；积极发展钢铁电商，打造区域性电商平台。

3、2014年生产经营计划

2014年公司的经营目标是产铁1,562万吨，钢1,648万吨，钢材1,586万吨，力争实现销售收入约570亿元。主要工作计划如下：

（1）坚持“做精做强，区域领先”的战略目标，深入挖潜创效，确保主业扭亏增盈

进一步深化对标挖潜，提高持续盈利能力推进供产衔接、强化节能减排，健全完善低成本、低库存条件下长周期、高效运行的精益生产组织模式。坚定销研产一体化项目制，加快产品结构调整，确立产品在湖南、华南和西南市场的领先优势，建立在汽车、工程机械及装备制造等行业细分市场的主导地位，提高产品创效能力和市场竞争力。进一步发挥采购创效。结合原燃料市场价格走势、生产需求和库存情况，在保证采购计划兑现率及质量稳定率的同时，有效降低综合采购成本。

（2）大胆先行先试，稳步推进体制改革和机制创新

进一步强化公司管控，优化对子公司绩效管理体系；按照管理标准化、业务流程化、人员专业化的要求，切实推进总部能力建设；进一步探索三项制度改革，不断提高管理水平和工作效率，制订市场化的选人用人、激励约束体系，建立干部能上能下的常规机制。

（3）切实关注公司高负债风险，确保资金链安全

加强对库存资金、应收账款等营运资金的管理，压缩一切非经营性支出，提高资金归集率，全力保障公司经营发展和重点项目资金需求；通过提高盈利能力、资金使用效率，加强资金预算管理，降低资产负债率，保障资金链安全，防范财务风险。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

- 1、 衡阳新加坡于 2010 年 9 月 28 日在新加坡注册成立，注册资金为美元 100 万元，华菱钢管持有 100%股权。华菱钢管于 2013 年 4 月 11 日完成对该公司的注资。衡阳新加坡为本年新纳入合并范围的子公司。
- 2、 焦化公司是由华菱湘钢于 2013 年 10 月 17 日单独出资设立的有限责任公司。注册地湖南。本公司为控股股东，间接持股比例为 94.71%，间接表决权比例为 100.00%。焦化公司主要从事焦炭及其副产品、化工产品的生产、销售。华菱湘钢于 2013 年 11 月与受让方湘潭钢铁集团有限公司（湘钢集团）签署《股权转让协议》，转让事项于 2013 年 11 月 28 日经湖南省国资委批复，2013 年 12 月 2 日获股东大会通过。截至 2013 年 12 月 9 日，华菱湘钢已收到湘钢集团支付的全额股权转让款现金人民币 400,719,319.49 元和银行承兑汇票人民币 266,000,000.00 元，并完成焦化公司的工商变更登记。本年末不将焦化公司纳入资产负债表合并范围，将其自设立至转让日的利润表、现金流量表纳入合并范围。
- 3、 华菱信息是由本公司、湖南迪策创业投资有限公司、2 个自然人股东共同持股的有限责任公司，注册地湖南。本公司为控股股东，持股比例和表决权比例为 83.33%。华菱信息主要经营电子信息产品、计算机软件开发、生产销售和相关的技术服务。华菱信息各股东于 2013 年 2 月 4 日与股权受让方签署《产权交易合同》，本公司并于 2013 年 2 月 6 日收到全部股权转让款项。本年末不再将华菱信息纳入资产负债表合并范围，将其年初至转让日的利润表、现金流量表纳入合并范围。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- 1、经公司第四届董事会第三十次会议及 2011 年度股东大会审议批准，公司 2011 年度不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。
- 2、经公司第五届董事会第六次会议及 2012 年度股东大会审议批准，公司 2012 年度不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。
- 3、经公司第五届董事会第十三次会议审议批准，由于钢铁行业经营形势依然严峻，且公司以前年度亏损未得到完全弥补，公司 2013 年度拟不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。该预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议批准。该利润分配预案的拟定和审议程序符合公司章程的规定，公司独立董事经事前审查，对此发表独立意见，认为该利润分配预案符合公司实际情况，没有违法相关法律法规。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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（%）
2013 年	0.00	105,780,481.98	0%
2012 年	0.00	-3,254,467,531.34	0%
2011 年	0.00	70,136,190.84	0%

公司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

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	3,015,650,025
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	-1,382,962,548.61
现金分红占利润分配总额的比例（%）	0%
现金分红政策：	
公司 2013 年度拟不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司第五届董事会第十三次会议审议批准，由于钢铁行业经营形势依然严峻，且公司以前年度亏损未得到完全弥补，公司 2013 年度拟不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。该预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议批准。	

十六、社会责任情况

1、绿色生产

公司以建设节能生态“两型”示范企业为目标，坚持资源节约和环境友好发展理念，致力于将钢铁生产过程持续打造成为一条低消耗、低污染、可循环、可持续发展的绿色生产过程。2013年公司主要控制指标污染物综合排放合格率达到99%以上，SO₂、COD排放均在政府下达的总量控制目标范围内，外排废水合格率为100%，环保设施同步运转率达99.80%以上。子公司华菱湘钢、华菱涟钢、华菱钢管成为国家第一批被认定符合《钢铁行业规范条件》的钢铁企业。

为加大环保治理工作力度，有效控制影响周边环境的污染源，公司不断加大对噪音、废气、废水、危险固废物的监控治理力度，对噪音较大厂房采取双层玻璃降噪处理，对华菱钢管219分厂的钢管修磨线进行搬迁处理；为公司已建成的8台烧结机全部安装了烟气脱硫装置；通过改善入口水质，提高工业用水的循环利用率，抓好水处理设施的稳定运行等措施，使焦化酚氰废水全部“零排放”，高炉冲渣水实现全部回收利用，高炉煤气湿法改干法除尘实现无污水排放，大、小污水处理系统外排废水达到国家一级排放标准；实现对危险固废物的规范化管理，生产过程中产生的含锌除尘灰、废焦油渣、废矿物油等全部交由有资质和处置能力的单位安全、规范处置。

公司坚持节能与产品结构调整、工艺结构改造相结合，加快淘汰落后技术和装备，促进产业结构优化和技术升级，大幅提高能源利用效率，全面引进国内外先进的余热余能发电技术，加强对余热余能资源的综合利用，实现了“全干熄焦”、“全烧结余热利用”、“高炉全配套TRT”。

2、重视安全

公司把安全生产放在所有工作的第一位，安全生产总体形势持续稳定。2013年公司以“抓班组、反三违、促达标”为主线，在全公司3,500多个生产班组持续开展“打非治违”和“安全标准化全面达标”工作，全年共组织各类专项检查组622个，派出检查人员5,024人次，排查发现隐患8,212处，已经治理隐患8,051处，投入隐患整改资金1,420.57万元。

公司重视保障员工生产安全和职业健康防护。2013年公司组织近1.1万人参加了各类安全教育培训；开展了“安康杯”竞赛、主题演讲赛、班组安全文化板报展、消防趣味运动会等活动，增强了广大员工的安全生产意识；华菱涟钢对生产一线接触铅、锰、苯系物、粉尘、噪音、高温等有毒有害因素的职工1,600余人进行了职业病和职业健康体检。

3、致力产品和服务质量提升

公司将对产品、质量、服务的持续提升视为履行企业社会责任的重要方面，以管理与操作“零缺陷”为目标，推进质量体系持续健康发展。2013年，子公司华菱湘钢、华菱涟钢、华菱钢管ISO9001等质量管理体系全部通过年度监督外审。华菱湘钢通过了API三年复评审核和新建TS质量管理体系第一、二阶段审核。华菱涟钢生产的半工艺电工钢产品获得印度BIS认证证书，III级螺纹钢及X80管线钢等产品获得冶金产品实物质量金杯奖。华菱钢管生产的无缝钢管通过雪佛龙、马士基等高端石油公司的认证。

在提升服务质量方面，公司以用户“零投诉”为目标，实行技术与营销联动，成立技术服务团队，深入客户所在地提供咨询、检验、技术支持等各类服务；推行客户服务承诺制，通过客户投诉与建议、质量异议处理等方式与客户互动沟通。华菱湘钢打造了“销售在线”客户服务平台，从合同录入信息、生产进程、仓储发运、财务结算、质保书信息直至在线打印，全流程与客户进行信息对接；华菱涟钢生产的5mm LG960QT工程机械用钢获得了中联重科起重机使用国内钢材的第一个订单；华菱钢管现场技术服务人员在中原油田4口油井的盐膏层区域现场服务，指导用户实现V150高抗挤毁套管成功下井“服役”，全年共在油田打井现场跟井49口。

4、关爱员工

(1) 公司秉持“以奋斗者为本”的价值理念，为员工提供和创造公平、良好、持续的职业发展平台，积极打造学习型与创新型员工团队。2013年公司开展各类培训21期，员工参与率达100%；华菱湘钢开展“职工大献策活动”，共收到献策项目3,050项，表彰可实施献策项目2,193项。

(2) 重视员工权益保护。2013年公司继续坚持职代会制度、平等协商集体合同制度，全面深化厂务公开民主管理；华菱湘钢通过内网及内部媒体对生产经营、战略投资项目、物资采购、领导干部年收入及其亲属在公司从事业务的情况、绩效考评方案和结果等多个职工所关注的热点问题、与切身利益有关的敏感问题进行公示；对职代会员工代表所提意见和建议进行跟踪、落实，并将落实结果100%通过内部媒体向员工反馈。华菱涟钢加强源头参与维权，积极开展工资集体协商；组织职工代表对集体合同履行情况、安全环保、防暑降温设施、劳保用品、职工食堂等涉及职工安全、生活的事项进行了12次检查，提出整改意见185条，并督促整改落实；工会全年接待职工法律咨询386人次，为职工提供法律援助12人次，荣获“全国工会职工法律援助维权服务示范单位”称号。华菱钢管制订了《畅通民意表达机制建设工作方案》，通过民主恳谈会收集员工意见，及时向相关职能部门反映，及时落实、及时反馈给意见人，及时公布结果。

(3) 坚持开展各类困难职工帮扶工作。2013年公司根据员工困难的实际情况，规范了困难员工档案管理，完善了帮扶标准，加大了帮扶及时性、覆盖面和力度，组织了“两节”送温暖、三八慰问特困女职工、金秋助学以及按季度对特困员工进行帮扶等一系列专项活动，全年捐赠资金达200万元。华菱湘钢全年共慰问困难职工（含退休人员）5,949人次。华菱涟钢全年慰问补助困难职工2,277人。华菱钢管救助特殊困难员工家庭10个，补助大病住院员工500余人次近200万元。

(4) 丰富员工文化生活。2013年公司举办了以“奋斗中的华菱人”为主题的文学、摄影、书画作品征集评比，共收到200余名作者送交的作品503件；组织了春节趣味活动、职工大众体育运动会、专题文艺晚会、羽毛球、篮球比赛、纪念毛泽东同志诞辰120周年歌会、书画作品展、达人秀、未婚青年联谊会、精品书诵读等集体活动，员工参与面广，并深受好评。

5、奉献社会

公司把履行社会责任与奉献社会有机地结合起来,立足点滴实践,积极参与公益事业,真情服务社区。2013年,公司为雅安地震捐款共计127,650元,为所在社区订阅了2014年度报纸60份,期刊读物 20 份,免费赠送给该社区居民阅读。公司成立了多个志愿者协会与志愿者小分队,全年多次组织各类志愿者服务活动、开展各类社会公益活动。华菱涟钢成立了“湖南省涟钢公益基金会”,为基金会捐赠400万元原始基金;成立了涟钢慈善志愿者分会,已入会的志愿者超过1,000名;定期到双峰“青峰村希望留守儿童中心”看望留守儿童;定期为社区老同志开展书法、武术、舞蹈培训,建立“亲情大家帮”服务站对有特殊困难的老同志提供关爱服务;全年为社区老年人开展身心健康的活动105项,参加人数4万人次;为改善涟钢区域社区居民公共设施,捐赠资金150万元。华菱钢管组织开展“爱老敬老”义演、义诊活动,组织爱心志愿者到衡阳市怡心园敬老院开展爱心活动;完善了社区内的健身设备和休闲设施;向衡阳市教委捐赠50万元用于科学教育开发。华菱湘钢组织开展了“走进福利院,与爱同行”为主题的爱心活动,看望慰问湘潭市儿童福利院的孤残儿童,为孩子们带去了奶粉、新衣裤等共计7,000多元的慰问品;华菱湘钢拥有稀缺的“RH”阴性B型血的“熊猫大侠”许国栋,发起成立了“中华稀有血型公益联盟”,成员目前已超过4,000人。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☒ 是 ☐ 否

2013年公司无重大环境污染问题。

主要污染物达标排放情况:公司吨钢耗新水较2012年下降0.7m³/t;二硫化硫排放量达到了政府部门下达总量控制指标要求;吨钢烟粉尘排放量比由上年的1.15kg/t下降为1.06kg/t;吨钢COD排放量由上年的0.037kg/t下降为0.03kg/t;固体废弃物综合利用率比上年的97.5%上升为97.8%。

主要子公司环保设施的建设和运行情况:

(1) 华菱湘钢投入2.23亿元完成了湘江流域重金属治理、废钢集中切割除尘、焦炉煤气脱硫改造、三烧机尾烟气除尘改造和利用放散的高炉煤气发电等环保项目,吨钢废水排放量比2012年减少0.2吨,吨钢二硫化硫排放量减少0.1公斤,吨钢烟粉尘排放量减少0.2公斤,吨钢COD排放量减少0.03公斤;发展循环经济,实现钢铁渣及含铁尘泥有效利用,资源综合利用产值达6亿元。

(2) 华菱涟钢投资2,200万元建设的130m²烧结机机头烟气脱硫设施,于2013年8月建成投运,并持续稳定运行,2013年经环保部门核定,二氧化硫减排量达1,560吨;投资2,500万元建设的210转炉厂除尘系统优化改造工程,预计于2014年4月投入运行,投运后将大大削减210转炉区域的粉尘排放量;此外,华菱涟钢还投资750万元对焦化厂筛焦楼除尘系统进行了改造;并投资450万元启动了6号高炉冲渣水回收利用改造工程,改造完成后,将实现6号高炉冲渣水全部回收利用,进一步削减废水及水污染物的排放。

(3) 华菱钢管现有75套主要环境污染治理设施,包括3套烟气在线监测系统及2套废水在线监测系统,总投资额达7亿余元,2013年环保设施运行成本高达2.34亿元,吨钢成本达179.3元;厂区绿地率已达33.53%,绿化覆盖率达到43.28%;华菱钢管建成的烧结全烟气脱硫系统,省市环保部门检测结果表明,经脱硫处理后,外排二氧化硫的浓度<100mg/Nm³,远低于国家标准规定的200mg/Nm³的允许值;华菱钢管已经正式投产的钢渣综合利用项目,钢渣年处理能力为24万吨;已经投入运行的煤气提纯项目一期工程,使高炉煤气放散率大幅下降,每年可替代3,500万m³天然气;已构建起了区域循环产业链条,固体废物综合利用率达98%,有效促进了资源节约和环境改善。

(4) 环境污染事故应急预案:公司制订完善了《环保管理办法》、《固体废物污染防治管理办法》等规章制度,按照《清洁生产促进法》,积极开展清洁生产审核,推行全流程清洁生产,按照《环境信息公开办法(试行)》的规定,在公开平台上定期发布企业自行监测数据、主要污染物达标情况、环保设施运行情况和环境污染事故应急预案等环境信息。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券	公司生产经营情况
2013 年 01 月 21 日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券	公司生产经营情况
2013 年 01 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	公司生产经营情况
2013 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券、南方基金、安信基金、中海基金、新华资产、银河基金、工银瑞信、天弘基金	公司生产经营情况
2013 年 02 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	中投证券	公司生产经营情况
2013 年 02 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、国泰君安证券、中信建投证券、大成基金	公司生产经营情况
2013 年 03 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	麦格理证券、Kingdon Capital Management、Geosphere Capital Management	公司生产经营情况
2013 年 03 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	UBS	公司生产经营情况
2013 年 04 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安	公司生产经营情况
2013 年 04 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券	公司生产经营情况
2013 年 04 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	台湾三商美邦人寿、台湾第一金融集团、台湾铨知投资、台湾永丰金证券、台湾统一投资信托	公司生产经营情况
2013 年 04 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	花旗环球金融、新加坡政府投资	公司生产经营情况
2013 年 5 月 2 日	公司会议室	电话沟通	机构	嘉实基金、天弘基金、泰信基金、东北证券、长江证券	公司生产经营情况
2013 年 05 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司生产经营情况
2013 年 05 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	UBS	公司生产经营情况
2013 年 07 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券、银华基金	公司生产经营情况

2013 年 07 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券	公司生产经营情况
2013 年 07 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞士信贷银行（香港）有限公司、资本国际投资公司	公司生产经营情况
2013 年 08 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	麦格里证券	公司生产经营情况
2013 年 09 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	巴克莱银行、红风箏资产管理有限公司、地质资源合作有限责任公司	公司生产经营情况
2013 年 09 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	公司生产经营情况
2013 年 10 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	公司生产经营情况
2013 年 10 月 31 日	公司会议室	电话沟通	机构	长江证券、光大保德信基金、华泰保险资产管理公司、天弘基金、安邦	公司生产经营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
无			0	0	0	0			
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)			0%						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014 年 03 月 01 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			详见巨潮资讯网上披露的毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》。						

四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

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

涟钢集团	制氧资产及现金 7 亿元	113,734.11	制氧资产已完成过户; 现金已增资到位	该交易有利于降低华菱涟钢资产负债率, 并减少华菱涟钢与涟钢集团的关联交易; 对公司业务连续性及管理层稳定性无影响。	0	0%	是	公司控股股东的全资子公司	2013 年 11 月 15 日	公告编号 2013-54
华菱集团	汽车板合资公司 17% 的股权	13,029.78	股权已完成过户	该交易有利于深化两大股东之间的战略合作; 提升公司在汽车板合资公司的权益; 优化汽车板合资公司负债结构。	0	0%	是	公司控股股东	2013 年 01 月 08 日	公告编号 2013-1
汽车板合资公司	现金增资	49,685.11	增资已完成		0	0%	否		2013 年 03 月 15 日	公告编号 2013-9
汽车板合资公司	现金增资	46,755.89	增资已完成		0	0%	否		2013 年 09 月 10 日	公告编号 2013-40

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 (万元)	出售对公司的影响 (注 3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 (%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系 (适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
湘钢集团	焦化公司 100% 股权	2013 年 12 月 9 日	66,672	33,797	华菱湘钢获得股权处置收益 33,797 万元,	319%	以 2013 年 10 月 31 日为基准日的经评估的股	是	公司控股股东的全资子公司	是	是	2013 年 11 月 15 日	公告编号 2013-53

					资产负债率有所下降。		权价值，同时考虑标的资产过渡期净资产变动额。						
湖南科创信息技术有限公司	华菱信息 83.33% 股权	2013 年 2 月 6 日	916	47	公司获得股权处置收益 47 万元。	0.43%	以 2011 年 12 月 31 日为基准日的经评估的股权价值，同时考虑标的资产过渡期净资产变动额。	否		是	是		

3、企业合并情况

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

1、限制性股票

经湖南省国资委批复、国务院国资委备案以及中国证监会审核无异议，公司以2008年7月30日为授予日，授予公司限制性股票激励对象3,435,112股限制性股票。该限制性股票的锁定期为自授予日起锁定两年，锁定期满后的三年为解锁期。授予的限制性股票已于2008年8月14日完成过户。详见公司分别于2008年1月15日、2008年5月15日、2008年7月25日、2008年7月29日、2008年8月16日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的公告。

由于受外部环境变化的影响，公司限制性股票激励计划中规定的业绩指标未能完成，经公司第五届董事会第十次会议批准，经湖南省国资委批准和中国证监会备案无异议，并经公司2013年第三次临时股东大会批准，公司调整了未解锁的限制性股票的处置方式，并终止实施限制性股票激励计划。具体方式是：由激励对象向公司支付对价（即公司第五届董事会第十次会议召开日前二十个交易日公司股票加权平均价1.834元/股的1/2，即0.917元/股）后，再由公司向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对未解锁的限制性股票及该等股票分配的股利进行解锁，激励对象获授全部授予股票即该等股票已分配的股利，并自行处置。本次激励计划终止后，自第五届董事会第十次会议决议公告日（即2013年9月17日）后的六个月内，公司不再提出新的激励计划。详见公司分别于2013年9月17日、2013年12月3日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的公告。

待公司已收到激励对象按照《激励计划终止方案》所支付的全部对价后，将向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限

责任公司深圳分公司申请对未解锁的限制性股票及该等股票已分配的股利进行解锁。

2、股票增值权

经湖南省国资委批复、国务院国资委备案以及中国证监会审核无异议，公司以2008年7月30日为授予日，授予公司外籍高级管理人员36.37万份股票增值权。该股票增值权的行权等待期为授予日起两年，等待期满后的三年为行权期。2008年5月16日和2009年6月16日，公司分别实施了2007年度和2008年度利润分配方案，根据公司外籍高管股票增值权激励计划的规定及股东大会对董事会的授权，股票增值权行权价格由13.05元/股调整为12.90元/股。详见公司分别于2008年1月15日、2008年5月15日、2008年7月25日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的公告。

由于受外部环境变化的影响，公司外籍高管股票增值权激励计划中规定的业绩指标未能完成，经公司第五届董事会第十次会议批准，公司拟注销已授予的股票增值权并终止外籍高管股票增值权激励计划。本次激励计划终止后，自第五届董事会第十次会议决议公告日（即2013年9月17日）后的六个月内，公司不再提出新的激励计划。详见公司于2013年9月17日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的公告。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
湘钢集团	投资方子公司	关联销售	动力介质	国家定价/市场价/协议价		58,071.51	24.2%	按月结算		2013年02月19日	公告编号2013-4
湘钢集团	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价	约 5,572 元/吨	1,200.05	0.03%	按月结算		2013年02月19日	公告编号2013-4
湘钢集团	投资方子公司	关联销售及提供劳务	代购物资	市场价/协议价		6,969.99	1.96%	按月结算		2013年02月19日、2013年8月29日	公告编号2013-4；公告编号2013-36
湘钢集团	投资方子公司	关联销售	副产品	市场价/协议价	约 24 元/吨	4,828.82	9.49%	按月结算		2013年02月19日	公告编号2013-4
湘钢集团	投资方子公司	关联销售	废弃物	市场价/协议价	约 1,034 元/吨	12,120.18	64.36%	按月结算		2013年02月19日	公告编号2013-4
湘潭瑞通	投资方子公司	关联销售及提供劳务	代购物资	市场价/协议价	约 733 元/吨	37,531.97	10.54%	按月结算		2013年02月19日	公告编号2013-4
湘钢瑞泰	投资方联营公司	关联销售	副产品	市场价/协议价	约 2,508 元/吨	203.66	0.4%	按月结算		2013年02月19日	公告编号2013-4

										日	
涟钢集团	投资方子公司	关联销售	动力介质	国家定价/市场价/协议价		149,272.73	62.22%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
涟钢集团	投资方子公司	提供劳务	提供劳务	市场价/协议价		259.14	1.5%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
涟钢集团	投资方子公司	关联销售及提供劳务	代购物资	市场价/协议价		9,165	2.57%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
浙江天洁	投资方联营公司	关联销售	钢材	市场价	约 3,662 元/吨	47,028.64	1.05%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
双菱发展	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价	约 3,717 元/吨	41,295.05	0.92%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
衡钢集团	投资方子公司	关联销售及提供劳务	租赁	市场价		8.02	11.77%	按年结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
衡钢集团	投资方子公司	关联销售及提供劳务	动力介质	国家定价/市场价/协议价		31.2	0.01%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
衡阳科盈	投资方子公司	关联销售	钢管	市场价	约 4,003 元/吨	1,427	0.2%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
衡阳鸿菱	投资方子公司	关联销售	钢管	市场价	约 5,633 元/吨	1,646.21	0.23%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
衡阳鸿涛	投资方联营公司	关联销售及提供劳务	动力介质	国家定价/市场价/协议价		645.85	0.27%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
中冶京诚	投资方联营公司	关联销售	钢管	市场价	约 5,675 元/吨	23.03	0%	按月结算		2013 年 08 月 29 日	公告编号 2013-36
百达先锋	投资方子公司	关联销售及提供劳务	动力介质	市场价/协议价		1,645.68	0.69%	按月结算		2013 年 06 月 06 日	公告编号 2013-26
百达先锋	投资方子公司	关联销售及提供劳务	租赁	市场价		60.1	88.23%	按年结算		2013 年 06 月 06 日	公告编号 2013-26

华菱锡钢	投资方子公司	关联销售	钢管	市场价		3.21	0%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
安赛乐米塔尔	投资方	关联销售	钢材	市场价	约 4,712 元/吨	2,323.94	0.05%	按月结算		2013 年 04 月 08 日	公告编号 2013-16
湘钢集团	投资方子公司	关联采购	原材料	市场价		35,823.33	1.06%	按月结算		2013 年 02 月 19 日、2013 年 4 月 27 日	公告编号 2013-4; 公告编号 2013-21
湘钢集团	投资方子公司	关联采购	辅助材料	市场价		80,334.11	25.94%	按月结算		2013 年 02 月 19 日、2013 年 4 月 8 日	公告编号 2013-4; 公告编号 2013-17
湘钢集团	投资方子公司	关联采购 及接受劳务	综合服务 费	协议价		12,688.72	48.25%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
湘钢集团	投资方子公司	关联采购 及接受劳务	工程建设	市场价/ 协议价		6,799.37	4.86%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
湘潭瑞通	投资方子公司	关联采购	原材料	市场价		90,284.27	2.67%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
洪盛物流	投资方联 营公司	接受劳务	接受劳务	市场价/ 协议价		6,747.47	3.29%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
中冶京诚	投资方联 营公司	关联采购	辅助材料	市场价		2,738.50	0.88%	按月结算		2013 年 02 月 19 日、2013 年 4 月 8 日	公告编号 2013-4; 公告编号 2013-17
湘钢瑞泰	投资方联 营公司	关联采购	原材料	市场价		21,843.25	0.65%	按月结算		2013 年 02 月 19 日、2013 年 4 月 8 日、2013 年 8 月 29 日	公告编号 2013-4; 公告编号 2013-17; 公告编号 2013-36
湘钢冶金炉	投资方子	关联采购	原材料	市场价		26,631.86	0.79%	按月结算		2013 年	公告编号

料	公司									02月19日、2013年4月8日、2013年4月27日	2013-4; 公告编号 2013-17; 公告编号 2013-21
涟钢集团	投资方子公司	关联采购及接受劳务	动力介质	国家定价/市场价/协议价		160,401.58	45.43%	按月结算		2013年02月19日	公告编号 2013-4
涟钢集团	投资方子公司	关联采购及接受劳务	综合服务费用	协议价		12,720.59	48.37%	按月结算		2013年02月19日	公告编号 2013-4
煤化新能源	投资方子公司	关联采购及接受劳务	动力	国家定价/市场价/协议价	约0.62元/kwh	5,441.41	1.54%	按月结算		2013年02月19日	公告编号 2013-4
煤化新能源	投资方子公司	接受劳务	接受劳务	市场价/协议价	约312元/吨	38,104.29	18.56%	按月结算		2013年02月19日	公告编号 2013-4
涟钢冶金	投资方联营公司	关联采购	辅助材料	市场价		25,193.67	8.14%	按月结算		2013年02月19日、2013年4月27日	公告编号 2013-4; 公告编号 2013-21
涟钢环保科技	投资方子公司	关联采购	辅助材料	市场价		18,459.01	5.96%	按月结算		2013年02月19日	公告编号 2013-4
涟钢机电	投资方联营公司	关联采购	辅助材料	市场价		8,943.74	2.89%	按月结算		2013年02月19日	公告编号 2013-4
涟钢物流	投资方联营公司	接受劳务	接受劳务	市场价/协议价		21,956.08	10.7%	按月结算		2013年02月19日	公告编号 2013-4
涟钢建设	投资方联营公司	关联采购及接受劳务	工程建设	市场价/协议价		20,251.49	14.46%	按月结算		2013年02月19日	公告编号 2013-4
涟钢设计咨询	投资方子公司	接受劳务	接受劳务	市场价/协议价		1,496.63	0.73%	按月结算		2013年02月19日	公告编号 2013-4
双菱矿业	投资方子公司	关联采购	原材料	市场价	约604元/吨	6,109.32	0.18%	按月结算		2013年02月19日	公告编号 2013-4

华菱洞口矿业	投资方子公司	关联采购	原材料	市场价		463.45	0.01%	按月结算		2013 年 06 月 06 日	公告编号 2013-26
衡钢集团	投资方子公司	关联采购及接受劳务	综合服务 费	协议价		890.32	3.39%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
衡钢集团	投资方子公司	关联采购及接受劳务	租赁	市场价		309.9	24.12%	按年结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
衡阳科盈	投资方子公司	接受劳务	接受劳务	市场价/ 协议价		2,914.57	1.42%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
衡阳鸿菱	投资方子公司	接受劳务	接受劳务	市场价/ 协议价		13,339.52	6.5%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
衡阳鸿菱	投资方子公司	关联采购	原材料	市场价/ 协议价		490.64	0.01%	按月结算		2013 年 02 月 19 日、2013 年 8 月 29 日	公告编号 2013-4; 公告编号 2013-36
衡阳鸿涛	投资方联 营公司	关联采购	原材料	市场价		35.13	0%	按月结算		2013 年 02 月 19 日、2013 年 8 月 29 日	公告编号 2013-4; 公告编号 2013-36
衡阳鸿涛	投资方联 营公司	接受劳务	接受劳务	市场价/ 协议价		8,630.12	4.2%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
百达先锋	投资方子公司	关联采购及接受劳务	动力介质	市场价/ 协议价		2,946.79	0.83%	按月结算		2013 年 06 月 06 日	公告编号 2013-26
岳阳船代	投资方子公司	接受劳务	接受劳务	市场价/ 协议价		9,225.31	4.49%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
岳阳港务	投资方子公司	接受劳务	接受劳务	市场价/ 协议价		1,521.14	0.74%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
华菱保险	投资方子公司	接受劳务	接受劳务	市场价/ 协议价		294.68	0.14%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4

华菱钢贸	投资方子公司	关联采购	原材料	市场价		7,156.72	0.21%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
华菱锡钢	投资方子公司	关联采购	原材料	市场价		4,390.81	0.13%	按月结算		2013 年 02 月 19 日、2013 年 4 月 8 日	公告编号 2013-4; 公告编号 2013-17
华菱集团及 子公司	投资方	关联采购 及接受劳 务	租赁	市场价		975.18	75.88%	按年结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
华菱集团及 下属子公司 (不包括湘钢 集团、涟钢集 团、衡钢集团 及其下属子 公司)	投资方	金融服务	利息收入			1,322.3	7.75%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
湘钢集团及 子公司	投资方子 公司	金融服务	利息收入			364.81	2.14%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
涟钢集团及 子公司	投资方子 公司	金融服务	利息收入			565.41	3.31%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
衡钢集团及 子公司	投资方子 公司	金融服务	利息收入			180.87	1.06%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
华菱集团及 下属子公司 (不包括湘钢 集团、涟钢集 团、衡钢集团 及其下属子 公司)	投资方	金融服务	手续费及 佣金收入			227.51	80.76%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
涟钢集团及 子公司	投资方子 公司	金融服务	手续费及 佣金收入			38.50	13.67%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
华菱集团及 下属子公司 (不包括湘钢 集团、涟钢集 团、衡钢集团 及其下属子 公司)	投资方	金融服务	利息支出			432.01	0.23%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4

团、衡钢集团及其下属子公司)											
湘钢集团及子公司	投资方子公司	金融服务	利息支出			123.13	0.07%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
涟钢集团及子公司	投资方子公司	金融服务	利息支出			100.88	0.05%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
衡钢集团及子公司	投资方子公司	金融服务	利息支出			10.13	0.01%	按月结算		2013 年 02 月 19 日	公告编号 2013-4
合计				--	--	1,035,679.50	--	--	--	--	
大额销货退回的详细情况					无						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					①华菱湘钢与湘钢集团（含其子公司）的关联交易由于历史原因，关联双方相互之间已形成稳定的上下游及前后工序关系，本公司的电、气、水等生产线与湘钢集团相关生产线相互交叉在同一生产区域内，各生产线均为刚性链接，是公司正常生产经营的重要保证。湘钢集团为华菱湘钢提供生产用原辅材料球团矿、石灰、耐火材料和技改工程等服务以及综合及后勤服务；华菱湘钢为湘钢集团提供电、水、风、气等生产服务。 ②华菱涟钢与涟钢集团（含其子公司）的关联交易由于历史原因，关联双方相互之间已形成稳定的上下游关系，本公司的电、气、水等生产线与涟钢集团相关生产线相互交叉在同一生产区域内，各种管道、电、气输送线均为刚性链接，是公司正常生产经营的重要保证。涟钢集团为华菱涟钢提供生产用钢渣、石灰、部分电力、耐火材料等原辅材料和提供技改工程等服务以及综合及后勤服务；华菱涟钢为涟钢集团提供电、水、风、气等生产服务。 ③华菱钢管、华菱连轧管与衡钢集团(含其子公司)的关联交易主要是衡钢集团(含其子公司)为华菱钢管、华菱连轧管提供钢管表面刷漆进行防腐等劳务,并将其少量的钢管销售衡钢集团的子公司。 ④财务公司作为一家经中国银行业监督管理委员会批准的规范性非银行金融机构，在其经营范围内为公司股东华菱集团及其下属子分公司提供金融服务。华菱集团及其下属成员通过在财务公司开立账户存入资金、办理结算业务。财务公司与华菱集团(含其子公司)之间的关联交易有利于本公司通过协同效应，加速资金周转，减少结算费用，降低利息支出，获得资金支持。						
关联交易对上市公司独立性的影响					公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，上述日常关联交易没有影响公司的独立性。						
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）					无						

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		无

2、资产收购、出售发生的关联交易

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

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		详见本节四-1 截止本报告披露日，汽车板建设项目已完成轧机牌坊安装，预计 2014 年 3 月开始单试车，3 季度项目全面投产。						

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司与关联方的债权债务，均为经营性债权债务往来，对公司的经营成果及财务状况不产生影响。					

5、其他重大关联交易

（1）根据公司股东华菱集团和安赛乐米塔尔及公司三方签署的《汽车板合资公司股权转让协议》，公司与安赛乐米塔尔双方签署的《汽车板合资公司经营修订和重述的合资经营合同》，以及华菱集团与安赛乐米塔尔双方签署的《股权转让协议》和《<股权转让协议>修订协议》，经中国证券监督管理委员会核准豁免华菱集团因受让安赛乐米塔尔所持本公司部分股权的要约收购义务，并经湖南省商务厅批准相关协议，华菱集团与安赛乐米塔尔先后完成了第一期和第二期卖出选择权的交割。安赛乐米塔尔将所持有的本公司的3亿股股票分两期出售给华菱集团，分别于2013年3月12日和2013年9月5日完成股票过户手续，公司的股权结构变为：华菱集团持有49.958%的股权、安赛乐米塔尔持有20.027%的股权、公众股东持有30.015%的股权。同时，汽车板合资公司的股份转让交易已经完成，汽车板合资公司股权结构已调整为公司持有51%的股权、安赛乐米塔尔持有49%的股权。

报告期内，公司和安赛乐米塔尔对汽车板合资公司增资共计18.91亿元，其中公司增资9.64亿元，安米增资9.27亿元，加上增资前汽车板公司已到位注册资本7.09亿元，汽车板合资公司26亿元注册资本已全部到位。

上述交易详情见公司分别于2012年6月7日、2012年6月13日、2012年9月12日、2012年9月28日、2013年1月8日、3月15日、2013年3月15日和2013年9月10日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的公告。

(2) 经公司第五届董事会第十二次会议和 2013 年第三次临时股东大会批准，华菱湘钢将所持焦化公司 100%股权转让给湘钢集团。转让完成后，华菱湘钢实现股权资产处置收益 33,797 万元。详见 2013 年 11 月 15 日公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《关联交易暨出售资产公告》(编号 2013-53)。

(3) 经公司第五届董事会第十二次会议和 2013 年第三次临时股东大会批准，涟钢集团以其制氧资产 43,734.11 万元和 7 亿元现金对华菱涟钢增资。增资完成后，公司持有华菱涟钢的股权比例为 62.75%，仍是华菱涟钢的控股股东，涟钢集团持有华菱涟钢的股权比例为 34.51%；华菱涟钢资产负债率由 2013 年 9 月 30 日的 91.95%降低至 2013 年 12 月 31 日的 87.71%；预计从 2014 年起华菱涟钢与涟钢集团的关联交易将减少 8.2 亿元/年。详见 2013 年 11 月 15 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《关联交易暨放弃权利公告》(编号 2013-54)。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于中国证监会核准湖南华菱钢铁集团有限责任公司公告湖南华菱钢铁股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的公告（公告编号 2013-1）	2013 年 01 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
收购报告书	2013 年 01 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于股东华菱集团与安赛乐米塔尔股权置换交易进展情况的提示性公告（公告编号 2013-9）	2014 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于股东华菱集团与安赛乐米塔尔股权置换交易进展情况的提示性公告（公告编号 2013-40）	2013 年 09 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关联交易暨资产出售公告（公告编号 2013-53）	2013 年 11 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关联交易暨放弃权利公告（公告编号 2013-54）	2013 年 11 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

根据公司与华菱集团于2007年9月17日签署的《股权托管协议》，华菱集团委托公司管理华菱集团持有的锡钢集团股权，代为行使有关股东权利。华菱集团每年（12个月）向公司支付45万元人民币的托管管理费用。2013年，由于未能满足“锡钢集团每年净利润应大于锡钢集团2006年净利润”的付款条件，华菱集团未向公司支付托管管理费。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

1、华菱钢管与衡钢资产经营公司签订了《土地租赁合同》，华菱钢管将坐落在衡阳市大栗新村的一宗2,947平方米的出租给衡钢资产经营公司用于幼儿教育，年租金8.02万元，租赁期自2013年1月1日至2013年12月31日。

2、华菱连轧管与衡钢集团签订了《土地租赁合同》，衡钢集团将位于衡阳市大栗新村10号的两块工业用地出租给公司子公司华菱连轧管，年租金267万元，租赁期自2013年1月1日至2013年12月31日。

3、华菱钢管与衡钢集团签订了《房屋租赁合同》，衡钢集团将坐落于衡阳市大栗新村18号的职工集体宿舍租予华菱钢管作为单身员工宿舍，每月租金3.57万元，租赁期自2013年1月1日至2013年12月31日。

4、为满足办公需要，公司与天和房地产签订了《房屋租赁合同》，租赁位于长沙市天心区湘府西路222号华菱园办公楼，面积7,508平方米，年租金767万元，租赁期自2012年1月1日至2014年12月31日；公司与天和房地产还签订了《房屋租赁补充合同》，租赁位于长沙市天心区湘府西路222号华菱园商务楼，面积826平方米，年租金75万元，租赁期自2013年1月1日至2013年12月31日。

5、为满足办公需要，电子商务与天和房地产签订了《房屋租赁合同》，租赁位于长沙市天心区湘府西路222号华菱园办公楼商务楼，面积386平方米，年租金24万元，租赁期自2013年1月1日至2013年12月31日。

6、为满足办公需要，钢管控股与天和房地产签订了《房屋租赁合同》，租赁位于长沙市天心区湘府西路222号华菱园商务楼，面积2,478平方米，年租金109万元，租赁期自2011年8月1日至2014年7月31日。2013年8月1日起双方同意终止该合同，改为由华菱钢管国贸与天和房地产签订《房屋租赁合同》，租赁标的及租金保持不变，租赁期自2013年8月1日至2014年7月31日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

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

报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
华菱香港国际贸易 有限公司	2010年6月 23日	121,938	2012年6月27 日	121,938	一般保证	3年	否	否
华菱香港国际贸易 有限公司	2010年6月 23日	34,393.46	2013年3月7 日	34,393.46	一般保证	1年	否	否
华菱香港国际贸易 有限公司	2010年6月 23日	91,453.50	2013年6月25 日	91,453.50	一般保证	1年	否	否
华菱香港国际贸易 有限公司	2010年6月 23日	245,942.86	2013年8月13 日	245,942.86	一般保证	1年	否	否
华菱香港国际贸易 有限公司	2013年10 月24日	18,487.88	2013年12月5 日	18,487.88	一般保证	1年	否	否
华菱香港国际贸易 有限公司	2013年10 月24日	43,423.38	2013年12月5 日	43,423.38	一般保证	1年	否	否
华菱香港国际贸易 有限公司	2013年10 月24日	176,810.10	2013年12月5 日	176,810.10	一般保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		1,219,380		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		610,511.18		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		1,219,380		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		732,449.18		
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		1,219,380		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		610,511.18		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		1,219,380		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		732,449.18		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				72.36%				
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				732,449.18				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				85,713.46				

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	818,162.64
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(1) 违规对外担保情况

无

3、其他重大合同

不适用

4、其他重大交易

不适用

九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			无
资产重组时所作承诺	无	无			无
首次公开发行或再融资时所作承诺	华菱集团	华菱集团承诺,华菱集团及其受控制的子公司或关联企业不会从事与本公司主营业务范围、主导产品形成实质性竞争的业务。	1999 年 04 月 01 日		履行了承诺
其他对公司中小股东所作承诺	华菱集团	2007 年 7 月, 公司股东华菱集团收购锡钢集团"55%的股权, 成为锡钢集团的控股股东。为避免锡钢集团可能与公司形成的潜在同业竞争, 华菱集团于 2007 年 9 月 6 日出具《关于解决潜在同业竞争的承诺函》。根据该承诺函, 华菱集团将在"三年"内(即 2010 年 12 月 26 日之	2007 年 09 月 06 日	三年	2007 年 9 月 17 日, 公司与华菱集团签署了《股权托管协议》, 华菱集团委托公司管理华菱集团持有的锡钢集团股权, 代为行使有关股东权利。华菱集团每年向公司支付托管管理费用。2010 年 12 月, 公司与华菱集团、华润集团下属子公司共同签署了《关于衡阳华菱钢管有限公司和江苏锡钢集团有限公司的重组意向书》。按照董事会决议, 公司于 2011 年 3 月成立了全资子公司钢管控股, 并

		前)将持有锡钢集团 55%的股权出售给本公司、或以其他合法的方式注入本公司、或出售给无关联的第三方。			开展了有关资产重组的审计评估工作。2011 年 5 月, 华菱集团收购了锡钢集团剩余 45%的股权, 锡钢集团成为华菱集团的全资子公司, 华菱集团拟将锡钢集团 100%的股权全部注入上市公司。根据审计评估结果以及资产重组初步方案确定的原则, 公司确定了具体的资产重组方案, 即由华菱钢铁以华菱钢管 67.13%股权和现金 2 亿元增资钢管控股, 同时华菱集团以锡钢 100%股权增资钢管控股。2011 年 9 月 27 日, 公司第四届董事会第二十三次会议否决了上述关于华菱钢管与锡钢集团资产重组的议案(详见 2011 年 9 月 29 日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的公告, 公告编号 2011-49)。目前, 华菱集团仍然将锡钢集团托管给公司。
	华菱集团	公司 2008 年度非公开发行时, 公司股东华菱集团承诺, 除因公司与其他公司合并和/或其他内部重组而导致的持股主体变化(但实际控制人不变)外, 自本次非公开发行结束之日起, 三年内不转让其所拥有的本次认购股份。	2011 年 03 月 01 日	三年	履行了承诺
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	395
境内会计师事务所审计服务的连续年限	七年
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐海峰、周徐春

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度内部控制审计机构，年度审计费用为55万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、处罚及整改情况

无

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

公司于2013年7月26日披露了获得资源综合利用增值税即征即退退税的情况，详见公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于子公司获得资源综合利用产品增值税退税的公告》（编号2013-33）。

十五、公司子公司重要事项

无

十六、公司发行公司债券的情况

公司未发行公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	544,919,112	18.07%				5,250	5,250	544,924,362	18.07%
2、国有法人持股	541,484,000	17.96%						541,484,000	17.96%
3、其他内资持股	3,435,112	0.11%				5,250	5,250	3,440,362	0.11%
境内自然人持股	3,435,112	0.11%				5,250	5,250	3,440,362	0.11%
二、无限售条件股份	2,470,730,913	81.93%				-5,250	-5,250	2,470,725,663	81.93%
1、人民币普通股	2,470,730,913	81.93%				-5,250	-5,250	2,470,725,663	81.93%
三、股份总数	3,015,650,025	100%				0	0	3,015,650,025	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司新增高管锁定股份5,250股，系公司新任副总经理陶方国先生持有。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证	发行日期	发行价格（或利	发行数量	上市日期	获准上市交易数	交易终止日期
---------	------	---------	------	------	---------	--------

券名称		率)			量	
股票类						
A 股	2011 年 02 月 24 日	5.57	278,000,000	2011 年 03 月 17 日	278,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1330号文核准，公司于2011年2月24日向股东华菱集团非公开发行了27,800万股A股，发行价格为人民币5.57元/股，限售期3年。经深交所核准，非公开发行的新股于2011年3月17日在深交所上市。本次非公开发行完成后，公司股份总数由2,737,650,025股增加至3,015,650,025股，公司股东华菱集团和安赛乐米塔尔持有公司的股权比例分别调整为40.01%和29.97%。目前华菱集团和安赛乐米塔尔持有公司的股权比例分别为49.958%和20.027%。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

根据公司股东华菱集团与安赛乐米塔尔双方签署的《股权转让协议》和《<股权转让协议>修订协议》，经中国证券监督管理委员会核准豁免华菱集团因受让安赛乐米塔尔所持本公司部分股权的要约收购义务，并经湖南省商务厅批准相关协议，华菱集团与安赛乐米塔尔已于报告期内完成第一期和第二期卖出选择权的交割，安赛乐米塔尔已将所持有的本公司的3亿股股票出售给华菱集团，并已完成股票过户手续。目前公司的股权结构为：华菱集团持有49.958%的股权、安赛乐米塔尔持有20.027%的股权、公众股东持有30.015%的股权。

3、现存的内部职工股情况

不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		119,913		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			120,781	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 （%）	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	国有法人	49.96%	1,506,560,875	+300,000,000	541,484,000	965,076,875		
ARCELORMITTAL	境外法人	20.03%	603,939,125	-300,000,000	0	603,939,125		
辽宁方大集团实业有限公司	境内非国有法人	1.98%	59,618,456		0	59,618,456		

中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金	其他	0.92%	27,674,728		0	27,674,728		
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	0.9%	27,270,634.66	-10,729,3	0	27,270,634		
中国银行－嘉实价值优势股票型证券投资基金	其他	0.42%	12,686,182		0	12,686,182		
中国银行－银华优势企业（平衡型）证券投资基金	其他	0.37%	11,023,447		0	11,023,447		
华夏成长证券投资基金	其他	0.31%	9,471,539		0	9,471,539		
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	0.26%	7,792,800		0	7,792,800		
全国社保基金六零二组合	其他	0.22%	6,577,489		0	6,577,489		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，华菱集团与 ArcelorMittal 之间、华菱集团与其它股东之间不存在关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	965,076,875					人民币普通股	965,076,875	
ARCELORMITTAL	603,939,125					人民币普通股	603,939,125	
辽宁方大集团实业有限公司	59,618,456					人民币普通股	59,618,456	
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金	27,674,728					人民币普通股	27,674,728	
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	27,270,634					人民币普通股	27,270,634	
中国银行－嘉实价值优势股票型证券投资基金	12,686,182					人民币普通股	12,686,182	
中国银行－银华优势企业（平衡	11,023,447					人民币普通股	11,023,447	

型) 证券投资基金			
华夏成长证券投资基金	9,471,539	人民币普通股	9,471,539
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	7,792,800	人民币普通股	7,792,800
全国社保基金六零二组合	6,577,489	人民币普通股	6,577,489
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，华菱集团与 ArcelorMittal 之间、华菱集团与其它股东之间不存在关联关系。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	曹慧泉	1997 年 11 月 09 日	18380860-x	人民币 20 亿元整	国家法律、法规允许的钢铁、资源、物流、金融业等项目的投资、并购及钢铁企业生产经营所需的原材料、机械电器设备和配件的采购和供应；子公司的股权及资产管理；钢铁产品及其副产品的加工、销售；进出口业务（国家限定和禁止的除外）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	华菱集团 2013 年年报尚未编制完成。截止 2012 年 12 月 31 日，华菱集团净资产为 180.58 亿元，2012 年华菱集团实现营业收入 600.23 亿元，亏损 26.56 亿元（上述数据已经审计）。华菱集团发展战略：做精做强钢铁产业，走低成本、差异化路线，从制造商发展为“钢材产品整体解决方案综合服务商”。积极发展资源开发、深加工、物流、金融服务、战略新兴产业等多元产业，建构“1+5”产业布局，实现从钢铁企业到多元产业集团的跨越，成为区域内企业与员工、社会和谐发展的典范企业。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	华菱集团持有境外上市公司 FORTESCUE METALS GROUP LTD.（简称“FMG”）约 4.58 亿股的股权，占 FMG 发行总股本的 14.72%。				

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

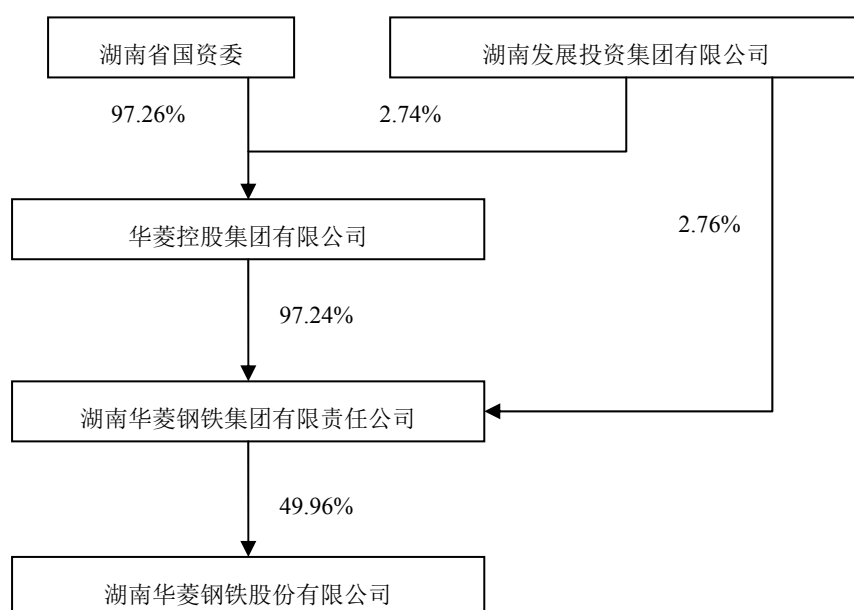
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南省国资委	吴志雄	1997 年 11 月 09 日	不适用	不适用	不适用
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
安赛乐米塔尔	不适用	2001 年 06 月 08 日	不适用	授权股本： 8,249,049,316.38 欧元	钢铁、钢铁冶炼产品、所有其他冶金产品及以上产品生产、加工和经销中使用的所有产品和材料的生产、

				(其中, 已发行股份为 1,665,392,222 股, 已缴注册资本 6,883,209,119.84 欧元)	加工和经销, 以及与上述目标直接或间接相关的所有工商活动, 其中包括矿业和研究活动以及专利、许可、技术诀窍及广而言之, 知识产权和工业产权的创设、取得、持有、利用和出售。其可直接地或者通过设立公司、获得、持有或参股任何资合公司或人合公司、加入任何联合体、利益集合体或经营共同体实现上述宗旨。公司的宗旨包括参股资合公司或人合公司, 以及通过收购、认购或任何其他方式获得, 及通过出售、交换或任何其他方式转让股份、义务、债务证券、权证和其他证券及任何性质的票据。其可协助所有关联公司并对该等公司采取所有控制和监督措施; 进行其认为必要或有益的一切商业、金融或工业经营或交易。
--	--	--	--	---	--

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

其他情况说明

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
曹慧泉	董事长、首席执行官	现任	男	47	2012年09月27日	2015年09月26日	128,600	0	0	128,600
李建国	董事	现任	男	58	2012年09月27日	2015年09月26日	128,600	0	0	128,600
汪俊	董事、副总经理	现任	男	43	2012年09月27日	2015年09月26日	109,000	0	0	109,000
肖骥	董事、财务总监	现任	男	46	2013年06月27日	2015年09月26日	0	0	0	0
维杰·巴特纳格尔	董事	现任	男	66	2012年09月27日	2015年09月26日	0	0	0	0
马克·维瑞克	董事	现任	男	54	2012年09月27日	2015年09月26日	0	0	0	0
昂杜拉	董事	现任	男	45	2012年09月27日	2015年09月26日	0	0	0	0
翁宇庆	独立董事	现任	男	73	2012年09月27日	2015年09月26日	0	0	0	0
迟京东	独立董事	现任	男	46	2012年09月27日	2015年09月26日	0	0	0	0
肖泽忠	独立董事	现任	男	50	2012年09月27日	2015年09月26日	0	0	0	0
许思涛	独立董事	现任	男	49	2012年09月27日	2015年09月26日	0	0	0	0
刘国忠	监事	现任	男	57	2012年09月27日	2015年09月26日	0	0	0	0
邓德贵	监事	现任	男	50	2013年12月03日	2015年09月26日	0	0	0	0
易佐	监事	现任	男	51	2012年09月27日	2015年09月26日	109,100	0	0	109,100
许平忠	监事	现任	男	59	2012年09月27日	2015年09月26日	0	0	0	0

刘继申	监事	现任	男	56	2012 年 09 月 27 日	2015 年 09 月 26 日	93,300	0	0	93,300
桑杰	首席运营官	现任	男	41	2011 年 10 月 25 日		0	0	0	0
汤志宏	副总经理	现任	男	45	2005 年 11 月 01 日		109,000	0	0	109,000
周应其	副总经理	现任	男	51	2009 年 04 月 28 日		89,300	0	0	89,300
陶方国	副总经理	现任	男	51	2013 年 06 月 06 日		46,900	0	0	46,900
喻维纲	副总经理	现任	男	48	2013 年 06 月 06 日		0	0	0	0
蔡焕堂	副总经理	现任	男	63	2010 年 03 月 17 日		0	0	0	0
马建伟	副总经理	现任	男	45	2010 年 03 月 17 日		0	0	0	0
阳向宏	董事会秘书	现任	男	41	2009 年 04 月 28 日		0	0	0	0
戴佐军	董事、副总经理、财务总监	离任	男	48	2012 年 09 月 27 日	2013 年 06 月 06 日	0	0	0	0
刘祁雄	监事	离任	男	52	2012 年 09 月 27 日	2013 年 10 月 31 日	0	0	0	0
史悠能	副总经理	离任	男	56	2009 年 04 月 28 日	2013 年 06 月 06 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	813,800	0	0	813,800

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事：

曹慧泉：董事长、首席执行官、华菱湘钢执行董事、总经理，兼任华菱集团董事长。曾任公司第二届、第三届、第四届董事会董事。

李建国：董事。现任华菱集团董事、总经理。曾任公司第二届、第三届、第四届董事会董事。

汪俊：董事、副总经理、华菱涟钢党委书记。现任华菱集团董事。曾任公司第一届、第二届、第三届、第四届董事会秘书，第三届、第四届董事会董事、副总经理。

肖骥：董事、财务总监。曾任衡钢总会计师、钢管控股总会计师、华菱钢管总会计师。

维杰·巴特纳格尔（Vijay Kumar Bhatnagar）：董事。现任安赛乐米塔尔执行副总裁、印度与中国地区首席执行官、管

理委员会成员。

马克·维瑞克（Marc Verecke）：董事。现任安赛乐米塔尔安米ACIS（非洲与独联体区）的首席运营官。

昂杜拉（Ondra Otradovec）：董事。现任安赛乐米塔尔并购副总裁。

独立董事：

翁宇庆：独立董事。现任中国金属学会名誉理事长、中国钢研科技集团公司科技委名誉主任、河北钢铁独立董事、莱钢股份独立董事。曾任冶金研究总院院长，冶金部科技司司长、副部长，国家冶金局副局长、中国钢铁工贸集团总公司董事长。

迟京东：独立董事。现任中国钢铁工业协会副秘书长。曾任中国钢铁工业协会发展与科技环保部副处长、处长、副主任。

肖泽忠：独立董事。现任英国 Cardiff 大学会计学教授和中国会计、金融和管理研究中心主任，兼任中国会计学会英文期刊《中国会计研究》联合主编、《管理会计学刊》联合主编和《南开管理评论-国际版》副主编。曾任北京商学院会计学副教授和英国 Edinburgh Napier 大学会计学讲师。

许思涛：独立董事。现任英国经济学人集团中国首席代表兼经济学人信息部全球预测中国区主管及经济学人企业组织中国咨询总监。曾任中国工商银行（亚洲）经济学家。

监事：

刘国忠：监事会主席。现任华菱集团纪检组长。曾任湖南省委组织部干部五处副处长（正处级），公司第二届、第三届、第四届监事会主席。

邓德贵：监事。现任湖南省国有企业监事会第三办事处处长。

易佐：职工监事。曾任华菱湘钢常务副总经理、总会计师，公司第四届监事会监事。

许平忠：职工监事。曾任公司第三届、第四届监事会监事。

刘继申：职工监事。现任华菱涟钢常务副总经理。曾任华菱涟钢副总经理、三炼钢厂厂长。

高级管理人员：

桑杰（Sanjay Sharma）：首席运营官。曾任安赛乐米塔尔总部并购总经理及财务总经理。

汤志宏：副总经理。曾任湘钢集团总经理助理、副总经理，华菱湘钢总经理助理、副总经理。

周应其：副总经理。曾任湘钢科技开发中心主任，公司总工程师。

陶方国：副总经理。曾任衡钢副总经理，锡钢集团董事长（法人代表）、总经理，华菱锡钢董事长（法人代表）、总经理，华菱集团董事，钢管控股总经理。

喻维纲：副总经理。曾任华菱湘钢采购部部长、总经理助理、副总经理。

蔡焕堂：副总经理。曾任安赛乐米塔尔研究发展部总工程师、经理。

马建伟：副总经理。曾任安赛乐米塔尔研究发展部负责人、经理。

阳向宏：董事会秘书。曾任衡钢总经理办副主任、党委办主任、总经理办主任兼档案管理处处长，公司人力资源部主任、证券部主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曹慧泉	华菱集团	董事长	2011 年 10 月 01 日		否
李建国	华菱集团	董事、总经理	2011 年 10 月 01 日		是
汪 俊	华菱集团	董事	2009 年 10 月 01 日		否
刘国忠	华菱集团	纪检组长	2004 年 02 月 01 日		否
易 佐	华菱集团	董事	2011 年 04 月 01 日		否
许平忠	华菱集团	董事	1998 年 05 月 01 日		否
邓德贵	华菱集团	监事	2013 年 10 月 31 日		否
维杰·巴特纳格尔	安赛乐米塔尔	执行副总裁、管理委员会成员	2002 年 01 月 01 日		是
马克·维瑞克	安赛乐米塔尔	副总裁、首席技术官、管理委员会成员	2002 年 01 月 01 日		是
昂杜拉	安赛乐米塔尔	副总裁	2003 年 01 月 01 日		是
桑 杰	安赛乐米塔尔	总经理-财务	2008 年 06 月 01 日		是
蔡焕堂	安赛乐米塔尔	总工程师	1998 年 01 月 01 日		是
马建伟	安赛乐米塔尔	研究发展部负责人	2000 年 10 月 01 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
曹慧泉	FORTESCUE METALS GROUP LTD	董事	2012 年 02 月 27 日	2015 年 02 月 27 日	否

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、确定依据、实际支付情况

1、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬统一按照公司股东大会审议通过的《公司经营者薪酬管理办法》执行，公司董事、监事、高级管理人员在报告期内领取的薪酬是基于2012年度经营业绩按照《公司经营者薪酬管理办法》核定的2012年年薪。

2、报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为856.44万元。

（1）根据公司股东大会的决定，公司独立董事津贴为每人每年10万元人民币（含税）；此外，独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按公司章程行使职权所需的合理费用均据实报销。

（2）公司关联交易审核委员会津贴为每人每年2.5万元人民币（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
曹慧泉	董事长、首席执行官	男	47	现任	54.80	0.00	54.80
李建国	董事	男	58	现任	0.00	50.65	50.65
汪 俊	董事、副总经理	男	43	现任	69.24	0.00	69.24
肖骥	董事、财务总监	男	46	现任	46.99	0.00	46.99
戴佐军	董事、副总经理、财务总监	男	48	离任	31.99	0.00	31.99
维杰·巴特纳格尔	董事	男	66	现任	0.00	-	-
马克·维瑞克	董事	男	54	现任	0.00	-	-
昂杜拉	董事	男	45	现任	0.00	-	-
翁宇庆	独立董事	男	73	现任	12.50	0.00	12.50
迟京东	独立董事	男	46	现任	12.50	0.00	12.50
肖泽忠	独立董事	男	50	现任	12.50	0.00	12.50
许思涛	独立董事	男	49	现任	12.50	0.00	12.50
刘国忠	监事	男	57	现任	42.66	0.00	42.66
邓德贵	监事	男	50	现任	0.00	0.00	0.00
刘祁雄	监事	男	52	离任	0.00	0.00	0.00
易 佐	监事	男	51	现任	50.40	0.00	50.40
许平忠	监事	男	59	现任	56.75	0.00	56.75
刘继申	监事	男	56	现任	60.63	0.00	60.63
桑杰	首席运营官	男	41	现任	49.65	0.00	49.65
汤志宏	副总经理	男	45	现任	42.66	0.00	42.66
周应其	副总经理	男	51	现任	42.66	0.00	42.66
陶方国	副总经理	男	51	现任	53.91	0.00	53.91
喻维纲	副总经理	男	48	现任	40.93	0.00	40.93
史悠能	副总经理	男	56	离任	35.05	-	35.05
蔡焕堂	副总经理	男	63	现任	46.73	-	46.73
马建伟	副总经理	男	45	现任	46.73	-	46.73
阳向宏	董事会秘书	男	41	现任	34.66	0.00	34.66
合计	--	--	--	--	856.44	50.65	907.09

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
戴佐军	董事、副总经理、财务总监	离任	2013 年 06 月 06 日	工作变动
肖骥	董事、财务总监	聘任	2013 年 06 月 27 日	公司第五届董事会第八次会议及 2012 年度股东大会批准
刘祁雄	监事	离任	2013 年 10 月 31 日	湖南省国资委工作安排变动
邓德贵	监事	聘任	2013 年 12 月 3 日	公司第五届监事会第九次会议及 2013 年第三次临时股东大会批准
陶方国	副总经理	聘任	2013 年 6 月 6 日	公司第五届董事会第八次会议批准
喻维纲	副总经理	聘任	2013 年 6 月 6 日	公司第五届董事会第八次会议批准
史悠能	副总经理	离任	2013 年 06 月 06 日	工作变动
阳向宏	董事会秘书、总经济师	职务调整	2013 年 6 月 6 日	工作变动，辞去总经济师职务，保留董事会秘书职务

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

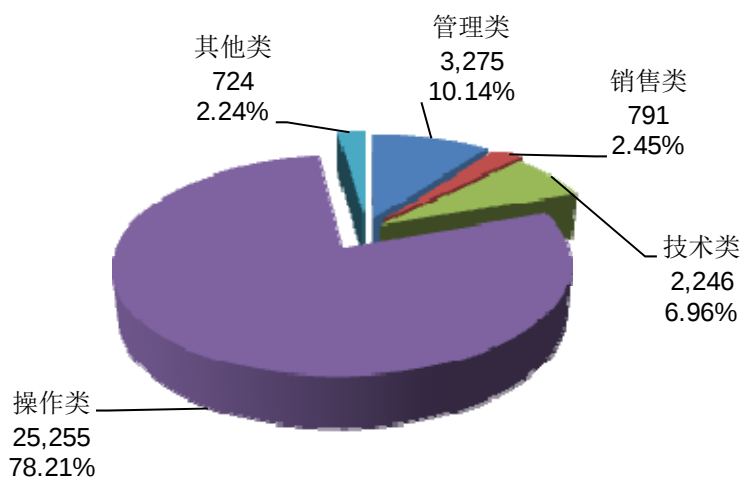
报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员没有发生变动。

六、公司员工情况

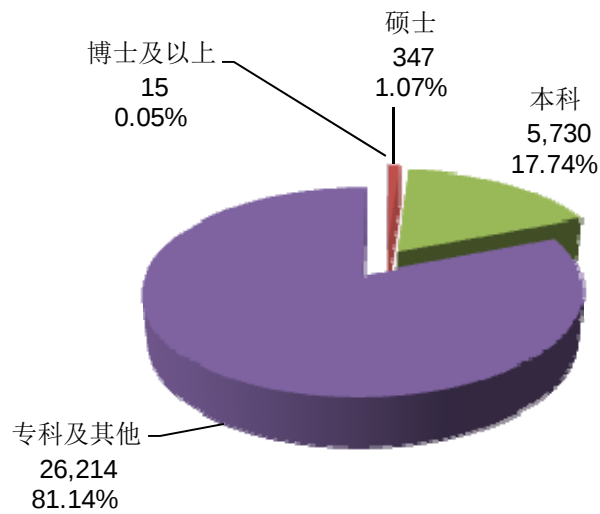
1、员工构成情况

公司现有在岗员工 32,291 人，公司离退休职工 15,291 人，在岗员工具体构成如下：

（1）专业构成情况



(2) 学历构成情况



2、员工培训

2013 年，华菱钢铁培训工作紧紧围绕“体制机制改革”和“减债降负、挖潜增效”目标，坚持“服务公司战略、服务员工发展”的原则，重点建设“管理人才、技术研发人才、营销采购人才、高技能操作维护人才”四支人才队伍，以培养职业化的员工队伍为工作核心，通过培训制度与机制的完善，大力推进和实施有效培训，进一步提高了员工工作能力与整体素质，分层次、多途径提升了员工岗位技能，为公司生产经营目标任务的完成提供了人才支持，也为公司的改革与发展奠定了一定的人才基础。全年公司共计开展培训 2,179 项，参培总人次为 127,256 人次，其中参加外培 1,685 人次，内培 125,571 人次；受训者中管理人员培训 26,845 人次，技术业务人员培训 20,348 人次，操作技能人员培训 80,063 人次。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的要求，规范公司运作，不断完善法人治理结构，建立与公司治理结构相适应的各项规章制度，保持公司健康稳定发展。报告期内，公司董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保了公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。

报告期内，公司制定或修订的公司治理制度如下：

序号	制度名称	制定方	披露时间	披露媒体
1	公司章程（2013年3月修订案）	2013年第一次临时股东大会	2013-3-7	巨潮资讯网
2	公司章程（2013年6月修订案）	2012年度股东大会	2013-6-28	巨潮资讯网
3	公司章程（2013年10月修订案）	2013年第二次临时股东大会	2013-10-24	巨潮资讯网

本报告期，公司积极组织公司董事、监事、高级管理人员参加湖南证监局及深圳证券交易所组织的相关培训，促进董事、监事、高级管理人员更加忠实、勤勉地履行职责，提高公司决策和管理的水平。

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

☐ 是 ☒ 否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司按照中国证监会的要求深入开展公司治理专项活动，取得了良好的成效，公司治理工作在发展中规范，在规范中发展，充分发挥了董事会、监事会和股东大会在治理机制中的作用。2013年，公司成功组织召开4次股东大会、9次董事会、8次监事会。认真落实公司内部控制规范实施工作，全面梳理公司各项制度和业务流程，梳理风险点，查找制度缺陷和业务流程缺陷并及时进行整改，确保公司规范、高效运作。每2个月组织召开一次关联交易例会，监控关联交易执行情况，梳理、规范关联交易管理流程，进一步规范关联交易价格形成机制，逐步推进以招标定价方式替代协议定价方式。

公司已将内幕信息知情人登记管理和外部信息使用人管理制度修订进入了《公司信息披露管理制度》，并严格遵照该制度，在定期报告及重大事项披露前，认真填写内幕信息知情人登记表，确保内幕信息不外泄，进一步加强对外部单位报送信息的管理、披露。公司严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，依据法律法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息，提供时间不早于公司的披露时间，对外的披露内容不少于向外部信息使用人提供的信息内容。公司未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2012 年度股东大会	2013 年 06 月 27 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》、 《公司 2012 年度监事会工作报告》、 《公司 2012 年度财务决算报告》、《公司 2012 年年度报告全文及其摘要》、 《关于审议公司 2012 年度利润分配方案的议案》、《关于预计公司 2013 年与安赛乐米塔尔日常关联交易的议案》、 《关于修订《公司章程》的议案》、《关于公司子公司华菱湘钢、华菱连轧管 2013 年新增日常关联交易的议案》、《关于公司 2013 年新增日常关联交易的议案》、《关于选举肖骥先生担任公司董事的议案》	全部审议通过	2013 年 06 月 28 日	详见披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-30）
-------------	------------------	---	--------	------------------	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 06 日	《关于续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度财务》、《关于公司 2013 年固定资产投资计划的议案》、《关于预计公司 2013 年日常关联交易总金额的议案》、《关于公司子公司财务公司与华菱集团签订金融服务协议的议案》、《关于修订《公司章程》的议案》	审议通过	2013 年 03 月 07 日	详见披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2013 年第一次股东大会决议公告》（公告编号：2013-8）
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 10 月 23 日	《关于公司 2013 年新增日常关联交易的议案》、《关于继续为华菱香港国际贸易有限公司提供担保的议案》、《关于修订《公司章程》的议案》	审议通过	2013 年 10 月 24 日	详见披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2013 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-47）
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 02 日	《关于对未解锁的限制性股票处置方式进行调整暨终止实施限制性股票激励》、《关于聘请天职国际会计师事务所为公司 2013 年内部控制审计机构的议案》、《关于提名邓德贵先生为公司第五届监事会股东代表监事的议案》、《关于公司分别对子公司华菱湘	审议通过	2013 年 12 月 03 日	详见披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2013 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-58）

		钢和华菱涟钢进行资产重组的议案》、《关于续聘毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度财务》			
--	--	---	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
翁宇庆	9	2	5	2	0	否
迟京东	9	2	6	1	0	否
肖泽忠	9	2	5	2	0	否
许思涛	9	1	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求,认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责,积极出席公司董事会会议,现场检查和指导公司生产经营工作,对重要事项发表了独立意见,履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责,充分发挥独立董事作用,有效维护上市公司和广大股东的利益。独立董事翁宇庆、肖泽忠、迟京东还分别前往公司子公司,深入生产现场调研,为公司经营和发展提供了宝贵的意见和建议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

为加强董事会建设,充分发挥外部董事作用,提高董事会决策的科学性,公司董事会下设了四个专门委员会。报告期内,共召开审计委员会4次会议,提名与薪酬考核委员会3次会议,关联交易审核委员会6次会议。

1、审计委员会的履职情况

公司董事会第五届审计委员会成员由肖泽忠先生、迟京东先生、许思涛先生3名独立董事组成，召集人由公司独立董事肖泽忠先生担任。报告期内，审计委员会根据中国证监会、深交所有关规定及审计委员会工作条例，本着勤勉尽责的原则，认真履职。

(1) 认真审阅并分别与公司年报审计机构毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）和内控审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）沟通确定了公司2013年度审计工作计划及2013年度内部控制审计方案。

(2) 认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；审议批准了天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的2012年度内部控制审计报告、公司2013年度内部控制自我评价报告、对子公司财务公司现场检查情况的报告。

(3) 积极与公司年报审计机构毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）沟通，听取其对公司财务报告的审计意见，并提出了对审计工作的建议。

(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司2013年度财务会计报表。

(5) 审议了毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）本年度的审计工作总结，以及天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2014年内部控制审计工作计划。

(6) 审议了公司2013年半年度财务报告及附注。

2、提名与薪酬考核委员会的履职情况

公司提名与薪酬考核委员会成员为独立董事迟京东先生、翁宇庆先生和许思涛先生，召集人由迟京东先生担任。提名与薪酬考核委员会职责权限、决策程序、议事规则严格遵照《提名与薪酬考核委员会工作条例》执行。

(1) 审议了公司董事及高级管理人员2012年度薪酬结算报告，发表意见认为，公司董事及高级管理人员的2012年度薪酬依据公司2012年度主要财务指标和经营目标完成情况而确定、并于2012年度予以兑现，符合公司薪酬管理制度。

(2) 根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司《内部控制制度》、公司《提名与薪酬考核委员会工作条例》的有关规定，对公司选举或聘任的董事、高级管理人员均进行了事前审核，并出具专门意见，上报董事会，为公司聘任干部把好关。

(3) 审议了公司调整未解锁的限制性股票处置方式并终止实施限制性股票激励计划的事项，以及公司终止外籍高管股票增值权激励计划并注销股票增值权的事项，发表意见认为，公司通过调整未解锁限制性股票处置方式，既达到了原限制性股票激励计划中惩罚性条款的目的，又实现了激励对象继续持有公司股票的目的，体现了激励对象对公司的信心；公司终止原限制性股票激励计划和原股票增值权激励计划并注销未行权的股票增值权符合公司实际，不存在损害公司及全体股东利益的情形，不会对公司财务状况和经营成果产生实质性影响。

3、关联交易审核委员会的履职情况

公司关联交易审核委员会成员为迟京东先生、肖泽忠先生、翁宇庆先生、许思涛先生、刘冬荣女士，召集人为公司独立董事迟京东先生。报告期内，关联交易审核委员会对公司发生的关联交易事项均履行了审核程序，认为报告期内发生的关联交易符合公司实际情况，关联交易审议、表决程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，关联交易定价均符合公开、公平、公正原则，没有发现损害公司及中小股东利益的行为。

4、战略委员会的履职情况

公司战略委员会成员为曹慧泉先生、翁宇庆先生、李建国先生、维杰·巴特纳格尔先生和马克·维瑞克先生，召集人为曹慧泉先生。报告期内，战略委员会讨论了公司“十二五”中后期战略调整情况，分析了当前经营形势下公司与行业先进企业相比存在的不足和差距，并对公司进一步改善内部运营提出了宝贵建议。

五、监事会工作情况

2013 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等有关法律、法规和规定的要求，重点从公司依法运作、加强内部风险监控、董事及高级管理人员履行职责、公司财务等方面行使监督职能。报告期内监事会列席了公司第五届董事会第六次、第七次、第九次和第十一次共计 4 次现场会议，对全年共计 9 次董事会会议的召集和召开、董事会审议及表决程序进行了监督；此外还列席了公司 2012 年度股东大会、2013 年度第一次、第二次和第三次临时股东大会。

报告期内监事会共召开 8 次会议，其中举行现场会议 4 次，以通讯表决方式举行临时会议 4 次，共审议通过 33 项议案，并将监事会决议及时进行了公告，详情如下。

序号	召开时间	召开方式	审议通过的议案
1	2013 年 2 月 7 日	临时会议	《关于公司 2013 年度经营预算的议案》、《关于公司 2013 年固定资产投资计划的议案》、《关于预计公司 2013 年日常关联交易总金额的议案》、《关于公司子公司财务公司与华菱集团签订金融服务协议的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》
2	2013 年 4 月 2 日	现场会议	《2012 年度监事会工作报告》、《关于公司 2012 年度财务决算报告的议案》、《关于<公司 2012 年度报告全文及摘要>的议案》、《关于处理部分固定资产报废的议案》、《关于公司子公司华菱光远清算结果暨部分资产核销的议案》、《关于公司 2012 年度利润分配方案的议案》、《关于公司<2012 年度财务公司风险评估报告>的议案》、《关于<2012 年度公司内部控制自我评价报告>的议案》、《关于公司<募集资金 2012 年度存放与使用情况的专项报告>的议案》、《关于预计 2013 年公司与安赛乐米塔尔日常关联交易总金额的议案》、《关于公司子公司华菱钢管 2013 年新增日常关联交易的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》
3	2013 年 4 月 25 日	现场会议	《关于<公司 2013 年第一季度报告>的议案》、《关于公司子公司华菱湘钢、华菱连轧管 2013 年新增日常关联交易的议案》
4	2013 年 6 月 5 日	临时会议	《关于公司 2013 年新增日常关联交易的议案》
5	2013 年 8 月 27 日	现场会议	《关于<公司 2013 年半年度报告全文及其摘要>的议案》、《关于公司 2013 年新增日常关联交易的议案》、《关于<湖南华菱钢铁集团财务有限公司 2013 年上半年风险评估报告>的议案》、《关于继续为华菱香港国际贸易有限公司提供担保的议案》
6	2013 年 9 月 13 日	临时会议	《关于对未解锁的限制性股票处置方式进行调整暨终止实施限制性股票激励计划的议案》、《关于终止实施外籍高管股票增值权激励计划暨注销股票增值权的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》
7	2013 年 10 月 29 日	现场会议	《关于<公司 2013 年第三季度报告>的议案》、《关于华菱湘钢增资其全资子公司湖南华菱煤焦化有限公司的议案》、《关于聘请天职国际会计师事务所为公司 2013 年内部控制审计机构的议案》、《关于提名邓德贵为公司第五届监事会股东代表监事的议案》
8	2013 年 11 月 13 日	临时会议	《关于公司分别对子公司华菱湘钢和华菱涟钢进行资产重组的议案》、《关于续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度财务审计机构的议案》

报告期内，为了解各子公司生产经营情况，促进减债降负、挖潜增效各项措施落到实处，实现全年扭亏目标，监事会于 2013 年 10 月 29 日-30 日到各子公司生产现场巡视调研，认真听取了各子公司生产经营情况汇报、挖潜增效工作的落实情况、进一步改善内部管理的计划和对公司相关工作的建议。

报告期内，监事会还组织对财务公司与大股东华菱集团及其关联方的资金往来情况，以及财务公司内部控制情况进行了专项检查。

报告期内监事会发表意见如下：

1、公司依法运作的情况

报告期内，公司在履行决策程序时严格遵守有关法律、法规的规定，规范运作，建立了内部控制制度。公司董事及高级管理人员勤勉尽责，认真执行股东大会和董事会的决议，未发现违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。

报告期内，公司贯彻落实法律法规要求，未发现违反信息披露义务的情况。

2、公司财务状况

报告期内，公司四期定期报告的编制和审议程序符合相关法律法规的要求，报告内容真实反映了当期经营成果和财务状况；监事会未发现参与定期报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

审计机构毕马威华振会计师事务所对于年度报告的审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，其出具的标准无保留意见的《2013 年度财务审计报告》客观公正。

3、财务公司与公司大股东华菱集团及其关联方资金往来及内部控制情况

财务公司已基本建立了业务风险防范的风险控制体系，内部控制制度文件的配套性建设有所完善；信贷业务和投资业务基本履行了现有制度程序，未发现华菱集团及其关联方占用上市公司资金的情况。

4、公司内部控制及内部控制自我评价报告情况

报告期内，公司聘请天职国际会计师事务所为公司 2013 年内部控制审计机构，负责 2013 年度内部控制审计工作并出具内部控制审计报告。公司已按照财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定编制了《内部控制自我评价报告》，监事会认为该报告较全面、真实、准确反映了公司内部控制体系的实际情况。

5、关联交易事项

报告期内，公司发生的关联交易事项均严格履行了关联交易审核程序，交易公平合理，监事会没有发现内幕交易，没有发现损害中小股东合法权益和造成公司资产流失的情况。

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。情况具体如下：

- 1、业务分开方面：本公司在业务方面独立于大股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。
- 2、人员分开方面：公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。全体员工与公司签署了劳动合同，公司设立了独立的社会保险帐户。
- 3、资产完整方面：公司拥有完整的炼铁、炼钢到轧钢的全流程生产系统，能独立进行生产。不存在任何被大股东及其他关联方占用资产的情况。
- 4、机构独立方面：本公司设置了健全的组织机构体系，各部门独立运行，不受大股东及其他单位或个人的干涉。大股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系，公司的生产经营活动不受任何单位或个人的干涉。
- 5、财务独立方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。根据公司章程和有关规定独立作出财务决策，资金使用亦不受控股股东及其子公司的干预。

七、同业竞争情况

公司上市时，控股股东华菱集团承诺，华菱集团及其受控制的子公司或关联企业不会从事与本公司主营业务范围、主导产品形成实质性竞争的业务。

2007年7月，公司股东华菱集团收购江苏锡钢集团有限公司（以下简称“锡钢集团”）55%的股权，成为锡钢集团的控股股东。为避免锡钢集团可能与公司形成的潜在同业竞争，华菱集团于2007年9月6日出具《关于解决潜在同业竞争的承诺函》。根据该承诺函，华菱集团将在“三年”内（即2010年12月26日之前）将持有锡钢集团55%的股权出售给本公司、或以其他合法的方式注入本公司、或出售给无关联的第三方。

2007年9月17日，公司与华菱集团签署了《股权托管协议》，华菱集团委托公司管理华菱集团持有的锡钢集团股权，代为行使有关股东权利。华菱集团每年向公司支付托管管理费用。

2010年12月，公司与华菱集团、华润集团下属子公司共同签署了《关于衡阳华菱钢管有限公司和江苏锡钢集团有限公司的重组意向书》。按照董事会决议，公司于2011年3月成立了全资子公司钢管控股，并开展了有关资产重组的审计评估工作。2011年5月，华菱集团收购了锡钢集团剩余45%的股权，锡钢集团成为华菱集团的全资子公司，华菱集团拟将锡钢集团100%的股权全部注入上市公司。根据审计评估结果以及资产重组初步方案确定的原则，公司确定了具体的资产重组方案，即由华菱钢铁以华菱钢管67.13%股权和现金2亿元增资钢管控股，同时华菱集团以锡钢100%股权增资钢管控股。2011年9月27日，公司第四届董事会第二十三次会议否决了上述关于华菱钢管与锡钢集团资产重组的议案（详见2011年9月29日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的公告，公告编号2011-49）。

目前，华菱集团仍将锡钢集团托管给公司。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《公司经营者薪酬管理办法》，依据效率优先与兼顾公平、激励与约束相统一、薪酬与责任相一致、经营者年薪收入与其他员工收入相分离、先考核后兑现的基本原则，以经审计的2012年度财务报表为考核基础，对经营者实行年薪制。公司董事会每年制定下一年的经营目标，公司董事会、提名与薪酬考核委员会根据目标完成情况对经营者进行薪酬核定和发放。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司董事会是内部控制评价的最高决策机构，董事会下设审计委员会负责领导公司的内部控制工作。董事长曹慧泉先生为公司内控工作的第一负责人，相关职能部门和子公司负责人为内控工作具体负责人。公司各职能部门设立了内控兼职人员，负责本部门的内部控制管理和评价工作；各子公司设置了内部控制评价归口部门，并配备了相应的内部控制评价人员。董事会授权内控审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作。

公司在 2012 年内控建设工作成果的基础上，依据 2013 年内部控制规范实施工作方案，积极推进内控体系完善和内控规范成果与经验在控股子公司的推广。具体而言，重点做了以下工作：

1、加强内控工作人员的培养，积极开展与先进单位的业务交流，提高从业人员的专业素质。为了提高内控工作人员的专业胜任能力，公司积极组织邀请业内资深内控风险管理专家开展内控实务培训。先后举办了内控测试底稿培训、全面风险管理技能培训、内控本地化调查问卷及测试培训、内部控制与风险管理培训等多方面内容的培训，培训人次达 200 余人；同时组织协调公司领导及内控人员先后到先进企业交流学习；通过这些系统的学习和交流，开拓了视野，找到了差距，明确了目标，全面提升了各层级管理人员的内控意识，加深了其对于内部控制的认识和理解。

2、优化了 2013 年度的内控自我评价工作机制，提高了内控自我评价工作质量。为提升公司每年内控自我评价工作的质量与水平，公司聘请知名审计师事务所专家对主要子公司对原有的内控测试底稿进行修订与完善，同时努力探索将风险管理与内控自我评价工作有机结合，建设风险导向的内部控制体系。通过深入推进公司内部控制工作，加强了内部控制的有效性，为实现公司扭亏增效目标做出了重要贡献。

3、加强对公司高风险领域业务活动的日常监控和监督，建立健全内控制度并完善相关配套设施。如对公司的钢材期货交易等进行日常监控，发现操作出现异常情况，立即与相关部门、人员沟通了解情况，并对其是否为操作违规认定，将认定的结果向相关主要领导汇报。在调查清楚情况后，组织相关部门研究应对方案、提出整改建议，责成责任部门进行整改，并完善相关措施避免类似的情况发生。同时引进技术手段，提高监控效果。通过对公司高风险领域业务活动的日常监控和监督，进一步加强了公司内部控制工作的效果，提高了风险管控水平。

4、对公司重要业务流程进行持续优化，固化流程改进成果。如对进口矿采购中心和国内矿采购中心开展购销流程测评并对相关流程进行了优化。2012 年度开始，公司对重要的大宗原材料采取集中采购模式，该模式为公司扭亏增效做出了重要贡献。但在对该流程的内控检查也发现了一些问题。对于这些问题，公司组织召开了专题会议，决策制订了针对性措施进行整改。经过整改，进一步优化了采购流程，更大地发挥了集中采购优势。

5、积极开展风险全面梳理工作，强化风险防控举措。为提高风险防范意识，进一步加强全面风险管理，公司于 2013 年 11 月下发了《关于加强全面风险管理工作的通知》要求各职能部门和控股子公司对业务范围内的风险进行一次全面的梳理，建立风险管理架构，明确风险管理工作的公司领导与责任部门。将梳理出的风险点进行等级划分，形成《风险清单》并制定有针对性的风险防范措施。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业内部控制基本规范》和国家有关法律法规，建立了内部会计管理体系，实行会计人员岗位责任制。制订了财务管理制度和会计基础工作规范等一系列财务控制制度，明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，保证业务活动按照适当的授权进行，交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。年度财务报告的编制方面，财务部作为编制财务报告的归口管理部门，按照国家统一的会计准则制度规定，根据登记完整、核对无误的会计帐簿记录和其他有关资料编制财务报告，做到数字真实、内容完整、计算准确、依据充分、期间适当，不得漏报或任意进行取舍。董事会审计委员会和独立董事依据公司《审计委员会工作条例》、《独立董事工作制度》等规定，积极履行职责，充分发挥了监督作用。综上所述，公司财务内控制度的设计和运行，能保证公司提供的财务报告真实、准确、完整。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司未发现报告期内存在重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 01 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《公司 2013 年内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
华菱钢铁于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 01 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的公司内部控制审计报告

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2010 年将年报重大差错责任追究制度修订进入了《公司信息披露管理制度》，并提交公司第四届董事会第十次会议审议通过。报告期内，公司没有发生年报信息披露重大差错、更正的情形。

第十节 财务报告

审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 02 月 27 日
审计机构名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	毕马威华振审字第 1400147 号
注册会计师姓名	徐海峰、周徐春

审计报告正文

毕马威华振审字第 1400147 号

湖南华菱钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南华菱钢铁股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表,2013 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照中华人民共和国财政部颁布的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。

审计报告(续)

毕马威华振审字第 1400147 号

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况以及 2013 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

徐海峰

中国 北京

周徐春

二零一四年二月二十七日

湖南华菱钢铁股份有限公司

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

资 产	附注	2013 年	2012 年	负债和股东权益	附注	2013 年	2012 年
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五-1	3,034,904,716.84	3,597,369,534.20	短期借款	五-22	28,810,695,373.25	23,662,501,214.83
交易性金融资产	五-2	343,691,650.00	159,263,140.00	应付短期债券		-	-
应收票据	五-3	7,574,439,884.71	2,501,656,627.76	应付票据	五-23	6,023,652,684.53	4,465,989,955.67
应收账款	五-4	1,689,694,583.78	1,367,707,161.14	应付账款	五-24	6,778,029,756.83	5,000,883,360.16
预付款项	五-5	660,477,023.78	706,504,339.99	预收款项	五-25	2,319,051,574.59	2,443,997,568.93
应收利息	五-6	15,329,150.00	12,972,183.58	应付职工薪酬	五-26	285,076,703.92	332,883,546.88
应收股利	五-7	3,885,065.71	3,390,218.92	应交税费	五-27	102,415,885.50	297,018,457.14
其他应收款	五-8	102,337,902.99	119,858,225.58	应付利息	五-28	5,030.98	10,325,367.51
存货	五-9	8,808,712,930.26	8,381,940,509.61	应付股利	六-7 ⑥	66,600,239.33	83,856,190.60
买入返售金融资产		-	-	其他应付款	五-29	2,711,794,928.98	3,511,134,734.11
一年内到期的非流动资产		1,918,001.00	2,854,456.72	卖出回购金融资产款	五-30	438,863,348.65	850,781,326.02
一年内到期的发放贷款及垫款	五-11	706,206,269.37	626,666,916.86	吸收存款	五-31	558,288,337.18	767,136,131.69
其他流动资产	五-10	417,118,918.17	655,724,866.88	一年内到期的非流动负债	五-32	2,286,518,300.00	5,330,600,000.00
流动资产合计		23,358,716,096.61	18,135,908,181.24	流动负债合计		50,380,992,163.74	46,757,107,853.54
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款及垫款	五-11	-	40,000,000.00	长期借款	五-33	6,898,377,576.91	6,638,553,676.91
可供出售金融资产	五-12	29,931,167.10	45,553,404.30	应付债券		-	-
持有至到期投资		-	-	长期应付款	五-34	3,089,000.00	3,089,000.00
长期应收款		-	-	预计负债	五-35	149,106,674.07	174,304,523.60
长期股权投资	五-13	1,456,576,602.27	358,959,657.39	递延所得税负债	五-19	1,793,687.36	3,537,523.48
投资性房地产		-	-	其他非流动负债	五-36	422,532,506.43	375,121,350.00
固定资产	五-14	40,854,136,590.65	40,355,878,570.29	非流动负债合计		7,474,899,444.77	7,194,606,073.99
在建工程	五-15	1,173,443,550.56	2,674,023,153.37	负债合计		57,855,891,608.51	53,951,713,927.53
工程物资	五-16	20,789,250.09	34,127,152.03				
固定资产清理		-	-	股东权益：			
生产型生物资产		-	-	股本	五-37	3,015,650,025.00	3,015,650,025.00
油气资产		-	-	资本公积	五-38	7,014,896,362.51	6,981,766,001.30
无形资产	五-17	3,815,244,716.42	3,902,387,624.36	减：库存股		-	-
开发支出		-	-	专项储备	五-39	-	-
商誉		-	-	盈余公积	五-40	838,325,831.26	838,031,493.70
长期待摊费用	五-18	5,677,687.00	7,704,458.60	未分配利润	五-41	-732,562,527.35	-838,048,671.77
递延所得税资产	五-19	47,118,419.98	46,642,635.69	外币报表折算差额		-13,807,366.46	-8,019,210.05
其他非流动资产	五-20	28,971,919.40	36,969,660.62	归属于母公司			
				股东权益合计		10,122,502,324.96	9,989,379,638.18
非流动资产合计		47,431,889,903.47	47,502,246,316.65	少数股东权益		2,812,212,066.61	1,697,060,932.18
				股东权益合计		12,934,714,391.57	11,686,440,570.36
资产总计		70,790,606,000.08	65,638,154,497.89	负债和股东权益总计		70,790,606,000.08	65,638,154,497.89

此财务报表已于 2014 年 2 月 27 日获董事会批准。

公司法定代表人：曹慧泉

主管会计工作的负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

湖南华菱钢铁股份有限公司

合并利润表

2013 年度

(金额单位：人民币元)

项 目	附注	2013 年	2012 年
一、营业总收入		59,705,532,334.88	59,320,927,846.71
其中：营业收入	五-42	59,652,066,822.75	59,256,134,149.73
利息收入		50,648,590.14	57,034,039.76
手续费及佣金收入		2,816,921.99	7,759,657.22
二、营业总成本		59,810,473,567.29	62,701,226,836.93
其中：营业成本	五-42	56,495,752,876.79	58,290,642,731.95
利息支出		30,203,500.97	39,107,723.99
手续费及佣金支出		1,914,004.05	1,925,047.01
营业税金及附加	五-43	229,407,477.85	205,658,068.39
销售费用	五-44	581,264,709.31	609,992,263.98
管理费用	五-45	1,488,963,617.87	1,658,852,757.15
财务费用	五-46	1,261,044,375.48	1,818,361,836.84
资产减值损失	五-47	83,309,984.47	127,210,455.01
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五-48	-3,467,760.00	207,640.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五-49	364,854,739.50	50,316,407.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,384,270.37	-1,046,371.80
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-104,941,232.41	-3,380,298,990.22
加：营业外收入	五-50	281,026,517.08	29,300,799.77
减：营业外支出	五-51	10,422,215.13	5,960,100.60
其中：非流动资产处置损失		9,034,714.17	4,142,051.00
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		165,663,069.54	-3,356,958,291.05
减：所得税费用	五-52	18,196,543.67	106,265,911.23
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		147,466,525.87	-3,463,224,202.28
其中：归属于母公司股东的净利润		105,780,481.98	-3,254,467,531.34
少数股东损益		41,686,043.89	-208,756,670.94
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	五-53	0.0351	-1.0792
(二)稀释每股收益	五-53	0.0351	-1.0792
七、其他综合收益	五-54	-14,431,944.05	-16,304,386.24
八、综合收益总额		133,034,581.82	-3,479,528,588.52
归属于母公司股东的综合收益总额		91,902,060.51	-3,270,456,048.15
归属于少数股东的综合收益总额		41,132,521.31	-209,072,540.37

此财务报表已于 2014 年 2 月 27 日获董事会批准。

公司法定代表人：曹慧泉

主管会计工作的负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

湖南华菱钢铁股份有限公司

合并现金流量表

2013 年度

(金额单位：人民币元)

项 目	附注	2013 年	2012 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,620,416,038.08	73,328,700,048.59
存放中央银行存款准备金净减少额		884,686.72	6,651,579.08
收到的税费返还		271,435,892.62	354,763,788.64
收取利息、手续费及佣金净增加额		52,233,845.46	65,483,881.97
客户贷款及垫款净减少额		-	198,896,118.15
回购业务资金净增加		-	62,215,701.00
收到的其他与经营活动有关的现金	五-55(1)	125,054,253.18	4,747,778,111.53
经营活动现金流入小计		69,070,024,716.06	78,764,489,228.96
购买商品、接受劳务支付的现金		61,295,957,095.89	66,662,937,397.69
客户贷款及垫款净增加额		39,539,352.51	-
吸收存款的净减少		208,847,794.51	441,842,530.25
回购业务资金净减少		411,917,977.37	-
支付利息、手续费及佣金的现金		32,575,614.61	60,646,013.23
支付给职工以及为职工支付的现金		3,095,374,293.89	2,920,267,369.77
支付的各项税费		1,691,346,906.39	1,355,377,787.23
支付的其他与经营活动有关的现金	五-55 (2)	1,414,720,837.48	1,536,574,564.72
经营活动现金流出小计		68,190,279,872.65	72,977,645,662.89
经营活动产生的现金流量净额	五-56(1)	879,744,843.41	5,786,843,566.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,240,673,585.72	9,786,049,377.38
取得投资收益收到的现金		20,185,757.08	65,218,104.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		151,190,174.31	16,170,635.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		376,745,746.13	-
收到其他与投资活动有关的现金	五-55 (3)	140,452,113.24	417,085,608.64
投资活动现金流入小计		4,929,247,376.48	10,284,523,726.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,510,916,014.14	1,107,997,273.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,094,707,826.00	-
投资支付的现金		4,138,569,855.72	9,606,176,162.26
支付其他与投资活动有关的现金		33,899.00	-
投资活动现金流出小计		7,744,227,594.86	10,714,173,435.63
投资活动产生的现金流量净额		-2,814,980,218.38	-429,649,709.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		706,899,794.88	-
取得借款收到的现金		44,948,177,204.55	37,417,888,332.17
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		45,655,076,999.43	37,417,888,332.17
偿还债务支付的现金		42,453,963,354.26	45,118,736,768.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,813,822,848.09	2,298,100,681.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		20,250,000.00	15,120,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		44,267,786,202.35	47,416,837,449.31
筹资活动产生的现金流量净额		1,387,290,797.08	-9,998,949,117.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,758,726.33	-1,435,505.17
五、现金及现金等价物净增加额（净减少以“-”号填列）	五-56(1)	-551,703,304.22	-4,643,190,765.71
加：年初现金及现金等价物余额		1,906,231,060.04	6,549,421,825.75
六、年末现金及现金等价物余额	五-56(3)	1,354,527,755.82	1,906,231,060.04

此财务报表已于 2014 年 2 月 27 日获董事会批准。

公司法定代表人：曹慧泉

主管会计工作的负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

湖南华菱钢铁股份有限公司

合并股东权益变动表

2013 年度

(金额单位：人民币元)

股东权益变动表 (2013 年)	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	小计		
一、上年年末余额	3,015,650,025.00	6,981,766,001.30	-	838,031,493.70	-838,048,671.77	-8,019,210.05	9,989,379,638.18	1,697,060,932.18	11,686,440,570.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	3,015,650,025.00	6,981,766,001.30	-	838,031,493.70	-838,048,671.77	-8,019,210.05	9,989,379,638.18	1,697,060,932.18	11,686,440,570.36
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	33,130,361.21	-	294,337.56	105,486,144.42	-5,788,156.41	133,122,686.78	1,115,151,134.43	1,248,273,821.21
(一) 净利润	-	-	-	-	105,780,481.98	-	105,780,481.98	41,686,043.89	147,466,525.87
(二) 其他综合收益	-	-8,090,265.06	-	-	-	-5,788,156.41	-13,878,421.47	-553,522.58	-14,431,944.05
上述(一)和(二)小计	-	-8,090,265.06	-	-	105,780,481.98	-5,788,156.41	91,902,060.51	41,132,521.31	133,034,581.82
(三) 股东投入和减少资本	-	41,220,626.27	-	-	-	-	41,220,626.27	1,094,268,613.12	1,135,489,239.39
1 股东投入资本	-	41,220,626.27	-	-	-	-	41,220,626.27	1,096,120,519.73	1,137,341,146.00
2 其他	-	-	-	-	-	-	-	-1,851,906.61	-1,851,906.61
(四) 利润分配 (附注五-41)	-	-	-	294,337.56	-294,337.56	-	-	-20,250,000.00	-20,250,000.00
1 提取盈余公积	-	-	-	294,337.56	-294,337.56	-	-	-	-
2 对股东分配	-	-	-	-	-	-	-	-20,250,000.00	-20,250,000.00
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备 (附注五-39)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 本年提取	-	-	90,361,847.94	-	-	-	90,361,847.94	13,377,443.89	103,739,291.83
2 本年使用	-	-	-90,361,847.94	-	-	-	-90,361,847.94	-13,377,443.89	-103,739,291.83
四、本年年末余额	3,015,650,025.00	7,014,896,362.51	-	838,325,831.26	-732,562,527.35	-13,807,366.46	10,122,502,324.96	2,812,212,066.61	12,934,714,391.57

此财务报表已于 2014 年 2 月 27 日获董事会批准。

公司法定代表人：曹慧泉

主管会计工作的负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

湖南华菱钢铁股份有限公司

合并股东权益变动表

2012 年度

(金额单位：人民币元)

股东权益变动表 (2012 年)	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	小计		
一、上年年末余额	3,015,650,025.00	7,006,747,758.89	-	836,161,573.48	2,418,288,779.79	-7,536,369.08	13,269,311,768.08	1,915,557,390.80	15,184,869,158.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	3,015,650,025.00	7,006,747,758.89	-	836,161,573.48	2,418,288,779.79	-7,536,369.08	13,269,311,768.08	1,915,557,390.80	15,184,869,158.88
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-24,981,757.59	-	1,869,920.22	-3,256,337,451.56	-482,840.97	-3,279,932,129.90	-218,496,458.62	-3,498,428,588.52
(一) 净利润	-	-	-	-	-3,254,467,531.34	-	-3,254,467,531.34	-208,756,670.94	-3,463,224,202.28
(二) 其他综合收益	-	-15,505,675.84	-	-	-	-482,840.97	-15,988,516.81	-315,869.43	-16,304,386.24
上述(一)和(二)小计	-	-15,505,675.84	-	-	-3,254,467,531.34	-482,840.97	-3,270,456,048.15	-209,072,540.37	-3,479,528,588.52
(三) 股东投入和减少资本	-	-9,476,081.75	-	-	-	-	-9,476,081.75	9,476,081.75	-
1 股东投入资本	-	-9,476,081.75	-	-	-	-	-9,476,081.75	9,476,081.75	-
2 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配 (附注五-41)	-	-	-	1,869,920.22	-1,869,920.22	-	-	-18,900,000.00	-18,900,000.00
1 提取盈余公积	-	-	-	1,869,920.22	-1,869,920.22	-	-	-	-
2 对股东分配	-	-	-	-	-	-	-	-18,900,000.00	-18,900,000.00
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备 (附注五-39)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 本年提取	-	-	98,420,525.19	-	-	-	98,420,525.19	13,869,161.80	112,289,686.99
2 本年使用	-	-	-98,420,525.19	-	-	-	-98,420,525.19	-13,869,161.80	-112,289,686.99
四、本年年末余额	3,015,650,025.00	6,981,766,001.30	-	838,031,493.70	-838,048,671.77	-8,019,210.05	9,989,379,638.18	1,697,060,932.18	11,686,440,570.36

此财务报表已于 2014 年 2 月 27 日获董事会批准。

公司法定代表人：曹慧泉

主管会计工作的负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

湖南华菱钢铁股份有限公司

资产负债表

2013 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

资 产	附注	2013 年	2012 年	负债和股东权益	附注	2013 年	2012 年
流动资产：				流动负债：			
货币资金	十二-1	275,969,657.92	176,896,231.98	短期借款	十二-11	2,402,007,426.18	-
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据	十二-2	835,500,125.90	-	应付短期债券		-	-
应收账款		-	-	应付票据		-	-
预付款项	十二-3	669,969,384.95	-	应付账款	十二-12	707,660,288.86	-
应收利息		-	-	预收款项		96,460,207.46	-
应收股利		-	-	应付职工薪酬	十二-13	1,476,445.95	3,402,409.45
其他应收款	十二-4	3,279,876,281.97	2,608,240,327.73	应交税费	十二-14	4,960,341.35	5,222,397.68
存货	十二-5	214,686,491.47	-	应付利息		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	应付股利	六-7 ⑧	575,000.00	575,000.00
其他流动资产		2,649,017.90	22,363.60	其他应付款		76,615,917.53	38,215,829.65
				一年内到期的非流动负债	十二-15	179,000,000.00	97,000,000.00
流动资产合计		5,278,650,960.11	2,785,158,923.31	流动负债合计		3,468,755,627.33	144,415,636.78
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产	五-12	11,729,016.00	16,000,862.40	长期借款	十二-16	2,100,783,000.00	1,853,000,000.00
持有至到期投资		-	-	应付债券		-	-
长期应收款		-	-	长期应付款		-	-
长期股权投资	十二-6	13,640,402,903.45	12,548,252,833.76	专项应付款		-	-
投资性房地产		-	-	预计负债		-	-
固定资产	十二-7	18,350,238.43	25,134,325.27	递延所得税负债		-	-
在建工程	十二-8	4,740,317.28	3,212,927.54	其他非流动负债		-	-
工程物资		-	-	非流动负债合计		2,100,783,000.00	1,853,000,000.00
固定资产清理		-	-				
生产型生物资产		-	-	负债合计		5,569,538,627.33	1,997,415,636.78
油气资产		-	-				
无形资产		-	-	股东权益：			
开发支出		-	-	股本	五-37	3,015,650,025.00	3,015,650,025.00
商誉		-	-	资本公积	十二-17	7,474,810,213.42	7,473,763,016.62
长期待摊费用		-	-	减：库存股		-	-
递延所得税资产	十二-9	-	-	盈余公积	五-40	838,325,831.26	838,031,493.70
其他非流动资产		27,518,599.90	27,518,599.90	未分配利润		2,083,067,338.16	2,080,418,300.08
非流动资产合计		13,702,741,075.06	12,620,119,548.87	股东权益合计		13,411,853,407.84	13,407,862,835.40
资产总计		18,981,392,035.17	15,405,278,472.18	负债和股东权益总计		18,981,392,035.17	15,405,278,472.18

此财务报表已于 2014 年 2 月 27 日获董事会批准。

公司法定代表人：曹慧泉

主管会计工作的负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

湖南华菱钢铁股份有限公司

利润表

2013 年度

(金额单位：人民币元)

项 目	附注	2013 年	2012 年
一、营业收入	十二-18	1,282,954,442.07	49,000,000.00
减：营业成本		1,209,484,991.58	-
营业税金及附加		4,398,830.49	4,295,179.21
销售费用		-	-
管理费用		63,904,352.85	48,986,037.75
财务费用(减：净收益)	十二-19	-3,031,185.41	-28,258,044.04
资产减值损失	十二-20	5,319,043.20	15,203,917.71
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)	十二-21	64,966.28	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,943,375.64	8,772,909.37
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额(亏损以“-”号填列)		2,943,375.64	8,772,909.37
减：所得税费用	十二-22	-	515,950.89
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,943,375.64	8,256,958.48
五、其他综合收益	十二-23	1,047,196.80	-9,850,478.40
六、综合收益总额		3,990,572.44	-1,593,519.92

此财务报表已于 2014 年 2 月 27 日获董事会批准。

公司法定代表人：曹慧泉

主管会计工作的负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

湖南华菱钢铁股份有限公司

现金流量表

2013 年度

(金额单位：人民币元)

项 目	附注	2013 年	2012 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		700,551,652.37	-
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		65,503,669.83	45,487,353.80
经营活动现金流入小计		766,055,322.20	45,487,353.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,599,266,300.54	-
支付给职工以及为职工支付的现金		30,905,275.92	15,159,556.13
支付的各项税费		6,224,474.31	5,094,222.48
支付的其他与经营活动有关的现金		31,301,522.32	30,159,446.38
经营活动现金流出小计		1,667,697,573.09	50,413,224.99
经营活动产生的现金流量净额	十二-24(1)	-901,642,250.89	-4,925,871.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		847,000,000.00	1,118,520,000.00
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,622,722.59	-
收到其他与投资活动有关的现金		138,454,733.34	190,547,260.18
投资活动现金流入小计		995,077,455.93	1,309,067,260.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,711.19	3,274,911.00
投资支付的现金		1,519,888,743.66	811,552,745.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,101,707,826.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,621,754,280.85	814,827,656.86
投资活动产生的现金流量净额		-1,626,676,824.92	494,239,603.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		3,156,457,019.42	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,156,457,019.42	-
偿还债务支付的现金		379,164,289.55	1,305,215,629.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,623,474.18	208,044,587.55
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		531,787,763.73	1,513,260,217.46
筹资活动产生的现金流量净额		2,624,669,255.69	-1,513,260,217.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,723,246.06	704,109.26
五、现金及现金等价物净增加额（净减少以“-”号填列）	十二-24(1)	99,073,425.94	-1,023,242,376.07
加：年初现金及现金等价物余额		176,896,231.98	1,200,138,608.05
六：年末现金及现金等价物余额	十二-24(2)	275,969,657.92	176,896,231.98

此财务报表已于 2014 年 2 月 27 日获董事会批准。

公司法定代表人：曹慧泉

主管会计工作的负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

湖南华菱钢铁股份有限公司

股东权益变动表

2013 年度

(金额单位：人民币元)

股东权益变动表 (2013 年)	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	合计
一、上年年末余额	3,015,650,025.00	7,473,763,016.62	838,031,493.70	2,080,418,300.08	13,407,862,835.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	3,015,650,025.00	7,473,763,016.62	838,031,493.70	2,080,418,300.08	13,407,862,835.40
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	1,047,196.80	294,337.56	2,649,038.08	3,990,572.44
(一) 净利润	-	-	-	2,943,375.64	2,943,375.64
(二) 其他综合收益	-	1,047,196.80	-	-	1,047,196.80
上述(一)和(二)小计	-	1,047,196.80	-	2,943,375.64	3,990,572.44
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-
2. 对子公司股权投资	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配 (附注五-41)	-	-	294,337.56	-294,337.56	-
1. 提取盈余公积	-	-	294,337.56	-294,337.56	-
2. 对股东分配	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,015,650,025.00	7,474,810,213.42	838,325,831.26	2,083,067,338.16	13,411,853,407.84

此财务报表已于 2014 年 2 月 27 日获董事会批准。

公司法定代表人：曹慧泉

主管会计工作的负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

湖南华菱钢铁股份有限公司

股东权益变动表

2012 年度

(金额单位：人民币元)

股东权益变动表 (2012 年)	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	合计
一、上年年末余额	3,015,650,025.00	7,483,613,495.02	836,161,573.48	2,074,031,261.82	13,409,456,355.32
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	3,015,650,025.00	7,483,613,495.02	836,161,573.48	2,074,031,261.82	13,409,456,355.32
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-9,850,478.40	1,869,920.22	6,387,038.26	-1,593,519.92
(一) 净利润	-	-	-	8,256,958.48	8,256,958.48
(二) 其他综合收益	-	-9,850,478.40	-	-	-9,850,478.40
上述(一)和(二)小计	-	-9,850,478.40	-	8,256,958.48	-1,593,519.92
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-
2. 对子公司股权投资	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配 (附注五-41)	-	-	1,869,920.22	-1,869,920.22	-
1. 提取盈余公积	-	-	1,869,920.22	-1,869,920.22	-
2. 对股东分配	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,015,650,025.00	7,473,763,016.62	838,031,493.70	2,080,418,300.08	13,407,862,835.40

此财务报表已于 2014 年 2 月 27 日获董事会批准。

公司法定代表人：曹慧泉

主管会计工作的负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

湖南华菱钢铁股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

经中国证监会证监发行字[2007]415 号《关于核准湖南华菱管线股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，本公司于 2007 年 12 月 27 日以非公开发行股票的方式向公司第一、第二大股东华菱集团和安赛乐-米塔尔非公开发行股票 52,000 万股，限售期 36 个月，本公司非公开发行有限售条件股份后，总股本由

2,217,650,025 股增加至 2,737,650,025 股，华菱集团和安赛乐-米塔尔的持股比例分别增加至 33.92%和 33.02%。

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

根据 2012 年 6 月 6 日华菱集团和安赛乐-米塔尔签署的《股权转让协议》，安赛乐-米塔尔可以通过期权方式，在未来 24 个月内分四期（每 6 个月为一期）向华菱集团行使卖出安赛乐-米塔尔所持有的本公司的 6 亿股股票的选择权，每期出售的股份不超过 1.5 亿股。2013 年 3 月 12 日及 2013 年 9 月 5 日，华菱集团与安赛乐-米塔尔已完成第一期及第二期卖出选择权的交割，安赛乐-米塔尔已将所持有本公司的 3 亿股股票出售给华菱集团并完成过户手续，华菱集团和安赛乐-米塔尔持有公司股权比例分别为 49.96%和 20.03%。

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

二 公司主要会计政策、会计估计

1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2013 年度合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

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

3 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算（参见附注二-8）

5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司及子公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本公司将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司及子公司为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。本公司及子公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6 合并财务报表的编制方法

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

结束日止包含于合并财务报表中。

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

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

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

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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

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

7 现金和现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8 外币业务和外币报表折算

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

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。即期汇率的近似汇率是按

照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(附注二-15)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，作为其他综合收益计入资本公积；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

9 金融工具

本公司及子公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资(参见附注二-12)以外的股权投资、贷款、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

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

本公司及子公司在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

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

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

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

② 贷款和应收款项

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

初始确认后，贷款及应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

③ 持有至到期投资

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

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

④ 可供出售金融资产

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

对公允价值不能可靠计量的可供出售金融资产，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失作为其他综合收益计入资本公积，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益参见附注二-22 (3)。

⑤ 其他金融负债

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

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本公司(或子公司)作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本公司(或子公司)按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则(参见附注二-20)确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时

满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司及子公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- 本公司及子公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 公允价值的确定

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

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价、现金流量折现法和采用期权定价模型。本公司及子公司定期评估估值方法，并测试其有效性。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司及子公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产的减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌（即公允价值下跌超过其持有成本 50%）或非暂时性下跌（即公允价值下跌持续一年）等。

有关贷款及应收款项减值的方法，参见附注二-10，其他金融资产的减值方法如下：

① 持有至到期投资

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

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

② 可供出售金融资产

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

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

(6) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

10 贷款和应收款项的坏账准备

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

运用个别方式评估时，当贷款及应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司及子公司将该贷款及应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

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

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的贷款及应收款项

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

(1) 金额虽不重大但单项计提坏账准备的贷款及应收款项

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

(3) 按照组合计提坏账准备的贷款及应收款项

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

11 存货

(1) 存货的分类和成本

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

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12 长期股权投资

(1) 投资成本确定

① 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

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

② 其他方式取得的长期股权投资

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

(2) 后续计量及损益确认方法

- 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为投资收益，不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

在本公司合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注二-6 进行处理。

- 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本公司或子公司与其他投资方根据合约安排对其实施共同控制(附注二-12(3))的企业。

联营企业指本公司或子公司能够对其施加重大影响(附注二-12(3))的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

权益法核算的具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

- 其他长期股权投资

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

其他长期股权投资按成本法进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司、子公司享有的部分确认为投资收益，不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制，仅在与经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动；
- 涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意；
- 如果各投资方通过合同或协议的形式任命其中的一个投资方对被投资单位的日常活动进行管理，则其是否必须在各投资方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营公司和联营公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二-19。

对于其他长期股权投资，在资产负债表日，本公司及子公司对其他长期股权投资的账面价值进行检查，有客观证据表明该股权投资发生减值的，采用个别方式进行评估，该股权投资的账面价值高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的，两者之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该减值损失不能转回。其他长期股权投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

13 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造的固定资产按附注二-14确定初始成本。

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本公司及子公司将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	15-50 年	0%-5%	1.90%-6.67%
机器设备	5-30 年	0%-5%	3.17%-20%
电子设备及办公设备	5-10 年	0%-5%	9.50%-20%
运输工具	5-10 年	0%-5%	9.50%-20%
其他	5-12 年	0%-5%	7.92%-20%

对固定资产使用寿命和预计净残值和折旧方法至少于每年年度终了予以复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二-19。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，予以终止确认。

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

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

14 在建工程

自行建造固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(参见附注二-15)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。在建工程以成本减减值准备(参见附注二-19)在资产负债表内列示。

15 借款费用

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

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

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

② 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，将根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

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

资本化期间是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本公司及子公司暂停借款费用的资本化。

16 无形资产

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注二-19) 后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限分别为：

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

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

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本公司或子公司有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注二-19）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

17 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注二-19）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

18 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

	摊销年限
经营租入固定资产改良	2.5-4 年
排污权使用费	5 年

19 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

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

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

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合,下同)的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

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

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

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不会转回。

20 预计负债

如果与或有事项相关的义务是应承担的现时义务,且该义务的履行很可能会导致经济利益流出,以及有关金额能够可靠地计量,则确认预计负债。对于货币时间价值影响重大的,预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

21 股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。

(3) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

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

- 以现金结算的股份支付

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

22 收入

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

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，确认销售商品收入：

- ① 商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- ② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

销售商品收入金额按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定。

(2) 提供劳务收入

提供劳务收入的金额按已收或应收的合同或协议的公允价值确定。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认

提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已完工作的测量确定。

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

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

23 职工薪酬

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

(1) 社会保险福利及住房公积金

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

(2) 辞退福利

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

① 本公司或子公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；

② 本公司或子公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

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

24 政府补助

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

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。

本公司及子公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司及子公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助将确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果该补助用于补偿以后期间的相关费用或损失的，则将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果该补助用于补偿本公司及子公司已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

25 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司及子公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本公司及子公司拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

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

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

26 经营租赁

(1) 经营租赁租入资产

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

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的固定资产按附注二-13(2)所述的折旧政策计提折旧，按附注二-19所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

27 股利分配

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

28 关联方

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

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

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

- (13) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (14) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (15) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述(1)，(3)和(13)情形之一的企业；
- (16) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在(9)，(10)和(14)情形之一的个人；
- (17) 由(9)，(10)，(14)和(16)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

29 分部报告

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

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

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

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

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

30 主要会计估计及判断

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

除附注七和附注十一-2 载有关于股份支付和金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外，其他主要估计金额的不确定因素如下：

(1) 贷款及应收款项减值

如附注二-10 所述，本公司及子公司在资产负债表日审阅按摊余成本计量的贷款和应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合贷款和应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合贷款和应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该贷款及应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货跌价准备

如附注二-11 所述，本公司及子公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司及子公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本公司及子公司过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

如附注二-19 所述，本公司及子公司在资产负债表日对除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

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

折旧和摊销

如附注二-13 和附注二-16 所述，本公司及子公司对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本公司及子公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本公司及子公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 职工内退计划

根据本公司、子公司实施的内退计划，职工自停止提供服务日至正常退休日之间的期间享有的工资和相应福利按附注二-20 确认为预计负债。该项预计负债按照预计将来支付的工资及相应福利金额按同期限国债利率计算而得。在预计将来支付工资及相应福利时，管理层考虑了该职工的现时薪资水平以及未来预计的薪资增长水平。如最终支付金额与以前的估计存在差异，该差异将对上述预计负债的金额产生影响。

(5) 递延所得税资产

如附注二-25 所述，本公司及子公司对能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产时，根据递延所得税资产的预期收回或结算方式，按照适用税率计量该递延所得税资产的账面金额。在确认递延所得税资产账面金额时，预计未来应纳税所得额的金额和时间涉及多项有关本公司及子公司经营环境的假设，需要管理层运用大量的判断。如果该假设及判断发生重大变化，将会影响将要确认的递延所得税资产的账面金额，进而影响未来年度的净利润。

三 税项

1. 主要税种及税率

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

2. 税收优惠

除下文所述子公司及华菱香港国际贸易有限公司和华菱衡阳（新加坡）有限公司外，本公司及子公司 2013 年度适用的企业所得税率为 25%(2012 年:25%)。享受税收优惠的子公司资料列示如下：

公司名称	优惠税率	高新技术企业 企业证书编号	优惠期限	优惠原因
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	15%	GF201243000287	2012 年至 2014 年	高新技术企业
湖南华菱涟钢薄板有限公司	15%	GF201243000022	2012 年至 2014 年	高新技术企业
衡阳华菱钢管有限公司	15%	GF201243000212	2012 年至 2014 年	高新技术企业
衡阳华菱连轧管有限公司	15%	GF201243000016	2012 年至 2014 年	高新技术企业

3. 其他说明

- (1) 本公司及子公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。
- (2) 本公司子公司华菱香港国际贸易有限公司涉及的税种主要是利得税，于 2013/2014 课税年度，利得税为应课税收入的 16.5%。
- (3) 本公司子公司华菱衡阳（新加坡）有限公司涉及的税种主要为新加坡企业所得税，2013 纳税年度适用的企业所得税税率为 17%。

四 企业合并及合并财务报表

1 子公司情况

(1) 通过设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额 (人民币万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司直接和间接持股比例	本公司直接和间接表决权比例	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
湖南华菱湘潭钢铁有限公司 (华菱湘钢)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 250,468 万元	生铁、钢坯、钢材、焦炭及副产品生产、销售；冶金机械、设备制造、销售；冶金技术咨询	曹慧泉	77005291-5	250,468	-	94.71%	94.71%	是	308,799,756.23 (参见注释①)	-
湖南华菱涟源钢铁有限公司 (华菱涟钢)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 373,555 万元	钢材、钢坯、生铁及其他黑色金属产品的生产经营；热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品的经营	颜建新	77675328-8	373,555	-	62.75%	62.75%	是	1,181,347,723.32 (参见注释③)	-
湖南华菱涟钢薄板有限公司 (华菱薄板)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 194,518 万元	生产和销售热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品	颜建新	73474119-0	194,518	-	62.75%	100%	是	参见注释③	-
湖南涟钢钢材加工配送有限公司 (涟钢配送公司)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 2,000 万元	薄板深加工和钢材零售	罗中门	77900862-X	2,000	-	62.75%	100%	是	参见注释③	-
湖南华菱钢管控股有限公司 (华菱钢管控股)	有限责任公司	湖南	服务型企业	人民币 500 万元	钢管产业的投资；无缝钢管、特殊扣、生铁、钢坯、棒材、高速重载铁路用钢、冶炼设备的销售；钢管、钢材产品的技术研发、冶金技术的研发及其推广服务；自营和代理各类商品及技术进出口业务（国家禁止和限制的商品和技术除外）	赵建辉	57220578-1	500	-	100%	100%	是	-	-
衡阳华菱钢管有限公司 (华菱钢管)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 260,608 万元	黑色金属冶炼、加工及其产品的销售	赵建辉	72255893-8	260,608	-	68.36%	68.36%	是	901,846,428.10 (参见注释④)	-
衡阳华菱连轧管有限公司 (华菱连轧)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 151,988 万元	无缝钢管的生产、销售	赵建辉	75800364-3	151,988	-	68.36%	100.00%	是	参见注释④	-

(1) 通过设立方式取得的子公司(续)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额(人民币万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司直接和间接持股比例	本公司直接和间接表决权比例	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
华菱衡阳（新加坡）有限公司(VALIN HENGYANG (SINGAPORE) PTE.LTD) (衡阳新加坡) (参见注释⑤)	有限责任公司	新加坡	贸易型企业	美元 100 万元	一切与热轧无缝钢管及相关器材销售有关的业务；采购业务、建立和开展作为一般经销商、制造商、进口商、佣金代理商、仓储商、要素生产商，经营来自国内和国外的产成品及其材料和一般产品；自营和代理各类法律允许的商品及技术的进出口业务。	赵建辉	201020568R	626	-	68.36% (参见注释④)	100%	是	参见注释④	-
湖南华菱钢铁集团财务有限公司 (财务公司)	有限责任公司	湖南	金融企业	人民币 60,000 万元	吸收华菱钢铁及其子公司，华菱集团及其下属成员单位的存款，对成员单位办理贷款、贴现、融资租赁、委托贷款、委托投资，承销成员单位的企业债券，从事同业拆借等业务。	舒良勇	71786727-7	60,000	-	48.36%	55%	是	420,218,158.96	-
华菱香港国际贸易有限公司 (华菱香港)	有限责任公司	香港	贸易型企业	美元 800 万元	经营铁矿石、废钢、焦煤等原燃料进口业务；设备进口业务；产品出口业务；股权投资等。	不适用	不适用	5,454	-	100%	100%	是	-	-
湖南华菱电子商务有限公司 (华菱电子商务)	有限责任公司	湖南	服务型企业	人民币 1,200 万	网上提供国家法律法规政策允许的矿产品和金属材料、耐火材料、化工产品、机电设备、橡胶制品、木材、五金交电的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口；设计、制作、发布、代理国内各类广告；会议及展览服务；企业管理、商务信息的咨询服务。	李贤	58275023-0	1,200	-	100%	100%	是	-	-
湖南华菱钢管国际贸易有限公司 (钢管国贸)	有限责任公司	湖南	服务型企业	人民币 200 万	国家法律、法规允许的无缝钢管、特殊扣、生铁、钢坯、棒材、钢材、高速重载铁路用钢、冶炼设备的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限制和禁止的商品和技术除外）。	赵建辉	58898109-9	200	-	100%	100%	是	-	-

(1) 通过设立方式取得的子公司(续)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额 (人民币万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司直接和间接持股比例	本公司直接和间接表决权比例	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
湖南华菱煤焦化有限公司(焦化公司) (参见注释 2)	有限责任公司	湖南	生产型企业	人民币 3,000 万	焦炭及其副产品、化工产品的生产、销售(以上项目,涉及许可证经营项目的,凭有效的资质或许可证经营)。	黄贻玉	07919448-4	3,000	-	94.71%	100%	是	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额 (人民币万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司直接和间接持股比例	本公司直接和间接表决权比例	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
湖南华菱涟钢进出口有限公司 (涟钢进出口公司)	有限责任公司	湖南	进出口贸易	人民币 1,000 万元	进口材料设备采购与出口销售代理	曾飞骏	70744602-2	1,000	-	62.75%	100%	是	参见注释③	-
衡阳钢管集团国际贸易有限公司 (衡阳国贸)	有限责任公司	湖南	进出口贸易	人民币 400 万元	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	赵建辉	18507203-4	400	-	61.52%	90%	是	参见注释④	-

(4) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额 (人民币万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司直接和间接持股比例	本公司直接和间接表决权比例	是否合并报表	年末少数股东权益	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
湖南华菱湘钢检修工程有限公司 (湘钢检修)	有限责任公司	湖南	服务型企业	人民币 4,448.2 万元	冶炼工程施工承包二级、房屋建筑工程施工总承包三级	成沛祥	73285795-8	4,448.2	-	52.09%	55%	是	参见注释①	-

① 在本公司合并报表中，华菱湘钢及其子公司湘钢检修 2013 年 12 月 31 日少数股东权益合计为人民币 308,799,756.23 元。

② 于报告期内，华菱集团下属全资子公司涟源钢铁集团有限公司（以下简称“涟钢集团”）以其制氧资产人民币 430,441,351.12 元及现金人民币 706,899,794.88 元增资华菱涟钢。增资完成后，华菱涟钢注册资本由人民币 259,821 万元增加至人民币 373,555 万元，涟钢集团持有华菱涟钢的股权比例为 34.51%，本公司持有华菱涟钢的股权比例由 95.81%调整为 62.75%，参见附注六-9 ⑥。

③ 在本公司合并报表中，华菱涟钢及其子公司华菱薄板、涟钢配送公司及涟钢进出口公司 2013 年 12 月 31 日少数股东权益合计为人民币 1,181,347,723.32 元。

④ 在本公司合并报表中，华菱钢管及其子公司华菱连轧、衡阳国贸、衡阳新加坡 2013 年 12 月 31 日少数股东权益合计为人民币 901,846,428.10 元。

⑤ 衡阳新加坡为本年新纳入合并范围的子公司。衡阳新加坡于 2010 年 9 月 28 日在新加坡注册成立，注册资金为美元 100 万元，华菱钢管持有 100%股权。华菱钢管于 2013 年 4 月 11 日注资美元 100 万元。

2 本期不再纳入合并范围的主体

单位名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南华菱信息有限公司 (华菱信息)	11,008,318.37	-105,698.51

华菱信息是由本公司、湖南迪策创业投资有限公司、2 个自然人股东共同持股的有限责任公司，注册地湖南。本公司为控股股东，持股比例和表决权比例为 83.33%。华菱信息主要经营电子信息产品、计算机软件开发、生产销售和相关的技术服务。华菱信息各股东于 2013 年 2 月 4 日与股权受让方签署《产权交易合同》，本公司并于 2013 年 2 月 6 日收到全部股权转让款项。本年末不再将华菱信息纳入资产负债表合并范围，将其年初至转让日的利润表、现金流量表纳入合并范围。

单位名称	处置日净资产	设立日至处置日净利润
湖南华菱煤焦化有限公司 (焦化公司)	328,752,731.48	1,134,438.79

焦化公司是由华菱湘钢于 2013 年 10 月 17 日单独出资设立的有限责任公司。注册地湖南。本公司为控股股东，间接持股比例为 94.71%，间接表决权比例为 100.00%。焦化公司主要从事焦炭及其副产品、化工产品的生产、销售。华菱湘钢于 2013 年 11 月与受让方湘潭钢铁集团有限公司（湘钢集团）签署《股权转让协议》，转让事项于 2013 年 11 月 28 日经湖南省国资委批复，2013 年 12 月 2 日获股东大会通过。

截至 2013 年 12 月 9 日，华菱湘钢已收到湘钢集团支付的全额股权转让款现金人民币 400,719,319.49 元和银行承兑汇票人民币 266,000,000.00 元，并完成焦化公司的工商变更登记。本年末不将焦化公司纳入资产负债表合并范围，将其自设立至转让日的利润表、现金流量表纳入合并范围，参见附注六-9 ⑦。

3 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司名称	资产负债项目		收入、费用 及现金项目
	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	
华菱香港	1 美元=6.0969 人民币	1 美元=6.2855 人民币	交易发生日即期 汇率的近似汇率
衡阳新加坡	1 美元=6.0969 人民币	-	交易发生日即期 汇率的近似汇率

五 合并财务报表主要项目附注

1 货币资金

项目	2013 年			2012 年		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
	元		元	元		元
现金：						
-人民币	—	—	16,705.81	—	—	61,580.66
-新加坡元	2,724.86	4.7845	13,037.07	—	—	—
银行存款：						
-人民币	—	—	943,655,795.57	—	—	1,221,107,593.56
-美元	84,571,208.51	6.0969	515,621,932.25	123,130,965.70	6.2855	773,939,753.81
-欧元	1,557.98	8.4189	13,116.47	110,722.48	8.3176	920,945.29
-日元	7,525,000.00	0.0578	434,719.25	—	—	—
-新加坡元	141,732.43	4.7845	678,118.82	—	—	—
其他货币资金：						
-人民币	—	—	1,362,235,473.25	—	—	1,600,559,190.34
-美元	34,810,447.66	6.0969	212,235,818.35	124,170.00	6.2855	780,470.54
合计			3,034,904,716.84			3,597,369,534.20

2013 年 12 月 31 日，银行存款包括存放中央银行法定准备金存款人民币 130,171,066.02 元(2012 年：人民币 131,055,752.74 元)。

2013 年 12 月 31 日，其他货币资金主要为开具的银行承兑汇票保证金及进口押汇保证金人民币 1,259,911,880.85 元(2012 年：人民币 1,496,033,914.53 元)，其中，使用受限超过三个月的银行承兑汇票保证金为人民币 1,174,251,134.11 元(2012 年：人民币 1,265,375,532.33 元)。

使用受限制的货币资金余额明细参见附注五-56 (3)。

2 交易性金融资产

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
交易性债券投资	343,691,650.00	159,263,140.00

3 应收票据

(1) 应收票据分类如下：

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
银行承兑汇票	6,440,209,192.67	2,183,613,261.14
商业承兑汇票	1,134,230,692.04	318,043,366.62
合计	7,574,439,884.71	2,501,656,627.76

上述应收票据均为一年内到期。

本年本公司及子公司更多使用票据支付供应商货款。

(2) 已背书但未到期的应收票据金额最大前五项明细如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
步阳集团有限公司	2013 年 10 月 11 日	2014 年 1 月 9 日	37,050,000.00	银行承兑汇票
步阳集团有限公司	2013 年 11 月 11 日	2014 年 2 月 8 日	37,050,000.00	银行承兑汇票
步阳集团有限公司	2013 年 12 月 11 日	2014 年 3 月 6 日	32,500,000.00	银行承兑汇票
湖南恩瑞钢铁有限公司	2013 年 8 月 15 日	2014 年 2 月 15 日	30,000,000.00	银行承兑汇票
中交上海装备工程有限公司	2013 年 9 月 23 日	2014 年 3 月 23 日	28,000,000.00	银行承兑汇票

(3) 已质押但未到期的应收票据金额最大前五项明细如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	2013 年 8 月 29 日	2014 年 2 月 27 日	10,000,000.00	银行承兑汇票
无锡大树物资贸易有限公司	2013 年 8 月 26 日	2014 年 2 月 26 日	8,000,000.00	银行承兑汇票
龙岩瑞荣通用金属材料有限公司	2013 年 9 月 4 日	2014 年 3 月 4 日	2,200,000.00	银行承兑汇票
武汉浦项钢铁贸易有限公司	2013 年 9 月 17 日	2014 年 3 月 17 日	2,130,000.00	银行承兑汇票
萍乡市飞虎炭黑有限公司	2013 年 8 月 8 日	2014 年 2 月 8 日	500,000.00	银行承兑汇票

(4) 已贴现但未到期的商业票据明细如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
阳春新钢铁有限责任公司	2013 年 11 月 12 日	2014 年 11 月 12 日	100,000,000.00	商业承兑汇票

4 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下:

类别	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
应收其他客户	1,778,879,931.80	1,461,267,902.94
小计	1,778,879,931.80	1,461,267,902.94
减: 坏账准备	89,185,348.02	93,560,741.80
合计	1,689,694,583.78	1,367,707,161.14

(2) 应收账款账龄分析如下:

账龄分析	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
1 年以内(含 1 年)	1,591,918,077.40	1,364,668,360.31
1 年至 2 年(含 2 年)	97,651,440.43	3,275,992.71
2 年至 3 年(含 3 年)	537,106.88	410,881.64
3 年至 4 年(含 4 年)	132,974.19	636,720.02
4 年至 5 年(含 5 年)	253,590.02	1,941,824.53
5 年以上	88,386,742.88	90,334,123.73
小计	1,778,879,931.80	1,461,267,902.94
减: 坏账准备	89,185,348.02	93,560,741.80
合计	1,689,694,583.78	1,367,707,161.14

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按种类披露

种类	注	2013 年				2012 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	(4)	1,198,213,143.38	67.36%	-	-	837,300,286.17	57.30%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	(5)	580,666,788.42	32.64%	89,185,348.02	15.36%	623,967,616.77	42.70%	93,560,741.80	14.99%
合计		1,778,879,931.80	100.00%	89,185,348.02	-	1,461,267,902.94	100.00%	93,560,741.80	-

本公司及子公司并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

(4) 年末, 对于单项金额重大的应收账款, 预计可以收回, 未计提坏账准备。

(5) 年末单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
销售货款(约 180 家)	90,535,393.70	89,185,348.02	98.5%	预计难以收回货款

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

(7) 本年坏账准备转回或收回情况

以下为以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
销售货款 (6 家)	催收成功	预计难以收回	1,612,457.68	1,612,457.68

(8) 本年实际核销的应收账款情况

应收账款内容	应收款性质	核销金额	核销原因	款项是否因关联交易产生
销售货款 (1 家)	往来款	434,811.47	确定无法收回	否
销售货款 (13 家)	往来款	2,544,646.20	华菱信息处置	否

(9) 于 2013 年 12 月 31 日, 应收账款前五名单位的应收账款总额如下:

单位名称	与本公司关系	金额人民币元	欠款年限	占应收账款总额比例
客户 1	第三方	212,869,667.45	一年以内	11.97%
客户 2	第三方	96,426,460.70	一至二年	5.42%
客户 3	第三方	94,406,038.64	一年以内	5.31%
客户 4	第三方	81,628,772.80	一年以内	4.59%
客户 5	第三方	69,805,681.58	一年以内	3.92%

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

(11) 于 2013 年 12 月 31 日，无因金融资产转移而予以终止确认的应收款项情况。

5 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
预付关联方	42,112,482.65	3,290,126.57
预付其他客户	656,312,662.78	735,530,930.12
小计	698,425,145.43	738,821,056.69
减：减值准备	37,948,121.65	32,316,716.70
合计	660,477,023.78	706,504,339.99

(2) 预付款项账龄分析如下：

账龄分析	2013 年		2012 年	
	金额 人民币	比例 %	金额 人民币	比例 %
1 年以内(含 1 年)	662,746,295.34	94.89%	690,052,764.54	93.40%
1 年至 2 年(含 2 年)	2,440,661.60	0.35%	5,098,632.68	0.69%
2 年至 3 年(含 3 年)	3,225,086.45	0.46%	12,366,321.85	1.67%
3 年以上	30,013,102.04	4.30%	31,303,337.62	4.24%
小计	698,425,145.43	100.00%	738,821,056.69	100.00%
减：减值准备	37,948,121.65		32,316,716.70	
合计	660,477,023.78		706,504,339.99	100.00%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 于 2013 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名的单位情况如下：

单位名称	与本公司 关系	金额 人民币元	欠款年限	占预付款项 总额比例	未结算原因
供应商 1	第三方	224,476,923.51	一年以内	32.14%	未结算款项
供应商 2	第三方	28,166,737.23	一年以内	4.03%	采购货物尚未到达
湖南华菱岳阳港务有限公司	关联方	27,134,637.23	一年以内	3.89%	未结算款项
供应商 3	第三方	25,709,397.44	一年以内	3.68%	未结算款项
供应商 4	第三方	25,000,000.00	五年以上	3.58%	采购货物尚未到达

- (4) 除附注六-7 ①披露款项以外，年末预付款项余额中无预付持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

6 应收利息

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
客户贷款及其他利息收入	12,972,183.58	45,857,820.58	43,500,854.16	15,329,150.00

7 应收股利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
应收股利	3,390,218.92	494,849.36	2.57	3,885,065.71	尚未收回平顶山天安煤业股份有限公司的股利	否

8 其他应收款

- (1) 其他应收款按客户类别分析如下：

项目	注	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
应收关联公司		-	-
应收其他客户		125,017,016.35	144,507,501.47
小计		125,017,016.35	144,507,501.47
减：坏账准备		22,679,113.36	24,649,275.89
合计		102,337,902.99	119,858,225.58

- (2) 其他应收款账龄分析如下：

账龄分析	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
1 年以内(含 1 年)	85,763,760.25	101,394,298.34
1 年至 2 年(含 2 年)	926,424.81	17,341,621.21
2 年至 3 年(含 3 年)	15,155,552.90	2,521,264.20
3 年以上	23,171,278.39	23,250,317.72
小计	125,017,016.35	144,507,501.47

减：坏账准备	22,679,113.36	24,649,275.89
合计	102,337,902.99	119,858,225.58

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 其他应收款按种类披露

种类	注	2013 年				2012 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	(4)	25,817,643.94	20.65%	-	-	39,752,430.46	27.51%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	(5)	99,199,372.41	79.35%	22,679,113.36	22.86%	104,755,071.01	72.49%	24,649,275.89	23.53%
合计		125,017,016.35	100.00%	22,679,113.36	-	144,507,501.47	100.00%	24,649,275.89	-

本公司及子公司并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

(4) 年末，对于单项金额重大的其他应收款，预计可以收回，未计提坏账准备。

(5) 年末单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款（18 家）	22,679,113.36	22,679,113.36	100%	预期难以收回

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

(7) 本年坏账准备转回或收回情况

以下为以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款。

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
往来款（2 家）	催收成功	预计难以收回	27,831.12	27,831.12

(8) 本年实际核销的其他应收款情况

其他应收款内容	应收款性质	核销金额	核销原因
---------	-------	------	------

				款项是否因关联交易产生
往来款（7 家）	往来款	2,269,887.41	华菱信息处置	否

(9) 于 2013 年 12 月 31 日，其他应收款前五名单位的明细如下：

单位名称	与本公司 的关系	金额 人民币元	欠款年限	占其他应收款 总额比例	款项的性质 或内容
往来单位 1	第三方	15,000,000.00	二至三年	12.00%	押金
往来单位 2	第三方	10,817,643.94	一年以内	8.65%	往来款
往来单位 3	第三方	9,314,760.39	一年以内	7.45%	往来款
往来单位 4	第三方	7,100,405.02	一年以内	5.68%	运费保证金
往来单位 5	第三方	6,718,936.75	一年以内	5.37%	往来款

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

(11) 于 2013 年 12 月 31 日，无因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况。

9 存货

(1) 存货分类：

项目	2013 年			2012 年		
	账面余额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元	账面余额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元
原材料	4,808,110,152.04	5,773,782.02	4,802,336,370.02	4,165,187,689.84	13,319,800.47	4,151,867,889.37
在产品	891,834,954.08	-	891,834,954.08	954,978,454.41	-	954,978,454.41
自制半成品	228,926,381.84	8,118,670.75	220,807,711.09	202,972,864.57	13,555,207.96	189,417,656.61
库存商品	1,432,463,604.25	58,642,884.33	1,373,820,719.92	1,546,890,545.94	93,206,618.31	1,453,683,927.63
辅助材料	118,775,477.85	-	118,775,477.85	182,283,507.54	-	182,283,507.54
备品配件	1,314,229,222.48	-	1,314,229,222.48	1,367,164,279.59	-	1,367,164,279.59
燃料	86,908,474.82	-	86,908,474.82	82,544,794.46	-	82,544,794.46
合计	8,881,248,267.36	72,535,337.10	8,808,712,930.26	8,502,022,136.35	120,081,626.74	8,381,940,509.61

(2) 存货跌价准备：

项目	年初余额 人民币元	本年计提额 人民币元	本年转回额 人民币元	本年转销额 人民币元	年末余额 人民币元
原材料	13,319,800.47	5,773,782.02	-	13,319,800.47	5,773,782.02

在产品	-	-	-	-	-
自制半成品	13,555,207.96	8,118,670.75	-	13,555,207.96	8,118,670.75
库存商品	93,206,618.31	58,289,870.90	-	92,853,604.88	58,642,884.33
辅助材料	-	-	-	-	-
备品配件	-	-	-	-	-
燃料	-	-	-	-	-
合计	120,081,626.74	72,182,323.67	-	119,728,613.31	72,535,337.10

(3) 存货跌价准备情况:

于 2013 年 12 月 31 日, 根据持有目的本公司及子公司对于存货成本高于可变现净值的差额确认为存货跌价准备, 计入当年损益。于 2013 年度, 本公司及子公司无转回存货跌价准备金额。

10 其他流动资产

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
预缴所得税	197,403,315.48	222,656,304.31
待抵扣增值税	201,305,628.10	143,068,562.57
预缴房产税	3,458,181.84	-
预缴土地使用税	14,934,269.06	-
预缴印花税	17,523.69	-
可供出售金融资产	-	290,000,000.00
合计	417,118,918.17	655,724,866.88

11 发放贷款及垫款

项目	2013 年			2012 年		
	原值 人民币元	减值准备 人民币元	净值 人民币元	原值 人民币元	减值准备 人民币元	净值 人民币元
一年内到期的 发放贷款及垫款	706,206,269.37	-	706,206,269.37	626,666,916.86	-	626,666,916.86
中长期发放贷款及垫款	-	-	-	40,000,000.00	-	40,000,000.00
合计	706,206,269.37	-	706,206,269.37	666,666,916.86	-	666,666,916.86

发放贷款及垫款按未经折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)的到期日分析列示如下:

到期日分析	2013 年	2012 年
-------	--------	--------

	人民币元	人民币元
1 年以内(含 1 年)	727,023,025.91	640,385,343.29
1 年至 2 年(含 2 年)	-	41,443,555.56
未经折现合同现金流量合计	727,023,025.91	681,828,898.85
账面价值	706,206,269.37	666,666,916.86

发放贷款及垫款是子公司财务公司借给华菱集团及下属成员单位的贷款。

12 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产的情况：

项目	2013 年 人民币元		2012 年 人民币元	
	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值
可供出售权益工具	168,971,326.07	29,931,167.10	168,971,326.07	45,553,404.30
其中：- 平煤股份(a)	6,244,235.35	18,202,151.10	6,244,235.35	29,552,541.90
- 金西公司(b)	162,727,090.72	11,729,016.00	162,727,090.72	16,000,862.40
合计	168,971,326.07	29,931,167.10	168,971,326.07	45,553,404.30

(a) 截至 2013 年 12 月 31 日，华菱湘钢将持有经配股并部分出售后的平顶山天安煤业股份有限公司(“平煤股份”)的无限售条件的人民币普通股 3,460,485 股(2012 年：3,460,485 股)归类于可供出售金融资产，以平煤股份公开市场股票价格人民币 5.26 元/股(2012 年：人民币 8.54 元/股)为依据确定其公允价值为人民币 18,202,151.10 元(2012 年：人民币 29,552,541.90 元)。

(b) 本公司将持有澳大利亚金西资源集团有限公司(原 Golden West Resources Ltd, 2013 年 11 月 29 日更名为 GWR Group Limited, 以下简称：“金西公司”)1,440 万股股份归类于可供出售金融资产。2013 年 12 月 31 日，本公司以金西公司公开市场股票价格 0.15 澳元/股为依据确定其公允价值为 2,160,000.00 澳元，折合人民币：11,729,016.00 元(2012 年：人民币 16,000,862.40 元)。

(c) 本年度不存在有限售期限的可供出售金融资产。

(2) 可供出售金融资产的减值：

	注	2013 年		
		平煤股份	金西公司	合计
成本		6,244,235.35	162,727,090.72	168,971,326.07
公允价值		18,202,151.10	11,729,016.00	29,931,167.10

累计计入其他综合收益的公允价值变动金额		11,957,915.75	1,047,196.80	13,005,112.55
已计提减值金额	(a)	-	152,045,271.52	152,045,271.52

(a) 可供出售金融资产减值变动情况如下：

减值准备	2013 年
	可供出售权益工具
年初余额	146,726,228.32
本年计提	5,319,043.20
其中：从其他综合收益转入	5,319,043.20
本年减少	-
其中：期后公允价值回升转回	-
年末余额	152,045,271.52

13 长期股权投资

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
对合营公司的投资	1,336,107,826.00	-
对联营公司的投资	75,108,484.19	313,124,213.82
其他长期股权投资	45,360,292.08	45,835,443.57
合计	1,456,576,602.27	358,959,657.39

(1) 长期股权投资本年变动情况分析如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	子公司在被投资单位持股比例(%)	子公司在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
衡阳盈德气体有限公司 ("盈德气体")	权益法	36,000,000.00	46,866,935.29	2,077,315.46	48,944,250.75	30.00%	33.33%	-	-	-
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司 ("汽车板公司")	权益法	1,336,107,826.00	241,400,000.00	1,094,707,826.00	1,336,107,826.00	51.00%	50.00%	-	-	-
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司 ("中拓双菱")	权益法	27,045,795.00	24,857,278.53	1,306,954.91	26,164,233.44	41.00%	40.00%	-	-	-
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司 ("天蓝能源")	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	13.33%	13.33%	-	-	-
GLOBALOREPTE LTD	成本法	15,835,443.57	15,835,443.57	-475,151.49	15,360,292.08	14.29%	18.18%	-	-	-
合计		1,444,989,064.57	358,959,657.39	1,097,616,944.88	1,456,576,602.27					-

(2) 重要合营企业和联营企业信息:

被投资 单位名称	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产总额	本年 营业收入总额	本年 净利润
合营企业:					
汽车板公司	4,251,444,173.28	1,651,444,173.28	2,600,000,000.00	—	—
联营企业:					
盈德气体	250,411,452.01	85,938,809.06	164,472,642.95	86,835,469.25	6,924,384.86
中拓双菱	208,816,445.05	152,057,829.14	56,758,615.91	1,347,179,175.49	2,886,221.94

汽车板公司在本年初为本公司的联营公司，本公司于 2013 年 2 月以人民币 130,297,826.00 元购买了由本公司第一大股东湖南华菱钢铁集团有限责任公司持有的汽车板公司 17% 股权，本公司持股比例由原持股 34% 上升至 51%，董事会表决权比例调整为 50%，与另一投资方共同控制汽车板公司，汽车板公司自此成为本公司之合营公司。2013 年 3 月及 9 月，本公司分两次缴付了汽车板公司注册资本人民币 964,410,000.00 元，增资完成后汽车板公司注册资本增加至人民币 2,600,000,000.00 元。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司累计缴付汽车板公司注册资金人民币 1,336,107,826.00 元。

14 固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	66,193,553,619.93	4,103,617,933.56	2,609,678,852.16	67,687,492,701.33
其中: 房屋及建筑物	13,909,070,861.41	603,600,421.45	585,258,139.18	13,927,413,143.68
机器设备	48,015,764,478.40	3,278,055,343.38	1,868,259,110.95	49,425,560,710.83
电子设备	2,603,199,474.93	75,469,958.38	100,416,577.37	2,578,252,855.94
运输工具	667,249,965.08	48,400,021.58	19,879,325.52	695,770,661.14
其他	998,268,840.11	98,092,188.77	35,865,699.14	1,060,495,329.74
		本年计提		
二、累计折旧合计:	25,715,986,909.35	2,613,483,127.29	1,499,642,436.10	26,829,827,600.54
其中: 房屋及建筑物	3,962,122,997.78	372,279,574.05	207,300,507.56	4,127,102,064.27
机器设备	18,817,215,755.87	1,879,624,991.00	1,160,755,695.09	19,536,085,051.78
电子设备	1,870,789,212.62	186,698,342.15	88,383,769.45	1,969,103,785.32
运输工具	397,863,588.99	41,719,850.68	18,275,698.69	421,307,740.98
其他	667,995,354.09	133,160,369.41	24,926,765.31	776,228,958.19

三、固定资产账面净值合计	40,477,566,710.58			40,857,665,100.79
其中：房屋及建筑物	9,946,947,863.63			9,800,311,079.41
机器设备	29,198,548,722.53			29,889,475,659.05
电子设备	732,410,262.31			609,149,070.62
运输工具	269,386,376.09			274,462,920.16
其他	330,273,486.02			284,266,371.55
四、减值准备合计	121,688,140.29	-	118,159,630.15	3,528,510.14
其中：房屋及建筑物	34,593,810.20	-	34,593,810.20	-
机器设备	78,234,163.02	-	74,705,652.88	3,528,510.14
电子设备	336,558.42	-	336,558.42	-
运输工具	-	-	-	-
其他	8,523,608.65	-	8,523,608.65	-
五、固定资产账面价值合计	40,355,878,570.29			40,854,136,590.65
其中：房屋及建筑物	9,912,354,053.43			9,800,311,079.41
机器设备	29,120,314,559.51			29,885,947,148.91
电子设备	732,073,703.89			609,149,070.62
运输工具	269,386,376.09			274,462,920.16
其他	321,749,877.37			284,266,371.55

本年度计提折旧为人民币 2,613,483,127.29 元，由在建工程转入固定资产的金额为人民 3,503,755,507.12 元。

于 2013 年 12 月 31 日，本公司及子公司已提足折旧但仍继续使用的固定资产账面原值为人民币 5,033,187,131.97 元（2012 年：人民币 4,897,686,210.56 元）。

根据工信部发布的淘汰落后产业政策及华菱汽车板电工钢项目铁前系统改造工程需要，华菱涟钢于 2012 年对计划淘汰的高炉及相关配套设施计提资产减值准备。管理层以相关资产的预计未来处置收入减去处置费用为依据，将相关资产的账面价值减记至可收回金额。截止至 2013 年 12 月 31 日，相关资产已处置完毕并转销以前年度累计计提的固定资产减值准备人民币 118,159,630.15 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋、建筑物	暂估报竣	2014~2015 年

15 在建工程

	金额 人民币元	其中：借款费用 资本化金额 人民币元
年初余额	2,674,023,153.37	183,378,389.72
本年增加	2,021,433,365.53	129,496,823.05
减： 本年转入固定资产	3,503,755,507.12	231,735,276.06
本年转入无形资产	-	-
本年其他减少	18,257,461.22	444,450.01
年末余额	1,173,443,550.56	80,695,486.70

本公司及子公司本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 5.64%~6.10%(2012 年： 6.36%~6.50%)。

于 2013 年 12 月 31 日，本公司及子公司主要在建工程明细表如下：

项目	预算金额	年初余额	其中： 资本化利息	本年增加	其中： 资本化利息	减：转入 固定资产/无形资产	其中： 资本化利息	减： 本年其他减少	其中： 资本化利息	年末余额	其中： 资本化利息	本期利息资 本化率	工程投入 占预算比例	工程进度	资金 来源
一、华菱湘钢：															
1 湘钢扩建工程征地前期费用	930,000,000.00	44,546,337.95	-	635,878.00	-	-	-	-	-	45,182,215.95	-	6.00%	105%	99%	自筹\贷款
2 淘汰老旧锅炉回收放散煤气节能技术改造	562,890,000.00	117,688,659.62	1,205,918.00	277,618,252.89	10,227,335.60	395,306,912.51	11,433,253.60	-	-	-	-	6.00%	70%	90%	自筹\贷款
3 棒材厂一棒复产大修	80,000,000.00	33,560,359.41	206,907.38	75,880,905.59	4,393,462.82	109,441,265.00	4,600,370.20	-	-	-	-	6.00%	137%	90%	自筹\贷款
4 四号高炉大修改造	50,000,000.00	14,576,053.64	64,292.08	42,223,946.36	478,059.41	56,800,000.00	542,351.49	-	-	-	-	6.00%	114%	98%	自筹\贷款
5 其他	627,122,624.50	76,654,207.98	2,677,079.62	242,826,866.27	5,542,755.15	160,538,248.83	5,802,109.96	18,257,461.22	444,450.01	140,685,364.20	1,973,274.80	6.00%			自筹\贷款
小计	2,250,012,624.50	287,025,618.60	4,154,197.08	639,185,849.11	20,641,612.98	722,086,426.34	22,378,085.25	18,257,461.22	444,450.01	185,867,580.15	1,973,274.80				
二、华菱涟钢															
1 十一五征地拆迁	652,000,000.00	261,625,766.78	25,586,682.13	-	-	-	-	-	-	261,625,766.78	25,586,682.13	5.64%	138%	90%	自筹\贷款
2 产品结构调整动力公辅项目	145,000,000.00	97,934,149.84	13,271,327.45	57,489,954.89	6,330,245.94	155,424,104.73	19,601,573.39	-	-	-	-	5.64%	107%	100%	自筹\贷款
3 华菱汽车板电工钢项目铁前系统冶金综合自动化技术改造工程	290,000,000.00	181,045,242.88	12,413,634.68	144,321,627.23	12,652,886.44	325,366,870.11	25,066,521.12	-	-	-	-	5.64%	112%	100%	自筹\贷款
4 华菱汽车板电工钢项目铁前系统节水改造工程	260,000,000.00	211,997,015.10	13,956,604.82	64,288,355.45	12,199,908.77	276,285,370.55	26,156,513.59	-	-	-	-	5.64%	106%	100%	自筹\贷款
5 华菱汽车板电工钢项目铁前系统原燃料及外部系统配套工程	450,000,000.00	230,873,462.47	14,511,685.63	270,499,076.74	18,295,426.33	501,372,539.21	32,807,111.96	-	-	-	-	5.64%	111%	100%	自筹\贷款
6 华菱汽车板电工钢项目铁前系统节能改造工程	285,000,000.00	175,195,786.37	16,419,175.12	112,396,725.36	11,562,929.94	287,592,511.73	27,982,105.06	-	-	-	-	5.64%	101%	100%	自筹\贷款
7 130、180M2 烧结机改造工程	80,000,000.00	572,109.73	-	81,734,777.77	2,306,888.00	82,306,887.50	2,306,888.00	-	-	-	-	5.64%	103%	100%	自筹\贷款
8 130M2 烧结机烟气脱硫工程	19,900,000.00	-	-	14,959,846.00	897,590.76	-	-	-	-	14,959,846.00	897,590.76	5.64%	75%	90%	自筹\贷款
9 其他	402,382,600.00	196,683,540.38	12,380,781.54	166,782,767.41	13,389,698.63	175,913,544.95	1,408,490.00	-	-	187,552,762.84	24,361,990.17	5.64%			自筹\贷款
小计	2,584,282,600.00	1,355,927,073.55	108,539,891.37	912,473,130.85	77,635,574.81	1,804,261,828.78	135,329,203.12	-	-	464,138,375.62	50,846,263.06				
三、华菱薄板															
1 其他工程	1,950,000.00	2,649,545.07	107,823.75	4,837,053.70	205,391.09	4,079,743.61	66,310.00	-	-	3,406,855.16	246,904.84	6.02%			自筹\贷款
小计	1,950,000.00	2,649,545.07	107,823.75	4,837,053.70	205,391.09	4,079,743.61	66,310.00	-	-	3,406,855.16	246,904.84				
四、华菱钢管															
1 其他工程	99,843,000.00	43,713,780.84	1,823,598.95	36,196,628.18	838,488.12	28,649,766.67	1,151,742.98	-	-	51,260,642.35	1,510,344.09	5.63%			自筹\贷款
小计	99,843,000.00	43,713,780.84	1,823,598.95	36,196,628.18	838,488.12	28,649,766.67	1,151,742.98	-	-	51,260,642.35	1,510,344.09				
五、华菱连轧															
1 炼铁系统	869,740,000.00	38,159,513.77	2,075,666.72	53,778,784.89	-	91,938,298.66	2,075,666.72	-	-	-	-	6.14%	106%	100%	自筹\贷款
2 无缝钢管二次加工生产线	796,680,000.00	129,430,331.33	10,009,512.68	19,911,157.82	-	149,341,489.15	10,009,512.68	-	-	-	-	6.14%	132%	100%	自筹\贷款
3 石油管生产线	1,676,160,000.00	569,366,092.99	40,869,476.49	177,193,105.69	24,373,099.68	600,000,000.00	53,242,576.17	-	-	146,559,198.68	12,000,000.00	6.14%	93%	98%	自筹\贷款
4 炼钢大圆坯连铸机及电渣炉项目	100,000,000.00	29,824,807.59	891,383.84	1,377,536.66	-	-	-	-	-	31,202,344.25	891,383.84	6.14%	110%	99%	自筹\贷款
5 无缝钢管二次加工生产线精整线改造项目	30,583,000.00	25,388,454.46	2,035,312.51	1,112,109.00	-	26,500,563.46	2,035,312.51	-	-	-	-	6.14%	83%	100%	自筹\贷款
6 一炼钢技术改造项目	145,000,000.00	66,938,068.86	3,586,001.63	87,500,391.03	4,429,929.65	-	-	-	-	154,438,459.89	8,015,931.28	6.14%	108%	95%	自筹\贷款
7 石油管生产线热处理项目	129,910,000.00	-	-	45,277,279.50	599,342.59	-	-	-	-	45,277,279.50	599,342.59	6.14%	35%	50%	自筹\贷款
8 其他工程	290,155,740.00	122,703,057.07	9,285,524.70	40,368,831.06	773,384.13	76,897,390.45	5,446,866.63	-	-	86,174,497.68	4,612,042.20	6.14%			自筹\贷款
小计	4,038,228,740.00	981,810,326.07	68,752,878.57	426,519,195.65	30,175,756.05	944,677,741.72	72,809,934.71	-	-	463,651,780.00	26,118,699.91				
六、财务公司															
1 信息化建设工程	-	378,000.00	-	-	-	-	-	-	-	378,000.00	-	-	-	-	自筹
小计	-	378,000.00	-	-	-	-	-	-	-	378,000.00	-	-	-	-	
七、本公司															
1 ERP 系统改造工程	49,500,000.00	2,518,809.24	-	2,221,508.04	-	-	-	-	-	4,740,317.28	-	-	79%	79%	自筹
小计	49,500,000.00	2,518,809.24	-	2,221,508.04	-	-	-	-	-	4,740,317.28	-	-			
合计	9,023,816,964.50	2,674,023,153.37	183,378,389.72	2,021,433,365.53	129,496,823.05	3,503,755,507.12	231,735,276.06	18,257,461.22	444,450.01	1,173,443,550.56	80,695,486.70				

16 工程物资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
国产设备	34,127,152.03	370,026,447.81	383,364,349.75	20,789,250.09

17 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	4,338,102,895.57	4,488,557.40	2,044,532.68	4,340,546,920.29
土地使用权	4,322,277,639.29	-	373,177.68	4,321,904,461.61
软件使用费	430,555.00	948,000.00	430,555.00	948,000.00
软件	5,049,335.59	4,900.00	1,240,800.00	3,813,435.59
专利权	10,345,365.69	3,535,657.40	-	13,881,023.09
二、累计摊销合计	435,715,271.21	90,047,737.90	1,734,229.12	524,028,779.99
土地使用权	432,937,647.24	88,648,743.62	62,874.12	521,523,516.74
软件使用费	430,555.00	79,000.00	430,555.00	79,000.00
软件	1,939,031.52	762,829.96	1,240,800.00	1,461,061.48
专利权	408,037.45	557,164.32	-	965,201.77
三、无形资产账面净值合计	3,902,387,624.36			3,816,518,140.30
土地使用权	3,889,339,992.05			3,800,380,944.87
软件使用费	-			869,000.00
软件	3,110,304.07			2,352,374.11
专利权	9,937,328.24			12,915,821.32
四、减值准备合计	-	1,273,423.88	-	1,273,423.88
土地使用权	-	-	-	-
软件使用费	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
专利权	-	1,273,423.88	-	1,273,423.88
无形资产账面价值合计	3,902,387,624.36			3,815,244,716.42

18 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	2,024,458.60	152,901.24	154,351.84	1,918,001.00	105,007.00	转入一年内到期的非流动资产
排污权使用费	5,680,000.00	3,852,680.00	3,960,000.00	-	5,572,680.00	-
合计	7,704,458.60	4,005,581.24	4,114,351.84	1,918,001.00	5,677,687.00	-

19 递延所得税资产及负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债：

项目	2013 年		2012 年	
	可抵扣或 应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异 以“—”号填列)	递延所得税 资产/负债(负债 以“—”号填列)	可抵扣或 应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异 以“—”号填列)	递延所得税 资产/负债(负债 以“—”号填列)
递延所得税资产：				
-坏账准备	30,427,598.38	4,677,371.15	31,039,255.59	4,655,888.34
-存货跌价准备	71,785,359.28	12,636,682.35	63,807,317.38	9,571,097.61
-应付职工薪酬	162,300,816.36	28,978,703.98	171,732,260.59	32,415,649.74
-可弥补亏损	-	-	-	-
-交易性金融资产	3,302,650.00	825,662.50	-	-
小计	267,816,424.02	47,118,419.98	266,578,833.56	46,642,635.69
递延所得税负债：				
-可供出售金融资产	-11,957,915.75	-1,793,687.36	-23,308,306.55	-3,496,245.98
-交易性金融资产	-	-	-165,110.00	-41,277.50
小计	-11,957,915.75	-1,793,687.36	-23,473,416.55	-3,537,523.48

(2) 未确认递延所得税资产明细：

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
可抵扣亏损	9,869,578,979.23	9,302,564,340.91
可抵扣暂时性差异	527,632,601.97	944,606,316.24
小计	10,397,211,581.20	10,247,170,657.15

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况：

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元	备注
2013 年	-	156,964,124.96	到期年度
2014 年	1,040,929,267.14	1,043,188,399.58	到期年度
2015 年	3,207,794,360.24	3,208,722,213.67	到期年度
2016 年	913,620,422.36	914,443,872.56	到期年度
2017 年	4,452,723,244.42	3,979,245,730.14	到期年度
2018 年	254,511,685.07	-	到期年度

合计	9,869,578,979.23	9,302,564,340.91	
----	------------------	------------------	--

20 其他非流动资产

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
预付工程款	28,971,919.40	36,969,660.62

21 资产减值准备明细

于 2013 年 12 月 31 日，资产减值情况汇总如下：

项目	附注	年初余额 人民币元	本年计提 人民币元	本年转回 人民币元	本年转销 人民币元	年末余额 人民币元
应收账款	五-4	93,560,741.80	216,521.57	1,612,457.68	2,979,457.67	89,185,348.02
其他应收款	五-8	24,649,275.89	327,556.00	27,831.12	2,269,887.41	22,679,113.36
预付款项	五-5	32,316,716.70	8,133,264.46	2,501,859.51	-	37,948,121.65
存货	五-9	120,081,626.74	72,182,323.67	-	119,728,613.31	72,535,337.10
可供出售金融资产	五-12	146,726,228.32	5,319,043.20	-	-	152,045,271.52
固定资产	五-14	121,688,140.29	-	-	118,159,630.15	3,528,510.14
无形资产	五-17	-	1,273,423.88	-	-	1,273,423.88
合计		539,022,729.74	87,452,132.78	4,142,148.31	243,137,588.54	379,195,125.67

22 短期借款

项目	2013 年 人民币 /人民币等值元	2012 年 人民币 /人民币等值元
保证借款	24,044,561,938.72	21,275,823,073.08
信用借款	3,899,096,234.03	1,392,658,523.54
质押借款	867,037,200.50	994,019,618.21
合计	28,810,695,373.25	23,662,501,214.83

除附注六-7⑨披露款项以外，上述余额中无其他向持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的短期借款。

上述余额中无已到期但未偿还的短期借款情况。

23 应付票据

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
银行承兑汇票	5,113,842,132.46	4,065,989,955.67
商业承兑汇票	909,810,552.07	400,000,000.00
合计	6,023,652,684.53	4,465,989,955.67

上述余额均为一年内到期的应付票据。

24 应付账款

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
应付关联方 (附注六-7②)	105,358,886.38	82,255,630.55
应付第三方	6,672,670,870.45	4,918,627,729.61
合计	6,778,029,756.83	5,000,883,360.16

应付账款主要为应付原材料款。除附注六-7②披露款项以外，年末余额中无其他对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的应付账款。

年末余额中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

25 预收款项

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
预收关联方 (附注六-7④)	96,506,780.80	204,401,173.64
预收第三方	2,222,544,793.79	2,239,596,395.29
合计	2,319,051,574.59	2,443,997,568.93

预收款项均为销售产品预收款。除附注六-7④披露款项外，年末余额中无其他预收持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

年末余额中无账龄超过 1 年的大额预收账款。

26 应付职工薪酬

项目	附注	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
工资、奖金、津贴和补贴		196,833,462.95	2,018,846,367.82	1,997,766,019.60	217,913,811.17
职工福利费		-	228,226,354.32	228,226,354.32	-
社会保险费		25,496,881.93	506,085,927.40	525,029,650.98	6,553,158.35
-医疗保险费		1,063,282.00	65,407,913.42	66,337,579.72	133,615.70
-基本养老保险费		12,984,431.09	355,540,869.15	366,827,104.04	1,698,196.20
-补充养老保险费		-	1,230,946.91	1,230,786.11	160.80
-失业保险费		11,033,371.85	24,672,767.29	33,491,044.80	2,215,094.34
-工伤保险费		415,796.99	57,071,353.35	54,981,059.03	2,506,091.31
-生育保险费		-	2,162,077.28	2,162,077.28	-
住房公积金		32,038,157.96	164,920,963.75	192,805,030.27	4,154,091.44
工会经费		1,742,397.38	39,214,884.57	38,713,154.82	2,244,127.13
职工教育经费		23,947,580.92	23,041,864.70	43,832,414.50	3,157,031.12
一年以内支付的 内部退养职工款	五-35	52,825,065.74	53,605,582.79	55,376,163.82	51,054,484.71
合计		332,883,546.88	3,033,941,945.35	3,081,748,788.31	285,076,703.92

于 2013 年 12 月 31 日应付职工薪酬的工资、奖金、津贴和补贴余额中，风险工资余额约人民币 14,548 万元(2012 年：人民币 12,140 万元)将按照湖南省人民政府《关于企业职工全面实行劳动合同制的通知》的规定，于职工离开企业或退休时发放给职工本人，其余应付职工薪酬余额预计于 2014 年发放和使用完毕。

27 应交税费

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
增值税	62,761,574.93	219,165,418.02
营业税	6,798,391.99	6,954,231.30
所得税	1,217,113.18	55,034,739.04
教育费附加	6,798,932.96	2,566,560.55
城市维护建设税	10,240,711.77	3,034,217.89
其他	14,599,160.67	10,263,290.34
合计	102,415,885.50	297,018,457.14

28 应付利息

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
借款及其他应付利息	5,030.98	10,325,367.51

除见附注六-7⑦列示款项外，上述余额中无其他对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的应付利息。

29 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
应付关联方 (附注六-7③)	201,363,670.45	338,928,242.59
应付第三方	2,510,431,258.53	3,172,206,491.52
合计	2,711,794,928.98	3,511,134,734.11

其他应付款应付第三方余额主要为应付工程款项，金额为人民币 1,770,841,552.05 元(2012 年：人民币 2,636,913,856.06 元)。

(2) 除见附注六-7③列示款项外，上述余额中无其他对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的其他应付款。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为尚未结算的工程尾款。

30 卖出回购金融资产款

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
卖出回购债券	-	97,500,000.00
卖出回购票据	438,863,348.65	753,281,326.02
合计	438,863,348.65	850,781,326.02

31 吸收存款

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
吸收存款(附注六-7 ⑥)	558,288,337.18	767,136,131.69

吸收存款均为华菱集团及下属关联公司在财务公司的存款，详见附注六-7 ⑥。

32 一年内到期的非流动负债

项目	2013 年 人民币 /人民币等值元	2012 年 人民币 /人民币等值元
质押借款(附注五-57)	179,000,000.00	97,000,000.00
保证借款	2,107,518,300.00	5,233,600,000.00
合计	2,286,518,300.00	5,330,600,000.00

(1) 单笔借款金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2013 年		2012 年	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行衡阳市雁峰支行	23/01/2009	22/01/2014	人民币	6.9000%	—	300,000,000.00	—	300,000,000.00
农业银行钢城支行	31/08/2009	30/08/2014	人民币	6.4000%	—	243,000,000.00	—	310,000,000.00
建设银行湘潭市岳塘支行	09/06/2011	25/09/2014	人民币	6.4000%	—	200,000,000.00	—	200,000,000.00
中国进出口银行湖南省分行	25/09/2012	23/05/2014	人民币	4.9200%	—	140,000,000.00	—	140,000,000.00
建设银行娄底涟钢支行	12/01/2009	11/01/2014	人民币	5.9400%	—	140,000,000.00	—	140,000,000.00
交通银行娄底分行	25/08/2011	28/09/2014	人民币	6.1500%	—	140,000,000.00	—	—
合计					—	1,163,000,000.00	—	1,090,000,000.00

上述余额中无属于逾期借款获得展期的一年内到期的非流动负债。

33 长期借款

(1) 长期借款按类别分析如下：

项目	2013 年 人民币 /人民币等值元	2012 年 人民币 /人民币等值元
质押借款 (附注五-57)	1,674,000,000.00	1,853,000,000.00
保证借款	4,797,594,576.91	4,585,553,676.91
信用借款	426,783,000.00	200,000,000.00
合计	6,898,377,576.91	6,638,553,676.91

(2) 单笔借款金额前五名的长期借款明细如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2013 年		2012 年	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行 香港分行	27/06/2012	29/06/2015	美元	3.8476%	200,000,000.00	1,219,380,000.00	200,000,000.00	1,257,100,000.00
国家开发银行 湖南省分行	20/07/2009	19/07/2019	人民币	5.8950%	—	564,000,000.00	—	596,000,000.00
国家开发银行 湖南省分行	11/01/2013	10/01/2016	美元	3.6982%	70,000,000.00	426,783,000.00	—	-
中国农业银行 湘潭市分行钢 城支行	19/08/2013	19/02/2015	人民币	6.4000%	—	399,000,000.00	—	-
中国建设银行 涟钢支行	15/08/2013	15/08/2015	人民币	5.9400%	—	371,500,000.00	—	-
合计						2,980,663,000.00		1,853,100,000.00

(3) 本公司及子公司的长期借款按未经折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)的到期日分析列示如下:

到期日分析	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
1 年以内(含 1 年)	204,045,653.80	383,723,401.85
1 年至 2 年(含 2 年)	4,459,710,049.75	2,673,563,064.45
2 年至 3 年(含 3 年)	965,773,159.48	2,657,785,524.42
3 年以上	1,540,483,382.19	2,061,150,134.64
未经折现合同现金流量合计	7,170,012,245.22	7,776,222,125.36
账面价值	6,898,377,576.91	6,638,553,676.91

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

34 长期应付款

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
长期应付款	3,089,000.00	3,089,000.00

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

35 预计负债

(1) 余额明细列示如下：

项目	附注	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
应付内部退养职工款		234,540,504.35	270,945,223.35
减：未确认融资费用		34,379,345.57	43,815,634.01
合计		200,161,158.78	227,129,589.34
减：一年以内支付的内部退养职工款	五-26	51,054,484.71	52,825,065.74
一年以上支付的内部退养职工款		149,106,674.07	174,304,523.60

(2) 增减变动列示如下：

项目	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
应付内部职工退养款	174,304,523.60	25,856,635.18	51,054,484.71	149,106,674.07

(3) 内部退养职工款情况说明：

根据本公司及子公司的相关人事政策规定，职工可以在达到正式退休年龄之前 5 年内(长期处于高危险噪音等其他特殊工作环境的职工可大于 5 年)自愿提前退养成为内退人员，在正式退休前每月发放基本工资及缴纳相应福利费用。

① 各项保险及福利内容为：养老保险、失业保险、工伤保险及其他相关支出，并假设工资、各项福利支出年均增长 10%~10.5%；

② 折现率：考虑到资金的时间价值，本公司及子公司 2013 年按同期限国债利率来计算复利现值系数，进而计算各年的复利现值，以复利现值确认应付职工薪酬，复利现值与复利终值的差额计入未确认融资费用。

一年内到期的应付内部退养职工款扣减未确认融资费用后的净额已在附注五-26 中披露。

36 其他非流动负债

递延收益：

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产/与收益相关
节能环保	158,334,291.66	46,622,000.00	6,112,969.20	-21,276,669.99	177,566,652.47	与资产相关
技术开发	216,287,058.34	4,309,656.65	11,770,308.19	-	208,826,406.80	与资产相关
征地补偿	-	36,264,742.00	725,294.84	-	35,539,447.16	与资产相关
其他	500,000.00	100,000.00	-	-	600,000.00	与资产相关
合计	375,121,350.00	87,296,398.65	18,608,572.23	-21,276,669.99	422,532,506.43	

37 股本

本公司于 12 月 31 日股本结构如下：

项目	2012 年 12 月 31 日		本次变动增减(+, -)				2013 年 12 月 31 日	
	金额(元)	比例	发行新股	解除限售	高管持股	小计	金额(元)	比例
一、有限售条件股份	544,919,112.00	18.07%	-	-	5,250.00	5,250.00	544,924,362.00	18.07%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	541,484,000.00	17.96%	-	-	-	-	541,484,000.00	17.96%
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管持股	3,435,112.00	0.11%	-	-	5,250.00	5,250.00	3,440,362.00	0.11%
二、无限售条件股份	2,470,730,913.00	81.93%	-	-	-5,250.00	-5,250.00	2,470,725,663.00	81.93%
1、人民币普通股	2,470,730,913.00	81.93%	-	-	-5,250.00	-5,250.00	2,470,725,663.00	81.93%
2、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	3,015,650,025.00	100.0%	-	-	-	-	3,015,650,025.00	100.0%

2012 年 6 月 6 日，华菱集团和安赛乐米塔尔签订了《股权转让协议》，安赛乐米塔尔可以通过期权方式，在未来 24 个月内分四期（每六个月为一期）向华菱集团行使卖出安赛乐米塔尔所持有的华菱钢铁的 6 亿股股票的选择权，每期出售的股份不超过 1.5 亿股。

2012 年 12 月 31 日，华菱集团与安赛乐米塔尔签订了《<股权转让协议>修订协议》，将安赛乐米塔尔的卖出选择权行权日延期 2 个月，即安赛乐米塔尔可以在 2012 年 6 月 6 日起的 26 个月内分四期行使卖出所有权，第一个卖出选择权的行权日是 2013 年 2 月 6 日，第二个、第三个和第四个卖出选择权的行权日分别为 2013 年 8 月 6 日、2014 年 2 月 6 日和 2014 年 8 月 6 日。

根据相关协议，2013 年 3 月 12 日，华菱集团与安赛乐米塔尔完成第一期卖出选择权的交割，安赛乐米塔尔将所持有华菱钢铁的 1.5 亿股股票出售给华菱集团，并完成股票过户手续。2013 年 9 月 5 日，华菱集团与安赛乐米塔尔完成第二期卖出选择权的交割，安赛乐米塔尔将持有华菱钢铁的 1.5 亿股股票出售给华菱集团，并完成股票过户手续。

华菱集团和安赛乐米塔尔持有本公司的股票数量及股权比例变化如下：

		华菱集团	安赛乐米塔尔	公众股东	合计
第一期行权前	持股数量(股)	1,206,560,875	903,939,125	905,150,025	3,015,650,025
	持股比例	40.010%	29.975%	30.015%	100.00%
第二期行权前	持股数量(股)	1,356,560,875	753,939,125	905,150,025	3,015,650,025
	持股比例	44.984%	25.001%	30.015%	100.00%
第二期行权后	持股数量(股)	1,506,560,875	603,939,125	905,150,025	3,015,650,025
	持股比例	49.958%	20.027%	30.015%	100.00%

38 资本公积

项目	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
股本溢价	7,065,466,436.70	41,220,626.27	-	7,106,687,062.97
其他资本公积	-83,700,435.40	1,047,196.80	9,137,461.86	-91,790,700.46
合计	6,981,766,001.30	42,267,823.07	9,137,461.86	7,014,896,362.51

注：本年度其他资本公积变动为本公司及子公司持有的权益性金融工具公允价值发生的变化。

39 专项储备

专项储备为本公司的子公司提取的安全生产费中本公司按持股比例享有的份额。2013 年度本公司的子公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的有关规定共计提安全生产费人民币 103,739,291.83 元（2012 年：人民币 112,289,686.99 元），实际使用安全生产费人民币 103,739,291.83 元（2012 年：人民币 112,289,686.99 元）。

40 盈余公积

项目	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
法定盈余公积	838,031,493.70	294,337.56	-	838,325,831.26

41 利润分配及年末未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	-838,048,671.77	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后年初未分配利润	-838,048,671.77	
加：本年归属于母公司股东的净利润	105,780,481.98	
减：提取法定盈余公积	294,337.56	按税后利润计提
应付普通股股利	-	
年末未分配利润	-732,562,527.35	

于 2013 年 12 月 31 日，本公司归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 650,400,021.26 元(2012 年：人民币 694,042,428.29 元)。

42 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
主营业务收入	55,486,619,080.86	56,557,814,009.94
其他业务收入	4,165,447,741.89	2,698,320,139.79
营业收入	59,652,066,822.75	59,256,134,149.73

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
主营业务成本	52,507,693,161.76	55,716,729,759.25
其他业务成本	3,988,059,715.03	2,573,912,972.70
营业成本	56,495,752,876.79	58,290,642,731.95

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	2013 年		2012 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁行业	55,486,619,080.86	52,507,693,161.76	56,556,864,853.55	55,714,819,040.52
其他行业	-	-	949,156.39	1,910,718.73
合计	55,486,619,080.86	52,507,693,161.76	56,557,814,009.94	55,716,729,759.25

(3) 主营业务(分产品)

行业名称	2013 年		2012 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材产品	49,286,214,679.97	46,924,179,157.00	53,303,273,477.38	53,027,347,645.71
其他	6,200,404,400.89	5,583,514,004.76	3,254,540,532.56	2,689,382,113.54
合计	55,486,619,080.86	52,507,693,161.76	56,557,814,009.94	55,716,729,759.25

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	2013 年		2012 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	50,195,593,649.20	47,765,526,889.89	49,056,758,010.23	49,048,308,858.08
出口销售	5,291,025,431.66	4,742,166,271.87	7,501,055,999.71	6,668,420,901.17
合计	55,486,619,080.86	52,507,693,161.76	56,557,814,009.94	55,716,729,759.25

(5) 2013 年前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
客户 1	2,541,759,830.47	4.26%
客户 2	1,609,738,288.19	2.70%
客户 3	1,179,690,627.26	1.98%
客户 4	1,024,452,263.86	1.72%
客户 5	834,273,011.31	1.40%

43 营业税金及附加

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元	计缴标准
营业税	15,374,924.30	18,974,178.96	注

城市维护建设税	124,826,978.31	109,262,573.64	注
教育费附加	89,205,575.24	77,421,315.79	注
合计	229,407,477.85	205,658,068.39	

注：营业税金计缴标准参见附注三-1。

44 销售费用

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
差旅费	20,808,300.29	21,321,243.28
运输、装卸及出口相关费用	425,980,113.86	470,786,615.48
招待宣传费	20,791,665.67	14,710,792.76
办公费用	12,470,328.21	8,444,722.30
职工薪酬	67,051,115.74	56,461,917.08
其他	34,163,185.54	38,266,973.08
合计	581,264,709.31	609,992,263.98

45 管理费用

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
折旧费	49,479,079.89	59,263,112.51
无形资产摊销	90,047,737.90	87,847,921.08
职工薪酬	385,314,294.76	411,027,013.96
保险及税金	178,161,934.27	203,872,211.62
维修费	376,826,821.86	424,165,476.75
办公费	136,671,968.18	178,446,161.86
技术开发费	195,524,538.89	201,844,961.45
其他	76,937,242.12	92,385,897.92
合计	1,488,963,617.87	1,658,852,757.15

46 财务费用

项目	2013 年	2012 年
----	--------	--------

	人民币元	人民币元
贷款的利息支出	1,853,076,845.30	2,138,585,999.35
减：资本化的利息支出	129,496,823.05	202,356,428.26
净利息支出	1,723,580,022.25	1,936,229,571.09
减：存款及应收款项的利息收入	119,914,074.06	192,370,357.63
汇兑净收益	435,955,642.35	35,139,841.73
加：银行手续费及其他	78,947,238.24	101,493,799.59
辞退福利确认的财务费用	14,386,831.40	8,148,665.52
合计	1,261,044,375.48	1,818,361,836.84

47 资产减值损失

项目	附注	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
应收账款	五-21	-1,395,936.11	328,493.55
其他应收款	五-21	299,724.88	-2,620,584.39
预付款项	五-21	5,631,404.95	-4,722,507.64
固定资产	五-21	-	10,460,713.15
无形资产		1,273,423.88	-
存货	五-21	72,182,323.67	120,081,626.74
可供出售金融资产	五-21	5,319,043.20	3,682,713.60
合计		83,309,984.47	127,210,455.01

48 公允价值变动损益

产生公允价值变动损益的来源	2013 年	2012 年
交易性金融资产		
- 本年公允价值变动	1,343,301.11	16,252,377.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,323,744.25	-3,054,697.06
- 因资产终止确认而转出至投资收益	-4,811,061.11	-16,044,737.33
合计	-3,467,760.00	207,640.00

49 投资收益

(1) 投资收益明细情况：

项目	注	2013 年	2012 年
成本法核算的长期股权投资收益	(2)	-	5,996,952.10
权益法核算的长期股权投资收益	(3)	3,384,270.37	-1,046,371.80
处置长期股权投资取得的投资收益		338,432,898.84	-
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		4,208,485.62	2,520,191.32
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		-	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		494,849.36	13,908,763.63
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,811,061.11	16,044,737.33
处置持有至到期投资取得的投资收益		-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益		13,523,174.20	12,892,134.81
合计		364,854,739.50	50,316,407.39

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元	增减变动原因
天蓝能源	-	5,996,952.10	分配股利

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元	增减变动原因
盈德气体	2,077,315.46	4,279,055.41	权益法下的损益调整
中拓双菱	1,306,954.91	-5,325,427.21	权益法下的损益调整
合计	3,384,270.37	-1,046,371.80	

50 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下:

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元	2013 年计入非经常性损益的金额
固定资产处置利得	1,683.56	10,083,756.52	1,683.56
无形资产处置利得	244,067.44	-	244,067.44
政府补助 (2)	262,945,051.12	10,257,650.00	263,045,051.12
其他	17,835,714.96	8,959,393.25	17,835,714.96
合计	281,026,517.08	29,300,799.77	281,126,517.08

(2) 政府补助明细:

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元	与资产/与 收益相关
节能环保	6,112,969.20	7,662,375.00	与资产相关
技术开发	11,770,308.19	1,045,275.00	与资产相关
征地补偿	725,294.84	-	与资产相关
资源综合利用退税	206,968,510.32	-	与收益相关
其他退税	21,040,000.00	-	与收益相关
财政贴息	11,030,000.00	1,450,000.00	与收益相关
节能环保	1,100,000.00	-	与收益相关
技术开发	4,000,000.00	-	与收益相关
其他与收益相关的政府补助	197,968.57	100,000.00	与收益相关
合计	262,945,051.12	10,257,650.00	

51 营业外支出

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元	2013 年计入非经 常性损益的金额
资产处置损失	9,034,714.17	4,324,457.99	9,034,714.17
捐赠支出	500,000.00	70,000.00	500,000.00
其他	887,500.96	1,565,642.61	887,500.96
合计	10,422,215.13	5,960,100.60	10,422,215.13

52 所得税费用

(1) 本年所得税费用组成

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,713,605.46	32,397,209.22
递延所得税的变动	-517,061.79	73,868,702.01
合计	18,196,543.67	106,265,911.23

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
税前利润/亏损(-)	165,663,069.54	-3,356,958,291.05
法定所得税税率	25%	25%
预期所得税	41,415,767.38	-839,239,572.76
税法允许的免税额 (包括免于补税的投资收益、 资源综合利用收入等)	-28,607,130.42	-30,679,318.94
税法允许的加计扣除额	-43,052,996.06	-69,468,015.06
税法允许扣除的资产损失	-2,610,560.92	-
由于子公司税率差异造成的影响	16,628,632.67	301,783,665.08
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 及暂时性差异的影响	16,926,394.07	737,179,712.48
其他	17,496,436.95	6,689,440.43
所得税费用	18,196,543.67	106,265,911.23

53 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益：

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

	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
归属于本公司普通股股东的合并净利润/净亏损(-)	105,780,481.97	-3,254,467,531.34
本公司发行在外普通股的加权平均数	3,015,650,025.00	3,015,650,025.00
基本每股收益 (元/股)	0.0351	-1.0792

普通股的加权平均数计算过程如下：

	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
年初已发行普通股股数	3,015,650,025.00	3,015,650,025.00
本年增加普通股的加权平均数	-	-
年末普通股的加权平均数	3,015,650,025.00	3,015,650,025.00

(2) 稀释每股收益：

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2013 年度，本公司及子公司不存在具有稀释性的潜在普通股（2012 年度：无），因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

54 其他综合收益(损失以“-”号填列)

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
1. 可供出售金融资产产生的利得金额 (损失以“-”号填列)	-15,622,237.20	-20,557,976.55
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,702,558.62	-1,053,717.68
前期计入其他综合收益 当期转入损益的净额	-5,319,043.20	-3,682,713.60
小计	-8,600,635.38	-15,821,545.27
2. 外币财务报表折算差额	-5,831,308.67	-482,840.97
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-5,831,308.67	-482,840.97
合计	-14,431,944.05	-16,304,386.24

55 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

项目	金额
收回保证金及押金	91,038,538.22
收到政府补助	16,327,968.57
其他	17,687,746.39
合计	125,054,253.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
办公保险及维修保养类支出	672,444,751.76
运输、装卸及出口相关费用	425,980,113.86
其他	316,295,971.86

合计	1,414,720,837.48
----	------------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
收到政府补助	87,296,398.65
收到利息收入	53,155,714.59
合计	140,452,113.24

56 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
1. 将净利润(亏损“-”)调节为经营活动现金流量:		
净利润(净亏损以“-”号填列)	147,466,525.87	-3,463,224,202.28
加: 资产减值准备	83,309,984.47	-159,984,847.32
固定资产折旧	2,613,483,127.29	3,011,792,400.45
无形资产摊销	90,047,737.90	88,085,916.48
长期待摊费用摊销	6,968,808.56	7,102,175.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号列示)	8,788,963.17	-5,759,298.53
公允价值变动损失(收益以“-”号列示)	3,467,760.00	-207,640.00
财务费用	1,291,775,438.68	1,852,622,056.18
投资收益	-364,361,789.50	-50,316,407.39
递延所得税资产减少(增加以“-”号列示)	-475,784.29	73,827,424.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号列示)	-41,277.50	41,277.50
存货的减少(增加以“-”号列示)	-500,049,681.62	3,107,144,769.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号列示)	-5,218,634,234.81	6,131,777,453.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号列示)	2,707,237,752.05	-9,542,933,900.46
使用受限的货币资金的减少(增加以“-”号列示)	10,761,513.14	4,736,876,388.72
经营活动产生的现金流量净额	879,744,843.41	5,786,843,566.07
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	1,354,527,755.82	1,906,231,060.04

减： 现金的年初余额	1,906,231,060.04	6,549,421,825.75
加： 现金等价物的年末余额	-	-
减： 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-551,703,304.22	-4,643,190,765.71

(2) 本年处置子公司的相关信息

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
1. 处置子公司的价格	675,882,991.08	-
2. 处置子公司收到的现金和现金等价物	409,882,991.08	-
减： 子公司持有的现金和现金等价物	-33,137,244.95	-
3. 处置子公司收到的现金净额	376,745,746.13	-
4. 处置子公司的净资产	339,761,049.85	-199,459,598.77

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
一、现金	3,034,904,716.84	3,597,369,534.20
其中：		
- 库存现金	29,742.88	61,580.66
- 可随时用于支付的银行存款	1,330,232,616.34	1,864,912,539.92
- 存放中央银行法定准备金存款	130,171,066.02	131,055,752.74
- 可随时用于支付的其他货币资金	24,265,396.60	41,256,939.46
- 使用受限的银行承兑汇票票据保证金	1,174,251,134.11	1,265,375,532.33
- 使用受限的信用证保证金	102,561,076.57	51,435,989.09
- 使用受限的进口押汇保证金	85,660,746.74	203,300,000.00
- 使用受限的质押贷款保证金	97,611,899.81	-
- 使用受限的保函保证金	90,121,037.77	39,971,200.00
二、现金等价物	-	-
三、年末货币资金及现金等价物余额	3,034,904,716.84	3,597,369,534.20
减： 使用受限制的货币资金	1,680,376,961.02	1,691,138,474.16
- 存放中央银行法定准备金存款	130,171,066.02	131,055,752.74
- 使用受限的银行承兑汇票票据保证金	1,174,251,134.11	1,265,375,532.33
- 使用受限的信用证保证金	102,561,076.57	51,435,989.09

- 使用受限的进口押汇保证金	85,660,746.74	203,300,000.00
- 使用受限的质押贷款保证金	97,611,899.81	-
- 使用受限的保函保证金	90,121,037.77	39,971,200.00
四、年末可随时变现的现金及现金等价物余额	1,354,527,755.82	1,906,231,060.04

57 所有权受限的资产

(1) 本公司于 2010 年度将持有的华菱湘钢 56.35%的股权、华菱涟钢 60.91%的股权作为本公司在国家开发银行湖南省分行技术改造项目贷款合计人民币 20 亿元的质押 (附注五-32、33)。截至 2013 年 12 月 31 日，以上贷款余额合计人民币 1,853,000,000.00 元。

(2) 使用受限制的货币资金明细参见附注五-56 (3)。

六 关联方关系及其交易

1 本公司的主要股东情况

企业名称	关联关系	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	组织机构代码
湖南华菱钢铁集团有限责任公司(“华菱集团”)	第一大股东	有限责任公司	长沙市天心区湘府西路222号华菱园	曹慧泉	国家法律、法规允许的钢铁、资源、物流、金融等项目的投资、并购及钢铁企业生产经营所需的原材料、机械电气设备和配件的采购和供应；子公司的股权及资产管理；钢铁产品及其副产品的加工、销售；进出口业务(国家限定和禁止的除外)。	人民币 20 亿元	49.958%	49.958%	18380860-X
安赛乐-米塔尔	第二大股东	股份有限公司	卢森堡大公国，卢森堡L-2930,自由大街 19 号	不适用	钢铁、钢铁冶炼产品/所有其他冶金产品及以上产品生产、加工和经销中使用的所有产品和材料的生产、加工和经销，以及与上述目标直接或间接相关的所有工商活动，其中包括矿业和研究活动以及专利、许可、技术诀窍及广而言之，知识产权和工业产权的创设、取得、持有、利用和出售。其可直接地或者通过设立公司、获得、持有或参股任何合资公司或人合公司、加入任何联合体、利益集合体或经营共同体实现上述宗旨。公司的宗旨包括参股合资公司或人合公司，以及通过收购、认购或以其他方式获得，及通过出售、交换或以其他方式转让股份、义务、债务证券、权证和其他证券及任何性质的票据。其可协助所有关联公司并对该等公司采取所有控制和监督措施；进行其认为必要或有益的一切商业、金融或工业经营或交易。	授权股本： 8,249,049,316.38 欧元 (其中，已发行股份为 1,665,392,222 股， 已缴注册资本 6,883,209,119.84 欧元)	20.027%	20.027%	不适用

2 本公司的子公司情况

本公司子公司具体情况请参见附注四。

3 本公司的合营公司及联营公司情况

本公司合营公司及联营公司具体情况请参见附注五-13(2)。

4 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
-华菱控股集团有限公司(华菱控股)	投资方母公司	55073512-4
-安赛乐-米塔尔子公司		
安赛乐-米塔尔国际贸易公司(安赛乐-米塔尔国贸)	投资方子公司	不适用
安赛乐国际加拿大有限公司(安赛乐加拿大)	投资方子公司	不适用
Arcelor International America, LLC(安赛乐美国)	投资方子公司	不适用
ArcelorMittal International Luxembourg (安赛乐卢森堡)	投资方子公司	不适用
ArcelorMittal France (安赛乐法国)	投资方子公司	不适用
-华菱集团主要子公司		
湘潭钢铁集团有限公司(湘钢集团)	投资方子公司	18468255-1

涟源钢铁集团有限公司(涟钢集团)	投资方子公司	18740327-1
湖南衡阳钢管(集团)有限公司(衡钢集团)	投资方子公司	18501379-8
-华菱集团其他子公司		
岳阳华菱船货代理有限公司(岳阳船代)	投资方子公司	78288812-x
湖南华菱岳阳港务有限公司(岳阳港务)	投资方子公司	76803450-7
华宸信托有限责任公司(华宸信托)	投资方子公司	11411140-3
江苏华菱锡钢特钢有限公司	投资方子公司	68350358-9
湘钢集团子公司及联营公司		
湘潭瑞通球团有限公司(湘潭瑞通)	投资方子公司	73474560-x
湖南湘钢瑞泰科技有限公司(湘钢瑞泰)	投资方联营公司	79239117-6
湖南湘钢洪盛物流有限公司(洪盛物流)	投资方联营公司	78088012-4
中冶京诚(湘潭)重工设备有限公司(中冶京诚)	投资方联营公司	66856334-8
湖南湘辉金属制品有限公司(湖南湘辉)	投资方子公司	61662082-2
湖南湘钢冶金炉料有限公司(冶金炉料)	投资方子公司	67077078-4
涟钢集团子公司及联营公司		
湖南煤化新能源有限公司(煤化新能源)	投资方子公司	66165828-0
涟钢冶金材料科技有限公司(涟钢冶金)	投资方联营公司	68282966-7
湖南涟钢环保科技有限公司(涟钢环保科技)	投资方子公司	74315635-6
湖南涟钢机电设备制造有限公司(涟钢机电)	投资方联营公司	74592373-1
湖南涟钢物流公司(涟钢物流)	投资方联营公司	18741345-3
湖南涟钢建设有限公司(涟钢建设)	投资方联营公司	70744489-5
浙江天洁磁性材料股份有限公司(浙江天洁)	投资方联营公司	66618041-5
涟钢设计咨询有限公司(涟钢设计咨询)	投资方子公司	44716519-4
湖南双菱矿业发展有限公司(双菱矿业)	投资方子公司	68951969-6
湖南华菱洞口矿业有限公司(洞口矿业)	投资方子公司	675585190
湖南涟钢双菱发展有限公司(双菱发展)	投资方子公司	68034860-8
衡钢集团子公司及联营公司		
衡阳科盈钢管有限公司(衡阳科盈)	投资方子公司	72256552-1
衡阳鸿涛机械加工有限公司(衡阳鸿涛)	投资方联营公司	79033871-8
衡阳鸿菱石油管材有限责任公司(衡阳鸿菱)	投资方子公司	74283101-4
湖南衡钢百达先锋能源科技有限公司(百达先锋)	投资方子公司	57224071-2

5 关联交易定价原则及方式

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

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

本公司关联方华菱集团、湘钢集团及涟钢集团为本公司及主要子公司的银行借款及开具的银行承兑汇票提供免费担保，本公司为子公司的银行借款提供免费担保，具体请参见附注六-8。

6 关联交易情况

以下与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

① 销售货物及提供劳务

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例
湘钢集团	动力介质	国家定价/市场价/协议价	580,715,136.14	24.20%	550,899,179.60	29.26%
	钢材	市场价	12,000,536.90	0.03%	433,119,315.39	0.95%
	代购物资	市场价/协议价	69,699,917.70	1.96%	37,219,690.46	1.83%
	副产品	市场价/协议价	48,288,150.98	9.49%	61,722,886.22	12.79%
	废弃物	市场价/协议价	121,201,758.44	64.36%	138,561,309.88	58.46%
	小计		831,905,500.16	-	1,221,522,381.55	-
湘潭瑞通	代购物资	市场价/协议价	375,319,694.35	10.54%	249,983,760.28	12.28%
湖南湘辉	钢材	市场价	-	-	493,923,558.45	1.08%
湘钢瑞泰	副产品	市场价/协议价	2,036,554.08	0.40%	3,590,251.94	0.74%
	湘钢合计		1,209,261,748.59	-	1,969,019,952.22	-
涟钢集团	动力介质	国家定价/市场价/协议价	1,492,727,339.92	62.22%	1,394,422,633.14	74.07%
	提供劳务	市场价/协议价	2,591,439.54	1.50%	3,059,667.49	1.79%
	代购物资	市场价/协议价	91,650,000.00	2.57%	63,396,478.31	3.11%
	小计		1,586,968,779.46	-	1,460,878,778.94	-
浙江天洁	钢材	市场价	470,286,403.26	1.05%	344,778,498.99	0.75%
双菱发展	钢材	市场价	412,950,541.77	0.92%	398,961,004.23	0.87%
洞口矿业	钢材	市场价	-	-	14,119,921.54	0.03%
	涟钢合计		2,470,205,724.49	-	2,218,738,203.70	-
衡钢集团	租赁	市场价	80,200.00	11.77%	80,200.00	17.42%
	动力介质	国家定价/市场价/协议价	312,000.00	0.01%	433,895.28	0.02%
衡阳科盈	钢管	市场价	14,270,008.30	0.20%	18,873,948.86	0.30%
衡阳鸿菱	钢管	市场价	16,462,127.67	0.23%	86,816,994.45	1.40%
衡阳鸿涛机械加工	动力介质	国家定价/市场价/协议价	6,458,474.08	0.27%	6,004,647.28	0.32%
中冶京诚	钢管	市场价	230,264.36	0.00%	-	-
百达先锋	动力介质	市场价/协议价	16,456,849.98	0.69%	-	-
	租赁	市场价	600,969.60	88.23%	-	-
	衡钢合计		54,870,893.99	-	112,209,685.87	-
华菱锡钢	钢管	市场价	32,126.38	0.00%		
安赛乐卢森堡	钢材	市场价	23,239,362.37	0.05%	8,367,811.74	0.02%
盈德气体	动力介质	国家定价/市场价/协议价	29,436,826.85	1.23%	38,765,936.10	2.06%
	租赁	市场价	-	-	380,092.60	82.58%
中拓双菱	钢材	市场价	1,024,452,263.86	2.28%	1,302,813,021.01	2.85%
合计			4,811,498,946.53	-	5,650,294,703.24	-

② 采购货物及接受劳务

关联方名称	产品及 服务名称	关联交易定价方式 及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例
湘钢集团	原材料	市场价	358,233,309.36	1.06%	325,140,855.64	0.76%
	辅助材料	市场价	803,341,086.76	25.94%	836,729,890.86	25.53%
	综合服务费	协议价	126,887,234.91	48.25%	154,207,984.05	51.33%
	工程建设	市场价/协议价	67,993,662.28	4.86%	87,293,850.72	6.65%
	小计		1,356,455,293.31		1,403,372,581.27	-
湘潭瑞通	原材料	市场价	902,842,719.28	2.67%	898,435,631.92	2.10%
洪盛物流	接受劳务	市场价/协议价	67,474,692.38	3.29%	98,130,736.05	4.90%
中冶京诚	辅助材料	市场价	27,384,977.61	0.88%	50,652,221.03	1.55%
湘钢瑞泰	原材料	市场价	218,432,506.75	0.65%	223,943,285.34	0.52%
冶金炉料	原材料	市场价	266,318,592.84	0.79%	223,233,212.39	0.52%
	湘钢合计		2,838,908,782.17	-	2,897,767,668.00	-
涟钢集团	动力介质	国家定价/市场价/协议价	1,604,015,783.25	45.43%	1,656,468,562.15	69.44%
	综合服务费	协议价	127,205,878.61	48.37%	128,769,786.48	42.86%
	小计		1,731,221,661.86	-	1,785,238,348.63	-
煤化新能源	动力	国家定价/市场价/协议价	54,414,114.00	1.54%	42,926,568.00	1.80%
	接受劳务	市场价/协议价	381,042,935.51	18.56%	393,424,989.36	19.66%
涟钢冶金	辅助材料	市场价	251,936,746.89	8.14%	233,221,221.14	7.12%
涟钢环保科技	辅助材料	市场价	184,590,126.25	5.96%	192,505,241.72	5.87%
涟钢机电	辅助材料	市场价	89,437,375.96	2.89%	109,132,970.74	3.33%
涟钢物流	接受劳务	市场价/协议价	219,560,776.29	10.70%	169,055,293.08	8.45%
涟钢建设	工程建设	市场价/协议价	202,514,910.60	14.46%	219,430,827.30	16.71%
涟钢设计咨询	接受劳务	市场价/协议价	14,966,297.94	0.73%	23,207,179.00	1.16%
双菱矿业	原材料	市场价	61,093,217.94	0.18%	62,934,253.14	0.15%
华菱洞口矿业	原材料	市场价	4,634,507.23	0.01%	-	-
	涟钢合计		3,195,412,670.47	-	3,231,076,892.11	-
衡钢集团	综合服务费	协议价	8,903,225.58	3.39%	17,444,051.37	5.81%
	租赁	市场价	3,099,000.00	24.12%	3,100,000.00	26.29%
衡阳科盈	接受劳务	市场价/协议价	29,145,691.07	1.42%	26,291,365.37	1.31%
衡阳鸿菱	接受劳务	市场价/协议价	133,395,193.94	6.50%	184,126,580.62	9.20%
	原材料	市场价/协议价	4,906,400.00	0.01%	41,298,893.72	0.10%
衡阳鸿涛	原材料	市场价	351,266.16	0.00%	-	-
	接受劳务	市场价/协议价	86,301,207.19	4.20%	79,665,780.79	3.98%
百达先锋	动力介质	市场价/协议价	29,467,939.85	0.83%	-	-
	衡阳合计		295,569,923.79	-	351,926,671.87	
岳阳船代	接受劳务	市场价/协议价	92,253,083.99	4.49%	88,445,182.78	4.42%
岳阳港务	接受劳务	市场价/协议价	15,211,361.89	0.74%	26,366,149.40	1.32%
华菱保险	接受劳务	市场价/协议价	2,946,773.19	0.14%	4,558,630.87	0.23%
华菱钢贸	原材料	市场价	71,567,170.06	0.21%	-	-
华菱锡钢	原材料	市场价	43,908,133.56	0.13%	-	-
华菱集团及子公司	接受劳务及 原材料	市场价/协议价	-	-	203,196,458.63	0.48%

	租赁	市场价	9,751,800.00	75.88%	8,570,700.00	72.68%
	小计		9,751,800.00	-	211,767,158.63	-
安赛乐法国	接受劳务	市场价/协议价	-	-	3,740,224.66	0.19%
盈德气体	动力	国家定价/市场价/协议价	81,343,827.83	2.30%	83,477,931.06	3.50%
合计			6,646,873,526.95	-	6,899,126,509.38	-

③ 利息收入

关联方名称	2013 年		2012 年	
	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例
华菱集团及下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	13,223,038.90	7.75%	8,146,544.44	3.27%
湘钢集团及子公司	3,648,070.35	2.14%	6,102,789.65	2.45%
涟钢集团及子公司	5,654,149.99	3.31%	8,180,657.27	3.28%
衡钢集团及子公司	1,808,708.33	1.06%	1,952,416.67	0.78%
合计	24,333,967.57	14.27%	24,382,408.03	9.78%

④ 手续费及佣金收入

关联方名称	2013 年		2012 年	
	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例
华菱集团及下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	2,275,072.68	80.76%	2,828,583.34	36.45%
涟钢集团及子公司	385,000.00	13.67%	300,000.00	3.87%
合计	2,660,072.68	94.43%	3,128,583.34	40.32%

⑤ 利息支出及佣金支出

关联方名称	2013 年		2012 年	
	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例	交易金额 人民币元	占有关 同类交易 额的比例
华菱集团及下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	4,320,124.15	0.23%	11,772,338.89	0.54%
湘钢集团及子公司	1,231,343.93	0.07%	2,115,331.90	0.10%

涟钢集团及子公司	1,008,839.09	0.05%	480,781.49	0.02%
衡钢集团及子公司	101,297.98	0.01%	54,197.69	0.00%
合计	6,661,605.15	0.36%	14,422,649.97	0.66%

⑥ 关联租赁情况

公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁定价依据	本报告期确认的租赁费
华菱集团及下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	本公司	房屋	01/01/2012	31/12/2014	注	8,427,100.00
	钢管控股	房屋	01/08/2011	31/07/2014	注	1,085,200.00
	电子商务	房屋	01/01/2013	31/12/2013	注	239,500.00
衡钢集团及子公司	华菱钢管	房屋	01/01/2013	31/12/2013	注	428,000.00
	华菱连轧管	土地	01/01/2013	31/12/2013	注	2,671,000.00

注：租赁费确定依据以市场化为原则，双方在参考市场价格的情况下确定协议价。

⑦ 关联方资金拆借

项目	关联方	拆借金额	起始日	到期日
资金拆入	华菱集团	170,000,000.00	17/12/2011	11/06/2013

⑧ 关联方资产转让

关联交易内容	关联方	关联交易定价原则	2013 年度	2012 年度
			交易金额 人民币元	交易金额 人民币元
购买汽车板公司股权	华菱集团	评估价	130,297,826.00	-

⑨ 与关键管理人员之间的交易

	2013 年		2012 年	
	交易金额 人民币万元	占有关 同类交易 额的比例	交易金额 人民币万元	占有关 同类交易 额的比例
关键管理人员薪酬	856.44	100%	897.95	100%

7 本公司及子公司于 12 月 31 日关联方的往来余额如下:

① 预付款项

关联方名称	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	42,112,482.65	3,290,126.57
合计	42,112,482.65	3,290,126.57

② 应付账款

	关联方名称	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
采购货款	华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	33,427,299.98	24,122,446.27
采购货款	湘钢集团及子公司	25,516,393.11	21,628,773.48
采购货款	涟钢集团及子公司	12,756,871.38	12,292,567.96
采购货款	衡钢集团及子公司	33,658,321.91	24,211,842.84
	合计	105,358,886.38	82,255,630.55

③ 其他应付款

关联方名称	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
华菱控股及子公司	-	2,117,422.22
华菱集团	233,119.00	357,563.43
湘钢集团及子公司	17,595,127.07	13,856,729.52
涟钢集团及子公司	180,276,341.69	314,444,693.28
衡钢集团及子公司	3,259,082.69	8,151,834.14
合计	201,363,670.45	338,928,242.59

④ 预收款项

关联方名称	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
华菱集团	1,717,477.40	3,325,861.03
湘钢集团及子公司	4,959,454.46	103,851,921.47

涟钢集团及子公司	88,732,568.18	94,253,915.80
衡钢集团及子公司	1,097,280.76	2,969,475.34
合计	96,506,780.80	204,401,173.64

⑤ 发放贷款及垫款

关联方名称	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	447,949,118.44	130,000,000.00
湘钢集团及子公司	148,257,150.93	185,590,986.13
涟钢集团及子公司	80,000,000.00	80,000,000.00
衡钢集团及子公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	706,206,269.37	425,590,986.13

⑥ 吸收存款

关联方名称	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	322,188,208.13	571,478,792.26
湘钢集团及子公司	84,406,883.87	33,558,121.89
涟钢集团及子公司	148,618,034.07	141,059,553.87
衡钢集团及子公司	3,075,211.11	21,039,663.67
合计	558,288,337.18	767,136,131.69

⑦ 应付利息

关联方名称	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	-	463,140.57

⑧ 应付股利

关联方名称	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
安赛乐-米塔尔	-	-
华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、	57,088,485.03	66,025,239.33

衡钢集团及其下属子公司)		
衡钢集团	-	13,430,656.93
合计	57,088,485.03	79,455,896.26

⑨ 短期借款

关联方名称	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
华菱集团子公司	-	170,000,000.00
合计	-	170,000,000.00

8 关联方担保：

① 关联方为本公司合并范围内公司提供担保

担保人	被担保人	担保项目	担保余额	
			2013 年 人民币 /人民币等值(元)	2012 年 人民币 /人民币等值(元)
华菱集团	华菱钢铁	银行借款(美元)	1,517,956,926.18	-
	华菱香港	银行借款(美元)	147,849,825.00	-
	华菱湘钢	银行借款(人民币)	7,371,533,244.25	7,777,953,676.91
		银行借款(美元)	2,715,198,672.50	1,792,687,833.58
		银行承兑汇票	496,000,000.00	991,680,000.00
		小计	10,582,731,916.75	10,562,321,510.49
	华菱钢管	银行借款(人民币)	2,189,771,929.00	2,776,000,000.00
		银行承兑汇票	944,595,465.91	316,000,000.00
		小计	3,134,367,394.91	3,092,000,000.00
	华菱涟钢	银行借款(人民币)	4,189,780,000.00	6,121,005,519.05
		银行借款(美元)	1,167,303,963.57	602,960,106.21
		银行承兑汇票	1,053,100,073.89	917,803,485.23
		小计	6,410,184,037.46	7,641,769,110.49
	华菱连轧	银行借款(人民币)	663,500,000.00	850,000,000.00
		银行承兑汇票	425,773,624.62	357,980,938.11
		小计	1,089,273,624.62	1,207,980,938.11
	华菱薄板	银行借款(人民币)	1,567,000,000.00	1,973,500,000.00
		银行承兑汇票	560,000,000.00	28,000,000.00
		小计	2,127,000,000.00	2,001,500,000.00
	涟钢进出口	银行借款(美元)	-	104,686,274.24
	合计		25,009,363,724.92	25,876,244,470.49
湘钢集团	华菱湘钢	银行借款(人民币)	240,000,000.00	618,207,565.81
		银行借款(美元)	20,588,364.02	181,745,281.46
		银行承兑汇票	477,500,000.00	-
	合计		738,088,364.02	799,952,847.27
涟钢集团	华菱湘钢	银行借款(人民币)	283,861,215.69	350,000,000.00
		银行借款(美元)	350,838,871.59	-
		银行承兑汇票	-	300,000,000.00
		小计	634,700,087.28	650,000,000.00
	华菱涟钢	银行借款(人民币)	750,000,000.00	-
	华菱钢管	银行借款(人民币)	250,000,000.00	-
	华菱连轧管	银行借款(人民币)	200,000,000.00	100,000,000.00

	合计		1,834,700,087.28	750,000,000.00
湘钢集团与华菱集团共同担保	华菱湘钢	银行借款(人民币)	-	441,000,000.00
合计			27,582,152,176.22	26,601,210,680.60

② 本公司为子公司提供担保

担保人	被担保人	担保项目	担保余额	
			2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
华菱钢铁	华菱香港	银行借款(人民币)	1,951,934,805.64	1,595,291,952.01
		银行借款(美元)	5,372,556,998.19	5,289,938,540.72
		小计	7,324,491,803.83	6,885,230,492.73
华菱钢铁	华菱薄板	银行借款(人民币)	-	520,000,000.00
合计			7,324,491,803.83	7,405,230,492.73

9 其他关联交易：

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

② 华菱湘钢于 2013 年 4 月与湘钢集团签订协议，湘钢集团许可华菱湘钢无偿使用“湘钢”牌商标，使用期限为 1 年。

③ 华菱涟钢于 2013 年 1 月与涟钢集团签订协议，涟钢集团许可华菱涟钢根据协议约定的使用期限无偿使用“涟钢”、“双菱”牌商标。

④ 财务公司购买华菱集团在公开市场发行的 2009 年华菱集团公司债券(简称“09 华菱债”，债券代码：111050)，截至 2013 年 12 月 31 日，财务公司持有 09 华菱债余额为人民币 249,104,500.00 元。

⑤ 有关本公司与子公司重要关联交易及余额，参见本公司财务报表附注十二相关附注。

⑥ 本年 2013 年 11 月 13 日，本公司、华菱集团及涟钢集团签署了《增资扩股协议》。涟钢集团拟以其制氧资产 43,734.11 万元和 7 亿元现金对华菱涟钢增资。华菱涟钢原有股东放弃同比例增资的权利。

根据中和资产评估有限公司出具的《制氧资产评估报告》(中和评报字[2013]

第 CSV1021 号), 以 2013 年 9 月 30 日为基准日, 制氧资产经评估的资产净值为 43,734.11 万元, 较其账面净值 43,160.07 万元增值为 574.04 万元, 增值率 1.33%。

根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所出具的《华菱涟钢审计报告》(天健湘审[2013]814 号)和中和资产评估有限公司出具的《华菱涟钢评估报告》(中和评报字[2013]第 CSV1020 号), 以 2013 年 9 月 30 日为基准日, 华菱涟钢合并报表经审计的净资产值为人民币 196,292.55 万元; 华菱涟钢经评估的净资产值为人民币 215,828.40 万元, 较华菱涟钢合并报表经审计的净资产值评估增值人民币 19,535.85 万元, 增值率 9.95%。

各方以华菱涟钢经评估的净资产值 215,828.40 万元为基础, 确定涟钢集团在华菱涟钢的持股比例。涟钢集团的每一元出资增加华菱涟钢一元的注册资本。根据约定, 从评估基准日至约定交易完成日(2013 年 12 月 31 日)止期间, 华菱涟钢的股权所对应的净资产变动额由原股东享有或承担。

2013 年 11 月 15 日, 公司已在深圳证券交易所网站将上述事项公告, 公告编号为 2013-54 号。2013 年 12 月 2 日, 公司召开 2013 年第三次临时股东大会, 通过上述事项。

2013 年 12 月 13 日, 涟钢集团以其制氧资产人民币 430,441,351.12 元及现金人民币 706,899,794.88 元对华菱涟钢完成增资。上述实收资本已由天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所验证, 并出具了天健湘验(2013)53 号验资报告。增资完成后, 华菱涟钢注册资本由人民币 259,821 万元增加至人民币 373,555 万元, 涟钢集团持有华菱涟钢的股权比例为 34.51%, 本公司持有华菱涟钢的股权比例由 95.81%调整为 62.75%。华菱涟钢于 2013 年 12 月 18 日完成工商变更。

⑦ 2013 年 11 月 13 日, 本公司之子公司华菱湘钢与华菱集团全资子公司湘钢集团签署了《股权转让协议》, 拟将所持有的焦化公司 100%股权转让给湘钢集团。根据利安达会计师事务所有限责任公司出具的《湖南华菱煤焦化有限公司审计报告》(利安达审字[2013]第 1306 号)和广东中广信资产评估有限公司出具的《评估报告》(中广信评报字[2013]第 256-2 号), 以 2013 年 10 月 31 日为基准日, 焦化公司经审计和经评估的净资产分别为 32,818.24 万元和 66,614.90 万元, 焦化公司净资产评估溢价 102.98%。股权转让价格以经审计和评估的净资产值为依据。根据审计和评估结果, 华菱湘钢所持焦化公司 100%股权的转让价格为 66,614.90 万元。该交易实现长期股权投资处置收益人民币 33,796.66 万元。

2013 年 11 月 15 日, 公司已在深圳证券交易所网站将上述事项公告, 公告编号为 2013-53 号。2013 年 12 月 2 日, 公司召开 2013 年第三次临时股东大会, 通过上述事项。

七 股份支付

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

1 以权益结算的股份支付

本公司采取限制性股票激励模式, 激励对象为本公司及子公司中方高管, 分两期实施。经本公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过, 本公司从二级市场回购了本公司流通股 3,435,112 股, 于 2008 年 7 月 30 日完成了首期限制性股票的授予激励, 并于 2008 年 8 月 14 日完成了限制性股票过户事宜。上述限制性股票平均每股人民币 7.204 元, 合计人民币 2,474.52 万元, 其中公司激励额度为人民币 1,237.26 万元, 激励对象自筹资金人民币 1,237.26 万元。本公司及子公司已发生的股份支付费用人民币 12,372,600.00 元根据重要性一次性计入 2008 年度管理费用中。

上述限制性股票的锁定期为两年, 自 2008 年 7 月 31 日起至该日的第二个周年日止。锁定期届满后, 即进入为期三年的解锁期。在解锁期内, 若达到激励计划规定的解锁条件, 激励对象可分三次申请解锁, 其中第一批计划可解锁的限制性股票占上述所授予限制性股票总量的 40%, 第二批计划可解锁的限制性股票占上述所授予限制性股票总量的 30%, 第三批计划可解锁的限制性股票占上述所授予限制性股票总量的 30%。根据股权激励计划, 如果公司相关业绩指标未能达到目标要求, 则公司授予激励对象的限制性股票不能解锁, 公司将回购全部限制性股票并注销。

公司首期授予的限制性股票总量的 40%, 即 1,374,045 股股票, 于 2010 年 7 月 30 日已进入解锁期; 上述所授予限制性股票总量的 30%, 即 1,030,534 股股票, 于 2011 年 7 月 30 日进入解锁期; 上述所授予限制性股票总量的 30%, 即 1,030,533 股股票, 于 2012 年 7 月 30 日进入解锁期。

由于受外部环境变化的影响, 公司实施的股权激励计划中规定的业绩指标未能完成, 首期授予的限制性股票全部不能解锁, 经本公司第五届董事会第十次会议批准, 经湖南省国资委批准和中国证监会备案无异议, 并经本公司 2013 年第三次临时股东大会批准, 本公司调整了未解锁的限制性股票的处置方式, 并终止了实施股权激励计划。具体方式为由激励对象向公司支付对价 (即公司第五届董事会第十次会议召开日前二十个交易日公司股票加权平均价 1.834 元/股的 1/2, 即 0.917 元/股) 后, 再由公司向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对未解锁的限制性股票及该等股票分配的股利进行解锁, 激励对象获授全部授予股票即该等股票已分配的股利, 并自行处置。本次股权激励计划终止后, 自本公司第五届董事会第十次会议决议公告日 (即

2013 年 9 月 17 日) 后的六个月内, 本公司不再提出新的激励计划。

截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司尚未对所授予限制性股票总量的 100% 执行申请解锁事宜。本公司将在收到激励对象按照调整后的限制性股票处置方式所支付的全部对价后, 向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对未解锁的限制性股票及该等股票已分配的股利进行解锁。

2 以现金结算的股份支付

本公司股票增值权激励对象为本公司外籍高管。根据本公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过, 本公司于 2008 年 7 月 30 日向本公司外籍高管授出 36.37 万份股票增值权, 股票增值权行权价格为人民币 12.95 元/股, 等待期 2 年, 等待期满后的 3 年为行权期。其中第一批计划可行权的股票增值权占上述所授予股票增值权总量的 40%, 第二批计划可行权的股票增值权占上述所授予股票增值权总量的 30%, 第三批计划可行权的股票增值权占上述所授予股票增值权总量的 30%。根据行权日的股票价格与行权价格的差额作为本公司外籍高管的激励额度。此外, 根据股权激励计划, 如果公司相关业绩指标未能达到目标要求, 则公司授予激励对象的股票增值权不能行权, 公司将注销授予激励对象的股票增值权。

上述所授予股票增值权的 40%, 即 14.548 万份, 于 2010 年 7 月 30 日已进入解锁期; 上述所授予股票增值权的 30%, 即 10.911 万份, 于 2011 年 7 月 30 日进入解锁期; 上述所授予股票增值权的 30%, 即 10.911 万份, 于 2012 年 7 月 30 日进入解锁期。由于受外部环境变化的影响, 公司实施的股权激励计划中规定的业绩指标未能完成, 首期授予的股票增值权全部不能行权, 经本公司第五届董事会第十次会议批准, 本公司拟注销已授予的股票增值权并终止外籍高管股票增值权激励计划。本次激励计划终止后, 自第五届董事会第十次会议决议公告日 (即 2013 年 9 月 17 日) 后的六个月内, 本公司不再提出新的激励计划。

八 或有事项

- 1 本公司为子公司银行借款提供担保，详见附注六-8 ②。
- 2 国有资产监督管理委员会按照《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(“《转持办法》”)中的规定冻结了华菱湘钢所持有的平煤股份 157.5088 万份无限售条件股及 2009 至 2013 年度已宣告发放的 2008 至 2012 年度现金股利人民币 3,885,065.71 元和股票股利 1,885,379 股。本公司认为，华菱湘钢所持有的上述股份和现金股利不属于按照《转持办法》中规定的应向社会保障基金转持的国有股。本公司已向国有资产监督管理委员会申请免除华菱湘钢所持平煤股份股权的转持义务，尚待批复。
- 3 本公司子公司华菱湘钢及华菱涟钢与经销商、承兑银行三方签订三方合作协议，经销商向银行存入不低于 30%的保证金，根据银行给予的一定信用额度，申请开立银行承兑汇票。华菱湘钢及华菱涟钢为经销商提供票据金额与保证金之间的差额承担保证责任。截至 2013 年 12 月 31 日，尚未到期的承兑汇票敞口为人民币 1,405,888,500.00 元。

九 承诺事项

(1) 资本承担：

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	-	1,084,600,000.00
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	1,276,344,530.93	1,754,191,539.97
合计	1,276,344,530.93	2,838,791,539.97

(2) 租赁承担：

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本公司于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
1 年以内（含 1 年）	9,512,300.00	8,753,500.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	-	8,303,500.00
合计	9,512,300.00	17,057,000.00

(3) 信贷承诺：

本公司及子公司的信贷承诺来自子公司财务公司对华菱集团及其下属成员单位签发的汇票作出的兑付承诺。

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
承兑汇票	270,000,000.00	100,000,000.00

十 资产负债表日后事项

1 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	无
-----------	---

十一 其他重要事项

1 分部报告

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

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

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

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

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

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

金额单位：人民币元

项目	钢铁						金融		其他		抵销		合计	
	湘潭区域		娄底区域		衡阳区域									
	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年
对外交易收入	25,533,415,471.51	26,336,313,097.26	24,798,794,247.88	24,886,412,046.33	6,606,435,838.67	8,032,425,649.75	53,465,512.13	64,793,696.98	2,713,421,264.69	983,356.39	-	-	59,705,532,334.88	59,320,927,846.71
分部间交易收入	796,139,815.39	158,435,443.30	195,467,429.83	37,315,919.58	737,027,889.00	-	58,986,771.54	52,778,823.39	5,886,242,394.26	6,785,499,196.00	-7,673,864,300.02	-7,034,029,382.27	-	-
对联营和合营企业的投资收益	14,792,636.95	19,087,608.73	16,099,591.86	13,762,181.51	2,077,315.46	4,279,055.42	-	-	-	-	-29,585,273.90	-38,175,217.46	3,384,270.37	-1,046,371.80
当期资产减值损失	33,259,202.55	62,684,178.56	36,750,968.04	49,795,784.33	7,980,770.68	11,047,778.52	-	-	5,319,043.20	3,682,713.60	-	-	83,309,984.47	127,210,455.01
折旧和摊销费用	1,147,026,208.67	1,322,920,755.57	1,114,450,986.59	1,324,661,151.49	433,891,780.03	443,778,463.51	1,180,537.51	1,595,692.23	6,981,352.39	6,917,851.41	-	-	2,703,530,865.19	3,099,873,914.21
财务费用	415,074,770.79	765,291,412.30	310,738,175.55	491,517,584.70	290,221,320.18	365,542,237.13	-915,927.51	-831,605.55	128,604,658.44	105,196,359.33	117,321,378.03	91,645,848.93	1,261,044,375.48	1,818,361,836.84
利润总额(亏损总额)	56,358,552.05	-2,176,057,563.06	46,151,677.77	-1,146,132,880.91	21,156,265.73	-203,882,665.72	74,620,427.56	101,616,577.70	30,558,672.62	273,960,786.02	-63,182,526.19	-206,462,545.08	165,663,069.54	-3,356,958,291.05
所得税费用	5,201,926.43	11,751,706.92	-3,207,566.52	4,338,061.36	10,574,871.08	73,553,483.36	657,242.82	6,178,534.04	4,970,069.86	10,444,125.55	-	-	18,196,543.67	106,265,911.23
净利润(净亏损)	51,156,625.62	-2,187,809,269.98	49,359,244.29	-1,150,470,942.27	10,581,394.65	-277,436,149.08	73,963,184.74	95,438,043.66	25,588,602.76	263,516,660.47	-63,182,526.19	-206,462,545.08	147,466,525.87	-3,463,224,202.28
资产总额	28,213,989,492.23	26,363,479,551.15	25,815,019,766.64	24,353,811,870.17	13,230,592,492.74	12,333,799,779.13	3,092,590,148.43	2,531,663,668.39	3,100,662,042.04	22,415,534,573.84	-2,662,247,942.00	-22,360,134,944.79	70,790,606,000.08	65,638,154,497.89
负债总额	23,076,069,340.55	21,267,068,192.91	22,643,616,482.56	22,369,108,976.38	10,375,958,952.02	9,489,611,247.93	2,158,075,243.70	1,627,271,962.00	13,885,603,565.52	9,081,831,330.31	-14,283,431,975.84	-9,883,177,782.00	57,855,891,608.51	53,951,713,927.53

(2) 分产品、劳务信息

本公司及子公司按不同产品、劳务列示的对外交易收入的信息如下：

产品名称	2013 年		2012 年	
	营业收入(包括营业收入、利息收入、手续费及佣金收入)	营业成本(包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出)	营业收入(包括营业收入、利息收入、手续费及佣金收入)	营业成本(包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出)
销售产品				
- 棒材(湘潭与娄底区域)	11,917,741,908.41	11,406,807,897.79	12,760,893,457.61	12,504,297,674.66
- 宽厚板(湘潭区域)	11,346,093,414.02	10,697,151,064.87	11,459,617,465.61	11,738,042,533.15
- 钢管(衡阳区域)	5,453,821,740.28	4,892,576,100.34	7,625,042,509.58	6,945,070,819.32
- 线材(湘潭区域)	5,196,418,904.91	5,003,230,154.95	6,169,765,575.70	6,144,252,759.11
- 热轧板卷(娄底区域)	9,909,642,189.93	9,646,952,407.65	10,451,827,499.42	10,669,940,352.38
- 冷轧板卷(娄底区域)	4,201,907,753.33	4,000,026,108.63	4,736,671,755.05	4,918,425,307.62
- 带钢(娄底区域)	70,277,097.14	73,140,473.78	99,455,214.41	107,318,199.47
- 其他	11,556,163,814.73	10,775,868,668.78	5,952,860,672.35	5,263,295,086.24
金融服务				
- 利息、手续费及佣金 (金融分部)	53,465,512.13	32,117,505.02	64,793,696.98	41,032,771.00
合计	59,705,532,334.88	56,527,870,381.81	59,320,927,846.71	58,331,675,502.95

(3) 地区信息

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

地区名称	2013 年		2012 年	
	营业收入(包括营业收入、利息收入、手续费及佣金收入)	营业成本(包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出)	营业收入(包括营业收入、利息收入、手续费及佣金收入)	营业成本(包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出)
国内	54,414,506,903.22	51,785,704,109.94	51,819,871,847.00	51,663,254,601.78
国外	5,291,025,431.66	4,742,166,271.87	7,501,055,999.71	6,668,420,901.17
合计	59,705,532,334.88	56,527,870,381.81	59,320,927,846.71	58,331,675,502.95

本公司及子公司非流动资产(不包括可供出售金融资产、持有至到期投资、长期股权投资、递延所得税资产，下同)全部位于国内，合计为人民币 45,898,263,714.12 元(2012 年：人民币 47,051,090,619.27 元)。非流动资产是按照资产实物所在地(对于固定资产而言)或被分配到相关业务的所在地(对无形资产和商誉而言)或合营及联营企业的所在地进行划分。

(4) 于 2013 年度，本公司及子公司营业收入前五名客户的销售额占本公司及子公司全部营业收入总额的比例为 11%(2012 年：12%)。

2 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法

本公司及子公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因；风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本公司及子公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司及子公司财务业绩的不利影响。本公司及子公司金融风险管理的内容主要有金融风险目标和制度的制订，风险形成原因的分析及风险大小的判断。风险管理的目标是辨明和分析其所面临的风险，并设置适当的风险控制措施以监控风险是否在可接受水平内。风险管理制度是控制风险的手段。

现将上述风险分析如下：

(1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司及子公司的信用风险主要来自货币资金、各类应收款项、发放贷款及垫款以及可供出售金融资产。本公司及子公司所承受的最大信用风险为资产负债表中每项金融资产的账面金额。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司及子公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，应收票据主要由信用良好的金融机构承兑，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司及子公司造成损失。

本公司及子公司要求大部分的客户在交运货物前预付全额货款，或以信用证或银行承兑汇票结算；同时加强客户信用评估，规避重大的逾期风险。在一般情况下，本公司及子公司不会要求客户提供抵押品。应收账款和其他应收款的类别分析及坏账准备计提分别载于附注五-4 和附注五-8。

当贷款集中发放于某些借款人，或当借款人集中在某单一行业或地区中，信贷风险则较大。本公司子公司财务公司在向借款人发放贷款前会先进行贷款资信调查，并进行资信评级，组织风险评审委员会投票表决，从而控制贷款风险。财务公司主要为华菱集团及其下属成员单位办理贷款等业务，无重大逾期风险。

本公司及子公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司及子公司销售商品的前五大客户的应收款占本公司及子公司应收账款总额的 31.21% (2012 年：28.54%)，本公司及子公司应收账款主要为出口销售款项，本公司及子公司通过采用信用证结算方式规避重大的信用风险。

本公司及子公司的信贷承诺来自本公司财务公司对华菱集团及其下属成员单位签发的汇票作出的兑付承诺。本公司及子公司预期大部分的承兑汇票均会与这些单位偿付款项同时结清。附注九(3)所反映承兑汇票的金额是指假如交易另一方未能完全履行合约时可能出现的最大损失额。承兑汇票业务是本公司及子公司可能承担的信贷风险。本公司及子公司定期评估其或有损失并在必要时确认预计负债。

(2) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司及子公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构或投资方提供足够的资金支持或担保承诺，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本公司及子公司长期借款的到期日分析载于附注五-33，发放贷款及垫款的到期日分析载于附注五-11；本公司长期借款的到期日分析载于附注十二-16。

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的借款分别使本公司及子公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司及子公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

① 本公司及子公司于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

项目	2013 年		2012 年	
	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
-交易性金融资产	4.30%~5.90%	343,691,650.00	-	-
-其他流动资产	-	-	5.80%~13.00%	140,000,000.00
-可供出售金融资产	-	-	-	-
金融负债				
-短期借款	2.04%~7.20%	12,614,163,294.96	1.33%~6.89%	11,227,486,384.97
-卖出回购金融资产款	2.25%~5.00%	438,863,348.65	2.25%~5.00%	850,781,326.02
-吸收存款	-	-	1.50%~8.50%	115,000,000.00
-一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
-应付债券	-	-	-	-
-长期借款	-	-	-	-
		-12,709,334,993.61		-12,053,267,710.99
浮动利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	0.05%~1.62%	3,034,904,716.84	0.05%~1.62%	3,597,369,534.20
-发放贷款及垫款	5.50%~6.79%	706,206,269.37	6.40%~7.22%	666,666,916.86
-其他流动资产	-	-	7.51%	150,000,000.00
-可供出售金融资产	-	-	-	-
金融负债				
-短期借款	1.74%~6.56%	16,196,532,078.29	1.92%~6.89%	12,435,014,829.86
-吸收存款	0.35%~1.15%	558,288,337.18	0.35%~6.55%	637,136,131.69
-一年内到期的非流动负债	4.92%~7.05%	2,286,518,300.00	2.71%~6.77%	5,330,600,000.00
-长期借款	3.35%~7.05%	6,898,377,576.91	3.91%~6.90%	6,638,553,676.91
-长期应付款	-	-	-	-
		-22,198,605,306.17		-20,627,268,187.40

② 敏感性分析

于 2013 年 12 月 31 日，对于资产负债表日持有的、使本公司及子公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，在其他变量不变的情况下，假定整体利率每增加 50 个基点将会导致本公司及子公司的税后净利润及股东权益减少约人民币 8,324.48 万元。上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响，且所得税税率按法定税率 25% 计算。上一年度的分析同样基于该假设和方法。

于 2013 年 12 月 31 日，对于资产负债表日持有的、使本公司及子公司面临公允价值利率风险的固定利率非衍生工具(主要为其他流动资产)，在其他变量不变的情况下，假定整体利率每增加 50 个基点对本公司及子公司的税后净利润及股东权益增加约人民币 128.88 万元。上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对年度估算的利息费用或收入的影响，且所得税税率按法定税率 25% 计算。上一年度的分析同样基于该假设和方法。

(4) 外汇风险

本公司及子公司出口销售产品和采购进口原材料方面主要由美元结算，本公司及子公司通过美元借款解决外币缺口，将汇率波动影响降至最低。

- ① 本公司及子公司于 12 月 31 日的与记帐本位币不一致的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

项目	2013 年				
	美元项目 人民币元	澳元项目 人民币元	欧元项目 人民币元	日元项目 人民币元	新加坡元项目 人民币元
货币资金	434,778,706.59	-	13,116.47	434,719.25	691,155.89
应收账款	677,628,449.55	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	11,729,016.00	-	-	-
小计	1,112,407,156.14	11,729,016.00	13,116.47	434,719.25	691,155.89
应付账款	2,073,156,004.31	-	14,612,787.44	-	-
短期借款	3,301,629,421.52	-	-	-	-
长期借款	743,821,800.00	-	-	-	-
小计	6,118,607,225.83	-	14,612,787.44	-	-
资产负债表敞口	-5,006,200,069.69	11,729,016.00	-14,599,670.97	434,719.25	691,155.89

项目	2012 年				
	美元项目 人民币元	澳元项目 人民币元	欧元项目 人民币元	日元项目 人民币元	新加坡元项目 人民币元
货币资金	192,045,916.39	-	920,945.29	-	-
应收账款	308,232,478.79	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	16,000,862.40	-	-	-
小计	500,278,395.18	16,000,862.40	920,945.29	-	-
应付账款	4,751,775,688.32	-	19,028,812.81	-	-
短期借款	3,969,864,523.19	-	3,438,495.84	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
小计	8,721,640,211.51	-	22,467,308.65	-	-
资产负债表敞口	-8,221,361,816.33	16,000,862.40	-21,546,363.36	-	-

② 本公司及子公司适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		资产负债表日即期汇率	
	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年
美元	6.1960	6.3100	6.0969	6.2855
澳元	5.9700	6.5296	5.4301	6.5363
欧元	8.2497	8.1439	8.4189	8.3176
日元	0.0639	0.0791	0.0578	0.0730
新加坡元	4.9154	5.0427	4.7845	5.0929

③ 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，不考虑外币报表折算差额，本公司及子公司于 12 月 31 日人民币对美元、澳元、欧元、日元和新加坡元的汇率变动使人民币升值 1%将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益		净利润	
	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年
美元	37,546,500.52	61,660,214.14	37,546,500.52	61,660,214.14
澳元	-87,967.62	-120,006.47	-	-
欧元	109,497.53	161,597.73	109,497.53	161,597.73
日元	-3,260.39	-	-3,260.39	-
新加坡元	-5,183.67	-	-5,183.67	-
合计	37,559,586.37	61,701,805.40	37,647,553.99	61,821,811.87

于 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、澳元、欧元、日元和新加坡元的汇率变动使人民币贬值 1%将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本公司及子公司持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的，且所得税税率按法定税率 25%计算。上述金融工具包括与记帐本位币不一致且于资产负债表日面临外汇风险的各公司之间的外币应收应付款项。上述分析不包括将子公司华菱香港及衡阳新加坡的外币财务报表折算为人民币时产生的折算差额。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

(5) 公允价值

(a) 以公允价值计量的金融工具

下表按公允价值三个层级列示了本公司及子公司以公允价值计量的金融资产工具于 12 月 31 日的账面价值。公允价值计量中的层级取决于对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值。三个层级的定义如下：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价；

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值；

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

2013 年 12 月 31 日

资产	附注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产					
交易性债券投资	五-2	-	343,691,650.00	-	343,691,650.00
交易性权益工具投资	五-2	-	-	-	-
衍生金融资产	五-2	-	-	-	-
小计		-	343,691,650.00	-	343,691,650.00
其他流动资产					
一年内到期的可供出售金融资产	五-10	-	-	-	-
小计		-	-	-	-
可供出售金融资产					
可供出售权益工具	五-12	29,931,167.10	-	-	29,931,167.10
非上市理财产品	五-12	-	-	-	-
小计		29,931,167.10	-	-	29,931,167.10
合计		29,931,167.10	343,691,650.00	-	373,622,817.10

2012 年 12 月 31 日

资产	附注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产					
交易性债券投资	五-2	159,263,140.00	-	-	159,263,140.00
交易性权益工具投资	五-2	-	-	-	-
衍生金融资产	五-2	-	-	-	-
小计		159,263,140.00	-	-	159,263,140.00
其他流动资产					
一年内到期的可供出售金融资产	五-10	-	-	290,000,000.00	290,000,000.00
小计		-	-	290,000,000.00	290,000,000.00

可供出售金融资产					
可供出售权益工具	五-12	45,553,404.30	-	-	45,553,404.30
非上市理财产品	五-12	-	-	-	-
小计		45,553,404.30	-	-	45,553,404.30
合计		204,816,544.30	-	290,000,000.00	494,816,544.30

2013 年，本公司及子公司金融工具的第一层级与第二层级之间没有发生重大转换。

2013 年，本公司及子公司金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

本公司及子公司归类为第三层级金融工具的账面价值本年变动如下：

2013 年

	信托理财产品
年初余额	290,000,000.00
购买	-
本年利得/(损失)	6,709,548.98
-计入当期损益	6,709,548.98
-计入其他综合收益	-
到期结算	296,709,548.98
年末余额	-

2012 年

	信托理财产品
年初余额	580,000,000.00
购买	1,995,000,000.00
本年利得/(损失)	-
-计入当期损益	26,108,801.44
-计入其他综合收益	-
到期结算	-2,311,108,801.44
年末余额	290,000,000.00

(b) 其他金融工具的公允价值(非以公允价值计量账面价值)

本公司及子公司于 2013 年 12 月 31 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

(6) 公允价值确定方法和假设

对于在资产负债表日以公允价值计量的各类金融资产及负债的公允价值信息，本公司及子公司在估计金融工具公允价值时运用了下述主要方法和假设：

① 债券及股票投资

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债(不含衍生工具)、可供出售金融资产、持有至到期投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。对于存在活跃市场但尚在限售锁定期(三个月以内)的交易性金融资产，其公允价值是按在资产负债表日的市场报价基础上进行流动性调整的估值技术来确定的。对于在活跃市场中没有报价的可供出售金融资产，其公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

② 贷款及应收款项

贷款和应收款项公允价值按照预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

③ 借款、应付债券及其他非衍生金融工具

对于借款、应付债券及其他非衍生金融工具的公允价值是根据预计未来现金流量的现值进行估计的。折现率为资产负债表日的市场利率。

吸收存款为活期存款或按合同约定的存款。其流动性很强，均假设其账面金额为公允价值。

④ 衍生工具

远期外汇合同的公允价值是根据市场报价确定，或根据合同远期外汇价格的现值与资产负债表日即期外汇价格之间的差额来确定。

⑤ 财务担保合同

本公司关联方华菱集团、湘钢集团及涟钢集团为本公司及主要子公司的银行借款及开具银行承兑汇票提供免费担保，本公司为子公司的银行借款提供免费担保。这些财务担保合同公允价值无法根据市场信息合理估计，具体请参见附注六-8。

3 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
- 交易性金融资产	159,263,140.00	-3,467,760.00	-	-	343,691,650.00
- 其他流动资产 (一年内到期的可供出售金融资产)	290,000,000.00	-	-	-	-
- 可供出售金融资产	45,553,404.30	-	13,005,112.55	-5,319,043.20	29,931,167.10
合计	494,816,544.30	-3,467,760.00	13,005,112.55	-5,319,043.20	373,622,817.10

4 外币金融资产和外币金融负债

项目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
- 可供出售金融资产	16,000,862.40	-	1,047,196.80	5,319,043.20	11,729,016.00

其他外币金融资产和外币金融负债列示请参见附注十一-2-(4) ①。

十二 母公司财务报表主要项目附注

1 货币资金

项目	2013 年			2012 年		
	原币金额 元	汇率	人民币 元	原币金额 元	汇率	人民币 元
银行存款						
-人民币	—	—	269,250,722.20	—	—	176,876,594.41
-美元	1,101,860.90	6.0969	6,717,935.72	2,965.17	6.2855	18,637.57
其他货币资金						
-人民币	—	—	1,000.00	—	—	1,000.00
合计			275,969,657.92			176,896,231.98

2 应收票据

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
银行承兑汇票	685,500,125.90	-
商业承兑汇票	150,000,000.00	-
合计	835,500,125.90	-

3 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
预付子公司	606,081,012.93	-
预付其他客户	63,888,372.02	-
合计	669,969,384.95	-

(2) 预付款项账龄分析如下：

账龄分析	2013 年		2012 年	
	金额 人民币	比例 %	金额 人民币	比例 %
1 年以内(含 1 年)	669,969,384.95	100.00%	-	—

账龄自预付款项确认日起开始计算。

4 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

类别	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
应收子公司	3,255,893,263.21	2,605,057,124.70
应收其他客户	23,983,018.76	3,183,203.03
小计	3,279,876,281.97	2,608,240,327.73
减：坏账准备	-	-
合计	3,279,876,281.97	2,608,240,327.73

其他应收款主要为与子公司的资金拆借往来款。

(2) 其他应收款账龄分析如下：

账龄分析	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
1 年以内(含 1 年)	1,421,819,157.27	307,270,327.73
1 年至 2 年(含 2 年)	4,087,124.70	250,970,000.00
2 年至 3 年(含 3 年)	970,000.00	1,200,000,000.00
3 年以上	1,853,000,000.00	850,000,000.00
小计	3,279,876,281.97	2,608,240,327.73
坏账准备	-	-
合计	3,279,876,281.97	2,608,240,327.73

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 其他应收款按种类披露

种类	注	2013 年				2012 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	(4)	3,255,893,263.21	99.27%	-	-	2,605,057,124.70	99.88%	-	-
单项金额虽不重大	(5)	23,983,018.76	0.73%	-	-	3,183,203.03	0.12%	-	-

但单项计提坏账准备的其他应收款									
合计		3,279,876,281.97	100%	-	-	2,608,240,327.73	100%	-	-

(4) 年末，对于单项金额重大以及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，预计可以收回，未计提坏账准备。

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

(6) 本年本公司其他应收款坏账准备转回或收回情况

本年本公司无其他应收款坏账准备转回或收回情况。

(7) 本年本公司实际核销的其他应收款情况

本年本公司无实际核销的其他应收款情况。

(8) 于 2013 年 12 月 31 日，本公司其他应收款前五名单位的明细如下：

单位名称	与本公司的关系	金额 人民币元	欠款年限	占其他应收款 总额比例	其他应收款的 性质或内容
华菱涟钢	控股子公司	1,862,536,892.74	四年以内	56.79%	资金拆借
华菱湘钢	控股子公司	878,386,370.47	四年以内	26.78%	资金拆借
华菱钢管	控股子公司	265,970,000.00	四年以内	8.11%	资金拆借
华菱连轧	控股子公司	249,000,000.00	四年以内	7.59%	资金拆借
往来单位	第三方	22,500,000.00	一年以内	0.69%	往来款

(9) 其他应收关联方款项情况：

单位名称	与本公司关系	金额 人民币元	占其他应收款 总额比例
华菱涟钢	控股子公司	1,862,536,892.74	56.79%
华菱湘钢	控股子公司	878,386,370.47	26.78%
华菱钢管	控股子公司	265,970,000.00	8.11%
华菱连轧	控股子公司	249,000,000.00	7.59%
合计		3,255,893,263.21	99.27%

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

(10) 于 2013 年 12 月 31 日, 母公司无因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况。

5 存货

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
库存商品	214,686,491.47	-

6 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
对子公司的投资	12,304,295,077.45	12,317,295,077.45
对合营企业的投资	1,336,107,826.00	-
对联营企业的投资	-	241,400,000.00
小计	13,640,402,903.45	12,558,695,077.45
减: 减值准备	-	10,442,243.69
合计	13,640,402,903.45	12,548,252,833.76

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下:

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投 资单位 持股 比例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
成本法——子公司									
华菱湘钢	4,724,194,877.47	4,724,194,877.47	-	4,724,194,877.47	94.71%	94.71%	-	-	-
华菱涟钢	6,069,606,586.83	6,069,606,586.83	-	6,069,606,586.83	62.75%	62.75%	-	-	-
华菱钢管	1,438,953,963.15	1,438,953,963.15	-	1,438,953,963.15	68.36%	68.36%	-	-	-
华菱香港	54,539,650.00	54,539,650.00	-	54,539,650.00	100%	100%	-	-	-
华菱信息	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	-	-	-	-	-	-
华菱钢管控股	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100%	100%	-	-	-
电子商务	12,000,000.00	5,000,000.00	7,000,000.00	12,000,000.00	100%	100%	-	-	-
小计	12,324,295,077.45	12,317,295,077.45	-13,000,000.00	12,304,295,077.45			-	-	-
权益法——合营公司									
汽车板公司	1,336,107,826.00	241,400,000.00	1,094,707,826.00	1,336,107,826.00	51%	50%	-	-	-
小计	1,336,107,826.00	241,400,000.00	1,094,707,826.00	1,336,107,826.00			-	-	-
合计	13,660,402,903.45	12,558,695,077.45	1,081,707,826.00	13,640,402,903.45			-	-	-

各子公司详细资料请参见附注四。合营公司详细资料请参见附注五-13(2)。

7 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	41,287,666.03	109,711.19	-	41,397,377.22
其中：房屋及建筑物	739,200.64	-	-	739,200.64
电子设备	33,922,684.39	109,711.19	-	34,032,395.58
运输工具	6,625,781.00	-	-	6,625,781.00
二、累计折旧合计：	16,153,340.76	6,893,798.03	-	23,047,138.79
其中：房屋及建筑物	736,543.54	-	-	736,543.54
电子设备	11,831,569.05	6,038,426.55	-	17,869,995.60
运输工具	3,585,228.17	855,371.48	-	4,440,599.65
三、固定资产账面净值合计	25,134,325.27			18,350,238.43
其中：房屋及建筑物	2,657.10			2,657.10
电子设备	22,091,115.34			16,162,399.98
运输工具	3,040,552.83			2,185,181.35
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	25,134,325.27			18,350,238.43
其中：房屋及建筑物	2,657.10			2,657.10
电子设备	22,091,115.34			16,162,399.98
运输工具	3,040,552.83			2,185,181.35

本年度计提折旧为人民币 6,893,798.03 元。

8 在建工程

人民币元	金额	其中：借款费用资本化金额
年初余额	3,212,927.54	-
本年增加	1,527,389.74	-
本年转入固定资产	-	-
年末余额	4,740,317.28	-

9 递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细：

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
可抵扣亏损	558,909.07	-
可抵扣暂时性差异	150,998,074.72	160,470,964.88
合计	151,556,983.79	160,470,964.88

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况：

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元	备注
2018 年	558,909.07	-	到期年度
合计	558,909.07	-	

10 资产减值准备

项目	附注	年初余额 人民币元	本年计提 人民币元	本年转回 人民币元	本年转销 人民币元	年末余额 人民币元
可供出售金融资产	五-12	146,726,228.32	5,319,043.20	-	-	152,045,271.52
长期股权投资	十二-6	10,442,243.69	-	-	10,442,243.69	-
合计		157,168,472.01	5,319,043.20	-	10,442,243.69	152,045,271.52

11 短期借款

项目	2013 年 人民币元 /人民币等值元	2012 年 人民币元 /人民币等值元
信用借款	884,050,500.00	-
保证借款	1,517,956,926.18	-
合计	2,402,007,426.18	-

上述余额中无已到期但未偿还的短期借款情况。

12 应付账款

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
应付关联方	701,123,815.30	-
应付第三方	6,536,473.56	-
合计	707,660,288.86	-

年末余额中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

13 应付职工薪酬

项目	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	3,302,492.87	21,471,546.73	23,589,970.70	1,184,068.90
职工福利费	-	1,329,285.69	1,329,285.69	-
社会保险费	-	4,873,807.93	4,873,807.93	-
-医疗保险费	-	749,122.99	749,122.99	-
-生育保险费	-	59,177.08	59,177.08	-
-基本养老保险费	-	2,655,693.60	2,655,693.60	-
-补充养老保险费	-	1,081,198.44	1,081,198.44	-
-失业保险费	-	160,780.61	160,780.61	-
-工伤保险	-	167,835.21	167,835.21	-
住房公积金	-	1,554,391.58	1,554,391.58	-
工会经费	99,916.58	434,135.59	241,675.12	292,377.05
职工教育经费	-	115,322.94	115,322.94	-
合计	3,402,409.45	29,778,490.46	31,704,453.96	1,476,445.95

14 应交税费

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
营业税	3,760,000.00	3,834,981.44
所得税	7,975.01	523,925.90
教育费附加	189,875.02	193,624.09
城市维护建设税	263,200.00	268,448.70
个人所得税	577,967.00	394,112.08
土地使用税	7,305.20	7,305.20
印花税	154,019.12	0.27
合计	4,960,341.35	5,222,397.68

15 一年内到期的非流动负债

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
质押借款(附注五-57)	179,000,000.00	97,000,000.00
合计	179,000,000.00	97,000,000.00

16 长期借款

(1) 长期借款按类别分析如下：

项目	2013 年 人民币 /人民币等值元	2012 年 人民币 /人民币等值元
信用借款	426,783,000.00	-
质押借款 (附注五-57)	1,674,000,000.00	1,853,000,000.00
合计	2,100,783,000.00	1,853,000,000.00

(2) 单笔借款金额前五名的长期借款明细如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2013 年	
					外币金额	本币金额
国家开发银行湖南省分行	20/07/2009	19/07/2019	人民币	5.895%	-	564,000,000.00
国家开发银行湖南省分行	11/01/2013	10/01/2016	美元	3.698%	70,000,000.00	426,783,000.00
国家开发银行湖南省分行	21/09/2010	29/07/2019	人民币	7.050%	-	200,000,000.00
国家开发银行湖南省分行	26/03/2010	29/11/2019	人民币	5.895%	-	175,000,000.00
国家开发银行湖南省分行	21/01/2010	09/12/2019	人民币	5.895%	-	162,000,000.00
合计					70,000,000.00	1,527,783,000.00

(3) 本公司的长期借款按未经折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)的到期日分析列示如下:

到期日分析	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
1 年以内(含 1 年)	131,947,638.91	111,821,850.00
1 年至 2 年(含 2 年)	310,430,175.85	286,957,718.48
2 年至 3 年(含 3 年)	760,118,254.45	296,349,890.76
3 年以上	1,540,483,382.19	1,692,691,065.22
未经折现现合同现金流量合计	2,742,979,451.40	2,387,820,524.46
账面价值	2,100,783,000.00	1,853,000,000.00

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

17 资本公积

项目	附注	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
股本溢价		7,470,143,783.41	-	-	7,470,143,783.41
其他资本公积		3,619,233.21	1,047,196.80	-	4,666,430.01
合计		7,473,763,016.62	1,047,196.80	-	7,474,810,213.42

18 营业收入、营业成本

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
----	----------------	----------------

其他业务收入	1,282,954,442.07	49,000,000.00
其他业务成本	1,209,484,991.58	-

19 财务净收益(-)

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
贷款的利息支出	182,909,317.21	162,847,631.30
减：利息收入	176,153,405.35	190,547,260.18
汇兑净收益	16,255,819.90	704,109.26
加：银行手续费及其他	6,468,722.63	145,694.10
合计	-3,031,185.41	-28,258,044.04

利息收入主要为母公司根据子公司资金需求，向子公司拆借资金及统借统贷业务产生的利息收入人民币 138,640,840.34 元(2012 年：人民币 187,228,542.78 元)。

20 资产减值损失

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
其他应收款减值损失	-	1,078,960.42
可供出售金融资产减值损失	5,319,043.20	3,682,713.60
长期股权投资减值损失	-	10,442,243.69
合计	5,319,043.20	15,203,917.71

21 投资收益

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
处置长期股权投资取得的投资收益	64,966.28	-

22 所得税费用

(1) 本年所得税费用组成

项目	2013 年	2012 年
----	--------	--------

	人民币元	人民币元
本年所得税	-	515,950.89

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
税前利润	2,943,375.64	8,772,909.37
所得税税率	25%	25%
预期所得税	735,843.91	2,193,227.34
税法允许扣除的资产损失	-2,610,560.92	-
未确认递延税项的税额	1,469,488.07	-1,603,845.01
其他	405,228.94	-73,431.44
合计	-	515,950.89

23 其他综合收益

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
可供出售金融资产产生的利得金额 (损失以“-”号填列)	-4,271,846.40	-13,533,192.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响 (注)	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-5,319,043.20	-3,682,713.60
小计	1,047,196.80	-9,850,478.40
合计	1,047,196.80	-9,850,478.40

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

24 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,943,375.64	8,256,958.48
加：资产减值准备	5,319,043.20	15,203,917.71
固定资产折旧	6,893,798.03	6,890,160.17
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失 (收益以“-”号列示)	-	-
财务费用	10,310,472.10	-28,403,738.14
投资收益	-64,966.28	-
递延所得税资产减少 (增加以“-”号列示)		-
递延所得税负债增加 (减少以“-”号列示)		-
存货的减少 (增加以“-”号列示)	-214,686,491.47	-
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号列示)	-1,540,292,495.32	1,959,379.12
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号列示)	827,935,013.21	-8,832,548.53
使用受限的货币资金的减少 (增加以“-”号列示)	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-901,642,250.89	-4,925,871.19
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	275,969,657.92	176,896,231.98
减：现金的年初余额	176,896,231.98	1,200,138,608.05
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额 (减少以“-”号列示)	99,073,425.94	-1,023,242,376.07

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
一、现金	275,969,657.92	176,896,231.98
其中：		
- 库存现金	-	-
- 可随时用于支付的银行存款	275,968,657.92	176,895,231.98
- 可随时用于支付的其他货币资金	1,000.00	1,000.00
二、现金等价物		-
三、年末货币资金及现金等价物余额	275,969,657.92	176,896,231.98
减：使用受限制的货币资金	-	-
四、年末可随时变现的现金及现金等价物余额	275,969,657.92	176,896,231.98

补充资料

1 非经常性损益(损失以“-”号列示)

项目	2013 年 人民币元	2012 年 人民币元
本年度非经常性损益		
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	329,643,935.67	5,759,298.53
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	-	-
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	262,945,051.12	10,257,650.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,828,894.89	-3,054,697.06
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,142,148.31	8,391,006.56
其他营业外收入	17,835,714.96	8,959,393.25
其他营业外支出	-1,387,500.96	-1,635,642.61
小计	611,350,454.21	28,677,008.67
以上各项对税务的影响	-100,996,882.48	-3,802,196.65
合计	510,353,571.73	24,874,812.02
其中: 影响母公司股东净利润的非经常性损益	483,900,570.87	23,212,726.56
影响少数股东净利润的非经常性损益	26,453,000.86	1,662,085.46

由于财务公司的日常活动属于金融性质, 故非经常性损益中未包括财务公司持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产、持有至到期投资、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益。

2 净资产收益率及每股收益

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

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
归属于母公司普通股股东的净利润	1.05%	0.0351	0.0351
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.76%	-0.1254	-0.1254

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件。
- 3、2013年在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

法定代表人：曹慧泉

2014年2月27日