

山西太钢不锈钢股份有限公司

2011 年半年度报告全文

二〇一一年八月二十四日

重要提示

1.1 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。

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

1.3 董事李晓波先生、胡玉亭先生因外出分别委托董事杨海贵先生和周宜洲先生代为出席并表决，独立董事田文昌先生因事委托独立董事张文魁先生代为出席并表决。

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司董事长李晓波先生、总经理刘复兴先生、总会计师韩珍堂先生及会计机构负责人（会计主管人员）张晓东先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况.....	3
二、股本变动和主要股东持股情况	5
三、董事、监事、高级管理人员情况	8
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	14
六、财务报告.....	21
七、备查文件.....	119

一、公司基本情况

(一) 公司基本情况

1. 公司法定中文名称：山西太钢不锈钢股份有限公司
公司法定英文名称：SHANXI TAIGANG STAINLESS STEEL CO.LTD
英文名称缩写：STSS
2. 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：太钢不锈
股票代码：000825
3. 公司注册地址：山西省太原市尖草坪街 2 号
公司办公地址：山西省太原市尖草坪街 2 号
邮政编码：030003
公司网址：<http://www.tisco.com.cn>
公司电子信箱：tgbx@tisco.com.cn
4. 法定代表人：李晓波

5.

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩珍堂	张竹平
联系地址	山西省太原市尖草坪街 2 号	山西省太原市尖草坪街 2 号
电话	0351-3017728 或 3017729	0351-3017728 或 3017729
传真	0351-3017729	0351-3017729
电子信箱	tgbx@tisco.com.cn	tgbx@tisco.com.cn

6. 选定的中国证监会指定刊登定期报告报纸：

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》

指定的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券与投资者关系管理部

7. 其他资料：

公司首次注册登记日期：1998 年 6 月 11 日

公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 8 月 20 日

注册登记地点：太原市尖草坪街 2 号

公司企业法人营业执照注册号码：140000100063394

公司税务登记号码：140111701011888

公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地点：上海市黄浦区南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

E-mail: sx@pcpa.sx.cn

（二）主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	62,321,314,715.43	63,604,797,538.41	-2.02
归属于上市公司股东的所有者权益	22,111,232,792.39	21,842,555,865.93	1.23
股本	5,696,247,796.00	5,696,247,796.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.882	3.835	1.23
	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	45,836,521,145.15	43,419,215,638.57	5.57
营业利润	908,636,083.58	907,465,086.00	0.13
利润总额	908,219,683.55	900,800,858.35	0.82
归属于上市公司股东的净利润	838,417,544.10	810,194,930.02	3.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	830,091,420.03	810,622,354.53	2.40
基本每股收益	0.1472	0.1422	3.52
稀释每股收益	0.1472	0.1422	3.52
净资产收益率	3.87%	3.82%	提高 0.05 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.83%	3.82%	提高 0.01 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	3,530,555,378.00	1,459,406,710.65	141.92
每股经营活动产生的现金流量净额	0.620	0.256	142.19

非经常性损益项目：

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-2,999,162.53
其他营业外收支净额	1,266,102.70
计入当期损益的政府补助	12,246,791.41
所得税影响数	-2,187,607.51

合 计	8,326,124.07
-----	--------------

二、股本变动和主要股东持股情况

（一）公司股份结构及变化情况

1. 截至本报告期末，公司总股本 5,696,247,796 股，其中：有限售条件的流通股 2,669,928,432 股，占公司总股本 46.87%；无限售条件的流通股 3,026,319,364 股，占公司总股本 53.13%。

2. 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	3,407,737,452	59.82%				-737,809,020	-737,809,020	2,669,928,432	46.87%
1、国家持股	3,407,359,020	59.82%				-737,809,020	-737,809,020	2,669,550,000	46.87%
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									
5、高管股份	378,432	0.01%						378,432	0.01%
二、无限售条件股份	2,288,510,344	40.18%				+737,809,020	+737,809,020	3,026,319,364	53.13%
1、人民币普通股	2,288,510,344	40.18%				+737,809,020	+737,809,020	3,026,319,364	53.13%
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	5,696,247,796	100.00%						5,696,247,796	100.00%

3. 有限售条件股份可上市时间

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额
2011 年 7 月 28 日	2,669,550,000	378,432	5,695,869,364

（二）报告期末股东总数

截至2011年6月30日，公司股东总数为317,157户，其中：有限售条件的国家股东1户，高管人员冻结锁定10户，无限售条件的流通股东317,146户。

（三）持股 5%以上股东情况

持有本公司 5%以上股份的股东，只有太原钢铁（集团）有限公司，持有本公司国家股 3,659,182,800 股，持股比例为 64.24%，所持股份性质为“国家持股”，所持股份无质押、无冻结情况。

报告期内公司控股股东无变化。

（四）前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况及其关联关系

前十名股东、前十名无限售条件股东持股表

股东总数		317,157			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
太原钢铁(集团)有限公司	国家	64.24%	3,659,182,800	2,669,550,000	0
宝钢集团有限公司	国有法人	0.97%	55,000,000	0	未知
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.48%	27,547,080	0	未知
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.39%	21,986,476	0	未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	0.36%	20,356,895	0	未知
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.26%	15,004,030	0	未知
泰康人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	境内非国有法人	0.23%	12,999,946	0	未知
中国工商银行－华夏沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.19%	10,600,000	0	未知
中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.14%	8,179,094	0	未知
南昌天河投资有限责任公司	境内非国有法人	0.14%	8,103,537	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份数量		股份种类
太原钢铁(集团)有限公司			989,632,800		人民币普通股
宝钢集团有限公司			55,000,000		人民币普通股
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金			27,547,080		人民币普通股
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金			21,986,476		人民币普通股

中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	20,356,895	人民币普通股
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	15,004,030	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	12,999,946	人民币普通股
中国工商银行—华夏沪深 300 指数证券投资基金	10,600,000	人民币普通股
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	8,179,094	人民币普通股
南昌天河投资有限责任公司	8,103,537	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，太钢集团与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知道是否属于《上市公司持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

注：关联关系的认定按照《深圳证券交易所股票上市规则》规定，一致行动人的认定按照《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》的规定。

（五）控股股东及实际控制人变更情况

公司控股股东及实际控制人报告期内没有发生变化。

控股股东名称：太原钢铁（集团）有限公司

法定代表人：李晓波

成立日期：1997 年 12 月 5 日

注册资本：60.75414 亿元

公司类别：国有独资

经营范围：冶炼、加工、制造、销售钢材、钢坯、钢锭、生铁、轧辊、铁合金、焦化产品、耐火材料、矿产品、金属制品、钢铁生产所需原材料、建筑材料、电子产品、冶金机电设备、备品备件；技术服务；公路运输；工程设计、施工；餐饮宾馆等服务业；承包本行业境外工程和境内国际招标工程及所需的设备、材料和零配件的进出口；对外派遣本行业工程生产及服务的劳务人员（国家实行专项审批的项目除外）。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票变化情况。

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
李晓波	董事长	60,573	0	0	60,573	—
杨海贵	副董事长	60,572	0	0	60,572	—
胡玉亭	副董事长	30,000	0	0	30,000	—
刘复兴	董事、总经理	61,200	0	0	61,200	—
周宜洲	董事	60,572	0	0	60,572	—
柴志勇	董事、副总经理	95,640	0	0	95,640	—
李 成	董事	0	0	0	0	—
田文昌	独立董事	0	0	0	0	—
郑章修 (C S TAY)	独立董事	0	0	0	0	—
张文魁	独立董事	0	0	0	0	—
戴德明	独立董事	0	0	0	0	—
韩瑞平	监事会主席	0	0	0	0	—
杨贵龙	监事	0	0	0	0	—
刘千里	监事	0	0	0	0	—
高祥明	副总经理	30,000	0	0	30,000	—
谢 力	副总经理	30,000	0	0	30,000	—
张志方	副总经理	33,000	0	0	33,000	—
韩珍堂	总会计师、董秘	43,020	0	0	43,020	—

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘和解聘情况。

报告期内，周守华先生因工作原因申请辞去公司独立董事职务。经公司五届六次董事会和 2010 年度股东大会批准，选举戴德明先生为公司第五届董事会独立董事。

(三) 公司未实行股票期权，未授予董事、监事和高管人员任何形式的股票。

四、董事会报告

1、报告期内总体经营情况，主要指标的同比变动情况

2011 年上半年，全球经济复苏步伐放缓，通胀压力加大，央行连续出台系列紧缩货币政策抑制通胀，国内经济增长减速。钢铁行业受产能释放过快，主要原料铁矿石、煤、废钢等价格上涨幅度大大超过钢材产品价格上涨幅度，钢铁企业利润受到挤压。公司围绕年度预算目标，通过优化品种结构、内部降本增效等措施，经营业绩取得较好成绩。

2011 年上半年公司实现钢产量 498.80 万吨，比上年同期 497.05 万吨增长 0.35%，其中不锈钢产量 145.55 万吨，比上年同期 141.12 万吨增长 3.14%。公司上半年实现营业收入 458.37 亿元，比上年同期 434.19 亿元增长 5.57%；实现利润总额 9.08 亿元，比上年同期 9.01 亿元增长 0.82%；实现净利润 8.48 亿元（其中：归属于母公司所有者的净利润为 8.38 亿元），比上年同期 8.27 亿元增长 2.54%。

2、主营业务的范围及经营状况

公司主营业务经营范围：不锈钢及其它黑色钢材、钢坯、钢锭、金属制品的生产、销售；钢铁生产所需原辅材料的国内贸易和进出口贸易；批发零售建材、普通机械及配件、电器机械及器材、技术咨询服务等。

公司属于钢铁行业，以不锈钢和碳钢钢材生产销售为主营业务，主要产品包括不锈钢冷轧薄板、不锈钢热轧中板、不锈钢线材、冷轧硅钢、热连轧卷板等；生产品种包括双相钢、耐热钢、铁路车厢用钢、船用不锈钢、造币钢、车轴钢、管线钢、汽车用钢、气瓶钢、模具钢、纯铁等近千个品种、上万个规格，广泛用于国民经济建设的各个行业。

3、报告期内公司的利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力发生重大变化情况说明

(1) 主营业务分行业、产品主营业务利润情况：

单位：万元

主营业务收入分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
冶金钢铁行业	4,581,634.24	4,215,679.52	7.99%	5.64%	7.20%	-1.33%
主营业务分产品情况						
不锈钢材	2,115,034.75	1,944,774.46	8.05%	16.27%	18.61%	-1.81%
普通钢材	1,400,893.81	1,221,859.58	12.78%	10.34%	14.79%	-3.38%
普通钢坯	198,465.46	194,079.38	2.21%	-0.56%	0.57%	-1.10%
其他	867,240.21	854,966.10	1.42%	-17.30%	-17.43%	0.16%

注：报告期内公司销售产品和提供劳务的关联交易总额为 388,138.63 万元。

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
太原地区	3,737,497	6.70%
太原以外地区	844,137	1.21%

4、报告期内变动较大的资产负债项目情况

项目	2011年6月30日 (万元)	2010年12月31日 (万元)	比年初(%)
应收票据	133,924	89,098	50.31%
应收账款	141,040	126,769	11.26%
工程物资	13,831	8,679	59.36%
应付利息	13,388	11,699	14.44%

(1) 应收票据比年初上升 50.31%，主要原因是报告期公司票据结算量增大。

(2) 应收账款比年初上升 11.26%，主要原因是报告期公司信用销售增加所致。

(3) 工程物资比年初上升 59.36%，主要原因是报告期公司在建工程采购设备入库所致。

(4) 应付利息比年初上升 14.44%，主要原因是报告期预提中期票据及短期融资券利息所致。

5、报告期内销售费用、管理费用、财务费用变化情况

项 目	2011 年 1-6 月 (万元)	2010 年 1-6 月 (万元)	比上年同期(%)
销售费用	58,056	63,988	-9.27%
管理费用	149,842	128,791	16.35%
财务费用	48,552	54,475	-10.87%

(1) 销售费用比上年同期下降 9.27%，主要原因是报告期公司优化物流方式，降低运输成本所致。

(2) 管理费用比上年同期升高 16.35%，主要原因是报告期公司增加技研投入，研究开发费用增加所致。

(3) 财务费用比上年同期下降 10.87%，主要原因是报告期公司汇兑收益增加所致。

6、2011 年 1-6 月公司主要控股子公司经营情况

(1) 山西太钢不锈钢精密带钢有限公司主营不锈钢及金属压延加工、金属制品的生产、钢铁产品及钢铁生产所需原辅材料等，目前该公司高强度精密带钢技术改造工程正在生产调试中。

(2) 山西太钢不锈钢钢管有限公司主营不锈钢无缝管、焊接管及不锈钢制品的生产、加工、销售及技术咨询服务等。目前该公司5万吨不锈钢无缝钢管项目已基本完工。

(3) 山西新临钢钢铁有限公司主营钢材、钢坯、钢锭、生铁及钢铁生产所需原材料、油脂产品等，2011 年 1-6 月实现营业收入 326,016 万元，比上年同期增

加 64,929 万元，升高 24.87%；实现净利润为 3,280 万元。期末总资产 233,807 万元，净资产 131,672 万元。

（4）太原钢铁（集团）金属回收加工贸易有限公司主营废旧金属、废旧机械及设备零部件回收加工利用等，2011 年 1-6 月实现营业收入 20,982 万元，比上年同期减少 9,564 万元，降低 31.31%；实现净利润为 97 万元。期末总资产 1,475 万元，净资产 621 万元。

7. 报告期内公司对利润产生重大影响的其它经营业务

无。

8. 投资收益对公司净利润影响 10%以上的投资情况

无。

9. 经营中出现的问题、困难及拟采取的措施

下半年全球经济局势复杂多变，复苏力度仍然较弱。国内通胀压力仍然处在高位，稳定物价水平仍是宏观调控的首要任务。钢铁行业生产高成本仍将持续，产品结构性矛盾更加突出，钢铁产量增速也将进一步放缓。面对困难复杂的经济形势，公司以对标赶超为基本思维和方法，以提升能力为核心，以增创价值为目的，继续加大内部挖潜增效力度，确保预算目标的实现。主要措施如下：

（1）大力推进开放经营，进一步引深对标工作。

坚持全面开放的核心价值观，不断开阔视野，积极开展内、外部学习交流活动，着力推进对外对内开放经营。对外，进一步深化与政府、供应商、客户、经销商等合作伙伴的关系，最大程度发挥协同作用。对内，大力促进无界面沟通协作，发挥系统整体效能。

把对标作为一种基本的思维方式和工作方法，积极找寻标杆，找准标杆，全面开展与标杆水平的对照检查，进一步寻找在品种质量、资源能源利用效率、盈利能力、管理水平、运营效率等方面的差距，分析原因、明确目标、制定措施，狠抓落实，不断引深全方位、全过程、各领域、各环节的对标。

（2）加大提升能力工作力度，全力增创价值。

把能力建设作为各项工作的驱动力和奠定公司长远竞争力的主要源泉，推进业务模式创新和管理模式优化，提高资产经营获利能力。

以销售、采购、新品开发和品种优化、产品质量、运营效率、工艺优化、管理创新、服务用户等为增创价值的关键点，全面动员，全力增创更大的价值。特别要加快新产品开发，进一步提升高附加值产品市场占有率；狠抓产品质量；下工夫抓好目标成本管理，进一步推进成本管控体系化，形成全员、全面、全过程成本改善的长效机制。实现价值增值，还要抓好成套资产价值创造，强化资源的共享利用。

（3）积极实施流程优化和管理创新。

按照简单、高效、扁平化的原则，对业务流程、组织流程、工艺流程进行优化和创新，做到运营管理流程更短、环节更少、操作更简单，进一步提高效率和效益。加大管理创新，积极试点作业长制工作，加速在全公司的推进。积极策划组织开展基层管理者主题交流研修和群众性科技创新工作推进会等工作，推进自主管理，激发员工创造活力。

（4）更快、更省、更好地推进重点工程建设。

建立由公司、项目经理部、施工承包商三级进度网络组成的进度控制系统，确保各项目按网络计划推进；落实质量问责制度，把好工程质量关；要全方位对标，选择最优方案，实施招标采购，对工程投资进行动态对比分析，严格控制工程投资；健全施工安全管理体系，强化施工过程安全管控，保障项目建设安全。

（5）强化引深内控体系建设。

全面贯彻落实《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引，成立内部控制体系建设专门工作机构，制订内部控制体系建设整体方案，全面推进现状诊断、风险评估、流程优化和制度完善等工作，建立内部控制长效机制，为 2012 年在全公司范围内正式实施企业内部控制做好充分准备。

10. 报告期投资情况

10.1 报告期内长期股权投资情况

无。

10.2 募集资金使用情况

无。

10.3 非募集资金项目情况

(1) 2×300MW 发电机组工程, 国家批准投资 28.45 亿元(发改工业[2006]3002 号), 截止报告期末, 累计投入资金 26.47 亿元。

(2) 冶金除尘灰及矿渣利用技术改造工程, 国家核准投资10.79亿元(晋经投资字[2009]228号), 截止报告期末, 累计投入资金6.85亿元。

(3) 管坯生产线技术改造工程, 国家核准投资9.67亿元(晋经投资字[2008]526号), 截止报告期末, 累计投入资金7.1亿元。

(4) 精密带钢生产线工程, 国家核准投资10.92 亿元(晋经投资字[2008]275号), 截止报告期末, 累计投入资金6.48亿元。

五、重要事项

1. 公司治理情况

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规和规章制度的要求, 公司不断完善法人治理结构。公司已经制定了《独立董事制度》、《累积投票制度》、《对子公司管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《募集资金管理办法》、《公司内幕信息知情人登记制度》; 聘任了四名独立董事; 在公司董事会下设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。公司治理的实际情况符合上述法律法规等规范性文件的要求。

2. 公司 2010 年度利润分配方案及执行情况、2011 年半年报拟定的分配方案

(1) 2011 年 4 月 27 日召开的公司第五届董事会第六次会议审议通过了公司 2010 年度利润分配方案：公司以 2010 年末总股本 5,696,247,796 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.0 元（含税），合计分配现金红利 569,624,779.60 元；本次分红派息前后公司总股本保持不变。

(2) 公司 2010 年度利润分配方案已获 2011 年 5 月 20 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，于 2011 年 6 月 22 日正式实施。

(3) 2011 年中期分配方案。

本公司 2011 年中期利润不分配，不转增。

(4) 股权激励情况。

无

(5) 公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况。

无

3. 报告期公司有无重大诉讼、仲裁事项

无

4. 本报告期公司重大资产收购、出售及重组情况

本报告期内公司向归属于同一母公司的山西太钢工程技术有限公司出售子公司山西太钢信息与自动化技术有限公司 100%股权及部分电子产品制作相关的实物资产，子公司山西太钢焦化技术工程有限公司向其转让一套燃炉（燃烧及测温）控制系统设备，根据中联资产评估有限公司出具的《资产评估报告》以及山西华益会计师事务所出具的《收购价格组成数据的审核报告》，确定收购价格为 4661.39 万元、135.98 万元与 210.21 万元。截止本报告期末，以上交易已完成交割。

5. 报告期内公司重大关联交易事项

(1) 采购货物

金额单位：元

公司名称	交易内容	本期金额	上年同期金额
太钢集团	废钢等	3,857,517.60	3,320,792.66
太钢集团	矿粉球团等原、辅料、能源	2,294,469,641.19	2,139,652,842.91
太钢集团部分子公司	原料备件、废钢等	2,798,112,451.43	1,937,023,480.63
临钢公司	原辅料能源	804,990,756.01	781,416,369.62
合计		5,901,430,366.23	4,861,413,485.82

以上采购货物占本报告期同类交易的比例为 13.98%。

(2) 销售货物

金额单位：元

企业名称	交易内容	本期金额	上年同期金额
太钢集团	钢材	86,259,772.16	36,409,999.44
太钢集团	材料备件	234,963,422.15	127,386,118.60
太钢集团	能源介质	66,079,361.64	80,642,400.51
太钢集团部分子公司	钢材	559,409,500.44	306,346,324.50
太钢集团部分子公司	废钢	133,234,975.85	74,084,505.47
太钢集团部分子公司	材料备件	16,428,285.76	10,566,860.62
太钢集团部分子公司	能源介质	246,979,938.76	219,158,505.79
临钢公司	钢材	1,985,277,504.80	1,258,182,644.80
临钢公司	材料备件	5,747,658.35	8,426,611.76
临钢公司	能源介质	32,562,476.07	23,248,672.34
天津天管公司	钢材	330,105,967.75	119,101,589.46
合计		3,697,048,863.73	2,263,554,233.29

以上销售货物占本报告期同类交易的比例为 8.45%。

(3) 接受劳务

金额单位：元

公司名称	交易内容	本期金额	上年同期金额
太钢集团	综合服务费	32,265,703.00	30,760,500.00
太钢集团	土地租赁费	34,186,609.98	33,310,675.50
太钢集团	工程及其他劳务	5,604,431.27	13,087,379.55
太钢集团部分子公司	代理费	0	223,748.62
太钢集团部分子公司	工程及其他劳务	24,659,827.15	11,780,965.04
太钢集团部分子公司	委托加工费	221,996.58	5,583,105.85
太钢集团部分子公司	修理劳务	33,411,503.13	9,158,822.96
太钢集团部分子公司	运输费	821,101.73	235,409.00
临钢公司	劳务费	177,298,862.43	120,924,050.37
合计		308,470,035.27	225,064,656.89

以上接受劳务占本报告期同类交易的比例为 52.67%。

(4) 提供劳务

金额单位：元

企业名称	交易内容	本期金额	上年同期金额
太钢集团	劳务费	5,823,435.47	12,329,678.44
太钢集团部分子公司	劳务费	948,247.44	1,095,996.27
合计		6,771,682.91	13,425,674.71

以上提供劳务占本报告期同类交易的比例为 90.72%。

(5) 关联交易的定价原则与结算方式

主要遵循市场价格的原则，如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成定价的，按照协议价定价；如果有国家政府制定价格的，按照国家政府制定的价格执行。

以上交易均通过现金或票据结算。

6. 重大合同及其履行情况

(1) 本报告期内公司无重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁本公司资产的事项。

(2) 公司重大担保事项

截止 2011 年 6 月 30 日，太钢不锈对外保证担保总额为 750,000,000.00 元人民币，主要是为天津太钢天管不锈钢有限公司流动资金借款担保，实际使用 454,198,885.46 元人民币，天津太钢天管不锈钢有限公司以其资产 15 亿元人民币提供反担保。

(3) 公司未在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的重大委托理财事项。

7. 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特别承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履约情况
太原钢铁（集团）有限公司	1、太原钢铁（集团）有限公司承诺自股权分置改革方案实施之日起，其所持的本公司股份在二十四个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之十。 2、太钢不锈新增股份收购太原钢铁（集团）有限公司拥有的钢铁主业相关资产，太原钢铁（集团）有限公司承诺因此而增持的股份自股权登记完成之日起36 个月内不上市交易或转让。 3、太原钢铁（集团）有限公司保证，出现其不履行或者不完全履行上述承诺的情况时，将赔偿其他股东因此遭受的损失。 4、2008年8月20日，公司发布《控股股东承诺公告》，公司控股股东太原钢铁（集团）有限公司承诺： I 太钢集团持有的本公司2,271,572,680股尚未解除限售股份在原承诺基础上延期锁定二年。即上述2,271,572,680股将分别于2011年3月7日和2011年6月20日解除限售，数量分别为491,872,680股和1,779,700,000股。 II 太钢集团目前已解除限售的167,882,520股在股价低于30元时不在二级市场出售(因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时，将按相应比例调整该价格)。	履约中	自承诺之日起至本报告期内，太原钢铁（集团）有限公司严格履行承诺，未出现不履行或者不完全履行承诺的情形。

8、报告期内公司持股 5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况

无

9、公司独立董事对报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况出具专项说明，并发表独立意见

公司独立董事对报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况出具专项说明及独立意见：

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》（证监发[2003]56 号）（以下简称《通知》）要求，我们对公司的对外担保情况和资金往来情况做了认真的核查，并发表以下独立意见：截止 2011 年 6 月 30 日，除公司与控股股东太原钢铁（集团）有限公司及其他关联方由于购销业务、委托进口、劳务等发生资金往来业务外，不存在《通知》中所述的关联方违规占用资金情况，也不存在向控股股东及其所属企业提供担保的情况。

经核查，截止 2011 年 6 月 30 日，山西太钢不锈钢股份有限公司对外担保金额为 750,000,000.00 元人民币，为对本公司合营公司天津太钢天管不锈钢有限公司提供的担保，实际使用 454,198,885.46 元人民币，天津太钢天管不锈钢有限公司以其固定资产 15 亿元人民币提供反担保。无违规担保发生。

独立董事：田文昌 郑章修（C S TAY） 张文魁 戴德明

10. 其他需列明的重要事项

10.1 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

时间	地点	方式	接待对象	谈论主要内容
1 月 21 日	公司	实地调研	招商证券：张士宝 泰达宏利：赵群翊	公司现状、行业发展
2 月 24 日	公司	实地调研	山西证券：刘俊清	公司现状、行业发展
3 月 3 日	公司	实地调研	长江证券：刘元瑞 王鹤涛 南方基金：林乐峰 华安基金：刘畅畅	公司现状、行业发展

时间	地点	方式	接待对象	谈论主要内容
3月15日	公司	实地调研	瑞合资本：王卓峰 Sam Catalano 等三人	公司战略、行业发展
3月17日	公司	实地调研	高盛公司：林嘉 DAVID WALSH Stuart Dodd 等九人	公司现状、下游需求
4月12日	公司	实地调研	高盛公司：陶理原 John Morgan	公司现状、行业发展
4月15日	公司	实地调研	鹏华基金：谢可 东吴基金：吴圣涛 中航证券：王旺松	公司战略、行业发展
4月19日	公司	实地调研	兴业基金：石云万 华安基金：刘畅畅	公司现状、下游需求
4月28日	公司	实地调研	广发基金：费逸 中信建投：王喆	公司战略、行业发展
5月4日	公司	实地调研	平安证券：吴培文 泽熙投资：林向涛	公司现状、行业发展
6月1日	公司	实地调研	方正证券：孙灿	公司现状、行业发展
6月21日	公司	实地调研	国金证券：王招华 申万菱信：任琳娜	公司战略、下游需求
6月22日	公司	实地调研	中银国际：杭一君等 35 名投资者	公司现状、行业发展

10.2 本报告期内，公司不存在《上市公司信息披露工作指引第4号-证券投资》中规定的证券投资情况

10.3 报告期内公司及其董事、监事、高管人员、公司股东、实际控制人未有受到有权机关调查、中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

10.4 重要事项信息公告索引

序号	披露日期	披露事项
1	2011年1月8日	出售子公司股权及资产暨关联交易公告
2	2011年1月22日	业绩预告公告
3	2011年2月19日	公司第五届董事会第四次会议决议公告
4	2011年3月17日	限售股份上市流通提示性公告

序号	披露日期	披露事项
5	2011年3月26日	公司第五届董事会第五次会议决议公告、对外担保公告
6	2011年4月29日	公司第五届董事会第六次会议决议公告、第五届监事会第二次会议决议公告、与日常经营相关的关联交易公告、关于召开2010年度股东大会的通知、关联交易公告、2010年年度报告、2010年年度审计报告、2011年第一季度报告、2010年度内部控制自我评价报告、2010年度社会责任报告
7	2011年5月21日	2010年度股东大会决议公告
8	2011年6月15日	2010年度分红派息实施公告

以上重要事项均在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）作了相应披露。

六、财务报告（未经审计）

山西太钢不锈钢股份有限公司
资产负债表
2011 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		3,445,723,037.90	4,181,062,142.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,001,524,209.10	382,854,200.61
应收账款	(一)	1,844,696,269.02	1,408,084,394.09
预付款项		938,220,268.44	999,226,356.42
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	(二)	421,733,210.92	217,396,519.00
买入返售金融资产			
存货		11,473,148,375.44	12,191,982,333.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		19,125,045,370.82	19,380,605,946.28
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,111,341,608.22	2,273,358,492.99
投资性房地产		75,058,817.45	76,884,628.77
固定资产		29,810,280,331.81	30,821,397,255.10
在建工程		6,714,164,079.23	6,456,376,903.46
工程物资		136,641,883.94	84,704,911.92
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		156,802,878.81	167,653,304.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		100,418,525.16	121,855,416.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		39,104,708,124.62	40,002,230,912.71
资产总计		58,229,753,495.44	59,382,836,858.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

山西太钢不锈钢股份有限公司
资产负债表（续）
2011 年 06 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		5,573,493,963.47	6,446,369,329.39
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		550,000,000.00	500,000,000.00
应付账款		5,862,183,613.12	5,062,237,638.89
预收款项		1,508,790,026.18	1,723,826,867.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		216,061,600.24	228,797,494.05
应交税费		154,997,419.32	91,430,939.14
应付利息		133,876,928.00	116,986,928.00
应付股利			
其他应付款		708,184,698.86	896,034,633.79
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		5,388,609,956.56	5,183,585,900.00
其他流动负债		22,395,000.00	21,495,000.00
流动负债合计		20,118,593,205.75	20,270,764,731.09
非流动负债：			
长期借款		16,832,682,830.49	18,099,525,347.10
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		210,353,500.00	216,964,000.00
非流动负债合计		17,043,036,330.49	18,316,489,347.10
负债合计		37,161,629,536.24	38,587,254,078.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,696,247,796.00	5,696,247,796.00
资本公积		6,247,675,946.72	6,247,675,946.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,490,431,648.45	1,490,431,648.45
一般风险准备			
未分配利润		7,633,768,568.03	7,361,227,389.63
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		21,068,123,959.20	20,795,582,780.80
少数股东权益		-	
所有者权益（或股东权益）合计		21,068,123,959.20	20,795,582,780.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		58,229,753,495.44	59,382,836,858.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西太钢不锈钢股份有限公司
合并资产负债表
2011年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	3,834,003,123.07	4,573,345,739.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	1,339,236,248.58	890,981,416.58
应收账款	(三)	1,410,396,669.87	1,267,691,172.11
预付款项	(五)	1,464,246,149.27	1,621,207,215.33
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	(四)	38,778,480.47	43,614,515.50
买入返售金融资产			
存货	(六)	12,887,590,585.31	13,435,701,018.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		20,974,251,256.57	21,832,541,077.28
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	987,882,933.83	999,899,818.60
投资性房地产	(九)	4,243,038.42	4,419,666.38
固定资产	(十)	30,239,636,000.71	31,282,333,596.29
在建工程	(十一)	9,551,981,017.81	8,940,890,745.06
工程物资	(十二)	138,314,041.66	86,791,617.37
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	321,324,411.51	332,802,111.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十四)	103,682,014.92	125,118,906.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,347,063,458.86	41,772,256,461.13
资产总计		62,321,314,715.43	63,604,797,538.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

山西太钢不锈钢股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011 年 06 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十六）	5,873,493,963.47	6,846,369,329.39
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	（十七）	610,000,000.00	600,000,000.00
应付账款	（十八）	6,067,498,428.09	5,611,750,544.11
预收款项	（十九）	1,797,061,952.40	1,940,365,312.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十）	252,865,551.58	264,079,558.58
应交税费	（二十一）	-198,241,328.10	-219,133,075.97
应付利息	（二十二）	133,876,928.00	116,986,928.00
应付股利			
其他应付款	（二十三）	743,175,880.66	712,668,875.62
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	（二十四）	5,448,609,956.56	5,233,585,900.00
其他流动负债	（二十五）	22,395,000.00	22,765,000.00
流动负债合计		20,750,736,332.66	21,129,438,371.73
非流动负债：			
长期借款	（二十六）	18,112,682,830.49	19,289,525,347.10
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	（二十七）	243,222,692.17	249,680,822.39
非流动负债合计		18,355,905,522.66	19,539,206,169.49
负债合计		39,106,641,855.32	40,668,644,541.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十八）	5,696,247,796.00	5,696,247,796.00
资本公积	（二十九）	6,330,437,826.08	6,330,553,664.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十）	1,490,431,648.45	1,490,431,648.45
一般风险准备			
未分配利润	（三十一）	8,594,115,521.86	8,325,322,757.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		22,111,232,792.39	21,842,555,865.93
少数股东权益		1,103,440,067.72	1,093,597,131.26
所有者权益（或股东权益）合计		23,214,672,860.11	22,936,152,997.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		62,321,314,715.43	63,604,797,538.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西太钢不锈钢股份有限公司
利润表
2011 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		41,564,782,405.56	35,904,541,998.30
其中：营业收入	(四)	41,564,782,405.56	35,904,541,998.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,682,682,421.05	35,054,190,104.06
其中：营业成本	(四)	38,045,241,204.54	32,009,409,045.77
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		97,524,094.07	37,479,740.50
销售费用		551,548,546.42	610,259,351.51
管理费用		1,441,182,711.92	1,223,822,102.56
财务费用		466,805,201.62	538,672,329.22
资产减值损失		80,380,662.48	634,547,534.50
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）		9,918,661.96	1,193,264,839.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		892,018,646.47	2,043,616,733.81
加：营业外收入		15,096,393.02	11,056,571.58
减：营业外支出		20,938,730.00	17,142,422.37
其中：非流动资产处置损失		6,316,647.18	11,400,548.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		886,176,309.49	2,037,530,883.02
减：所得税费用		44,010,351.49	57,548,577.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		842,165,958.00	1,979,982,305.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		842,165,958.00	1,979,982,305.36
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.148	0.35
（二）稀释每股收益		0.148	0.35
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		842,165,958.00	1,979,982,305.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		842,165,958.00	1,979,982,305.36
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西太钢不锈钢股份有限公司
合并利润表
2011 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注五	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		45,836,521,145.15	43,419,215,638.57
其中：营业收入	（三十二）	45,836,521,145.15	43,419,215,638.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,915,868,176.80	42,511,970,145.01
其中：营业成本	（三十二）	42,171,518,343.06	39,364,557,830.43
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	（三十三）	99,083,753.15	39,905,659.99
销售费用	（三十四）	580,558,257.02	639,876,006.45
管理费用	（三十五）	1,498,424,495.02	1,287,911,891.72
财务费用	（三十六）	485,523,294.00	544,746,959.13
资产减值损失	（三十八）	80,760,034.55	634,971,797.29
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）	（三十七）	-12,016,884.77	219,592.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		908,636,083.58	907,465,086.00
加：营业外收入	（三十九）	23,206,549.84	11,406,750.53
减：营业外支出	（四十）	23,622,949.87	18,070,978.18
其中：非流动资产处置损失		6,316,647.18	11,694,969.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		908,219,683.55	900,800,858.35
减：所得税费用	（四十一）	59,878,729.75	74,183,733.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		848,340,953.80	826,617,124.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		838,417,544.10	810,194,930.02
少数股东损益		9,923,409.70	16,422,194.65
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.147	0.142
（二）稀释每股收益		0.147	0.142
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		848,340,953.80	826,617,124.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		838,417,544.10	810,194,930.02
归属于少数股东的综合收益总额		9,923,409.70	16,422,194.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西太钢不锈钢股份有限公司
现金流量表
2011 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	37,878,606,483.88	33,250,208,486.21
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		12,263,361.22
收到其他与经营活动有关的现金	530,810,002.73	114,391,508.78
经营活动现金流入小计	38,409,416,486.61	33,376,863,356.21
购买商品、接受劳务支付的现金	32,435,053,446.02	29,954,273,771.86
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	825,559,021.96	978,270,338.62
支付的各项税费	1,135,317,393.42	545,433,698.40
支付其他与经营活动有关的现金	791,256,957.97	1,342,764,942.84
经营活动现金流出小计	35,187,186,819.37	32,820,742,751.72
经营活动产生的现金流量净额	3,222,229,667.24	556,120,604.49
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		1,012,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	26,141,359.02	26,513,570.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,073,491.14	369,841.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	46,613,914.35	
收到其他与投资活动有关的现金	177,343,908.36	290,823,574.65
投资活动现金流入小计	252,172,672.87	1,329,706,985.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,193,526,213.38	1,391,094,178.36
投资支付的现金		30,585,276.40
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		
支付其他与投资活动有关的现金	9,462,741.36	211,672,755.41
投资活动现金流出小计	1,202,988,954.74	1,633,352,210.17
投资活动产生的现金流量净额	-950,816,281.87	-303,645,224.49
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,381,822,319.72	10,592,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	19,345,330.14	8,611,310.59
筹资活动现金流入小计	4,401,167,649.86	10,600,611,310.59
偿还债务支付的现金	6,281,915,166.01	10,149,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,123,757,050.29	1,127,310,308.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,850,960.35	17,302,585.55
筹资活动现金流出小计	7,408,523,176.65	11,294,352,893.73
筹资活动产生的现金流量净额	-3,007,355,526.79	-693,741,583.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	603,037.09	-3,948,052.73
五、现金及现金等价物净增加额	-735,339,104.33	-445,214,255.87
加：年初现金及现金等价物余额	4,181,062,142.23	2,931,823,420.05
六、期末现金及现金等价物余额	3,445,723,037.90	2,486,609,164.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西太钢不锈钢股份有限公司
合并现金流量表
2011 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,512,865,945.95	41,829,428,926.29
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			12,263,361.22
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三)	160,735,544.05	100,581,637.58
经营活动现金流入小计		44,673,601,490.00	41,942,273,925.09
购买商品、接受劳务支付的现金		38,775,776,678.13	38,597,852,720.74
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		972,501,948.39	1,121,060,217.05
支付的各项税费		1,173,923,725.34	599,378,076.84
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三)	220,843,760.14	164,576,199.81
经营活动现金流出小计		41,143,046,112.00	40,482,867,214.44
经营活动产生的现金流量净额		3,530,555,378.00	1,459,406,710.65
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,470,986.45	369,841.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		42,956,204.91	
收到其他与投资活动有关的现金	(四十三)	7,344,731.18	80,986,991.65
投资活动现金流入小计		57,771,922.54	81,356,832.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,289,341,267.76	1,743,414,083.85
投资支付的现金			15,593,176.40
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			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十三)	9,464,741.36	1,830,419.17
投资活动现金流出小计		1,298,806,009.12	1,760,837,679.42
投资活动产生的现金流量净额		-1,241,034,086.58	-1,679,480,846.77
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			141,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,681,822,319.72	10,992,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十)	19,518,610.23	8,816,000.25
筹资活动现金流入小计		4,701,340,929.95	11,142,316,000.25
偿还债务支付的现金		6,581,915,166.01	10,249,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,145,202,433.57	1,138,738,461.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十三)	3,690,274.89	17,320,349.27
筹资活动现金流出小计		7,730,807,874.47	11,405,798,810.99
筹资活动产生的现金流量净额		-3,029,466,944.52	-263,482,810.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		603,037.09	-3,948,052.73
五、现金及现金等价物净增加额		-739,342,616.01	-487,504,999.59
加：年初现金及现金等价物余额		4,573,345,739.08	3,337,273,915.21
六、期末现金及现金等价物余额		3,834,003,123.07	2,849,768,915.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西太钢不锈钢股份有限公司
所有者权益变动表
2011 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	5,696,247,796.00	6,247,675,946.72			1,490,431,648.45		7,361,227,389.63	20,795,582,780.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	5,696,247,796.00	6,247,675,946.72			1,490,431,648.45		7,361,227,389.63	20,795,582,780.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							272,541,178.40	272,541,178.40
（一）净利润							842,165,958.00	842,165,958.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							842,165,958.00	842,165,958.00
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（四）利润分配							-569,624,779.60	-569,624,779.60
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							-569,624,779.60	-569,624,779.60
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	5,696,247,796.00	6,247,675,946.72			1,490,431,648.45		7,633,768,568.03	21,068,123,959.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西太钢不锈钢股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2011 年 1-6 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	5,696,247,796.00	6,170,335,946.72			1,234,950,760.95		5,631,524,181.73	18,733,058,685.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	5,696,247,796.00	6,170,335,946.72			1,234,950,760.95		5,631,524,181.73	18,733,058,685.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,410,357,525.76	1,410,357,525.76
（一）净利润							1,979,982,305.36	1,979,982,305.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,979,982,305.36	1,979,982,305.36
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-569,624,779.60	-569,624,779.60
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	5,696,247,796.00	6,170,335,946.72			1,234,950,760.95		7,041,881,707.49	20,143,416,211.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西太钢不锈钢股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	5,696,247,796.00	6,330,553,664.12			1,490,431,648.45		8,325,322,757.36		1,093,597,131.26	22,936,152,997.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	5,696,247,796.00	6,330,553,664.12			1,490,431,648.45		8,325,322,757.36		1,093,597,131.26	22,936,152,997.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-115,838.04					268,792,764.50		9,842,936.46	278,519,862.92
（一）净利润							838,417,544.10		9,923,409.70	848,340,953.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							838,417,544.10		9,923,409.70	848,340,953.80
（三）所有者投入和减少资本										
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										
（四）利润分配							-569,624,779.60			-569,624,779.60
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							-569,624,779.60			-569,624,779.60
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		-115,838.04							-80,473.24	-196,311.28
四、本期期末余额	5,696,247,796.00	6,330,437,826.08			1,490,431,648.45		8,594,115,521.86		1,103,440,067.72	23,214,672,860.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西太钢不锈钢股份有限公司

合并所有者权益变动表（续）

2011 年 1-6 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	5,696,247,796.00	6,202,445,079.05			1,234,950,760.95		7,778,117,199.06		819,215,462.10	21,730,976,297.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	5,696,247,796.00	6,202,445,079.05			1,234,950,760.95		7,778,117,199.06		819,215,462.10	21,730,976,297.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,227,455.65					240,570,150.42		155,694,739.01	398,492,345.08
（一）净利润							810,194,930.02		16,422,194.65	826,617,124.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							810,194,930.02		16,422,194.65	826,617,124.67
（三）所有者投入和减少资本		2,227,455.65							139,272,544.36	141,500,000.01
1．所有者投入资本									139,272,544.36	139,272,544.36
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		2,227,455.65								2,227,455.65
（四）利润分配							-569,624,779.60			-569,624,779.60
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							-569,624,779.60			-569,624,779.60
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	5,696,247,796.00	6,204,672,534.70			1,234,950,760.95		8,018,687,349.48		974,910,201.11	22,129,468,642.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西太钢不锈钢股份有限公司

二〇一一年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

山西太钢不锈钢股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经山西省人民政府晋政函（1997）125 号文批准，由太原钢铁（集团）有限公司（以下简称“太钢集团”）为独家发起人，以其拥有的从事不锈钢生产、经营业务的三钢厂、五轧厂、七轧厂、金属制品厂等经营性资产重组发行 A 种上市股票，募集设立的股份有限公司。

1998 年，经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）120 号文和证监发字（1998）121 号文批准，公司于 1998 年 5 月 25 日向社会公众公开发行每股面值为 1.00 元人民币普通股 23,000 万股，另向公司职工配售每股面值为 1.00 元人民币普通股 2,000 万股，使公司总股本增加 25,000 万股，总股本增至 62,800 万股，其中太钢集团持股 37,800 万股，占 60.19%的股权。

经过历次转送股和股权分置改革及向太钢集团定向增发人民币普通股（A 股）136,900 万股和向非特定对象公开发行人民币普通股（A 股）338,973,371 股后，截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司总股本增至 5,696,247,796 股，注册资本变更为人民币 5,696,247,796.00 元。

本公司法定代表人：李晓波；企业法人营业执照注册号：140000100063394；注册地址：山西省太原市尖草坪街 2 号。

本公司营业范围：不锈钢及其他钢材、钢坯、钢锭、黑色金属、铁合金、金属制品的生产、销售；钢铁生产所需原辅材料的国内贸易和进出口；批发零售建材、普通机械及配件、电器机械及器材，技术咨询服务，冶金技术开发、转让，冶金新技术、新产品、新材料的推广；铁矿及伴生矿的加工、输送、销售；焦炭及焦化副产品、生铁及副产品的生产、销售；化肥（硫酸铵）生产、销售；生产销售电子产品、仪器、仪表、称重系统、工业自动化工程、工业电视设计安装、计量、检测（以上经营范围除国家专控品，需审批的凭许可文件经营）。代理通信业务收费服务（根据双方协议）。为公司承揽连接至公用通信网的用户通信管道、用户通信线路、综合布线及其配套的设备工程建设业务。工程设计、施工（凭资质证经营）。承包本行业境外工程和境内国际招标及所需的设备、材料和零配件的进出口；对外派遣本行业工程生产及服务的劳务人员（国家实行专项审批的项目除外）。

二、 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。

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》，并已按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》及其他相关规定，对可比年度的财务报表予以追溯调整。

(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份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

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作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。

在处置境外经营时，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年损益；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，转入处置当年损益。

(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年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年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年损益的金融资产（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年损益。

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

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等，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年损益。

（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。年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年损益：

- （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年损益：

- （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全部直接参考年末活跃市场中的

报价。

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：

年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

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当年损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额超过 1 亿元的应收款项作为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

期末对于应收关联方款项、应收信用良好客户（包括国内客户和国外客户）款项及待抵扣进项税、预付运费、工程项目前期准备费等挂账款项，单独进行减值测试，若期后能正常回款、抵扣或转销，则对其不确认减值损失，不计提坏账准备。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

期末对于应收关联方款项、应收信用良好客户（包括国内客户和国外客户）款项及待抵扣进项税、预付运费、工程项目前期准备费等挂账款项，单独进行减值测试，若期后能正常回款、抵扣或转销，则对其不确认减值损失，不计提坏账准备。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

3、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据
以账龄为信用风险组合的划分依据
按组合计提坏账准备的计提方法
依据账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	计提比例（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3 年以上	50

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原料、辅助材料、修理用备件、低值易耗品、大型工具、在产品、自制半成品、库存商品、外购半成品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

（1）存货日常以计划成本核算，对存货的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按月结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

部分子公司存货发出采用加权平均法。

（2）大型工具的摊销方法

根据实际情况采用一次摊销法或实际磨损情况摊销。

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

年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。

年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，转回的金额计入当年损益。

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或五五摊销法

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

（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，于发生时计入当年损益。

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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。

2、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，计入当年损益。

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）。

（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，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，计入当年投资损失。

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。

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一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。

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 (%)
房屋及建筑物	15-35	3	2.77-6.47
通用设备	3-11	3	8.82-32.33
专用设备	6-10	3	9.70-16.17
运输设备	6	3	16.17
电气设备	11	3	8.82
电子及通讯设备	4-8	3	12.13-24.25
仪器仪表	7-8	3	12.13-13.86

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年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，计入当年损益，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。

(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

公司在每年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，计入当年损益，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，计入当年损益。

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年损益，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，调整每年利息金额。

(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，计入当年损益；

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年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益年限的，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（年）
非专利技术	5
瑞星杀毒软件、监控软件	5
信息化系统	10

每年末，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，本年年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：

原平郭家庄铁矿尚未开工建设，可开采年限无法确定。

每年末，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，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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，计入当年损益，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，在发生时计入当年损益。

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

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，确认当年提供劳务收入；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，结转当年劳务成本。

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年损益，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期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。

(二十三) 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。

(二十四) 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，在将来受到租赁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。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

三、 税项

公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率（%）
1. 流转税		
增值税	产品销售收入	17、13
营业税	应税收入	3、5 ^{注1}
城建税	应交增值税、应交营业税	7
教育费附加	应交增值税、应交营业税	3
价格调节基金	应交增值税、应交营业税、销售毛利	1.5、0.1 ^{注2}
河道管理费	应交增值税、应交营业税	1
2. 企业所得税		
企业所得税	应纳税所得额	15、25 ^{注3}
3. 其他税		
房产税	房屋出租收入	12
房产税	房产原值减除 20%—30%的余值	1.2

注 1：提供计量及技术服务等劳务适用 5%的税率，提供运输等劳务适用 3%的税率。

注 2：价格调节基金：根据山西省人民政府晋政发〔2005〕5 号《山西省价格调节基金征收使用管理办法》规定，本公司及山西新临钢钢铁有限公司、山西太钢不锈钢精密带钢有限公司、太原钢铁（集团）金属回收加工贸易有限公司、太原钢铁（集团）现货销售有限公司、山西太钢不锈钢钢管有限公司按应交流转税税额的 1.5%计缴价格调节基金。成都太钢销售有限公司、武汉太钢销售有限公司按销售毛利的 1%计缴价格调节基金。

注 3：根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合下发的文件《关于认定山西太钢不锈钢股份有限公司等 32 家企业为高新技术企业的通知》（晋科工发[2008]100 号），山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定本公司为高新技术企业，认定有效期为 3 年（自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日）。本期高新技术企业的认定工作正在进行中，按照“国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告”（国家税务总局公告 2011 年第 4 号），公司所得税率暂按 15%执行。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国所得税法实施条例》、《关于印发〈高新技术企业认定管理实施办法〉的通知》（晋科工发[2008]61 号）等有关规定，本公司暂减按 15%的税率征收企业所得税，本公司其他所属子公司执行 25%的企

业所得税税率。

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
山西新临钢铁有限公司（以下简称“新临钢公司”）	控股	临汾市	生产	39,216	生产和销售钢材、钢坯、钢锭、生铁及钢铁生产所需原材料、油脂产品等	20,000		51	51	是	64,519.31		
山西太钢不锈钢精密带钢有限公司（以下简称“精密带钢公司”）注	控股	太原市	生产	50,000	不锈钢、不锈钢制品、黑色金属的生产、销售，批发零售钢铁产品及原辅料、冶金设备、备品备件、仪器仪表，技术开发、转让及咨询	24,436.84		92.86	92.86	是	6,422.84		
山西太钢不锈钢钢管有限公司（以下简称“不锈钢管公司”）	控股	太原市	生产	100,000	不锈钢及其它高合金材料的无缝管生产、加工、销售及技术、工程服务	60,000		60	60	是	39,401.86		
沈阳沈水太钢不锈钢销售有限公司（以下简称“沈阳沈水销售公司”）	全资	沈阳市	贸易	500	黑色金属、有色金属、冶金炉料、铁合金、化工产品（危险化学品除外）销售；仓储服务	500		100	100	是			
郑州太钢销售有限公司（以下简称“郑州销售公司”）	全资	郑州市	贸易	500	批发、零售：黑色金属、有色金属、冶金炉料、铁合金，化工产品	500		100	100	是			
杭州太钢销售有限公司（以下简称“杭州销售公司”）	全资	杭州市	贸易	500	批发、零售：黑色金属、有色金属、冶金炉料、铁合金，化工产品	500		100	100	是			
揭阳太钢销售有限公司（以下简称“揭阳销售公司”）	全资	揭阳市	贸易	500	黑色金属、有色金属、冶金炉料、铁合金、化工产品销售；普通货物仓储服务	500		100	100	是			
济南太钢销售有限公司（以下简称“济南销售公司”）	全资	济南市	贸易	500	非专控金属材料、冶金炉料、化工产品（不含危险品）的销售；仓储服务	500		100	100	是			
重庆太钢销售有限公司（以下简称“重庆销售公司”）	全资	重庆市	贸易	500	销售：黑色金属、有色金属、冶金炉料、铁合金、化工产品销售；仓储服务	500		100	100	是			
长沙太钢销售有限公司（以下简称“长沙销售公司”）	全资	长沙市	贸易	500	黑色金属、有色金属、冶金炉料、铁合金、化工产品销售；普通货物仓储服务	500		100	100	是			
哈尔滨太钢销售有限公司（以下简称“哈尔滨销售公司”）	全资	哈尔滨市	贸易	500	销售：黑色金属、有色金属、冶金炉料、铁合金、化工产品销售；仓储服务	500		100	100	是			

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
太原钢铁（集团）金属回收加工贸易有限公司（以下简称“金属回收公司”）	全资	太原市	生产	200	废旧金属、废旧机械及设备零部件回收、加工、利用；批发零售金属材料（除贵金属），建材；上述经营项目的信息咨询服务；劳务服务；普通货运（有效期至 2009 年 11 月 22 日）；自有房屋租赁。	699.98		100	100	是			
北京太钢销售有限公司（以下简称“北京销售公司”）	全资	北京市	贸易	100	销售金属材料、铁合金、冶金炉料	287.39		100	100	是			
成都太钢销售有限公司（以下简称“成都销售公司”）	全资	成都市	贸易	100	销售金属材料（不含稀贵金属）、铁合金、冶金炉料	180.09		100	100	是			
武汉太钢销售有限公司（以下简称“武汉销售公司”）	全资	武汉市	贸易	100	金属材料、炉料批发兼零售	457.16		100	100	是			
上海太钢经贸中心（以下简称“上海经贸中心”）	全资	上海市	贸易	250	黑色金属、有色金属、铁合金、冶金炉料	106.97		100	100	是			
无锡太钢销售有限公司（以下简称“无锡销售公司”）	控股	无锡市	贸易	200	金属材料、化工原料（不含危险品）、普通机械及配件、电器机械及器材的销售	505.89		90	100	是			
辽宁太钢销售有限公司（以下简称“辽宁销售公司”）	控股	辽宁省	贸易	100	黑色金属、有色金属、冶金炉料、铁合金销售	133.05		90	100	是			
青岛太钢销售有限公司（以下简称“青岛销售公司”）	控股	青岛市	贸易	100	金属材料（不含贵、稀金属）、铁合金、冶金炉料	139.45		90	100	是			
佛山市太钢不锈钢销售有限公司（以下简称“佛山销售公司”）	控股	佛山市	贸易	200	金属材料（不含贵金属）	435.15		90	100	是			
西安太钢销售有限公司（以下简称“西安销售公司”）	控股	西安市	贸易	200	钢锭、钢坯、钢材、铁合金的批发、零售	235.35		90	100	是			
太原钢铁（集团）现货销售有限公司（以下简称“现货销售公司”）	控股	太原市	贸易	200	钢锭、钢坯、钢材、铁合金的批发、零售	496.13		90	100	是			
天津太钢销售有限公司（以下简称“天津销售公司”）	控股	天津市	贸易	100	销售金属材料（不含稀贵金属）	232.43		90	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 本期增加合并单位：无。

2、 本期减少合并单位 2 家，因出售公司所持山西太钢信息与自动化技术有限公司全部股权，出售山西太钢焦化技术工程有限公司主要资产后注销此公司，故这两家公司本期末不在合并范围。

(三) 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：无

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
山西太钢信息与自动化技术有限公司
山西太钢焦化技术工程有限公司

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
现金						
人民币			43,253.59			19,170.79
银行存款						
人民币			3,623,961,696.68			4,342,124,612.57
美元	27,521,773.88	6.4716	178,109,911.84	21,432,562.06	6.6227	141,941,428.76
欧元	3,009,780.15	9.3612	28,175,153.93	9,715,039.23	8.8065	85,555,492.99
...						
小计			3,830,246,762.45			4,569,621,534.32
其他货币资金						
人民币			3,713,107.03			3,705,033.97
小计			3,713,107.03			3,705,033.97
合 计			3,834,003,123.07			4,573,345,739.08

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	3,713,107.03	3,705,033.97
合 计	3,713,107.03	3,705,033.97

(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	1,339,236,248.58	890,981,416.58
商业承兑汇票		
合 计	1,339,236,248.58	890,981,416.58

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

江苏大明金属制品有限公司	2011-1-17	2011-7-17	40,000,000.00	银行承兑
北京北车物流发展有限责任公司	2011-4-21	2011-10-21	35,000,000.00	银行承兑
北京北车物流发展有限责任公司	2011-5-27	2011-11-27	34,000,000.00	银行承兑
北京北车物流发展有限责任公司	2011-2-24	2011-8-24	30,000,000.00	银行承兑
北京北车物流发展有限责任公司	2011-5-27	2011-11-27	30,000,000.00	银行承兑

(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	567,757,394.92	39.38			646,889,034.92	50.07		
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1 账龄法	469,115,081.79	32.54	31,295,511.96	6.67	354,437,813.58	27.43	24,294,987.39	6.85
组合小计	469,115,081.79	32.54	31,295,511.96	6.67	354,437,813.58	27.43	24,294,987.39	6.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	404,919,591.36	28.08	99,886.24	0.02	290,759,197.24	22.50	99,886.24	0.03
合计	1,441,792,068.07	100.00	31,395,398.20		1,292,086,045.74	100.00	24,394,873.63	

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
太钢集团临汾钢铁有限公司	254,789,453.08			短期内可以收回，不存在减值迹象
Stemcor MESA Dmcc	188,395,117.90			短期内可以收回，不存在减值迹象
GOLDEN SOURCE STEEL CO. LTD.	124,572,823.94			短期内可以收回，不存在减值迹象
合计	567,757,394.92			

组合中，采用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	429,174,976.95	91.49	21,458,748.84	339,830,932.00	95.88	16,991,546.60
1—2年	25,333,223.26	5.40	2,533,322.33			
2—3年		-				
3年以上	14,606,881.58	3.11	7,303,440.79	14,606,881.58	4.12	7,303,440.79
合计	469,115,081.79	100.00	31,295,511.96	354,437,813.58	100.00	24,294,987.39

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
YuenChangStainlessSteelCo.,Ltd	57,090,381.75			短期内可以收回，不存在减值迹象
HANWHACORP./TRADE	30,733,392.28			短期内可以收回，不存在减值迹象
SKNetworksCo.,Ltd.	30,443,801.96			短期内可以收回，不存在减值迹象
NICHELCROMS P.A.	23,118,085.40			短期内可以收回，不存在减值迹象
PortlandSteelInternational(PTY)	21,328,021.02			短期内可以收回，不存在减值迹象
WinlinkTradingCorp.	19,153,760.96			短期内可以收回，不存在减值迹象
BUSANSTEELCO.,LTD	15,924,787.39			短期内可以收回，不存在减值迹象
PT.JindalStainlessIndonesia	14,230,181.62			短期内可以收回，不存在减值迹象
BohlerSchweisstechnikDeutschland	12,993,863.93			短期内可以收回，不存在减值迹象
其他	179,803,428.81			短期内可以收回，不存在减值迹象
太原市河西山通汽修厂	99,886.24	99,886.24	100	账龄长无法收回
合计	404,919,591.36	99,886.24		

2、 期末数中应收持本公司 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	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
太钢集团	34,173,490.28		6,417,880.32	

3、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Stemcor MESA Dmcc	非关联方	188,395,117.90	1年以内	13.07
GOLDEN SOURCE STEEL CO. LTD.	非关联方	124,572,823.94	1年以内	8.64
山西同元实业集团有限公司	非关联方	110,213,440.99	1年以内	7.64
沈阳造币有限公司	非关联方	57,885,718.73	1年以内	4.01
Yuen Chang Stainless Steel Co.,Ltd	非关联方	57,090,381.75	1年以内	3.96

4、 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款
------	--------	------	-------

			总额的比例(%)
太钢集团临汾钢铁有限公司	同一母公司	254,789,453.08	17.67
太钢集团岚县矿业有限公司	同一母公司	16,550,099.65	1.15
山西阿克苏太钢轧辊有限公司	同一母公司	5,009,480.07	0.35
山西世茂商务中心有限公司	同一母公司	758,886.73	0.05
山西太钢工程技术有限公司	同一母公司	702,687.58	0.05
太原钢铁(集团)比欧西气体有限公司	太钢集团合营公司	203,820.00	0.01
山西钢盛房地产开发有限公司	母公司的孙公司	10,852.36	0.00
太原钢铁(集团)公司福利总厂	同一母公司	3,217.50	0.00
合计		278,028,496.97	

(四) 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其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1 账龄法	11,792,085.95	28.50	2,591,959.44	21.98	13,836,850.20	30.11	2,332,449.96	16.86
组合小计					13,836,850.20	30.11	2,332,449.96	16.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	29,578,353.96	71.50			32,110,115.26	69.89		
合计	41,370,439.91		2,591,959.44		45,946,965.46	100.00	2,332,449.96	

组合中，采用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	6,858,020.15	58.16	342,901.01	8,587,725.46	62.06	429,386.27
1—2 年	280,084.50	2.38	28,008.45	519,705.00	3.76	51,970.50
2—3 年	529,703.33	4.49	158,911.00	2,568,083.42	18.56	770,425.03
3 年以上	4,124,277.97	34.97	2,062,138.98	2,161,336.32	15.62	1,080,668.16
合计	11,792,085.95	100.00	2,591,959.44	13,836,850.20	100.00	2,332,449.96

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
代垫运费	11,582,140.20			短期内可以收回，不存在减值迹象
国家实验室重点项目暂挂账	5,888,534.94			短期内可以收回，不存在减值迹象
工程项目前期准备费用	4,424,780.00			短期内可以收回，不存在减值迹象
船板认证费暂挂账	1,610,056.96			短期内可以收回，不存在减值迹象
待抵扣进项税	1,335,000.94			短期内可以收回，不存在减值迹象
备用金	1,257,402.70			短期内可以收回，不存在减值迹象
其他	3,480,438.22			短期内可以收回，不存在减值迹象
合计	29,578,353.96			

2、 期末其他应收款中持本公司 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	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
太钢集团	410,000.00		56,082.00	

3、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
代垫运费	非关联	11,582,140.20	1 年以内	28.00	预付运费
国家实验室重点项目暂挂账	非关联	5,888,534.94	1 年以内	14.23	暂挂账
工程项目前期准备费用	非关联	4,424,780.00	1-2 年	10.70	项目前期费
船板认证费暂挂账	非关联	1,610,056.96	1 年以内	3.89	船板认证费
待抵扣进项税	非关联	1,335,000.94	1 年以内	3.23	进项税

4、 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
山西太钢工程技术有限公司	同一母公司	832,269.10	2.01
太原钢铁(集团)不锈钢工业园有限公司	同一母公司	13,617.64	0.03
山西太钢房地产开发有限公司	同一母公司	1,062.76	0.00
合计		846,949.50	

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)

1 年以内	1,326,169,956.62	90.57	1,480,539,741.95	91.32
1 至 2 年	93,822,026.84	6.41	137,983,735.14	8.51
2 至 3 年	41,379,721.05	2.82	2,223,269.56	0.14
3 年以上	2,874,444.76	0.20	460,468.68	0.03
合计	1,464,246,149.27	100.00	1,621,207,215.33	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
太钢集团国际贸易有限公司	同一母公司	680,214,781.48	一年以内	进口设备，结算期长
太钢集团临汾钢铁有限公司	同一母公司	153,500,000.00	一年以内	正常材料款未结算
山西西山煤电股份有限公司	非关联方	68,499,705.32	一年以内	正常材料款未结算
中国第一重型机械股份公司	非关联方	29,310,306.86	一年以内	正常设备款未结算
天津大无缝钢铁开发有限公司	非关联方	24,877,600.00	一年以内	正常材料款未结算
合计		956,402,393.66		

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。

(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
原材料	5,494,604,270.81	98,453.75	5,494,505,817.06	7,148,945,931.71	98,453.75	7,148,847,477.96
辅助材料	146,623,407.89		146,623,407.89	169,515,903.86		169,515,903.86
修理用备件	470,722,993.17		470,722,993.17	475,377,200.26		475,377,200.26
低值易耗品	40,734,091.01		40,734,091.01	38,947,486.74		38,947,486.74
大型工具	483,181,750.10		483,181,750.10	542,441,892.28		542,441,892.28
在产品、自制半成品	1,934,802,652.50		1,934,802,652.50	1,653,249,379.52		1,653,249,379.52
库存商品	4,217,199,327.52	73,500,000.00	4,143,699,327.52	3,404,932,131.45	200,960,228.00	3,203,971,903.45
外购半成品	1,237,635.86		1,237,635.86	1,237,635.86		1,237,635.86
材料采购	1,448,607.13		1,448,607.13	1,448,607.13		1,448,607.13
委托加工物资	170,634,303.07		170,634,303.07	200,663,531.62		200,663,531.62
合计	12,961,189,039.06	73,598,453.75	12,887,590,585.31	13,636,759,700.43	201,058,681.75	13,435,701,018.68

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	98,453.75				98,453.75
库存商品	200,960,228.00	73,500,000.00		200,960,228.00	73,500,000.00
合 计	201,058,681.75	73,500,000.00		200,960,228.00	73,598,453.75

(七) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	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							
天津太钢天管不锈钢有限公司 (以下简称“天津天管公司”)	50.00	50.00	248,097.82	117,715.47	130,382.35	145,907.78	-2,403.38
天津天管太钢焊管有限公司 (以下简称“天津焊管公司”)	50.00	50.00	125,301.66	65,301.66	60,000.00	-	-

(八) 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	年初余额	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
天津天管公司	权益法	830,000,000.00	663,928,630.20	-12,016,884.77	651,911,745.43	50.00	50.00				
天津焊管公司	权益法	180,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	50.00	50.00				
权益法小计			963,928,630.20	-12,016,884.77	951,911,745.43						
太钢集团十堰经贸有限公司	成本法	839,620.00	839,620.00		839,620.00	10.00	10.00				
天津太钢大明金属制品有限公司	成本法	9,154,422.00	24,739,698.40		24,739,698.40	9.00	9.00				
佛山太钢昌宝联金属科技有限公司	成本法	2,240,730.00	5,390,730.00		5,390,730.00	9.00	9.00				
青岛太钢华运达集装箱板加工配送有限公司	成本法	501,140.00	501,140.00		501,140.00	10.00	10.00				
河南太钢华丰钢铁有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	9.00	9.00				
成本法小计			35,971,188.40		35,971,188.40						
合计			999,899,818.60	-12,016,884.77	987,882,933.83						

(九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	7,283,627.00			7,283,627.00
(1) 房屋、建筑物	7,283,627.00			7,283,627.00
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	2,863,960.62	176,627.96		3,040,588.58
(1) 房屋、建筑物	2,863,960.62	176,627.96		3,040,588.58
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	4,419,666.38		176,627.96	4,243,038.42
(1) 房屋、建筑物	4,419,666.38		176,627.96	4,243,038.42
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	4,419,666.38		176,627.96	4,243,038.42
(1) 房屋、建筑物	4,419,666.38		176,627.96	4,243,038.42
(2) 土地使用权				

本期折旧和摊销额 176,627.96 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0 元。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	54,118,841,906.23	1,117,108,270.36	214,473,347.53	55,021,476,829.06
其中：房屋及建筑物	11,317,042,406.27	62,627,001.99	31,970,341.15	11,347,699,067.11
通用设备	8,053,330,752.18	321,865,141.38	32,388,358.56	8,342,807,535.00
专用设备	26,761,863,471.90	665,219,833.65	105,282,080.15	27,321,801,225.40
运输设备	735,743,148.81	1,307,816.51	2,726,216.51	734,324,748.81
电气设备	5,229,783,509.73	59,981,224.06	31,229,158.82	5,258,535,574.97
电子及通讯设备	1,171,188,492.13	509,916.75	3,690,951.70	1,168,007,457.18
仪器仪表	849,890,125.21	5,597,336.02	7,186,240.64	848,301,220.59
二、累计折旧合计：	22,836,170,570.43	2,108,420,355.53	163,087,837.12	24,781,503,088.84
其中：房屋及建筑物	3,617,703,951.77	267,187,592.34	9,048,357.35	3,875,843,186.76
通用设备	4,035,148,723.95	320,547,738.68	23,917,018.05	4,331,779,444.58
专用设备	10,933,230,742.43	1,124,808,696.60	93,632,396.58	11,964,407,042.45
运输设备	520,927,147.00	30,561,719.09	1,533,376.00	549,955,490.09
电气设备	2,368,779,878.17	251,370,674.18	24,456,843.85	2,595,693,708.50

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子及通讯设备	804,755,049.43	79,383,606.95	3,556,141.57	880,582,514.81
仪器仪表	555,625,077.68	34,560,327.69	6,943,703.72	583,241,701.65
三、固定资产账面净值合计	31,282,671,335.80	1,280,196,107.48	2,322,893,703.06	30,239,973,740.22
其中：房屋及建筑物	7,699,338,454.50	71,675,359.34	299,157,933.49	7,471,855,880.35
通用设备	4,018,182,028.23	345,782,159.43	352,936,097.24	4,011,028,090.42
专用设备	15,828,632,729.47	758,852,230.23	1,230,090,776.75	15,357,394,182.95
运输设备	214,816,001.81	2,841,192.51	33,287,935.60	184,369,258.72
电气设备	2,861,003,631.56	84,438,067.91	282,599,833.00	2,662,841,866.47
电子及通讯设备	366,433,442.70	4,066,058.32	83,074,558.65	287,424,942.37
仪器仪表	294,265,047.53	12,541,039.74	41,746,568.33	265,059,518.94
四、减值准备合计	337,739.51			337,739.51
其中：房屋及建筑物				
通用设备	255,656.74			255,656.74
专用设备	23,023.12			23,023.12
运输设备	9,120.45			9,120.45
电气设备	49,939.20			49,939.20
电子及通讯设备				
仪器仪表				
五、固定资产账面价值合计	31,282,333,596.29	1,280,196,107.48	2,322,893,703.06	30,239,636,000.71
其中：房屋及建筑物	7,699,338,454.50	71,675,359.34	299,157,933.49	7,471,855,880.35
通用设备	4,017,926,371.49	345,782,159.43	352,936,097.24	4,010,772,433.68
专用设备	15,828,609,706.35	758,852,230.23	1,230,090,776.75	15,357,371,159.83
运输设备	214,806,881.36	2,841,192.51	33,287,935.60	184,360,138.27
电气设备	2,860,953,692.36	84,438,067.91	282,599,833.00	2,662,791,927.27
电子及通讯设备	366,433,442.70	4,066,058.32	83,074,558.65	287,424,942.37
仪器仪表	294,265,047.53	12,541,039.74	41,746,568.33	265,059,518.94

本期折旧额 2,108,420,355.53 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 1,041,926,159.15 元。

2、 期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	48,000.00	46,560.00		1,440.00	
通用设备	21,742,468.71	5,390,831.74		16,351,636.97	
专用设备	19,130,249.16	4,096,237.89		15,034,011.27	
运输设备	0.00	0.00		0.00	
电气设备	849,528.00	200,156.76		649,371.24	
电子及通讯设备	112,539.50	42,405.75		70,133.75	
仪器仪表	180,467.26	45,025.75		135,441.51	
合 计	42,063,252.63	9,821,217.89		32,242,034.74	

3、 期末通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
通用设备	4,640,994.32
专用设备	196,958.30
运输设备	83,325.00
电气设备	634,865.91
合 计	5,556,143.53

4、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	244,297,914.35	正在办理中
合 计	244,297,914.35	

5、 期末用于抵押的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面价值
房屋及建筑物	1,755,660,021.64	824,650,313.11	931,009,708.53
机器设备	15,161,769,777.43	9,611,442,120.38	5,550,327,657.05
电子设备	1,250,519,188.48	1,173,182,073.71	77,337,114.77
合 计	18,167,948,987.55	11,609,274,507.20	6,558,674,480.35

截至 2011 年 6 月 30 日，以上资产主要是为本公司 150 万吨不锈钢工程项目和 50 万吨不锈钢技术改造项目借款抵押。

(十一) 在建工程

1、 在建工程明细

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
自备电厂改造工程	2,787,172,857.27		2,787,172,857.27	2,699,673,120.53		2,699,673,120.53
烧结改造工程	66,215,518.57		66,215,518.57	29,966,788.64		29,966,788.64
型材系统升级改造一期工程	731,782,640.51		731,782,640.51	659,402,219.03		659,402,219.03
管材加工工程	5,062,336.18		5,062,336.18	169,021,660.99		169,021,660.99
节能减排技术改造工程-高炉改造	350,088,634.67		350,088,634.67	251,334,894.41		251,334,894.41
节能减排技术改造工程-焦炉改造	18,750,532.14		18,750,532.14	9,900,520.38		9,900,520.38
节能减排技术改造工程-炼钢项目	377,212,018.24		377,212,018.24	238,383,371.82		238,383,371.82
4#高炉改造工程	2,736,498.56		2,736,498.56	114,188,831.99		114,188,831.99
炼铁厂原料场及南翻车机改造工程	14,277,247.27		14,277,247.27	11,911,742.37		11,911,742.37
二钢南区铁水鱼雷罐运输工程	31,486,550.26		31,486,550.26	11,344,613.91		11,344,613.91
二钢北区新增 VOD 精炼工程	15,282,904.84		15,282,904.84	1,012,149.94		1,012,149.94
二钢南区主厂房加固工程	13,210,961.81		13,210,961.81	12,007,408.47		12,007,408.47
二钢红泥压块车间搬迁改造工程	11,241,276.31		11,241,276.31	2,405,002.48		2,405,002.48
2#热线和 4#冷线实施酸净化工程	12,054,485.15		12,054,485.15	11,435,714.09		11,435,714.09
1549mm 热轧 2#加热炉改造工程	993,520.49		993,520.49	51,209,668.92		51,209,668.92
1549mm 热轧生产线改造	15,371,607.21		15,371,607.21	8,335,240.22		8,335,240.22
1549mm 热轧增设平整分卷机组工程	3,133,379.18		3,133,379.18	640,864.69		640,864.69
2250mm 热连轧生产线罩式炉改造工程	43,715,757.69		43,715,757.69	25,428,867.80		25,428,867.80
冷轧光亮板产品结构调整工程	43,034,862.50		43,034,862.50	2,348,473.93		2,348,473.93
冶金除尘灰资源化工程	342,669,562.87		342,669,562.87	202,867,403.39		202,867,403.39
废钢加工提质工程	3,543,950.12		3,543,950.12	85,527,618.24		85,527,618.24
高炉矿渣超细粉工程	19,049,039.68		19,049,039.68	3,367,847.67		3,367,847.67
加工厂碳钢液态渣扬尘治理工程	36,460,648.33		36,460,648.33	34,507,006.47		34,507,006.47
60 万吨普钢渣处理线工程	17,278,920.56		17,278,920.56	13,533,375.24		13,533,375.24
不锈钢渣冷却工序增加渣罐、抱罐车及配套设施硬化等工程	17,553,696.50		17,553,696.50	17,189,411.10		17,189,411.10
废混酸再生工程	4,117,883.95		4,117,883.95	278,210,185.29		278,210,185.29
450M2 烧结机配套余热锅炉工程	1,679,973.34		1,679,973.34	51,570,745.25		51,570,745.25
烧结机配套建设余热锅炉、发电机组工程	982,881.82		982,881.82	151,963,100.59		151,963,100.59
烧结烟气脱硫脱硝工程	880,879,053.48		880,879,053.48	720,075,343.44		720,075,343.44
能源环境监控中心工程	44,162,992.32		44,162,992.32	40,107,538.38		40,107,538.38
七降压扩建和 600m2 烧结区域电力线路迁移工程				1,772,937.31		1,772,937.31
发电厂 2*300MW 发电机组石灰石制浆工程	18,968,922.98		18,968,922.98	15,395,000.00		15,395,000.00
110kV 三降压改造工程	6,094,056.64		6,094,056.64	1,268,829.28		1,268,829.28
技术中心中间试验室工程	30,207,288.50		30,207,288.50	3,948,871.37		3,948,871.37
钢管试验室配套检验设备工程	11,920,415.81		11,920,415.81	8,237,448.96		8,237,448.96
钢管、精密带钢、型材实施 MES 信息化工程	11,899,081.38		11,899,081.38	9,803,303.72		9,803,303.72
5 万吨不锈钢无缝钢管技术改造工程	2,192,115,381.29		2,192,115,381.29	1,870,722,137.82		1,870,722,137.82
高强度精密带钢技术改造工程	640,837,412.12		640,837,412.12	607,353,601.88		607,353,601.88
其他工程	728,736,267.27		728,736,267.27	513,517,885.05		513,517,885.05
合计	9,551,981,017.81		9,551,981,017.81	8,940,890,745.06		8,940,890,745.06

2、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	资金 来源	期末余额
自备电厂改造工程	2,900,000,000.00	2,699,673,120.53	87,499,736.74			96	基本完 工	317,561,580.42	60,645,427.59	贷款/自筹	2,787,172,857.27
节能减排技术改造工程 -高炉改造	400,000,000.00	251,334,894.41	98,753,740.26			88	在建	19,000,000.00	7,350,000.00	自筹	350,088,634.67
节能减排技术改造工程 -炼钢项目	400,000,000.00	238,383,371.82	138,828,646.42			94	在建	34,640,000.00	15,890,000.00	自筹	377,212,018.24
4#高炉改造工程	170,000,000.00	114,188,831.99	52,547,666.57	164,000,000.00		99	完工	4,350,000.00	3,750,000.00	自筹	2,736,498.56
二钢南区铁水鱼雷罐运 输工程	64,028,000.00	11,344,613.91	20,141,936.35			49	在建	750,000.00	500,000.00	自筹	31,486,550.26
型材系统升级改造一期 工程	869,290,000.00	659,402,219.03	72,380,421.48			84	在建	43,374,250.00	16,514,750.00	贷款/自筹	731,782,640.51
1549mm 热轧 2#加热炉 改造工程	79,610,000.00	51,209,668.92	5,233,851.57	55,450,000.00		99	完工	2,740,000.00	1,280,000.00	自筹	993,520.49
2250mm 热连轧生产线 罩式炉改造工程	194,339,500.00	25,428,867.80	18,286,889.89			22	在建	1,250,000.00	1,030,000.00	自筹	43,715,757.69
冷轧光亮板产品结构调 整工程	943,200,000.00	2,348,473.93	40,686,388.57			5	在建	2,190,000.00	2,190,000.00	自筹	43,034,862.50
2#热线和 4#冷线实施酸 净化工程	14,248,500.00	11,435,714.09	618,771.06			85	在建	300,000.00	300,000.00	自筹	12,054,485.15
废混酸再生工程	375,000,000.00	278,210,185.29	93,907,698.66	368,000,000.00		99	完工	23,277,457.21	7,544,440.00	贷款/自筹	4,117,883.95

冶金除尘灰资源化工程	756,380,000.00	202,867,403.39	139,802,159.48			45	在建	25,366,765.00	10,747,690.00	贷款/自筹	342,669,562.87
废钢加工提质工程	160,000,000.00	85,527,618.24	72,016,331.88	154,000,000.00		99	完工	8,980,000.00	3,740,000.00	自筹	3,543,950.12
加工厂碳钢液态渣扬尘治理工程	40,000,000.00	34,507,006.47	1,953,641.86			91	在建	2,090,000.00	850,000.00	自筹	36,460,648.33
60万吨普钢渣处理线工程	24,000,000.00	13,533,375.24	3,745,545.32			72	在建	400,000.00	400,000.00	自筹	17,278,920.56
不锈钢渣冷却工序增加渣罐、抱罐车及配套地面硬化等工程	19,481,500.00	17,189,411.10	364,285.40			90	在建			自筹	17,553,696.50
450M2 烧结机配套余热锅炉工程	58,000,000.00	51,570,745.25	3,109,228.09	53,000,000.00		99	完工	6,583,160.00	300,000.00	贷款/自筹	1,679,973.34
烧结机配套建设余热锅炉、发电机组工程	195,000,000.00	151,963,100.59	14,019,781.23	165,000,000.00		99	完工	12,770,211.00	4,928,483.00	贷款/自筹	982,881.82
烧结烟气脱硫脱硝工程	900,000,000.00	720,075,343.44	160,803,710.04			98	在建	44,718,176.00	19,106,736.00	贷款/自筹	880,879,053.48
发电厂 2*300MW 发电机组石灰石制浆工程	20,000,000.00	15,395,000.00	3,573,922.98			95	在建	1,510,000.00	370,000.00	自筹	18,968,922.98
能源环境监控中心工程	80,518,800.00	40,107,538.38	4,055,453.94			55	在建	2,540,000.00	1,020,000.00	自筹	44,162,992.32
5万吨不锈钢无缝钢管技术改造工程	2,169,370,000.00	1,870,722,137.82	321,393,243.47			99	在建	120,467,619.48	26,527,046.21	贷款/自筹	2,192,115,381.29
高强度精密带钢技术改造工程	1,016,350,000.00	607,353,601.88	33,483,810.24			63	在建			自筹	640,837,412.12
合计		8,153,772,243.52	1,387,206,861.50	959,450,000.00				674,859,219.11	184,984,572.80		8,581,529,105.02

本期资本化金额的综合资本化率为 5.40%。

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
自备电厂改造工程	设备调试基本完成,正在功能考核	
型材系统升级改造一期工程	设备调试基本完成,正在功能考核	
节能减排技术改造工程-高炉改造	制喷煤系统基本完工,高炉基础正在养护,热风炉正在桩基施工	
节能减排技术改造工程-炼钢项目	正在土建基础和钢结构施工	
2250mm 热连轧生产线罩式炉改造工程	厂房正在封闭,工艺钢结构平台正在安装,部分设备开始安装	
冷轧光亮板产品结构调整工程	设备基础基本浇筑完,准备开始设备安装	
冶金除尘灰资源化工程	设备安装基本完成,开始设备调试	
烧结烟气脱硫脱硝工程	设备调试基本完成,正在功能考核	
5 万吨不锈钢无缝钢管技术改造工程	设备调试基本完成,正在功能考核	
高强度精密带钢技术改造工程	设备调试基本完成,正在功能考核	

4、年末用于抵押的在建工程

截止 2011 年 6 月 30 日,公司 5 万吨不锈钢无缝钢管技术改造工程中价值 652,173,343.00 元的设备用于借款抵押,借款到期日为 2012 年 12 月。

(十二) 工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	895,234.13			895,234.13
专用设备	85,896,383.24	662,170,023.96	610,647,599.67	137,418,807.53
合 计	86,791,617.37	662,170,023.96	610,647,599.67	138,314,041.66

(十三) 无形资产

1、无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	388,423,031.48			388,423,031.48
(1).土地使用权	62,090,958.48			62,090,958.48
(2).旋流顶燃式热风炉专利	60,000.00			60,000.00
(3).瑞星杀毒软件	75,920.00			75,920.00
(4).监控软件	63,649.00			63,649.00
(5).原平郭家庄铁矿采矿权	109,124,000.00			109,124,000.00
(6).信息化系统	212,740,053.83			212,740,053.83
(7).外设经销点信息系统	2,662,894.60			2,662,894.60

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(8)冷轧 MES 定位系统	300,000.00			300,000.00
(9)2250 罩式炉 MES	852,564.11			852,564.11
(10)2250 热轧 WTM	452,991.46			452,991.46
2、累计摊销合计	55,620,920.27	11,477,699.70		67,098,619.97
(1).土地使用权	6,097,975.68	620,909.58		6,718,885.26
(2).旋流顶燃式热风炉专利	60,000.00			60,000.00
(3).瑞星杀毒软件	75,920.00			75,920.00
(4).监控软件	31,824.60	6,364.92		38,189.52
(5).原平郭家庄铁矿采矿权				0
(6).信息化系统	48,744,859.97	10,637,002.58		59,381,862.55
(7).外设经销点信息系统	576,960.42	133,144.81		710,105.23
(8)冷轧 MES 定位系统	22,500.00	15,000.00		37,500.00
(9)2250 罩式炉 MES	7,104.70	42,628.21		49,732.91
(10)2250 热轧 WTM	3,774.90	22,649.60		26,424.50
3、无形资产账面净值合计	332,802,111.21		11,477,699.70	321,324,411.51
(1).土地使用权	55,992,982.80		620,909.58	55,372,073.22
(2).旋流顶燃式热风炉专利				0
(3).瑞星杀毒软件				0
(4).监控软件	31,824.40		6,364.92	25,459.48
(5).原平郭家庄铁矿采矿权	109,124,000.00			109,124,000.00
(6).信息化系统	163,995,193.86		10,637,002.58	153,358,191.28
(7).外设经销点信息系统	2,085,934.18		133,144.81	1,952,789.37
(8)冷轧 MES 定位系统	277,500.00		15,000.00	262,500.00
(9)2250 罩式炉 MES	845,459.41		42,628.21	802,831.20
(10)2250 热轧 WTM	449,216.56		22,649.60	426,566.96
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).旋流顶燃式热风炉专利				
(3).瑞星杀毒软件				
(4).监控软件				
(5).原平郭家庄铁矿采矿权				
(6).信息化系统				
(7).外设经销点信息系统				
(8)冷轧 MES 定位系统				
(9)2250 罩式炉 MES				
(10)2250 热轧 WTM				
无形资产账面价值合计	332,802,111.21		11,477,699.70	321,324,411.51
(1).土地使用权	55,992,982.80		620,909.58	55,372,073.22
(2).旋流顶燃式热风炉专利				0
(3).瑞星杀毒软件				0
(4).监控软件	31,824.40		6,364.92	25,459.48
(5).原平郭家庄铁矿采矿权	109,124,000.00			109,124,000.00
(6).信息化系统	163,995,193.86		10,637,002.58	153,358,191.28
(7).外设经销点信息系统	2,085,934.18		133,144.81	1,952,789.37
(8)冷轧 MES 定位系统	277,500.00		15,000.00	262,500.00
(9)2250 罩式炉 MES	845,459.41		42,628.21	802,831.20
(10)2250 热轧 WTM	449,216.56		22,649.60	426,566.96

本期摊销额 11,477,699.70 元。

(十四) 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	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	5,113,020.28	4,080,920.91
存货跌价准备	11,049,613.43	30,168,647.63
资产评估增值	14,357,507.88	15,695,574.55
辞退福利预计负债	38,707,011.32	40,718,901.12
可抵扣亏损和税款抵减	33,742,669.36	33,742,669.36
递延收益	479,205.61	479,205.61
固定资产净残值率	182,326.11	182,326.11
固定资产减值准备	50,660.93	50,660.93
小计	103,682,014.92	125,118,906.22

(十五) 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	
坏账准备	26,727,323.59	7,260,034.05			33,987,357.64
存货跌价准备	201,058,681.75	73,500,000.00		200,960,228.00	73,598,453.75
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	337,739.51				337,739.51
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	228,123,744.85	80,760,034.05		200,960,228.00	107,923,551.40

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	5,873,493,963.47	6,846,369,329.39

2、 已到期未偿还的短期借款：无

(十七) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	610,000,000.00	600,000,000.00

(十八) 应付账款

1、 应付账款明细

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	5,744,558,395.91	5,303,957,203.66
1-2 年	182,654,286.54	148,248,649.47
2-3 年	50,869,611.31	86,305,181.46
3 年以上	89,416,134.33	73,239,509.52
合 计	6,067,498,428.09	5,611,750,544.11

2、 期末数中欠持本公司 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
太钢集团	19,618,313.31	57,333,843.59

3、 期末数中欠其他关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
太原钢铁（集团）国际经济贸易有限公司	282,670,633.04	361,549,993.72
太钢进出口（香港）有限公司	43,990,692.19	254,105,507.10
太原钢铁（集团）修建有限公司	11,409,092.02	13,448,127.18
太原钢铁（集团）福利总厂	5,164,842.83	5,874,740.77
太原钢铁（集团）电气设备修造有限公司	610,725.00	1,571,734.01
山西正通钢铁资源有限公司	12,058,439.68	1,408,229.55
太原钢铁(集团)不锈钢工业园有限公司	456,804.34	
山西太钢工程技术有限公司	1,675,794.31	
太原钢铁（集团）粉煤灰综合利用有限公司	259,736.00	
合 计	358,296,759.41	637,958,332.33

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因
西安西电开关电气有限公司	14,169,205.01	结算余款
太原重工股份有限公司	10,353,087.87	结算余款
西安重型机械研究所有限公司	8,063,801.05	结算余款
山西百一机械设备制造有限公司	6,668,051.07	结算余款
山西美锦煤炭气化股份有限公司	5,652,776.00	结算余款

(十九) 预收账款

1、 预收账款明细

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,777,913,128.18	1,924,240,013.15
1-2 年	9,768,909.09	5,555,363.99
2-3 年	1,227,372.69	3,345,385.08
3 年以上	8,152,542.44	7,224,549.78
合 计	1,797,061,952.40	1,940,365,312.00

2、 期末数中预收持本公司 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
太钢集团	249,537.33	200,000.00

3、 期末数中预收其他关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
太原钢铁（集团）福利总厂	415,553.58	2,856,440.63
太原钢铁（集团）比欧西气体有限公司	534,274.00	224,920.00
天津天管公司	44,986.77	719,095.76
太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司	612,439.05	4,168,302.58
太钢（集团）电气设备修造公司	40,000.00	40,000.00
太原钢铁（集团）粉煤灰综合利用有限公司	25,750.36	26,526.93
山西阿克苏太钢轧辊有限公司		9,562.28
太原钢铁（集团）修建有限责任公司	0.59	
山西世茂商务中心有限公司	198,797.09	
太钢进出口（香港）有限公司	231,460,519.33	
合 计	233,332,320.77	8,044,848.18

4、 账龄超过 1 年的大额预收款项：

单位名称	期末余额	未结转原因
太原重型机械集团铸锻公司	709,597.56	结算尾款
阳泉矿务局供应处	680,000.00	结算尾款
江苏曙光华阳钻具有限公司	298,021.99	结算尾款
哈尔滨电机厂有限责任公司	289,194.18	结算尾款
郭泰平	267,660.58	结算尾款

(二十) 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		738,965,609.34	738,965,609.34	
(2) 职工福利费		71,568,231.37	71,568,231.37	
(3) 社会保险费		226,527,900.18	226,527,900.18	
其中：医疗保险费		50,294,938.29	50,294,938.29	
基本养老保险费		144,069,201.90	144,069,201.90	
年金缴费				
失业保险费		14,442,013.00	14,442,013.00	
工伤保险费		16,144,134.32	16,144,134.32	
生育保险费		623,895.67	623,895.67	
大病保险费		997,120.00	997,120.00	
(4) 住房公积金		108,042,144.00	108,042,144.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	11,521,224.06	15,922,548.05	12,901,124.24	14,542,647.87
(6) 因解除劳动关系给予的补偿	252,558,334.52	6,000,000.00	20,235,430.81	238,322,903.71
(7) 其他		14,342.50	14,342.50	
合计	264,079,558.58	1,167,040,775.44	1,178,254,782.44	252,865,551.58

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-175,191,513.26	-155,033,951.75
营业税	320,054.72	414,347.92
企业所得税	-88,809,609.38	-122,493,854.26
个人所得税	4,854,813.65	3,828,878.33
城市维护建设税	14,207,888.03	12,153,196.88
房产税	4,839,365.88	2,999.60
土地使用税	8,196,918.88	8,196,918.88
印花税	2,686,977.47	4,193,395.43
教育费附加	21,663,034.16	20,772,888.25
价格调节基金	8,559,897.75	8,022,327.16
河道管理费	428,867.94	598,100.20
其他	1,976.06	211,677.39
合计	-198,241,328.10	-219,133,075.97

(二十二) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	14,696,928.00	13,636,928.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	43,240,000.00	570,000.00
短期融资券利息	4,230,000.00	45,950,000.00
中期票据利息	71,710,000.00	56,830,000.00
合计	133,876,928.00	116,986,928.00

(二十三) 其他应付款

1、其他应付款明细

项目	期末余额	年初余额
1年以内	488,059,859.92	409,020,576.70
1-2年	234,356,003.20	85,640,577.89
2-3年	6,668,946.39	172,510,686.05
3年以上	14,091,071.15	45,497,034.98
合计	743,175,880.66	712,668,875.62

2、 期末数中欠持本公司 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
太钢集团	273,510.00	1,131,827.00

3、 期末数中欠其他关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
太原钢铁（集团）修建有限责任公司	25,095,803.91	17,469,499.09
太原钢铁(集团)公司福利总厂	419,708.49	1,454,511.67
山西太钢工程技术有限公司	269,200.00	619,200.00
山西太钢保险代理有限公司	493,635.00	
太原钢铁（集团）比欧西气体有限公司	60,703,131.01	56,903,131.01
太原钢铁（集团）电气设备修造有限公司	976,236.10	3,873,302.08
太钢集团临汾钢铁有限公司	620,503.00	611,423.00
合 计	88,578,217.51	80,931,066.85

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
山西钢铁建设有限公司	8,230,885.50	工程余款
太原钢铁（集团）修建有限责任公司	4,135,945.00	工程余款
上海倍安消防有限公司	2,900,000.00	工程余款
永州工业科技有限公司	1,816,076.53	工程余款
山西钢铁建设有限公司	8,230,885.50	工程余款

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
太原钢铁（集团）比欧西气体有限公司	60,703,131.01	应付气体款	
山西钢铁建设有限公司	41,940,965.58	应付工程款	
杭州锅炉股份有限公司	29,150,000.00	应付工程款	
烟台东方不锈钢工业有限公司	25,000,000.00	销售保证金	
东北大学	19,515,000.00	应付工程款	

(二十四) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	5,448,609,956.56	5,233,585,900.00

2、 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
抵押借款	1,770,000,000.00	2,166,585,900.00
保证借款	618,609,956.56	1,350,000,000.00
信用借款	3,060,000,000.00	1,717,000,000.00
合计	5,448,609,956.56	5,233,585,900.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额：无。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中期票据	2009.5.19	2012.5.20	RMB	3.180%		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
中国银行银团贷款	2005.12.5	2011.9.20	RMB	5.346%		610,000,000.00		610,000,000.00
中国进出口银行	2009.07.24	2011.07.24	RMB	4.860%		500,000,000.00		
中国进出口银行	2009.10.12	2011.07.24	RMB	4.860%		500,000,000.00		500,000,000.00
中国进出口银行	2009.10.29	2011.10.29	RMB	3.510%		500,000,000.00		500,000,000.00
合 计						3,610,000,000.00		3,110,000,000.00

(3) 一年内到期的长期借款中的逾期借款: 无

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内转收入的递延收益	22,395,000.00	22,765,000.00

(二十六) 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	500,000,000.00	1,600,000,000.00
保证借款	1,604,362,830.49	1,637,205,347.10
信用借款	16,008,320,000.00	16,052,320,000.00
合计	18,112,682,830.49	19,289,525,347.10

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
中期票据	2009.09.11	2012.09.10	人民币	4.30		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
中国进出口银行	2004.08.06	首次还本时间为 2012 年 3 月 10 日， 偿还金额为 231920000 日元。其 余本金从 2012 年 9 月至 2042 年 3 月分 60 次偿还，偿还日 期为每年 3 月和 9 月，偿还金额为 231868000 日元	日元	0.75	13,762,731,086.00	1,104,362,830.49	13,994,651,086.00	1,137,205,347.10
工行太钢支行	2010.10.25	2013.10.24	人民币	5.04		1,000,000,000.00	13,994,651,086.00	1,000,000,000.00
中国进出口银行	2011.06.24	2013.07.24	人民币	4.51		1,000,000,000.00		
工行太钢支行	2004.03.19	2013.03.11	人民币	5.346		500,000,000.00		
合计						5,404,362,830.49		4,137,205,347.10

2009 年 9 月 11 日，公司发行了 2009 年度第二期中期票据，发行数量 20 亿元人民币，期限 3 年，利率 4.30%。

(二十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
烧结烟气脱硫脱硝工程拨款	27,000,000.00	25,000,000.00
三钢 90 吨电炉改造工程拨款	13,750,000.00	15,000,000.00
清洁生产干熄焦工程拨款	6,500,000.00	7,000,000.00
高炉煤气综合利用工程拨款	5,200,000.00	5,600,000.00
高强度不锈钢精密带钢工程拨款	23,000,000.00	23,000,000.00
焦炉配套干熄焦及煤调湿节能技术改造工程拨款	7,800,000.00	8,400,000.00
130T 煤气锅炉改造工程拨款	11,000,000.00	12,000,000.00
高炉煤气联合循环发电工程拨款	10,200,000.00	10,950,000.00
5 万吨不锈钢无缝钢管工程拨款	4,500,000.00	4,500,000.00
管坯生产线改造工程拨款	5,000,000.00	5,000,000.00
电炉清洁生产改造工程拨款	8,400,000.00	6,272,000.00
废混酸再生工程拨款	4,050,000.00	4,500,000.00
轧钢废水分质处理及回用工程拨款	4,000,000.00	4,000,000.00
其他项目	112,822,692.17	118,458,822.39
合计	243,222,692.17	249,680,822.39

(二十八) 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	3,407,359,020.00				-737,809,020.00	-737,809,020.00	2,669,550,000.00
(3).其他内资持股	378,432.00						378,432.00
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股	378,432.00						378,432.00
(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	3,407,737,452.00				-737,809,020.00	-737,809,020.00	2,669,928,432.00
2. 无限售条件流通股份							
(1).人民币普通股	2,288,510,344.00				737,809,020.00	737,809,020.00	3,026,319,364.00
(2).境内上市的外资股							
(3).境外上市的外资股							
(4).其他							
无限售条件流通股份合计	2,288,510,344.00				737,809,020.00	737,809,020.00	3,026,319,364.00
合计	5,696,247,796.00						5,696,247,796.00

(二十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	5,996,945,240.70			5,996,945,240.70
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他	-12,282,745.42			-12,282,745.42
小计	5,984,662,495.28			5,984,662,495.28
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	86,802,282.84		115,838.04	86,686,444.80
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）其他	122,288,886.00			122,288,886.00
（4）政府资本性补助	136,800,000.00			136,800,000.00
小计	345,891,168.84		115,838.04	345,775,330.80
合计	6,330,553,664.12		115,838.04	6,330,437,826.08

(三十) 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	1,490,431,648.45			1,490,431,648.45

(三十一) 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	8,325,322,757.36	
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	8,325,322,757.36	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	838,417,544.10	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	569,624,779.60	
转作股本的普通股股利		
.....		
期末未分配利润	8,594,115,521.86	

(三十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	45,816,342,400.35	43,368,660,954.73
其他业务收入	20,178,744.80	50,554,683.84
营业成本	42,171,518,343.06	39,364,557,830.43

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	45,816,342,400.35	42,156,795,170.36	43,368,660,954.73	39,325,388,194.17

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不锈钢材	21,150,347,548.63	19,447,744,570.96	18,190,120,746.52	16,396,574,840.91
普通钢材	14,008,938,105.31	12,218,595,815.45	12,696,495,459.19	10,644,741,792.98
普碳钢坯	1,984,654,617.80	1,940,793,750.75	1,995,825,144.51	1,929,763,332.23
其他	8,672,402,128.61	8,549,661,033.20	10,486,219,604.51	10,354,308,228.05
合计	45,816,342,400.35	42,156,795,170.36	43,368,660,954.73	39,325,388,194.17

4、 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(%)
江苏大明金属制品有限公司	2,266,621,026.14	4.95
太钢集团临汾钢铁有限公司	2,017,217,093.87	4.40
山西鑫邦贸易有限公司	1,273,389,447.61	2.78
中国矿产有限责任公司	1,144,962,923.82	2.50
无锡市中新不锈钢有限公司	857,139,237.74	1.87

(三十三) 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准(%)
营业税	447,852.37	944,385.08	3、5
城市维护建设税	68,887,580.39	27,202,487.69	7
教育费附加	29,597,266.76	11,668,720.02	3
关税			
其他	151,053.63	90,067.20	
合计	99,083,753.15	39,905,659.99	

(三十四) 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	28,506,373.17	27,303,666.18
捆绑费	1,069,950.00	933,170.00
运输费	489,871,130.68	557,540,380.23
邮电费	1,743,416.35	1,600,549.19
办公费	488,730.49	509,292.79
房产税	124,878.97	-
印花税	1,561,342.86	2,227,176.75
车船费	840	-
土地使用税	83,711.24	-
业务招待费	847,004.36	842,401.26
水电	265,612.21	125,884.69
修理费	434,983.95	588,314.69
租赁费	1,896,987.18	938,560.20
保险费	2,617,515.49	842,027.83
折旧费	2,543,011.50	2,553,355.16
外委劳务费	692,705.04	123,478.40
低值易耗品摊销	72,113.80	267,024.95
取暖费	87,499.80	58,262.12
仓储费	267,489.83	1,010,430.24
广告费	2,613,100.64	1,729,150.00
委托代理费	-	166,573.77
印刷费	180,259.43	55,601.98
物料消耗	254,015.75	171,907.88
会议费	835,228.22	65,463.00
港杂费	37,030,365.48	34,802,836.62
清欠承包费	90,200.00	691,500.00
劳动保护费	262,041.35	71,363.65
其它	2,443,115.90	1,534,911.17
合计	580,558,257.02	639,876,006.45

(三十五) 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	129,766,739.24	105,082,114.75
劳动保护费	537,521.32	451,395.87
维修费	3,258,546.88	2,739,246.46
折旧费	7,389,747.09	5,460,136.94
印刷费	181,277.77	118,657.60
会议费	590,458.30	772,969.43
办公费	2,820,466.18	1,683,137.65
差旅费	2,292,995.43	2,528,738.84
独生子女费	85,900.00	104,070.00
董事会费	410,270.00	325,306.00
党务活动费	411,806.50	289,480.16
团经费	11,060.00	3,100.00
业务招待费	8,408,418.87	6,088,708.15
房产税	31,147,526.91	25,488,306.82
车船使用税	6,400.00	-
土地使用税	8,946,676.36	8,196,638.22
印花税	15,937,869.23	13,862,247.77
邮电费	2,139,687.79	2,106,646.92
外委劳务费	3,005,139.52	3,238,129.11
无形资产摊销	11,477,699.70	10,856,336.38
取暖费	30,446.30	40,838.59
水电费	1,862,178.05	474,916.13
租赁费	34,275,609.98	33,428,278.50
运费	4,109,576.77	4,569,225.88
技术开发费	1,166,399,255.90	1,010,911,437.16
绿化费	13,859,690.17	21,021,130.92
资料费	321,066.74	112,496.56
中介机构费	3,064,096.00	3,974,944.90
试验检验费	2,707,033.51	3,209,218.73
咨询费	4,800.00	92,024.94
其他	42,862,396.44	20,408,551.50
合计	1,498,424,495.02	1,287,911,891.72

(三十六) 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	522,285,368.28	491,792,393.62
减：利息收入	20,190,925.05	9,346,411.55
汇兑损失	-33,244,330.76	41,702,649.41
贴现利息	12,703,477.13	1,439,587.52
手续费	3,969,704.40	19,158,740.13
合计	485,523,294.00	544,746,959.13

(三十七) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-12,016,884.77	219,592.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	-12,016,884.77	219,592.44

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
天津天管公司	-12,016,884.77	219,592.44	本期经营亏损

(三十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	7,260,034.55	11,005,739.29
存货跌价损失	73,500,000.00	623,966,058.00

合计	80,760,034.55	634,971,797.29
----	---------------	----------------

(三十九) 营业外收入

1、 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,904,696.26	161,357.04	4,904,696.26
其中：处置固定资产利得	4,904,696.26	161,357.04	4,904,696.26
处置无形资产利得			
违约金及罚款收入	425,181.89	1,084,362.49	425,181.89
盘盈利得		9,640.58	
无法支付的应付款项	1,211,472.82	14,664.42	1,211,472.82
政府补助	15,414,630.22	10,050,730.24	15,414,630.22
其他	1,250,568.65	85,995.76	1,250,568.65
合计	23,206,549.84	11,406,750.53	23,206,549.84

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额
省经委焦炉淘汰落后拨款		8,100,000.00
2009 年度开拓国际市场和优化产品结构补助资金		1,728,100.00
清洁生产 90 吨电炉工程	1,810,000.00	
130T 煤气锅炉工程	1,000,000.00	
北沙河、涧河生活污水处理运行费补助	1,000,000.00	
高炉煤气联合循环发电工程	750,000.00	
干熄焦及煤调湿节能技术改造	600,000.00	
高炉干法除尘及煤气余压发电工程	600,000.00	
清洁生产干熄焦工程(两套干熄焦)	500,000.00	
北沙河生活水回收工程	475,000.00	
高炉煤气回收系统技术改造(2*130T 锅炉)	450,000.00	
焦炉煤气脱硫制酸废蒸汽利用项目	450,000.00	
4#燃煤锅炉及 6MW 发电机组节能改造工程	400,000.00	
高炉煤气综合利用工程(CCPP)	400,000.00	
盐酸再生工程	400,000.00	
中水回用工程	400,000.00	
热连轧加热炉系统节能技术改造	360,000.00	
热轧加热炉项目	350,000.00	
生活污水工程	350,000.00	
焦炉煤气脱硫脱氧项目	300,000.00	
烟气余热回收利用技术改造（饱和蒸汽发电）	250,000.00	
军用大直径不锈钢无缝钢管项目	2,997,500.00	
其他	1,572,130.22	222,630.24
合计	15,414,630.22	10,050,730.24

(四十) 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	6,530,307.12	11,694,969.48	6,530,307.12
其中：固定资产处置损失	6,530,307.12	11,694,969.48	6,530,307.12
无形资产处置损失			
2. 非货币性资产交换损失			
3. 债务重组损失			
4. 公益性捐赠支出			
5. 非公益性捐赠支出			
6. 盘亏损失			
7. 罚款、赔款及违约金支出	379,951.67	229,904.83	379,951.67
8. 非常损失			
9. 价格调节基金	14,765,819.93	6,044,147.24	
10. 河道管理费	135,338.08	1,906.63	
11. 其他	1,811,533.07	100,050.00	1,811,533.07
合计	23,622,949.87	18,070,978.18	8,721,791.86

(四十一) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	38,441,838.45	74,183,733.68
递延所得税调整	21,436,891.30	
合计	59,878,729.75	74,183,733.68

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中： P_0 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_0 为期初股份总数； S_1 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_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转}$

换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十三) 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
保证金	36,737,604.00
返还股利个人所得税	18,536,826.89
收采购余款	63,431,171.97
其他	42,029,941.19
合 计	160,735,544.05

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
差旅费	12,030,551.88
排污费	15,172,348.40
机关费用	13,700,989.23
技研费	21,356,997.80
工会经费	3,634,066.76
财产保险费	8,087,496.24
销售费用	7,031,370.26
业务招待费	7,291,863.89
集团综合服务费	73,915,609.98
退保证金	17,224,537.00
通讯费	3,279,264.86
审计费	2,954,000.00
其他	35,164,663.84
合 计	220,843,760.14

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
财政拨款	6,359,000.00
投标保证金	985,731.18
合 计	7,344,731.18

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
工程项目保证金	9,464,741.36

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	19,518,610.23

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
手续费	3,690,274.89

(四十四) 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	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	848,340,953.80	826,617,124.67
加：资产减值准备	80,760,034.55	634,971,797.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,108,596,983.49	2,031,232,330.64
无形资产摊销	11,477,699.70	10,862,701.30
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,625,610.86	11,694,969.48
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）	513,257,787.69	482,919,396.75
投资损失（收益以“-”号填列）	12,016,884.77	-219,592.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,436,891.30	-3,492,555.92
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）	548,110,433.37	-2,132,858,315.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-429,163,228.67	-1,682,958,845.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-185,904,672.86	1,280,637,700.01
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	3,530,555,378.00	1,459,406,710.65
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,834,003,123.07	2,849,768,915.62
减：现金的期初余额	4,573,345,739.08	3,337,273,915.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-739,342,616.01	-487,504,999.59

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	3,834,003,123.07	4,573,345,739.08
其中：库存现金	43,253.59	19,170.79
可随时用于支付的银行存款	3,830,246,762.45	4,569,621,534.32
可随时用于支付的其他货币资金	3,713,107.03	3,705,033.97
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	3,834,003,123.07	4,573,345,739.08

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	母公司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
太钢集团	母公司	有限公司	太原市尖草坪2号	李晓波	生产加工销售生铁、钢坯、钢材	607,541.40	64.24	64.24	山西省人民政府国有资产监督管理委员会	11011439-1

本公司的母公司为太钢集团

母公司对本公司的持股比例和表决权比例均为 64.24%。本公司的最终控制方为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司的母公司情况说明:

工商登记类型: 有限责任公司

注册地址: 太原市尖草坪2号

注册资本: 607,541.40 万元

法定代表人: 李晓波

经营范围: 生产加工销售生铁、钢坯、钢材。

(二) 本企业的子公司情况:

详见附注四

(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									
天津天管公司	有限公司	天津	李 冬	销售	166,000.00	50.00	50.00	合营企业	76431264-5
天津焊管公司	有限公司	天津	柴志勇	销售	60,000.00	50.00	50.00	合营企业	69069984-X

(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
太原钢铁（集团）修建有限责任公司（以下简称“太钢修建公司”）	同一母公司
太原钢铁(集团)福利总厂（以下简称“福利总厂”）	同一母公司
太原钢铁（集团）国际经济贸易有限公司（以下简称“太钢国贸公司”）	同一母公司
太钢进出口（香港）有限公司（以下简称“香港公司”）	太钢集团孙公司
太钢集团临汾钢铁有限公司	同一母公司
太原钢铁（集团）线材制品有限公司（以下简称“线材公司”）	同一母公司
太原钢铁（集团）粉煤灰综合利用有限公司（以下简称“粉煤灰公司”）	同一母公司
山西太钢保险代理有限公司（以下简称“保险代理公司”）	同一母公司
太原钢铁(集团)不锈钢工业园有限公司（以下简称“工业园公司”）	同一母公司
山西太钢工程技术有限公司（以下简称“工程技术公司”）	同一母公司
山西太钢房地产开发有限公司（以下简称“房地产公司”）	同一母公司
太原钢铁(集团)物业管理有限公司（以下简称“物业管理公司”）	太钢集团孙公司
山西钢盛房地产开发有限公司（以下简称“钢盛房地产公司”）	太钢集团孙公司
山西世茂商务中心有限公司（以下简称“世茂商务公司”）	同一母公司
太原钢铁(集团)矿山民爆工程有限公司（以下简称“民爆工程公司”）	同一母公司
太原钢铁(集团)电气设备修造有限公司（以下简称“太钢电修公司”）	同一母公司
山西太钢投资有限公司（以下简称“太钢投资公司”）	同一母公司
山西晋非投资有限公司（以下简称“晋非投资公司”）	太钢集团孙公司
山西太钢创业投资有限公司（以下简称“太钢创投公司”）	太钢集团孙公司
山西太钢能源有限公司（以下简称“太钢能源公司”）	同一母公司
山西正通钢铁资源有限公司（以下简称“正通钢铁公司”）	同一母公司
太原钢铁（集团）保税物流中心有限公司（以下简称“保税物流中心”）	同一母公司
太原钢铁（集团）岚县矿业有限公司（以下简称“岚县公司”）	同一母公司
土耳其东部考布铬矿股份公司（以下简称“土耳其东部公司”）	同一母公司
土耳其南部铬矿工业和贸易股份公司（以下简称“土耳其南部公司”）	同一母公司
土耳其科罗姆·马丹铬矿工业和贸易公司（以下简称“土耳其科罗姆公司”）	同一母公司
太原钢铁（集团）比欧西气体有限公司（以下简称“BOC 气体公司”）	太钢集团合营公司
山西祿纬堡太钢耐火材料有限公司（以下简称“耐火材料公司”）	太钢集团联营公司
山西阿克苏太钢轧辊有限公司（以下简称“轧辊公司”）	太钢集团联营公司

(五) 关联交易

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

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
太钢集团	购买商品	能源介质		107,848.89
太钢集团	购买商品	钢材	85,205,443.93	
太钢集团	购买商品	废钢	3,857,517.60	3,320,792.66
太钢集团	购买商品	原料	2,209,225,549.26	2,139,358,172.02
太钢集团	购买商品	工具辅助材料	38,648.00	186,822.00
太钢集团部分子公司	购买商品	能源介质	451,620,876.96	493,690,073.87
太钢集团部分子公司	购买商品	废钢	112,978,630.23	581,743,304.50
太钢集团部分子公司	购买商品	原料	1,458,553,913.55	630,362,463.28
太钢集团部分子公司	购买商品	工具辅助材料	144,897,671.07	231,227,638.98
临钢公司	购买商品	原辅料	579,936,895.07	781,416,369.62
临钢公司	购买商品	废钢	87,447,270.80	
正通钢铁公司	购买商品	废钢	612,062,115.04	
轧辊公司	购买商品	工具辅助材料	17,999,244.58	
临钢公司	购买商品	钢坯	371,330.14	
临钢公司	购买商品	能源	137,235,260.00	
太钢集团	接受劳务	综合服务费	32,265,703.00	30,760,500.00
太钢集团	接受劳务	土地租赁费	34,186,609.98	33,310,675.50
太钢集团	接受劳务	工程及其他劳务	5,577,071.27	13,085,587.55
太钢集团	接受劳务	运输费	27,360.00	1,792.00
太钢集团部分子公司	接受劳务	代理费		223,748.62
太钢集团部分子公司	接受劳务	工程及其他劳务	24,659,827.15	11,780,965.04
太钢集团部分子公司	接受劳务	委托加工费	221,996.58	5,583,105.85
太钢集团部分子公司	接受劳务	修理劳务	33,411,503.13	9,158,822.96
太钢集团部分子公司	接受劳务	运输费	821,101.73	235,409.00
临钢公司	接受劳务	劳务费	177,298,862.43	120,924,050.37

出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
轧辊公司	销售商品	能源介质	6,384,172.96	
轧辊公司	销售商品	材料备件	16,428,285.76	
太钢集团	销售商品	钢材	86,259,772.16	36,409,999.44
太钢集团	销售商品	材料备件	586,392.60	127,386,118.60
太钢集团	销售商品	能源介质	66,079,361.64	80,642,400.51
太钢集团	销售商品	原辅料	234,377,029.55	
太钢集团部分子公司	销售商品	废钢	133,234,975.85	74,084,505.47
太钢集团部分子公司	销售商品	材料备件		10,566,860.62
太钢集团部分子公司	销售商品	能源介质	240,595,765.80	219,158,505.79
太钢集团部分子公司	销售商品	钢材	559,409,500.44	306,346,324.50
天津天管公司	销售商品	钢材	330,105,967.75	119,101,589.46
临钢公司	销售商品	能源介质	32,562,476.07	23,248,672.34
临钢公司	销售商品	材料备件	5,747,658.35	8,426,611.76
临钢公司	销售商品	钢材	1,985,277,504.80	1,258,182,644.80
太钢集团	提供劳务	劳务费	5,823,435.47	12,329,678.44
太钢集团部分子公司	提供劳务	劳务费	948,247.44	1,095,996.27

关联交易说明

关联交易定价原则

(1) 本公司与太钢集团及其子公司签订的主要关联交易协议

公司关联交易协议主要包括《主要原、辅料供应协议》、《土地使用权租赁协议》、《综合服务协议》、《商标使用许可协议》和《专利转让协议》。主要内容如下：

①主要原、辅料供应协议

标的：主要原、辅料：在生产过程中所需使用的主要原、辅料——精矿粉、球团、冶金白灰、石灰粉剂、石灰石、脱硫剂、脱磷剂、保护渣、低碳石灰、白云石、铬铁、涂层颗粒镁、耐火材料等。

交易价格的确定原则：太钢集团授予本公司独家优先购买权，且本公司有权在不迟于上一月第十五日向太钢集团发出通知的情况下，由其选择的任何第三方（该第三方将提供更佳品质及优惠价格）随时向本公司代替太钢集团提供该等原材料、辅助材料。太钢集团向本公司出售铁精矿、球团矿的交易价格确定原则为：不高于调整之前的前半年度中国进口同品种、同品质的到岸价海关平均报价加上从青岛港到本公司的铁路运费。关联交易价格在上述定价原则最高数额上给予价格优惠，优惠的金额不少于前半年度中国进口的同品种、同品质到岸的海关平均报价的 15%。该优惠自协议签订之日起生效，至

2015 年 12 月 31 日终止。其他原料，包括冶金白灰、铬铁、石灰石、白云石、脱硫剂、脱磷剂、涂层颗粒镁、耐火材料等诸品种，参照市场价定价。

②土地使用权租赁协议

标的：太钢集团将目前以授权经营方式和出让方式取得的 48 宗土地使用权，面积约为 6,583,368.37 平方米出租给本公司。

租赁期限自协议之日起生效，如本公司要求续展租赁协议，应在租赁期限届满前不少于三个月以书面形式通知太钢集团。双方商讨续展租赁的条款及租金，太钢集团应在三十日内对是否同意续展本协议予以书面确认，如同意续展，应向土地管理部门办理有关手续。

根据山西省国土资源厅出具的《关于太原钢铁（集团）有限公司授权经营土地租赁处置备案的函》（晋国土资函[2005]562 号、晋国土资函[2006]42 号、晋国土资函[2007]536 号），本协议项下的土地使用权租金标准为：太原市工业一级 14.67 元/平方米，太原市工业二级 10.59 元/平方米，临汾市工业一级 6.14 元/平方米，临汾市工业二级 5.46 元/平方米，结合《太原钢铁（集团）有限公司授权经营土地出租管理办法》确定的土地租赁价格为：太原市工业一级 15.54 元/平方米，太原市工业二级 11.22 元/平方米，临汾市工业一级 6.50 元/平方米，临汾市工业二级 5.78 元/平方米，租金价格在租赁期内根据太原市和临汾市基准地价的变动而调整。

③综合服务协议

本公司向太钢集团及其子公司销售产品或提供服务的内容及定价原则如下：

项目	主要交易内容	定价原则
销售原料、备件	钢材、材料、生铁、连铸坯、辅助材料、耐火材料、边角料、备件、自动化材料、铁磷、复板、基板	市场价
销售水、电、汽、煤气、空气等能源	水、电、蒸汽、煤气、空气、氧气等能源介质	水电国家定价、其他市场价
提供其他服务	电话费、电讯业务	市场价

太钢集团及其子公司向本公司销售产品或提供服务的内容及定价原则如下：

项目	主要交易内容	定价原则
采购原材料、备品、备件	轧辊、锭模、粉煤灰砖、脱硅剂、商品灰、建材制品、电极坯、RH13 锻材、电缆桥架、钢管、备件、劳保用品、海绵铁、变压器、除尘器、大型工具	市场价
接受劳务	劳务、检修、运输、冲灰水处理费、通勤	市场价
采购能源介质	氢气、氧气、氮气、氩气、压缩空气	协议价
其他综合服务	服务、保卫、单身公寓管理、工伤医疗、职业病防治、宣传、职工培训、绿化、厂容整治	协议价

④商标许可使用协议

标的：太钢集团钢铁主业产品目前使用的商标“太钢牌”（注册号 217249，核准使用商品为商品国际分类第六类，注册有效期至 2014 年 12 月 29 日）已经国家工商行政管理局商标局核准注册，太钢集团取得了在中国地区内使用、许可使用该注册商标的专用权。太钢集团在钢铁主业出售前，为支持本公司的工作已经将其所有的“太钢牌”商标无偿许可本公司使用，钢铁主业出售后，太钢集团将该注册商标继续无偿许可本公司使用。

使用期限：商标权许可的性质为在商标有效期内许可使用。

⑤专利转让协议

太钢集团将本公司已经免费使用的太钢集团拥有的、仍处于专利保护期的 3 项专利及收购主业资产目前使用的 26 项专利技术无偿转让给本公司。

专利权转让的期限为专利权使用期限内。

（2）本公司与其他关联方签订的主要关联交易协议

①进口业务委托代理协议

太钢国贸公司代理本公司进口工程所需设备、不锈废钢、镍铬合金原料, 本公司根据代理协议支付代理费。

②根据新临钢公司与临钢公司签署的《购销协议》，双方所有产品和物资购销按市场价定价。

③根据新临钢公司与临钢公司签订的关联服务协议，由临钢公司负责向新临钢公司职工提供医疗等福利服务，新临钢公司将当期计提的福利费全部转入临钢公司。

3、 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
本公司	天津天管公司	200,000,000.00	2010.8.27	2013.8.27	未履行完毕
本公司	天津天管公司	350,000,000.00	2010.8.27	2014.2.27	未履行完毕
本公司	天津天管公司	200,000,000.00	2011.3.25	2016.3.25	未履行完毕

4、 其他关联交易

（1）截止 2011 年 6 月 30 日，太钢集团为本公司 1,100,000,000.00 元银行借款提供了保证担保。

（2）根据 2011 年 1 月 7 日召开的公司五届三次董事会决议, 本公司向太钢集团子公司工程技术公司出售山西太钢信息技术与自动化技术有限公司全部股权，交易

金额 4661.39 万元；向工程技术公司出售公司电子产品制作资产，交易金额 135.98 万元；向工程技术公司出售山西太钢焦化技术工程有限公司焦炉烘炉相关资产，交易金额 210.21 万元。

(3) 代缴款项

2011 年 1—6 月太钢集团代理本公司管理缴纳各项保险金额如下：

项目	本期金额	上年同期金额
代理养老保险	125,914,762.20	139,589,848.03
代理医疗保险	43,794,023.90	42,756,466.00
代理失业保险	12,660,699.70	8,946,828.00
代理工伤保险	14,778,186.00	9,543,265.00
合计	197,147,671.80	200,836,407.03

5、 关联方应收应付款项

上市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
应收账款					
	福利总厂	3,217.50		3,217.50	
	粉煤灰公司			257,550.00	
	太钢电修公司			6,000.01	
	BOC 气体公司	203,820.00		49,771.17	
	香港公司			194,359.80	
	临钢公司	254,789,453.08		235,217,091.64	
	岚县公司	16,550,099.65		7,997,594.84	
	世茂商务公司	758,886.73		9,127,791.53	
	钢盛房地产公司	10,852.36		206,145.81	
	房地产公司			800.00	
	轧辊公司	5,009,480.07			
	工程技术公司	702,687.58			
	太钢集团	34,173,490.28		6,417,880.32	
应收票据					
	临钢公司	14,100,000.00		118,900,000.00	
预付账款					
	太钢国贸公司	680,214,781.48		693,097,633.50	
	临钢公司	153,500,000.00		153,500,000.00	
	香港公司			41,512,021.50	
其他应收款					
	工业园公司	13,617.64			
.....	太钢集团	410,000.00		56,082.00	
	工程技术公司	832,269.10			
	房地产公司	1,062.76			

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	太钢国贸公司	282,670,633.04	361,549,993.72
	太钢修建公司	11,409,092.02	13,448,127.18
	福利总厂	5,164,842.83	5,874,740.77
	工业园公司	456,804.34	
	工程技术公司	1,675,794.31	
	太钢电修公司	610,725.00	1,571,734.01
	正通钢铁公司	12,058,439.68	1,408,229.55
	粉煤灰公司	259,736.00	
	香港公司	43,990,692.19	254,105,507.10
	太钢集团	19,618,313.31	57,333,843.59
应付票据			
	临钢公司		100,000,000.00
其他应付款			
	太钢修建公司	25,095,803.91	17,469,499.09
	福利总厂	419,708.49	1,454,511.67
	工程技术公司	269,200.00	619,200.00
	太钢保险公司	493,635.00	
	BOC 气体公司	60,703,131.01	56,903,131.01
	太钢电修公司	976,236.10	3,873,302.08
	临钢公司	620,503.00	611,423.00
	太钢集团	273,510.00	1,131,827.00
预收账款			
	福利总厂	415,553.58	2,856,440.63
	BOC 气体公司	534,274.00	224,920.00
	太钢修建公司	0.59	
	天津天管公司	44,986.77	719,095.76
	工业园公司	612,439.05	4,168,302.58
	世茂商务公司	198,797.09	
	太钢电修公司	40,000.00	40,000.00
	粉煤灰公司	25,750.36	26,526.93
	轧辊公司		9,562.28
	香港公司	231,460,519.33	
	太钢集团	249,537.33	200,000.00

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
天津天管公司	200,000,000.00	2011.8.27	无不利影响
天津天管公司	350,000,000.00	2012.2.27	无不利影响
天津天管公司	200,000,000.00	2014.3.25	无不利影响
合计	750,000,000.00		

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的或有事项。

八、 承诺事项

1、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

本公司截止 2011 年 6 月 30 日已签订施工合同 414,494.96 万元，其中已签订施工合同尚未支付 135,231.95 万元；已签订设备采购合同 669,375.09 万元，其中已签订设备采购合同尚未支付 175,421.04 万元。

2、 本公司无需要披露的其他承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

无。

十、 其他重要事项说明

高新技术企业的认定事项

根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合下发的文件《关于认定山西太钢不锈钢股份有限公司等 32 家企业为高新技术企业的通知》（晋科工发[2008]100 号），山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定本公司为高新技术企业，认定有效期为 3 年（自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日）。截止 2010 年 12 月 31 日高新技术企业的认定有效期已到，新的认证工作正在进行中。按照“国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告”（国家税务总局公告 2011 年第 4 号），公司所得税率暂按 15% 计算。

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	956,597,833.08	51.01			774,684,405.46	54.10		
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1 账龄法	463,153,391.91	24.70	30,436,499.22	6.57	352,347,697.40	24.61	23,630,738.29	6.71
组合小计	463,153,391.91	24.70	30,436,499.22	6.57	352,347,697.40	24.61	23,630,738.29	6.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	455,481,429.49	24.29	99,886.24	0.02	304,782,915.76	21.29	99,886.24	0.03
合计	1,875,232,654.48	100.00	30,536,385.46		1,431,815,018.62	100.00	23,730,624.53	

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新临钢公司	303,927,305.66			短期内可以收回，不存在减值迹象
不锈钢管公司	339,702,585.58			短期内可以收回，不存在减值迹象
Stemcor MESA Dmcc	188,395,117.90			短期内可以收回，不存在减值迹象
GOLDEN SOURCE STEEL CO. LTD.	124,572,823.94			短期内可以收回，不存在减值迹象
合计	956,597,833.08			

组合中，采用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	424,480,860.15	91.65	21,224,043.00	338,984,689.80	96.21	16,949,234.49
1—2 年	25,309,524.16	5.46	2,530,952.42			
2—3 年		0.00				
3 年以上	13,363,007.60	2.89	6,681,503.80	13,363,007.60	3.79	6,681,503.80
合计	463,153,391.91	100.00	30,436,499.22	352,347,697.40	100.00	23,630,738.29

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
Yuen Chang Stainless Steel Co.,Ltd	57,090,381.75			短期内可以收回, 不存在减值迹象
HANWHA CORP./TRADE	30,733,392.28			短期内可以收回, 不存在减值迹象
SK Networks Co., Ltd.	30,443,801.96			短期内可以收回, 不存在减值迹象
NICHELCROM S.P.A.	23,118,085.40			短期内可以收回, 不存在减值迹象
Portland Steel International(PTY)	21,328,021.02			短期内可以收回, 不存在减值迹象
Winlink Trading Corp.	19,153,760.96			短期内可以收回, 不存在减值迹象
BUSAN STEEL CO.,LTD	15,924,787.39			短期内可以收回, 不存在减值迹象
PT.Jindal Stainless Indonesia	14,230,181.62			短期内可以收回, 不存在减值迹象
Bohler Schweisstechnik Deutschland	12,993,863.93			短期内可以收回, 不存在减值迹象
其他	230,365,266.94			短期内可以收回, 不存在减值迹象
太原市河西山通汽修厂	99,886.24	99,886.24	100.00	账龄长, 无法收回
合计	455,481,429.49	99,886.24		

2、 期末数中应收持本公司 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	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
太钢集团	13,984,742.28		5,543,182.47	

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
不锈钢管公司	本公司的子公司	339,702,585.58	1 年以内	18.12
新临钢公司	本公司的子公司	303,927,305.66	1 年以内	16.21
Stemcor MESA Dmcc	非关联方	188,395,117.90	1 年以内	10.05
GOLDEN SOURCE STEEL CO. LTD.	非关联方	124,572,823.94	1 年以内	6.64
山西同元实业集团有限公司	非关联方	110,213,440.99	1 年以内	5.88

5、 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
岚县公司	同一母公司	16,550,099.65	0.88
轧辊公司	太钢集团合营公司	5,009,480.07	0.27
世贸商贸公司	同一母公司	758,886.73	0.04
福利总厂	同一母公司	3,217.50	0.00

(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其他应收款	389,737,841.08	92.23			189,737,841.08	86.96		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1 账龄法	3,184,239.70	0.75	860,801.47	27.03	2,326,208.72	1.07	785,899.92	33.78
组合小计	3,184,239.70	0.75			2,326,208.72	1.07	785,899.92	33.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	29,671,931.61	7.02			26,118,369.12	11.97		
合计	422,594,012.39	100.00	860,801.47		218,182,418.92	100.00	785,899.92	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
现货销售公司	189,737,841.08			短期内可以收回，不存在减值迹象
钢管公司	200,000,000.00			短期内可以收回，不存在减值迹象
合计	389,737,841.08			

组合中，采用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	1,625,151.95	51.04	81,257.60	767,120.98	32.98	38,356.05
1—2 年						
2—3 年				160,000.00	6.88	48,000.00
3 年以上	1,559,087.75	48.96	779,543.88	1,399,087.74	60.14	699,543.87
合计	3,184,239.70	100.00	860,801.48	2,326,208.72	100.00	785,899.92

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
代垫运费	11,582,140.20			短期内可以收回，不存在减值迹象
工程项目前期准备费用	4,424,780.00			短期内可以收回，不存在减值迹象
国家实验室重点项目暂挂账	5,888,534.94			短期内可以收回，不存在减值迹象
沈阳沈水太钢不锈钢销售有限公司	3,681,178.34			短期内可以收回，不存在减值迹象
备用金	1,558,033.58			短期内可以收回，不存在减值迹象
船板认证费暂挂账	1,610,056.96			短期内可以收回，不存在减值迹象
其他	927,207.59			短期内可以收回，不存在减值迹象
合计	29,671,931.61			

2、 期末其他应收款中持本公司 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	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
太钢集团	410,000.00			

3、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
不锈钢管公司	子公司	200,000,000.00	1 年以内	47.33	
现货销售公司	子公司	189,737,841.08	2-3 年	44.90	往来款
代垫运费	非关联方	11,582,140.20	1 年以内	2.74	运费
国家实验室重点项目暂挂账	子公司	5,888,534.94	1 年以内	1.39	
工程项目前期准备费用	非关联方	4,424,780.00	1-2 年	1.05	工程款

4、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
工业园区	同一母公司	13,617.64	0.00
工程技术	同一母公司	832,269.10	0.20
房产公司	同一母公司	1,062.76	0.00

(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	年初余额	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
合营企业：											
天津天管公司	权益法	830,000,000.00	663,928,630.20	-12,016,884.77	651,911,745.43	50.00	50.00				
天津焊管公司	权益法	180,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	50.00	50.00				
权益法小计			963,928,630.20	-12,016,884.77	951,911,745.43						
子公司：											
精密带钢公司	成本法	760,000,000.00	244,368,421.05		244,368,421.05	92.86	92.86				
新临钢公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	51.00	51.00				
北京销售公司	成本法	2,873,861.73	2,873,861.73		2,873,861.73	100.00	100.00				1,200,354.27
成都销售公司	成本法	1,800,867.61	1,800,867.61		1,800,867.61	100.00	100.00				395,917.36
佛山销售公司	成本法	4,351,516.81	4,351,516.81		4,351,516.81	90.00	100.00				4,197,778.72
金属回收公司	成本法	6,999,763.73	6,999,763.73		6,999,763.73	100.00	100.00				3,209,088.92
辽宁销售公司	成本法	1,330,477.34	1,330,477.34		1,330,477.34	90.00	100.00				1,072,446.74
青岛销售公司	成本法	1,394,453.39	1,394,453.39		1,394,453.39	90.00	100.00				222,303.37
上海销售公司	成本法	1,069,747.07	1,069,747.07		1,069,747.07	100.00	100.00				
天津销售公司	成本法	2,324,304.29	2,324,304.29		2,324,304.29	90.00	100.00				417,696.94
无锡销售公司	成本法	5,058,929.54	5,058,929.54		5,058,929.54	90.00	100.00				1,499,189.52
西安销售公司	成本法	2,353,475.67	2,353,475.67		2,353,475.67	90.00	100.00				586,242.98
太原销售公司	成本法	4,961,293.02	4,961,293.02		4,961,293.02	90.00	100.00				6,670,634.52

武汉销售公司	成本法	4,571,563.14	4,571,563.14		4,571,563.14	100.00	100.00				2,270,346.22
沈阳沈水销售公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
信息自动化公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00	0.00						
焦化技术公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	-100,000,000.00	0.00						
不锈钢管公司	成本法	187,500,000.00	600,000,000.00		600,000,000.00	60.00	60.00				
揭阳销售公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				4,329,034.78
郑州销售公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				4,153.60
济南销售公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
杭州销售公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
重庆销售公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
哈尔滨销售公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
长沙销售公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				66,171.08
其他被投资单位					0.00						
太钢集团十堰经贸有限公司	成本法	839,620.00	839,620.00		839,620.00	10.00	10.00				
天津太钢大明金属制品有限公司	成本法	9,154,422.00	24,739,698.40		24,739,698.40	9.00	9.00				
佛山太钢昌宝联金属科技有限公司	成本法	2,240,730.00	5,390,730.00		5,390,730.00	9.00	9.00				
青岛太钢华运达集装箱板加工配送有限公司	成本法	501,140.00	501,140.00		501,140.00	10.00	10.00				
河南太钢华丰钢铁有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	9.00	9.00				
成本法小计			1,309,429,862.79	-150,000,000.00	1,159,429,862.79						26,141,359.02
合计			2,273,358,492.99	-162,016,884.77	2,111,341,608.22						26,141,359.02

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	41,553,775,624.43	35,886,892,395.12
其他业务收入	11,006,781.13	17,649,603.18
营业成本	38,045,241,204.54	32,009,409,045.77

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	41,553,775,624.43	38,037,688,033.32	35,886,892,395.12	31,995,190,329.29

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不锈钢材	20,855,545,760.40	19,176,674,325.77	18,190,120,746.52	16,396,574,840.91
普通钢材	14,008,938,105.31	12,218,595,815.45	12,696,495,459.19	10,668,865,134.36
其他	6,689,291,758.72	6,642,417,892.10	5,000,276,189.41	4,929,750,354.02
合 计	41,553,775,624.43	38,037,688,033.32	35,886,892,395.12	31,995,190,329.29

4、 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(%)
江苏大明金属制品有限公司	2,266,621,026.14	5.45
山西鑫邦贸易有限公司	1,273,389,447.61	3.06
中国矿产有限责任公司	1,144,962,923.82	2.75
无锡市中新不锈钢有限公司	857,139,237.74	2.06
山西太原华运达物资贸易有限公司	827,422,933.43	1.99

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	26,141,359.02	26,513,570.03
权益法核算的长期股权投资收益	-12,016,884.77	219,592.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,205,812.29	1,166,531,677.10
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	9,918,661.96	1,193,264,839.57

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
金属回收公司	3,209,088.92	3,595,793.56	
北京销售公司	1,200,354.27	1,084,797.32	
辽宁销售公司	1,072,446.74	2,772,752.63	
无锡销售公司	1,499,189.52	2,221,958.16	
成都销售公司	395,917.36	868,653.93	
西安销售公司	586,242.98	684,797.85	
天津销售公司	417,696.94	416,983.34	
佛山销售公司	4,197,778.72	7,072,895.62	
现货销售公司	6,670,634.52	4,446,863.02	
武汉销售公司	2,270,346.22	1,086,672.52	
青岛销售公司	222,303.37	1,949,612.37	
沈阳沈水销售公司		103,278.27	
焦化技术公司		51,344.79	
信息技术公司		157,166.65	
揭阳销售公司	4,329,034.78		
长沙销售公司	66,171.08		
郑州销售公司	4,153.60		
合 计	26,141,359.02	26,513,570.03	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
天津天管公司	-12,016,884.77	219,592.44	本年公司经营亏损

4、处置长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额
信息技术公司	-3,386,085.65	
焦化技术公司	-819,726.64	
精密带钢公司		1,166,531,677.10
合 计	-4,205,812.29	1,166,531,677.10

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	842,165,958.00	1,979,982,305.36
加：资产减值准备	80,380,662.48	634,547,534.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,077,397,224.17	1,996,673,774.00
无形资产摊销	10,971,052.80	10,356,054.39
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	4,496,895.53	11,237,985.95
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）	496,286,279.55	478,022,958.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,918,661.96	-1,193,264,839.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	21,436,891.30	-3,492,555.92
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）	718,833,958.49	-1,651,017,127.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,198,612,487.36	-1,291,240,235.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	178,791,894.24	-415,685,249.66
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	3,222,229,667.24	556,120,604.49
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上年同期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,445,723,037.90	2,486,609,164.18
减：现金的年初余额	4,181,062,142.23	2,931,823,420.05
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	-735,339,104.33	-445,214,255.87

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-2,999,162.53	
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）	12,246,791.41	
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		
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	1,266,102.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合 计	10,513,731.58	

以上金额已扣除所得税和少数股东损益的影响。

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	3.87	0.147	0.147
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83	0.146	0.146

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	3,834,003,123.07	4,573,345,739.08	-16.17	主要原因是归还银行借款及银行承兑汇票到期兑付
应收票据	1,339,236,248.58	890,981,416.58	50.31	主要原因是报告期公司票据结算量增大
应收账款	1,410,396,669.87	1,267,691,172.11	11.26	主要原因是报告期公司出口销售增加所致
其他应收款	38,778,480.47	43,614,515.50	-11.09	主要原因是报告期公司代垫运费减少所致
工程物资	138,314,041.66	86,791,617.37	59.36	主要原因是报告期为公司在建工程采购设备入库所致
递延所得税资产	103,682,014.92	125,118,906.22	-17.13	主要原因是报告期公司转销存货跌价准备所致
短期借款	5,873,493,963.47	6,846,369,329.39	-14.21	主要原因是报告期公司归还到期银行借款所致
应付利息	133,876,928.00	116,986,928.00	14.44	主要原因是公司预提中期票据利息及短期融资券利息所致
资产减值损失	80,760,035	634,971,797	-87.28	主要原因是报告期计提存货跌价准备减少所致
所得税费用	59,878,730	74,183,734	-19.28	主要原因是报告期存货跌价准备转销影响所得税减少

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2011 年 8 月 24 日批准报出。

山西太钢不锈钢股份有限公司

（加盖公章）

二〇一一年八月二十四日

§ 12 备查文件目录

公司备查文件包括：

1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
2. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

公司保证上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依法规或公司章程要求查阅时，及时提供。

山西太钢不锈钢股份有限公司董事会

董事长：

二〇一一年八月二十四日