

2011 年半年度报告

江苏沙钢股份有限公司

JIANGSU SHAGANG CO., LTD



沙钢股份

证券简称：沙钢股份

证券代码：002075

披露日期：2011年8月19日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事及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、高级管理人员对本半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。

公司全体董事亲自出席审议本次半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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 2011 年半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.....	1
第二节	主要会计数据和财务指标.....	3
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	董事会报告.....	7
第六节	重要事项.....	15
第七节	财务会计报告（未经审计）.....	27
第八节	备查文件.....	107

第一节 公司基本情况

一、中文名称：江苏沙钢股份有限公司

英文名称：JIANGSU SHAGANG CO.,LTD.

中文简称：沙钢股份

二、公司法定代表人：陆锦祥

三、公司董事会秘书、投资者关系负责人：魏笔

联系地址：江苏省张家港经济开发区

邮政编码：215600

电 话：0512-58690829

传 真：0512-58676357

电子信箱：shaganggufen@gmail.com

四、公司注册地址：江苏省张家港经济开发区

公司办公地址：江苏省张家港经济开发区

邮 政 编 码：215600

公 司 网 址：<http://www.shaganggf.com>（正在制作中）

电 子 信 箱：shaganggufen@gmail.com

五、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

1、公司首次注册登记日期：1999年9月28日

2、公司最近一次变更登记日期：2011年03月28日

3、注册登记地点：江苏省工商行政管理局

4、企业法人营业执照注册号：320000000016912

5、公司税务登记证号码：320582734417390

6、公司聘请的会计师事务所：江苏天衡会计师事务所有限公司

7、会计师事务所的办公地址：江苏省南京市正洪街18号东宇大厦8楼

八、释义

公司、本公司、股份公司	指	江苏沙钢股份有限公司（前身为高新张铜股份有限公司）
沙钢集团、公司控股股东	指	江苏沙钢集团有限公司
国开投	指	国家开发投资公司
中国高新	指	中国高新投资集团公司
杨舍镇资产经营公司	指	张家港市杨舍镇资产经营公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中银国际	指	中银国际证券有限责任公司
江苏天衡	指	江苏天衡会计师事务所有限公司
金诚同达	指	北京市金诚同达律师事务所
淮钢特钢、淮钢公司	指	江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司
安格鲁公司	指	张家港安格鲁金属制品有限公司

第二节 主要会计数据和财务指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	11,952,654,075.31	11,554,945,176.35	3.44%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,164,834,870.82	1,994,401,453.60	8.55%
股本(股)	1,576,265,552.00	1,576,265,552.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.37	1.27	7.87%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	8,156,209,477.55	6,427,552,125.86	26.89%
营业利润(元)	410,203,686.40	651,112,999.06	-37.00%
利润总额(元)	438,708,273.34	660,080,705.36	-33.54%
归属于上市公司股东的净利润(元)	170,433,417.22	272,558,605.13	-37.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	142,131,198.44	245,282,392.09	-42.05%
基本每股收益(元/股)	0.11	0.23	-52.17%
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.23	-52.17%
加权平均净资产收益率(%)	8.20%	14.91%	-6.71%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.83%	13.42%	-6.59%
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,285,894,429.57	2,122,949,179.87	-39.43%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.82	1.80	-54.44%

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-262,589.37	
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	2,709,459.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-402,163.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,227,989.24	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	22,527,245.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,792,638.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,640,597.50	
所得税影响额	570,007.83	
少数股东权益影响额	780,228.43	
合计	28,302,218.78	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

截止 2010 年 12 月 31 日，杨舍镇资产经营公司持有公司股份 29,323,540 股，占公司总股本 1.86%，其中有限售条件股份 29,160,000 股。2011 年 4 月 21 日，杨舍镇资产经营公司申请其全部有限售条件的流通股上市流通，上市流通数量为 29,160,000 股，占公司总股本 1.85%，限售股份上市流通日为 2011 年 4 月 28 日。

1、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%				-29,160,000	-29,160,000	1,299,065,552	82.41%
1、国家持股									
2、国有法人持股	118,800,000	7.54%						118,800,000	7.54%
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%				29,160,000	29,160,000	277,200,000	17.59%
1、人民币普通股	248,040,000	15.74%				29,160,000	29,160,000	277,200,000	17.59%
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%						1,576,265,552	100.00%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本报告期解除限售股数	本报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏沙钢集团有限公司	1,180,265,552	0	0	1,180,265,552	定向发行	2013-12-30
中国高新	118,800,000	0		118,800,000	IPO 前发行限售	2011-9-10
杨舍镇资产经营公司	29,160,000	29,160,000	0	0	IPO 前发行限售	2011-4-28
合计	1,328,225,552	29,160,000	0	1,299,065,552		

注：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、股东情况

1、报告期内公司前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		57,696			
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	0
中国高新投资集团公司	国有法人	7.54%	118,800,000	118,800,000	0
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	0	0
黄文耀	境内自然人	1.15%	18,153,420	0	0
郭照相	境内自然人	0.90%	14,154,500	0	14,154,500
许军	境内自然人	0.68%	10,745,999	0	0
周建清	境内自然人	0.64%	10,042,031	0	0
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.19%	3,001,888	0	0
孟川贺	境内自然人	0.12%	1,877,634	0	0
张卫东	境内自然人	0.11%	1,677,500	0	0
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		
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	18,153,420		人民币普通股		
许军	10,745,999		人民币普通股		
周建清	10,042,031		人民币普通股		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,001,888		人民币普通股		
江苏沙钢集团有限公司	2,004,006		人民币普通股		
孟川贺	1,877,634		人民币普通股		
张卫东	1,677,500		人民币普通股		
海通-中行-富通银行	1,377,507		人民币普通股		
彭洪万	1,350,000		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，发起人股东姜兆南先生担任中国高新投资总监，其他发起人股东之间不存在关联关系；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。				

2、公司控股股东及实际控制人情况：

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

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

二、报告期内，董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、2011年1月11日，公司第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于提名公司第四届董事会董事、独立董事候选人的议案》和《关于提名第四届监事会监事候选人的议案》，分别提名选举陆锦祥先生、韩大力先生、李培松先生、丛国庆先生为公司第四届董事会董事候选人，提名何次琴女士、黄雄先生、葛敏女士为公司第四届董事会独立董事候选人以及提名选举连桂芝女士、魏义良先生和庄英明先生为公司第四届监事会监事候选人。上述有关议案经公司2011年1月28日召开的2011年第一次临时股东大会审议并通过。公司职工代表大会选举莫安建先生和严士富先生为职工代表监事。

2、2011年1月28日，公司第四届董事会第一次会议分别审议通过聘任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、李培松先生为公司总经理、丛国庆为公司财务总监、王忠英先生为公司副总经理、魏笔先生为公司董事会秘书兼副总经理。

公司新聘董事、监事和高级管理人员情况一览表

序号	姓名	性别	年龄	职务	任期
1	陆锦祥	男	61	董事长	2011年1月28日—2014年1月27日
2	韩大力	男	49	副董事长	2011年1月28日—2014年1月27日
3	李培松	男	45	董事兼总经理	2011年1月28日—2014年1月27日
4	丛国庆	男	44	董事	2011年1月28日—2014年1月27日
5	何次琴	女	64	独立董事	2011年1月28日—2014年1月27日
6	黄雄	男	48	独立董事	2011年1月28日—2014年1月27日
7	葛敏	女	42	独立董事	2011年1月28日—2014年1月27日
8	连桂芝	女	41	监事会主席	2011年1月28日—2014年1月27日
9	魏义良	男	40	监事	2011年1月28日—2014年1月27日
10	莫安建	男	59	监事	2011年1月28日—2014年1月27日
11	严士富	男	60	监事	2011年1月28日—2014年1月27日
12	庄英明	男	43	监事	2011年1月28日—2014年1月27日
13	王忠英	男	44	副总经理	2011年1月28日—2014年1月27日
14	魏笔	男	40	董事会秘书兼副总经理	2011年1月28日—2014年1月27日

第五节 董事会报告

一、报告期内经营回顾

1、报告期内公司总体经营情况

2010 年 12 月 27 日，公司收到中国证监会的核准批复，中国证监会核准公司向沙钢集团非公开发行股份购买其持有淮钢特钢 63.79% 的股权；至 2010 年 12 月 30 日，公司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，公司重大资产重组工作实施完毕。

公司于 2011 年 3 月 29 日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，收购沙钢集团持有的淮钢特钢 63.79% 的股权，为不构成业务的反向收购。公司 2011 年上半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，以淮钢特钢为主体合并公司财务报表。

2011 年上半年，公司实现营业总收入 815,620.95 万元，较上年同期增加了 26.89%；实现归属于上市公司股东的净利润 17,043.34 万元，较上年同期下降了 37.47%。

2、主营业务的范围

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。

3、公司主营业务及经营状况

1) 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						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
钢铁行业	731,346.29	665,158.29	9.05%	20.59%	30.26%	-6.76%
其他	84,274.66	74,374.18	11.75%	132.33%	132.60%	-0.10%
合计	815,620.95	739,532.47	9.33%	26.89%	36.29%	-6.25%
主营业务分产品情况						
低合金钢	26,222.42	23,439.70	10.61%	-20.12%	-14.43%	-5.95%
齿轮钢	10,410.07	9,675.40	7.06%	42.57%	57.73%	-8.93%
船用锚链钢	21,909.60	19,964.58	8.88%	31.96%	41.82%	-6.33%
淬透性结构钢	2,693.81	2,473.45	8.18%	7.29%	15.73%	-6.70%
弹簧钢	16,639.24	14,541.37	12.61%	-26.16%	-18.91%	-7.81%
铬钼钢	16,141.55	14,805.57	8.28%	9.47%	19.62%	-7.78%
管坯钢	89,190.73	82,295.50	7.73%	38.03%	48.07%	-6.26%
合结钢	149,819.59	136,992.93	8.56%	47.02%	59.12%	-6.96%
普碳圆	13,260.48	12,104.13	8.72%	7379.87%	7502.43%	-1.47%
优碳圆钢	293,466.47	266,742.19	9.11%	4.62%	12.49%	-6.36%
轴承钢	34,250.52	29,594.36	13.59%	623.64%	658.08%	-3.93%
热轧盘条	28.96	28.81	0.52%			
银亮材	80.59	80.98	-0.49%			
钢坯(大圆坯)	57,005.50	52,269.55	8.31%	3.15%	15.23%	-9.61%
螺纹钢	226.76	149.77	33.95%	-91.78%	-93.66%	19.53%
其他	84,274.66	74,374.18	11.75%	132.33%	132.60%	-0.10%
合计	815,620.95	739,532.47	9.33%	26.89%	36.29%	-6.25%

2) 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	713,607.15	27.92%
华南地区	7,970.12	973.07%
华中地区	20,368.25	8.55%
华北地区	21,098.59	-3.02%
东北地区	2,605.96	104.47%
国外	23,843.35	46.56%
其他地区	26,127.52	0.20%
合计	815,620.95	26.89%

3) 主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

资产负债表项目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减(%)
货币资金	245,015.24	213,967.09	14.51
应收票据	149,269.93	98,863.68	50.99
应收账款	5,388.17	4,215.90	27.81
预付款项	44,146.80	35,341.81	24.91
存货	199,942.79	235,612.69	-15.14
长期股权投资	48,589.62	32,909.90	47.64
固定资产	439,650.26	455,528.07	-3.49
在建工程	4,069.83	3,783.06	7.58
无形资产	39,702.27	40,217.81	-1.28
短期借款	202,352.95	242,210.15	-16.46
应付票据	243,751.82	158,655.92	53.64
应付账款	170,304.56	151,893.01	12.12
应付利息	1,502.74	11,518.70	-86.95
其他应付款	28,931.23	33,669.31	-14.07
未分配利润	58,856.93	41,813.59	40.76
归属于母公司所有者权益合计	216,483.49	199,440.15	8.55

(1) 报告期末, 公司应收票据余额为 149,269.93 万元, 比年初增加 50,406.25 万元, 增长幅度 50.99%, 主要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;

(2) 报告期末, 公司长期股权投资余额为 48,589.62 万元, 比年初增加 15,679.72 万元, 增长幅度 47.64%, 主要是淮钢公司增加了对江苏天淮钢管有限公司的投入 16,000 万元;

(3) 报告期末, 公司短期借款为 202,352.95 万元, 比年初减少 39,857.20 万元, 下降了 16.46%, 主要原因: 公司资产重组获得通过后, 本期归还了已逾期未偿还的银行借款 56,662.18 万元;

(4) 报告期末, 公司应付票据余额为 243,751.82 万元, 比年初增加 85,095.90 万元, 增长幅度 53.64%, 主要原因是今年银行贷款规模紧缩, 主要以开据银行承兑汇票作为融资渠道;

(5) 报告期末, 公司应付利息为 1,502.74 万元, 比年初减少 10,015.96 万元, 下降了 86.95%, 主要原因: 公司资产重组获得通过后, 本期归还已逾期未偿还的银行借款利息为 9,907.89 万元。

4) 利润构成情况

单位：万元

利润构成项目	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	815620.95	642755.21	26.89%
营业成本	739532.47	542600.25	36.29%
营业税金及附加	2439.93	975.54	150.11%
销售费用	7464.22	6508.09	14.69%
管理费用	11465.57	7986.39	43.56%
财务费用	14134.41	11568.27	22.18%
资产减值损失	-633.50	8063.58	-107.86%
投资收益	-197.48	27.21	-825.75%
营业外收入	3708.17	1145.30	223.77%
营业外支出	857.71	248.53	245.11%
利润总额	43870.83	66008.07	-33.54%
所得税费用	10539.47	9402.93	12.09%
净利润	33331.36	56605.14	-41.12%
归属于母公司所有者的净利润	17043.34	27255.86	-37.47%

2011 年上半年公司实现利润 43,870.83 万元，同比减少 22,137.24 万元，其中：

（1）因钢材、坯销售数量增加 5.12 万吨使利润增加 3,000 万元，因钢材、坯销售单价的上升 662.27 元/吨，使利润增加 102,600 万元；

（2）因钢材、坯销售成本上升 822.84 元/吨，使利润减少 129,400 万元；

（3）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，使利润同比减少 1,464 万元；

（4）销售费用同比增加 956 万元，增加幅度为 14.69%。主要是由于销售数量及运输成本的增加，使运输费用同比增加 842 万元。

（5）财务费用同比增加 2,566 万元，增加幅度为 22.18%，主要是今年利润分配 4.3 亿元及支付江苏天淮投资款 1.6 亿元致贴现费用增加；

（6）管理费用同比增加 3,479 万元，增长幅度 43.56%。主要是反向收购后合并财务报表的比较信息以子公司淮钢公司 2010 年 1-6 月的合并财务报表数据列报，去年同期沙钢股份（原高新张铜）管理费用 3,907 万元；

（7）资产减值损失同比减少 8,697 万元，主要是淮钢公司计提存货跌价准备比去年同期减少 8,084 万元；

(8) 营业外收入本期发生额较上期增加 2,652 万元，主要原因：供应商本期给予公司减免罚息、违约金等 2,700 万元；

(9) 营业外支出同比增加 609 万元，主要是反向收购后合并财务报表的比较信息以子公司淮钢公司 2010 年 1-6 月的合并财务报表数据列报。

5) 现金流量构成情况

单位：万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	128,589.45	212,294.92	-39.43
经营活动现金流入量	988,148.33	547,287.53	80.55
经营活动现金流出量	859,558.88	334,992.61	156.59
二、投资活动产生的现金流量净额	-7,413.28	-17,800.31	-58.35
投资活动现金流入量	27,591.91	8,233.75	235.11
投资活动现金流出量	35,005.18	26,034.05	34.46
三、筹资活动产生的现金流量净额	-148,511.46	-172,733.31	-14.02
筹资活动现金流入量	70,242.55	147,561.25	-52.40
筹资活动现金流出量	218,754.01	320,294.56	-31.70
四、现金及现金等价物净增加额	-27,504.47	21,801.55	-226.16
现金流入总计	1,085,982.79	703,082.52	54.46
现金流出总计	1,113,318.07	681,321.23	63.41

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为净流入 128,589.45 万元，而上年同期为净流入 212,294.92 万元。原因为：去年同期收到安阳永兴钢铁有限公司归还的往来款 13 亿。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净流出比上年同期减少 10,387.03 万元，原因为：①本期沙钢股份处置固定资产收回现金 2.73 亿元；②本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期增加 0.93 亿元。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净流出比上年同期减少 24,221.86 万元，原因为：去年同期收安阳永兴钢铁有限公司还款后，资金较充裕，压缩了贷款规模。

二、报告期内公司投资情况

1、公司募集资金使用情况

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。

2、报告期内，公司未发生募集资金投资项目的变更。

三、对2011年1-9月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	5%	~ ~	35%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	397,964,993.50		
业绩变动的原因说明	1) 由于市场原因，2011 年原材料中矿粉的采购价格比 2010 年增长幅度较大，导致 2011 年盈利能力下降； 2) 2011 年主体公司两免三减半税收优惠政策结束，公司整体所得税税率上升，使税后利润下降。			

四、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 7 次董事会会议，具体情况如下：

1) 公司于 2011 年 1 月 11 日召开了第三届董事会第二十九次会议，会议通过如下决议：《关于提名公司第四届董事会董事、独立董事候选人的议案》、《关于高新张铜股份有限公司委托贷款的议案》、《关于召开二 0 一一年第一次临时股东大会的议案》。

2) 公司于 2011 年 1 月 28 日召开了第四届董事会第一次会议，会议通过如下决议：《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第四届董事会副董事长的议案》、《关于确定董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于确定董事会审计委员会委员的议案》、《关于确定董事会提名委员会委员的议案》、《关于确定董事会战略委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司内审部部长的议案》、《关于处置公司铜加工业务和资产的议案》。

3) 公司于 2011 年 2 月 25 日召开的第四届董事会第二次会议，会议通过如下决议：《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度总经理工作报告》、《公司 2010 年度报告及其摘要》、《关于 2010 年财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案议案》、《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》、《2010 年度公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《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》、《关于调整公司本部组织机构设置的议案》、《关于符合恢复上市条件并提出恢复上市申请的议案》、《关于暂停上市期间公司为恢复上市所做主要工作的报告》、《关于 2011 年日常关联交易的议案》、《关于召开二〇一〇年年度股东大会的议案》。

4) 公司于 2011 年 2 月 28 日召开的第四届董事会第三次会议，会议通过如下决议：《关于江苏沙钢集团有限公司承诺的江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司 2010 年度业绩完成情况专项审核报告》。

5) 公司于 2011 年 3 月 3 日召开的第四届董事会第四次会议，会议通过如下决议：《关于向深圳证券交易所申请撤销退市风险警示的议案》、《关于高新张铜股份有限公司 2010 年半年度审计报告中强调的不确定事项消除情况的说明》。

6) 公司于 2011 年 4 月 21 日召开的第四届董事会第五次会议，会议通过如下决议：《2011 年第一季度报告》。

7) 公司于 2011 年 5 月 26 日召开的第四届董事会第六次会议，会议通过如下决议：《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<内部控制制度>》、《关于修订<内部审计制度>的议案》、《关于制订<年报信息披露重大差错责任追究制度>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》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

2、报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

序号	董事姓名	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
1	陆锦祥	董事长	6	3	3	0	0	否
2	韩大力	副董事长	7	4	3	0	0	否
3	李培松	董事	6	3	3	0	0	否
4	丛国庆	董事	6	3	3	0	0	否
5	何次琴	独立董事	6	3	3	0	0	否
6	黄雄	独立董事	6	3	3	0	0	否
7	葛敏	独立董事	6	2	3	1	0	否

3、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会主持召开了三次股东大会，其中包括 2010 年年度股东大会及二次临时股东大会。会议形成了 24 项决议。对于股东大会形成的各项决议，董事会采取积极措施，认真贯彻落实，确保各项议案得到充分执行，以保证所有股东的合法权益。

2011 年 3 月 18 日，公司 2010 年年度股东大会，审议并通过了《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 18 日，公司与沙钢集团签订了《铜加工资产转让协议书》；2011 年 3 月 19 日，公司和沙钢集团各自委托代表在公司现场进行了交接，并签订了《高新张铜股份有限公司铜加工资产交割单》，双方将互相配合尽快办理有关资产的过户登记手续。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。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内本公司严格按照《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板上市公司规范运作指引》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提升公司的规范化和透明度。公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。

二、公司利润分配情况

公司 2011 年中期不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、公司持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司没有持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权；也没有参股拟上市公司。

五、公司收购及出售资产、企业合并事项

随着公司重大资产重组的完成，公司的主营业务变更为优特钢产品的生产与销售。公司原有的铜产品生产和经营活动已经因重大亏损停滞超两年，加之行业因素，已经扭亏无望，相关铜加工资产也已经成为不良资产，为尽快恢复和改善公司的持续盈利能力，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资产进行评估，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作价转让给沙钢集团。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》；2011 年 3 月 21 日，该交易资产交接完毕，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。

公司无其他重大收购及出售资产、吸收合并事项发生。

六、公司重大关联交易事项

1、沙钢集团协助公司妥善安置公司员工

重组各方按照《高新张铜股份有限公司资产重组人员安置方案》、《关于高新张铜股份有限公司职工安置若干问题的协议》等约定，由张家港市政府牵头成立了由各市职能部门参加、中国高新、杨舍镇资产经营公司、沙钢集团、高新张铜共同组成的高新张铜重组协调小组，重点研究和落实高新张铜重组所涉及的职工安置、银行债务处置等关键问题。在市政府重组协调小组领导下，成立了现场工作组并形成了《高新张铜股份有限公司资产重组人员安置实施办法》及《〈高新张铜股份有限公司人员安置实施办法〉补充意见》。

截止 6 月 30 日，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》已与 1193 名员工签订解除劳动关系协议书并领取了经济补偿金；另有 82 名员工转岗到沙钢工作，目前均与沙钢签订了劳动合同，已上岗工作。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。

安置方式	需安置人数	截至2011年6月30日安置进展
解除劳动关系	1193	1192人已经签订解除劳动关系协议书并领取经济补偿金，1人已签订解除劳动关系协议书但未领取经济补偿金。
内退	131	正常办理内退手续
转岗	82	全部已经与沙钢集团签订劳动合同
其他	9	目前在岗
合计	1415	

2、向沙钢集团转让铜加工资产

2011 年 3 月 18 日，公司 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》，同意公司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。于 2011 年 3 月 21 日，该交易资产交接完毕，沙钢集团已经将转让价款足额支付至公司账户。

3、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（年利率为 5.35%），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。

4、沙钢集团及其控制的企业与淮钢特钢之间的关联交易

1) 沙钢集团为淮钢特钢提供担保

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日，江苏沙钢集团有限公司为淮钢公司及子公司向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	2010-12-09	2011-12-08	否
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
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	50,000,000.00	2010-09-09	2011-09-08	否
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	129,000,000.00	2010-12-14	2011-12-13	否
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	133,000,000.00	2011-01-05	2012-01-04	否
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	178,000,000.00	2010-12-07	2011-12-06	否
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	95,000,000.00	2006-08-18	2011-08-18	否
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	95,000,000.00	2006-08-29	2011-08-29	否
合 计	880,000,000.00			

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，江苏沙钢集团有限公司为淮钢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 6 月 30 日，债务余额为 280,189,941.07 元。

2) 2011 年 1 月~6 月，淮钢特钢与沙钢集团及其控制的企业之间发生如下日常经营相关的关联交易：

(1) 销售商品

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	174,307,026.01	2.14%
江苏沙钢物资贸易有限公司	钢材	市场价	164,074,296.71	2.01%
张家港永安钢铁有限公司	废炉篦条	市场价	118,974.36	0.00%
无锡市雪浪钢管国际贸易有限公司	钢坯	市场价	2,870,810.26	0.04%
沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	中间包	市场价	944,615.42	0.01%
江苏沙钢集团鑫瑞特钢有限公司	渣钢	市场价	21,063,575.16	0.26%
合 计			363,379,297.92	4.46%

(2) 购买商品

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	27,804,473.87	0.36%
江苏沙钢物资贸易有限公司	钢材	市场价	86,693,493.60	1.12%
沙钢南亚(香港)贸易有限公司	原料	市场价	76,619,467.60	0.99%
张家港三和沙钢高温科技有限公司	耐火材料	市场价	5,145,456.25	0.07%
江苏沙钢集团鑫瑞特钢有限公司	钢坯	市场价	19,022,300.00	0.24%
安阳沙钢物资贸易有限公司	钢材	市场价	82,540,714.49	1.06%
张家港市润沙钢铁贸易有限公司	钢材	市场价	93,423,778.60	1.20%
宁波沙洲贸易有限公司	原料	市场价	2,200,806,328.03	28.33%
张家港保税区沙钢冶金炉料有限公司	原料	市场价	113,716,390.96	1.46%
合计			2,705,772,403.40	34.83%

(3) 接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	金额	占接受劳务比例
江苏沙钢集团有限公司	接受运输劳务	市场价	982,284.90	0.01%
无锡市雪丰钢铁有限公司	钢坯加工费	市场价	623,905.00	0.01%
合计			1,606,189.90	0.02%

5、受让股权

1) 江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司与淮安淮砂薄板有限公司签订股权转让协议, 2011 年 4 月淮安淮砂薄板有限公司将持有上海楚江投资发展有限公司的 9.375% 股权转让给江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司, 转让价为 1,500 万元。

2) 孙公司江苏淮钢钢结构有限公司与淮安淮砂薄板有限公司签订股权转让协议, 2011 年 4 月淮安淮砂薄板有限公司将拥有的淮安捷达低速电机有限公司 100% 的股权转让给江苏淮钢钢结构有限公司, 转让价 2,885,441.07 元。

6、公司向淮钢特钢提供财务资助

2011 年 5 月 25 日, 公司与淮钢特钢签订了《财务资助协议》, 同意向淮钢特钢提供人民币 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。

七、报告期内重大合同及其履行情况

1、重大托管、承包、租赁事项

报告期内公司未发生或以前期间发生但持续到报告期的重大托管、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。

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。

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，除淮钢特钢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	2,901.42	连带责任	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	11,737.36	连带责任	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	1,020.64	连带责任	2011-2-23-2011-8-22	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		31,895.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			1,020.64		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		91,857.60	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			15,659.42		
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）
江苏淮澳钢铁有限公司	2008 年淮信额抵字 0921-21-1 号 2008 年淮信额抵字 0921-21-2 号 2008 年淮信额抵字 0921-21-3 号	62,800.00	2008 年 12 月 16 日	3,189.50	连带责任	2008.12.16-2010.12.16	否	是
江苏淮澳钢铁有限公司	2010 淮中银保字 110101	45,000.00	2010 年 12 月 01 日	22,326.50	连带责任	2010.12.01-2011.12.01	否	是
江苏淮澳钢铁有限公司	2010 淮中银保字 110101	45,000.00	2010 年 12 月 01 日	4,465.30	连带责任	2010.12.01-2011.12.01	否	是
江苏淮澳钢铁有限公司	渤宁公最高保（2011）年 133 号	20,000.00	2011 年 06 月 06 日	6,379.00	连带责任	2011.03.06-2012.03.06	否	是
江苏淮澳钢铁有限公司	2010 年保字第 202 号	40,000.00	2010 年 10 月 25 日	15,309.60	连带责任	2010.10.25-2011.09.06	否	是
江苏淮澳钢铁有限公司	NT04（高保）20100024	14,000.00	2010 年 08 月 11 日	8,292.70	连带责任	2010.08.11-2011.08.11	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	20,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	6,379.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	226,800.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	59,962.60
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)	51,895.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	7,399.64
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	318,657.60	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	75,622.02
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			34.93%
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)			118,558.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			118,558.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			不适用。

3、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》和公司章程的有关规定，我们作为江苏沙钢股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，按照实事求是的原则，对截至2011年6月30日公司控股股东及其他关联方占用资金的情况、公司累计和当期对外担保情况，按照有关规定进行了认真细致的核查，基于客观、独立判断的立场，现就相关情况作出如下专项说明和独立意见：

1) 关联方资金往来情况

公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，报告期内，未发现关联方违规占用公司资金的情况。

2) 公司累计和当期对外担保情况

1) 2010年10月，淮钢特钢、天津钢管集团股份有限公司（简称“天津钢管”）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，淮钢特钢及天津钢管共同为江苏天淮钢管有限公司（淮钢特钢子公司，参股 40%）与中国农业银行淮安城南支行间所形成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，其中淮钢特钢承担不低于主债权金额的 40% 担保责任、天津钢管承担不低于主债权金额的 60% 担保责任。截至 2011 年 6 月 30 日，上述合同项下江苏天淮钢管有限公司开具银行承兑汇票余额为零，借款余额 11,371.00 万元。

2) 2010 年 4 月, 淮钢特钢、中国银行淮安市分行、中国银行天津津钢支行签订编号为 2010 淮保字 0419-1 号最高额保证合同, 淮钢特钢为江苏天淮钢管有限公司与中国银行淮安市分行、中国银行天津津钢支行间所形成各类债权提供最高额担保, 担保金额 62,000.00 万元, 占授信总额 15.5 亿元的 40%, 担保期限自 2010 年 4 月 25 日至 2015 年 3 月 1 日止。同期, 天津钢管、中国银行淮安市分行、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, 天津钢管为江苏天淮钢管有限公司与中国银行淮安市分行、中国银行天津津钢支行间所形成各类债权提供最高额担保, 担保金额 93,000.00 万元, 占授信总额 15.5 亿元的 60%, 担保期限自 2010 年 4 月 25 日至 2015 年 3 月 1 日止。截至 2011 年 6 月 30 日, 上述合同项下江苏天淮钢管有限公司开具银行承兑汇票余额为零, 在中行淮安分行借款余额 12,000.00 万元, 在中行天津津钢支行借款余额 34,000.00 万元。

3) 2011 年 2 月, 淮钢特钢与浦发银行淮安市分行签订编号为 ZD1401201128001002 最高额保证合同, 淮钢特钢为江苏天淮钢管有限公司与浦发淮安市分行所形成各类债权提供最高额担保, 担保金额 50,000.00 万元, 担保期限自 2011 年 2 月 23 日至 2011 年 8 月 22 日止。同期, 天津钢管与浦发银行淮安市分行签订编号为 ZD1401201128001001 最高额保证合同, 天津钢管为江苏天淮钢管有限公司与浦发淮安市分行所形成各类债权提供最高额担保, 担保金额 50,000.00 万元, 担保期限自 2011 年 2 月 23 日至 2011 年 8 月 22 日止。截至 2011 年 6 月 30 日, 上述合同项下江苏天淮钢管有限公司借款余额 4,000.00 万。

以上淮钢特钢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, 公司及淮钢特钢能有效控制担保风险, 没有明显迹象表明公司及淮钢特钢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。除前述为江苏天淮钢管有限公司提供担保外, 报告期内公司及淮钢特钢无其他任何形式的对外担保。

4、委托理财情况

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

5、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，公司与淮钢特钢签订了《财务资助协议》，同意向淮钢特钢提供人民币 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) 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) 上市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。上市公司拟将铜加工资产按照评估值33,991.07万元作价转让给沙钢集团。该关联交易议案已经公司第四届董事会第二次会议审议，并经公司3月18日召开的2010年度股东大会审议并通过了《关于处置公司铜加工资产的议案》，于2011年3月21日，该交易资产交接完毕，沙钢集团已经将转让价款足额支付至公司账户。

(4) 截止目前，上市公司继续保持稳定，重组相关各方按照相关安置方案、承诺及协议，积极实施职工安置工作。

安置方式	需安置人数	截至2011年6月30日安置进展
解除劳动关系	1193	1192人已经签订解除劳动关系协议书并领取经济补偿金，1人已签订解除劳动关系协议书但未领取经济补偿金。
内 退	131	正常办理内退手续
转 岗	82	全部已经与沙钢集团签订劳动合同
其 他	9	目前在岗
合 计	1415	

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。

中国高新严格履行各自所作出的承诺，不存在任何违反承诺的情形。

九、报告期内，公司未更换会计师事务所，公司2011年第二次临时股东大会审议批准续聘江苏天衡为公司2011年度审计机构。

十、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、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、通报批评、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。

十一、投资者关系管理

公司安排专人做好投资者来电来访的接待工作，并对各次接待来访做好登记工作。公司通过电话和传真、网上互动平台等方式与投资者进行沟通，在不违背信息披露规定的前提下尽可能地解答投资者的疑问。

报告期内，公司共接待了 1 批次机构投资者来公司调研：

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 年 5 月 16 日	淮钢特钢主要生产线、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	淮钢特钢的基本情况；产品营销模式；产能目标；原燃料情况等。

公司于 2011 年 3 月 11 日下午 15:00-17:00 通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举办了 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、保荐代表人金晓荣先生出席了会议并在线回答投资者的咨询。

十二、信息披露索引

信息披露时间	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

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>）

十三、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。至财务报告批准报出日，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、根据江苏沙钢集团有限公司出具的《承诺函》，江苏沙钢集团有限公司已按照评估价值以等额现金置换了公司原铜加工资产。至财务报告批准报出日，上述资产中房屋、土地的产权变更手续还在办理中。

除上述事项外，报告期内，公司无其他重要事项。

第七节 财务会计报告（未经审计）

一、 审计意见

公司2011年半年度财务报告未经审计。

二、 财务报表

（一） 资产负债表

编制单位：江苏沙钢股份有限公司

2011年06月30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	2,450,152,363.39	96,629,531.57	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	1,492,699,282.00		988,636,811.64	
应收账款	53,881,690.20	22,880,869.28	42,159,024.34	14,341,821.74
预付款项	441,467,997.49	1,092,512.65	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	29,092,984.73	165,711,345.68	31,413,979.37	25,352,021.14
买入返售金融资产				
存货	1,999,427,930.95		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	750,697.68		9,052,136.03	
流动资产合计	6,467,472,946.44	286,314,259.18	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	485,896,192.32	2,106,169,854.98	329,099,021.65	2,107,601,378.11
投资性房地产				
固定资产	4,396,502,564.45	198,069.35	4,555,280,709.46	
在建工程	40,698,259.38		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	397,022,724.10		402,178,105.72	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	7,864,826.36		19,205,442.87	
其他非流动资产	157,196,562.26	141,082,637.00	290,873,338.73	272,959,085.01
非流动资产合计	5,485,181,128.87	2,247,450,561.33	5,634,467,258.47	2,380,560,463.12
资产总计	11,952,654,075.31	2,533,764,820.51	11,554,945,176.35	2,931,804,521.95
流动负债：				

短期借款	2,023,529,506.35		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			1,227,989.24	
应付票据	2,437,518,205.22		1,586,559,166.04	
应付账款	1,703,045,583.77	26,821,593.81	1,518,930,071.50	73,327,056.90
预收款项	607,992,753.89	152,047,395.98	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	94,938,484.34	5,160,289.44	135,925,184.17	12,586,335.84
应交税费	52,628,662.00	-43,343,194.00	-19,878,205.15	-30,256,279.63
应付利息	15,027,441.78	11,186,158.83	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	289,312,257.18	69,633,202.59	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	484,923,690.21		477,251,527.73	
其他流动负债	3,227,500.00		11,936,825.80	
流动负债合计	7,878,426,637.71	221,505,446.65	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	45,827,345.27		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	12,643,798.73		9,631,051.78	
其他非流动负债	27,378,000.00		28,484,000.00	4,740,000.00
非流动负债合计	85,849,144.00		303,655,688.14	24,428,934.50
负债合计	7,964,275,781.71	221,505,446.65	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		1,453,926,973.07		1,453,926,973.07
减：库存股				
专项储备				
盈余公积		21,867,057.23		21,867,057.23
一般风险准备				
未分配利润	588,569,318.82	-739,800,208.44	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	2,164,834,870.82	2,312,259,373.86	1,994,401,453.60	2,050,169,275.38
少数股东权益	1,823,543,422.78		1,840,874,730.87	
所有者权益合计	3,988,378,293.60	2,312,259,373.86	3,835,276,184.47	2,050,169,275.38
负债和所有者权益总计	11,952,654,075.31	2,533,764,820.51	11,554,945,176.35	2,931,804,521.95

(二) 利润表

编制单位：江苏沙钢股份有限公司

2011年06月30日

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	8,156,209,477.55	78,797,342.08	6,427,552,125.86	16,432,505.73
其中：营业收入	8,156,209,477.55	78,797,342.08	6,427,552,125.86	16,432,505.73
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	7,744,030,951.06	117,918,225.61	5,777,021,348.28	8,404,120.79
其中：营业成本	7,395,324,695.28	81,713,758.36	5,426,002,503.73	23,433,680.19
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	24,399,250.62		9,755,442.71	
销售费用	74,642,190.37	23,404.65	65,080,949.61	514,867.22
管理费用	114,655,679.69	29,878,638.42	79,863,934.53	36,128,304.15
财务费用	141,344,090.45	-518,211.46	115,682,724.42	20,051,280.08
资产减值损失	-6,334,955.35	6,820,635.64	80,635,793.28	-71,724,010.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			310,112.62	
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,974,840.09	272,109,676.87	272,108.86	-1,279,855.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,202,829.33	-1,431,523.13	599,025.97	-1,279,855.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	410,203,686.40	232,988,793.34	651,112,999.06	6,748,529.34
加：营业外收入	37,081,708.05	33,976,151.25	11,453,045.27	40,148.72
减：营业外支出	8,577,121.11	4,874,846.11	2,485,338.97	27,802,782.87
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	438,708,273.34	262,090,098.48	660,080,705.36	-21,014,104.81
减：所得税费用	105,394,699.30		94,029,320.57	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	333,313,574.04	262,090,098.48	566,051,384.79	-21,014,104.81
归属于母公司所有者的净利润	170,433,417.22	262,090,098.48	272,558,605.13	-21,014,104.81
少数股东损益	162,880,156.82		293,492,779.66	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11		0.23	
（二）稀释每股收益	0.11		0.23	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	333,313,574.04	262,090,098.48	566,051,384.79	-21,014,104.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	170,433,417.22	262,090,098.48	272,558,605.13	-21,014,104.81
归属于少数股东的综合收益总额	162,880,156.82		293,492,779.66	

(三) 现金流量表

编制单位: 江苏沙钢股份有限公司

2011年06月30日

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	9,662,728,021.24	67,740,023.60	4,068,990,017.59	41,445,908.55
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	10,131,690.36		60,601,956.39	
收到其他与经营活动有关的现金	208,623,557.91	13,785,068.62	1,343,283,287.29	347,874.07
经营活动现金流入小计	9,881,483,269.51	81,525,092.22	5,472,875,261.27	41,793,782.62
购买商品、接受劳务支付的现金	7,904,975,080.25	93,787,927.20	2,598,907,122.05	99,673.80
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	183,937,570.78	20,407,167.11	139,351,827.70	19,536,968.17
支付的各项税费	321,607,374.04	5,624,143.27	283,867,617.19	2,193,285.68
支付其他与经营活动有关的现金	185,068,814.87	170,076,327.05	327,799,514.46	1,193,906.82
经营活动现金流出小计	8,595,588,839.94	289,895,564.63	3,349,926,081.40	23,023,834.47
经营活动产生的现金流量净额	1,285,894,429.57	-208,370,472.41	2,122,949,179.87	18,769,948.15
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		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	275,919,051.00	272,959,051.00	13,562,303.16	
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				
投资活动现金流入小计	275,919,051.00	546,500,251.00	82,337,467.93	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	190,051,804.98	4,449,186.71	92,891,332.28	336,176.40
投资支付的现金	160,000,000.00		160,476,356.10	
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			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	350,051,804.98	4,449,186.71	260,340,528.04	336,176.40
投资活动产生的现金流量净额	-74,132,753.98	542,051,064.29	-178,003,060.11	-336,176.40
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	702,425,542.20	278,000,000.00	1,475,612,504.20	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	702,425,542.20	278,000,000.00	1,475,612,504.20	
偿还债务支付的现金	1,795,367,617.03	860,475,305.96	2,999,711,192.06	20,112,787.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	291,269,938.68	92,625,603.81	98,650,085.14	408,976.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	100,902,576.33		104,584,364.80	
筹资活动现金流出小计	2,187,540,132.04	953,100,909.77	3,202,945,642.00	20,521,764.27
筹资活动产生的现金流量净额	-1,485,114,589.84	-675,100,909.77	-1,727,333,137.80	-20,521,764.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,691,798.78	-10,239.30	402,539.33	
五、现金及现金等价物净增加额	-275,044,713.03	-341,430,557.19	218,015,521.29	-2,087,992.52
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	32,772,390.22
六、期末现金及现金等价物余额	1,135,957,677.55	96,629,531.57	1,016,686,750.84	30,684,397.70



(四) 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 半年度

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	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减:库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			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)						170,433,417.22		-17,331,308.09	153,102,109.13	396,000,000.00					-93,293,904.67		198,294,827.53	501,000,922.86		
(一) 净利润						170,433,417.22		162,880,156.82	333,313,574.04						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						170,433,417.22		162,880,156.82	333,313,574.04						357,892,274.80		376,364,964.32	734,257,239.12		
(三) 所有者投入和减少资本								-24,531,114.91	-24,531,114.91	396,000,000.00					-394,960,905.00			-50,703,407.17		
1. 所有者投入资本								-15,000,000.00	-15,000,000.00	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								-9,531,114.91	-9,531,114.91						-394,960,905.00			-446,703,407.17		
(四) 利润分配								-155,680,350.00	-155,680,350.00						51,742,502.17		-56,225,274.47	-178,070,136.79		
1. 提取盈余公积															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								-155,680,350.00	-155,680,350.00									-178,070,136.79		
4. 其他																	-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					588,569,318.82		1,823,543,422.78	3,988,378,293.60	1,576,265,552.00					418,135,901.60		1,840,874,730.87	3,835,276,184.47		



(五) 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 半年度

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)							262,090,098.48	262,090,098.48	1,180,265,552.00	1,299,387,745.77					-198,887,952.33	2,280,765,345.44
(一) 净利润							262,090,098.48	262,090,098.48							-198,887,952.33	-198,887,952.33
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							262,090,098.48	262,090,098.48							-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		-739,800,208.44	2,312,259,373.86	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 年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

江苏沙钢股份有限公司（以下简称“公司”）的前身是高新张铜股份有限公司，是高新张铜股份有限公司完成重大资产重组后，于 2011 年 3 月 28 日经江苏省工商行政管理局核准变更而来（公司变更[2011]第 03280004 号）。原高新张铜股份有限公司，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 号文件核准，公司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股份有限公司（以下简称“淮钢公司”）63.79% 股权，增资发行后，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：江苏省张家港市经济开发区。

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、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。

8、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。



9、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。

10、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。

11、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。

12、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。

13、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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。



18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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、清偿负债同时进行时，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。

24、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 14 之 (2) 所述的折旧政策计提折旧，按附注二之 14 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16）。

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。

25、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：按应纳税所得额的 25% 计缴。

(2) 淮钢公司的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 12.5% 计缴。

(3) 淮钢公司的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，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、淮钢公司及淮钢子公司均按实际缴纳流转税额的 7% 交纳。

(2) 教育费附加

按相关政策规定，从 2011 年 2 月份起公司、淮钢公司及淮钢子公司均按实际缴纳流转税额的 5% 交纳。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

(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	江苏省淮安市化工路 53 号
	业务性质	加工业
	注册资本	143,100 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	1,107,973,617.41 元

(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	351,890,488.88 元

持股比例、表决权比例：以下如无特别说明均为淮钢公司对其持股比例。

(3)	子公司全称	江苏利准钢铁有限公司
	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	生产销售合金钢、普碳钢、钢棒材
	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	125,923,407.86 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	生产销售齿轮钢、轴承钢、弹簧钢、优碳钢
	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、冷锻钢、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	108,226,301.42 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	67,758,238.01 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	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	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	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	-

(8)	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	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	-

(9)	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	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	-

(10)	子公司全称	无锡淮特物贸有限公司
	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	江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司持有 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	-

(11)	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	-

(12)	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	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	-

(13)	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	-

(14)	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	-

(15)	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（凭资质开展经营活动）；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	73958756-7
	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	-

(16)	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	-

(17)	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	-
(18)	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	-
(19)	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	-1,274,315.74 元
(20)	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	-

(21)	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	-

(22)	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	962,299.84 元

(23)	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	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	-

(24)	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	58,868,265.17 元

(25)	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	江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司持有 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	-

(26)	子公司全称	鑫成（洪泽）工贸有限公司
	子公司类型	有限责任公司
	注册地	洪泽县东双沟镇泰山路东侧
	业务性质	商品贸易
	注册资本	1000 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（不含贵金属）、建筑材料销售，普通货物装卸服务，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	淮安鑫成实业有限公司持有 95%的股权，江苏金康港务联运服务有限公司持有 5%的股权
表决权比例	100%
是否合并报表	是
少数股东权益	-

(27)	子公司全称	淮安捷达低速电机有限公司
	子公司类型	其他有限责任公司
	注册地	淮安市化工路 53 号
	业务性质	制造业
	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、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%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
	期末实际投资额	1,435.22 万元折合 111.39 万英镑
	持股比例	57.60%
	表决权比例	57.60%
	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) 淮钢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

名称	期末净资产	本期净利润
淮安捷达低速电机有限公司(注 1)	4,177,653.58	167,683.14
鑫成(洪泽)工贸有限公司(注 2)	22,855,108.72	1,908,157.33

(注 1) 2011 年 4 月 1 日，淮钢公司孙公司江苏淮钢钢结构有限公司与淮安淮砂薄板有限公司签订股权转让协议，江苏淮钢钢结构有限公司受让淮安淮砂薄板有限公司持有的淮安捷达低速电机有限公司 100% 股权。

(注 2) 2011 年 4 月，淮钢公司子公司江苏金康港务联运服务有限公司与孙公司淮安鑫成实业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%；江苏金康港务联运服务有限公司出资 50.00 万元，占其注册资本的 5%。

(2) 本期减少合并范围的主体

1、上海淮钢贸易有限公司已于 2011 年 1 月份注销。截止 1 月末，资产总额为 56,692,774.16 元，2011 年 1 月份无营业收入，净利润总额为 516.78 元。

2、淮安振东环保设备制造有限公司已于 2011 年 3 月份注销，截止 3 月末，资产总额为 14,313,536.38 元，2011 年 1-3 月份无营业收入，净利润总额为 -118,653.98 元。

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 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)



根据反向购买的相关规定，合并财务报表的比较信息以法律上子公司淮钢公司的2010年1-6月合并财务报表数据列报，与本公司2010年1-6月公告的合并财务报表无可比性。

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	人民币金额
现 金						
人民币			89,386.72			141,712.25
英 镑	5,600.00	10.3986	58,232.16	5,600.00	10.2182	57,221.92
小 计			147,618.88			198,934.17
银行存款						
人民币			1,129,202,726.62			1,403,351,667.03
美 元	803,058.56	6.4716	5,197,073.77	1,125,151.98	6.6227	7,451,544.03
欧 元	27.59	9.3612	258.28	27.86	8.8065	245.35
小 计			1,134,400,058.67			1,410,803,456.41
其他货币资金						
人民币	-	-	1,315,604,685.84			728,668,539.63
小 计			1,315,604,685.84			728,668,539.63
合 计			2,450,152,363.39			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	1,041,516,952.04	657,494,846.52
信用证保证金	31,638,147.80	1,721,630.75
借款保证金	242,449,586.00	64,261,022.66
保函保证金		5,191,039.70
合 计	1,315,604,685.84	728,668,539.63

(3) 截止2011年6月30日，货币资金余额中除银行承兑汇票保证金1,041,516,952.04元、信用证保证金31,638,147.80元、借款保证金242,449,586.00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。

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	1,492,699,282.00	988,636,811.64
合 计	1,492,699,282.00	988,636,811.64

(2) 期末已质押的应收票据前五名单位明细



出票单位	出票日期	到期日	金 额
上海楚江投资发展有限公司	2011-02-28	2011-08-19	5,700,000.00
常州益联商贸有限公司	2011-04-12	2011-10-12	6,000,000.00
江苏恒立高压油缸股份有限公司	2011-02-28	2011-08-28	8,000,000.00
常州益联商贸有限公司	2011-03-17	2011-09-17	8,800,000.00
常熟市龙特耐磨球有限公司	2011-04-27	2011-10-26	10,000,000.00
合 计			38,500,000.00

(3) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据前五名单位明细

出票单位	出票日期	到期日	金 额
常州益联商贸有限公司	2011-05-10	2011-11-10	1,000,000.00
福州石峰贸易有限公司	2011-06-16	2011-11-16	1,700,000.00
江苏金石铸锻有限公司	2011-06-20	2011-11-20	1,000,000.00
常州益联商贸有限公司	2011-06-20	2011-11-20	2,000,000.00
江苏新鑫机械锻压有限公司	2011-04-27	2011-10-27	3,000,000.00
合 计			8,700,000.00

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日，应收票据余额中有 369,524,107.91 元票据质押于银行，用于开具银行承兑汇票。

(5) 应收票据期末余额较年初上升 50.99%，主要原因：公司销售回款中银行承兑汇票比例偏高所致。

3、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	13,665,586.91	15.45%	13,665,586.91	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	59,759,700.90	67.57%	6,583,228.75	11.02%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,015,377.64	16.98%	14,310,159.59	95.30%
合 计	88,440,665.45	100.00%	34,558,975.25	39.08%

(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	13,984,653.32	18.37%	13,984,653.32	100.00%



备的应收账款				
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
KEMYA HOUSE (PNH)	13,665,586.91	13,665,586.91	100.00%	3-4年,质量纠纷,无法收回
合计	13,665,586.91	13,665,586.91		

(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
江苏丰润电器有限公司	2,394,630.00	2,392,657.50	99.92%	超过授信期,难以收回
常州市武进振华空调器配件厂	2,208,000.00	2,208,000.00	100.00%	超过授信期,难以收回
上海双菱空调器制造有限公司	1,730,953.24	1,211,667.27	70.00%	已进入破产程序,估计能收回30%
-B SUPPLY(PNH)	1,207,962.52	1,207,962.52	100.00%	超过授信期,难以收回
GULF COPPER CO. LTD(PNH 阿联酋)	1,177,192.71	1,177,192.71	100.00%	超过授信期,难以收回
其他单位	2,264,714.39	2,080,754.81	91.88%	超过授信期,难以收回
合计	15,015,377.64	14,310,159.59	95.30%	

(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	46,373,983.31	77.60%	2,301,884.14	29,345,096.43	60.51%	1,467,254.82
1至2年	229,265.41	0.38%	34,389.81	117,619.47	0.24%	17642.92
2至3年	7,418,555.82	12.41%	1,854,638.96	17,379,980.84	35.84%	4,344,995.21
3至4年	5,575,967.52	9.33%	2,230,387.01	1,612,401.16	3.32%	644,960.46
4年以上	161,928.84	0.27%	161,928.84	44,745.79	0.09%	44,745.79
合计	59,759,700.90	100.00%	6,583,228.75	48,499,843.69	100.00%	6,519,599.20

(5) 期末应收账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。

(6) 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
KEMYA HOUSE (PNH)	客户	13,665,586.91	3年以上	15.45%
韩东一产业	客户	10,162,594.48	1年以内	11.49%
上海怡展实业有限公司	客户	7,301,779.24	2-3年	8.26%
安悦汽车物资有限公司	客户	5,085,214.40	1年以内	5.75%
台州郑兴工贸有限公司	客户	4,866,948.24	1年以内	5.50%
合 计		41,082,123.27		46.45%

(7) 期末应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额比例
江苏沙钢集团鑫瑞特钢有限公司	同一母公司	2,010,540.00	2.27%
张家港市永安钢铁有限公司	同一母公司	139,200.00	0.16%
沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	同一母公司	139,050.00	0.16%
张家港保税区锦德贸易有限公司	同一母公司	28,840.00	0.03%
江阴市润德物资有限公司	同一母公司	296,201.39	0.33%
佛山张铜大冶铜产品有限公司	联营公司	540,203.56	0.61%
合 计		3,154,034.95	3.57%

(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	4,928,061.36	6.4716	31,892,441.90	3,105,815.42	6.6227	20,568,883.78
合 计			31,892,441.90			20,568,883.78

(9) 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。

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	404,882,326.22	91.71%	330,824,895.86	93.61%
一至二年	15,047,850.03	3.41%	17,065,302.32	4.83%
二至三年	20,638,787.24	4.68%	3,973,365.80	1.12%
三年以上	899,034.00	0.20%	1,554,548.00	0.44%
合 计	441,467,997.49	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 36,585,671.27 元，主要为预付的淮安市资产经营有限公司土地款 1,560.00 万元，以及预付其他供应商货款 1577.00 万元尚未开票结算所致。

(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
丰立集团有限公司	供应商	90,960,000.00	1 年以内	按合同预付购废
安阳沙钢物资贸易有限公司	同一实际控制人	70,291,924.98	1 年以内	按合同预付
江苏省电力公司淮安供电公司	供应商	46,000,000.00	1 年以内	按合同预付电费
铜陵有色金属集团控股有限公司	供应商	42,020,000.00	1 年以内	按合同预付
徐州矿务集团有限公司	供应商	33,510,886.03	1 年以内	按合同预付
合 计		282,782,811.01		

(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款项情况

股东单位名称	期末余额	年初余额
江苏沙钢集团有限公司	8,625,921.28	8,099,118.25
合 计	8,625,921.28	8,099,118.25

(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	28,631,628.05	6.4716	185,292,444.09	390,868.38	6.6227	2,588,604.00
欧 元	1,046,934.90	9.3612	9,800,566.99	811,596.70	8.8065	7,147,326.33
合 计			195,093,011.07			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	32,883,352.63	89.77%	3,790,367.90	11.53%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,747,675.54	10.23%	3,747,675.54	100.00%
合 计	36,631,028.17	100.00%	7,538,043.44	20.58%



(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				
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	26,936,077.85	81.91%	1,816,941.18	27,370,957.63	74.64%	1,368,547.88
1至2年	3,439,316.37	10.46%	515,897.45	2,619,991.77	7.15%	392,998.77
2至3年	639,759.88	1.95%	159,939.97	553,710.26	1.51%	138,427.57
3至4年	951,015.39	2.89%	380,406.16	4,615,489.88	12.59%	1,846,195.95
4年以上	917,183.14	2.79%	917,183.14	1,506,528.70	4.11%	1,506,528.70
合 计	32,883,352.63	100.00%	3,790,367.90	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
其 他	690,253.89	690,253.89	100.00%	难以收回
合 计	3,747,675.54	3,747,675.54	100.00%	

(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	业务单位	2,568,314.95	1-4 年	7.01%
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	5.05%
上海月永贸易有限公司	业务单位	1,736,004.25	1-4 年	4.74%
江苏银行淮安分行营业部	业务单位	1,575,000.00	1 年以内	4.30%
中国银行淮安分行营业部	业务单位	1,212,073.14	1 年以内	3.31%
合 计		8,941,392.34		24.41%

(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
沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	同一母公司	1,253,200.00	3.42%
江苏天淮钢管有限公司	联营公司	58,968.00	0.16%
合 计		1,312,168.00	3.58%

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	1,320,076,362.24	13,904,610.79	1,306,171,751.45
自制半成品	302,889,663.24	-	302,889,663.24
库存商品	391,049,722.31	6,377,410.38	384,672,311.93
在产品	5,694,204.33	-	5,694,204.33
合 计	2,019,709,952.12	20,282,021.17	1,999,427,930.95

(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
库存商品	786,058,470.63	18,200,647.14	767,857,823.49
在产品	65,863,513.45	27,176,072.91	38,687,440.54
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	本期减少		期末余额
			转 销	转回	
原材料	19,170,375.99	-	3,365,463.96	1,900,301.24	13,904,610.79
库存商品	18,200,647.14		9,895,052.50	1,928,184.26	6,377,410.38
在产品	27,176,072.91	-	25,526,046.29	1,650,026.62	0.00
合 计	64,547,096.04		38,786,562.75	5,478,512.12	20,282,021.17

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。

(3) 存货期末余额较年初下降 16.56%。主要原因：上半年根据市场走势，公司进行压库促销，期末存货余额减少。

**7、其他流动资产**

项 目	期末余额	年初余额
保险费	433,261.42	1,802,206.43
摊销气体厂房维修费用	79,000.00	
企业所得税		7,210,176.24
其 他	238,436.26	39,753.36
合 计	750,697.68	9,052,136.03

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	419,893,202.83		419,893,202.83	263,096,032.16		263,096,032.16
合 计	485,896,192.32		485,896,192.32	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	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			439,880,000.00

(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		1,771,306.20	14,596,030.40
江苏天淮钢管有限公司(注)	240,000,000.00	160,000,000.0		400,000,000.00
佛山张铜大冶铜产品有限公司	6,728,695.56		1,431,523.13	5,297,172.43
合 计	263,096,032.16	160,000,000.0	3,202,829.33	419,893,202.83

(注) 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10亿元, 截止2011年6月30日江苏天淮钢管有限公司实收资本100,000.00万元, 其中淮钢公司累计投入40,000.00万元, 占江苏天淮钢管有限公司实收资本40%。

(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	无缝管研发、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	沈文明	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	1,639,735,630.05	639,735,630.05	1,000,000,000.00		
广西沙钢锰业有限公司	267,637,448.94	196,343,210.10	71,294,238.84	198,152,052.90	-8,856,531.00
佛山张铜大冶铜产品有限公司	40,527,698.98	19,749,905.07	20,777,793.91	202,007.41	-3,596,791.77

(5) 截止2011年6月30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	本期减少	期末余额
一、账面原值				
房屋及建筑物	2,105,011,651.40	30,484,931.50	12,379,200.08	2,123,117,382.82
运输设备	83,437,836.65	6,807,702.79	-	90,245,539.44
机器设备	4,548,514,691.45	55,756,156.14	3,749,431.55	4,600,521,416.04
办公及其他设备	1,653,765.30	7,996,192.50	-	9,649,957.80
合 计	6,738,617,944.80	101,044,982.93	16,128,631.63	6,823,534,296.10
二、累计折旧				
房屋及建筑物	342,924,219.05	39,224,627.51	640,184.38	381,508,662.18
运输设备	44,773,878.85	4,644,905.53	-	49,418,784.38
机器设备	1,765,225,804.00	199,014,397.38	642,922.26	1,963,597,279.12
办公及其他设备	916,389.23	2,093,672.53	-	3,010,061.76
合 计	2,153,840,291.13	244,977,602.95	1,283,106.64	2,397,534,787.44
三、账面净值				
房屋及建筑物	1,762,087,432.35			1,741,608,720.64
运输设备	38,663,957.80			40,826,755.06
机器设备	2,783,288,887.45			2,636,924,136.92
办公及其他设备	737,376.07			6,639,896.04
合 计	4,584,777,653.67	-	-	4,425,999,508.66
四、减值准备				
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			1,741,608,720.64
运输设备	38,663,957.80			40,826,755.06
机器设备	2,753,792,935.95			2,607,428,185.42
办公及其他设备	736,383.36			6,638,903.33
合 计	4,555,280,709.46	-	-	4,396,502,564.45

① 本期由在建工程转入固定资产 38,427,118.86 元。

② 本期折旧额为 244,977,602.95 元。

(2) 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	100,850,113.38	401,773,219.83
80 万吨转炉设备	54,094,860.33	17,039,880.98	37,054,979.35
合 计	556,718,193.54	117,889,994.36	438,828,199.18



(3) 截止 2011 年 6 月 30 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	1,315.47	815.85
机器设备	167,779.53	90,374.79
合计	169,095.00	91,190.64

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日，固定资产原值中 1125.78 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
二轧减定径机组工程	2,835,684.47		2,835,684.47			
2#连铸大包转台改造	1,729,793.39		1,729,793.39			
精密磨光材料项目	1,491,473.89		1,491,473.89	1,491,473.89		1,491,473.89
高炉喷煤混喷改造工程	18,467,771.20		18,467,771.20	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	6,217,507.43		6,217,507.43	4,821,050.66		4,821,050.66
转炉生产工序匹配改造工程				6,188,450.53		6,188,450.53
明远路改造工程	1,812,923.17		1,812,923.17			
零星项目	8,143,105.83		8,143,105.83	8,360,128.03		8,360,128.03
合计	40,698,259.38		40,698,259.38	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
二轧减定径机组工程	5,200.00		2,835,684.47		2,835,684.47
2#连铸大包转台改造	550.00		1,729,793.39		1,729,793.39
精密磨光材料项目	157.00	1,491,473.8			1,491,473.89
高炉喷煤混喷改造工程	2,853.00	8,508,123.4	9,959,647.80		18,467,771.20
4#精炼炉项目	2,700.00	8,461,413.5	15,338,498.09	23,799,911.62	-
铁水预脱钛工程	1,000.00	4,821,050.6	1,396,456.77		6,217,507.43
转炉生产工序匹配改造工程	2,600.00	6,188,450.5	8,221,734.51	14,410,185.04	-
明远路改造工程	180.00		1,812,923.17		1,812,923.17
零星项目		8,360,128.0	0.00	217,022.20	8,143,105.83
合计	15,240.00	37,830,640.	41,294,738.20	38,427,118.86	40,698,259.38



(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
二轧减定径机组工程	5.45%	60.00%				其他
2#连铸大包转台改造	31.45%	60.00%				其他
精密磨光材料项目	100.61%	95.00%				其他
高炉喷煤混喷改造工程	64.73%	100.00%				其他
4#精炼炉项目	88.15%	100.00%				其他
铁水预脱铁工程	62.18%	100.00%				其他
转炉生产工序匹配改造工程	55.42%	100.00%				其他
明远路改造工程	100.72%	100.00%				其他
零星项目						
合 计						

(3) 截止 2011 年 6 月 30 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			477,538,414.37
软件	1,143,076.92			1,143,076.92
合 计	478,681,491.29	-	-	478,681,491.29
二、累计摊销	-			-
国有土地使用权	76,371,804.36	4,842,546.83		81,214,351.19
软件	131,581.21	312,834.79		444,416.00
合 计	76,503,385.57	5,155,381.62	-	81,658,767.19
三、账面净值	-			-
国有土地使用权	401,166,610.01			396,324,063.18
软件	1,011,495.71			698,660.92
合 计	402,178,105.72	-	-	397,022,724.10
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			396,324,063.18
软件	1,011,495.71			698,660.92
合 计	402,178,105.72	-	-	397,022,724.10

本期摊销额为 5,155,381.62 元。



(2) 截止 2011 年 6 月 30 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	5,983.25	4,699.34
合 计	5,983.25	4,699.34

(3) 截止 2011 年 6 月 30 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	16,799,182.33		16,799,182.33	16,799,182.33	
合 计	16,799,182.331	16,799,182.33		16,799,182.3319	16,799,182.33	

(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、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	6,588,337.13	26,353,348.51	11,426,958.68	45,708,253.19
计提但尚未支付的费用	806,875.00	3,227,500.00	13,872,752.10	55,491,008.40
内部销售未实现利润	5,136,418.97	20,545,675.89	1,580,286.47	6,321,145.86
可弥补亏损				
递延收益	6,844,500.00	27,378,000.00	6,542,500.00	26,170,000.00
交易性金融负债公允价值变动			306,997.31	1,227,989.24
小 计	19,376,131.10	77,504,524.40	33,729,494.56	134,918,396.69
递延所得税负债				



交易性金融资产公允价值变动				
存货中为实现亏损				-
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	11,511,304.74	46,045,218.92	14,524,051.69	58,096,206.76
互抵后报表列报				
递延所得税资产	7,864,826.36	31,459,305.48	19,205,442.87	76,822,189.93
递延所得税负债	12,643,798.73	50,575,194.92	9,631,051.78	38,524,207.08

14、其他非流动资产

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
待摊售后回租损失(注)	16,113,925.26	17,914,253.72
持有待售资产	141,082,637.00	272,959,085.01
合 计	157,196,562.26	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 年度摊销 900,164.23 元，2010 年度摊销 3,600,656.91 元，2011 年上半年摊销 1,800,328.46 元，余额 16,113,925.26 元。

(2) 持有待售资产系公司根据江苏沙钢集团有限公司出具的《承诺函》，江苏沙钢集团有限公司已按评估价值以等额现金置换公司原铜加工资产。2011 年 6 月 30 日止，持有待售资产余额为房屋、土地等长期资产，这部分待售资产的产权变更手续正在办理中。

(3) 期末持有待售资产无抵押、冻结等受限情况。

15、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转 销	转 回	
坏账准备	42,953,461.92		-	856,443.23	42,097,018.69
存货跌价准备	64,547,096.04	-	38,786,562.75	5,478,512.12	20,282,021.17
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	-	45,184,281.09	6,334,955.35	108,675,166.40

**16、短期借款****(1) 分类情况**

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	590,000,000.00	874,735,349.63
保证借款	1,090,000,000.00	740,000,000.00
抵押借款	103,520,000.00	606,045,697.58
质押借款	240,009,506.35	201,320,441.82
合 计	2,023,529,506.35	2,422,101,489.03

(2) 短期借款期末余额较年初下降 16.45%，主要原因：公司资产重组获得通过后，本期归还了已到期未偿还的银行借款 566,621,797.63 元。

17、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					1,227,989.24	1,227,989.24
合 计					1,227,989.24	1,227,989.24

18、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	2,437,518,205.22	1,586,559,166.04
合 计	2,437,518,205.22	1,586,559,166.04

(2) 截止 2011 年 6 月 30 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上升 53.64%，主要原因：今年银行贷款规模紧缩，主要以开据银行承兑汇票作为融资渠道。

19、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	1,650,653,854.69	96.92%	1,344,419,982.19	88.51%
一至二年	22,353,352.12	1.31%	38,833,934.59	2.56%
二至三年	4,797,999.04	0.28%	93,886,428.23	6.18%
三年以上	25,240,377.92	1.48%	41,789,726.49	2.75%
合 计	1,703,045,583.77	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金额为 52,391,729.08 元，其中：应付工程款 30,045,666.62 元、应付货款 22,346,062.46 元，欠付主要原因：公司及子公司尚未与工程建设商及供应商进行清算的款项。

(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情况

关联方名称	期末余额	年初余额
江苏沙钢集团有限公司		1,614,092.05
宁波沙洲贸易有限公司		326,700,778.78
山东荣信煤化有限公司		521,867.20
张家港三和沙钢高温科技有限公司	1,408,387.60	662,931.35
张家港保税区沙钢冶金炉料有限公司	43,665,169.88	
合计	45,073,557.48	329,499,669.38

(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	374,474.00	6.4716	2,423,445.94	386,677.18	6.6227	2,560,846.95
欧元	6,200.00	9.3612	58,039.44			
合计			2,481,485.38			2,560,846.95

20、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	565,825,337.16	93.06%	638,834,703.15	96.78%
一至二年	22,412,127.09	3.69%	2,300,944.13	0.35%
二至三年	10,812,317.08	1.78%	10,800,027.26	1.64%
三年以上	8,942,972.56	1.47%	8,143,427.62	1.23%
合计	607,992,753.89	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为 42,167,416.73 元，，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	1,691,326.39	6.4716	10,945,587.87	477,334.75	6.6227	3,161,244.84
合计			10,945,587.87			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
江苏沙钢集团有限公司(注)	141,082,637.00	
江阴市润德物资有限公司	11,082.68	11,123,037.87
江苏沙钢物资贸易有限公司	48,593,348.21	22,838,054.87
无锡市雪浪钢管国际贸易有限公司	3,041,152.00	
合计	192,728,219.89	33,961,092.74

(注) 2011 年 6 月 30 日止, 预收账款中 141,082,637.00 元为江苏沙钢集团有限公司支付的待售资产款项, 主要是待售资产中房屋、土地等长期资产的产权变更手续还在办理中。

21、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	82,494,622.03	121,328,531.03	21,481,319.37
二、职工福利费(注)	22,864,725.26	8,220,121.23	8,220,121.23	22,864,725.26
三、社会保险费	38,251,796.44	37,807,760.00	40,120,189.79	35,939,366.65
四、住房公积金	1,534,681.67	14,382,779.85	14,376,005.00	1,541,456.52
五、工会经费	2,434,278.86	1,852,354.17	1,597,094.27	2,689,538.76
六、职工教育经费	10,413,032.57	229,615.71	332,011.50	10,310,636.78
七、解除劳动关系给予的补偿	111,441.00	-	-	111,441.00
合计	135,925,184.17	144,987,252.99	185,973,952.82	94,938,484.34

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。

22、应交税费

项目	期末余额	年初余额
应交增值税	-19,424,439.33	-94,716,533.87
应交营业税	310,128.78	382,485.04
应交企业所得税	61,898,102.86	64,825,884.42
城市维护建设税	2,210,570.10	1,267,128.14
应交房产税	2,784,655.50	3,579,397.15
应交教育费附加	1,597,301.33	785,682.95
应交个人所得税	171,116.83	186,143.19
应交印花税	73,042.15	28,917.58
土地使用税	3,002,653.27	3,586,603.63
其他	5,530.51	196,086.62
合计	52,628,662.00	-19,878,205.15

**23、应付利息****(1) 明细项目**

项 目	期末余额	年初余额
银行借款利息	3,841,282.95	105,753,163.07
往来单位借款利息	11,186,158.83	9,433,858.50
合 计	15,027,441.78	115,187,021.57

(2) 应付利息余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位利息。

(3) 应付利息期末余额较年初下降 86.95%，主要原因：公司资产重组获得通过后，本期归还已到期未偿还的银行借款应付利息 9,907.89 万元。期末往来单位借款利息 1118.62 万元主要为公司向姜兆南等借款 6,600 万元应付利息，2011 年 7 月公司已归还。

24、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

25、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	190,693,405.59	65.91%	146,349,914.69	43.47%
一至二年	20,603,902.52	7.12%	57,438,564.06	17.06%
二至三年	3,669,299.80	1.27%	86,477,258.87	25.68%
三年以上	74,345,649.27	25.70%	46,427,394.03	13.79%
合 计	289,312,257.18	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		2,800,000.00
江苏淮钢进出口有限公司	345,899.21	55,727.48
淮安淮砂薄板有限公司	75,346.32	184,036.02
江苏沙钢物资贸易有限公司	500,000.00	3,520,000.00
安阳沙钢物资贸易有限公司	550,000.00	
合 计	10,997,660.78	22,016,512.25

(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
拆迁补偿款	43,373,902.80	拆迁补偿款
姜兆南	40,000,000.00	暂借款
职工安置费	25,740,892.86	应付职工安置费用
淮安工业园区清浦工业园管理委员会	22,497,236.50	(注 1)
许军	14,000,000.00	暂借款
周建清	12,000,000.00	暂借款
淮安市唐城装饰工程有限公司	10,881,773.26	内部往来
江苏沙钢集团有限公司	9,526,415.25	代沙钢收取市资产经营公司利息
江苏大经钢铁有限公司	4,800,000.00	保证金
合 计	182,820,220.67	

(注 1) 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其签订的《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目前收到的补助基金尚未达到投资协议约定的条件, 上述款项有可能收回, 因此公司暂挂“其他应付款”核算。

(4) 期末其他应付款余额中一年以上的应付款项金额为 98,618,851.59 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 25,740,892.26 元, 公司向姜兆南等借款 6,600.00 万元。至 2011 年 7 月份, 公司已归还了姜兆南等借款 6,600 万元。

26、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	290,000,000.00	290,000,000.00
一年内到期的长期应付款	194,923,690.21	187,251,527.73
合 计	484,923,690.21	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	290,000,000.00	290,000,000.00
合 计	290,000,000.00	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	2005-3-30	2012-3-30	人民币	5.643%	100,000,000.00	
中信银行南京瑞金路支行	2006-8-18	2011-8-18	人民币	5.76%	95,000,000.00	95,000,000.00
中信银行上海普陀支行	2006-8-29	2011-8-29	人民币	5.76%	95,000,000.00	95,000,000.00
中国民生银行南京营业部	2005-3-30	2011-3-30	人民币	5.643%		100,000,000.00
合计					290,000,000.00	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)	194,923,690.21	187,251,527.73
合计	194,923,690.21	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、29。

27、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	3,000,000.00	6,401,389.09	预提销售运费
政府补助		2,338,000.00	(注)
其他	227,500.00	3,197,436.71	预提其他费用
合计	3,227,500.00	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,2011年度已转入损益的金额为2,338,000.00元。

28、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	(注)	100,000,000.00
合计		100,000,000.00

(注)期末已调整为一年内到期的长期借款。

29、长期应付款

单位	起始日	终止日	初始金额	利率	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	603,004,122.76	4.86%	45,827,345.27	担保
合计			603,004,122.76		45,827,345.27	

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 6 月 30 日，一年内到期的应付融资租赁款 194,923,690.21 元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

30、预计负债

(1) 明细项目

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		19,688,934.50	
合 计	19,688,934.50		19,688,934.50	

(2) 公司资产重组获得通过后，公司已归还了银行、供应商的应付欠款，并按照签订的债务和解协议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。

31、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
节能技术改造财政奖励资金	14,653,500.00	13,848,000.00
环保补贴	1,955,000.00	1,840,000.00
省重点产业调整和振兴专项引导资金	10,769,500.00	8,056,000.00
稀土处理废杂铜直接生产高性能铜合金管材及其产业化项目拨款((注))		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((注))		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((注))		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((注))		500,000.00
其 他((注))		740,000.00
合 计	27,378,000.00	28,484,000.00



(注) 公司与铜加工业务相关的资产已经剥离, 与铜加工业务相关的未实施项目的政府补贴 474 万元已转入本期损益。

32、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%				-29,160,000	-29,160,000	1,299,065,552	82.41%
二、无限售条件股份	248,040,000	15.74%				29,160,000	29,160,000	277,200,000	17.59%
三、股份总数	1,576,265,552	100.00%						1,576,265,552	100.00%

33、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	418,135,901.60
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
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	170,433,417.22
减: 提取法定盈余公积	
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	
期末未分配利润	588,569,318.82

34、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	7,971,423,796.18	6,232,401,307.06
其他业务收入	184,785,681.37	195,150,818.80
合 计	8,156,209,477.55	6,427,552,125.86
营业成本		
主营业务成本	7,236,886,289.50	5,243,391,953.68
其他业务成本	158,438,405.78	182,610,550.05
合 计	7,395,324,695.28	5,426,002,503.73



(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	7,313,462,903.87	6,064,814,036.85
其他业务	657,960,892.31	167,587,270.21
合 计	7,971,423,796.18	6,232,401,307.06
主营业务成本		
其中：钢材、钢坯	6,651,582,944.60	5,106,256,349.88
其他业务	585,303,344.90	137,135,603.80
合 计	7,236,886,289.50	5,243,391,953.68
主营业务利润		
其中：钢材、钢坯	658,963,542.99	958,557,686.97
其他业务	75,573,963.69	30,451,666.41
合 计	734,537,506.68	989,009,353.38

(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	100,345,875.54	84,672,406.70
加工业务	4,032,219.65	1,210,061.80
水、电、气	66,967,380.68	107,851,726.26
其 他	13,440,205.50	1,416,624.04
合 计	184,785,681.37	195,150,818.80
其他业务成本		
其中：材料销售	84,393,418.34	75,262,676.11
加工业务	2,927,933.38	594,833.04
水、电、气	66,103,727.21	106,127,370.74
其 他	5,013,326.85	625,670.16
合 计	158,438,405.78	182,610,550.05
其他业务利润		
其中：材料销售	15,952,457.20	9,409,730.59
加工业务	1,104,286.27	615,228.76
水、电、气	863,653.47	1,724,355.52
其 他	8,426,878.65	790,953.88
合 计	26,347,275.59	12,540,268.75

(4) 本期公司销售前五名客户收入总额 1,253,300,694.98 元，占营业收入总额的 15.37%；上期公司销售前五名客户收入总额 1,193,969,530.12 元，占营业收入总额的 18.58%。

**35、营业税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	2,028,698.27	2,404,476.11	参见财务报表附注三
城市维护建设税	11,987,076.87	3,635,964.26	参见财务报表附注三
教育费附加	10,378,288.18	3,715,002.34	参见财务报表附注三
河道管理费	5,187.30		
合 计	24,399,250.62	9,755,442.71	

36、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及相关费用	3,568,078.43	3,842,737.29
运输费用	57,410,146.95	48,987,540.61
办公费用	425,575.69	397,839.69
广告费	280,000.00	
销售业务费	3,834,143.61	3,825,320.13
差旅费	293,112.88	97,499.64
其他费用	8,831,132.81	7,930,012.25
合计	74,642,190.37	65,080,949.61

37、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及相关费用	45,678,203.60	32,752,298.64
研究开发费	3,355,091.68	3,017,323.11
税金	15,362,617.18	11,236,542.26
折旧费	18,027,848.27	16,764,332.02
租赁费	211,243.00	474,520.00
修理费	524,844.86	354,315.96
咨询费	7,525.00	2,070.00
差旅费	851,582.16	432,834.76
业务招待费	1,980,538.36	1,582,725.34
劳动保护费	352,883.23	225,123.31
保险费	1,560,450.84	1,035,788.91
无形资产摊销	5,155,381.62	3,690,432.99
办公费	8,756,492.05	5,421,239.08
诉讼费	62,397.00	1,000,000.00
排污费	1,132,476.98	1,568,990.00
其他	11,636,103.86	305,398.15
合 计	114,655,679.69	79,863,934.53

**38、财务费用****(1) 分类情况**

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	157,296,429.23	171,852,226.22
减：利息收入	25,579,455.76	60,820,710.62
汇兑损失	5,158,224.94	543,022.27
金融机构手续费	2,601,388.57	4,108,186.55
其他	1,867,503.47	
合 计	141,344,090.45	115,682,724.42

39、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账准备	-856,443.23	-206,668.91
存货跌价准备	-5,478,512.12	80,842,462.19
合 计	-6,334,955.35	80,635,793.28

40、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
远期购汇合约	(注)	310,112.62
合 计		310,112.62

(注)公司交易性金融负债期末余额为零。

41、投资收益**(1) 分类情况**

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算	-3,202,829.33	599,025.97
成本法核算	-	-183,350.28
长期股权投资处置收益	-	332,789.27
交易性金融资产转让收益	1,227,989.24	-476,356.10
合 计	-1,974,840.09	272,108.86

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 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
佛山张铜大冶铜产品有限公司	-1,431,523.13	
广西沙钢锰业有限公司	-1,771,306.20	-556,193.89
合 计	-3,202,829.33	599,025.97

**42、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	2,709,459.32	3,402,620.48	2,709,459.32
非流动资产处置收益	256,654.08	4,627,138.25	256,654.08
罚款、违约金收入	102,163.09	632,185.31	102,163.09
无法支付的款项	1,475,294.60	231,000.29	1,475,294.60
其 他	32,538,136.96	2,560,100.94	32,538,136.96
合 计	37,081,708.05	11,453,045.27	37,081,708.05

(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	1,604,000.00	
财政补助	360,000.00	500,000.00
其他补助	745,459.32	2,902,620.48
合 计	2,709,459.32	3,402,620.48

43、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	1,161,204.94	546,882.57	1,161,204.94
捐赠支出	1,166,980.00	1,123,904.38	1,166,980.00
各项基金	662,694.76	237,996.14	662,694.76
赔偿金	3,609,355.30		3,609,355.30
其 他	1,976,886.11	576,555.88	1,976,886.11
合 计	8,577,121.11	2,485,338.97	8,577,121.11

44、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	91,041,335.84	128,403,401.74
递延所得税费用	14,353,363.46	-34,374,081.17
合 计	105,394,699.30	94,029,320.57

**45、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	170,433,417.22	272,558,605.13
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P02	元	142,131,198.44	245,282,392.09
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		
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	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	个月		
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	$S = S0 + S1 + \sum (Si \times Mi \div M0) - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	股	1,576,265,552.00	1,180,265,552.00
基本每股收益	$P01 \div S$	元	0.11	0.23
扣除非经常性损益后每股收益	$P02 \div S$	元	0.09	0.21

46、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	16,584,591.25	60,820,710.62
收到补贴收入	4,743,292.29	5,757,120.48
收到的往来款	170,074,139.71	1,273,992,742.17

47、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	96,658,944.93	251,846,839.36
支付的各项费用	71,865,944.09	75,952,675.10

48、支付其他与筹资活动活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的融资租赁款	100,516,211.33	104,584,364.80
融资顾问服务费	386,365.00	

**49、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	333,313,574.04	566,051,384.79
加：资产减值准备	-6,334,955.35	73,222,175.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	246,899,195.31	246,144,711.50
无形资产摊销	5,155,381.62	4,934,918.44
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	262,589.37	-4,080,255.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-310,112.62
财务费用（收益以“-”号填列）	151,304,863.69	96,220,483.21
投资损失（收益以“-”号填列）	1,974,840.09	-272,108.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,340,616.51	-13,990,628.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,012,746.95	-6,413,140.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	385,749,851.99	-224,860,813.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-692,170,322.46	2,370,315,692.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	843,109,636.51	-984,700,343.56
其他	2,276,411.30	687,216.60
经营活动产生的现金流量净额	1,285,894,429.57	2,122,949,179.87
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	1,135,957,677.55	1,016,686,750.84
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	-275,044,713.03	218,015,521.29

50、现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,135,957,677.55	1,016,686,750.84
其中：库存现金	147,618.88	80,561.22
可随时用于支付的银行存款	1,134,400,058.67	1,016,606,189.62
可随时用于支付的其他货币资金	1,410,000.00	-
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	1,135,957,677.55	1,016,686,750.84

**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	淮安市西安南路 188 号（西安路大运河桥西南侧）
	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（实收资本 60,000 万元）
	本公司合计持股比例	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	沈文明
	业务性质：	生产、销售
	注册资本	8,000 万元
	本公司合计持股比例	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



注册资本	6,000 万元
本公司合计持股比例	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
江阴市润德物资有限公司	同一母公司	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
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
宁波沙洲贸易有限公司	同一实际控制人	69137938-9
沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	同一母公司	71913851-0
安阳沙钢物资贸易有限公司	同一实际控制人	55317302-4
张家港永安钢铁有限公司	同一实际控制人	72799088-5
无锡市雪浪钢管国际贸易有限公司	同一实际控制人	79834009-7
江苏沙钢集团鑫瑞特钢有限公司	母公司持有其 50% 股份	25116766-5
张家港市润沙钢铁贸易有限公司	同一实际控制人	55026150-4
张家港保税区沙钢冶金炉料有限公司	同一实际控制人	69935739-5
无锡市雪丰钢铁有限公司	母公司持有其 50% 股份	72416545-X

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
江阴润德物资有限公司	钢材	市场价	174,307,026.01	2.14%
江苏沙钢物资贸易有限公司	钢材	市场价	164,074,296.71	2.01%
张家港永安钢铁有限公司	废炉篦条	市场价	118,974.36	0.00%
江苏天淮钢管有限公司	材料、电	市场价	515,837.18	0.01%
无锡市雪浪钢管国际贸易有限公司	钢坯	市场价	2,870,810.26	0.04%
沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	中间包	市场价	944,615.42	0.01%
江苏沙钢集团鑫瑞特钢有限公司	渣钢	市场价	21,063,575.16	0.26%
合计			363,895,135.10	4.46%

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
淮安淮砂薄板有限公司	备件、水电	市场价	9,595,935.43	0.15%
江阴润德物资有限公司	钢材	市场价	178,322,063.50	2.77%



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
沙钢物资贸易有限公司	钢材	市场价	153,411,706.52	2.39%
合计			341,329,705.45	5.31%

(2) 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
江苏沙钢集团有限公司	原料	市场价	27,804,473.87	0.36%
江苏沙钢物资贸易有限公司	钢材	市场价	86,693,493.60	1.12%
沙钢南亚(香港)贸易有限公司	原料	市场价	76,619,467.60	0.99%
张家港三和沙钢高温科技有限公司	耐火材料	市场价	5,145,456.25	0.07%
江苏沙钢集团鑫瑞特钢有限公司	钢坯	市场价	19,022,300.00	0.24%
安阳沙钢物资贸易有限公司	钢材	市场价	82,540,714.49	1.06%
张家港市润沙钢铁贸易有限公司	钢材	市场价	93,423,778.60	1.20%
宁波沙洲贸易有限公司	原料	市场价	2,200,806,328.03	28.33%
张家港保税区沙钢冶金炉料有限公司	原料	市场价	113,716,390.96	1.46%
合计			2,705,772,403.40	34.83%

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	25,145,014.87	0.57%
江苏沙钢国际贸易有限公司	原料	市场价	46,860,276.87	1.06%
沙钢南亚(香港)有限公司	原料	市场价	73,104,306.09	1.65%
张家港三和沙钢高温科技公司	耐火材料	市场价	3,860,258.13	0.09%
江阴市万德贸易有限公司	原料	市场价	21,823,563.00	0.49%
山东荣信煤化有限责任公司	原料	市场价	5,366,806.18	0.12%
宁波沙洲贸易有限公司	原料	市场价	1,527,929,761.37	34.55%
张家港保税区锦德贸易有限公司	原料	市场价	28,955,721.76	0.65%
合计			1,733,045,708.27	39.18%

(3) 接受劳务

本期发生额

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	金额	占接受劳务比例
江苏沙钢集团有限公司	接受运输劳务	市场价	982,284.90	0.01%
无锡市雪丰钢铁有限公司	钢坯加工费	市场价	623,905.00	0.01%
合计			1,606,189.90	0.02%



(4) 关联方提供担保

A、截止 2011 年 6 月 30 日，江苏沙钢集团有限公司为准钢公司及子公司向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	100,000,000.00	2010-12-09	2011-12-08	否
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公	100,000,000.00	2005-03-30	2012-03-30	否
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公	50,000,000.00	2010-09-09	2011-09-08	否
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公	129,000,000.00	2010-12-14	2011-12-13	否
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公	133,000,000.00	2011-01-05	2012-01-04	否
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公	178,000,000.00	2010-12-07	2011-12-06	否
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公	95,000,000.00	2006-08-18	2011-08-18	否
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公	95,000,000.00	2006-08-29	2011-08-29	否
合 计	880,000,000.00			

(注) 同时淮钢公司子公司江苏淮安宾馆有限公司以其房地产向银行抵押，为准钢公司提供担保，担保金额为 5352 万元。

B、截止 2011 年 6 月 30 日，江苏沙钢集团有限公司为准钢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 6 月 30 日，债务余额为 280,189,941.07 元。

C、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。截至 2011 年 6 月 30 日，上述合同项下江苏天淮钢管有限公司开具银行承兑汇票余额为零，借款余额 11,371 万元。

②2010 年 4 月，淮钢公司、中国银行淮安市分行、中国银行天津津钢支行签订编号为 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间所形成各类



债权提供最高额担保，担保金额 62,000.00 万元，担保期限自 2010 年 4 月 25 日至 2015 年 3 月 1 日止。截至 2011 年 6 月 30 日，上述合同项下江苏天淮钢管有限公司开具银行承兑汇票余额为零，在中行淮安分行借款余额 12,000 万元，在中行天津津钢支行借款余额 34,000 万元。其中淮钢公司承担不低于主债权金额的 40% 担保责任。

③2011 年 2 月，淮钢公司与浦发银行淮安市分行签订编号为 ZD1401201128001002 最高额保证合同，公司为江苏天淮钢管有限公司（债务人）与浦发淮安市分行所形成各类债权提供最高额担保，担保金额 50,000.00 万元，担保期限自 2011 年 2 月 23 日至 2011 年 8 月 22 日止。截至 2011 年 6 月 30 日，上述合同项下江苏天淮钢管有限公司借款余额 4,000.00 万。

（5）受让股权

①江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司与淮安淮砂薄板有限公司签订股权转让协议，2011 年 4 月淮安淮砂薄板有限公司将持有上海楚江投资发展有限公司的 9.375% 股权转让给江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司，转让价为 1500 万元。

②孙公司江苏淮钢钢结构有限公司与淮安淮砂薄板有限公司签订股权转让协议，2011 年 4 月淮安淮砂薄板有限公司将拥有的淮安捷达低速电机有限公司 100% 的股权转让给江苏淮钢钢结构有限公司，转让价 2,885,441.07 元。

（6）向关联方提供财务资助

2011 年 5 月，公司与淮钢公司签订《财务资助协议》，由公司向淮钢公司提供财务资助 15,000.00 万元，利率为银行同期贷款基准利率（6.31%），截至 2011 年 6 月 30 日应付利息 446,955.50 元。

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	28,840.00	1,442.00	78,840.00	3,942.00
沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	139,050.00	20,857.50	139,050.00	6,952.50
江苏沙钢集团鑫瑞特钢有限公司	2,010,540.00	100,527.00		



张家港市永安钢铁有限公司	139,200.00	6,960.00		
江阴市润德物资有限公司	296,201.39	14,810.07		
佛山张铜大冶铜产品有限公司	540,203.56	216,081.42	540,203.56	182,734.52
合 计	3,154,034.95	360,677.99	758,093.56	193,629.02

(2) 预付款项

关 联 方	期末余额	年初余额
江苏沙钢集团有限公司	8,612,205.28	8,099,118.25
江苏沙钢物资贸易有限公司	27,424.63	1,457,761.06
宁波沙洲贸易有限公司		150,228,439.71
安阳沙钢物资贸易有限公司	70,291,924.98	698,516.99
江苏省沙钢钢铁研究院有限公司		8,475.00
张家港东方制气股份有限公司	47,689.20	
合 计	78,979,244.09	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
沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	1,253,200.00	62,660.00	148,000.00	7,400.00
江苏天淮钢管有限公司	58,968.00	2,948.40	171,007.20	8,550.36
合 计	1,312,168.00	65,608.40	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	7,095.00	7,095.00
张家港三和沙钢高温科技有限公司	1,408,397.60	662,931.35
江苏沙钢集团有限公司		1,614,092.05
宁波沙洲贸易有限公司	11,234,145.62	326,700,778.78
山东荣信煤化有限责任公司		521,867.20
张家港保税区沙钢冶金炉料有限公司	43,665,169.88	2,105.15
合 计	56,314,808.10	329,508,869.53

(5) 预收账款

关 联 方	期末余额	年初余额
江苏沙钢集团有限公司	141,082,637.00	
江阴市润德物资有限公司	11,082.68	11,111,955.19
江苏沙钢物资贸易有限公司	48,593,348.21	22,838,054.87
无锡市雪浪钢管国际贸易有限公司	3,041,152.00	
合 计	192,728,219.89	33,950,010.06



(6) 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	500,000.00	3,520,000.00
江苏淮钢进出口有限公司	345,899.21	55,727.48
淮安淮砂薄板有限公司	75,346.32	184,036.02
江阴市润德物资有限公司		2,800,000.00
安阳沙钢物资贸易有限公司	550,000.00	
合 计	10,997,660.78	22,016,512.25

七、或有事项

(1) 担保事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司及子公司担保情况如下：

A、截止 2011 年 6 月 30 日，公司及子公司间相互为银行借款、应付票据提供担保情况

(单位：人民币万元)

担保方	被担保方	事 项	金 额	担保方式
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	江苏天淮钢管有限公司	借款、票据	4,548.40	信用
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	江苏天淮钢管有限公司	借款、票据	4,000.00	信用
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	江苏天淮钢管有限公司	借款、票据	18,400.00	信用
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	借款	15,000.00	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	票据	24,000.00	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	票据	5,000.00	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	票据	29,000.00	保证
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	借款	5,352.00	抵押
江苏淮特钢铁有限公司	江苏淮澳钢铁有限公司	借款	35,000.00	保证
淮钢、利淮、淮澳	江苏淮澳钢铁有限公司	借款	5,000.00	抵押
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	票据	24,000.00	保证
江苏利淮钢铁有限公司	江苏淮澳钢铁有限公司	票据	13,000.00	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	票据	10,000.00	保证
江苏淮特钢铁有限公司	江苏淮澳钢铁有限公司	票据	7,000.00	保证
合 计			199,300.40	



B、截止 2011 年 6 月 30 日，公司为子公司融资租赁提供担保情况：

2009 年 9 月 28 日，淮钢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 6 月 30 日，债务余额为 280,189,941.07 元。

八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十、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。至财务报告批准报出日，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、根据江苏沙钢集团有限公司出具的《承诺函》，江苏沙钢集团有限公司已按评估价值以等额现金置换公司原铜加工资产。至财务报告批准报出日，上述资产中房屋、土地的产权变更手续还在办理中。

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	13,665,586.91	24.52%	13,665,586.91	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	27,040,485.81	48.53%	4,864,834.58	17.99%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,015,377.64	26.95%	14,310,159.59	95.30%
合 计	55,721,450.36	100.00%	32,840,581.08	58.94%



(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	29.15%	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	14,010,351.42	51.81%	700,517.57	209,250.00	1.09%	10,462.50
1 至 2 年				6,480.07	0.03%	972.01
2 至 3 年	7,418,555.82	27.43%	1,854,638.96	17,379,980.84	90.83%	4,344,995.21
3 年以上	5,611,578.57	20.75%	2,309,678.05	1,539,601.16	8.05%	615,840.46
合计	27,040,485.81	100.00%	4,864,834.58	19,135,312.07	100.00%	4,972,270.18

(3) 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
KEMYA HOUSE (PNH)	13,665,586.91	13,665,586.91	100.00%	3-4 年,质量纠纷,无法收回
合计	13,665,586.91	13,665,586.91		

(4) 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
江苏丰润电器有限公司	2,394,630.00	2,392,657.50	99.92%	超过授信期,难以收回
常州市武进振华空调器配件厂	2,208,000.00	2,208,000.00	100.00%	超过授信期,难以收回
上海双菱空调器制造有限公司	1,730,953.24	1,211,667.27	70.00%	已进入破产程序,估计能收回 30%
C-B SUPPLY(PNH)	1,207,962.52	1,207,962.52	100.00%	超过授信期,难以收回
GULF COPPER CO. LTD(PNH 阿联酋)	1,177,192.71	1,177,192.71	100.00%	超过授信期,难以收回
其他单位	2,264,714.39	2,080,754.81	91.88%	超过授信期,难以收回
合计	15,015,377.64	14,310,159.59		

(5) 期末余额中无应收持公司 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
KEMYA HOUSE (PNH)	客户	13,665,586.91	3年以上	24.52%
江苏淮澳钢铁有限公司	孙公司	7,835,623.20	1年以内	14.06%
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公	子公司	6,174,728.22	1年以内	11.08%
上海怡展实业有限公司	客户	7,301,779.24	2-3年	13.10%
合肥海尔物流有限公司	客户	4,287,868.86	3-4年	7.70%
合 计		39,265,586.43		70.47%

(7) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额比例 (%)
江苏淮澳钢铁有限公司	孙公司	7,835,623.20	14.06%
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限	子公司	6,174,728.22	11.08%
佛山张铜大冶铜产品有限公司	联营公司	540,203.56	0.97%
合 计		14,550,554.98	26.11%

(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	6.4716	17,914,151.74	2,768,117.89	6.6227	18,332,414.35
合 计			17,914,151.74			18,332,414.35

(9) 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。

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	71,738,054.55	31.98%	48,526,708.87	67.64%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	150,010,000.00	66.88%	7,510,000.00	5.01%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,540,253.89	1.13%	2,540,253.89	100.00%
合 计	224,288,308.44	100.00%	58,576,962.76	26.12%



(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	150,000,000.00	99.99%	7,500,000.00	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
4 年以上		0.01%		-	-	
合计	150,010,000.00	100.00%	7,510,000.00	673,425.36	100.00%	53,046.52

(3) 期末单项金额重大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	理由
张家港安格鲁金属制品有限公司	71,738,054.55	48,526,708.87	67.64%	(注)
合计	71,738,054.55	48,526,708.87		

(注) 子公司已资不抵债, 以净损失为限计提坏账准备。

(4) 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	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%	账龄较长, 难以收回
其他	690,253.89	690,253.89	100.00%	账龄较长, 难以收回
合计	2,540,253.89	2,540,253.89	100.00%	

(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	150,000,000.00	1年以内	66.88%
张家港安格鲁金属制品有限公司	子公司	71,738,054.55	1-4年	31.98%
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	0.82%
香港销售点备用金	业务单位	500,000.00	3-4年	0.22%
张朝煌	业务单位	150,000.00	3-4年	0.07%
合 计		224,238,054.55		99.98%

(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	150,000,000.00	66.88%
张家港安格鲁金属制品有限公司	子公司	71,738,054.55	31.98%
合 计		221,738,054.55	98.86%

(8) 其他应收款期末余额较年初上升 199.23%，主要原因：本期公司向子公司江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司提供 1.5 亿元的财务资助，期限一年。

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	2,115,224,854.46	14,352,171.91	2,100,872,682.55	2,115,224,854.46	14,352,171.91	2,100,872,682.55
按权益法核算的 长期股权投资	5,297,172.43		5,297,172.43	6,728,695.56		6,728,695.56
合 计	2,120,522,026.89	14,352,171.91	2,106,169,854.98	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 钢特钢股份有限 公司	63.79%	63.79%	2,100,872,682.55	2,100,872,682.55			2,100,872,682.55
合 计			2,115,224,854.46	2,115,224,854.46			2,115,224,854.46

(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	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	6,728,695.56		1,431,523.13	5,297,172.43	
合计			23,880,000.00	6,728,695.56		1,431,523.13	5,297,172.43	

(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	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	有限责任公司	佛山市	吴世和	有色金属产品	6000 (万元)	39.80%	39.80%	4,052.77	1,974.99	2,077.78	20.20	-359.68

4、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%				-29,160,000	-29,160,000	1,299,065,552	82.41%
二、无限售条件股份	248,040,000	15.74%				29,160,000	29,160,000	277,200,000	17.59%
三、股份总数	1,576,265,552	100.00%						1,576,265,552	100.00%

5、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,435,875,851.31			1,435,875,851.31
其他资本公积	18,051,121.76			18,051,121.76
合计	1,453,926,973.07			1,453,926,973.07

6、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	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	78,797,342.08	81,713,758.36	13,297,769.85	19,250,158.34
其中：铜制品	66,822,682.70	69,824,978.15	13,297,769.85	19,250,158.34
其他业务收入			3,134,735.88	4,183,521.85
其中：材料销售			3,134,735.88	4,183,521.85
合 计	78,797,342.08	81,713,758.36	16,432,505.73	23,433,680.19

(2) 本期公司销售的铜制品为根据江苏沙钢集团有限公司出具的《承诺函》公司将库存的铜产品转让所得的收入。

7、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账准备	9,412,072.69	-77,976,849.79
存货跌价准备	-2,591,437.05	4,063,624.13
在建工程减值准备		2,189,214.81
其他非流动资产减值准备		
合 计	6,820,635.64	-71,724,010.85

8、投资收益

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算	-1,431,523.13	-1,279,855.60
成本法核算	273,541,200.00	
合 计	272,109,676.87	-1,279,855.60

(2) 本期成本法核算的长期股权投资收益为收到子公司江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司的 2008 年至 2010 年的股利。

9、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
政府补助		30,000.00
非流动资产处置收益		
债务重组收益	27,271,673.98	
无法支付的款项	1,475,294.60	
其 他	5,229,182.67	10,148.72
合 计	33,976,151.25	40,148.72



(2) 营业外收入本期发生额较上期增加 33,936,002.53 元，主要原因：① 供应商本期给予公司减免罚息、违约金等 27,271,673.98 元；② 三年以上不需支付的应付款项 1,475,294.60 元；③ 公司与铜加工项目有关的长期应付款转入营业外收入 4,740,000 元。

10、营业外支出

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置损失		
应付银行违约金、罚息		20,906,099.78
应付供应商违约金	3,000,000.00	6,708,646.88
银行诉讼等费用	885,023.00	43,637,.00
职工劳动纠纷赔款		144,399.21
其 他	989,823.11	
合 计	4,874,846.11	27,802,782.87

(2) 营业外支出本期发生额较上期下降 82.46%，主要原因：公司资产重组成功后，对银行、供应商诉讼进行清理，归还了银行、供应商的债务。

11、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	262,090,098.48	-21,014,104.81
加：资产减值准备	6,820,635.64	-71,724,010.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,580.65	17,174,270.06
无形资产摊销		249,884.70
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-195,898.11	19,668,327.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-272,109,676.87	1,279,855.60
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	27,883,242.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-242,225,008.81	28,917,181.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,079,067.79	16,335,302.25
其他		-



经营活动产生的现金流量净额	-208,370,472.41	18,769,948.15
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	96,629,531.57	22,360,712.39
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	-341,430,557.19	-2,087,992.52

十三、补充财务资料

1、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	-262,589.37	4,413,044.95
计入当期损益的政府补助	2,709,459.32	3,402,620.48
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-402,163.19	37,810,678.05
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	1,227,989.24	-166,243.48
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	22,527,245.58	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,792,638.44	812,253.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,640,597.50	-
所得税影响金额	570,007.83	-2,156,979.80
归属于少数股东非经常性损益影响金额	780,228.43	-17,549,733.44
合 计	28,302,218.78	27,276,213.04

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	0.08	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.09	0.09



(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

2011 年 8 月 19 日

第八节 备查文件

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公告文件的正本及公告的原稿；

三、其他备查文件；

四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。



此页无正文，为 2011 年半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

二〇一一年八月十九日