

**新余钢铁股份有限公司**

**600782**

**2011 年年度报告**

# 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 .....	- 12 -
六、 公司治理结构.....	- 16 -
七、 股东大会情况简介.....	- 21 -
八、 董事会报告.....	- 22 -
九、 监事会报告.....	- 36 -
十、 重要事项.....	- 38 -
十一、 财务会计报告.....	- 44 -
十二、 备查文件目录.....	- 158 -

## 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) 大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	熊小星
主管会计工作负责人姓名	张新华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张新华

公司负责人熊小星、主管会计工作负责人张新华及会计机构负责人（会计主管人员）张新华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(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	新余钢铁股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	新钢股份
公司的法定英文名称	Xinyu Iron & Steel Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	Xisco
公司法定代表人	熊小星

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚红江	林榕
联系地址	江西省新余市冶金路 1 号	江西省新余市冶金路 1 号
电话	0790-6292577	0790-6290782
传真	0790-6294999	0790-6294999
电子信箱	yhj3@vip.sina.com	xggf782@xisteel.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	江西省新余市铁焦路
注册地址的邮政编码	338001
办公地址	江西省新余市冶金路 1 号
办公地址的邮政编码	338001
公司国际互联网网址	www.xinsteel.com.cn
电子信箱	xggf782@xinsteel.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	《上海证券报》
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	新钢股份	600782	新华股份

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1996 年 12 月 19 日	
公司首次注册登记地点	江西省新余市铁焦路	
首次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 12 月 5 日
	公司变更注册登记地点	江西省新余市铁焦路
	企业法人营业执照注册号	360000521000025
	税务登记号码	360501158308443
	组织机构代码	15830844-3
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 5 月 16 日
	公司变更注册登记地点	江西省新余市铁焦路
	企业法人营业执照注册号	360000521000025
	税务登记号码	360501158308443
	组织机构代码	15830844-3
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层	

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	11,805.46
利润总额	17,366.94
归属于上市公司股东的净利润	17,040.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,951.72
经营活动产生的现金流量净额	48,695.04

#### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：万元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011年 金额	附注（如适用）	2010年 金额	2009年 金额
非流动资产处置损益	-482.04		-1,235.30	-1,073.29
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	5,139.79	淘汰落后产能中央奖励资金及其他政府奖励等	5,978.74	2,180.15
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				7.93
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	268.58			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-469.20		772.67	873.51
少数股东权益影响额	-180.99		-163.68	-301.30
所得税影响额	-1,186.88		-1,393.26	-497.08
合计	3,089.27		3,959.17	1,189.92

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：万元 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	4,022,800.90	3,521,255.77	14.24	2,184,398.06
营业利润	11,805.46	37,293.15	-68.34	17,020.69
利润总额	17,366.94	42,854.79	-59.47	19,001.07
归属于上市公司股东的净利润	17,040.99	36,607.67	-53.45	18,028.44
归属于上市公司股东的扣除非经常	13,951.72	32,648.50	-57.27	16,838.52

性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	48,695.04	-65,330.58	不适用	75,925.10
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,930,298.61	2,683,623.82	9.19	2,419,697.75
负债总额	2,048,472.91	1,826,426.77	12.16	1,592,080.05
归属于上市公司股东的所有者权益	860,844.00	852,300.49	1.00	824,053.10
总股本	139,343.07	139,343.06	0.00	139,343.02

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)	0.12	0.26	-53.85	0.13
稀释每股收益 (元 / 股)	0.12	0.26	-53.85	0.11
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	0.12	0.26	-53.85	0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.10	0.23	-56.52	0.12
加权平均净资产收益率 (%)	1.99	4.37	减少 2.38 个百分点	2.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.63	3.90	减少 2.27 个百分点	2.06
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.35	-0.47	不适用	0.54
	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)	6.18	6.12	0.98	5.91
资产负债率 (%)	69.91	68.05	增加 1.86 个百分点	65.80

#### 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	1,393,430,609	100				124	124	1,393,430,733	100
1、人民币普通股	1,393,430,609	100				124	124	1,393,430,733	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	1,393,430,609	100				124	124	1,393,430,733	100

##### 股份变动的批准情况

2008年公司公开发行了27.6亿元可转换公司债券，报告期内，有1000元可转换公司债券转换为公司股份，转股数量为124股，公司股本总数由1,393,430,609股增至1,393,430,733股。

##### 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

单位：张 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公司债券	2008年8月21日	100.00	27,600,000	2008年9月5日	27,600,000	2013年8月20日
11新钢债	2011年12月21日	100.00	9,000,000	2012年1月19日	9,000,000	2016年12月21日

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1043号文核准，公司于2008年8月21日至27日公开发行了276万手可转换公司债券，发行总额276000万元，可转债于2008年9月5日在上海证券交易所上市交易。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1954号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过9亿元的公司债券。本次公司债券发行规模为9亿元，发行价格为每张人民币100元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行，本次公司债券发行工作已于2011年12月23日结束，发行规模为9亿元。

### 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司共有1000元可转换公司债券转换为公司股份，转股数量为124股，公司股本总数由1393430609股增至1393430733股。由于转股数量占总股本比例极小，对公司资产负债结构的变动影响甚微。

### 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	33,180户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	31,578户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新余钢铁集团有限公司	国有法人	77.23	1,076,191,055	3,002,237	0	无
宝钢集团有限公司	国有法人	3.37	46,906,868	26,906,868	0	无
中船重工财务有限责任公司	其他	1.44	20,010,190	0	0	无
江西国际信托股份有限公司	国有法人	1.21	16,800,406	0	0	无



华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX100	其他	0.94	13,117,826	13,117,826	0	无
上海瑞熹联实业有限公司	其他	0.53	7,436,780	-25,711,171	0	无
中融国际信托有限公司—融裕 23 号	其他	0.29	4,040,238	4,040,238	0	无
光大证券股份有限公司	其他	0.21	2,909,650	2,909,650	0	无
中国建设银行—诺德价值优势股票型证券投资基金	其他	0.21	2,861,018	2,861,018	0	无
渤海证券股份有限公司	其他	0.15	2,106,900	2,106,900	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
新余钢铁集团有限公司	1,076,191,055			人民币普通股	1,076,191,055	
宝钢集团有限公司	46,906,868			人民币普通股	46,906,868	
中船重工财务有限责任公司	20,010,190			人民币普通股	20,010,190	
江西国际信托股份有限公司	16,800,406			人民币普通股	16,800,406	
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX100	13,117,826			人民币普通股	13,117,826	
上海瑞熹联实业有限公司	7,436,780			人民币普通股	7,436,780	
中融国际信托有限公司—融裕 23 号	4,040,238			人民币普通股	4,040,238	
光大证券股份有限公司	2,909,650			人民币普通股	2,909,650	
中国建设银行—诺德价值优势股票型证券投资基金	2,861,018			人民币普通股	2,861,018	
渤海证券股份有限公司	2,106,900			人民币普通股	2,106,900	
上述股东关联关系或一致行动的说明	宝钢集团有限公司持有华宝信托有限责任公司 98% 的股权,上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动的情况。					

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	新余钢铁集团有限公司
单位负责人或法定代表人	熊小星
成立日期	1990年5月9日
注册资本	395,941
主要经营业务或管理活动	生产销售锰铁、生铁、矽铁、硅锰、钢材、水泥、炭素、化工产品、设备制造、销售、建筑工程、与本企业相关的进出口业务及三来一补业务、90号汽油、0号汽油、易燃液体、氧气、液氧、液氩、氮气、氩气、液氮、洗油、葱油、沥青、粗酚、焦油购销。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

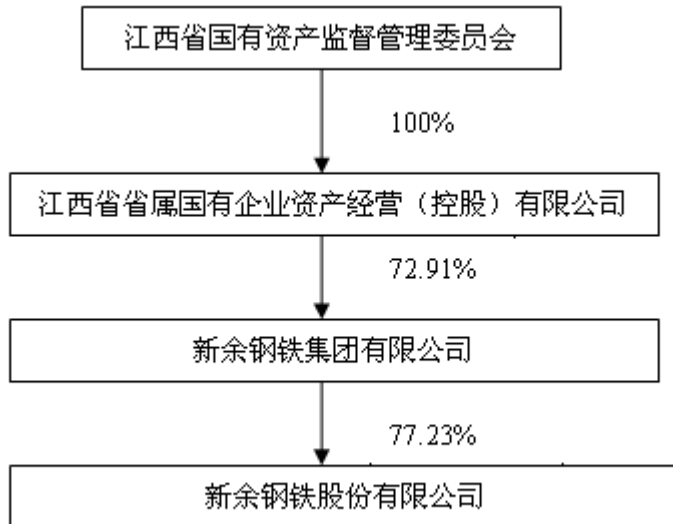
单位：万元 币种：人民币

名称	江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司
单位负责人或法定代表人	周应华
成立日期	2009年2月16日
注册资本	17,594.65
主要经营业务或管理活动	资本运营、资产收购处置、产业投资、投资咨询、财务顾问、企业重组兼并顾问及代理、资产托管等。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司。
新实际控制人变更日期	2011年8月29日
新实际控制人变更情况刊登日期	2011年8月31日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《上海证券报》

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。

#### (四) 可转换公司债券情况

##### 1、转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1043号文核准，公司于2008年8月21日至27日公开发行了276,000万元可转换公司债券，每张面值为100元人民币，共276万手。

经上海证券交易所上证上字[2008]95号文同意，本次发行的276万手可转换公司债券于2008年9月5日在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“新钢转债”，债券代码“110003”。

##### 2、报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	2,413	
本公司转债的担保人	江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
长江证券股份有限公司	425,435,000	15.41
中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	160,000,000	5.80
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	126,168,000	4.57
光大证券股份有限公司	105,508,000	3.82
中国建设银行股份有限公司—华商稳定增利债券型证券投资基金	82,058,000	2.97
申银万国—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	77,052,000	2.79
中国工商银行股份有限公司—德盛增利债券证券投资基金	72,175,000	2.62
中国工商银行—汇添富增强收益债券型证券投资基金	70,453,000	2.55

交通银行股份有限公司－工银瑞信双利债券型证券投资基金	60,681,000	2.20
招商银行股份有限公司－华宝兴业可转债债券型证券投资基金	56,671,000	2.05

### 3、 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减				本次变动后
		转股	赎回	回售	其它	
新钢转债	2,759,991,000	1,000				2,759,990,000

### 4、 报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	1,000
报告期转股数（股）	124
累计转股数（股）	1,224
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.000001
尚未转股额（元）	275,990,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9999

### 5、 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2009年6月12日	8.16	2009年6月9日	《上海证券报》	公司2008年度的分配方案为每10股派发现金红利0.60元，根据公司可转债募集说明书的相关条款规定，公司可转换债券的转股价格作相应调整。
2010年6月17日	8.10	2010年6月10日	《上海证券报》	公司2009年度的分配方案为每10股派发现金红利0.60元，根据公司可转债募集说明书的相关条款规定，公司可转换债券的转股价格作相应调整。
2011年6月30日	8.04	2011年6月28日	《上海证券报》	公司2010年度的分配方案为每10股派发现金红利0.60元，根据公司可转债募集说明书的相关条款规定，公司可转换债券的转股价格作相应调整。
2011年12月23日	6.50	2011年12月6日	《上海证券报》	2011年12月21日，公司召开了2011年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于“新钢转债”向下修正转股价格的议案》同意向下修正转股价格。公司修正后的转股价格为6.5元/股。自2011年12月23日起，“新钢转债”转股价格由原来的8.04元/股调整为6.50元/股。
截止本报告期末最新转股价格				6.50

## 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
熊小星	董事长	男	54	2006年4月26日	2012年4月20日				0	是
王洪	副董事长 总经理	男	51	2008年2月24日	2012年4月20日				44.82	否
郭裕华	董事	男	57	2008年2月24日	2012年4月20日				0	是
胡显勇	董事	男	56	2008年2月24日	2012年4月20日	4,980	4,980		0	是
毕伟	董事、 副总经理	男	49	2011年5月10日	2012年4月20日				31.11	否
夏文勇	董事、 副总经理	男	40	2011年5月10日	2012年4月20日				31.11	否
林锋	董事	女	50	2011年5月10日	2012年4月20日					是
吴晓球	独立董事	男	53	2008年2月24日	2012年4月20日				5	否
李新创	独立董事	男	48	2008年2月24日	2012年4月20日				5	否
温京辉	独立董事	男	42	2008年2月24日	2012年4月20日				5	否
赵沛	独立董事	男	63	2009年4月20日	2012年4月20日				5	否
吴亚平	监事会 主席	男	60	2011年5月10日	2012年4月20日				0	是
杨小军	监事	男	46	2011年10月28日	2012年4月20日				0	是
谢美芬	监事	女	48	2008年2月24日	2012年4月20日				0	是
吴明	监事	男	49	2008年2月3日	2012年4月20日				18.26	是
熊上东	监事	男	43	2011年8月26日	2012年4月20日				12.32	是
刘传伟	副总经理	男	50	2009年4月29日	2012年4月20日				31.11	否
李文华	副总经理	男	49	2009年4月29日	2012年4月20日				31.11	否
姚红江	董事会 秘书	男	52	2009年4月29日	2012年4月20日	9,959	9,959		31.11	否
合计	/	/	/	/	/	14,939	14,939	/	250.95	/

熊小星：教授级高工，2004年1月至2007年1月任新余钢铁有限责任公司副董事长、总经理、党委副书记。现任新余钢铁集团有限公司董事长、总经理、党委书记，新余钢铁股份有限公司董事长。

王洪：博士学位、教授级高工，2005年1月至2007年1月任新余钢铁有限责任公司副总经理、总工程师。现任新余钢铁集团有限公司副董事长，新余钢铁股份有限公司副董事长、总经理

郭裕华：高级政工师，2002年至2007年1月任新余钢铁集团有限公司董事、工会主席。现任新余钢铁有限责任公司董事、党委副书记、工会主席，新余钢铁股份有限公司董事。

胡显勇：高级会计师，2002年起，任新余钢铁有限责任公司副总经理、总会计师，原新华金属制品股份公司监事会主席，现任新钢集团有限公司副总经理、总会计师，新余钢铁股份有限公司董事。

毕伟：1963年出生，高级工程师，本科学历。2007年1月—2009年4月，新余钢铁有限责任公司副总经理。2009年4月29日起任现任新余钢铁股份有限公司副总经理、2011年5月10日起任公司董事。

夏文勇：1972年出生，高级工程师，硕士研究生学历。2007年1月—2008年2月，新余钢铁有限责任公司炼钢厂副厂长、工会主席。2009年4月，新余钢铁股份有限公司总经理助理。现任新余钢铁股份有限公司副总经理、董事。

林锋：1962年，大学本科，江西南康县人。2004年3月起至2008年7月任江西银监局赣州监管分局党委书记、局长，2008年7月起至2011年2月任江西银监局宜春监管分局党委书记、局长。2011年3月至今任中国华融资产管理公司南昌办事处纪律检查委员会委员、书记。于2011年5月10日起任新余钢铁股份有限公司董事。

吴晓球：2002年至今任中国人民大学校长助理、研究生院常务副院长，校学术委员会委员，金融与证券研究所所长，于2008年2月24日起担任新余钢铁股份有限公司独立董事。

李新创：硕士学位，美国Fordham大学MBA，2002年至今历任冶金工业规划研究院副院长、总工程师、常务副院长、院长，于2008年2月24日起担任新余钢铁股份有限公司独立董事。

温京辉：大学本科，清华大学EMBA，2002年至今历任利安达信隆会计师事务所董事合伙人、副总经理，于2008年2月24日起担任新余钢铁股份有限公司独立董事。

赵沛：博士学位，先后担任北京科技大学教授、博士生导师、冶金系副主任、冶金部科技司处长、钢铁研究总院副总工程师兼工程中心主任、副院长，现任安泰科技股份有限公司董事，新余钢铁股份有限公司独立董事。

吴亚平：汉族，1952年5月出生，本科学历。1990.08—2009.05，历任省财政厅综合处副处长、综合处处长、会计处处长、国库处处长、人事教育处处长等职务。2009.05至今，江西省出资监管企业监事会主席。2011年5月10日起任新余钢铁股份有限公司监事会主席。

杨小军：1965年8月生，大学本科学历，高级政工师。1986年7月至2011年7月，历任凤凰光学集团公司党办主任、宣传部长，凤凰光学股份公司党委书记、凤凰光学集团公司党委副书记。2011年7月至今担任新余钢铁集团有限公司党委副书记、纪委书记。于2011年10月28日起担任新余钢铁股份有限公司监事。

谢美芬：2002年起，任新余钢铁有限责任公司财务处处长。现任新余钢铁集团有限公司财务处处长，新余钢铁股份有限公司监事。

吴明：2002年至2007年1月任新余钢铁有限责任公司线材厂厂长；2007年1月任新余钢铁有限责任公司副总工程师。现任新余钢铁股份有限公司副总工程师，新余钢铁股份有限公司职工监事。

熊上东：1969年3月生，大学本科学历，经济师。1995年4月至2008年4月历任新钢公司企管处科员、副主办科员、主办科员、副处长，2008年4月至2011年6月任新钢股份证券部部长。2011年7月至今担任新钢股份人力资源部部长职务。于2011年5月10日起担任新余钢铁

股份有限公司职工监事。

刘传伟：2002年至2007年1月任新余钢铁有限责任公司原料部(进出口部)经理；2007年1月任新余钢铁有限责任公司副总经理。现任新余钢铁股份有限公司副总经理。

李文华：2006年12月至2008年1月任新余钢铁有限责任公司中厚板厂厂长。现任新余钢铁股份有限公司副总经理。

姚红江：2002年至2007年12月任新华金属制品股份有限公司董事、总经理。现任新余钢铁股份有限公司董事会秘书。

(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
熊小星	新余钢铁集团有限公司	董事长、总经理、党委书记	2007年1月15日		是
王洪	新余钢铁集团有限公司	副董事长	2007年1月15日		否
郭裕华	新余钢铁集团有限公司	董事、党委副书记、工会主席	2007年1月15日		是
胡显勇	新余钢铁集团有限公司	财务总监	2007年1月15日		是
杨小军	新余钢铁集团有限公司	党委副书记、纪委书记。	2011年7月16日		是
沈爱成	新余钢铁集团有限公司	董事、党委副书记、纪委书记	2007年1月15日	2011年7月15日	是
谢美芬	新余钢铁集团有限公司	财务处处长	2007年1月15日		是

在其他单位任职情况

(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	报酬制度由董事会薪酬委员会提议，董事会审议通过，年度报酬基础薪金由公司按制度发放，年度奖励经薪酬委员会考评，董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司考核管理办法及相关规定确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司根据制订的绩效管理考核办法进行考核并确定报酬数额，经过公司董事会薪酬与考核委员会考核评价，董事会确认后如数发放薪酬。

(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
刘斌	董事	离任	工作变动
龙维明	董事	离任	工作变动
张心智	董事	离任	工作变动
毕伟	董事	聘任	工作变动

夏文勇	董事	聘任	工作变动
林锋	董事	聘任	工作变动
董琪	监事会主席	离任	工作变动
沈爱成	监事	离任	退休
罗跃忠	职工监事	离任	工作变动
吴亚平	监事会主席	聘任	工作变动
杨小军	监事	聘任	工作变动
熊上东	职工监事	聘任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	26,692
公司需承担费用的离退休职工人数	126
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	22,256
销售人员	190
技术人员	3,297
财务人员	128
行政人员	821
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	102
本科	2,669
大专	8,107
中专	827
高中及以下	14,987



## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构和内部控制制度体系。严格执行相关法律法规和董事会、监事会、股东大会的相关议事规则，持续促进股东大会、董事会、管理层规范运作，着力提升公司治理水平。严格执行监管部门发布的有关上市公司治理规范的要求开展各项工作，积极履行严格信息披露义务，切实保障了公司和股东的合法权益。

为规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，有效防范内幕交易等证券违法违规行为，公司根据相关规定，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》并严格执行，公司治理情况和运作情况符合上市公司治理规范运作的规定和要求。

1、股东与股东大会。股东大会是公司全体股东行使股权权利的权力机构，《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》明确规定了股东大会职责和保护股东权益。报告期内，公司严格按照《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等有关规定和规定程序，召集、召开了2010年度股东大会，审议通过了《2010年度利润分配方案》和《2010年年度报告》等相关议案，并聘请律师出席见证，股东大会提案审议程序符合法定程序。同时股东大会在合法、有效的前提下，扩大股东参与股东大会的比例，充分听取股东意见和建议，依法确保全体股东的合法权益。

2、上市公司与控股股东。新钢股份作为独立的企业法人，公司与控股股东及实际控制人之间实行人员、资产、财务、机构、业务相互独立完整，各自独立核算、独立承担风险，公司股东大会和董事会依法作出重大投资和战略决策、经营管理决策，控股股东不存在违规行为。公司严格按照《关联交易管理办法》的规定，与关联方的交易遵循平等、自愿、市场化定价、有偿的原则，交易决策程序合法，交易均符合公司正常经营需要且合理必要。2010年度股东大会关联董事回避表决，审议通过了《关于2011年经常性关联交易的议案》，确定了公司2011年度合理必要关联交易金额和范围，进一步规范了上市公司关联交易行为。按照《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》要求，公司在关联交易和资金占用上不存在违规情况，切实保障了公司和股东的合法权益。

3、董事与董事会。报告期内，公司按照《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定召开召集了七次董事会会议，《公司章程》、《董事会议事规则》以及《独立董事工作制度》等相关内部规则得到切实执行。

公司董事会共有11人，其中独立董事4人，董事根据公司和全体股东的最大利益，积极参加有关培训提高董事履职能力，忠实、诚信、勤勉地履行职责。董事会成员均具备履行职务所必需的知识、技能和素质，董事会专业结构合理可以保证董事会进行富有成效的讨论，作出科学、迅速和谨慎的决策。公司积极发挥独立董事和专门委员会的作用，借助独立董事和专门委员会的监督职能和专业特长优势，规范公司投资决策、董事高管提名、续聘会计师事务所、经常性关联交易等行为，保证公司全体董事和董事会依法履行职责。

4、监事与监事会。公司监事会由5名监事组成，其中职工监事2名，监事会成员具有法律、会计等方面的专业知识或工作经验，能够按照法律法规和《公司章程》所赋予的职责。对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，积极履行监督检查职能，参与公司重要决策会议，维护公司及股东的合法权益。报告期内，监事会共召开五次监事会会议，监事会会议严格按《公司章程》、《监事会议事规则》规定程序召开会议、讨论事项，完善的监事会结构和制度保证了监事会监督作用的切实发挥。

5、公司与经理层。公司经理层是对董事会负责的执行机构，《公司章程》明确规定了经理人员职责和聘任程序。报告期内，公司建立了符合市场经济体制和现代企业制度要求的激励机制，激励机制明确了岗位责任，以及经理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系，激励机制调动

了公司高级管理人员的积极性和创造性，持续提高公司经营管理水平，有效促进了公司经济效益的快速增长，实现了公司资产的保值增值。

6、信息披露与透明度。持续信息披露是上市公司的责任和义务，公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司董事会秘书负责信息披露工作，报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》和《内幕知情人登记备案制度》的要求，严格执行信息披露流程和重大内部信息的上报机制，实施信息披露责任制，主动与监管部门沟通咨询，做好各项定期报告和临时公告的披露工作，注重投资者关系维护，认真对待投资者的来电来函，保证信息披露责任人知悉公司各类信息并及时、准确、完整、公平地对外披露。对会议决议、重大事项、关联交易、股权变动等事项进行了及时准确和充分地披露，保证了所有股东平等获得信息的权利。公司充分尊重和维护利益相关方的合法权益，相互之间实现良好沟通，共同推进公司持续稳定发展。

7、继续提升公司治理水平的情况。报告期内，公司着力完善公司治理结构，提升公司治理水平，积极适应证券市场和公司发展的新要求，强化了公司规范运作和治理意识，严格按照法律法规和监管部门有关规定和要求，完善公司治理的关键环节，不断健全完善内部控制体系，提升重大风险控制与防范能力，推动公司治理水平不断提高。

## (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
吴晓球	是	7	6	5	1	0	否
李新创	是	7	7	6	0	0	否
温京辉	是	7	7	6	0	0	否
赵 沛	是	7	7	6	0	0	否
熊小星	否	7	7	0	0	0	否
王 洪	否	7	7	0	0	0	否
刘 斌	否	1	1	0	0	0	否
龙维明	否	1	1	0	0	0	否
郭裕华	否	7	7	0	0	0	否
胡显勇	否	7	7	0	0	0	否
张心智	否	1	1	0	0	0	否
毕伟	否	6	6	0	0	0	否
夏文勇	否	6	6	0	0	0	否
林锋	否	6	6	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

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

按照《公司法》和中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《独立董事工作制度》的规定，公司建立了独立董事制度，规定了独立董事任职资格、提名选举、调整和行使特别职权的程序方法，保证独立董事的任职规范。

公司独立董事勤勉尽责，按时出席公司董事会和股东大会，并按照《公司法》《公司章程》、《新余钢铁股份有限公司独立董事工作制度》等法律规章制度规定独立履行职责：一是定期出席会议和调研了解公司的生产经营和运作情况，注意听取不同层次员工对公司经营管理的反映和建议，特别是对董事会将要讨论决策的重大事项，均事先认真阅读公司提供的相关背景资料，对公司年度生产经营规划和长远发展战略的制定等重大事项，充分发表意见，提出建设性建议。二是认真履行董事会下设的各专门委员会主任委员的职责，对各专门委员会需提交董事会审议的相关议案，如年度生产经营综合计划、年度财务报告、关联交易、董事候选人资格、高管人员薪酬等都能做到预先审议。三是对公司关联交易、聘任董事、会计师事务所、更换独立董事、董事和高级管理人员年度薪酬等重大事项进行了客观真实地审核并发表独立意见，维护了公司和全体股东的合法权益。

(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	公司拥有包括钢铁生产、供应销售、辅助设施等完整的钢铁供产销系统，公司保持完整的独立性。新余钢铁集团有限公司与本公司不存在同业竞争的情况，公司业务独立于控股股东，拥有独立的采购、生产、销售系统及技术创新和研发系统，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	公司严格遵循有关规定，保持上市公司的人员独立。公司的生产经营和行政管理完全独立于控股股东，高级管理人员均在公司领取薪酬，不在公司股东单位担任除董事以外的重要职务。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的钢铁生产经营系统和配套设施，资产独立完整，权属明晰，资产独立登记、建帐、核算、管理。控股股东新余钢铁集团有限公司无占用公司资金、资产及其它资源的情况。	不适用	不适用
机构方面独立完整	是	公司拥有完全独立于控股股东的组织机构，保持独立的决策管理机构和完整的生产单位，控股股	不适用	不适用

情况		东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系，各自的内部机构独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门、专职的会计人员，具备独立的会计核算和财务管理制度，有独立的银行帐号，不存在与控股股东共用银行账户的情况，并依法独立纳税。	不适用	不适用

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，结合公司自身的实际情况，完善符合现代企业管理要求的内部组织结构和提升公司治理水平，健全约束机制，建立科学决策机制和决策执行力，提升重大风险控制和防范能力，进一步健全内部控制体系，确保公司持续、健康、稳定、规范发展。报告期内，公司进一步健全了内部控制体系，为财务报告的真实性和合法性提供了有效的保证。</p> <p>在生产经营控制方面，公司经营层认真按照公司章程赋予的权利和义务，严格落实董事会决议，按照分工主管公司职能部门和业务单位的工作，对公司日常生产经营均能实施有效控制。公司经营层定期向公司董事会和监事会汇报公司运营情况，董事会对经营层进行业绩考核，其履职情况受到董事会和监事会的监督。</p> <p>在法律规范范围内，公司建立了严格的财务管理制度。在信息披露方面，公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和公司《信息披露管理办法》的规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及规范性文件的规定，按照公司内部控制建设的总体方案要求，一是结合监管部门的要求和公司实际，公司建立健全和完善内部控制制度体系，完善了《公司章程》、“三会”《议事规则》、《关联交易管理办法》、《募集资金使用管理办法》和《财务管理制度》；二是依据《上市公司内部控制指引》和公司相关规定，按管理职能类别，健全综合管理、技术管理、设备管理、计划管理、生产管理、财务管理、安全生产管理、设备技术管理、人力资源管理、营销管理的一系列内控制度，形成公司依法规范运作的较为完备的制度体系。三是完善公司治理关键环节，健全内部约束机制，提升风险防范于控制能力。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司由市场部、发展规划部具体负责公司内控制度的建立健全、审定及考核，并组织各部门、各单位修订完善与落实各项内控制度；公司综合部为内部控制检查监督部门，按照内控制度和年度内控检查计划开展工作。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>报告期内，根据公司内控制度规定和发展的情况，按照公司内部控制的总体目标、工作要求与程序，由监督检查部门对内控制度落实情况进行定期不定期的检查，监督检查结果和整改情况纳入对各单位的绩效考核。公司董事会审计委员会年终对公司年度内控建设和实施情况进行评价，公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司内部控制制度的总体计划安排：一是持续完善内部控制体系和建立监控指标，对内部控制中的优劣势进行识别，强化风险管理，堵塞管理漏洞；二是形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司生产建设经营目标的顺利实现；三是规范公司经营管理行为，按照公司《财务管理制度》要求，保证财</p>

	务资料真实、完整、准确、及时，提高内控的效率和质量。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司严格执行《会计法》、《企业会计准则》、《财务管理制度》等法律法规，对公司高级管理人员和主要部门的负责人的权限进行明确的规定，对会计、资金管理、审计、税收筹划、财务管理等财务岗位的职权作了明确的界定。公司实行统一管理、分级核算的财务管理办法，建立以总部为资金管理中心、利润中心、投资中心，各下属单位为成本控制中心的财务核算体系，规范资金调拨从制度上保证财务核算的合规性和有效性。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司制定的一系列内控制度健全、合理、有效，执行情况良好，在内控制度建立的过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验及发展形势的变化要求，保证内控制度符合公司发展需要，对经营风险起到了有效的控制作用。2011年年报审计机构经股东大会聘任，保证年报审计工作的顺利进行。公司将根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关要求，做好公司内部控制的的评价工作，为 2012 年全面实施内部控制评价和审计做好充分准备。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期对高级管理人员发放基础薪金及年度奖金。公司对总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员进行月度履职考评和年度绩效考评，以公司薪酬制度规定的岗位系数为基础，发放月薪，进行年度奖励。

#### (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：否
- 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：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司《信息披露管理制度》对年报编制、审议、披露的程序及保密措施、责任追究等进行了规定，规定公司可以对信息披露重大差错责任人给予行政及经济处分，并有权追究相关责任人的法律责任。报告期内，公司年报信息披露未出现重大会计差错、重大信息遗漏等情况。

- 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 年度股东大会决议公告	2011 年 5 月 10 日	《上海证券报》	2011 年 5 月 11 日

2010 年度股东大会以现场投票方式召开，出席股东大会会议的股东和股东代理人 7 人，代表股份 1,073,685,357 股，占公司总股本的 77.05%。全票通过了《2010 年董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《关于 2010 年度利润分配预案》、《2011 年度经常性关联交易的议案》、《关于董事辞职的议案》、《关于提名公司董事候选人的议案》、《关于监事辞职的议案》、《关于提名公司监事候选人的议案》、《关于续聘 2011 年度财务审计机构的议案》等十一项议案。

### (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
第一次临时股东大会	2011 年 1 月 5 日	《上海证券报》	2011 年 1 月 6 日
第二次临时股东大会	2011 年 10 月 28 日	《上海证券报》	2011 年 10 月 29 日
第三次临时股东大会	2011 年 12 月 21 日	《上海证券报》	2011 年 12 月 22 日

第一次临时股东大会由董事长熊小星先生主持，出席会议的股东及其代理人共 4 人，代表股份 1,073,408,357 股，占总股本的 77.03 %，公司董事、监事、高级管理人员、见证律师出席了会议。大会采用现场记名投票表决方式审议通过了《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报告审计机构的议案》、《关于调整公司 2010 年度经常性关联交易的议案》。

第二次临时股东大会由董事长熊小星先生主持，出席会议的股东及其代理人共 5 人，代表股份 1,073,408,457 股，占总股本的 77.03 %，公司董事、监事、高级管理人员、见证律师出席了会议。大会采用现场记名投票表决方式审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于发行公司债券的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》、《关于提名杨小军先生为公司监事的议案》。

第三次临时股东大会由董事长熊小星先生主持，出席会议的股东及其代理人共 8 人，代表股份 1,081,176,584 股，占总股本的 77.59 %，公司董事、监事、高级管理人员、见证律师出席了会议。大会采用现场记名投票表决方式审议通过了关于向下修正“新钢转债”转股价格的议案，转股价格由 8.04 元/股调整为 6.5 元/股。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2011年，钢铁行业遭遇了复杂局面，钢市在经历半年多较平稳运行后，8月钢价开始下跌，9月加速下跌，国庆节后暴跌，甚至出现产品价格成本倒挂现象，导致公司四季度出现亏损。面对如此严峻的形势，公司围绕全年奋斗目标，以“质量品种市场突破”为主线，抢抓市场机遇，创新工作思路，团结拼搏进取，奋力进位赶超，克服了重重困难，各项工作稳步扎实推进。虽然公司上下进行了艰苦的工作，但是面对严重恶化的市场行情，公司没有能够完成全年的效益指标。全年产铁848.16万吨、钢829.8万吨、钢材坯799.45万吨，实现营业收入402.28亿元，实现净利润1.83亿元。一年来，公司重点抓了以下工作：

一是精心组织当期生产。公司科学预测，正确判断，充分准备，抓实抓好当期生产，在外忧内紧的复杂形势下，生产基本保持了整体运行稳定。在生产组织过程中，一方面，突出工作重点，强化薄弱环节，狠抓铁前稳定生产、钢轧质量品种和坯料平衡，破解钢铁“硬连接”生产“瓶颈”，保障棒线材、薄规格中板、薄规格热卷和特厚板生产，加大热处理板、预处理板、方坯生产力度。另一方面，注重统筹协调，加强有序衔接，结合市场和技改动态，科学安排设备检修和小烧结机停产，最大限度地减少对公司效益的影响。公司全年完成50毫米以上特厚板、热处理板、预处理板、一钢方坯等品种均创历史最好水平。

二是千方百计保供促销。原燃料采购在对标采购、控制质量、均衡进厂、合理库存上下功夫，在满足生产需要的前提下，着力降低采购成本、合理库存结构。设备材料采购扩大公开招标范围和“零库存”，抓好直供工作，确保了生产、技改、检修所需设备材料的供应，供应贷差率、备件自给率、吨钢消耗、库存，均完成或超额完成考核指标。销售加强与用户沟通与联系，公司多次分区域走访用户，听取用户意见、建议，抓好工作整改。加大现货促销力度，理顺了现货销售流程。提升服务水平，组建了异议处理专职队伍。全年产品出口有较大的突破，中厚板出口创历史新高。强力推进缩短交货期攻关，出台了《主体产品销售合同交货期考核办法》，已做到中板、厚板、冷卷交货期不超过30天，热卷、棒线材不超过20天，合同按期兑现率达到考核要求。顺利开通了公司产品九江港外贸直航通道。

三是持续推进科技创新，技术研发能力进一步增强。强化技术攻关和质量控制，海洋平台用钢横向冲击性能实现突破，冷轧电工钢从低牌号向中高牌号跨越。《高品质船板高效化制造关键技术研发与创新集成》荣获国家科技进步二等奖，取得历史性突破。积极推进实施卓越绩效模式、争创全国质量奖工作，公司再次荣获全国质量奖鼓励奖，荣获2011年江西省质量信用等级AAA级企业、全国用户满意企业称号。

四是稳步推进基建技改。公司以8#高炉易地大修工程为核心，以劳动竞赛为载体，积极推进工程建设。420毫米特厚板连铸机投产并成功浇注目前国内最厚板坯，达到设计要求。焙烧窑、冷轧连退线、中板线新增板坯接收能力改造、8#烧结机、8#高炉易地大修、特厚板预处理生产线相继竣工投产。在工程建设中，公司精心组织安排，全面协调管理，克服了诸多困难，保证了技改工程积极稳妥推进和工程质量、投资和施工安全受控。完成良矿、铁坑矿、分宜矿安全标准化达标整改。

五是切实加强企业管理。推进高效化管理，推行现场管理星级评价试点。强化产品研发和质量控制，开展法务网络建设试点，基础管理得到夯实和加强。

在肯定一年来所做的成绩的同时，公司也客观准确地存在着一些问题和差距。一是全年主要奋斗目标没有全面实现。尽管有政策变化、市场冲击等客观因素的影响，但对公司的管理水平、执行能力也提出了更高的要求。二是管理成果有待提升。比如部分单位综合焦比、转炉钢铁料消耗、成材率等主要技术经济指标在去年基础上出现退步或与周边兄弟企业、行业平均水平的差距拉大，主要产品成本竞争劣势更加凸显。三是要提升产品适应市场的能力不足。公司新产品还不是市场中真正意义上的新产品，产品同质化、低端化特征明显，满足顾客个性化需求、

生产高端产品的能力不强，质量异议多，交货期长。这些问题都需要公司引起高度重视，眼睛向内，析因找差，精准施策，切实解决。

(1)报告期总体经营情况及引起变动的主要因素 单位：万元

项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)
总资产	2,930,298.61	2,683,628.82	9.19
股东权益	881,825.70	857,197.05	2.87
项 目	2011 年度	2010 年度	本年末比上年末增减(%)
营业收入	4,022,800.90	3,521,255.77	14.24
营业利润	11,805.46	37,293.15	-68.34
净利润	18,278.25	38,646.63	-52.70

变动原因说明：

- a.营业收入增加主要由于 1580mm 薄板工程项目全面建成投产，冷轧卷板产品产销量大幅增长及中厚板产销量提高所致；
- b.营业利润大幅减少主要由于 8 月份以来钢材价格显著下跌，营业利润率大幅下跌所致；
- c.净利润大幅减少主要受营业利润的大幅减少所致。

(2)各主要产品的产销数量情况的说明

报告期公司中板线产量 132.17 万吨，厚板线产量 135.47 万吨，中厚板总销量 264.02 万吨，产销率 98.65%；线材产量 148.41 万吨，销量 150.89 万吨，产销率 101.67%；钢筋产量 55.53 万吨，销量 55.93 万吨，产销率 100.72%；金属制品产量 20.95 万吨，销量 24.88 万吨，产销率 118.76%；热轧卷板产量 249.17 万吨，销量 248.81 万吨，产销率 99.86%；热轧电工钢板 11.50 万吨，销量 11.50 万吨，产销率 100%；冷轧卷板产量 53.46 万吨，销量 51.62 万吨，产销率 96.56%。

(3)报告期内产品调整对公司经营及业绩影响情况

由于 1580mm 轧机线的顺利投产,公司产品在上年增加了热轧薄板的同时,2011 年冷轧卷板产销量大幅增长，产品结构更加合理稳定。报告期内，公司大幅调整产品结构，中厚板、冷轧薄板比例上升。受三、四季度产品价格大幅下跌的影响，报告期公司产品结构的调整尚未对公司经营及业绩产生积极影响。

(4)主要供应商、客户情况

报告期内向前五名供应商合计采购金额为 704,549.27 万元，占采购总额的 21.35%；向前五名客户销售额为 388,549.00 万元，占销售总额的 9.66%。

(5)公司技术创新情况及节能减排情况,公司研发投入以及自主创新对公司核心竞争力和行业地位的影响

公司启动了技术中心创新平台和检化验设施二期工程建设，制定并实施洁净钢技术平台方案，技术研发能力进一步增强。强化技术攻关和质量控制，海洋平台用钢厚度 1/2 处-40℃横向冲击性能实现突破，冷轧电工钢从低牌号向中高牌号跨越，铁损合格率 95.61%。全年开发新产品 50 余个，完成新品产量 80 余万吨、品种材 480 余万吨。《高品质船板高效化制造关键技术研发与创新集成》荣获国家科技进步二等奖，取得历史性突破。“十一五”国家科技支撑计划项目——公司高强度高品质新型电力铁塔专用钢材顺利通过验收，MES 系统进一步拓展完善，完成船板十国船级社成份优化认证，海洋工程用结构钢将于 12 月底完成现场认证。积极推进实施卓越绩效模式、争创全国质量奖工作，公司再次荣获全国质量奖鼓励奖，荣获 2011 年江西省质量信用等级 AAA 级企业、全国用户满意企业称号。



同时，公司积极推进节能减排，发展循环经济。开展自发电和节约电费攻关，通过调整供电运行方式、利用差别电价政策，降低电费支出。全年自发电量超过 11 亿度，同比增加超过 30%；吨钢转炉煤气回收量超过 90 立方米，同比提高超过 6%。1#-3#烧结机停产淘汰，6#、7# 烧结机余热利用并网发电，360 平方米烧结机烟气脱硫（A 系统）投入使用，含铁二次资源全部回收利用。在消化冷轧等新投产设施运行能耗的情况下，全年万元产值能耗同比下降近 180 公斤标煤。

(6)公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况等与公司经营相关的重要信息的讨论与分析

报告期内，虽然受钢铁价格严重下跌的影响，公司仍然积极组织生产，主要生产设备可开工率、主要生产设备利用率都保持了较高的水平，产品产量销量以及营业收入均创历史新高。1580mm 薄板项目的顺利投产后，公司积极调整产品结构，增加了冷轧卷板、中厚板占比。公司技术人员稳定，这是公司对外竞争的重要优势。

(7)报告期公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据发生变动的主要影响因素。

单位：万元

	2011 年度	2010 年度	增减比例(%)
销售费用	33,183.46	34,221.56	-3.03
管理费用	68,074.58	75,398.16	-9.71
财务费用	55,500.06	46,501.70	19.35
所得税费用	-911.31	4,208.16	不适用

变动原因说明:

所得税费用减少系递延所得税费用减少影响所致。

(8)报告期公司资产构成同比发生重大变化的说明

单位：万元

	2011 年末		2011 年初		年末比年初 增减 (%)
	金额	占总资产或 负债比重(%)	金额	占总资产或负 债比重 (%)	
货币资金	404,228.71	13.79	217,367.33	8.10	85.97
应收票据	170,097.62	5.80	116,348.39	4.34	46.20
预付帐款	60,640.41	2.07	98,224.23	3.66	-38.26
存货	561,945.11	19.18	624,804.19	23.28	-10.07
固定资产	1,256,356.64	42.87	1,250,569.42	46.60	0.46
在建工程	148,703.11	5.07	81,183.74	3.03	83.17
无形资产	118,732.51	4.05	121,872.89	4.54	-2.58
资产合计	2,930,298.61	100	2,683,623.82	100.00	9.19
短期借款	621,660.52	30.28	562,905.00	30.82	10.44
应付帐款	407,267.63	20.12	382,098.89	20.92	8.10
预收帐款	173,610.36	8.46	212,799.83	11.65	-18.42
应付债券	346,700.53	16.88	247,260.91	13.54	40.22
负债总计	2,048,472.91	100	1,826,426.77	100.00	12.16

a.货币资金大幅增加主要系期末发行 9 亿元公司债券所致；

b.应收票据大幅增加主要系以票据结算货款增加所致；

c.预付帐款大幅减少主要系预付进口设备款减少所致；

- d.在建工程大幅增加主要系8号高炉异地大修及配套工程建设投入增加所致；  
e.应付债券大幅增加主要系本期发行公司债券所致。

(9)报告期公司现金流量构成情况

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	增减 (+、-)
经营活动产生的现金流量净额	48,695.04	-65,330.58	114,025.62
投资活动产生的现金流量净额	-82,972.19	-151,881.75	68,909.56
筹资活动产生的现金流量净额	90,033.49	135,282.57	-45,249.08
现金及现金等价物净增加额	55,264.09	-81,950.90	137,214.99

变动原因说明：

- a.经营活动产生的现金流量净额增加主要系本期存货采购减少及预付账款减少所致；  
b.投资活动产生的现金流量净额增加主要系本期技改工程大部分已完工，工程支出减少所致；  
c.筹资活动产生的现金流量净额减少主要系本期偿还债务增加所致；  
d.现金及现金等价物净增加额增加主要系经营活动及投资活动产生的现金流量净额增加所致。

(10)公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

a.营业范围及注册资本

单位：万元

公司名称	主要营业范围	注册 资本	持股 比例 (%)	投资 金额	备注
新余良山矿业有限责任公司	铁精粉加工等	6,800	100	6,800	全资子公司
新余铁坑矿业有限责任公司	铁精矿粉加工	3,000	100	3,000	全资子公司
江西新钢机械制造有限公司	制造安装	1,800	100	1,800	全资子公司
江西新钢汽车运输有限责任公司	汽车货运及修理等	2,660	100	2,660	全资子公司
新余新钢资源综合利用科技有限责任公司	加工	2,000	100	2,000	全资子公司
江西新钢建设有限责任公司	工业与民用建筑安装	6,080	100	6,080	全资子公司
新余冶金设备制造有限责任公司	设备制造及修理等	2,990	100	2,990	全资子公司
江西新华金属制品有限责任公司	金属制品	48,600	75	36,469	控股子公司
贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	铝包钢丝、铝线等生产	23,600	50	11,800	合营企业
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	生产制造	35,000	49	17,150	联营企业
新余中冶环保资源开发有限公司	工业废物处理	22,152	34	7,532	联营企业

b.经营状况及业绩

单位：万元

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
新余良山矿业有限责任公司	31,693.12	27,813.10	55,454.58	13,861.20
新余铁坑矿业有限责任公司	12,520.04	4,098.54	10,168.90	1,098.54
江西新钢机械制造有限公司	3,785.46	2,382.94	8,651.95	582.94
江西新钢汽车运输有限责任公司	7,391.05	3,598.31	14,699.03	938.31
新余新钢资源综合利用科技有限责任公司	15,499.25	10,066.30	110,122.61	6,895.66

江西新钢建设有限责任公司	28,589.67	11,420.04	47,154.63	8,875.55
新余冶金设备制造有限责任公司	4,924.55	3,247.77	11,927.87	257.77
江西新华金属制品有限责任公司	99,139.16	54,081.25	136,865.38	2,050.33
贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	33,170.64	23,459.96	47,459.78	-482.91
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	97,097.64	55,480.54	109,441.48	-1,290.54
新余中冶环保资源开发有限公司	47,371.68	25,984.22	9,574.74	1,798.06

本年取得和处置子公司的情况

公司本期将持有贝卡尔特(新余)金属制品有限公司(更名前新余贝佳金属制品有限公司)50%的股权转让给 Bekaert Xinyu Hong Kong Limited, 公司持股比例变为 50%, 贝卡尔特(新余)金属制品有限公司成为本公司合营企业, 本公司不再控制该公司, 本期将该公司年初至股权转让日利润表和现金流量表纳入公司本期报表合并范围。

公司本期将持有子公司江西新华金属制品有限责任公司的 25% 股权转让给江苏沙钢集团有限公司的控股子公司, 转让完成后, 本公司持有新华公司 75% 股权。

## 2、对公司未来发展的展望

### (1)公司所处行业的发展趋势、面临的机遇和挑战

2012 年, 公司将面临更加复杂、严峻的形势, 挑战继续升级, 机遇稍纵即逝。

一方面, 要充分认识到不利因素和严峻挑战。一是受欧美债务危机拖累, 全球经济复苏前景黯淡, 再次下行风险加大。在全球需求放缓、人民币升值和贸易保护主义仍然盛行的情况下, 钢材出口困难加大。二是国内钢铁产能过剩的矛盾加剧, 特别是板材产能过剩矛盾突出, 而钢铁下游基础设施建设投资和工业生产的增速放缓, 需求明显减弱, 钢铁市场供大于求的矛盾积累越来越严重, 必将给我们带来严重冲击。三是国家加快转变经济发展方式, 加大对钢铁等重点行业的宏观调控, 淘汰落后、节能减排等约束性指标的要求更高, 公司节能减排任务仍然艰巨。四是公司内部面临物流成本、劳动生产率、创新能力、体制机制等多重压力。

另一方面, 公司也有有利条件和发展机遇。一是《钢铁工业“十二五”发展规划》指出, “十二五”期间, 我国经济增长将以内需拉动为主, 经济发展仍将保持平稳较快势头, 对钢铁消费需求还将继续增长。2012 年我国将实施积极的财政政策和稳健的货币政策, 推动经济平稳较快发展, 为企业发展创造了良好的环境。二是用钢行业产业升级将为钢铁企业提升质量、扩大品种带来机遇和动力, 有利于我们加快科技进步和创新, 提高自主创新能力。三是今年通过实施几次集中检修, 大部分设备隐患得到有效消除, 小高炉、小烧结机等落后设备淘汰, 8#烧结机、11#高炉顺利投产, 8#高炉恢复性检修计划完成, 这些都将为明年优化高炉配料、炼铁增产降耗和公司经济运行质量提升提供强劲支撑。四是经历了国际金融危机和今年市场的猛烈冲击, 公司在实践中经受了考验, 积累了经验。五是广大干部员工在困难面前求生存、图发展的愿望越发强烈, 是公司化解挑战、战胜危机、实现目标的根本保证。

(2) 公司发展战略与工作指导思想是: 坚持以市场为导向, 以用户为中心, 加快转变发展方式, 强化创新驱动, 加大执行力度, 深挖内部潜力, 充分调动一切积极因素, 努力夺取 2012 年全胜, 坚定不移地推进公司持续健康发展。

(3) 新年度的经营计划及工作重点: 2012 年工作主要目标是: 计划产铁 905 万吨、钢 900 万吨、钢材坯 845 万吨; 实现营业收入 390 亿元; 完成固定资产投资(含大修) 29.8 亿元。

2012 年公司将主要抓好以下工作:

一是深入对标挖潜, 促进降本增效, 有效增强公司的盈利能力。1、确保优质生产。炼铁和铁前系统仍然是明年公司降成本的重点。将以高炉为中心, 狠抓铁前生产稳定, 夯实基础, 确保高炉顺行、稳产低耗。充分利用炼铁生产条件改善的契机, 加强技术、管理创新, 进一步优

化原燃料结构和炉料结构，严格按计划配料，降低炼铁生产成本。钢轧系统将通过提升质量、优化品种、减少浪费来增加效益，着力破解炼钢工序能力“瓶颈”，努力消化铁水，实现吨铁吨钢生产，提高合同计划兑现率、成材率和原品种合格率，确保产品交货期。加强统筹协调、系统优化和服务保障，强化调度指挥，严格计划管理，狠抓事故管理，搞好供产销运衔接，提升过程控制能力，使计划、排产到工艺过程跟踪、库存管理、成品发运等各环节平稳可靠运行，确保公司生产运行均衡协调稳定高效。

2、狠抓供销“两头”。提高市场研判和信息分析能力，踩准市场节拍，合理库存定额，坚持性价比采购，杜绝应急采购。统筹国内外“两种资源”，积极探索新形势下原燃料采购渠道和策略，做到保供有力、成本最优。加强配煤配矿技术经济分析和成本对标管理，综合考虑资源、生产、成本和库存等因素，寻求最佳配煤配矿比，最大限度地降低原燃料采购成本。加大低硅、低有害元素矿石采购力度，强化进厂原燃料质量控制，满足精品战略实施需要。进一步强化备件、辅料管理，加大对标采购力度，扩大招标、比价、承包采购范围，推进进口设备备件国产化替代，提高直供比例，合理库存定额，减少资金占用。

3、降低资金成本和支出。加强资金管理，灵活资金运作，盘活存量资金，广开融资渠道，积极筹措资金，增强资金的流动性、安全性和经济性。加强存货管理，提高周转效率，明年存货周转速度要达到行业平均水平。要总结费用全面预算管理经验，加大预算管理力度，扩大费用全面预算管理范围，启动实施专门预算管理，厉行节约，反对浪费，进一步控制费用支出。

二是推进技术创新，加快精品建设，努力培育企业竞争新优势。创新是企业持续发展的不竭动力，是明年公司摆脱困境、实现突破的有力法宝。把提高科技创新能力作为提升竞争力的首要选择，使科技创新成为公司发展的内生动力和普遍行为。

1、加快新品开发。要坚定不移地实施精品战略，加大新产品开发力度，加快产品升级，有效应对用钢行业产业升级和行业同质化竞争等考验，积极培育市场竞争新优势。

2、强化技术攻关。以改善指标、降低成本、提高质量、增加效益和解决关键问题为目标，开展技术攻关，发挥科技治难、科技强企的作用，促进科技成果向现实生产力的转化。对特厚板内在质量、薄板表面质量等目前影响质量的重大问题进行攻关。要大力研发独创专有生产工艺技术，形成低成本、高质量的创新生产工艺，在同质化竞争中打造比较优势。要强化基础工艺技术研究，建立完善高效、低成本的洁净钢工艺平台。要把握行业新技术发展动态，积极跟踪研究行业前沿技术，不断增强公司自主创新能力。

三是转变发展方式，探索多元经营，大力开辟新的经济增长点。认真落实加快转变发展方式的要求，积极探索钢铁相关产业发展，加快向一业为主、适度发展相关多元产业转变，大力开辟新的经济增长点，提升企业抗风险能力。

1、抓好资产资本运作。开展招商引资，请进来、走出去，积极探索资产、资本运营新途径，扩大资产、资本、资源、技术领域的经营，在更大的领域寻求新的发展。盘活存量资产，做大资产增量，优化资产结构，提高总资产经营效率。要抓住机遇，加快推进，争取早日完成公司非公开发行股票再融资工作。积极推进公司可转债转股工作。

2、延伸上下游产业链。以资产、资本为纽带，向上下游产业渗透，巩固产业链关系，培育优势产业链，规避市场冲击。转变服务理念，加强与下游用户的合作，适时与周边用户合资合作，开展钢材深加工、配送等业务，提升产品价值和企业服务功能，加快由钢铁产品制造商向产品整体解决方案综合服务商转变，提高产品“非价格竞争力”。加强与省内外大型矿山的合作，推进省内铁矿并购重组，联合开发省外、境外铁矿、煤炭资源，不断提高资源控制力和保障力。

3、适度发展非钢产业。从可持续发展的战略高度，按照“一业为主、适度多元”的要求，把非钢产业发展摆上重要议事日程，适度发展非钢产业。系统思考，科学谋划，理清思路，明确方向，制定并实施非钢产业发展规划，加快非钢产业发展。

四是深化循环经济，推进节能减排。高度重视并抓紧实施明年公司第一批固定资产投资项——一揽子节能减排项目，确保基本实现煤气“零”放散。加强已有发电机组的运行维护和管理，提高运行效率。充分利用新余市建设节能减排财政政策综合示范城市的契机，加大招商引资力度，推进合同能源管理模式，积极争取优惠政策。要充分发挥能源管理中心平台作用，

加强能源审计、计量管理，提高能源管控水平。力争通过公司能源综合利用水平增加公司经济效益。

五是强化内部管理，优化运作水平，增强企业的整体实力。以争创全国质量奖为目标，按照卓越绩效评价准则，完善关键绩效指标体系，全面导入卓越绩效模式，推进采购、生产、设备、财务、计划、质量、技术、人力资源、营销等各项管理的不断进步，提升企业管理水平。

(4)公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否。

(5)未来发展战略所需资金计划

2012年，公司的资金主要来源于销售回款、经营负债及短期银行融资。2012年的项目技改等资本性支出计划，将通过自有资金及其他融资方式解决。公司将努力降低建设成本，严格控制投资，集中有限资金确保重点工程建设项目；继续抓好资本运作，充分利用公司资源优势，大力加强对外招商引资的工作，扩大引资规模；加强与金融机构的联系，努力降低融资成本。

(6)公司面临的风险及拟采取的对策

我国钢铁行业集中度较低，产能过剩，竞争激烈，在原燃料价格持续维持高位的情况下，通过提高产品的价格转移成本的空间有限，盈利空间受到挤压，公司主要产品为中厚板、热轧卷板、钢绞线、线材、螺纹钢及元钢、冷轧卷板等，多样化的产品体系有利于形成多个利润增长点，但是，受国际国内经济发展周期和市场供求关系变化的影响，近年来钢材市场销售价格波动较大，给公司的经营业绩带来不利影响。公司将加大新产品的研发推广力度，积极调整产品结构，不断提高附加值产品的比重来化解市场竞争风险。

本公司生产所需的大宗原燃料主要有铁矿石、精煤、焦炭等，占主营业务成本的60%-70%，特别是铁矿石的价格波动将对公司生产成本和经济效益影响较大，公司将积极推进非公开发行股票工作，提高资源自给率，以减少铁矿石价格波动给公司生产经营带来不确定性，降低生产经营风险，增强公司盈利能力。

此外，随着公司资产规模和经营规模的扩张，公司经营决策、组织管理风险控制的难度增加，可能面临组织模式、管理制度、管理人员能力不能适应公司快速发展的风险，为此，公司将进一步提高治理水平，充分发挥董事会各专门委员会、独立董事的作用，完善公司治理结构确保重大决策的科学高效。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：是

公司在2010年年度报告中披露了2011年度经营计划为全年完成收入计划为380亿元，成本费用计划为375亿元。鉴于2011年8月以来钢材价格的急速下跌，甚至出现产品价格成本倒挂现象，营业利润率比上年下降1.79个百分点。公司经营层虽然作出了各种努力，但由于经营环境的客观改变，对完成全年经营目标尚有差距。

## 1、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

单位:万元 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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
冶金	3,762,670.76	3,605,002.91	4.19	9.09	11.16	减少1.79个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
螺纹钢及元钢	222,581.39	208,219.65	6.45	17.29	17.63	减少 0.27 个百分点
线材	566,169.99	523,448.91	7.55	5.48	5.11	增加 0.33 个百分点
钢坯	7,943.05	7,828.02	1.45	-54.45	-54.35	减少 0.21 个百分点
厚板	569,034.11	538,654.33	5.34	2.60	4.75	减少 1.94 个百分点
中板	704,615.96	664,483.66	5.70	23.48	26.11	减少 1.97 个百分点
电工钢板	56,867.65	59,952.46	-5.42	10.65	11.88	减少 1.16 个百分点
船用型钢	1,010.52	1,391.75	-37.73	-47.68	-31.38	减少 32.71 个百分点
热轧卷板	945,010.66	913,580.49	3.33	-16.94	-15.26	减少 1.92 个百分点
冷轧卷板	299,732.00	314,101.07	-4.79	250.82	177.76	增加 40.78 个百分点
金属制品	150,128.68	140,879.70	6.16	15.72	18.03	减少 1.83 个百分点
焦化产品	53,950.36	53,185.93	1.42	26.41	39.03	减少 8.95 个百分点
其他	185,626.40	179,276.95	3.42	-9.48	-11.12	增加 1.79 个百分点
合计	3,762,670.76	3,605,002.91	4.19	9.09	11.16	减少 1.79 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	127,555.59	174.65
华东地区	2,538,954.69	80.48
中南地区	644,170.25	-59.24
西南地区	78,810.41	117.26
出口	373,179.83	-1.62
合计	3,762,670.76	9.09

(二) 公司投资情况

### 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、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	发行可转债	270,703.03	24,486.29	240,862.44	35,735.20	银行专户
2011	公司债	88,515.00	70,000.00	70,000.00	18,515.00	银行专户
合计	/	359,218.03	94,486.29	310,862.44	54,250.20	/

尚未使用募集资金总额含利息收入。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1043号文核准,公司于2008年8月21日至27日公开发行了276万手可转换公司债券,发行总额276,000万元,扣除发行费用后募集资金净额为270,703.03万元,广东恒信德律会计师事务所有限公司进行了验资并出具了恒德赣验字[2008]027号《验资报告》。

2011年12月12日,公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准新余钢铁股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2011]1954号),本次发行总额为90,000万元,扣除发行费用后募集资金净额为88,515万元,债券用途主要用于偿还公司债务优化债务结构和补充流动资金,其中8亿元用于偿还银行借款,1亿元用于补充公司流动资金以支付购买铁矿石焦煤等生产经营成本支出。

### 3、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
1580mm薄板项目	否	270,703.03	240,862.44	是	已投产			是	不适用	不适用
合计	/	270,703.03	240,862.44	/	/		/	/	/	/

### 4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
特厚板坯连铸机	3,670	已投产	
8号烧结机工程	41,500	已投产	

8号高炉工程	56,000	已投产	
烧结机余热利用	9,000	已投产	
烧结烟气脱硫工程	6,460	完成项目进度的33%	
8号烧结机余热利用	5,300	已投产	
料场改造	16,000	已投产	
合计	137,930	/	/

(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  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
第五届董事会第十次会议	2011年4月16日	审议通过《2010年度总经理工作报告》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年年度报告》及年报摘要、《2010年财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《关于公司2011年度经常性关联交易的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于撤销股本募集资金银行专户的议案》、《关于授权在银行流动资金授信规模内办理信贷业务的议案》、《关于续聘2011年度财务审计机构的议案》、《关于董事辞职的议案》、《关于提名公司董事候选人的议案》、《关于召开2010年度股东大会的议案》。	《上海证券报》	2011年4月17日
第五届董事会第十一次会议	2011年4月26日	审议通过《公司2011年一季度报告》	《上海证券报》	2011年4月27日
第五届董事会第十二次会议	2011年6月22日	审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票的相关事宜的议案》、《关于公司本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》、《关于公司与新钢集团签订附生效条件之资产转让协议的议案》、《关于本次董事会后召集临时股东大会时间的议案》、《关于修订公司董事会秘书工作细则的议案》、《关于新钢（上海）贸易有限公司实施增资扩股的议案》。	《上海证券报》	2011年6月23日
第五届	2011年	审议通过了《2011年半年度报告及摘要》、《关	《上海证券报》	2011年



董事会第十三次会议	8月26日	于增持江西俊宜矿业有限公司股权的议案》、《新余中冶环保资源开发有限公司增资扩股的议案》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。		8月30日
第五届董事会第十四次会议	2011年10月12日	审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于发行公司债券的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》、《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的议案》。	《上海证券报》	2011年10月13日
第五届董事会第十五次会议	2011年10月28日	审议通过《公司2011年三季度报告》。	《上海证券报》	2011年10月29日
第五届董事会第十六次会议	2011年12月5日	审议通过《关于新钢转债向下修正转股价格的议案》、《关于修订〈内幕信息知情人登记备案制度〉的议案》、《关于召开新钢股份2011年第三次临时股东大会的议案》。	《上海证券报》	2011年12月6日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1)根据2010年度股东大会审议通过的分红派息方案决议，公司于2011年6月28日在《上海证券报》上刊登了2010年度分红派息实施公告，以2010年底总股本股为基数，向全体股东每10股派发0.6元（税前），扣税后每10股派0.54元，分红派息的股权登记日6月30日，除息日为7月1日，现金红利发放日为7月7日。

(2)公司第二次临时股东大会审议通过关于发行公司债券的议案，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1954号文核准，获准向社会公开发行面值不超过9亿元的公司债券，本次公司债券发行工作已于2011年12月23日结束，发行规模为9亿元，

## 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

公司董事会审计委员会由4名董事组成，其中三名为独立董事，独立董事温京辉先生担任审计委员会召集人。根据公司《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事年报工作制度》以及证监会、上海证券交易所等有关规定，2011年公司董事会审计委员会认真履行职责，积极开展工作。

报告期内，董事会审计委员会分别对《2010年年度报告》、《2011年第一季度报告》、《2011年半年度报告》、《2011年第三季度报告》进行了审议，充分发挥了审核公司财务信息，审查公司内部控制制度和监督公司遵守法律法规和公司章程情况。

在对公司2011年度报告的审核中，审计委员会审阅了公司按照企业会计准则及其应用指南编制的财务报表，认为财务会计报表能够反映公司财务状况和经营成果。向公司年度报告审计机构大华会计师事务所有限公司发出了2011年度审计项目负责人发出沟通函，协商确定公司2011年度财务报告现场审计时间、预计初步审计意见完成日期和最后审计报告完成时间，并在审计机构进场前和出具初步审计意见后提出《关于2011年度财务报告审阅意见》。公司董事会审计委员会召开了相关会议，审议并通过《公司2011年度财务报告》，同意大华会计师事务所有限公司从事公司2011年度财务报告审计工作总结报告。认为公司聘请的大华会计师事务所有限公司再为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了公司委托的各项工作。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2011年，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和《公司薪酬与考核委员会实施细

则》的规定，认真履行职责，积极开展工作。落实以经营指标的完成情况为主对高管人员进行综合考评，充分体现薪酬绩效挂钩原则，对公司考核部门对公司董事和高管人员年度工作业绩考核情况进行了检查和审核，对公司董事和高管人员年度收入情况进行了个人申报和确认，对公司《董事会 2011 年度工作报告》和《2011 年度总经理工作报告》进行了审阅。薪酬与考核委员会认为公司董事和高管人员均认真履行职责，勤勉工作，2011 年度报告披露的薪酬情况，确定依据合理，考核决策程序合规，反映情况准确真实。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司根据《上市公司信息披露管理办法》和《信息披露管理制度》等制度的规定，制定了《内幕信息知情人登记备案制度》对内幕信息的管理、披露作了明确规定：公司董事、监事、高管人员及公司相关职能部门负责人或知情人对公司未公开信息负有保密责任，不得以任何方式向任何单位或个人泄露尚未公开披露的信息。《内幕信息知情人登记备案制度》规定"公司应如实、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询。"在对违反规定人员的处罚上规定"内幕信息知情人违反本规则擅自泄露信息、或由于失职导致违规，给公司造成严重影响或损失时，公司将视情节轻重，对责任人进行相应处罚，并保留向其索赔的权利。"

信息披露的义务人和信息知情人，对其知晓的公司应披露的信息负有保密义务，不得以任何形式对外披露公司有关信息。上述人员由于工作失误或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来严重影响和损失的，应追究当事人的责任，直至追究法律责任。公司聘请的顾问、中介机构工作人员、关联人若擅自披露信息，给公司造成损失的，公司保留追究其责任的权利。还规定公司公开披露信息的媒体为《上海证券报》和上海证券交易所网站；公司应披露的信息亦可载于其他公共媒体，但刊载的时间不得先于指定报纸和网站。另外，公司根据实际工作中确实需要对外单位包括：银行、税务、政府、为公司提供服务的中介机构提供属于内幕信息资料的，公司建立内幕信息外部使用人登记表或与之签订保密协议，要求使用人不得对外泄露，并不得利用该内幕信息买卖公司股票。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司严格按照相关法律法规规定规范运作，建立健全内部控制制度，已形成了一套完善的内部控制体系，能保证企业经营管理合法合规，资产安全，财务报告及相关信息真实完整。公司董事会将以《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》为指导，不断完善内部控制体系。公司董事会负责建立健全内部控制体系并有效实施。公司董事会将根据《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，进一步健全和完善内部控制制度，并使体系有效运行，从而提升经营管理水平，有效降低风险。

#### 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

公司根据《企业内部控制基本规范》，结合公司实际情况，建立和健全公司本部及相关子公司的系统性内部控制体系，并形成长效机制，公司 2012 年内部控制建设工作计划如下：

##### 第一阶段：计划实施准备阶段

(1) 内部培训：对公司各部门、分公司、子公司进行财政部等五部委、证监会内控专项培训，帮助内部控制建设、评价等人员理解内部控制规范要求。

(2) 内控宣传推广：利用公司网站、公司内刊开辟专栏、发布与内部控制相关的宣传稿件，提高全体员工内控管理意识，完善公司内控环境。

(3) 查找内控缺陷：对公司业务进行调研，全面分析和论证，识别公司各类风险，查找内控缺陷。

(4) 外部指导：聘请咨询机构对公司内部控制规范提出指导意见，提高骨干员工对风险内部

控制建设工作的认识。

(5)确定内部控制框架：经公司董事会研究，确定内控实施方案。

第二阶段：体系建设阶段

(1)充分调研，评估现状，建立控制模板。

(2)组织内控范围内单位，针对控制模板和现有内控现状，查找内控缺陷，落实缺陷整改工作。

(3)编制《风险内控手册》，组织员工内控手册培训，推进风险内控机制建设的实施。

第三阶段：评估改进阶段

(1)内部控制自我评价工作实施

内控自我评价工作分两个阶段进行，第一阶段为各单位自我评估，第二阶段为公司审计部组织对公司整体内控状况进行评估，出具公司内控自我评估报告。

(2)内控外部审计工作计划

确定聘请内控审计的会计师事务所；

配合内控审计会计师事务所做好内部控制预审工作，根据预审情况进行专项整改；

配合内控审计会计师事务所对内控状况开展审计；

在2012年报披露时，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

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕知情人登记管理制度的规定》及江西证监局《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》要求，公司对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，并严格按制度执行。

#### 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) 现金分红政策的制定及执行情况

公司现金分红政策：公司重视对投资者的合理回报，在利润分配办法上，可实行现金、股票等符合法律、行政法规的合理方式分配股利。公司可以在中期进行分红。公司制订利润分配政策时，保持一定连续性和稳定性。再融资时现金分红比例不少于《上市公司证券发行管理办法》中关于现金分红占累计可分配利润最低比例的要求。

自公司上市以来，公司每年都实施现金分红回报投资者。

#### (六)利润分配或资本公积金转增股本预案

经公司年度财务报告审计机构大华会计师事务所有限公司审计，公司2011年年初未分配利润1,219,142,581.63元(母公司)，加上本期调增留存收益(未分配利润)1,542,905.09元，扣除弥补本年度亏损156,285,961.79元(母公司)及实施2010年度利润分配83,605,836.54元后期末未分配利润980,793,688.39元。

公司本年利润分配预案为：以2011年末股本1,393,430,733股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.30元(含税)，共计向全体股东派发现金股利41,802,921.99元，剩余未分配利润938,990,766.40元滚存到下一年度；本年公司不用资本公积金转增股本。

以上利润分配预案尚需提交2011年度股东大会审议通过后方可实施。

(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 年	0	0.60	0	83,605,770.54	788,087,263.49	10.75
2009 年	0	0.60	0	83,605,814.52	180,284,397.50	46.37
2010 年	0	0.60	0	83,605,836.54	366,076,727.87	22.84

(八) 其他披露事项

1、关于关联方资金往来和对外担保情况的自查报告

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求，公司对与关联方资金往来及对外担保进行了认真的自查，自查情况表明：公司不存在关联方违规占用资金的情况，也不存在违规将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用的情况；公司审慎对待和严格控制对外担保，避免产生债务风险，公司未对任何单位和个人提供担保。

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见。

根据《上市公司治理准则》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关规定，我们对下列事项进行了认真审核，并发表意见如下：

(1) 关于公司对外担保情况

经核查，截至本意见出具日，公司未曾发生过对外提供担保的情形，目前也不存在对外提供担保的情形。

(2) 关于公司 2011 年审计机构及审计费用的情况

公司 2011 年通过法定程序聘请大华会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，审计机构及其工作人员在审计过程中，坚持审计独立性的原则，不存在任何有损职业道德和质量控制的行为。公司支付的 2011 年度审计费用事先履行了必要程序，未发生除审计费用以外的其他费用。

(3) 关于公司日常关联交易事项

公司发生的日常关联交易事项严格遵循了公司《关联交易管理办法》，遵循了关联董事回避表决的要求，遵守了公开、公平、公正的原则，不存在内幕交易的情况。关联交易是必要的，交易价格定价公允合理，未损害公司和非关联股东利益，对全体股东是公平的。

3、公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》。

(九) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司 2011 年期末的负债总额为 204.85 亿元，资产负债率为 69.91%。大公国际资信评估有限公司对公司主体评级为 AA，可转换公司债券债项评级及跟踪评级为 AA+，2011 年公司债券债项的评级为 AA+。

公司同时与多家商业银行建立了良好的合作关系，具备完全偿债能力。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第九次会议于 2011 年 4 月 16 日在公司会议室召开，会议由监事会主席董琪主持，监事沈爱成、谢美芬、吴明、罗跃忠出席了会议。	审议通过《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告》及年报摘要、《2010 年财务决算报告》、《关于公司 2011 年度经常性关联交易的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于续聘 2011 年度财务报告审计机构的议案》、《关于监事辞职的议案》、《关于提名监事候选人的议案》。
第五届监事会第十次会议于 2011 年 4 月 26 日召开，本次会议应参加表决监事 5 人，实际参加表决监事 5 人。	审议通过《2011 年一季度报告》。
第五届监事会第十一次会议于 2011 年 6 月 22 日召开，本次会议应参加表决监事 5 人，实际参加表决监事 5 人。	审议通过《关于推选公司监事会主席的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、经逐项表决，审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》、《关于公司与新钢集团签订附生效条件之资产转让协议的议案》。
第五届监事会第十二次会议于 2011 年 8 月 26 日在公司会议室召开，会议由监事会主席吴亚平主持，应参加表决监事 5 人，实际参加表决监事 5 人。	审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于监事辞职的议案》、《关于提名杨小军先生为监事候选人的议案》、《关于推选熊上东先生为职工监事的议案》。
第五届监事会第十三次会议于 2011 年 10 月 28 日召开，本次会议应参加表决监事 5 人，实际参加表决监事 5 人。	审议通过《2011 年三季度报告》。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家法律、法规和《上市公司治理准则》等要求，对公司股东大会、董事会的召开程序，对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务情况及公司管理制度等进行了监督检查。监事会认为：公司董事及高级管理人员能认真落实股东大会决议，依法行使决策程序，各项经营决策科学、合理，公司本着审慎经营的态度，建立完善了内部控制制度，公司董事、经理为完成 2011 年的经营指标及寻求公司未来更大的发展作出了不懈的努力，在履职时无违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会监事单独或配合审计部门检查了公司财务，听取了内部审计报告，发现问题及时纠正，确保公司按《财务管理制度》和中国证监会的要求规范运作。监事会认为：公司财务制度完备、管理规范、财务收支帐目清楚、会计数据真实准确，利润分配方案符合公司实际。大华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的财务审计报告客观公正，真实地反映了公司的财务状

况和经营成果。

(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，公司严格按照《募集资金管理制度》的有关规定管理和使用公司发行可转换公司债券募集资金以及发行公司债券募集资金，公司不存在违规使用募集资金的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产价格合理、公允，依据充分，未发现有内幕交易、损害股东的权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在进行关联交易时，严格遵循有关关联交易的规定和程序，交易过程公平，价格合理，未发现损害公司利益的现象，不存在转移利润的行为。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司在 2010 年年度报告中披露了 2011 年度经营计划为全年完成收入计划为 380 亿元，成本费用计划为 375 亿元。鉴于 2011 年 8 月以来钢材价格的急速下跌，甚至出现产品价格成本倒挂现象，营业利润率比上年减少 1.79 个百分点，公司经营层为此作出了各种努力，经营业绩虽有所下降但符合钢铁行业水平。

## 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) 资产交易事项

#### 1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
张家港宏兴高线有限公司	江西新华金属制品有限公司 25%的股权	2011年9月10日	13,516.73			否	评估	是	是		控股子公司
Bekaert Xinyu Hong Kong Limited	新余贝佳金属制品有限公司 50%的股权	2011年11月17日	10,747.10			否	评估	是	是		合营公司

### (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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
新余钢铁集团有限公司	母公司	购买商品	采购货物等	市场价格		18,895.37		银行转账		无
新余钢铁集团有限公司	母公司	接受劳务	接受综合服务	市场价格		6,589.53		银行转账		无
新余市洋坊运输有限责任公司	母公司的参股公司	接受劳务	接受劳务	市场价格		4,007.82		银行转账		无
海南洋浦万泉实业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购货物等	市场价格		12,506.30		银行转账		无
新余新钢辅发管 理服务中心	母公司的全资子公司	购买商品	采购货物等	市场价格		1,124.41		银行转账		无
新余市中新物流有限公司	母公司的参股公司	接受劳务	采购劳务等	市场价格		2,633.12		银行转账		无
新余新钢京新物	母公司的全	购买	采购货物等	市场		18,593.71		银行		无

流有限公司	资子公司	商品		价格				转账		
新余新钢特殊钢 有限责任公司	母公司的全 资子公司	购买 商品	采购货物等	市场 价格		2,711.28		银行 转账		无
新余新钢矿业有 限责任公司	母公司的全 资子公司	购买 商品	采购矿石	市场 价格		36,167.27		银行 转账		无
江西洪都钢厂	母公司的全 资子公司	购买 商品	采购货物等	市场 价格		957.73		银行 转账		无
江西省乌石山铁 矿厂	母公司的全 资子公司	购买 商品	采购矿石	市场 价格		11,915.41		银行 转账		无
新余中冶环保资 源开发有限公司	联营公司	接受 劳务	加工费等	市场 价格		9,574.74	接受	银行 转账		无
新余钢铁集团有 限公司	母公司	销售 商品	销货物及劳 务等	市场 价格		14,166.96		银行 转账		无
新余市洋坊运输 有限责任公司	母公司的控 股子公司	销售 商品	销售货物及 劳务等	市场 价格		198.07		银行 转账		无
海南洋浦万泉实 业有限公司	母公司的参 股公司	销售 商品	销售货物等	市场 价格		57,836.15		银行 转账		无
新余新钢辅发管 理服务中心	母公司的全 资子公司	销售 商品	销售货物及 劳务等	市场 价格		1,563.26		银行 转账		无
新余市中新物流 有限公司	母公司的参 股公司	销售 商品	销售货物及 劳务等	市场 价格		884.57		银行 转账		无
新余新良特殊钢 有限责任公司	母公司的全 资子公司	销售 商品	销售货物等	市场 价格		99,969.68		银行 转账		无
新余新钢特殊钢 有限责任公司	母公司的控 股子公司	销售 商品	销售货物等	市场 价格		12,025.26		银行 转账		无
中冶南方(新余) 冷轧新材料技术 有限公司	参股公司	销售 商品	销售货物等	市场 价格		93,629.77		银行 转账		无
江西洪都钢厂	母公司的全 资子公司	销售 商品	销售货物等	市场 价格		6,687.11		银行 转账		无
新余中冶环保资 源开发有限公司	联营公司	销售 商品	销售货物等	市场 价格		256.71		银行 转账		无
合计				/	/	412,894.24		/	/	/

公司发生的关联交易有利于节约费用，降低生产成本。关联交易不影响上市公司的独立性。关联交易定价采取市场化原则；公平合理原则。国家有定价的按国家定价执行，国家没有定价的按市场价格执行；没有市场价格参照，按照成本加成定价；既没有市场价格，也不适用成本加成定价的，按照协议价定价。公司与新余钢铁集团有限公司及其子公司（以下简称“关联方”）的关联交易主要包括采购货物及接受劳务、销售货物等。公司部分辅助生产系统和配套设施方面的服务以及部分原材料、动力产品、半成品、产成品等由关联方提供，公司部分原材料、动力产品、半成品、产成品销售给关联方，双方存在必要的关联交易，上述交易避免了不必要的重复建设和人财物浪费，有利于专业化协作和优化资源配置，促进了公司生产经营顺利进行，提高了公司的市场竞争力。公司采购原材料、销售商品采取就近原则，降低了采购和销售的成本费用，公司对关联方的依赖程度较低，两者之间的关联交易不影响上市公司的独立性。在可预见的将来，上述关联交易仍会持续发生，这些关联交易降低了公司的交易成本和费用，公司



也已履行了相应程序和披露义务，在保证公司生产的稳定性和连续性的前提下，致力于缩减关联交易的范围和额度，维护广大股东的利益。

(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:万元 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
华融金融租赁股份有限公司	新余钢铁股份有限公司	设备	20,000	2010年9月14日	2013年9月15日		合同		否	
华融金融租赁股份有限公司	新余钢铁股份有限公司	设备	30,000	2008年12月14日	2013年12月13日		合同		否	

A、根据本公司与华融金融租赁股份有限公司签订的华融租赁（10）回字第 1024603100 号融资租赁租赁合同，本公司将 292,331,659.17 元的设备物品（以下简称“回租转让物品”）以 2 亿元价款转让给华融金融租赁股份有限公司，华融金融租赁股份有限公司再将上述“回租转让物品”出租给本公司，租赁期限 3 年，租赁期限 2010 年 9 月 14 日至 2013 年 9 月 15 日，租赁期满后，公司以名义货价 200 万元留购（若本公司按时足额支付租金，则名义货价为 50 万元）。2011 年 8 月 1 日起租金按月利率 5.5416% 计算，按季等额偿还。新余钢铁集团有限公司为上述融资事项提供连带责任担保

B：根据本公司与华融金融租赁股份有限公司签订的华融租赁（08）回字第 0815603100 号融资租赁租赁合同，本公司将原值为 512,383,569.63 元的设备（以下简称“回租转让物品”）以 3 亿元价款转让给华融金融租赁股份有限公司，华融金融租赁股份有限公司再将上述“回租转让物品”出租给本公司，租赁期限 5 年，租赁期满后，公司以名义货价 450 万元留购（若本公司完全按合同履行义务，则名义货价为 225 万元）。2011 年 1 月 1 日起租金按月利率 5.7501% 计算，按季等额偿还。新余钢铁集团有限公司为上述融资事项提供连带责任担保。

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	是否及时严格	如未能及时履行应说明未完成履行的	如未能及时履行应说明

				限	履行	具体原因	下一步计划
与再融资相关的承诺	资产注入	新余钢铁集团有限公司	2007年新钢集团非公开发行股票时承诺:在相关条件具备时,新钢集团将下属的良山公司、铁坑公司持有的采矿权以公允价值置入本公司	否	是	2011年6月23日公司公布了《非公开发行股票预案》,非公开发行工作尚未完成。	公司将继续推进非公开发行工作。

(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	大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	5

(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

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

根据江西省国资委出具《关于同意将新余钢铁集团有限公司省属国有股权无偿划转至国控公司的批复》(赣国资产权字[2011]196号)要求,公司实际控制人江西省冶金集团公司将其所持有的新余钢铁集团有限公司72.91%股权无偿划转予江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司,江西省国资经营公司与江西冶金集团签署了《国有股权划转协议》,就江西省国资经营公司受让江西冶金集团所持有的新钢集团72.91%股权达成协议,划出方为新钢集团及其子公司提供的担保责任由划入方承接。该次无偿划转的豁免要约收购义务已于2011年8月19日获得中国证监会的核准,新钢集团已办理完成了工商变更手续。

2011年12月8日,江西省国资经营公司与本公司就承接本公司可转换公司债券担保的相关事宜签署了担保协议,并出具了担保函。2011年12月10日,公司发布了《新余钢铁股份有限公司关于拟变更可转换公司债券保证人的公告》,可转债担保人江西省国资经营公司的盈利能力、资产状况和信用状况详见公告。2011年12月26日召开了2011年第一次“新钢转债”持有人会议审议通过了《关于变更公司可转债保证人的议案》。

(十二) 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
2011年第一次临时股东大会的决议公告	《上海证券报》	2011年1月6日	www.sse.com.cn
2011年第一次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》	2011年1月6日	www.sse.com.cn
关于股份变动情况的公告	《上海证券报》	2011年1月6日	www.sse.com.cn
2010年度业绩预增公告	《上海证券报》	2011年1月27日	www.sse.com.cn
2011年年度报告		2011年4月19日	www.sse.com.cn
2011年度报告摘要	《上海证券报》	2011年4月19日	www.sse.com.cn

第五届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》	2011年4月19日	www.sse.com.cn
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《上海证券报》	2011年4月19日	www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》	2011年4月19日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十次会议决议公告暨召开2010年度股东大会的通知	《上海证券报》	2011年4月19日	www.sse.com.cn
2011年度经常性关联交易的公告	《上海证券报》	2011年4月19日	www.sse.com.cn
2011年第一季度报告全文		2011年4月27日	www.sse.com.cn
2011年第一季度报告正文	《上海证券报》	2011年4月27日	www.sse.com.cn
2010年度股东大会会议资料	《上海证券报》	2011年5月5日	www.sse.com.cn
2010年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2011年5月11日	www.sse.com.cn
2010年度股东大会的法律意见书	《上海证券报》	2011年5月11日	www.sse.com.cn
关于控股股东国有股权无偿划转的公告	《上海证券报》	2011年5月18日	www.sse.com.cn
收购报告书（摘要）	《上海证券报》	2011年5月19日	www.sse.com.cn
重大事项公告	《上海证券报》	2011年6月16日	www.sse.com.cn
关于2010年度分红派息实施暨“新钢转债”转股价格调整的提示性公告	《上海证券报》	2011年6月21日	www.sse.com.cn
非公开发行股票涉及关联交易的公告	《上海证券报》	2011年6月23日	www.sse.com.cn
重大事项复牌公告	《上海证券报》	2011年6月23日	www.sse.com.cn
董事会秘书工作细则	《上海证券报》	2011年6月23日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》	2011年6月23日	www.sse.com.cn
第五届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》	2011年6月23日	www.sse.com.cn
非公开发行股票预案	《上海证券报》	2011年6月23日	www.sse.com.cn
关于根据2010年度分红派息实施方案调整可转换公司债券转股价格的公告	《上海证券报》	2011年6月27日	www.sse.com.cn
2010年度分红派息实施公告	《上海证券报》	2011年6月27日	www.sse.com.cn
关于股份变动情况的公告	《上海证券报》	2011年7月6日	www.sse.com.cn
关于“新钢转债”付息事宜的公告	《上海证券报》	2011年8月15日	www.sse.com.cn
2011年半年度报告		2011年8月30日	www.sse.com.cn
2011年半年度报告摘要	《上海证券报》	2011年8月30日	www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》	2011年8月30日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》	2011年8月30日	www.sse.com.cn
第五届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》	2011年8月30日	www.sse.com.cn
关于江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司获得中国证券监督管理委员会豁免要约收购义务批复的公告	《上海证券报》	2011年8月31日	www.sse.com.cn
收购报告书	《上海证券报》	2011年8月31日	www.sse.com.cn
关于股份变动情况的公告	《上海证券报》	2011年10月12日	www.sse.com.cn
关于召开2011年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》	2011年10月13日	www.sse.com.cn

第五届董事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》	2011年10月13日	www.sse.com.cn
2011年第二次临时股东大会会议资料	《上海证券报》	2011年10月19日	www.sse.com.cn
关于会计师事务所更名的公告	《上海证券报》	2011年10月27日	www.sse.com.cn
2011年第二次临时股东大会的决议公告	《上海证券报》	2011年10月29日	www.sse.com.cn
2011年第二次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》	2011年10月29日	www.sse.com.cn
关于公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》	2011年10月29日	www.sse.com.cn
2011年第三季度报告全文		2011年10月31日	www.sse.com.cn
2011年第三季度报告正文	《上海证券报》	2011年10月31日	www.sse.com.cn
内幕信息知情人登记管理制度	《上海证券报》	2011年12月6日	www.sse.com.cn
关于召开2011年第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》	2011年12月6日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》	2011年12月6日	www.sse.com.cn
关于拟变更可转换公司债券保证人的公告	《上海证券报》	2011年12月10日	www.sse.com.cn
关于召开2011年第一次“新钢转债”持有人会议的通知	《上海证券报》	2011年12月10日	www.sse.com.cn
2011年第三次临时股东大会会议资料	《上海证券报》	2011年12月14日	www.sse.com.cn
关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》	2011年12月14日	www.sse.com.cn
公开发行公司债券募集说明书	《上海证券报》	2011年12月19日	www.sse.com.cn
公开发行公司债券募集说明书摘要	《上海证券报》	2011年12月19日	www.sse.com.cn
2011年度公司债券信用评级报告	《上海证券报》	2011年12月19日	www.sse.com.cn
关于控股股东增持本公司股份的公告	《上海证券报》	2011年12月19日	www.sse.com.cn
2011年公司债券发行公告	《上海证券报》	2011年12月19日	www.sse.com.cn
关于2011年公司债券票面利率的公告	《上海证券报》	2011年12月21日	www.sse.com.cn
关于召开2011年第一次“新钢转债”持有人会议的提示性公告	《上海证券报》	2011年12月21日	www.sse.com.cn
2011年第三次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》	2011年12月22日	www.sse.com.cn
关于可转换公司债券转股价格修正的公告	《上海证券报》	2011年12月22日	www.sse.com.cn
2011年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》	2011年12月22日	www.sse.com.cn
2011年公司债券发行结果公告	《上海证券报》	2011年12月26日	www.sse.com.cn
2011年第一次“新钢转债”持有人会议的法律意见书	《上海证券报》	2011年12月27日	www.sse.com.cn
2011年第一次“新钢转债”持有人会议决议公告	《上海证券报》	2011年12月27日	www.sse.com.cn
关于“新钢转债”跟踪评级结果的公告	《上海证券报》	2011年12月31日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所有限公司注册会计师审计，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

大华审字[2012]131 号

新余钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新余钢铁股份有限公司(以下简称新钢公司)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

大华会计师事务所

中国注册会计师：

丁莉

有限公司

中国注册会计师：

熊绍保

中国·北京

二〇一二年四月七日

(二) 财务报表

合并资产负债表  
2011年12月31日

编制单位:新余钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		4,042,287,079.25	2,173,673,297.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,700,976,170.79	1,163,483,949.44
应收账款		1,016,334,246.27	764,939,553.80
预付款项		606,404,116.92	982,242,315.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		178,062,358.16	93,366,080.76
买入返售金融资产			
存货		5,619,451,075.60	6,248,041,876.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		336,237,474.03	474,218,834.76
流动资产合计		13,499,752,521.02	11,899,965,907.86
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		81,798,815.25	78,338,290.75
长期股权投资		367,459,092.42	229,474,389.56
投资性房地产			

固定资产		12,563,566,406.03	12,505,694,160.63
在建工程		1,487,031,100.41	811,837,368.35
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,187,325,103.38	1,218,728,883.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,833,333.34	18,166,666.67
递延所得税资产		94,789,849.22	59,542,944.42
其他非流动资产		9,429,906.10	14,489,586.61
非流动资产合计		15,803,233,606.15	14,936,272,290.84
资产总计		29,302,986,127.17	26,836,238,198.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款		6,216,605,188.63	5,629,050,000.00
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			
应付票据		42,007,633.69	47,685,000.00
应付账款		4,072,676,332.88	3,820,988,949.86
预收款项		1,736,103,613.65	2,127,998,316.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		319,721,250.26	252,714,520.28
应交税费		167,009,660.35	110,848,476.89
应付利息		22,030,088.03	19,320,009.00
应付股利		79,133,645.52	214,742,316.44
其他应付款		814,149,111.83	684,273,885.63
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			200,000,000.00
其他流动负债		3,545,056.28	1,615,470.87
流动负债合计		13,472,981,581.12	13,109,236,945.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,200,000,000.00	2,210,000,000.00
应付债券		3,467,005,299.66	2,472,609,097.34
长期应付款		254,702,207.10	376,381,677.17
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		90,040,000.00	96,040,000.00
非流动负债合计		7,011,747,506.76	5,155,030,774.51
负债合计		20,484,729,087.88	18,264,267,719.56
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,393,430,733.00	1,393,430,609.00
资本公积		5,679,295,292.47	5,680,664,329.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		203,078,817.27	203,078,817.27
一般风险准备			
未分配利润		1,332,635,159.85	1,245,831,115.11
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		8,608,440,002.59	8,523,004,871.37
少数股东权益		209,817,036.70	48,965,607.77
所有者权益合计		8,818,257,039.29	8,571,970,479.14
负债和所有者权益 总计		29,302,986,127.17	26,836,238,198.70

法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张新华 会计机构负责人：张新华



母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位:新余钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,938,648,400.93	2,015,395,938.17
交易性金融资产			
应收票据		1,550,276,871.27	1,086,707,962.19
应收账款		497,212,002.59	264,826,437.43
预付款项		699,027,951.20	1,114,114,405.50
应收利息			
应收股利			67,000,000.00
其他应收款		175,859,558.05	189,460,684.07
存货		5,035,885,065.30	5,529,729,265.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		321,125,586.54	440,023,572.53
流动资产合计		12,218,035,435.88	10,707,258,265.53
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		81,798,815.25	78,338,290.75
长期股权投资		1,026,541,023.87	1,050,173,620.84
投资性房地产			
固定资产		12,013,583,742.54	11,915,773,327.80
在建工程		1,387,807,848.81	691,626,897.05
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,168,431,393.37	1,190,811,761.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,833,333.34	18,166,666.67
递延所得税资产		90,388,847.16	49,879,590.62
其他非流动资产		9,429,906.10	14,489,586.61
非流动资产合计		15,789,814,910.44	15,009,259,741.42
资产总计		28,007,850,346.32	25,716,518,006.95
<b>流动负债:</b>			

短期借款		5,906,605,188.63	5,249,050,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,319,441,122.64	3,709,198,506.49
预收款项		1,179,020,108.05	1,694,980,912.85
应付职工薪酬		291,983,266.17	224,027,508.57
应交税费		154,456,908.06	100,008,962.66
应付利息		22,030,088.03	19,320,009.00
应付股利		79,133,645.52	214,742,316.44
其他应付款		797,821,903.24	669,200,048.05
一年内到期的非流动 负债			200,000,000.00
其他流动负债		2,852,458.37	24,355.15
流动负债合计		12,753,344,688.71	12,080,552,619.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,200,000,000.00	2,210,000,000.00
应付债券		3,467,005,299.66	2,472,609,097.34
长期应付款		254,702,207.10	376,381,677.17
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		80,040,000.00	86,040,000.00
非流动负债合计		7,001,747,506.76	5,145,030,774.51
负债合计		19,755,092,195.47	17,225,583,393.72
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,393,430,733.00	1,393,430,609.00
资本公积		5,675,454,912.19	5,675,454,039.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		203,078,817.27	202,907,383.37
一般风险准备			
未分配利润		980,793,688.39	1,219,142,581.63
所有者权益（或股东权益） 合计		8,252,758,150.85	8,490,934,613.23
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		28,007,850,346.32	25,716,518,006.95

法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张新华 会计机构负责人：张新华

**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		40,228,009,029.80	35,212,557,743.57
其中：营业收入		40,228,009,029.80	35,212,557,743.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,090,066,013.24	34,844,922,463.39
其中：营业成本		38,452,141,343.37	33,132,094,689.92
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		77,819,547.68	102,880,370.99
销售费用		331,834,633.69	342,215,600.92
管理费用		680,745,781.18	753,981,630.58
财务费用		555,001,610.19	465,016,971.14
资产减值损失		-7,475,902.87	48,733,199.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-19,888,434.75	5,296,236.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,468,894.12	5,282,514.47
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		118,054,581.81	372,931,516.76
加：营业外收入		71,922,669.58	69,958,292.07

减：营业外支出		16,307,825.64	14,341,906.40
其中：非流动资产处置损失		8,827,042.24	13,533,186.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		173,669,425.75	428,547,902.43
减：所得税费用		-9,113,085.13	42,081,585.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		182,782,510.88	386,466,317.17
归属于母公司所有者的净利润		170,409,881.28	366,076,727.87
少数股东损益		12,372,629.60	20,389,589.30
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.26
（二）稀释每股收益		0.12	0.26
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		182,782,510.88	386,466,317.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		170,409,881.28	366,076,727.87
归属于少数股东的综合收益总额		12,372,629.60	20,389,589.30

法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张新华 会计机构负责人：张新华

**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		37,981,473,351.58	33,933,995,253.19
减：营业成本		36,728,259,240.57	32,334,016,949.02
营业税金及附加		60,946,729.03	92,669,256.51
销售费用		274,556,160.22	283,084,566.98
管理费用		574,169,422.45	664,640,130.95
财务费用		534,240,385.53	444,335,487.85
资产减值损失		34,040,649.27	24,310,716.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		6,142,844.48	506,751,616.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,232,212.49	8,546,434.06
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-218,596,391.01	597,689,761.96
加：营业外收入		42,384,369.79	63,925,527.42
减：营业外支出		12,908,166.56	13,364,702.86
其中：非流动资产处置损失		5,635,645.76	12,883,446.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-189,120,187.78	648,250,586.52
减：所得税费用		-32,834,225.99	12,407,780.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-156,285,961.79	635,842,806.43
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			
七、综合收益总额		-156,285,961.79	635,842,806.43

法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张新华 会计机构负责人：张新华

**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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,544,249,317.26	20,785,520,129.86
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		16,885,093.73	41,878,800.00
收到其他与经营活动有关的现金		648,595,144.96	731,564,825.33
经营活动现金流入小计		16,209,729,555.95	21,558,963,755.19
购买商品、接受劳务支付的现金		12,620,317,552.67	18,635,521,165.28
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		1,337,618,421.35	1,206,258,832.21
支付的各项税费		426,585,029.86	947,269,686.40
支付其他与经营活动有关的现金		1,338,258,130.07	1,423,219,840.61
经营活动现金流出小计		15,722,779,133.95	22,212,269,524.50
经营活动产生的现金流量净额		486,950,422.00	-653,305,769.31
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	

取得投资收益收到的现金		1,017,314.18	2,844,801.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,044,060.93	3,313,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		132,372,828.96	4,152,500.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		136,434,204.07	10,311,151.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		938,281,962.78	1,473,228,651.45
投资支付的现金			2,000,000.00
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		27,874,151.00	53,900,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		966,156,113.78	1,529,128,651.45
投资活动产生的现金流量净额		-829,721,909.71	-1,518,817,499.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		19,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,600,000.00	
取得借款收到的现金		8,018,798,964.81	8,183,050,000.00
发行债券收到的现金		885,150,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,923,548,964.81	8,183,050,000.00
偿还债务支付的现金		7,311,050,000.00	6,186,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		567,909,658.07	440,516,184.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,104,376.56	7,069,933.05
支付其他与筹资活动有关的现金		144,254,417.57	203,658,099.92
筹资活动现金流出小计		8,023,214,075.64	6,830,224,283.98
筹资活动产生的现金流量净额		900,334,889.17	1,352,825,716.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,922,479.28	-211,428.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		552,640,922.18	-819,508,981.88
加：期初现金及现金等价物余额		2,145,487,911.86	2,964,996,893.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,698,128,834.04	2,145,487,911.86

法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张新华 会计机构负责人：张新华

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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,655,951,083.60	17,916,248,124.53
收到的税费返还		16,556,135.82	37,257,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		445,557,810.42	535,270,885.95
经营活动现金流入小计		12,118,065,029.84	18,488,776,010.48
购买商品、接受劳务支付的现金		9,197,222,349.64	16,090,348,514.74
支付给职工以及为职工支付的现金		1,047,456,174.50	883,232,917.47
支付的各项税费		293,901,113.83	834,135,743.32
支付其他与经营活动有关的现金		1,109,378,696.71	1,311,994,351.05
经营活动现金流出小计		11,647,958,334.68	19,119,711,526.58
经营活动产生的现金流量净额		470,106,695.16	-630,935,516.10
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,432,987.05	2,844,801.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		393,752.50	3,313,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		135,167,300.00	4,152,500.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		143,994,039.55	10,311,151.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		889,640,880.46	1,408,881,747.96
投资支付的现金			2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		43,336,151.00	69,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		932,977,031.46	1,479,981,747.96
投资活动产生的现金流量净额		-788,982,991.91	-1,469,670,596.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			



吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,393,798,964.81	7,603,050,000.00
发行债券收到的现金		885,150,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,278,948,964.81	7,603,050,000.00
偿还债务支付的现金		6,676,050,000.00	5,719,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		538,474,063.08	416,395,259.82
支付其他与筹资活动有关的现金		144,254,417.57	203,658,099.92
筹资活动现金流出小计		7,358,778,480.65	6,339,103,359.74
筹资活动产生的现金流量净额		920,170,484.16	1,263,946,640.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,033,854.36	-131,971.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		596,260,333.05	-836,791,443.54
加：期初现金及现金等价物余额		2,012,428,505.47	2,849,219,949.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,608,688,838.52	2,012,428,505.47

法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张新华 会计机构负责人：张新华

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	1,393,430,609.00	5,680,664,329.99			202,907,383.37		1,246,002,549.01		48,965,607.77	8,571,970,479.14
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,393,430,609.00	5,680,664,329.99			202,907,383.37		1,246,002,549.01		48,965,607.77	8,571,970,479.14
三、本期增减变动金 额(减少以“-”号 填列)	124.00	-1,369,037.52			171,433.90		86,632,610.84		160,851,428.93	246,286,560.15
(一) 净利润							170,409,881.28		12,372,629.60	182,782,510.88
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二) 小计							170,409,881.28		12,372,629.60	182,782,510.88
(三) 所有者投入和 减少资本	124.00	-1,368,857.36							19,600,000.00	18,231,266.64
1. 所有者投入资本									19,600,000.00	19,600,000.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他	124.00	-1,368,857.36							-1,368,733.36
(四) 利润分配						-83,605,836.54		-8,078,776.56	-91,684,613.10
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-83,605,836.54		-8,078,776.56	-91,684,613.10
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转		-180.16							-180.16
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		-180.16							-180.16
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他					171,433.90	-171,433.90		136,957,575.89	136,957,575.89
四、本期期末余额	1,393,430,733.00	5,679,295,292.47			203,078,817.27	1,332,635,159.85		209,817,036.70	8,818,257,039.29

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	1,393,430,242.00	5,680,661,702.27			139,323,102.73		1,027,115,938.32		35,645,951.52	8,276,176,936.84
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,393,430,242.00	5,680,661,702.27			139,323,102.73		1,027,115,938.32		35,645,951.52	8,276,176,936.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	367.00	2,627.72			63,584,280.64		218,886,610.69		13,319,656.25	295,793,542.30
(一) 净利润							366,076,727.87		20,389,589.30	386,466,317.17
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							366,076,727.87		20,389,589.30	386,466,317.17
(三)所有者投入和减少 资本	367.00	3,168.21								3,535.21
1. 所有者投入资本		540.49								540.49
2. 股份支付计入所有者 权益的金额										
3. 其他	367.00	2,627.72								2,994.72

(四) 利润分配					63,584,280.64		-147,190,117.18		-7,069,933.05	-90,675,769.59
1. 提取盈余公积					63,584,280.64		-63,584,280.64			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-83,605,836.54		-7,069,933.05	-90,675,769.59
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转		-540.49								-540.49
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		-540.49								-540.49
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,393,430,609.00	5,680,664,329.99			202,907,383.37		1,246,002,549.01		48,965,607.77	8,571,970,479.14

法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张新华 会计机构负责人：张新华

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	1,393,430,609.00	5,675,454,039.23			202,907,383.37		1,219,142,581.63	8,490,934,613.23
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,393,430,609.00	5,675,454,039.23			202,907,383.37		1,219,142,581.63	8,490,934,613.23
三、本期增减变动金额(减少以“-” 号填列)	124.00	872.96			171,433.90		-238,348,893.24	-238,176,462.38
(一) 净利润							-156,285,961.79	-156,285,961.79
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-156,285,961.79	-156,285,961.79
(三) 所有者投入和减少资本	124.00	872.96						996.96
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他	124.00	872.96						996.96

(四) 利润分配							-83,605,836.54	-83,605,836.54
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-83,605,836.54	-83,605,836.54
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他					171,433.90		1,542,905.09	1,714,338.99
四、本期期末余额	1,393,430,733.00	5,675,454,912.19			203,078,817.27		980,793,688.39	8,252,758,150.85

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	1,393,430,242.00	5,675,451,411.51			139,323,102.73		730,489,892.38	7,938,694,648.62
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,393,430,242.00	5,675,451,411.51			139,323,102.73		730,489,892.38	7,938,694,648.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	367.00	2,627.72			63,584,280.64		488,652,689.25	552,239,964.61
(一) 净利润							635,842,806.43	635,842,806.43
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							635,842,806.43	635,842,806.43
(三) 所有者投入和减少资本	367.00	3,708.69						4,075.69
1. 所有者投入资本		1,080.97						1,080.97
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他	367.00	2,627.72						2,994.72
(四) 利润分配					63,584,280.64		-147,190,117.18	-83,605,836.54



1. 提取盈余公积					63,584,280.64		-63,584,280.64	
2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-83,605,836.54	-83,605,836.54
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,393,430,609.00	5,675,454,039.23			202,907,383.37		1,219,142,581.63	8,490,934,613.23

法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张新华 会计机构负责人：张新华

### (三) 公司概况

新余钢铁股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经江西省股份制改革联审小组赣股（1996）09号文批准，在中外合资“新华金属制品有限公司”整体改组的基础上，由江西新余钢铁有限责任公司（已更名为新余钢铁集团有限公司）、（香港）巍华金属制品有限公司、江西国际信托投资股份有限公司、江西金世纪冶金股份有限公司、江西省冶金供销公司作为发起人，采用社会募集方式设立的股份公司。设立时公司名称为新华金属制品股份有限公司。公司企业法人营业执照注册号：360000521000025。一九九六年十二月公司股票在上海证券交易所上市。公司所属行业：冶金制造类。

1996年12月9日经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）364号文和365号文批准，本公司向社会公众发行13,500,000股，向公司职工配售1,500,000股股票。股票发行后，公司股份总数为59,970,588股，其中发起人股份44,970,588股，社会公众股15,000,000股。每股面值1元，股本为59,970,588元。

1997年按照公司利润分配方案，以股本59,970,588股为基数，用资本公积金向全体股东按10股送8股的比例转增股本，公司股本增至人民币107,947,058元。

1999年5月经中国证券监督管理委员会证监公司字（1999）99号文批准，实施了增资配股方案，配售比例为10股配3股，公司股本增至人民币120,762,734元。

2001年按照公司利润分配方案，以股本120,762,734股为基数，向全体股东每10股送红股1股并用资本公积金转增5股，公司股本增至人民币193,220,374元。

2007年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]347号文核准，公司向股东新余钢铁有限责任公司非公开发行股票1,000,209,135股，向机构投资者非公开发行200,000,000股，公司股本增至人民币1,393,429,509元。

2007年12月5日，经江西省工商行政管理局赣名称变外核字[2007]00550号文核准，公司名称由“新华金属制品股份有限公司”变更为“新余钢铁股份有限公司”。

截至2011年12月31日，公司可转换公司债券累计转股1,224股，公司股本增至人民币1,393,430,733.00元。

截至2011年12月31日，本公司累计发行股本总数1,393,430,733股，公司注册资本为1,393,429,509元，经营范围为：生产经营各类锰铁，生铁，矽铁，钢材；钢丝，钢绞线，铝包钢线，电线，电缆，CATV有线电视传输线，OPGW光纤复合电缆及延伸产品；化工产品、设备制造与销售，与本企业相关的进出口业务及三来一补业务、本企业附属产品易燃液体、压缩气体、液化气体销售（凭许可证经营）、技术咨询及服务。主要产品为中厚板、线材（盘条）、棒材（螺纹）。公司注册地：江西省新余市铁焦路，总部办公地：江西省新余市冶金路。

## 一、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并

利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(八) 外币业务和外币报表折算**

### **1. 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### **2. 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1. 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直

接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。。

## 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：指单个账户余额大于或等于应收款项余额 2% 且金额在 500 万元以上的应收款项。

#### 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。



## 2. 按组合计提坏账准备应收账款：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：以账龄特征划分为若干应收款项组合。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：采用账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 1. 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业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，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### **4. 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### **(十三) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### **(十四) 固定资产**

#### **1. 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
1、房屋及建筑物	25	5%	3.80%
2、机器设备	8-20	5%	4.75%-11.88%
3、电子设备	5-8	5%	12%-19%
4、运输工具	6	5%	16%
5、其他设备	6-12	5%	8%-14%

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### **4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

### **(十五) 在建工程**

#### **1. 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

#### **2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### **3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## **(十六) 借款费用**

### **1. 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2. 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **3. 暂停资本化期间**



符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### （十七）无形资产

#### 1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定年限
软件	5 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 5. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## (十八) 长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## (十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十一）收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (二十二) 政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## **(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债**

### **1. 确认递延所得税资产的依据**

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。

### **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## **(二十三) 经营租赁、融资租赁**

### **1. 经营租赁会计处理**

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### **2. 融资租赁会计处理**

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

##### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

#### (三十三) 前期会计差错更正

##### 1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

##### 2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

### 三、税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%
营业税	应税营业收入	5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## （二）税收优惠及批文

1. 2011年12月28日，经江西省工业和信息化委员会、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合下发的赣工信节能字[2011]537号文《关于认定江西省2011年第四批资源综合利用项目的通知》的批准，本公司利用焦炉煤气回收硫胺、硫磺项目；全资子公司新余新钢资源综合利用科技有限公司利用转炉渣、铁合金炉渣生产铁合金料、精矿粉项目和利用高炉煤气发电项目；控股子公司新余市博联环保建材开发有限公司利用冶炼废渣项目为江西省2011年第四批资源综合利用项目，并予核发《资源综合利用认定证书》，证书有效期两年。依此可享受资源综合利用相关企业所得税优惠政策。

2. 2010年12月23日，经江西省工业和信息化委员会、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合下发的赣工信节能字[2010]535号文《关于认定江西省2010年第六批资源综合利用项目的通知》的批准，本公司全资子公司新余新钢资源综合利用科技有限公司利用工业余热、余压资源生产电力产品为国家鼓励的资源综合利用项目，并予核发《资源综合利用认定证书》，证书有效期两年。依此可享受资源综合利用相关企业所得税优惠政策。

3. 2009年5月12日，经江西省国家税务局批准，本公司控股子公司新余市博联环保建材开发有限公司产品混凝土多孔砖、混凝土砖享受资源综合利用增值税减免税收优惠政策。

## （三）其他说明

1. 本公司企业所得税税率为25%，子公司上海卓祥企业发展有限公司本年度适用22%企业所得税税率，根据国发〔2007〕39号文规定，该公司企业所得税税率2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

2. 新余良山矿业有限责任公司、新余铁坑矿业有限责任公司、江西新钢汽车运输有限责任公司、江西新钢机械制造有限责任公司、新余冶金设备制造有限责任公司、江西新钢建设有限责任公司等六家全资子公司与本公司合并统一纳税。



#### 四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	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 分担的本期亏损超过 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
江西新华金属制品有限责任公司	全资子公司	新余市	生产制造	48,600.00	钢绞线等生产	36,469.42		75.00	75.00	是	13,520.31		
上海卓祥企业发展有限公司	全资子公司	上海市	商品流通	1,500.00	金属材料制品生产等	1,500.00		100.00	100.00	是			
新余市博联环保建材开发有限公司	控股子公司	新余市	生产制造	1,200.00	新型建筑材料等生产	720.00		60.00	60.00	是	569.03		
新余钢铁(南昌)贸易有限公司	全资子公司	南昌市	商品流通	500.00	国内贸易	500.00		100.00	100.00	是			
新钢贸易(北京)有限公司	全资子公司	北京市	商品流通	500.00	批发金属材料等	500.00		100.00	100.00	是			
新余钢铁(上海)贸易有限公司	控股子公司	上海市	商品流通	3,000.00	国内贸易	1,530.00		51.00	51.00	是	1,805.90		
峡江县新元矿业有限公司	控股子公司	峡江县	生产制造	1,000.00	铁清粉加工销售	510.00		51.00	51.00	是	488.31	1.69	
贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	全资子公司	新余市	生产制造	23,600.00	铝包钢丝、铝线等生产	11,800.00		50.00	50.00	*注*			

注：公司本期将持有贝卡尔特(新余)金属制品有限公司(更名前新余贝佳金属制品有限公司)50%的股权转让给 Bekaert Xinyu Hong Kong Limited，公司持股比例变为 50%，贝卡尔特(新余)金属制品有限公司成为本公司合营企业，本公司不再控制该公司，本期将该公司年初至股权转让日利润表和现金流量表纳入公司本期报表合并范围。

## 2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表	少数股 东权益	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 分担的本期亏损超过 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
新余良山矿业有限责任公司	全资子公司	新余	原料加工	6,800.00	铁精粉加工	6,800.00		100.00	100.00	是			
新余铁坑矿业有限责任公司	全资子公司	新余	原料加工	3,000.00	铁精矿粉加工	3,000.00		100.00	100.00	是			
江西新钢机械制造有限公司	全资子公司	新余	制造安装	1,800.00	机械设备制造及安装等	1,800.00		100.00	100.00	是			
江西新钢汽车运输有限责任公司	全资子公司	新余	运输修理	2,660.00	货运及修理等	2,660.00		100.00	100.00	是			
新余新钢资源综合利用科技有限公司	全资子公司	新余	生产加工	2,000.00	废渣等废弃物开发利用	2,000.00		100.00	100.00	是			
江西新钢建设有限责任公司	全资子公司	新余	建筑施工	6,080.00	工业与民用建筑	6,080.00		100.00	100.00	是			
新余冶金设备制造有限责任公司	全资子公司	新余	制造修理	2,990.00	设备制造及修理等	2,990.00		100.00	100.00	是			
新余博源矿业有限责任公司	控股子公司	分宜县	原料加工	2,200.00	铁精矿粉精选、销售	1,200.00		54.55	54.55	是	4,127.76		
新余惠农工贸有限公司	控股子公司	新余	生产制造	800.00	劳务、矿产品销售	408.00		51.00	51.00	是	470.40		

**注：** 根据新余惠农工贸有限公司股东协议，持有新余惠农工贸有限公司少数股权之股东新余融威工贸有限公司对新余惠农工贸有限公司投资固定投资回报率，每年按其投资额 20%固定分红，不参与公司日常经营。

## (二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

## (三) 合并范围发生变更的说明

1. 与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：本期公司子公司新余良山矿业有限责任公司投资设立控股子公司峡江县新元矿业有限公司。

2. 本年减少合并单位 1 家，原因为：本期公司将持有贝卡尔特(新余)金属制品有限公司(更名前新余贝佳金属制品有限公司)50%的股权转让给 Bekaert Xinyu Hong Kong Limited，公司持股比例变更为 50%，贝卡尔特(新余)金属制品有限公司成为本公司合营企业，本公司不再控制该公司，本期将该公司年初至股权转让日利润表和现金流量表纳入公司本期报表合并范围。

## (四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
峡江县新元矿业有限公司	9,965,480.81	-34,519.19

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	238,807,199.12	-621,478.85

## (五) 本期未发生的同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并

## (六) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	2011 年 10 月 30 日	由成本法改权益法核算

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金</b>						
人民币			798,404.91			825,792.76
小计			798,404.91			825,792.76
<b>银行存款</b>						
人民币			2,541,207,151.80			2,006,218,277.70
港币	-		-	350.21	0.8509	297.99
美元	24,777,853.93	6.3009	156,122,779.82	20,868,671.72	6.6227	138,206,952.20
欧元	60.95	8.1625	497.51	86.1	8.8065	758.24
小计			2,697,330,429.13			2,144,426,286.13
<b>其他货币资金</b>						
人民币			1,241,075,490.52			27,175,632.26
美元	16,360,000.00	6.3009	103,082,724.00	153,507.47	6.6227	1,016,633.92
欧元	3.76	8.1625	30.69	25,998.10	8.8065	228,952.27
小计			1,344,158,245.21			28,421,218.45
合计			4,042,287,079.25			2,173,673,297.34

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	5,049,917.38	18,615,500.00
信用证保证金	280,987.85	4,613,142.70
履约保证金	14,154,945.98	4,956,742.78
约定存款	1,324,672,394.00	-
合计	1,344,158,245.21	28,185,385.48

说明：根据与各商业银行签订的约定存款协议，约定存款期间，本公司不得提前支取约定存款。

## (二) 应收票据

### 1. 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,700,976,170.79	1,163,483,949.44
合计	1,700,976,170.79	1,163,483,949.44

### 2. 期末已质押的应收票据总额 32,791,139.58 元，前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中交第二航务工程局有限公司	2011-09-22	2012-03-22	3,000,000.00	质押融资
中交第二航务工程局有限公司	2011-10-13	2012-04-13	3,000,000.00	质押融资
中交第二航务工程局有限公司	2011-09-30	2012-02-29	2,000,000.00	质押融资
重庆渝安创新科技有限公司	2011.10.25	2012.4.25	1,690,000.00	质押融资
惠州比亚迪电池有限公司	2011.10.18	2012.4.18	1,546,067.15	质押融资

### 3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据总金额 4,304,809,607.18 元,前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中钢钢铁有限公司	2011-9-26	2012-3-26	31,000,000.00	
中钢钢铁有限公司	2011-7-26	2012-1-26	27,000,000.00	
武汉市金储物资贸易有限公司	2011-12-12	2012-4-12	20,000,000.00	
上海太船国际贸易有限公司	2011-11-11	2012-2-11	16,943,419.27	
江西佳裕矿产品开发有限公司	2011-7-8	2012-1-8	15,000,000.00	

### (三) 应收账款

#### 1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	1,066,936,411.16	100.00	50,602,164.89	4.74	862,887,517.36	100.00	97,947,963.56	11.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,066,936,411.16	100.00	50,602,164.89	4.74	862,887,517.36	100.00	97,947,963.56	11.35

应收账款种类的说明：单项金额重大的应收款项是指单个账户余额大于或等于应收款项余额 2%且金额在 500 万元以上的应收款项；按组合计提坏账准备应收款项是指以账龄特征划分为若干应收款项组合；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指不属于重大的应收款项但有客观证据表明可能发生了减值的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内	936,350,319.05	87.76	-	604,926,437.51	70.11	-		
1 至 2 年	52,432,401.19	4.91	5,243,240.12	68,969,080.98	7.99	6,896,908.10		
2 至 3 年	20,126,162.55	1.89	6,037,848.77	121,862,234.46	14.12	36,558,670.34		
3 至 4 年	36,793,504.16	3.45	18,396,752.08	16,740,428.81	1.94	8,370,214.41		
4 至 5 年	1,548,501.47	0.15	1,238,801.18	21,335,824.46	2.47	17,068,659.57		
5 年以上	19,685,522.74	1.84	19,685,522.74	29,053,511.14	3.37	29,053,511.14		
合计	1,066,936,411.16	100.00	50,602,164.89	862,887,517.36	100.00	97,947,963.56		

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无

3. 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况：无

4. 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备：无

5. 本报告期实际核销的应收账款情况：无

6. 期末应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况：

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
新余钢铁集团有限公司	79,713.84	-		
合计	79,713.84	-		

7. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
新余新良特殊钢有限责任公司	关联客户	58,999,426.05	1 年以内	5.53
TATA STEEL INTERNATIONAL (ASIA) LTD.	非关联客户	56,937,608.39	1 年以内	5.34
ESTALEIRO ATLANTICO SUL S/A	非关联客户	54,650,317.23	1 年以内	5.12
STEEL CO. PACIFIC TRADING LTD.	非关联客户	43,418,557.40	1 年以内	4.07
IL JIN INTERNATIONAL CO., LTD.	非关联客户	30,377,241.39	1 年以内	2.85
合计		244,383,150.46		22.91

8. 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
新余新钢辅发管理服务中心	受同一企业控制	2,956,286.50	0.28
新余新钢特殊钢有限责任公司	受同一企业控制	894,207.00	0.08
新余新良特殊钢有限责任公司	受同一企业控制	58,999,426.05	5.53
合计		62,849,919.55	5.89

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	546,770,188.48	90.16	937,962,435.35	95.48
1 至 2 年	22,350,990.23	3.69	31,506,630.15	3.21
2 至 3 年	29,212,854.74	4.82	2,048,609.99	0.22
3 年以上	8,070,083.47	1.33	10,724,640.10	1.09
合计	606,404,116.92	100.00	982,242,315.59	100.00

预付款项账龄的说明：一年以上的预付款项主要系未完成采购合约的货款及设备款。

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成都锦宁贸易有限公司	非关联单位	75,606,856.45	1 年以内	未及时结算
瑞钢联集团有限公司	非关联单位	51,642,734.11	1 年以内	未及时结算
西安陕鼓动力股份有限公司	非关联单位	27,071,160.00	1 年以内	未及时结算
新余新钢进出口有限责任公司	同一母公司	22,343,503.95	1-2 年	于 2012 年 2 月结清
上海德力西集团有限公司	非关联单位	18,675,522.02	1 年以内	未及时结算
合计		195,339,776.53		

3. 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	190,686,119.31	99.63	12,663,761.15	6.53	109,719,012.56	98.35	16,352,991.80	14.90



单项金额虽不重大

但单项计提坏账准

备的应收账款	715,000.00	0.37	715,000.00	100.00	715,000.00	0.65	715,000.00	100.00
合计	191,411,119.31	100.00	13,348,761.15	6.97	110,434,012.56	100.00	17,067,931.80	15.46

其他应收款种类的说明：单项金额重大的应收款项是指单个账户余额大于或等于应收款项余额 2%且金额在 500 万元以上的应收款项；按组合计提坏账准备应收款项是指以账龄特征划分为若干应收款项组合；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指不属于重大的应收款项但有客观证据表明可能发生了减值的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	161,838,400.19	84.87	-	71,598,628.01	65.26	-
1 至 2 年	13,914,705.97	7.30	1,391,470.60	11,325,681.30	10.32	1,132,568.13
2 至 3 年	2,790,349.34	1.46	837,104.80	8,054,332.67	7.34	2,416,299.81
3 至 4 年	2,675,469.73	1.40	1,337,734.87	8,311,527.01	7.58	4,155,763.51
4 至 5 年	2,048,716.02	1.07	1,638,972.82	8,902,716.11	8.11	7,122,172.89
5 年以上	7,428,478.06	3.90	7,428,478.06	1,526,127.46	1.39	1,526,127.46
合计	190,696,119.31	100.00	12,633,761.15	109,719,012.56	100.00	16,352,931.80

## 2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
徐梦福	715,000.00	715,000.00	100.00	有客观证据表明存在减值，单独测试后全额计提减值。
合计	715,000.00	715,000.00		

说明：依据江西省新余市渝水区人民法院（2008）渝刑初字第 00444 号刑事判决书，徐梦福同志已被追究刑事责任，对应收徐梦福欠款 715,000.00 元期末全额计提减值。

3. 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况：无

4. 本报告期实际核销的其他应收款：无

5. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6. 金额较大的其他应收款的性质或内容

7. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
Bekaert Xinyu Hong Kong Limited	非关联方	101,138,952.20	1 年以内	53.04	股权转让款 往来款
贝卡尔特（新余）金属制品有限公司	合营企业	6,474,805.86	1 年以内	3.40	保证金
江苏沙钢物资贸易有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	2.10	工程款
江西省设备安装公司第五公司	非关联方	1,747,450.26	5 年以上	0.92	工程款
湖南省建工设备安装公司新钢项目部	非关联方	1,170,000.00	5 年以上	0.61	
合计		114,531,208.32		60.07	

8. 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(%)
新余新钢特殊钢有限责任公司	受同一企业控制	315,489.24	0.17
新余市中新物流有限公司	本公司参股公司	1,071,927.85	0.56
新余市洋坊运输有限责任公司	受同一企业控制	3,487.66	-
贝卡尔特（新余）金属制品有限公司	合营企业	6,474,805.86	3.40
合计		7,865,710.61	4.13

(六) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料采购	242,749,695.66		242,749,695.66	246,079,238.50		246,079,238.50
原材料	3,742,165,846.67		3,742,165,846.67	4,495,143,620.62		4,495,143,620.62
低值易耗品	5,622,299.79		5,622,299.79	5,310,923.54		5,310,923.54

新余钢铁股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

生产成本	55,487,207.26		55,487,207.26	33,978,027.38		33,978,027.38
自制半成品	492,637,961.56		492,637,961.56	372,172,065.90		372,172,065.90
库存商品	1,084,932,302.47	37,486,276.04	1,047,446,026.43	1,073,675,054.06	3,704,016.01	1,069,971,038.05
发出商品	801,668.98	801,668.98	-	801,668.98	801,668.98	-
委托加工物资	33,342,038.23		33,342,038.23	25,386,962.18		25,386,962.18
合计	<u>5,657,739,020.62</u>	<u>38,287,945.02</u>	<u>5,619,451,075.60</u>	<u>6,252,547,561.16</u>	<u>4,505,684.99</u>	<u>6,248,041,876.17</u>

期末余额中无存货用于担保、期末余额中无所有权受到限制的存货。

## 2. 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			合并范围减少	转销	
库存商品	3,704,016.01	42,725,051.06	5,238,775.02	3,704,016.01	37,486,276.04
发出商品	801,668.98				801,668.98
合计	<u>4,505,684.99</u>	<u>42,725,051.06</u>	<u>5,238,775.02</u>	<u>3,704,016.01</u>	<u>38,287,945.02</u>

## 3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	成本与可变现净值孰低		
发出商品	成本与可变现净值孰低		

存货跌价准备说明：期末存货跌价准备计提方法详见附注二.（十一）。

## （七）其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	21,884,335.37	
理财产品		2,000,000.00
未抵扣增值税及预缴增值税	314,353,138.66	472,218,834.76
合计	<u>336,237,474.03</u>	<u>474,218,834.76</u>

(八) 长期应收款

项目	期末数	期初数
合同保证金	75,000,000.00	75,000,000.00
保证金应收利息	6,798,815.25	3,338,290.75
合计	81,798,815.25	78,338,290.75

长期应收款的说明：长期应收款系公司根据与华融金融租赁股份有限公司签订的华融租赁华融租赁（08）回字第 0815603100 号、华融租租赁（10）回字第 1024603100 号融资租赁合同向华融金融租赁股份公司分别支付 45,000,000.00 元、30,000,000.00 元的合同保证金，期限 5 年。截止 2011 年 12 月 31 日按合同约定利率应收利息 6,798,815.25 元。

(九) 对合营企业和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	期末资产总 额	期末负债总 额	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期净利润
一、合营企业												
贝卡尔特(新余)金属制 品有限公司	中外合资 有限公司	新余		铝包钢丝、 铝线等生产	23,600.00	50.00	50.00	33,170.64	9,710.68	23,459.96	47,459.78	-482.91
二、联营企业												
中冶南方(新余)冷轧新 材料技术有限公司	有限公司	新余	胡会超	生产制造	35,000.00	49.00	49.00	97,097.64	41,617.10	55,480.54	109,441.48	-1,290.54
新余中冶环保资源开发 有限公司	有限公司	新余	李佩勋	工业废物处 理	22,151.69	34.00	34.00	47,371.68	21,387.46	25,984.22	9,574.74	1,798.06
新余中新物流公司	有限公司	新余	章小华	物流服务	600.00	49.00	49.00	1,690.30	1,779.65	-89.35	4,273.64	-201.07
中鑫金属复合材料公司	有限公司	新余		生产制造	500.00	20.00	20.00					

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位			本期计提 减值准备	本期现 金红利
						在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明		
中冶南方(新余)冷轧新 材料技术有限公司	权益法	171,500,000.00	172,135,336.24	-6,323,640.07	165,811,696.17	49.00	49.00			
新余中冶环保资源开发 有限公司	权益法	75,320,587.48	55,436,164.59	32,910,193.13	88,346,357.72	34.00	34.00		6,950,445.52	
新余中新物流公司	权益法	2,940,000.00	547,421.06	-547,421.06	-	49.00	49.00			
贝卡尔特(新余)金属制 品有限公司	权益法	118,000,000.00		111,945,570.86	111,945,570.86	50.00	50.00			
权益法小计		367,760,587.48	228,118,921.89	137,984,702.86	366,103,624.75				6,950,445.52	
江西俊宜矿业有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	10.00	10.00		72,268.66	
中鑫金属复合材料公司	成本法	1,000,000.00	855,467.67		855,467.67	20.00	20.00			
成本法小计		1,500,000.00	1,355,467.67	-	1,355,467.67				72,268.66	
合计		369,260,587.48	229,474,389.56	137,984,702.86	367,459,092.42	--	---	--	7,022,714.18	

## 2. 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
中鑫金属复合材料公司	公司尚未清算完毕	注(1)

长期股权投资的说明：

(1) 被投资单位中鑫金属复合材料公司目前处清算阶段，对其投资按成本法核算。

(2) 本期参股公司新余中冶环保资源开发有限公司实施增资扩股，本公司认缴本次新增资本 31,314,640.00 元，增资后本公司对该公司持股比例由 40%变为 34%。

(3) 本期公司将持有贝卡尔特(新余)金属制品有限公司(更名前新余贝佳金属制品有限公司)50%的股权转让给 Bekaert Xinyu Hong Kong Limited，公司持股比例由 100%变为 50%，对公司由成本法改权益法核算。

## (十一) 固定资产原价及累计折旧

### 1. 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	18,868,340,213.03	1,594,021,018.09	366,273,602.17	20,096,087,628.95
其中：房屋及建筑物	5,292,417,594.50	341,742,906.08	87,042,703.91	5,547,117,796.67
机器设备	6,776,584,743.83	864,348,023.20	194,917,384.99	7,446,015,382.04
运输工具	228,787,171.33	25,919,987.00	10,799,601.26	243,907,557.07
电子设备	134,216,905.73	37,742,744.44	7,722,183.65	164,237,466.52
其他设备	6,436,333,797.64	324,267,357.37	65,791,728.36	6,694,809,426.65
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	6,362,646,052.40	- 1,449,612,900.47	279,737,729.95	7,532,521,222.92
其中：房屋及建筑物	1,498,967,454.86	204,973,781.41	59,539,806.44	1,644,401,429.83
机器设备	1,780,476,853.71	537,810,009.72	140,814,270.34	2,177,472,593.09
运输工具	167,668,092.95	13,791,692.82	10,184,466.15	171,275,319.62
电子设备	85,008,191.93	10,409,367.67	6,910,123.41	88,507,436.19
其他设备	2,830,525,458.95	682,628,048.85	62,289,063.61	3,450,864,444.19

三、固定资产账面净值合计	12,505,694,160.63	12,563,566,406.03
其中：房屋及建筑物	3,793,450,139.64	3,902,716,366.84
机器设备	4,996,107,890.12	5,268,542,788.95
运输工具	61,119,078.38	72,632,237.45
电子设备	49,208,713.80	75,730,030.33
其他设备	3,605,808,338.69	3,243,944,982.46
四、减值准备合计	-	-
其中：房屋及建筑物		
机器设备		
运输工具		
电子设备		
其他设备		
五、固定资产账面价值合计	12,505,694,160.63	12,563,566,406.03
其中：房屋及建筑物	3,793,450,139.64	3,902,716,366.84
机器设备	4,996,107,890.12	5,268,542,788.95
运输工具	61,119,078.38	72,632,237.45
电子设备	49,208,713.80	75,730,030.33
其他设备	3,605,808,338.69	3,243,944,982.46

(1) 本期固定资产原值增加 1,594,021,018.09 元，其中：由在建工程转入固定资产原值为 1,334,217,160.65 元、外部购入固定资产 259,803,857.44 元。本期固定资产原值减少 366,273,602.17 元，其中：报废固定资产 164,839,646.46 元、调至新钢集团减少 125,040.00 元、以固定资产增加对参股公司新余中冶环保资源开发有限公司投资转出 4,203,075.29 元、因合并范围变动减少固定资产 197,105,840.42 元。

(2) 本期累计折旧计提 1,449,612,900.47 元。本期累计折旧减少 279,737,729.95 元，其中：报废固定资产 148,537,280.92 元、调至新钢集团减少 116,273.02 元、以固定资产增加对参股公司新余中冶环保资源开发有限公司投资转出 516,434.36 元、因合并范围变动减少固定资产 130,567,741.65 元。

## 2. 通过融资租赁租入的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
其他设备	500,000,000.00	336,947,568.46	163,052,431.54
合计	500,000,000.00	336,947,568.46	163,052,431.54



### 3. 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	114,312.24
合计	114,312.24

### 5. 期末未办妥产权证书的固定资产

本期三期技改项目竣工房产证尚在办理之中。

#### (十二) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三期技改基础	-		-	96,528,863.58		96,528,863.58
料场工程	-		-	53,818,228.41		53,818,228.41
烧结机工程	-		-	5,324,044.92		5,324,044.92
公辅工程	198,118,533.67		198,118,533.67	162,575,242.92		162,575,242.92
供电工程	12,187,831.73		12,187,831.73	9,552,165.43		9,552,165.43
铁路运输工程	5,450,169.05		5,450,169.05	3,996,336.84		3,996,336.84
RH 精练炉工程	-		-	8,618,420.82		8,618,420.82
冷轧工程	-		-	60,197,257.27		60,197,257.27
钢绞线扩建项目	14,288,830.98		14,288,830.98	62,490,759.62		62,490,759.62
3 号 LF 精练炉工程	-		-	1,768,865.98		1,768,865.98
6 号高炉工程	-		-	2,583,682.53		2,583,682.53
厚板坯连铸机项目	5,729,108.97		5,729,108.97	-		-
8 号烧结机工程	348,238,770.81		348,238,770.81	-		-
8 号高炉工程	554,661,012.61		554,661,012.61	-		-
其他零星项目	348,356,842.59		348,356,842.59	344,383,500.03		344,383,500.03
合计	1,487,031,100.41		1,487,031,100.41	811,837,368.35		811,837,368.35

1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
三期技改基础	52000	96,528,863.58	53,471,136.42	150,000,000.00		77.03	100	11,991,061.86	5,838,898.08	6.06%	募投自筹	-
料场工程	50000	53,818,228.41	3,538,686.86	57,356,915.27		91.11	100	5,787,730.08	3,128,042.71	6.06%	募投自筹	-
烧结机工程	71930	5,324,044.92	1,500,206.28	6,824,251.20		100.99	100	609,283.86	342,206.28	6.06%	募投自筹	-
公辅工程	60000	162,575,242.92	35,543,290.75			132.45	96	22,021,836.03	9,752,188.46	6.06%	募投自筹	198,118,533.67
供电工程	18000	9,552,165.43	2,635,666.30			95.66	98	1,222,628.09	605,192.81	6.06%	募投自筹	12,187,831.73
铁路运输工程	4620	3,996,336.84	1,453,832.21			109.20	97	582,183.00	292,791.74	6.06%	募投自筹	5,450,169.05
RH精练炉工程	13000	8,618,420.82	1,322,349.35	9,940,770.17		92.26	100	1,076,729.28	500,718.52	6.06%	募投自筹	-
冷轧工程	230000	60,197,257.27	439,802,742.73	500,000,000.00		56.22	100	12,881,428.77	9,148,637.26	6.5%, 6.06%	募投自筹	-
钢绞线新建项目	30000	62,490,759.62	10,455,970.55	58,657,899.19		90.88	92	-	-		募投	14,288,830.98
3号LF精练炉工程	4600	1,768,865.98	135,146.02	1,904,012.00		72.25	100	247,760.08	98,519.24	6.06%	募投自筹	-
6号高炉工程		2,583,682.53	563,826.00	3,147,508.53			100	362,198.83	164,500.00	6.06%	自筹	-
厚板坯连铸机项目		147,481,999.47	258,247,109.50	400,000,000.00			97	11,833,687.31	11,833,687.31	6.06%	自筹	5,729,108.97
8号烧结机工程		4,894,672.25	343,344,098.56				92	11,390,462.52	11,390,462.52	6.06%	自筹	348,238,770.81
8号高炉工程		102,279.92	554,558,732.69				92	12,581,236.37	12,581,236.37	6.06%	自筹	554,661,012.61
其他零星项目		191,904,548.39	302,838,098.49	146,385,804.29				-	-		自筹	348,356,842.59
合计		811,837,368.35	2,009,410,892.71	1,334,217,160.65				92,588,226.08	65,677,081.30			1,487,031,100.41

在建工程项目变动情况的说明：本期在建工程增减变动较大主要是冷轧项目、厚板坯连铸机项目等完工暂估转固定资产所致。

### (十三) 无形资产

#### 1. 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	1,443,507,599.36	203,000.00	3,668,055.00	1,440,042,544.36
(1). 土地使用权	1,443,297,599.36	187,200.00	3,668,055.00	1,439,816,744.36
(2). 房屋使用权	210,000.00			210,000.00
(3). 软件		15,800.00		15,800.00
2、累计摊销合计	224,778,715.51	28,866,732.62	928,007.15	252,717,440.98
(1). 土地使用权	224,631,715.51	28,854,915.97	928,007.15	252,558,624.33
(2). 房屋使用权	147,000.00	10,500.00		157,500.00
(3). 软件		1,316.65		1,316.65
3、无形资产账面净值合计	1,218,728,883.85	-	-	1,187,325,103.38
(1). 土地使用权	1,218,665,883.85			1,187,258,120.03
(2). 房屋使用权	63,000.00			52,500.00
(3). 软件	-			14,483.35
4、减值准备合计	-			-
(1). 土地使用权	-			-
(2). 房屋使用权	-			-
(3). 软件	-			-
无形资产账面价值合计	1,218,728,883.85			1,187,325,103.38
(1). 土地使用权	1,218,665,883.85			1,187,258,120.03
(2). 房屋使用权	63,000.00			52,500.00
(3). 软件	-			14,483.35

无形资产的其他说明：本期摊销额 28,866,732.62 元。本期无形资产减少系因原子公司贝佳公司股权转让后不再纳入合并范围，股权转让日贝佳公司的无形资产作为减少数在上表中列报。

#### (十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租赁服务费 1	9,000,000.00		3,000,000.00		6,000,000.00	
租赁服务费 2	9,166,666.67		3,333,333.33		5,833,333.34	
合计	18,166,666.67		6,333,333.33		11,833,333.34	

长期待摊费用的说明：长期待摊费用租赁服务费系公司根据与华融金融租赁股份有限公司签订的华融租赁（08）回字第 0815603100 号、华融租租赁（10）回字第 1024603100 号融资租赁合同向华融金融租赁股份有限公司分别支付 15,000,000.00 元、10,000,000.00 元的融资服务费用，按融资服务期限摊销。

#### (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
应收款项减值准备	15,970,116.51	28,743,404.84
存货减值准备	9,571,986.26	1,126,421.25
长期股权投资损失	3,706,816.33	634,277.82
税前未弥补亏损	60,532,371.08	18,041,926.34
内部利润抵销	4,088,193.63	10,091,289.17
未丧失控制权处置子公司损益	420,365.41	
计提未发工资	500,000.00	905,625.00
小计	94,789,849.22	59,542,944.42

##### 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
(2) 可抵扣亏损	62,866,301.32	37,228,170.16
合计	62,866,301.32	37,228,170.16

注：由于子公司新余新钢资源综合利用科技有限责任公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对可抵扣亏损 62,866,301.32 元没有确认为递延所得税资产。

### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额	备注
2016 年	25,638,131.16		
2015 年	37,228,170.16	37,228,170.16	
合计	62,866,301.32	37,228,170.16	

### 4. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异：	
应收款项减值准备	63,950,926.04
存货减值准备	38,287,945.02
长期股权投资损失	14,827,265.30
税前未弥补亏损	242,129,484.32
内部利润抵销	16,352,774.52
未丧失控制权处置子公司损益	1,681,461.63
计提未发工资	2,000,000.00
小计	379,229,856.83

### (十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
未实现售后租回损益 1	4,826,184.62	7,584,004.40
未实现售后租回损益 2	4,603,721.48	6,905,582.21
合计	9,429,906.10	14,489,586.61

其他非流动资产说明：其他非流动资产中未实现售后租回损益系公司与华融金融租赁股份有限公司签订售后回租合同，出售公司固定资产因回租而确认的未实现的售后租回损益。

### (十七) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转 回	转 销	合并范围减少	
坏账准备	115,015,895.36	326,940.01	50,527,893.94		864,015.39	63,950,926.04
存货跌价准备	4,505,684.99	42,725,051.06		3,704,016.01	5,238,775.02	38,287,945.02
其他						-
合计	119,521,580.35	43,051,991.07	50,527,893.94	3,704,016.01	6,102,790.41	102,238,871.06

### (十八) 短期借款

#### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	10,000,000.00	
信用借款	6,206,605,188.63	5,629,050,000.00
合计	6,216,605,188.63	5,629,050,000.00

### (十九) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	42,007,633.69	47,685,000.00
合计	42,007,633.69	47,685,000.00

下一会计期间将到期的金额 42,007,633.69 元。

### (二十) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	3,924,311,569.69	3,488,843,821.05
1 至 2 年	82,205,800.29	250,856,988.42
2 至 3 年	11,555,292.19	36,059,572.74
3 年以上	54,603,670.71	45,228,567.65
合计	4,072,676,332.88	3,820,988,949.86

1. 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
新余钢铁集团有限公司	10,448,364.52	197,304,897.67
合计	10,448,364.52	197,304,897.67

2. 期末余额中欠其他关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
新余市中新物流有限公司	130,581.31	1,140,000.46
海南洋浦万泉实业有限公司	4,629,535.92	29,964,745.18
海南万泉石油有限公司	11,108,937.95	-
新余新钢辅发管理服务中心	-	6,549,833.11
新余新钢特殊钢有限责任公司	-	2,899,527.29
新余市洋坊运输有限责任公司	-	67,550.00
新余中冶环保资源开发有限公司	29,603,164.71	48,652,689.08
江西省乌石山铁矿厂	22,149,493.15	31,498,335.35
新余新钢京新物流有限公司	21,687,698.68	13,140,570.58
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	141,479.10	68,182.40
江西洪都钢厂	234,745.45	94,318.38
新余新钢矿业有限责任公司	68,472.83	-
合计	89,754,109.10	134,075,751.83

3. 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金 额	未结转原因	备注
新余新钢综合服务公司	28,290,583.10	未及时结算	
新余新钢劳动服务公司	18,578,362.45	未及时结算	
新余新钢福利企业公司	11,676,098.34	未及时结算	
新余新钢实业公司	28,787,007.72	未及时结算	
新余博大实业公司	8,639,722.12	未及时结算	

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：账龄超过一年以上大额应付账款均为采购未付款所产生。

### (二十一) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,702,525,255.02	2,073,667,992.21
1 至 2 年	12,095,161.40	27,780,580.06
2 至 3 年	9,939,879.63	5,992,335.93
3 年以上	11,543,317.60	20,557,407.88
合计	1,736,103,613.65	2,127,998,316.08

1. 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中预收关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
海南洋浦万泉实业有限公司	39,986,103.36	19,036,525.11
新余新钢特殊钢有限责任公司	115,763.53	1,335,335.62
新余新良特殊钢有限责任公司	-	14,160.66
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	14,474,515.27	24,961,890.40
江西洪都钢厂	181,186.70	-
新余中冶环保资源开发有限公司	42,327,330.71	-
合计	97,084,899.57	45,347,911.79

### (二十二) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	88,397,320.67	993,252,854.67	996,289,622.07	85,360,553.27
(2) 职工福利费	20,060.00	59,720,115.10	59,740,175.10	-
(3) 社会保险费	111,934,377.43	282,218,222.09	232,164,147.65	161,988,451.87
其中：医疗保险费	90,000,520.00	67,177,892.81	27,401,210.23	129,777,202.58
基本养老保险费		186,631,870.75	186,596,532.95	35,337.80
年金缴费		-	-	-
失业保险费	21,933,857.43	19,127,835.99	8,885,781.93	32,175,911.49



新余钢铁股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

工伤保险费		9,280,622.54	9,280,622.54	-
生育保险费		-	-	-
(4) 住房公积金		35,622,419.11	35,610,995.11	11,424.00
(5) 辞退福利				-
(6) 工会经费	2,226,881.80	19,474,781.98	9,962,649.63	11,739,014.15
(7) 职工教育经费	50,135,880.38	14,336,758.38	3,850,831.79	60,621,806.97
				-
合计		<u>252,714,520.28</u>	<u>1,404,625,151.33</u>	<u>1,337,618,421.35</u>
				<u>319,721,250.26</u>

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：工资、奖金余额预计于下一年度 3 月发放完毕。

### (二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	24,198,191.90	2,013,242.55
营业税	7,683,521.22	4,961,335.90
企业所得税	1,839,705.05	4,680,380.90
个人所得税	737,463.77	864,394.70
资源税	15,775,368.47	15,217,109.15
印花税	11,415,907.63	12,064,048.59
房产税	3,964,725.99	7,051,102.07
城建税	34,145,672.93	18,562,134.00
教育费附加	49,508,294.77	34,975,360.89
土地使用税	4,497,306.01	6,104,420.21
地方教育附加	13,192,478.16	4,353,417.39
河道管理费	7,951.62	1,530.54
防洪基金	43,072.83	-
合计	<u>167,009,660.35</u>	<u>110,848,476.89</u>

### (二十四) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
新钢转债利息	22,030,088.03	19,320,009.00
合计	<u>22,030,088.03</u>	<u>19,320,009.00</u>

### (二十五) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
新余钢铁集团有限公司	79,133,645.52	214,637,763.60	未支付
江西省冶金供销公司		104,552.84	未支付
合计	79,133,645.52	214,742,316.44	

应付股利的说明：本期以银行承兑汇票支付新余钢铁集团有限公司股利 200,000,000.00 元，余额为尚未支付部份。

### (二十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	431,928,251.42	339,370,493.12
1 至 2 年	215,818,241.38	171,156,839.56
2 至 3 年	56,540,576.74	113,793,326.06
3 年以上	109,862,042.29	59,953,226.89
合计	814,149,111.83	684,273,885.63

#### 1. 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
新余钢铁集团有限公司	3,977,473.19	2,240,000.00
合计	3,977,473.19	2,240,000.00

#### 2. 期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
新余钢铁集团有限公司	3,977,473.19	2,240,000.00
新余市洋坊运输有限责任公司	2,573,847.93	6,875,672.93
新余市中新物流有限公司	189,597.41	489,597.41

贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	9,993,311.18	
合计	16,734,229.71	9,605,270.34

### 3. 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注
北京首钢国际技术工程有限公司	23,221,452.07	暂估工程款	

### 4. 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
南昌铁路局新余站	11,139,161.50	运费	
贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	9,993,311.18	受让资产欠款	
赣西供电局	10,552,196.52	电费款	

## (二十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

### 1. 一年内到期的长期借款

#### (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 元。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

单位: 币种:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行新余市分行	2008.9.24	2011.9.23	人民币	7.29				200,000,000.00
合计								200,000,000.00

一年内到期的长期借款说明: 无一年内到期的长期借款中的逾期借款。

### (二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
运费	20,443.12	961,892.40
借款利息	3,473,374.95	582,821.31
其他	51,238.21	70,757.16
合计	3,545,056.28	1,615,470.87

### (二十九) 长期借款

#### 1、长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	3,200,000,000.00	2,210,000,000.00
合计	3,200,000,000.00	2,210,000,000.00

## 2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行新余市分行	2010-3-5	2013-3-5	人民币	6.60		150,000,000.00		
中国建设银行新余市分行	2010-12-15	2013-12-14	人民币	7.05		250,000,000.00		250,000,000.00
中国建设银行新余市分行	2010-6-25	2013-6-24	人民币	6.80		200,000,000.00		200,000,000.00
中国建设银行新余市分行	2009-4-30	2017-4-29	人民币	6.80		200,000,000.00		200,000,000.00
中国银行新余市分行	2010-5-24	2018-5-24	人民币	6.80		150,000,000.00		150,000,000.00
中国银行新余市分行	2009-7-3	2017-7-3	人民币	5.94				120,000,000.00
合计						950,000,000.00		920,000,000.00

## (三十) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
新钢转债	2,759,990,000	2008年8月21日	5年	2,759,990,000.00	19,320,009.00	60,719,802.00	58,009,722.97	22,030,088.03	2,582,755,299.66
11 新钢债	900,000,000	2011年12月21日	5年	900,000,000.00					884,250,000.00
合计	3,659,990,000			3,659,990,000.00	19,320,009.00	60,719,802.00	3,659,990,000.00	22,030,088.03	3,467,005,299.66

应付债券说明：(1)2008 年 8 月 21 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2008]1043 号”文核准，公司向社会公众公开发行可转换公司债券共计人民币 2,760,000,000 元，每张债券面值人民币 100 元，债券存续期限 5 年，自 2008 年 8 月 21 日起至 2013 年 8 月 20 日止。本债券票面利率：第一年 1.5%、第二年 1.8%、第三年 2.1%、第四年 2.4%、第五年 2.8%。初始转股价格为 8.22 元/股，转股期自本可转债发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止，在本次发行之后，当本公司因送红股、转增股本、增发新股或配股、派息等情况(不包括因可转债转股增加的股本)使公司股份发生变化时，则对转股价格进行调整。可转换公司债券包含负债成份和权益成份，负债成份按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确认，发行价格总额扣除负债成份初始确认金额后的部份确定权益成份的初始确认金额，发行费用在应付债券和资本公积之间按照公允价值比例进行分配，负债成份的实际利率为 6.5%，确定依据为主承销商中国银河证券研究所对本公司可转债的分析报告。

(2)2011 年 12 月 21 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2011]1954 号”文《关于核准新余钢铁股份有限公司公开发行公司债券的批复》的核准，新钢公司向社会各界公开发行面值人民币 9 亿元的公司债券，公司债券票面利率为 6.65%，债券期限 5 年，债券的起息日为 2011 年 12 月 21 日。

(3)本公司应付债券利息在应付利息中核算。

应付债券变动如下：

项 目	新钢转债	11 新钢债	合计
已发行债券面值	2,760,000,000.00	900,000,000.00	3,660,000,000.00
加：初始利息调整	-550,217,472.66	-15,750,000.00	-565,967,472.66
上期累计利息调整	262,835,570.00		262,835,570.00
本期利息调整	110,147,202.32		110,147,202.32
减：累计转股金额	10,000.00		10,000.00
期末数	2,582,755,299.66	884,250,000.00	3,467,005,299.66

### (三十一) 长期应付款

#### 1. 金额前五名长期应付款情况：

单位	期限	初始金额	利率(‰)	应计利息	期末余额	借款条件
华融金融租赁股份有限公司 1	2008.12-2013.12	300,000,000.00	5.7501		122,012,361.50	售后租回
华融金融租赁股份有限公司 2	2010.9-2013.9	200,000,000.00	5.5416		132,689,845.60	售后租回
合计		500,000,000.00			254,702,207.10	

## 2. 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额		年初余额	
	外币	人民币	外币	人民币
华融金融租赁股份有限公司		254,702,207.10		376,381,677.17

## 3. 售后回租长期应付款明细:

项 目	融资租赁 1	融资租赁 2	合计
初始最低租赁付款额	351,672,933.45	220,980,459.69	572,653,393.14
减: 上期累计支付应付融资租赁款	138,421,565.40	18,229,055.71	156,650,621.11
减: 本期支付应付融资租赁款	70,221,864.85	73,782,552.72	144,004,417.57
期末应付融资租赁款	143,029,503.20	128,968,851.26	271,998,354.46
减: 初始未确认融资费用	51,672,933.45	20,980,459.69	72,653,393.14
加: 上期累计分摊未确认融资费用	29,936,118.28	3,096,180.00	33,032,298.28
加: 本期分摊未确认融资费用	11,397,157.57	10,927,789.93	22,324,947.50
长期应付款余额	132,689,845.60	122,012,361.50	254,702,207.10

长期应付款的说明: 本项目涉及合同主要条款详见附注十.(一).2。

## (三十二) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	90,040,000.00	96,040,000.00
合计	90,040,000.00	96,040,000.00

与资产相关的政府	以前年度计入损益的金额	计入当期损益的金额	尚未递延的金额	总额	批文
项目贴息补助	6,000,000.00	6,000,000.00	48,000,000.00	60,000,000.00	赣发改投资字 [2008]532号
360 平方米烧结机 烟气脱硫工程建设			28,000,000.00	28,000,000.00	赣发改环资字 [2010]1816号
环境保护专项资金			4,040,000.00	4,040,000.00	余 财 企 [2010]134号
矿产资源节约与综 合利用专项资金			10,000,000.00	10,000,000.00	赣 财 建 [2010]410号
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	90,040,000.00	102,040,000.00	



(三十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 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							-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	1,393,430,609				124	124	1,393,430,733
(2) 境内上市的外资股							-
(3) 境外上市的外资股							-
(4) 其他							-
无限售条件流通股份合计	1,393,430,609	-	-	-	124	124	1,393,430,733
合计	1,393,430,609	-	-	-	124	124	1,393,430,733

股本变动情况的其他说明：公司已发行的可转换公司债券本期有面值 1,000 元债券转股，转股价 8.04 元/股，转股 124 股。

### (三十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 股本溢价				
(1) 投资者投入的资本	5,182,611,230.81	1,053.12	1,369,910.48	5,181,242,373.45
小计	5,182,611,230.81	1,053.12	1,369,910.48	5,181,242,373.45
2. 其他资本公积				
(1) 股份转换权	497,246,110.54		180.16	497,245,930.38
(2) 原制度转入	806,988.64			806,988.64
(3) 其他				-
小计	498,053,099.18	-	180.16	498,052,919.02
合计	5,680,664,329.99	1,053.12	1,370,090.64	5,679,295,292.47

资本公积的说明：(1). 本期将已转股部份的可转换公司债券对应的资本公积-其他资本公积（股份转换权）180.16 元转为资本公积（股本溢价），对转股价高于转股面值金额 872.96 元计入资本公积（股本溢价）。

(2). 资本公积（股本溢价）1,369,910.48 元，系因：①. 公司子公司新钢（上海）贸易有限公司本期引进新股东并实施增资扩股，本公司持股比例由 100%变为 51%，编制合并报表时，由于本次持股比例变化导致本公司对应的应享有该子公司权益损失 108,814.26 元冲减资本公积（股本溢价）；②. 公司本期转让持有子公司江西新华金属制品有限责任公司 25%的股权，将处置价款与处置投资相对应的享有该子公司净资产份额的差额-1,681,461.62 元扣除有关所得税费用 420,365.41 后的净损失 1,261,096.21 元冲减资本公积（股本溢价）。

### (三十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	202,907,383.37	171,433.90		203,078,817.27
其他				-
合计	202,907,383.37	-171,433.90		203,078,817.27

说明：本期增加数详见附注五。（四十八）

### (三十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	1,246,002,549.01	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	1,246,002,549.01	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	170,409,881.28	
减：提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利	83,605,836.54	
转作股本的普通股股利		
调整留存收益	171,433.90	
期末未分配利润	1,332,635,159.85	

调整年初未分配利润明细：详见附注五.（四十八）

### （三十七）营业收入及营业成本

#### 1. 营业收入、成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	37,626,707,647.67	34,492,507,146.24
其他业务收入	2,601,301,382.13	720,050,597.33
营业收入合计	40,228,009,029.80	35,212,557,743.57
主营业务成本	36,050,029,110.15	32,430,444,118.56
其他业务成本	2,402,112,233.22	701,650,571.36
营业成本合计	38,452,141,343.37	33,132,094,689.92

#### 2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）工商业	37,576,074,790.35	36,005,082,716.09	34,462,256,356.51	32,403,926,488.37
（2）建筑业	41,752,058.46	36,997,702.16	21,687,082.72	19,070,868.08

(3) 运输业	8,880,798.86	7,948,691.90	8,563,707.01	7,446,762.11
合计	37,626,707,647.67	36,050,029,110.15	34,492,507,146.24	32,430,444,118.56

### 3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中板	7,046,159,627.45	6,644,836,608.60	5,706,532,931.55	5,269,091,362.99
线材	5,661,699,915.51	5,234,489,118.94	5,367,761,641.83	4,980,129,390.49
螺纹钢及元钢	2,225,813,901.74	2,082,196,508.29	1,897,621,122.20	1,770,168,993.67
钢坯	79,430,498.91	78,280,242.84	174,375,666.71	171,483,444.69
电工钢板	568,676,463.07	599,524,592.09	513,963,225.70	535,881,435.35
厚板	5,690,341,065.57	5,386,543,250.38	5,545,939,274.67	5,142,259,608.23
船用型钢	10,105,179.37	13,917,492.72	19,313,288.56	20,283,457.37
热轧卷板	9,450,106,622.58	9,135,804,949.33	11,377,333,630.14	10,780,489,390.46
冷轧卷板	2,997,320,029.09	3,141,010,661.97	114,919,924.74	167,285,742.85
金属制品	1,501,286,766.90	1,408,796,962.55	1,297,347,708.29	1,193,639,775.04
焦化产品	539,503,561.39	531,859,259.28	426,799,067.17	382,554,348.69
运输修理	8,880,798.86	7,948,691.90	8,656,707.01	7,578,647.11
建筑安装	41,752,058.46	36,997,702.16	21,687,002.72	19,427,410.48
其他	1,805,631,158.77	1,747,823,069.10	2,020,255,954.95	1,990,171,111.14
合计	37,626,707,647.67	36,050,029,110.15	34,492,507,146.24	32,430,444,118.56

### 4. 主营业务收入（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
东北地区	1,275,555,861.00	464,424,724.85
华东地区	25,389,546,909.97	14,067,844,681.03
中南地区	6,441,702,492.51	15,804,378,424.96
西南地区	788,104,088.59	362,747,045.43
出口	3,731,798,295.60	3,793,112,269.97
合计	37,626,707,647.67	34,492,507,146.24

### 5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	936,297,728.77	2.33
中船重工物资贸易集团广州有限公司	868,097,520.47	2.16
新余市渝水区创峰贸易商行	723,598,032.25	1.80
新余市渝水区欣汇贸易有限公司	705,198,912.27	1.75
武汉市金储物资贸易有限公司	652,297,855.89	1.62
合计	3,885,490,049.65	9.66

### (三十八) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,484,707.36	5,347,080.52	3%、5%
城市维护建设税	41,384,273.86	64,929,084.50	7%、5%
教育费附加	17,946,379.51	28,048,023.55	3%
地方教育费附加	12,004,186.95	4,556,182.42	2%
合计	77,819,547.68	102,880,370.99	

### (三十九) 销售费用、管理费用、财务费用

#### 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	20,487,657.10	16,128,860.04
社会保险费用	5,724,205.74	5,430,449.91
福利费用	113,877.00	161,343.80
工会经费	296,109.25	223,601.14
职工教育经费	202,558.00	166,386.78
销售服务费	2,617,135.77	6,097,939.86
运输费	115,897,915.52	140,468,978.54
装卸费	8,663,152.79	8,383,369.83
包装费	7,405,224.56	9,383,513.37
保险费	10,085,563.09	6,553,552.43

新余钢铁股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

广告费	99,300.00	44,300.00
物料消耗	966,760.44	677,770.58
差旅费	6,665,435.82	4,776,714.77
租赁费	1,589,171.96	1,067,223.54
检验认证费	98,529,819.71	94,512,990.57
代理费	1,977,544.92	3,759,487.81
办公费	2,999,528.33	2,417,964.19
水电费	284,764.13	242,328.32
修理费	679,422.01	607,956.67
中转费	23,106,447.28	30,070,007.23
折旧费	229,793.38	-
业务招待费	10,277,160.02	2,161,695.06
其他	12,936,086.87	8,879,166.48
合计	331,834,633.69	342,215,600.92

**管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	73,473,514.31	74,503,228.29
福利费用	34,450,237.30	31,958,290.29
上下班交通费	151,377.90	1,263.00
职教费	1,584,366.01	1,713,208.99
工会经费	2,410,757.98	2,712,259.03
折旧费	4,893,482.46	5,197,849.03
办公费	2,778,380.41	3,421,238.08
差旅费	2,977,326.80	3,270,632.88
水电费	5,200,019.56	5,798,762.67
租赁费	3,655,400.00	1,736,007.69
保险费	3,624,701.94	1,040,473.58
运输费	2,428,337.75	1,662,619.20
咨询费	3,330,932.00	917,560.00
诉讼费	35,800.00	931,588.40
排污费	13,586,714.00	12,020,000.00
会议费	123,257.00	132,836.00

新余钢铁股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

物料消耗	5,580,314.49	5,180,365.75
无形资产摊销	30,013,049.61	30,393,767.64
董事会费	200,000.00	21,160.00
研究开发费	348,965,869.45	357,201,115.42
业务招待费	7,172,515.43	6,007,192.50
出国人员经费	94,000.00	35,600.00
劳动保险费	630,993.40	2,378,389.00
社会保险费用	15,200,521.14	22,050,121.63
低值易耗品摊销	940,355.21	730,578.65
税费	86,041,657.29	144,567,909.11
其他	31,201,899.74	38,397,613.75
合计	680,745,781.18	753,981,630.58

#### 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	619,716,181.72	516,132,525.86
减：利息收入	33,788,754.03	49,911,022.69
汇兑损益	23,841,678.08	5,871,867.35
票据贴现利息	-67,073,220.64	-18,327,906.58
其他	12,304,725.06	11,251,507.20
合计	555,000,610.19	465,016,971.14

#### (四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-50,200,953.93	45,726,934.38
存货跌价损失	42,725,051.06	3,006,265.46
合计	-7,475,902.87	48,733,199.84

#### (四十一) 投资收益

##### 1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	72,268.66	13,722.11
权益法核算的长期股权投资收益	-8,917,201.10	5,737,813.62
处置长期股权投资产生的投资收益		-455,299.15
丧失控制权当期的投资收益	-11,043,502.31	
合计	-19,888,434.75	5,296,236.58

## 2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西俊宜矿业有限公司	72,268.66	13,722.11	
合计	72,268.66	13,722.11	

## 3. 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新余中冶环保资源开发有限公司	5,860,195.71	8,448,986.07	
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	-6,323,640.07	635,336.24	
贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	-7,906,335.68		
新余中新物流公司	-547,421.06	-2,691,953.77	
上海赛新电力光缆有限公司		-654,554.92	
合计	-8,917,201.10	5,737,813.62	

## 4. 投资收益的说明: 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (四十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	15,050,171.29	1,635,415.05	15,050,171.29
其中: 固定资产处置利得	1,172,567.43	1,506,856.14	1,172,567.43



新余钢铁股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

无形资产处置利得	13,877,603.86	128,558.91	13,877,603.86
投资成本小于被投资单位可辨认净资产公允价值份额	2,685,802.94		2,685,802.94
政府补助	51,397,884.35	59,787,412.03	51,397,884.35
罚款违约收入	813,589.00	991,912.33	813,589.00
其他	1,975,222.00	7,543,552.66	1,975,222.00
合计	<u>71,922,669.58</u>	<u>69,958,292.07</u>	<u>71,922,669.58</u>

### 1、政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业扩大出口规模奖励	500,000.00		江西省商务厅、江西省财政厅（赣商财字[2010]457号）
出口先进企业奖励	10,000.00		
老旧汽车报废更新补贴资金	239,000.00		财政部、商务部 2011 年第 28 号公告
外贸发展资金补助	120,900.00		江西省商务厅、江西省财政厅（赣商财字[2010]457号）
外贸出口先进企业奖金	50,000.00		
淘汰落后产能中央奖励资金	25,900,000.00		江西省财政厅（赣财建[2011]447号）
贸易救济补助	200,000.00		
政府奖励	5,313,200.00	4,621,800.00	会议纪要
工业发展先进集体表彰		535,000.00	余发[2010]20号
科技技术奖励		130,000.00	余府字[2010]31号
减排专项资金	7,767,000.00	31,000.00	
支持企业发展基金		20,000.00	
发明专利奖励		6,000.00	
专利费资助款		3,000.00	赣知发管字[2010]59号
新型墙材项目建设补助		80,000.00	余经贸字[2009]68号
外经贸发展促进资金		744,400.00	余府发[2006]50号
贴息补助	6,000,000.00	6,000,000.00	赣发改投资字[2008]532号
政府税收返还		37,257,000.00	余财文[2010]492、493、494、495号
新型墙材项目建设补助		150,000.00	申请报告
外贸发展扶持资金		840,000.00	赣财企[2010]30号
失业金返还	5,297,784.35	7,119,212.03	
高强度高品质专用角钢生产技术研究课题项目		2,250,000.00	国科发财[2009]333号
合计	<u>51,397,884.35</u>	<u>59,787,412.03</u>	

### (四十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,827,042.24	13,533,186.31	8,827,042.24
其中：固定资产处置损失	8,827,042.24	13,533,186.31	8,827,042.24
无形资产处置损失			
罚款	102,946.99	501,883.00	102,946.99
滞纳金	2,800,800.79	167,430.24	2,800,800.79
防洪基金	30,536.60	119,359.72	30,536.60
赔偿金、违约金	4,546,299.02		4,546,299.02
其他	200.00	20,047.13	200.00
合计	16,307,825.64	14,341,906.40	16,307,825.64

### (四十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	27,239,151.86	27,641,602.68
递延所得税调整	-36,352,236.99	14,439,982.58
合计	-9,113,085.13	42,081,585.26

### (四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 1. 计算过程

##### 基本每股收益

基本每股收益 =  $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

$$\text{基本每股收益} = 170,409,881.28 \div (1,393,430,609.00 + 124 \times 4/12) = 0.12$$

##### 稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

由于可转换公司债券产生增量股的每股收益 0.14 元大于本年度基本每股收益，可转换公司债券本年度对公司每股收益不具有稀释作用，稀释每股收益与基本每股收益一致。

## 2.本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

3.资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生的重大变化

## (四十六) 现金流量表附注

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
银行存款利息	30,328,229.53
政府补助	45,397,884.35
钢材预约金	28,744,000.00
代垫运费	317,961,584.85
其他	226,163,446.23
合计	648,595,144.96

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售费用	303,537,909.24
管理费用	419,709,151.68
财务费用	12,304,725.06
营业外支出	7,480,783.40
代垫运费	39,572,000.00
钢材预约金	318,792,232.36

其他	236,861,328.33
合计	1,338,258,130.07

### 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付华融金融租赁股份有限公司的融资本息	144,004,417.57
发行公司债支付的费用	250,000.00
合计	144,254,417.57

## (四十七) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	182,782,510.88	386,466,317.17
加：资产减值准备	-7,475,902.87	48,733,199.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,449,612,900.47	1,387,896,211.93
无形资产摊销	28,866,732.62	28,916,422.96
长期待摊费用摊销	6,333,333.33	9,833,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-6,184,846.05	11,897,771.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-38,283.00	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	586,165,193.73	522,004,393.21
投资损失(收益以“-”号填列)	19,888,434.75	-5,296,236.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-36,352,236.99	14,439,982.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	508,549,962.76	-2,167,311,155.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,340,054,752.60	-1,122,945,342.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,414,534,250.71	245,291,483.63
其 他	-1,319,676,875.74	-13,232,150.52
经营活动产生的现金流量净额	486,950,422.00	-653,305,769.31

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	163,052,431.54	255,555,130.30
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,698,128,834.04	2,145,487,911.86
减：现金的年初余额	2,145,487,911.86	2,964,996,893.74
现金及现金等价物净增加额	552,640,922.18	-819,508,981.88

2. 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	49,336,151.00	53,900,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	49,336,151.00	53,900,000.00
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	243,079,090.27	4,152,500.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	135,167,300.00	4,152,500.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,794,471.04	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	132,372,828.96	4,152,500.00
4. 处置子公司的净资产	238,807,199.12	

3. 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	2,698,128,834.04	2,145,487,911.86

其中：库存现金	798,404.91	825,792.76
可随时用于支付的银行存款	2,697,330,429.13	2,144,426,286.13
可随时用于支付的其他货币资金		235,832.97
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,698,128,834.04	2,145,487,911.86

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

#### (四十八) 所有者权益变动表项目注释

本期公司将持有贝卡尔特(新余)金属制品有限公司(更名前新余贝佳金属制品有限公司)50%的股权转让给 Bekaert Xinyu Hong Kong Limited, 公司持股比例由 100%变为 50%, 对该公司由原成本法核算改按权益法核算, 母公司报表对剩余股权应享有自取得投资起至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益(扣除已发放的利润)的份额调整留存收益, 调增长期股权投资账面价值 1,714,338.99 元, 调增盈余公积 171,433.90 元和未分配利润 1,542,905.09 元。合并会计报表盈余公积调增 171,433.90 元、未分配利润调减 171,433.90 元。

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司 的持股比 例(%)	对本公司的 表决权比例 (%)	本公司最 终控制方	组织机 构代码
江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司	实际控制人	有限公司	南昌市	周应华	国资运营	17,594.64				76336355-5
新余钢铁集团有限公司	母公司	有限公司	新余市	熊小星	冶金制造	395,941.00	77.23	77.23		15986005-3

本企业的母公司情况的说明：(1) 2011 年 5 月江西省国资委将江西省冶金集团公司持有的新余钢铁集团有限公司 72.91% 股权无偿划转予江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司。江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司通过直接控制新余钢铁集团有限公司而间接控制本公司。

(2) 江西省国有资产监督管理委员会为本公司的最终控制方。

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
新余良山矿业有限责任公司	全资子公司	有限公司	新余	钟向东	原料加工	6,800	100	100	77585902-1
新余铁坑矿业有限责任公司	全资子公司	有限公司	新余	叶天真	原料加工	3,000	100	100	15995091-3
江西新钢机械制造有限公司	全资子公司	有限公司	新余	陈洪根	制造安装	1,800	100	100	70566271-7
江西新钢汽车运输有限责任公司	全资子公司	有限公司	新余	宋祥鹏	运输修理	2,660	100	100	71657540-8
新余新钢资源综合利用科技有限责任公司	全资子公司	有限公司	新余	周启胜	加工	2000	100	100	15987047-0
江西新钢建设有限责任公司	全资子公司	有限公司	新余	王志东	建筑施工	6,080	100	100	70566651-5
新余冶金设备制造有限责任公司	全资子公司	有限公司	新余	彭祖冲	制造修理	2,990	100	100	77585905-6
新余博源矿业有限责任公司	全资子公司控股子公司	有限公司	分宜县	姚红江	原料加工	2,200	54.55	54.55	77236600-2
新余惠农工贸有限公司	全资子公司控股子公司	有限公司	新余	周启胜	生产制造	800	51	51	66477995-0
江西新华金属制品有限责任公司	全资子公司	有限公司	新余市	姚红江	生产制造	48,600	75	75	66749830-2
上海卓祥企业发展有限公司	全资子公司	有限公司	上海市	刘岩	商品流通	1,500	100	100	73457624-4
新余市博联环保建材开发有限公司	全资子公司控股子公司	有限公司	新余市	周启胜	生产制造	1,200	60	60	67240413-9
新余钢铁(南昌)贸易有限公司	全资子公司	有限公司	南昌市	邓朝唯	商品流通	500	100	100	68854246-4
新钢贸易(北京)有限公司	全资子公司	有限公司	北京市	邱华	商品流通	500	100	100	69496046-X
新余钢铁(上海)贸易有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	庄央兵	商品流通	3000	51	51	69582580-9

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	中外合资有限公司	新余		生产制造	23,600.00	50	50.00	合营企业	66749830-2
二、联营企业									
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	有限公司	新余	胡会超	生产制造	35,000.00	49.00	49.00	参股公司	67499155-X
新余中冶环保资源开发有限公司	有限公司	新余	李佩勋	工业废物处理	22,151.69	34.00	34.00	参股公司	67495048-3
新余中新物流公司	有限公司	新余	章小华	物流服务	600.00	49.00	49.00	参股公司	
中鑫金属复合材料公司	有限公司	新余		生产制造	500.00	20.00	20.00		



#### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
海南洋浦万泉实业有限公司	受同一企业控制	71380094-8
新余新钢京新物流有限公司	受同一企业控制	75113393-9
江西新钢进出口有限责任公司	受同一企业控制	70566064-X
新余新钢辅发管理服务中心	受同一企业控制	-
新余新钢水泥有限责任公司	受同一企业控制	70566936-1
新余新钢特殊钢有限责任公司	受同一企业控制	72777712-8
新余新钢房地产开发有限责任公司	受同一企业控制	71657569-4
新余市洋坊运输有限责任公司	受同一企业控制	76336966-6
新余大捷塑钢有限责任公司	受同一企业控制	70566892-4
新余新良特殊钢有限责任公司	受同一企业控制	79281096-7
新余新钢矿业有限责任公司	受同一企业控制	67797009-2
江西洪都钢厂	受同一企业控制	15836404x
江西省乌石山铁矿厂	受同一企业控制	15832244-8

#### (五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

##### 2. 关联交易定价原则

(1) 本公司与新余钢铁集团有限公司之《货物购销合同》，合同约定：本公司与新余钢铁集团有限公司货物购销定价按公正、公平、合理的原则予以确定，具体定价按以下顺序，①有关服务有政府价格时，执行政府价格；政府价格的确定顺序依次为：新余市、江西省、国家部委。②有可适用的市场价格时执行市场价格；③若无以上两种价格则按公平、公正、合理的原则由双方协商确定。协议期内本公司与新钢公司发生的如铁矿石、原矿石、煤、焦炭、矽钢坯、球团矿、铁精粉、辅料等产品或材料均按市场价格定价。

(2) 本公司与新余洋坊运输有限责任公司之《铁路运输合同》，合同约定：新余洋坊运输有限责任公司为本公司提供货物运输业务，收取费用以政府有关部门下发文件中规定的计费标

准为基准，按半价确定价格，如政府有关部门对计费标准进行变更，则以变更之后的政府价格按半价确定价格。

(3) 本公司与新余钢铁集团有限公司之《知识产权许可使用协议》，合同约定：新钢公司将其所有的专利权、注册商标、非专利技术有效知识产权无偿给新钢股份普通许可使用，无偿许可使用期限为新钢股份存续期间，但专利权无偿许可使用期限为专利权有效期内，许可的注册商标包括“袁河”、“山凤”注册商标。

(4) 本公司与新余钢铁集团有限公司之《服务协议》，合同约定：本公司与新余钢铁集团有限公司互相提供的服务定价按公正、公平、合理的原则予以确定，具体定价按以下顺序，①有关服务有政府价格时，执行政府价格；政府价格的确定顺序依次为：新余市、江西省、国家部委。②有可适用的市场价格时执行市场价格；③若无以上两种价格则按公平、公正、合理的原则由双方协商确定。具本服务包括矽钢坯加工、公共设施维修、医疗服务、工程设计、汽车运输、绿化、环卫、生活用水电等按以上原则定价。

### 3. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新余钢铁集团有限公司	采购货物等	188,953,690.54	126,045,012.05
新余钢铁集团有限公司	接受综合服务	65,895,273.62	57,726,848.79
新余市洋坊运输有限责任公司	接受劳务	40,078,175.00	43,764,218.00
海南洋浦万泉实业有限公司	采购货物等	125,063,015.96	143,252,114.05
新余新钢辅发管理服务中心	采购货物等	11,244,060.73	7,227,684.56
新余市中新物流有限公司	采购劳务等	26,331,239.84	33,364,890.21
江西新钢进出口有限责任公司	采购货物等	-	11,220,000.00
新余新钢京新物流有限公司	采购货物等	185,937,130.15	174,711,192.88
新余新钢特殊钢有限责任公司	采购货物等	27,112,801.79	75,080,475.85
新余新钢矿业有限责任公司	采购矿石	361,672,721.89	189,778,527.06
江西洪都钢厂	采购货物等	9,577,263.70	5,704,318.38
江西省乌石山铁矿厂	采购矿石	119,154,056.93	144,423,957.69
新余中冶环保资源开发有限公司	加工费等	95,747,445.55	101,455,992.91
合计		1,256,766,875.7	1,113,755,232.43

#### 4. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新余钢铁集团有限公司	销售货物及劳务等	141,669,626.87	135,934,185.40
新余市洋坊运输有限责任公司	销售货物及劳务等	1,980,692.32	1,386,279.26
海南洋浦万泉实业有限公司	销售货物等	578,361,489.31	278,980,274.81
新余新钢辅发管理服务中心	销售货物及劳务等	15,632,630.92	2,702,864.15
新余市中新物流有限公司	销售货物及劳务等	8,845,659.69	8,804,372.97
新余新良特殊钢有限责任公司	销售货物等	999,696,847.98	725,490,346.68
新余新钢特殊钢有限责任公司	销售货物等	120,252,572.01	177,846,496.36
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	销售货物等	936,297,728.77	48,320,670.92
江西洪都钢厂	销售货物等	66,871,140.82	21,424,782.39
新余中冶环保资源开发有限公司	销售货物等	2,567,094.15	4,926,062.40
合计		2,872,175,482.84	1,405,816,335.34

#### 5. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	年度确认的 租赁收益
新余惠农工贸有限公司	新余中冶环保资源开发有限公司	设备	2009-6-1	2011-6-12	合同	193,016.96
新余钢铁集团有限公司	新钢(上海)贸易有限公司	房屋	2010-1-1	2011-6-30	合同	-430,000.00

#### 6. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
新余钢铁集团有限公司	本公司	1,000.00 万元	2011 年 3 月 22 日	2012 年 1 月 21 日	否
新余钢铁集团有限公司	本公司	30,000.00 万元	2008 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 15 日	否
新余钢铁集团有限公司	本公司	20,000.00 万元	2010 年 9 月 14 日	2013 年 9 月 15 日	否
江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司	本公司	276,000.00 万元	2011 年 12 月 8 日	2013 年 8 月 21 日	否

关联担保情况说明：(1). 控股股东新余钢铁集团有限公司（简称“新钢集团”）与中信银行

股份有限公司南昌分行签订《最高权利质押合同》，新钢集团以 1 亿元定期存单为本公司 1000 万元流动资金贷款提供质押担保。

(2). 本公司与华融金融租赁股份有限公司签订的华融租赁(08)回字第 0815603100 号融资租赁租赁合同，本公司将原值为 512,383,569.63 元的设备（以下简称“回租转让物品”）以 3 亿元价款转让给华融金融租赁股份有限公司，华融金融租赁股份有限公司再将上述“回租转让物品”出租给本公司，租赁期限 5 年，新余钢铁集团有限公司为上述融资事项提供连带责任担保。

(3). 根据公司与华融金融租赁股份有限公司签订的华融租赁(10)回字第 1024603100 号融资租赁租赁合同，本公司将部份设备（以下简称“回租转让物品”）以 2 亿元价款转让给华融金融租赁股份有限公司，华融金融租赁股份有限公司再将“回租转让物品”出租给本公司，租赁期限 2010 年 9 月 14 日至 2013 年 9 月 15 日，新余钢铁集团有限公司为上述融资事项提供连带责任担保。

(4). 2011 年 12 月，鉴于新余钢铁股份有限公司实际控制人江西省冶金集团公司将其所持有的新余钢铁集团有限公司 72.91% 股权无偿划转予江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司，划出方为新余钢铁集团有限公司及其子公司提供的担保责任由划入方承接，江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司与本公司就承接本公司发行 27.6 亿元可转换公司债券担保的相关事宜签署了担保协议，江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司为本公司发行的 27.6 亿元可转换公司债券提供不可撤销的全额连带责任保证担保。

## 7. 关联方资产转让情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式	本期发生额	上期发生额
新余钢铁集团有限公司	设备	注 1	账面价值转让		28,923,059.09
新余钢铁集团有限公司	设备	注 2	账面价值转让	8,766.98	69,562.07
合计				<u>8,766.98</u>	<u>28,923,059.09</u>

### 关联方资产转让情况说明：

注 1：关联交易类型为向关联方购买除商品以外的其他资产。

注 2：关联交易类型为向关联方销售除商品以外的其他资产。

## 8. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款</b>					
	新余钢铁集团有限公司	79,713.84	-	-	-
	新余新钢辅发管理服务中心	2,956,286.50	-	-	-
	新余新钢特殊钢有限责任公司	894,207.00	-	259,827.47	-
	新余新良特殊钢有限责任公司	58,999,426.05	-	-	-
	中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	-	-	9,271,775.38	-
<b>预付账款</b>					
	江西新钢进出口有限责任公司	22,343,503.95	-	22,343,503.95	-
	新余新钢矿业有限责任公司	-	-	273,407.56	-
	新余新钢特殊钢有限责任公司	478.2	-	-	-
<b>其他应收款</b>					
	新余新钢特殊钢有限责任公司	315,489.24	-	316,503.67	-
	新余市中新物流有限公司	1,071,927.85	-	2,692,480.23	-
	新余市洋坊运输有限责任公司	3,487.66	-	512,373.16	-
	新余中冶环保资源开发有限公司	-	-	687,746.05	-
	贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	6,474,805.86	-	-	-
合计		93,139,326.15	-	36,357,617.47	-

(2) 公司应付关联方款项:

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
<b>应付账款</b>			
	新余钢铁集团有限公司	10,448,364.52	197,304,897.67
	新余市中新物流有限公司	130,581.31	1,140,000.46
	海南洋浦万泉实业有限公司	4,629,535.92	29,964,745.18
	海南万泉石油有限公司	11,108,937.95	-
	新余新钢辅发管理服务中心	-	6,549,833.11
	新余新钢特殊钢有限责任公司	-	2,899,527.29
	新余市洋坊运输有限责任公司	-	67,550.00

新余中冶环保资源开发有限公司	29,603,164.71	48,652,689.08
江西省乌石山铁矿厂	22,149,493.15	31,498,335.35
新余新钢京新物流有限公司	21,687,698.68	13,140,570.58
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	141,479.10	68,182.40
江西洪都钢厂	234,745.45	94,318.38
新余新钢矿业有限责任公司	68,472.83	
预收账款		
海南洋浦万泉实业有限公司	39,986,103.36	19,036,525.11
新余新钢特殊钢有限责任公司	115,763.53	1,335,335.62
新余新良特殊钢有限责任公司	-	14,160.66
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	14,474,515.27	24,961,890.40
江西洪都钢厂	181,186.70	-
新余中冶环保资源开发有限公司	42,327,330.71	-
其他应付款		
新余钢铁集团有限公司	3,977,473.19	2,240,000.00
新余市洋坊运输有限责任公司	2,573,847.93	6,875,672.93
新余市中新物流有限公司	189,597.41	489,597.41
贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	9,993,311.18	-
应付股利		
新余钢铁集团有限公司	79,133,645.52	214,637,763.60
合计	293,155,248.42	600,971,595.23

## 九、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十、承诺事项

### 1. 已签订的并购协议

2011年9月10日,本公司与江苏沙钢集团有限公司(以下简称沙钢公司)签订《合作协议》。鉴于本公司之全资子公司江西新华金属制品有限责任公司(以下简称新华公司)与沙钢公

司实际控制企业张家港宏兴金属制品有限公司（以下简称宏兴公司）均为低松弛预应力钢绞线专业生产企业，为共同做强做优钢绞线业务，达成如下协议：（1）本公司将持有新华公司的 25%股权转让给沙钢公司的控股子公司，转让完成后，本公司持新华公司 75%股权、沙钢公司的控股子公司持新华公司 25%股权。（2）沙钢公司将其实际控制宏兴公司的 50%股权转让给本公司子公司新华公司，另 50%股权转让给沙钢公司自身控股子公司，转让完成后沙钢公司控股子公司持有宏兴公司 50%股权、本公司子公司新华公司持有宏兴公司 50%股权。（3）转让完成后，两公司治理和经营模式相应调整，新华公司董事会由 5 名董事组成，其中本公司委派 4 名，沙钢公司子公司委派 1 名；宏兴公司董事会由 5 名董事组成，其中本公司子公司新华公司委派 3 名，沙钢公司子公司委派 2 名，宏兴公司的生产和销售由新华公司负责管理并执行新华公司的产品技术、质量标准。

截止 2011 年 12 月 31 日止，上述协议之本公司转让新华公司 25%股权已经完成，转让完成后沙钢公司子公司张家港宏兴高线有限公司持有新华公司 25%股权，本公司受让宏兴公司 50%尚在进行中。

## 2. 资产抵押情况

除附注五. (二)所述应收票据质押情况外,无其他资产抵押情况。

## 十一、资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

2012 年 3 月 26 日，本公司第五届董事会第十七次审议通过了本公司子公司江西新华金属制品有限责任公司受让江苏沙钢集团有限公司实际控制企业张家港宏兴金属制品有限公司 50%股权的议案。

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司于 2012 年 4 月 7 日召开了第五届第十八次董事会会议，会议通过了公司 2011 年度利润分配预案。公司 2011 年年初未分配利润 1,219,142,581.63 元(母公司)，加上本期调增留存收益（未分配利润）1,542,905.09 元，扣除弥补本年度亏损 156,285,961.79 元(母公司)及实施 2010 年度利润分配 83,605,836.54 元后期末未分配利润 980,793,688.39 元。决定以 2011 年末股本 1,393,430,733 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税），共计向全体股东派发现金股利 41,802,921.99 元，剩余未分配利润 938,990,766.40 元滚存到下一年度；本年公司不用资本公积金转增股本。

该议案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议。

### (三) 其他

本公司应收 Bekaert Xinyu Hong Kong Limited 受让新余贝佳金属制品有限公司 50% 股权转让款，分别于 2012 年 2 月 7 日、2012 年 2 月 7 日收到 12,336,681.40 欧元和 53,665.25 欧元。

## 十二、其他重要事项说明

### (一) 租赁

#### 1. 融资租赁

未确认融资费用明细：

项目及内容	初始金额	年末余额	年初余额	本年分摊数
融资租赁 1	51,672,933.45	10,339,657.60	19,835,912.96	11,397,157.57
融资租赁 2	20,980,459.69	6,956,489.76	17,884,279.69	10,927,789.93
合计	72,653,393.14	17,296,147.36	37,720,192.65	22,324,947.50

融资租赁其他说明：

(1) 各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧、账面净值见附注五.(十).3。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	144,358,312.76
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	125,866,172.47
合计	270,224,485.23

#### 2. 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款（承租方）

A、根据本公司与华融金融租赁股份有限公司签订的华融租赁（10）回字第 1024603100 号融资租赁合同，本公司将 292,331,659.17 元的设备物品（以下简称“回租转让物品”）以 2 亿元价款转让给华融金融租赁股份有限公司，华融金融租赁股份有限公司再将上述“回租转让物品”出租给本公司，租赁期限 3 年，租赁期限 2010 年 9 月 14 日至 2013 年 9 月 15 日，租赁期满后，公司以名义货价 200 万元留购（若本公司按时足额支付租金，则名义货价为 50 万元）。2011 年



8 月 1 日起租金按月利率 5.5416% 计算，按季等额偿还。新余钢铁集团有限公司为上述融资事项提供连带责任担保

B: 根据本公司与华融金融租赁股份有限公司签订的华融租赁（08）回字第 0815603100 号融资租赁合同，本公司将原值为 512,383,569.63 元的设备（以下简称“回租转让物品”）以 3 亿元价款转让给华融金融租赁股份有限公司，华融金融租赁股份有限公司再将上述“回租转让物品”出租给本公司，租赁期限 5 年，租赁期满后，公司以名义货价 450 万元留购（若本公司完全按合同履行义务，则名义货价为 225 万元）。2011 年 1 月 1 日起租金按月利率 5.7501% 计算，按季等额偿还。新余钢铁集团有限公司为上述融资事项提供连带责任担保。

### 3. 经营租赁详见附注六.(五).5 和附注五.(十一).3。

#### (二) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2008]1043 号”文核准，公司于 2008 年 8 月 21 日向社会公众公开发行 276 万手可转换公司债券，每张债券面值 100 元，发行总额人民币 2,760,000,000 元，债券存续期限 5 年，自 2008 年 8 月 21 日起至 2013 年 8 月 20 日止。本债券票面利率：第一年 1.5%、第二年 1.8%、第三年 2.1%、第四年 2.4%、第五年 2.8%。初始转股价格为 8.22 元/股，转股期自本可转债发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止，即自 2008 年 8 月 23 日起至 2013 年 8 月 20 日止。在本次发行之后，当本公司因送红股、转增股本、增发新股或配股、派息等情况（不包括因可转债转股增加的股本）使公司股份发生变化时，则对转股价格进行调整。2011 年 6 月 30 日（股权登记日）公司实施 2010 年度分红派息，每股派发现金红利 0.06 元（含税），公司转股价格调整为 8.04 元。2011 年 12 月 21 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了关于向下修正“新钢转债”转股价格的议案，自 2011 年 12 月 23 日起，公司“新钢转债”转股价格由 8.04 元/股调整为 6.50 元/股。

本期共有 1 手（面值 1000 元）可转换公司债券实施转股，转股数 124 股。截止资产负债表日止，公司可转换公司债券累计已转换的股份数量为 1224 股。

#### (三) 其他

2011 年 6 月 22 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》。公司拟以不低于 6.23 元/股向不超过 10 名特定对象非公开发行股票不超过 40,000 万股

(含 40,000 万股)的数量股票,计划募集资金总额为不超过 25 亿元(含发行费用)。部分募集资金将用于购买新钢集团持有的铁坑矿区、良山矿区、太平矿区、流元矿区麻石下矿段的采矿权。此次关于公司非公开发行股票事项尚需本公司股东大会审议通过。

#### (四) 外币金融资产和外币金融负债

单位:人民币元

##### (1)

项目	年初余额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	411,849,367.73				226,807,602.99
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	411,849,367.73				226,807,602.99
金融负债					
	949,555,077.18				49,761,715.97

##### (2) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	外币金额	期末余额		外币金额	年初余额	
		折算率	人民币金额		折算率	人民币金额
应收账款						
美元	54850739.02	6.3009	345,609,021.50	34,246,999.41	6.6227	226,807,602.99
小计			345,609,021.50			226,807,602.99
预付账款						
美元	10,354,666.29	6.3009	65,243,716.82			-
欧元	122,098.55	8.1625	996,629.41			-
小计			66,240,346.23			-
短期借款						
美元	144,670,632.55		911,555,188.63			-
小计			911,555,188.63			-
应付账款						
美元	3,307,030.70	6.3009	20,837,269.74	3,126,142.61	6.6227	20,703,504.66
小计			20,837,269.74			20,703,504.66
预收款项						
美元	2,723,836.08	6.3009	17,162,618.81	4,387,668.37	6.6227	29,058,211.31
小计			17,162,618.81			29,058,211.31

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	531,586,947.22	100.00	34,374,944.63	6.47	296,662,870.17	100.00	31,836,432.74	10.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	531,586,947.22	100.00	34,374,944.63	6.47	296,662,870.17	100.00	31,836,432.74	10.73

应收账款种类的说明：单项金额重大的应收款项是指单个账户余额大于或等于应收款项余额 2% 且金额在 500 万元以上的应收款项；按组合计提坏账准备应收款项是指以账龄特征划分为若干应收款项组合；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指不属于重大的应收款项但有客观证据表明可能发生了减值的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内	477,270,191.51	89.78	-	231,654,644.85	78.09	-		
1 至 2 年	4,485,032.69	0.84	448,503.27	3,702,757.31	1.25	370,275.73		
2 至 3 年	1,656,478.21	0.31	496,943.46	38,275,578.85	12.90	11,482,673.66		
3 至 4 年	29,457,874.45	5.54	14,728,937.23	103,016.39	0.03	51,508.20		
4 至 5 年	84,048.47	0.02	67,238.78	14,974,488.12	5.05	11,979,590.50		
5 年以上	18,633,321.89	3.51	18,633,321.89	7,952,384.65	2.68	7,952,384.65		
合计	531,586,947.22	100.00	34,374,944.63	296,662,870.17	100.00	31,836,432.74		

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无

3. 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况：无

4. 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备：无

5. 本报告期实际核销的应收账款情况：无

6. 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
新余新良特殊钢有限责任公司	关联客户	37,011,566.22	1 年以内	6.96
TATA STEEL INTERNATIONAL (ASIA) LTD.	非关联客户	56,937,608.39	1 年以内	10.71
ESTALEIRO ATLANTICO SUL S/A	非关联客户	54,650,317.23	1 年以内	10.28
STEEL CO. PACIFIC TRADING LTD	非关联客户	43,418,557.40	1 年以内	8.17
IL JIN INTERNATIONAL CO.,LTD.	非关联客户	30,377,241.39	1 年以内	5.71
合计		222,395,290.63		41.83

## (二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	184,348,531.76	100.00	8,488,973.71	4.60	203,933,796.44	100.00	14,473,112.37	7.10
单项金额虽不重大								

但单项计提坏账准  
备的应收账款

合计	184,348,531.76	100.00	8,488,973.71	4.60	203,933,796.44	100.00	14,473,112.37	7.10
----	----------------	--------	--------------	------	----------------	--------	---------------	------

其他应收款种类的说明：单项金额重大的应收款项是指单个账户余额大于或等于应收款项余额 2%且金额在 500 万元以上的应收款项；按组合计提坏账准备应收款项是指以账龄特征划分为若干应收款项组合；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指不属于重大的应收款项但有客观证据表明可能发生了减值的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	162,433,833.26	88.12	-	135,637,643.34	66.51	-
1 至 2 年	13,979,530.78	7.58	1,397,953.08	53,755,252.42	26.36	5,375,525.23
2 至 3 年	751,135.35	0.41	225,340.61	2,467,955.56	1.21	740,386.68
3 至 4 年	173,250.71	0.09	86,625.36	4,920,798.44	2.41	2,460,399.22
4 至 5 年	1,158,634.98	0.63	926,907.98	6,276,727.18	3.08	5,021,381.74
5 年以上	5,852,146.68	3.17	5,852,146.68	875,419.50	0.43	875,419.50
合计	184,348,531.76	100.00	8,488,973.71	203,933,796.44	100.00	14,473,112.37

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

3. 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况：无

4. 本报告期实际核销的其他应收款：无

5. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 6. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收款总 额的比例 (%)	性质或内容
Bekaert Xinyu Hong Kong Limited	非关联方	101,138,952.20	1 年以内	54.86	股权转让款
江西新华金属制品有限 责任公司	参股公司	14,490,256.56	1 年以内 及 1-2 年	7.86	往来款
江西省设备安装公司第 五公司	参股公司	1,747,450.26	5 年以上	0.95	往来款
湖南省建工设备安装公 司新钢项目部	非关联方	1,170,000.00	5 年以上	0.63	往来款
新余市新圳方园达实业 有限公司	非关联方	813,597.23	5 年以上	0.44	往来款
合计		119,360,256.25		64.74	

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	权益法	171,500,000.00	172,135,336.24	-6,323,640.07	165,811,696.17	49.00	49.00				
新余中冶环保资源开发有限公司	权益法	75,320,587.48	55,436,164.59	32,910,193.13	88,346,357.72	34.00	34.00				6,950,445.52
贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	权益法	118,000,000.00		111,945,570.86	111,945,570.86	50.00	50.00				
权益法小计		364,820,587.48	227,571,500.83	138,532,123.92	366,103,624.75						6,950,445.52
江西新钢机械制造有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	100.00	100.00				
江西新钢建设有限责任公司	成本法	60,800,000.00	60,800,000.00		60,800,000.00	100.00	100.00				
江西新钢汽车运输有限责任公司	成本法	26,600,000.00	26,600,000.00		26,600,000.00	100.00	100.00				
新余新钢资源综合利用科技有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	100.00				
新余良山矿业有限责任公司	成本法	68,000,000.00	68,000,000.00		68,000,000.00	100.00	100.00				
新余铁坑矿业有限责任公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00	100.00				
新余冶金设备制造有限责任公司	成本法	29,900,000.00	29,900,000.00		29,900,000.00	100.00	100.00				
江西新华金属制品有限责任公司	成本法	364,694,162.67	300,258,883.56	64,435,279.11	364,694,162.67	100.00	100.00				
新余贝佳金属制品有限公司	成本法	236,000,000.00	236,000,000.00	-236,000,000.00	-	100.00	100.00				
新余钢铁(南昌)贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
新钢(上海)贸易有限公司	成本法	15,300,000.00	5,000,000.00	9,400,000.00	14,400,000.00	48.00	48.00				
新钢贸易(北京)有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
上海卓祥企业发展有限公司	成本法	17,543,236.45	17,543,236.45		17,543,236.45	100.00	100.00				
江西俊宜矿业有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	10.00	10.00				72,268.66
成本法小计		897,337,399.12	822,602,120.01	-162,164,720.89	660,437,399.12						72,268.66
		1,262,157,986.	1,050,173,620.		1,026,541,023.						
合计		60	84	-23,632,596.97	87	--	---	--			7,022,714.18

#### 长期股权投资的说明：

(1) 本期参股公司新余中冶环保资源开发有限公司实施增资扩股，本公司认缴本次新增资本 31,314,640.00 元，增资后本公司对该公司持股比例由 40%变为 34%。

(2) 本期公司将持有贝卡尔特(新余)金属制品有限公司(更名前新余贝佳金属制品有限公司)50%的股权转让给 Bekaert Xinyu Hong Kong Limited，公司持股比例由 100%变为 50%，对该公司由成本法改权益法核算。

(3) 本期公司将持有子公司江西新华金属制品有限责任公司的 25%股权转让给江苏沙钢集团有限公司的控股子公司，转让完成后，本公司持新华公司 75%股权、沙钢公司的控股子公司持新华公司 25%股权。

(4) 本期公司全资子公司新钢（上海）贸易有限公司本期引进新股东并实施增资扩股，本公司母公司持股比例由 100%变为 48%，全资子公司新余钢铁（南昌）贸易有限公司持有该公司 3%股权。

### (四) 营业收入及营业成本

#### 1. 营业收入、成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	35,441,166,368.55	32,948,314,743.23
其他业务收入	2,540,306,983.03	985,680,509.96
营业收入合计	37,981,473,351.58	33,933,995,253.19
主营业务成本	34,381,162,781.69	31,388,089,628.06
其他业务成本	2,347,096,458.88	945,927,320.96
营业成本合计	36,728,259,240.57	32,334,016,949.02

#### 2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	35,441,166,368.55	34,381,162,781.69	32,948,314,743.23	31,388,089,628.06
合计	35,441,166,368.55	34,381,162,781.69	32,948,314,743.23	31,388,089,628.06



## 3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中板	6,051,357,358.65	5,772,997,904.01	5,706,532,931.55	5,331,764,597.59
线材	6,171,012,520.69	5,809,784,065.29	5,367,761,641.83	5,019,803,199.25
螺纹钢及元钢	2,246,726,829.71	2,139,774,547.83	1,897,621,122.20	1,795,580,133.66
钢坯	79,430,498.91	79,074,547.83	174,375,666.71	173,442,707.54
电工钢板	568,676,463.07	602,554,541.46	513,963,225.70	538,605,811.34
厚板	5,918,865,163.17	5,610,021,542.74	5,545,939,274.67	5,149,089,376.68
船用型钢	10,105,179.37	13,917,492.72	19,313,288.56	20,476,590.25
热轧卷板	9,435,334,210.87	9,169,532,071.23	11,377,333,630.14	10,837,996,720.44
冷轧卷板	2,997,320,029.09	3,141,010,661.97	114,919,924.74	167,285,742.85
焦化产品	539,503,561.39	531,859,259.28	426,799,067.17	382,554,348.69
其他	1,422,834,553.63	1,510,636,147.33	1,803,754,969.96	1,971,490,399.77
合计	35,441,166,368.55	34,381,162,781.69	32,948,314,743.23	31,388,089,628.06

## 4. 主营业务收入（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
东北地区	931,578,661.05	370,691,107.23
华东地区	24,099,317,204.51	12,999,626,272.06
中南地区	6,156,758,417.72	15,482,459,528.29
西南地区	532,639,465.32	303,991,548.20
出口	3,720,872,619.95	3,791,546,287.45
合计	35,441,166,368.55	32,948,314,743.23

## 5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	936,297,728.77	2.47
中船重工物资贸易集团广州有限公司	868,097,520.47	2.29
新余市渝水区创峰贸易商行	723,598,032.25	1.91
新余市渝水区欣汇贸易有限公司	705,198,912.27	1.86
武汉市金储物资贸易有限公司	652,297,855.89	1.72
合计	3,885,490,049.65	10.25

**(五) 投资收益****1. 投资收益明细**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,860,687.59	498,077,147.91
权益法核算的长期股权投资收益	-8,232,212.49	8,546,434.06
处置长期股权投资产生的投资收益	3,514,369.38	128,034.18
合计	6,142,844.48	506,751,616.15

**2. 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新钢（上海）贸易有限公司	3,475,672.87		分配红利
贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	7,312,746.06		分配红利
江西俊宜矿业有限公司	72,268.66	13,722.11	分配红利
江西新钢汽车运输有限责任公司		33,373,884.79	分配红利
新余铁坑矿业有限责任公司		2,550,858.30	分配红利
江西新钢机械制造有限公司		23,166,152.48	分配红利
新余冶金设备制造有限责任公司		36,792,248.11	分配红利
新余新钢资源综合利用科技有限公司		99,141,461.81	分配红利
新余良山矿业有限责任公司		303,038,820.31	分配红利
合计	10,860,687.59	498,077,147.91	

**3. 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新余中冶环保资源开发有限公司	5,860,195.71	8,448,986.07	
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	-6,323,640.07	635,336.24	
贝卡尔特(新余)金属制品有限公司	-7,768,768.13		
上海赛新电力光缆有限公司		-537,888.25	
合计	-8,232,212.49	8,546,434.06	

**(六) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-156,285,961.79	635,842,806.43
加：资产减值准备	34,040,649.27	24,310,716.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,391,480,971.82	1,324,019,158.91
无形资产摊销	28,287,942.85	28,304,795.07
长期待摊费用摊销	6,333,333.33	9,833,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	13,562,434.01	11,248,031.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	565,314,806.12	505,059,898.33
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,142,844.48	-506,751,616.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-40,509,256.54	11,956,807.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	460,061,940.31	-1,866,489,731.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,587,363,129.83	-1,332,741,577.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,092,021,955.81	526,826,670.12
其 他	-1,330,696,145.72	-2,354,808.31
经营活动产生的现金流量净额	<u>470,106,695.16</u>	<u>-630,935,516.10</u>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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	163,052,431.54	255,555,130.30
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	2,608,688,838.52	2,012,428,505.47
减：现金的年初余额	2,012,428,505.47	2,849,219,949.01
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	596,260,333.05	-836,791,443.54

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,820,373.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	51,397,884.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,685,802.94	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,691,972.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-11,868,772.35	
少数股东权益影响额（税后）	-1,809,903.83	
合计	30,892,665.45	

(二) 净资产收益率及每股收益:

(1) 本期数

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
归属于公司普通股股东的净利润	1.99	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.63	0.10	0.10

(2) 上期数

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
归属于公司普通股股东的净利润	4.37	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.90	0.23	0.23

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
资产负债表项目:				
货币资金	4,042,287,079.25	2,173,673,297.34	85.97%	期末发行公司债
应收票据	1,700,976,170.79	1,163,483,949.44	46.20%	以票据结算贷款增加 期末出口规模较上年末
应收账款	1,016,334,246.27	764,939,553.80	32.86%	增大
预付款项	606,404,116.92	982,242,315.59	-38.26%	本期预付进口设备款减 少
其他应收款	178,062,358.16	93,366,080.76	90.71%	股权转让款在产交所未 转至本公司
其他流动资产	336,237,474.03	474,218,834.76	-29.10%	待抵扣增值税下降 对参股公司增加投资和 原子公司贝佳公司转让 后丧失控制权改按权益
长期股权投资	367,459,092.42	229,474,389.56	60.13%	法核算
在建工程	1,487,031,100.41	811,837,368.35	83.17%	8#高炉异地大修及配套 工程增加

长期待摊费用	11,833,333.34	18,166,666.67	-34.86%	本期摊销 计提减值增加导致可抵
递延所得税资产	94,789,849.22	59,542,944.42	59.20%	扣差异增加
其他非流动资产	9,429,906.10	14,489,586.61	-34.92%	本期摊销
应交税费	167,009,660.35	110,848,476.89	50.66%	应交城建税和附加增加
应付股利	79,133,645.52	214,742,316.44	-63.15%	本期支付集团股利
长期借款	3,200,000,000.00	2,210,000,000.00	44.80%	本期项目贷款增加
应付债券	3,467,005,299.66	2,472,609,097.34	40.22%	本期发行公司债
长期应付款	254,702,207.10	376,381,677.17	-32.33%	按合同等额偿还
利润表项目：				
资产减值损失	-7,475,902.87	48,733,199.84	-115.34%	本期坏账准备转回较大
投资收益	-19,888,434.75	5,296,236.58	-475.52%	处置股权亏损
所得税费用	-9,113,085.13	42,081,585.26	-121.66%	当期所得税费用减少

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 4 月 7 日批准报出。

## 十二、备查文件目录

- 1、 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签字并盖章的会计报表。
- 2、 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告
- 3、 3、报告期内在上海《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、 4、公司章程文本
- 5、 上述文本的原件备置在公司证券部办公室，当中国证监会、上海证券交易所要求提供时，或者股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

董事长：熊小星  
新余钢铁股份有限公司  
2012年4月7日