

济南钢铁股份有限公司

2011 年半年度报告

600022



二〇一一年八月二十九日

目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告（未经审计）	17
八、 备查文件目录	87

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人蔡漳平、主管会计工作负责人徐亮天及会计机构负责人（会计主管人员）潘刚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司负责人姓名	蔡漳平
主管会计工作负责人姓名	徐亮天
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	潘刚

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	济南钢铁股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	济南钢铁
公司的法定英文名称	JINAN IRON AND STEEL COMPANY LTD.
公司法定代表人	蔡漳平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金立山	陈剑、王全才
联系地址	山东省济南市工业北路 21 号	山东省济南市工业北路 21 号
电话	0531-88865480	053188866684
传真	0531-88865480	053188868284
电子信箱	jggf@jigang.com.cn	jggf@jigang.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省济南市工业北路 21 号
注册地址的邮政编码	250101
办公地址	山东省济南市工业北路 21 号
办公地址的邮政编码	250101
公司国际互联网网址	www.jigang.com.cn
电子信箱	jggf@jigang.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	济南钢铁	600022	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 29 日

公司首次注册登记地点：山东省济南市

公司最近 1 次变更注册登记日期：2010 年 5 月 5 日

公司第 1 次变更注册登记地址：山东省济南市

公司法人营业执照注册号：37000018065444

公司税务登记号码：370112726230489

公司组织机构代码：72623048-9

公司聘请的境内会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元,币种:人民币

	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	33,137,730,294.58	32,793,207,042.61	1.05
所有者权益(或股东权益)	7,192,867,868.55	7,172,982,621.49	0.28
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.3051	2.2987	0.28
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	27,593,344.07	287,984,265.71	-90.42
利润总额	28,948,819.85	287,226,016.15	-89.92
归属于上市公司股东的净利 润	17,447,905.80	205,351,404.47	-91.50
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	16,655,473.97	206,184,526.27	-91.92
基本每股收益(元)	0.0056	0.0658	-91.49
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元)	0.0053	0.0661	-91.98
稀释每股收益(元)	0.0056	0.0658	-91.49
加权平均净资产收益率(%)	0.24	2.92	减少 2.68 个百分点
经营活动产生的现金流量净 额	2,729,115,328.86	-2,091,030,651.75	230.52
每股经营活动产生的现金流 量净额(元)	0.8746	-0.6701	230.52

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元,币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-20,445.60
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,145,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-769,078.62
所得税影响额	-338,868.95
少数股东权益影响额(税后)	-224,175.00
合计	792,431.83

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				248,902 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
济钢集团有限公司	国有法人	68.69	2,143,421,174	0	0	无
莱芜钢铁集团有限公司	国有法人	0.25	7,699,642	0	0	无
西安长欣投资管理有限合伙企业	未知	0.17	5,439,860	5,439,860	0	无
陈奕辉	未知	0.16	5,119,980	5,119,980	0	无
山东黄金集团有限公司	国有法人	0.15	4,619,785	0	0	无
山东省耐火原材料公司	国有法人	0.15	4,619,785	0	0	无
山东金岭铁矿	国有法人	0.15	4,619,785	0	0	无
中国工商银行股份有限公司－招商中小盘精选股票型证券投资基金	未知	0.13	3,924,380	3,924,380	0	无
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.09	2,772,999	2,772,999	0	无
岳公华	未知	0.08	2,600,000	2,600,000	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
济钢集团有限公司	2,143,421,174	人民币普通股	2,143,421,174			
莱芜钢铁集团有限公司	7,699,642	人民币普通股	7,699,642			
西安长欣投资管理有限合伙企业	5,439,860	人民币普通股	5,439,860			
陈奕辉	5,119,980	人民币普通股	5,119,980			
山东黄金集团有限公司	4,619,785	人民币普通股	4,619,785			
山东省耐火原材料公司	4,619,785	人民币普通股	4,619,785			
山东金岭铁矿	4,619,785	人民币普通股	4,619,785			
中国工商银行股份有限公司－招商中小盘精选股票型证券投资基金	3,924,380	人民币普通股	3,924,380			
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,772,999	人民币普通股	2,772,999			
岳公华	2,600,000	人民币普通股	2,600,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、报告期内，由于工作变动，张家新先生本人申请，辞去济南钢铁股份有限公司董事职务；根据有关规定，迟才功先生退出现有工作岗位，经本人申请，辞去济南钢铁股份有限公司董事职务。以上事项经 2011 年 3 月 17 日召开的公司第三届董事会第二十次会议审议通过，同时，董事会提名王向东先生、金立山先生增补为第三届董事会董事候选人，并在 2011 年 4 月 8 日公司召开的 2010 年度股东大会上审议通过。

2、报告期内，根据有关规定，郭燕春女士退出现有工作岗位，本人申请辞去济南钢铁股份有限公司监事职务，经 2011 年 3 月 17 日召开的公司第三届监事会第十次会议审议通过，同时，监事会提名万宪刚先生增补为第三届监事会监事候选人，并在 2011 年 4 月 8 日公司召开的 2010 年度股东大会上审议通过。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，虽然我国经济继续保持快速增长,但是国际金融危机的深层次影响依然存在,加之国内经济回升的基础还不牢固,钢铁产业供大于求的局面短期内难以改变,原燃料价格高位运行,国内钢铁产品产量、消费量和成本居于历史高位,钢铁行业利润及投资增速仍处在低位,企业盈利空间日趋缩小,公司生产经营面临极大压力。

面对困难和压力及复杂形势,公司上下认真贯彻落实 2010 年度股东大会会议精神及各项决策部署,彻底转变思想观念、彻底转变工作方式、彻底转变工作力度,坚持"压力驱动创新,创新驱动发展",按照"创利优先"的原则,不断创新工作思路和措施,科学决策,灵活应对,牢牢掌握了工作的主动权,确保了生产经营等各项工作协调推进。

1.持续推进成本翻身仗,大幅提升成本控制能力

继续深入推进成本翻身仗工作,大力度地开展系统讲评找不足、对标挖潜补短板、零基预算控费用等工作。报告期,在产品价格指数与原料价格指数差距较年初拉大 10 个百分点,增支减利因素大幅增加的情况下,由于成本控制能力的提升,使我们能够更加从容地应对上下游市场的异常波动。强化资金管理,优化资金结构,在防范风险的同时,财务费用得到有效控制;继续推进完善零基预算管理,修理费用得到有效控制。

2.大力进行新产品研发,实现产品结构升级

在严峻的市场形势下,公司立足当前、兼顾长远,积极践行"产品+服务"商业模式,致力于重点产品的研发推进,通过"产销研"一体化模式的有效运行,新产品研发取得显著成绩,其中,9Ni 钢冶炼成功,成功通过山东核电供应商资格评审,无取向硅钢的研究开发和批量生产取得历史性突破,汽车用钢成功开发并进入市场,高强耐磨钢钢种成功开发并实现大批量供货,海工用钢、特厚板、复合板的研制开发均取得重要进展,为集团公司提升产品结构,增强盈利能力奠定坚实基础。

3. 强化产品质量管理,提升市场竞争力

在钢铁市场的严峻形式下,客户对产品质量的要求越来越高,个性化需求也更加明显,报

告期内，主要从强化客户需求辨识、检验把关、过程控制、体系运行、质量责任追究等方面强化质量管理力度，提高产品实物质量。

报告期内，公司生产铁 423.03 万吨，钢 438.86 万吨，钢材 411.80 万吨。实现营业收入 166.25 亿元、营业利润 0.276 亿元、净利润 0.199 亿元，每股收益 0.0056 元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 ,币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
钢铁行业	16,625,472,609.15	15,448,732,039.58	7.08	4.20	2.50	增加 1.54 个百分点
分产品						
板材	6,381,603,640.46	5,720,043,307.93	10.37	-4.30	-5.46	增加 1.10 个百分点
型材	2,381,221,113.21	2,186,123,744.01	8.19	17.17	9.32	增加 6.59 个百分点
钢坯	1,163,880,868.08	1,193,515,957.91	-2.55	27.21	32.81	减少 4.33 个百分点
矿石	222,095,053.99	218,423,790.15	1.65	14.96	-11.65	增加 29.61 个百分点
冷热轧	4,549,378,293.48	4,194,851,175.11	7.79	-4.47	-8.25	增加 3.80 个百分点
焦化产品	603,301,201.84	565,054,433.07	6.34	80.02	64.26	增加 8.99 个百分点
其他	1,243,613,723.70	1,356,859,074.26	-9.11	27.16	42.52	减少 11.76 个百分点
经核实的温室气体 减排量销售收入	80,378,714.39	13,860,557.14	82.76	11.99	79.29	减少 6.47 个百分点
合计	16,625,472,609.15	15,448,732,039.58	7.08	4.20	2.50	增加 1.54 个百分点

营业收入 166.25 亿元，较上年同期增长 4.2%；营业成本 154.49 亿元，较上年同期增长 2.5%。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 ,币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	1,423,836.69	6.91
华北	80,477.77	12.95
东北	28,137.69	67.58
西北	6,384.24	-59.32
华中	12,121.50	-25.40
华南	8,098.65	-40.97
国外	103,490.72	-20.42
合计	1,662,547.26	4.20

3、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元，币种:人民币

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减比例
营业税金及附加	18,703,012.68	881,542.89	2021.62%
销售费用	231,274,720.28	135,785,761.87	70.32%
管理费用	690,765,338.28	192,619,604.55	258.62%
资产减值损失	21,062,934.71	7,179,731.53	193.37%
营业外收入	2,206,790.00	1,118,900.00	97.23%
营业外支出	851,314.22	1,877,149.56	-54.65%

报告期，营业税金及附加较上年同期增加 2021.62%，主要原因是本期实现的应交增值税增加所致；

报告期，销售费用较上年同期增加 70.32%，主要原因是本期出口较上年同期增加及部分客户运费结算方式变化所致；

报告期，管理费用较上年同期增加 258.62%；主要原因是公司修理费用从制造费用改为管理费用核算；

报告期，资产减值损失较上年同期增加 193.37%；主要原因是本期坏账准备计提增加所致；

报告期，营业外收入较上年同期增加 97.23%，主要原因是收到的政府补助增加所致；

报告期，营业外支出较上年同期减少 54.65%，主要原因是处置非流动资产损失减少所致。

4、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，公司面临着诸多困难和挑战：一是钢铁产能过剩，供大于求矛盾突出，将进一步加剧国内市场的竞争态势。二是铁矿石、煤炭等原燃料价格坚挺并高位运行，挤压钢铁企业盈利空间，成本压力巨大。三是房地产行业处于整顿区间，造船、机械、汽车等下游行业快速萎缩，钢材需求大幅下滑，形势空前严峻；四是央行今年已 6 次上调金融机构存款准备金率、3 次提高存贷款利率，国家金融宏观调控力度不断加大，致使企业贷款难度增加、融资成本增高，资金流动性风险在逐步加大。

面对复杂严峻的形势，下半年，公司将继续坚持“创利优先”的原则，坚持“压力驱动创新，创新驱动发展”理念，持续深入地转变思想观念、转变工作方式、转变工作力度，持续深入地打好成本翻身仗，精心培育质量品种优势，用核心竞争力管理带动管理创新、技术创新，全面提升适应市场、开拓市场的能力。

(1) 加大安全管理力度和提升安全管理水平并举，确保生产安全稳定优质高效运行

牢固树立“安全责任重于泰山，职工生命高于一切”的思想；进一步逐级量化安全责任，完善各级领导干部安全履职考评体系、责任追究等制度；加大“三违”行为的管控力度，严格考核，促使职工思想从“要我安全”到“我要安全”的转变；强化科学管理，实施本质安全工程，实现本质安

全。

(2) 继续坚持以客户需求为中心的质量管理

一是要坚持以客户需求为中心,进一步强化客户需求辨识,消除客户需求与产品质量的差异。通过与客户更广泛的交流,从评审、接单、签单等各个环节对客户的需求进行界定辨识,掌握客户需求,并传递到各个生产环节,体现在质量计划中,体现在生产、交付的全部活动中。二是强化过程控制,提高质量控制能力。从设备保证、生产衔接、工艺保障、质量预控等方面建立相应保障机制,健全完善以质量管理为核心的生产组织模式。三是树立"没有责任就没有质量"的价值观,强化质量责任追究制度。坚持"工作质量失误零容忍、服务质量失误零容忍"的原则,从体制、管理、流程、操作上,查找产生问题的原因,健全完善责任追究制度,重点从质量异议、质量事故、质量异常问责制入手,强化执行制度刚性原则。

(3) 坚持贸易带动济钢转型发展,坚持全公司保营销,深化"产品+服务"营销模式,建设现代服务型钢厂

一是全面长期实施贸易带动,以市场需求拉动济钢产业升级和转型发展。坚持不懈地"深耕高端行业,开发高端客户,全面提升产品结构",围绕效益目标,突出结构优化,提升各条产线创效水平和核心竞争能力,积极促进钢铁主业做精做专做强。

二是持续深化有济钢特色的"产品+服务"营销模式,积极推进现代服务型钢厂建设。全面掌握用户产品和技术需求,密切与终端用户的联系,注重将技术服务融入营销过程,逐步实现由"卖产品"向"卖技术、卖服务"的转变。积极探索现代服务型钢厂建设的新途径,为用户产品档次的提升和材料的更新换代提供技术支持和产品支持,从中寻找和建立新的产品深加工合作,延伸产业链条,牢牢把握住市场的主动权。

(4) 继续大力推进节能环保创效活动,实现循环经济新局面

下半年,进一步发挥节能减排的高效协同作用,加快"二降压电网重构工程""220吨锅炉工程"等项目的实施进度,尽快形成增益能力。进一步提升富余能源的平衡能力,实现能源利用6个"0"(地下水零提取、废水零排放、煤气零放散、蒸汽零放散、氧气零放散、氮气零放散)。超前启动低碳技术的跟踪与研发工作,加大自主技术的研发力度,抢占低碳经济制高点。深度开发钢铁流程的服务城市功能,加快"集中供热、污水处理、废旧塑料消纳"三大中心的推进速度,构造为城市、为社会创造价值的新型商业模式,将济钢的发展全面融入城市的发展之中,成为不可或缺的重要组成部分。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:元 ,币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
三炼钢 4 号连铸机工程	8,812,161.67	在建	
焦化厂 100 吨干法熄焦	64,000.00	在建	
“十一五”规划重点项目公辅设施	30,633,867.90	在建	
4#120 吨转炉	233,317,517.75	在建	
新厚板生产线工程	402,615,684.07	在建	
中厚板厂粗轧机改造	120,888,505.84	在建	
焦化厂辅助系统大修	2,454,441.14	在建	
燃气发电二期高炉煤气锅炉	142,510.01	在建	
张马屯矿井水资源优化利用	255,195.56	在建	
中厚板 1# 蓄热式步进梁式加热炉改造	26,156,746.19	在建	
复合制坯项目	12,220,836.31	在建	
冷轧板厂双机架冷轧轧制工艺优化	73,207.45	在建	
沿石河敷设济钢生活区综合管线	650,000.01	在建	
焦化厂酚氰污水处理工程	2,275,021.44	在建	
燃气-蒸汽联合循环发电完善工程	3,157,150.00	在建	
1#2#1750 高炉煤气湿法改干法除尘及干式 TRT 项目	10,769,400.26	在建	
炼铁厂大高炉铁水供一炼钢	2,834,381.45	在建	
燃电乙站一二降压电网重构(区域孤网运行)	14,310,499.74	在建	
其他	63,312,741.58	在建	
合计	934,943,868.37	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规的要求，进一步建立健全各项规章制度，不断提升公司的治理水平。公司治理情况符合《上市公司治理准则》等有关文件的要求。

报告期内，公司新修订了《董事会秘书工作细则》，对董事会秘书的任职资格、工作职责、工作程序、培训考核等进行了规范要求，进一步明确了董事会秘书的工作职责，并加强了对董事会秘书工作的管理与监督。

报告期内，为规范公司期货交易业务，防范交易风险，根据《期货交易管理条例》、《企业内部控制基本规范》及国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司制定了《济南钢铁股份有限公司期货交易管理制度》，并经 2011 年 6 月 8 日召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 4 月 8 日, 公司召开 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案及资本公积转增股本方案: 2010 年度不再进行利润分配, 不实施资本公积转增股本。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

现金分红政策:

公司最近三年现金分红累积分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司董事会未作出现金利润分配预案时, 应当在定期报告中披露原因, 独立董事应当对此发表独立意见; 公司股东大会对利润分配方案作出决议后, 公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项; 如股东存在违规占用公司资金情形的, 公司在利润分配时, 应当先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

根据公司于 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年度股东大会决议, 公司 2010 年度的利润分配方案为: 公司全年虽实现微利, 但资产负债率仍然较高, 且考虑到生产经营亟需资金的实际情况, 公司董事会研究决定, 本年度不再进行利润分配。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、 吸收合并情况

公司于 2011 年 2 月 18 日发布公告, 鉴于山东钢铁集团有限公司正在筹划与公司有关的重大资产重组事宜, 公司股票停牌; 2011 年 4 月 11 日公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于济南钢铁换股吸收合并及发行股份购买资产构成关联交易的议案》及相关议案, 4 月 12 日公司股票恢复交易。

公司于 2011 年 5 月 18 日采取现场投票与网络投票相结合的方式召开 2011 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于济南钢铁实施换股吸收合并莱钢股份的议案》及相关议案。报告期内, 相关材料已报中国证监会审核。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 ,币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
济钢集团有限公司公司及其他方	母公司	购买商品	矿石等原材料	市场价		512,196.71	33.16	现金及承兑汇票		
济钢集团有限公司公司及其他方	母公司	购买商品	备品备件及辅料	市场价		37,035.90	2.40	现金及承兑汇票		
济钢集团有限公司公司及其他方	母公司	购买商品	专用设备	市场价		17,185.59	1.12	现金及承兑汇票		
济钢集团有限公司公司及其他方	母公司的全资子公司	购买商品	钢材	市场价		117.26	0.01	现金及承兑汇票		
济钢集团有限公司公司及其他方	母公司的全资子公司	购买商品	铁水	市场价		95,095.07	6.16	现金及承兑汇票		
济钢集团有限公司公司及其他方	母公司的全资子公司	购买商品	运杂费维修等劳务	市场价		22,848.13	1.47	现金及承兑汇票		
济钢集团有限公司公司及其他方	母公司	购买商品	综合服务	市场价		8,045.98	0.52	现金及承兑汇票		
济钢集团有限公司公司及其他方	母公司	销售商品	钢铁产品	市场价		172,942.12	10.40	现金及承兑汇票		
济钢集团有限公司公司及其他方	母公司	销售商品	矿石等原材料	市场价		488.44	0.03	现金及承兑汇票		
济钢集团有限公司公司及其他方	母公司	销售商品	燃料动力	市场价		62,268.96	3.74	现金及承兑汇票		
济钢集团有限公司公司及其他方	母公司	销售商品	备件、维修及其他	市场价		24,981.73	1.50	现金及承兑汇票		

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 ,币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
济钢集团有限公司	济钢股份	公共设施及生活小区服务		2009年1月1日	2011年12月31日	81,298,200.00			是	母公司
济钢集团有限公司	济钢股份	警卫消防、法律服务、电视新闻等费用		2009年1月1日	2011年12月31日	15,857,200.00			是	母公司
济钢集团有限公司	济钢股份	环卫绿化费		2009年1月1日	2011年12月31日	6,964,300.00			是	母公司
济钢集团有限公司	济钢股份	土地租赁费		2009年1月1日	2028年12月31日	56,800,000.00			是	母公司
济南信赢煤焦化有限公司	济钢股份	焦炉设备		2010年9月30日	2012年12月31日	34,745,754.60			是	母公司的全资子公司

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：是

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 是否已启动：是

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元,币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
 本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
济南钢铁 2010 年第二次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2011 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
济南钢铁 2010 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2011 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
济南钢铁关于向山东钢铁集团有限公司借款暨关联交易的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
济南钢铁关于租赁资产之关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
济南钢铁第三届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
济南钢铁重大事项暨停牌公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn
济南钢铁重大事项进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
济南钢铁重大事项进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
济南钢铁重大事项进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
济南钢铁 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
济南钢铁重大事项进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
济南钢铁 2010 年社会责任报告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
济南钢铁董事会关于公司内部控制的自我评估报告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
济南钢铁关于 2011 年日常经营关联交易的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
济南钢铁年报摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
济南钢铁年报	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
济南钢铁第三届监事会第十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
济南钢铁第三届董事会第二十次会议决议公告暨关于召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
济南钢铁 2010 年度股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
济南钢铁重大事项进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
济南钢铁年报（修订版）	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
济南钢铁 2010 年度报告补充公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
济南钢铁重大事项进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn
济南钢铁 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
济南钢铁 2010 年度股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
济南钢铁重大事项进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
济南钢铁换股吸收合并、发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
济南钢铁详式权益变动报告书	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
济南钢铁换股吸收合并、发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
济南钢铁第三届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
济南钢铁复牌公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
济南钢铁股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
济南钢铁股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
济南钢铁第一季度季报	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
济南钢铁关于股票临时停牌的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
济南钢铁对股票交易异常波动事项的核查公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
济南钢铁股票交易异常波动公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
济南钢铁关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
济南钢铁 2011 年第一次临时股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn
济南钢铁董事会秘书工作细则	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
济南钢铁第三届董事会第二十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
济南钢铁关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性通知	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
济南钢铁 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
济南钢铁 2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
济南钢铁关于换股吸收合并莱芜钢铁股份有限公司的债权人公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
济南钢铁期货交易管理制度	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
济南钢铁第三届董事会第二十四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
济南钢铁第三届董事会第二十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位:济南钢铁股份有限公司

单位:元，币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、1	2,304,624,897.13	1,764,760,503.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据	八、2	996,966,369.13	952,253,146.25
应收账款	八、3	466,238,266.09	418,489,980.43
预付款项	八、4	299,306,002.14	943,394,903.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	八、5	218,589,407.15	192,776,246.43
买入返售金融资产			
存货	八、6	6,757,610,672.99	6,398,039,272.46
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		11,043,335,614.63	10,669,714,052.89
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	八、7	8,600,000.00	8,600,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	八、8	16,344,555,166.89	15,255,184,365.30
在建工程	八、9	5,418,632,795.20	6,447,895,177.35
工程物资	八、10	181,508,991.07	249,345,692.80
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	八、11	141,097,726.79	162,467,754.27
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		22,094,394,679.95	22,123,492,989.72
资产总计		33,137,730,294.58	32,793,207,042.61
流动负债：			

短期借款	八、13	4,151,000,000.00	6,191,472,400.00
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		0.00	0.00
应付票据	八、14	841,494,274.12	1,958,117,714.29
应付账款	八、15	6,111,956,983.61	4,108,814,801.76
预收款项	八、16	2,307,913,924.42	2,083,587,101.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、17	36,879,828.82	10,241,001.97
应交税费	八、18	-11,280,314.31	-92,310,982.99
应付利息	八、19	6,280,677.78	0.00
应付股利	八、20	1,694,029.60	1,694,029.60
其他应付款	八、21	1,791,680,393.14	1,391,882,853.77
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	八、22	3,021,647,709.60	2,367,334,212.58
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		18,259,267,506.78	18,020,833,132.27
非流动负债：			
长期借款	八、23	5,965,430,211.47	5,862,408,389.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款	八、24	1,601,462,553.23	1,601,462,553.23
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债	八、11	47,710,105.25	63,256,155.47
其他非流动负债	八、25	26,095,000.00	27,630,000.00
非流动负债合计		7,640,697,869.95	7,554,757,097.70
负债合计		25,899,965,376.73	25,575,590,229.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、26	3,120,480,000.00	3,120,480,000.00
资本公积	八、27	1,689,957,510.24	1,689,957,510.24
减：库存股		0.00	0.00
专项储备	八、28	2,437,341.26	0.00
盈余公积	八、29	710,581,353.76	710,581,353.76
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	八、30	1,669,411,663.29	1,651,963,757.49
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		7,192,867,868.55	7,172,982,621.49
少数股东权益	八、31	44,897,049.30	44,634,191.15
所有者权益合计		7,237,764,917.85	7,217,616,812.64
负债和所有者权益总计		33,137,730,294.58	32,793,207,042.61

法定代表人：蔡漳平

主管会计工作负责人：徐亮天

会计机构负责人：潘刚

八、

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:济南钢铁股份有限公司

单位:元, 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,211,373,900.83	1,667,290,300.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		846,329,681.13	750,634,161.79
应收账款	十三、1	463,520,625.26	418,408,946.53
预付款项		219,020,093.69	909,389,426.11
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	十三、2	190,817,451.60	186,759,977.02
存货		6,136,451,410.24	6,102,991,467.38
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		10,067,513,162.75	10,035,474,278.83
非流动资产:			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十三、3	110,478,866.70	110,478,866.70
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		16,343,312,262.86	15,253,206,643.47
在建工程		5,418,632,795.20	6,447,895,177.35
工程物资		181,508,991.07	249,345,692.80
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		129,441,960.29	159,326,959.91
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		22,183,374,876.12	22,220,253,340.23

资产总计		32,250,888,038.87	32,255,727,619.06
流动负债：			
短期借款		4,151,000,000.00	6,191,472,400.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		724,679,574.12	1,749,262,919.29
应付账款		6,096,877,497.21	4,107,432,536.12
预收款项		1,578,841,526.89	1,818,597,804.98
应付职工薪酬		36,862,954.33	10,225,647.48
应交税费		-1,945,802.91	-94,113,435.26
应付利息		6,280,677.78	0.00
应付股利		1,694,029.60	1,694,029.60
其他应付款		1,808,493,930.55	1,405,557,540.01
一年内到期的非流动负债		3,021,647,709.60	2,367,334,212.58
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		17,424,432,097.17	17,557,463,654.80
非流动负债：			
长期借款		5,965,430,211.47	5,862,408,389.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		1,601,462,553.23	1,601,462,553.23
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		47,710,105.25	63,256,155.47
其他非流动负债		26,095,000.00	27,630,000.00
非流动负债合计		7,640,697,869.95	7,554,757,097.70
负债合计		25,065,129,967.12	25,112,220,752.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,120,480,000.00	3,120,480,000.00
资本公积		1,689,957,510.24	1,689,957,510.24
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		2,437,341.26	0.00
盈余公积		710,581,353.76	710,581,353.76
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		1,662,301,866.49	1,622,488,002.56
所有者权益（或股东权益）合计		7,185,758,071.75	7,143,506,866.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		32,250,888,038.87	32,255,727,619.06

法定代表人：蔡淳平

主管会计工作负责人：徐亮天

会计机构负责人：潘刚

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元，币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		16,625,472,609.15	15,955,335,954.66
其中：营业收入	八、31	16,625,472,609.15	15,955,335,954.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,597,879,265.08	15,667,351,688.95
其中：营业成本	八、31	15,448,732,039.58	15,071,777,783.62
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	八、32	18,703,012.68	881,542.89
销售费用	八、33	231,274,720.28	135,785,761.87
管理费用	八、34	690,765,338.28	192,619,604.55
财务费用	八、35	187,341,219.55	259,107,264.49
资产减值损失	八、36	21,062,934.71	7,179,731.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		27,593,344.07	287,984,265.71
加：营业外收入	八、37	2,206,790.00	1,118,900.00
减：营业外支出	八、38	851,314.22	1,877,149.56
其中：非流动资产处置损失		20,445.60	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		28,948,819.85	287,226,016.15
减：所得税费用	八、39	9,020,417.10	83,529,665.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,928,402.75	203,696,350.43
归属于母公司所有者的净利润		17,447,905.80	205,351,404.47
少数股东损益		2,480,496.95	-1,655,054.04
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、40	0.0056	0.0658
（二）稀释每股收益	八、40	0.0056	0.0658
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		19,928,402.75	203,696,350.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,447,905.80	205,351,404.47
归属于少数股东的综合收益总额		2,480,496.95	-1,655,054.04

法定代表人：蔡漳平

主管会计工作负责人：徐亮天

会计机构负责人：潘刚

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元, 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	16,946,467,041.06	15,851,777,314.71
减: 营业成本	十三、4	15,796,337,730.28	14,986,782,586.24
营业税金及附加		17,705,181.21	486,054.90
销售费用		192,167,239.99	114,525,229.91
管理费用		683,405,844.02	185,257,181.08
财务费用		186,032,379.46	259,064,282.26
资产减值损失		19,719,483.22	7,193,497.53
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	2,308,154.67	2,296,660.61
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		53,407,337.55	300,765,143.40
加: 营业外收入		1,596,790.00	398,900.00
减: 营业外支出		851,314.22	1,875,088.34
其中: 非流动资产处置损失		20,445.60	0.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		54,152,813.33	299,288,955.06
减: 所得税费用		14,338,949.40	84,719,579.19
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		39,813,863.93	214,569,375.87
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益		0.00	0.00
六、其他综合收益		39,813,863.93	214,569,375.87
七、综合收益总额			

法定代表人: 蔡漳平

主管会计工作负责人: 徐亮天

会计机构负责人: 潘刚

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元，币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,118,388,627.99	9,363,771,305.04
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		10,217,210.32	104,943,877.28
收到其他与经营活动有关的现金	八、41	22,790,863.14	34,967,625.97
经营活动现金流入小计		11,151,396,701.45	9,503,682,808.29
购买商品、接受劳务支付的现金		7,251,212,940.66	10,522,302,139.71
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		823,948,502.28	860,718,047.07
支付的各项税费		245,390,291.06	69,607,515.15
支付其他与经营活动有关的现金	八、41	101,729,638.59	142,085,758.11
经营活动现金流出小计		8,422,281,372.59	11,594,713,460.04
经营活动产生的现金流量净额		2,729,115,328.86	-2,091,030,651.75
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		563,952,104.05	1,499,682,433.27
投资支付的现金		0.00	0.00
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		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		563,952,104.05	1,499,682,433.27
投资活动产生的现金流量净额		-563,952,104.05	-1,499,682,433.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	
取得借款收到的现金		3,927,341,047.02	6,605,925,200.00
发行债券收到的现金		0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	八、41	0.00	357,728,908.17
筹资活动现金流入小计		3,927,341,047.02	6,963,654,108.17
偿还债务支付的现金		5,235,095,200.00	3,320,696,180.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		345,805,865.80	309,424,759.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,217,638.80	2,206,595.50
支付其他与筹资活动有关的现金	八、41	623,515,000.00	42,201,041.67
筹资活动现金流出小计		6,204,416,065.80	3,672,321,980.67
筹资活动产生的现金流量净额		-2,277,075,018.78	3,291,332,127.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,138,812.53	-632,245.24
五、现金及现金等价物净增加额		-113,050,606.50	-300,013,202.76
加：期初现金及现金等价物余额	八、41	1,527,325,503.63	2,161,171,696.93
六、期末现金及现金等价物余额	八、41	1,414,274,897.13	1,861,158,494.17

法定代表人：蔡漳平

主管会计工作负责人：徐亮天

会计机构负责人：潘刚

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元，币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		10,947,243,012.98	9,164,190,850.34
收到的税费返还		10,217,210.32	104,943,877.28
收到其他与经营活动有关的现金		17,058,099.72	22,252,974.76
经营活动现金流入小计		10,974,518,323.02	9,291,387,702.38
购买商品、接受劳务支付的现金		7,075,796,351.94	10,384,218,556.35
支付给职工以及为职工支付的现金		821,599,096.32	858,120,422.49
支付的各项税费		234,540,488.08	48,100,441.67
支付其他与经营活动有关的现金		84,420,388.01	82,280,735.76
经营活动现金流出小计		8,216,356,324.35	11,372,720,156.27
经营活动产生的现金流量净额		2,758,161,998.67	-2,081,332,453.89
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		2,308,154.67	2,296,660.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		2,308,154.67	2,296,660.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		563,909,757.66	1,499,151,815.46

投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		563,909,757.66	1,499,151,815.46
投资活动产生的现金流量净额		-561,601,602.99	-1,496,855,154.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		3,927,341,047.02	6,605,925,200.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	357,728,908.17
筹资活动现金流入小计		3,927,341,047.02	6,963,654,108.17
偿还债务支付的现金		5,235,095,200.00	3,320,696,180.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		343,588,227.00	307,218,163.50
支付其他与筹资活动有关的现金		623,515,000.00	42,201,041.67
筹资活动现金流出小计		6,202,198,427.00	3,670,115,385.17
筹资活动产生的现金流量净额		-2,274,857,379.98	3,293,538,723.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,134,414.87	-629,009.94
五、现金及现金等价物净增加额		-79,431,399.17	-285,277,895.68
加：期初现金及现金等价物余额		1,429,855,300.00	2,045,702,172.87
六、期末现金及现金等价物余额		1,350,423,900.83	1,760,424,277.19

法定代表人：蔡漳平

主管会计工作负责人：徐亮天

会计机构负责人：潘刚

合并所有者权益变动表
2011年1—6月

单位:元，币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	3,120,480,000.00	1,689,957,510.24	0.00	0.00	710,581,353.76	0.00	1,651,963,757.49		44,634,191.15	7,217,616,812.64
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
其他										
二、本年年初余额	3,120,480,000.00	1,689,957,510.24	0.00	0.00	710,581,353.76	0.00	1,651,963,757.49		44,634,191.15	7,217,616,812.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	2,437,341.26	0.00	0.00	17,447,905.80		262,858.15	20,148,105.21
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,447,905.80		2,480,496.95	19,928,402.75
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,447,905.80		2,480,496.95	19,928,402.75
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-2,217,638.80	-2,217,638.80
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-2,217,638.80	-2,217,638.80
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	2,437,341.26	0.00	0.00	0.00		0.00	2,437,341.26
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	3,553,520.50	0.00	0.00	0.00		0.00	3,553,520.50
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	1,116,179.24	0.00	0.00	0.00		0.00	1,116,179.24
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
四、本期期末余额	3,120,480,000.00	1,689,957,510.24	0.00	2,437,341.26	710,581,353.76	0.00	1,669,411,663.29		44,897,049.30	7,237,764,917.85

合并所有者权益变动表（续表）

单位:元，币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,120,480,000.00	1,689,957,510.24	0.00	0.00	701,272,097.16	0.00	1,576,919,493.62		45,194,332.34	7,133,823,433.36
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
其他										
二、本年年初余额	3,120,480,000.00	1,689,957,510.24	0.00	0.00	701,272,097.16	0.00	1,576,919,493.62		45,194,332.34	7,133,823,433.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	1,304,572.79	0.00	0.00	205,351,404.47		-3,861,649.54	202,794,327.72
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	205,351,404.47		-1,655,054.04	203,696,350.43
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	205,351,404.47		-1,655,054.04	203,696,350.43
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-2,206,595.50	-2,206,595.50
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-2,206,595.50	-2,206,595.50
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	1,304,572.79	0.00	0.00	0.00		0.00	1,304,572.79
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	3,114,500.79	0.00	0.00	0.00		0.00	3,114,500.79
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	1,809,928.00	0.00	0.00	0.00		0.00	1,809,928.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
四、本期期末余额	3,120,480,000.00	1,689,957,510.24	0.00	1,304,572.79	701,272,097.16		1,782,270,898.09		41,332,682.80	7,336,617,761.08

法定代表人：蔡漳平

主管会计工作负责人：徐亮天

会计机构负责人：潘刚

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元, 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,120,480,000.00	1,689,957,510.24	0.00	0.00	710,581,353.76	0.00	1,622,488,002.56	7,143,506,866.56
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他								
二、本年年初余额	3,120,480,000.00	1,689,957,510.24	0.00	0.00	710,581,353.76	0.00	1,622,488,002.56	7,143,506,866.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	2,437,341.26	0.00	0.00	39,813,863.93	42,251,205.19
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,813,863.93	39,813,863.93
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,813,863.93	39,813,863.93
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	2,437,341.26	0.00	0.00	0.00	2,437,341.26
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	3,553,520.50	0.00	0.00	0.00	3,553,520.50
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	1,116,179.24	0.00	0.00	0.00	1,116,179.24
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	3,120,480,000.00	1,689,957,510.24	0.00	2,437,341.26	710,581,353.76	0.00	1,662,301,866.49	7,185,758,071.75

母公司所有者权益变动表（续表）

单位:元, 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,120,480,000.00	1,689,957,510.24	0.00	0.00	701,272,097.16	0.00	1,538,704,693.16	7,050,414,300.56
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他								
二、本年年初余额	3,120,480,000.00	1,689,957,510.24	0.00	0.00	701,272,097.16	0.00	1,538,704,693.16	7,050,414,300.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	1,304,572.79	0.00	0.00	214,569,375.87	215,873,948.66
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	214,569,375.87	214,569,375.87
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	214,569,375.87	214,569,375.87
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	1,304,572.79	0.00	0.00	0.00	1,304,572.79
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	3,114,500.79	0.00	0.00	0.00	3,114,500.79
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	1,809,928.00	0.00	0.00	0.00	1,809,928.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	3,120,480,000.00	1,689,957,510.24	0.00	1,304,572.79	701,272,097.16	0.00	1,753,274,069.03	7,266,288,249.22

法定代表人: 蔡漳平

主管会计工作负责人: 徐亮天

会计机构负责人: 潘刚

附注:

一、公司的基本情况

济南钢铁股份有限公司（以下简称 本公司或 公司）系经山东省经济体制改革办公室 2000 年 12 月 26 日以鲁体改函字[2000]第 40 号《关于同意设立济南钢铁股份有限公司的函》批准，由济钢集团有限公司（以下简称 济钢集团）、莱芜钢铁集团有限公司（以下简称 莱钢集团）、山东省黄金集团有限公司、山东省金岭铁矿和山东省耐火原材料有限公司五家法人单位作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司，设立时注册资本为人民币 72,000 万元，股份总额为 72,000 万股，每股面值 1 元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]80 号文批准，本公司于 2004 年 6 月 14 日公开发行人民币普通股 22,000 万股，每股面值 1 元，并于 2004 年 6 月 29 日在上海证券交易所上市交易。公司企业法人营业执照注册号为 370000018065444，公开发行后注册资本为人民币 94,000 万元。

根据本公司 2005 年度股东大会决议通过的利润分配方案，向全体股东每 10 股派送 1 股，计送股 9,400 万股；用资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股，计转增 9,400 万股，派送、转增后注册资本变更为人民币 112,800 万元。2006 年 4 月 24 日，本公司完成股权分置改革，非流通股股东向股权分置改革方案实施之股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股支付 3 股，共计向流通股股东支付 6,600 万股对价，非流通股的股份性质相应变为有限售条件的流通股。

根据本公司 2006 年度股东大会决议通过的利润分配方案，以 2006 期末股份总数 112,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派送 1 股，计送股 11,280 万股；用资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股，计转增 11,280 万股，派送、转增后注册资本变更为人民币 135,360 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]925 号批复文件批准，本公司于 2008 年 10 月 24 日公开增发人民币普通股 38,000 万股，每股面值 1 元，并于 2008 年 11 月 12 日在上海证券交易所上市交易，发行后公司注册资本变更为人民币 173,360 万元。

根据本公司 2008 年度股东大会决议通过的利润分配方案，以 2008 期末股份总数 173,360 万股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，计转增 138,688 万股，转增后注册资本变更为人民币 312,048 万元。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司所有股份均为无限售条件的流通股，股份总额为 312,048 万股。

本公司之母公司为济钢集团，持股比例为 68.69%，山东钢铁集团有限公司（以下简称 山钢集团）持有济钢集团 100%股权，山东省国有资产监督管理委员会为山钢集团国有资本出资人。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的日常生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括办公室、证券部、财务处、生产部、人力资源处、装备部、发展规划部、原料处、技术监督处、计量处、技术中心等，子公司包括：济钢集团国际贸易有限责任公司、宁波大榭济钢经贸有限公司、菏泽济钢经贸有限公司、上海济钢经贸有限公司、南京济钢经贸有限公司、无

锡济钢经贸有限公司、西安济钢经贸有限公司、杭州济钢实业有限公司、天津济钢经贸有限公司、青岛济钢经贸有限公司。

本公司注册地址：济南市工业北路 21 号；法定代表人：蔡漳平；经营范围：钢铁冶炼、加工，钢材、水渣生产及销售；许可证批准范围内的危险化学品销售（禁止储存。有效期至 2014 年 1 月 24 日）、煤气供应及自营进出口业务；钢铁冶炼技术咨询服务，铁矿石及类似矿石销售。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四所述“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”编制。

三、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。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除特别注明的计量属性外，本公司编制财务报表时均采用历史成本进行计量。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务核算方法

本公司外币交易按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了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

6. 金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债及权益工具。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

本公司在成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认金融资产及金融负债。

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

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

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

主要是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产和金融负债，在资产负债表中以交易性金融资产和交易性金融负债列示。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

3) 持有至到期投资

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

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

4) 可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，初始确认后按成本计量。

除上述公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失直接计入股东权益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息计入当期损益。

5) 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括长、短期借款及应付款项等。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本公司作为保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，本公司按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则确定的预计负债金额两

者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后一般采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能多使用市场参数，减少使用与本公司特定相关的参数。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，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：

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

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

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。

(5) 金融资产的减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生减值时，将该金融资产的账面价值，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。发生的减值损失一经确认，不再转回。按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

应收款项的减值测试见附注四、7。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债

务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备

本公司将单项金额超过 1000 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

本公司对购货方开具信用证的应收账款，不计提坏账准备；对其他应收款中的未认证的增值税进项税、出口关税保证金、进口关税预付款不计提坏账准备。

应收款项按账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	80%
4-5 年	80%
5 年以上	90%

8. 存货

存货的分类：存货分为原材料、辅助材料、备品备件、低值易耗品、委托加工材料、在途材料、产成品、自制半成品等。

存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算。

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其

可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股

股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入股东权益的，处置该项投资时将原计入股东权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

固定资产的确认标准：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租（不包括出租的房屋建筑物）或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产的分类：房屋、建筑物、机器设备、运输工具、电子设备。

固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

固定资产的折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按预计的使用年限，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产分类折旧年限、折旧率、预计净残值率如下：

资产类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
房屋	30	3%-5%	3.17%-3.23%
建筑物	15	3%-5%	6.33%-6.46%
机器设备	8-10	3%-5%	9.5%-12.13%
运输工具	6	3%-5%	15.83%-16.17%
电子设备	4-5	3%-5%	19.00%-24.25%

固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入

当期损益。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12. 借款费用

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

15. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产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的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

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

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

20. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(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，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认。

(3) 让渡资产使用权收入

在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

21. 租赁

本公司租赁分为融资租赁和经营租赁。实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

22. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

26. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和

现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

本公司报告期无会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正事项。

六、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

1. 企业所得税

本公司及控股子公司企业所得税的适用税率为 25%。

2. 增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中内销商品销项税率为 17%或 13%。

购买原材料、固定资产等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%。其中为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3. 营业税

本公司收取的中标服务费等适用营业税，适用税率 5%。

4. 城建税及教育费附加

本公司城建税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为 7%和 3%，按应纳流转税额的 1%计缴地方教育费附加。

5. 房产税

本公司以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%。

6. 其他税项

本公司的其他税项按国家有关规定计算缴纳。

七、企业合并及合并财务报表

1. 重要子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
济钢集团国际贸易有限责任公司	济南市历城区工业北路 21 号	销售采购	3,000.00	自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务等
宁波大榭济钢经贸有限公司	宁波大榭南岗商贸 18 楼 307 室	商品销售	500.00	钢材、建筑材料、耐火材料、保温材料、铁矿石、机电设备（除轿车）、标准件的销售
菏泽济钢经贸有限公司	菏泽市定陶县兴华路东段路南	商品销售	500.00	钢材、建筑材料、耐火材料、保温材料的销售

公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
上海济钢经贸有限公司	上海市中山北路831弄4号1704室	商品销售	3,000.00	金属及非金属材料的销售, 高新技术开发, 冶金工程技术服务, 冶金工程设备的设计与租赁
南京济钢经贸有限公司	南京市下关区中央北路河路道十厅G区415室	商品销售	500.00	钢材、钢铁产品、铁矿石、机电产品销售
无锡济钢经贸有限公司	无锡市锡沪路183号(金属材料现货市场1929室)	商品销售	500.00	金属材料、化工原料及产品(不含化学危险品)、机械设备、五金交电、建筑材料的销售
西安济钢经贸有限公司	西安市莲湖区大兴东路73号院内B号交易楼1层8107室	商品销售	500.00	钢材、钢铁产品、金属材料、化工原料及产品(除专控及易燃易爆危险品)、机械设备、五金交电、建筑材料、铁矿石的销售
天津济钢经贸有限公司	天津市河东区富民路65号嘉诚大厦309室	商品销售	500.00	钢材、金属制品、金属材料、铁矿石、化工原料及产品(不含危险品及易制毒品)、五金交电、建筑材料、机械设备批发兼零售.
杭州济钢实业有限公司	杭州市下城区绍兴路绍兴路168号703室	商品销售	500.00	以自有资金投资实业; 批发、零售: 金属材料、钢材、金属制品、铁矿石、化工产品及其原料(除化学危险品及易制毒化学品)、五金交电、建筑材料、机械设备等
青岛济钢经贸有限公司	青岛开发区珠江路117号内46号311室	商品销售	3,000.00	钢材、金属材料、金属制品、铁矿石、铁矿粉的销售

(续)

公司名称	期末投资金额(万元)	持股比例	表决权比例	是否合并报表
济钢集团国际贸易有限责任公司	2,627.89	80.00%	80.00%	是
宁波大榭济钢经贸有限公司	275.00	55.00%	55.00%	是
菏泽济钢经贸有限公司	275.00	55.00%	55.00%	是
上海济钢经贸有限公司	1,530.00	51.00%	51.00%	是
南京济钢经贸有限公司	500.00	100.00%	100.00%	是
无锡济钢经贸有限公司	500.00	100.00%	100.00%	是
西安济钢经贸有限公司	500.00	100.00%	100.00%	是
天津济钢经贸有限公司	500.00	100.00%	100.00%	是
杭州济钢实业有限公司	500.00	100.00%	100.00%	是
青岛济钢经贸有限公司	3,000.00	100.00%	100.00%	是

八、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	—	—	1,117,180.28	—	—	547,067.77
银行存款	—	—	983,627,104.55	—	—	1,184,289,694.37
其中：美元	37,679,001.69	6.4716	243,843,427.34	25,533,545.03	6.6227	169,101,008.67
欧元	519,404.44	9.3612	4,862,248.84	369,614.74	8.8065	3,255,012.21
其他货币资金	—	—	1,319,880,612.30	—	—	579,923,741.49
其中：美元	620,655.70	6.4716	4,016,635.43	576,748.73	6.6227	3,819,633.81
欧元	163,616.90	9.3612	1,531,650.52	0.00	8.8065	0.00
合计	—	—	2,304,624,897.13	—	—	1,764,760,503.63

其他货币资金期末金额主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金和银行定期存单。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	939,651,669.13	756,398,351.25
商业承兑汇票	57,314,700.00	195,854,795.00
合计	996,966,369.13	952,253,146.25

(2) 期末已用于质押的应收票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日期	金额
商业承兑汇票	三一重机有限公司	2011 年 5 月 26 日	2011 年 9 月 25 日	50,000,000.00
商业承兑汇票	三一重机有限公司	2011 年 6 月 20 日	2011 年 10 月 17 日	7,314,700.00
合计	—	—	—	57,314,700.00

(3) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据前 5 名

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	常熟市天铭物资有限公司	2011 年 5 月 5 日	2011 年 11 月 5 日	
银行承兑汇票	三一重机有限公司	2011 年 3 月 23 日	2011 年 9 月 22 日	30,000,000.00
银行承兑汇票	中国铁路物资股份有限公司	2011 年 5 月 23 日	2011 年 11 月 23 日	26,500,000.00
银行承兑汇票	上海济钢经贸有限公司	2011 年 1 月 29 日	2011 年 7 月 26 日	20,000,000.00
银行承兑汇票	上海济钢经贸有限公司	2011 年 1 月 29 日	2011 年 7 月 26 日	20,000,000.00
合计	—	—	—	136,500,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2、按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	287,973,003.43	55.79%	49,921,154.18	100.00%	297,855,806.47	63.32%	51,900,908.89	100.00%
2) 单独进行减值测试未发生减值的应收账款	228,186,416.84	44.21%	0.00	0.00%	172,535,082.85	36.68%	0.00	0.00%
组合小计	516,159,420.27	100.00%	49,921,154.18	100.00%	470,390,889.32	100.00%	51,900,908.89	100.00%
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	516,159,420.27	100.00%	49,921,154.18	100.00%	470,390,889.32	100.00%	51,900,908.89	100.00%

应收账款风险分类政策参见附注四、7。

1) 应收账款组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	138,441,747.84	26.81%	6,922,087.39	158,011,616.11	33.59%	7,900,580.81
1-2 年	28,628,707.25	5.55%	2,862,870.73	9,605,494.49	2.04%	960,549.45
2-3 年	113,177,699.37	21.93%	33,953,309.81	122,308,345.35	26.00%	36,692,503.60
3-4 年	7,442,738.45	1.44%	5,954,190.76	1,099,677.78	0.23%	879,742.22
4-5 年	252,039.78	0.05%	201,631.82	6,800,726.59	1.45%	5,440,581.27
5 年以上	30,070.74	0.01%	27,063.67	29,946.15	0.01%	26,951.54
合计	287,973,003.43	55.79%	49,921,154.18	297,855,806.47	63.32%	51,900,908.89

坏账准备的计提方法及比例参见附注四、7。

2) 应收账款组合中，单独进行减值测试未发生减值的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
来宝碳信用有限公司	60,957,327.54	0.00	0.00%	个别认定
ASS (ANTWERPSE STAAL SERVICE NV)	33,904,271.06	0.00	0.00%	信用证
均好国际有限公司	30,500,155.77	0.00	0.00%	信用证
PRIMEX STEEL TRADING GMBH	23,090,288.21	0.00	0.00%	信用证
杭州热联(香港)有限公司	21,650,760.68	0.00	0.00%	信用证
CMC 亚洲有限公司	16,434,308.45	0.00	0.00%	信用证
鲍亨钢铁责任有限公司	13,056,805.56	0.00	0.00%	信用证
FERROPACIFIC	5,792,747.64	0.00	0.00%	信用证
RAW DEVELOPMENT LTD.	4,985,637.05	0.00	0.00%	信用证

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
永锋钢铁企业股份有限公司 (EVER FLASHING STEEL ENT.	3,953,538.79	0.00	0.00%	信用证
峻时钢铁有限公司	2,571,463.16	0.00	0.00%	信用证
晓星商事 (HYOSUNG CORPORATION)	2,080,172.04	0.00	0.00%	信用证
鲍亨国际责任有限公司	1,917,755.50	0.00	0.00%	信用证
香港铁盟国际贸易有限公司 (Union Steel Internationa	1,824,206.16	0.00	0.00%	信用证
KHALID ALI AL KHARAFI&BROS. CO.	1,313,344.61	0.00	0.00%	信用证
PEKARI AG	1,130,799.47	0.00	0.00%	信用证
佳勤实业有限公司	1,011,590.42	0.00	0.00%	信用证
Win Honor Enterprises Limited (香港华宏企业)	1,005,941.54	0.00	0.00%	信用证
现代综合商事	101,352.11	0.00	0.00%	信用证
Salzgitter Mannesmann International GmbH	100,200.03	0.00	0.00%	信用证
宝城国际实业有限责任公司	0.13	0.00	0.00%	信用证
其他	803,750.92	0.00	0.00%	个别认定
合计	228,186,416.84	0.00	—	—

(2) 应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
济钢集团有限公司	3,423,552.43	171,177.62	67,521,139.82	3,376,056.99
合计	3,423,552.43	171,177.62	67,521,139.82	3,376,056.99

(3) 期末余额中前五名欠款单位欠款合计 243,000,893.00 元, 占应收账款总额的 47.08%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款金额比例
济钢(马)钢板有限公司	受同一母公司控制	103,701,818.06	2-3 年	20.09%
济南济钢铁合金厂	受同一母公司控制	37,970,480.61	1 年以内	7.36%
定陶济钢钢材销售有限公司	销售客户	36,924,167.50	1 年以内	7.15%
ASS (ANTWERPSE STAAL SERVICE NV)	销售客户	33,904,271.06	1 年以内	6.57%
均好国际有限公司	销售客户	30,500,155.77	1 年以内	5.91%
合计	—	243,000,893.00	—	47.08%

期末余额中应收关联方款项合计 160,405,692.92 元, 占应收账款总额的 31.08%, 详见附注九、(三) 1。

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	40,284,740.35	6.4716	260,706,725.65	24,817,204.24	6.6227	164,356,898.52
欧元	0.00	9.3612	0.00	0.00	8.8065	0.00
合计	—	—	260,706,725.65	—	—	164,356,898.52

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	268,293,385.60	86.80%	0.00	909,855,904.55	95.83%	0.00
1-2 年	18,732,608.46	6.06%	0.00	9,755,616.72	1.03%	0.00
2-3 年	10,009,241.04	3.24%	0.00	22,869,454.89	2.41%	0.00
3-4 年	10,116,915.97	3.27%	8,093,532.78	879,611.38	0.09%	703,689.10
4-5 年	503,305.30	0.16%	402,644.24	1,266,600.00	0.13%	1,013,280.00
5 年以上	1,467,227.86	0.47%	1,320,505.07	4,846,852.55	0.51%	4,362,167.30
合计	309,122,684.23	100.00%	9,816,682.09	949,474,040.09	100.00%	6,079,136.40

预付账款期末金额较期初金额减少 640,351,355.86 元，减幅 67.44%，主要原因是预付的原料款本期陆续到货。

(2) 预付款项主要单位（列示前五名）

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
山西焦煤集团有限责任公司	供应商	78,260,559.56	1 年以内	预付货款
山西西山煤电股份有限公司	供应商	26,092,724.84	1 年以内	预付货款
日照市久隆贸易有限公司	供应商	20,053,375.85	1 年以内	预付货款
山西潞安矿业（集团）日照国贸有限公司	供应商	13,466,118.06	1 年以内	预付货款
河南焦煤能源有限公司	供应商	11,542,672.41	1 年以内	预付货款
合计		149,415,450.72		

(3) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
济钢集团有限公司	0.00	0.00	10,677,288.36	0.00
合计	0.00	0.00	10,677,288.36	0.00

(4) 期末余额中预付关联方款项合计 1,220,049.00 元，占预付账款总额的 0.39%，详见附注九、（三）3。

(5) 预付款项中外币余额

外币名称	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	0.00	6.4716	0.00	1,209,600.00	6.6227	8,010,817.92
欧元	4,466.00	9.3612	41,807.12	266,000.00	8.8065	2,342,529.00
合计	—	—	41,807.12	—	—	10,353,346.92

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,066,093.45	7.50%	18,066,093.45	80.95%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2、按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
1) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	49,057,490.08	20.36%	4,252,002.37	19.05%	36,923,101.65	18.86%	3,012,952.09	100.00%
2) 单独进行减值测试未发生减值的其他应收款	173,783,919.44	72.14%	0.00	0.00%	158,866,096.87	81.14%	0.00	0.00%
组合小计	222,841,409.52	92.50%	4,252,002.37	19.05%	195,789,198.52	100.00%	3,012,952.09	100.00%
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	240,907,502.97	100.00%	22,318,095.82	100.00%	195,789,198.52	100.00%	3,012,952.09	100.00%

坏账准备的计提方法及比例参见附注四、7。

1) 期末单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
济宁远达钢铁有限公司	18,066,093.45	18,066,093.45	100.00%	个别认定
合计	18,066,093.45	18,066,093.45	100.00%	

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	36,820,271.13	15.28%	1,841,013.55	33,825,869.05	17.27%	1,691,293.45
1-2年	9,928,426.60	4.12%	992,842.67	1,661,760.95	0.85%	166,176.10
2-3年	986,244.95	0.41%	295,873.49	130,703.25	0.07%	39,210.98
3-4年	100,200.00	0.04%	80,160.00	580,200.00	0.30%	464,160.00
4-5年	580,000.00	0.24%	464,000.00	0.00	0.00%	0.00
5年以上	642,347.40	0.27%	578,112.66	724,568.40	0.37%	652,111.56

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
合计	49,057,490.08	20.36%	4,252,002.37	36,923,101.65	18.86%	3,012,952.09

坏账准备的计提方法及比例参见附注四、7。

3) 组合中，单独进行减值测试未发生减值的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
未抵增值税	130,769,090.68	0.00	0.00%	个别认定
应收出口退税	37,145,400.09	0.00	0.00%	个别认定
济南海关	5,364,632.41	0.00	0.00%	个别认定
其他	504,796.26	0.00	0.00%	个别认定
合计	173,783,919.44	0.00	—	—

(2) 持有本公司 5%（含 5%）及以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
济钢集团有限公司	22,752,703.83	1,137,635.19	0.00	0.00
合计	22,752,703.83	1,137,635.19	0.00	0.00

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款金额比例	款项性质
未抵增值税	130,769,090.68	1 年以内	54.28%	未抵增值税
应收出口退税	37,145,400.09	1 年以内	15.42%	出口退税
济宁远达钢铁有限公司	18,066,093.45	1 年以内	7.50%	委托加工物资款
济南海关	5,364,632.41	1 年以内	2.23%	保证金
青岛铁路经营集团有限公司	1,499,843.10	1 年以内	0.62%	运费
合计	192,845,059.73		80.05%	合计

(4) 期末余额中应收关联方款项合计 22,752,703.83 元，占其他应收款总额的 9.44%，参见附注九、（三）2。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,123,385,832.99	0.00	3,123,385,832.99	3,343,634,211.45	0.00	3,343,634,211.45
辅助材料	116,550,878.72	0.00	116,550,878.72	88,441,795.58	0.00	88,441,795.58
备品备件	718,548,280.30	0.00	718,548,280.30	758,428,849.53	0.00	758,428,849.53
低值易耗品	5,500,458.68	0.00	5,500,458.68	8,857,399.15	0.00	8,857,399.15
委托加工材料	20,780,782.21	0.00	20,780,782.21	75,995,725.74	0.00	75,995,725.74

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途材料	10,941,367.38	0.00	10,941,367.38	23,380,234.95	0.00	23,380,234.95
自制半成品	957,115,131.38	0.00	957,115,131.38	941,408,123.14	0.00	941,408,123.14
产成品	1,804,787,941.33	0.00	1,804,787,941.33	1,157,892,932.92	0.00	1,157,892,932.92
合计	6,757,610,672.99	0.00	6,757,610,672.99	6,398,039,272.46	0.00	6,398,039,272.46

存货跌价准备确认标准和计提方法参见附注四、8。

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
按成本法核算长期股权投资	8,600,000.00	8,600,000.00
按权益法核算长期股权投资	0.00	0.00
长期股权投资合计	8,600,000.00	8,600,000.00
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资净值	8,600,000.00	8,600,000.00

(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	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日	本年现金红利
山东济钢国际旅行社有限公司	6.67%	6.67%	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00
菏泽聚隆能源有限公司	3.00%	3.00%	8,400,000.00	8,400,000.00	0.00	0.00	8,400,000.00	0.00
合计	——	——	8,600,000.00	8,600,000.00	0.00	0.00	8,600,000.00	0.00

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加		本年减少	2011 年 6 月 30 日
		本年新增	本年计提		
原价	24,987,795,315.07	2,973,841,173.76	1,007,024,144.12	26,954,612,344.71	
房屋建筑物	5,054,744,760.99	268,426,888.00	11,586,116.77	5,311,585,532.22	
机器设备	19,223,403,786.26	2,595,092,073.59	905,412,771.06	20,913,083,088.79	
运输设备	252,409,053.45	851,970.35	1,176,282.35	252,084,741.45	
电子设备	457,237,714.37	109,470,241.82	88,848,973.94	477,858,982.25	
累计折旧	9,732,610,949.77	本年新增	本年计提	2,441,374.27	10,610,057,177.82
房屋建筑物	1,554,751,935.15	0.00	129,851,006.19	0.00	1,684,602,941.34
机器设备	7,619,891,296.40	0.00	708,908,032.10	2,097,367.87	8,326,701,960.63
运输设备	196,411,332.91	0.00	9,533,352.93	344,006.40	205,600,679.44
电子设备	361,556,385.31	0.00	31,595,211.10	0.00	393,151,596.41
账面净值	15,255,184,365.30	——	——	——	16,344,555,166.89
房屋建筑物	3,499,992,825.84	——	——	——	3,626,982,590.88

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年6月30日
机器设备	11,603,512,489.86	—	—	12,586,381,128.16
运输设备	55,997,720.54	—	—	46,484,062.01
电子设备	95,681,329.06	—	—	84,707,385.84
减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	15,255,184,365.30	—	—	16,344,555,166.89
房屋建筑物	3,499,992,825.84	—	—	3,626,982,590.88
机器设备	11,603,512,489.86	—	—	12,586,381,128.16
运输设备	55,997,720.54	—	—	46,484,062.01
电子设备	95,681,329.06	—	—	84,707,385.84

(2) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 2,570,103,696.46 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 879,887,602.32 元。

(3) 本年无暂时闲置的固定资产。

(4) 期末固定资产房屋中有原值 1,893,846,778.46、净值 1,470,479,478.97 元的房屋尚未办理产权证。

(5) 截止本期末不存在被冻结、抵押的固定资产。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

工程名称	预算 (万元)	2010年12月31日	本期增加	转固	其他 减少	2011年6月30日	资金 来源	工程投 入占预 算的比 例
三炼钢4号连铸机工程	34,773.00	4,056,511.90	8,812,161.67	0.00	0.00	12,868,673.57	自筹	3.70%
焦化厂100吨干法熄焦	13,000.00	11,031,689.10	64,000.00	0.00	0.00	11,095,689.10	自筹	8.54%
(其中利息资本化)	0.00	512,979.40	-	0.00	0.00	512,979.40		
“十一五”规划重点项目公辅设施	49,180.00	285,196,405.63	30,633,867.90	315,830,273.53	0.00	0.00	自筹	
(其中利息资本化)	0.00	19,792,219.19	9,257,342.12	29,049,561.31	0.00	0.00		
标准件搬迁工程	2,969.00	29,665,408.71	0.00	0.00	0.00	29,665,408.71	自筹	99.92%
4#120吨转炉	243,791.10	1,820,892,835.75	233,317,517.75	1,421,817,067.66	0.00	632,393,285.84	自筹	25.94%
(其中利息资本化)		122,242,409.96	40,016,999.40	111,667,946.49	0.00	50,591,462.87		
新厚板生产线工程	406,029.18	3,496,172,698.12	402,615,684.07	0.00	0.00	3,898,788,382.19	自筹	96.02%
(其中利息资本化)		228,962,349.06	84,435,523.69	0.00	0.00	313,397,872.75		
中厚板厂粗轧机改造	32,630.83	248,262,743.12	120,888,505.84	0.00	0.00	369,151,248.96	自筹	113.13%
(其中利息资本化)	0.00	13,832,399.13	25,127,917.81	0.00	0.00	38,960,316.94		
济钢生产综合污水处理及回用工程立	9,072.00	17,327,011.09	0.00	17,327,011.09	0.00	0.00	自筹	

工程名称	预算 (万元)	2010年12月31日	本期增加	转固	其他 减少	2011年6月30日	资金 来源	工程投 入占预 算的比 例
项								
(其中利息资本化)	0.00	1,150,233.53	0.00	1,150,233.53	0.00	0.00		
二降压变电站电缆隧道及 6KV 电缆改造工程	3,218.50	10,259,195.65	0.00	10,259,195.65	0.00	0.00	自筹	
(其中利息资本化)	0.00	218,657.79	0.00	218,657.79	0.00	0.00		
中板厂轧后控冷改造	26,950.00	11,006,357.59	0.00	11,006,357.59	0.00	0.00	自筹	
(其中利息资本化)	0.00	464,273.45	0.00	464,273.45	0.00	0.00		
热轧厂 3# 卷曲机项目	8,080.00	58,160,981.29	0.00	58,160,981.29	0.00	0.00	自筹	
(其中利息资本化)	0.00	3,840,923.44	0.00	3,840,923.44	0.00	0.00		
燃气发电系统高压煤气管道改造	2,613.00	25,630,000.00	0.00	0.00	0.00	25,630,000.00	自筹	98.09%
(其中利息资本化)	0.00	1,212,463.50	0.00	0.00	0.00	1,212,463.50		
七降压过渡供电工程	3,280.00	21,279,629.50	0.00	0.00	0.00	21,279,629.50	自筹	64.88%
(其中利息资本化)	0.00	1,053,345.20	0.00	0.00	0.00	1,053,345.20		
热连轧厂凸度仪、平直度仪项目立项	1,990.00	12,747,166.64	0.00	0.00	0.00	12,747,166.64	自筹	64.06%
(其中利息资本化)	0.00	785,166.67	0.00	0.00	0.00	785,166.67		
焦化厂辅助系统大修	9,133.00	41,593,052.17	2,454,441.14	44,047,493.31	0.00	0.00	自筹	48.23%
(其中利息资本化)	0.00	3,700,274.04	0.00	3,700,274.04	0.00	0.00		
“十一五”配套信息化新炼钢-厚板生产产线 MES 系统	2,963.20	15,764,851.19	0.00	15,764,851.19	0.00	0.00	自筹	
“十一五”规划重点项目新厚板厂区排洪沟	1,700.00	10,730,988.71	0.00	10,730,988.71	0.00	0.00	自筹	
燃气发电二期高炉煤气锅炉	2,892.00	27,448,265.83	142,510.01	0.00	0.00	27,590,775.84	自筹	95.40%
(其中利息资本化)	0.00	1,288,451.51	0.00	0.00	0.00	1,288,451.51		
张马电矿井水资源优化利用	3,450.00	29,360,192.35	255,195.56	0.00	0.00	29,615,387.91	自筹	85.84%
(其中利息资本化)	0.00	1,824,999.79	0.00	0.00	0.00	1,824,999.79		
中厚板 1# 蓄热式步进梁式加热炉改造	8,046.60	32,188,430.19	26,156,746.19	0.00	0.00	58,345,176.38	自筹	72.51%
(其中利息资本化)	0.00	0.00	5,210,146.36	0.00	0.00	5,210,146.36		
复合制坯项目	4,875.57	19,860,944.42	12,220,836.31	0.00	0.00	32,081,780.73	自筹	65.80%
(其中利息资本化)	0.00	0.00	3,155,345.56	0.00	0.00	3,155,345.56		
冷轧板厂双机架冷轧轧制工艺优化	3,080.00	17,868,249.94	73,207.45	0.00	0.00	17,941,457.39	自筹	58.25%
沿石河敷设济钢生活区综合管线	1,950.00	13,370,468.46	650,000.01	0.00	0.00	14,020,468.47	自筹	71.90%
焦化厂酚氰污水处理工程	3,400.00	10,619,569.59	2,275,021.44	0.00	0.00	12,894,591.03	自筹	37.93%
燃气-蒸汽联合循环发电完善工程	237,516.00	9,997,471.30	3,157,150.00	0.00	0.00	13,154,621.30	自筹	0.55%
1#2#1750 高炉煤气湿法改干法除尘及干式 TRT 项目	9,000.00	2,248,789.38	10,769,400.26	0.00	0.00	13,018,189.64	自筹	14.46%
(其中利息资本化)	0.00	0.00	2,145,150.29	0.00	0.00	2,145,150.29		
炼铁厂大高炉铁水供一炼钢	968.85	9,796,365.72	2,834,381.45	0.00	0.00	12,630,747.17	自筹	130.37%
燃电乙站一二降压电网重构(区域孤网运行)	3,390.00	0.00	14,310,499.74	0.00	0.00	14,310,499.74	自筹	42.21%

工程名称	预算 (万元)	2010年12月31日	本期增加	转固	其他 减少	2011年6月30日	资金 来源	工程投 入占预 算的比 例
(其中利息资本化)	0.00	0.00	2,850,499.74	0.00	0.00	2,850,499.74		
3#350 高炉	1,700.00	10,199,443.13	0.00	10,199,443.13	0.00	0.00	自筹	
其他	0.00	145,159,460.88	63,312,741.58	49,062,587.37	0.00	159,409,615.09		
(其中利息资本化)	0.00	806,611.71	0.00	806,611.71	0.00	0.00		
合计	1,131,641.83	6,447,895,177.35	934,943,868.37	1,964,206,250.52	0.00	5,418,632,795.20		

10. 工程物资

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
预付设备款	225,737,067.62	526,658,542.93	605,401,438.44	146,994,172.11
库存设备	23,608,625.18	561,528,453.90	550,622,260.12	34,514,818.96
合计	249,345,692.80	1,088,186,996.83	1,156,023,698.56	181,508,991.07

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
递延所得税资产	—	—
坏账准备	20,509,854.66	15,244,120.99
未弥补亏损	48,560,789.72	59,436,165.15
预提费用	5,533,972.46	11,067,944.94
合并报表产生的未实现内部损益	11,276,542.45	3,097,433.19
同一控制下企业合并资产入账价值与公允价值差异	55,216,567.50	73,622,090.00
合计	141,097,726.79	162,467,754.27
递延所得税负债	—	—
同一控制下企业合并分期付款的未确认融资费用	47,710,105.25	63,256,155.47
合计	47,710,105.25	63,256,155.47

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣暂时性差异项目	—
坏账准备	82,039,418.64
未弥补亏损	194,243,158.83
预提费用	22,135,889.84
合并报表未实现内部损益	45,106,169.78
同一控制下企业合并资产入账价值与公允价值差异	220,866,270.00
小计	564,390,907.09
应纳税暂时性差异项目	—
同一控制下企业合并分期付款的未确认融资费用	190,840,420.99

12. 资产减值准备明细表

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2011 年 6 月 30 日
			转回	其他转出	
坏账减值准备	60,992,997.38	21,062,934.71	0.00	0.00	82,055,932.09
其中：应收账款	51,900,908.89	-1,979,754.71	0.00	0.00	49,921,154.18
其他应收款	3,012,952.09	19,305,143.73	0.00	0.00	22,318,095.82
预付账款	6,079,136.40	3,737,545.69	0.00	0.00	9,816,682.09
合计	60,992,997.38	21,062,934.71	0.00	0.00	82,055,932.09

13. 短期借款

(1) 按借款条件列示

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
信用借款	1,910,000,000.00	3,360,000,000.00
保证借款	2,241,000,000.00	2,831,472,400.00
合计	4,151,000,000.00	6,191,472,400.00

济钢集团为本公司 2,106,000,000.00 元短期借款提供保证形式的担保，济南鲍德汽车运输有限公司为本公司 135,000,000.00 元短期借款提供保证形式的担保。参见附注九、(二) 5 注释。本公司期末无逾期未偿还的短期借款。

本公司 2010 年 11 月 23 日、12 月 12 日、12 月 14 日、12 月 21 日分别向山钢集团借款 1 亿元、2 亿元、3 亿元、1 亿元共计 7 亿元，借款期限为 1 年，借款利率分别为 5.004%、5.2290%、5.2290%、5.229%。参见附注九、(二) 4 注释。

14. 应付票据

票据种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	841,494,274.12	1,958,117,714.29
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	841,494,274.12	1,958,117,714.29

15. 应付账款

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
合计	6,111,956,983.61	4,108,814,801.76
其中：1 年以上	90,724,508.68	54,950,975.49

(1) 应付账款期末余额较期初余额增加 2,003,142,181.85 元，增幅 48.75%，主要原因是期末欠付供应商货款增加所致。期末余额中账龄超过 1 年的应付账款系尚未支付的原料采购款。

(2) 期末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

(3) 期末余额中应付关联方款项合计 3,641,585,840.22 元，占应付账款总额的 59.58%，详见附注九、(三) 4。

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	0.00	—	0.00	250,299,779.21	6.6227	1,657,660,347.77
欧元	0.00	—	0.00	0.00	8.8065	0.00
合计	—	—	0.00	—	—	1,657,660,347.77

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
合计	2,307,913,924.42	2,083,587,101.29
其中：1年以上	198,450,695.19	135,491,822.46

期末余额中账龄超过1年的预收账款是尚未实现收入的预收款项。

(2) 预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
济钢集团有限公司	736,181.60	2,374,655.66
合计	736,181.60	2,374,655.66

(3) 期末余额中预收关联方款项合计 52,783,187.07 元，占预收账款总额的 2.29%，详见附注九、（三）6。

(4) 预收款项中外币余额

外币名称	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,671,922.66	6.4716	17,291,614.69	2,694,327.03	6.6227	17,843,719.62
欧元	0.00	9.3612	0.00	200,000.00	8.8065	1,761,300.00
合计	—	—	17,291,614.69	—	—	19,605,019.62

17. 应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,500.00	612,721,457.40	611,866,547.97	856,409.43
二、职工福利费	0.00	54,924,307.73	54,924,307.73	0.00
三、社会保险费	0.00	186,249,872.48	170,289,362.13	15,960,510.35
其中：1.医疗保险费	0.00	45,186,101.78	29,225,591.43	15,960,510.35
2.基本养老保险费	0.00	120,575,900.23	120,575,900.23	0.00
3.失业保险费	0.00	11,350,282.59	11,350,282.59	0.00
4.工伤保险费	0.00	4,568,742.58	4,568,742.58	0.00
5.生育保险费	0.00	4,568,845.30	4,568,845.30	0.00
四、住房公积金	0.00	68,055,735.88	68,055,735.88	0.00
五、工会经费和职工教育经费	10,239,501.97	17,716,318.24	7,892,911.17	20,062,909.04
其中：1.工会经费	2,385.31	10,123,596.59	0.00	10,125,981.90
2.职工教育经费	10,237,116.66	7,592,721.65	7,892,911.17	9,936,927.14
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
七、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他	0.00	54,844.00	54,844.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,241,001.97	939,722,535.73	913,083,708.88	36,879,828.82

18. 应交税费

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	-17,011,724.95	-100,540,971.96
营业税	-572,410.69	-1,074,297.51
城建税	80,512.65	12,631.63
企业所得税	-8,556,896.93	-6,806,709.93
个人所得税	3,985,960.04	5,427,940.07
教育费附加	49,874.17	8,667.59
房产税	4,543,259.57	4,641,698.68
土地使用税	5,651,657.50	5,655,949.65
其他	549,454.33	364,108.79
合计	-11,280,314.31	-92,310,982.99

19. 应付利息

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
贷款利息	6,280,677.78	0.00
合计	6,280,677.78	0.00

20. 应付股利

单位名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
山东黄金集团有限公司	1,694,029.60	1,694,029.60
合计	1,694,029.60	1,694,029.60

21. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
合计	1,791,680,393.14	1,391,882,853.77
其中：1 年以上	62,047,210.27	21,416,472.80

期末余额中账龄超过 1 年的其他应付款主要系未结算的工程设备款等。

(2) 期末应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
济钢集团有限公司	678,313.12	0.00
合计	678,313.12	0.00

(3) 期末余额中应付关联方款项合计 270,857,914.84 元, 占其他应付账款总额的 15.12%, 详见附注九、(三) 5。

(4) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
应付信用证代付款	825,127,323.28	1 年以内	银行垫付信用证款
济南钢城矿业有限公司	60,087,376.92	1 年以内	货款
青岛保税区济钢国际物流有限公司	35,216,038.18	1 年以内	运费
山东电力集团公司济南供电公司	32,523,634.31	1 年以内	电费
济南信赢煤焦化有限公司	30,479,048.85	1 年以内	货款
济南鲍德汽车运输有限公司	25,307,261.53	1 年以内	运费
山东球墨铸铁管有限公司	23,427,615.25	1 年以内	货款
济南鲍德气体有限公司	19,568,190.44	1 年以内	货款
济南钢铁集团新事业有限公司	14,459,482.88	1 年以内	货款
济南鲍德炉料有限公司	11,215,866.83	1 年以内	货款
济钢集团山东建设工程有限公司	10,623,021.67	1 年以内	货款
合计	1,088,034,860.14	—	—

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	2,218,772,217.14	1,626,642,921.00
一年内到期的长期应付款	802,875,492.46	740,691,291.58
合计	3,021,647,709.60	2,367,334,212.58

济钢集团为本公司 500,000,000.00 元一年内到期的长期借款提供保证形式的担保; 莱芜钢铁集团有限公司为本公司 746,000,000.00 元一年内到期的长期借款提供保证形式的担保; 山东钢铁集团有限公司为本公司 273,756,737.14 元一年内到期的长期借款提供保证形式的担保。参见附注九、(二) 5 注释。

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
信用借款	699,015,480.00	74,372,921.00
保证借款	1,519,756,737.14	1,552,270,000.00
合计	2,218,772,217.14	1,626,642,921.00

(3) 期末金额中前五名一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
深圳发展银行	2010-2-2	2012-2-2	人民币	4.86%	—	206,000,000.00	—	206,000,000.00
深圳发展银行	2009-9-23	2011-9-23	人民币	4.86%	—	200,000,000.00	—	200,000,000.00
深圳发展银行	2009-12-25	2011-12-25	人民币	4.86%	—	200,000,000.00	—	200,000,000.00
民生济分高新 支行	2009-3-11	2012-3-10	人民币	4.86%	—	200,000,000.00	—	200,000,000.00

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行东郊支行	2009-3-6	2012-3-1	人民币	5.40%	—	100,000,000.00	—	100,000,000.00

(4) 一年内到期的长期应付款

项目	期限	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
分期付款收购济钢集团资产款	5 年	802,875,492.46	740,691,291.58
合计	—	802,875,492.46	740,691,291.58

23. 长期借款

(1) 按借款条件列示

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
信用借款	1,700,000,000.00	2,326,954,389.00
保证借款	4,265,430,211.47	3,535,454,000.00
合计	5,965,430,211.47	5,862,408,389.00

(2) 期末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2011 年 6 月 30	2010 年 12 月
山东钢铁集团	2010-3-30	2015-3-29	人民	4.08%	500,000,000.00	500,000,000.00
建行东郊支行	2009-11-11	2017-4-28	人民	5.35%	300,000,000.00	300,000,000.00
兴业银行济分行	2010-1-5	2013-1-5	人民	4.86%	300,000,000.00	300,000,000.00
光大银行济南分行	2010-4-6	2013-4-5	人民	4.86%	200,000,000.00	200,000,000.00
中国进出口银行	2011-6-28	2013-1-27	人民	6.40%	200,000,000.00	200,000,000.00

济钢集团为本公司 2,597,000,000.00 元长期借款提供保证形式的担保, 山东钢铁集团为本公司 821,270,211.47 元长期借款提供保证形式的担保, 莱芜钢铁集团有限公司为本公司 847,160,000.00 元长期借款提供保证形式的担保。参见附注九、(二) 5 注释。

本公司 2011 年 3 月 30 日向山钢集团借款 5 亿元, 借款期限为 5 年, 借款利率为 4.08%。2011 年 1 月 31 日、2 月 1 日分别向山钢集团借款 0.5 亿元、1.5 亿元, 借款期限为 2 年, 借款利率分别为 6.60%、6.60%。参见附注九、(二) 4 注释。

24. 长期应付款

借款单位	期限	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
分期付款收购济钢集团资产款	5 年	1,601,462,553.23	1,601,462,553.23
合计	—	1,601,462,553.23	1,601,462,553.23

本公司于 2008 年 10 月 31 日收购济钢集团主业相关资产, 所欠收购剩余价款为 4,325,298,466.67 元, 价款分 5 年免息等额支付, 具体付款时间从 2009 年起至 2013 年, 在每年的 12 月 31 日支付。

本公司对长期应付款—分期付款收购济钢集团资产款按摊余成本进行后续计量并进行折现。截止 2010 年 12 月 31 日, 长期应付款账面原值为 2,595,178,466.67 元 (截止本报告

期末已累计支付 1,730,120,000.00 元), 尚未摊销的未确认融资费用为 190,840,420.98 元 (截止本报告期末已累计已累计摊销 450,917,183.66 元), 期末余额为 2,404,338,045.69 元, 其中一年内到期的长期应付款—分期付款收购济钢集团资产款 802,875,492.46 元。

25. 其他非流动负债

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
2009 第二批重点产业调整振兴和技术改造	11,475,000.00	12,150,000.00
2009 年工业企业能源管理中心建设示范项目	10,795,000.00	11,430,000.00
2010 重点产业振兴和技术改造	3,400,000.00	3,600,000.00
2010 省级新兴产业和重点行业发展专项基金项目	425,000.00	450,000.00
合计	26,095,000.00	27,630,000.00

(1) 其他非流动负债为本公司收到的与资产相关的政府补助。

(2) 政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额		
2009 第二批重点产业调整振兴和技术改造	11,475,000.00	0.00	675,000.00	0.00
2009 年工业企业能源管理中心建设示范项目	10,795,000.00	0.00	635,000.00	0.00
2010 重点产业振兴和技术改造	3,400,000.00	0.00	200,000.00	0.00
2010 省级新兴产业和重点行业发展专项基金项目	425,000.00	0.00	25,000.00	0.00
合计	26,095,000.00	0.00	1,535,000.00	0.00

26. 股本

类别	2010 年 12 月 31 日		本期变动					2011 年 6 月 30 日	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件的流通股份	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1、国家持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、其他内资持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其中：境内法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境内自然人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
4、外资持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境外自然人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
有限售条件的流通股份合计	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
二、无限售条件的流通股份	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1、人民币普通股	3,120,480,000.00	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,120,480,000.00	100.00%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
4、其他	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%

类别	2010 年 12 月 31 日		本期变动					2011 年 6 月 30 日	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
无限售条件的流通股份合计	3,120,480,000.00	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,120,480,000.00	100.00%
股份总额	3,120,480,000.00	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,120,480,000.00	100.00%

27. 资本公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
股本溢价	1,456,287,510.24	0.00	0.00	1,456,287,510.24
其他资本公积	233,670,000.00	0.00	0.00	233,670,000.00
合计	1,689,957,510.24	0.00	0.00	1,689,957,510.24

28. 专项储备

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
安全生产费	0.00	3,553,520.50	1,116,179.24	2,437,341.26
合计	0.00	3,553,520.50	1,116,179.24	2,437,341.26

29. 盈余公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
法定盈余公积	710,581,353.76	0.00	0.00	710,581,353.76
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	710,581,353.76	0.00	0.00	710,581,353.76

30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
期初未分配利润	1,651,963,757.49	
加：年初未分配利润调整	0.00	
其中：会计政策变更	0.00	
调整后期初未分配利润	1,651,963,757.49	
加：本期归属于母公司股东的净利润	17,447,905.80	
减：提取盈余公积金	0.00	
应付普通股现金股利	0.00	
转作股本的股利	0.00	
期末未分配利润	1,669,411,663.29	

31. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
济钢集团国际贸易有限责任公司	20%	11,415,827.48	11,666,888.07
宁波大榭济钢经贸有限公司	45%	6,293,369.87	6,293,369.87

子公司名称	少数股权比例	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
菏泽济钢经贸有限公司	45%	3,076,628.78	3,091,167.42
上海济钢经贸有限公司	49%	24,111,223.17	23,582,765.79
合计	—	44,897,049.30	44,634,191.15

32. 营业收入、营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	16,361,031,875.21	15,486,452,081.97
其他业务收入	264,440,733.94	468,883,872.69
合计	16,625,472,609.15	15,955,335,954.66
主营业务成本	15,238,320,966.88	14,654,896,947.33
其他业务成本	210,411,072.70	416,880,836.29
合计	15,448,732,039.58	15,071,777,783.62

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
板材	6,381,603,640.46	5,720,043,307.93	6,668,065,011.75	6,050,255,636.59
型材	2,381,221,113.21	2,186,123,744.01	2,032,271,227.70	1,999,697,165.40
钢坯	1,163,880,868.08	1,193,515,957.91	914,933,010.08	898,674,465.59
矿石	222,095,053.99	218,423,790.15	193,200,153.78	247,216,006.35
冷热轧	4,549,378,293.48	4,194,851,175.11	4,762,007,972.98	4,572,170,178.18
焦化产品	603,301,201.84	565,054,433.07	335,131,947.26	344,001,286.53
经核实的温室气体减排	1,243,613,723.70	1,356,859,074.26	977,953,878.72	952,032,419.73
其他业务	80,378,714.39	13,860,557.14	71,772,752.39	7,730,625.25
合计	16,625,472,609.15	15,448,732,039.58	15,955,335,954.66	15,071,777,783.62

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
济钢集团有限公司	1,098,780,099.78	6.61%
常熟市天铭物资有限公司	1,004,428,054.90	6.04%
山东连德实业有限公司	575,627,150.63	3.46%
三一重机有限公司	572,738,459.44	3.44%
济南三鼎物资有限公司	540,379,404.89	3.25%
合计	3,791,953,169.64	22.80%

33. 营业税金及附加

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计缴标准
营业税	501,886.82	441,498.53	5.00%
城市维护建设税	10,359,227.61	221,952.91	7.00%
教育费附加	7,652,050.12	104,872.09	4.00%
其他	189,848.13	113,219.36	

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计缴标准
合计	18,703,012.68	881,542.89	

营业税金及附加本期金额增加较大，主要原因是公司本期实际缴纳的增值税增加，相应的城建税等流转税税金增加。

34. 销售费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
职工薪酬	17,816,609.84	
包装费	2,447,268.78	1,442,822.69
仓储费	15,629,196.89	2,334,809.79
运输费	163,543,008.74	129,437,053.79
其他	31,838,636.03	2,571,075.61
合计	231,274,720.28	135,785,761.87

销售费用本期金额较大，主要原因是公司本期改变销售策略，承担部分产品销售环节的运输费用所致。

35. 管理费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
办公费	4,515,932.38	3,855,886.24
差旅费	1,504,935.43	1,878,259.65
技术开发费	14,526,790.91	
警卫消防费	7,928,598.00	7,928,598.00
绿化费	3,482,148.00	3,482,148.00
聘请中介机构费用	1,010,035.00	2,002,369.30
税金	33,712,663.98	21,570,353.29
土地租赁费	28,399,998.00	28,399,998.00
修理费	378,602,014.89	16,193,314.96
业务招待费	15,817,359.54	14,702,190.14
折旧费	25,735,492.99	18,189,277.88
职工薪酬	163,815,043.59	70,031,238.49
其他	11,714,325.57	4,385,970.60
合计	690,765,338.28	192,619,604.55

管理费用本期金额较大，主要原因是公司本期修理费由制造费用改在管理费用中核算

36. 财务费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	179,516,200.05	183,744,374.52
减：利息收入	8,769,689.09	18,032,481.89
汇兑损失	-63,837,393.62	-1,916,728.90
未确认融资费用分摊	62,184,200.88	80,857,707.16
贴现利息支出	2,092,905.48	9,341,604.03

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
其他支出	16,154,995.85	5,112,789.57
合计	187,341,219.55	259,107,264.49

37. 资产减值损失

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	21,062,934.71	-3,412,907.50
存货跌价损失		10,592,639.03
合计	21,062,934.71	7,179,731.53

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得	0.00	800	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	800	0.00
政府补助	2,145,000.00	720,000.00	2,145,000.00
质保赔款		398,100.00	
其他	61,790.00	0	61,790.00
合计	2,206,790.00	1,118,900.00	2,206,790.00

(2) 政府补助明细

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	来源和依据
区域经济政府奖励	610,000.00	720,000.00	上海市闸北区人民政府合作 交流办公室
递延收益	1,535,000.00		财政部、发改委等
合计	2,145,000.00	720,000.00	

39. 营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失	20,445.60	990,082.32	20,445.60
其中：固定资产处置损 失	20,445.60	990,082.32	20,445.60
罚款支出	0.00		0.00
赔款	797,840.00	521,458.12	797,840.00
其他	33,028.62	365,609.12	33,028.62
合计	851,314.22	1,877,149.56	851,314.22

40. 所得税费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
当期所得税费用	3,196,439.84	574,587.85
递延所得税费用	5,823,977.26	82,955,077.87
合计	9,020,417.10	83,529,665.72

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于母公司股东的净利润	1	17,447,905.80	205,351,404.47
归属于母公司的非经常性损益	2	792,431.83	-833,121.80
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	16,655,473.97	206,184,526.27
期初股份总数	4	3,120,480,000.00	3,120,480,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5	0.00	0
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	0.00	0
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7	0.00	0
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	0.00	0
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	0.00	0
报告期月份数	10	6.00	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	3,120,480,000.00	3,120,480,000.00
基本每股收益 (I)	12=1÷11	0.0056	0.0658
基本每股收益 (II)	13=3÷11	0.0053	0.0661
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	0.00	0
转换费用	15	0.00	0
所得税率	16	0.00	0
认股权证、期权行权增加股份数	17	0.00	0
稀释每股收益 (I)	18=[1+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	0.0056	0.0658
稀释每股收益 (II)	19=[3+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	0.0053	0.0661

42. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
存款利息收入	8,769,689.09
代员工支付费用收回	4,299,422.79
代理进出口货款	4,592,208.79
政府补助	610,000.00
抵押金收回	2,407,575.33
其他	2,111,967.14
合计	22,790,863.14

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
办公费	5,387,992.11
业务招待费	15,816,275.54
储运费	6,994,558.23
银行手续费	16,882,548.27
差旅费	1,571,017.75
中介费	1,712,000.00
备用金及周转金	20,626,179.24
代理出口货款	7,672,348.46
技术开发费	14,563,274.91
罚款支出	823,406.13
水电费	3,212,156.42
其他	6,467,881.53
合计	101,729,638.59

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
其他货币资金中的票据保证金、定期存单	623,515,000.00
合计	623,515,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	19,928,402.75	203,696,350.43
加: 资产减值准备	21,062,934.71	7,179,731.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	879,887,602.32	750,618,034.12
无形资产摊销	0.00	0
长期待摊费用摊销	0.00	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	20,445.60	989,282.32
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0
财务费用(收益以“-”填列)	177,863,007.31	84,440,200.66
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	0
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	21,370,027.48	103,169,572.15
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-15,546,050.22	-20,214,494.28
存货的减少(增加以“-”填列)	-359,571,400.53	-2,054,997,974.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	504,751,297.58	392,693,864.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,479,349,061.86	-1,558,605,219.04
其他	0.00	0
经营活动产生的现金流量净额	2,729,115,328.86	-2,091,030,651.75
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00

项目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,414,274,897.13	1,865,216,494.17
减: 现金的期初余额	1,527,325,503.63	2,161,171,696.93
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-113,050,606.50	-300,013,202.76

(3) 现金和现金等价物:

项目	本年金额	上年金额
现金	1,414,274,897.13	1,527,325,503.63
其中: 库存现金	1,117,180.28	547,067.77
可随时用于支付的银行存款	983,627,104.55	1,184,289,694.37
可随时用于支付的其他货币资金	429,530,612.30	342,488,741.49
现金等价物	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	1,414,274,897.13	1,527,325,503.63
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控制公司的关联方

(1) 基本情况

公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
山东钢铁集团有限公司	国有独资企业	济南市	邹仲琛	钢铁冶炼、加工 制造、销售	672249933
济钢集团有限公司	国有独资企业	济南市	毕志超	钢铁冶炼、加工 制造、销售	16314815-7

山钢集团对济钢集团的持股比例和表决权比例均为 100.00%，山东省国有资产监督管理委员会为山钢集团国有资本出资人。

(2) 注册资本及其变化

公司名称	期初余额(万元)	本期增加	本期减少	期末余额(万元)
山东钢铁集团有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
济钢集团有限公司	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00

(3) 母公司所持股份及其变化

公司名称	持股金额(万元)		持股比例		表决权比例	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例	期末比例	期初比例
济钢集团有限公司	214,342.12	214,342.12	68.69%	68.69%	68.69%	68.69%

2. 子公司

(1) 子公司基本情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
济钢集团国际贸易有限责任公司	控股子公司	有限公司	济南市	张家新	进出口贸易、代理	70589801-7
宁波大榭济钢经贸有限公司	控股子公司	有限公司	宁波市	王泉云	钢材销售	74736484-9
菏泽济钢经贸有限公司	控股子公司	有限公司	菏泽市	王泉云	钢材销售	76368857-9
上海济钢经贸有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	王向东	钢材销售	78781227-1
南京济钢经贸有限公司	全资子公司	有限公司	南京市	王泉云	钢材销售	67494387-3
无锡济钢经贸有限公司	全资子公司	有限公司	无锡市	王泉云	钢材销售	67897169-5
西安济钢经贸有限公司	全资子公司	有限公司	西安市	王泉云	钢材销售	67329921-1
天津济钢经贸有限公司	全资子公司	有限公司	天津市	王向东	钢材销售	69174707-3
杭州济钢实业有限公司	全资子公司	有限公司	杭州市	王向东	钢材销售	68772551-7
青岛济钢经贸有限公司	全资子公司	有限公司	青岛市	王向东	钢材销售	56112617-3

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
济钢集团国际贸易有限责任公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
宁波大榭济钢经贸有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
菏泽济钢经贸有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
上海济钢经贸有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
南京济钢经贸有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
无锡济钢经贸有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
西安济钢经贸有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
天津济钢经贸有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
杭州济钢实业有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00
青岛济钢经贸有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额(万元)		持股比例		表决权比例	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例	期末比例	期初比例
济钢集团国际贸易有限责任公司	2,627.89	2,627.89	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
宁波大榭济钢经贸有限公司	275.00	275.00	55.00%	55.00%	55.00%	55.00%
菏泽济钢经贸有限公司	275.00	275.00	55.00%	55.00%	55.00%	55.00%
上海济钢经贸有限公司	1,530.00	1,530.00	51.00%	51.00%	51.00%	51.00%
南京济钢经贸有限公司	500.00	500.00	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
无锡济钢经贸有限公司	500.00	500.00	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
西安济钢经贸有限公司	500.00	500.00	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
天津济钢经贸有限公司	500.00	500.00	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
杭州济钢实业有限公司	500.00	500.00	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
青岛济钢经贸有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	组织机构代码	主要交易内容
1) 受同一母公司控制的其他企业			
	华鲁钢铁有限公司	452071	本公司销售钢材；采购铁矿石
	济钢（马）钢板有限公司	249230-K	本公司销售钢材
	济钢集团国际工程技术有限公司	264270370	本公司采购设备
	济钢集团山东建设工程有限公司	163055997	本公司销售燃动力；采购辅助材料维修业务
	济钢集团商业贸易有限公司	163152930	本公司销售钢材、燃动力；采购辅助材料
	济钢集团重工机械有限公司	163427383	本公司销售燃动力；采购设备及辅助材料
	济南鲍德保温制品有限公司	613203003	本公司采购备件及维修业务
	济南鲍德房地产开发有限公司	727556528	本公司销售钢材及燃动力
	济南鲍德钢结构有限公司	751770874	本公司销售钢材、板边；采购辅助材料
	济南鲍德炉料有限公司	726219079	本公司销售燃动力、煤粉；采购辅助材料
	济南鲍德气体有限公司	72498681-3	本公司采购气体销售燃动力等
	济南鲍德汽车运输有限公司	725410170	本公司销售钢材、燃动力；采购辅助材料、接受运输服务
	济南鲍德物业管理有限公司		本公司销售燃动力；提供维修服务
	济南鲍德冶金石灰石有限公司	755442659	本公司采购石灰石
	济南第二汽车改装厂	264373935	本公司销售钢材
	济南钢城矿业有限公司	723865112	本公司销售铁矿石；采购矿粉
	济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	168890895	本公司销售燃动力；采购辅助材料
	济南华瑞源交联管有限公司	724250793	本公司采购辅助材料
	济南华瑞源装饰工程有限公司	732616580	本公司采购辅助材料
	济南济钢铁合金厂	163144201	本公司销售钢材；采购辅助材料
	济南鲁新新型建材有限公司	75350689-0	本公司销售建材
	济南萨博特种汽车有限公司		本公司销售钢材
	济南信赢煤焦化有限公司	76186629-8	本公司采购焦炭销售燃动力等
	青岛保税区济钢国际物流有限公司	743976610	本公司销售钢材；接受运输服务
	山东鲍德金属复合板有限公司	742413445	本公司销售钢材、燃动力；采购废钢
	山东鲍德煤炭有限公司	755413903	本公司采购煤炭
	山东鲍德永君翼板有限公司	75825316-7	本公司销售钢材、燃动力；采购铁矿石
	山东济钢阿科力化工有限公司	75354757X	本公司采购辅助材料
	山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	749865583	本公司采购设备、辅材及维修业务
	山东球墨铸铁管有限公司	614072500	本公司销售铁矿石、燃动力；采购铁块
	山东省冶金地质水文勘察公司	163045473	本公司销售钢材、燃动力；采购辅助材料及修理业务
	山东省冶金科学研究所	163059947	本公司采购辅助材料及维修业务
	大连济连冶金机械成套设备有限公司		
2) 受最终控制方控制的其他企业			
	莱芜钢铁股份有限公司	267179433	本公司销售钢材
	莱芜钢铁集团有限公司	16953055X	本公司销售钢材
	青岛信莱伟业经贸有限公司	753773235	本公司销售钢材
	山东工业职业学院	493224159	本公司销售钢材

关联关系类型	关联方名称	组织机构代码	主要交易内容
	山东恒欣镁业有限责任公司		
	山东金岭矿业股份有限公司		本公司采购铁矿石
	山东金岭铁矿	164105191	本公司销售钢材
	山东莱钢永锋钢铁有限公司	740210513	本公司销售钢材
	山东鲁耐窑业有限责任公司		
	山东省新力冶金实业公司		
	山东省冶金物资公司	163051427	本公司销售钢材
	山东冶金机械厂	16410915X	本公司销售钢材
	山东中齐耐火材料集团有限公司	750442377	本公司采购辅助材料
	张店钢铁总厂	67681272X	本公司销售钢材
	淄博黑旺矿业有限公司	164109096	本公司采购铁矿石
	淄博铁鹰钢铁有限公司		
	淄博张钢钢铁有限公司	67681272X	本公司销售钢材
	淄博张钢制铁铸管有限公司		

(二) 关联交易

1. 定价政策

本公司向关联方采购和销售货物，有市场价格可供参考的，均以市场价为定价原则；由本公司提供的水、电、气等动能服务，根据双方签订的《关于提供动能服务协议（一）》及补充协议，以成本加成价为定价原则；由济钢集团租赁给本公司的土地、房屋以及向本公司提供的综合服务，按双方的协议价执行。

2. 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方名称	本期		上期	
	金额(万元)	比例	金额(万元)	比例
济钢集团有限公司	18,571.86	2.68%	11,310.41	2.17%
济钢集团重工机械有限公司	16,084.30	2.32%	11,862.30	2.28%
济钢集团商业贸易有限公司	630.65	0.09%	5,685.42	1.09%
济南鲍德钢结构有限公司	3,512.52	0.51%	151.58	0.03%
济南鲍德炉料有限公司	5,455.36	0.79%	7,320.82	1.41%
济南鲍德汽车运输有限公司	10,108.59	1.46%	14,591.27	2.81%
济南鲍德冶金石灰石有限公司	1,761.10	0.25%	1,324.50	0.25%
济南钢城矿业有限公司	26,691.05	3.85%	17,221.52	3.31%
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司		0.00%	39,319.59	7.56%
济南济钢铁合金厂	19,545.51	2.82%	12,735.41	2.45%
青岛保税区济钢国际物流有限公司	308.83	0.04%	2,367.80	0.46%
山东球墨铸铁管有限公司	95,102.68	13.73%	111,643.87	21.47%
山东省冶金地质水文勘察公司	1,915.26	0.28%	1,087.70	0.21%
山东省冶金建设开发公司	7,651.07	1.10%	2,506.26	0.48%
山东省冶金科学研究院	1,085.56	0.16%	433.91	0.08%

华鲁钢铁有限公司	362,319.81	52.32%	18,286.33	3.52%
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	59.08	0.01%	21.6	0.00%
济钢集团国际工程技术有限公司	159.45	0.02%	0	0.00%
山东济钢阿科力化工有限公司	1,472.68	0.21%	3,040.19	0.58%
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	1,636.72	0.24%	4,909.55	0.94%
济南信赢煤焦化有限公司	57,126.41	8.25%	207,949.97	39.98%
山东金岭矿业股份有限公司	1335.23	0.19%	6,862.42	1.32%
山东鲁耐窑业有限责任公司	179.79	0.03%	1,937.14	0.37%
济南鲍德气体有限公司	41,491.68	5.99%	34,571.48	6.65%
山东鲍德翼板有限公司	351.34	0.05%	1,109.56	0.21%
山东鲍德煤炭有限公司	16,961.48	2.45%		
同受母公司控制的其它关联方	1006.63	0.15%	1,830.09	0.35%
合计	692,524.64	100%	520,080.69	100%

3. 销售商品、提供劳务等关联交易

关联方名称	本期		上期	
	金额(万元)	比例	金额(万元)	比例
济钢集团有限公司	109,170.24	42.92%	96,098.80	44.14%
华鲁钢铁有限公司	5646.44	0.00%	1,061.52	0.49%
济南鲍德房地产开发有限公司	46.92	0.02%	35.53	0.02%
济南鲍德钢结构有限公司	1,149.66	0.45%	2,301.87	1.06%
济南鲍德炉料有限公司	6,329.01	2.49%	3,865.63	1.78%
济南鲍德汽车运输有限公司	502.95	0.20%	3,139.68	1.44%
济南钢城矿业有限公司		0.00%	1,518.07	0.70%
济钢集团重工机械有限公司	1,306.90	0.51%	2,049.81	0.94%
济钢集团商业贸易有限公司	6,850.15	2.69%	4,995.25	2.29%
济南济钢铁合金厂	7,210.07	2.83%	1,854.29	0.85%
青岛保税区济钢国际物流有限公司	2,422.73	0.95%	523.33	0.24%
山东鲍德金属复合板有限公司	3,222.94	1.27%	2,342.84	1.08%
山东鲍德翼板有限公司	52,242.10	20.54%	37,105.20	17.04%
山东球墨铸铁管有限公司	2,575.15	0.82%	19,896.72	9.14%
山东省冶金地质水文勘察公司	2,690.62	1.06%	116.75	0.05%
济钢集团山东建设工程有限公司	281.56	0.04%	396.89	0.18%
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	0	0.00%	59.76	0.03%
淄博张钢钢铁有限公司	6,296.22	2.48%	0	0.00%
济南鲍德气体有限公司	36,032.48	14.08%	29,160.89	13.39%
济南信赢煤焦化有限公司	16,662.10	6.55%	10,820.98	4.97%
济南鲍德冶金石灰石有限公司	30.82	0.01%	302.12	0.14%
其它关联方	12.19	0.07%	63.77	0.03%
合计	260,681.25	100%	217,709.70	100%

4. 关联方借款

本公司 2010 年 11 月 23 日、12 月 12 日、12 月 14 日、12 月 21 日分别向山钢集团借款 1 亿元、2 亿元、3 亿元、1 亿元共计 7 亿元，借款期限为 1 年，借款利率分别为 5.004%、5.2290%、5.2290%、5.229%；本公司 2011 年 3 月 30 日向山钢集团借款 5 亿元，借款期限为 5 年，借款利率为 4.08%。2011 年 1 月 31 日、2 月 1 日分别向山钢集团借款 0.5 亿元、1.5 亿元，借款期限为 2 年，借款利率分别为 6.60%、6.60%。截止 2011 年 6 月 30 日关联借款余额为 14 亿元。

5. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	贷款金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是 否履行	担保项目
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	130,000,000.00	2011.11.11	2013.11.11	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	50,000,000.00	2012.01.20	2014.01.20	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	50,000,000.00	2012.01.20	2014.01.21	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	66,000,000.00	2012.01.20	2014.01.22	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	50,000,000.00	2012.01.18	2014.01.18	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	30,000,000.00	2012.01.18	2014.01.19	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	40,000,000.00	2012.01.18	2014.01.20	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2011.10.12	2013.10.12	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2011.09.02	2013.09.02	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2011.09.14	2013.09.14	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2011.10.26	2013.10.26	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	200,000,000.00	2012.02.08	2014.02.08	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	50,000,000.00	2012.04.13	2014.04.13	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	50,000,000.00	2011.11.12	2013.11.12	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	50,000,000.00	2011.11.12	2013.11.12	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2012.01.23	2014.01.23	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2012.01.27	2014.01.27	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2012.04.20	2014.04.20	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	200,000,000.00	2012.04.25	2014.04.25	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2012.04.26	2014.04.26	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	140,000,000.00	2011.09.25	2013.09.25	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2011.11.07	2013.11.07	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	40,000,000.00	2012.03.22	2014.03.22	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	30,000,000.00	2012.03.22	2014.03.22	否	短期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	30,000,000.00	2012.03.22	2014.03.22	否	短期借款
济南鲍德汽车运输有限公司	济南钢铁股份有限公司	35,000,000.00	2011.09.02	2013.09.02	否	短期借款
济南鲍德汽车运输有限公司	济南钢铁股份有限公司	60,000,000.00	2011.10.13	2013.10.13	否	短期借款
济南鲍德汽车运输有限公司	济南钢铁股份有限公司	40,000,000.00	2011.11.08	2013.11.08	否	短期借款

担保方名称	被担保方名称	贷款金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是 否履行	担保项目
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2012.03.01	2014.03.01	否	一年内到期的长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2012.02.21	2014.02.21	否	一年内到期的长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2012.05.18	2014.05.18	否	一年内到期的长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2012.05.24	2014.05.24	否	一年内到期的长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2012.04.15	2014.04.15	否	一年内到期的长期借款
莱芜钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	200,000,000.00	2011.09.23	2013.09.23	否	一年内到期的长期借款
莱芜钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	200,000,000.00	2011.12.25	2013.12.25	否	一年内到期的长期借款
莱芜钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	40,000,000.00	2011.12.21	2013.12.21	否	一年内到期的长期借款
莱芜钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2012.01.20	2014.01.20	否	一年内到期的长期借款
莱芜钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	206,000,000.00	2012.02.02	2014.02.02	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	3,640,275.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	5,460,412.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	5,460,412.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	3,640,275.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	6,876,075.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	6,156,109.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	2,281,239.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	1,820,137.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	453,012.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	28,248,534.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	3,409,724.25	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	9,925,816.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	4,574,596.07	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	8,760,928.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	3,049,741.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	8,570,825.25	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	1,820,137.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	8,566,764.32	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	8,073,321.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	3,438,037.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	7,296,729.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	10,945,093.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	40,447,500.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	453,012.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	10,257,486.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	17,918,242.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	3,409,724.25	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	6,503,958.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	8,882,271.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	16,065,747.00	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	3,049,741.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	7,660,756.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款

担保方名称	被担保方名称	贷款金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是 否履行	担保项目
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	16,640,101.50	2012.04.13	2014.04.13	否	一年内到期的长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.000	2012.08.01	2014.08.01	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	90,000,000.000	2012.08.10	2014.08.10	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	101,000,000.000	2013.5.17	2015.05.17	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	68,000,000.000	2013.08.09	2015.08.09	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	98,000,000.000	2013.10.11	2015.10.11	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	120,000,000.000	2013.10.18	2015.10.18	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	200,000,000.000	2013.03.25	2015.03.25	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.000	2017.04.28	2019.04.28	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	300,000,000.000	2017.04.28	2019.04.28	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	70,000,000.000	2017.04.28	2019.04.28	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.000	2017.04.28	2019.04.28	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.000	2017.04.28	2019.04.28	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.000	2017.04.28	2019.04.28	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.000	2017.04.28	2019.04.28	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	50,000,000.000	2017.04.28	2019.04.28	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.000	2013.02.01	2015.02.01	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	200,000,000.000	2013.07.13	2015.07.13	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	200,000,000.000	2013.11.17	2015.11.17	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	200,000,000.000	2013.12.05	2015.12.05	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.000	2014.08.16	2016.08.16	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	100,000,000.000	2014.09.13	2016.09.13	否	长期借款
莱芜钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	129,432,000.000	2012.07.28	2014.07.28	否	长期借款
莱芜钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	129,432,000.000	2012.07.28	2014.07.28	否	长期借款
莱芜钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	129,432,000.000	2012.09.01	2014.09.01	否	长期借款
莱芜钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	129,432,000.000	2012.09.01	2014.09.01	否	长期借款
莱芜钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	129,432,000.000	2012.07.28	2014.07.28	否	长期借款
莱芜钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	200,000,000.000	2013.01.27	2015.01.27	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	10,920,825.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	16,381,237.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	16,381,237.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	10,920,825.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	20,628,225.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	18,468,328.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	6,843,717.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	5,460,412.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	1,359,036.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	84,745,602.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	10,229,172.750	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	29,777,449.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	13,723,788.220	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	26,282,785.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款

担保方名称	被担保方名称	贷款金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是 否履行	担保项目
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	9,149,224.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	25,712,475.750	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	5,460,412.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	25,700,293.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	24,219,963.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	10,314,112.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	21,890,187.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	32,835,280.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	121,342,500.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	1,359,036.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	30,772,458.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	53,754,727.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	10,229,172.750	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	19,511,874.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	26,646,813.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	48,197,241.000	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	9,149,224.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	22,982,269.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	49,920,304.500	2012.04.13	2014.04.13	否	长期借款
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	56,178,165.31	2011.09.08	2013.09.08	否	应付票据
济钢集团有限公司	济南钢铁股份有限公司	69,944,000.00	2011.09.03	2013.09.03	否	应付票据

6. 接受租赁

出租方	承租方	交易内容	2011 年 1-6 月	2010 年度
济南信赢煤焦化有限公司	济南钢铁	出租房屋建筑物、机器设备	2,605.93	0.00
合计			2,605.93	0.00

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
母公司及最终控制方	3,423,552.43	171,177.62	67,521,139.82	3,376,056.99
其中：济钢集团有限公司	3,423,552.43	171,177.62	67,521,139.82	3,376,056.99
受同一母公司控制的其他企业	156,969,781.00	33,773,943.57	111,592,107.86	32,110,305.51
其中：济钢(马)钢板有限公司	103,701,818.06	31,110,545.42	106,122,800.45	31,836,840.14
华鲁钢铁有限公司	0.00	0.00	2,406,127.97	120,306.40
济南鲍德钢结构有限公司	0.00	0.00	3,063,179.44	153,158.97
济南鲍德物业管理有限公司	1,337,883.20	66,894.16	0.00	0.00
济南济钢铁合金厂	37,970,480.61	1,898,524.03	0.00	0.00
山东省冶金地质水文勘察公	13,881,021.63	694,051.08	0.00	0.00
济钢集团山东建设工程有限	73,998.30	3,699.92	0.00	0.00

关联方（项目）	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
济南鲍德房地产开发有限公司	4,579.20	228.96	0.00	0.00
受最终控制方控制的其他企业	12,359.49	3,707.85	12,359.49	1,235.95
其中：山东莱钢永锋钢铁有限公司	12,299.57	3,689.87	12,299.57	1,229.96
山东冶金机械厂	59.92	17.98	59.92	5.99
合计	160,405,692.92	33,948,829.04	179,125,607.17	35,487,598.45

2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
母公司及最终控制方	22,752,703.83	1,137,635.19	0.00	0.00
其中：济钢集团有限公司	22,752,703.83	1,137,635.19	0.00	0.00
受同一母公司控制的其他企业	0.00	0.00	606,339.13	52,020.24
其中：济南华瑞源装饰工程有限公司	0.00	0.00	86,813.13	26,043.94
济南鲍德物业管理有限公司	0.00	0.00	519,526.00	25,976.30
合计	22,752,703.83	1,137,635.19	606,339.13	52,020.24

3. 关联方预付账款

关联方（项目）	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
母公司及最终控制方	0.00	0.00	10,677,288.36	0.00
其中：济钢集团有限公司	0.00	0.00	10,677,288.36	0.00
受同一母公司控制的其他企业	1,220,049.00	0.00	18,813,185.93	0.00
其中：山东鲍德煤炭有限公司	0.00	0.00	13,968,467.68	0.00
济南信赢煤焦化有限公司	0.00	0.00	4,844,718.25	0.00
山东球墨铸铁管有限公司	1,220,049.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,220,049.00	0.00	29,490,474.29	0.00

4. 关联方应付账款

关联方（项目）	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
母公司及最终控制方	0.00	0.00
其中：济钢集团有限公司	0.00	0.00
受同一母公司控制的其他企业	3,638,644,807.72	1,844,271,355.46
其中：华鲁钢铁有限公司	3,628,495,670.64	1,833,620,763.04
济南鲍德炉料有限公司	0.00	3,841,818.00
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公	0.00	990,489.50
山东省冶金科学研究所	1,228,066.37	836,855.00
济南济钢铁合金厂	40,866.80	0.00
山东鲍德煤炭有限公司	691,191.80	0.00
济南华瑞源装饰工程有限公司	690,930.11	0.00
济钢集团商业贸易有限公司	810,777.98	0.00
钢集团山东建设工程有限公司	51,139.51	0.00
济南鲍德汽车运输有限公司	241,072.80	0.00
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	77,648.00	0.00

关联方(项目)	2011年6月30日	2010年12月31日
山东济钢阿科力化工有限公司	289,843.25	0.00
受最终控制方控制的其他企业	8,968,632.96	9,381,088.85
其中：山东恒欣镁业有限责任公司	934,327.14	1,784,632.97
山东鲁耐窑业有限责任公司	346,980.81	943,478.82
山东省冶金物资公司		772,029.50
山东莱钢永锋钢铁有限公司		456,980.80
山东中齐耐火材料集团有限公司	0	348,650.22
淄博黑旺矿业有限公司		93,886.62
青岛信莱伟业经贸有限公司		0.00
淄博铁鹰钢铁有限公司	45,820.76	45,820.76
淄博张钢制铁铸管有限公司	9,760.06	9,760.06
山东金岭铁矿	0	628,999.61
山东金岭矿业股份有限公司	5,972,019.64	4,296,849.49
合计	3,647,613,440.68	1,853,652,444.31

5. 关联方其他应付款

关联方(项目)	2011年6月30日	2010年12月31日
母公司及最终控制方	678,313.12	0.00
其中：济钢集团有限公司	678,313.12	0.00
受同一母公司控制的其他企业	270,138,740.55	494,564,601.52
其中：济南信赢煤焦化有限公司	30,479,048.80	195,152,400.42
济南钢城矿业有限公司	60,087,376.92	80,156,008.72
山东球墨铸铁管有限公司	23,427,615.25	46,744,806.25
济南鲍德汽车运输有限公司	25,260,283.69	45,255,805.15
济钢集团山东建设工程有限公司	20,751,840.01	17,701,578.32
济南鲍德炉料有限公司	11,215,866.83	16,003,147.18
济钢集团商业贸易有限公司	4,336,097.87	15,595,405.21
青岛保税区济钢国际物流有限公司	35,216,038.18	14,003,781.78
山东省冶金地质水文勘察公司	9,600,431.59	13,049,989.73
山东鲍德翼板有限公司	1,599,207.38	7,975,640.42
济钢集团重工机械有限公司	5,843,119.00	7,468,688.59
济南济钢铁合金厂	1,175,169.87	6,641,328.58
济南鲍德冶金石灰石有限公司	506,868.58	5,266,057.77
济南鲍德钢结构有限公司	2,468,076.25	4,308,717.44
山东省冶金科学研究院	5,280,457.56	3,513,090.80
济钢集团国际工程技术有限公司	1,871,700.00	3,431,560.00
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	1,100,072.41	1,706,413.52
济南鲍德房地产开发有限公司	345,220.32	935,215.30
济南鲍德保温制品有限公司	703,533.42	628,685.44
济南华瑞源装饰工程有限公司	771,400.00	387,000.00
山东鲍德金属复合板有限公司	70,347.01	176,229.30
济钢集团菏泽五金厂	115,005.52	94,536.33
济南鲍德气体有限公司	19,568,190.44	30,741.67
山东济钢阿科力化工有限公司	8,000.00	0.00

关联方(项目)	2011年6月30日	2010年12月31日
受最终控制方控制的其他企业	8378634.82	8378634.82
其中：山东省新力冶金实业公司	40,861.22	40,861.22
淄博张钢钢铁有限公司	8,337,773.60	8,337,773.60
合计	279,195,688.49	502,943,236.34

6. 关联方预收账款

关联方(项目)	2011年6月30日	2010年12月31日
母公司及最终控制方	736,181.60	2,374,655.66
其中：济钢集团有限公司	736,181.60	2,374,655.66
受同一母公司控制的其他企业	54,889,252.20	61,106,052.89
其中：青岛保税区济钢国际物流有限公司	13,618,042.31	41,079,311.50
济南鲍德汽车运输有限公司	3,723,766.19	3,723,766.19
济南鲍德房地产开发有限公司	1,652,952.76	1,652,952.76
济南鲍德钢结构有限公司	1,169,210.61	0.00
济南济钢铁合金厂	0.00	1,041,782.48
山东鲍德金属复合板有限公司	4,854,551.32	1,764,218.89
济钢集团重工机械有限公司	180,887.41	4,252,088.05
济南第二汽车改装厂	18,331.38	18,331.38
山东球墨铸铁管有限公司	14,242.01	14,242.01
济南鲍德气体有限公司	0.00	7,551,645.58
山东鲍德翼板有限公司	6,125,879.43	0.00
青岛信莱伟业经贸有限公司	7,714.05	7,714.05
济钢集团商业贸易有限公司	8,075,398.79	0.00
华鲁钢铁有限公司	10,448,275.94	0.00
济南信赢煤焦化有限公司	5,000,000.00	0
受最终控制方控制的其他企业	1,975,580.14	641,382.18
其中：山东工业职业学院	103,748.15	103,748.15
山东省冶金物资公司	62,081.41	62,081.41
淄博张钢钢铁有限公司	1,338,503.46	4,305.50
张店钢铁总厂	462,036.24	462,036.24
山东金岭铁矿	9,210.88	9,210.88
合计	52,783,187.07	64,122,090.73

7. 关联方一年内到期的长期负债

关联方	2011年6月30日	2010年12月31日
母公司及最终控制方	802,875,492.46	740,691,291.58
其中：济钢集团有限公司	802,875,492.46	740,691,291.58
合计	802,875,492.46	740,691,291.58

8. 关联方长期应付款

关联方	2011年6月30日	2010年12月31日
母公司及最终控制方	1,601,462,553.23	1,601,462,553.23
其中：济钢集团有限公司	1,601,462,553.23	1,601,462,553.23

合计	1,601,462,553.23	1,601,462,553.23
----	------------------	------------------

十、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无其他需要披露的重大未决诉讼、未决索赔、税务纠纷、对外担保、资产抵押等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止财务报告批准日, 本公司无其他重大资产负债表日后事项

十二、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2、按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	284,089,428.15	55.35%	49,711,494.06	100.00%	297,800,761.63	63.32%	51,884,395.44	100.00%
2) 单独进行减值测试未发生减值的应收账款	229,142,691.17	44.65%	0.00	0.00%	172,492,580.34	36.68%	0.00	0.00%
组合小计	513,232,119.32	100.00%	49,711,494.06	100.00%	470,293,341.97	100.00%	51,884,395.44	100.00%
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	513,232,119.32	100.00%	49,711,494.06	100.00%	470,293,341.97	100.00%	51,884,395.44	100.00%

应收账款分类政策参见附注四、7。

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	134,578,814.37	26.21%	6,728,940.72	158,011,616.11	33.59%	7,900,580.81
1-2 年	28,628,707.25	5.58%	2,862,870.73	9,605,494.49	2.04%	960,549.45
2-3 年	113,177,699.37	22.05%	33,953,309.81	122,253,300.51	26.00%	36,675,990.15
3-4 年	7,422,096.64	1.45%	5,937,677.31	1,099,677.78	0.23%	879,742.22

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
4-5年	252,039.78	0.05%	201,631.82	6,800,726.59	1.45%	5,440,581.27
5年以上	30,070.74	0.01%	27,063.67	29,946.15	0.01%	26951.54
合计	284,089,428.15	55.35%	49,711,494.06	297,800,761.63	63.32%	51,884,395.44

2) 组合中，单独进行减值测试未发生减值的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
来宝碳信用有限公司	60,957,327.54	0.00	0.00%	个别认定
ASS(ANTWERPSESTAALSERVICENV)	33,904,271.06	0.00	0.00%	信用证
均好国际有限公司	30,500,155.77	0.00	0.00%	信用证
PRIMEXSTEELTRADINGGMBH	23,090,288.21	0.00	0.00%	信用证
杭州热联(香港)有限公司	21,650,760.68	0.00	0.00%	信用证
CMC 亚洲有限公司	16,434,308.45	0.00	0.00%	信用证
鲍亨钢铁责任有限公司	13,056,805.56	0.00	0.00%	信用证
FERROPACIFIC	5,792,747.64	0.00	0.00%	信用证
RAWDEVELOPMENTLTD.	4,985,637.05	0.00	0.00%	信用证
永铎钢铁企业股份有限公司 (EVERFLASHINGSTEELENT.	3,953,538.79	0.00	0.00%	信用证
峻时钢铁有限公司	2,571,463.16	0.00	0.00%	信用证
晓星商事(HYOSUNGCORPORATION)	2,080,172.04	0.00	0.00%	信用证
鲍亨国际责任有限公司	1,917,755.50	0.00	0.00%	信用证
香港铁盟国际贸易有限公司(UnionSteelInternationa	1,824,206.16	0.00	0.00%	信用证
上海济钢经贸有限公司	1,760,025.25	0.00	0.00%	个别认定
KHALIDALIAKCHARAFI&BROS.CO.	1,313,344.61	0.00	0.00%	信用证
PEKARIAG	1,130,799.47	0.00	0.00%	信用证
佳勤实业有限公司	1,011,590.42	0.00	0.00%	信用证
WinHonorEnterprisesLimited(香港华宏企业)	1,005,941.54	0.00	0.00%	信用证
现代综合商事	101,352.11	0.00	0.00%	信用证
SalzgitterMannesmannInternationalGmbH	100,200.03	0.00	0.00%	信用证
宝城国际实业有限责任公司	0.13	0.00	0.00%	信用证
合计	229,142,691.17	0.00		

坏账准备的计提方法及比例参见附注四、7。

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
济钢集团有限公司	3,423,552.43	171,177.62	67,521,139.82	3,376,056.99
合计	3,423,552.43	171,177.62	67,521,139.82	3,376,056.99

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款金额比例
济钢(马)钢板有限公司	受同一母公司控制	103,701,818.06	2-3年	20.21%

济南济钢铁合金厂	受同一母公司控制	37,970,480.61	1 年以内	7.40%
定陶济钢钢材销售有限公司	销售客户	36,924,167.50	1 年以内	7.19%
ASS(ANTWERPSE STAAL SERVICE NV)	销售客户	33,904,271.06	1 年以内	6.61%
均好国际有限公司	销售客户	30,500,155.77	1 年以内	5.94%
合计		243,000,893.00		47.35%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
济钢(马)钢板有限公司	受同一母公司控制	103,701,818.06	20.21%
济钢集团有限公司	母公司	3,423,552.43	0.67%
济南济钢铁合金厂	受同一母公司控制	37,970,480.61	7.40%
山东省冶金地质水文勘察公司	受同一母公司控制	13,881,021.63	2.70%
济南鲍德物业管理有限公司	受同一母公司控制	1,337,883.20	0.26%
济钢集团山东建设工程公司	受同一母公司控制	73,998.30	0.01%
山东莱钢永锋钢铁有限公司	受最终控制方控制	12,299.57	0.00%
济南德盛物业管理有限公司	受同一母公司控制	4,579.20	0.00%
山东冶金机械厂	受最终控制方控制	59.92	0.00%
合计		160,405,692.92	31.25%

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	40,284,740.35	6.4716	260,706,725.65	24,817,204.24	6.6227	164,356,898.52
欧元	0.00	9.3612	0.00	0.00	8.8065	0.00
合计	—	—	260,706,725.65	—	—	164,356,898.52

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,066,093.45	8.53%	18,066,093.45	86.05%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2、按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
1) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	25,872,702.60	12.21%	2,928,252.89	13.95%	36,667,714.25	19.34%	2,839,507.43	100.00%
2) 单独进行减值测试未发生减值的其他应收款	167,873,001.89	79.26%	0.00	0.00%	152,931,770.20	80.66%	0.00	0.00%
组合小计	193,745,704.49	91.47%	2,928,252.89	13.95%	189,599,484.45	1.00	2,839,507.43	100.00%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	211,811,797.94	100.00%	20,994,346.34	100.00%	189,599,484.45	19.34%	2,839,507.43	100.00%

其他应收款风险分类政策参见附注四、7。

1) 期末单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
济宁远达钢铁有限公司	18,066,093.45	18,066,093.45	100.00%	个别认定
合计	18,066,093.45	18,066,093.45	100.00%	

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	13,924,847.30	6.56%	696,242.36	33,783,149.05	17.81%	1,689,157.45
1-2年	9,841,730.35	4.65%	984,173.04	1,651,760.95	0.87%	165,176.10
2-3年	966,124.95	0.46%	289,837.49	110,583.25	0.06%	33,174.98
3-4年	100,000.00	0.05%	80,000.00	580,000.00	0.31%	464,000.00
4-5年	580,000.00	0.27%	464,000.00	0.00	0.00%	0.00
5年以上	460,000.00	0.22%	414,000.00	542,221.00	0.29%	487,998.90
合计	25,872,702.60	12.21%	2,928,252.89	36,667,714.25	19.34%	2,839,507.43

3) 组合中，单独进行减值测试未发生减值的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
未抵增值税	130,769,090.68	0.00	1年以内	个别认定
应收出口退税	37,103,911.21	0.00	1年以内	个别认定
合计	167,873,001.89	0.00		

(2) 本期无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

坏账准备的计提方法及比例参见附注四、7。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款金额比例	款项性质
未抵增值税	130,769,090.68	1年以内	61.74%	未抵增值税
应收出口退税	37,103,911.21	1年以内	17.52%	出口退税
济宁远达钢铁有限公司	18,066,093.45	1年以内	8.53%	委托加工物资款
青岛铁路经营集团有限公司	1,499,843.10	1年以内	0.71%	运费
龙口市盛君物流有限公司	1,294,203.63	1年以内	0.61%	港口费
合计	188,733,142.07		89.10%	合计

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
济钢集团有限公司	母公司	22,752,703.83	10.74%
合计		22,752,703.83	10.74%

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
按成本法核算长期股权投资	110,478,866.70	110,478,866.70
按权益法核算长期股权投资	0.00	0.00
长期股权投资合计	110,478,866.70	110,478,866.70
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资净值	110,478,866.70	110,478,866.70

(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	初始金额	上年金额	本年增加	本年减少	本年金额	本年现金红利
济钢集团国际贸易有限责任公司	80.00%	26,278,866.70	26,278,866.70	0.00	0.00	26,278,866.70	0.00
宁波大榭济钢经贸有限公司	55.00%	2,750,000.00	2,750,000.00	0.00	0.00	2,750,000.00	0.00
菏泽济钢经贸有限公司	55.00%	2,750,000.00	2,750,000.00	0.00	0.00	2,750,000.00	0.00
上海济钢经贸有限公司	51.00%	15,300,000.00	15,300,000.00	0.00	0.00	15,300,000.00	2,308,154.67
南京济钢经贸有限公司	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
无锡济钢经贸有限公司	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
西安济钢经贸有限公司	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
天津济钢经贸有限公司	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
杭州济钢实业有限公司	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
菏泽聚隆能源有限公司	3.00%	8,400,000.00	8,400,000.00	0.00	0.00	8,400,000.00	0.00
青岛济钢经贸有限公司	100.00%	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00
合计		110,478,866.70	110,478,866.70	0.00	0.00	110,478,866.70	2,308,154.67

公司对上述被投资单位的持股比例均与表决权比例相同。

(3) 长期股权投资减值准备

本公司期末长期股权投资不存在减值迹象。

4. 营业收入、营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	16,682,353,774.37	15,382,987,272.02
其他业务收入	264,113,266.69	468,790,042.69
合计	16,946,467,041.06	15,851,777,314.71
主营业务成本	15,586,197,768.70	14,569,973,749.95
其他业务成本	210,139,961.58	416,808,836.29
合计	15,796,337,730.28	14,986,782,586.24

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
板材	6,692,190,748.01	6,055,774,948.88	6,584,513,015.14	6,032,432,355.17
型材	2,372,994,773.29	2,177,985,141.57	2,017,733,423.88	1,968,078,431.60
钢坯	1,163,880,868.08	1,193,515,957.91	914,933,010.08	898,674,465.59
矿石	222,095,053.99	218,423,790.15	193,200,153.78	247,216,006.35
冷热轧	4,568,339,425.01	4,215,134,938.42	4,756,632,963.46	4,620,942,973.05
焦化产品	603,301,201.84	565,054,433.07	335,131,947.26	259,747,309.50
其他业务	1,243,286,256.45	1,356,587,963.14	977,860,048.72	951,960,419.73
经核实的温室气体 减排量销售收入	80,378,714.39	13,860,557.14	71,772,752.39	7,730,625.25
合计	16,946,467,041.06	15,796,337,730.28	15,851,777,314.71	14,986,782,586.24

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
济钢集团有限公司	1,098,780,099.78	6.48%
常熟市天铭物资有限公司	1,004,428,054.90	5.93%
山东连德实业有限公司	575,627,150.63	3.40%
济南三鼎物资有限公司	540,379,404.89	3.19%
山东鲍德翼板有限公司	522,283,354.32	3.08%
合计	3,741,498,064.52	22.08%

5. 投资收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	2,308,154.67	2,296,660.61
其中：上海济钢经贸有限公司	2,308,154.67	2,296,660.61

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	39,813,863.93	214,569,375.87
加：资产减值准备	19,719,483.22	7,193,497.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	879,110,740.46	749,903,976.78
无形资产摊销	0.00	0
长期待摊费用摊销	0.00	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	20,445.60	989,282.32
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	0.00	0
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	0.00	0
财务费用（收益以“-”填列）	177,858,609.65	84,440,200.66
投资损失（收益以“-”填列）	-2,308,154.67	-2,296,660.61

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	29,884,999.62	104,934,073.47
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-15,546,050.22	-20,214,494.28
存货的减少（增加以“-”填列）	-33,459,942.86	-1,815,284,470.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	525,785,176.55	235,741,849.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,137,282,827.39	-1,641,309,085.13
经营活动产生的现金流量净额	2,758,161,998.67	-2,081,332,453.89
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	
债务转为资本	0.00	0
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0
融资租入固定资产	0.00	0
3.现金及现金等价物净变动情况：	—	
现金的期末余额	1,350,423,900.83	1,760,424,277.19
减：现金的期初余额	1,429,855,300.00	2,045,702,172.87
加：现金等价物的期末余额	0.00	0
减：现金等价物的期初余额	0.00	0
现金及现金等价物净增加额	-79,431,399.17	-285,277,895.68

十四、 补充资料

1. 非经营性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的要求，本公司非经常性损益如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、非流动资产处置损益	-20,445.60	-989,282.32
二、计入当期损益的政府补助	2,145,000.00	720,000.00
三、除上述各项之外的其他营业外收支净额	-769,078.62	-488,967.24
小计	1,355,475.78	-758,249.56
上述项目的所得税影响数	338,868.95	-189,562.39
少数股东权益影响	224,175.00	264,434.63
归属于母公司股东最终影响数	792,431.83	-883,121.8

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《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），本公司加权平均净资产收益率及每股收益计算如下：

（1）2011 年 1-6 月金额

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	0.24%	0.0056	0.0056
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	0.23%	0.0053	0.0053

（2）2010 年 1-6 月金额

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.92%	0.0658	0.0658
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	2.93%	0.0661	0.0661

十五、 财务报告批准

本财务报告于 2011 年 8 月 29 日由本公司董事会批准报出。

八、 备查文件目录

- 1、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;
- 2、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿;
- 3、审议通过本次报告的董事会决议。

董事长：蔡漳平_____

济南钢铁股份有限公司

2011 年 8 月 29 日