

济南钢铁股份有限公司

2011 年年度报告

600022



二〇一二年三月十五日

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	6
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	12
七、 股东大会情况简介	16
八、 董事会报告	18
九、 监事会报告	37
十、 重要事项	38
十一、 财务会计报告	52
十二、 备查文件目录	72

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人蔡漳平、主管会计工作负责人曹孟博及会计机构负责人(会计主管人员)潘刚声明：保证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	曹孟博
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	053188865480	053188866684 、 053188865661
传真	053188865480	053188866684
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》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

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	
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 4 月 29 日
	公司变更注册登记地点	山东省济南市
	企业法人营业执照注册号	370000018065444
	税务登记号码	370112726230489
	组织机构代码	72623048-9
最近变更	公司变更注册登记日期	2011 年 1 月 20 日
	公司变更注册登记地点	山东省济南市
	企业法人营业执照注册号	370000018065444
	税务登记号码	370112726230489
	组织机构代码	72623048-9
公司聘请的会计师事务所名称	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	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	80,167,885.88
利润总额	82,423,988.42
归属于上市公司股东的净利润	52,824,417.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	51,864,278.37
经营活动产生的现金流量净额	4,739,494,864.94

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	111,261.24	-833,870.61	21,913.74
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,743,800.00	4,890,000.00	1,202,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,598,958.70	-377,192.28	-3,279,407.92
质保赔偿			26,610,000.00
少数股东权益影响额	-365,772.00	-264,026.90	-318,095.50
所得税影响额	-930,191.89	-919,734.28	-6,138,626.56
合计	960,138.65	2,495,175.93	18,097,783.76

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
营业总收入	32,185,180,206.59	30,740,661,909.32	4.70	25,406,998,809.81
营业利润	80,167,885.88	123,706,106.87	-35.19	122,770,699.81
利润总额	82,423,988.42	127,385,043.98	-35.30	147,325,205.63
归属于上市公司股东的净利润	52,824,417.02	84,353,520.47	-37.38	66,994,170.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,864,278.37	81,858,344.54	-36.64	48,896,387.13
经营活动产生的现金流量净额	4,739,494,864.94	548,273,210.23	764.44	-2,331,438,479.82
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
资产总额	30,050,913,251.44	32,793,207,042.61	-8.36	28,991,490,723.00
负债总额	22,795,055,526.40	25,575,590,229.97	-10.87	21,857,667,289.64
归属于上市公司股东的所有者权益	7,214,527,038.51	7,172,982,621.49	0.58	7,088,629,101.02
总股本	3,120,480,000.00	3,120,480,000.00	0	3,120,480,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.0169	0.0270	-37.41	0.0215
稀释每股收益(元/股)	0.0169	0.0270	-37.41	0.0215
用最新股本计算的每股收益(元/股)	0.0169	0.0270	-37.41	0.0215
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0166	0.0262	-36.64	0.0157
加权平均净资产收益率(%)	0.73	1.18	减少 0.45 个百分点	0.95
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.72	1.15	减少 0.43 个百分点	0.69
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.5188	0.1757	764.43	-0.7471
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.3120	2.2987	0.58	2.2716
资产负债率(%)	75.85	77.99	减少 2.14 个百分点	75.39

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	3,120,480,000	100	0	0	0	0	0	3,120,480,000	100
1、人民币普通股	3,120,480,000	100	0	0	0	0	0	3,120,480,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,120,480,000	100	0	0	0	0	0	3,120,480,000	100

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	224,567 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	221,860 户		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
济钢集团有限公司	国有法人	68.69	2,143,421,174	0	无
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	其他	0.97	30,114,386	0	未知
莱芜钢铁集团有限公司	国有法人	0.25	7,699,642	0	未知
国联证券股份有限公司	其他	0.18	5,710,900	0	未知
中原－建行－中原证券炎黄一号精选基金集合资产管理计划	其他	0.16	4,980,001	0	未知
山东金岭铁矿	国有法人	0.15	4,619,785	0	未知
山东黄金集团有限公司	国有法人	0.15	4,619,785	0	未知
山东耐火材料有限公司	国有法人	0.15	4,619,785	0	未知
兴业全球基金公司－兴业－白新亮特定资产管理	其他	0.14	4,317,818	0	未知
顾学群	境内自然人	0.13	4,136,448	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
济钢集团有限公司	2,143,421,174	人民币普通股			
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	30,114,386	人民币普通股			
莱芜钢铁集团有限公司	7,699,642	人民币普通股			
国联证券股份有限公司	5,710,900	人民币普通股			
中原－建行－中原证券炎黄一号精选基金集合资产管理计划	4,980,001	人民币普通股			
山东金岭铁矿	4,619,785	人民币普通股			
山东黄金集团有限公司	4,619,785	人民币普通股			
山东耐火材料有限公司	4,619,785	人民币普通股			
兴业全球基金公司－兴业－白新亮特定资产管理	4,317,818	人民币普通股			
顾学群	4,136,448	人民币普通股			
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情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

济钢集团有限公司系本公司的控股股东,该公司是山东省人民政府授权经营国有资产的国有性质企业法人,山东省国有资产监督管理委员会是济钢集团实际控制人,因此本公司的实际控制人为山东省国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东情况

法人

单位: 亿元 币种: 人民币

名称	济钢集团有限公司
单位负责人或法定代表人	毕志超
成立日期	1991 年 5 月 6 日
注册资本	20
主要经营业务或管理活动	钢铁冶炼及技术咨询服务; 加工、制造、销售: 钢材、水泥制品、水渣、煤气、锻造件、标准件、铝合金、铸铁件、保温材料、耐火材料; 花卉种植销售; 近出口业务; 房屋、设备租赁及转让; 安全生产许可证范围内的产品生产(有效期至 2011 年 1 月 24 日); 经营资格证书范围内的对外承包工程业务(有效期至 2014 年 6 月 1 日)。(未取得专项许可的项目除外)

(3) 实际控制人情况

法人

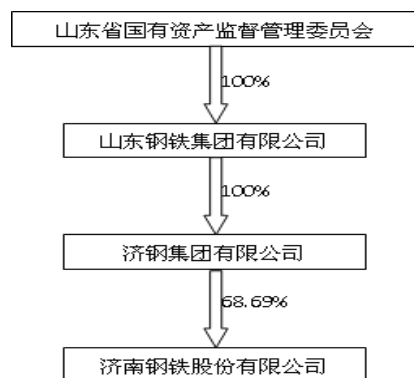
单位: 元 币种: 人民币

名称	山东省国有资产监督管理委员会
----	----------------

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
蔡漳平	董事长	男	52	2010年4月29日		0	0		0	是
张俊芳	董事	男	55	2009年3月8日		0	0		0	是
徐有芳	董事	男	51	2009年3月8日		0	0		0	是
王向东	董事	男	45	2011年4月8日		0	0		0	是
马旺伟	董事、总经理	男	56	2009年3月8日		0	0		30	否
金立山	董事、董事会秘书	男	48	2011年4月8日		0	0		18.5	否
刘洪渭	独立董事	男	50	2009年3月8日		0	0		5	否
戚向东	独立董事	男	66	2009年3月8日		0	0		5	否
平晓峰	独立董事	男	63	2009年3月8日		0	0		5	否
刘秀元	监事会主席	男	49	2009年3月8日		0	0		0	是
万宪刚	监事	男	51	2011年4月8日		0	0		0	是
张雪晋	监事	女	54	2009年3月8日		0	0		0	是
陈德明	监事	男	56	2009年3月8日		0	0		22	否
孙玮	监事	男	50	2009年3月8日		0	0		32	否

曹孟博	财务负责人	男	46	2011年10月25日		0	0		16.26	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	133.76	/

蔡漳平：2007 年以来，历任济钢集团总公司副总经理、山东钢铁集团有限公司副总经理，现任山东钢铁集团有限公司副总经理，兼任济钢集团有限公司副董事长、总经理、党委副书记，济南钢铁股份有限公司董事长。

张俊芳：2007 年以来，历任济钢集团副总经理，现任济钢集团党委副书记、董事、本公司董事。

徐有芳：2007 年以来历任济钢集团副总经理，现任济钢集团党委常委、副总经理、本公司董事。

王向东：2007 年以来历任济钢销售公司经理、党政办公室主任、济钢集团总经理助理；现任济钢集团副总经理、本公司董事。

马旺伟：2007 年以来历任本公司董事、总经理。现任本公司董事、总经理。

金立山：2007 年以来历任济钢集团绩效管理部副部长、本公司董事、董事会秘书、证券部部长。现任本公司董事、董事会秘书、证券部部长。

刘洪渭：2007 年以来历任山东大学 MBA 教育中心主任，山东大学管理学院副院长；现任山东大学 MBA 教育中心主任，山东大学管理学院副院长，史丹利化肥股份有限公司、民生投资管理股份有限公司、东阿阿胶股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

戚向东：2007 年以来历任中国钢铁工业协会副秘书长、首席分析师，现任中国钢铁工业协会价格委员会会长，本公司独立董事。

平晓峰：2007 年以来历任济南市地方税务局局长，现任济南市国际税收研究会会长，本公司独立董事。

刘秀元：2007 年以来任济钢集团有限公司工会主席、本公司监事，现任济钢集团有限公司工会主席、本公司监事会主席、监事。

万宪刚：2007 年以来历任本公司财务处处长，济钢集团有限公司财务处处长，现任济钢集团总经理助理，本公司监事。

张雪晋：2007 年以来历任济钢集团纪委副书记、本公司监事，现任本公司监事。

陈德明：2007 年以来历任本公司第一炼铁厂厂长，现任济钢集团铸管公司经理，本公司监事

孙玮：2007 年以来历任本公司中板厂厂长、本公司监事，现任中厚板厂厂长，本公司监事。

曹孟博：2007 年以来，历任济钢集团财务处副处长，现任济南钢铁股份有限公司财务处处长。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蔡漳平	济钢集团有限公司	副董事长、总经理、党委副书记			是
张俊芳	济钢集团有限公司	董事、党委副书记			是

徐有芳	济钢集团有限公司	市委常委、副总经理			是
王向东	济钢集团有限公司	副总经理			是
万宪刚	济钢集团有限公司	总经理助理			是
张雪晋	济钢集团有限公司	纪委副书记			是
刘秀元	济钢集团有限公司	工会主席			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
戚向东	中国钢铁工业协会价格委员会	会长			否
平晓峰	济南市国际税收研究会	会长			否
刘洪渭	山东大学管理学院	副院长			是
刘洪渭	史丹利化肥股份有限公司	独立董事			是
刘洪渭	民生投资管理股份有限公司	独立董事			是
刘洪渭	东阿阿胶股份有限公司	独立董事			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴的标准应当由董事会制定预案，由股东大会审议通过。公司董事薪酬计划由薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后，提交股东大会审议通过，其他高级管理人员的薪酬分配方案需报董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司相关薪酬及考核管理办法，考核经营业绩等指标，确定公司董事和高级管理人员的报酬。独立董事报酬 5 万元 / 年。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司支付的董事、监事、高级管理人员报酬总计 133.76 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王向东	董事	聘任	工作变动
万宪刚	监事	聘任	工作变动
金立山	董事	聘任	工作变动
曹孟博	财务负责人	聘任	工作变动
张家新	董事	离任	工作变动
迟才功	董事	离任	工作变动
徐亮天	财务负责人	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	17,753
公司需承担费用的离退休职工人数	3,028
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	14,607
销售人员	225
技术人员	1,691
财务人员	208
行政人员	1,022
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学及大学以上学历	2,949
大中专学历	11,067

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司已按照《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，建立健全了各项规章制度，建立起了较为完善的公司法人治理结构。报告期内，公司根据相关政策的要求修订了《公司章程》的相关内容，进一步完善了公司法人治理结构。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规程》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。公司股东大会对关联交易严格按规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正的原则。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在

控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司共召开 9 次董事会会议。会议召集、召开均严格履行相关规定，会议记录完整、准确。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设审计、提名、战略、薪酬与考核四个专门委员会，均严格遵照《公司法》、《公司章程》及《董事会专门委员会工作细则》认真、勤勉地运作。公司各位董事在公司重大决策及投资方面都能很好的发挥其专业作用，提出专业的意见和建议，谨慎、认真、勤勉的履行了董事会职责。

4、关于监事与监事会

报告期内，公司共召开 4 次监事会会议。公司监事会由 5 名监事组成，其中职工代表监事 2 名，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及议事规则的有关规定召集召开监事会。监事会本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司董事、高管人员的履职、财务等合法、合规进行有效监督，并发表独立意见，维护公司及全体股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由提名委员会审查，董事会聘任。由董事会对高级管理人员的业绩和履职情况按年度进行考评；董事、独立董事和监事的评价采取自我评价与相互评价相结合的方式。公司在章程和公司基本管理制度中，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

6、关于利益相关者

公司能够尊重和维护相关利益者的合法权益，并与相关利益者之间保持良好的沟通，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司十分重视信息披露工作，充分履行上市公司信息披露义务，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蔡漳平	否	9	9	6	0	0	否
张俊芳	否	9	9	6	0	0	否
徐有芳	否	9	9	6	0	0	否
王向东	否	9	9	6	0	0	否
马旺伟	否	9	9	6	0	0	否
金立山	否	9	9	6	0	0	否
戚向东	是	9	9	6	1	0	否
刘洪渭	是	9	9	6	0	0	否
平晓峰	是	9	9	6	0	0	否
张家新（离任）	否	2	1	1	1	0	否
迟才功（离任）	否	2	2	1	1	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等做出了详细的规定，为独立董事充分履行职责提供了制度保障。

报告期内，公司独立董事勤勉尽责、认真行使职权，出席了各次董事会会议，就相关事项出具了独立意见，帮助董事会科学决策，维护了公司整体利益和中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的业务体系、完整的生产体系和独立的销售体系。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理方面独立，具有健全的规章制度，公司高级管理人员均在公司领取报酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有完整的科研、生产、采购和销售体系。部分原料和辅助生产服务由济钢集团提供，双方依据已经签定的有关合同进行关联交易。		
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东之间机构独立，无机构重叠情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，具有独立的银行帐户，并独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>按照《公司法》、《证券法》、财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求，结合公司实际情况，制订并完善内部控制制度，形成科学合理的内部控制体系，以提升公司经营管理水平和风险防范能力。公司在建立和实施内部控制制度时，考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司已建立了涵盖各部门、各业务环节及子公司相关管理活动的经营管理制度，公司将按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，进一步完善公司内控制度。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司董事会下设审计委员会负责监督指导公司内控制度建设和实施。公司设立审计处，对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>董事会通过下设的审计委员会对公司内部控制建立健全情况进行定期或不定期的审查及监督。公司审计处对公司日常经营管理活动进行审计监督，对公司层面、下属部门、所属子公司及各业务环节层面等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司对报告期内的内部控制执行情况进行了全面的检查与评价，具体内容详见《济南钢铁股份有限公司 2011 年度内部控制自我评估报告》。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>董事会对公司的年度内部控制自我评价报告进行审查。并通过其下设的审计委员会负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查，以及内部控制有效实施和自我评价的审查及监督。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>公司根据《企业会计准则》、《上市公司内部控制指引》等法律、法规，建立健全了与财务报告相关内部控制制度，包括发票管理、成本费用及核算、货币资金及固定资产管理、财务分析及预算、关联交易等制度。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司依据年初制定的全年经营工作目标，根据各高级管理人员的职责和分管的管理目标，对高级管理人员进行检查与考核。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否

3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据公司《信息披露事务管理制度》的规定：信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度规定，致使公司信息披露工作（包括年报、半年报、季报等定期报告和其它临时公告）出现失误或给公司带来损失的，就查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 8 日	中国证券报、上海证券报、证券时报和证券日报	2011 年 4 月 9 日

公司 2010 年年度股东大会通知于 2011 年 3 月 19 日以公告形式发出，会议于 2011 年 4 月 8 日上午 9:00 在公司扩大会议室召开。本次会议采用现场记名投票的方式进行表决。出席会议的股东及股东代表 7 人，代表股份 2165689791 股，占公司股份总额的 69.40%。会议由公司董事会召集，董事长蔡漳平先生主持。公司董事、监事、高管人员及公司律师出席了会议。经与会股东和授权代表认真审议，通过了如下决议：

- (1) 关于 2010 年度董事会工作报告；
- (2) 关于 2010 年度监事会工作报告；
- (3) 关于 2010 年度报告和摘要；
- (4) 关于公司 2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告；
- (5) 关于公司 2010 年度利润分配的议案；
- (6) 关于公司 2010 年度资本公积转增股本的议案；
- (7) 关于 2011 年日常经营关联交易的议案；
- (8) 关于支付独立董事 2010 年度津贴的议案；

- (9) 关于续聘会计师事务所的议案；
- (10) 关于向山东钢铁集团有限公司借款的议案；
- (11) 关于更换公司董事的议案；
- (12) 关于更换公司监事的议案。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 5 月 18 日	中国证券报、上海证券报、证券时报和证券日报	2011 年 5 月 18 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 9 月 27 日	中国证券报、上海证券报、证券时报和证券日报	2011 年 9 月 28 日

1. 公司 2011 年第一次临时股东大会通知于 2011 年 4 月 30 日以公告形式发出, 并于 2011 年 5 月 14 日刊登了关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性通知。本次会议采取了现场投票与网络投票相结合的方式。出席本次股东大会的股东及股东代表 2366 人, 代表公司股份数 2250739711 股, 占公司总股本的 72.13%。其中: 出席现场会议社会公众股东及股东代表 156 人, 代表公司股份数 2156608153 股, 占公司总股本的 69.11%; 通过网络投票的股东 2210 人, 代表公司股份数 94131558 股, 占公司总股本的 3.02%。公司董事长蔡漳平先生主持本次会议, 公司董事、监事、高级管理人员及会议见证律师出席了会议。会议通过了以下决议:

- (1) 审议通过《关于济南钢铁实施换股吸收合并莱钢股份的议案》;
- (2) 审议通过《关于与莱钢股份签订并实施〈换股吸收合并协议书〉的议案》;
- (3) 逐项审议并通过《关于发行股份向济钢集团购买资产方案的议案》;
- (4) 审议通过《关于与济钢集团签订并实施〈非公开发行股份购买资产协议〉的议案》;
- (5) 逐项审议并通过《关于发行股份向莱钢集团购买资产方案的议案》;
- (6) 审议通过《关于与莱钢集团签订并实施〈非公开发行股份购买资产协议〉的议案》;
- (7) 审议通过《关于〈济南钢铁股份有限公司换股吸收合并、发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)〉的议案》;
- (8) 审议通过《关于提请股东大会批准山钢集团及其关联企业免于发出要约收购的议案》;
- (9) 审议通过《关于与山钢集团签署〈日常交易综合框架协议〉的议案》;
- (10) 审议通过《关于与莱钢集团签署〈莱芜钢铁集团银山型钢有限公司股权托管协议〉的议案》;
- (11) 审议通过《关于公司更名为山东钢铁股份有限公司的议案》;
- (12) 审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次换股吸收合并及发行股份购买资产相关事宜的议案》。

2. 公司 2011 年第二次临时股东大会通知于 2011 年 8 月 31 日以公告形式发出, 会议于 2011 年 9 月 27 日上午 9:00 在公司办公楼早调会议室召开。本次会议采用现场记名投票的方式进行表决。出席会议的股东及股东代表 6 人, 代表股份 2161055806 股, 占公司股份总额的 69.25%。会议由公司董事会召集, 董事张俊芳先生主持。公司董事、监事、高管人员及公司律师出席了会议。经与会股东和授权代表认真审议, 通过了如下决议:

关于为控股子公司济钢集团国际贸易有限责任公司提供担保的议案。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期生产经营情况

2011 年,面对发展史上前所未有的困难和挑战,坚定信心,克难制胜,以改革创新为动力,实施创新驱动战略,积极推动转型发展,确保了公司生产经营的平稳发展。

(1) 大力实施技术改造,突破薄弱环节

按照"打通薄板线、提升厚板线、延伸产业链"的发展思路,重点对轧钢各主要生产线进行了"高效求盈"的改造。一是围绕解决热连轧生产线存在的生产工艺及设备问题,提高薄规格产品生产比例和产品质量,实施 1700mm 热连轧主线技术改造项目。二是为释放双机架冷轧机产能,降低工序生产成本,解决镀锌原料卷供应问题,新增年产 20 万吨的单机架可逆冷轧机,实现与现有双机架冷轧机组差异化分工,进一步提高冷轧产线扭亏能力。三是在 3500mm 产线,更新改造了四辊粗轧机,形成了轧制力 7000 吨的双四辊轧机装备优势,具备了生产高技术含量、高附加值钢板的能力。

随着这些改造项目的建成投用,"效益洼地"的产线将会根本扭转亏损局面。

(2) 强化安全和质量,不断提升经营管理水平

在安全管理方面,强化"三基"管理,开展管理提升、管理创新和技术创新活动;本着"从严、从难、从极端"的原则和要求,全面落实夏、冬季"四防"工作,深入开展安全生产月活动和隐患排查与治理工作,实施安全标准化,各类事故得到有效控制。

在质量管理提升中,一是牢记"一个缺乏质量追求的企业是没有希望的"理念,采取铁腕抓质量,严抓进厂检验、细抓中间环节、狠抓出厂检查。二是加强工艺技术创新和产品创新,积极开展"总经理质量与核心竞争力工作日"活动,强化"核电用钢和商业模式开发"等重大项目的管理,ASME 质量体系顺利通过了外审认证。三是强化对质量问题的长期性、艰巨性、复杂性认识。针对产品质量不稳定、质量异议较多、一些高端产品尚不能接单的现状,突出解决质量管理不适应、技术水平不适应、生产保证能力不足的问题,长期不懈地严抓质量管理,实现苛严自律。

(3) 大力实施节能环保工作,建设现代服务型钢厂

坚持开展节能减排工作,把建设与城市友好型钢厂作为可持续发展的长期战略举措紧抓不放。一是实施水资源结构优化,实现了生产、生活用地下水零提取,为济南市"节水保泉"做出了突出贡献。二是强化削峰填谷节电管理,低谷平年创节电效益同比增长 1 倍;强化动态平衡调整,高炉煤气放散率大幅降低,吨钢转炉煤气回收较大提高。通过将富余的副产能源输送到周边企业,全年实现销售收入同比较大增加。三是坚持环境持续改进机制,实施污染物资源化治理,建设了烧结机脱硫工程、化工厂酚氰污水处理工程等污染减排项目。

(4) 精心筹划,精准控制,全面落实落后产能淘汰政策

结合国家产业政策和节能减排以及落后产能淘汰进度要求,同时根据市场形势的变化,公司在 2010 年度已关停两座 350m³ 高炉基础上,2011 年又陆续关停了剩余四座 350m³ 高

炉。面对工序产能和生产强度的不断调整，超前考虑，精心筹划，制定了详细的生产组织过渡方案和产品结构调策略。系统考虑关停后的阶段性工序资源、能源介质及物流运输平衡等问题，圆满完成了安全平稳淘汰的总体要求。

(5) 恪尽职守，确保重大资产重组工作顺利实施

实施我公司吸收合并莱钢股份并发行股份收购资产的重组工作，是贯彻落实国务院《钢铁产业调整和振兴规划》，响应国家加快钢铁行业结构调整的要求，在公司发展史上具有里程碑的意义。

2011 年，公司董事会全体成员恪尽职守，积极筹划，组织召开了第三届董事会第二十一次会议和 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了重大资产重组相关的议案。通过不懈努力，重大资产重组方案于 2011 年 12 月 30 日获得中国证监会的核准。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

①主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
钢铁行业	31,291,825,017.56	28,894,036,977.10	7.66	5.21	1.43	增加 3.44 个百分点

②主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
板材	13,312,449,426.43	12,153,496,278.22	8.71	7.64	6.43	增加 1.04 个百分点
型材	4,941,569,598.29	4,472,148,024.89	9.50	16.79	8.37	增加 7.04 个百分点
钢坯	1,781,488,827.69	1,703,518,023.78	4.38	-3.73	-6.34	增加 2.67 个百分点
矿石	500,812,637.19	522,630,466.08	-4.36	26.85	40.37	减少 10.05 个百分点

冷热轧	7,899,861,452.83	7,286,710,014.85	7.76	-10.27	-16.50	增加 8.89 个百分点
焦化产品	768,195,914.08	740,431,777.69	3.61	12.06	3.62	增加 7.85 个百分点
动力	1,963,250,098.89	1,997,651,838.99	-1.75	53.36	54.11	减少 0.5 个百分点
经核实的温室气体减排量销售收入	124,197,062.16	17,450,552.60	85.95	-4.65	42.35	减少 4.64 个百分点

全年营业收入 312.92 亿元，较上年同期增长 5.21%；营业成本 288.94 亿元，较上年同期增长 1.43%。

(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 (%)
华北	1,584,368,753.54	58.97
华东	27,093,989,104.69	5.87
东北	391,480,392.29	-25.16
西北	182,825,092.73	-11.36
华中	245,058,146.66	-0.15
华南	188,889,323.56	-29.69
国外	1,605,214,204.09	-16.06
合计	31,291,825,017.56	5.21

2011 年度，公司向前五名客户销售的收入总额占营业收入的 19.25%

2011 年度，公司向前五名供应商采购金额占营业成本的 47.05%

(3)报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

(1) 公司资产构成同比变化情况及主要影响因素

项目	2011. 12. 31	2010. 12. 31	变动金额	增减比例
货币资金	1,029,597,081.10	1,764,760,503.63	-735,163,422.53	-41.66%
应收票据	382,944,104.85	952,253,146.25	-569,309,041.40	-59.79%
应收账款	233,074,718.03	418,489,980.43	-185,415,262.40	-44.31%
预付账款	284,928,450.84	943,394,903.69	-658,466,452.85	-69.80%
存货	4,294,773,672.80	6,398,039,272.46	-2,103,265,599.66	-32.87%
长期股权投资	23,206,896.09	8,600,000.00	14,606,896.09	169.85%
固定资产	22,843,964,521.77	15,255,184,365.30	7,588,780,156.47	49.75%
在建工程	430,315,318.14	6,447,895,177.35	-6,017,579,859.21	-93.33%
递延所得税资产	114,068,170.99	162,467,754.27	-48,399,583.28	-29.79%
短期借款	3,467,009,000.00	6,191,472,400.00	-2,724,463,400.00	-44.00%

应付票据	62,150,125.00	1,958,117,714.29	-1,895,967,589.29	-96.83%
应付账款	7,089,774,460.24	4,108,814,801.76	2,980,959,658.48	72.55%
应付职工薪酬	47,485,868.19	10,241,001.97	37,244,866.22	363.68%
应交税费	-115,292,652.81	-92,310,982.99	-22,981,669.82	24.90%
一年内到期的非流动负债	3,869,461,795.05	2,367,334,212.58	1,502,127,582.47	63.45%
长期应付款	821,440,554.01	1,601,462,553.23	-780,021,999.22	-48.71%
递延所得税负债	32,164,055.03	63,256,155.47	-31,092,100.44	-49.15%
其他流动负债	11,070,000.00	0.00	11,070,000.00	

报告期末，货币资金较上年年末减少 41.66%，主要原因是：1、公司加强财务管理，减少新开承兑汇票及信用证开证保证金，2、加强内部管理，减少资金占用；

报告期末，应收票据较上年年末减少 59.79%，主要原因是公司尽量以销售收到的承兑汇票背书转让支付货款，减少新开承兑汇票；

报告期末，应收账款较上年年末减少 44.31%，主要原因是公司加大对应收账款的清理力度，减少应收账款资金占用。

报告期末，预付账款较上年年末减少 69.8%，原因是公司加强资金管理，降低资金占用，预付的原材料货款减少所致。

报告期末，存货较上年年末减少 32.78%，主要原因是公司加强资金管理，减少资金占用所致；

报告期末，长期股权投资较上年末增加 169.85%，主要原因是公司本年度与澳大利亚贝斯钢板有线公司合作成立公司；

报告期末，固定资产较上年末增加 49.75%，主要原因是在建工程转资所致；

报告期末，在建工程比上年年末减少 93.33%，主要原因是公司完工项目转增固定资产所致。

报告期末，递延所得税资产较上年年末减少 29.79%，主要原因是收购集团资产评估增值部分对应的递延所得税转入所得税所致；

报告期末，短期借款较上年期末减少 44%，主要原因是公司增加贸易融资，减少有息负债所致；

报告期末，应付票据较上年末减少 96.83%，主要原因是公司加大销售收到的承兑汇票背书转让支付货款，减少新开承兑汇票所致；

报告期末，应付账款较上年末增加 72.55%，主要原因是公司应付进口矿货款增加所致；

报告期末，应付职工薪酬较上年末增加 363.68%，主要原因是公司期末待发放工资奖金增加所致；

报告期末，应交税费较上年年末减少 2298.17 万元，主要原因是公司年末留抵的增值税进项税较年初增加所致；

报告期末，一年内到期的非流动负债较上年期末增加 63.45%，主要原因是一年内到期的长期借款增加所致；

报告期末，公司长期应付款较上年年末减少 48.71%，主要原因是归还 08 年收购济钢集团资产款；

报告期末，递延所得税负债较上年年末减少 49.15%，主要原因是因收购济钢集团资产款未确认融资费用减少所致；

报告期末，其他流动负债较上年期末增加 1107 万元，主要原因是下一年度转入收入的递延收益增加所致。

(2) 公司利润构成同比变动情况及主要影响因素

项目	2011 年	2010 年	变动金额	增减比例
营业税金及附加	54,437,719.27	24,782,556.51	29,655,162.76	119.66%
销售费用	415,070,799.72	290,626,591.50	124,444,208.22	42.82%
财务费用	1,502,798,675.50	403,691,942.84	1,099,106,732.66	272.26%
资产减值损失	128,270,533.11	11,349,056.50	116,921,476.61	1030.23%

报告期，营业税金及附加较上年同期增加 119.66%，主要原因是本期实现的应交增值税增加相应的附加税增加所致；

报告期，销售费用较上年同期增加 42.82%，主要原因是本期销售货物以到厂家结算增加所致；

报告期，管理费用较上年同期增加 272.02%；主要原因是公司本期修理费由制造费用核算改在管理费用核算所致；

报告期，资产减值损失较上年同期增加 1039.30%，主要原因是本期计提坏账准备及存货减值增加所致。

(3) 公司现金流量构成同比变动情况及主要影响因素

项目	2011 年	2010 年	变动金额	增减比例
经营活动产生的现金流量	4,739,494,864.94	548,273,210.23	4,191,221,654.71	764.44%
投资活动产生的现金流量	-1,023,282,443.91	-3,522,045,790.67	2,498,763,346.76	-70.95%
筹资活动产生的现金流量	-4,366,776,028.82	2,339,127,564.12	-6,705,903,592.94	-286.68%

报告期，经营活动产生的现金流量较上年同期增加 41.91 亿元，主要原因是报告期采购矿石应付款增加所致；

报告期，投资活动产生的现金流量较上年同期增加 24.99 亿元，主要原因是本期工程项目投资减少所致；

报告期，筹资活动产生的现金流量较上年同期减少 67.05 亿元，主要原因是：1、公司通过加强资金管理，减少资金占用，结余资金归还银行借款，2、公司通过采购矿石业务增加贸易融资，减少银行借款等有息负债。

(4) 主要控股子公司的经营情况及业绩

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模 (万元)	净利润
济钢集团国际贸易 有限责任公司	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	3,000.00	130,974.60	-56.56
菏泽济钢经贸有限 公司	钢材、建筑材料、耐火材料、保温材料的销售	500.00	804.33	-44.08
上海济钢经贸有限	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	3,000.00	40,986.25	1,126.33
南京济钢经贸公司	钢材、钢铁产品、铁矿石、机电产品销售	500.00	5,570.16	118.86

无锡济钢经贸公司	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	500.00	8,435.33	-128.81
西安济钢经贸公司	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	500.00	565.59	44.82
天津济钢经贸公司	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。(国家有专项、专营规定的按规定执行,涉及行业审批的经营项目及有效期限均以许可证或资质证为准)	500.00	688.58	160.49
杭州济钢实业有限公司	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	500.00	1,395.42	70.37
青岛济钢经贸有限公司	钢材、金属材料、金属制品、铁矿石、铁矿粉的销售	3,000.00	7,457.24	270.57

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
722.37	686.64	铁 1255 万吨，钢 1390 万吨， 钢材 1516 万吨。	

(2) 钢铁行业发展趋势

2012 年，世界经济进入减速通道，国内经济增长进一步趋缓，各种不确定因素增加，欧债危机不断发酵，债务危机对实体经济的负面影响不断显现，经济发展存在一定的潜在风险。

2012 年钢铁行业所面对的环境将更加困难。从国际市场来看，整体经济发展形势不明朗，行业将可能面临出口量下降，成本升高，贸易摩擦增多等相互交织的多重困难；从国内情况看，由于经济发展中不平衡等问题仍很突出，用钢行业增速减缓等多方面影响，再加上成本提升、需求减缓、融资困难、融资费用高等多重因素挤压，2012 年整个钢铁行业将面临高成本、高库存、低售价的压力，行业利润仍将可能处于较低水平，钢铁生产企业微利或亏损的风险将进一步加大。

(3) 公司未来发展面临的机遇和挑战

公司发展面临的机遇

2012 年我国将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，保持宏观经济政策的连续性和稳定性，推动经济社会发展的总基调是稳中求进。保持经济的平稳较快发展，钢铁消费需求仍保持增长，产业结构调整将拉动特钢的增速。

随着钢铁主业重组工作顺利完成，及山东半岛蓝色经济区建设步伐加快，公司不仅充分发挥协同效应，提高产业集中度，而且可以有效利用区域发展政策优势，大力提升区域竞争能力。随着“十一五”重点工程项目全部投产，装备水平、产品档次、市场竞争力都具备大幅提高的硬件条件，“打通薄板线、提升厚板线、延伸产业链”的发展战略已初见成效。

公司发展面临的挑战

今年是实施“十二五”规划承上启下的重要一年，公司仍然面临着十分复杂和严峻的形势。由于钢铁下游的汽车、造船和工程机械等主要用钢行业增速已出现明显回落，国际市场需求不振，公司将面临着市场竞争压力。由于中国钢铁业与国外铁矿石供应商价格博弈处于弱势的地位没有改变，而目前煤炭资源依然偏紧，价格高企态势难有改变，公司仍存在着高成本不利因素。

随着小高炉关停淘汰后，原有的低成本产线的优势大大削弱，而“十一五”建设的大高炉、大转炉、宽厚板轧机等现代化产线的优势尚未建立起来，特别是在目前市场形势下，折旧费用带来的成本负担突出。

(4) 公司面临的主要风险及对策

宏观经济环境风险

2012 年的宏观经济总基调是“稳中求进”。继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加快推进经济发展方式转变和经济结构调整，着力扩大国内需求，着力加强自主创新和节能减排。钢铁行业景气度与宏观经济走势具有较高的关联度，2012 年仍将面临行业利润率低、出口困难、结构性产能过剩等问题，受宏观经济环境波动的风险仍然较大。

市场竞争风险

近年来，国内钢铁企业加快了行业并购、产品技术升级、产品结构调整步伐，综合实力大幅提升。未来公司如果不能持续提高技术水平、改善产品结构、提高综合竞争能力，将有可能在激烈的市场竞争中落后。

财务风险

公司换股吸收合并莱钢股份及发行股份购买资产完成后，公司资产负债率将略高于同行业上市公司的平均水平。受全球金融危机的影响，若公司主营业务的增长无法对当前债务水平形成较强支撑，净现金流量不能维持合理水平，则可能会出现债务无法按时偿还的风险，或无法进一步通过外部融资渠道获得资金支持，将为公司的长期发展带来负面影响。

(5) 公司采取的风险防范对策

第一，顺利完成重组，确保公司有序对接，平稳过渡。

按照“满足管控和公司设立要求，统筹规划、规范设计，平稳过渡、有序推进，依法操作、兼顾实际，职能清晰、精简高效，权责对应、独立运作”的原则，统筹设计公司管理机构，科学界定部门职能和管理权限，确保各层级目标协同一致，运转平稳高效。建立完善各种议事规则、工作细则和管理制度，确保公司法人治理机构健全、职责清晰。加大关键资源和核心业务的深化整合，推动相关业务全面整合到位，科学安排好生产组织、采购供应、产品销售等相关业务衔接过渡，进一步提高集中管理、统一运作的效率和水平；切实做好干部职工的思想稳定工作，确保生产经营和各项工作有序进行。

第二，全面加强基础管理，提高运营绩效

近年来，公司生产经营实践中暴露出的种种问题，说明基础工作还存在着诸多薄弱环节，需要全面加强管理。2012 年，公司将致力于开发高端制造业市场，开发山东半岛蓝色经济区和黄河三角洲高效生态经济区新兴产业市场；致力于开发新兴产业，尤其是新能源产业市

场；致力于靠质量提升产品的价值创造力；致力于发挥工艺装备优势，开发性价比优异的新产品；致力于彻底消灭各类污染，彻底改变钢厂环境形象；致力于把各种可能利用的资源充分有效利用起来，做大为城市提供能源服务的产业。

第三，着力强化成本管理，挖掘增效潜力

2012 年，公司要特别强化成本管理，深入推进成本翻身仗，降低成本增效益。一是通过加强自主创新，推进技术升级，强化对标与系统挖潜，解决系统矛盾，改善薄弱环节，使技术经济指标和经济效益指标综合最优。二是要优化产能结构，采取政策激励，引导炼铁深挖潜力，提升产能；要通过充分利用铁水资源，优化钢铁料结构，取得增加钢产量与降低钢铁料成本的统一。三是充分发挥轧钢系统贡献水平高的产线能力，特别是 4300mm 产线要集中生产高附加值产品，大力挖掘热处理单元的潜力，优化品种结构；保障贝斯济钢热处理产品的生产和交付，降低成本，提升效益。

第四，着力抓好安全和质量，确保生产经营安全和高效运行

2012 年，要坚持把安全生产摆在各项工作的首位，完善安全管理的制度保障体系，加大落实安全生产责任的过程监督与考评。一是夯实安全基础管理，从生产工艺、设备设施、制度等方面入手，推进实施本质安全工程。二是要长期开展“查隐患，反事故，促管理”活动，形成管理提升与安全绩效提升的良性互动。三是要强化班组安全基础建设，继续完善事故应急救援体系，大力推进安全文化建设，促使职工意识从要我安全到我要安全的转变，实现安全生产形势的根本好转。

牢固树立“生产管理以质量管理为核心”的原则，建立以质量管理为核心的“精品+规模”生产组织模式，强化计划管理的质量意识，完善质量信息收集渠道和质量异常应对预案，掌握产线质量运行内在规律，将设备检修、工艺参数等与质量有密切关联的关键环节融入生产控制体系，导入铁前可靠性工程、钢轧质量一贯制管理工程，建立质量保障条件的预判、预控机制，形成持久的质量改进动力与合力。

第五，加大节能减排、低碳经济、循环经济和两化融合工作力度，推进智能化钢厂建设。

2012 年在节能减排、低碳经济、循环经济和两化融合方面需要做好以下工作：一是优化能源和用能结构，加强余热梯级利用，策划建设热电联产中心；优化水源结构，建设济南市东部地区的水处理中心。二是充分利用峰谷平电价、污水处理费、环境保护专项补助等政策，争取更大的政策性收益。三是实施污染减排综合治理工程，化工厂酚氰废水处理工程要尽快实现正常运行，实现各种排放物达标排放。四是坚持不懈地实施信息化与工业化的深度融合，持续完善和优化能源管控系统，充分发挥两化融合促进节能减排的作用；大力推进企业安全智能维检系统的应用领域，建立气体介质的集中监控系统，扎实有效推进“两化融合促进安全生产”重点项目工作。

(6)公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(7)资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
				2012 年资金需求预计 20.73 亿元	主要项目资金使用计划如下： 1、重点投资项目，主要包括热连轧改造项目、新增单机架冷轧机项目、220t/h 煤气锅炉工程、3200m ³ 高炉

					汽动鼓风机站项目、1#2#5#焦炉改捣固焦项目、综合污水处理及回用二期工程、特殊钢系统产品升级技术改造等,2012 年投资估算 16.36 亿元。 2、一般投资项目,主要是品种质量、节能减排、降本增效、安全保护等方面的新增和改造项目,2012 年投资估算 4.37 亿元。
--	--	--	--	--	---

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	330,364.56
投资额增减变动数	-175,657.82
上年同期投资额	506,022.38
投资额增减幅度(%)	-34.71

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
贝斯济钢(山东)钢板有限公司	销售并经销调制钢板产品	66.67	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 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
新厚板生产线	2,489,417,563.42	符合项目进度	
4#120 吨转炉	214,449,702.57	符合项目进度	
中厚板厂粗轧机改造	182,457,785.78	符合项目进度	
1#2#1750 高炉煤气湿法改干法除尘	76,355,614.97	符合项目进度	

及干式 TRT 项目			
“十一五”规划重点项目公辅设施	51,004,520.55	符合项目进度	
中厚板 1# 蓄热式步进梁式加热炉改造	30,937,041.73	符合项目进度	
复合制坯项目	18,590,281.35	符合项目进度	
炼铁厂 2#120 烧结机脱硫工程	18,281,752.76	符合项目进度	
1 号 2 号 1750 高炉冲渣水余热利用	17,947,030.70	符合项目进度	
3200m ³ 高炉汽动鼓风机站	16,967,954.19	符合项目进度	
燃电乙站一二降压电网重构(区域孤网运行)	12,902,932.58	符合项目进度	
热连轧平整分卷机组项目	12,687,742.38	符合项目进度	
220t/h 煤气锅炉工程	12,677,729.63	符合项目进度	
其他	134,361,088.21	符合项目进度	
合计	3,289,038,740.82	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

公司十一五期间，扩大固定资产的投资力度，新建了宽厚板生产线，同时对以前设备生产线进行技术改造和革新，并定期对设备生产线进行检修及维护，对房屋及建筑物进行定期修缮，提高了机器设备的使用性能和装备水平及房屋建筑物的使用寿命，从而延长了固定资产的实际使用寿命。报告期内，公司据固定资产的实际使用情况，相关部门对各类固定资产重新核定了实际使用年限，经公司第三届董事会第二十七次会议通过，决定从 2011 年 12 月 1 日起调整固定资产折旧年限。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》，上述会计估计变更采用未来适用法，导致公司报告期固定资产折旧额计提减少 73,080,511.32 元，净利润增加 54,810,383.49 元。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十九次会议	2011 年 1 月 7 日	审议通过了关于《资产租赁经营协议》的议案；审议通过了关于向山东钢铁集团有限公司借款的议案	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2011 年 1 月 8 日

<p>第三届董事会第二十次会议</p>	<p>2011 年 3 月 17 日</p>	<p>审议通过了《2010 年度经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度报告和摘要》、《2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告》、《公司 2010 年度利润分配的预案》、《公司 2010 年度公积金转增股本的预案》、《公司 2010 年内内部控制自我评估报告》、《公司 2010 年社会责任报告》、《2011 年日常经营关联交易计划》、《关于支付独立董事 2010 年度津贴的预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于更换公司董事的议案》、《关于更换公司董事会秘书的议案》、《关于公司组织机构调整的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议》</p>	<p>中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报</p>	<p>2011 年 3 月 18 日</p>
<p>第三届董事会第二十一次会议</p>	<p>2011 年 4 月 11 日</p>	<p>《关于济南钢铁股份有限公司符合重大资产重组条件的议案》、《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》、《关于济南钢铁实施换股吸收合并莱钢股份的议案》、《关于与莱钢股份签订并实施〈换股吸收合并协议书〉的议案》、《关于发行股份向济钢集团购买资产方案的议案》、《关于与济钢集团签订并实施〈非公开发行股份购买资产协议〉的议案》、《关于发行股份向莱钢集团购买资产方案的议案》、《关于与莱钢集团签订并实施〈非公开发行股份购买资产协议〉的议案》、《关于批准本次重大资产重组有关财务报告及盈利预测报告的议案》、《公司董事会关于资产评估相关问题的说明》、《关于〈济南钢铁股份有限公司换股吸收合并、发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉的议案》《关于提请股东大会批准山钢集团及其关联企业免于发出要约收购的议案》、《关于与山钢集团签署〈日常交易综合框架协议〉的议案》、《关于与莱钢集团签署〈莱芜钢铁集团银山型钢有限公司股权托管协议〉的议案》、《关于公司更名为山东钢铁股</p>	<p>中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报</p>	<p>2011 年 4 月 12 日</p>

		份有限公司的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次换股吸收合并及发行股份购买资产相关事宜的议案》《关于本次董事会后暂不召开股东大会的议案》		
第三届董事会第二十二次会议	2011 年 4 月 19 日	审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2011 年 4 月 20 日
第三届董事会第二十三次会议	2011 年 5 月 12 日	审议通过了关于《济南钢铁股份有限公司董事会秘书工作细则》的议案；审议通过了关于注销宁波大榭济钢经贸有限公司议案	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2011 年 5 月 13 日
第三届董事会第二十四次会议	2011 年 6 月 8 日	审议通过了关于《济南钢铁股份有限公司期货交易管理制度》的议案；审议通过了关于开展期货业务的议案	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2011 年 6 月 9 日
第三届董事会第二十五次会议	2011 年 6 月 23 日	审议通过了关于拟投资设立贝斯济钢钢板有限公司的议案	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2011 年 6 月 24 日
第三届董事会第二十六次会议	2011 年 8 月 29 日	审议通过了 2011 年半年度报告；审议通过了关于为控股子公司济钢集团国际贸易有限责任公司提供担保的议案；审议通过了关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2011 年 8 月 30 日
第三届董事会第二十七次会议	2011 年 10 月 25 日	审议通过了关于公司 2011 年第三季度报告的议案；审议通过了关于调整固定资产折旧年限的议案；审议通过了关于徐亮天先生辞去济南钢铁股份有限公司财务负责人的议案；审议通过了关于聘任曹孟博先生为济南钢铁股份有限公司财务负责人的议案	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2011 年 10 月 26 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，二次临时股东大会，董事会能够按照《公司法》、《证券法》及公司章程的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。

(1) 董事会对公司 2010 年度股东大会决议的执行具体情况：

①报告期内，公司继续聘请信永中和会计师事务所有限责任公司作为公司 2011 年度审计机构。

②报告期内，完成了更换董事的工作

③报告期内，完成了更换监事的工作

(2) 董事会对公司 2011 年第一次临时股东大会决议的执行具体情况:

①报告期内, 继续推进吸收合并莱钢股份工作, 并获得了中国证监会批复。

(3) 董事会对公司 2011 年第二次临时股东大会决议的执行具体情况:

①报告期内, 完成了为控股子公司济钢集团国际贸易有限责任公司提供担保具体事宜的办理工作

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度建立健全情况

公司已制定了审计委员会相关工作制度, 包括《董事会审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作规程》。

(2) 审计委员会相关工作制度主要内容

公司《董事会审计委员会议事规则》主要从一般规定、人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对董事会审计委员的相关工作作出规定; 《审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况汇总报告

3.1 日常工作情况

审计委员会在日常工作中, 认真履行监督和审查的职责, 审查公司财务信息及其披露情况, 审查公司内部制度的执行情况和公司重大关联交易、对外投资等事项。

3.2 2011 年年度报告工作情况

1) 与审计会计师协商确定审计工作的时间安排

2012 年 1 月 19 日, 审计委员会严格按照年报工作规程, 在公司开展年报审计工作前, 与信永中和会计师事务所进行了充分沟通, 协商确定公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排。

2) 在公司年审注册会计师进场前, 对公司提交的 2011 年财务报表的审阅意见

2012 年 1 月 23 日, 审计委员会审阅了公司出具的 2011 年度财务报表。

与会委员认为: 公司编制的财务报表基本反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果, 同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

3) 关于督促会计师审计工作安排

审计委员会按照年报工作规程, 于 2012 年 2 月 25 日以现场沟通的方式督促参加 2011 年度审计工作的会计师, 在认真保证审计质量的基础上, 尽快完成审计任务。

4) 在审计机构出具审计初步意见后, 对公司 2011 年度财务会计报表的审阅意见

2012 年 3 月 9 日, 审计委员会审阅了由信永中和会计师事务所提交的有关公司 2011 年财务报告初步审计意见, 听取了公司 2011 年年度报告审计人员对公司 2011 年年度财务报告审计情况的汇报, 并发表了书面意见。

与会委员认为: 同意信永中和会计师事务所提交的有关公司 2011 年财务报告初步审计意见, 要求财务部门与审计机构充分沟通, 尽快完成财务会计报告的编制工作。

5) 在审计报告定稿后, 对 2011 年年度财务审计报告表决意见

2012 年 3 月 14 日, 审计委员会审阅了会计师提交定稿的 2011 年年度财务审计报告、审计工作总结报告、《关于公司内部控制鉴证报告》、《关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》, 形成如下决议:

①同意将经信永中和会计师事务所审计的公司 2011 年财务报告提交公司董事会审议。

②审议通过《2011 年度审计工作总结》。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司根据《公司章程》的规定，设立了薪酬与考核委员会，并制定了《薪酬与考核委员会工作细则》，但由于客观原因目前尚未实施。公司将进一步完善各项制度和人员配置，严格按照相关规程进行规范运作。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制订了《信息披露事务管理制度》、《公司内部重大事项报告制度》，规定了公司定期报告及重大事项的传递、审核和披露程序，明确了对公司重大事项和内幕信息的保密制度。为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，公司将进一步完善和制定外部信息使用人的管理制度。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，进一步促进企业完善内部控制，保证企业规范化运作、提高管理水平和防范风险，根据中国证监会、上海证券交易所及山东证监局的相关要求，特制定本公司内部控制规范实施工作方案如下：

(1) 公司基本情况

济南钢铁股份有限公司(简称：济南钢铁；股票代码：600022)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、莱芜钢铁集团有限公司、山东省黄金集团有限公司、山东省金岭铁矿和山东省耐火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。

2011 年 12 月 31 日，按照证监会《关于核准济南钢铁股份有限公司向济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产及吸收合并莱芜钢铁股份有限公司的批复》(证监许可[2011]2151 号)文件精神，完成了济南钢铁股份有限公司吸收合并莱芜钢铁股份有限公司等，注册资本 643629.5797 万元。

企业经营范围：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，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。公司在上海证券交易所挂牌上市，属国有控股上市公司。

公司总经理负责组织领导企业内部控制的日常运行，加强对内部控制体系建设工作中的人员培训、专项管理咨询及组织协调等。内部控制自我评价工作由公司内部审计机构负责，内部控制审计工作由董事会聘请中介机构组织开展。

(2) 内部控制建设计划

按照《企业内部控制基本规范》要求，推进公司内部控制系统建设，完善内部控制管理制度，加强公司内部控制的组织领导，促进公司规范化运作，提高经营管理水平和风险防范水平。

第一，组织领导

为加强内部控制体系建设，促进公司规范运作和健康发展，公司成立内部控制体系建设领导小组，具体指导内控体系建设与运行推进工作，负责向公司董事会报告工作。

一是内部控制体系建设领导小组：

组长：董事长

副组长：总经理、分管副总经理

成员：公司其他高管、各单位和各部门主要负责人

二是内部控制体系建设领导小组办公室，主要负责内部控制的日常工作：

主任：分管副总经理

副主任：主责部门主要负责人

成员：各单位、部门从事内部控制管理工作的主责人员

第二，实施范围与流程

本公司确定《企业内部控制基本规范》实施范围为济南钢铁及其所属全资和控股子公司及分公司；涉及采购、物流、检验、计量、生产、质量、销售、计划、财务、关联交易、信息披露等生产经营过程中主要管理流程。

流程序号	业务流程	关键活动序号	关键控制活动
1	内部环境	1	企业文化
		2	组织结构
		3	职责分工
		4	内部审计机制
		5	人力资源政策
2	风险评估	6	风险识别机制
		7	风险分析与评估
		8	风险应对
3	信息与沟通	9	信息收集系统的建立
		10	信息内部沟通
		11	信息对外沟通
		12	信息安全制度管理
4	内部监督	13	管理层监督机制
		14	内部审计监督机制
		15	内控缺陷的报告及整改
5	发展战略	16	发展战略的制定
		17	发展战略的实施
		18	发展战略的评估与调整
		19	发展战略的信息披露
6	预算管理流程	20	预算编制
		21	预算执行和分析
		22	预算调整
		23	预算考核
7	对外投资管理流程	24	对外投资项目的前期研究与计划

流程序号	业务流程	关键活动序号	关键控制活动
		25	对外投资项目的决策与审批
		26	对外投资项目的实施及监督
		27	并购重组管理
		28	对外投资项目的后评估
8	资金管理流程	29	债务债权管理
		30	贷款管理
		31	担保管理
		32	现金管理
		33	银行存款管理
		34	票据管理
		35	金融衍生工具交易的管理
		36	内部资金平台管理
9	费用支出管理流程	37	费用支出政策体系的管理
		38	服务类合同及订单管理
		39	服务的验收管理
		40	服务类采购的入账申请及审批
		41	服务类供应商选择、管理及评价
		42	报销的申请及审批
		43	备用金管理（境内/境外差旅）
		44	低值易耗品领用及管理
10	采购与付款流程	45	供应商选择、管理及评价
		46	采购计划和需求确定
		47	采购合同及订单管理
		48	货物运输管理
		49	货物的验收与记录
		50	采购付款申请及审批
11	存货管理流程	51	入库管理
		52	出库管理
		53	存货的生产/成本计算
		54	产成品内部倒运
		55	存货票据及信息管理
12	销售与收款管理流程	56	订单管理与处理
		57	开票、销售退回与调整
		58	收款管理
		59	客户信息资料管理
		60	产成品的装货、发货和运输管理

流程序号	业务流程	关键活动序号	关键控制活动
13	固定资产管理流程	61	工程立项及审批
		62	施工管理
		63	工程竣工与决算
		64	固定资产的取得和入账
		65	固定资产日常管理
		66	固定资产折旧
		67	固定资产处置
		68	固定资产价值的认定（包括减值、重估等）
14	财务报告流程	69	会计政策管理及岗位职能
		70	关联交易管理
		71	结账及报表编制流程
		72	财务报告编制及披露
15	人事薪酬管理流程	73	招聘流程
		74	考核管理
		75	离职流程
		76	薪酬计算和支付
		77	薪酬数据信息管理
16	法律事务管理流程	78	合同管理
		79	法律纠纷管理
		80	工商事务管理
		81	授权委托管理
17	信息系统控制流程	82	信息系统的规划
		83	外包服务监控
		84	信息安全
		85	应用系统与数据库的开发与维护
		86	软件硬件与网络的支持
		87	信息系统日常操作
18	社会责任	88	安全生产
		89	产品质量
		90	环境保护与节能减排
		91	社会责任的信息披露

第三，内部控制建设计划

一是集中培训及风险事项的落实。公司组织对实施内部控制的部门、人员进行集中培训。2012 年 4 月底前，完成各自所负责业务流程的风险梳理工作，编制出风险清单。

二是查找内控缺陷。2012 年 6 月底完成内控缺陷查找工作，各责任单位完成对所负责业务流程现有政策、制度等风险清单的对比工作，查找并列出现存的内控缺陷。

三是针对查找出的内部控制缺陷，采取领导座谈、专家咨询等形式分析内控缺陷形成的原因和整改方向。按照《企业内部控制基本规范》要求，结合工作实际，在 2012 年 8 月底前完成内控缺陷整改方案。

四是 2012 年 10 月底前完成内控缺陷整改方案的落实工作。

五是 2012 年 12 月底，检查总结内控缺陷整改效果，编制内部控制管理工作报告，完善内部控制制度，固化内部控制建设成果。

(3) 内部控制自我评价计划

第一，内控自我评价范围

济南钢铁及其所属全资和控股子公司及分公司。

第二，内控评价时间安排

一是公司内部审计部门在 2012 年 5 月底以前，完成内部控制缺陷评价标准的确定工作，包括定性标准和定量标准。缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

二是公司内部审计部门在 2012 年 8 月底以前，根据现场测试获取的证据，研究分析查找出的内部控制缺陷，根据确定的评价标准，完成对发现缺陷的评价工作，编制出缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制出整改任务单，实施整改。

三是公司内部审计部门负责在 2012 年 9 月底以前编制出自我评价工作计划，确定内部控制评价工作组的人员分工。

四是公司内部审计部门在 2012 年 12 月底以前，通过对被评价单位的现场测试，收集被评价单位内部控制设计和运行是否有效的证据，编制出内部控制评价工作底稿，完成自我评价的实施工作。

五是 2012 年年报披露以前，根据内部控制评价结果，结合内部控制评价工作底稿和风险清单、内部控制缺陷汇总表及整改方案等资料，完成内部控制自我评价报告的编制工作。

六是内部控制自我评价报告经董事会批准后，按要求进行披露

(4) 内部控制审计计划

一是内部控制审计工作由公司聘请会计师事务所完成。

二是 2012 年度聘请的会计师事务所由公司董事会审议通过并经股东大会批准。

三是 2013 年 1 月份开始，中介机构开展公司内部控制管理的审计工作，并出具审计报告。

四是按照要求与年报同时披露内部控制审计报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司建立了《内幕信息知情人登记和备案制度》，并严格遵照执行

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
2011 年度，公司全年虽实现微利，但考虑到正在实施的吸收合并及发行股份购买资产事宜，公司董事会研究决定，本年度不再进行利润分配，也不再实施资本公积转增股本。用于补充公司生产流动资金。	用于补充公司生产流动资金。

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策内容：《公司章程》第 182 条规定“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。”

2、公司执行了上述政策。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0.5	8	86,680,000	780,621,949.47	11.14
2009	0	0	0	0	0	0
2010	0	0	0	0	0	0

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第三届监事会第十次会议通知于 2011 年 3 月 7 日以书面方式通知各位监事，会议于 2011 年 3 月 17 日下午 3:30 在济钢办公楼扩大会议室召开，应到监事 5 名，实到监事 5 名。会议由监事会主席刘秀元先生主持。会议议程、决议符合《公司法》和《公司章程》的规定。	1. 《2010 年度监事会工作报告》； 2. 《公司 2010 年度报告和摘要》； 3. 《公司 2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告》； 4. 《公司 2010 年度利润分配的预案》； 5. 《公司 2010 年度公积金转增股本的预案》； 6. 《2011 年日常经营关联交易》； 7. 《更换公司监事》
公司第三届监事会第十一次会议通知于 2011 年 4 月 15 日以书面方式通知各位监事，会议于 2011 年 4 月 19 日上午以通讯表决的方式召开，公司现有监事 5 人，参加表决监事 5 人。根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定。	1. 《2011 年第一季度报告的议案》
公司第三届监事会第十二次会议通知于 2011 年 8 月 19 日以书面方式通知各位监事，会议于 2011 年 8 月 29 日上午 10:00 在济钢办公楼扩大会议室召开，会议由监事会主席刘秀元先生主持。公司应到监事 5 人，实到监事 5 人。根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定。	1. 《2011 年半年度报告的议案》
公司第三届监事会第十三次会议通知于 2011 年 10 月 17 日以书面方式通知各位监事，会议于 2011 年 10 月 25 日以通讯表决的方式召开，公司现有董事 5 人，参加表决董事 5 人。本次会议的召开符合《公司法》及《公司章程》等有关规定。	1. 《2011 年第三季度报告的议案》； 2. 《关于调整固定资产折旧年限的议案》

报告期内监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，从切实维护股东权益和公司利益出发，认真履行监事的职责，依据《监事会议事规则》组织监事会会议，在报告期内召开了 4 次监事会，公司监事会成员还列席了公司董事会、股东大会，参与了公司重大经营决策讨论，监事会通过列席董事会会议的形式参与公司重要工作，对会议议程、表决程序、表决结果等进行有效监督，对公司的经营活动、议案、利润分配方案等提出建议，对决策的指导思想及作出的具体决定是否符合国家的法律法规、《公司章程》和股东大会决议以及股东的利益进行了有效的监督。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会遵循了《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的有关要求，规范运

作，决策程序合法有效；公司建立和完善了内部控制制度，公司董事、经理执行职务时能够勤勉尽责，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为的情形。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务状况进行了检查，认为公司的财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果，审计报告真实合理，有利于股东对公司财务状况及经营情况的正确理解。公司董事会编制的 2011 年度报告真实、合法、完整地反映了公司的情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司没有募集资金投资和使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购、出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司 2011 年度发生的关联交易严格遵守《公司章程》的规定，严格按照关联交易协议进行，交易公平合理；重大关联交易公允，履行了法定的批准程序，不存在损害公司和股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 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	关联交易金额	占同类交易金额的	关联交易结算方式	市场价	交易价格与市场参考价格差

					价格		比例 (%)		格	异较大的原因
济钢集团总公司及下属企业	母公司	购买商品	矿石等原材料	市场价		918,445.70	27.12	现金及承兑汇票		
济钢集团总公司及下属企业	母公司	购买商品	备品备件及辅料	市场价		142,645.59	69.61	现金及承兑汇票		
济钢集团总公司及下属企业	母公司	购买商品	专用设备	市场价		17,185.59	9.73	现金及承兑汇票		
济钢集团总公司及下属企业	母公司	购买商品	钢材	市场价		117.26	100.00	现金及承兑汇票		
济钢集团总公司及下属企业	母公司	购买商品	铁水	市场价		189,800.57	100.00	现金及承兑汇票		
济钢集团总公司及下属企业	母公司	购买商品	运杂费维修等劳务	市场价		82,167.61	58.67	现金及承兑汇票		
济钢集团总公司及下属企业	母公司	购买商品	综合服务	市场价		21,971.41	100.00	现金及承兑汇票		
济钢集团总公司及下属企业	母公司	销售商品	钢铁产品	市场价		300,178.53	8.94	现金及承兑汇票		
济钢集团总公司及下属企业	母公司	销售商品	矿石等原材料	市场价		4,988.51	2.98	现金及承兑汇票		
济钢集团总公司及下属企业	母公司	销售商品	燃动力	成本加成价		119,600.81	60.91	现金及承兑汇票		
济钢集团总公司及下属企业	母公司	销售商品	其他业务	市场价		61,208.95	68.49	现金及承兑汇票		

本公司与济钢集团有限公司及下属子公司的关联交易包括销售货物及提供劳务、采购货物及接受劳务的交易，并在以后的生产经营过程中将持续存在。为避免不必要的重复建设和人财物的浪费，本公司在辅助生产系统和配套设施方面，包括设备检修服务、后勤服务、运输服务、水、电、汽的供应等方面，与济钢集团公司及下属子公司互补。这些关联交易，即可以充分利用专业优势，又可以优化资源配置，充分体现了专业协作，优势互补的合作原则，所以双方存在着必要的关联交易。

2、 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
山东球墨铸铁管有限公司	母公司的全资子公司	7,224.56	1,539.00		
济南钢城矿业有限公司	母公司的全资子公司	2,961.08	1,608.13		
济钢香港控股有	母公司的全资	20,591.17	2,206.84		

限公司	子公司				
济钢集团有限公司	母公司	184,648.71	487.59		
济南鲍德钢结构有限公司	母公司的控股子公司	3,232.83	0		
山东莱钢永锋钢铁有限公司	其他关联人	0	1.23		
山东冶金机械厂	参股子公司	0	0.01		
山东省冶金地质水文勘察公司	母公司的全资子公司	6,337.57	250.01		
济南鲍德物业管理有限公司	母公司的全资子公司	288.29	51.39		
济南德盛物业管理有限公司	母公司的全资子公司	108.43	30.14		
济南鲍德房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	128.00	17.55		
济钢集团山东建设工程有限公司	母公司的全资子公司	574.91	0		
济南钢铁集团总公司生产服务公司	母公司的控股子公司	48,669.42	4,798.53		
定陶济钢钢材销售有限公司	其他关联人	12,051.78	2,844.89		
济钢(马)钢板有限公司	母公司的控股子公司	0	10,096.62		
济钢集团有限公司	母公司	4,331.30	1,942.34		
济南鲍德房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	7.49	0		
济钢集团济南金属制品有限公司	其他关联人	0.18	0		
济钢集团有限公司	母公司	0	0		
山东鲍德煤炭有限公司	母公司的全资子公司	93,621.59	35.01		
山东球墨铸铁管有限公司	母公司的全资子公司	122.00	0		
济南鲍德钢结构有限公司	母公司的控股子公司	10,698.77	246.53		
山东鲍德翼板有限公司	母公司的全资子公司	9,320.86	2,415.59		
菏泽济钢经贸有限公司	母公司的控股子公司	920.50	180.16		

济钢集团国际贸易有限责任公司	母公司的控股子公司	17,707.68	12,730.67		
济钢香港控股有限公司	母公司的全资子公司			255,364.19	438,726.27
济南鲍德炉料有限公司	母公司的控股子公司			6,043.87	6,428.05
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	母公司的控股子公司			174.90	273.95
济南济钢铁合金厂	母公司的全资子公司			1,457.10	1,457.10
济钢集团山东建设工程有限公司	母公司的全资子公司			4.40	4.40
济南鲍德汽车运输有限公司	母公司的控股子公司			9,870.01	9,870.01
济南鲍德气体有限公司	母公司的全资子公司			7,444.57	7,444.57
济钢集团国际工程技术有限公司	母公司的全资子公司			3,292.00	3,292.00
济钢集团重工机械有限公司	母公司的全资子公司			3,187.72	3,187.72
济南鲍德冶金石灰石有限公司	母公司的控股子公司			1,962.92	1,962.92
济南钢城矿业有限公司	母公司的全资子公司			15,483.24	15,483.24
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	其他关联人			15,952.15	15,952.15
济南济耐工贸有限责任公司	其他关联人			18.42	18.42
济南消防器材厂	母公司的控股子公司			0.02	0.02
济南信赢煤焦化有限公司	母公司的全资子公司			10,813.75	10,813.75
青岛保税区济钢国际物流有限公司	母公司的控股子公司			8,512.11	8,512.11
山东鲍德金属复合板有限公司	母公司的控股子公司			47.80	47.80
山东鲍德翼板有限公司	母公司的全资子公司			410.88	410.88
山东球墨铸铁管有限公司	母公司的全资子公司			12,832.26	12,832.26

山东省冶金地质水文勘察公司	母公司的全资子公司			72.03	72.03
大连济连冶金机械成套设备有限公司	其他关联人			0.20	0.20
山东恒欣镁业有限责任公司	其他关联人			0	85.48
山东鲁耐窑业有限责任公司	其他关联人			0	0
山东省冶金物资公司	其他关联人			0	0
山东莱钢永锋钢铁有限公司	其他关联人			0	45.70
青岛信莱伟业经贸有限公司	其他关联人			21.00	21.00
淄博铁鹰钢铁有限公司	其他关联人			0	4.58
淄博张钢制铁铸管有限公司	其他关联人			0	0.98
山东金岭矿业股份有限公司	其他关联人			0	115.29
山东球墨铸铁管有限公司	母公司的全资子公司			0	156.40
济钢集团山东建设工程有限公司	母公司的全资子公司			0	1,390.77
济钢集团商业贸易有限公司	母公司的全资子公司			0	60.25
山东省冶金地质水文勘察公司	母公司的全资子公司			0	631.59
山东鲍德翼板有限公司	母公司的全资子公司			0	0.04
济钢集团重工机械有限公司	母公司的全资子公司			0	166.37
济南济钢铁合金厂	母公司的全资子公司			0	16.54
济南鲍德钢结构有限公司	母公司的控股子公司			0	20.50
山东省冶金科学研究院	母公司的全资子公司			0	181.80
济钢集团国际工程技术有限公司	母公司的全资子公司			0	2.00
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公	母公司的控股子公司			0	57.61

司					
济南华瑞源装饰 工程有限公司	母公司的控股 子公司			0	1.60
济南钢铁集团 耐火材料有限责 任公司	其他关联人			96.79	96.79
济南消防器材 厂	母公司的控股 子公司			4.58	4.58
山东鲁中钢铁 物流有限公司	其他关联人			81.26	81.26
山东省新力冶金 实业公司	其他关联人			0	2.62
济钢集团有限公 司	母公司			0	73.62
青岛保税区济钢 国际物流有限公 司	母公司的控股 子公司			0	2,934.72
济南鲍德汽车运 输有限公司	母公司的控股 子公司			0	372.38
济南鲍德钢结构 有限公司	母公司的控股 子公司			335.16	335.16
济南济钢铁合金 厂	母公司的全资 子公司			0	13.16
山东鲍德金属复 合板有限公司	母公司的控股 子公司			0	143.39
济钢集团重工机 械有限公司	母公司的全资 子公司			0	14.75
济南第二汽车改 装厂	母公司的控股 子公司			0	1.83
山东球墨铸铁管 有限公司	母公司的全资 子公司			130.00	131.42
济南鲍德气体有 限公司	母公司的全资 子公司			0	742.31
山东鲍德翼板有 限公司	母公司的全资 子公司			548.78	548.78
青岛信莱伟业经 贸有限公司	其他关联人			0	0.77
济钢集团商业贸 易有限公司	母公司的全资 子公司			70.16	70.16
山东工业职业学 院	其他关联人			0	10.37
山东省冶金物资 公司	其他关联人			0	6.21

淄博张钢钢铁有限公司	其他关联人			133.42	133.85
张店钢铁总厂	其他关联人			0	46.20
山东金岭铁矿	其他关联人			0	0.92
合计		423,547.12	41,482.23	354,365.69	545,513.60
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		1,339,359,200			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		5,455,136,000			

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	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	济南钢铁股份有限公司	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	济南钢铁股份有限公司	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	济南钢铁股份有限公司	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	济南钢铁股份有限公司	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	济南钢铁股份有限公司	焦化回收工序资产		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

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	莱芜钢铁集团有限公司	莱钢集团承诺将在 2012 年 6 月 30 日前负责办理完毕该宗划拨土地使用权的出让手续，办理前述土地使用权出让手续涉及的土地出让金及相关税费由莱钢集团承担，并保证在此之前莱钢股份以及本次重大资产重组完成后的济南钢铁能以现有方式继续使用该等土地。如果济南钢铁由于不能继续以现有方式使用该等土地使用权或者因该等土地使用权未能办理土地出让手续而遭受任何损失（包括但不限于由任何民事、行政及刑事上的各种法律责任而引起的全部经济损失），莱钢集团承诺将在实际损失发生之日起 2 个月内以现金方式足额补偿济南钢铁实际发生的损失。	是	是		
	资产注入	莱芜钢铁集团有限公司	就莱钢股份房屋未办理房产证相关事宜，莱钢集团承诺将坚持促进存续上市公司发展、保护广大中小投资者利益的立场，积极采取相关措施解决前述房屋办证事项，保证存续上市公司和投资者利益不受到损害；保证本次重组完成后的济南钢铁在其经营期限内继续有效占有并使用相关房屋，并且不会因此增加使用成本或受到实质性不利影响；本次重组完成后，若济南钢铁因前述房屋未办证事宜而遭受任何处罚或损失，莱钢集团将在实际损失发生之日起 2 个月内全额现金补偿济南钢铁因此而遭受的一切经济损失，包括但不限于由任何民事、行政及刑事上的各种法律责任而引起的全部经济损失，确保济南钢铁及	否	是		

			其中小投资者不会因此而遭受任何损害。				
资产注入	济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司		就拟置入资产中尚未办理房产证的房屋，济钢集团及莱钢集团均已承诺将负责办理相关房屋所有权证，并承担办证有关的费用。济钢集团及莱钢集团将确保本次重组完成后的济南钢铁及拟置入公司在其经营期限内继续按现有方式使用该等房屋；若济南钢铁由于不能继续以原有方式使用上述未办证房屋、或者该等未办证房屋未能取得或者未能及时取得房屋所有权证书而遭受任何损失，济钢集团和莱钢集团承诺将在实际损失发生之日起 2 个月内全额现金补偿济南钢铁所遭受的损失，包括但不限于由任何民事、行政及刑事上的各种法律责任而引起的全部经济损失。	否	是		
资产注入	山东钢铁集团有限公司		鉴于莱钢股份及拟置入资产中尚未办理房产证的房屋所在土地使用权不在莱钢股份及拟置入资产名下的情形，山钢集团承诺如确无法在承诺时限内取得房屋所有权证，则山钢集团保证通过将该等土地使用权置入或将前述未办证房产置出并以公允价格向上市公司出租等方式解决上述房产瑕疵问题。如因上述房产瑕疵给上市公司造成损失的，山钢集团承诺将在实际损失发生之日起 2 个月内全额现金补偿存续上市公司因此而遭受的任何损失，包括但不限于由任何民事、行政及刑事上的各种法律责任而引起的全部经济损失。	否	是		
资产注入	山东钢铁集团有限公司		山钢集团就济南钢铁目前使用的所有土地房屋及通过本次换股吸收合并和发行股份购买资产(“重大资产重组”)所置入的房屋作出承诺：上述房屋中已办理房屋产权证但权利人非济南钢铁的，山钢集团将督促济南钢铁在本次重大资产重组完成工商变更登记手续后三年内将房屋权利人变更为济南钢铁，并将相关土地使用权一并注入济南钢铁；上述房屋中未办理房屋产权证的，山钢集团将督促济南钢铁在本次重大资产重组完成工商变更登记手续后三年内将未办证房产的房屋产权证办理至济南钢铁名下，并将相关土地使用权一并注入济南钢铁。	是	是		
分红	山东钢铁集团		山钢集团及其控制的企业作为济南钢铁的控股股东已作出如下承诺：同意济南钢铁	是	是		

	有限公司及其控制的企业	按照现金分红政策修订《公司章程》，并在上市公司召开股东大会审议上述完善股利分配制度及修订《公司章程》的议案时，投赞成票。				
--	-------------	--	--	--	--	--

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 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
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	9

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本公司 2011 年 5 月 18 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于济南钢铁股份有限公司以换股方式吸收合并莱芜钢铁股份有限公司方案的议案》，本公司换股吸收合并莱芜钢铁股份有限公司、济南钢铁向济钢集团有限公司和莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产已于 2011 年 12 月 30 日经中国证券监督管理委员会核准。

公司于 2012 年 1 月 6 日分别与济钢集团、莱钢集团签署资产交割确认书。2012 年 2 月 7 日，公司发布《济南钢铁股份有限公司关于换股吸收合并莱芜钢铁股份有限公司全体股东收购请求权实施公告》，2012 年 2 月 24 日，公司发布《关于发行股份购买资产相关资产交割完成公告》。2012 年 3 月 6 日，公司发布了《关于换股吸收合并莱芜钢铁股份有限公司实施结果暨股份变动情况公告》，2012 年 3 月 15 日，公司发布了《关于非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》。

(十一) 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》、《证券时报》、《证券日报》	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》、《证券时报》、《证券日报》	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》、《证券时报》、《证券日报》	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	《中国证券报》、《上海证券	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn

十九次会议决议公告	报》、《证券时报》、《证券日报》		
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
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	《中国证券报》、《上海证券	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn

告	报》、《证券时报》、《证券日报》		
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
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
济南钢铁第三届董事会第二十六次会议决议公告暨关于召开 2011 年第二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 8 月 31 日	www.sse.com.cn
济南钢铁对外担保公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 8 月 31 日	www.sse.com.cn
济南钢铁半年报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 8 月 31 日	www.sse.com.cn
济南钢铁半年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 8 月 31 日	www.sse.com.cn
济南钢铁 2011 年第二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 9 月 20 日	www.sse.com.cn
济南钢铁 2011 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》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 28 日	www.sse.com.cn
济南钢铁 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 28 日	www.sse.com.cn
济南钢铁第三届监事会第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 10 月 27 日	www.sse.com.cn
济南钢铁关于调整固定资产折旧年限的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
济南钢铁第三季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
济南钢铁第三届董事会第二十七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
济南钢铁关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告（草案）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 11 月 7 日	www.sse.com.cn
济南钢铁关于重大资产重组事宜获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过暨公司股票复牌的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 11 月 10 日	www.sse.com.cn
济南钢铁关于控股股东股	《中国证券报》、《上海证券	2011 年 12 月 22 日	www.sse.com.cn

权质押的公告	报》、《证券时报》、《证券日报》		
济南钢铁关于控股股东股权结构变更的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 22 日	www.sse.com.cn
济南钢铁关于控股股东股权结构变更的补充公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所注册会计师邵立新、王意兰审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

XYZH/2011A8026

济南钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的济南钢铁股份有限公司（以下简称济钢股份公司）合并财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2011 年度的合并利润表、合并现金流量表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

(一) 管理层对合并财务报表的责任

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

(二) 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

(三) 审计意见

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

信永中和会计师事务所有限责任
公司

中国注册会计师：邵立新

中国注册会计师：王意兰

中国 北京

二〇一二年三月十五日

财务报表

合并资产负债表
2011年12月31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	1,029,597,081.10	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	382,944,104.85	952,253,146.25
应收账款	八、3	233,074,718.03	418,489,980.43
预付款项	八、4	284,928,450.84	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	122,581,602.49	192,776,246.43
买入返售金融资产			
存货	八、6	4,294,773,672.80	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		6,347,899,630.11	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	23,206,896.09	8,600,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	八、8	22,843,964,521.77	15,255,184,365.30
在建工程	八、9	430,315,318.14	6,447,895,177.35
工程物资	八、10	291,276,214.34	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	八、11	182,500.00	0.00
递延所得税资产	八、12	114,068,170.99	162,467,754.27
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		23,703,013,621.33	22,123,492,989.72
资产总计		30,050,913,251.44	32,793,207,042.61
流动负债:			

短期借款	八、14	3,467,009,000.00	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、15	62,150,125.00	1,958,117,714.29
应付账款	八、16	7,089,774,460.24	4,108,814,801.76
预收款项	八、17	1,864,080,376.29	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、18	47,485,868.19	10,241,001.97
应交税费	八、19	-115,292,652.81	-92,310,982.99
应付利息	八、20	14,601,411.10	0.00
应付股利	八、21	1,694,029.60	1,694,029.60
其他应付款	八、22	1,289,221,370.96	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、23	3,869,461,795.05	2,367,334,212.58
其他流动负债	八、24	11,070,000.00	0.00
流动负债合计		17,601,255,783.62	18,020,833,132.27
非流动负债：			
长期借款	八、25	4,312,705,133.74	5,862,408,389.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款	八、26	821,440,554.01	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、12	32,164,055.03	63,256,155.47
其他非流动负债	八、27	27,490,000.00	27,630,000.00
非流动负债合计		5,193,799,742.78	7,554,757,097.70
负债合计		22,795,055,526.40	25,575,590,229.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、28	3,120,480,000.00	3,120,480,000.00
资本公积	八、29	1,678,677,510.24	1,689,957,510.24
减：库存股		0.00	0.00
专项储备	八、30	0.00	0.00
盈余公积	八、31	715,200,012.60	710,581,353.76
一般风险准备			
未分配利润	八、32	1,700,169,515.67	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		7,214,527,038.51	7,172,982,621.49
少数股东权益	八、33	41,330,686.53	44,634,191.15
所有者权益合计		7,255,857,725.04	7,217,616,812.64
负债和所有者权益总计		30,050,913,251.44	32,793,207,042.61

法定代表人：蔡漳平 主管会计工作负责人：曹孟博 会计机构负责人：潘刚

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 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		923,417,222.24	1,667,290,300.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		47,037,598.60	750,634,161.79
应收账款	十三、1	315,030,085.89	418,408,946.53
预付款项		156,079,678.05	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	85,208,462.76	186,759,977.02
存货		4,083,552,183.71	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		5,610,325,231.25	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	117,393,866.27	110,478,866.70
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		22,842,879,159.73	15,253,206,643.47
在建工程		430,315,318.14	6,447,895,177.35
工程物资		291,276,214.34	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		110,135,480.17	159,326,959.91
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		23,792,000,038.65	22,220,253,340.23
资产总计		29,402,325,269.90	32,255,727,619.06

流动负债：			
短期借款		3,336,000,000.00	6,191,472,400.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	1,749,262,919.29
应付账款		7,051,669,927.98	4,107,432,536.12
预收款项		1,494,224,481.20	1,818,597,804.98
应付职工薪酬		47,431,698.39	10,225,647.48
应交税费		-90,474,390.25	-94,113,435.26
应付利息		14,449,317.77	0.00
应付股利		1,694,029.60	1,694,029.60
其他应付款		1,294,585,212.42	1,405,557,540.01
一年内到期的非流动负债		3,869,461,795.05	2,367,334,212.58
其他流动负债		11,070,000.00	0.00
流动负债合计		17,030,112,072.16	17,557,463,654.80
非流动负债：			
长期借款		4,312,705,133.74	5,862,408,389.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		821,440,554.01	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		32,164,055.03	63,256,155.47
其他非流动负债		27,490,000.00	27,630,000.00
非流动负债合计		5,193,799,742.78	7,554,757,097.70
负债合计		22,223,911,814.94	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		1,678,677,510.24	1,689,957,510.24
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		715,200,012.60	710,581,353.76
一般风险准备			
未分配利润		1,664,055,932.12	1,622,488,002.56
所有者权益（或股东权益）合计		7,178,413,454.96	7,143,506,866.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,402,325,269.90	32,255,727,619.06

法定代表人：蔡漳平 主管会计工作负责人：曹孟博 会计机构负责人：潘刚

合并利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		32,185,180,206.59	30,740,661,909.32
其中：营业收入	八、34	32,185,180,206.59	30,740,661,909.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,105,537,720.28	30,616,955,802.45
其中：营业成本	八、34	29,642,527,035.76	29,394,967,412.98
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、35	54,437,719.27	24,782,556.51
销售费用	八、36	415,070,799.72	290,626,591.50
管理费用	八、37	1,502,798,675.50	403,691,942.84
财务费用	八、38	362,432,956.92	491,538,242.12
资产减值损失	八、39	128,270,533.11	11,349,056.50

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)	八、40	525,399.57	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)		80,167,885.88	123,706,106.87
加：营业外收入	八、41	5,107,596.84	6,815,784.11
减：营业外支出	八、42	2,851,494.30	3,136,847.00
其中：非流动资产处置损失		20,445.60	1,009,048.72
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		82,423,988.42	127,385,043.98
减：所得税费用	八、43	24,392,067.35	41,385,069.20
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		58,031,921.07	85,999,974.78
归属于母公司所有者的净利润		52,824,417.02	84,353,520.47
少数股东损益		5,207,504.05	1,646,454.31
六、每股收益：			
(一) 基本每股收益	八、44	0.0169	0.0270
(二) 稀释每股收益	八、44	0.0169	0.0270
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		58,031,921.07	85,999,974.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,824,417.02	84,353,520.47
归属于少数股东的综合收益总额		5,207,504.05	1,646,454.31

法定代表人：蔡漳平 主管会计工作负责人：曹孟博 会计机构负责人：潘刚

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	31,888,138,708.97	30,609,543,232.88
减：营业成本	十三、4	29,477,209,466.75	29,313,179,361.76
营业税金及附加		52,199,878.92	23,869,594.94
销售费用		344,146,822.25	250,498,122.91
管理费用		1,480,162,502.48	391,039,953.82
财务费用		347,318,087.69	490,041,587.64
资产减值损失		126,556,098.06	11,346,823.05
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	2,833,554.24	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）		63,379,407.06	131,864,449.37
加：营业外收入		3,757,196.84	6,095,784.11
减：营业外支出		2,850,636.21	3,133,671.67
其中：非流动资产处置损失		20,445.60	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		64,285,967.69	134,826,561.81
减：所得税费用		18,099,379.29	41,733,995.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		46,186,588.40	93,092,566.00
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		46,186,588.40	93,092,566.00

法定代表人：蔡漳平 主管会计工作负责人：曹孟博 会计机构负责人：潘刚

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,577,350,153.51	18,929,220,810.99
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		47,325,480.51	176,812,336.72
收到其他与经营活动有关的现金	八、45	75,027,043.95	101,986,495.54
经营活动现金流入小计		21,699,702,677.97	19,208,019,643.25
购买商品、接受劳务支付的现金		14,467,045,137.41	16,421,816,264.15
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		1,736,148,914.79	1,644,690,052.51
支付的各项税费		555,280,821.52	349,021,857.48
支付其他与经营活动有关的现金	八、45	201,732,939.31	244,218,258.88
经营活动现金流出小计		16,960,207,813.03	18,659,746,433.02
经营活动产生的现金流量净额		4,739,494,864.94	548,273,210.23
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		16,000,000.00	1,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的		-152,021.90	0.00

现金净额			
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		15,847,978.10	1,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,032,740,822.01	3,522,046,990.67
投资支付的现金		6,389,600.00	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		1,039,130,422.01	3,522,046,990.67
投资活动产生的现金流量净额		-1,023,282,443.91	-3,522,045,790.67
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	0.00
取得借款收到的现金		6,653,292,163.02	10,479,620,485.00
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	八、45	93,087,910.77	175,110,499.92
筹资活动现金流入小计		6,746,380,073.79	10,654,730,984.92
偿还债务支付的现金		9,595,670,943.42	7,594,900,180.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		652,425,465.82	657,337,880.13
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、45	865,059,693.37	63,365,360.67
筹资活动现金流出小计		11,113,156,102.61	8,315,603,420.80
筹资活动产生的现金流量净额		-4,366,776,028.82	2,339,127,564.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,877,114.58	798,823.02
五、现金及现金等价物净增加额		-654,440,722.37	-633,846,193.30
加：期初现金及现金等价物余额	八、46	1,527,325,503.63	2,161,171,696.93
六、期末现金及现金等价物余额	八、46	872,884,781.26	1,527,325,503.63

法定代表人：蔡漳平 主管会计工作负责人：曹孟博 会计机构负责人：潘刚

母公司现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,226,055,102.96	18,766,750,117.45
收到的税费返还		47,321,121.53	176,808,609.33
收到其他与经营活动有关的现金		64,408,566.84	53,263,778.08
经营活动现金流入小计		21,337,784,791.33	18,996,822,504.86
购买商品、接受劳务支付的现金		14,226,608,886.63	16,294,456,353.61
支付给职工以及为职工支付的现金		1,729,951,361.57	1,639,700,456.91
支付的各项税费		532,108,739.38	323,693,083.64
支付其他与经营活动有关的现金		124,295,361.33	148,069,180.05
经营活动现金流出小计		16,612,964,348.91	18,405,919,074.21
经营活动产生的现金流量净额		4,724,820,442.42	590,903,430.65
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
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		16,000,000.00	1,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		18,308,154.67	2,297,860.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,032,634,594.12	3,521,198,973.86

投资支付的现金		6,389,600.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,039,024,194.12	3,551,198,973.86
投资活动产生的现金流量净额		-1,020,716,039.45	-3,548,901,113.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,653,292,163.02	10,479,620,485.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		93,087,910.77	175,110,499.92
筹资活动现金流入小计		6,746,380,073.79	10,654,730,984.92
偿还债务支付的现金		9,595,670,943.42	7,594,900,180.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		650,207,827.02	655,131,284.63
支付其他与筹资活动有关的现金		865,059,693.37	63,365,360.67
筹资活动现金流出小计		11,110,938,463.81	8,313,396,825.30
筹资活动产生的现金流量净额		-4,364,558,390.02	2,341,334,159.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,696,390.55	816,650.11
五、现金及现金等价物净增加额		-663,150,377.60	-615,846,872.87
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		766,704,922.40	1,429,855,300.00

法定代表人：蔡漳平 主管会计工作负责人：曹孟博 会计机构负责人：潘刚

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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、本年初余额	3,120,480,000.00	1,689,957,510.24	0.00	0.00	710,581,353.76		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	-11,280,000.00	0.00	0.00	4,618,658.84	0.00	48,205,758.18		-3,303,504.62	38,240,912.40
(一)净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,824,417.02		5,207,504.05	58,031,921.07
(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	52,824,417.02		5,207,504.05	58,031,921.07

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	-11,280,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,280,000.00
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	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	0.00
3. 其他	0.00	-11,280,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,280,000.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,618,658.84	0.00	-4,618,658.84		-2,217,638.80	-2,217,638.80
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	4,618,658.84	0.00	-4,618,658.84		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	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	5,402,039.52	0.00	0.00	0.00		0.00	5,402,039.52
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	5,402,039.52	0.00	0.00	0.00		0.00	5,402,039.52
(七) 其他	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-6,293,369.87	-6,293,369.87
四、本期期末余额	3,120,480,000.00	1,678,677,510.24	0.00	0.00	715,200,012.60		1,700,169,515.67		41,330,686.53	7,255,857,725.04

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	0.00	9,309,256.60	0.00	75,044,263.87		-560,141.19	83,793,379.28
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,353,520.47		1,646,454.31	85,999,974.78
（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	84,353,520.47		1,646,454.31	85,999,974.78
（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	0.00
3. 其他	0.00	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	9,309,256.60	0.00	-9,309,256.60		-2,206,595.50	-2,206,595.50
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	9,309,256.60	0.00	-9,309,256.60		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	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	5,094,368.84	0.00	0.00	0.00		0.00	5,094,368.84
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	5,094,368.84	0.00	0.00	0.00		0.00	5,094,368.84
(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	0.00	710,581,353.76	0.00	1,651,963,757.49		44,634,191.15	7,217,616,812.64

法定代表人：蔡漳平 主管会计工作负责人：曹孟博 会计机构负责人：潘刚

母公司所有者权益变动表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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		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	-11,280,000.00	0.00	0.00	4,618,658.84	0.00	41,567,929.56	34,906,588.40
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,186,588.40	46,186,588.40
(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	46,186,588.40	46,186,588.40
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	-11,280,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,280,000.00
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	-11,280,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,280,000.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,618,658.84	0.00	-4,618,658.84	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	4,618,658.84	0.00	-4,618,658.84	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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	5,402,039.52	0.00	0.00	0.00	5,402,039.52
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	5,402,039.52	0.00	0.00	0.00	5,402,039.52
(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	1,678,677,510.24	0.00	0.00	715,200,012.60		1,664,055,932.12	7,178,413,454.96

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	0.00	9,309,256.60	0.00	83,783,309.40	93,092,566.00
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,092,566.00	93,092,566.00
(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	93,092,566.00	93,092,566.00
(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	9,309,256.60	0.00	-9,309,256.60	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	9,309,256.60	0.00	-9,309,256.60	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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	5,094,368.84	0.00	0.00	0.00	5,094,368.84
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	5,094,368.84	0.00	0.00	0.00	5,094,368.84
(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	0.00	710,581,353.76	0.00	1,622,488,002.56	7,143,506,866.56

法定代表人：蔡漳平 主管会计工作负责人：曹孟博 会计机构负责人：潘刚

十二、 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财务报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：蔡漳平_____

济南钢铁股份有限公司

2012年3月15日

济南钢铁股份有限公司

财务报表附注

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（简称 济钢集团 ）、莱芜钢铁集团有限公司（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 12 月 31 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（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、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合并及母公司的财务状况、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。

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；3 年以上预付账款按应收账款坏账政策计提坏账准备；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、库存商品、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库存商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。库存商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。

库存商品、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库存商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	30-35	3-5%	2.17%-3.17%
建筑物	20-30	3-5%	3.17%-4.75%
机器设备	10-15	3-5%	6.33%-9.50%
运输工具	6-8	3-5%	11.88%-15.83%

电子设备	4-5	3-5%	19.00%-23.75%
------	-----	------	---------------

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

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或受让之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；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，从而影响公司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，应交给税务部门的金额，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

1. 会计政策变更及影响

本公司报告期内未发生会计政策的变更。。

2. 会计估计变更及影响

(1) 会计估计变更的审批程序及内容：

经公司于 2011 年 10 月 25 日召开的第三届董事会第二十七次会议审议通过，自 2011 年 12 月 1 日起变更下述类别固定资产折旧年限，变更前后的具体情况如下：

类 别	变更前折旧年限	变更后折旧年限
房 屋	15-30	30-35
建筑物	15-30	20-30
机器设备	8-10	10-15
运输设备	6	6-8

(2) 会计估计变更的原因：

为增强公司竞争力，十一五期间，公司扩大了固定资产的投资力度，新建了宽厚板生产线，同时对以前设备生产线进行技术改造和革新，并定期对设备生产线进行检修及

维护，对房屋及建筑物进行定期修缮，提高了机器设备的使用性能和装备水平及房屋建筑物的使用寿命，从而延长了固定资产的实际使用寿命。

本公司结合以往固定资产的实际使用寿命，对比同行业其他公司的固定资产折旧情况，公司的固定资产使用寿命普遍长于变更前的会计估计年限，且综合折旧率高于同行业大多数公司。因此本次会计估计变更将使公司的财务信息更为客观。

(3) 会计估计变更会计处理及影响数：

公司本年度固定资产折旧年限变更采用未来适用法，导致公司报告期固定资产折旧额计提减少 73,080,511.32 元，本年度净利润增加 54,810,383.49 元。

3. 重要前期差错更正和影响

本公司报告期内未发现需更正的重要的前期差错。

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 2%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

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末投资 金额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额
菏泽济钢经贸 有限公司	菏泽市	商品销售	500.00	钢材、建筑材料、耐火材料、保 温材料的销售	275.00	
上海济钢经贸 有限公司	上海市	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	1,530.00	
南京济钢经贸 有限公司	南京市	商品销售	500.00	钢材、钢铁产品、铁矿石、机电 产品销售	500.00	
无锡济钢经贸 有限公司	无锡市	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	500.00	
西安济钢经贸 有限公司	西安市	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	500.00	
天津济钢经贸 有限公司	天津市	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。	500.00	
杭州济钢实业 有限公司	杭州市	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(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	500.00	
青岛济钢经贸 有限公司	青岛开	商品销售	3000	钢材、金属材料、金属制品、铁 矿石、铁矿粉的销售	3,000.00	

续表:

子公司名称	持股 比例	表决 权 比例	是否合 并报表	少数 股东权益 (人民币元)	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 年亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
菏泽济钢经贸有限公司	55%	55%	是	2,892,799.66		
上海济钢经贸有限公司	51%	51%	是	26,884,128.65		
南京济钢经贸有限公司	100%	100%	是			

无锡济钢经贸有限公司	100%	100%	是
西安济钢经贸有限公司	100%	100%	是
天津济钢经贸有限公司	100%	100%	是
杭州济钢实业有限公司	100%	100%	是
青岛济钢经贸有限公司	100%	100%	是

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末投资 金额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额
济钢集团国际贸易有限责任公司	济南市	销售矿石、 钢材	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	2,627.89	

续表：

子公司名称	持股 比例	表决权 比例	是否合 并报表	少数 股东权益 (人民币元)	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本年亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
济钢集团国际贸易有限责任公司	80%	80%	是	11,553,758.22		

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

(二) 报告期合并财务报表合并范围的变动

1. 报告期内新增纳入合并范围的子公司

本公司无新增纳入合并范围的子公司。

2. 本年度不再纳入合并范围的子公司情况

公司名称	不再纳入合并 范围的原因	持股比例 (%)	处置日净资产 (人民币元)	处置日净利润
宁波大榭济钢经贸有限公司	进入清算程序	55	13,985,266.39	

经本公司于 2011 年 5 月 12 日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过，对宁波大榭济钢经贸有限公司实施清算注销，宁波大榭济钢经贸有限公司进入清算程序，不再纳入本公司 2011 年度合并财务报表范围。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	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	—	—	1,020,147.47	—	—	547,067.77
银行存款	—	—	866,821,782.05	—	—	1,184,289,694.37
其中：美元	25,746,670.85	6.3009	162,227,198.36	25,533,545.03	6.6227	169,101,008.67
欧元	306,873.20	8.1625	2,504,852.50	369,614.74	8.8065	3,255,012.21
其他货币资金	—	—	161,755,151.58	—	—	579,923,741.49
其中：美元	619,838.00	6.3009	3,905,537.25	576,748.73	6.6227	3,819,633.81
欧元	4.54	8.1625	37.06		8.8065	
合计	—	—	1,029,597,081.10	—	—	1,764,760,503.63

(1) 货币资金年末较年初减少 41.66%，主要是由于保证金形式的其他货币资金减少所致。

(2) 其他货币资金年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	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	122,381,779.85	756,398,351.25
商业承兑汇票	260,562,325.00	195,854,795.00
合计	382,944,104.85	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	2011-09-26	2012-01-25	11,350,125.00
商业承兑汇票	三一重机有限公司	2011-11-10	2012-03-09	12,500,000.00
商业承兑汇票	三一重机有限公司	2011-08-25	2012-02-24	25,000,000.00
商业承兑汇票	三一重机有限公司	2011-12-17	2012-02-15	35,000,000.00
商业承兑汇票	三一重机有限公司	2011-12-17	2012-04-16	35,000,000.00
合计				118,850,125.00

(3) 应收票据年末金额较年初金额减少 569,309,041.40 元, 减幅 59.79%, 主要是公司年末加大以应收票据背书转让方式支付采购款所致。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据 5,694,805,358.60 元, 其中前五名如下:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	上海宜洲钢铁有限公司	2011-12-16	2012-06-16	50,000,000.00
银行承兑汇票	上海宜洲钢铁有限公司	2011-12-14	2012-06-14	33,000,000.00
银行承兑汇票	无锡宜洲钢铁有限公司	2011-11-29	2012-05-29	26,000,000.00
银行承兑汇票	山东三利源经贸有限公司	2011-09-26	2012-03-26	25,000,000.00
银行承兑汇票	山东三利源经贸有限公司	2011-09-26	2012-03-26	25,000,000.00
合计				159,000,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类 别	年末金额			
	账面金额		坏账准备	
	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				
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	309,117,127.84	92.69	100,433,067.84	100.00
2) 单独进行减值测试未发生减值的应收账款	24,390,658.03	7.31		
组合小计	333,507,785.87	100.00	100,433,067.84	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				
合 计	333,507,785.87	100.00	100,433,067.84	100.00

应收账款分类续表

类 别	年初金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
3、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
4、 按组合计提坏账准备的应收账款				
3) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	297,855,806.47	63.32	51,900,908.89	100.00
4) 单独进行减值测试未发生减值的应收账款	172,535,082.85	36.68		
组合小计	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其他应收款				
合 计	470,390,889.32	100.00	51,900,908.89	100.00

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	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	163,537,568.76	52.90%	8,177,266.92	158,011,616.11	53.05%	7,900,580.81
1-2 年	28,790,389.72	9.32%	2,879,038.97	9,605,494.49	3.22%	960,549.45
2-3 年	8,115,757.48	2.63%	2,434,727.24	122,308,345.35	41.06%	36,692,503.60
3-4 年	108,388,342.03	35.06%	86,710,673.62	1,099,677.78	0.37%	879,742.22
4-5 年	252,017.78	0.08%	201,614.22	6,800,726.59	2.29%	5,440,581.27
5 年以上	33,052.07	0.01%	29,746.87	29,946.15	0.01%	26,951.54
合计	309,117,127.84	100.00%	100,433,067.84	297,855,806.47	100.00%	51,900,908.89

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	未计提原因
山东球墨铸铁管有限公司	15,390,000.00	期后回款
永锋钢铁企业股份有限公司 (EVER FLASHING STEEL ENT.	3,849,247.53	信用证
鲍亨国际责任有限公司	1,901,227.33	信用证
KHALID ALI AL KHARAFI&BROS.CO.	1,278,699.61	信用证
佳勤实业有限公司	984,905.46	信用证
PMP 公司	629,637.22	信用证
ASS(ANTWERPSE STAAL SERVICE NV)	160,705.40	信用证
现代综合商事	98,678.52	信用证
SALZGITTER MANNESMANN INTERNATIONAL GMBH	97,556.96	信用证
合计	24,390,658.03	—

(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	年末金额		年初金额	
	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	4,875,917.29	243,795.86	67,521,139.82	3,376,056.99
合计	4,875,917.29	243,795.86	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	关联方	100,966,245.39	3-4 年	32.77%
济南钢铁集团总公司生产服务公司	关联方	47,985,250.96	1 年以内	14.39%
定陶济钢钢材销售有限公司	关联方	28,448,936.30	1 年以内	8.53%
济钢香港控股有限公司	关联方	22,068,362.01	1 年以内	6.62%
济南钢城矿业有限公司	关联方	16,081,334.35	1 年以内	4.82%
合计		215,550,129.01		64.63%

(4) 年末余额中应收关联方款项合计 239,319,337.38 元，占应收账款总额的 71.76%，详见附注九、(五) 1。

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	21,523,428.35	6.3009	135,616,969.69	24,817,204.24	6.6227	164,356,898.52
合计			135,616,969.69			164,356,898.52

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额			年初金额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	272,863,571.73	92.68%		909,855,904.55	95.83%	
1-2 年	8,788,443.75	2.99%		9,755,616.72	1.03%	
2-3 年	1,052,366.00	0.36%		22,869,454.89	2.41%	
3-4 年	10,157,291.49	3.45%	8,125,833.19	879,611.38	0.09%	703,689.10
4-5 年	388,541.36	0.13%	310,833.09	1,266,600.00	0.13%	1,013,280.00
5 年以上	1,149,027.86	0.39%	1,034,125.07	4,846,852.55	0.51%	4,362,167.30
合计	294,399,242.19	100.00%	9,470,791.35	949,474,040.09	100.00%	6,079,136.40

预付账款年末金额较年初金额减少 655,074,797.90 元，减幅 68.99%，主要原因是由于公司采购预付款陆续到货所致。

(2) 预付款项金额前 5 名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
来宝资源有限公司 (NOBLE RESOURCES LIMITED)	非关联方	73,252,381.01	1 年以内	预付货款
山西西山煤电股份有限公司	非关联方	46,704,124.44	1 年以内	预付货款
山东鲍德翼板有限公司	关联方	24,155,937.14	1 年以内	预付货款
瑞钢联集团有限公司	非关联方	31,507,833.06	1 年以内	预付货款
中钢集团浙江有限公司	非关联方	25,450,499.77	1 年以内	预付货款
合计		201,070,775.42		

(3) 预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额		年初金额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
济钢集团有限公司			10,677,288.36	
合计			10,677,288.36	

(4) 年末余额中预付关联方款项合计 26,971,284.06 元，占预付账款总额的 9.16%，详见附注九、(五)3。

(5) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	11,625,701.25	6.3009	73,252,381.01	1,209,600.00	6.6227	8,010,817.92
欧元		8.1625		266,000.00	8.8065	2,342,529.00
合计			73,252,381.01			10,353,346.92

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面金额		坏账准备	
	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	12.63	18,066,093.45	88.84
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	19,060,100.47	13.34	2,269,872.11	11.16
2) 单独进行减值测试未发生减值的其他应收款	105,791,374.13	74.03		
组合小计	124,851,474.60	87.37	2,269,872.11	11.16
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	142,917,568.05	100.00	20,335,965.56	100.00

其他应收款分类续

类别	年初金额			
	账面金额		坏账准备	
	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				
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	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	158,866,096.87	81.14		
组合小计	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				
合计	195,789,198.52	100.00	3,012,952.09	100.00

1) 期末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
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	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	12,876,624.85	67.56%	643,443.06	33,825,869.05	91.62%	1,691,293.45
1-2 年	4,821,642.90	25.30%	482,121.14	1,661,760.95	4.50%	166,176.10
2-3 年	18,226.54	0.10%	5,422.97	130,703.25	0.35%	39,210.98
3-4 年	123,406.18	0.65%	98,724.94	580,200.00	1.57%	464,160.00
4-5 年	580,200.00	3.04%	464,160.00			
5 年以上	640,000.00	3.36%	576,000.00	724,568.40	1.96%	652,111.56
合计	19,060,100.47	100.00%	2,269,872.11	36,923,101.65	100.00%	3,012,952.09

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	未计提原因
未抵增值税	56,056,449.16	个别认定
济钢集团有限公司	19,423,442.78	期后回款
应收出口退税	11,802,076.43	个别认定
进口矿增值税	8,824,575.30	个别认定
济南海关进口设备保证金	5,364,632.41	设备保证金
日照海关	4,228,794.37	增值税保证金
其他	91,403.68	个别认定
合计	105,791,374.13	

(2) 应收持有本公司 5% (含 5%) 及以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额		年初金额	
	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	19,423,442.78			
合计	19,423,442.78			

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款金额比例	款项性质
待抵扣进项税	56,056,449.16	1 年以内	39.22%	待抵进项税
济钢集团有限公司	19,423,442.78	1 年以内	13.59%	集团内部往来
应收出口退税	11,802,076.43	1 年以内	8.26%	应收出口退税
海关增值税	8,824,575.30	1 年以内	6.17%	预缴增值税
济南海关进口设备保证金	5,364,632.41	1-2 年	3.75%	进口设备保证金
合计	101,471,176.08		70.99%	

(4) 年末余额中应收关联方款项合计 19,423,442.78 元，占其他应收款总额的 13.59%，参见附注九、(五) 2。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	1,767,785,323.37	8,036,321.94	1,759,749,001.43	3,343,634,211.45		3,343,634,211.45
辅助材料	115,216,028.99		115,216,028.99	88,441,795.58		88,441,795.58
备品备件	758,383,389.94		758,383,389.94	758,428,849.53		758,428,849.53
低值易耗品	7,917,559.60		7,917,559.60	8,857,399.15		8,857,399.15
委托加工材料	9,215,749.34		9,215,749.34	75,995,725.74		75,995,725.74
在途材料	12,622,343.89		12,622,343.89	23,380,234.95		23,380,234.95
自制半成品	616,849,896.71	30,408,263.31	586,441,633.40	941,408,123.14		941,408,123.14
库存商品	1,061,029,914.91	15,801,948.70	1,045,227,966.21	1,157,892,932.92		1,157,892,932.92
合计	4,349,020,206.75	54,246,533.95	4,294,773,672.80	6,398,039,272.46		6,398,039,272.46

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料		8,036,321.94			8,036,321.94
委托加工材料					
在途材料					
自制半成品		30,408,263.31			30,408,263.31
库存商品		15,801,948.70			15,801,948.70
合计		54,246,533.95			54,246,533.95

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
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	14,606,896.09	
长期股权投资合计	23,206,896.09	8,600,000.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	23,206,896.09	8,600,000.00

权益法核算长期股权投资增加：

1) 2011 年 7 月 7 日本公司与澳大利亚 Bisalloy Steel Group Limited (比萨劳伊

钢铁集团有限公司) 签订协议, 成立合资公司贝斯济钢(山东) 钢板有限公司, 注册资本 300 万美元, 其中本公司出资 200 万美元, Bisalloy Steel Group Limited 出资 100 万美元。双方合作期限为 10 年。合作双方各按照 50% 实施利润分配; 风险损失由双方各按照 50% 承担。

2) 本公司 2011 年 5 月 12 日第三届董事会第二十三次会议决议子公司宁波大榭济钢经贸有限公司实施清算注销, 进入清算阶段, 不再纳入合并财务报表范围, 由成本法核算转为权益法核算致使权益法核算的长期股权投资增加。

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

单位名称	持股 比例%	表决权比 例%	初始投资 金额	年初余额	本年增加
成本法核算					
山东济钢国际旅行社有限公司	6.67	6.67	200,000.00	200,000.00	
菏泽聚隆能源有限公司	3.00	3.00	8,400,000.00	8,400,000.00	
小计			8,600,000.00	8,600,000.00	
权益法核算					
宁波大榭济钢经贸有限公司	55.00	55.00	2,750,000.00		7,691,896.52
贝斯济钢(山东) 钢板有限公司	66.67	50.00	6,389,600.00		6,914,999.57
小计			9,139,600.00		14,606,896.09
合计			17,739,600.00	8,600,000.00	14,606,896.09

续表:

单位名称	本年减少	年末余额	当年分红金额
成本法核算			
山东济钢国际旅行社有限公司		200,000.00	
菏泽聚隆能源有限公司		8,400,000.00	
小计		8,600,000.00	
权益法核算			
宁波大榭济钢经贸有限公司		7,691,896.52	
贝斯济钢(山东) 钢板有限公司		6,914,999.57	
小计		14,606,896.09	
合计		23,206,896.09	

(3) 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	持股比 例%	表决权 比例%	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产总额	本年营业 收入总额	本年 净利润
合营企业:							
贝斯济钢(山东) 钢 板有限公司	66.67	50.00	15,899,631.09	5,264,272.21	10,635,358.88	4,190,302.82	1,050,799.14
宁波大榭济钢经贸 有限公司	55.00	55.00	13,997,769.49	12,503.10	13,985,266.39		

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额		本年增加	本年减少	年末金额
原价	24,987,795,315.07		9,428,779,045.82	446,211,810.55	33,970,362,550.34
房屋建筑物	5,054,744,760.99		309,080,578.56	101,018,516.79	5,262,806,822.76
机器设备	19,223,403,786.26		9,095,972,382.52	333,199,367.73	27,986,176,801.05
运输设备	252,409,053.45		106,630.00	7,837,459.65	244,678,223.80
电子设备	457,237,714.37		23,619,454.74	4,156,466.38	476,700,702.73
累计折旧	9,732,610,949.77	本年新增	本年计提	359,913,391.60	11,121,637,370.23
房屋建筑物	1,554,751,935.15		238,839,318.05	83,088,077.51	1,710,503,175.69
机器设备	7,619,891,296.40		1,438,505,507.87	265,650,086.08	8,792,746,718.19
运输设备	196,411,332.91		16,390,222.47	7,590,814.31	205,210,741.07
电子设备	361,556,385.31		55,204,763.67	3,584,413.70	413,176,735.28
账面净值	15,255,184,365.30		—	—	22,848,725,180.11
房屋建筑物	3,499,992,825.84		—	—	3,552,303,647.07
机器设备	11,603,512,489.86		—	—	19,193,430,082.86
运输设备	55,997,720.54		—	—	39,467,482.73
电子设备	95,681,329.06		—	—	63,523,967.45
减值准备			4,760,658.34		4,760,658.34
房屋建筑物					
机器设备			4,760,658.34		4,760,658.34
运输设备					
电子设备					
账面价值	15,255,184,365.30		—	—	22,843,964,521.77
房屋建筑物	3,499,992,825.84		—	—	3,552,303,647.07
机器设备	11,603,512,489.86		—	—	19,188,669,424.52
运输设备	55,997,720.54		—	—	39,467,482.73
电子设备	95,681,329.06		—	—	63,523,967.45

(2) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 9,306,618,600.03 元。本年计提折旧 1,748,939,812.06 元。

(3) 本年减少的固定资产，主要是将炼铁厂的 6 座 350 高炉转为持有待售固定资产。

(4) 持有待售的固定资产

项目	账面价值	减值准备	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
350 高炉	86,360,658.34	4,760,658.34	81,600,000.00		2012 年
合计	86,360,658.34	4,760,658.34	81,600,000.00		

根据国家淘汰落后产能的相关政策，本公司陆续关停炼铁厂的 6 座 350 高炉，按企业会计准则规定将其转入持有待售固定资产进行核算，资产账面价值 86,360,658.34 元，预计净残值 81,600,000.00 元，账面价值高于调整后预计净残值 4,760,658.34 元做为资产减值损失计入当期损益。

(5) 期末固定资产房屋中有原值 1,893,846,778.46、净值 1,425,763,652.26 元的房屋尚未办理产权证。

(6) 截止本年末不存在被冻结、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)	年初金额	本年增加	转固	其他 减少	年末金额	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	4,777,241.97	8,833,753.87			自筹	
焦化厂 100 吨干法熄焦	13,000.00	11,031,689.10	59,410.90	11,091,100.00			自筹	
(其中利息资本化)		512,979.40		512,979.40				
"十一五"规划重点项目 公辅设施	49,180.00	285,196,405.63	51,004,520.55	336,200,926.18			自筹	
(其中利息资本化)		19,792,219.19	8,139,317.85	27,931,537.04				
标准件搬迁工程	2,969.00	29,665,408.71		29,665,408.71			自筹	
4#120 吨转炉	243,791.10	1,820,892,835.75	214,449,702.57	2,035,342,538.32			自筹	
(其中利息资本化)		122,242,409.96	39,950,629.19	162,193,039.15				
新厚板生产线	406,029.18	3,496,172,698.12	2,489,417,563.42	5,985,590,261.54			自筹	
(其中利息资本化)		228,962,349.06	216,370,035.58	445,332,384.64				
中厚板厂粗轧机改造	32,630.83	248,262,743.12	182,457,785.78	430,720,528.90			自筹	
(其中利息资本化)		13,832,399.13	22,238,384.14	36,070,783.27				
济钢生产综合污水处理 及回用工程立项	9,072.00	17,327,011.09		17,327,011.09			自筹	
(其中利息资本化)		1,150,233.53		1,150,233.53				
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		10,259,195.65			自筹	
(其中利息资本化)		218,657.79		218,657.79				
中板厂轧后控冷改造	26,950.00	11,006,357.59		11,006,357.59			自筹	
(其中利息资本化)		464,273.45		464,273.45				
热轧厂 3# 卷曲机项目	8,080.00	58,160,981.29		58,160,981.29			自筹	
(其中利息资本化)		3,840,923.44		3,840,923.44				
燃气发电系统高压煤气 管道改造	2,613.00	25,630,000.00	565,226.62	26,195,226.62			自筹	
(其中利息资本化)		1,212,463.50	565,226.62	1,777,690.12				
七降压过渡供电工程	3,280.00	21,279,629.50	528,329.53	21,807,959.03			自筹	
(其中利息资本化)		1,053,345.20	528,329.53	1,581,674.73				
热连轧厂凸度仪、平直 度仪项目立项	1,990.00	12,747,166.64				12,747,166.64	自筹	64.06%

工程名称	预算 (万元)	年初金额	本年增加	转固	其他 减少	年末金额	资金 来源	工程投入占 预算的比例
(其中利息资本化)		785,166.67				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			自筹	
(其中利息资本化)		3,700,274.04		3,700,274.04				
“十一五”配套信息化新 炼钢-厚板生产线 MES 系统	2,963.20	15,764,851.19	478,097.58	16,242,948.77			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	467,761.86	11,198,750.57			自筹	
燃气发电二期高炉煤气 锅炉	2,892.00	27,448,265.83	142,510.01	27,590,775.84			自筹	
(其中利息资本化)		1,288,451.51		1,288,451.51				
张马屯矿井水资源优化 利用	3,450.00	29,360,192.35	3,850,871.43	33,211,063.78			自筹	
(其中利息资本化)		1,824,999.79	1,263,211.96	3,088,211.75				
中厚板 1# 蓄热式步进 梁式加热炉改造	8,046.60	32,188,430.19	30,937,041.73	38,637,912.92		24,487,559.00	自筹	30.43%
(其中利息资本化)			4,891,498.43			4,891,498.43		
复合制坯项目	4,875.57	19,860,944.42	18,590,281.35			38,451,225.77	自筹	78.87%
(其中利息资本化)			2,762,997.03			2,762,997.03		
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	17,941,457.39			自筹	
沿石河敷设济钢生活区 综合管线	1,950.00	13,370,468.46	650,000.01			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	2,396,085.54			13,015,655.13	自筹	38.28%
燃气-蒸汽联合循环发 电完善工程	237,516.00	9,997,471.30	3,173,544.84	5,914,594.42		7,256,421.72	自筹	0.31%
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	76,355,614.97			78,604,404.35	自筹	87.34%
(其中利息资本化)			4,642,102.74			4,642,102.74		
炼铁厂大高炉铁水供一 炼钢	968.85	9,796,365.72	6,477,719.06	16,274,084.78			自筹	
燃电乙站一二降压电网 重构(区域孤网运行)	3,390.00		12,902,932.58			12,902,932.58	自筹	38.06%
(其中利息资本化)			992,932.59			992,932.59		
3#350 高炉	1,700.00	10,199,443.13		10,199,443.13			自筹	
1 号 2 号 1750 高炉冲渣 水余热利用	2,270.00	3,277,376.62	17,947,030.70			21,224,407.32	自筹	93.50%

工程名称	预算 (万元)	年初金额	本年增加	转固	其他 减少	年末金额	资金 来源	工程投入占 预算的比例
(其中利息资本化)			796,418.43			796,418.43		
3200m3 高炉汽动鼓风机站	14,282.00		16,967,954.19			16,967,954.19	自筹	11.88%
(其中利息资本化)			2,549,929.92			2,549,929.92		
220t/h 煤气锅炉工程	7,196.00		12,677,729.63	20,000.00		12,657,729.63	自筹	17.59%
(其中利息资本化)			688,729.62			688,729.62		
3#1750 高炉冲渣水余热利用	1,550.00		9,463,907.60			9,463,907.60	自筹	61.06%
(其中利息资本化)			130,659.74			130,659.74		
1700 热连轧主线技术改造	14,635.00		5,200,233.47			5,200,233.47	自筹	3.55%
(其中利息资本化)			790,996.46			790,996.46		
热连轧平整分卷机组项目	9,350.00		12,687,742.38			12,687,742.38	自筹	13.57%
(其中利息资本化)			1,015,250.36			1,015,250.36		
炼铁厂 2#120 烧结机脱硫工程	2,040.00		18,281,752.76			18,281,752.76	自筹	89.62%
(其中利息资本化)			1,869,200.57			1,869,200.57		
“十一五”配套信息化新炼钢-厚板生产线 MES 系统	2,963.20	15,764,851.19	387,256.39	16,152,107.58			自筹	
(其中利息资本化)			387,256.39	387,256.39				
“十一五”规划重点新征地地界围墙及大门	1,746.00	8,285,655.00	717,272.88	9,002,927.88			自筹	
(其中利息资本化)			281,258.94	281,258.94				
其他		117,831,578.07	92,497,969.93	77,983,790.87		132,345,757.13	自筹	
(其中利息资本化)		806,611.71	4,563,904.16	927,001.55		4,443,514.31		
合计		6,447,895,177.35	3,289,038,740.82	9,306,618,600.03		430,315,318.14		

10. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
预付设备款	225,737,067.62	850,923,906.53	846,730,284.49	229,930,689.66
库存设备	23,608,625.18	880,452,463.72	842,715,564.22	61,345,524.68
合计	249,345,692.80	1,731,376,370.25	1,689,445,848.71	291,276,214.34

11. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	减少原因
租入房屋装修		182,500.00			182,500.00	
合计		182,500.00			182,500.00	

12. 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	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
坏账准备	32,490,351.70	15,244,120.99
存货跌价准备	13,561,633.49	
未弥补亏损	26,484,650.85	59,436,165.15
公允价值变动		
固定资产减值准备	1,190,164.59	
预提费用		11,067,944.94
合并报表产生的未实现内部损益	3,530,325.36	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	36,811,045.00	73,622,090.00
合计	114,068,170.99	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	32,164,055.03	63,256,155.47
合计	32,164,055.03	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	129,961,406.84
存货跌价准备	54,246,533.95
未弥补亏损	105,938,603.39
预提费用	
合并报表产生的未实现内部损益	14,121,301.44
公允价值变动	147,244,180.00
固定资产减值准备	4,760,658.34
小计	456,272,683.96
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	128,656,220.13

13. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账减值准备	60,976,483.93	69,263,340.82			130,239,824.75
其中：应收账款	51,900,908.89	48,548,672.40		16,513.45	100,433,067.84
其他应收款	3,012,952.09	17,323,013.47			20,335,965.56
预付账款	6,079,136.40	3,391,654.95			9,470,791.35
存货跌价准备		54,246,533.95			54,246,533.95
固定资产减值准备		4,760,658.34			4,760,658.34
合计	60,976,483.93	128,270,533.11			189,247,017.04

应收账款坏账准备本年其他减少为合并范围变化减少的宁波大榭济钢经贸有限公司年初的应收账款坏账准备。

14. 短期借款

(1) 按借款条件列示

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	823,009,000.00	3,360,000,000.00
保证借款	2,576,000,000.00	2,831,472,400.00
质押借款	68,000,000.00	
合计	3,467,009,000.00	6,191,472,400.00

短期借款项年末较年初减少的主要原因是由于加大贸易融资方式购买大宗原材料, 结余资金归还银行借款所致。

(2) 本公司期末无逾期未偿还的短期借款。

(3) 济钢集团为本公司 15.2 亿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 1.5 亿元短期借款提供保证形式的担保, 山钢集团为本公司 9.06 亿元短期借款提供保证形式担保。参见附注九、(二) 5 注释。

(4) 本公司 2011 年 11 月 17 日、12 月 13 日分别向山钢集团借款人民币 1 亿元、2 亿元共计 3 亿元, 借款期限为 1 年, 借款利率均为 6.56%。参见附注九、(二) 4 注释。

(5) 本公司所属控投子公司上海济钢经贸有限公司以 7,000 万元商业承兑汇票做质押物取得银行借款 6,800 万元。

(6) 资产负债表日后已偿还人民币借款 142,400.00 万元, 美元借款 2,407.00 万美元。

15. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	62,150,125.00	1,958,117,714.29
商业承兑汇票		
合计	62,150,125.00	1,958,117,714.29

16. 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	7,089,774,460.24	4,108,814,801.76
其中: 1 年以上	306,866,527.04	54,950,975.49

账龄超过 1 年的应付账款主要是工程应付款尾款。

(1) 应付账款年末余额较年初余额增加 2,980,959,658.48 元, 增幅 72.55%, 主要原因是由于公司加大贸易融资方式购买大宗原材料, 以及将原在其他应付款中列示的采购款重分类至应付账款所致。

(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) 年末余额中应付关联方款项合计 5,370,628,712.91 元, 占应付账款总额的 75.75%, 详见附注九、(五) 4。

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	28,401,079.31	6.3009	178,952,360.62	250,299,779.21	6.6227	1,657,660,347.77
合计			178,952,360.62			1,657,660,347.77

17. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	1,864,080,376.29	2,083,587,101.29
其中: 1 年以上	101,869,972.51	135,491,822.46

年末余额中账龄超过 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	年末金额	年初金额
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) 年末余额中预收关联方款项合计 55,800,124.99 元, 占预收账款总额的 2.99%, 详见附注九、(五) 6。

(4) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	18,869,137.65	6.3009	118,892,549.42	2,694,327.03	6.6227	17,843,719.62
欧元		8.1625		200,000.00	8.8065	1,761,300.00
合计			118,892,549.42			19,605,019.62

18. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,500.00	1,291,376,859.80	1,253,789,690.00	37,588,669.80
二、职工福利费		147,392,269.09	147,392,269.09	
三、社会保险费		326,163,218.07	326,163,218.07	
其中: 1. 医疗保险费		57,340,179.97	57,340,179.97	

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
2.基本养老保险费		232,414,616.74	232,414,616.74	
3.失业保险费		18,386,726.10	18,386,726.10	
4.工伤保险费		9,010,446.94	9,010,446.94	
5.生育保险费		9,011,248.32	9,011,248.32	
四、住房公积金		137,042,901.96	137,042,901.96	
五、工会经费和职工教育经费	10,239,501.97	34,846,406.20	35,188,709.78	9,897,198.39
其中：1.工会经费	2,385.31	19,903,646.51	19,906,031.82	
2.职工教育经费	10,237,116.66	14,942,759.69	15,282,677.96	9,897,198.39
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、其他		81,199.80	81,199.80	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	10,241,001.97	1,936,902,854.92	1,899,657,988.70	47,485,868.19

19. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-125,244,094.71	-100,540,971.96
营业税	68,008.41	-1,074,297.51
城建税	2,061,226.38	12,631.63
企业所得税	-6,896,026.25	-6,806,709.93
个人所得税	1,876,433.00	5,427,940.07
教育费附加	1,472,304.55	8,667.59
房产税	4,711,817.75	4,641,698.68
土地使用税	5,652,207.93	5,655,949.65
其他	1,005,470.13	364,108.79
合计	-115,292,652.81	-92,310,982.99

20. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
贷款利息	7,312,771.11	
银行进口代付利息	7,288,639.99	
合计	14,601,411.10	

21. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额
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

22. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	1,289,221,370.96	1,391,882,853.77
其中：1 年以上	40,490,641.68	21,416,472.80

年末余额中账龄超过 1 年的其他应付款主要是质量保证金及未结算的修理费。

(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) 年末余额中应付关联方款项合计 28,707,042.87 元，占其他应付账款总额的 2.23%，详见附注九、（五）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	1,077,293,670.95	1 年以内	银行垫付信用证款
济钢集团山东建设工程有限公司	13,907,668.69	1 年以内	货款
淄博钢铁股份有限公司	8,337,773.60	5 年以上	加工费
山东省冶金地质水文勘察公司	6,315,850.28	1 年以内	货款
烟台港务货运经营有限责任公司	6,187,528.78	1 年以内	货款
合计	1,112,042,492.30	—	—

23. 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	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	3,089,439,795.86	1,626,642,921.00
一年内到期的长期应付款	780,021,999.19	740,691,291.58
合计	3,869,461,795.05	2,367,334,212.58

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	925,644,663.00	74,372,921.00
保证借款	2,163,795,132.86	1,552,270,000.00
合计	3,089,439,795.86	1,626,642,921.00

济钢集团为本公司 690,000,000.00 元一年内到期的长期借款提供保证形式的担保；莱钢集团为本公司 928,090,000.00 元一年内到期的长期借款提供保证形式的担保；山钢集团为本公司 545,705,132.86 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。

(3) 年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	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
深圳发展银行	2010-02-02	2012-02-02	人民 币	5.99%	206,000,000.0	0	206,000,000.00	
民生高新	2009-03-11	2012-03-11	人民	5.99%	200,000,000.0		200,000,000.00	

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
			人民币			0		
中国进出口银行	2011-06-27	2012-12-27	人民币	6.65%		200,000,000.0		-
			人民币			0		
中国进出口银行	2011-02-28	2012-07-28	美元	4.25%	20,000,000.00	126,018,000.0		
						0		
中国进出口银行	2011-02-12	2012-07-28	美元	4.25%	20,000,000.00	126,018,000.0		
						0		

(4) 一年内到期的长期应付款

项目	期限	年末金额	年初金额
分期付款收购济钢集团资产款	5 年	780,021,999.19	740,691,291.58
合计	—	780,021,999.19	740,691,291.58

24. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
2009 第二批重点产业调整振兴和技术改造	1,350,000.00	
2009 年工业企业能源管理中心建设示范项目	1,270,000.00	
2010 重点产业振兴和技术改造	400,000.00	
2010 省级新兴产业和重点行业发展专项基金项目	50,000.00	
淘汰落后产能政府补助	8,000,000.00	
合计	11,070,000.00	

根据山东省财政厅和山东经济和信息化委员会联合下发的文件《关于预拨 2012 年淘汰落后钢铁产能补助资金预算指标的通知》(鲁财企指【2011】63 号), 对列入国家 2011 年钢铁产能淘汰计划的企业, 预拨 2012 年淘汰落后钢铁产能补助资金 1,600.00 万元, 其中济钢股份取得 800.00 万元, 用于对淘汰落后产能 350 高炉的补偿资金。

25. 长期借款

(1) 按借款条件列示

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	680,000,000.00	2,326,954,389.00
保证借款	3,632,705,133.74	3,535,454,000.00
合计	4,312,705,133.74	5,862,408,389.00

济钢集团为本公司 2,387,000,000.00 元长期借款提供保证形式的担保, 山钢集团为本公司 1,045,705,133.74 元长期借款提供保证形式的担保, 莱钢集团为本公司 200,000,000.00 元长期借款提供保证形式的担保。参见附注九、(二) 5 注释。

(2) 年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	年末金额	年初金额
山东钢铁集团有限公司	2010-03-30	2015-03-29	人民币	4.080%	500,000,000.00	500,000,000.00
建设银行东郊支行	2009-11-11	2017-04-28	人民币	6.350%	300,000,000.00	300,000,000.00
兴业银行济南分行	2010-01-05	2013-01-05	人民币	5.990%	280,000,000.00	280,000,000.00
农业银行历下支行	2010-03-26	2013-03-25	人民币	5.990%	200,000,000.00	200,000,000.00
招商银行洪楼支行	2010-07-14	2013-07-13	人民币	5.990%	200,000,000.00	200,000,000.00

26. 长期应付款

借款单位	期限	年末金额	年初金额
分期付款收购济钢集团资产款	5 年	821,440,554.01	1,601,462,553.23
合计	—	821,440,554.01	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 日之前支付。

本公司对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 2011 年 12 月 31 日，长期应付款账面原值为 1,730,118,773.30 元，尚未摊销的未确认融资费用为 128,656,833.47 元，长期应付款年末余额为 1,601,462,553.20 元，其中一年内到期的长期应付款 780,021,999.19 元。

27. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
2009 第二批重点产业调整振兴和技术改造	9,450,000.00	12,150,000.00
2009 年工业企业能源管理中心建设示范项目	8,890,000.00	11,430,000.00
2010 重点产业振兴和技术改造	2,800,000.00	3,600,000.00
2010 省级新兴产业和重点行业发展专项基金项目	350,000.00	450,000.00
2011 年环保专项资金	5,000,000.00	
400 烧结脱硫改造资金	1,000,000.00	
合计	27,490,000.00	27,630,000.00

(1) 2011 年 7 月本公司收到济南市财政局 2011 年环保专项资金 500.00 万元，用于对本公司环保投资项目专项补助；2011 年 12 月本公司收到济南市财政局拨款 100.00 万元，用于对本公司 400 烧结脱硫改造项目进行补助。

(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	本年退还金额	退还原因
	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	9,450,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00		

2009 年工业企业能源管理中心建设示范项目	8,890,000.00	1,270,000.00	1,270,000.00
2010 重点产业振兴和技术改造	2,800,000.00	400,000.00	400,000.00
2010 省级新兴产业和重点行业发展专项基金项目	350,000.00	50,000.00	50,000.00
2011 年环保专项资金	5,000,000.00		
400 烧结脱硫改造资金	1,000,000.00		
淘汰落后产能政府补助		8,000,000.00	
合计	27,490,000.00	11,070,000.00	3,070,000.00

28. 股本

类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	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									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件的流通股份合计									
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						3,120,480,000.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件的流通股份合计	3,120,480,000.00	100.00						3,120,480,000.00	100.00
股份总额	3,120,480,000.00	100.00						3,120,480,000.00	100.00

29. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	1,456,287,510.24			1,456,287,510.24
其他资本公积	233,670,000.00		11,280,000.00	222,390,000.00
合计	1,689,957,510.24		11,280,000.00	1,678,677,510.24

资本公积减少的主要原因是，2010 年 5 月 10 日至 9 月 10 日，审计署派出专项审计调查组，对山东省 2007 年至 2009 年电力、钢铁、水泥等重点行业招待节能减排专项资

金情况进行了专项审计调查。本公司申报的炼钢、烧结蒸汽余热及高炉余热发电（TRT）项目，不符合财政部、国家发展改革委《节能技术改造财政奖励资金管理暂行办法》（财建[2007]371号）有关规定，根据审计署专项审计调查报告（审农调报[2011]58号）有关要求，收回本公司高炉余热发电项目已获取的中央财政奖励资金 1,128.00 万元。

30. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费		5,402,039.52	5,402,039.52	
合计		5,402,039.52	5,402,039.52	

31. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	710,581,353.76	4,618,658.84		715,200,012.60
任意盈余公积				
合计	710,581,353.76	4,618,658.84		715,200,012.60

32. 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		
其中：会计政策变更		
同一控制合并范围变更		
调整后期初未分配利润	1,651,963,757.49	
加：本年归属于母公司股东的净利润	52,824,417.02	
减：提取盈余公积金	4,618,658.84	10.00%
应付普通股现金股利		
转作股本的股利		
期末未分配利润	1,700,169,515.67	

33. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	年末金额	年初金额
济钢集团国际贸易有限责任公司	20%	11,553,758.22	11,666,888.07
宁波大榭济钢经贸有限公司	45%		6,293,369.87
菏泽济钢经贸有限公司	45%	2,892,799.66	3,091,167.42
上海济钢经贸有限公司	49%	26,884,128.65	23,582,765.79
合计	—	41,330,686.53	44,634,191.15

34. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	31,291,825,017.56	29,743,546,544.59
其他业务收入	893,355,189.03	997,115,364.73
合计	32,185,180,206.59	30,740,661,909.32
主营业务成本	28,894,036,977.09	28,485,953,795.38
其他业务成本	748,490,058.67	909,013,617.60
合计	29,642,527,035.76	29,394,967,412.98

(1) 主营业务-按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
板材	13,312,449,426.43	12,153,496,278.22	12,367,442,530.26	11,419,091,133.66
型材	4,941,569,598.29	4,472,148,024.89	4,231,092,990.04	4,125,772,497.10
钢坯	1,781,488,827.69	1,703,518,023.78	1,850,485,753.29	1,818,318,739.15
矿石	500,812,637.19	522,630,466.08	394,797,861.89	372,225,494.92
冷热轧	7,899,861,452.83	7,286,710,014.85	8,803,729,471.65	8,727,464,462.16
动力	1,963,250,098.89	1,997,651,838.99	1,280,197,878.66	1,296,229,606.69
焦化产品	768,195,914.08	740,431,777.69	685,542,471.48	714,592,620.75
经核实的温室气体减排	124,197,062.16	17,450,552.60	130,257,587.32	12,259,240.95
合计	31,291,825,017.56	28,894,036,977.10	29,743,546,544.59	28,485,953,795.38

(2) 营业收入前五名客户的情况

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	1,413,062,956.30	4.39%
常熟市天铭物资有限公司	1,356,360,066.60	4.21%
上海鸥江集团有限公司	1,169,565,457.14	3.63%
合肥三洋钢材有限公司	1,142,447,688.77	3.55%
山东连德实业有限公司	1,117,498,445.57	3.47%
合计	6,198,934,614.38	19.25%

35. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	3,677.87	1,373,049.66	5.00%
城市维护建设税	30,411,283.07	14,809,759.65	7.00%
教育费附加	21,430,268.34	8,401,987.69	5.00%
其他	2,592,489.99	197,759.51	
合计	54,437,719.27	24,782,556.51	

营业税金及附加本年金额增加较大，主要原因是由于公司本年度设备及存货采购较上年减少，导致应缴纳增值税增加所致。

36. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费	367,446,427.79	266,115,744.22
职工薪酬	37,739,698.92	13,308,317.63
租赁费	1,525,989.40	881,996.40
折旧费	162,396.48	162,454.00
销售推广及其他费用	8,196,287.13	10,158,079.25
合计	415,070,799.72	290,626,591.50

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

37. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
修理费	871,189,148.21	39,623,839.96
职工薪酬	309,275,156.21	196,117,757.02
税金	57,934,132.83	54,737,769.72
土地租赁费	56,800,000.00	56,800,000.00
办公及其他费用	124,488,978.89	670,891.84
折旧费	42,593,597.22	41,016,563.13
业务招待费	29,293,795.74	25,131,732.24
技术开发费	18,615,440.03	17,105,558.94
警卫消防费	15,857,200.00	15,890,339.26
绿化费	6,964,300.00	6,964,300.00
材料产品盈亏	-30,213,073.63	-50,366,809.27
合计	1,502,798,675.50	403,691,942.84

管理费用本年金额较大，主要原因是公司本年修理费由制造费用改在管理费用中核算。

38. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	351,344,769.57	331,602,116.94
减：利息收入	47,181,593.73	25,909,814.26
汇兑损失	-117,385,133.95	-30,898,827.54
未确认融资费用分摊	124,368,401.76	164,134,792.83
贴现利息支出	310,647.15	17,079,111.69
其他支出	50,975,866.12	35,530,862.46
合计	362,432,956.92	491,538,242.12

39. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	69,263,340.82	11,349,056.50
存货跌价损失	54,246,533.95	
固定资产减值准备	4,760,658.34	

合计	128,270,533.11	11,349,056.50
-----------	----------------	---------------

40. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
以权益法核算的投资收益	525,399.57	
合计	525,399.57	

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	131,706.84	175,178.11	131,706.84
其中：固定资产处置利得	131,706.84	175,178.11	131,706.84
政府补助	4,743,800.00	4,890,000.00	4,743,800.00
其他	232,090.00	1,750,606.00	232,090.00
合计	5,107,596.84	6,815,784.11	5,107,596.84

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
区域经济政府奖励	750,400.00	720,000.00	上海市闸北区人民政府合作交流办公室
其他涉外发展服务支出	243,000.00	1,100,000.00	济南市历城区财政局
递延收益	3,070,000.00	3,070,000.00	财政部、发改委等
市级外经贸发展引导资金	600,000.00		济南市商务局、财政局
其他	80,400.00		外国专家局拨款
合计	4,743,800.00	4,890,000.00	

42. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	20,445.60	1,009,048.72	20,445.60
其中：固定资产处置损失	20,445.60	1,009,048.72	20,445.60
罚款支出	1,625,968.12	1,238,225.13	1,625,968.12
赔款	1,196,760.00	363,547.90	1,196,760.00
其他	8,320.58	526,025.25	8,320.58
合计	2,851,494.30	3,136,847.00	2,851,494.30

43. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	7,084,584.52	2,417,653.21
递延所得税费用	17,307,482.83	38,967,415.99
合计	24,392,067.35	41,385,069.20

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	52,824,417.02	84,353,520.47
归属于母公司的非经常性损益	2	960,138.65	2,495,175.93
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	51,864,278.37	81,858,344.54
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		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告月份数	10	12.00	12.00
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	0.0169	0.0270
基本每股收益（II）	13=3÷11	0.0166	0.0262
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	18=[1+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	0.0169	0.0270
稀释每股收益（II）	19=[3+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	0.0166	0.0262

45. 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	本年金额
存款利息收入	40,672,436.95
中标服务费	330,600.00
预收代理进口款	413,793.90
其他	3,436,470.67
保险公司赔款	68,970.00
代员工支付费用收回	4,299,433.84
代收代缴税金	689,144.55
代理进出口货款	7,037,818.71

政府补助	15,673,800.00
抵押金收回	2,404,575.33
合计	75,027,043.95

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
银行手续费	26,301,367.68
办公费	22,565,532.18
备用金及周转金	20,892,202.34
集团财务往来款	19,423,442.78
储运费	17,764,593.35
技术开发费	17,255,828.86
业务招待费	16,828,889.43
代理出口货款	14,275,493.55
其他	12,070,724.13
返还财政厅节能技术改造费	11,280,000.00
中介费	9,121,670.20
保证金退回	4,228,794.37
检验费	4,205,535.00
差旅费	1,682,312.24
罚款支出	1,625,968.12
修理费	1,279,102.63
租赁费	624,085.05
代理进口设备款	307,397.40
合计	201,732,939.31

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

本公司无收到的其他与投资活动有关的现金发生。

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

本公司无支付的其他与投资活动有关的现金发生。

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
收回票据保证金	93,087,910.77
合计	93,087,910.77

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
分期支付购置集团资产款	865,059,693.37
合计	865,059,693.37

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	58,031,921.07	85,999,974.78
加: 资产减值准备	128,270,533.11	11,349,056.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,748,939,812.06	1,509,354,824.23
无形资产摊销	-	
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-111,261.24	833,870.61
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	
财务费用(收益以“-”填列)	351,344,769.57	486,002,401.23
投资损失(收益以“-”填列)	-525,399.57	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	48,399,583.28	79,396,404.55
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-31,092,100.44	-40,428,988.56
存货的减少(增加以“-”填列)	2,049,019,065.71	-1,284,247,643.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	1,284,822,218.69	-1,460,004,462.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-897,604,277.30	1,160,017,773.19
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	4,739,494,864.94	548,273,210.23
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	872,884,781.26	1,527,325,503.63
减: 现金的年初余额	1,527,325,503.63	2,161,171,696.93
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-654,440,722.37	-633,846,193.30

(3) 现金和现金等价物:

项目	本年金额	上年金额
现金	872,884,781.26	1,527,325,503.63
其中: 库存现金	1,020,147.47	547,067.77
可随时用于支付的银行存款	866,821,782.05	1,184,289,694.37
可随时用于支付的其他货币资金	5,042,851.74	342,488,741.49
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	872,884,781.26	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	年初余额(万元)	本年增加	本年减少	年末余额(万元)
山东钢铁集团有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
济钢集团有限公司	200,000.00			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	
	年末金额	年初金额	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
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

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
	司					
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	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
济钢集团国际贸易有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00
菏泽济钢经贸有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
上海济钢经贸有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
南京济钢经贸有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
无锡济钢经贸有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
西安济钢经贸有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
天津济钢经贸有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
杭州济钢实业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
青岛济钢经贸有限公司	30,000,000.00			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	
	年末金额	年初金额	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%
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			
	济钢香港控股有限公司	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

关联关系 类型	关联方名称	组织机构 代码	主要交易内容
	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院	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
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

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
	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		
3) 受母公司重大影响的其他企业			
	济南钢铁集团总公司生产服务公司	16314812-2	本公司销售钢材
	定陶济钢钢材销售有限公司	55991153-4	本公司销售钢材

(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，按双方的协议价执行；济钢集团向本公司提供综合服务，向本公司收取的公共设施及小区费用、警卫消防费、绿化费按双方的协议价执行。

2. 购买商品、接受劳务等关联交易

单位名称	披露类别	本年金额 (万元)	占同类 交易金 额的比例	上年金额 (万元)	占同类 交易金 额的比例
大连济连冶金机械成套设备有限公司	备品备件等辅材	76.00	0.04%	38.94	0.02%
	专用设备			36.66	0.01%
济钢香港控股有限公司	矿石焦炭等原料	682,103.50	20.14%	217,029.39	8.36%
济钢集团国际工程技术有限公司	专用设备	159.45	0.09%	7,505.00	2.31%
	综合服务	61.88	0.28%	1.91	0.00%
济钢集团山东建设工程有限公司	备品备件等辅材	443.28	0.21%	840.95	0.54%
	专用设备	5,415.09	3.12%	12,248.50	3.78%
	运输维修等劳务	5,785.64	4.13%	3,923.30	2.80%
济钢集团商业贸易有限公司	备品备件等辅材	1,555.27	0.76%	273.02	0.17%
	专用设备	15.23	0.01%	147.01	0.05%
	钢材	117.26	100.00%		
	运输维修等劳务	4,713.22	3.37%	1,974.28	1.41%
济钢集团有限公司	备品备件等辅材	17,830.21	8.70%	4,263.77	2.72%
	钢材			1,012.55	100.00%

	综合服务	16,091.97	73.24%	16,091.97	100.00%
	矿石焦炭等原料	1,167.60	0.03%		
	运输维修等劳务	536.06	0.38%	464.14	0.33%
济钢集团重工机械有限公司	专用设备	4,274.28	5.65%	9,504.14	6.06%
	运输维修等劳务	9,816.82	3.21%	19,419.30	5.99%
	专用设备	4,497.03		851.11	0.61%
济南鲍德保温制品有限公司	运输维修等劳务			186.17	0.06%
	备品备件等辅材		0.04%	47.89	0.03%
济南鲍德钢结构有限公司	专用设备	79.94		165.50	0.11%
	运输维修等劳务		4.52%	162.52	0.05%
	备品备件等辅材	6,324.56	4.47%	3,043.23	2.17%
济南鲍德炉料有限公司	运输维修等劳务	9,157.90	3.34%	13,453.65	8.58%
	矿石焦炭等原料	4,680.48	2.44%	219.64	0.16%
济南鲍德气体有限公司	备品备件等辅材	82,543.39	0.36%	70,045.62	102.70%
	备品备件等辅材	738.08	0.36%		
济南鲍德汽车运输有限公司	备品备件等辅材	1.05	0.00%		
	运输维修等劳务	15,740.57	11.24%	22,972.77	14.65%
济南鲍德冶金石灰石有限公司	备品备件等辅材	3,153.36	1.54%	2,564.47	1.64%
济南钢城矿业有限公司	矿石焦炭等原料	49,207.96	1.45%	52,627.48	2.03%
	运输维修等劳务	408.79	0.29%		
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	备品备件等辅材	73,409.20	35.83%		
	运输维修等劳务	1,028.16	0.73%		
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	备品备件等辅材	59.08	0.03%	75.05	0.05%
济南黄河爆破工程有限责任公司	专用设备			35.00	0.01%
济南华瑞源交联管有限公司	备品备件等辅材	111.71	0.05%	770.70	0.49%
	备品备件等辅材	135.34	0.07%	492.25	0.31%
济南华瑞源装饰工程有限公司	专用设备			120.29	0.04%
	运输维修等劳务	32.90	0.02%		
济南济钢铁合金厂	备品备件等辅材	26,871.01	13.11%	24,982.91	15.94%
	运输维修等劳务	393.67	0.28%	0.00	0.00%
	矿石焦炭等原料	10,913.09	0.32%	5,387.92	0.21%
济南萨博特种汽车有限公司	备品备件等辅材			92.56	0.06%
济南济耐工贸有限责任公司	备品备件等辅材	60.93	0.03%		
济南信赢煤焦化有限公司	矿石焦炭等原料	51,421.25	1.52%	362,634.97	13.97%
	设备租赁费	31,999.59	22.86%		
	全焦加工费	4,343.22	19.77%		
青岛保税区济钢国际物流有限公司	运输维修等劳务	1,057.71	0.76%	484.44	0.35%
青岛信莱伟业经贸有限公司	备品备件等辅材	96.14	0.05%		
山东鲍德金属复合板有限公司	备品备件等辅材	5.02	0.00%	43.10	0.03%

	综合服务	4.98	0.02%		
山东鲍德煤炭有限公司	采购肥煤	36,138.71	17.64%	1,021.59	0.65%
	运输维修等劳务	745.00	0.53%	0.00	0.00%
山东鲍德翼板有限公司	备品备件等辅材	2,490.89	1.22%	600.22	0.38%
	运输维修等劳务			216.94	0.15%
山东鲍德永君翼板有限公司	备品备件等辅材	28.81	0.01%	0.00	0.00%
山东恒欣镁业有限责任公司	备品备件等辅材	447.22	0.22%	1,143.09	0.73%
山东济钢阿科力化工有限公司	备品备件等辅材	1,472.68	0.72%	5,052.03	3.22%
山东金岭矿业股份有限公司	矿石焦炭等原料	4,950.20	0.15%	14,298.88	0.55%
山东鲁耐窑业有限责任公司	备品备件等辅材	179.79	0.09%	2,627.60	1.68%
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	备品备件等辅材	230.10	0.11%	840.37	0.54%
	专用设备	1,401.74	0.81%	8,762.10	2.70%
	运输维修等劳务	6.47	0.00%	364.97	0.26%
山东鲁中钢铁物流有限公司	运输维修等劳务	33.73	0.02%		
山东球墨铸铁管有限公司	运输维修等劳务	38.81	0.03%	35.73	0.03%
	铁水	189,800.57	100.00%	208,727.23	100.00%
山东省冶金地质水文勘察公司	备品备件等辅材	262.67	0.13%	419.33	0.27%
	专用设备	345.96	0.20%	4,842.70	1.49%
	运输维修等劳务	3,064.26	2.19%	1,163.85	0.83%
	综合服务	0.79	0.00%		
山东省冶金科学研究所	备品备件等辅材	314.97	0.15%	780.57	0.50%
	专用设备	31.30	0.02%	9.60	0.00%
	运输维修等劳务	1,474.74	1.05%	10.19	0.01%
山东省冶金物资公司	备品备件等辅材	111.50	0.05%	306.62	0.20%
山东中齐耐火材料集团有限公司	备品备件等辅材	123.94	0.06%	245.57	0.16%
总计	——	1,372,333.73		1,107,703.25	

3. 销售商品、提供劳务等关联交易

单位名称	披露类别	本年金额 (万元)	占同类交易 金额的比例	上年金额 (万元)	占同类交易 金额的比例
济钢香港控股有限公司	钢铁产品	17,599.29	0.52%	1,304.07	0.05%
济钢集团山东建设工程有限公司	燃动力	190.92	0.10%	159.63	0.12%
	其他	316.21	0.35%	0.00	0.00%
济钢集团商业贸易有限公司	钢铁产品	5,902.84	0.18%	4,904.47	0.18%
	其他	4,719.11	5.28%	4,980.45	5.00%
	燃动力	339.03	0.17%	213.86	0.17%
济钢集团有限公司	钢铁产品	149,430.64	4.44%	187,481.02	6.91%
	其他	9,562.86	10.70%	5,296.71	5.31%
	燃动力	11,218.94	5.71%	13,046.92	10.19%
济钢集团重工机械有限公司	钢铁产品	556.31	0.02%	1,469.93	0.05%

	其他	13.33	0.01%	20.24	0.02%
	燃动力	1,429.70	0.73%	1,584.82	1.24%
济南鲍德房地产开发有限公司	燃动力	124.40	0.06%	65.11	0.05%
济南鲍德钢结构有限公司	钢铁产品	2,428.75	0.07%	3,152.60	0.12%
	其他	450.79	0.50%	2.64	0.00%
济南鲍德炉料有限公司	其他	17,019.39	19.05%	7,544.09	7.57%
	燃动力	27.97	0.01%	27.19	0.02%
济南鲍德气体有限公司	钢铁产品	738.08	0.02%	1,147.85	0.04%
	其他	30.22	0.03%		
	燃动力	71,256.02	36.29%	61,702.62	48.20%
济南鲍德汽车运输有限公司	钢铁产品		0.00%	3,955.58	0.15%
	其他	840.00	0.94%	840.00	0.84%
	燃动力	160.50	0.08%	205.04	0.16%
济南钢城矿业有限公司	钢铁产品		0.00%	130.00	0.00%
	燃动力	13.09	0.01%	8.53	0.01%
	铁矿石	2,530.84	1.51%	11,585.04	29.34%
	其他		0.00%		
济南济钢铁合金厂	钢铁产品	15,702.39	0.47%	34.93	0.00%
	其他	1,594.89	1.79%	2,217.04	2.22%
济南信赢煤焦化有限公司	钢铁产品		0.00%	1,629.62	0.06%
	其他	10.38	0.01%	1,744.77	1.75%
	燃动力	33,369.99	17.00%	20,166.28	15.75%
青岛保税区济钢国际物流有限公司	钢铁产品	3,557.12	0.11%	1,935.03	0.07%
山东鲍德金属复合板有限公司	钢铁产品	4,892.75	0.15%	4,243.51	0.16%
	其他	1,681.71	1.88%	1,335.90	1.34%
	燃动力	9.24	0.00%	7.46	0.01%
山东鲍德永君翼板有限公司	钢铁产品	59,682.62	1.77%	80,603.06	2.97%
	燃动力		0.00%	20.76	0.02%
	其他	597.38	0.67%		
山东球墨铸铁管有限公司	其他	3,528.47	3.95%	1,968.33	1.97%
	燃动力	188.69	0.10%	177.10	0.14%
	铁矿石	2,457.67	1.47%	27,219.17	68.94%
山东省冶金地质水文勘察公司	钢铁产品	5,628.38	0.17%	136.17	0.01%
	其他	3.61	0.00%	0.00	0.00%
	燃动力	30.43	0.02%	21.05	0.02%
济南鲁新新型建材有限公司	钢铁产品		0.00%	2.32	0.00%
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	钢铁产品	1.60	0.00%	204.72	0.01%
济南鲍德冶金石灰石有限公司	钢铁产品		0.00%	213.89	0.01%
	其他	66.49	0.07%	145.09	0.15%

济南鲍德物业管理有限公司	燃动力	202.24	0.10%	0.58	0.00%
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	燃动力	0.09	0.00%	0.12	0.00%
济钢集团国际工程技术有限公司	燃动力		0.00%	14.54	0.01%
济南德盛物业管理有限公司	燃动力	1,039.55	0.53%		
淄博张钢钢铁有限公司	其他	6,296.22	7.05%		
济南钢铁集团总公司生产服务公司	钢铁产品	27,182.25	0.81%		
	其他	14,415.55	16.14%		
定陶济钢钢材销售有限公司	钢铁产品	6,688.16	0.20%		
	其他	26.45	0.03%		
贝斯济钢（山东）钢板有限公司	钢铁产品	187.35	0.01%		
	其他	35.89	0.04%		
总计		485,976.79		454,869.85	

4. 关联方借款

本公司 2011 年 11 月 17 日、12 月 13 日分别向山钢集团借款人民币 1 亿元、2 亿元共计 3 亿元，借款期限为 1 年，借款利率均为 6.56%；本公司 2010 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%。截止 2011 年 12 月 31 日关联借款余额为 8 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	担保是否履行完毕	担保项目
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	130,000,000.00	2012-11-1	2014-11-1	否	短期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	50,000,000.00	2012-1-20	2014-1-20	否	短期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	50,000,000.00	2012-1-20	2014-1-20	否	短期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	66,000,000.00	2012-1-20	2014-1-20	否	短期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	50,000,000.00	2012-1-18	2014-1-18	否	短期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	30,000,000.00	2012-1-18	2014-1-18	否	短期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	40,000,000.00	2012-1-18	2014-1-18	否	短期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	200,000,000.00	2012-7-11	2014-7-11	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	140,000,000.00	2012-7-12	2014-7-12	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	200,000,000.00	2012-8-16	2014-8-16	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-10-13	2014-10-13	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-10-19	2014-10-19	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-10-27	2014-10-27	否	短期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	120,000,000.00	2012-10-19	2014-10-19	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	50,000,000.00	2012-4-13	2014-4-13	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-4-20	2014-4-20	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	200,000,000.00	2012-4-25	2014-4-25	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-4-26	2014-4-26	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-8-6	2014-8-6	否	短期借款

济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-8-12	2014-8-12	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	40,000,000.00	2012-3-22	2014-3-22	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	30,000,000.00	2012-3-22	2014-3-22	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	30,000,000.00	2012-3-22	2014-3-22	否	短期借款
济南鲍德汽车运输有限公司	济南钢铁股份	60,000,000.00	2012-10-14	2014-10-14	否	短期借款
济南鲍德汽车运输有限公司	济南钢铁股份	50,000,000.00	2012-10-9	2014-10-9	否	短期借款
济南鲍德汽车运输有限公司	济南钢铁股份	40,000,000.00	2012-11-9	2014-11-9	否	短期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	200,000,000.00	2012-12-13	2014-12-13	否	短期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-11-16	2014-11-16	否	短期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-3-1	2014-3-1	否	一年内到期的长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-2-21	2014-2-21	否	一年内到期的长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-5-18	2014-5-18	否	一年内到期的长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-5-24	2014-5-24	否	一年内到期的长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-8-1	2014-8-1	否	一年内到期的长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	90,000,000.00	2012-8-10	2014-8-10	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	7,088,512.50	2012-4-13	2014-4-13	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	10,632,768.75	2012-4-13	2014-4-13	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	10,632,768.75	2012-4-13	2014-4-13	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	7,088,512.50	2012-4-13	2014-4-13	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	13,389,412.50	2012-4-13	2014-4-13	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	11,987,462.25	2012-4-13	2014-4-13	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	4,442,134.50	2012-4-13	2014-4-13	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	3,544,256.25	2012-4-13	2014-4-13	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	882,126.00	2012-4-13	2014-4-13	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	55,006,857.00	2012-4-13	2014-4-13	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	6,639,573.38	2012-4-13	2014-4-13	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	19,328,010.75	2012-4-13	2014-4-13	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	8,907,864.97	2012-4-13	2014-4-13	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	17,059,686.75	2012-4-13	2014-4-13	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	5,938,598.25	2012-4-13	2014-4-13	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	16,689,508.88	2012-4-13	2014-4-13	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	3,544,256.25	2012-4-13	2014-4-13	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	16,681,601.25	2012-4-13	2014-4-13	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	15,720,745.50	2012-4-13	2014-4-13	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	6,694,706.25	2012-4-13	2014-4-13	否	一年内到期的长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2012-4-15	2014-4-13	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	14,208,529.50	2012-4-13	2014-4-13	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	21,312,794.25	2012-4-13	2014-4-13	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	78,761,250.00	2012-4-13	2014-4-13	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	882,126.00	2012-4-13	2014-4-13	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	19,973,853.00	2012-4-13	2014-4-13	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	34,891,233.75	2012-4-13	2014-4-13	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	1,512,216.00	2012-4-13	2014-4-13	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	3,544,256.25	2012-4-13	2014-4-13	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	882,126.00	2012-4-13	2014-4-13	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	6,639,573.38	2012-4-13	2014-4-13	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	12,664,809.00	2012-4-13	2014-4-13	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	17,295,970.50	2012-4-13	2014-4-13	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	31,283,968.50	2012-4-13	2014-4-13	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	5,938,598.25	2012-4-13	2014-4-13	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	14,917,380.75	2012-4-13	2014-4-13	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	32,402,378.25	2012-4-13	2014-4-13	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	6,694,706.25	2012-4-13	2014-4-13	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	126,018,000.00	2012-7-28	2014-7-28	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	126,018,000.00	2012-7-28	2014-7-28	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	126,018,000.00	2012-7-28	2014-7-28	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	126,018,000.00	2012-1-28	2014-1-28	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	92,000,000.00	2012-1-20	2014-1-20	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	206,000,000.00	2012-2-2	2014-2-2	否	一年内到期的长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	101,000,000.00	2013-5-17	2015-5-17	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	68,000,000.00	2013-8-9	2015-8-9	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	98,000,000.00	2013-10-11	2015-10-11	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	120,000,000.00	2013-10-18	2015-10-18	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	200,000,000.00	2013-3-25	2015-3-25	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2017-4-28	2019-4-28	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	300,000,000.00	2017-4-28	2019-4-28	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	70,000,000.00	2017-4-28	2019-4-28	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2017-4-28	2019-4-28	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2017-4-28	2019-4-28	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2017-4-28	2019-4-28	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2017-4-28	2019-4-28	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	50,000,000.00	2017-4-28	2019-4-28	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	100,000,000.00	2013-2-1	2015-2-1	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	200,000,000.00	2013-7-13	2015-7-13	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	200,000,000.00	2013-11-17	2015-11-17	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	200,000,000.00	2013-12-5	2015-12-5	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	90,000,000.00	2014-8-16	2016-8-16	否	长期借款
济南钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	90,000,000.00	2014-9-13	2016-9-13	否	长期借款
莱芜钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	200,000,000.00	2013-1-27	2015-1-27	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	500,000,000.00	2015-3-29	2017-3-29	否	长期借款
山东钢铁集团有限公司	济南钢铁股份	545,705,133.74	2012-4-13	2014-4-13	否	长期借款

(三) 关联担保

根据公司董事会决议，本公司为济钢集团国际贸易有限责任公司提供总额不超过 55.05 亿元的连带责任保证担保，用于向中国工商银行股份有限公司济南东郊支行办理国际信用证、国际贸易融资、外汇转贷款、远期结售汇等业务 45 亿元，用于向招商银行济南洪楼支行办理贸易融资授信 5.50 亿元，截止 2011 年 12 月 31 日，已使用 23.06 亿元。

(四) 接受租赁

出租方	承租方	交易内容	本年金额 (万元)	上年金额
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	4,343.25	
合计			4,343.25	

(五) 其他关联交易

济钢集团向本公司职工提供医院、幼儿园、职工食堂、职工浴室、职工疗养等方面服务，本公司按每月 500.00 万元的标准向济钢集团交付。

本公司根据山东省国有资产监督管理委员会《关于山东钢铁集团有限公司所属济钢集团公司以工资结余支付离退休人员统筹外费用的批复》和山东钢铁集团公司下发的允许在福利费中列支统筹外费用的文件，通过济钢集团代付离退休人员统筹外费用。2011 年代付 3,648.00 万元，2010 年代付 2,770.00 万元。

(六) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	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	4,875,917.29	243,795.86	67,521,139.82	3,376,056.99
其中：济钢集团有限公司	4,875,917.29	243,795.86	67,521,139.82	3,376,056.99
受同一母公司控制的其他企业	234,431,060.60	86,676,737.08	111,592,107.86	32,110,305.51
其中：济钢(马)钢板有限公司	100,966,245.39	80,772,996.31	106,122,800.45	31,836,840.14
济钢香港控股有限公司	22,068,362.01	1,103,418.10	2,406,127.97	120,306.40
济南钢铁集团总公司生产服务公司	47,985,250.96	2,399,262.55		
定陶济钢钢材销售有限公司	28,448,936.30	1,422,446.82		
济南鲍德钢结构有限公司			3,063,179.44	153,158.97
济南鲍德物业管理有限公司	513,883.20	25,694.16		
济南德盛物业管理有限公司	301,420.40	15,071.02		
山东省冶金地质水文勘察公司	2,500,078.85	125,003.94		
济南鲍德房地产开发有限公司	175,549.14	8,777.46		
济南钢城矿业有限公司	16,081,334.35	804,066.72		
山东球墨铸铁管有限公司	15,390,000.00			
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	239,319,337.38	86,924,240.79	179,125,607.17	35,487,598.45

2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	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	19,423,442.78			
其中：济钢集团有限公司	19,423,442.78			
受同一母公司控制的其他企业			606,339.13	74,170.16
其中：济南华瑞源装饰工程有限公司			86,813.13	26,043.94
济南鲍德物业管理有限公司			519,526.00	25,976.30
合计	19,423,442.78		606,339.13	52,020.24

3. 关联方预付账款

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	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			10,677,288.36	
其中：济钢集团有限公司			10,677,288.36	
受同一母公司控制的其他企业	26,971,284.06		18,813,185.93	
其中：山东鲍德翼板有限公司	24,155,937.14			
山东鲍德煤炭有限公司	350,054.64		13,968,467.68	
济南信赢煤焦化有限公司			4,844,718.25	
济南鲍德钢结构有限公司	2,465,292.28			
合计	26,971,284.06		29,490,474.29	

4. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
受同一母公司控制的其他企业	5,367,898,507.83	1,839,289,925.54
其中：济钢香港控股有限公司	4,387,262,688.75	1,833,620,763.04
济南鲍德炉料有限公司	64,280,524.75	3,841,818.00
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	2,739,465.71	990,489.50
山东省冶金科学研究所		836,855.00
济南济钢铁合金厂	14,571,032.82	
济钢集团山东建设工程有限公司	44,000.00	
济南鲍德汽车运输有限公司	98,700,089.69	
济南鲍德气体有限公司	74,445,730.15	
济钢集团国际工程技术有限公司	32,920,000.00	
济钢集团重工机械有限公司	31,877,181.34	
济南鲍德冶金石灰石有限公司	19,629,196.63	

济南钢城矿业有限公司	154,832,385.05	
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	159,521,469.15	
济南济耐工贸有限责任公司	184,152.70	
济南消防器材厂	230.00	
济南信赢煤焦化有限公司	108,137,485.36	
青岛保税区济钢国际物流有限公司	85,121,121.33	
山东鲍德金属复合板有限公司	477,969.19	
山东鲍德翼板有限公司	4,108,810.37	
山东球墨铸铁管有限公司	128,322,649.75	
山东省冶金地质水文勘察公司	720,347.09	
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂		
大连济连冶金机械成套设备有限公司	1,978.00	
山东济钢阿科力化工有限公司		
受最终控制方控制的其他企业	2,730,205.08	9,381,088.85
其中：山东恒欣镁业有限责任公司	854,771.51	1,784,632.97
山东鲁耐窑业有限责任公司		943,478.82
山东省冶金物资公司	3.75	772,029.50
山东莱钢永锋钢铁有限公司	456,980.80	456,980.80
山东中齐耐火材料集团有限公司		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	210,000.00	
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		628,999.61
山东金岭矿业股份有限公司	1,152,868.20	4,296,849.49
合计	5,370,628,712.91	1,848,671,014.39

5. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
受同一母公司控制的其他企业	28,680,812.51	486,226,827.92
其中：济南信赢煤焦化有限公司		195,152,400.42
济南钢城矿业有限公司		80,156,008.72
山东球墨铸铁管有限公司	1,564,039.15	46,744,806.25
济南鲍德汽车运输有限公司		45,255,805.15
济钢集团山东建设工程有限公司	13,907,668.69	17,701,578.32
济南鲍德炉料有限公司		16,003,147.18
济钢集团商业贸易有限公司	602,485.60	15,595,405.21
青岛保税区济钢国际物流有限公司		14,003,781.78
山东省冶金地质水文勘察公司	6,315,850.28	13,049,989.73
山东鲍德翼板有限公司	352.48	7,975,640.42
济钢集团重工机械有限公司	1,663,663.18	7,468,688.59
济南济钢铁合金厂	165,391.75	6,641,328.58
济南鲍德冶金石灰石有限公司		5,266,057.77
济南鲍德钢结构有限公司	205,000.00	4,308,717.44

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司控制的其他企业	28,680,812.51	486,226,827.92
其中：济南信赢煤焦化有限公司		195,152,400.42
济南钢城矿业有限公司		80,156,008.72
山东球墨铸铁管有限公司	1,564,039.15	46,744,806.25
济南鲍德汽车运输有限公司		45,255,805.15
济钢集团山东建设工程有限公司	13,907,668.69	17,701,578.32
济南鲍德炉料有限公司		16,003,147.18
济钢集团商业贸易有限公司	602,485.60	15,595,405.21
青岛保税区济钢国际物流有限公司		14,003,781.78
山东省冶金地质水文勘察公司	6,315,850.28	13,049,989.73
山东鲍德翼板有限公司	352.48	7,975,640.42
山东省冶金科学研究院	1,817,998.98	3,513,090.80
济钢集团国际工程技术有限公司	20,000.00	3,431,560.00
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	576,125.89	1,706,413.52
济南鲍德房地产开发有限公司		935,215.30
济南鲍德保温制品有限公司		628,685.44
济南华瑞源装饰工程有限公司	16,000.00	387,000.00
山东鲍德金属复合板有限公司		176,229.30
济钢集团菏泽五金厂		94,536.33
济南鲍德气体有限公司		30,741.67
山东济钢阿科力化工有限公司		
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	967,922.29	
济南消防器材厂	45,784.00	
山东鲁中钢铁物流有限公司	812,560.22	
受最终控制方控制的其他企业	26,230.36	8,378,634.82
其中：山东省新力冶金实业公司	26,230.36	40,861.22
淄博张钢钢铁有限公司		8,337,773.60
合计	28,707,042.87	494,605,462.74

6. 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
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	53,088,363.25	61,106,052.89
其中：青岛保税区济钢国际物流有限公司	29,347,230.59	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
济南鲍德钢结构有限公司	3,351,553.53	
济南济钢铁合金厂	131,613.10	1,041,782.48
山东鲍德金属复合板有限公司	1,433,872.60	1,764,218.89
济钢集团重工机械有限公司	147,541.01	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	1,314,242.01	14,242.01

济南鲍德气体有限公司	7,423,080.34	7,551,645.58
山东鲍德翼板有限公司	5,487,839.37	
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	701,579.08	
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	55,800,124.99	64,122,090.73

7. 关联方一年内到期的长期负债

关联方	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	780,021,999.19	740,691,291.58
其中：济钢集团有限公司	780,021,999.19	740,691,291.58
合计	780,021,999.19	740,691,291.58

8. 关联方长期应付款

关联方	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	821,440,554.01	1,601,462,553.23
其中：济钢集团有限公司	821,440,554.01	1,601,462,553.23
合计	821,440,554.01	1,601,462,553.23

十、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1. 本公司于 2012 年 1 月 4 日收到中国证监会《关于核准济南钢铁股份有限公司向济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司发行股份购买资产及吸收合并莱芜钢铁股份有限公司的批复》[证监许可【2011】2151 号]，重大资产重组事宜于 2011 年 12 月 30 日获得中国证监会核准。

根据北京中锋资产评估有限责任公司和青岛天和资产评估有限责任公司评估并经山东省国资委鲁国资产函[2011]19 号核准的资产评估结果，本公司向济钢集团和莱钢集团购买资产的评估值分别为 139,324.94 万元和 236,714.41 万元。本公司向济钢集团和莱钢集团分别发行 405,014,360 股和 688,123,285 股股份作为对价，发行价格为本公司就本次重大资产重组召开的董事会决议公告日前 20 个交易日的交易均价，即 3.44 元/股。

2. 截至 2012 年 2 月 15 日, 济钢集团已办妥将信赢煤焦化 100%股权和鲍德气体 100%股权的持有人变更为本公司的工商变更登记手续; 截至 2012 年 2 月 15 日, 莱钢集团已办妥将天元气体 100%股权、国贸公司 83.33%股权和电子公司 100%股权的持有人变更为本公司的工商变更登记手续; 截至 2012 年 2 月 21 日, 莱钢集团下属的动力部、自动化部和运输部相关资产和负债已实际转移交付给本公司。以上事项经信永中和会计师事务所于 2012 年 2 月 21 日出具的 XYZH/2011JNA3050 号《验资报告》审验。

3. 本公司于 2012 年 2 月 21 日以通讯表决的方式召开第三届董事会第二十八次会议, 审议通过了关于修改《公司章程》的议案。主要内容如下:

经中国证监会批准, 本公司向济钢集团有限公司购买资产新发行股份 405,014,360 股, 向莱芜钢铁集团有限公司购买资产新发行股份 688,123,285 股, 换股吸收合并莱芜钢铁股份有限公司新发行股份 2,222,678,152 股。本公司名称变更为山东钢铁股份有限公司。本公司注册资本变更为人民币 6,436,295,797 元。

除以上事项外, 本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十二、 其他重要事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无其他需要披露的重要事项。

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	年末金额			
	账面金额		坏账准备	
	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				
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	275,670,740.74	66.62	98,749,568.22	100.00
2) 单独进行减值测试未发生减值的应收账款	138,108,913.37	33.38		
组合小计	413,779,654.11	100.00	98,749,568.22	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				
合计	413,779,654.11	100.00	98,749,568.22	100.00

应收账款分类续表

类别	年初金额	
	账面金额	坏账准备

	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				
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	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	172,492,580.34	36.68		
组合小计	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				
合计	470,293,341.97	100.00	51,884,395.44	100.00

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	130,259,315.97	47.25%	6,512,965.80	158,011,616.11	53.06%	7,900,580.81
1-2年	28,625,236.74	10.39%	2,862,523.67	9,605,494.49	3.23%	960,549.45
2-3年	8,115,757.48	2.94%	2,434,727.24	122,253,300.51	41.05%	36,675,990.15
3-4年	108,388,342.03	39.32%	86,710,673.62	1,099,677.78	0.37%	879,742.22
4-5年	252,017.78	0.09%	201,614.22	6,800,726.59	2.28%	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	275,670,740.74	100.00%	98,749,568.22	297,800,761.63	100.00%	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	未计提原因
济钢集团国际贸易有限责任公司	127,306,660.99	合并内关联方
永锋钢铁企业股份有限公司 (EVER FLASHING STEEL ENT.	3,849,247.53	信用证
鲍亨国际责任有限公司	1,901,227.33	信用证
菏泽济钢经贸有限公司	1,801,594.35	合并内关联方
KHALID ALI AL KHARAFI&BROS.CO.	1,278,699.61	信用证
佳勤实业有限公司	984,905.46	信用证
PMP 公司	629,637.22	信用证
ASS(ANTWERPSE STAAL SERVICE NV)	160,705.40	信用证
现代综合商事	98,678.52	信用证
SALZGITTER MANNESMANN INTERNATIONAL GMBH	97,556.96	信用证
合计	138,108,913.37	

(1) 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	年末金额		年初金额	
	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	4,875,917.29	243,795.86	67,521,139.82	3,376,056.99

合计	4,875,917.29	243,795.86	67,521,139.82	3,376,056.99
----	--------------	------------	---------------	--------------

(2) 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
济钢集团国际贸易有限责任公司	关联方	127,306,660.99	1年以内	30.77%
济钢(马)钢板有限公司	关联方	100,966,245.39	3-4年	24.40%
济南钢铁集团总公司生产服务公司	关联方	47,985,250.96	1年以内	11.60%
定陶济钢钢材销售有限公司	关联方	28,448,936.30	1年以内	6.88%
济南钢城矿业有限公司	关联方	16,081,334.35	1年以内	3.89%
合计		320,788,427.99		77.54%

(3) 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
济钢集团国际贸易有限责任公司	子公司	127,306,660.99	30.77%
济钢(马)钢板有限公司	受同一母公司控制	100,966,245.39	24.40%
济南钢铁集团总公司生产服务公司	受母公司重大影响	47,985,250.96	11.60%
定陶济钢钢材销售有限公司	受母公司重大影响	28,448,936.30	6.88%
济南钢城矿业有限公司	受同一母公司控制	16,081,334.35	3.89%
济钢集团有限公司	母公司	4,875,917.29	1.18%
山东省冶金地质水文勘察公司	受同一母公司控制	2,500,078.85	0.60%
济南鲍德物业管理有限公司	受同一母公司控制	513,883.20	0.12%
济南德盛物业管理有限公司	受同一母公司控制	301,420.40	0.07%
济南鲍德房地产开发有限公司	受同一母公司控制	175,549.14	0.04%
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%
山东冶金机械厂	受最终控制方控制	59.92	0.00%
合计		329,167,636.36	79.54%

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	17,452,570.81	6.3009	109,966,903.42	24,817,204.24	6.6227	164,356,898.52
合计			109,966,903.42	—	—	164,356,898.52

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面金额		坏账准备	
	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	17.15	18,066,093.45	89.74
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	18,507,748.95	17.57	2,065,492.02	10.26
2) 单独进行减值测试未发生减值的其他应收款	68,766,205.83	65.28		
组合小计	87,273,954.78	82.85	2,065,492.02	10.26
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	105,340,048.23	100.00	20,131,585.47	100.00

其他应收款分类续表

类别	年初金额			
	账面金额		坏账准备	
	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				
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	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	152,931,770.20	80.66		
组合小计	189,599,484.45	100.00	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				
合计	189,599,484.45	100.00	2,839,507.43	100.00

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	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	12,585,657.57	68.00%	629,282.88	33,783,149.05	92.13%	1,689,157.45
1-2年	4,782,091.38	25.84%	478,209.14	1,651,760.95	4.50%	165,176.10
2-3年				110,583.25	0.30%	33,174.98
3-4年	100,000.00	0.54%	80,000.00	580,000.00	1.58%	464,000.00
4-5年	580,000.00	3.13%	464,000.00			
5年以上	460,000.00	2.49%	414,000.00	542,221.00	1.49%	487,998.90
合计	18,507,748.95	100.00%	2,065,492.02	36,667,714.25	100.00%	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	未计提原因
未抵增值税	54,480,724.78	个别认定
进口矿增值税	8,824,575.30	个别认定

应收出口退税	5,382,592.07	个别认定
其他	78,313.68	个别认定
合计	68,766,205.83	

(2) 期末无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

(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	54,480,724.78	1 年以内	51.72%	未抵增值税
济宁远大钢铁有限公司	18,066,093.45	1 年以内	17.15%	委托加工物资款
海关增值税	8,824,575.30	1 年以内	8.38%	预缴增值税
应收出口退税	5,382,592.07	1 年以内	5.11%	出口退税
天津琦晟储运有限公司	4,600,000.00	1 年以内	4.37%	运费
合计	91,353,985.60		86.73%	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	107,728,866.70	110,478,866.70
按权益法核算长期股权投资	9,664,999.57	
长期股权投资合计	117,393,866.27	110,478,866.70
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	117,393,866.27	110,478,866.70

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始投资金额	年初余额	本年增加
成本法核算					
济钢集团国际贸易有限责任公司	80.00%	80.00%	26,278,866.70	26,278,866.70	
菏泽济钢经贸有限公司	55.00%	55.00%	2,750,000.00	2,750,000.00	
上海济钢经贸有限公司	51.00%	51.00%	15,300,000.00	15,300,000.00	
南京济钢经贸有限公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	
无锡济钢经贸有限公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	
西安济钢经贸有限公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	
天津济钢经贸有限公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	
杭州济钢实业有限公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	
菏泽聚隆能源有限公司	3.00%	3.00%	8,400,000.00	8,400,000.00	
青岛济钢经贸有限公司	100.00%	100.00%	30,000,000.00	30,000,000.00	
小计			110,478,866.70	110,478,866.70	
权益法核算					
宁波大榭济钢经贸有限公司	55%	55.00%	2,750,000.00		2,750,000.00
贝斯济钢(山东)钢板有限公司	66.67%	50.00%	6,389,600.00		6,914,999.57

单位名称	持股 比例%	表决权比例%	初始投资 金额	年初余额	本年增加
小计			9,139,600.00		9,664,999.57
合计				110,478,866.70	9,664,999.57

(3) 续表:

单位名称	本年减少	年末余额	当年分红金额
成本法核算			
济钢集团国际贸易有限责任公司		26,278,866.70	
菏泽济钢经贸有限公司		2,750,000.00	
上海济钢经贸有限公司		15,300,000.00	2,308,154.67
南京济钢经贸有限公司		5,000,000.00	
无锡济钢经贸有限公司		5,000,000.00	
西安济钢经贸有限公司		5,000,000.00	
天津济钢经贸有限公司		5,000,000.00	
杭州济钢实业有限公司		5,000,000.00	
菏泽聚隆能源有限公司		8,400,000.00	
青岛济钢经贸有限公司		30,000,000.00	
小计	2,750,000.00	107,728,866.70	2,308,154.67
权益法核算			
宁波大榭济钢经贸有限公司		2,750,000.00	
贝斯济钢(山东)钢板有限公司		6,914,999.57	
小计		9,664,999.57	
合计	2,750,000.00	117,393,866.27	2,308,154.67

(4) 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	持股比 例%	表决权 比例%	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产总额	本年营业 收入总额	本年 净利润
合营企业:							
贝斯济钢(山东)钢板有限公司	66.67	50.00	15,899,631.09	5,264,272.21	10,635,358.88	4,190,302.82	1,050,799.14
宁波大榭济钢经贸有限公司	55.00	55.00	13,997,769.49	12,503.10	13,985,266.39		

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	30,995,520,777.34	29,612,716,161.10
其他业务收入	892,617,931.63	996,827,071.78
合计	31,888,138,708.97	30,609,543,232.88
主营业务成本	28,729,017,474.28	28,404,432,205.70
其他业务成本	748,191,992.47	908,747,156.06
合计	29,477,209,466.75	29,313,179,361.76

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
板材	13,128,523,588.87	12,083,259,804.85	12,252,118,180.52	11,351,660,034.81
型材	4,876,339,246.02	4,408,582,044.60	4,218,393,440.06	4,113,657,161.10
钢坯	1,780,541,891.44	1,702,658,581.70	1,850,485,753.29	1,818,318,739.15
矿石	411,926,094.59	448,887,736.99	394,797,861.89	372,225,494.92
冷热轧	7,942,546,881.29	7,330,095,136.86	8,800,922,987.88	8,725,489,307.33
动力	1,963,250,098.89	1,997,651,838.99	1,280,197,878.66	1,296,229,606.69
焦化产品	768,195,914.08	740,431,777.69	685,542,471.48	714,592,620.75
经核实的温室气体 减排量销售收入	124,197,062.16	17,450,552.60	130,257,587.32	12,259,240.95
合计	30,995,520,777.34	28,729,017,474.28	29,612,716,161.10	28,404,432,205.70

(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	1,413,062,956.30	4.43%
常熟市天铭物资有限公司	1,356,360,066.60	4.25%
上海鸥江集团有限公司	1,169,565,457.14	3.67%
合肥三洋钢材有限公司	1,142,447,688.77	3.58%
山东连德实业有限公司	1,117,498,445.57	3.50%
合计	6,198,934,614.38	19.43%

5. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
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
以权益法核算的投资收益	525,399.57	
合计	2,833,554.24	2,296,660.61

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	46,186,588.40	93,092,566.00
加: 资产减值准备	126,556,098.06	11,346,823.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,747,898,526.71	1,507,890,355.13
无形资产摊销	-	
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-111,261.24	833,361.16
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	
财务费用(收益以“-”填列)	351,163,399.37	485,984,574.14
投资损失(收益以“-”填列)	-2,833,554.24	-2,296,660.61
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	49,191,479.74	82,162,984.37

递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-31,092,100.44	-40,428,988.56
存货的减少（增加以“-”填列）	1,965,192,749.72	-1,066,754,168.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	1,594,287,780.38	-1,256,068,754.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-1,121,619,264.04	775,141,339.04
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,724,820,442.42	590,903,430.65
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	766,704,922.40	1,429,855,300.00
减：现金的年初余额	1,429,855,300.00	2,045,702,172.87
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-663,150,377.60	-615,846,872.87

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	本金额	上年金额
一、非流动资产处置损益	111,261.24	-833,870.61
二、计入当期损益的政府补助	4,743,800.00	4,890,000.00
三、除上述各项之外的其他营业外收支净额	-2,598,958.70	-377,192.28
小计	2,256,102.54	3,678,937.11
上述项目的所得税影响数	930,191.89	919,734.28
少数股东权益影响	365,772.00	264,026.90
归属于母公司股东最终影响数	960,138.65	2,495,175.93

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 2011 年加权平均净资产收益率及每股收益计算如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	0.73%	0.0169	0.0169
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	0.72%	0.0166	0.0166