

江苏沙钢股份有限公司

JIANG SU SHA GANG CO., LTD.



二〇一一年年度报告

股票简称：沙钢股份

股票代码：002075

披露日期：2012年4月26日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事、监事及高级管理人员均出席了本次董事会会议。

天衡会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人陆锦祥先生、主管会计工作负责人丛国庆先生、会计机构负责人（会计主管人员）蔡卫菊女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | |
|-----------------------------|---------|
| 第一节 公司基本情况简介 | - 1 - |
| 第二节 会计数据和业务数据摘要 | - 4 - |
| 第三节 股本变动及股东情况 | - 6 - |
| 第四节 董事、监事和高级管理人员和员工情况 | - 9 - |
| 第五节 公司治理 | - 14 - |
| 第六节 内部控制 | - 21 - |
| 第七节 股东大会情况简介 | - 28 - |
| 第八节 董事会报告 | - 30 - |
| 第九节 监事会报告 | - 46 - |
| 第十节 重要事项 | - 49 - |
| 第十一节 财务报告 | 57 |
| 第十二节 备查文件 | - 130 - |

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称：

| | |
|------|--------------------------|
| 中文名称 | 江苏沙钢股份有限公司 |
| 中文简称 | 沙钢股份 |
| 英文名称 | JIANGSU SHAGANG CO.,LTD. |
| 英文简称 | SHA GANG GU FEN |

二、公司法定代表人：陆锦祥

三、公司董事会秘书、证券事务代表：

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|--|
| 姓名 | 魏 笔 | 杨 华 |
| 联系地址 | 江苏省张家港经济开发区 | 江苏省张家港经济开发区 |
| 电 话 | 0512-58690829 | 0512-58690829 |
| 传 真 | 0512-58676357 | 0512-58676357 |
| 电子邮箱 | shaganggufen@gmail.com | shaganggufen@gmail.com |

四、公司联系方式：

| | |
|-----------|--|
| 注册地址 | 江苏省张家港经济开发区 |
| 注册地址的邮政编码 | 215600 |
| 办公地址 | 江苏省张家港经济开发区 |
| 办公地址的邮政编码 | 215600 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.shaganggf.com |
| 电子邮箱 | shaganggufen@gmail.com |

五、公司选定的信息披露报纸及年度报告备置地点：

| | |
|-------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸 | 《中国证券报》 |
| 登载年度报告的网站网址 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |

六、公司股票概况：

| | |
|---------|---------|
| 股票上市交易所 | 深圳证券交易所 |
| 股 票 简 称 | 沙钢股份 |
| 股 票 代 码 | 002075 |

七、其他有关资料

| | |
|-----------------|------------------------|
| 公司最新注册登记日期 | 2011年03月28日 |
| 公司最新注册登记地点 | 江苏省工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 320000000016912 |
| 税务登记号码 | 320582734417390 |
| 组织机构代码 | 73441739-0 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 天衡会计师事务所有限公司 |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 江苏省南京市正洪街18号东宇大厦8楼 |
| 签字会计师姓名 | 孙伟、吕丛平 |
| 公司聘请的保荐机构名称 | 中银国际证券有限责任公司 |
| 公司聘请的保荐机构办公地址 | 北京市西城区金融街28号盈泰中心2号楼12层 |
| 签字保荐代表人姓名 | 宗俊、金晓荣 |

八、公司历史沿革：

公司上市后历次注册变更情况如下：

1、高新张铜股份有限公司（公司前身，以下简称“高新张铜”），系2001年12月26日经江苏省人民政府苏政复[2001]223号文批准，在高新张铜金属材料有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，公司股本为10,800万股。

2、2006年9月25日经中国证监会《关于核准高新张铜股份有限公司首次公开发行股票的通知》（证监发行字[2006]81号）核准，高新张铜公开发行的人民币普通股（A股）9,000万股，发行价格每股4.25元。经深圳证券交易所《关于高新张铜股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（深证上[2006]127号）同意，高新张铜首次上网发行人民币普通股股票于2006年10月25日起在深圳证券交易所挂牌上市。

2007年3月6日江苏省工商行政管理局完成了相关变更手续，注册资本由10,800万元增至19,800万元，经营范围维持不变，仍为：有色金属加工。本企业自产产品及技术的出口业务；代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。法人代表仍为：郭照相，注册号仍为：3200001105407。

3、2007年5月15日高新张铜召开了2006年年度股东大会审议通过了2006年度利润分配及资本公积金转增股本方案。以高新张铜现有总股本19,800万股为基数，向全体股东实施如下分配方案：（1）每10股送3股红股（含税）、现金红利人民币0.4元（含税）；（2）以资本公积金转增方式，每10股转增7股，共转增13,860万股。本次股本变动后，高新张铜总股本由19,800万股增至39,600万股。

2007年9月18日江苏省工商行政管理局办理完成了相关变更登记手续，注册资本由19,800万元增至39,600万元，经营范围、法人代表及注册号未发生变更。

4、2008年5月7日，原法人代表郭照相先生由于身体原因辞去公司董事、副董事长、总经理职务，由原董事长李敬华先生代总经理职务。2008年5月23日江苏省工商行政管理局办理相关变更登记手续，法人代表由郭照相变更为李敬华，经营范围变更为：许可经营项目：无。一般经营项目：有色金属加工。自营和代理各类商品和技术的进出口业务。注册号变更为：320000000016912。注册资本未发生变化。

5、2008年12月19日，高新张铜董事会接到李敬华先生辞职申请，因工作调动原因，辞去董事、董事长、代总经理职务。2008年12月20日，高新张铜召开的第三届董事会第十次会议，与会董事一致选举董事韩大力先生为公司董事长；经韩大力先生提名，同意魏义良先生担任公司代总经理职务。2009年4月24日，江苏省工商行政管理局办理相关变更登记手续，法人代表由李敬华变更为韩大力。注册资本、注册号未发生变更。

6、2010年12月24日，经中国证券监督管理委员会《关于核准高新张铜股份有限公司重大资产重组及向江苏沙钢集团有限公司发行股份购买资产批复》（证监许可【2010】1909号）核准，高新张铜向江苏沙钢集团有限公司（以下简称“沙钢集团”）以1.78元/股的价格非公开发行人民币普通股（A股）1,180,265,552股股份购买其持有江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司（现整体变更为江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司，以下简称“淮钢公司”）63.79%股权。2010年12月27日，江苏省工商行政管理局办理相关变更登记手续，注册资本变更为：157626.5552万元。其余未发生变更。

7、2011年1月28日，公司召开了2011年第一次临时股东大会，对公司董事会、监事会进行了换届选举，成

立了公司第四届董事会和第四届监事会；2011年1月28日，公司召开了第四届董事会第一次会议，选举陆锦祥先生为公司第四届董事会董事长，并聘请了公司新一届高级管理人员。2011年2月17日，在江苏省工商行政管理局办理相关变更登记手续，法人代表由韩大力变更为陆锦祥，其余未发生变化。

8、2011年3月18日，公司2010年度股东大会审议通过了《关于修改公司注册名称的议案》、《关于修改公司住所的议案》、《关于修改公司经营宗旨的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》等议案，同意公司变更名称、住所及经营范围等。

2011年3月28日，在江苏省工商行政管理局办理相关变更登记手续，企业名称由“高新张铜股份有限公司”变更为“江苏沙钢股份有限公司”（以下简称“公司”），住所变更为江苏省张家港经济开发区，经营范围变更为：许可经营项目：无。一般经营项目：黑色金属产品的开发、冶炼、加工及销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。法人代表人、注册资本、注册号未发生变更。

税务登记变更为：

2011年4月28日江苏省张家港市国家税务局、张家港市地方税务局发证，名称：江苏沙钢股份有限公司，法定代表人：陆锦祥，地址，江苏省张家港经济开发区，登记注册类型：股份有限公司，经营范围：黑色金属产品的开发、冶炼、加工及销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，批准设立机关：张家港市工商局，扣缴义务：依法确定。税务登记证号码：张家港国税登字320582734417390号。

组织机构代码变更为：

2011年3月30日，江苏省质量技术监督局颁发代码：73441739-0，机构名称：江苏沙钢股份有限公司，机构类型：企业法人（法定代表人：陆锦祥），地址：江苏省苏州市张家港市张家港经济开发区，登记号：组代管320000-48069-1。

公司未设立分支机构。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

| | 2011年 | 2010年 | 本年比上年增减(%) | 2009年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 营业总收入 | 15,000,587,375.89 | 12,537,439,606.65 | 19.65% | 12,618,501,827.47 |
| 营业利润 | 643,689,321.70 | 849,087,429.28 | -24.19% | 326,425,494.79 |
| 利润总额 | 680,848,687.32 | 858,006,370.46 | -20.65% | 266,156,129.13 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 277,660,282.96 | 357,892,274.80 | -22.42% | 105,504,882.64 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 247,884,242.73 | 327,446,664.91 | -24.30% | 100,159,984.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 109,549,163.33 | 2,582,981,184.03 | -95.76% | 2,385,021,118.96 |
| | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2009年末 |
| 资产总额 | 10,144,099,074.15 | 11,554,945,176.35 | -12.21% | 15,116,142,123.31 |
| 负债总额 | 5,927,615,693.89 | 7,719,668,991.88 | -23.21% | 11,781,866,861.70 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 2,290,432,683.53 | 1,994,401,453.60 | 14.84% | 1,691,695,358.27 |
| 总股本(股) | 1,576,265,552.00 | 1,576,265,552.00 | 0.00% | 1,180,265,552.00 |

二、主要财务指标

| | 2011年 | 2010年 | 本年比上年增减(%) | 2009年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.18 | 0.3 | -40.0% | 0.09 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.18 | 0.3 | -40.0% | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.16 | 0.28 | -42.86% | 0.08 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 12.94% | 19.16% | -6.22% | 6.43% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 11.55% | 17.53% | -5.98% | 6.11% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.07 | 1.64 | -95.73% | 2.02 |
| | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2009年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 1.45 | 1.27 | 14.17% | 1.43 |
| 资产负债率(%) | 58.43% | 66.81% | -8.38% | 77.94% |

三、非经常性损益项目

单位：元

| 非经常性损益项目 | 2011年金额 | 附注(如适用) | 2010年金额 | 2009年金额 |
|---|----------------|---------|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -15,273,315.03 | | 6,535,519.87 | -21,007,208.88 |
| 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 | 34,492,336.98 | | 8,087,193.66 | 18,798,495.76 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 23,339,915.54 | | 42,576,397.98 | 13,305,775.42 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0 | | 710,572.52 | 0 |
| 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 | -3,994,171.61 | | -318,371.41 | -909,617.83 |
| 债务重组损益 | 27,581,101.80 | | 0 | 0 |

| | | | | |
|--------------------|----------------|--|----------------|----------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,640,758.13 | | -5,888,588.04 | -2,851,909.14 |
| 所得税影响额 | -10,083,990.46 | | -2,183,531.39 | -13,996,910.80 |
| 少数股东权益影响额 | -16,645,078.86 | | -19,073,583.30 | 12,006,274.11 |
| 合 计 | 29,776,040.23 | | 30,445,609.89 | 5,344,898.64 |

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|---------------|---------|--------------|----|-------|--------------|--------------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 1,328,225,552 | 84.26% | | | | -147,960,000 | -147,960,000 | 1,180,265,552 | 74.88% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 118,800,000 | 7.54% | | | | -118,800,000 | -118,800,000 | | |
| 3、其他内资持股 | 1,209,425,552 | 76.73% | | | | -29,160,000 | -29,160,000 | 1,180,265,552 | 74.88% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 1,209,425,552 | 76.73% | | | | -29,160,000 | -29,160,000 | 1,180,265,552 | 74.88% |
| 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、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 248,040,000 | 15.74% | | | | 147,960,000 | 147,960,000 | 396,000,000 | 25.12% |
| 1、人民币普通股 | 248,040,000 | 15.74% | | | | 147,960,000 | 147,960,000 | 396,000,000 | 25.12% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,576,265,552 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 1,576,265,552 | 100.00% |

限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------|-------------|-------------|----------|--------|-----------|------------|
| 中国高新 | 118,800,000 | 118,800,000 | 0 | 0 | IPO 前发行限售 | 2011-09-30 |
| 杨舍镇资产经营公司 | 29,160,000 | 29,160,000 | 0 | 0 | IPO 前发行限售 | 2011-04-28 |
| 合计 | 147,960,000 | 147,960,000 | 0 | 0 | — | — |

2011年6月8日，沙钢集团增持公司2,004,006股股票，占公司股份总额的0.127%。本次增持前，沙钢集团持有公司1,180,265,552股股份，占公司股份总额的74.877%。上述增持后，截止到2011年6月8日，沙钢集团持有公司1,182,269,558股股份，占公司股份总额的75.004%。沙钢集团增持的2,004,006股股份类型为无限售条件股份，但沙钢集团承诺：“在增持期间（2011年6月9日~2012年6月8日）及法定期限内不减持其所持有的公司股份”。

二、股东数量和持股情况

（一）截止报告期末股东数量和主要持股情况

单位：股

| 股东总数 | 50,141 | 本年度报告公告日前一个月末股东总数 | 51,744 | | |
|---------------|---------|-------------------|---------------|---------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 江苏沙钢集团有限公司 | 境内非国有法人 | 75.00% | 1,182,269,558 | 1,180,265,552 | |
| 中国高新投资集团公司 | 国有法人 | 7.54% | 118,800,000 | | |
| 张家港市杨舍镇资产经营公司 | 境内非国有法人 | 1.86% | 29,323,540 | | |
| 黄文耀 | 境内自然人 | 1.22% | 19,156,929 | | |

| | | | | | |
|--|---------|-------|------------|--|------------|
| 郭照相 | 境内自然人 | 0.90% | 14,154,500 | | 14,154,500 |
| 许 军 | 境内自然人 | 0.62% | 9,786,255 | | |
| 周建清 | 境内自然人 | 0.49% | 7,648,555 | | |
| 泰康人寿保险股份有限公司 — 分红 — 个人分红 -019L-FH002 深 | 境内非国有法人 | 0.33% | 5,197,273 | | |
| 泰康人寿保险股份有限公司 — 投连 — 一个险投连 | 境内非国有法人 | 0.23% | 3,613,586 | | |
| 邓利勤 | 境内自然人 | 0.16% | 2,448,293 | | |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | |
|-----------------------------------|---|--------|
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 |
| 中国高新投资集团公司 | 11,880,000 | 人民币普通股 |
| 张家港市杨舍镇资产经营公司 | 29,323,540 | 人民币普通股 |
| 黄文耀 | 19,156,929 | 人民币普通股 |
| 郭照相 | 14,154,500 | 人民币普通股 |
| 许 军 | 9,786,255 | 人民币普通股 |
| 周建清 | 7,648,555 | 人民币普通股 |
| 泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-019L-FH002 深 | 5,197,273 | 人民币普通股 |
| 泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连 | 3,613,586 | 人民币普通股 |
| 邓利勤 | 2,448,293 | 人民币普通股 |
| 马鞍山市长泰投资中心（普通合伙） | 2,429,500 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司股东中，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | |

（二）公司控股股东及实际控制人情况

1、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更，控股股东为江苏沙钢集团有限公司，实际控制人为沈文荣先生。

2、公司控股股东情况

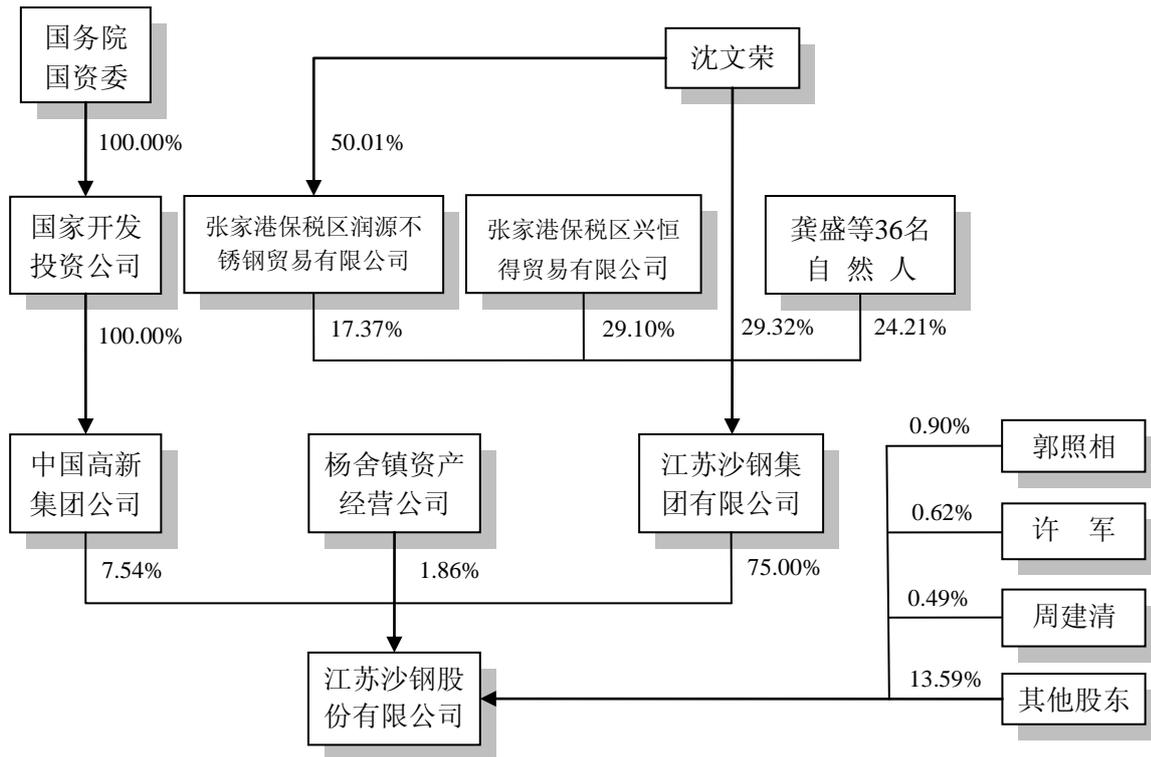
公司控股股东为江苏沙钢集团有限公司，成立于1996年6月19日；企业性质：有限责任公司；法定代表人：沈文荣；注册资本：132,100万元；注册地址：江苏省张家港市锦丰镇；经营范围：钢铁冶炼，钢材轧制，金属轧制设备配件、耐火材料制品、金属结构及其构件制造，废钢收购、加工，本公司产品销售。（国家有专项规定的，办理许可证后经营）。经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；国内贸易（国家禁止或限制经营的项目除外；国家有专项规定的，取得相应许可后经营）。承包境外冶金工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料进口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

3、公司实际控制人情况

沈文荣先生，出生于1946年，中专学历、研究员级高级工程师、高级经济师，现任江苏沙钢集团董事局主席、江苏沙钢集团有限公司董事长、中国企业联合会副会长、中国钢铁工业协会副会长、全国工商联冶金业商会会长。沈文荣先生1969年9月参加工作。1983年—1992年历任沙洲县钢铁厂党委副书记、副厂长、厂长，张

家港市钢铁厂党委书记、厂长。1992年—2010年历任江苏沙钢集团有限公司党委书记、董事长、总经理，江苏沙钢集团董事局主席、总裁。期间，1993年2月至1995年11月兼任张家港市政协主席，1997年12月至2001年12月兼任中共张家港市委副书记。沈文荣先生多年从事企业管理，先后当选为第九届全国人大代表、中共十六大、十七大代表，先后荣获全国“五一”劳动奖章、全国冶金系统劳动模范、全国劳动模范、中国第一批高级职业经理人、中国创业企业家、优秀中国特色社会主义事业建设者、全国优秀民营企业家、中国企业改革突出贡献企业家、2009CCTV中国经济年度人物、科技创新企业家等荣誉称号。

4、公司与控股股东及实际控制人之间的产权关系图



第四节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 |
|-----|------------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------|
| 陆锦祥 | 董事长 | 男 | 62 | 2011年01月28日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 韩大力 | 副董事长 | 男 | 50 | 2011年01月28日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 李培松 | 董事兼总经理 | 男 | 46 | 2011年01月28日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 丛国庆 | 董事兼财务总监 | 男 | 45 | 2011年01月28日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 何次琴 | 独立董事 | 女 | 65 | 2011年01月28日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 黄雄 | 独立董事 | 男 | 49 | 2011年01月28日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 葛敏 | 独立董事 | 女 | 43 | 2011年01月28日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 连桂芝 | 监事会主席 | 女 | 42 | 2011年01月28日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 魏义良 | 监事 | 男 | 41 | 2011年01月28日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 莫安建 | 监事 | 男 | 60 | 2011年01月28日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 严士富 | 监事 | 男 | 61 | 2011年01月28日 | 2011年11月07日 | 0 | 0 | |
| 陈建龙 | 监事 | 男 | 48 | 2011年11月08日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 庄英明 | 监事 | 男 | 44 | 2011年01月28日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 王忠英 | 副总经理 | 男 | 45 | 2011年01月28日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 魏笔 | 董事会秘书兼副总经理 | 男 | 41 | 2011年01月28日 | 2014年01月27日 | 0 | 0 | |
| 合计 | - | - | - | - | - | 0 | 0 | - |

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事

陆锦祥先生，汉族，生于1950年3月，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，高级经济师，中共党员。曾任沙钢集团常务副总裁。现任江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司董事、董事长、总经理；江苏沙钢股份有限公司董事长。

韩大力先生，汉族，生于1962年，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于北京大学经济学院，研究生，高级工程师。曾任赤峰华源毛业有限公司总经理助理、副总经理；中国华源集团有限公司代表；中元国际投资咨询中心专家；上海石油交易所有限公司对外联络及市场开发组负责人；中油广州销售有限公司任副总经理；中国高新投资集团公司投资咨询公司副总经理；高新张铜股份有限公司董事长；现任中国高新投资集团公司总经理助理、江苏沙钢股份有限公司副董事长。

李培松先生，汉族，生于1966年11月，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，博士学位，研究员级高级工程师，中共党员。曾任江苏淮阴钢铁有限公司副总工程师兼炼钢厂副厂长、总工程师；江苏淮钢集团有限公司副总经理、技改工程指挥部总指挥；江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司常务副总经理、技改工程指挥部总指挥；沙钢集团董事局总裁助理，沙钢集团第一副总经理；现任江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司董事、常务副总经理；江苏沙钢股份有限公司总经理。

丛国庆先生，汉族，生于1967年10月，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，会计师职称，中共党员。曾任沙钢集团财务处副处长、处长；沙钢集团审计处处长；安阳商业银行董事。现任沙钢财务公司董事、

江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司总会计师、江苏沙钢股份有限公司财务总监。

何次琴女士，汉族，生于 1947 年 10 月，中国国籍，无永久境外居留权，中国人民大学会计专业，注册会计师，中共党员。曾任河北省邯郸市（前为邯郸地区）商业局副局长、党组副书记；南京钢铁集团财务处副处长、江苏冶金厅财务处副处长、处长及审计处处长；2000 年因省级机关机构改革，离岗退休；曾任南钢股份（600282）、宏图高科（600122）独立董事（各两届）。现任江苏华信资产评估有限公司顾问。

黄雄先生，汉族，生于 1963 年，中国国籍，无永久境外居留权，经济师，毕业于中国政法大学经济法系、东南大学经济管理研究方向。曾任中国平安保险公司张家港支公司总经理、华泰证券张家港营业部营销总监、中信银行张家港支行副行长。现任兴业银行张家港支行行长。兼任海陆重工（002255）、鹿港科技（601599）的独立董事。

葛敏女士，汉族，生于 1969 年，中国国籍，无永久境外居留权，中国人民大学经济法博士，曾在政法大学从事金融法博士后研究工作。现任中国农业大学法律系副教授、副主任；中国法学会证券法研究会理事、科学法研究会常务理事；北京市经济法研究会理事。

2、监事

连桂芝女士，生于 1970 年 4 月，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，本科文化，会计师职称。曾任沙钢集团财务处结算中心副主任；沙钢集团财务处处长助理；沙钢集团审计处副处长；沙钢集团董事局审计部副部长、部长；现任沙钢集团董事局监事会副主席、董事局纪检审计部部长。

魏义良先生，生于 1971 年，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，经济学博士，曾就职于国家计划委员会，高新张铜股份有限公司董事、总经理，现任中国高新投资集团公司投资总监。

莫安建先生，生于 1952 年 7 月，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，党校大专学历，高级政工师职称，中共党员。曾任江苏淮钢集团有限公司监事会主席、党委委员、纪委书记；现任江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司公司监事、党委副书记、纪委书记兼纪检审计处处长。

陈建龙先生，生于 1964 年 9 月，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，本科文化，法学学士，高级经济师职称，中共党员。曾任淮阴市冶金工商总公司办公室主任；淮阴市冶金实业公司副经理、常务副总经理、总经理；江苏金康实业集团有限公司副董事长、总经理、党总支书记。现任江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司工会主席、党委委员。

庄英明先生，生于 1968 年 9 月，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，本科文化，会计师职称，民盟党员，中国注册会计师协会会员，国际注册内部审计师，淮安市内部审计协会常务理事，政协清浦区第七届委员。曾任江苏淮钢集团有限公司财务部部长、技改工程指挥部财务处处长、监察审计处副处长；江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司审计处处长。现任江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司监事、纪检审计处副处长。

3、高级管理人员

王忠英先生，1967年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，研究生学历，博士学位，教授级高级工程师，中共党员。曾任西宁特钢集团公司钢研所副所长；西宁特钢技术中心任副主任兼研究开发部部长；钢铁研究总院进行博士后研究工作；江苏淮钢集团有限公司副总经理兼技术中心主任；沙钢集团总裁助理。现任江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司副总经理兼总工程师、技术中心主任，江苏沙钢股份有限公司副总经理。

魏笔先生，生于1971年7月，中国国籍，无永久境外居留权，中南大学材料工程专业硕士，高级工程师，

中共党员。曾任高新张铜金属材料有限公司技术开发公司经理；高新张铜股份有限公司技术开发部部长、总工程师、董事、副总经理、董事会秘书。现任江苏沙钢股份有限公司副总经理、董事会秘书。

4、董事、监事、高管在股东单位任职情况

| 姓名 | 本公司职务 | 股东单位名称 | 股东单位担任职务 | 任职期间 |
|-----|---------|------------|----------------------|-----------|
| 韩大力 | 副董事长 | 中国高新投资集团公司 | 总经理助理 | 2011年3月至今 |
| 丛国庆 | 董事、财务总监 | 沙钢财务有限公司 | 董事 | 2009年6月至今 |
| 连桂芝 | 监事会主席 | 江苏沙钢集团有限公司 | 董事局监事会副主席、董事局纪检审计部部长 | 2008年7月至今 |
| 魏义良 | 监事 | 中国高新投资集团公司 | 投资总监 | 2011年3月至今 |

5、董事、监事、高管在其他单位任职情况

| 姓名 | 公司职务 | 其他单位名称 | 其他单位担任职务 | 与本公司关联关系 |
|-----|-------------|------------------|-----------------------|-------------|
| 陆锦祥 | 董事长 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 董事、董事长、总经理 | 控股子公司 |
| 韩大力 | 副董事长 | 中国高新投资集团公司 | 总经理助理 | 第二大股东 |
| 李培松 | 董事、 总经理 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 董事、常务副总经理 | 控股子公司 |
| | | 江苏天淮钢管有限公司 | 副董事长 | 控股子公司的参股公司 |
| | | 江苏淮龙新型建材有限公司 | 董事 | 控股子公司的控股子公司 |
| 丛国庆 | 董事、 财务总监 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 总会计师 | 控股子公司 |
| | | 沙钢财务有限公司 | 董事 | 同一控股股东 |
| 何次琴 | 独立董事 | 江苏华信资产评估公司 | 顾问 | 无 |
| 黄雄 | 独立董事 | 兴业银行张家港支行 | 行长 | 无 |
| | | 苏州海陆重工股份有限公司 | 独立董事 | 无 |
| | | 江苏鹿港科技股份有限公司 | 独立董事 | 无 |
| 葛敏 | 独立董事 | 中国农业大学法律系 | 副教授、副主任 | 无 |
| | | 中国法学会证券法研究会 | 理事 | 无 |
| | | 科技法研究会 | 常务理事 | 无 |
| | | 中国环境学会环境法研究会 | 委员 | 无 |
| | | 北京市经济法研究会 | 理事 | 无 |
| | | 苏州智慧时空企业管理研究有限公司 | 执行董事 | 无 |
| 莫安建 | 职工监事 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 监事、党委副书记、纪委书记兼纪检审计处处长 | 控股子公司 |
| 陈建龙 | 职工监事 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 工会主席、党委委员 | 控股子公司 |
| 庄英明 | 监事 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 监事、纪检审计处副处长 | 控股子公司 |
| 王忠英 | 副总经理 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 副总经理兼总工程师 技术中心主任 | 控股子公司 |

(三)、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

| 姓名 | 职务 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元) (税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|------|----------------------------|--------------------|
| 陆锦祥 | 董事长 | 70 | 否 |
| 韩大力 | 副董事长 | 0 | 是 |
| 李培松 | 总经理 | 49 | 否 |
| 丛国庆 | 董事 | 35 | 否 |
| 何次琴 | 独立董事 | 5 | 否 |
| 黄雄 | 独立董事 | 5 | 否 |
| 葛敏 | 独立董事 | 5 | 否 |
| 连桂芝 | 监事 | 0 | 是 |
| 魏义良 | 监事 | 0 | 是 |
| 莫安建 | 职工监事 | 35 | 否 |
| 陈建龙 | 职工监事 | 35 | 否 |
| 庄英明 | 监事 | 10.7 | 否 |

| | | | |
|-----|------|-------|---|
| 王忠英 | 副总经理 | 45.5 | 否 |
| 魏 笔 | 副总经理 | 31.5 | 否 |
| 合 计 | | 326.7 | |

注：1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序：根据《公司章程》规定以及公司经营情况，采取年薪与年度经营目标考核相结合的方式来确定全年度年薪报酬总额。

2、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的确定依据：根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按照公司实际情况结合《劳动人事和工资管理制度》、《2011年度经营管理责任考核办法》确定劳动报酬。

3、经2011年12月29日公司召开的2011年第四次临时股东大会审议批准，公司独立董事津贴为5万元/年（税前），参加公司会议及为公司发展而产生的交通、食宿等费用凭发票在本公司报销。

（四）报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2011年1月28日，公司召开的2011年第一次临时股东大会进行了董事会以及监事会的换届选举，选举了陆锦祥先生、韩大力先生、李培松先生、丛国庆先生为公司非独立董事，选举了何次琴女士、黄雄先生、葛敏女士为公司独立董事，非独立董事及独立董事共7人共同组成公司第四届董事会。选举连桂芝女士、魏义良先生、庄英明先生为公司监事，与公司职工代表大会选举的职工代表莫安建先生、严士富先生共5人共同组成公司第四届监事会。

2、2011年1月28日，公司召开第四届董事会第一次会议，选举陆锦祥先生为公司第四届董事会董事长，韩大力先生为公司第四届董事会副董事长，聘任李培松先生为公司总经理、魏笔先生为公司董事会秘书，聘任王忠英先生、魏笔先生为公司副总经理，丛国庆先生为公司财务总监。

3、2011年1月28日，公司召开第四届监事会第一次会议，选举连桂芝女士为公司第四届监事会主席。

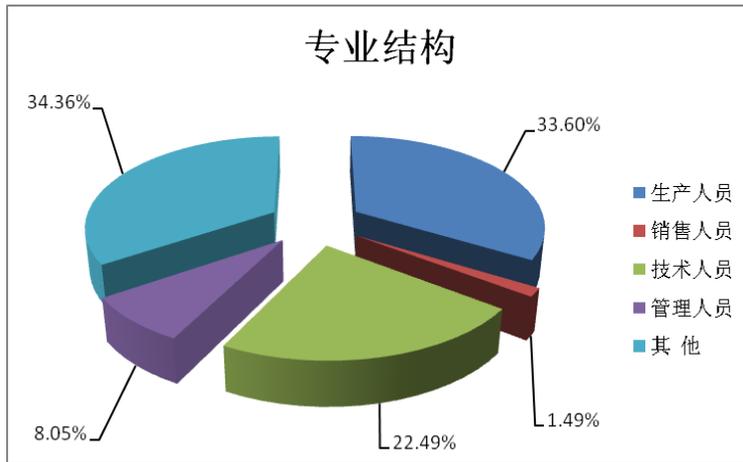
4、2011年11月7日，公司监事会收到严士富先生的书面辞职报告，严士富先生因退休原因申请辞去职工代表监事，严士富先生不再担任职工代表监事。2011年11月8日，公司召开了职工代表大会，选举了陈建龙先生为公司第四届监事会职工代表监事。

二、员工情况

截至2011年12月31日，本公司在册员工为5,419人。

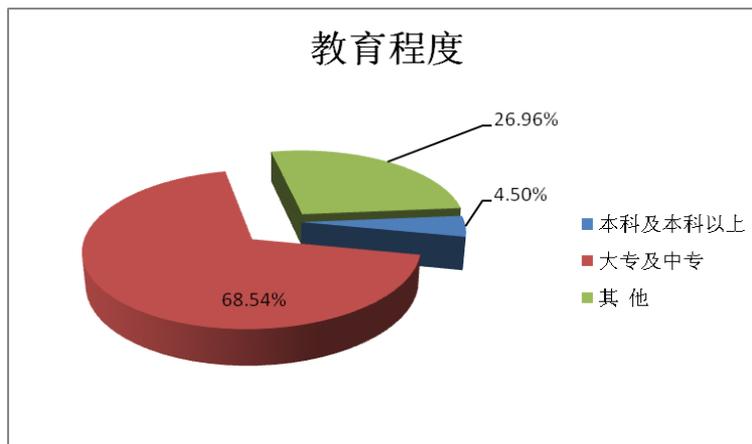
1、专业结构划分

| 专业结构 | 人 数 | 占职工总数（%） |
|------|-------|----------|
| 生产人员 | 1,821 | 33.60% |
| 销售人员 | 81 | 1.49% |
| 技术人员 | 1,219 | 22.49% |
| 管理人员 | 436 | 8.05% |
| 其 他 | 1,862 | 34.36% |
| 合 计 | 5,419 | 100.00% |



2、受教育程度划分

| 受教育程度 | 人 数 | 占职工总数 (%) |
|---------|-------|-----------|
| 本科及本科以上 | 244 | 4.50% |
| 大专及中专 | 3,714 | 68.54% |
| 其 他 | 1,461 | 26.96% |
| 合 计 | 5,419 | 100.00% |



三、公司职工保险事项

本公司实行全员劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为职工缴纳社会统筹养老保险金、医疗保险金、工伤保险金、失业保险金、生育保险金和住房公积金。

第五节 公司治理

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，不断提高公司的综合治理水平。公司治理的实际状况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

目前公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的制度及最新披露时间表如下：

| 序号 | 制度名称 | 披露时间 | 披露载体 |
|----|----------------------------|-------------|---------|
| 1 | 董事会议事规则 | 2011年5月28日 | 《巨潮咨询网》 |
| 2 | 独立董事制度 | 2011年5月28日 | 《巨潮咨询网》 |
| 3 | 对外提供财务资助管理制度 | 2011年5月28日 | 《巨潮咨询网》 |
| 4 | 对外担保管理制度 | 2011年5月28日 | 《巨潮咨询网》 |
| 5 | 对外投资管理制度 | 2011年5月28日 | 《巨潮咨询网》 |
| 6 | 股东大会议事规则 | 2011年5月28日 | 《巨潮咨询网》 |
| 7 | 股东大会累积投票制实施细则 | 2011年5月28日 | 《巨潮咨询网》 |
| 8 | 监事会议事规则 | 2011年5月28日 | 《巨潮咨询网》 |
| 9 | 年报信息披露重大差错责任追究制度 | 2011年5月28日 | 《巨潮咨询网》 |
| 10 | 内部控制制度 | 2011年5月28日 | 《巨潮咨询网》 |
| 11 | 内部审计制度 | 2011年5月28日 | 《巨潮咨询网》 |
| 12 | 防止大股东及关联方占用公司资金管理制度 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 13 | 重大信息内部报告制度 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 14 | 融资管理制度 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 15 | 薪酬与考核委员会议事规则 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 16 | 董事会秘书工作制度 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 17 | 董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 18 | 关联交易管理制度 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 19 | 募集资金管理制度 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 20 | 子公司管理制度 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 21 | 审计委员会议事规则 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 22 | 总经理工作细则 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 23 | 董事会战略委员会议事规则 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 24 | 投资者关系管理制度 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 25 | 提名委员会议事规则 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 26 | 独立董事年报工作制度 | 2011年8月20日 | 《巨潮咨询网》 |
| 27 | 内幕信息知情人登记和报备制度 | 2011年12月14日 | 《巨潮咨询网》 |
| 28 | 信息披露事务管理制度 | 2011年12月14日 | 《巨潮咨询网》 |
| 29 | 公司章程 | 2011年12月14日 | 《巨潮咨询网》 |

截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述所建立的制度及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规则的规定和要求，规范股东大会召集、召开和表决，平等对待所有股东，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律法规及公司章程规定应由股东大会表决的事项均按照相

应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东为江苏沙钢集团有限公司，组织结构完善，运作规范，通过股东大会依法行使控股股东的权利，未有干预公司决策和生产经营等事项发生。公司拥有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司与控股股东之间发生的关联交易定价公平合理，在审议关联交易事项时，关联股东回避了表决。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司董事会由七名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数、构成及选聘程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司全体董事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关法律法规规定的程序召集召开董事会。公司全体董事能够依据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会已下设了审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，充分发挥了专业职能作用。

4、关于监事与监事会

公司监事会由5名监事组成，股东代表监事3名，职工代表监事2名，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关法律法规的规定，积极召集召开监事会，各监事能够按时出席监事会认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开、透明且符合相关法律法规和公司内部规章制度的规定。公司董事及高级管理人员的绩效评价采取自我评价和按绩效评价，建立以岗位、绩效、薪酬相结合的方式，对董事、高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况进行挂钩，同时根据《公司章程》、《总经理工作细则》、《2011年度经营管理责任考核办法》等相关文件对公司董事、高级管理人员履职情况、权限和职责范围进行有效的综合考评。

6、关于信息披露与透明度

董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露工作责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询等相关接待活动，公司严格按照有关法律法规、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等规定要求，真实、准确、及时、完整地披露信息，并指定《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，并通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流，确保所有投资者公平获取公司信息。

7、关于利益相关者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区福利、环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维护职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。

二、公司董事履职情况

1、报告期内，公司董事出席董事会会议情况

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 | 备注 |
|---------------|--------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|------|
| 陆锦祥 | 董事长 | 10 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | |
| 韩大力 | 副董事长 | 11 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | |
| 李培松 | 董事 | 10 | 4 | 5 | 1 | 0 | 否 | |
| 丛国庆 | 董事 | 10 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | |
| 何次琴 | 独立董事 | 10 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | |
| 黄雄 | 独立董事 | 10 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | |
| 葛敏 | 独立董事 | 10 | 3 | 5 | 2 | 0 | 否 | |
| 张万旗 | 离任董事 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 届满离任 |
| 魏义良 | 离任董事 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 届满离任 |
| 魏笔 | 离任董事 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 届满离任 |
| 洪铭君 | 离任董事 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 届满离任 |
| 黄泰岩 | 离任独立董事 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 届满离任 |
| 肖今声 | 离任独立董事 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 否 | 届满离任 |
| 张永爱 | 离任独立董事 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 否 | 届满离任 |
| 报告期内董事会会议召开次数 | | 11 | | | | | | |
| 现场会议召开次数 | | 6 | | | | | | |
| 通讯方式召开次数 | | 5 | | | | | | |
| 现场结合通讯方式召开次数 | | 0 | | | | | | |

2、董事长履职情况

报告期内，公司董事长严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规和《公司章程》的规定和要求，依法行使权力，认真履行职责，主持召开董事会和股东大会，严格按照董事会集体决策机制，决定公司的重大经营事项，督促公司执行股东大会和董事会的各项决议，检查决议的实施情况，确保董事会规范运作，同时，积极推动公司治理工作和内部控制建设。

3、非独立董事履职情况

报告期内，公司非独立董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律、法规、制度的规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行董事职责和义务，切实维护公司和投资者利益，不断提高规范运作水平。同时，积极出席公司的相关会议，认真审议各项董事会议案。积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

三、公司独立董事履职情况

公司现有独立董事3名，其中1名为会计专业人士。3位独立董事均能够严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业版规范运作指引》、《独立董事制度》等相关法律法规的规定和要求，勤勉尽责，积极出席公司召开的董事会和股东大会，定期听取公司经营情况的汇报，详细了解公司运作情况，对公司的经营和发展提出合理化建议和专业性意见，提高公司决策的科学性和合理性。同时，对公

司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为维护公司和全体股东的合法权益发挥重要作用。

（一）独立董事何次琴女士履职情况

1、出席会议情况

报告期内，公司召开11次董事会，应参加10次董事会，均亲自参加会议，对10次会议审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开了5次股东会，因工作原因未能参加2011年第三次临时股东大会和2011年第四次临时股东大会，没有提出异议。

2、发表独立意见情况

| 会议日期 | 会议名称 | 事项内容 | 独立意见类型 |
|-------------|---------|---|--------|
| 2011年1月28日 | 四届一次董事会 | 1、公司聘任高级管理人员 | 同意 |
| 2011年2月25日 | 四届二次董事会 | 1、公司累计和当期对外担保情况和资金占用情况 2、处置公司铜加工业务和资产 3、公司2010年度高管人员薪酬 4、公司2010年度内部控制自我评价报告 5、公司2011年预计发生日常关联交易 | 同意 |
| 2011年5月26日 | 四届六次董事会 | 1、向控股子公司提供财务资助 2、续聘公司审计机构 | 同意 |
| 2011年8月19日 | 四届七次董事会 | 1、公司关联方资金占用和对公司累计和当期对外担保情况 2、公司控股子公司对其参股公司提供融资担保 | 同意 |
| 2011年12月13日 | 四届十次董事会 | 1、公司控股子公司为其参股公司提供融资担保 2、调整公司独立董事津贴 | 同意 |

3、现场办公情况

报告期内，对公司进行了多次现场考察，分别了解公司的生产经营情况和财务状况，并通过电话和电子邮箱等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

4、年报编制沟通情况

在编制和披露公司2011年年度报告过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，与公司董事会审计委员会一起沟通了解公司2011年年度报告审计工作安排和审计工作的重点范围和进展情况，重视审计过程中的问题，确保审计报告全面反映公司真实情况。

5、董事会专门委员会工作情况

独立董事何次琴女士是公司董事会薪酬与考核委员会和审计委员会召集人，提名委员会委员。

（1）薪酬与考核委员会

报告期内，公司第四届董事会薪酬与考核委员会共召开了2次会议，作为薪酬与考核委员会召集人亲自出席，没有委托其他委员代为出席并行使表决权的情形。审议公司绩效考核和工资奖励等事项，同时审查了公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放情况，要求公司进一步改善薪酬制度，更好的调动公司全体员工的积极性，提高工作绩效。

（2）审计委员会

报告期内，公司第四届董事会审计委员会共召开了5次会议，作为审计委员会召集人亲自出席，没有委托

其他委员代为出席并行使表决权的情形。对报告期内公司各期定期报告、审计部提交的内部审计报告、续聘审计机构、2010年度审计工作总结报告和2011年内审工作计划等进行了讨论；对内部控制的实施情况进行监督；按照《董事会审计委员会年报工作规程》，充分发挥审计委员会的监督作用，提高公司年报信息披露质量。

(3) 提名委员会

报告期内，公司第四届董事会提名委员会共召开了2次会议，没有委托其他委员代为出席并行使表决权的情形。

6、其他事项

报告期内，未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或者独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

(二) 独立董事黄雄先生履职情况

1、出席会议情况

报告期内，公司召开11次董事会，应出席10次董事会，均亲自参加会议，对10次会议审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开了5次股东会，均亲自参加会议，没有提出异议。

2、发表独立意见情况

| 会议日期 | 会议名称 | 事项内容 | 独立意见类型 |
|-------------|---------|---|--------|
| 2011年1月28日 | 四届一次董事会 | 1、公司聘任高级管理人员 | 同意 |
| 2011年2月25日 | 四届二次董事会 | 1、公司累计和当期对外担保情况和资金占用情况 2、处置公司铜加工业务和资产 3、公司2010年度高管人员薪酬 4、公司2010年度内部控制自我评价报告 5、公司2011年预计发生日常关联交易 | 同意 |
| 2011年5月26日 | 四届六次董事会 | 1、向控股子公司提供财务资助 2、续聘公司审计机构 | 同意 |
| 2011年8月19日 | 四届七次董事会 | 1、公司关联方资金占用和对公司累计和当期对外担保情况 2、公司控股子公司对其参股公司提供融资担保 | 同意 |
| 2011年12月13日 | 四届十次董事会 | 1、公司控股子公司为其参股公司提供融资担保 2、调整公司独立董事津贴 | 同意 |

3、现场办公情况

报告期内，对公司进行了多次现场考察，分别了解公司的生产经营情况和财务状况，并通过电话和电子邮箱等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

4、董事会专门委员会工作情况

独立董事黄雄先生是公司董事会薪酬与考核委员会委员。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开了2次会议，审议公司绩效考核和工资奖励等事项，同时审查了公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放情况，要求公司进一步改善薪酬制度，更好的调动公司全体员工的积极性，提高工作绩效。

5、其他事项

报告期内，未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或者独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

(三) 独立董事葛敏女士履职情况

1、出席会议情况

报告期内，公司召开11次董事会，应参加10次董事会，因出国交流学习委托独立董事何次琴女士代为参加四届六次董事会和四届十次董事会，其余8次会议均亲自参加，对10次董事会所审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开了5次股东会，因出国交流学习未能参加2011年第四次临时股东大会，没有提出异议。

2、发表独立意见情况

| 会议日期 | 会议名称 | 事项内容 | 独立意见类型 |
|-------------|---------|---|--------|
| 2011年1月28日 | 四届一次董事会 | 1、公司聘任高级管理人员 | 同意 |
| 2011年2月25日 | 四届二次董事会 | 1、公司累计和当期对外担保情况和资金占用情况 2、处置公司铜加工业务和资产 3、公司2010年度高管人员薪酬 4、公司2010年度内部控制自我评价报告 5、公司2011年预计发生日常关联交易 | 同意 |
| 2011年5月26日 | 四届六次董事会 | 1、向控股子公司提供财务资助 2、续聘公司审计机构 | 同意 |
| 2011年8月19日 | 四届七次董事会 | 1、公司关联方资金占用和对公司累计和当期对外担保情况 2、公司控股子公司对其参股公司提供融资担保 | 同意 |
| 2011年12月13日 | 四届十次董事会 | 1、公司控股子公司为其参股公司提供融资担保 2、调整公司独立董事津贴 | 同意 |

3、现场办公情况

报告期内，对公司进行了多次现场考察，分别了解公司的生产经营情况和财务状况，并通过电话和电子邮箱等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

4、年报编制沟通情况

在编制和披露公司2011年年度报告过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，与公司董事会审计委员会一起沟通了解公司2011年年度报告审计工作安排和审计工作的重点范围和进展情况，重视审计过程中的问题，确保审计报告全面反映公司真实情况。

5、董事会专门委员会工作情况

独立董事葛敏女士是公司董事会提名委员会召集人，审计委员会委员。

(1) 提名委员会

报告期内，公司第四届董事会提名委员会共召开了2次会议，作为提名委员会召集人亲自出席，没有委托其他委员代为出席并行使表决权的情形。

(2) 审计委员会

报告期内，参加公司第四届董事会审计委员会5次会议，对报告期内公司各期定期报告、审计部提交的内部审计报告、续聘审计机构、2010年度审计工作总结报告和2011年内审工作计划等进行了讨论；对内部控制的实施情况进行监督；按照《董事会审计委员会年报工作规程》，充分发挥审计委员会的监督作用，提高公司年报信息披露质量。

6、其他事项

报告期内，未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或者独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务及自主经营能力，完全独立于控股股东。

2、人员独立：公司在人员、劳动、人事及工资方面完全独立于控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司或控股子公司工作并领取薪酬，均未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产独立：公司完成重大资产重组后，经公司2010年年度股东大会审议批准，公司将铜加工资产剥离按评估值转让给沙钢集团，公司的主营业务转变为优特钢的生产和销售。公司办公地址位于江苏省张家港经济开发区，办公地点租用张家港宏兴金属制品有限公司办公楼；公司实体主要在江苏淮钢公司，拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，拥有独立的工业产权、商标等无形资产。

4、机构独立：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作。不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

根据《上市公司治理准则》的要求，公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准程序。公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考核，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，根据《公司章程》、《总经理工作细则》、《2011年度经营管理责任考核办法》等相关文件对公司高级管理人员履职情况、权限和职责范围进行有效的综合考评。公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规，认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议。

第六节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、财政部《企业内部控制基本规范》以及配套指引等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合实际情况，不断完善公司内部控制的组织架构和相关制度，建立了规范的法人治理结构，确保股东大会、董事会、监事会、公司管理层等机构的规范运作，有效防范了经营决策及管理风险，维护了投资者和公司利益。

公司内部控制制度在生产经营各层面和各环节中得到了有效执行，并及时补充、修改和完善，有效保证了公司生产经营任务和各项计划的顺利完成，公司将持续完善内部控制制度和内部控制结构，提高科学决策能力和风险防范能力。

（一）内部环境

1、法人治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及其他有关法律、法规的要求，不断完善、建立健全公司的内部控制体系。公司已建立了股东大会、董事会、监事会以及董事会领导下的总经理经营层的治理结构，制定了相应的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》等相关的规则与制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了行之有效的职责分工和制衡机制。

股东大会是公司的最高权力机构，依法行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权，对公司内部控制体系的建立和监督负责；公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，制定了相应的《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《战略委员会议事规则》等相关的规则，专门委员会成员全部由董事成员组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数，均正常开展工作，审议相关议案并提出专业意见。公司聘请了三位专业人员担任公司独立董事，制定了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》，参与公司决策和监督，增强董事会决策的客观性、科学性。此外公司还设有内部审计部，负责企业内部审计工作，向审计委员会负责。监事会是公司的监督机构，对股东大会负责并报告工作，监督企业董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责，维护公司、股东及员工的合法权益。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，主持公司日常生产经营和管理工作，组织实施股东大会、董事会决议，对董事会负责。

公司董事会能按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职责，以及上述规则或规程规定的权限和程序，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并作出决定，或提交股东大会审议，并能够根据要求做好定期信息披露及重大事项的公告。监事会能切实履行监督职能，经营班子严格执行股东大会和董事会的决定。公司的决策机构、监督机构与执行层之间权责分明、各司其职、有效制衡，能够科学决策、协调运作。

2、内部组织结构

公司按照自身业务特点和内部控制的需要，对岗位及职责权限进行了合理的设置和分工，设立了总经理办公室、资金财务部、证券事务部、内部审计部、综合管理部等职能部门并制定了相应的岗位职责，各职能部

门和岗位之间分工明确，各司其责、相互协作、相互监督，确保了部门和岗位间的稳定运行。同时公司在2011年度制定了《子公司管理制度》，对经营、资金、人员、财务等各个方面均按照相关法律法规以及《公司章程》的规定要求，进一步强化对子公司的管理控制，规范子公司内部运作机制。

3、内部审计

为加强公司内部审计的管理工作，提高审计工作的质量，实现公司内部审计工作标准化、规范化，依据《中华人民共和国审计法》、《关于内部审计工作的规定》等法律法规和《公司章程》的相关规定，并结合公司的实际情况，公司设立了内部审计部，配备了专职审计人员，并建立了《内部审计制度》，公司内部审计部直接对董事会审计委员会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉，对公司及下属子公司的财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督。内部审计部负责人由董事会直接聘任。报告期内，内部审计部能及时发现问题，提出改进意见，促进公司治理水平和治理效率不断提高。

4、人力资源政策

公司根据《劳动法》及其他有关法律法规的规定，根据公司发展需要，公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等方面进行了详细的规定，按照国家规定，为职工缴纳社会统筹养老保险金、医疗保险金、工伤保险金、失业保险金、生育保险和住房公积金。

5、企业文化

本公司以“公司始终以创新为理念，以科技进步和企业管理为着力点，以经济效益为中心，实现高起点、集约化、国际化。按照市场需求自主组织经营，实现产品结构多元化，通过不断提高生产力水平和经济效益，实现全部资产的保值增值，建立具有行业特色和较强竞争力的大型企业。保护股东的合法权益，使全体股东获得良好的投资回报”为宗旨，秉承“自力更生、艰苦奋斗、勇于创新、不断登攀”的企业精神，大力建设“百炼成钢、铸就非凡”的企业文化，实现“发展公司、行业领先、回报股民、回馈社会”的企业愿景。

（二）风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，根据公司总体发展战略目标和发展思路，结合公司实际及行业特点，建立了有效的风险评估系统，以识别和应对公司可能遇到的包括技术风险、经营风险、环境风险、财务风险等重大风险变化。确保业务交易风险的可知、可防、可控以及公司经营管理安全。公司力求将风险控制在可以承受的范围内，同时避免从事与公司战略目标发展不相符的业务，对符合公司战略发展方向，但同时存在经营风险的业务，公司充分认清风险意识并积极采取有效降低、分担等策略来规避、防范风险。

（三）主要控制措施和重点控制活动

1、控制措施

公司结合风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发生性控制相结合的方法，运用相应的控制措施，将风险控制在可承受度之内。公司主要控制措施包括：

（1）不相容职位分离

公司在各业务领域均对不相容职务进行识别与梳理，通过公司制定的相关制度，组织结构与岗位职责等相

关规定，保证业务审批与业务实施的职位相分离、业务实施与相关信息记录相分离。对业务实施中的各个环节中的不相容职务，公司进行识别，并通过流程规定和岗位设置与职责明确保证不相容职位相分离。

（2）授权审批控制

公司具有完善的授权审批控制制度，根据《公司章程》、《对外提供财务资助管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《融资管理制度》等要求，规定了股东会、董事会、独立董事、监事会以及总经理在经营方针及投资计划、重大资产购置、关联交易、财务决算、利润分配、聘用会计师事务所等公司重大事项方面的审批权限。

（3）会计系统控制

公司严格按照《企业会计准则》执行，公司制定了《财务管理制度》，对公司财务会计基础工作、财务机构设置、会计电算化制度、会计账簿和财务会计报告的处理程序进行了详细的规定，公司的会计事项按照相关规定执行，保证公司会计资料真实完整。

（4）财产保护控制

公司《财务管理制度》规定了存货、固定资产及工程项目、在建工程等实物资产日常管理和定期清查要求，并对货币资金、应收账款、存货、固定资产等公司的主要资产建立了管理制度和相关管理程序，通过上述制度的执行，保证公司的各项资产有专门的管理部门、完善的记录、公司的各项资产通过定期盘点与清查、与往来单位进行核对与函证等账实核对措施，合理保证公司资产安全。

（5）预算控制

公司实施全面预算管理，根据《公司章程》和《财务管理制度》对公司年度预算与季度和月度分解进行审定后下达实施，公司每季度对预算执行情况进行回顾，并根据回顾情况进行预算执行偏差管理。

（6）运营分析控制

公司制定了《总经理工作细则》，规定了总经理办公会制度，定期讨论有关公司日常经营管理中的重要事项，及时解决公司运作过程中存在的问题。

（7）绩效考评控制

公司已建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开、透明且符合相关法律法规和公司内部规章制度的规定。公司董事及高级管理人员的绩效评价采取自我评价和按绩效评价，建立以岗位、绩效、薪酬相结合的方式，对董事、高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况进行挂钩，同时根据《公司章程》、《总经理工作细则》《2011年度经营管理责任考核办法》等相关文件对公司董事、高级管理人员履职情况、权限和职责范围进行有效的综合考评。

2、重点控制活动

（1）对控股子公司的内部控制

报告期内，公司根据相关法律法规制定了《子公司管理制度》，制度规定，控股子公司的发展战略与规划必须服从公司制定的整体发展战略与规划。控股子公司董事长（兼总经理）是子公司信息报告第一责任人，子公司发生可能对本公司股票及其衍生品种交易价格产生重大影响的事件，应当在当日向公司董事会秘书通报并报送相关的书面文本和决议文件。

公司通过推荐董事、高管等办法实现对子公司的治理监控。公司董事会、各职能部门对控股子公司的股权、财务、经营、法律事务、投资决策、内部审计监督、重大投资、信息披露等方面进行监督、管理和指导；公司审计部门依据公司《内部审计制度》定期或不定期对子公司的经营及财务、投资的合规性及内部控制制度的执行实施审计监督，并提出整改意见，子公司需根据公司审计部门的要求认真实施整改，并在整改完成后将整改

情况报审计部门备案。报告期内，公司对子公司的管理控制是有效的。

（2）关联交易的内部控制

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板规范运作指引》等法律法规、部门规章和《公司章程》的有关规定，制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的主体和交易原则、关联方的认定、关联交易的审批权限和决策程序、信息披露原则及关联交易价格等内容作出了具体规定。公司依法严格对关联交易进行认定和审议，能够保证所有关联交易不损害公司及股东的合法权益，并依法按照监管要求及时对关联交易情况进行披露。2011年公司关联交易合法、合规，均履行了相应的审批程序。公司独立董事根据《公司章程》赋予的职权，对公司相关关联交易发表了独立意见。

（3）对外担保的内部控制

为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司在《公司章程》以及《对外担保管理制度》中对对外担保的审批权限、决策程序、被担保方的资格、信息披露、法律责任等方面作了详细规定，严禁所属各单位自行对外担保，严格控制担保风险。报告期内，除公司控股子公司淮钢公司为其参股公司江苏天淮提供担保外，不存在其他对外担保事项。公司独立董事对公司对外担保及关联方资金往来情况进行专项说明并发表独立意见。

（4）募集资金的内部控制

报告期内，公司无募集资金使用情况。

（5）重大投资的内部控制

报告期内，公司没有对外投资情况。

（6）信息披露的内部控制

根据《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度和规定，公司明确了应披露信息的范围和内容，定期报告和临时公告的编制、审议、披露程序，并规定重大事件的报告、传递、审核、披露程序及保密与处罚措施等。根据《内幕信息知情人管理制度》，公司明确了内幕信息和知情人的范围、内幕信息保密管理、内幕信息知情人备案管理等事项。报告期内公司扎实做好日常信息披露工作，真实、准确、完整、及时地披露信息，同时加强对内幕信息的管理，尽量将知情人控制在较小的范围内，并签署相关保密协议，没有出现内幕信息泄漏和利用内幕信息违规交易等情形。

（7）内部审计控制

公司设立了独立于财务部门、直接对审计委员会负责的内部审计部，负责公司的内部审计，以更全面地发挥内部审核监督职能。内部审计部配备了专职审计人员，内部审计负责人具备了必要的专业知识和从业经验。报告期内，内部审计部采用必审和抽审、事前控制和事后审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能，强化了公司包括财务管理在内的内部控制管理有效性，起到了进一步防范企业经营风险和财务风险的作用。

（8）印章管理的内部控制

公司制定了专门的《印章及营业执照管理制度》，对公司公章、印鉴和营业执照的保管和使用制定了严格的审批程序。报告期内，公司在运行过程中严格执行印章使用的审批流程，印章的使用规范合理。

（四）信息与沟通

依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定，公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记和报备制

度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等相关制度，规范公司与投资者和潜在投资者之间信息沟通的事项，按照法律法规与公司制度的规定，公开、公平、及时、准确、真实、完整的披露公司信息。证券事务部是公司信息披露事务的日常工作部门，在董事会秘书直接领导下，统一负责公司的信息披露事务。

（五）内控监督

公司内部监督主要包括董事会审计委员会、监事会及内部审计部的监督，审计委员会是董事会的专门工作机构之一，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督；公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责；公司制定了《内部审计制度》等内控制度，设立了独立的内部审计部门，负责公司内部审计工作。公司审计部在审计委员会的直接领导下，依法独立开展公司内部审计、督查工作，不定期对公司内部各单位财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及各单位内部控制制度的情况进行监督检查。

二、内部控制的自我评价及核查情况

公司除了监事会对内部控制进行监督外，董事会的各专门委员会对公司内部控制也进行相应的监督检查，并通过对公司内部控制进行常规性和持续性监督与检查，及时发现问题和控制缺陷，在分析缺陷的性质和产生的原因后，提出整改方案，不断完善与更新业务流程及修订制度，防范因控制与管理不当而产生的风险。

报告期内，公司董事会审计委员会根据公司审计部出具的审计报告及相关资料对公司的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，出具了《2011年内部控制自我评价报告》，并提交公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第八次会议审议，公司监事会和独立董事对该报告发表了意见，保荐机构对该报告出具了保荐意见，会计师事务所出具了《内部控制鉴证报告》。

（一）公司董事会对内部控制的评价

公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的法人治理结构和内部控制体系。现有的内部控制制度符合《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求。在公司经营管理的各个过程和关键环节，各项制度能够得到有效执行，保证了公司生产经营管理的正常进行，截止2011年12月31日，公司未发现存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷，公司的内部控制制度对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

公司董事会出具的《江苏沙钢股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》刊登在2012年4月26日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（二）独立董事对公司内部控制的独立意见

公司独立董事认为：目前公司已经建立了较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律、法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证公司的规范运作。公司出具的《2011年度内部控制的自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

公司独立董事关于《江苏沙钢股份有限公司2011年度内部控制的自我评价报告》的独立意见刊登在2012年4月26日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（三）公司监事会对公司内部控制的核查意见

公司监事会认为：公司已建立了较为健全的内部控制制度，符合我国现有法律、法规和证券监管部门的要求。2011年，公司根据中国证监会及深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照公司的实际情况，对相关制度进行修订和完善，进一步健全、完善内控制度。我们同意董事会审议通过的《公司2011年度内部控制自我评价报告》，认为公司《2011年度内部控制自我评价报告》较为完整、客观，准确地反映了公司内部控制情况。

（四）保荐机构对公司内部控制的保荐意见

公司保荐机构中银国际证券有限责任公司对《2011年内部控制自我评价报告》的保荐意见认为：江苏沙钢股份有限公司的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合相关法律法规和证券监管部门的要求；沙钢股份在所有重大方面保持了与企业业务经营及管理相关的有效的内部控制；沙钢股份的《2011年内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况；本保荐机构对沙钢股份《2011年内部控制自我评价报告》无异议。

保荐机构中银国际对《江苏沙钢股份有限公司2011年度内部控制的自我评价报告》的核查意见刊登在2012年4月26日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（五）会计师事务所对公司内部控制的鉴证意见

公司审计机构天衡会计师事务所有限公司出具了《关于江苏沙钢股份有限公司内部控制鉴证报告》认为：沙钢股份按照财政部《内部会计控制规范》的基本规范及相关具体规范制定的各项内部控制制度、措施于2011年12月31日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制。

天衡会计师事务所有限公司出具的《关于江苏沙钢股份有限公司内部控制鉴证报告》刊登在2012年4月26日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，2011年5月26日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任认定和追究做出了明确的规定。报告期内公司未出现年报信息披露重大差错情况。

五、其他内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大生产、销售等环节的责任事故。

六、内部控制检查监督部门设置情况及工作开展情况

公司制定了《董事会专门委员会工作细则》、《内部审计制度》等内控制度，在董事会下设审计委员会，公司审计部在审计委员会的直接领导下，独立于管理层，独立地开展内部审计、督查工作。

公司监事会、董事会审计委员会、内部审计部负责公司内部监督工作。监事会对董事会及经理层建立与实施内部控制进行监督；董事会审计委员会负责审查企业的内部控制，监督内部控制的有效实施并对内部控制情况进行自我评价，协调内部控制审计及其他相关事宜，内部审计部负责审计工作的具体实施。

2011年公司各监督部门积极、勤勉地履行其职责。监事会对公司定期报告、关联交易等事项进行了核查并发表了意见；董事会审计委员会通过听取汇报、实地调研等方式对公司内部控制情况尤其是财务控制情况进行了核查；公司内部审计部负责对全公司经济活动进行审计、监督。报告期内，公司审计部通过对公司现金、账户等不定期抽查和对设备、原材料等定期盘查及对重大事项跟踪核查等方式，履行了审计职责。

七、内部审计制度的建立和执行情况

| 内部控制相关情况 | 是/否/不适用 | 备注/说明(如选择或不适用, 请说明具体原因) |
|--|---------|-------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况 | | |
| 1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷) | 是 | |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告 | 是 | |
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明 | 是 | |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明) | 是 | |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用) | 是 | |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| 1、报告期内, 审计部按照工作计划开展内部审计, 发挥内部审计的监督和服务职能, 提高公司风险防范能力。 | | |
| 2、报告期内, 公司审计委员会共召开了5次会议, 审议内审部提交的有关报告。 | | |
| 3、在本次年报工作过程中, 审计委员会有关工作开展情况: (1) 与公司财务部门、审计部门以及天衡会计师事务所年审注册会计师协商确定公司2011年度财务报告审计工作的时间安排, 并制定了详细的年报审计工作计划; (2) 在年审注册会计师进场前以及出具初审意见后, 与会计师进行沟通, 并形成了沟通纪要。 (3) 督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告; (4) 对会计师事务所从事2011年度公司审计工作进行总结评价。 | | |
| 四、公司认为需要说明的其他情况(如有) | | |
| 无 | | |

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了5次股东大会：2011年第一次临时股东大会、2010年年度股东大会、2011年第二次临时股东大会、2011年第三次临时股东大会、2011年第四次临时股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《股东大会议事规则》及《公司章程》等法律、法规、制度的规定。

一、2011年第一次临时股东大会

公司2011年第一次临时股东大会于2011年1月28日上午9:30在沙钢集团有限公司行政大楼201会议室以现场投票的方式召开，共有股东及股东授权代表5名出席本次大会，代表公司股份1,349,817,322股，占公司总股本1,576,265,552股的85.63%。本次会议由公司董事会召集，原董事长韩大力先生主持，公司部分董事、部分监事、全体董事候选人、全体监事候选人出席了本次会议，公司高级管理人员及见证律师列席了本次会议，会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》，选举了陆锦祥先生、韩大力先生、李培松先生、丛国庆先生为公司非独立董事，选举了何次琴女士、黄雄先生、葛敏女士为公司独立董事，非独立董事及独立董事共7人共同组成公司第四届董事会。选举连桂芝女士、魏义良先生、庄英明先生为公司监事，与公司职工代表大会选举的职工代表莫安建先生、严士富先生共5人共同组成公司第四届监事会。

会议决议公告刊登在2011年1月29日的《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

二、2010年年度股东大会

公司2010年年度股东大会于2011年3月18日上午9:30在淮安宾馆会议室以现场投票和网络投票相结合的方式召开，出席本次会议的股东及股东代理人共计107人，代表有表决权的股份1,352,688,823股，占公司总股本1,576,265,552股的85.816%。其中：出席现场投票的股东6人，代表有表决权的股份1,351,317,322股，占公司总股本的85.729%；通过网络投票的股东101人，代表有表决权的股份1,371,501股，占公司总股本的0.087%。现场会议由公司董事长陆锦祥先生主持，公司全体董事、部分监事出席了本次会议，全体高级管理人员和见证律师列席了本次会议，会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议审议通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度报告及其摘要》、《关于2010年财务决算报告》、《2010年度利润分配预案的议案》、《关于处置公司铜加工资产的议案》、《关于修改公司注册名称的议案》、《关于修改公司住所的议案》、《关于修改公司经营宗旨的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》及《关于2011年日常关联交易的议案》。

会议决议公告刊登在2011年3月19日的《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

三、2011年第二次临时股东大会

公司2011年第二次临时股东大会于2011年6月13日上午9:00在沙钢集团有限公司行政大楼201会议室以现场投票和网络投票相结合的方式召开，出席本次会议的股东和股东代表共计34人，代表有表决权的股份1,330,682,419股，占公司总股本1,576,265,552股的84.4199%。其中：出席现场投票的股东4人，代表有表决权的股份1,330,066,592股，占公司总股本的84.3809%；通过网络投票的股东30人，代表有表决权的股份615,827股，占公司总股本的0.0391%。现场会议由公司董事长陆锦祥先生主持，公司部分董事、全体监事出席了本次会议，全体高级管理人员和见证律师列席了本次会议，会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议

审议通过《关于向控股子公司提供财务资助的议案》、《关于续聘江苏天衡会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》、《关于制订〈对外提供财务资助管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈股东大会累积投票制实施细则〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》及《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。

会议决议公告刊登在2011年6月14日的《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

四、2011年第三次临时股东大会

公司2011年第三次临时股东大会于2011年9月6日上午9:00在沙钢集团有限公司行政大楼201会议室以现场投票和网络投票相结合的方式召开，出席本次会议的股东和股东代表共计15人，代表有表决权的股份1,330,809,056股，占公司总股本1,576,265,552股的84.4280%。其中：出席现场投票的股东4人，代表有表决权的股份1,330,704,752股，占公司总股本的84.4214%；通过网络投票的股东11人，代表有表决权的股份104,304股，占公司总股本的0.0066%。现场会议由公司董事长陆锦祥先生主持，公司部分董事、监事出席了本次会议，公司其他高级管理人员及见证律师列席了本次会议，会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议审议通过了《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》及《关于控股子公司对其参股公司提供融资担保的议案》。

会议决议公告刊登在2011年9月7日的《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

五、2011年第四次临时股东大会

公司2011年第四次临时股东大会于2011年12月29日上午9:00在沙钢集团有限公司行政大楼201会议室以现场投票和网络投票相结合的方式召开，出席本次会议的股东和股东代表共计13人，代表有表决权的股份1,330,614,358股，占公司总股本1,576,265,552股的84.4156%，其中：出席现场投票的股东3人，代表有表决权的股份1,330,393,098股，占公司总股本1,576,265,552股的84.4016%；通过网络投票的股东10人，代表有表决权的股份221,260股，占公司总股本1,576,265,552股的0.0140%。现场会议由公司董事长陆锦祥先生主持，公司部分董事、监事出席了本次会议，公司其他高级管理人员及见证律师列席了本次会议，会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于控股子公司对其参股公司提供融资担保的议案》及《关于调整公司独立董事津贴的议案》。

会议决议公告刊登在2011年12月30日的《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 2011年度公司总体运行情况

2010年12月27日,高新张铜股份有限公司(以下简称“高新张铜”)收到中国证监会的核准批复,中国证监会核准高新张铜向江苏沙钢集团有限公司(以下简称“沙钢集团”)非公开发行股份购买其持有江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司(现更名为江苏沙钢集团淮钢股份有限公司,以下简称“淮钢公司”)63.79%的股权;至2010年12月30日,高新张铜完成了重组标的资产交割、工商变更登记、非公开发行股份的股份登记等重组实施程序,高新张铜重大资产重组工作实施完毕。2011年3月28日,高新张铜在江苏省工商行政管理局变更公司名称,公司名称变更为江苏沙钢股份有限公司(以下简称“公司”)。

2011年3月29日,公司收到深圳证券交易所《关于同意江苏沙钢股份有限公司股票恢复上市的决定》(深证上[2011]99号文),公司股票获准于2011年4月8日起在深圳证券交易所恢复上市交易,同时撤销退市风险警示。公司股票简称自2011年4月8日起变更为“沙钢股份”,证券代码为“002075”保持不变。

公司此次向沙钢集团定向发行股份,购买淮钢公司63.79%的股权,为不构成业务的反向收购。公司2011年年度合并财务报表按照不构成业务的反向收购的相关规定,以淮钢公司为主体合并公司财务报表。

2011年是公司恢复上市的第一年,公司在董事会的带领下,坚持“发展公司、行业领先、回报股民、回馈社会”的企业愿景,虽然钢铁行业受国际国内经济环境的影响,市场低迷,供大于求的矛盾日益突出,整个行业都处于高产量、高成本、低效益的运行状态,但淮钢公司通过积极调整产品结构、加大新产品研发和市场拓展力度,使公司销售业务稳步增长。同时采取了狠抓产品质量、坚持节能减排、强化企业管理等有效措施,较好地完成了全年各项任务。

报告期内,公司实现营业总收入1,500,058.74万元,同比增长19.65%;归属于上市公司股东的净利润27,766.03万元,同比下降22.42%;实现基本每股收益0.18元,同比下降40.00%。

(二) 报告期内公司主营业务及其经营状况

公司所属行业:黑色金属冶炼及压延加工业。

公司经营范围:一般经营项目:黑色金属产品的开发、冶炼、加工及销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

1、主要会计数据及财务指标变动情况及原因

单位:元

| 项目 | 2011年 | 2010年 | 本年比上年增减(%) | 2009年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|
| 营业总收入 | 15,000,587,375.89 | 12,537,439,606.65 | 19.65% | 12,618,501,827.47 |
| 营业利润 | 643,689,321.70 | 849,087,429.28 | -24.19% | 326,425,494.79 |
| 利润总额 | 680,848,687.32 | 858,006,370.46 | -20.65% | 266,156,129.13 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 277,660,282.96 | 357,892,274.80 | -22.42% | 105,504,882.64 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 247,884,242.73 | 327,446,664.91 | -24.30% | 100,159,984.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 109,549,163.33 | 2,582,981,184.03 | -95.76% | 2,385,021,118.96 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.18 | 0.30 | -40.00% | 0.09 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.18 | 0.30 | -40.00% | 0.09 |

| | | | | |
|--------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.16 | 0.28 | -42.86% | 0.08 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 12.94% | 19.16% | -6.22% | 6.43% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 11.55% | 17.53% | -5.98% | 6.11% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.07 | 1.64 | -95.73 | 2.02 |
| 项 目 | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 资产总额 | 10,144,099,074.15 | 11,554,945,176.35 | -12.21% | 15,116,142,123.31 |
| 负债总额 | 5,927,615,693.89 | 7,719,668,991.88 | -23.21% | 11,781,866,861.70 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 2,290,432,683.53 | 1,994,401,453.60 | 14.84% | 1,691,695,358.27 |
| 总股本 (股) | 1,576,265,552.00 | 1,576,265,552.00 | 0.00% | 1,180,265,552.00 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 1.45 | 1.27 | 14.17 | 1.43 |

2、营业收入分类变动情况表

单位：元

| 项 目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 15,000,587,375.89 | 12,537,439,606.65 |
| 其中：主营业务收入 | 14,426,381,213.77 | 12,086,939,264.25 |
| 其他业务收入 | 574,206,162.12 | 450,500,342.40 |
| 营业成本 | 13,653,565,002.95 | 11,115,586,860.07 |
| 其中：主营业务成本 | 13,144,008,824.83 | 10,681,965,175.04 |
| 其他业务成本 | 509,556,178.12 | 433,621,685.03 |

本年度公司主营业务收入占营业收入的96.17%，主营业务非常突出。

3、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|--------------|--------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 钢铁行业 | 1,414,287.07 | 1,292,287.30 | 8.63% | 19.47% | 23.18% | -2.75% |
| 其他 | 28,351.05 | 22,113.58 | 22.00% | 14.08% | 16.06% | -1.33% |
| 合计 | 1,442,638.12 | 1,314,400.88 | 8.89% | 19.36% | 23.05% | -2.73% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 弹簧钢 | 31,950.02 | 28,471.59 | 10.89% | -24.06% | -19.50% | -5.05% |
| 管坯钢 | 189,512.93 | 176,802.99 | 6.71% | 44.88% | 49.27% | -2.74% |
| 合结钢 | 393,876.87 | 361,687.55 | 8.17% | 12.00% | 14.77% | -2.21% |
| 优碳圆钢 | 589,655.61 | 534,819.61 | 9.30% | 12.38% | 15.35% | -2.34% |
| 轴承钢 | 54,968.81 | 48,547.67 | 11.68% | 109.10% | 116.80% | -3.14% |
| 钢坯 | 121,739.89 | 110,683.89 | 9.08% | 19.47% | 24.49% | -3.66% |
| 其他钢材 | 27,489.75 | 24,892.66 | 9.45% | 329.61% | 376.89% | -8.98% |
| 铜产品 | 5093.19 | 6381.34 | -25.29% | | | |
| 其他 | 28,351.05 | 22,113.58 | 22.00% | 14.08% | 16.06% | -1.33% |
| 合计 | 1,442,638.12 | 1,314,400.88 | 8.89% | 19.36% | 23.05% | -2.73% |

报告期内，主营业务产品比上年同期毛利率下降2.73%，主要原因是铁矿石等原材料价格的大幅上涨，导致成本上升幅度大于收入上升幅度。

4、主营业务分地区情况

单位：万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
|------|--------------|--------------|
| 华东地区 | 1,288,049.72 | 20.88% |
| 华南地区 | 16,644.20 | 82.75% |
| 华中地区 | 44,544.04 | -0.13% |
| 华北地区 | 41,893.82 | 10.50% |
| 东北地区 | 4,829.62 | 17.90% |
| 国外 | 43,428.35 | 13.10% |
| 其他地区 | 3,248.37 | -64.00% |
| 合计 | 1,442,638.12 | 19.36% |

5、主要供应商及客户情况

单位：元

| 前5名供应商 | 采购金额 | 占年度采购总金额的比例 | 预付账款余额 | 占公司预付账款总额比例 | 是否存在关联关系 |
|-------------|------------------|-------------|----------------|-------------|----------|
| 宁波沙洲贸易有限公司 | 3,829,699,781.51 | 33.03% | 58,287,436.59 | 17.17% | 是 |
| 徐州矿业集团有限公司 | 341,501,299.30 | 2.95% | 50,974,350.05 | 15.02% | 否 |
| 山西竞杰物贸有限公司 | 335,830,959.30 | 2.90% | 15,908,495.39 | 4.69% | 否 |
| 江苏安和焦化有限公司 | 268,662,949.96 | 2.32% | 0 | | 否 |
| 江苏沂州煤焦化有限公司 | 221,794,589.40 | 1.91% | 0 | | 否 |
| 合计 | 4,997,489,579.47 | 43.10% | 125,170,282.03 | 36.87% | |

| 前5名客户 | 销售金额 | 占年度销售总金额的比例 | 应收账款余额 | 占公司应收账款总额比例 | 是否存在关联关系 |
|-------------------|------------------|-------------|--------|-------------|----------|
| 浙江金汇钢业股份有限公司 | 479,878,068.58 | 3.20% | 0 | | 否 |
| 浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司 | 479,545,897.15 | 3.20% | 0 | | 否 |
| 扬州市淮钢经贸有限公司 | 433,410,996.39 | 2.89% | 0 | | 否 |
| 杭州富康实业有限公司 | 412,650,876.34 | 2.75% | 0 | | 否 |
| 常州三澳物资有限公司 | 403,668,502.63 | 2.69% | 0 | | 否 |
| 合计 | 2,209,154,341.09 | 14.73% | 0 | | |

6、毛利率变动情况

| 项目 | 2011年 | 2010年 | 2009年 | 本年比上年增减幅度超过30%的原因 | 与同行业相比差异超过30%的原因 |
|-----|-------|--------|-------|-------------------|------------------|
| 毛利率 | 8.89% | 11.62% | 6.73% | - | - |

7、主要财务数据变动及其原因

1) 主要资产情况

单位：元

| 项目 | 2011年度 | 2010年度 | 同比增减（%） |
|--------|------------------|------------------|---------|
| 货币资金 | 1,137,225,713.43 | 2,139,670,930.21 | -46.85% |
| 应收票据 | 1,234,419,539.72 | 988,636,811.64 | 24.86% |
| 应收账款 | 41,262,690.54 | 42,159,024.34 | -2.13% |
| 预付款项 | 339,472,868.27 | 353,418,111.98 | -3.95% |
| 其他应收款 | 13,505,288.79 | 31,413,979.37 | -57.01% |
| 存货 | 2,117,539,104.60 | 2,356,126,924.31 | -10.13% |
| 流动资产合计 | 4,915,329,740.99 | 5,920,477,917.88 | 16.98% |

| | | | |
|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
| 长期股权投资 | 484,005,569.76 | 329,099,021.65 | 47.07% |
| 固定资产 | 4,197,616,200.01 | 4,555,280,709.46 | -7.85% |
| 在建工程 | 57,524,188.82 | 37,830,640.04 | 52.06% |
| 无形资产 | 391,811,730.05 | 402,178,105.72 | -2.58% |
| 长期待摊费用 | 62,295,319.74 | | |
| 递延所得税资产 | 21,202,727.97 | 19,205,442.87 | 10.40% |
| 其他非流动资产 | 14,313,596.81 | 290,873,338.73 | -95.08% |
| 非流动资产合计 | 5,228,769,333.16 | 5,634,467,258.47 | -7.20% |
| 资产合计 | 10,144,099,074.15 | 11,554,945,176.35 | -12.21% |

(1) 报告期末，货币资金余额113,722.57万元，较年初下降46.85%，主要原因一是为压缩支出、增加效益，减轻资金成本上升对企业的影响，2011年公司归还了各类银行融资10.9亿元；二是因融资结构调整，保证金存款下降3.59亿元；三是回笼货款中银行承兑汇票比例上升。

(2) 报告期末，应收票据余额123,441.95万元，较年初增加24,578.27万元，增加幅度24.86%，主要原因是报告期销售收入增加及货款回款中银行承兑汇票比例偏高所致。

(3) 报告期末，其他应收款余额1,350.53万元，下降幅度57.01%，主要原因是公司报告期收到张家港安格鲁金属制品有限公司归还往来款2,327万元。

(4) 报告期末，长期股权投资余额48,400.56万元，较年初增加47.07%，主要原因是淮钢公司支付了对天淮钢管三期投资款1.6亿元。

(5) 报告期末，在建工程余额5,752.42万元，较年初增加52.06%，主要原因是报告期淮钢公司对二轧减定径机组工程投入3,690万元。

(6) 报告期末，长期待摊费用余额6,229.53万元，主要原因是2011年淮钢公司与苏州吉能电子科技有限公司开展电机节能合作，公司按照合同应付对方节能费用7,080.99万元，按该节能服务的预期受益年限5年进行分摊，报告期分摊851.46万元。

(7) 报告期末，其他非流动资产余额1,431.36万元，较年初下降2.77亿元，下降幅度95.08%，主要原因是根据沙钢集团出具的《承诺函》，公司将年初持有待售资产2.73亿元转让给沙钢集团。

2) 主要负债情况

| 项 目 | 2011年度 | 2010年度 | 同比增减 (%) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| 短期借款 | 2,633,880,362.50 | 2,422,101,489.03 | 8.74% |
| 交易性金融负债 | 1,528,330.01 | 1,227,989.24 | 24.46% |
| 应付票据 | 761,819,314.40 | 1,586,559,166.04 | -51.98% |
| 应付账款 | 1,298,182,461.33 | 1,518,930,071.50 | -14.53% |
| 预收账款 | 477,984,717.04 | 660,079,102.16 | -27.59% |
| 应付职工薪酬 | 121,661,366.74 | 135,925,184.17 | -10.49% |
| 应交税费 | -22,769,969.05 | -19,878,205.15 | 14.55% |
| 应付利息 | 15,309,740.40 | 115,187,021.57 | -86.71% |
| 应付股利 | 166,282,552.97 | 170,000,000.00 | -2.19% |
| 其他应付款 | 182,019,880.05 | 336,693,131.65 | -45.94% |
| 一年内到期的非流动负债 | 246,167,686.58 | 477,251,527.73 | -48.42% |
| 其他流动负债 | 9,195,784.59 | 11,936,825.80 | -22.96% |
| 流动负债合计 | 5,891,262,227.56 | 7,416,013,303.74 | -20.56% |
| 长期借款 | - | 100,000,000.00 | -100% |
| 长期应付款 | - | 145,851,701.86 | -100% |
| 预计负债 | - | 19,688,934.50 | -100% |
| 递延所得税负债 | 11,079,966.33 | 9,631,051.78 | 15.04% |
| 其他非流动负债 | 25,273,500.00 | 28,484,000.00 | -11.27% |
| 非流动负债合计 | 36,353,466.33 | 303,655,688.14 | -88.03% |
| 负债合计 | 5,927,615,693.89 | 7,719,668,991.88 | -23.21% |

(1) 报告期末，应付票据余额76,181.93万元，较年初下降51.98%，主要原因是针对2011年票据贴现价格居高不下的现状，公司压缩了融资总额，并对融资结构进行了调整。

(2) 报告期末，应付利息余额1,530.97万元，较年初下降86.71%，主要原因是公司资产重组成功后，与13家债权银行分别签订了和解协议，归还了相应的本息。

(3) 报告期末，其他应付款余额18,201.99万元，较年初下降45.94%，主要原因是公司报告期归还了个人欠款6,600万元，支付应付违约金及诉讼费1,520万元；淮钢公司经销与招投标保证金减少3,200万元、淮钢公司职工改制费、诉讼费用等减少1,300万元。

(4) 报告期末，一年内到期的非流动负债24,616.77万元，较年初下降48.42%，主要原因是一年内到期的长期借款减少1.9亿元。

(5) 报告期末，长期借款较年初减少1亿元，主要原因是年末尚余1亿元调整至一年内到期的非流动负债中核算。

(6) 报告期末，长期应付款较年初减少1.46亿元，主要原因是交银租赁融资于2012年9月结束，款项调整至一年内到期的非流动负债中核算。

(7) 报告期末，预计负债较年初减少1,968.89万元，主要原因是报告期公司与银行及供应商进行债权、债务的清算，根据公司与债权人达成的和解协议，公司支付了因诉讼形成的应付诉讼费和应承担的延期支付货款违约金。

3) 主要利润情况

| 项 目 | 单位：元 | | |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| | 2011年度 | 2010年度 | 同比增减(%) |
| 营业收入 | 15,000,587,375.89 | 12,537,439,606.65 | 19.65% |
| 营业成本 | 13,653,565,002.95 | 11,115,586,860.07 | 22.83% |
| 营业税金及附加 | 48,161,383.23 | 22,131,370.30 | 117.62% |
| 销售费用 | 138,137,816.54 | 133,492,572.26 | 3.48% |
| 管理费用 | 208,491,022.17 | 173,582,849.14 | 20.11% |
| 财务费用 | 297,891,225.35 | 221,178,738.35 | 34.68% |
| 资产减值损失 | 5,579,980.46 | 22,952,302.38 | -75.69% |
| 投资收益 | -4,771,282.72 | 890,886.54 | -635.57% |
| 营业外收入 | 68,781,653.55 | 24,902,270.62 | 176.21% |
| 营业外支出 | 31,622,287.93 | 15,983,329.44 | 97.85% |
| 利润总额 | 680,848,687.32 | 858,006,370.46 | -20.65% |
| 所得税费用 | 141,374,362.59 | 123,749,131.34 | 14.24% |
| 净利润 | 539,474,324.73 | 734,257,239.12 | -26.53% |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 277,660,282.96 | 357,892,274.80 | -22.42% |

(1) 报告期内，营业成本136.54亿元，较去年同期增加22.83%，主要原因是主要原材料价格上涨，使销售成本上升。

(2) 报告期内，营业税金及附加0.48亿元，较去年同期增加0.26亿元，增长幅度117.62%，主要原因是根据国发[2010]35号文件规定，外资企业统一缴纳城建税和教育费附加、根据苏政策[2011]3号文件规定，地方教育费附加征收标准由1%提高到2%，受上述两个政策影响，城建税和教育费附加较去年同期增加。

(3) 报告期内，财务费用2.98亿元，较去年同期增加0.77亿元，增长幅度为34.68%，主要原因一是今年分红4.3亿元，支付天淮公司投资款1.6亿元，共计增加资金需求量约6亿元；二是2011年国家加大宏观调控力度，实施紧缩货币政策，银行贷款及票据贴现利率提高，全年贴现和贷款利息支出共计增加0.54亿元；三是由于日常存款，特别是保证金存款的减少，利息收入减少0.23亿元。

(4) 报告期内，资产减值损失558.00万元，较去年同期下降1,737.23万元，下降幅度为75.69%，主要原因是计提存货跌价准备比去年同期减少1,977.11万元。

(5) 报告期内，投资收益-477万元，较去年同期下降566万元，主要原因是公司对佛山大冶铜产品有限公司长期投资采用权益法核算，截止2011年12月31日佛山张铜大冶铜产品有限公司净资产为-1,432.96万元，公司对其长期投资已减记至零，报告期确认投资收益-672.87万元。

(6) 报告期内，营业外收入6,878.17万元，较去年同期增加4,387.94万元，增长幅度为176.21%，主要原因一是淮安淮鑫新型建材有限公司收到江苏淮安工业园区清浦工业园管理委员会拨付的企业发展基金2,249.72万元，2011年度已达到投资协议所约定的条件，本期将上述款项转入营业外收入；二是母公司与银行及供应商进行债权债务的清算，根据公司与债权人达成和解协议，债权人豁免公司2,758.11万元的违约金等。

(7) 报告期内，营业外支出3,162.23万元，较去年同期增加1,563.90万元，增长幅度为97.85%，主要原因是公司本期处置与铜加工相关的资产支付相关税费1,302.15万元。

4) 现金流量情况

单位：元

| 项 目 | 2011年度 | 2010年度 | 同比增减(%) |
|-----------------|-------------------|-------------------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 109,549,163.33 | 2,582,981,184.03 | -95.76% |
| 经营活动现金流入量 | 12,052,954,748.90 | 13,014,223,501.90 | -7.39% |
| 经营活动现金流出量 | 11,943,405,585.57 | 10,431,242,317.87 | 14.5% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -64,945,017.23 | 198,331,715.85 | -132.75% |
| 投资活动现金流入量 | 330,681,298.24 | 534,146,446.26 | -38.09% |
| 投资活动现金流出量 | 395,626,315.47 | 335,814,730.41 | 17.81% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -680,571,831.64 | -2,168,515,644.86 | 68.62% |
| 筹资活动现金流入量 | 3,681,020,513.95 | 2,431,038,883.15 | 51.42% |
| 筹资活动现金流出量 | 4,361,592,345.59 | 4,599,554,528.01 | -5.17% |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | -637,597,405.42 | 612,331,161.03 | -204.13% |
| 现金流入总计 | 16,064,656,561.09 | 15,979,408,831.31 | 0.53% |
| 现金流出总计 | 16,700,624,246.63 | 15,366,611,576.29 | 8.68% |

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额1.10亿元，比上年同期减少24.73亿元，下降幅度为95.76%，主要原因一是回笼贷款中承兑汇票的比例上升，销售额增加24.63亿元，但销售商品、提供劳务收到的现金仅增加3.77亿元；二是购买商品、接受劳务支付的现金增加15.06亿元；三是去年同期收到安阳永兴还款等增加现金流11.4亿元。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额-0.65亿元，比上年同期减少2.63亿元，下降幅度为132.75%，扣除去年同期反向收购并入的收到其他与投资活动有关的现金4.38亿元的因素，报告期的投资活动现金流量净额比2010年度增加1.75亿元，主要原因一是本期沙钢股份处置固定资产收回现金2.60亿元；二是本期购建固定资产等增加0.48亿元，收购淮砂薄板持有的上海楚江股权等增加0.18亿元。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-6.81亿元，比上年同期增加14.88亿元，增长幅度为68.62%，主要原因一是取得借款收到的现金比上期多12.50亿元；二是偿还债务支付的现金比上期少4.69亿元；三是分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上期多2.29亿元，主要是对2010年度利润进行了分配。

5) 存货情况

单位：元

| 项 目 | 2011年末余额 | 占2011年末总资产的比例(%) | 市场供求情况 | 产品销售价格变动情况 | 存货跌价准备的计提 |
|-------|------------------|------------------|--------|------------|---------------|
| 原材料 | 1,229,536,538.00 | 12.12% | 正常 | 正常 | 12,456,577.20 |
| 自制半成品 | 21,532,382.52 | 0.21% | 正常 | 正常 | |
| 库存商品 | 840,010,804.32 | 8.28% | 正常 | 正常 | 8,001,227.16 |
| 在产品 | 46,917,184.12 | 0.46% | 正常 | 正常 | |
| 合 计 | 2,137,996,908.96 | 21.08% | | | 20,457,804.36 |

公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按

单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。

6) 研发情况

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例如下：

| 项 目 | 2009年 | 2010年 | 2011年 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 研发投入金额（元） | 201,420,000.00 | 279,480,000.00 | 338,796,493.65 |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.60% | 2.23% | 2.26% |

（三）合并范围的变动情况

1、本期新纳入合并范围的主体

1) 2011年度因新增投资增加合并财务报表范围：

单位：元

| 公 司 名 称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------|---------------|--------------|
| 鑫成（洪泽）工贸有限公司 | 16,793,611.25 | 6,793,611.25 |

2011年4月，子公司淮安鑫成实业有限公司与江苏金康港务联运有限公司出资成立鑫成（洪泽）工贸有限公司，其中：淮安鑫成实业有限公司出资950.00万元，占其注册资本的95%；江苏金康港务联运有限公司出资50.00万元，占其注册资本的5%。

2) 2011年度因股权收购增加合并财务报表范围：

本期因收购股权，增加对淮安捷达低速电机有限公司财务报表的合并，合并日为2011年4月1日，合并日及合并期间淮安捷达低速电机有限公司有关情况如下：

单位：元

| 公 司 名 称 | 投资比例 | 合并日 | | 合并期间 |
|--------------|------|--------------|--------------|------------|
| | | 资产总额 | 净资产 | 净利润 |
| 淮安捷达低速电机有限公司 | 100% | 3,426,056.25 | 2,889,495.69 | 161,938.03 |

2、本期减少合并范围的主体

2011年1月、2011年3月子公司上海淮钢贸易有限公司、淮安振东环保设备制造有限公司分别办理工商注销手续，本期合并会计报表减少对上海淮钢贸易有限公司、淮安振东环保设备制造有限公司的合并。上海淮钢贸易有限公司、淮安振东环保设备制造有限公司处置日净资产、期初至处置日净利润情况如下：

单位：元

| 公 司 名 称 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|----------------|---------------|--------------|
| 上海淮钢贸易有限公司 | 49,885,144.86 | 6,808,146.08 |
| 淮安振东环保设备制造有限公司 | 5,030,220.98 | -116,442.04 |

（四）主要子公司的经营情况及业绩

1、控股子公司淮钢公司情况

淮钢公司是由江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司整体变更而设立的股份有限公司。注册资本143,100万元，注册地为江苏省淮安市西安南路188号，主营业务：钢铁产品的开发、冶炼、加工及销售；冶金炉料的生产销售；普通机械修造及销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

经审计：截止2011年12月31日，淮钢公司的总资产为101.00亿元，净资产为40.12亿元。实现营业收入149.34亿元，净利润5.58亿元。

2、控股子公司安格鲁公司情况

张家港安格鲁金属制品有限公司（以下简称“安格鲁公司”）系公司控股子公司，是高新张铜与英国安格鲁机械设备有限公司在2001年合资创办，该公司自2008年6月起已停止生产经营，亏损严重且难以恢复，已资不抵债。2011年11月15日，安格鲁公司全体股东签订了《张家港安格鲁金属制品有限公司关于终止解散并清算的股东决定》，同意提前终止该公司经营，并授权公司组成清算组对安格鲁公司进行清算。2012年3月27日，安格鲁公司在张家港市工商局办理完了注销手续。《关于控股子公司张家港安格鲁金属制品有限公司注销登记的公告》内容详见2012年3月31日披露于公司指定信息披露媒体《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、淮钢公司主要控股公司、参股公司的经营业务

1) 淮钢公司控股子公司江苏利淮钢铁有限公司（以下简称“利淮公司”）：利淮公司成立于1993年6月11日，注册资本：2,998万美元，注册地为江苏省淮安市化工路53号，主营业务：生产销售低合金钢、普碳钢、钢棒材等黑色有色金属及炉料等（经营范围中涉及国家专项审批规定的需办理审批后方可经营）。

经审计：截止2011年12月31日，利淮公司总资产103,844.83万元，净资产50,463.30万元。实现营业收入422,461.38万元，净利润1,940.80万元。

2) 淮钢公司控股子公司江苏淮澳钢铁有限公司（以下简称“淮澳公司”）：淮澳公司成立于2003年9月4日，注册资本：23,000万元，注册地为江苏省淮安市淮钢大桥南西侧，主营业务：钢铁产品的开发、冶炼及销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务（经营范围中涉及国家专项审批规定的需办理审批后方可经营）。

经审计：截止2011年12月31日，淮澳公司总资产357,649.95万元，净资产149,532.41万元。实现营业收入2,131,234.78万元，净利润23,931.04万元。

3) 淮钢公司控股子公司江苏淮特钢铁有限公司（以下简称“淮特公司”）：淮特公司成立于2003年9月4日，注册资本：24,500万元，注册地为江苏省淮安市化工路53号，主营业务：生产机车用齿轮钢、轴承钢、弹簧钢、优碳钢、低合金钢、冷锻钢，销售公司产品（经营范围中涉及国家专项审批规定的需办理审批后方可经营）。

经审计：截止2011年12月31日，淮特公司总资产90,006.26万元，净资产44,265.82万元。实现营业收入906,475.55万元，净利润5,656.55万元。

4) 淮钢公司控股子公司江苏淮龙新型建材有限公司（以下简称“淮龙公司”）：淮龙公司成立于2005年11月21日，注册资本：11,600万元，注册地为江苏省淮安市工业新区金象路12号，主营业务：生产、加工、磨细矿渣粉、矿渣水泥及相关系列产品，销售公司产品，就产品的生产、加工、销售和应用提供技术咨询和服务以及产品的应用技术与开发（经营范围中涉及国家专项审批规定的需办理审批后方可经营）。

经审计：截止2011年12月31日，淮龙公司总资产19,970.82万元，净资产16,341.10万元。实现营业收入24,446.43万元，净利润3,215.04万元。

5) 淮钢公司参股公司江苏天淮钢管有限公司（以下简称“天淮钢管”）：天淮钢管成立于2009年8月5日，注册资本：100,000万元，注册地为江苏省淮安市西安南路188号（西安路大运河桥西南侧），主营业务：无缝钢管产品的研发、生产制造、加工、销售；技术咨询与报务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（经营范围中涉及国家专项审批规定的需办理审批后方可经营）。

经审计：目前，天淮钢管尚处于项目建设期。截止2011年12月31日，天淮钢管公司总资产231,624.08

万元，净资产 100,000 万元。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2011 年，国内钢铁行业的效益大幅下滑。造成我国钢铁行业利润率下降的直接原因是 2011 年下半年钢材价格大幅下跌，利润空间明显受到挤压。一方面，我国钢产量高速增长造成高价进口矿增加，而供大于求促使国内钢材价格下降；另一方面，全球钢铁工业，由于欧洲主权债务危机拖累，全球经济增速放缓。

2012 年，世界经济仍呈现慢速增长的局势，国内经济增速也将进一步减缓，各种不确定因素增加，经济发展存在一定的风险，特别是我国国内钢铁行业产能过剩等诸多方面的矛盾将异常突出，国家经济调控，铁矿石等原材料价格将继续保持高位运行，诸多因素将直接导致钢铁行业处于高成本、低利润的运行态势。

（二）公司的主要竞争优势

1、规模与品牌优势

公司生产的产品主要用在汽车制造、铁路、机车、造船、机械制造业等领域，产品畅销省内外，部分产品覆盖全国市场，并有部分产品在国外畅销，直接用于国际著名品牌，公司以优质的产品、优良的服务得到了广大用户的广泛好评。

2、研发与技术优势

公司拥有一支实力雄厚的研发队伍和机构。经国家人事部批准为国家级博士后科研工作站，经江苏省人事厅和原江苏省经贸委批准，在江苏省冶金行业首家成立了博士后技术创新中心，并与钢铁研究总院合作建立了博士后流动工作站；同时，公司与各大院校紧密合作，成为各大院校的教学科研基地，为不断推进公司的技术创新工作打下了坚实的基础。

公司一直以来都在跟踪全球钢铁生产前沿技术，积极采用先进技术、先进工艺、先进设备，在国内率先采用四位一体的短流程节能型新工艺，轧钢采用一火成材、蓄热式加热炉等一系列先进技术、工艺、装备。

公司的长流程生产线采用转炉无渣出钢工艺，获得国家实用新型专利，为中国转炉冶炼特钢排除了障碍，与现有国内特钢厂比较，公司的钢水纯净度高，为冶炼高品质特殊钢创造了条件。在该生产线炼铁高炉上，公司不仅与国内科研单位强强合作还引进国外先进技术，使同类型生产线利用率得到显著提高，节约投资，使产品各项技术指标达到或超过国际国内同类产品的生产水平。

3、自主知识产权优势

公司不断完善自主科技创新能力，与国外拥有先进技术的公司强强合作，开展了“低纯度氧气在超高功率电炉上运用”的技术攻关，解决了炼钢用氧的缺口，每年为公司实现经济效益超千万元，节电几千万度。公司首创的电炉铁水热装工艺与低纯度氧、二次燃烧技术在电炉上的应用成果获江苏省科技进步一等奖，国家科技进步二等奖，并获得了国家发明专利，以上技术已在全国冶金行业广泛推广。公司不断加大高附加值产品的研发，多项生产方法及产品获得国家发明专利。

（三）公司未来发展的机遇和挑战

1、2012年，公司所面临以下主要机遇：

1) 2012 年, 经济增速适度回落, 有利于把经济工作的着力点放在调整结构上。经济增速放缓, 对整个行业而言也都是调整结构的最佳时机。而调整结构, 转变方式有利于改善公司产品的供求关系。“十二五”期间, 扩大品种、提高质量、增进服务和推进钢材减量化用钢, 以及加快节能减排、淘汰落后、优化布局、严格控制产能扩张将是公司乃至整个钢铁行业结构调整的重点。

2) 我国的工业化、城市化仍然处在快速发展的时期, 新增的城市人口和已经进入城市的农村转移人口将创造出巨大的城市住宅、基础设施建设的需求, 这必将带动钢材需求的增加。2012 年, 国家新一批建设、西部大开发重点工程等一大批项目有序得到开工建设, 涉及高速公路、轨道交通、输变电、水利、节水改造等方面, 均是钢材需求大户。这些工程将有效带动钢材消费的增长, 扩大市场规模。

3) 宏观调控的基调为“积极的财政政策和稳健的货币政策”。2012 年, 财政、货币资金方面的压力将得到缓解, 会适量增加信贷投放的规模, 将使投资、经济增长、通货膨胀趋势相适宜。

2、未来公司面临主要挑战如下:

1) 钢材需求增速减缓, 将成为钢市面临的最严峻的挑战。

2) 欧债危机正在演变为一个全球性的问题。从目前的发展局势来看, 2012 年, 欧盟经济衰退的可能性增加。这势必会对我国的外贸出口产生不利影响, 而钢材出口下滑势必会增大国内钢市的压力。

3) 铁矿石等原材料大幅涨价, 钢材价格震荡上行, 成本压力进一步增大, 钢铁行业将微利运行; 面对严峻的钢铁市场形势, 必须提前做出准确的分析判断, 及时、合理调整自己的营销策略。

按照《钢铁工业“十二五”发展规划》精神, 2012 年, 公司将继续加大力度, 对产品结构进行调整, 对产品质量进行提升, 对公司管理进行规范, 努力拓展高端行业的市场需求, 提高企业竞争水平, 使公司在 2012 年取得更大的发展。

(四) 公司 2012 年整体经营计划及措施

公司 2012 年度经营计划: 钢坯 295 万吨, 钢材 (含圆坯销售) 286.5 万吨, 生铁 282 万吨, 实现营业收入 135 亿元。

1、加快产品结构调整, 研发高附加值新品

2012 年公司将重点开发中高档轴承钢、高速铁路及机车用钢、系泊链用钢、抗硫化氢腐蚀石油管坯钢、高压锅炉管坯钢和中高端汽车用钢等高质量、高附加值产品。未来的五年中, 将全面推进特钢产品向中高档转化, 并建立钢铁研究院, 通过实施 3-5 年计划, 真正实现产品特钢化。“十二五”末, 重点品种在机械工程、汽车、铁路、石油化工、高压锅炉、核电、大飞机、海洋船舶行业的市场占有率要进入国内同行业前列。

2、向管理要效益, 将管理作为重要的系统工程来抓

1) 强化质量管理, 打响公司品牌。坚持全面贯彻质量标准, 推进标准化作业, 不断提高全员质量意识和操作水平, 确保工艺严格执行。有针对性地组织开展工艺技术、产品质量攻关活动, 实现产品质量持续改进。在新产品开发过程中, 做好新产品开发与用户技术交流并签订技术协议, 生产过程跟踪, 发现问题及时分析, 对整改措施加强落实, 确保公司产品全面提质升级。

2) 加强财务管理, 提高资金运行效率。在确保生产经营和技改资金需求的同时, 进一步优化融资结构, 加强往来账款管理, 积极回笼资金, 严格控制应收帐款。加强成本核算、成本分解和成本管理, 针对原材料产品价格波动较大的情况, 及时测算效益, 供决策层决策。做好公司的规范运作, 优化企业主要经济指标, 不断提升公司形象。

3) 强化安全生产管理, 狠抓安全生产责任落实。坚持开展安全培训教育, 在全体员工之间建立一个相互提醒、相互监督、责任共担的安全管理网络。扎实开展安全检查, 通过多种形式的检查, 查找隐患, 整改隐患, 查处“三违”, 避免或减少各类安全事故的发生。推行安全科技运用, 把信息化的科技成果应用到安全生产管理中。加强对子公司的监管, 加强对子公司的安全管理, 营造出“人人讲安全、人人重视安全”的良好氛围。

3、积极实施节能减排, 着力发展循环经济

2012年, 公司将继续推进电机系统节电改造和绿色照明节电改造, 进一步降低吨钢综合电耗; 增加转炉煤气回收量; 加快实施炼铁风机脱湿改造项目, 降低吨铁能耗; 推进能源管理中心建设, 依靠科技手段提高资源、能源综合利用水平; 开展低温余热蒸汽利用的调研和论证, 提高低温余热蒸汽利用效率, 提升转炉负能炼钢水平; 推进钢渣复合微细粉项目, 即使尾渣充分利用, 达到零排放。

4、开展对标挖潜, 狠抓降本增效

构建全成本管理体系, 全面关注从原材料进厂到产成品出厂全过程的成本和费用, 将全成本概念渗透到生产经营管理每个环节, 加强管理, 严格控制, 将较高的费用降下来。通过抓经济责任制落实, 抓对标挖潜, 抓过程控制, 抓小改小革、抓员工技能提升, 采取一切措施, 将蕴藏在企业内部各个经营环节的潜力挖掘出来。

5、推行效率效益优先

倡导“占用最少资源, 实现最佳业绩”为核心的经济运行理念, 使公司的管理重点逐步转入减少资源占用、提高资源利用效率上来。通过搭建资源共享、运转高效的集中管控平台, 从根本上消除内部资源效率瓶颈, 充分整合公司内部资源优势, 大幅度提高人均吨钢产能。如在内部管理上采取建章立制、信息化建设、核算单位最小化考核等内生机制, 实现企业效益最大化。

6、围绕产业、产品延伸, 加快转型升级, 为企业发展增添后劲

为实现新的经济增长方式的转型, 增强企业发展后劲, 围绕“十二五”目标, 一方面围绕品种质量, 做好对后道工序的配套完善; 另一方面围绕产品、产业延伸加快项目建设, 使公司一批具有强大竞争力的产品迅速投产建设, 达产达效, 并力争在“十二五”期间实现翻番的目标。

7、创新人才工作机制, 加强人才队伍建设

着力提升员工素质, 强化员工培训工作, 狠抓新工艺新技术的培训, 提高员工技能水平。选送优秀技术骨干到高校、国内外企业深造, 培养造就更多高层次人才; 同时, 要继续开展技能大赛活动, 促使技能人才脱颖而出, 并对员工加强思想政治教育, 不断强化员工忠诚企业、爱岗敬业、争作贡献的意识。

本着精干高效, 加强人力资源管理, 结合产品、产业链的优化升级, 尽快培养出一支符合特钢企业生产经营需要的高层次人才队伍。加强后备干部队伍培养和加快人才引进, 为企业发展储备各级领导、技术人才。要搞好干部选拔、轮岗交流和到龄免职工作。要搞好员工职业发展通道设计, 并努力做好员工考评、奖惩等激励工作。加强绩效考核, 不断调动基层单位和员工积极性, 不断优化人力资源和提高劳动生产率。

(五) 资金需求及使用计划

2012年公司继续加大高端产品的开发与生产, 增强企业自主创新能力, 提高核心竞争力。根据业务发展的需要, 合理筹集、安排和使用资金。一方面, 多渠道拓展融资渠道, 保证公司项目资金的投入; 另一方面, 通过合理的财务管理和资金管理, 在公司现有的产品和生产规模上, 通过自有资金和银行贷款解决流动资金周

转，保证企业发展的需要。

（六）可能面临的风险因素及对策措施

1、宏观政策风险：国家将进一步加强了对房地产的调控，推进节能减排、淘汰落后产能，取消部分钢铁产品出口退税政策，对于钢铁行业的严格限制，将构成最直接的抑制因素。

对策：公司严格执行国家对振兴钢铁行业的政策，进一步加大节约能源、保护环境、淘汰低端产能力度，向资源节约、保护环境方向发展，向产品深加工方向发展，及时、合理调整营销策略，加速调整产品结构，以适应国家宏观政策的要求。

2、市场需求风险：国内钢铁产能逐年增加，钢铁市场供大于求，钢材价格持续走低，低端钢材充斥市场，引起同质化竞争，导致市场开拓的难度加大。

对策：根据公司品种发展的战略目标，继续加大直销工作力度，强势推进重点品种的开发工作，进一步提升直销比例，提高质量，降低成本，确保按期交货，满足用户的需求，积极开拓国外市场的需求，进行产品结构调整，增加高端产品的比重，规避同质化竞争。

3、原材料涨价风险：铁矿石、废钢等原材料大幅上涨，导致了成本的上升，缩小了利润空间，影响到经济效益的提升。

对策：以生产需求为中心、以市场信息为导向、以采购质量为保障，优化采购供应机制，增强市场供应保障能力。准确把握采购时机，大力提高直供比、招标比，努力降低采购成本。加强采购制度管理和建设，规范采购运作，优化供应商队伍建设，促进采购管理水平的提高。

三、报告期内投资情况

（一）募集资金项目投资情况

报告期内，公司无募集资金的使用或前次募集资金使用延续到报告期内的情况。

（二）报告期内，公司未发生募集资金投资项目的变更

四、公司出售资产情况

1、公司转让铜加工资产

根据沙钢集团在公司重大资产重组中所作出的承诺，在重组实施完成后，公司聘请了具有证券从业资格的中通诚资产评估有限公司对公司铜加工相关资产进行评估。根据中通诚资产评估有限公司出具的中通评报字（2011）39号《高新张铜股份有限公司拟处置资产资产评估报告》，截至2010年12月31日，公司的铜加工资产的评估值为33,991.07万元。经公司第四届董事会第二次会议及公司2010年年度股东大会审议通过，公司同意将铜加工资产按照评估值33,991.07万元转让给沙钢集团。2011年3月18日，公司与沙钢集团签订了《铜加工资产转让协议书》。于2011年3月21日，公司收到沙钢集团一次性足额支付的铜加工资产转让价款人民币33,991.07万元。至此，公司铜加工资产全部剥离，主营业务变更为优特钢产品的生产与销售。

2、控股子公司张家港安格鲁金属制品有限公司转让资产

根据安格鲁公司全体股东签订的《张家港安格鲁金属制品有限公司关于终止解散并清算的股东决定》，公司成立了清算组并聘请了张家港中辰资产评估有限公司对安格鲁公司资产进行了评估。根据张家港中辰资产评估有限公司出具的张中辰评报字【2011】第059号《张家港安格鲁金属制品有限公司拟企业清算的资产评估报告书》，截止2011年11月28日，安格鲁公司资产评估值为2,389万元（其中：固定资产评估值为2,387万元

人民币)，负债为 7,174 万元。2011 年 12 月底，安格鲁公司清算组召开清算组工作会议并形成了《关于处置张家港安格鲁金属制品有限公司固定资产的决议》，按照决议，安格鲁公司将其全部固定资产按张家港中辰资产评估有限公司的评估值转让给张家港市鸿运钢材储运有限公司。

五、职工安置情况

截止 2011 年 12 月 31 日，原高新张铜职工安置工作基本完成。公司按照《高新张铜股份有限公司资产重组人员安置实施办法》需安置员工的总人数为 1415 人，其中：已有 1193 名员工签订了“解除劳动关系协议书”并领取了经济补偿金；有 82 名员工转岗到沙钢集团工作；有 130 人（共计 131 人）已办理了内退；留在沙钢股份的有 9 人。本次人员安置的费用由沙钢集团承担，上市公司不因此增加额外负担。

公司还剩有一名原内退员工（丁小芳，原高新张铜清洁工）未办理相关手续。但公司按照“内退”安置办法，在其达到退休年龄前，每月发放内退工资，并按规定为其缴纳应缴纳的各项社会保险费。2011 年 11 月，丁小芳达到了法定退休年龄，公司领导多次劝说，但其本人还不愿意办理退休手续，反而向张家港市法院以劳动争议的名义提起诉讼，目前该诉讼仍在审理中。公司认为无论张家港市法院如何裁定，公司将按照《高新张铜股份有限公司资产重组人员安置方案》、《高新张铜股份有限公司资产重组人员安置实施办法》等要求妥善处理好丁小芳的安置事宜。

总体上，高新张铜人员安置工作比较顺利，重组期间未发生任何重大群体性事件，实现了公司的平稳过渡，确保了社会稳定。

六、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司生产经营需要，共召开 11 次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和其他相关法规的要求。会议召开情况：

| 序号 | 召开日期 | 会议届次 | 披露媒体名称 | 披露日期 | 备注 |
|----|------------------|---------------|--|-----------------|----|
| 1 | 2011 年 1 月 11 日 | 第三届董事会第二十九次会议 | 《中国证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2011 年 1 月 13 日 | |
| 2 | 2011 年 1 月 28 日 | 第四届董事会第一次会议 | 《中国证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2011 年 1 月 29 日 | |
| 3 | 2011 年 2 月 25 日 | 第四届董事会第二次会议 | 《中国证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2011 年 2 月 26 日 | |
| 4 | 2011 年 2 月 28 日 | 第四届董事会第三次会议 | 《中国证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2011 年 3 月 2 日 | |
| 5 | 2011 年 3 月 3 日 | 第四届董事会第四次会议 | 《中国证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2011 年 3 月 4 日 | |
| 6 | 2011 年 4 月 21 日 | 第四届董事会第五次会议 | 根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年第一季度报告披露工作的通知》中规定：如董事会决议仅含审议本次季报一项议案且无投反对票或弃权票情形的，可免于公告。 | | |
| 7 | 2011 年 5 月 26 日 | 第四届董事会第六次会议 | 《中国证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2011 年 5 月 28 日 | |
| 8 | 2011 年 8 月 19 日 | 第四届董事会第七次会议 | 《中国证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2011 年 8 月 20 日 | |
| 9 | 2011 年 9 月 22 日 | 第四届董事会第八次会议 | 本次会议审议通过了《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》，无需公布决议。 | | |
| 10 | 2011 年 10 月 27 日 | 第四届董事会第九次会议 | 根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年第三季度报告披露工作的通知》中规定：如董事会决议仅含审议本次季报一项议案且无投反对票或弃权票情形的，可免于公告。 | | |

| | | | | | |
|----|-------------|-------------|--|-------------|--|
| 11 | 2011年12月13日 | 第四届董事会第十次会议 | 《中国证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2011年12月14日 | |
|----|-------------|-------------|--|-------------|--|

(二) 董事会对股东大会的决议执行情况

报告期内，公司召开了5次股东大会，董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定履行职责，认真尽责地执行股东大会的各项决议。

会议召开情况如下：

1、2011年1月28日召开了2011年第一次临时股东大会，审议了《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》，选举了陆锦祥先生、韩大力先生、李培松先生、丛国庆先生为公司非独立董事，选举了何次琴女士、黄雄先生、葛敏女士为公司独立董事，非独立董事及独立董事共7人共同组成公司第四届董事会。选举连桂芝女士、魏义良先生、庄英明先生为公司监事，与公司职工代表大会选举的职工代表莫安建先生、严士富先生共5人共同组成公司第四届监事会。

2、2011年3月18日召开了2010年度股东大会，审议了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度报告及其摘要的议案》、《关于2010年财务决算报告》、《关于2010年度利润分配预案的议案》、《关于处置公司铜加工资产的议案》、《关于修改公司注册名称的议案》、《关于修改公司住所的议案》、《关于修改公司经营宗旨的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于2011年日常关联交易的议案》。

3、于2011年6月13日召开了2011年第二次临时股东大会，审议了《关于向控股子公司提供财务资助的议案》、《关于续聘江苏天衡会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》、《关于制订〈对外提供财务资助管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈股东大会累计投票制实施细则〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。

4、2011年9月6日召开了2011年第三次临时股东大会，审议了《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于控股子公司对其参股公司提供融资担保的议案》。

5、2011年12月29日召开了2011年第四次临时股东大会，审议了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于控股子公司对其参股公司提供融资担保的议案》、《关于调整公司独立董事津贴的议案》。

截止报告期末，以上股东大会决议均已全部实施完毕，报告期内，公司未进行利润分配，亦不存在公积金转增股本、股权激励等情况。报告期内，公司不存在配股、增发新股等情况。

(三) 董事会下设的各委员会的履职情况

1、审计委员会履职情况

(1) 日常工作情况

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《审计委员会议事规则》运作，共组织召开了5次会议，就公司内审部每季度提交的《内部审计报告》和2010年度财务会计报告进行审核，认真审议内审部的日常审计、定期报告、专项报告、年度审计工作总结及下年度工作计划，认真听取内审部的工作汇报，督促内审部解决在审计中发现的问题并对内审部的工作提出合理建议。

在2011年审计工作中，审计委员会会同独立董事、审计机构、公司内审部门共同协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围，并要求审计机构密切关注中国证监会、深圳证券交易所等监管部门对年度审计工作的相关政策和要求，确保审计的独立性和审计工作保质保量如期完成。

（2）年报审核及与会计师沟通情况

审计委员会在年审会计师进场审计前，与年审会计师进行了交流，协商确定年报审计的工作安排。在会计师进场后能认真听取年审注册会计师审计中提出的问题，及时沟通交流，并督促审计工作按计划进行。在年审注册会计师出具初步审计意见后再次审阅公司财务报表，同意公司以该报表为基础制作公司 2010 年度报告，提交公司董事会审议。

（3）对审计工作的总结及续聘审计机构的建议

2010 年度，审计委员会认为：江苏天衡会计师事务所具有证券审计从业资质和专业胜任能力，在担任公司审计机构并进行各项专项审计和财务报告审计过程中，勤勉尽职，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，按计划认真完成了对公司及下属各子公司 2010 年度的审计工作；审计机构也对公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况等事项的专项审核，并出具了独立的鉴证报告和专项审核报告，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果。因此，审计委员会建议公司董事会继续聘任江苏天衡会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度的审计机构。

2、薪酬与考核委员会

第四届董事会薪酬委员会成立后，能够按照《薪酬与考核委员会议事规则》运作，共组织召开了 2 次会议，委员们审阅了公司绩效考核和工资奖励等情况，委员会认为公司的薪酬制度和考核奖励办法能够在体现公司员工利益的基础上基本符合多劳多得和岗位绩效的原则。同时，委员会审查了 2010 年度报告中公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，认为与实际发放情况一致，基本按照公司考核办法实施。薪酬与考核委员会建议公司管理层进一步设计评估岗位职责，改革完善薪酬制度，以便更好的调动公司全体员工的积极性，提高工作绩效，体现薪酬奖励与绩效挂钩原则。

3、提名委员会

报告期内，第四届董事会提名委员会共组织召开了 2 次提名委员会会议，会议就《提名委员会议事规则》和聘任证券代表进行了讨论。

（四）本年度利润分配预案

1、2011年度利润分配预案

根据财政部《关于编制合并会计报告中利润分配问题的请示的复函》（财会【2000】7号），编制合并会计报表的上市公司，其利润分配应当以母公司的可分配利润为依据。

因母公司 2011 年末，无可供分配利润，因而不进行利润分配；2011 年度拟不实施资本公积金转增股本。

2、公司最近三年现金分红情况

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 | 年度可分配利润 |
|----------------------------|------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| 2010 年 | 0.00 | 357,892,274.80 | 0.00% | -1,001,890,306.92 |
| 2009 年 | 0.00 | 105,504,882.64 | 0.00% | -803,002,354.59 |
| 2008 年 | 0.00 | 66,371,260.13 | 0.00% | -639,772,233.37 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） | | | | 0.00% |

七、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格遵守相关法规及公司制定的《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》的规定，董事

长为信息披露工作第一责任人；董事会秘书为信息披露工作责任人，负责管理信息披露事务；证券事务代表协助董事会秘书工作。证券事务部是公司信息披露事务的日常工作部门，在董事会秘书直接领导下，开展公司的信息披露事务。具体情况如下：

2011年3月11日下午15:00~17:00通过全景网投资者关系互动平台举办了2010年年度报告网上说明会，公司总经理李培松先生、财务总监丛国庆先生、独立董事葛敏女士、董事会秘书魏笔先生、保荐代表人金晓蓉先生出席了本次网上说明会，通过互联网和广大投资者进行沟通交流，就公司的2010年度的业绩及今后公司的发展进行了深入的交流。

公司设置并披露了专门的投资者问询电话以及传真、电子信箱等，方便与投资者沟通，并由专人负责接收处理，保持公司与投资者沟通畅通无阻；公司网站设立投资者关系管理专栏、在网上及时披露与更新公司的相关信息，以方便投资者查询，并及时解答投资者咨询；公司建立投资者电话问询及答复记录以及投资者来访接待记录制度，对投资者提出的问题及时解答和解决，对投资者来访热情接待。

公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规则运作指引》及公司《投资者关系管理制度》等有关规定要求，组织安排专人接待投资者来访，在接待过程中认真做好来访接待工作，对来访特定对象均要求事前预约，不在重大信息窗口期进行接待。在接待特定对象时，严格执行有关规定做好承诺书的签署工作，接待结束及时报送相关资料给深圳证券交易所报备。报告期内，接待投资者实地调研情况如下：

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-----------|-------------------|------|---------------------------------|--------------------------------|
| 2011.5.16 | 淮钢公司主要生产线、淮钢宾馆会议室 | 实地调研 | 银河基金、海富通基金等4家机构的研究员及基金经理 | 淮钢公司的基本的情况；产品营销模式；产能目标；原材料情况等。 |
| 2011.9.8 | 淮钢公司主要生产线、淮钢宾馆会议室 | 实地调研 | 招商证券、广发基金、南方基金、富国基金等4家基金经理和分析师。 | 公司基本情况、市场竞争优势、原材料采购等。 |

八、内幕信息管理

2011年8月19日公司召开的第四届董事会第七次会议审议通过了《内幕信息知情人登记和报备制度》，2011年12月13日召开的第四届董事会第十次会议上对《内幕信息知情人登记和报备制度》进行了修订，截止目前该制度执行情况良好。

报告期内，不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况，不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖本公司股票的情况。

九、其他事项

报告期内，公司没有发生委托理财、套期保值等高风险业务，没有持有境外金融资产，没有发生对其它企业投资等对外投资情况，没有发生再融资情况。

公司选定的信息披露媒体为《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>，投资者互动平台网址为 <http://irm.p5w.net>。

第九节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关法律、法规的要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权，较好地保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯。监事会对公司生产经营活动、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作。现将监事会在本年度的主要工作报告如下：

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了七次会议，具体情况如下：

1、2011年1月11日，公司召开了第三届监事会第十一次会议，会议审议并通过了《关于提名公司第四届监事会监事候选人的议案》，本次会议的决议公告刊登在2011年1月13日的《中国证券报》及巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、2011年1月28日，公司召开了第四届监事会第一次会议，会议审议并通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》，本次会议的决议公告刊登在2011年1月29日的《中国证券报》及巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、2011年2月25日，公司召开了第四届监事会第二次会议，会议审议并通过了《2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度报告及其摘要的议案》、《2010年财务决算报告》、《2010年度利润分配预案议案》及《关于2010年度内部控制的自我评价报告》，本次会议的决议公告刊登在2011年2月26日的《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

4、2011年4月21日，公司召开了第四届监事会第三次会议，会议审议并通过了《公司2011年一季度报告》。

5、2011年5月26日，公司召开了第四届监事会第四次会议，会议审议并通过了《关于续聘江苏天衡会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》及《监事会议事规则》，本次会议的决议公告刊登在2011年5月28日的《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

6、2011年8月19日，公司召开了第四届监事会第五次会议，会议审议并通过了《公司2011年半年度报告及其摘要》。

7、2011年10月21日，公司召开了第四届监事会第六次会议，会议审议并通过了《公司2011年三季度报告》。

二、监事会对 2011 年度有关事项的审核意见

2011年度，监事会按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，从切实保护中小股东利益的角度出发，认真履行了监事的职责，积极开展工作，及时了解和检查公司财务运行状况，出席或列席了2011年度召开的全部股东大会和董事会会议，并对公司规范运作、财务状况等有关方面进行了监督、检查，全面了解和掌握公司总体运营状况，对下列事项发表了意见：

（一）公司依法运作情况

公司监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规进行规范运作，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2011年依法运作情况进行监督，监事会认为：报告期内，未发现公司有违法违规经营的行为，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规以及公司章程等规定或损害公司及股东利益的行为。

（二）检查公司财务情况

监事会认真审查了公司董事会提交股东大会审议的公司2011年度财务决算报告、公司2011年度利润分配方案、经审计的2011年度财务报告等有关材料。监事会认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载；天衡会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告及所涉及事项是客观公正的，真实、客观地反映了公司2011年的财务状况和经营成果。

（三）公司出售资产情况

报告期内，公司在重组实施完成后将铜加工资产作价转让给沙钢集团。为此，公司聘请了具有证券从业资格的中通诚资产评估有限公司对公司铜加工相关资产（包括存货、固定资产、在建工程、无形资产等）进行评估。根据中通诚资产评估有限公司出具的中通评报字〔2011〕39号《高新张铜股份有限公司拟处置资产资产评估报告》，截至2010年12月31日，公司的铜加工资产的评估值为33,991.07万元。公司第四届董事会第二次会议及2010年年度股东大会审议通过了《关于处置公司铜加工资产的议案》，同意将相关铜加工资产以评估值33,991.07万元作价转让给沙钢集团。2011年3月21日，公司已收到沙钢集团一次性足额支付的铜加工资产转让价款人民币33,991.07万元。出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，未损害股东权益，未造成公司资产流失的情况。

（四）公司对外担保情况

1、2011年8月19日，公司召开了第四届董事会第七次会议审议通过了《关于控股子公司对其参股公司提供融资担保的议案》，并提请2011年9月6日召开的2011年第三次临时股东大会审议。

江苏天淮为解决生产用流动资金缺口，向江苏银行淮安分行申请流动资金贷款5亿元，期限为一年，江苏天淮各方股东将按持股比例提供担保。按持股比例淮钢公司将为江苏天淮提供2亿元银行贷款的信用担保，江苏天淮对淮钢公司提供反担保。

2、2011年12月13日召开了第四次董事会第十次会议审议通过了《关于控股子公司对其参股共提供融资担保的议案》，并提请2011年12月29日召开的2011年第四次临时股东大会审议。

江苏天淮为解决本项目资金缺口，向招商银行南京分行申请固定资产贷款2亿元，期限为3年，江苏天淮各方股东将按持股比例提供担保。按持股比例淮钢公司将为江苏天淮提供0.8亿元银行固定资产贷款的信用担保，江苏天淮对淮钢公司提供反担保。

以上对子公司的担保均已按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审议程序，充分揭示了对外担保存在的风险，公司能有效控制担保风险，没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

公司能够严格控制对外担保事项，除前述为子公司提供担保外，报告期内公司无其他任何形式的对外担保。

（五）关于公司关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易价格公平、合理，属于与日常经营相关的持续性往来，符合公司实际生产经营需要，交易决策程序合法、合规，交易价格体现了公平公允原则，未发现损害股东及本公司利益的情形。

（六）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会提交的公司2011年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，我们认为：公司已建立了较为健全的内部控制制度，符合我国现有法律、法规和证券监管部门的要求。2011年，公司根据中国证监会及深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照公司的实际情况，对相关制度进行修订和完善，进一步健全、完善内控制度。我们同意董事会审议通过的《公司2011年度内部控制自我评价报告》，认为公司《2011年度内部控制自我评价报告》较为完整、客观，准确地反映了公司内部控制情况。

（七）建立和实施内幕知情人管理制度的情况

1、建立情况

为完善公司内幕信息管理制度，做好内幕信息保密工作，有效防范和打击内幕交易等证券违法违规行为，根据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规和规章，以及中国证券监督管理委员会2011年10月25日下发的证监会第[2011]30号公告之规定，公司分别在2011年8月19日召开的第四届董事会第七次会议审议通过了《内幕信息知情人登记和报备制度》，2011年12月13日召开的第四届董事会第十次会议上对《内幕信息知情人登记和报备制度》进行了修订。

2、实施情况

公司能够按照《内幕信息知情人登记和报备制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。信息披露窗口期间，公司对董事、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能够停止买卖公司股票，亦没有发现其他相关人员利用内幕信息的情况。

（八）对公司董事会编制的2011年度报告发表的审核意见

经审核，监事会认为董事会编制和审核的江苏沙钢股份有限公司2011年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整的反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、控股股东及其关联方非经营性资金占用情况

报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用情况。

2012年4月25日，天衡会计师事务所有限公司出具了天衡专字（2012）00305号《2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，于2012年4月26日刊登在公司指定信息披露网站巨潮资讯网上。

三、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项

截止报告期末，淮钢公司持有江苏银行股份有限公司5,049.55万元的股权，占总股数的0.64%；持有淮安市农村信用合作联社486.00万元的股权，占总股数的3.79%。除上述持有的股权外，未参股其他商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也未参股其他上市公司或拟上市公司。

四、收购及出售资产、企业合并事项

1、公司转让铜加工资产

根据沙钢集团在公司重大资产重组中所作出的承诺，在重组实施完成后，公司聘请了具有证券从业资格的中通诚资产评估有限公司对公司铜加工相关资产进行评估。根据中通诚资产评估有限公司出具的中通评报字（2011）39号《高新张铜股份有限公司拟处置资产资产评估报告》，截至2010年12月31日，公司的铜加工资产的评估值为33,991.07万元。公司第四届董事会第二次会议及2010年年度股东大会审议通过了《关于处置公司铜加工资产的议案》，同意将相关铜加工资产以评估值33,991.07万元作价转让给沙钢集团。2011年3月21日，公司已收到沙钢集团一次性足额支付的铜加工资产转让价款人民币33,991.07万元。

2、控股子公司张家港安格鲁金属制品有限公司转让资产

张家港安格鲁金属制品有限公司系公司控股子公司，是高新张铜与英国安格鲁机械设备有限公司在2001年合资创办，该公司自2008年6月起已停止生产经营，亏损严重且难以恢复，已资不抵债。2011年11月15日，安格鲁公司全体股东签订了《张家港安格鲁金属制品有限公司关于终止解散并清算的股东决定》，同意提前终止该公司经营，并授权公司组成清算组对安格鲁公司进行清算。清算组聘请了张家港中辰资产评估有限公司对安格鲁公司资产进行了评估。根据张家港中辰资产评估有限公司出具的张中辰评报字【2011】第059号《张家港安格鲁金属制品有限公司拟企业清算的资产评估报告书》，截止2011年11月28日，安格鲁公司资产评估值为2389万元（其中：固定资产评估值为2387万元人民币），负债为7174万元。2011年12月底，安格鲁公司清算组召开清算组工作会议并形成了《关于处置张家港安格鲁金属制品有限公司固定资产的决议》，按照决议，安格鲁公司将其全部固定资产按张家港中辰资产评估有限公司的评估值转让给张家港市鸿运钢材储运有限公司。2012年3月27日，安格鲁公司在张家港市工商局办理完了注销手续。

除上述的出售资产外，公司无其他重大收购及出售资产、吸收合并事项发生。

五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

六、重大关联交易事项

1、沙钢集团委托交通银行股份有限公司向公司贷款

2011年1月28日，经公司第四届董事会第一次会议审议通过，公司接受沙钢集团委托贷款2.78亿元，期限为3个月，利率为银行同期贷款基准利率，无担保，用于偿还公司逾期银行贷款，以解决公司原有司法诉讼，解除公司资产冻结查封措施，实现不良资产尽快处理，有利于公司尽快恢复正常经营。该笔贷款已按期归还。

2、资产收购、出售发生的关联交易

资产收购、出售发生的关联交易事项见本节第四条“收购及出售资产、企业合并事项”。

3、沙钢集团协助公司做好职工安置工作

截止2011年12月31日，原高新张铜职工安置工作基本完成。公司按照《高新张铜股份有限公司资产重组人员安置实施办法》需安置员工的总人数为1415人，其中：已有1193名员工签订了“解除劳动关系协议书”并领取了经济补偿金；有82名员工转岗到沙钢集团工作；有130人（共计131人）已办理了内退；留在沙钢股份的有9人。本次人员安置的费用由沙钢集团承担，上市公司不因此增加额外负担。

4、公司向淮钢公司提供财务资助

2011年5月25日，公司与淮钢公司签订了《财务资助协议》，同意向淮钢公司提供人民币1.5亿元的财务资助，期限1年，按银行同期贷款基准利率收取资金占用费，每个季度结算一次。

5、公司为关联方提供担保

截止2011年12月31日，淮钢公司为关联方提供担保

1) 2010年10月，淮钢公司、天津钢管集团股份有限公司及中国农业银行淮安城南支行三方签订编号为NO.32905201000014964号《最高额保证合同》，淮钢公司及天津钢管集团股份有限公司共同为江苏天淮钢管有限公司（债务人）与中国农业银行淮安城南支行间所形成的各类债权提供最高额担保，担保期限自2010年10月8日至2016年10月8日止，担保金额80,000.00万元，其中淮钢公司承担不低于主债权金额的40%担保责任。截止2011年12月31日，上述合同项下江苏天淮钢管有限公司借款余额为18,871.00万元。

2) 2010年4月，淮钢公司、中国银行淮安市分行及中国银行天津津钢支行三方签订编号为2010淮保字0419-1号《最高额保证合同》，淮钢公司为江苏天淮钢管有限公司（债务人）与中国银行淮安市分行、中国银行天津津钢支行在《授信业务总协议》项下签订的编号为5216700D11021102固定资产借款合同所形成的各类债权提供最高额担保，总借款额度为人民币155,000.00万元，其中淮钢公司担保金额为62,000.00万元，担保期限自2010年4月25日至2015年3月1日止，同时天津钢管集团股份有限公司、中国银行淮安市分行及中国银行天津津钢支行签订编号为2010淮保字0419-2号最高额保证合同，约定天津钢管集团股份有限公司为上述江苏天淮钢管有限公司（债务人）与中国银行淮安市分行、中国银行天津津钢支行在《授信业务总协议》项下固定资产借款所形成的各类债权提供担保金额93,000.00万元。截止2011年12月31日，上述合同项下江苏天淮钢管有限公司向中国银行淮安市分行借款余额为39,500.00万元、向中国银行天津津钢支行借款余额为44,000.00万元。

3) 2011年2月，淮钢公司、上海浦东发展银行股份有限公司南京分行签订编号为ZB1401201128001002最高额保证合同，公司为江苏天淮钢管有限公司（债务人）与上海浦东发展银行股份有限公司南京分行间所形成各类债务提供最高额担保，担保金额50,000.00万元，担保期限自债权存续期届满后两年内。截止2011年12月31日，上述合同项下江苏天淮钢管有限公司向银行借款余额为11,100.00万元。

4) 江苏天淮为解决生产用流动资金缺口，向江苏银行淮安分行申请流动资金贷款5亿元，期限为一年，江苏天淮各方股东将按持股比例提供担保。按持股比例淮钢公司将为江苏天淮提供2亿元银行贷款的信用担保，江苏天淮对淮钢公司提供反担保。

5) 江苏天淮为解决本项目资金缺口，向招商银行南京分行申请固定资产贷款2亿元，期限为3年，江苏天淮各方股东将按持股比例提供担保。按持股比例淮钢公司将为江苏天淮提供0.8亿元银行固定资产贷款的信用

担保，江苏天淮对准钢公司提供反担保。

截至2011年12月31日，公司控股子公司淮钢公司为其参股公司江苏天淮提供了15.2亿元的项目贷款担保（含固定资产贷款）和2亿元的流动资金贷款担保，累计担保总额为17.2亿元，占公司2011年年底经审计净资产（42.16亿元）的40.79%。江苏天淮实际累计贷款11.35亿元，其中：淮钢公司对其实际承担5.21亿元银行贷款担保，占公司2011年年底经审计净资产的12.36%。

以上对子公司的担保均已按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审议程序，充分揭示了对外担保存在的风险，公司能有效控制担保风险，没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

公司能够严格控制对外担保事项，没有为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。除前述为子公司提供担保外，报告期内公司无其他任何形式的对外担保。

6、控股子公司淮钢公司与沙钢集团及其控制企业之间的关联交易

关联交易方及关联交易情况详见本报告第十一节“财务报告”的“2011年财务报表附注”中的第六条“关联方及关联交易”。

7、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司没有与关联方共同对外投资情况。

七、重大合同及其履行情况

1、重大托管、承包、租赁事项

公司与沙钢集团签订《铜加工资产转让协议》并将相关铜加工资产转让给沙钢集团后，公司与张家港宏兴金属制品有限公司签订了租赁协议，租用其办公楼。于2011年4月12日，公司办公地址已搬迁至江苏张家港经济开发区张家港宏兴金属制品有限公司厂区内。

截止本报告期，除上述事项外，公司未发生或以前期间发生但持续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、重大担保事项

报告期内，公司不存在违反《公司法》和《公司章程》有关规定对外提供担保的情况，除淮钢公司对子公司进行担保外，不存在为控股股东（实际控制人）及其关联方提供担保的行为，也不存在以前发生并延续到报告期的其他对外担保事项，具体情况如下：

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和编号 | 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） |
| 江苏天淮钢管有限公司 | NO.32905201000014964号 | 20,412.80 | 2010年10月08日 | 4,815.12 | 连带责任担保 | 2010.10.8-2016.10.8 | 否 | 是 |
| 江苏天淮钢管有限公司 | 2010淮保字0419-1号 | 39,549.80 | 2010年04月25日 | 21,305.86 | 连带责任担保 | 2010.4.25-2015.3.1 | 否 | 是 |
| 江苏天淮钢管有限公司 | ZD1401201128001002 | 31,895.00 | 2011年02月23日 | 7,080.69 | 连带责任担保 | 2011.2.23-2016.3.30 | 否 | 是 |
| 江苏天淮钢管有限公司 | BZ071111000182 | 12,758.00 | 2011年12月23日 | 0.00 | 连带责任担保 | 待定 | 否 | 是 |
| 江苏天淮钢管有限公司 | 2012年保字第110106506号 | 5,103.20 | 2012年01月12日 | 0.00 | 连带责任担保 | 待定 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 49,756.20 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 7,080.69 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 109,718.80 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 33,201.67 | | |

| 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和编号 | 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) |
| 江苏淮钢钢铁有限公司 | 2011年淮中银保112101号 | 51,000.00 | 2011年11月01日 | 4,784.25 | 连带责任 | 2011.11.20-2012.11.19 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | 51,000.00 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | | | 4,784.25 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) | | 51,000.00 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | | | 4,784.25 |
| 公司担保总额(即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计(A1+B1) | | 100,756.20 | | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2) | | | | 11,864.94 |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3) | | 160,718.80 | | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4) | | | | 37,985.92 |
| 实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例 | | | | 16.58% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C) | | | | 0.00 | | | | |
| 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) | | | | 0.00 | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额(E) | | | | 0.00 | | | | |
| 上述三项担保金额合计(C+D+E) | | | | 0.00 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | 不适用。 | | | | |

3、委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

4、其他重大合同

报告期内，公司主要有以下重大合同：

1) 2011年3月18日，高新张铜与沙钢集团签订了《铜加工资产转让协议书》；2011年3月21日，公司收到沙钢集团一次性足额支付的铜加工资产转让价款。

2) 2011年5月25日，公司与淮钢公司签订了《财务资助协议》，同意向淮钢公司提供人民币1.5亿元的财务资助，期限1年，按银行同期贷款基准利率收取资金占用费，每个季度结算一次。

除以上事项外，公司未发生其他重大合同。

八、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1、江苏沙钢集团有限公司承诺

1) 在公司重大资产重组过程中，作为公司的重组方，沙钢集团先后对新增股份锁定、同业竞争、关联交易、公司铜加工资产处置、员工安置等事项做出了以下承诺：

(1) 因本次发行而取得的上市公司股份自股份发行结束之日起三十六个月内不得转让。

(2) 沙钢集团已经签署承诺函，承诺继续支持公司保持上市公司的独立性，避免同业竞争，减少关联交易。若因业务开展之需要的关联交易，则严格履行有关关联交易的决策程序，确保关联交易的定价合理、公允。

(3) 为避免公司留存的原铜加工业务和沙钢集团的铜加工业务产生同业竞争，沙钢集团承诺本次资产重组后沙钢集团将以等额现金置换公司铜加工资产，公司原有的业务将全部终止。

(4) 沙钢集团于2009年5月出具承诺：在本次重组完成后，如终审判决判令江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司对淮安清浦振昌金属制品发展有限公司承担赔偿责任的，沙钢集团将及时、足额补偿江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司因承担赔偿责任而形成的经济损失。

(5) 为妥善处理公司原有职工安置问题，沙钢集团承诺“本公司将积极采取适当措施促成并配合高新张铜股份有限公司按照其职代会通过的职工安置方案妥善安置全体职工，接受全部有意愿到本公司工作的员工，

对于要求解除劳动关系的员工，依法给予及时、足额的经济补偿并承担该部分费用，保证不因此增加高新张铜股份有限公司的额外经济负担或侵害员工的合法权益”。为进一步落实上市公司职工安置工作，2010年5月25日，沙钢集团与公司签署《关于高新张铜股份有限公司职工安置若干问题的协议》，协议约定沙钢集团将积极采取适当措施促成并配合公司按照其职工安置方案妥善安置全体职工，并承担全部安置费用。

自公司实施重大资产重组后，沙钢集团严格履行承诺，未发现任何违背承诺的情形：

(1) 不存在沙钢集团转让其拥有权益股份的情况；

(2) 不存在侵占公司的商业机会和形成同业竞争的情形；不存在与公司有失公平原则、公允价格的关联交易发生；

(3) 公司聘请了具有证券从业资格的中通诚资产评估有限公司对公司铜加工相关资产进行评估。根据中通诚资产评估有限公司出具的中通评报字（2011）39号《高新张铜股份有限公司拟处置资产资产评估报告》，截至2010年12月31日，公司的铜加工资产的评估值为33,991.07万元。公司第四届董事会第二次会议及2010年年度股东大会审议通过了《关于处置公司铜加工资产的议案》，同意将相关铜加工资产以评估值33,991.07万元作价转让给沙钢集团。2011年3月21日，公司收到沙钢集团一次性足额支付的铜加工资产转让价款人民币33,991.07万元。

(4) 子公司淮钢公司与淮安清浦振昌金属制品发展有限公司（以下简称振昌公司）因资产租赁纠纷，经最高人民法院（2010）民二终字第67号终审判决，淮钢公司应向振昌公司支付款项625.00万元及相关费用，合计6,317,480.26元，淮钢公司已于2011年1月24日支付上述款项。依据江苏沙钢集团有限公司在公司重大资产重组中所作出的承诺，上述款项应由江苏沙钢集团有限公司承担，江苏沙钢集团有限公司已于2011年3月24日向淮钢公司支付上述赔偿金6,317,480.26元。

(5) 截止2011年12月31日，原高新张铜职工安置工作基本完成。公司按照《高新张铜股份有限公司资产重组人员安置实施办法》需安置员工的总人数为1415人，其中：已有1193名员工签订了“解除劳动关系协议书”并领取了经济补偿金；有82名员工转岗到沙钢集团工作；有130人（共计131人）已办理了内退；留在沙钢股份的有9人。本次人员安置的费用由沙钢集团承担，上市公司不因此增加额外负担。

2) 立案调查至今尚未结案事宜承诺

2011年3月25日，江苏沙钢集团有限公司就公司在2008年6月30日被中国证券监督管理委员会江苏监管局立案调查至今尚未结案事宜承诺：如果立案调查结束，中国证监会生效结论确认高新张铜存在违法违规行为而给予行政处罚或者引发社会公众投资者诉请高新张铜承担损害赔偿责任并经人民法院生效法律文书确认的，沙钢集团将及时、足额补偿高新张铜因承担行政责任或民事责任而形成的经济损失。

3) 增持股份所做的承诺

2011年6月8日，沙钢集团通过二级市场购入了沙钢股份2,004,006股股票，占公司股票总额的0.127%。本次增持前，沙钢集团持有公司1,180,265,552股股份，占公司股份总额的74.877%。本次增持后，截止到2011年6月8日，沙钢集团持有公司1,182,269,558股股份，占公司股份总额的75.004%。根据本次增持计划，沙钢集团拟在未来12个月内增持不超过沙钢股份总股本1%（含此次已增持股份在内），按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，沙钢集团承诺：“在增持期间及法定期限内不减持沙钢集团所持有的沙钢股份的股份。”

沙钢集团严格履行所作出的承诺，不存在任何违反承诺的情形。

2、中国高新承诺

作为公司发起人股东，中国高新承诺，“自高新张铜股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人

管理已直接和间接持有的高新张铜股份，也不由高新张铜收购该部分股份。”

截至2011年9月21日，中国高新持有公司股份118,800,000股，占公司总股本7.54%，其中有限售条件股份118,800,000股，其锁定期已满。经中国高新申请，其持有的118,800,000股股份于2011年9月30日可全部上市流通。

中国高新严格履行所作出的承诺，不存在任何违反承诺的情形。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

本公司连续四年聘请江苏天衡会计师事务所有限公司（现变更为“天衡会计师事务所有限公司”，以下简称“天衡会计师事务所”）为本公司审计机构，未发生改聘会计师事务所的情形。

因业务发展需要，经工商部门核准，“江苏天衡会计师事务所有限公司”名称变更为“天衡会计师事务所有限公司”，同时，注册资本变更为人民币5000万元，实收资本变更为人民币1000万元。其他工商登记事项不变。天衡会计师事务所有限公司已向财政部门备案名称变更事项，同时换领了执业证书。截止报告期末，该会计师事务所签字注册会计师孙伟先生已为公司提供审计服务4年，签字注册会计师吕丛平先生为公司提供审计服务1年。

2011年度，天衡会计师事务所对公司2011年年度财务报表及内部控制进行了审计，公司共支付审计费用合计为135万元。

十、行政处罚等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人未发生有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

公司控股股东沙钢集团收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政处罚决定书》（〔2011〕31号），因沙钢集团非法利用他人账户从事证券交易，其行为违反了《证券法》第八十条关于“禁止法人非法利用他人账户从事证券交易”的规定，构成了《证券法》第二百零八条所述“法人以他人名义设立账户或者利用他人账户买卖证券”的行为。中国证券监督管理委员会决定：“责令江苏沙钢改正，没收江苏沙钢违法所得61,648,259.64元。”

十一、公司信息披露索引

| 公告时间 | 公告标题摘要 | 公告编号 | 披露媒体 |
|------------|---------------------------|------------|------|
| 2011.01.06 | 关于公司股票恢复上市进展情况的公告 | 临 2011-001 | 注 |
| 2011.01.13 | 第三届董事会第二十九次会议决议公告 | 临 2011-002 | 注 |
| 2011.01.13 | 独立董事独立意见公告 | 临 2011-003 | 注 |
| 2011.01.13 | 关于公司委托贷款的公告 | 临 2011-004 | 注 |
| 2011.01.13 | 关于公司召开 2011 年第一次临时股东大会的通知 | 临 2011-005 | 注 |
| 2011.01.13 | 第三届监事会第十一次会议决议公告 | 临 2011-006 | 注 |
| 2011.01.29 | 2011 年第一次临时股东大会决议公告 | 临 2011-007 | 注 |
| 2011.01.29 | 第四届董事会第一次会议决议公告 | 临 2011-008 | 注 |
| 2011.01.29 | 独立董事独立意见公告 | 临 2011-009 | 注 |
| 2011.01.29 | 第四届监事会第一次会议决议公告 | 临 2011-010 | 注 |
| 2011.01.29 | 2010 年度业绩预告修正公告 | 临 2011-011 | 注 |
| 2011-02-11 | 关于公司股票恢复上市进展情况的公告 | 临 2011-012 | 注 |

| | | | |
|------------|---|------------|---|
| 2011-02-26 | 第四届董事会第二次会议决议公告 | 临 2011-013 | 注 |
| 2011-02-26 | 独立董事对公司相关事项的独立意见 | 临 2011-014 | 注 |
| 2011-02-26 | 资产出售暨关联交易公告 | 临 2011-015 | 注 |
| 2011-02-26 | 召开 2010 年年度股东大会的通知 | 临 2011-016 | 注 |
| 2011-02-26 | 2011 年日常关联交易的公告 | 临 2011-017 | 注 |
| 2011-02-26 | 第四届监事会第二次会议决议公告 | 临 2011-018 | 注 |
| 2011-03-02 | 第四届董事会第三次会议决议公告 | 临 2011-019 | 注 |
| 2011-03-02 | 2010 年年度报告及审计报告附注更正公告 | 临 2011-020 | 注 |
| 2011-03-02 | 关于公司股票恢复上市进展情况的公告 | 临 2011-021 | 注 |
| 2011-03-04 | 第四届董事会第四次会议决议公告 | 临 2011-021 | 注 |
| 2011-03-04 | 关于向深圳证券交易所申请股票恢复上市及撤销退市风险警示的公告 | 临 2011-022 | 注 |
| 2011-03-07 | 关于变更公司行业类别的公告 | 临 2011-023 | 注 |
| 2011-03-08 | 关于举行 2010 年度业绩网上说明会的通知 | 临 2011-024 | 注 |
| 2011-03-08 | 关于控股子公司完成了股份制改造的公告 | 临 2011-025 | 注 |
| 2011-03-09 | 关于深圳证券交易所同意受理公司股票恢复上市申请的公告 | 临 2011-026 | 注 |
| 2011-03-16 | 关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告 | 临 2011-027 | 注 |
| 2011-03-19 | 2010 年度股东大会决议公告 | 临 2011-028 | 注 |
| 2011-03-23 | 2010 年年报补充公告 | 临 2011-029 | 注 |
| 2011-03-23 | 关于与江苏沙钢集团有限公司签订《铜加工资产转让协议书》及收到资产转让价款的公告 | 临 2011-030 | 注 |
| 2011-03-29 | 关于变更公司全称的公告 | 临 2011-031 | 注 |
| 2011-03-30 | 关于公司股票恢复上市暨撤销退市风险警示的公告 | 临 2011-032 | 注 |
| 2011-04-08 | 关于公司股票恢复上市的提示性公告 | 临 2011-033 | 注 |
| 2011-04-25 | 关于限售股份上市流通的提示性公告 | 临 2011-034 | 注 |
| 2011-05-28 | 第四届监事会第四次会议决议公告 | 临 2011-035 | 注 |
| 2011-05-28 | 第四届董事会第六次会议决议公告 | 临 2011-036 | 注 |
| 2011-05-28 | 独立董事关于公司向控股子公司提供财务资助及续聘公司审计机构的独立意见 | 临 2011-037 | 注 |
| 2011-05-28 | 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知 | 临 2011-038 | 注 |
| 2011-05-28 | 关于对控股子公司提供财务资助的公告 | 临 2011-039 | 注 |
| 2011-06-01 | 关于对控股子公司提供财务资助更换担保人的公告 | 临 2011-040 | 注 |
| 2011-06-09 | 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告 | 临 2011-041 | 注 |
| 2011-06-10 | 关于控股股东增持公司股份的公告 | 临 2011-042 | 注 |
| 2011-06-14 | 2011 年第二次临时股东大会的决议公告 | 临 2011-043 | 注 |
| 2011-08-20 | 第四届董事会第七次会议决议公告 | 临 2011-044 | 注 |
| 2011-08-20 | 2011 年半年度报告摘要 | 019 | |
| 2011-08-20 | 关于聘任公司证券事务代表的公告 | 临 2011-045 | 注 |
| 2011-08-20 | 关于控股子公司对其参股公司提供融资担保的公告 | 临 2011-046 | 注 |
| 2011-08-20 | 关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知 | 临 2011-047 | 注 |
| 2011-09-07 | 2011 年第三次临时股东大会的决议公告 | 临 2011-048 | 注 |
| 2011-09-28 | 关于限售股份上市流通的提示性公告 | 临 2011-048 | 注 |
| 2011-10-28 | 2011 年第三季度报告正文 | 020 | |
| 2011-11-10 | 关于变更职工代表监事的公告 | 临 2011-049 | 注 |

| | | | |
|------------|--|------------|---|
| 2011-11-25 | 关于控股子公司江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司短期融资券注册申请获准及其3家控股子公司合并的公告 | 临 2011-050 | 注 |
| 2011-12-14 | 第四届董事会第十次会议决议公告 | 临 2011-051 | 注 |
| 2011-12-14 | 关于控股子公司对其参股公司提供融资担保的公告 | 临 2011-052 | 注 |
| 2011-12-14 | 关于召开 2011 年第四次临时股东大会的通知 | 临 2011-053 | 注 |
| 2011-12-24 | 关于公司 2011 年度审计机构名称变更的公告 | 临 2011-054 | 注 |
| 2011-12-30 | 2011 年第四次临时股东大会的决议公告 | 临 2011-055 | 注 |

注：上述公告内容刊登在《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

十二、其他重要事项

1、公司于2008年6月30日收到《中国证券监督管理委员会立案调查通知书》（苏证监立通字[2008]1号），公司因涉嫌违反证券法律法规，被中国证券监督管理委员会江苏证监局立案调查。至本年度报告批准报出日，公司尚未收到中国证券监督管理委员会江苏证监局的正式调查处理结果。

2、2003年6月20日，天同证券有限责任公司(以下简称天同公司)通过银行向南京钢铁集团淮钢有限公司（现更名为江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司，以下简称淮钢公司）转款2亿元，淮钢公司主张上述2亿元系天同公司代世纪兴业投资有限公司（以下简称世纪兴业公司）支付淮钢公司委托世纪兴业公司的委托理财款，但天同证券有限责任公司认为，上述款项系淮钢公司向其借款，并要求淮钢公司先行偿还2000万元。根据2011年10月11日山东省济南市中级人民法院出具的（2011）济民四商初字第9号《民事判决书》及2012年3月12日山东省高级人民法院出具的（2012）鲁商终字第3号《民事判决书》判定，上述款项系淮钢公司向天同公司的借款，淮钢公司应偿还本金2000万元。对此，淮钢公司正依法向最高人民法院申请再审申诉。

因江苏沙钢集团有限公司（以下简称沙钢集团）最初拥有淮钢公司的64.40%股权系2006年6月分别向珠海国利工贸有限公司、江苏天河冶金物资贸易有限公司、重庆海德实业有限公司、珠海国恒利实业发展有限公司授让22.54%、16.10%、17.71%、8.05%股权所得，上述诉讼事项系沙钢集团授让淮钢公司64.40%股权之前产生，根据珠海国利工贸有限公司向沙钢集团及淮钢公司的承诺：“如该案经各级法院审理后最终判定淮钢败诉，则此损失将不会让淮钢和沙钢承担，由国利公司承担”。根据淮钢公司的原自然人股东（沙钢集团授让淮钢公司64.40%股权之前）何达平、陶俊发、刘祥、唐明兵的承诺：如上述事项所形成的全部债务珠海国利工贸有限公司不能承担，其未履行部分将由淮钢公司原自然人股东按原自然人股东在淮钢公司的股权比例承担相应责任。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1909号《关于核准高新张铜股份有限公司重大资产重组及向江苏沙钢集团有限公司发行股份购买资产的批复》，公司于2010年向沙钢集团完成定向发行股份，购买沙钢集团拥有的淮钢公司63.79%股权，上述诉讼事项亦发生在公司向沙钢集团定向发行股份，购买沙钢集团拥有的淮钢公司63.79%股权之前，根据沙钢集团的承诺：如上述事项所形成的全部债务珠海国利工贸有限公司和自然人股东均不能承担，其未履行部分将由沙钢集团代为支付，沙钢集团代为支付后，有权向淮钢公司原股东追偿。

除上述事项外，报告期内，公司无其他重要事项。

第十一节 财务报告

审计报告

天衡审字（2012）00645号

江苏沙钢股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏沙钢股份有限公司（以下简称沙钢股份公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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沙钢股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，沙钢股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了沙钢股份公司2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：孙伟

中国·南京

中国注册会计师：吕丛平

2012年4月25日

资产负债表

编制单位：江苏沙钢股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 1,137,225,713.43 | 38,101,946.29 | 2,139,670,930.21 | 443,251,128.46 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 1,234,419,539.72 | 50,000.00 | 988,636,811.64 | |
| 应收账款 | 41,262,690.54 | 25,791,228.51 | 42,159,024.34 | 14,341,821.74 |
| 预付款项 | 339,472,868.27 | 1,084,212.65 | 353,418,111.98 | 1,347,438.49 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 13,505,288.79 | 142,791,333.34 | 31,413,979.37 | 25,352,021.14 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 2,117,539,104.60 | | 2,356,126,924.31 | 66,951,649.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 31,904,535.64 | | 9,052,136.03 | |
| 流动资产合计 | 4,915,329,740.99 | 207,818,720.79 | 5,920,477,917.88 | 551,244,058.83 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 484,005,569.76 | 2,100,872,682.56 | 329,099,021.65 | 2,107,601,378.11 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 4,197,616,200.01 | 198,386.35 | 4,555,280,709.46 | |
| 在建工程 | 57,524,188.82 | | 37,830,640.04 | |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 391,811,730.05 | | 402,178,105.72 | |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 62,295,319.74 | | | |
| 递延所得税资产 | 21,202,727.97 | | 19,205,442.87 | |
| 其他非流动资产 | 14,313,596.81 | | 290,873,338.73 | 272,959,085.01 |
| 非流动资产合计 | 5,228,769,333.16 | 2,101,071,068.91 | 5,634,467,258.47 | 2,380,560,463.12 |
| 资产总计 | 10,144,099,074.15 | 2,308,889,789.70 | 11,554,945,176.35 | 2,931,804,521.95 |

资产负债表（续）

编制单位：江苏沙钢股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

| | | | | |
|---------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 2,633,880,362.50 | | 2,422,101,489.03 | 566,621,797.63 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | 1,528,330.01 | | 1,227,989.24 | |
| 应付票据 | 761,819,314.40 | | 1,586,559,166.04 | |
| 应付账款 | 1,298,182,461.33 | 30,797,218.62 | 1,518,930,071.50 | 73,327,056.90 |
| 预收款项 | 477,984,717.04 | 152,378.19 | 660,079,102.16 | 11,297,314.77 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 121,661,366.74 | 6,321,808.22 | 135,925,184.17 | 12,586,335.84 |
| 应交税费 | -22,769,969.05 | -39,401,837.89 | -19,878,205.15 | -30,256,279.63 |
| 应付利息 | 15,309,740.40 | | 115,187,021.57 | 110,460,994.08 |
| 应付股利 | 166,282,552.97 | | 170,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 182,019,880.05 | 14,113,654.75 | 336,693,131.65 | 113,169,092.48 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 246,167,686.58 | | 477,251,527.73 | |
| 其他流动负债 | 9,195,784.59 | | 11,936,825.80 | |
| 流动负债合计 | 5,891,262,227.56 | 11,983,221.89 | 7,416,013,303.74 | 857,206,312.07 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | 100,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | 145,851,701.86 | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | 19,688,934.50 | 19,688,934.50 |
| 递延所得税负债 | 11,079,966.33 | | 9,631,051.78 | |
| 其他非流动负债 | 25,273,500.00 | | 28,484,000.00 | 4,740,000.00 |
| 非流动负债合计 | 36,353,466.33 | | 303,655,688.14 | 24,428,934.50 |
| 负债合计 | 5,927,615,693.89 | 11,983,221.89 | 7,719,668,991.88 | 881,635,246.57 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,576,265,552.00 | 1,576,265,552.00 | 1,576,265,552.00 | 1,576,265,552.00 |
| 资本公积 | 19,978,464.89 | 1,453,926,973.07 | | 1,453,926,973.07 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 8,675,538.05 | 21,867,057.23 | | 21,867,057.23 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 685,513,128.59 | -755,153,014.49 | 418,135,901.60 | -1,001,890,306.92 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,290,432,683.53 | 2,296,906,567.81 | 1,994,401,453.60 | 2,050,169,275.38 |
| 少数股东权益 | 1,926,050,696.73 | 0.00 | 1,840,874,730.87 | |
| 所有者权益合计 | 4,216,483,380.26 | 2,296,906,567.81 | 3,835,276,184.47 | 2,050,169,275.38 |
| 负债和所有者权益总计 | 10,144,099,074.15 | 2,308,889,789.70 | 11,554,945,176.35 | 2,931,804,521.95 |

利 润 表

编制单位：江苏沙钢股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 15,000,587,375.89 | 252,184,798.88 | 12,537,439,606.65 | 20,814,837.35 |
| 其中：营业收入 | 15,000,587,375.89 | 252,184,798.88 | 12,537,439,606.65 | 20,814,837.35 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 14,351,826,430.70 | 286,994,969.46 | 11,688,924,692.50 | 275,935,295.59 |
| 其中：营业成本 | 13,653,565,002.95 | 253,314,734.22 | 11,115,586,860.07 | 31,263,519.93 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 48,161,383.23 | 289,485.00 | 22,131,370.30 | 12,379.94 |
| 销售费用 | 138,137,816.54 | 23,404.65 | 133,492,572.26 | 1,719,433.83 |
| 管理费用 | 208,491,022.17 | 26,453,331.91 | 173,582,849.14 | 73,210,466.94 |
| 财务费用 | 297,891,225.35 | 364,212.37 | 221,178,738.35 | 64,432,093.87 |
| 资产减值损失 | 5,579,980.46 | 6,549,801.31 | 22,952,302.38 | 105,297,401.08 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -300,340.77 | | -318,371.41 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -4,771,282.72 | 266,812,504.45 | 890,886.54 | -1,716,422.96 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -5,093,451.88 | -6,728,695.56 | 1,522,556.46 | -1,716,422.96 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 643,689,321.70 | 232,002,333.87 | 849,087,429.28 | -256,836,881.20 |
| 加：营业外收入 | 68,781,653.55 | 35,174,872.64 | 24,902,270.62 | 248,932,859.86 |
| 减：营业外支出 | 31,622,287.93 | 20,439,914.08 | 15,983,329.44 | 190,983,930.99 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 17,127,449.93 | | 4,526,693.35 | 0.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 680,848,687.32 | 246,737,292.43 | 858,006,370.46 | -198,887,952.33 |
| 减：所得税费用 | 141,374,362.59 | | 123,749,131.34 | 0.00 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 539,474,324.73 | 246,737,292.43 | 734,257,239.12 | -198,887,952.33 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 277,660,282.96 | 246,737,292.43 | 357,892,274.80 | -198,887,952.33 |
| 少数股东损益 | 261,814,041.77 | | 376,364,964.32 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.18 | | 0.30 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.18 | | 0.30 | |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 539,474,324.73 | 246,737,292.43 | 734,257,239.12 | -198,887,952.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 277,660,282.96 | 246,737,292.43 | 357,892,274.80 | -198,887,952.33 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 261,814,041.77 | | 376,364,964.32 | |

现金流量表

编制单位：江苏沙钢股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 11,953,438,689.33 | 77,168,666.07 | 11,575,966,436.31 | 48,005,884.23 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | 4,001,888.39 | 4,001,888.39 | 60,601,956.39 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 95,514,171.18 | 36,814,686.04 | 1,377,655,109.20 | 121,009,694.85 |
| 经营活动现金流入小计 | 12,052,954,748.90 | 117,985,240.50 | 13,014,223,501.90 | 169,015,579.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 10,730,392,830.33 | 73,251,191.29 | 9,224,401,068.14 | 4,968,598.27 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 315,240,045.85 | 22,989,045.84 | 250,430,497.84 | 25,351,057.20 |
| 支付的各项税费 | 595,124,538.31 | 6,558,718.31 | 535,698,768.81 | 3,406,267.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 302,648,171.08 | 270,963,519.27 | 420,711,983.08 | 17,305,246.98 |
| 经营活动现金流出小计 | 11,943,405,585.57 | 373,762,474.71 | 10,431,242,317.87 | 51,031,170.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 109,549,163.33 | -255,777,234.21 | 2,582,981,184.03 | 117,984,408.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 8,885,223.84 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,016,000.00 | 273,541,200.00 | 4,008,972.10 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 326,665,298.24 | 259,937,575.01 | 27,287,578.95 | 595,052.31 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 55,880,968.83 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 438,083,702.54 | |
| 投资活动现金流入小计 | 330,681,298.24 | 533,478,775.01 | 534,146,446.26 | 595,052.31 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 215,397,053.16 | 176,769.66 | 167,700,781.84 | 603,510.00 |
| 投资支付的现金 | 178,693,830.84 | | 161,141,108.91 | |
| 质押贷款净增加额 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 1,535,431.47 | | 6,972,839.66 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 395,626,315.47 | 176,769.66 | 335,814,730.41 | 603,510.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -64,945,017.23 | 533,302,005.35 | 198,331,715.85 | -8,457.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 3,681,020,513.95 | | 2,431,038,883.15 | |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | 378,798,641.77 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,681,020,513.95 | | 2,431,038,883.15 | 378,798,641.77 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,759,241,640.48 | 844,621,797.63 | 4,227,764,679.09 | 80,920,511.56 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 400,856,193.71 | 110,903,278.10 | 171,495,862.00 | 2,242,697.44 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 167,887,490.09 | | 8,070,136.79 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 201,494,511.40 | | 200,293,986.92 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,361,592,345.59 | 955,525,075.73 | 4,599,554,528.01 | 83,163,209.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -680,571,831.64 | -955,525,075.73 | -2,168,515,644.86 | 295,635,432.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,629,719.88 | | -466,093.99 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -637,597,405.42 | -678,000,304.59 | 612,331,161.03 | 413,611,383.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,411,002,390.58 | 438,060,088.76 | 798,671,229.55 | 24,448,704.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 773,404,985.16 | -239,940,215.83 | 1,411,002,390.58 | 438,060,088.76 |

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏沙钢股份有限公司

2011 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|---------------|----------|--------------|------------|----------------|----|------------------|------------------|------------------|-------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|-------|------------------|------------------|--------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 |
| 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 其他 | 实收资本 (或股本) | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,576,265,552.00 | | | | | 418,135,901.60 | | 1,840,874,730.87 | 3,835,276,184.47 | 1,180,265,552.00 | | | | | 511,429,806.27 | | 1,642,579,903.34 | 3,334,275,261.61 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,576,265,552.00 | | | | | 418,135,901.60 | | 1,840,874,730.87 | 3,835,276,184.47 | 1,180,265,552.00 | | | | | 511,429,806.27 | | 1,642,579,903.34 | 3,334,275,261.61 | |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | 19,978,464.89 | | 8,675,538.05 | | 267,377,226.99 | | 85,175,965.86 | 381,207,195.79 | 396,000,000.00 | | | | | -93,293,904.67 | | 198,294,827.53 | 501,000,922.86 | |
| (一) 净利润 | | | | | | 277,660,282.96 | | 261,814,041.77 | 539,474,324.73 | | | | | | 357,892,274.80 | | 376,364,964.32 | 734,257,239.12 | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 277,660,282.96 | | 261,814,041.77 | 539,474,324.73 | | | | | | 357,892,274.80 | | 376,364,964.32 | 734,257,239.12 | |
| (三) 所有者投入 和减少资本 | | 19,978,464.89 | | | | | | -12,517,269.64 | 7,461,195.25 | 396,000,000.00 | | | -51,742,502.17 | -394,960,905.00 | | | | -50,703,407.17 | |
| 1. 所有者投入 资本 | | | | | | | | -24,531,114.91 | -24,531,114.91 | 396,000,000.00 | | | | | | | | 396,000,000.00 | |
| 2. 股份支付计 入所有者权益的金 额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 19,978,464.89 | | | | | | 12,013,845.27 | 31,992,310.16 | | | | -51,742,502.17 | -394,960,905.00 | | | | -446,703,407.17 | |
| (四) 利润分配 | | | | 8,675,538.05 | | -10,283,055.97 | | -164,120,806.27 | -165,728,324.19 | | | | 51,742,502.17 | -56,225,274.47 | | | -178,070,136.79 | -182,552,909.09 | |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | 8,675,538.05 | | -8,675,538.05 | | | | | | | 51,742,502.17 | -51,742,502.17 | | | | | |
| 2. 提取一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或 股东)的分配 | | | | | | | | -164,120,806.27 | -164,120,806.27 | | | | | | | | -178,070,136.79 | -178,070,136.79 | |
| 4. 其他 | | | | | | -1,607,517.92 | | | -1,607,517.92 | | | | | -4,482,772.30 | | | | -4,482,772.30 | |
| (五) 所有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转 增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转 增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥 补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,576,265,552.00 | 19,978,464.89 | | 8,675,538.05 | | 685,513,128.59 | | 1,926,050,696.73 | 4,216,483,380.26 | 1,576,265,552.00 | | | | | 418,135,901.60 | | 1,840,874,730.87 | 3,835,276,184.47 | |

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏沙钢股份有限公司

2011 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|----------|---------------|------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|----------|---------------|------------|-------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1,576,265,552.00 | 1,453,926,973.07 | | | 21,867,057.23 | | -1,001,890,306.92 | 2,050,169,275.38 | 396,000,000.00 | 154,539,227.30 | | | 21,867,057.23 | | -803,002,354.59 | -230,596,070.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,576,265,552.00 | 1,453,926,973.07 | | | 21,867,057.23 | | -1,001,890,306.92 | 2,050,169,275.38 | 396,000,000.00 | 154,539,227.30 | | | 21,867,057.23 | | -803,002,354.59 | -230,596,070.06 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | 246,737,292.43 | 246,737,292.43 | 1,180,265,552.00 | 1,299,387,745.77 | | | | | -198,887,952.33 | 2,280,765,345.44 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 246,737,292.43 | 246,737,292.43 | | | | | | | -198,887,952.33 | -198,887,952.33 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 246,737,292.43 | 246,737,292.43 | | | | | | | -198,887,952.33 | -198,887,952.33 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 1,180,265,552.00 | 1,299,387,745.77 | | | | | | 2,479,653,297.77 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 1,180,265,552.00 | 900,589,104.00 | | | | | | 2,080,854,656.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | 398,798,641.77 | | | | | | 398,798,641.77 |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,576,265,552.00 | 1,453,926,973.07 | | | 21,867,057.23 | | -755,153,014.49 | 2,296,906,567.81 | 1,576,265,552.00 | 1,453,926,973.07 | | | 21,867,057.23 | | -1,001,890,306.92 | 2,050,169,275.38 |

江苏沙钢股份有限公司

2011年度财务报表附注

一、公司基本情况

江苏沙钢股份有限公司(以下简称“公司”)(公司原名高新张铜股份有限公司,2011年3月28日,公司更名为江苏沙钢股份有限公司),系2001年12月26日经江苏省人民政府苏政复[2001]223号文批准,在高新张铜金属材料有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司。2006年9月经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2006〕81号文核准,公司向社会公众发行人民币普通股(A股)90,000,000股,并于2006年10月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据公司2008年度股东大会及2010年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1909号文核准,公司于2010年12月向江苏沙钢集团有限公司非公开发行普通股(A股)1,180,265,552股购买江苏沙钢集团有限公司持有的江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司(现更名为江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司,以下简称“淮钢公司”)63.79%股权,增发发行后,公司注册资本变更为157,626.5552万元人民币。

公司经营范围:黑色金属产品的开发、冶炼、加工及销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

企业法人营业执照注册号:320000000016912,注册地:江苏省张家港经济开发区。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则,以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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,为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债,按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积(股

本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。合并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,为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、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。付出资产的公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司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实施控制时纳入合并范围,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,以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整,并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时,在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。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,则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

7、反向购买的合并财务报表编制方法

2010年12月24日,中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1909号《关于核准高新张铜股份有限公司重大资产重组及向江苏沙钢集团有限公司发行股份购买资产的批复》对公司重大资产重组予以核准,公司向江苏沙钢集团有限公司定向发行股份,购买江苏沙钢集团有限公司拥有的淮钢公司63.79%股权。

本次重大资产重组从法律意义上是以公司为合并方主体对江苏沙钢集团有限公司投入的淮钢公司进行非同一控制下企业合并,但鉴于合并完成后,江苏沙钢集团有限公司持有本公司74.8773%股份,公司的生产经营决策在合并后被参与合并的江苏沙钢集团有限公司所控制,公司为被购买方,参与合并的淮钢公司为会计上的购买方,江苏沙钢集团有限公司为公司的控股股东。

本次资产重组完成后,江苏沙钢集团有限公司以等额现金置换公司原有全部业务所对应的资产,公司原有的业务将全部终止。根据财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》财会便[2009]17号函,公司将本次重组判断为不构成业务的反向购买。

根据财政部2008年12月26日颁布的《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》(财会函[2008]60号)的有关规定,企业购买上市公司,被购买的上市公司不构成业务的,购买企业应按照权益性交易

的原则进行处理，不确认商誉。

公司在编制合并财务报表时，以淮钢公司作为会计上的购买方，并视同淮钢公司过去一直存在，淮钢公司的资产、负债以合并前的账面价值进行确认和计量，合并财务报表的比较信息为淮钢公司的比较信息；原公司（张铜股份）作为会计上的被购买方，原保留的资产于该交易完成日计入合并财务报表中，原公司（张铜股份）保留的资产以本次交易完成日的公允价值计量。合并财务报表中权益性工具的金额及权益结构以公司本次新增发行股份后的股本金额及权益结构进行列报，交易完成日合并财务报表中的留存收益及除股本外的其他权益余额是以合并前淮钢公司资本公积、盈余公积、未分配利润扣除公司本次新增发行股份后的股本金额与淮钢特钢合并前的实收资本及假定在本次反向并购过程中淮钢公司新增实收资本的差额后列报。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10、金融工具

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，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。

④金融资产减值

本公司在期末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，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，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。

⑤金融资产终止确认

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，本公司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，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

11、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

①单项金额重大的应收款项的确认标准：单项金额重大应收款项是指期末余额在500万元以上的应收账款

及其他应收款。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

| 账 龄 | 坏账准备比例 (%) |
|------|------------|
| 一年以内 | 5 |
| 一至二年 | 15 |
| 二至三年 | 25 |
| 三至四年 | 40 |
| 四年以上 | 100 |

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

(1) 本公司存货分为原材料、低值易耗品、自制半成品、库存商品、在产品等。

(2) 存货按照取得时的实际成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算，低值易耗品、包装物采用领用时一次摊销法核算。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(6) 可变现净值按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确定。

13、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，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现金股利或利润应分得的部分，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的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间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的部分，在权益法核算时予以抵消。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。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本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被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(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某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响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。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资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，同时计提相应的减值准备。

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。

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该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、投资性房地产

（1）投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

（3）本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

①对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

②对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

15、固定资产

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

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|-------|---------|--------|---------------|
| 房屋建筑物 | 20-30年 | 4%-10% | 3.00%-4.80% |
| 机器设备 | 8-10年 | 4%-10% | 9.00%-12.00% |
| 运输设备 | 4-10年 | 4%-10% | 9.00%-24.00% |
| 办公设备 | 3-5年 | 4%-10% | 18.00%-32.00% |

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（3）固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定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，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程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，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

| 类别 | 使用寿命（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 40—70 |

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿

命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形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，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（4）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬的核算方法

职工薪酬是为获得员工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和教育经费等。在员工提供服务的期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据员工提供服务的受益对象计入相关资产成本或当期费用。

21、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

22、收入

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

23、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

24、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体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。

递延所得税资产和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，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。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抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，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，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：

(1) 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；

(2) 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。

25、租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1) 融资租赁租入资产

融资租入固定资产的认定依据：无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- c. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- e. 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

公司融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注二之15之（2）所述的折旧政策计提折旧，按附注二之15之（3）所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在预计使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理（附注二之17）。

资产负债表日，公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以应付融资租赁款和一年内到期的非流动负债列示。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 经营租赁租入资产

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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。

(3) 经营租赁租出资产

经营租赁租出资产所产生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，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 售后租回交易

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

售后租回交易认定为经营租赁的，在确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面

价值的差额应当计入当期损益。如果售后租回交易不是按照上述的公允价值达成的，且售价低于公允价值，有关损益应于当期确认，但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，则将其递延，并按与确认租金费用相一致的方法分摊于租赁期内；售价高于公允价值的，其高出公允价值的部分应予递延，并在租赁期内摊销。

26、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

三、税项

1、流转税

（1）增值税：内销产品销项税税率为17%；出口产品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。

（2）营业税：固定资产租赁及技术服务费按收入5%计缴，运输劳务按收入3%计缴。

2、企业所得税

（1）公司及淮钢公司：本年度均按应纳税所得额的25%计缴。

（2）子公司江苏淮龙新型建材有限公司系中外合资企业，企业所得税享受“两免三减半”优惠政策，本年度系减半征收期，按应纳税所得额的12.50%计缴。

（3）子公司上海楚江投资发展有限公司享受上海市高新技术开发区低税率政策，本年度按应纳税所得额的24%计缴。

（4）除上述子公司外，其他子公司本年度均按应纳税所得额的25%计缴。

3、地方税金及附加

（1）城市维护建设税

公司及子公司均按实际缴纳流转税额的7%计缴。

（2）教育费附加

公司及子公司2011年2月1日前按实际缴纳流转税额的4%计缴，2011年2月1日起按实际缴纳流转税额的5%计缴。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

| | | |
|-----|-------|------------------|
| (1) | 公司名称 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 |
| | 子公司类型 | 股份有限公司 |
| | 注册地 | 江苏省淮安市西安南路 188 号 |
| | 业务性质 | 钢铁冶炼 |
| | 注册资本 | 143,100.00 万元 |

| | |
|---------|---|
| 经营范围 | 钢铁产品的开发、冶炼、加工及销售；冶金炉料的生产销售；普通机械修造及销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。 |
| 组织机构代码 | 13945291-7 |
| 本公司实际投资 | 210,087.27 万元 |
| 公司持股比例 | 63.79% |
| 公司表决权比例 | 63.79% |
| 少数股东权益 | 1,183,934,706.32 元 |

（以下如无特别说明，持股比例均为淮钢公司对其持股比例）

| | | |
|-----|---------|----------------------------------|
| (2) | 子公司全称 | 江苏淮澳钢铁有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市淮钢大桥南西侧 |
| | 业务性质 | 钢铁冶炼 |
| | 注册资本 | 23,000 万元 |
| | 经营范围 | 钢铁产品的开发、冶炼及销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务。 |
| | 组织机构代码 | 75321905-8 |
| | 期末实际出资额 | 17,250 万元 |
| | 持股比例 | 75% |
| | 表决权比例 | 75% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | 377,554,796.53 元 |

| | | |
|-----|---------|----------------------------|
| (3) | 子公司全称 | 江苏利淮钢铁有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市化工路 53 号 |
| | 业务性质 | 钢铁冶炼 |
| | 注册资本 | 2,998 万美元 |
| | 经营范围 | 生产销售低合金钢、普碳钢、钢棒材等有色金属及炉料等。 |
| | 组织机构代码 | 60847196-X |
| | 期末实际出资额 | 2,248.50 万美元 |
| | 持股比例 | 75% |
| | 表决权比例 | 75% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | 126,366,491.25 元 |

| | | |
|-----|-------|-------------|
| (4) | 子公司全称 | 江苏淮特钢铁有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市化工路 53 号 |

| | | |
|--|---------|--|
| | 业务性质 | 钢铁冶炼 |
| | 注册资本 | 24,500 万元 |
| | 经营范围 | 生产机车用齿轮钢、轴承钢、弹簧钢、优碳钢、低合金钢、冷敏钢、销售本公司产品。 |
| | 组织机构代码 | 75321904-X |
| | 期末实际出资额 | 18,375 万元 |
| | 持股比例 | 75% |
| | 表决权比例 | 75% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | 110,756,565.83 元 |

| | | |
|-----|---------|---|
| (5) | 子公司全称 | 江苏淮龙新型建材有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市工业新区金象路 12 号 |
| | 业务性质 | 生产销售磨细矿渣粉、矿渣水泥 |
| | 注册资本 | 11,600 万元 |
| | 经营范围 | 生产、加工、磨细矿渣粉、矿渣水泥及相关系列产品、销售本公司产品，就产品的生产、加工、销售和应用提供技术咨询和服务以及产品的应用技术和开发。 |
| | 组织机构代码 | 78208032-3 |
| | 期末实际出资额 | 6,960 万元 |
| | 持股比例 | 60% |
| | 表决权比例 | 60% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | 65,364,408.62 元 |

| | | |
|-----|---------|---|
| (6) | 子公司全称 | 镇江鑫达进出口有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 镇江丹徒新区东方商业广场 3 幢 2 室 |
| | 业务性质 | 贸易 |
| | 注册资本 | 5,000 万元 |
| | 经营范围 | 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)；冶金炉料、矿产品(国家有专项规定的除外)、金属材料(除贵金属)、建筑材料、普通机械、化工原料(除危险品)、装饰材料、电线电缆的销售。 |
| | 组织机构代码 | 782088791-2 |
| | 期末实际出资额 | 5,000 万元 |
| | 持股比例 | 淮钢公司持有 90% 股权，子公司江苏金康实业集团有限公司持有 10% 股权。 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|-----|-------|------------|
| (7) | 子公司全称 | 上海淮钢贸易有限公司 |
|-----|-------|------------|

| | | |
|--|---------|--|
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 上海市长宁区天山西路 789 号 106 室 |
| | 业务性质 | 贸易 |
| | 注册资本 | 5,000 万元 |
| | 经营范围 | 自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，国内贸易（除专项审批）（涉及行政许可的，凭许可证经营） |
| | 组织机构代码 | 73669739-X |
| | 期末实际出资额 | - |
| | 持股比例 | 淮钢公司持有 90% 股权，子公司江苏金康实业集团有限公司持有 10% 股权 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

注：上海淮钢贸易有限公司 2011 年 1 月已办理工商注销手续。

| | | |
|-----|---------|---|
| (8) | 子公司全称 | 淮安市淮钢物业管理有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市解放东路 2 号 B 楼 |
| | 业务性质 | 物业管理 |
| | 注册资本 | 50 万元 |
| | 经营范围 | 物业管理；道路、园林绿化工程绿化。 |
| | 组织机构代码 | 70381777-0 |
| | 期末实际出资额 | 50 万元 |
| | 持股比例 | 淮钢公司持有 60% 股权，子公司江苏金康实业集团有限公司持有 40% 股权。 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|-----|---------|---------------------------------------|
| (9) | 子公司全称 | 杭州淮特钢铁贸易有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 杭州余杭区崇贤镇四维村长路兜 22-1 号 2-210A |
| | 业务性质 | 钢材销售 |
| | 注册资本 | 1,000 万元 |
| | 经营范围 | 钢材金属材料销售 |
| | 组织机构代码 | 55268352-4 |
| | 期末实际出资额 | 1,000 万元 |
| | 持股比例 | 淮钢公司持有 80% 股权，子公司江苏淮特钢铁有限公司持有 20% 股权。 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|-------|--------------|
| (10) | 子公司全称 | 淮安淮鑫新型建材有限公司 |
|------|-------|--------------|

| | | |
|--|---------|--|
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市清浦区华清西路 18 号 |
| | 业务性质 | 生产性废钢、废渣的加工、销售 |
| | 注册资本 | 8,000 万元 |
| | 经营范围 | 生产性废钢、废渣的收购、加工、销售；钢渣砖新型建筑材料生产、销售；用于水泥和混凝土中的钢渣粉的生产、销售。（上这经营范围中涉及前置审批事项的，需取得相关审批后方可经营） |
| | 组织机构代码 | 68656218-9 |
| | 期末实际出资额 | 8,000 万元 |
| | 持股比例 | 淮钢公司持有 75% 股权，孙公司江苏新鑫机械锻压有限公司持有 25% 股权。 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|---------|---|
| (11) | 子公司全称 | 无锡准特物贸有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 江苏省无锡市北塘区钱皋路 168 号 |
| | 业务性质 | 贸易 |
| | 注册资本 | 1,000 万元 |
| | 经营范围 | 建筑材料、金属材料水暖器材、通用机械及配件、五金交电、装饰装修材料、金属制品、炉料销售 |
| | 组织机构代码 | 55246199-9 |
| | 期末实际出资额 | 1,000 万元 |
| | 持股比例 | 淮钢公司持有 80% 的股权、江苏利淮钢铁有限公司持有 20% 的股权 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|---------|--|
| (12) | 子公司全称 | 上海楚江投资发展有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 上海市浦东新区枣庄 661 号 220 室 |
| | 业务性质 | 贸易、实业投资、咨询 |
| | 注册资本 | 16,000 万元 |
| | 经营范围 | 国内贸易（除专项经营），实业投资，投资咨询，商务信息咨询，企业经营管理策划，企业投资委托管理（不含直接从事金融业务），经营各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），涉及行政许可的，凭许可证经营 |
| | 组织机构代码 | 75187650-5 |
| | 期末实际出资额 | 16,000 万元 |
| | 持股比例 | 100% |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |

| | | |
|--|--------|---|
| | 少数股东权益 | - |
|--|--------|---|

| | | |
|------|---------|--|
| (13) | 子公司全称 | 江苏金康实业集团有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市化工路 53 号 |
| | 业务性质 | 生产加工、零售、服务业 |
| | 注册资本 | 6,250 万元 |
| | 经营范围 | 矽钢片加工、销售；钢材废、旧、次料加工；房屋防水工程施工；机械设备防腐服务；金属材料（不含贵金属）、建筑材料、化工产品（不含化学危险品及制毒化学品）、百货、五金、照明电器、冶金炉料、冶金辅料（煤炭除外）、耐火材料销售；氧气瓶充装；其他印刷品印刷；无缝气瓶检验；公路普通货运；以下范围分支机构经营：住宿、烟零售、各类定型包装食品销售。 |
| | 组织机构代码 | 72222639-4 |
| | 期末实际出资额 | 6,250 万元 |
| | 持股比例 | 淮钢公司持有 57.08%股权，子公司上海楚江投资发展有限公司持有 42.92%股权 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|---------|--|
| (14) | 子公司全称 | 淮安鑫成实业有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市化工路 53 号 |
| | 业务性质 | 生产、贸易、货物运输 |
| | 注册资本 | 3,000 万元 |
| | 经营范围 | 冶金用石灰，超细微粉生产加工；钢材、钢胚、有色金属（不含贵金属）销售、混凝土加工、建筑材料销售；公路普通货运，货物配载服务。 |
| | 组织机构代码 | 75588935-4 |
| | 期末实际出资额 | 3,000 万元 |
| | 持股比例 | 子公司江苏金康实业集团有限公司持有 90%股权，孙公司江苏淮钢钢结构有限公司持有 10%股权 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|-------|---|
| (15) | 子公司全称 | 江苏新鑫机械锻压有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安工业新区枚皋西路 8 号 |
| | 业务性质 | 金属加工 |
| | 注册资本 | 2,000 万元 |
| | 经营范围 | 金属锻压产品、金属延压产品加工、销售；钢材热轧加工、销售；普通机械制造、加工、修理、安装；钢结构、水冷件制作、安装；冶金石灰生产、销售；石料销售。 |

| | | |
|--|---------|--|
| | 组织机构代码 | 78208151-0 |
| | 期末实际出资额 | 2,000 万元 |
| | 持股比例 | 子公司上海楚江投资发展有限公司持有 30%股权，孙公司淮安鑫成实业有限公司持有 70%股权。 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|---------|---|
| (16) | 子公司全称 | 江苏淮钢钢结构有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安工业新区枚皋西路 8 号 |
| | 业务性质 | 安装、建筑、装饰 |
| | 注册资本 | 2,000 万元 |
| | 经营范围 | 金属结构及其构件的设计、制作、安装（凭资质开展经营）；工业专用设备、通用机电设备、金属加工机械、建筑用金属制品及其他金属制品、建筑墙体材料、钢材、建筑材料、水泥制品销售；房屋建筑工程、钢结构工程、机电设备安装工程、水电安装工程、装饰、装潢工程、防腐保温、屋面防水工程、市政道路工程施工。 |
| | 组织机构代码 | 75968141-1 |
| | 期末实际出资额 | 2,000 万元 |
| | 持股比例 | 子公司江苏金康实业集团有限公司持有 51%股权，孙公司淮安鑫成实业有限公司持有 30%股权，孙公司江苏新鑫机械锻压有限公司持有 19%股权。 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|---------|--|
| (17) | 子公司全称 | 江苏淮安宾馆有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市楚州区友谊路 2 号 |
| | 业务性质 | 宾馆服务、零售 |
| | 注册资本 | 500 万元 |
| | 经营范围 | 住宿、理发服务；定型包装食品销售、中餐（含冷菜）制作销售、焙烤类食品（月饼）加工销售；服装干洗；日用百货、工艺品（金、银制品除外）零售。（经营范围中涉及国家专项审批规定的须办理审批后方可经营） |
| | 组织机构代码 | 73958756-7 |
| | 期末实际出资额 | 500 万元 |
| | 持股比例 | 子公司江苏金康实业集团有限公司持有 70%股权，孙公司淮安鑫成实业有限公司持有 30%股权。 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|---------|--------------------------|
| (18) | 子公司全称 | 淮安市清浦区淮源加油站 |
| | 子公司类型 | 集体企业 |
| | 注册地 | 一号桥南首（淮阴市冶金公司新区南墙边） |
| | 业务性质 | 零售 |
| | 注册资本 | 10 万元 |
| | 经营范围 | 汽油、柴油、润滑油 |
| | 组织机构代码 | 13959573-1 |
| | 期末实际出资额 | 10 万元 |
| | 持股比例 | 子公司江苏金康实业集团有限公司持有 100%股权 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|---------|--|
| (19) | 子公司全称 | 江苏金康建设工程有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市化工路 53 号 |
| | 业务性质 | 建筑施工、装潢 |
| | 注册资本 | 600 万元 |
| | 经营范围 | 房屋建筑工程施工总承包（凭资质证书）；装饰装修工程；建筑材料、建筑装潢材料、水泥制品销售；市政道路工程施工。 |
| | 组织机构代码 | 79381889-9 |
| | 期末实际出资额 | 600 万元 |
| | 持股比例 | 子公司江苏金康实业集团有限公司持有 60%股权，孙公司江苏淮钢钢结构有限公司持有 40%股权。 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|---------|--|
| (20) | 子公司全称 | 淮安金康置业有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市清浦区华清西路 16 号 |
| | 业务性质 | 房地产开发及销售 |
| | 注册资本 | 1,200 万元 |
| | 经营范围 | 房地产开发及销售 |
| | 组织机构代码 | 68492099-0 |
| | 期末实际出资额 | 1,150 万元 |
| | 持股比例 | 子公司江苏金康实业集团有限公司持有 82.50%股权，孙公司淮安鑫成实业有限公司持有 13.33%股权。 |
| | 表决权比例 | 95.83% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | -623,228.28 元 |

| | | |
|------|---------|------------------------------|
| (21) | 子公司全称 | 淮安鑫成航运有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市化工路 53 号院内 179 号办公楼 104 室 |
| | 业务性质 | 货物运输 |
| | 注册资本 | 100 万元 |
| | 经营范围 | 长江干线中下游及其支流省际普通货船运输。 |
| | 组织机构代码 | 66133995-X |
| | 期末实际出资额 | 100 万元 |
| | 持股比例 | 孙公司淮安鑫成实业有限公司持有 100% 股权 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|---------|--|
| (22) | 子公司全称 | 江苏淮钢运输有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市化工路 53 号 |
| | 业务性质 | 货物运输 |
| | 注册资本 | 600 万元 |
| | 经营范围 | 公路普通货运，货物起重、装卸服务；货运代办、信息配载服务。 |
| | 组织机构代码 | 13945174-6 |
| | 期末实际出资额 | 600 万元 |
| | 持股比例 | 子公司江苏金康实业集团有限公司持有 90% 股权，孙公司江苏淮安宾馆有限公司持有 10% 股权。 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|---------|---|
| (23) | 子公司全称 | 淮安市废旧金属交易市场有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市工业新区枚皋西路 8 号 |
| | 业务性质 | 物资收购 |
| | 注册资本 | 100 万元 |
| | 经营范围 | 废旧金属收购（仅限废钢收钢、不含加工和需向有关部门专项审批的危险品收购、运输）、销售；有色金属（贵金属除外）、钢材、建材购销。 |
| | 组织机构代码 | 74871135-5 |
| | 期末实际出资额 | 80 万元 |
| | 持股比例 | 子公司江苏金康实业集团有限公司持有 80% 股权。 |
| | 表决权比例 | 80% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | 1,180,809.97 元 |

| | | |
|------|---------|--|
| (24) | 子公司全称 | 淮安热能高科有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市经济开发区海口路 |
| | 业务性质 | 发电、钢产品开发研制 |
| | 注册资本 | 7,295.50 万元 |
| | 经营范围 | 高炉煤气余压透平发电；钢铁产品的开发、研制；金属材料、炉料、矿产品、建筑及装璜材料、化工原料、木材、电脑及配件、通讯设备、电线电缆、普通机械、电子机械及器材、日用百货、五金交电、汽车及摩托车配件、制冷设备、塑料制品、音响器材、纺织原料及产品销售；投资管理、投资咨询、财务咨询。 |
| | 组织机构代码 | 77377385-7 |
| | 期末实际出资额 | 7,295.50 万元 |
| | 持股比例 | 淮钢公司持有 60%股权，子公司江苏淮澳钢铁有限公司持有 40%股权。 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|---------|---------------------------|
| (25) | 子公司全称 | 淮安金鑫球团矿业有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市经济开发区海口路 |
| | 业务性质 | 球团加工 |
| | 注册资本 | 4,530 万元 |
| | 经营范围 | 加工、生产球团，销售本公司产品 |
| | 组织机构代码 | 77640274-4 |
| | 期末实际出资额 | 2,615 万元 |
| | 持股比例 | 子公司淮安热能高科有限公司持有 57.73%股权。 |
| | 表决权比例 | 57.73% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | 61,516,146.49 元 |

| | | |
|------|---------|--------------------------|
| (26) | 子公司全称 | 淮安振东环保设备制造有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市枚皋西路 8 号 |
| | 业务性质 | 生产环保设备 |
| | 注册资本 | 150 万元 |
| | 经营范围 | 环保设备（限除尘器）生产、销售；房屋租赁 |
| | 组织机构代码 | 77377507-8 |
| | 期末实际出资额 | - |
| | 持股比例 | 孙公司江苏淮钢钢结构有限公司持有 100%的股权 |
| | 表决权比例 | 100% |

| | | |
|--|--------|---|
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

注：2011年3月，淮安振东环保设备制造有限公司已办理工商注销手续。

| | | |
|------|---------|-------------------------------------|
| (27) | 子公司全称 | 江苏金康港务联运服务有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市化工路 53 号 |
| | 业务性质 | 运输业 |
| | 注册资本 | 360 万元 |
| | 经营范围 | 装卸、搬运服务；为联运提供信息、调度代理服务 |
| | 组织机构代码 | 55246199-9 |
| | 期末实际出资额 | 402.35 万元 |
| | 持股比例 | 淮钢公司持有 60%的股权，江苏金康实业集团有限公司持有 40%的股权 |
| | 表决权比例 | 100% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|---------|---------------------------------------|
| (28) | 子公司名称 | 张家港安格鲁金属制品有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 江苏省张家港市杨舍镇工业新区 |
| | 业务性质 | 金属制品加工 |
| | 注册资本 | 193.39 万英镑 |
| | 经营范围 | 生产水暖及制冷行业用复合铜管系列产品及其他管件等铜复合材料，销售自产产品。 |
| | 组织机构代码 | 73529973-0 |
| | 期末实际出资额 | 1,435.22 万元折合 111.39 万英镑 |
| | 持股比例 | 公司持有 57.60% |
| | 表决权比例 | 57.60% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

| | | |
|------|---------|---|
| (29) | 公司名称 | 鑫成（洪泽）工贸有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限公司 |
| | 注册地 | 洪泽县双沟镇 |
| | 业务性质 | 钢材贸易 |
| | 注册资本 | 1,000 万元 |
| | 经营范围 | 废钢回收、销售；石膏板加工、销售；钢材、钢坯、有色金属、建筑材料销售；普通货物装卸、搬运服务；为联运提供信息、调度代理服务 |
| | 组织机构代码 | 57261340-0 |
| | 期末实际出资额 | 1000 万元 |

| | |
|--------|---|
| 持股比例 | 子公司江苏金康港务联运服务有限公司持有 5%股权，子公司淮安鑫成实业有限公司持有 95%股权。 |
| 表决权比例 | 100.00% |
| 是否合并报表 | 是 |
| 少数股东权益 | - |

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| | | |
|-----|---------|--|
| (1) | 公司名称 | 淮安捷达低速电机有限公司 |
| | 子公司类型 | 有限公司 |
| | 注册地 | 淮安市化工路 53 号 |
| | 业务性质 | 电机制造销售 |
| | 注册资本 | 60 万元 |
| | 经营范围 | 电机、减速机、农业温室机械及零部件制造、销售；金属材料、建筑材料、机电产品、家电、纺织品、化工原料、橡塑制品批发、零售。 |
| | 组织机构代码 | 71158901-8 |
| | 期末实际出资额 | 60 万元 |
| | 持股比例 | 江苏淮钢钢结构有限公司持有 100.00%股权 |
| | 表决权比例 | 100.00% |
| | 是否合并报表 | 是 |
| | 少数股东权益 | - |

2、合并范围的特殊说明

持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的原因

| 名称 | 股权比例 | 未纳入合并范围的原因 |
|---------------|--|------------|
| 淮安市唐城装饰工程有限公司 | 子公司江苏金康实业集团有限公司持有 90%股权，孙公司淮安鑫成实业有限公司持有 10%股权。 | (注) |

(注) 公司子公司江苏金康实业集团有限公司与朱蔚民签订协议，将其子公司淮安市唐城装饰工程有限公司由朱蔚民经营，公司不再拥有控制权，自2009年1月起公司合并财务报表减少对淮安市唐城装饰工程有限公司财务报表的合并。

3、合并范围的变动情况

(1) 本期新纳入合并范围的主体

①2011年度因新增投资增加合并财务报表范围：

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|------------------|---------------|--------------|
| 鑫成（洪泽）工贸有限公司（注1） | 16,793,611.25 | 6,793,611.25 |

(注)：2011年4月，子公司淮安鑫成实业有限公司与江苏金康港务联运有限公司出资成立鑫成（洪泽）工贸有限公司，其中：淮安鑫成实业有限公司出资950.00万元，占其注册资本的95%；江苏金康港务联运有限公司出资50.00万元，占其注册资本的5%。

②2011年度因股权收购增加合并财务报表范围：

本期因收购股权，增加对淮安捷达低速电机有限公司财务报表的合并，合并日为2011年4月1日，合并日及合并期间淮安捷达低速电机有限公司有关情况如下：

| 公司名称 | 投资比例 | 合并日 | | 合并期间 |
|--------------|------|--------------|--------------|------------|
| | | 资产总额 | 净资产 | 净利润 |
| 淮安捷达低速电机有限公司 | 100% | 3,426,056.25 | 2,889,495.69 | 161,938.03 |

(2) 本期减少合并范围的主体

2011年1月、2011年3月子公司上海淮钢贸易有限公司、淮安振东环保设备制造有限公司分别办理工商注销手续，本期合并会计报表减少对上海淮钢贸易有限公司、淮安振东环保设备制造有限公司的合并。上海淮钢贸易有限公司、淮安振东环保设备制造有限公司处置日净资产、期初至处置日净利润情况如下：

| 名称 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|----------------|---------------|--------------|
| 上海淮钢贸易有限公司 | 49,885,144.86 | 6,808,146.08 |
| 淮安振东环保设备制造有限公司 | 5,030,220.98 | -116,442.04 |

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以2011年12月31日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细项目

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------------|------------|--------|------------------|--------------|---------|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 109,423.04 | | | 141,712.25 |
| 英镑 | | | | 5,600.00 | 10.2182 | 57,221.92 |
| 小计 | | | 109,423.04 | | | 198,934.17 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 770,182,099.83 | | | 1,403,351,667.03 |
| 美元 | 494,093.63 | 6.3009 | 3,113,234.55 | 1,125,151.98 | 6.6227 | 7,451,544.03 |
| 欧元 | 27.90 | 8.1625 | 227.74 | 27.86 | 8.8065 | 245.35 |
| 小计 | | | 773,295,562.12 | | | 1,410,803,456.41 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 363,820,728.27 | | | 728,668,539.63 |
| 小计 | | | 363,820,728.27 | | | 728,668,539.63 |
| 合计 | | | 1,137,225,713.43 | | | 2,139,670,930.21 |

(2) 其他货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 196,300,000.00 | 657,494,846.52 |
| 信用证保证金 | 145,277,454.82 | 1,721,630.75 |
| 借款保证金 | 22,243,273.45 | 64,261,022.66 |
| 保函保证金 | | 5,191,039.70 |
| 合计 | 363,820,728.27 | 728,668,539.63 |

(3) 截止2011年12月31日，货币资金余额中除银行承兑汇票保证金196,300,000.00元、信用证保证金145,277,454.82元、借款保证金22,243,273.45元外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

(4) 货币资金期末余额较年初下降46.85%，主要原因：期末以银行承兑汇票结算方式向供应商结算的货款较年初减少8.25亿元；期末通过赊购方式形成的应付供应商货款较年初减少2.21亿元，因向供应商采购结算方式的变化，期末货币资金余额较年初下降。

2、应收票据

(1) 分类情况

| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,234,419,539.72 | 988,636,811.64 |
| 合 计 | 1,234,419,539.72 | 988,636,811.64 |

(2) 期末已质押的应收票据（金额最大的前五项）

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金 额 |
|---------------|------------|------------|---------------|
| 绍兴市三彝贸易有限公司 | 2011/11/02 | 2012/05/02 | 10,000,000.00 |
| 杭州华龙纺织装饰有限公司 | 2011/11/28 | 2012/05/28 | 10,000,000.00 |
| 泰州市长江科技发展有限公司 | 2011/10/24 | 2012/04/24 | 9,000,000.00 |
| 扬州淮钢贸易有限公司 | 2011/08/18 | 2012/02/14 | 7,000,000.00 |
| 常州三澳物资有限公司 | 2011/09/28 | 2012/01/01 | 6,000,000.00 |
| 合 计 | | | 42,000,000.00 |

(3) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据（金额最大的前五项）

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金 额 |
|---------------|------------|------------|---------------|
| 常熟市龙特国际贸易有限公司 | 2011/08/16 | 2012/02/16 | 20,000,000.00 |
| 常熟市龙腾特种钢有限公司 | 2011/12/28 | 2012/03/28 | 20,000,000.00 |
| 常熟市龙腾特种钢有限公司 | 2011/07/21 | 2012/01/20 | 15,000,000.00 |
| 杭州富康实业有限公司 | 2011/10/08 | 2012/01/08 | 13,000,000.00 |
| 无锡宜州钢铁有限公司 | 2011/07/20 | 2012/01/20 | 10,000,000.00 |
| 合 计 | | | 78,000,000.00 |

(4) 截止2011年12月31日，应收票据余额中有445,945,105.15元票据质押于银行，用于开具银行承兑汇票、信用证。

3、应收款

(1) 分类情况

| 类 别 | 期末余额 | | | |
|----------------------|---------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 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 | 13,305,132.67 | 18.95% | 13,305,132.67 | 100.00% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | 0.00% | | |
| 账龄组合 | 46,607,417.30 | 66.40% | 5,344,726.76 | 11.47% |

| | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|---------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 10,284,601.49 | 14.65% | 10,284,601.49 | 100.00% |
| 合 计 | 70,197,151.46 | 100.00% | 28,934,460.92 | 41.22% |

(续表)

| 类 别 | 年初余额 | | | |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 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 | 13,984,653.32 | 18.38% | 13,984,653.32 | 100.00% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 账龄组合 | 48,499,843.69 | 63.72% | 6,519,599.20 | 13.44% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 13,624,616.40 | 17.90% | 13,445,836.55 | 98.69% |
| 合 计 | 76,109,113.41 | 100.00% | 33,950,089.07 | 44.61% |

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

| 往来单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理 由 |
|----------------------|---------------|---------------|---------|----------------|
| KEMIAHOUSEI (PNH 中东) | 13,305,132.67 | 13,305,132.67 | 100.00% | 4年以上,质量纠纷,无法收回 |
| 合 计 | 13,305,132.67 | 13,305,132.67 | 100.00% | |

(3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

| 往来单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理 由 |
|--|---------------|---------------|---------|------------|
| 天津市文典贸易发展有限公司 | 4,031,924.78 | 4,031,924.78 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| 上海双菱空调器制造有限公司 | 1,197,777.24 | 1,197,777.24 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| C-B SUPPLY LTD (PNH 北美) | 1,176,100.35 | 1,176,100.35 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| GULF COPPER CO.LTD(PNH 阿联酋) | 1,146,142.15 | 1,146,142.15 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| FLOWFLEX COMPONENTS LTD (PNH 欧洲) | 875,079.83 | 875,079.83 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司 | 540,203.56 | 540,203.56 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| SIDWAL REFRIGERATION IND. PVT. LTD. (PNH 南亚) | 481,804.37 | 481,804.37 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| M/S. SHANTI REFERIGERATION (PNH 南亚) | 429,351.14 | 429,351.14 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| 佛山市张铜实业有限公司 | 378,194.56 | 378,194.56 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| 其他单位 | 28,023.51 | 28,023.51 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| 合 计 | 10,284,601.49 | 10,284,601.49 | | |

(4) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比 例 | | 金 额 | 比 例 | |
| 1年以内 | 37,574,908.65 | 80.62% | 1,878,745.43 | 29,345,096.43 | 60.51% | 1,467,254.82 |
| 1至2年 | 1,231,829.25 | 2.64% | 184,774.39 | 117,619.47 | 0.24% | 17,642.92 |
| 2至3年 | 12,463.81 | 0.03% | 3,115.95 | 17,379,980.84 | 35.84% | 4,344,995.21 |
| 3至4年 | 7,516,874.34 | 16.13% | 3,006,749.74 | 1,612,401.16 | 3.32% | 644,960.46 |
| 4年以上 | 271,341.25 | 0.58% | 271,341.25 | 44,745.79 | 0.09% | 44,745.79 |
| 合 计 | 46,607,417.30 | 100.00% | 5,344,726.76 | 48,499,843.69 | 100.00% | 6,519,599.20 |

(5) 应收账款中持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方单位款项情况

| 关联方单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 占应收账款总额比例 |
|----------------|---------|--------------|-----------|
| 江苏沙钢集团有限公司 | 母公司 | 767,987.32 | 1.09% |
| 沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司 | 同一母公司 | 3,507,250.00 | 5.00% |
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司 | 联营企业 | 540,203.56 | 0.77% |
| 江苏沙钢集团鑫瑞特钢有限公司 | 同一母公司 | 120,000.00 | 0.17% |
| 广西沙钢锰业有限公司 | 同一实际控制人 | 350,000.00 | 0.50% |
| 江苏沙钢集团锡兴特钢有限公司 | 同一母公司 | 715,700.00 | 1.02% |
| 山东荣信煤化有限责任公司 | 母公司联营企业 | 366,700.00 | 0.52% |
| 合 计 | | 6,367,840.88 | 9.07% |

(6) 本期实际核销的应收账款情况

| 往来单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|--------|------|--------------|--------|-----------|
| 客户 1 | 货款 | 2,394,630.00 | 确已无法收回 | 否 |
| 客户 2 | 货款 | 2,208,000.00 | 确已无法收回 | 否 |
| 客户 3 | 货款 | 108,411.05 | 确已无法收回 | 否 |
| 其他客户 | 货款 | 188,584.52 | 确已无法收回 | 否 |
| 合 计 | | 4,899,625.57 | | |

(7) 应收账款金额前五名单位情况

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 账 龄 | 占应收账款总额比例 |
|---------------------|--------|---------------|-------|-----------|
| ULDRY STEEL SA | 业务单位 | 16,600,101.37 | 1 年以内 | 23.65% |
| 淮安华尔润化工有限公司 | 业务单位 | 7,226,782.31 | 1 年以内 | 10.29% |
| KEMYAHOUSE (PNH 中东) | 业务单位 | 13,305,132.67 | 4 年以上 | 18.95% |
| 上海怡展实业有限公司 (注) | 业务单位 | 7,301,779.24 | 3-4 年 | 10.40% |
| 天津市文典贸易发展有限公司 | 业务单位 | 4,031,924.78 | 4 年以上 | 5.74% |
| 合 计 | | 48,465,720.37 | | 69.03% |

(注) 根据公司与张家港市杨舍镇资产经营公司、江苏张铜集团有限公司、上海怡展实业有限公司签订的《协议书》，上海怡展实业有限公司归还公司货款7,301,779.24元，需以张家港市杨舍镇资产经营公司、江苏张铜集团有限公司归还上海怡展实业有限公司1,000.00万元借款为前提。

(8) 应收账款中的外币余额

| 外币名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美 元 | 6,058,842.95 | 6.3009 | 38,176,163.55 | 3,105,815.42 | 6.6227 | 20,568,883.78 |
| 合 计 | | | 38,176,163.55 | | | 20,568,883.78 |

4、预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 一年以内 | 330,710,875.75 | 97.42% | 330,824,895.86 | 93.61% |
| 一至二年 | 1,437,125.81 | 0.42% | 17,065,302.32 | 4.83% |
| 二至三年 | 5,636,424.71 | 1.66% | 3,973,365.80 | 1.12% |

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 三年以上 | 1,688,442.00 | 0.50% | 1,554,548.00 | 0.44% |
| 合计 | 339,472,868.27 | 100.00% | 353,418,111.98 | 100.00% |

(2) 期末预付款项余额中账龄一年以上的预付账款8,761,992.52元，主要系尚未与供应商开票结算的货款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 预付时间 | 未结算原因 |
|------------------|---------|----------------|------|-------|
| 徐州矿务集团有限公司 | 业务单位 | 50,974,350.05 | 1年以内 | 按合同预付 |
| 宁波沙洲贸易有限公司 | 同一实际控制人 | 58,287,436.59 | 1年以内 | 按合同预付 |
| 山西潞安环保能源开发股份有限公司 | 业务单位 | 40,320,899.84 | 1年以内 | 按合同预付 |
| 铜陵有色金属集团控股有限公司 | 业务单位 | 26,320,000.00 | 1年以内 | 按合同预付 |
| 江苏鹏程钢结构有限公司 | 业务单位 | 17,771,100.00 | 1年以内 | 按合同预付 |
| 合计 | | 193,673,786.48 | | |

(4) 预付款项余额中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方单位款项

| 关联方单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 江苏沙钢国际贸易有限公司 | 623,406.16 | |
| 江苏沙钢集团有限公司 | 5,875,519.77 | 8,099,118.25 |
| 江苏沙钢物资贸易有限公司 | | 1,457,761.06 |
| 宁波沙洲贸易有限公司 | 58,287,436.59 | 150,228,439.71 |
| 安阳沙钢物资贸易有限公司 | 11,883.45 | 698,516.99 |
| 江苏省沙钢钢铁研究院有限公司 | | 8,475.00 |
| 合计 | 64,798,245.97 | 160,492,311.01 |

(5) 预付账款中的外币余额

| 外币名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------|--------|--------------|------------|--------|--------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美元 | | | | 390,868.38 | 6.6227 | 2,588,604.00 |
| 欧元 | 850,797.30 | 8.1625 | 6,944,632.97 | 811,596.70 | 8.8065 | 7,147,326.33 |
| 合计 | | | 6,944,632.97 | | | 9,735,930.33 |

5、其他应收款

(1) 分类情况

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------------|---------------|---------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 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 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 账龄组合 | 19,039,689.03 | 83.52% | 5,534,400.24 | 29.07% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,757,675.54 | 16.48% | 3,757,675.54 | 100.00% |
| 合计 | 22,797,364.57 | 100.00% | 9,292,075.78 | 40.76% |

(续表)

| 类别 | 年初余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|------------------------|---------------|---------|--------------|---------|
| | 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 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 账龄组合 | 36,666,678.24 | 90.72% | 5,252,698.87 | 14.33% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,750,673.98 | 9.28% | 3,750,673.98 | 100.00% |
| 合 计 | 40,417,352.22 | 100.00% | 9,003,372.85 | 22.28% |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比 例 | | 金 额 | 比 例 | |
| 1年以内 | 8,993,390.34 | 47.24% | 449,669.52 | 27,370,957.63 | 74.64% | 1,368,547.88 |
| 1至2年 | 3,594,424.20 | 18.88% | 539,163.63 | 2,619,991.77 | 7.15% | 392,998.77 |
| 2至3年 | 2,252,529.99 | 11.83% | 563,132.50 | 553,710.26 | 1.51% | 138,427.57 |
| 3至4年 | 361,516.51 | 1.90% | 144,606.60 | 4,615,489.88 | 12.59% | 1,846,195.95 |
| 4年以上 | 3,837,827.99 | 20.15% | 3,837,827.99 | 1,506,528.70 | 4.11% | 1,506,528.70 |
| 合 计 | 19,039,689.03 | 100.00% | 5,534,400.24 | 36,666,678.24 | 100.00% | 5,252,698.87 |

(3) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

| 往来单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|------------------|--------------|--------------|---------|------|
| 淮安清浦振昌金属制品发展有限公司 | 1,207,421.65 | 1,207,421.65 | 100.00% | 难以收回 |
| 张家港保税区宁苏冶金设备有限公司 | 1,850,000.00 | 1,850,000.00 | 100.00% | 难以收回 |
| 香港销售点备用金 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00% | 难以收回 |
| 张朝煌 | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00% | 难以收回 |
| 其他单位 | 50,253.89 | 50,253.89 | 100.00% | 难以收回 |
| 合 计 | 3,757,675.54 | 3,757,675.54 | | |

(4) 期末其他应收款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 年 限 | 占其他应收款总额比例 |
|-------------------|--------|--------------|------|------------|
| 淮安市住房基金管理中心(售房基金) | 业务单位 | 3,024,386.87 | 注 | 13.27% |
| 张家港保税区宁苏冶金设备有限公司 | 业务单位 | 1,850,000.00 | 4年以上 | 8.11% |
| 淮安清浦振昌金属制品发展有限公司 | 业务单位 | 1,207,421.65 | 4年以上 | 5.30% |
| 江苏沙钢集团有限公司 | 母公司 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 4.39% |
| 民生银行南京营业部 | 业务单位 | 657,250.00 | 1年以内 | 2.88% |
| 合 计 | | 7,739,058.52 | | 33.95% |

(注) 其中2至4年为291,177.12元，4年以上为2,733,209.75元。

(6) 期末应收关联方款项情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 占其他应收款总额比例 |
|-------|--------|-----|------------|
|-------|--------|-----|------------|

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 占其他应收款总额比例 |
|----------------|--------|--------------|------------|
| 沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司 | 同一母公司 | 148,000.00 | 0.65% |
| 江苏沙钢集团有限公司 | 母公司 | 1,000,000.00 | 4.39% |
| 合 计 | | 1,148,000.00 | 5.04% |

6、存货

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,229,536,538.00 | 12,456,577.20 | 1,217,079,960.80 |
| 自制半成品 | 21,532,382.52 | | 21,532,382.52 |
| 在产品 | 46,917,184.12 | | 46,917,184.12 |
| 库存商品 | 840,010,804.32 | 8,001,227.16 | 832,009,577.16 |
| 合 计 | 2,137,996,908.96 | 20,457,804.36 | 2,117,539,104.60 |

(续表)

| 项 目 | 年初余额 | | |
|-------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,523,392,457.49 | 19,170,375.99 | 1,504,222,081.50 |
| 自制半成品 | 45,359,578.78 | | 45,359,578.78 |
| 在产品 | 65,863,513.45 | 27,176,072.91 | 38,687,440.54 |
| 库存商品 | 786,058,470.63 | 18,200,647.14 | 767,857,823.49 |
| 合 计 | 2,420,674,020.35 | 64,547,096.04 | 2,356,126,924.31 |

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加(注) | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|---------------|------|---------------|
| | | | 转 销 | 其他减少 | |
| 原材料 | 19,170,375.99 | | 6,713,798.79 | | 12,456,577.20 |
| 在产品 | 27,176,072.91 | | 27,176,072.91 | | |
| 库存商品 | 18,200,647.14 | 5,409,790.11 | 15,609,210.09 | | 8,001,227.16 |
| 合 计 | 64,547,096.04 | 5,409,790.11 | 49,499,081.79 | | 20,457,804.36 |

公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。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。

7、其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 保险费 | - | 1,802,206.43 |
| 企业所得税(注) | 31,868,162.64 | 7,210,176.24 |
| 其 他 | 36,373.00 | 39,753.36 |
| 合 计 | 31,904,535.64 | 9,052,136.03 |

(注) 其他流动资产中企业所得税余额系单个公司实际交纳的企业所得税大于应交数。

8、长期股权投资

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 按成本法核算的长期股权投资 | 66,002,989.49 | | 66,002,989.49 | 66,002,989.49 | | 66,002,989.49 |
| 按权益法核算的长期股权投资 | 418,002,580.27 | | 418,002,580.27 | 263,096,032.16 | | 263,096,032.16 |
| 合 计 | 484,005,569.76 | - | 484,005,569.76 | 329,099,021.65 | | 329,099,021.65 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 投资成本 |
|------------------|-------|-------|---------------|
| 江苏银行股份有限公司 | 0.64% | 0.64% | 50,495,468.00 |
| 淮安市唐城装饰工程有限公司（注） | 100% | （注） | 10,529,621.49 |
| 淮安市区农村信用合作联社 | 3.79% | 3.79% | 4,860,000.00 |
| 天地源股份有限公司 | 微小 | 微小 | 67,900.00 |
| 南通医药股份有限公司 | 微小 | 微小 | 50,000.00 |
| 合 计 | | | 66,002,989.49 |

(续表)

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|------|------|---------------|
| 江苏银行股份有限公司 | 50,495,468.00 | | | 50,495,468.00 |
| 淮安市唐城装饰工程有限公司 | 10,529,621.49 | | | 10,529,621.49 |
| 淮安市区农村信用合作联社 | 4,860,000.00 | | | 4,860,000.00 |
| 天地源股份有限公司 | 67,900.00 | | | 67,900.00 |
| 南通医药股份有限公司 | 50,000.00 | | | 50,000.00 |
| 合 计 | 66,002,989.49 | | | 66,002,989.49 |

（注）由个人经营，淮钢公司不再拥有控制权，财务报表不再纳入合并范围。

(3) 按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 投资成本 |
|---------------|--------|--------|----------------|
| 广西沙钢锰业有限公司 | 20.00% | 20.00% | 16,000,000.00 |
| 江苏天淮钢管有限公司 | 40.00% | 40.00% | 400,000,000.00 |
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司 | 39.80% | 39.80% | 23,880,000.00 |
| 合 计 | | | 448,880,000.00 |

(续表)

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 广西沙钢锰业有限公司 | 16,367,336.60 | 1,635,243.67 | | 18,002,580.27 |
| 江苏天淮钢管有限公司（注1） | 240,000,000.00 | 160,000,000.00 | | 400,000,000.00 |
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司（注） | 6,728,695.56 | | 6,728,695.56 | |
| 合 计 | 263,096,032.16 | 161,635,243.67 | 6,728,695.56 | 418,002,580.27 |

（注1）2009年8月，淮钢公司与天津钢管集团股份有限公司、天津钢管国际贸易有限公司共同出资设立江

苏天淮钢管有限公司，江苏天淮钢管有限公司注册资本为人民币10亿元，截止2011年12月31日实收资本100,000.00万元。本期新增16,000.00万元为第三期出资，公司累计出资40,000.00万元，占江苏天淮钢管有限公司实收资本的40%。

(注2) 公司对佛山张铜大冶铜产品有限公司长期投资采用权益法核算，截止2011年12月31日佛山张铜大冶铜产品有限公司净资产为-14,329,625.49元，公司对其长期投资已减记至零。

(4) 合营企业及联营企业

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 |
|---------------|------|--------|-------|--------------|---------|--------|--------|
| 江苏天淮钢管有限公司 | 有限公司 | 淮安 | 伍家强 | 合金、矿产品生产销售 | 10亿元 | 40.00% | 40.00% |
| 广西沙钢锰业有限公司 | 有限公司 | 广西·天等县 | 王瑾 | 铁合金系列产品生产、销售 | 8,000万元 | 20.00% | 20.00% |
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司 | 有限公司 | 广东·佛山 | 吴世和 | 有色金属产品 | 6,000万元 | 39.80% | 39.80% |

(续表)

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 江苏天淮钢管有限公司 | 2,316,240,764.26 | 1,316,240,764.26 | 1,000,000,000.00 | | |
| 广西沙钢锰业有限公司 | 276,738,379.27 | 188,411,391.06 | 88,326,988.21 | 419,493,849.63 | 8,176,218.37 |
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司 | 4,905,822.61 | 19,235,448.10 | -14,329,625.49 | 438,005.81 | -38,704,211.17 |

(5) 截止2011年12月31日，长期股权投资不存在需计提减值准备情况。

9、固定资产

(1) 分类情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加(注) | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 2,105,011,651.40 | 33,971,970.40 | 37,895,200.59 | 2,101,088,421.21 |
| 运输设备 | 83,437,836.65 | 7,586,883.52 | 5,833,606.23 | 85,191,113.94 |
| 机器设备 | 4,548,514,691.45 | 145,078,553.51 | 130,649,178.77 | 4,562,944,066.19 |
| 办公及其他设备 | 1,653,765.30 | 105,780.50 | 24,708.97 | 1,734,836.83 |
| 合计 | 6,738,617,944.80 | 186,743,187.93 | 174,402,694.56 | 6,750,958,438.17 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 342,924,219.05 | 89,931,722.43 | 10,516,355.18 | 422,339,586.30 |
| 运输设备 | 44,773,878.85 | 9,965,355.06 | 4,577,099.72 | 50,162,134.19 |
| 机器设备 | 1,765,225,804.00 | 382,227,149.77 | 67,654,962.32 | 2,079,797,991.45 |
| 办公及其他设备 | 916,389.23 | 147,703.42 | 21,566.43 | 1,042,526.22 |
| 合计 | 2,153,840,291.13 | 482,271,930.68 | 82,769,983.65 | 2,553,342,238.16 |
| 三、账面净值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 1,762,087,432.35 | | | 1,678,748,834.91 |
| 运输设备 | 38,663,957.80 | | | 35,028,979.75 |
| 机器设备 | 2,783,288,887.45 | | | 2,483,146,074.74 |
| 办公及其他设备 | 737,376.07 | | | 692,310.61 |
| 合计 | 4,584,777,653.67 | - | | 4,197,616,200.01 |
| 四、减值准备 | | | | |

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加（注） | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------------|---------|---------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 机器设备 | 29,495,951.50 | | 29,495,951.50 | |
| 办公及其他设备 | 992.71 | | 992.71 | |
| 合 计 | 29,496,944.21 | | 29,496,944.21 | |
| 五、账面价值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 1,762,087,432.35 | | | 1,678,748,834.91 |
| 运输设备 | 38,663,957.80 | | | 35,028,979.75 |
| 机器设备 | 2,753,792,935.95 | | | 2,483,146,074.74 |
| 办公及其他设备 | 736,383.36 | | | 692,310.61 |
| 合 计 | 4,555,280,709.46 | | | 4,197,616,200.01 |

本期由在建工程转入固定资产100,238,119.10元。

本期折旧额为481,364,915.39元。

（2）本期因增加财务报表合并范围而增加的固定资产、累计折旧、固定资产减值准备：

| 项 目 | 原 值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|--------------|------------|------|------------|
| 机器设备 | 1,194,955.15 | 875,910.59 | | 319,044.56 |
| 其他设备 | 32,741.79 | 31,104.70 | | 1,637.09 |
| 合 计 | 1,227,696.94 | 907,015.29 | | 320,681.65 |

（3）期末通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项 目 | 原 值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| 三、四轧设备 | 502,623,333.21 | 129,664,431.49 | 372,958,901.72 |
| 80万吨转炉设备 | 54,094,860.33 | 21,908,418.41 | 32,186,441.92 |
| 合 计 | 556,718,193.54 | 151,572,849.90 | 405,145,343.64 |

（4）截止2011年12月31日，用于银行借款抵押的固定资产（单位：人民币万元）

| 抵押资产 | 固定资产原值 | 固定资产净值 |
|--------|----------|--------|
| 房屋及建筑物 | 1,084.95 | 773.31 |
| 合 计 | 1,084.95 | 773.31 |

（5）截止2011年12月31日，固定资产原值中1,000.26万元的房屋尚未办理产权证。

10、在建工程

（1）分类情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 高炉喷煤混喷改造工程 | | | | 8,508,123.40 | | 8,508,123.40 |
| 4#精炼炉项目 | | | | 8,461,413.53 | | 8,461,413.53 |
| 铁水预脱钛工程 | | | | 4,821,050.66 | | 4,821,050.66 |
| 转炉生产工序匹配改造工程 | | | | 10,220,877.73 | | 10,220,877.73 |
| 二轧减定径机组工程 | 38,268,262.87 | | 38,268,262.87 | 1,370,804.62 | | 1,370,804.62 |
| 圆坯连铸改造工程 | 2,152,124.09 | | 2,152,124.09 | | | |

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 码头卸船机 | 9,521,937.03 | | 9,521,937.03 | | | |
| 零星项目 | 7,581,864.83 | | 7,581,864.83 | 4,448,370.10 | | 4,448,370.10 |
| 合 计 | 57,524,188.82 | | 57,524,188.82 | 37,830,640.04 | | 37,830,640.04 |

(2) 在建工程本期增减变动

| 项 目 | 预算数 (万元) | 年初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 期末余额 |
|-------------|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 高炉喷煤混喷改造工程 | 2,853.00 | 8,508,123.40 | 18,723,893.74 | 27,232,017.14 | |
| 4#精炼炉项目 | 2,700.00 | 8,461,413.53 | 15,338,498.09 | 23,799,911.62 | |
| 铁水预脱钛工程 | 1,000.00 | 4,821,050.66 | 3,585,431.68 | 8,406,482.34 | |
| 转炉生产工序匹配改造工 | 1,600.00 | 10,220,877.73 | 4,189,307.31 | 14,410,185.04 | |
| 二轧减定径机组工程 | 5,200.00 | 1,370,804.62 | 36,897,458.25 | | 38,268,262.87 |
| 圆坯连铸改造工程 | 880.00 | | 7,102,762.26 | 4,950,638.17 | 2,152,124.09 |
| 码头卸船机 | 1,115.00 | | 9,521,937.03 | | 9,521,937.03 |
| 零星项目 | | 4,448,370.10 | 24,572,379.52 | 21,438,884.79 | 7,581,864.83 |
| 合 计 | | 37,830,640.04 | 119,931,667.88 | 100,238,119.10 | 57,524,188.82 |

(续表)

| 项 目 | 工程投入占 预算比例 | 工程 进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利息 资本化金额 | 本期利息资 本化率 | 资金来源 |
|--------------|---------------|----------|---------------|------------------|--------------|------|
| 高炉喷煤混喷改造工程 | 95.45% | 100% | | | | 其 他 |
| 4#精炼炉项目 | 88.15% | 100% | | | | 其 他 |
| 铁水预脱钛工程 | 84.06% | 100% | | | | 其 他 |
| 转炉生产工序匹配改造工程 | 90.06% | 100% | | | | 其 他 |
| 二轧减定径机组工程 | 73.59% | 80% | | | | 其 他 |
| 圆坯连铸改造工程 | 80.71% | 90% | | | | 其 他 |
| 码头卸船机 | 85.40% | 90% | | | | 其 他 |
| 零星项目 | | | | | | 其 他 |
| 合 计 | | | | | | |

(3) 截止2011年12月31日，公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

11、无形资产

(1) 分类情况

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 国有土地使用权 | 477,538,414.37 | 117,189.00 | 2,803,900.00 | 474,851,703.37 |
| 软件 | 1,143,076.92 | 1,275,128.20 | | 2,418,205.12 |
| 合 计 | 478,681,491.29 | 1,392,317.20 | 2,803,900.00 | 477,269,908.49 |
| 二、累计摊销 | - | | | |
| 国有土地使用权 | 76,371,804.36 | 9,884,187.74 | 1,694,694.07 | 84,561,298.03 |
| 软件 | 131,581.21 | 765,299.20 | | 896,880.41 |

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 合 计 | 76,503,385.57 | 10,649,486.94 | 1,694,694.07 | 85,458,178.44 |
| 三、账面净值 | - | | | |
| 国有土地使用权 | 401,166,610.01 | | | 390,290,405.34 |
| 软件 | 1,011,495.71 | | | 1,521,324.71 |
| 合 计 | 402,178,105.72 | - | - | 391,811,730.05 |
| 四、减值准备 | | | | |
| 国有土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 合 计 | | | | |
| 五、账面价值 | | | | |
| 国有土地使用权 | 401,166,610.01 | | | 390,290,405.34 |
| 软件 | 1,011,495.71 | | | 1,521,324.71 |
| 合 计 | 402,178,105.72 | | | 391,811,730.05 |

本期摊销额为10,649,486.94元。

(2) 截止2011年12月31日，用于银行借款抵押的无形资产

(单位：人民币万元)

| 抵押资产 | 原 值 | 净 值 |
|-------|----------|----------|
| 土地使用权 | 5,983.47 | 4,624.55 |
| 合 计 | 5,983.47 | 4,624.55 |

(3) 截止2011年12月31日，公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

12、商誉

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|---------------|--------------|------|---------------|--------------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 淮安热能高科有限公司 | 16,799,182.33 | 6,799,182.33 | | 16,799,182.33 | 6,799,182.33 | |
| 合 计 | 16,799,182.33 | 6,799,182.33 | | 16,799,182.33 | 6,799,182.33 | |

(2) 本期变动情况

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 淮安热能高科有限公司 | 16,799,182.33 | | | 16,799,182.33 |
| 合 计 | 16,799,182.33 | | | 16,799,182.33 |

(3) 商誉减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|------|------|---------------|
| 淮安热能高科有限公司(注) | 16,799,182.33 | | | 16,799,182.33 |
| 合 计 | 16,799,182.33 | | | 16,799,182.33 |

(注) 淮安热能高科有限公司将主要生产设备转让，生产经营停止，基于上述情况，淮钢公司对淮安热能高科有限公司投资形成的商誉全额计提减值准备。

13、长期待摊费用

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期摊销额 | 期末余额 |
|-----------|------|---------------|--------------|---------------|
| 电机节能费用（注） | | 70,809,914.53 | 8,514,594.79 | 62,295,319.74 |
| 合 计 | | 70,809,914.53 | 8,514,594.79 | 62,295,319.74 |

（注）公司与苏州吉能电子科技有限公司开展电机节能合作，公司按照合同应付对方节能费用70,809,914.53元，公司按该节能服务的预期受益年限5年进行分摊。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 递延所得税资产 或负债 | 可抵扣或应纳税 暂时性差异 | 递延所得税资产 或负债 | 可抵扣或应纳税 暂时性差异 |
| 递延所得税资产 | | | | |
| 资产减值准备 | 11,138,501.88 | 44,554,007.52 | 11,426,958.68 | 45,708,253.19 |
| 计提但尚未支付的费用 | 11,701,078.67 | 46,804,314.68 | 13,872,752.10 | 55,491,008.40 |
| 内部销售未实现利润 | 4,737,827.06 | 18,951,308.24 | 1,580,286.47 | 6,321,145.86 |
| 递延收益 | 6,318,375.00 | 25,273,500.00 | 6,542,500.00 | 26,170,000.00 |
| 交易性金融负债公允价值变动 | 382,082.50 | 1,528,330.01 | 306,997.31 | 1,227,989.24 |
| 小 计 | 34,277,865.11 | 137,111,460.45 | 33,729,494.56 | 134,918,396.69 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 股权投资差额 | 3,423,278.71 | 13,693,114.82 | 3,423,278.71 | 13,693,114.82 |
| 直接计入所有者权益资本公积 | 20,731,824.76 | 82,927,299.02 | 20,731,824.76 | 82,927,299.02 |
| 小 计 | 24,155,103.47 | 96,620,413.84 | 24,155,103.47 | 96,620,413.84 |
| 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额 | 13,075,137.14 | 52,300,548.56 | 14,524,051.69 | 58,096,206.76 |
| 互抵后报表列报 | | | | |
| 递延所得税资产 | 21,202,727.97 | 84,810,911.89 | 19,205,442.87 | 76,822,189.93 |
| 递延所得税负债 | 11,079,966.33 | 44,319,865.28 | 9,631,051.78 | 38,524,207.08 |

（2）未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 资产减值准备 | 30,929,515.91 | 181,150,759.13 |
| 税法递延费用 | | 5,388,294.55 |
| 研究开发费 | | 550,000.00 |
| 预计负债 | | 19,688,934.50 |
| 可抵扣亏损 | 551,066,437.62 | 283,222,062.57 |
| 合 计 | 581,995,953.53 | 490,000,050.75 |

增加主要原因：公司（母公司）以前年度所计提的各项资产减值准备等，本期所对应的资产已转让，其损失转入可抵扣亏损。因公司（母公司）尚无业务，其未来是否有可用于抵亏的利润具有不确定性，因而，公司对上述可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

（3）未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

| 年 度 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 2012 年度 | 3,770,343.54 | 1,933,107.45 |
| 2013 年度 | 167,188,005.19 | 183,407,210.88 |

| 年 度 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 2014 年度 | 77,994,862.78 | 92,022,341.79 |
| 2015 年度 | 1,079,102.17 | 5,859,402.45 |
| 2016 年度 | 301,034,123.94 | |
| 合 计 | 551,066,437.62 | 283,222,062.57 |

15、其他非流动资产

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 待摊售后租回损失（注） | 14,313,596.81 | 17,914,253.72 |
| 持有待售资产 | | 272,959,085.01 |
| 合 计 | 14,313,596.81 | 290,873,338.73 |

（注）子公司江苏淮澳钢铁有限公司、江苏淮特钢铁有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订固定资产售后回租融资租赁合同，江苏淮澳钢铁有限公司、江苏淮特钢铁有限公司将收到的转让款556,000,000.00元与出售固定资产账面价值578,415,074.86元之差额22,415,074.86元计入其他非流动资产。2009年度至2011年度累计摊销8,101,478.05元，余额14,313,596.81元。

（2）年初持有待售资产，系公司上期将待售给江苏沙钢集团有限公司的与铜业相关的固定资产、在建工程及无形资产等长期资产转入其他非流动资产核算，本期持有待售资产已转让给江苏沙钢集团有限公司。

16、资产减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本期计提 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------|----------------|--------------|----------|---------------|----|---------------|
| | | 计 提 | 其他增加（注） | 转 销 | 转回 | |
| 坏账准备 | 42,953,461.92 | 170,190.35 | 2,510.00 | 4,899,625.57 | | 38,226,536.70 |
| 存货跌价准备 | 64,547,096.04 | 5,409,790.11 | | 49,499,081.79 | | 20,457,804.36 |
| 固定资产减值准备 | 29,496,944.21 | | | 29,496,944.21 | | |
| 其他非流动资产减值准备 | 6,397,718.34 | | | 6,397,718.34 | | |
| 商誉减值准备 | 16,799,182.33 | | | | | 16,799,182.33 |
| 合 计 | 160,194,402.84 | 5,579,980.46 | 2,510.00 | 90,293,369.91 | - | 75,483,523.39 |

（注）本期因增加财务报表合并范围而增加的资产减值准备。

17、短期借款

| 借款类别 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 366,000,000.00 | 874,735,349.63 |
| 保证借款 | 1,121,000,000.00 | 740,000,000.00 |
| 抵押借款 | 53,520,000.00 | 606,045,697.58 |
| 质押借款 | 1,093,360,362.50 | 201,320,441.82 |
| 合 计 | 2,633,880,362.50 | 2,422,101,489.03 |

18、交易性金融负债

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
| | 成 本 | 公允价值变动 | 公允价值 | 成 本 | 公允价值变动 | 公允价值 |
| 远期购汇合约 | | 1,528,330.01 | 1,528,330.01 | | 1,227,989.24 | 1,227,989.24 |
| 合 计 | | 1,528,330.01 | 1,528,330.01 | - | 1,227,989.24 | 1,227,989.24 |

19、应付票据

(1) 分类情况

| 票据种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 761,819,314.40 | 1,586,559,166.04 |
| 合 计 | 761,819,314.40 | 1,586,559,166.04 |

(2) 截止2011年12月31日，应付票据余额中无已到期尚未支付的票据。

(3) 应付票据期末余额较年初下降51.98%，主要原因：根据公司与供应商协议，期末以银行承兑汇票结算方式的采购减少。

20、应付账款

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|------------------|---------|------------------|---------|
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 一年以内 | 1,177,063,277.11 | 90.67% | 1,344,419,982.19 | 88.51% |
| 一至二年 | 46,384,519.46 | 3.57% | 38,833,934.59 | 2.56% |
| 二至三年 | 24,777,136.63 | 1.91% | 93,886,428.23 | 6.18% |
| 三年以上 | 49,957,528.13 | 3.85% | 41,789,726.49 | 2.75% |
| 合 计 | 1,298,182,461.33 | 100.00% | 1,518,930,071.50 | 100.00% |

(2) 期末应付账款余额中一年以上的应付账款余额为121,119,184.22元，其中：应付工程款62,884,124.55元、应付货款58,235,059.67元，欠付主要原因系公司及子公司尚未与工程建设商及供应商进行清算。

(3) 期末应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或关联方款项

| 关联方名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 江苏沙钢集团有限公司 | 7,233,185.69 | 1,614,092.05 |
| 宁波沙洲贸易有限公司 | 81,847,812.11 | 326,700,778.78 |
| 山东荣信煤化有限公司 | 8,005,845.09 | 521,867.20 |
| 江苏沙钢国际贸易有限公司 | 1,960,979.27 | 7,095.00 |
| 张家港保税区沙钢冶金炉料有限公司 | 3,856,617.74 | 2,105.15 |
| 张家港三和沙钢高温科技有限公司 | 1,632,821.08 | 662,931.35 |
| 江苏沙钢物资贸易有限公司 | 5,773,688.78 | |
| 山东铁雄新沙能源有限公司 | 1,753,447.70 | |
| 合 计 | 112,064,397.46 | 329,508,869.53 |

(4) 应付账款中的外币余额

| 外币名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------|--------|--------------|------------|--------|--------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美 元 | 149,874.01 | 6.3009 | 944,341.15 | 386,677.18 | 6.6227 | 2,560,846.95 |
| 欧 元 | 151,000.00 | 8.1625 | 1,232,537.50 | | | |
| 合 计 | | | 2,176,878.65 | | | 2,560,846.95 |

21、预收款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
| 一年以内 | 467,314,805.82 | 97.77% | 638,834,703.15 | 96.78% |
| 一至二年 | 2,928,313.89 | 0.61% | 2,300,944.13 | 0.35% |
| 二至三年 | 832,591.07 | 0.17% | 10,800,027.26 | 1.64% |
| 三年以上 | 6,909,006.26 | 1.45% | 8,143,427.62 | 1.23% |
| 合 计 | 477,984,717.04 | 100.00% | 660,079,102.16 | 100.00% |

(2) 期末预收款项余额中一年以上的金额10,669,911.22元，主要系尚未与客户结算的货款。

(3) 预收款项中的外币余额

| 外币名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|--------|---------------|------------|--------|--------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美 元 | 3,422,771.54 | 6.3009 | 21,566,541.21 | 477,334.75 | 6.6227 | 3,161,244.84 |
| 合 计 | | | 21,566,541.21 | | | 3,161,244.84 |

(4) 期末预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或关联方款项

| 关联方名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 江阴市润德物资有限公司 | 9,468,661.20 | 11,123,037.87 |
| 江苏沙钢物资贸易有限公司 | 24,512,643.25 | 22,838,054.87 |
| 玖隆钢铁物流有限公司 | 55,162,000.00 | |
| 合 计 | 89,143,304.45 | 33,961,092.74 |

22、应付职工薪酬

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 60,315,228.37 | 196,690,677.80 | 190,837,242.07 | 66,168,664.10 |
| 二、职工福利费(注) | 22,864,725.26 | 20,280,551.04 | 18,662,848.16 | 24,482,428.14 |
| 三、社会保险费 | 38,251,796.44 | 63,451,955.42 | 84,365,084.07 | 17,338,667.79 |
| 四、住房公积金 | 1,534,681.67 | 18,825,531.49 | 18,742,330.00 | 1,617,883.16 |
| 五、工会经费 | 2,434,278.86 | 3,084,596.78 | 3,460,538.30 | 2,058,337.34 |
| 六、职工教育经费 | 10,413,032.57 | 252,709.29 | 670,355.65 | 9,995,386.21 |
| 七、解除劳动关系给予的补偿 | 111,441.00 | | 111,441.00 | |
| 合 计 | 135,925,184.17 | 302,586,021.82 | 316,849,839.25 | 121,661,366.74 |

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(注) 职工福利费余额均为子公司(中外合资企业)计提的应付职工奖励及福利基金。

23、应交税费

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应交增值税 | -50,093,951.77 | -94,716,533.87 |
| 应交营业税 | 449,554.44 | 382,485.04 |
| 应交企业所得税 | 19,228,957.24 | 64,825,884.42 |
| 城市维护建设税 | 1,183,543.74 | 1,267,128.14 |
| 应交房产税 | 2,432,035.94 | 3,579,397.15 |
| 应交教育费附加 | 846,772.45 | 785,682.95 |
| 应交个人所得税 | 122,222.08 | 186,143.19 |

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应交印花税 | 279,994.94 | 28,917.58 |
| 土地使用税 | 2,654,403.06 | 3,586,603.63 |
| 其 他 | 126,498.83 | 196,086.62 |
| 合 计 | -22,769,969.05 | -19,878,205.15 |

24、应付利息

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|---------------|----------------|
| 银行借款利息 | 15,309,740.40 | 105,753,163.07 |
| 往来单位借款利息 | - | 9,433,858.50 |
| 合 计 | 15,309,740.40 | 115,187,021.57 |

25、应付股利

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 合富发展有限公司 | 147,448,053.62 | 150,000,000.00 |
| 丰荣有限公司 | 18,834,499.35 | 20,000,000.00 |
| 合 计 | 166,282,552.97 | 170,000,000.00 |

26、其他应付款

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 一年以内 | 5,266,846.59 | 2.89% | 146,349,914.69 | 43.47% |
| 一至二年 | 64,207,108.54 | 35.27% | 57,438,564.06 | 17.06% |
| 二至三年 | 50,467,857.67 | 27.73% | 86,477,258.87 | 25.68% |
| 三年以上 | 62,078,067.25 | 34.11% | 46,427,394.03 | 13.79% |
| 合 计 | 182,019,880.05 | 100.00% | 336,693,131.65 | 100.00% |

(2) 其他应付款余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 江苏沙钢集团有限公司 | 9,526,415.25 | 15,456,748.75 |
| 江阴市润德物资有限公司 | 2,400,000.00 | 2,800,000.00 |
| 江苏淮钢进出口有限公司 | | 55,727.48 |
| 淮安淮砂薄板有限公司 | | 184,036.02 |
| 江苏沙钢物资贸易有限公司 | | 3,520,000.00 |
| 淮安市唐城装饰工程有限责任公司 | 10,881,773.26 | 10,881,773.26 |
| 合 计 | 22,808,188.51 | 32,898,285.51 |

(3) 金额较大的其他应付款

| 往来单位(项目) | 金 额 | 款项性质或内容 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 改制费用(工会) | 22,947,764.22 | 应付职工安置费用(有偿使用) |
| 淮安市唐城装饰工程有限责任公司 | 10,881,773.26 | 往来借款 |
| 江苏沙钢集团有限公司 | 9,526,415.25 | 代收利息 |
| 无锡中建材钢铁有限公司 | 3,360,000.00 | 保证金 |

| | | |
|--------------|---------------|-----|
| 常州益联商贸有限公司 | 3,360,000.00 | 保证金 |
| 宝应县捷安运输有限公司 | 3,000,000.00 | 保证金 |
| 丰县顺达航运有限责任公司 | 3,000,000.00 | 保证金 |
| 泰州市宏盛运输有限公司 | 3,000,000.00 | 保证金 |
| 合 计 | 59,075,952.73 | |

(4) 期末其他应付款余额中一年以上的应付款项金额为176,753,033.46元，欠付主要原因：淮钢公司有偿使用以前年度应付职工的安置费22,947,764.22元；淮钢公司以前年度收取的保证金50,237,908.61元；母公司自2008年8月以来处于停产状态，无法向客户供货，预收3年以上的货款10,791,645.71元转入“其他应付款”核算。

27、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 100,000,000.00 | 290,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 146,167,686.58 | 187,251,527.73 |
| 合 计 | 246,167,686.58 | 477,251,527.73 |

(2) 一年内到期的长期借款

①分类情况

| 借款类别 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 100,000,000.00 | 290,000,000.00 |
| 合 计 | 100,000,000.00 | 290,000,000.00 |

②金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 起始日 | 终止日 | 币 种 | 利 率 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|------------|------------|-----|--------|----------------|----------------|
| 中国民生银行南京营业部 | 2005-03-30 | 2011-03-30 | 人民币 | 5.643% | | 100,000,000.00 |
| 中信银行南京瑞金路支行 | 2006-08-18 | 2011-08-18 | 人民币 | 5.760% | | 95,000,000.00 |
| 中信银行上海普陀支行 | 2006-08-29 | 2011-08-29 | 人民币 | 5.760% | | 95,000,000.00 |
| 中国民生银行南京营业部 | 2005-03-30 | 2012-03-30 | 人民币 | 5.643% | 100,000,000.00 | |
| 合 计 | | | | | 100,000,000.00 | 290,000,000.00 |

(3) 一年内到期的长期应付款

| 单 位 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 交通银行金融租赁有限责任公司(注) | 146,167,686.58 | 187,251,527.73 |
| 合 计 | 146,167,686.58 | 187,251,527.73 |

(注) 系一年内到期的应付融资租赁款，参见财务报表附注五、30。

28、其他流动负债

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 | 结存原因 |
|------|--------------|---------------|--------|
| 销售运费 | 4,090,885.82 | 6,401,389.09 | 预提销售运费 |
| 政府补助 | 2,878,000.00 | 2,338,000.00 | (注) |
| 其 他 | 2,226,898.77 | 3,197,436.71 | 预提其他费用 |
| 合 计 | 9,195,784.59 | 11,936,825.80 | |

(注)系淮钢公司收到的与资产相关的政府补助，与上述补助相关的资产已投入使用，2012年度可转入损益

的金额为2,878,000.00元。

29、长期借款

(1) 分类情况

| 借款类别 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|----------------|
| 保证借款 | | 100,000,000.00 |
| 合 计 | | 100,000,000.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 起始日 | 终止日 | 币种 | 利率 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|-----------|-----------|-----|-------|------|----------------|
| 中国民生银行南京营业部 | 2005-3-30 | 2012-3-30 | 人民币 | 6.43% | | 100,000,000.00 |
| 合 计 | | | | | | 100,000,000.00 |

30、长期应付款

| 单 位 | 起始日 | 终止日 | 利率 | 初始金额 | 期末余额 | 借款条件 |
|----------------|---------|---------|-------|----------------|------|------|
| 交通银行金融租赁有限责任公司 | 2009年9月 | 2012年9月 | 6.21% | 603,004,122.76 | | 担 保 |
| 合 计 | | | | 603,004,122.76 | | |

2009年9月28日，淮钢公司子公司江苏淮澳钢铁有限公司（以下简称淮澳公司）与交银金融租赁有限责任公司（以下简称交银租赁公司）签订《租赁物转让合同（回租）》，根据合同约定：淮澳公司将其所拥有的三、四轧部分设备转让给交银租赁公司，上述设备在租赁日账面价值为514,152,894.83元，转让价格为50,200.00万元，交银租赁公司受让上述设备后，返租给淮澳公司，租赁期限36个月，最低租赁付款金额为544,477,142.40元，交银租赁公司于每季度末等额收取租金及利息，年租息率为4.86%，租赁期满后，淮澳公司有权选择留购租赁物，租赁物留购价1元。

2009年9月28日，淮钢公司子公司江苏淮特钢铁有限公司（以下简称淮特公司）与交银金融租赁有限责任公司（以下简称交银租赁公司）签订《租赁物转让合同（回租）》，根据合同约定：淮特公司将其所拥有的80万吨转炉部分设备转让给交银租赁公司，上述设备在租赁日账面价值为64,262,180.03元，转让价格为5,400.00万元，交银租赁公司受让上述设备后，返租给淮特公司，租赁期限36个月，最低租赁付款金额为58,526,980.36元，交银租赁公司于每季度末等额收取租金及利息，年租息率为4.86%，租赁期满后，淮特公司有权选择留购租赁物，租赁物留购价1元。

截止2011年12月31日，一年内到期的应付融资租赁款已重分类至一年内到期的非流动负债核算。

31、预计负债

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 应付银行、供应商的违约金等 | 19,688,934.50 | 1,358,650.00 | 21,047,584.50 | |
| 合 计 | 19,688,934.50 | 1,358,650.00 | 21,047,584.50 | |

（注）2010年12月24日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1909号《关于核准高新张铜股份有限公司重大资产重组及向江苏沙钢集团有限公司发行股份购买资产的批复》对公司重大资产重组予以核准，本期公司与银行及供应商进行债权、债务的清算，根据公司与债权人达成和解协议，公司实际支付银行、供应商的违约金1,448,634.50元，债权人豁免公司违约金19,598,950.00元。

32、其他非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 节能技术改造财政奖励资金 | 16,614,500.00 | 13,848,000.00 |
| 环保补贴 | 1,610,000.00 | 1,840,000.00 |
| 省重点产业调整和振兴专项引导资金 | 7,049,000.00 | 8,056,000.00 |
| 稀土处理紫杂铜直接生产高性能铜合金管材及其产业化项目拨款 | | 1,750,000.00 |
| 购置先进设备生产大口径薄壁铜合金管项目拨款 | | 1,000,000.00 |
| 铜合金管盘式生产关键技术开发及产业化项目拨款 | | 750,000.00 |
| 利用废杂铜直接生产超长铜镍合金冷凝管项目拨款 | | 500,000.00 |
| 其 他 | | 740,000.00 |
| 合 计 | 25,273,500.00 | 28,484,000.00 |

33、股本

数量单位：股

| 项 目 | 年初余额 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 期末余额 | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----|-----------|--------------|--------------|---------------|---------|
| | 数 量 | 比 例 | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小 计 | 数 量 | 比 例 |
| 一、有限售条件股份 | 1,328,225,552 | 84.26% | | | | -147,960,000 | -147,960,000 | 1,180,265,552 | 74.88% |
| 二、无限售条件股份 | 248,040,000 | 15.74% | | | | 147,960,000 | 147,960,000 | 396,000,000 | 25.12% |
| 三、股份总数 | 1,576,265,552 | 100.00 | | | | - | - | 1,576,265,552 | 100.00% |

34、资本公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------|---------------|------|---------------|
| 资本溢价(注1) | | 10,109,818.86 | | 10,109,818.86 |
| 其他资本公积(注2) | | 9,868,646.03 | - | 9,868,646.03 |
| 合 计 | | 19,978,464.89 | - | 19,978,464.89 |

(注1) 本期增加数：如本财务报表附注六、关联方及关联方交易之5之(6)所述，淮钢公司收到江苏沙钢集团有限公司承诺的定向补偿款6,317,480.26元、淮钢公司本期收购子公司上海楚江投资发展有限公司少数股东股权产生的价差9,531,114.91元，扣除少数股东享有的份额5,738,776.31元后，计入资本公积-资本溢价。

(注2) 本期增加数：淮安经济开发区土地储备中心将子公司淮安金康置业有限公司位于淮安市韩泰南路16号房屋及土地收储，根据双方签订的《国有土地使用权收购合同》及《补充协议》，淮安金康置业有限公司将本期收到的补偿款3,800.00万元扣除房屋、土地的账面价值及相关费用后净额16,143,714.99元，扣除少数股东享有的6,275,068.96元后，计入资本公积-其他资本公积。

35、盈余公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | | 8,675,538.05 | | 8,675,538.05 |
| 合 计 | | 8,675,538.05 | | 8,675,538.05 |

(注) 本期增加数系淮钢公司2011年度提取的法定盈余公积。

36、未分配利润

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 418,135,901.60 | 511,429,806.27 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整年初未分配利润合计数 | | |
| 调整后年初未分配利润 | 418,135,901.60 | 511,429,806.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 277,660,282.96 | 357,892,274.80 |
| 减：提取法定盈余公积（注1） | 8,675,538.05 | 51,742,502.17 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其 他 1 | | 394,960,905.00 |
| 其 他 2（注2） | 1,607,517.92 | 4,482,772.30 |
| 期末未分配利润 | 685,513,128.59 | 418,135,901.60 |

（注1）系淮钢公司提取的法定盈余公积。

（注2）系子公司提取的职工奖励及福利基金。

37、营业收入、营业成本

（1）分类情况

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | | |
| 主营业务收入 | 14,426,381,213.77 | 12,086,939,264.25 |
| 其他业务收入 | 574,206,162.12 | 450,500,342.40 |
| 合 计 | 15,000,587,375.89 | 12,537,439,606.65 |
| 营业成本 | | |
| 主营业务成本 | 13,144,008,824.83 | 10,681,965,175.04 |
| 其他业务成本 | 509,556,178.12 | 433,621,685.03 |
| 合 计 | 13,653,565,002.95 | 11,115,586,860.07 |

（2）主营情况

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | | |
| 其中：钢材、钢坯 | 14,142,870,695.35 | 11,838,410,758.30 |
| 其他业务 | 283,510,518.42 | 248,528,505.95 |
| 合 计 | 14,426,381,213.77 | 12,086,939,264.25 |
| 主营业务成本 | | |
| 其中：钢材、钢坯 | 12,922,873,038.45 | 10,491,425,205.39 |
| 其他业务 | 221,135,786.38 | 190,539,969.65 |
| 合 计 | 13,144,008,824.83 | 10,681,965,175.04 |
| 主营业务利润 | | |
| 其中：钢材、钢坯 | 1,219,997,656.90 | 1,346,985,552.91 |
| 其他业务 | 62,374,732.04 | 57,988,536.30 |
| 合 计 | 1,282,372,388.94 | 1,404,974,089.21 |

（3）其他业务

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他业务收入 | | |
| 其中：材料销售 | 311,441,381.88 | 234,558,176.13 |
| 加工业务 | 14,317,745.19 | 2,437,707.72 |
| 水、电、气 | 230,462,266.76 | 205,201,522.34 |
| 其 他 | 17,984,768.29 | 8,302,936.21 |
| 合 计 | 574,206,162.12 | 450,500,342.40 |
| 其他业务成本 | | |
| 其中：材料销售 | 269,015,342.56 | 223,809,155.18 |
| 加工业务 | 6,223,892.26 | 1,384,343.87 |
| 水、电、气 | 222,548,725.56 | 204,347,226.92 |
| 其 他 | 11,768,217.74 | 4,080,959.06 |
| 合 计 | 509,556,178.12 | 433,621,685.03 |
| 其他业务利润 | | |
| 其中：材料销售 | 42,426,039.32 | 10,749,020.95 |
| 加工业务 | 8,093,852.93 | 1,053,363.85 |
| 水、电、气 | 7,913,541.20 | 854,295.42 |
| 其 他 | 6,216,550.55 | 4,221,977.15 |
| 合 计 | 64,649,984.00 | 16,878,657.37 |

(4) 本期公司销售前五名客户收入总额2,209,154,341.09元，占营业收入总额的14.73%；上期公司销售前五名客户收入总额2,143,689,859.60元，占营业收入总额的17.10%

38、营业税金及附加

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|-----------|
| 营业税 | 5,652,934.03 | 4,709,999.63 | 参见财务报表附注三 |
| 城市维护建设税 | 24,984,434.09 | 9,277,317.04 | 参见财务报表附注三 |
| 教育费附加 | 17,524,015.11 | 8,144,053.63 | 参见财务报表附注三 |
| 合 计 | 48,161,383.23 | 22,131,370.30 | |

39、销售费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 工资及相关费用 | 10,392,364.75 | 10,766,423.15 |
| 运输费用 | 116,022,586.55 | 109,461,357.18 |
| 办公费用 | 2,315,138.48 | 2,752,910.06 |
| 广告费 | 280,000.00 | 301,000.00 |
| 销售业务费 | 4,333,391.12 | 4,799,124.39 |
| 差旅费 | 187,906.87 | 192,332.80 |
| 其他费用 | 4,606,428.77 | 5,219,424.68 |
| 合 计 | 138,137,816.54 | 133,492,572.26 |

40、管理费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 工资及相关费用 | 85,123,595.76 | 69,544,107.12 |
| 研究开发费 | 4,767,672.12 | 4,934,930.03 |
| 税金 | 29,076,771.00 | 22,833,879.61 |
| 折旧费 | 35,941,252.20 | 30,712,647.14 |
| 租赁费 | 549,905.89 | 415,104.24 |
| 修理费 | 1,693,386.38 | 1,680,027.33 |
| 咨询费 | 2,032,642.00 | 834,489.00 |
| 差旅费 | 955,484.47 | 1,123,499.89 |
| 业务招待费 | 3,592,320.64 | 3,156,971.63 |
| 保险费 | 3,379,705.69 | 2,570,928.98 |
| 无形资产摊销 | 5,897,739.36 | 5,244,992.18 |
| 办公费 | 26,228,942.73 | 22,760,625.41 |
| 诉讼费 | 702,237.00 | 1,067,480.26 |
| 排污费 | 5,750,247.30 | 4,817,960.00 |
| 其他 | 2,799,119.63 | 1,885,206.32 |
| 合 计 | 208,491,022.17 | 173,582,849.14 |

41、财务费用

(1) 分类情况

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 347,867,252.33 | 292,991,915.36 |
| 减：利息收入 | 54,197,220.33 | 76,276,821.67 |
| 汇兑损失 | -596,620.33 | 448,447.33 |
| 金融机构手续费 | 4,817,813.68 | 4,015,197.33 |
| 合 计 | 297,891,225.35 | 221,178,738.35 |

(2) 财务费用本期较上期上涨34.68%，主要原因：公司银行借款平均余额及票据贴现金额较上期增加，银行贷款及票据贴现利率提高，致公司利息支出较上期增加。

42、资产减值损失

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|---------------|
| 坏账准备 | 170,190.35 | -2,228,578.26 |
| 存货跌价准备 | 5,409,790.11 | 25,180,880.64 |
| 合 计 | 5,579,980.46 | 22,952,302.38 |

43、公允价值变动收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|-------------|-------------|
| 远期购汇合约 | -300,340.77 | -318,371.41 |
| 合 计 | -300,340.77 | -318,371.41 |

44、投资收益

(1) 分类情况

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算 | -5,093,451.88 | 1,522,556.46 |
| 成本法核算 | 4,016,000.00 | 176,649.72 |
| 长期股权投资处置收益 | | 332,789.27 |
| 交易性金融资产、负债转让收益 | -3,693,830.84 | -1,141,108.91 |
| 合 计 | -4,771,282.72 | 890,886.54 |

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|--------------|------------|
| 淮安市区农村信用合作联社 | | 176,649.72 |
| 江苏银行股份有限公司 | 4,016,000.00 | |
| 合 计 | 4,016,000.00 | 176,649.72 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 江苏金康港务联运服务有限公司 | | 1,155,219.86 |
| 广西沙钢锰业有限公司 | 1,635,243.67 | 367,336.60 |
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司 | -6,728,695.55 | |
| 合 计 | -5,093,451.88 | 1,522,556.46 |

(4) 股权处置收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|------|------------|
| 无锡楚达物贸有限公司 | | 332,789.27 |
| 合 计 | | 332,789.27 |

45、营业外收入

(1) 分类情况

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 补贴收入 | 34,492,336.98 | 8,087,193.66 | 34,492,336.98 |
| 非流动资产处置收益 | 1,749,354.76 | 10,729,423.95 | 1,749,354.76 |
| 罚款、违约金收入 | 1,405,793.82 | 2,986,826.29 | 1,405,793.82 |
| 无法支付的款项 | 1,850,850.82 | 1,388,617.41 | 1,850,850.82 |
| 债务重组收益 | 27,581,101.80 | | 27,581,101.80 |
| 其 他 | 1,702,215.37 | 1,710,209.31 | 1,702,215.37 |
| 合 计 | 68,781,653.55 | 24,902,270.62 | 68,781,653.55 |

(2) 补贴收入分类明细

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|--------------|
| 技术研发补助 | 4,371,329.99 | |
| 财政补助(注) | 23,403,516.50 | 5,601,973.18 |
| 其他补助 | 6,717,490.49 | 2,485,220.48 |
| 合 计 | 34,492,336.98 | 8,087,193.66 |

(注) 本期财政补助主要内容: 子公司淮安淮鑫新型建材有限公司2010年1月收到江苏淮安工业园区清浦工业园管理委员会拨付的企业发展基金22,497,236.50元, 根据淮安淮鑫新型建材有限公司与江苏淮安工业园区清浦工业园管理委员会签订的《投资合作协议》、《补充协议》及《江苏淮安工业园区清浦工业园管理委员会专项拨款的说明》, 淮安淮鑫新型建材有限公司收到的补助基金2011年度已达到投资协议所约定的条件, 本期将上述款项转入营业外收入。

(3) 债务重组收益: 2010年12月24日, 中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1909号《关于核准高新张铜股份有限公司重大资产重组及向江苏沙钢集团有限公司发行股份购买资产的批复》对公司重大资产重组予以核准后, 本期公司与银行及供应商进行债权、债务的清算, 根据公司与债权人达成和解协议, 债权人给予公司27,581,101.80元的违约金等豁免。

46、营业外支出

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失(注) | 17,127,449.93 | 4,526,693.35 | 17,127,449.93 |
| 捐赠支出 | 644,000.00 | 1,167,989.10 | 644,000.00 |
| 各项基金 | 3,503,927.82 | 2,567,392.41 | 3,503,927.82 |
| 赔偿金、违约金、罚金、罚款 | 6,397,481.21 | 6,250,000.00 | 6,397,481.21 |
| 其 他 | 3,949,428.97 | 1,471,254.58 | 3,949,428.97 |
| 合 计 | 31,622,287.93 | 15,983,329.44 | 31,622,287.93 |

(注) 本期非流动资产处置损失主要内容: 公司本期处置与铜加工相关的资产(参见本财务报表附注六、关联方及关联方交易之5之(5)之所述), 转让收入与账面资产价值及相关税费之差额。

47、所得税费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 本期所得税费用 | 136,167,668.66 | 135,557,745.95 |
| 递延所得税费用 | 5,206,693.93 | -11,808,614.61 |
| 合 计 | 141,374,362.59 | 123,749,131.34 |

48、每股收益计算过程

| 项 目 | | 单位 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|-----|----|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | P01 | 元 | 277,660,282.96 | 357,892,274.80 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | P02 | 元 | 247,884,242.73 | 327,446,664.91 |
| 期初股份总数 | S0 | 股 | 1,576,265,552.00 | 1,180,265,552.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | 股 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | 股 | | 396,000,000 |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | 股 | | |
| 报告期缩股数 | Sk | 股 | | |
| 报告期月份数 | M0 | 个月 | 12 | 12 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累 | Mi | 个月 | | |

| 项 目 | | 单位 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|--|----|------------------|------------------|
| 计月数 | | | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj | 个月 | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S = S_0 + S_1 + \sum (S_i \times M_i \div M_0) - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ | 股 | 1,576,265,552.00 | 1,180,265,552.00 |
| 基本每股收益 | $P_01 \div S$ | 元 | 0.18 | 0.30 |
| 扣除非经常性损益后每股收益 | $P_02 \div S$ | 元 | 0.16 | 0.28 |

49、收到其他与经营活动有关的现金大额项目

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|------------------|
| 利息收入 | 48,727,178.66 | 76,276,821.67 |
| 收到补贴收入 | 10,359,489.19 | 17,459,193.66 |
| 收到的往来款 | 22,200,603.55 | 1,278,544,013.38 |

50、支付其他与经营活动有关的现金大额项目

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 支付的往来款 | 126,655,010.15 | 243,753,451.25 |
| 支付的各项费用 | 167,890,558.17 | 168,069,288.15 |

51、收到其他与投资活动有关的现金大额项目

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|----------------|
| 反向购买并入公司并购时点现金 | | 438,083,702.54 |

52、支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|----------------|----------------|
| 支付的融资租赁款 | 201,494,511.40 | 200,293,986.92 |

53、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | 539,474,324.73 | 734,257,239.12 |
| 加：资产减值准备 | -7,144,322.98 | 15,538,684.12 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 481,364,915.39 | 496,220,267.90 |
| 无形资产摊销 | 10,649,486.94 | 10,184,874.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 8,514,594.79 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 3,662,848.51 | -6,202,730.60 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 11,715,246.66 | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 300,340.77 | 318,371.41 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 153,077,664.52 | 167,411,987.59 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 4,771,282.72 | -890,886.54 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,997,285.10 | -8,378,621.61 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 1,448,914.55 | -3,391,611.35 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 284,340,161.39 | -564,299,987.53 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -480,294,918.61 | 2,492,243,592.14 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -911,877,893.38 | -753,386,173.78 |
| 其他 | 11,543,802.43 | 3,356,178.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 109,549,163.33 | 2,582,981,184.03 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 773,404,985.16 | 1,411,002,390.58 |
| 减：现金的期初余额 | 1,411,002,390.58 | 798,671,229.55 |
| 现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -637,597,405.42 | 612,331,161.03 |

（2）本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

| 项 目 | 金 额 |
|---------------------------|--------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | |
| 1、取得子公司及其他营业单位的价格 | 2,885,441.07 |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 2,885,441.07 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 1,350,009.60 |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 1,535,431.47 |
| 4、收到其他与投资活动有关的现金 | |
| 5、取得子公司的净资产 | 1,539,486.09 |
| 流动资产 | 1,755,365.00 |
| 非流动资产 | 320,681.65 |
| 流动负债 | 536,560.56 |
| 非流动负债 | |

54、现金及现金等价物

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 773,404,985.16 | 1,411,002,390.58 |
| 其中：库存现金 | 109,423.04 | 198,934.17 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 773,295,562.12 | 1,410,803,456.41 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期债券投资 | | |
| 三、现金及现金等价物余额 | 773,404,985.16 | 1,411,002,390.58 |

六、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

| | |
|--------|---------------------|
| 母公司名称 | 江苏沙钢集团有限公司 |
| 企业类型 | 有限责任公司 |
| 注册地 | 张家港市锦丰镇 |
| 法定代表人 | 沈文荣 |
| 业务性质 | 钢铁冶炼 |
| 注册资本 | 132,100 万元人民币 |
| 经营范围 | 钢铁冶炼，钢材轧制，金属轧制设备配件等 |
| 组织机构代码 | 13478927-0 |

2、本公司的子公司情况

本公司所属子公司情况参见财务报表附注四、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

| | | |
|-----|------------|--------------|
| (1) | 被投资单位名称 | 江苏天淮钢管有限公司 |
| | 企业类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 淮安市韩侯大道 69 号 |
| | 法人代表人 | 伍家强 |
| | 业务性质: | 无缝管研发、生产销售 |
| | 注册资本 | 100,000 万元 |
| | 本公司合计持股比例 | 淮钢公司持有 40% |
| | 本公司合计表决权比例 | 40% |
| | 组织机构代码 | 69332022-5 |

| | | |
|-----|------------|------------|
| (2) | 被投资单位名称 | 广西沙钢锰业有限公司 |
| | 企业类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 广西·天等县 |
| | 法人代表人 | 王瑾 |
| | 业务性质: | 硅锰合金生产、销售 |
| | 注册资本 | 8,000 万元 |
| | 本公司合计持股比例 | 淮钢公司持有 20% |
| | 本公司合计表决权比例 | 20% |
| | 组织机构代码 | 75122599-9 |

| | | |
|-----|---------|---------------|
| (3) | 被投资单位名称 | 佛山张铜大冶铜产品有限公司 |
| | 企业类型 | 有限责任公司 |
| | 注册地 | 佛山市 |
| | 法人代表人 | 吴世和 |
| | 业务性质: | 有色金属产品生产、销售 |

| | |
|------------|-------------|
| 注册资本 | 6,000 万元 |
| 本公司合计持股比例 | 公司持有 39.80% |
| 本公司合计表决权比例 | 39.80% |
| 组织机构代码 | 66148925-3 |

4、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司的关系 | 组织机构代码 |
|---------------------|-------------------------|------------|
| 张家港保税区锦德贸易有限公司 | 同受母公司控制 | 77802979-5 |
| 张家港保税区发源钢铁炉料贸易有限公司 | 同一母公司 | 72065614-7 |
| 江苏沙钢国际贸易有限公司 | 同一母公司 | 74134195-3 |
| 江阴市润德物资有限公司 | 同受母公司控制 | 75144090-4 |
| 沙钢南亚(香港)有限公司 | 同一母公司 | 无 |
| 江苏沙钢物资贸易有限公司 | 同一母公司 | 68832178-4 |
| 江阴市万德贸易有限公司 | 持有公司 15.45%股权, 对公司有重大影响 | 75144091-2 |
| 张家港三和沙钢高温科技有限公司 | 母公司持有其 50%股权 | 75731760-8 |
| 山东荣信煤化有限责任公司 | 母公司持有其 50%股权 | 66806339-4 |
| 淮安淮矽薄板有限公司 | 母公司董事在该公司担任董事长 | 79382007-5 |
| 宁波沙洲贸易有限公司 | 同受母公司控制人 | 69137938-9 |
| 沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司 | 同一母公司 | 71913851-0 |
| 江苏淮钢进出口有限公司 | 同受母公司控制 | 75392487-3 |
| 安阳沙钢物资贸易有限公司 | 同受母公司控制 | 55317302-4 |
| 张家港华盛炼铁有限公司 | 同一母公司 | 72872253-2 |
| 江苏省沙钢钢铁研究院有限公司 | 同一母公司 | 66380683-0 |
| 张家港市鸿运钢材储运有限公司 | 同受母公司控制 | 73784458-2 |
| 江苏沙钢集团锡兴特钢有限公司 | 同一母公司 | 25013773-9 |
| 山东铁雄新沙能源有限公司 | 母公司联营企业 | 76286932-7 |
| 张家港东方制气股份有限公司 | 同一母公司 | 13477956-6 |
| 江苏沙钢集团鑫瑞特钢有限公司 | 同一母公司 | 25116766-5 |
| 张家港市沙钢集团生活服务有限公司 | 同一母公司 | 73941877-1 |
| 张家港市沙钢职介与人力资源开发有限公司 | 同受母公司控制 | 75731727-X |
| 张家港宏兴金属制品有限公司 | 同受母公司控制 | 69551280-2 |
| 新沙国际有限公司 | 母公司关键管理人员控制的企业 | 无 |
| 玖珑钢铁物流有限公司 | 母公司关键管理人员控制的企业 | 56775559-4 |

5、关联交易情况

(人民币单位: 元)

(1) 销售商品

A、本期发生额

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式 | 金额 | 占销售金额比例 |
|--------------|--------|----------|----------------|---------|
| 江阴市润德物资有限公司 | 钢材 | 市场价 | 334,224,615.17 | 2.23% |
| 江苏沙钢物资贸易有限公司 | 钢材 | 市场价 | 189,752,938.38 | 1.26% |

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式 | 金额 | 占销售金额比例 |
|---------------|--------|----------|----------------|---------|
| 江苏沙钢集团有限公司 | 钢材 | 市场价 | 67,128,253.62 | 0.45% |
| 张家港市永安钢铁有限公司 | 材料 | 市场价 | 1,592,610.26 | 0.01% |
| 江苏沙钢集团鑫瑞特有限公司 | 材料 | 市场价 | 28,189,519.47 | 0.19% |
| 江苏天淮钢管有限公司 | 材料、水电气 | 市场价 | 1,028,520.02 | 0.01% |
| 沙钢集团安阳永兴有限公司 | 材料 | 市场价 | 944,615.42 | 0.01% |
| 合计 | | | 622,861,072.34 | 4.16% |

B、上期发生额

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式 | 金额 | 占销售金额比例 |
|----------------|--------|----------|----------------|---------|
| 江阴润德物资有限公司 | 钢材 | 市场价 | 308,556,396.57 | 2.46% |
| 淮安淮砂薄板有限公司 | 备件、水电 | 市场价 | 17,724,699.87 | 0.14% |
| 江苏沙钢物资贸易有限公司 | 钢材 | 市场价 | 330,047,195.60 | 2.63% |
| 张家港华盛炼铁有限公司 | 原料 | 市场价 | 773,418.80 | 0.01% |
| 江苏天淮钢管有限公司 | 材料、劳保 | 市场价 | 19,042.61 | 0.00% |
| 张家港保税区锦德贸易有限公司 | 钢材 | 市场价 | 67,384.62 | 0.00% |
| 合计 | | | 657,188,138.07 | 5.24% |

(2) 提供劳务

A、本期发生额

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式 | 金额 | 占提供劳务比例 |
|---------------------|--------|----------|--------------|---------|
| 江苏天淮钢管有限公司 | 加工费 | 市场价 | 1,562,615.40 | 4.84% |
| 沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司 | 加工费 | 市场价 | 944,615.42 | 2.92% |
| 沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司 | 劳务派遣 | 市场价 | 5,192,801.02 | 16.08% |
| 广西沙钢锰业有限公司 | 劳务派遣 | 市场价 | 350,000.00 | 1.08% |
| 江苏沙钢集团鑫瑞特钢有限公司 | 劳务派遣 | 市场价 | 120,000.00 | 0.37% |
| 张家港市沙钢职介与人力资源开发有限公司 | 劳务派遣 | 市场价 | 1,714,000.00 | 5.31% |
| 合计 | | | 9,884,031.84 | 30.60% |

B、上期发生额

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式 | 金额 | 占提供劳务比例 |
|----------------|--------|----------|------------|---------|
| 淮安淮砂薄板有限公司 | 提供运输劳务 | 市场价 | 311,556.26 | 3.28% |
| 淮安淮砂薄板有限公司 | 建筑施工 | 市场价 | 49,921.13 | 0.53% |
| 沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司 | 建筑施工 | 市场价 | 38,504.27 | 0.41% |
| 合计 | | | 399,981.66 | 4.22% |

(3) 购买商品

A、本期发生额

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式 | 金额 | 占采购金额比例 |
|------------|--------|----------|------------------|---------|
| 宁波沙洲贸易有限公司 | 原料 | 市场价 | 3,829,699,781.51 | 33.03% |
| 江苏沙钢集团有限公司 | 原料 | 市场价 | 12,378,513.72 | 0.11% |

| 关 联 方 | 关联交易内 容 | 关联交易 定价方式 | 金 额 | 占采购金额 比 例 |
|------------------|---------|-----------|------------------|-----------|
| 江苏沙钢国际贸易有限公司 | 原 料 | 市场价 | 1,960,979.27 | 0.02% |
| 江苏省沙钢钢铁研究院有限公司 | 原 料 | 市场价 | 20,995.00 | 0.00% |
| 沙钢南亚(香港)贸易有限公司 | 原 料 | 市场价 | 77,113,736.05 | 0.67% |
| 新沙国际有限公司 | 原 料 | 市场价 | 102,886,252.75 | 0.89% |
| 张家港三和沙钢高温科技有限公司 | 原 料 | 市场价 | 8,008,452.76 | 0.07% |
| 张家港保税区沙钢冶金炉料有限公司 | 原 料 | 市场价 | 246,799,452.68 | 2.13% |
| 江苏沙钢物资贸易有限公司 | 钢材、材料 | 市场价 | 125,011,518.72 | 1.08% |
| 张家港市沙钢集团生活服务有限公司 | 原 料 | 市场价 | 6,858,807.77 | 0.06% |
| 江苏沙钢集团鑫瑞特钢有限公司 | 钢材、材料 | 市场价 | 17,453,777.78 | 0.15% |
| 安阳沙钢物资贸易有限公司 | 钢 材 | 市场价 | 186,007,487.97 | 1.60% |
| 张家港东方制气股份有限公司 | 原 料 | 市场价 | 210,028.38 | 0.00% |
| 山东铁雄新沙能源有限公司 | 原 料 | 市场价 | 7,973,032.17 | 0.07% |
| 山东荣信煤化有限责任公司 | 原 料 | 市场价 | 6,842,602.64 | 0.06% |
| 合 计 | | | 4,629,225,419.17 | 39.94% |

B、上期发生额

| 关 联 方 | 关联交易内 容 | 关联交易 定价方式 | 金 额 | 占采购金额 比 例 |
|----------------|---------|-----------|------------------|-----------|
| 江苏沙钢集团有限公司 | 原 料 | 市场价 | 74,027,043.74 | 0.85% |
| 江苏沙钢国际贸易有限公司 | 原 料 | 市场价 | 48,265,679.49 | 0.55% |
| 沙钢南亚（香港）有限公司 | 原 料 | 市场价 | 142,395,528.98 | 1.63% |
| 张家港三和沙钢高温科技公司 | 耐火材料 | 市场价 | 6,071,250.62 | 0.07% |
| 江阴市万德贸易有限公司 | 原 料 | 市场价 | 18,944,185.74 | 0.22% |
| 山东荣信煤化有限责任公司 | 原 料 | 市场价 | 5,366,806.18 | 0.06% |
| 宁波沙洲贸易有限公司 | 原 料 | 市场价 | 3,362,220,096.03 | 38.46% |
| 江苏沙钢物资贸易有限公司 | 原 料 | 市场价 | 24,203,876.07 | 0.28% |
| 张家港保税区锦德贸易有限公司 | 原 料 | 市场价 | 29,159,576.04 | 0.33% |
| 安阳沙钢物资贸易有限公司 | 原 料 | 市场价 | 18,463,616.50 | 0.21% |
| 合 计 | | | 3,729,117,659.39 | 42.66% |

(4) 接受劳务

A、本期发生额

| 关 联 方 | 关联交易内容 | 关联交易 定价方式 | 金 额 | 占提供劳务比例 |
|---------------------|--------|-----------|------------|---------|
| 张家港市沙钢职介与人力资源开发有限公司 | 劳务派遣 | 市场价 | 813,000.00 | 100.00% |
| 合 计 | | | 813,000.00 | 100.00% |

(5) 转让资产

A、2011年3月18日，公司与江苏沙钢集团有限公司签订《铜加工资产转让协议书》，公司以评估值将与铜加工业务相关的存货、固定资产、在建工程及无形资产——土地转让给江苏沙钢集团有限公司，上述资产业经中通诚资产评估有限公司中通评报字（2011）39号评估报告确认，资产评估值分别为存货6,695.16万元、固定资产23,382.98万元、在建工程328.38万元及无形资产——土地3,584.55万元，合计33,991.07万元。

B、2011年12月27日，子公司张家港安格鲁金属制品有限公司与张家港市鸿运钢材储运有限公司签订《固

定资产转让协议书》，将全部固定资产以评估值转让给张家港市鸿运钢材储运有限公司，上述资产业经张家港中辰资产评估有限公司张中辰评报字（2011）059号评估报告确认，资产评估值为2,387.40万元。

（6）租赁资产：2011年4月，公司与张家港宏兴金属制品有限公司签订房屋租赁协议，2011年度公司支付张家港宏兴金属制品有限公司房屋租赁费30万元。

（7）代偿款项

子公司淮钢公司与淮安清浦振昌金属制品发展有限公司（以下简称振昌公司）因资产租赁纠纷，经最高人民法院（2010）民二终字第67号终审判决，淮钢公司应向振昌公司支付款项625.00万元及相关费用，合计6,317,480.26元，淮钢公司已于2011年1月24日支付上述款项。依据江苏沙钢集团有限公司在公司重大资产重组中所作出的承诺，上述款项应由江苏沙钢集团有限公司承担，江苏沙钢集团有限公司已于2011年3月24日向淮钢公司支付上述赔偿金6,317,480.26元。

（8）关联方为公司提供担保

A、截止2011年12月31日，江苏沙钢集团有限公司为淮钢公司银行借款提供担保情况

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2005-03-30 | 2012-03-30 | 否 |
| 合计 | 100,000,000.00 | | | |

B、截止2011年12月31日，江苏沙钢集团有限公司为公司子公司融资租赁提供担保情况：2009年9月28日，江苏沙钢集团有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订《保证合同》，约定江苏沙钢集团有限公司为江苏淮澳钢铁有限公司、江苏淮特钢铁有限公司融资租赁合同项下的全部债务承担连带责任保证。上述融资租赁初始债务金额为603,004,122.76元，截止2011年12月31日，债务余额为146,167,686.58元。

（9）公司为关联方提供担保

截止2011年12月31日，淮钢公司为关联方提供担保

①2010年10月，淮钢公司、天津钢管集团股份有限公司及中国农业银行淮安城南支行三方签订编号为NO.32905201000014964号《最高额保证合同》，淮钢公司及天津钢管集团股份有限公司共同为江苏天淮钢管有限公司（债务人）与中国农业银行淮安城南支行间所形成的各类债权提供最高额担保，担保期限自2010年10月8日至2016年10月8日止，担保金额80,000.00万元，其中淮钢公司承担不低于主债权金额的40%担保责任。截止2011年12月31日，上述合同项下江苏天淮钢管有限公司借款余额为188,710,000.00元。

②2010年4月，淮钢公司、中国银行淮安市分行及中国银行天津津钢支行三方签订编号为2010淮保字0419-1号《最高额保证合同》，淮钢公司为江苏天淮钢管有限公司（债务人）与中国银行淮安市分行、中国银行天津津钢支行在《授信业务总协议》项下签订的编号为5216700D11021102固定资产借款合同所形成的各类债权提供最高额担保，总借款额度为人民币155,000.00万元，其中淮钢公司担保金额为62,000.00万元，担保期限自2010年4月25日至2015年3月1日止，同时天津钢管集团股份有限公司、中国银行淮安市分行及中国银行天津津钢支行签订编号为2010淮保字0419-2号最高额保证合同，约定天津钢管集团股份有限公司为上述江苏天淮钢管有限公司（债务人）与中国银行淮安市分行、中国银行天津津钢支行在《授信业务总协议》项下固定资产借款所形成的各类债权提供担保金额93,000.00万元。截止2011年12月31日，上述合同项下江苏天淮钢管有限公司向中国银行淮安市分行借款余额为39,500.00万元、向中国银行天津津钢支行借款余额为44,000.00万元。

③2011年2月，淮钢公司、上海浦东发展银行股份有限公司南京分行签订编号为ZB1401201128001002最高额保证合同，公司为江苏天淮钢管有限公司（债务人）与上海浦东发展银行股份有限公司南京分行间所形成各

类债务提供最高额担保，担保金额50,000.00万元，担保期限自债权存续期届满后两年内。截止2011年12月31日，上述合同项下江苏天淮钢管有限公司向银行借款余额为11,100.00万元。

(10) 支付利息

| 关 联 方 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|------|--------------|
| 江苏沙钢集团有限公司 | | 2,301,000.00 |
| 合 计 | | 2,301,000.00 |

(11) 收到利息

| 关 联 方 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|---------------|
| 沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司 | | 28,316,100.00 |
| 合 计 | | 28,316,100.00 |

(12) 受让股权

2011年4月1日，江苏淮钢钢结构有限公司与淮安淮矽薄板有限公司签订《股权转让协议》，淮安淮矽薄板有限公司将持有的淮安捷达低速电机有限公司100%股权，以截止2010年12月31日淮安捷达低速电机有限公司经评估的净资产值2,885,441.08元，转让给江苏淮钢钢结构有限公司。

6、关联方往来余额

(人民币单位：元)

(1) 应收账款

| 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------------------|--------------|------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 张家港保税区锦德贸易有限公司 | | | 78,840.00 | 3,942.00 |
| 江苏沙钢集团有限公司 | 767,987.32 | 38,399.37 | | |
| 沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司 | 3,507,250.00 | 175,362.50 | 139,050.00 | 6,952.50 |
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司 | 540,203.56 | 540,203.56 | 540,203.56 | 182,734.52 |
| 江苏沙钢集团鑫瑞特钢有限公司 | 120,000.00 | 6,000.00 | | |
| 广西沙钢锰业有限公司 | 350,000.00 | 17,500.00 | | |
| 张家港市沙钢职介与人力资源开发有限公司 | 1,082,400.00 | 54,120.00 | | |
| 合 计 | 6,367,840.88 | 831,585.43 | 758,093.56 | 193,629.02 |

(2) 预付款项

| 关 联 方 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 江苏沙钢国际贸易有限公司 | 623,406.16 | |
| 江苏沙钢集团有限公司 | 5,875,519.77 | 8,099,118.25 |
| 江苏沙钢物资贸易有限公司 | | 1,457,761.06 |
| 宁波沙洲贸易有限公司 | 58,287,436.59 | 150,228,439.71 |
| 安阳沙钢物资贸易有限公司 | 11,883.45 | 698,516.99 |
| 江苏省沙钢钢铁研究院有限公司 | | 8,475.00 |
| 合 计 | 64,798,245.97 | 160,492,311.01 |

(3) 其他应收款

| 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|----------------|--------------|-----------|------------|-----------|
| 江苏沙钢集团有限公司 | 1,000,000.00 | 50,000.00 | | |
| 沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司 | 148,000.00 | 22,200.00 | 148,000.00 | 7,400.00 |
| 江苏天淮钢管有限公司 | | | 171,007.20 | 8,550.36 |
| 合 计 | 1,148,000.00 | 72,200.00 | 319,007.20 | 15,950.36 |

(4) 应付账款

| 关 联 方 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 江苏沙钢国际贸易有限公司 | 1,960,979.27 | 7,095.00 |
| 江苏沙钢物资贸易有限公司 | 5,773,688.78 | |
| 张家港三和沙钢高温科技有限公司 | 1,632,821.08 | 662,931.35 |
| 江苏沙钢集团有限公司 | 7,051,785.69 | 1,614,092.05 |
| 宁波沙洲贸易有限公司 | 81,847,812.11 | 326,700,778.78 |
| 山东荣信煤化有限责任公司 | 8,005,845.09 | 521,867.20 |
| 张家港保税区沙钢冶金炉料有限公司 | 3,856,617.74 | 2,105.15 |
| 山东铁雄新沙能源有限公司 | 4,809,003.20 | |
| 张家港市沙钢职介与人力资源开发有限公司 | 181,400.00 | |
| 合 计 | 115,119,952.96 | 329,508,869.53 |

(5) 预收账款

| 关 联 方 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 江阴市润德物资有限公司 | 9,468,661.20 | 11,111,955.19 |
| 江苏沙钢物资贸易有限公司 | 24,512,643.25 | 22,838,054.87 |
| 玖隆钢铁物流有限公司 | 55,162,000.00 | |
| 合 计 | 89,143,304.45 | 33,950,010.06 |

(6) 应付利息

| 关 联 方 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|------|---------------|
| 江苏沙钢集团有限公司 | | 13,882,700.00 |
| 合 计 | | 13,882,700.00 |

(7) 其他应付款

| 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 江苏沙钢集团有限公司 | 9,526,415.25 | 15,456,748.75 |
| 江苏沙钢物资贸易有限公司 | | 3,520,000.00 |
| 江苏淮钢进出口有限公司 | | 55,727.48 |
| 淮安淮砂薄板有限公司 | | 184,036.02 |
| 江阴市润德物资有限公司 | 2,400,000.00 | 2,800,000.00 |
| 淮安市唐城装饰工程有限责任公司 | 10,881,773.26 | 10,881,773.26 |
| 合 计 | 22,808,188.51 | 32,898,285.51 |

七、或有事项

(1) 担保事项

截止2011年12月31日，公司及子公司担保情况如下：

A、截止2011年12月31日，公司及子公司间相互为银行借款、开具银行承兑汇票提供担保情况

(单位：人民币万元)

| 担保方 | 被担保方 | 事 项 | 金 额 | 担保方式 |
|-----------------------|------------------|------|------------------|------|
| 江苏淮安宾馆有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 银行借款 | 23,000,000.00 | 抵押 |
| 江苏淮安宾馆有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 银行借款 | 30,520,000.00 | 抵押 |
| 江苏利淮钢铁有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 银行借款 | 160,000,000.00 | 保证 |
| 江苏利淮钢铁有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 银行借款 | 40,000,000.00 | 保证 |
| 江苏利淮钢铁有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 银行借款 | 178,000,000.00 | 保证 |
| 江苏利淮钢铁有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 银行借款 | 133,000,000.00 | 保证 |
| 江苏淮澳钢铁有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 应付票据 | 100,000,000.00 | 保证 |
| 江苏利淮钢铁有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 应付票据 | 130,000,000.00 | 保证 |
| 江苏淮澳钢铁有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 应付票据 | 100,000,000.00 | 保证 |
| 江苏淮澳钢铁有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 银行借款 | 80,000,000.00 | 保证 |
| 江苏淮澳钢铁有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 银行借款 | 20,000,000.00 | 保证 |
| 江苏淮澳钢铁有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 银行借款 | 30,000,000.00 | 保证 |
| 江苏淮澳钢铁有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 银行借款 | 50,000,000.00 | 保证 |
| 江苏利淮钢铁有限公司、江苏淮澳钢铁有限公司 | 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 应付票据 | 125,000,000.00 | 保证 |
| 江苏淮特钢铁有限公司 | 江苏淮澳钢铁有限公司 | 银行借款 | 185,000,000.00 | 保证 |
| 江苏淮特钢铁有限公司 | 江苏淮澳钢铁有限公司 | 银行借款 | 50,000,000.00 | 保证 |
| 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 江苏淮澳钢铁有限公司 | 银行借款 | 75,000,000.00 | 保证 |
| 江苏淮特钢铁有限公司 | 江苏淮澳钢铁有限公司 | 银行借款 | 125,000,000.00 | 保证 |
| 淮安鑫球团矿业有限公司 | 江苏利淮钢铁有限公司 | 银行借款 | 120,000,000.00 | 保证 |
| 合 计 | | | 1,754,520,000.00 | |

B、截止2011年12月31日，公司为子公司融资租赁提供担保情况：

2009年9月28日，公司与交银金融租赁有限责任公司签订《代偿合同》，约定公司为江苏淮澳钢铁有限公司、江苏淮特钢铁有限公司融资租赁合同项下的全部债务承担连带清偿责任。上述融资租赁初始债务金额为603,004,122.76元，截止2011年12月31日，债务余额为146,167,686.58元。

八、承诺事项

截止2011年12月31日，本公司无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据公司第四届董事会第十二次会议审议通过的《关于2011年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，因母公司2011年末无可供分配利润，因而不进行利润分配；2011年度拟不实施资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会批准。

十、其他重要事项

2003年6月20日，天同证券有限责任公司(以下简称天同公司)通过银行向南京钢铁集团淮钢有限公司(现更名为江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司，以下简称淮钢公司)转款2亿元，淮钢公司主张上述2亿元系天同公司代世纪兴业投资有限公司(以下简称世纪兴业公司)支付淮钢公司委托世纪兴业公司的委托理财款，但天同证券有限责任公司认为，上述款项系淮钢公司向其借款，并要求淮钢公司先行偿还2000万元。根据2011年10月11日山东省济南市中级人民法院出具的(2011)济民四商初字第9号《民事判决书》及2012年3月12日山东省高级人民法院出具的(2012)鲁商终字第3号《民事判决书》判定，上述款项系淮钢公司向天同公司的借款，淮钢公司应偿还本金2000万元。对此，淮钢公司正依法向最高人民法院申请再审申诉。

因江苏沙钢集团有限公司(以下简称沙钢集团)最初拥有淮钢公司的64.40%股权系2006年6月分别向珠海国利工贸有限公司、江苏天河冶金物资贸易有限公司、重庆海德实业有限公司、珠海国恒利实业发展有限公司授让22.54%、16.10%、17.71%、8.05%股权所得，上述诉讼事项系沙钢集团授让淮钢公司64.40%股权之前产生，根据珠海国利工贸有限公司向沙钢集团及淮钢公司的承诺：“如该案经各级法院审理后最终判定淮钢败诉，则此损失将不会让淮钢和沙钢承担，由国利公司承担”。根据淮钢公司的原自然人股东(沙钢集团授让淮钢公司64.40%股权之前)何达平、陶俊发、刘祥、唐明兵的承诺：如上述事项所形成的全部债务珠海国利工贸有限公司不能承担，其未履行部分将由淮钢公司原自然人股东按原自然人股东在淮钢公司的股权比例承担相应责任。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1909号《关于核准高新张铜股份有限公司重大资产重组及向江苏沙钢集团有限公司发行股份购买资产的批复》，公司于2010年向沙钢集团完成定向发行股份，购买沙钢集团拥有的淮钢公司63.79%股权，上述诉讼事项亦发生在公司向沙钢集团定向发行股份，购买沙钢集团拥有的淮钢公司63.79%股权之前，根据沙钢集团的承诺：如上述事项所形成的全部债务珠海国利工贸有限公司和自然人股东均不能承担，其未履行部分将由沙钢集团代为支付，沙钢集团代为支付后，有权向淮钢公司原股东追偿。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类情况

| 类 别 | 期末余额 | | | |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 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 | 13,305,132.67 | 24.79% | 13,305,132.67 | 100.00% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 账龄组合 | 30,080,410.81 | 56.05% | 4,289,182.30 | 14.26% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 10,284,601.49 | 19.16% | 10,284,601.49 | 100.00% |
| 合 计 | 53,670,144.97 | 100.00% | 27,878,916.46 | 51.94% |

(续表)

| 类 别 | 年初余额 | |
|-----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | |

| | 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 | 13,984,653.32 | 29.92% | 13,984,653.32 | 100.00% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 账龄组合 | 19,135,312.07 | 40.94% | 4,972,270.18 | 25.98% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 13,624,616.40 | 29.14% | 13,445,836.55 | 98.69% |
| 合 计 | 46,744,581.79 | 100.00% | 32,402,760.05 | 69.32% |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比 例 | | 金 额 | 比 例 | |
| 1年以内 | 22,401,162.01 | 74.47% | 1,120,058.10 | 209,250.00 | 1.09% | 10,462.50 |
| 1至2年 | | | | 6,480.07 | 0.03% | 972.01 |
| 2至3年 | | | | 17,379,980.84 | 90.83% | 4,344,995.21 |
| 3至4年 | 7,516,874.34 | 24.99% | 3,006,749.74 | 1,539,601.16 | 8.05% | 615,840.46 |
| 4年以上 | 162,374.46 | 0.54% | 162,374.46 | | | |
| 合 计 | 30,080,410.81 | 100.00% | 4,289,182.30 | 19,135,312.07 | 100.00% | 4,972,270.18 |

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

| 往来单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理 由 |
|----------------------|---------------|---------------|---------|----------------|
| KEMIAHOUSEI (PNH 中东) | 13,305,132.67 | 13,305,132.67 | 100.00% | 4年以上,质量纠纷,无法收回 |
| 合 计 | 13,305,132.67 | 13,305,132.67 | 100.00% | |

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

| 往来单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理 由 |
|--|---------------|---------------|---------|------------|
| 天津市文典贸易发展有限公司 | 4,031,924.78 | 4,031,924.78 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| 上海双菱空调器制造有限公司 | 1,197,777.24 | 1,197,777.24 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| C-B SUPPLY LTD (PNH 北美) | 1,176,100.35 | 1,176,100.35 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| GULF COPPER CO. LTD (PNH 阿联酋) | 1,146,142.15 | 1,146,142.15 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| FLOWFLEX COMPONENTS LTD (PNH 欧洲) | 875,079.83 | 875,079.83 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司 | 540,203.56 | 540,203.56 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| SIDWAL REFRIGERATION IND. PVT. LTD. (PNH 南亚) | 481,804.37 | 481,804.37 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| M/S. SHANTI REFRIGERATION (PNH 南亚) | 429,351.14 | 429,351.14 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| 佛山市张铜实业有限公司 | 378,194.56 | 378,194.56 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| 其他单位 | 28,023.51 | 28,023.51 | 100.00% | 超过授信期,难以收回 |
| 合 计 | 10,284,601.49 | 10,284,601.49 | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

| 往来单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|--------|------|--------------|--------|-----------|
| 客户 1 | 货款 | 2,394,630.00 | 确已无法收回 | 否 |
| 客户 2 | 货款 | 2,208,000.00 | 确已无法收回 | 否 |
| 客户 3 | 货款 | 108,411.05 | 确已无法收回 | 否 |

| | | | | |
|------|----|--------------|--------|---|
| 其他客户 | 货款 | 23,110.23 | 确已无法收回 | 否 |
| 合 计 | | 4,734,151.28 | | |

(5) 期末余额中无应收持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位账款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

| 往来单位名称 | 与本公司 | 金 额 | 年 限 | 占应收账款总额比例 |
|---------------------|------|---------------|------|-----------|
| 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 子公司 | 22,401,162.01 | 1年以内 | 41.74% |
| KEMYAHOUSE (PNH 中东) | 业务单位 | 13,305,132.67 | 4年以上 | 24.79% |
| 上海怡展实业有限公司 (注) | 业务单位 | 7,301,779.24 | 3-4年 | 13.60% |
| 天津市文典贸易发展有限公司 | 业务单位 | 4,031,924.78 | 4年以上 | 7.51% |
| 上海双菱空调器制造有限公司 | 业务单位 | 1,197,777.24 | 3-4年 | 2.23% |
| 合 计 | | 48,237,775.94 | | 89.87% |

(注) 根据公司与张家港市杨舍镇资产经营公司、江苏张铜集团有限公司、上海怡展实业有限公司签订的《协议书》，上海怡展实业有限公司归还公司货款7,301,779.24元，需以张家港市杨舍镇资产经营公司、江苏张铜集团有限公司归还上海怡展实业有限公司1,000.00万元借款为前提。

(7) 应收关联方款项情况

| 关联方 | 与本公司关系 | 金 额 | 占应收账款总额比例 |
|------------------|--------|---------------|-----------|
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司 | 联营企业 | 540,203.56 | 1.01% |
| 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 子公司 | 22,401,162.01 | 41.74% |
| 合 计 | | 22,941,365.57 | 42.75% |

(8) 应收账款中的外币余额

| 外币名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|--------|---------------|--------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美 元 | 2,768,117.89 | 6.3009 | 17,441,634.02 | 2,768,117.89 | 6.6227 | 18,332,414.3518, |
| 合 计 | | | 17,441,634.02 | | | 18,332,414.3518, |

2、其他应收款

(1) 分类情况

| 类 别 | 期末余额 | | | |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 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 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 账龄组合 | 150,306,666.67 | 98.33% | 7,515,333.33 | 5.00% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,550,253.89 | 1.67% | 2,550,253.89 | 100.00% |
| 合 计 | 152,856,920.56 | 100.00% | 10,065,587.22 | 6.58% |

(续表)

| 类 别 | 年初余额 | | | |
|-----|------|----|------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 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 | 71,738,054.55 | 95.71% | 47,006,412.25 | 65.53% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 账龄组合 | 673,425.36 | 0.90% | 53,046.52 | 7.88% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,543,252.33 | 3.39% | 2,543,252.33 | 100.00% |
| 合 计 | 74,954,732.24 | 100.00% | 49,602,711.10 | 66.18% |

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|----------------|---------|--------------|------------|---------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比 例 | | 金 额 | 比 例 | |
| 1年以内 | 150,306,666.67 | 100.00% | 7,515,333.33 | 577,210.36 | 85.71% | 28,860.52 |
| 1至2年 | | | | 20,000.00 | 2.97% | 3,000.00 |
| 2至3年 | | | | 62,000.00 | 9.21% | 15,500.00 |
| 3至4年 | | | | 14,215.00 | 2.11% | 5,686.00 |
| 合 计 | 150,306,666.67 | 100.00% | 7,515,333.33 | 673,425.36 | 100.00% | 53,046.52 |

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 往来单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|------------------|--------------|--------------|---------|------|
| 张家港保税区宁苏冶金设备有限公司 | 1,850,000.00 | 1,850,000.00 | 100.00% | 难以收回 |
| 香港销售点备用金 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00% | 难以收回 |
| 张朝煌 | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00% | 难以收回 |
| 其他单位 | 50,253.89 | 50,253.89 | 100.00% | 难以收回 |
| 合 计 | 2,550,253.89 | 2,550,253.89 | | |

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

| 往来单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|----------------|------|---------------|------|-----------|
| 张家港安格鲁金属制品有限公司 | 往来款 | 48,468,054.55 | 注 | 是 |
| 合 计 | | 48,468,054.55 | | |

(注) 张家港安格鲁金属制品有限公司目前正在办理清算手续,截止2011年12月31日其净资产为63,764.39元,根据公司第四届董事会第十一次会议决议,公司核销对张家港安格鲁金属制品有限公司往来款48,468,054.55元。

(5) 期末其他应收款余额中无应收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 余额中前五名的单位及占其他应收款总额的比例

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 年 限 | 占其他应收款总额比例 |
|------------------|--------|----------------|------|------------|
| 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 子公司 | 150,306,666.67 | 1年以内 | 98.33% |
| 张家港保税区宁苏冶金设备有限公司 | 业务单位 | 1,850,000.00 | 4年以上 | 1.21% |
| 香港销售点备用金 | 业务单位 | 500,000.00 | 4年以上 | 0.33% |
| 张朝煌 | 员工 | 150,000.00 | 4年以上 | 0.10% |
| 毛建国 | 员工 | 30,000.00 | 4年以上 | 0.02% |
| 合 计 | | 152,836,666.67 | | 99.99% |

(7) 应收关联方款项情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额比例 |
|------------------|--------|----------------|------------|
| 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 子公司 | 150,306,666.67 | 98.33% |
| 合 计 | | 150,306,666.67 | 98.33% |

(8) 其他应收款期末余额较年初增长103.93%，主要原因：本期借给子公司江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司款项1.5亿元款项，公司在其他应收款核算。

3、长期股权投资

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 按成本法核算的长期股权投资 | 2,115,224,854.47 | 14,352,171.91 | 2,100,872,682.56 | 2,115,224,854.47 | 14,352,171.91 | 2,100,872,682.56 |
| 按权益法核算的长期股权投资 | | | | 6,728,695.55 | | 6,728,695.55 |
| 合 计 | 2,115,224,854.47 | 14,352,171.91 | 2,100,872,682.56 | 2,121,953,550.02 | 14,352,171.91 | 2,107,601,378.11 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 投资成本 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------|--------|------------------|------------------|------|------|------------------|
| 张家港安格鲁金属制品有限公司 | 57.60% | 57.60% | 14,352,171.91 | 14,352,171.91 | | | 14,352,171.91 |
| 江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司 | 63.79% | 63.79% | 2,100,872,682.56 | 2,100,872,682.56 | | | 2,100,872,682.56 |
| 合 计 | | | 2,115,224,854.47 | 2,115,224,854.47 | | | 2,115,224,854.47 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 投资成本 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少(注) | 期末余额 | 本期现金红利 |
|---------------|--------|--------|---------------|--------------|------|--------------|------|--------|
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司 | 39.80% | 39.80% | 23,880,000.00 | 6,728,695.55 | | 6,728,695.55 | | |
| 合 计 | | | 23,880,000.00 | 6,728,695.55 | | 6,728,695.55 | | |

(注) 公司对佛山张铜大冶铜产品有限公司长期投资采用权益法核算，截止2011年12月31日佛山张铜大冶铜产品有限公司净资产为-14,329,625.49元，公司对其长期投资已减记至零元。

(4) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本期计提 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|
| 张家港安格鲁金属制品有限公司 | 14,352,171.91 | | | 14,352,171.91 | 该公司已资不抵债 |
| 合 计 | 14,352,171.91 | | | 14,352,171.91 | |

(5) 联营企业

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 |
|---------------|------|-------|-------|--------|----------|--------|--------|
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司 | 有限公司 | 广东·佛山 | 吴世和 | 有色金属产品 | 6,000 万元 | 39.80% | 39.80% |

(续表)

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入 总 额 | 本期净利润 |
|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司 | 4,905,822.61 | 19,235,448.10 | -14,329,625.49 | 438,005.81 | -38,704,211.17 |

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 营业收入 | | |
| 主营业务收入 | 50,931,916.60 | 17,599,053.24 |
| 其他业务收入 | 201,252,882.28 | 3,215,784.11 |
| 合 计 | 252,184,798.88 | 20,814,837.35 |
| 营业成本 | | |
| 主营业务成本 | 63,813,430.18 | 28,026,931.37 |
| 其他业务成本 | 189,501,304.04 | 3,236,588.56 |
| 合 计 | 253,314,734.22 | 31,263,519.93 |

(2) 主营情况

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | | |
| 其中：铜制品 | 50,931,916.60 | 17,599,053.24 |
| 合 计 | 50,931,916.60 | 17,599,053.24 |
| 主营业务成本 | | |
| 其中：铜制品 | 63,813,430.18 | 28,026,931.37 |
| 合 计 | 63,813,430.18 | 28,026,931.37 |
| 主营业务利润 | | |
| 其中：铜制品 | -12,881,513.58 | -10,427,878.13 |
| 合 计 | -12,881,513.58 | -10,427,878.13 |

(3) 其他业务

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|----------------|--------------|
| 其他业务收入 | | |
| 其中：材料销售 | 201,252,882.28 | 3,215,784.11 |
| 合 计 | 201,252,882.28 | 3,215,784.11 |
| 其他业务成本 | | |
| 其中：材料销售 | 189,501,304.04 | 3,236,588.56 |
| 合 计 | 189,501,304.04 | 3,236,588.56 |
| 其他业务利润 | | |
| 其中：材料销售 | 11,751,578.24 | -20,804.45 |
| 合 计 | 11,751,578.24 | -20,804.45 |

(2) 本期公司销售前五名客户收入总额252,184,798.88元，占营业收入总额的100.00%；上期公司销售前五名客户收入总额15,471,713.06元，占营业收入总额的74.33%。

5、资产减值损失

(1) 分类情况

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 坏账准备 | 9,141,238.36 | 78,861,411.71 |
| 存货跌价准备 | -2,591,437.05 | 12,376,019.20 |
| 在建工程减值准备 | | 7,662,251.83 |
| 其他非流动资产减值准备 | | 6,397,718.34 |
| 合 计 | 6,549,801.31 | 105,297,401.08 |

6、投资收益

(1) 分类情况

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 273,541,200.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -6,728,695.55 | -1,716,422.96 |
| 合 计 | 266,812,504.45 | -1,716,422.96 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|----------------|------|
| 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司 | 273,541,200.00 | |
| 合 计 | 273,541,200.00 | |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 佛山张铜大冶铜产品有限公司 | -6,728,695.55 | -1,716,422.96 |
| 合 计 | -6,728,695.55 | -1,716,422.96 |

7、现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | 246,737,292.43 | -198,887,952.33 |
| 加：资产减值准备 | 6,549,801.31 | 105,297,401.08 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 28,383.31 | 34,267,716.14 |
| 无形资产摊销 | | 499,769.40 |
| 长期待摊费用摊销 | | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 13,021,510.00 | -40,279.92 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 5,869,557.69 | 63,612,642.02 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -266,812,504.45 | 1,716,422.96 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | - |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 106,317,864.40 | 35,712,648.41 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -133,149,032.70 | 158,143,680.46 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -234,297,944.08 | -82,337,639.45 |

| | | |
|----------------------|-----------------|----------------|
| 其他 | -42,162.12 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -255,777,234.21 | 117,984,408.77 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 38,101,946.29 | 438,060,088.76 |
| 减：现金的期初余额 | 438,060,088.76 | 24,448,704.91 |
| 现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -399,958,142.47 | 413,611,383.85 |

十二、补充财务资料

非经常性损益明细表

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -15,273,315.03 | 6,535,519.87 |
| 计入当期损益的政府补助 | 34,492,336.98 | 8,087,193.66 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 23,339,915.54 | 42,576,397.98 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | 710,572.52 |
| 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 | -3,994,171.61 | -318,371.41 |
| 债务重组损益 | 27,581,101.80 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,640,758.13 | -5,888,588.04 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响金额 | -10,083,990.46 | -2,183,531.39 |
| 归属于少数股东非经常性损益影响金额 | -16,645,078.86 | -19,073,583.30 |
| 合 计 | 29,776,040.23 | 30,445,609.89 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元) | |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 12.94 | 0.18 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.55 | 0.16 | |

(注) 净资产收益率及每股收益的计算遵循证监会《公开发行证券的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)的规定。

江苏沙钢股份有限公司

2012年4月25日

第十二节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表文本。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》和指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长陆锦祥先生签名的2011年年度报告文件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

2011年度报告法定代表人签字盖章页：

江苏沙钢股份有限公司

法定代表人：陆锦祥

二〇一二年四月二十六日