

南京钢铁股份有限公司

Nanjing Iron & Steel Co., Ltd.



600282

2005 年半年度报告

二 五年八月八日



目 录

| | |
|-------------------------|----|
| 一、 重要提示 | 3 |
| 二、 公司基本情况 | 3 |
| 三、 股本变动和主要股东持股情况 | 5 |
| 四、 董事、监事、高级管理人员情况 | 7 |
| 五、 管理层讨论与分析 | 8 |
| 六、 重要事项 | 13 |
| 七、 财务报告（未经审计） | 17 |
| 八、 备查文件 | 42 |



一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事王经民先生因公未能出席本次会议，书面委托董事杨思明先生对本报告及摘要代行同意的表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长肖同友先生、总经理秦勇先生、总会计师王瑞祥先生、财务部经理梅家秀先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：南京钢铁股份有限公司
公司英文名称：Nanjing Iron & Steel Co., Ltd.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：南钢股份
公司 A 股代码：600282
- 3、公司注册地址：江苏省南京市六合区卸甲甸
公司办公地址：江苏省南京市六合区卸甲甸
邮政编码：210035
公司国际互联网网址：<http://www.600282.net>
公司电子信箱：webmaster@600282.net
- 4、公司法定代表人：肖同友
- 5、公司董事会秘书：徐 林
电话：025-57056780
传真：025-57052184
E-mail：nggf@600282.net
联系地址：江苏省南京市六合区卸甲甸
公司证券事务代表：张善康
电话：025-57797742



传真：025-57797742

E-mail：nggf@600282.net

联系地址：江苏省南京市六合区卸甲甸

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999年3月18日

公司首次注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2005年6月30日

公司变更注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：3200001104431

公司税务登记号码：320112714085405

公司聘请的会计师事务所名称：江苏天衡会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：江苏省南京市正洪街18号东宇大厦8楼

（二）主要财务数据和指标

1. 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年 度期末增减（%） |
|----------------|------------------|------------------|----------------------|
| 流动资产 | 5,091,230,025.99 | 3,874,901,860.46 | 31.39 |
| 流动负债 | 3,580,695,662.79 | 3,232,015,053.12 | 10.79 |
| 总资产 | 8,763,620,757.10 | 7,585,459,857.18 | 15.53 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 3,454,621,170.18 | 2,572,266,355.33 | 34.30 |
| 每股净资产 | 3.69 | 5.10 | -27.68 |
| 调整后每股净资产 | 3.68 | 5.08 | -27.56 |
| 项 目 | 本期数 | 上年同期 | 本报告期末比上年 同期增减（%） |
| 净利润 | 314,083,104.56 | 312,913,987.61 | 0.37 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 313,778,075.63 | 297,961,164.85 | 5.31 |
| 每股收益 | 0.34 | 0.62 | -45.16 |
| 同基数的每股收益(注1) | 0.34 | 0.33 | 3.03 |



| | | | |
|---------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| 净资产收益率(%) | 9.09 (注2) | 13.27 | 减少 4.18 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -548,506,774.64 | -148,369,245.27 | 269.69 |

注 1：本期数和上年同期数以公司报告期实施增发、转增股本后的总股本 93,600 万股为基数计算。

注 2：剔除增发因素，净资产收益率为 11.64%。

2. 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经营性损益项目 | 金额 |
|------------------------|--------------------|
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | 115,317.96 |
| 存货盘盈 | 339,949.09 |
| 所得税影响数 | -150,238.12 |
| 合 计 | 305,028.93 |

3. 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

| 报告期利润 | 净资产收益率(%) | | 每股收益 | |
|---------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 19.67 | 20.42 | 0.73 | 0.74 |
| 营业利润 | 13.11 | 13.61 | 0.48 | 0.49 |
| 净利润 | 9.09 | 9.44 | 0.34 | 0.34 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 9.08 | 9.43 | 0.34 | 0.34 |

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

单位：股

| | 期初值 | 本次变动增减(+, -) | | 期末值 |
|------------------|--------------------|---------------------|----|--------------------|
| | | 公积金转股 | 增发 | |
| 一、未上市流通股份 | | | | |
| 1、发起人股份 | 360,000,000 | +180,000,000 | | 540,000,000 |
| 其中： | | | | |
| 国家持有股份 | 2,400,000 | +1,200,000 | | 3,600,000 |
| 境内法人持有股份 | 357,600,000 | +178,800,000 | | 536,400,000 |
| 境外法人持有股份 | | | | |



| | | | | |
|------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 其他 | | | | |
| 2、募集法人股份 | | | | |
| 3、内部职工股 | | | | |
| 4、优先股或其他 | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 360,000,000 | +180,000,000 | | 540,000,000 |
| 二、已上市流通股份 | | | | |
| 1、人民币普通股 | 144,000,000 | +132,000,000 | +120,000,000 | 396,000,000 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | |
| 4、其他 | | | | |
| 已上市流通股份合计 | 144,000,000 | +132,000,000 | +120,000,000 | 396,000,000 |
| 三、股份总数 | 504,000,000 | +312,000,000 | +120,000,000 | 936,000,000 |

(二) 报告期末股东总数为 47,321 户。

(三) 前十名股东、前十名流通股股东持股情况

1、前十名股东持股情况

单位：股

| 股东名称 | 报告期 增减 | 报告期末 持股数量 | 比例 (%) | 股份 类别 | 质 押 或 冻 结 股 份 数 量 | 股东性质 |
|-------------------|-------------|--------------|-----------|-------------|-------------------------------|---------------|
| 1、南京钢铁联合有限公司 | 209,584,266 | 567,184,266 | 60.60 | 未流通/ 已流通 | 0 | 社会法人/ 社会公众 |
| 2、上海明城投资咨询有限公司 | 27,816,390 | 27,816,390 | 2.97 | 已流通 | 未知 | 社会公众 |
| 3、中国对外经济贸易信托投资公司 | 15,000,000 | 15,000,000 | 1.60 | 已流通 | 未知 | 社会公众 |
| 4、宁波大榭开发区投资控股有限公司 | 11,250,000 | 11,250,000 | 1.20 | 已流通 | 未知 | 社会公众 |
| 5、中信经典配置证券投资基金 | 2,478,531 | 6,051,523 | 0.65 | 已流通 | 未知 | 社会公众 |
| 6、博时裕富证券投资基金 | 1,116,503 | 1,877,212 | 0.20 | 已流通 | 未知 | 社会公众 |
| 7、北京大学教育基金会 | 953,200 | 1,680,000 | 0.18 | 已流通 | 未知 | 社会公众 |
| 8、熊银花 | 475,000 | 1,425,000 | 0.15 | 已流通 | 未知 | 社会公众 |
| 9、景业证券投资基金 | 未知 | 1,419,259 | 0.15 | 已流通 | 未知 | 社会公众 |
| 10、樊先士 | 未知 | 1,414,831 | 0.15 | 已流通 | 未知 | 社会公众 |



说明：

1、报告期末，持有本公司股份 5%以上的股东为南京钢铁联合有限公司（以下简称“南钢联合”）。截止报告期末，南钢联合所持本公司股份未发生质押、冻结或托管的情况。

2、前十大股东中，控股股东南钢联合与其他股东之间不存在关联方关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。除此之外，本公司未知其余股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

2、前十名流通股股东持股情况

单位：股

| 股东名称 | 报告期末持有流通股的数量 | 种类 (A、B、H股或其它) |
|-------------------|--------------|-------------------|
| 1、南京钢铁联合有限公司 | 30,784,266 | A股 |
| 2、上海明城投资咨询有限公司 | 27,816,390 | A股 |
| 3、中国对外经济贸易信托投资公司 | 15,000,000 | A股 |
| 4、宁波大榭开发区投资控股有限公司 | 11,250,000 | A股 |
| 5、中信经典配置证券投资基金 | 6,051,523 | A股 |
| 6、博时裕富证券投资基金 | 1,877,212 | A股 |
| 7、北京大学教育基金会 | 1,680,000 | A股 |
| 8、熊银花 | 1,425,000 | A股 |
| 9、景业证券投资基金 | 1,419,259 | A股 |
| 10、樊先士 | 1,414,831 | A股 |

说明：

前十大流通股股东中，控股股东南钢联合与其他流通股股东之间不存在关联方关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。本公司未知其余流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动



截止报告期末，公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票，也未发生上述人员买卖本公司股票的情况。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司第二届董事会、监事会任期届满进行换届选举。经二〇〇四年年度股东大会选举，肖同友先生、杨思明先生、秦勇先生、王经民先生、陶魄先生、郎秋燕先生当选为公司第三届董事会董事；杨国祥先生、何次琴女士、宋颂兴先生当选为第三届董事会独立董事；吕庆明先生、刘中豪先生、包维义先生当选为第三届监事会监事。王永玉先生、蒋筱春先生经公司临时职工代表大会选举当选为第三届监事会职工代表监事。

第三届董事会聘任秦勇先生为公司总经理，聘任王经民先生、朱金宝先生为公司副总经理，聘任王瑞祥先生为公司总会计师，聘任徐林先生为公司董事会秘书。

五、 管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期，公司克服原燃料价格攀升和钢材价格大幅波动等不利因素影响，围绕实现年初制定的目标落实措施，生产经营继续保持了稳定增长的势头。

报告期，公司生产钢 175.01 万吨、铁 180.11 万吨、钢材 164.71 万吨，与上年同期相比分别增长 68.28%、70.78%、43.14%；品种材产量为 81.55 万吨，同比增长 100.27%；实现主营业务收入 797,626.42 万元、利润总额 45,291.87 万元、净利润 31,408.31 万元，同比分别增长 60.14%、2.44%、0.38%。报告期，公司坯材产品顺利进入日本、韩国、越南、加拿大和台湾地区市场，总量达 16.38 万吨。其中，宽中厚板 7.72 万吨、中板 3.14 万吨、板坯 5.53 万吨。

报告期，中厚板卷生产线产品产量和质量同步提高，品种开发进展迅速，累计产钢 64.10 万吨、产钢材 45.02 万吨；自 5 月份起，钢和钢材月产量双双超出设计产能；成功开发了 A32、A36、D32、D36 级高强船板，345qD 桥梁用钢，X65 管线钢等 20 余个高附加值品种。



(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

本公司主要从事黑色金属冶炼及压延加工，钢材、钢坯及其他金属的销售；焦炭及其副产品生产（危险化学品除外）。

报告期公司主营业务收入来自于中板、中厚板、钢带、棒材、钢坯和生铁及其他产品的销售。主营业务收入的绝大部分来自于国内华东地区。

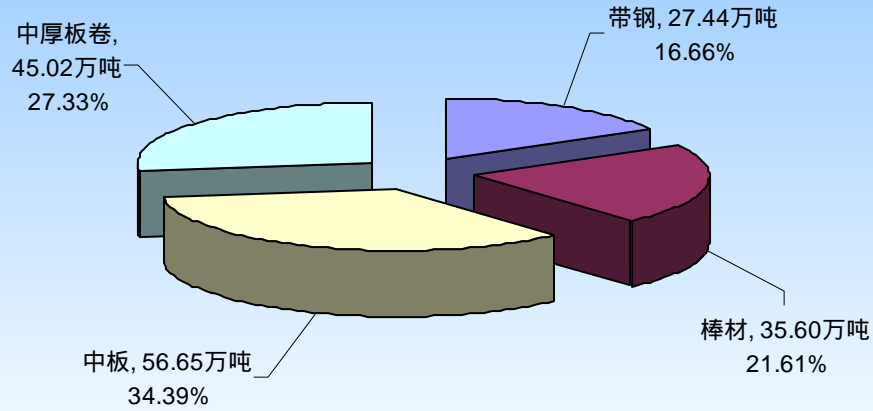
(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

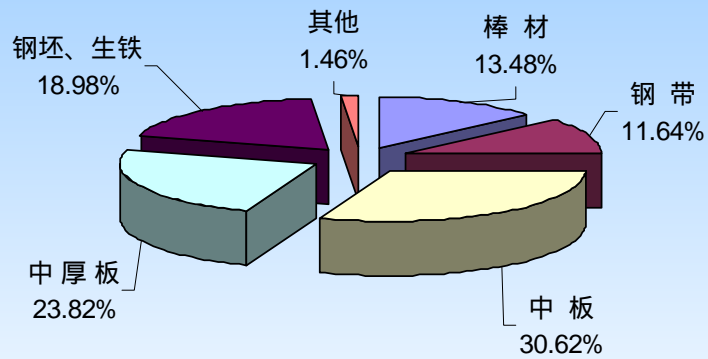
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 (%) | 主营业 务收入 比上年 同期增 减(%) | 主营业 务成本 比上年 同期增 减(%) | 毛利率 比上年 同期增 减百分 点 |
|-----------------|--|------------------|------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 黑色金属冶炼 及压延加工 | 7,976,264,209.93 | 7,259,906,145.36 | 8.98 | 60.14 | 63.73 | -1.99 |
| 其中：关联交易 | 1,296,619,048.07 | 1,288,021,318.67 | 0.66 | 17.18 | 26.02 | -6.98 |
| 分产品 | | | | | | |
| 棒 材 | 1,075,155,029.86 | 1,079,721,827.73 | -0.42 | -11.15 | -4.00 | -7.48 |
| 钢 带 | 928,341,043.97 | 876,649,753.14 | 5.57 | 27.07 | 24.82 | 1.71 |
| 中 板 | 2,442,242,802.65 | 1,983,680,637.68 | 18.78 | 18.59 | 17.10 | 1.04 |
| 中 厚 板 | 1,900,014,188.73 | 1,687,083,282.16 | 11.21 | -- | -- | -- |
| 钢坯、生铁 | 1,513,879,319.35 | 1,500,860,938.09 | 0.86 | 66.76 | 77.62 | -6.06 |
| 其中：关联交易 | 1,268,528,667.21 | 1,259,930,937.81 | 0.68 | 16.62 | 25.58 | -7.09 |
| 关联交易的 定价原则 | 关联交易的定价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价的，按照协议价定价。 | | | | | |



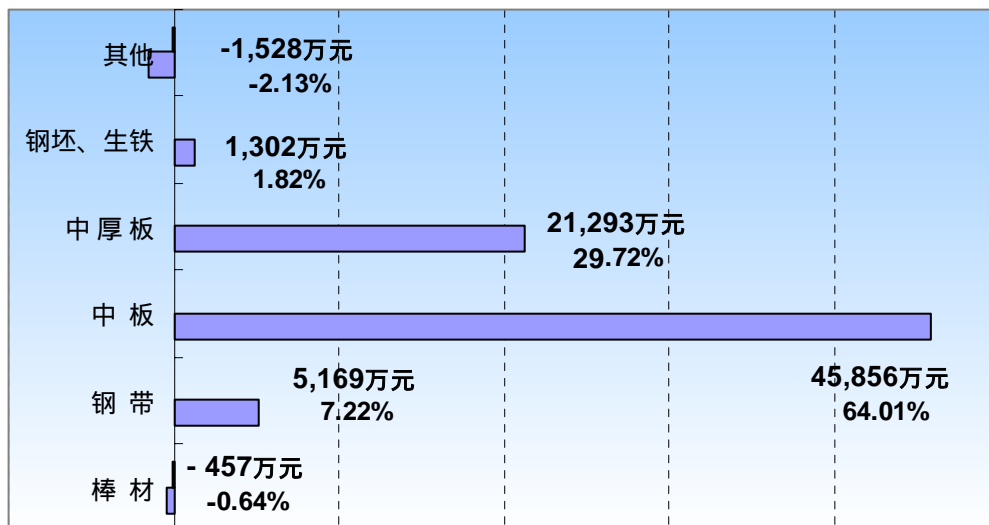
报告期公司钢材产量构成及比重



报告期公司主营业务收入构成



报告期公司主要产品销售毛利及比重





(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

| 分地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年同期增减(%) |
|--------|------------------|------------------|
| 国内地区 | 7,185,186,133.85 | 44.26 |
| 国外(出口) | 791,078,076.08 | 6,039.39 |

(4) 其中 :报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 130,298.90 万元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期，受国际铁矿石价格上涨带动和需求增长影响，原燃料价格居高不下。同时由于国家宏观调控力度加大等因素影响，国内钢材市场经历了一季度大幅度上涨、二季度持续下跌的过程。由此导致公司主要产品产量虽与去年同期相比有大幅度提高，企业盈利水平难以同步提高。面对经营中出现的这一突出问题，公司积极采取措施应对。一是坚持精细化管理，继续强化生产组织，经济合理调整用料结构，对标挖潜，降低生产成本；二是寻求与产业链上游企业的合作，稳定原燃料供应渠道，优化物流方式，控制采购成本；三是依照“中厚板为主导产品，棒、带向高附加值加工用材方向发展”的产品结构调整方针，发挥宽中厚板项目的先发优势和技术装备优势，加大油气管线钢、船板、锅炉压力容器钢等高附加值产品的开发力度；四是以市场为导向，依托自身产品特色，开拓国内国际两个销售市场。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005] 3 号文核准，公司获准于 1 月 20 日采取网上与网下同时累计投标询价的方式公开增发发行 12,000 万股 A 股，增发最终确定的发行价格为 6.55 元/股，募集资金总额为 78,600 万元，扣除发行费用后募集资金 75,547.17 万元。



单位：万元 币种：人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|--------------|------|---|--------------|-------------|------------|-----------------------------|
| 2005年 | 增发 | 75,547.17 | 46,090.13 | 46,090.13 | 29,457.04 | 宽中厚板项目补充流动资金，归还项目贷款及项目后续支出。 |
| 合计 | / | 75,547.17 | 46,090.13 | 46,090.13 | 29,457.04 | / |
| 募集资金总体使用情况说明 | | 报告期公司实际使用募集资金 46,090.13 万元，其中：募集资金使用计划中补充中厚板卷项目铺底流动资金 8,775 万元，报告期实际补充铺底流动资金 8,000 万元；计划归还项目贷款 25,000 万元，报告期实际归还项目贷款 25,000 万元；计划项目后续支出 19,600 万元，报告期实际支出 13,090.13 万元。 | | | | |

2、承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

| 承诺项目名称 | 拟投入金额 | 是否变更项目 | 实际投入金额 | 预计收益(年均税后利润) | 实际收益(1-6月销售毛利)注 | 是否符合计划进度 | 是否符合预计收益 |
|-----------|-----------|--------|-----------|--------------|-----------------|----------|----------|
| 宽中厚板(卷)项目 | 75,547.17 | 否 | 46,090.13 | 24,676 | 22,914.04 | 是 | 是 |
| 合计 | 75,547.17 | / | 46,090.13 | 24,676 | 22,914.04 | / | / |

注：该数据为报告期内中厚板卷项目销售板材和板坯所产生的毛利，不包括中厚板卷项目向中板厂提供富余板坯所产生的利润。

3、非募集资金项目情况

报告期，公司通过自筹资金投入 7,593 万元投入技术质量部检测试验中心等项。该等项目均为节能环保及库房等辅助配套项目，无法单独计算效益。

| 工程名称 | 报告期投入数(万元) | 资金来源 | 工程投入占预算数的比例 |
|---------------------|------------|------|-------------|
| 技术质量部检测试验中心 | 196 | 自筹 | 100% |
| 计划生产部钢坯库新建 | 1,565 | 自筹 | 89.51% |
| 棒材成品库 | 691 | 自筹 | 93.17% |
| 炼钢厂转炉二次烟气除尘 | 938 | 自筹 | 61.05% |
| 供应部钢材、五金、耐材库新建 | 345 | 自筹 | 50.27% |
| 炼铁 1、2 号炉出铁除尘 | 510 | 自筹 | 58.13% |
| 炼铁喷煤混喷改造 | 533 | 自筹 | 18.71% |
| 炼铁新增 D1600 替代 8 号风机 | 251 | 自筹 | 64.69% |
| 中厚板卷专用备件库 | 47 | 自筹 | 100% |
| 中厚板卷华能废钢库扩建工程 | 337 | 自筹 | 42.63% |

(四) 报告期实际经营成果与年度计划比较



公司 2005 年度生产经营的主要目标为：钢产量 330 万吨、生铁产量 366 万吨、钢材产量 316 万吨；主营业务收入 151 亿元，利税总额 14 亿元。截止报告期末，公司实际产钢 175.01 万吨、铁 180.11 万吨、钢材 164.71 万吨，分别完成全年生产经营目标的 53.03%、49.21%、52.21%；实现主营业务收入 79.76 亿元，完成全年目标的 52.82%；实现利税总额 8.57 亿元，完成全年目标的 61.21%。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于发布 关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定 的通知》（证监发[2004]118 号）、《关于发布 上市公司股东大会网络投票工作指引（试行） 的通知》（证监公司字[2004]96 号）和中国证监会江苏监管局《关于做好二 四年度报告相关工作的通知》（苏证监公司字[2004]293 号）以及《上海证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》的要求，结合本公司实际情况，依照法定程序对《公司章程》进行了修改完善，并相应修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《募集资金管理办法》和《董事会秘书工作细则》，重新制订了《关联交易管理办法》和《信息披露管理办法》，制订了《重大信息内部报告制度》，从制度上保证了公司的规范运作，公司的法人治理结构得到了进一步完善。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 4 月 21 日，公司二 四年度股东大会审议通过了以 2004 年 12 月 31 日的总股本 50,400 万股为基数，向全体股东合计派发现金红利 18,720 万元（含税）。因本公司于 2005 年 1 月 20 日增资发行 12,000 万股人民币普通股并于 2005 年 2 月 4 日在上海证券交易所上市，根据公司二〇〇四年第二次临时股东大会审议通过的《关于本次公募增发 A 股实施时的尚未分配利润和滚存利润分配的议案》中“本次增发实施时的尚未分配利润和滚存利润由本次增发完成后的新老股东共同享有”的决议，实际以增资发行后的总股本 62,400 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 3 元（含税），同时用资本公积金按每 10 股转增 5 股的比例转增股本的利润分配方案。2005 年 5 月 23 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券



时报》刊登了《南京钢铁股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告》，股权登记日为 2005 年 5 月 26 日，除权除息日为 2005 年 5 月 27 日。新增可流通股份已于 2005 年 5 月 30 日上市交易，利润分配已于 2005 年 6 月 2 日实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 报告期，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期，公司无重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

根据公司与关联方所签订的协议/合同，公司与关联方交易事项列示如下：

单位:万元 币种:人民币

| 关联交易类别 | 按产品或劳务等进一步划分 | 关联人 | 2005 年 1-6 月份 | | 占同类交易的比例 | 结算方式 |
|-----------------|------------------|-------------------|---------------|----------------|----------|------|
| 采购原材料 | 钢坯 | 南京金腾钢铁有限公司 | 50,812 | 总计： 58,084 | 50.92% | 银行转帐 |
| | 废钢 | 南京钢铁集团废金属采购有限责任公司 | 4,209 | | 8.40% | 银行转帐 |
| | 石灰 | 南京钢铁有限公司 | 1,862 | | 36.49% | 银行转帐 |
| | 钢材 | 南京钢铁集团经销有限公司 | 1,201 | | 28.64% | 银行转帐 |
| 购买水、电、汽、气等燃料和动力 | 水 | 南京钢铁联合有限公司 | 20,584 | 总计： 34,413 | 100.00% | 银行转帐 |
| | 蒸汽 | | 1,217 | | 100.00% | 银行转帐 |
| | 氧气、氮气、氩气 | | 12,612 | | 100.00% | 银行转帐 |
| 销售产品 | 钢坯 | 南京钢铁有限公司 | 41,132 | 总计： 130,299 | 36.10% | 银行转帐 |
| | 钢坯 | 江苏南钢宝兴钢铁有限公司 | 39,933 | | 35.05% | 银行转帐 |
| | 钢材 | 南京钢铁集团经销有限公司 | 4,329 | | 0.68% | 银行转帐 |
| | 钢材 | 宁波南钢钢材销售有限公司 | 8,530 | | 1.34% | 银行转帐 |
| | 钢材 | 泰州南钢钢材销售有限公司 | 3,349 | | 0.53% | 银行转帐 |
| | 煤气 | 南京钢铁联合有限公司 | 2,809 | | 100.00% | 银行转帐 |
| | 铁水 | 南京金腾钢铁有限公司 | 30,216 | | 80.66% | 银行转帐 |
| 接受劳务 | 委托加工煤气 | | 2,411 | 总计： 61,181 | 100.00% | 银行转帐 |
| | 委托加工铁水、焦炭 | | 15,359 | | 100.00% | 银行转帐 |
| | 转供电 | | 5,057 | | 100.00% | 银行转帐 |
| | 综合服务 | 南京钢铁联合有限公司 | 1,711 | | 100.00% | 银行转帐 |
| | 铁路、汽车运输 | | 3,824 | | 97.00% | 银行转帐 |
| | 土地租赁 | | 357 | | 100.00% | 银行转帐 |
| | 委托加工混匀料 | 南京钢铁有限公司 | 8,914 | | 100.00% | 银行转帐 |
| | 委托加工球团矿 | | 23,126 | | 100.00% | 银行转帐 |
| 进出口代理 | 南京钢铁集团国际经济贸易有限公司 | 422 | 100.00% | 银行转帐 | | |



关联交易必要性及持续性说明：公司系由控股股东部分改制设立的上市公司。公司设立时，控股股东将钢铁生产的部分主要资产投入本公司，为本公司主营业务提供配套服务的相关资产则保留在控股股东及其他关联方。由于长期形成的业务关系及钢铁行业生产的连续性和与辅助配套设施联系的紧密性，公司与控股股东及其他关联方在原料供应、土地租赁和综合服务等方面存在持续性关联交易。该等关联交易在很大程度上保证了公司生产的稳定性和持续性，维护了公司及股东的利益。

报告期，公司2004年度股东大会审议通过了《关于2005年度与日常经营相关的关联交易的议案》，其中对公司与关联股东南钢联合及其子公司2005年度日常关联交易进行了预计。公司向关联方公司采购原材料的关联交易金额为111,300万元，报告期实际发生58,084万元；销售产品的关联交易金额为236,100万元，报告期实际发生130,299万元；接受劳务的关联交易金额为132,812万元，报告期实际发生61,181万元。与预计相比，未出现明显差异。

预计2005年度，公司购买水、电、汽、气等燃料和动力的关联交易金额为101,300万元，因公司中厚板卷项目处于逐步达产阶段及公司单位产品燃料和动力消耗的降低，报告期实际发生34,413万元，低于预计水平。

（六）重大合同及其履行情况

报告期，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项；未发生担保事项，亦无以前期间发生但延续到报告期的担保合同；未委托他人进行现金资产管理。

（七）其他重大事项

（1）报告期，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]3号文核准，公司于1月20日采取网上与网下同时累计投标询价的方式公开增发发行12,000万股A股，增发发行价格为6.55元/股，募集资金总额为78,600万元(含发行费用)。增发完成后，公司总股本为62,400万股。增发股份已于2月4日上市流通。

（2）报告期，公司与淮北矿业（集团）有限责任公司、上海焦化有限公司、杭州钢铁股份有限公司、五矿发展股份有限公司共同发起设立临涣焦化股份有限公司。该公司注册资本为60,000万元，本公司出资8,400万元，占注册资本的14%。该公司成立后主要从事焦炭供应、化工产品的生产和销售。投资参与设立该公司，可以解



决公司焦炭需求缺口，拓宽煤焦供应渠道。

(3) 2003年3月，南钢联合就不与本公司发生同业竞争作出承诺；2003年4月，南钢联合就保持本公司的独立性作出承诺；2004年2月，南钢联合就避免炼铁新厂与本公司可能发生的同业竞争作出承诺。报告期，南钢联合履行了上述承诺。

(八) 重要事项信息索引

| 事项名称 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 |
|---|---|------------|
| 《增发招股意向书摘要》、《网上发行公告》、 《网下发行公告》 | 《中国证券报》A04版 《上海证券报》8版 《证券时报》5版 | 2005-1-15 |
| 《增资发行12,000万股A股申购价格区间公告》 | 《中国证券报》4版 《上海证券报》A8版 《证券时报》4版 | 2005-01-19 |
| 《增资发行12,000万股A股发行提示性公告》 | 《中国证券报》8版 《上海证券报》A5版 《证券时报》5版 | 2005-01-20 |
| 《增资发行12,000万股A股发行结果公告》 | 《中国证券报》5版 《上海证券报》A4版 《证券时报》8版 | 2005-01-25 |
| 《董事会关于设立募集资金专用帐户的决议》、 《股份变动及增发A股上市公告书》 | 《中国证券报》13版 《上海证券报》5版 《证券时报》4版 | 2005-01-31 |
| 《2004年年度股东大会会议决议公告》 (董事会、监事会换届选举) | 《中国证券报》C32版 《上海证券报》C24版 《证券时报》31版 | 2005-04-22 |
| 《公司公告》 (关于发起设立临涣焦化股份有限公司) | 《中国证券报》A12版 《上海证券报》C9版 《证券时报》4版 | 2005-05-17 |
| 《2004年年度分红派息及公积金转增股本实施公 告》 | 《中国证券报》A08版 《上海证券报》20版 《证券时报》4版 | 2005-05-23 |
| 《公司公告》 (关于中厚板卷生产线月度达产) | 《中国证券报》B08版 《上海证券报》C12版 《证券时报》12版 | 2005-06-10 |

以上公告均刊载在上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>。



七、 财务报告

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 资 产 | 期末数 | 年初数 |
|--------------|------------------|------------------|
| 流动资产 | | |
| 货币资金 | 1,776,751,424.23 | 1,603,101,054.92 |
| 短期投资 | - | - |
| 应收票据 | 236,827,434.47 | 198,410,565.95 |
| 应收股利 | - | - |
| 应收利息 | - | - |
| 应收帐款 | 232,824,884.41 | 102,860,206.56 |
| 其他应收款 | 16,991,183.90 | 9,616,275.55 |
| 预付账款 | 710,656,293.23 | 226,080,499.53 |
| 应收补贴款 | - | - |
| 存货 | 2,106,272,317.42 | 1,722,266,669.62 |
| 待摊费用 | 10,906,488.33 | 12,566,588.33 |
| 一年内到期的长期债权投资 | - | - |
| 其他流动资产 | - | - |
| 流动资产合计 | 5,091,230,025.99 | 3,874,901,860.46 |
| 长期投资： | | |
| 长期股权投资 | 85,750,000.00 | 1,750,000.00 |
| 长期债权投资 | - | - |
| 长期投资合计 | 85,750,000.00 | 1,750,000.00 |
| 固定资产： | | |
| 固定资产原值 | 4,993,813,130.64 | 4,934,369,167.78 |
| 减：累计折旧 | 1,462,157,417.25 | 1,265,741,269.85 |
| 固定资产净值 | 3,531,655,713.39 | 3,668,627,897.93 |
| 减：固定资产减值准备 | 32,665,703.38 | 32,665,703.38 |
| 固定资产净额 | 3,498,990,010.01 | 3,635,962,194.55 |
| 工程物资 | | |
| 在建工程 | 86,780,993.60 | 71,886,009.27 |
| 固定资产清理 | - | - |
| 固定资产合计 | 3,585,771,003.61 | 3,707,848,203.82 |
| 无形资产及其他资产： | | |
| 无形资产 | - | - |
| 长期待摊费用 | 869,727.50 | 959,792.90 |
| 其他长期资产 | - | - |
| 无形资产及其他资产合计 | 869,727.50 | 959,792.90 |
| 递延税项： | | |
| 递延税款借项 | - | - |
| 资产总计 | 8,763,620,757.10 | 7,585,459,857.18 |

企业法定代表人：肖同友

主管会计工作负责人：王瑞祥

会计机构负责人：梅家秀



资产负债表(续)

2005年6月30日

编制单位:南京钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 负债和股东权益 | 期末数 | 年初数 |
|------------|------------------|------------------|
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | 1,800,000,000.00 | 1,285,000,000.00 |
| 应付票据 | 45,810,000.00 | 210,050,000.00 |
| 应付帐款 | 1,109,946,383.09 | 901,516,142.14 |
| 预收账款 | 140,804,092.16 | 482,245,547.49 |
| 应付工资 | 139,202,462.98 | 122,780,416.50 |
| 应付福利费 | 87,749,865.59 | 82,598,844.39 |
| 应付股利 | - | - |
| 应交税金 | 61,659,091.47 | 44,429,030.03 |
| 其他应交款 | 1,266,433.16 | 1,347,920.98 |
| 其他应付款 | 24,074,429.02 | 20,476,255.57 |
| 预提费用 | 37,578,569.62 | 1,773,087.50 |
| 预计负债 | - | - |
| 一年内到期的长期负债 | 132,604,335.70 | 79,797,808.52 |
| 其他流动负债 | - | - |
| 流动负债合计 | 3,580,695,662.79 | 3,232,015,053.12 |
| 长期负债: | | |
| 长期借款 | 1,728,303,924.13 | 1,781,178,448.73 |
| 应付债券 | - | - |
| 长期应付款 | - | - |
| 专项应付款 | - | - |
| 其他长期负债 | - | - |
| 长期负债合计 | 1,728,303,924.13 | 1,781,178,448.73 |
| 递延税项: | | |
| 递延税款贷项 | | |
| 负债合计 | 5,308,999,586.92 | 5,013,193,501.85 |
| 股东权益 | | |
| 股本 | 936,000,000.00 | 504,000,000.00 |
| 减:已归还投资 | - | - |
| 股本净额 | 936,000,000.00 | 504,000,000.00 |
| 资本公积 | 1,126,260,056.75 | 802,788,346.46 |
| 盈余公积 | 437,224,235.89 | 437,224,235.89 |
| 其中:法定公益金 | 90,288,937.73 | 90,288,937.73 |
| 未分配利润 | 955,136,877.54 | 828,253,772.98 |
| 股东权益合计 | 3,454,621,170.18 | 2,572,266,355.33 |
| 负债和股东权益总计 | 8,763,620,757.10 | 7,585,459,857.18 |

企业法定代表人:肖同友

主管会计工作负责人:王瑞祥

会计机构负责人:梅家秀



利润及利润分配表

2005年6月30日

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本年累计数 | 上年同期数 |
|--------------|------------------|------------------|
| 一、主营业务收入 | 7,976,264,209.93 | 4,980,745,581.98 |
| 减：主营业务成本 | 7,259,906,145.36 | 4,434,194,253.51 |
| 主营业务税金及附加 | 36,910,506.17 | 17,401,130.12 |
| 二、主营业务利润 | 679,447,558.40 | 529,150,198.35 |
| 加：其他业务利润 | -633,476.02 | 1,281,627.05 |
| 减：营业费用 | 43,337,252.75 | 12,494,593.40 |
| 管理费用 | 99,890,693.72 | 74,373,911.64 |
| 财务费用 | 82,782,787.14 | 18,961,335.17 |
| 三、营业利润 | 452,803,348.77 | 424,601,985.19 |
| 加：投资收益 | - | 2,523,312.00 |
| 补贴收入 | - | - |
| 营业外收入 | 770,854.40 | 148,170.60 |
| 减：营业外支出 | 655,536.44 | -14,849,054.85 |
| 四、利润总额 | 452,918,666.73 | 442,122,522.64 |
| 减：所得税 | 138,835,562.17 | 129,208,535.03 |
| 五、净利润 | 314,083,104.56 | 312,913,987.61 |
| 加：年初未分配利润 | 828,253,772.98 | 587,046,120.38 |
| 其他转入 | - | - |
| 六、可供分配的利润 | 1,142,336,877.54 | 899,960,107.99 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - |
| 提取法定公益金 | - | - |
| 七、可供投资者分配的利润 | 1,142,336,877.54 | 899,960,107.99 |
| 减：应付优先股股利 | - | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 应付普通股股利 | 187,200,000.00 | 151,200,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 八、未分配利润 | 955,136,877.54 | 748,760,107.99 |

企业法定代表人：肖同友

主管会计工作负责人：王瑞祥

会计机构负责人：梅家秀



现金流量表

2005年6月30日

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 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 | 8,792,089,206.15 |
| 收到的税费返还 | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 17,310,317.09 |
| 现金流入小计 | 8,809,399,523.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 8,673,400,685.54 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 121,742,004.29 |
| 支付的各项税费 | 511,478,452.79 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 51,285,155.26 |
| 现金流出小计 | 9,357,906,297.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -548,506,774.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | |
| 收回投资所收到的现金 | - |
| 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而收到的现金净额 | 586,400.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | - |
| 现金流入小计 | 586,400.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 195,269,517.64 |
| 投资所支付的现金 | 84,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | - |
| 现金流出小计 | 279,269,517.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -278,683,117.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | |
| 吸收投资所收到的现金 | 759,941,710.29 |
| 借款所收到的现金 | 1,205,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | - |
| 现金流入小计 | 1,964,941,710.29 |
| 偿还债务所支付的现金 | 640,968,621.80 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 323,132,826.90 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | - |
| 现金流出小计 | 964,101,448.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,000,840,261.59 |
| 四、汇率变动对现金的影响额： | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额： | 173,650,369.31 |

企业法定代表人：肖同友

主管会计工作负责人：王瑞祥

会计机构负责人：梅家秀



现金流量表（补充资料）

2005年6月30日

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------------------|------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量： | |
| 净利润 | 314,083,104.56 |
| 加：计提资产减值准备 | 13,860,232.65 |
| 固定资产折旧 | 198,024,909.79 |
| 长期待摊费用摊销 | 90,065.40 |
| 无形资产摊销 | - |
| 待摊费用减少（减：增加） | 1,660,100.00 |
| 预提费用增加（减：减少） | 35,805,482.12 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 175,682.04 |
| 固定资产报废损失 | - |
| 财务费用 | 99,792,104.23 |
| 投资损失（减：收益） | - |
| 递延税款贷项（减：借项） | - |
| 存货的减少（减：增加） | -393,610,535.82 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -669,390,037.06 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | -148,997,882.55 |
| 其他 | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -548,506,774.64 |
| 2、不涉及现金收支的投资活动和筹资活动 | |
| 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增加情况： | |
| 现金的期末余额 | 1,776,751,424.23 |
| 减：现金的期初余额 | 1,603,101,054.92 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - |
| 现金及现金等价物的净增加额 | 173,650,369.31 |

企业法定代表人：肖同友 主管会计工作负责人：王瑞祥 会计机构负责人：梅家秀



资产减值准备明细表

2005年6月30日

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 年初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|--------------|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 一、坏帐准备合计 | 7,602,736.27 | 9,057,788.64 | | | | 16,660,524.91 |
| 其中：应收账款 | 6,954,036.98 | 8,439,974.28 | | | | 15,394,011.26 |
| 其他应收款 | 648,699.29 | 617,814.36 | | | | 1,266,513.65 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | | | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | | | |
| 债券投资 | | | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 9,411,952.28 | | | 4,802,444.01 | 4,802,444.01 | 4,609,508.27 |
| 其中：库存商品 | 9,411,952.28 | | | 4,802,444.01 | 4,802,444.01 | 4,609,508.27 |
| 原材料 | | | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | | | | | | |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 32,665,703.38 | | | | | 32,665,703.38 |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | | | |
| 机器设备 | 32,665,703.38 | | | | | 32,665,703.38 |
| 六、无形资产减值准备合计 | | | | | | |
| 其中：专利权 | | | | | | |
| 商标权 | | | | | | |
| 七、在建工程减值准备合计 | | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备合计 | | | | | | |
| 九、总计 | 49,680,391.93 | 9,057,788.64 | | 4,802,444.01 | 4,802,444.01 | 53,935,736.56 |

企业法定代表人：肖同友 主管会计工作负责人：王瑞祥 会计机构负责人：梅家秀

股东权益增减变动表

2005年6月30日

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、实收资本（或股本） | | |
| 期初余额 | 504,000,000.00 | 504,000,000.00 |
| 本期增加数 | 432,000,000.00 | |
| 其中：资本公积转入 | 312,000,000.00 | |
| 盈余公积转入 | | |
| 利润分配转入 | | |
| 新增资本（股本） | 120,000,000.00 | |



| | | |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 本期减少数 | | |
| 期末余额 | 936,000,000.00 | 504,000,000.00 |
| 二、资本公积 | | |
| 期初余额 | 802,788,346.46 | 799,451,076.46 |
| 本期增加数 | 635,471,710.29 | 3,337,270.00 |
| 其中：资本（或股本）溢价 | 635,471,710.29 | |
| 接受捐赠非现金资产准备 | | |
| 接受现金捐赠 | | |
| 股权投资准备 | | |
| 关联交易差价 | | |
| 拨款转入 | | 3,337,270.00 |
| 外币资本折算差额 | | |
| 其他资本公积 | | |
| 本期减少数 | 312,000,000.00 | |
| 其中：转增资本（或股本） | 312,000,000.00 | |
| 期末余额 | 1,126,260,056.75 | 802,788,346.46 |
| 三、法定和任意盈余公积 | | |
| 期初余额 | 346,935,298.16 | 242,293,257.46 |
| 本期增加数 | | 104,642,040.70 |
| 其中：从净利润中提取数 | | 104,642,040.70 |
| 法定盈余公积 | | 52,321,020.35 |
| 任意盈余公积 | | 52,321,020.35 |
| 储备基金 | | |
| 企业发展基金 | | |
| 法定公益金转入数 | | |
| 本期减少数 | | |
| 其中：弥补亏损 | | |
| 转增资本（或股本） | | |
| 分派现金股利或利润 | | |
| 分派股票股利 | | |
| 期末余额 | 346,935,298.16 | 346,935,298.16 |
| 其中：法定盈余公积 | 180,577,875.47 | 180,577,875.47 |
| 储备基金 | 166,357,422.69 | 166,357,422.69 |
| 企业发展基金 | | |
| 四、法定公益金 | | |
| 期初余额 | 90,288,937.73 | 64,128,427.56 |
| 本期增加数 | | 26,160,510.17 |
| 其中：从净利润中提取数 | | 26,160,510.17 |
| 本期减少数 | | |
| 其中：其他集体福利支出 | | |
| 期末余额 | 90,288,937.73 | 90,288,937.73 |
| 五、未分配利润 | | |
| 期初未分配利润 | 828,253,772.98 | 587,046,120.38 |
| 本期净利润（净亏损以“-”号填列） | 314,083,104.56 | 523,210,203.47 |
| 本期利润分配 | 187,200,000.00 | 282,002,550.87 |
| 期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 955,136,877.54 | 828,253,772.98 |

企业法定代表人：肖同友

主管会计工作负责人：王瑞祥

会计机构负责人：梅家秀



应交增值税明细表

2005年6月30日

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---------------------|-------------------------|
| 一、应交增值税 | |
| 1、年初未抵扣数（以“—”号填列） | |
| 2、销项税额 | 1,232,265,501.56 |
| 出口退税 | |
| 进项税额转出 | 59,339,419.31 |
| 转出多交增值税 | |
| 3、进项税额 | 961,255,908.67 |
| 已交税金 | |
| 减免税款 | |
| 出口抵减内销产品应纳税额 | |
| 转出未交增值税 | 330,349,012.21 |
| 4、期末未抵扣数（以“—”号填列） | |
| 二、未交增值税 | |
| 1、年初未交数（多交数以“—”号填列） | 9,955,010.84 |
| 2、本期转入数（多交数以“—”号填列） | 330,349,012.21 |
| 3、本期已交数 | 310,248,380.53 |
| 4、期末未交数（多交数以“—”号填列） | 30,055,642.52 |

企业法定代表人：肖同友 主管会计工作负责人：王瑞祥 会计机构负责人：梅家秀

二、会计报表附注

（一）公司简介

南京钢铁股份有限公司（以下简称“公司”）是经江苏省人民政府苏政复[1999]23号文批准，由南京钢铁集团有限公司（以下简称“集团公司”）作为主要发起人，联合中国第二十冶金建设公司、中冶集团北京钢铁设计研究总院、中国冶金进出口江苏公司、江苏冶金物资供销有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司成立于1999年3月18日。2000年8月22日经中国证券监督管理委员会批准，公司向社会公开发行股票，并于2000年9月19日在上海证券交易所挂牌交易。

根据集团公司与上海复星高科技（集团）有限公司、上海复星产业投资有限公司和上海广信科技发展有限公司签订的《南京钢铁联合有限公司合资经营合同》，集团公司以其所持有的南京钢铁股份有限公司国有股股权计35,760万股，与上海复星高科技（集团）有限公司、上海复星产业投资有限公司和上海广信科技发展有限公司共同投资组建南京钢铁联合有限公司（以下简称“南钢联合”），并于2003年7月25日完成股权过户手续。股权过户后，公司的母公司由集团公司变更为南钢联合。



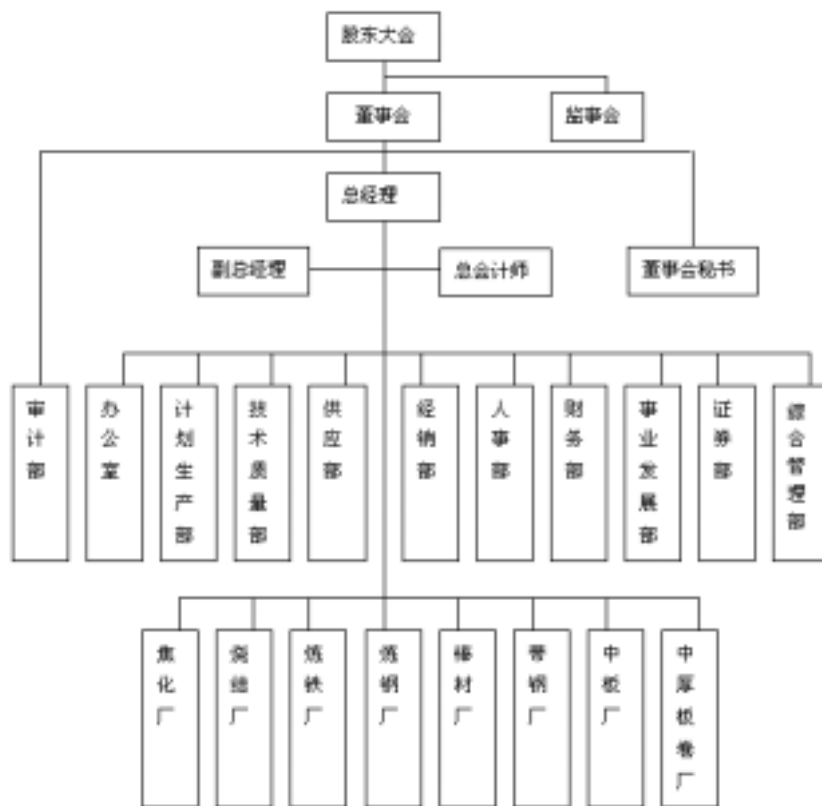
公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]3号文核准，于2005年1月20日增资发行人民币普通股A股12,000万股。增发后，公司总股本为62,400万股。

根据2004年度股东大会决议，公司于2005年5月26日实施2004年度资本公积金转增股本方案：以增发后的总股本62,400万股为基数，每10股转增5股。转增后，公司总股本为93,600万股。

公司经营范围：黑色金属冶炼及压延加工，钢材、钢坯及其他金属材料销售。焦炭及其副产品生产（危险化学品除外）。

公司注册资本：93,600万元人民币，企业法人营业执照号3200001104431。

公司的基本组织架构：



（二）公司主要会计政策、会计估计及其变更

- 1、公司执行的会计准则和会计制度：企业会计准则和《企业会计制度》。
- 2、会计年度：以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。
- 3、记账本位币：人民币。
- 4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。
- 5、外币业务核算方法：对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，其中属于为购建固定资产而借入的专门外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理外，其余作为汇兑损益，计入当期损益。
- 6、现金等价物的确定标准：系指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已



知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法：

(1) 短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资,包括各种股票、债券、基金等。

(2) 短期投资在取得时,按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,则单独核算,不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时,按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额,作为投资收益或损失,计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法:期末短期投资按成本与市价孰低计量,当市价低于成本时,按投资总体计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法：

(1) 坏账确认的标准为：

债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回;

债务人逾期未履行其偿债义务,并且具有明显特征表明无法收回。

(2) 坏账准备按应收款项(包括应收账款和其他应收款)期末余额的账龄分析计提。公司根据债务单位的实际财务状况,现金流量情况等确定的坏账准备计提比例为：

| 账龄 | 坏账准备比率(%) |
|------|-----------|
| 一年以内 | 6 |
| 一至二年 | 10 |
| 二至三年 | 30 |
| 三至四年 | 50 |
| 四至五年 | 80 |
| 五年以上 | 100 |

9、存货核算方法：

(1) 存货包括:原材料、在产品、产成品、低值易耗品。

(2) 原材料采用计划成本核算,按月结转材料实际成本与计划成本的差异,将发出材料的计划成本调整为实际成本;产成品发出采用加权平均法核算;低值易耗品除渣盘、轧辊按工作量法摊销外,其他均采用领用时一次摊销法核算。

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法:期末存货按成本与可变现净值孰低计价,并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(4) 存货采用永续盘存制。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资:在取得时,按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下,或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上,但不具有重大影响,采用成本法核算;

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上,或虽投资不足20%,但有重大影响,采用权益法核算;

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上(不含50%),或虽不足50%,但具有实质控制权的,编制合并会计报表;



股权投资差额的核算：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“长期股权投资--股权投资差额”科目，并按规定的期限摊销计入损益，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过10年的期限摊销；初始投资成本小于应享有其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“资本公积--股权投资准备”科目。

(2) 长期债权投资：

债券投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益；

其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产标准为单位价值在2,000元以上，并且使用年限超过1年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在2,000元以上，并且使用年限超过2年的，也列为固定资产；

(2) 固定资产折旧采用直线法，并按固定资产预计使用年限和预计5%的净残值率确定其分类折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限(年) | 年折旧率 |
|--------|---------|--------------|
| 房屋建筑物 | 8-35 | 11.88%-2.71% |
| 专用设备 | 9-30 | 10.56%-3.17% |
| 通用设备 | 4-18 | 23.75%-5.28% |

(3) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法：

(1) 在建工程核算基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等所发生的实际支出。公司以工程达到预定可使用状态作为确认固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计未来3年内不会重新开工；或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。



(2) 无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销，计入损益。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用的摊销方法：长期待摊费用按其受益期平均摊销。

15、借款费用的核算方法：

(1) 公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

16、收入确认原则：

(1) 销售商品收入的确认：以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

17、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

(三) 税项

1、增值税：主要产品销项税税率为17%。

2、企业所得税：按应纳税所得额的33%计缴。

3、地方税及附加：

(1) 城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的7%缴纳；

(2) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的4%缴纳。

(四) 控股子公司及合营企业

公司暂无控股子公司及合营企业。



(五) 会计报表主要项目注释

(如无特别说明,以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金:截止2005年6月30日货币资金余额1,776,751,424.23元,其主要情况列示如下:

(1) 明细项目:

| 项目 | 币别 | 期 末 数 | | 年 初 数 | |
|--------|-----|------------|--------|------------------|------------------|
| | | 原币金额 | 汇 率 | 人民币金额 | 人民币金额 |
| 现 金 | 人民币 | | | 49,170.82 | 16,282.66 |
| 银行存款 | 人民币 | | | 1,726,702,253.41 | 1,501,672,268.78 |
| 银行存款 | 美 元 | 113,792.92 | 8.2776 | 941,932.25 | 1,362,503.48 |
| 其他货币资金 | 人民币 | | | 50,000,000.00 | 100,050,000.00 |
| 合 计 | | | | 1,776,751,424.23 | 1,603,101,054.92 |

(2) 货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制、存放在境外、有潜在收回风险的款项。

2、应收票据:截止2005年6月30日应收票据余额236,827,434.47元,其主要情况列示如下:

(1) 明细项目:

| 种 类 | 期 末 数 | 年 初 数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 236,827,434.47 | 198,410,565.95 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合 计 | 236,827,434.47 | 198,410,565.95 |

(2) 本账户余额中无应收持公司5%以上(含5%)股份的股东单位票据。

3、应收账款:截止2005年6月30日应收账款账面余额248,218,895.66元,坏账准备15,394,011.26元,应收账款账面价值232,824,884.40元,其主要情况列示如下:

(1) 账龄分析:

| 账龄 | 期 末 数 | | | 年 初 数 | | |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|--------------|
| | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 |
| 一年以内 | 244,597,548.95 | 98.54% | 14,675,852.94 | 104,643,500.77 | 95.29% | 6,278,610.05 |
| 一至二年 | 2,406,773.64 | 0.97% | 240,677.36 | 4,944,524.70 | 4.50% | 494,452.47 |
| 二至三年 | 988,355.00 | 0.40% | 296,506.50 | - | - | - |
| 三至四年 | - | - | - | - | - | - |
| 四至五年 | 226,218.07 | 0.09% | 180,974.46 | 226,218.07 | 0.21% | 180,974.46 |
| 五年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 248,218,895.66 | 100.00% | 15,394,011.26 | 109,814,243.54 | 100.00% | 6,954,036.98 |

(2) 本账户余额中无应收持公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项。

(3) 本账户余额中前五名单位欠款金额合计40,064,342.80元,占应收账款总



额的16.14%。

(4) 应收帐款期末数比年初数上升126%，主要原因是6月份公司出口取得收入142,932,893.07元，因出口信用证有20天左右结算期，部分出口收入需于次月入帐所致。

4、其他应收款：截止2005年6月30日其他应收款账面余额18,257,697.56元，坏账准备1,266,513.66元，其他应收款账面价值16,991,183.90元，其主要情况列示如下：

账龄分析：

| 账龄 | 期 末 数 | | | 年 初 数 | | |
|------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|------------|
| | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 |
| 一年以内 | 16,071,813.89 | 88.03% | 964,308.83 | 9,582,625.98 | 93.75% | 574,957.56 |
| 一至二年 | 1,778,478.57 | 9.74% | 177,847.86 | 654,814.66 | 6.38% | 65,481.47 |
| 二至三年 | 396,727.88 | 2.17% | 119,018.36 | 27,534.20 | 0.27% | 8,260.26 |
| 三至四年 | 10,677.22 | 0.06% | 5,338.61 | - | - | - |
| 四至五年 | - | - | - | - | - | - |
| 五年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 18,257,697.56 | 100.00% | 1,266,513.66 | 10,264,974.84 | 100.00% | 648,699.29 |

(2) 本账户余额中无应收持公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项。

(3) 本账户余额中前五名单位欠款金额合计13,414,239.45元，占其他应收款总额的73.47%。

(4) 本账户余额中金额较大项目：

| 项 目 | 金 额 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-----------|--------------|------|------------------|
| 出口生铁退税 | 3,822,616.00 | 一年以内 | 应收退税款 |
| 定存利息 | 3,148,600.00 | 一年以内 | 按活期利率计提的定期存款利息收入 |
| 应收施工单位水电费 | 1,688,937.78 | 一年以内 | 应收款水电费 |
| 备用金 | 1,012,578.24 | 一年以内 | 备用金 |

其中：出口生铁退税是指公司采用进料加工方式出口生铁，先按出口收入全额预缴增值税，待申报后应由税务部门退还的多缴增值税。

5、预付账款：截止2005年6月30日预付账款余额710,656,293.32元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

| 账龄 | 期 末 数 | | 年 初 数 | |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 一年以内 | 707,153,425.06 | 99.51% | 225,918,202.33 | 99.93% |
| 一至二年 | 3,340,571.06 | 0.47% | - | - |
| 二至三年 | - | - | - | - |
| 三至四年 | 162,297.20 | 0.02% | 162,297.20 | 0.07% |
| 合 计 | 710,656,293.32 | 100.00% | 226,080,499.53 | 100.00% |



(2) 本账户余额中无预付持公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项。

(3) 本账户余额中一年以上预付账款金额为3,502,868.26元,属尚未与供货单位结清的货款。

(4) 预付账款期末数较年初数上升214.33%,主要原因是:中厚板卷厂产能逐步增加,原燃料的采购量相应增加。进口铁矿等上游原燃料价格上涨,主要原料供应商采取预收货款的销售政策。

6、存货:截止2005年6月30日存货账面余额2,110,881,825.69元,存货跌价准备4,609,508.27元,存货账面价值2,106,272,317.42元,其明细项目列示如下:

| 项目 | 期 末 数 | | 年 初 数 | |
|--------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | 金 额 | 跌价准备 | 金 额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 1,338,551,906.32 | | 969,610,491.67 | - |
| 在产品 | 321,958,291.53 | - | 441,117,753.14 | - |
| 产成品 | 442,309,098.85 | 4,609,508.27 | 290,042,519.33 | 9,411,952.28 |
| 低值易耗品 | 8,062,528.99 | - | 11,277,267.87 | - |
| 委托加工物资 | | | 19,630,589.89 | |
| 合 计 | 2,110,881,825.69 | 4,609,508.27 | 1,731,678,621.90 | 9,411,952.28 |

存货跌价准备计提的依据为:按期末账面实存的存货,采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较,按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为:在生产正常经营过程中,以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

存货期末数较年初数上升21.90%,主要原因:(1)中厚板卷厂产能逐步增加,保持正常的存货周转所需的库存量增加。(2)上游大宗原材料价格上涨,体现到存货总金额上亦有所上升。

7、待摊费用:截止2005年6月30日待摊费用余额10,906,488.33元,其明细情况列示如下:

| 项 目 | 期 末 数 | 年 初 数 | 期末结存余额的原因 |
|-------|---------------|---------------|------------|
| 渣 盘 | 2,503,807.05 | 9,698,447.76 | 一次领用,按产量摊销 |
| 轧 辊 | 7,182,364.49 | 618,944.40 | 一次领用,按产量摊销 |
| 保 险 费 | 1,220,316.79 | 2,249,196.17 | 财产保险费 |
| 合 计 | 10,906,488.33 | 12,566,588.33 | |

8、长期股权投资:截止2005年6月30日长期股权投资余额85,750,000元,其主要情况列示如下:

(1) 本期增减变动情况:

| 项 目 | 年初数 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | |
|--------|--------------|------|------------------|------|---------------|------|
| | 金 额 | 减值准备 | | | 金 额 | 减值准备 |
| 股票投资 | - | - | - | - | - | - |
| 其他股权投资 | 1,750,000.00 | - | 84,000,000.00(注) | - | 85,750,000.00 | - |
| 合 计 | 1,750,000.00 | - | 84,000,000.00 | - | 85,750,000.00 | - |



注：公司与淮北矿业(集团)有限责任公司、上海焦化有限公司、杭州钢铁股份有限公司、五矿发展股份有限公司共同发起设立临涣焦化股份有限公司。该公司注册资本为60,000万元，其中公司出资8,400万元，占注册资本的14%。

(2) 其他股权投资：

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 投资金额 | 投资比例 | 减值准备 |
|-----------------------------|---------------|---------------|-------|------|
| 恒泰保险经纪有限公司 | 无 | 1,000,000.00 | 3.33% | - |
| 南京富鑫通讯创业投资公司 ^(注) | 2002.7-2010.7 | 750,000.00 | 2.50% | - |
| 临涣焦化股份有限公司 | 无 | 84,000,000.00 | 14% | |
| 合 计 | | 85,750,000.00 | | |

(注)根据公司与金鑫基金等七家公司签订的《南京富鑫通讯创业投资公司合作合同》，公司与金鑫基金等七家公司共同投资2亿元人民币设立南京富鑫通讯创业投资公司，公司应出资500万元、占投资总额的2.50%，截止2005年6月30日公司实际投入75万元。

(3) 公司期末无可收回金额低于账面价值的长期投资，故无需计提长期投资减值准备。

9、固定资产及累计折旧：截止2005年6月30日固定资产原值4,993,813,130.64元，累计折旧1,462,157,417.25元，固定资产净值3,531,655,713.39元，固定资产减值准备32,665,703.38元，固定资产净额3,498,990,010.01元。其有关情况列示如下：

(1) 固定资产及累计折旧本期增减变化情况：

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 原 值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 1,124,787,401.63 | 1,074,339.29 | 988,671.48 | 1,124,873,069.44 |
| 专用设备 | 2,990,189,013.49 | 31,718,667.52 | 3,507,194.00 | 3,018,400,487.01 |
| 通用设备 | 819,392,752.66 | 31,449,720.13 | 302,898.60 | 850,539,574.19 |
| 合 计 | 4,934,369,167.78 | 64,242,726.94 | 4,798,764.08 | 4,993,813,130.64 |
| 累计折旧 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 229,211,610.40 | 20,426,860.63 | | 249,638,471.03 |
| 专用设备 | 868,073,819.61 | 142,333,821.49 | 2,798,033.64 | 1,007,609,607.46 |
| 通用设备 | 168,455,839.84 | 36,559,744.18 | 106,245.26 | 204,909,338.76 |
| 合 计 | 1,265,741,269.85 | 199,320,426.30 | 2,904,278.90 | 1,462,157,417.25 |
| 净 值 | 3,668,627,897.93 | | | 3,531,655,713.39 |

(2) 固定资产减值准备本期增减变化情况：

| 项 目 | 年初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期 末 数 |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | - | - | - | - |
| 专用设备 | 32,665,703.38 | - | - | 32,665,703.38 |
| 通用设备 | - | - | - | - |
| 合 计 | 32,665,703.38 | - | - | 32,665,703.38 |



(3) 公司期末无抵押、经营性租赁之固定资产。

10、在建工程：截止2005年6月30日在建工程余额86,780,993.60元，其主要情况列示如下：

| 工程名称 | 年初余额 | 本期增加数 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | | | 转入固定资产数 | 其他减少数 | |
| 技术质量部检测试验中心 | 29,494,089.23 | 1,961,427.34 | 31,455,516.57 | - | - |
| 计划生产部钢坯库新建 | 5,702,286.24 | 15,653,956.86 | - | - | 21,356,243.10 |
| 棒材成品库 | 8,927,283.69 | 6,911,013.27 | - | - | 15,838,296.96 |
| 炼钢厂转炉二次烟气除尘 | 15,621.00 | 9,385,870.00 | - | - | 9,401,491.00 |
| 供应部钢材、五金、耐材库新建 | 4,591,782.14 | 3,451,032.81 | - | - | 8,042,814.95 |
| 炼铁1、2号炉出铁除尘 | 1,000,450.00 | 5,103,321.70 | - | - | 6,103,771.70 |
| 炼铁喷煤混喷改造 | 1,250.00 | 5,330,000.00 | - | - | 5,331,250.00 |
| 炼铁新增D1600替代8号风机 | 2,532,000.00 | 2,513,472.70 | - | - | 5,045,472.70 |
| 中厚板卷专用备件库 | 4,395,219.56 | 470,743.62 | 4,865,963.18 | - | - |
| 中厚板卷华能废钢库扩建工程 | - | 3,367,746.09 | - | - | 3,367,746.09 |
| 其他 | 15,226,027.41 | 21,783,504.05 | 24,715,624.36 | - | 12,293,907.10 |
| 合计 | 71,886,009.27 | 75,932,088.44 | 61,037,104.11 | - | 86,780,993.60 |
| 其中：资本化利息 | - | - | - | - | - |

| 工程名称 | 预算数(万元) | 资金来源 | 工程投入占预算数的比例 |
|-----------------|---------|------|-------------|
| 技术质量部检测试验中心 | 4100 | 自筹 | 100% |
| 计划生产部钢坯库新建 | 2386 | 自筹 | 89.51% |
| 棒材成品库 | 1700 | 自筹 | 93.17% |
| 炼钢厂转炉二次烟气除尘 | 1540 | 自筹 | 61.05% |
| 供应部钢材、五金、耐材库新建 | 1600 | 自筹 | 50.27% |
| 炼铁1、2号炉出铁除尘 | 1050 | 自筹 | 58.13% |
| 炼铁喷煤混喷改造 | 2850 | 自筹 | 18.71% |
| 炼铁新增D1600替代8号风机 | 780 | 自筹 | 64.69% |
| 中厚板卷专用备件库 | 560 | 自筹 | 100% |
| 中厚板卷华能废钢库扩建工程 | 790 | 自筹 | 42.63% |

(注) 期末无证据证明在建工程发生减值，故无需计提在建工程减值准备。

11、长期待摊费用：截止2005年6月30日长期待摊费用余额869,727.50元，其明细情况列示如下：

| 类别 | 原始金额 | 年初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销额 | 期末数 | 剩余摊销年限 |
|-------|--------------|------------|------|-----------|------------|------------|--------|
| 水电增容费 | 1,800,000.00 | 959,792.90 | - | 90,065.40 | 930,272.50 | 869,727.50 | 4.83 |
| 合计 | 1,800,000.00 | 959,792.90 | - | 90,065.40 | 930,272.50 | 869,727.50 | |

12、短期借款：截止2005年6月30日短期借款余额1,800,000,000.00元，其明细情况列示如下：

| 借款条件 | 期末数 | 年初数 |
|------|------------------|------------------|
| 担保借款 | 1,650,000,000.00 | 1,235,000,000.00 |
| 信用借款 | 150,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 1,800,000,000.00 | 1,285,000,000.00 |



短期借款期末数较年初数上升40%，主要原因是：中厚板卷厂投产后，产能逐步增长，公司所需的存货周转量需增加，流动资金借款相应增加。

13、应付票据：截止2005年6月30日应付票据余额45,810,000.00元。本账户余额中无应付持公司5%以上（含5%）股份的股东单位票据。

14、应付账款：截止2005年6月30日应付账款余额1,109,946,383.09元，其主要情况列示如下：

（1）本账户余额中应付持公司5%以上（含5%）股份的股东单位款项列示如下：

| 单位名称 | 金额 |
|------------|--------------|
| 南京钢铁联合有限公司 | 7,346,947.57 |

（2）本账户余额中三年以上的应付账款金额为1,311,873.04元，属尚未结清的设备维修款等。

15、预收账款：截止2005年6月30日预收账款余额140,804,092.16元，其主要情况列示如下：

（1）本账户余额中无预收持公司5%以上（含5%）股份的股东单位款项。

（2）本账户余额中一年以上的预收账款金额为4,751,210.77元，属尚未清算的预收销货款。

16、应付工资：截止2005年6月30日应付工资余额139,202,462.98元，其中：公司改制设立时剥离进入47,517,255.91元；2000年度计提的效益工资48,147,192.84元；其他为待发放的职工工资。

17、应交税金：截止2005年6月30日应交税金余额61,659,091.47元，其明细项目列示如下：

| 税种 | 期末数 | 年初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 17,000,000.00 | 29,389,969.21 |
| 增值税 | 30,055,642.52 | 9,955,010.84 |
| 营业税 | 1,711.88 | -189,370.39 |
| 城市维护建设税 | 2,211,120.73 | 2,380,726.98 |
| 个人所得税 | 12,081,139.63 | 1,741,988.84 |
| 房产税 | - | 1,009,634.53 |
| 印花税 | 309,476.71 | 141,070.02 |
| 合计 | 61,659,091.47 | 44,429,030.03 |

公司执行的税率参见本会计报表附注（三）。

18、其他应交款：截止2005年6月30日其他应交款余额1,266,433.16元，均为应交教育费附加。

19、其他应付款：截止2005年6月30日其他应付款余额24,074,429.02元，其主要情况列示如下：



- (1) 本账户余额中无应付持公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项。
 (2) 本账户余额中无三年以上大额应付款。
 (3) 本账户余额中金额较大项目：

| 项 目 | 金 额 | 款项性质 |
|---------|--------------|-----------------|
| 职工住房补贴款 | 9,253,360.90 | 公司应付职工住房补贴(补差)款 |
| 中标押金 | 4,549,515.65 | 工程及生产采购中标单位押金 |
| 工程劳保统筹 | 2,814,781.65 | 代扣工程劳保统筹 |

20、预提费用：截止2005年6月30日预提费用余额37,578,569.62元，其明细情况列示如下：

| 项 目 | 期末数 | 年初数 | 期末结存余额的原因 |
|----------|---------------|--------------|----------------|
| 设备年终检修费用 | 33,926,698.62 | - | 按年终检修计划预提年终检修费 |
| 短期借款利息 | 2,651,875.00 | 1,773,087.50 | 尚未支付的银行借款利息 |
| 排污费 | 999,996.00 | | 预提排污费 |
| 合 计 | 37,578,569.62 | 1,773,087.50 | |

21、一年内到期的长期负债：截止2005年6月30日一年内到期的长期负债余额132,604,335.70元，主要是一年内将到期的长期借款金额。

22、长期借款：截止2005年6月30日长期借款余额1,728,303,924.13元，主要情况列示如下：

| 借款条件 | 期末数 | 年初数 |
|------|---------------------------------|------------------|
| 担保借款 | 1,725,533,149.30 ^(注) | 1,778,308,875.00 |
| 抵押借款 | - | - |
| 借款利息 | 2,770,774.83 | 2,869,573.73 |
| 合 计 | 1,728,303,924.13 | 1,781,178,448.73 |

(注)其中外币借款列示如下：

| 币 种 | 原币金额 | 折人民币金额 |
|-----|---------------|----------------|
| 美 元 | 55,350,000.00 | 458,137,485.00 |

23、股本：截止2005年6月30日股本总额为936,000,000.00元，本期股本变动情况列示如下：

| 项 目 | 年初数 | 本期增减数 | 单位：股 |
|------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | 期末数 |
| 一、尚未流通股份 | | | |
| 1.发起人股份 | 360,000,000 | 180,000,000 | 540,000,000 |
| 其中：国家拥有的股份 | 2,400,000 | 1,200,000 | 3,600,000 |
| 境内法人持有股份 | 357,600,000 | 178,800,000 | 536,400,000 |
| 外资法人持有股份 | - | - | - |
| 其 他 | - | - | - |
| 2.募集法人股 | - | - | - |
| 3.内部职工股 | - | - | - |
| 4.优先股或其他 | - | - | - |
| 5.转配股 | - | - | - |



| | | | |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 尚未流通股份合计 | 360,000,000 | 180,000,000 | 540,000,000 |
| 二、已流通股份 | | | |
| 1.境内上市的人民币普通股 | 144,000,000 | 252,000,000 | 396,000,000 |
| 2.境内上市的外资股 | - | - | - |
| 3.境外上市的外资股 | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - |
| 已流通股份合计 | 144,000,000 | 252,000,000 | 396,000,000 |
| 三、股份总数 | 504,000,000 | 432,000,000 | 936,000,000 |

(注)经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]3号文核准,公司于2005年1月20日增资发行A股12,000万股。

根据2004年度股东大会决议,公司于2005年5月26日实施2004年度资本公积金转增股本方案:以增发后的总股本62,400万股为基数,每10股转增5股,转增股本31,200万股。

24、资本公积:截止2005年6月30日资本公积余额1,126,260,056.75元,本期增减变动情况列示如下:

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 股本溢价 | 797,780,259.57 | 635,471,710.29 | 312,000,000.00 | 1,121,251,969.86 |
| 其他资本公积 | 5,008,086.89 | | | 5,008,086.89 |
| 合 计 | 802,788,346.46 | 635,471,710.29 | 312,000,000.00 | 1,126,260,056.75 |

(注)(1)经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]3号文核准,2005年1月20日公司增发A股12,000万股,股本溢价635,471,710.29元;

(2)根据2004年度股东大会决议,公司实施2004年度资本公积金转增股本方案,以增资发行后的总股本62,400万股为基数,每10股转增5股,资本公积减少312,000,000.00元。

25、盈余公积:截止2005年6月30日盈余公积余额437,224,235.89元,本期增减变动情况列示如下:

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 180,577,875.46 | - | - | 180,577,875.46 |
| 法定公益金 | 90,288,937.73 | - | - | 90,288,937.73 |
| 任意盈余公积 | 166,357,422.70 | - | - | 166,357,422.70 |
| 合 计 | 437,224,235.89 | - | - | 437,224,235.89 |

26、未分配利润:截止2005年6月30日未分配利润为955,136,877.54元,其形成过程列示如下:

| 项 目 | 金 额 |
|------------|------------------|
| 一、净利润 | 314,083,104.56 |
| 加:年初未分配利润 | 828,253,772.98 |
| 其他转入 | - |
| 二、可供分配的利润 | 1,142,336,877.54 |
| 减:提取法定盈余公积 | - |
| 提取法定公益金 | - |



| | |
|--------------|------------------|
| 三、可供投资者分配的利润 | 1,142,336,877.54 |
| 减：应付优先股股利 | - |
| 提取任意盈余公积 | - |
| 支付普通股股利（注） | 187,200,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | - |
| 四、未分配利润 | 955,136,877.54 |

（注）根据2004年度股东大会决议，报告期内公司实施2004年度利润分配方案，以增资发行后的总股本62,400万股为基数，每10股派现3元(含税)，共计分配现金股利187,200,000.00元。

27、主营业务收入与主营业务成本：2005年1-6月主营业务收入7,976,264,209.93元、主营业务成本7,259,906,145.36元，其主要情况如下：

（1）分产品类别明细：

| 产品类别 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 本年累计数 | 上年同期数 | 本年累计数 | 上年同期数 |
| 钢 材 | 6,345,753,065.21 | 4,000,016,486.13 | 5,627,135,500.71 | 3,521,059,196.12 |
| 钢坯、生铁 | 1,513,879,319.35 | 907,841,769.64 | 1,500,860,938.09 | 845,004,256.45 |
| 其 他 | 116,631,825.37 | 72,887,326.21 | 131,909,706.56 | 68,130,800.94 |
| 合 计 | 7,976,264,209.93 | 4,980,745,581.98 | 7,259,906,145.36 | 4,434,194,253.51 |

（2）公司销售前五名客户收入总额1,571,427,082.97元，占公司全部销售收入的19.70%。

主营业务收入同比增长60.14%，主要原因为：报告期，钢材产量同比增长41.77%；公司钢材产品综合售价同比上升12.11%，主营业务成本同比增长63.72%，主要原因为：报告期公司钢材产品产量增长，原燃料价格出现较大幅度上涨。

28、主营业务税金及附加：2005年1-6月主营业务税金及附加36,910,506.17元，其明细项目与上年同期对比列示如下：

| 项 目 | 本年累计数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|-------------|
| 城市维护建设税 | 23,496,075.58 | 11,073,446.24 | 见附注(三)-3(1) |
| 教育费附加 | 13,414,430.59 | 6,327,683.88 | 见附注(三)-3(2) |
| 合 计 | 36,910,506.17 | 17,401,130.12 | |

29、财务费用：2005年1-6月财务费用82,782,787.14元，其明细项目与上年同期对比列示如下：

| 项 目 | 本年累计数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 99,722,561.53 | 32,959,313.14 |
| 减：利息收入 | 17,009,317.09 | 14,099,108.21 |
| 手续费 | 69,542.70 | 59,652.59 |
| 汇兑损失 | | 41,477.65 |
| 合 计 | 82,782,787.14 | 18,961,335.17 |

财务费用较上年同期上升336.58%，主要原因为：（1）中厚板（卷）项目完工后，项目借款利息全部费用化，利息支出相应增加。（2）本期流动资金借款增加，利息支出相应增加；



30、管理费用：2005年1-6月管理费用99,890,693.72元。

管理费用本期比上年同期上升34.3%，主要原因是因期末应收款增加，坏帐准备相应增加；因船板产销量增加，试验检验费相应增加；因中厚板（卷）项目投产后，房产增加，房产税相应增加；因人员工资增长，工资福利费相应增加。

31、营业外支出：2005年1-6月营业外支出655,536.44元，其明细项目与上年同期对比列示如下：

| 项 目 | 本年累计数 | 上年同期数 |
|------------|------------|----------------|
| 计提固定资产减值准备 | | -17,862,671.85 |
| 处置固定资产净损失 | 645,536.44 | 13,617.00 |
| 其 他 | 10,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合 计 | 655,536.44 | -14,849,054.85 |

32、支付的其他与经营活动有关的现金：2005年1-6月支付的其他与经营活动有关的现金51,285,155.26元，其中金额较大的项目列示如下：

| 项 目 | 金 额 |
|-------|---------------|
| 综合服务费 | 17,111,400.00 |
| 试验检验费 | 15,208,080.91 |
| 租赁费 | 6,008,136.48 |
| 排污费 | 4,000,000.00 |

（六）关联方关系及其交易

1、关联方关系

（1）存在控制关系的关联方：

企业名称：南京钢铁联合有限公司

注册资本：275,000万元

注册地址：江苏省南京市六合区卸甲甸

主营业务：钢铁冶炼；钢材轧制、销售；焦炭及副产品、耐火材料、建筑材料销售；气瓶检测、充装；搬运、装卸；开展技术合作；来料加工。

与本公司关系：母公司（持公司60.60%股份）

企业类型：有限责任公司

法定代表人：肖同友

（2）存在控制关系的关联方本期注册资本变化情况

单位：元

| 公 司 名 称 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|------------|------------------|-------|-------|------------------|
| 南京钢铁联合有限公司 | 2,750,000,000.00 | - | - | 2,750,000,000.00 |

（3）存在控制关系的关联方本期所持股份比例变化情况

| 公 司 名 称 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|------------|--------|-------|--------|--------|
| 南京钢铁联合有限公司 | 70.95% | - | 10.35% | 60.60% |

（4）不存在控制关系的关联方

| 企 业 名 称 | 与公司关系 |
|------------|-------|
| 南京钢铁集团有限公司 | 同一董事长 |



| | |
|-------------------|---------|
| 南京钢铁有限公司 | 同一母公司 |
| 南京钢铁集团国际经济贸易有限公司 | 同一母公司 |
| 南京钢铁集团废金属采购有限责任公司 | 同一母公司 |
| 南京钢铁集团经销公司 | 同一母公司 |
| 张家港保税区汇达实业公司 | 同一母公司 |
| 宁波南钢钢材销售有限公司 | 同一母公司 |
| 泰州南钢钢材销售有限公司 | 同一母公司 |
| 南京新润钢材销售有限公司 | 同一母公司 |
| 江苏南钢宝兴钢铁有限公司 | 同一实际控制人 |
| 南京金腾钢铁有限公司 | 同一实际控制人 |

2、关联方交易

公司与关联方交易事项列示如下：

(1) 销售商品

单位：万元 币种：人民币

| 关 联 方 | 交易事项 | 定价原则 | 2005年 1-6月 | 2004年 1-6月 |
|--------------|---------|------|---------------|---------------|
| 南京钢铁联合有限公司 | 销售产品 | 成本加成 | 2,809.04 | 1,881.55 |
| 南京钢铁有限公司 | 销售产品及材料 | 市场价 | 41,132.49 | 26,933.50 |
| 南京钢铁集团经销公司 | 销售产品 | 市场价 | 4,329.46 | 21,887.28 |
| 南京金腾钢铁有限公司 | 销售产品 | 市场价 | 30,215.59 | 16,256.21 |
| 江苏南钢宝兴钢铁有限公司 | 销售产品 | 市场价 | 39,933.42 | 36,284.65 |
| 宁波南钢钢材销售有限公司 | 销售产品 | 市场价 | 8,530.15 | 5,118.63 |
| 泰州南钢钢材销售有限公司 | 销售产品 | 市场价 | 3,348.77 | 2,835.72 |
| 合 计 | | | 130,298.90 | 111,197.53 |

上述关联交易事项，公司均按季与关联方进行清算。

(2) 购买商品

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 交易事项 | 定价原则 | 2005年 1-6月 | 2004年 1-6月 |
|-----------------|-----------------|------|---------------|---------------|
| 南京钢铁有限公司 | 采购球团矿、铁矿等 注1 | | | 10,867.66 |
| 南京钢铁有限公司 | 采购石灰等 | 市场价 | 1,861.84 | |
| 南京金腾钢铁有限公司 | 采购钢坯 | 市场价 | 50,811.71 | 49,075.44 |
| 南京钢铁集团有限经销公司 | 采购钢材 | 市场价 | 1,201.32 | |
| 南京钢铁集团废金属采购有限公司 | 采购废钢 | 市场价 | 4,209.15 | 4,897.73 |
| 南京钢铁联合有限公司 | 购入水 | 市场价 | 20,584.47 | 16,071.49 |
| 南京钢铁联合有限公司 | 购入电、汽 注2 | 成本加成 | 1,216.83 | 3,117.51 |



| | | | | |
|------------|----------|------|-----------|------------|
| 南京钢铁联合有限公司 | 购入氧、氮、氩气 | 成本加成 | 12,611.82 | 7,965.10 |
| 合 计 | | | 92,497.14 | 113,927.79 |

上述关联交易事项，公司均按季与关联方进行清算。

注1：2004年1月份公司向关联方采购球团矿，自2004年2月份起公司根据《球团矿加工合同》采取委托关联方加工球团矿的关联交易方式。

注2：2004年1月份公司向关联方购电，自2004年2月起公司直接向供电局购电，并与供电局结算电费，公司仅向关联方支付线路损耗等转供费用。

(3) 接受劳务

单位：万元 币种：人民币

| 关 联 方 | 交易事项 | 定价原则 | 2005年 1-6月 | 2004年 1-6月 |
|------------------|-------------|------|---------------|---------------|
| 南京钢铁联合有限公司 | 接受运输劳务 | 成本加成 | 3,823.69 | 2,983.52 |
| 南京钢铁联合有限公司 | 煤气加工 | 成本加成 | 2,410.75 | 2,073.50 |
| 南京钢铁联合有限公司 | 转供电 | 成本加成 | 5,057.12 | 2,792.60 |
| 南京钢铁有限公司 | 球团矿加工 | 市场价 | 23,126.12 | 19,140.25 |
| 南京钢铁有限公司 | 混匀料加工 | 成本加成 | 8,914.03 | 5,071.42 |
| 南京钢铁集团国际经济贸易有限公司 | 委托代理进出口 | 协议价 | 421.72 | 119.42 |
| 南京钢铁联合有限公司 | 综合服务 | 协议价 | 1,711.14 | 1,711.14 |
| 南京钢铁联合有限公司 | 焦炭、铁水、烧结矿加工 | 市场价 | 15,359.48 | |
| 合 计 | | | 60,824.04 | 11,959.00 |

上述关联交易事项，公司均按季与关联方进行清算。

(4) 租赁资产

单位：万元 币种：人民币

| 关 联 方 | 交易事项 | 定价原则 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|------------|------|------|-----------|-----------|
| 南京钢铁联合有限公司 | 租赁土地 | 协议价 | 356.73 | 356.73 |

上述关联交易事项，公司均按月与关联方进行结算。

(5) 接受担保

截止2005年6月30日，南京钢铁集团有限公司为公司银行借款提供担保计190,813.75万元,南京钢铁联合有限公司为公司银行借款提供担保计153,000万元,南京钢铁集团有限公司和南京钢铁联合有限公司为公司银行借款提供共同担保计7,000万元。

3、与关联方往来余额：

单位：万元 币种：人民币

| 关 联 方 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
|--------------|------------|-------------|
| 应收票据： | | |
| 南京钢铁集团经销公司 | | - |
| 江苏南钢宝兴钢铁有限公司 | | 400.00 |



| | | |
|------------------|-----------|----------|
| 小 计 | 0.00 | 400.00 |
| 应收账款： | | |
| 南京钢铁集团经销公司 | 432.04 | - |
| 张家港保税区汇达实业公司 | | 339.97 |
| 宁波南钢钢材销售有限公司 | 838.84 | |
| 小 计 | 1,448.65 | 339.97 |
| 预付账款： | | |
| 张家港保税区汇达实业公司 | | - |
| 南京金腾钢铁有限公司 | | - |
| 南京钢铁集团经销公司 | | 642.84 |
| 南京钢铁集团国际经济贸易有限公司 | 42,006.01 | |
| 小 计 | 42,006.01 | 642.84 |
| 应付账款： | | |
| 南京钢铁集团有限公司 | 33.68 | - |
| 南京钢铁联合有限公司 | 734.69 | 5,155.17 |
| 南京钢铁有限公司 | 1,130.33 | 1,161.36 |
| 南京钢铁集团国际经济贸易有限公司 | | 2,578.35 |
| 小 计 | 2,076.47 | 8,894.88 |
| 预收账款： | | |
| 宁波南钢钢材销售有限公司 | | 1.39 |
| 江苏南钢宝兴钢铁有限公司 | 28.51 | 49.85 |
| 泰州南钢钢材销售有限公司 | 9.41 | 537.58 |
| 张家港保税区汇达实业公司 | 45.80 | |
| 小 计 | 83.72 | 588.82 |

(七) 或有事项

截止2005年6月30日，公司无需要披露的或有事项。

(八) 承诺事项

本报告期，公司不存在需要披露的承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项中的非调整事项

(十) 其他重要事项

(1) 报告期，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005] 3 号文核准，公司于 1 月 20 日采取网上与网下同时累计投标询价的方式公开增资发行 12,000 万股 A 股，增发发行价格为 6.55 元/股，募集资金总额为 78,600 万元(含发行费用)。增发完成后，公司总股本为 62,400 万股。增发股份已于 2 月 4 日上市流通。

(2) 根据 2004 年度股东大会决议，公司于 2005 年 5 月 26 日实施 2004 年度



资本公积金转增股本方案：以增发后的总股本 62,400 万股为基数，每 10 股转增 5 股派现 3 元，转增后公司总股本为 93,600 万股。

(3) 报告期，公司与淮北矿业（集团）有限责任公司、上海焦化有限公司、杭州钢铁股份有限公司、五矿发展股份有限公司共同发起设立临涣焦化股份有限公司。该公司注册资本为 60,000 万元，本公司出资 8,400 万元，占注册资本的 14%。该公司成立后主要从事焦炭供应、化工产品的生产和销售。投资参与设立该公司，可以解决公司焦炭需求缺口，拓宽煤焦供应渠道。

八、 备查文件

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 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文；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 文件存放地：公司证券部

南京钢铁股份有限公司董事会

董事长 肖同友

二 五年八月八日