

济南钢铁股份有限公司(600022)

2005 年半年度报告



二 五年八月九日



目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	4
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告(未经审计).....	10
八、备查文件目录.....	48



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、公司独立董事任辉先生、翁宇庆先生因公务无法出席会议，委托独立董事殷瑞钰先生代为行使表决权；公司董事马赞群先生因公务无法出席会议，委托董事迟才功先生代为行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人陈启祥，主管会计工作负责人郭燕春，会计机构负责人（会计主管人员）王玉峰声明：保证本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：济南钢铁股份有限公司
公司英文名称：JINAN IRON AND STEEL COMPANY Ltd.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：济南钢铁
公司 A 股代码：600022
- 3、公司注册地址：山东省济南市工业北路 21 号
公司办公地址：山东省济南市工业北路 21 号
邮政编码：250101
公司国际互联网网址：www.jigang.com.cn
公司电子信箱：jggf@jigang.com.cn
- 4、公司法定代表人：陈启祥
- 5、公司董事会秘书：迟才功
电话：(0531)88865480 88865661
传真：(0531)88865265
E-mail：jggf@jigang.com.cn
联系地址：山东省济南市工业北路 21 号
- 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》、《证券日报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 29 日
公司首次注册登记地点：山东省济南市工业北路 21 号
公司变更注册登记日期：2005 年 5 月 12 日
公司变更注册登记地点：山东省济南市工业北路 21 号
公司法人营业执照注册号：3700001806544
公司税务登记号码：370102726230489
公司聘请的境内会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦



(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

主要会计数据	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	6,947,930,990.87	6,282,532,968.90	10.59
流动负债	6,198,036,404.20	5,190,892,715.16	19.40
总资产	12,020,538,480.95	10,504,180,231.32	14.44
股东权益 (不含少数股东权益)	3,698,524,435.11	3,441,275,116.74	7.48
每股净资产	3.93	3.66	7.38
调整后的每股净资产	3.93	3.66	7.38
	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	727,249,318.37	382,858,141.78	89.95
扣除非经常性损益后的净利润	727,870,104.40	387,047,365.57	88.06
每股收益	0.77	0.41	87.80
净资产收益率 (%)	19.66	12.68	增加 6.98 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	228,452,537.84	885,286,828.13	

2、 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	518,727.07
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,445,273.39
所得税影响数	-305,760.29
合 计	-620,786.03

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	47.14	46.79	1.85	1.85
营业利润	29.56	29.33	1.16	1.16
净利润	19.66	19.52	0.77	0.77
扣除非经常性损益后的净利润	19.68	19.53	0.77	0.77

三、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、 报告期末股东总数为 77,916 户。



2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
济南钢铁集团总公司		710,843,104	75.62	未流通		国有股东
上海宝钢工程技术有限公司		3,591,871	0.38	已流通	未知	
莱芜钢铁集团有限公司		3,270,320	0.35	未流通	未知	国有股东
郑士灶		2,589,915	0.28	已流通	未知	
唐山天辰投资有限责任公司		2,120,020	0.23	已流通	未知	
山东省耐火原材料公司		1,962,192	0.21	未流通	未知	国有股东
山东黄金集团有限公司		1,962,192	0.21	未流通	未知	国有股东
山东金岭铁矿		1,962,192	0.21	未流通	未知	国有股东
中国建设银行-博时裕富证券投资基金		1,457,385	0.16	已流通	未知	
上海鑫煜置业有限公司		915,000	0.10	已流通	未知	

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未知前十名股东之间存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
上海宝钢工程技术有限公司	3,591,871	A股
郑士灶	2,589,915	A股
唐山天辰投资有限责任公司	2,120,020	A股
中国建设银行-博时裕富证券投资基金	1,457,385	A股
上海鑫煜置业有限公司	915,000	A股
深圳市宏业科技实业有限公司	857,301	A股
深圳市野村投资发展有限公司	734,759	A股
梅式早	578,881	A股
韩正文	572,491	A股
兰坪金鼎锌业有限公司	571,161	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

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

2005 年上半年，国家宏观经济调控的作用进一步体现。4 月份以来，钢材市场价格出现不同幅度的下跌，原燃料市场伴随着钢材市场价格的波动，呈现出先扬后抑的走势。面对复杂多变的市场形势，公司坚持以市场需求为导向，超前决策，强化产品结构调整力度，坚持低成本战略，实施成本控制，不断完善销售网络，灵活运用价格策略，提升客户关系管理，公司生产经营继续走出了持续稳定的良好发展态势。

报告期内，公司共生产铁 240.96 万吨、钢 299.2 万吨、钢材 222.38 万吨；实现主营业务收入 1217367.25 万元、主营业务利润 174360.12 万元、净利润 72724.93 万元、每股收益 0.77 元、净资产收益率 19.66%；公司资产总额 1202053.85 万元，负债合计 826181.89 万元，股东权益 369852.44 万元，资产负债率 68.73%，经营活动产生的现金流量净额 22845.25 万元，每股经营活动产生的现金流量净额 0.24 元。

(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

公司经营范围为：钢铁冶炼、加工，钢材、水渣生产、销售，许可证批准范围内危险化学品生产、销售(禁止储存。有效期至 2007 年 3 月 11 日)、煤气供应及自营进出口业务；钢铁冶炼技术咨询、服务、铁矿石及类似矿石销售，煤炭销售。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 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(%)
分行业						
钢铁行业	12,173,672,496.40	10,387,819,675.83	14.67	59.25	57.11	增加 4.32 个百分点
分产品						
板材	6,808,623,373.63	5,238,735,975.63	23.06	42.00	32.80	增加 6.15 个百分点
型材	1,695,399,261.67	1,705,728,613.66	-0.61	66.86	58.28	增加 7.19 个百分点
矿石	1,478,625,880.38	1,295,786,126.02	12.37			
其他	2,191,023,980.72	2,147,568,960.52	1.98			
其中: 关联交易	1,912,285,153.11	1,714,116,564.80	10.36	/	/	/
关联交易的定价原则	本公司向关联方销售产品，以市场价为定价原则；向关联方采购货物，有市场价格可供参考的，均以市场价为定价原则；由济钢集团提供的水、电等动能服务，根据双方签订的《关于提供动能服务协议（一）》及补充协议，以成本加成为定价原则；由济钢集团租赁给本公司的土地、房屋以及向本公司提供的综合服务，按双方的协议价执行。					



2005 年 4 月 20 日召开的 2004 年度股东大会决议：修改了公司章程，在经营范围中增加了矿石业务。故本报告期的主营业务结构与上年同期有所不同，增加了矿石。

(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(%)
华东	9,135,162,648.82	1.45
华北	458,126,357.30	31.69
东北	149,988,479.76	-8.02
西北	177,675,997.81	-9.90
华中	175,638,630.30	-7.04
华南	11,189,008.97	100.00
国外	2,065,891,373.44	97.70

(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 191,228.52 万元。

(5) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本报告期的主营业务结构与上年同期相比，增加了矿石。在 2005 年 4 月 20 日召开的 2004 年度股东大会决议：修改了公司章程，在经营范围中增加了矿石业务。

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
济钢集团国贸有限责任公司	自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务等	3,000	56,760.28	-216.55
宁波大榭济钢经贸有限公司	钢材、建筑材料、耐火材料、保温材料、铁矿石、机电设备（除轿车）、标准件的销售	500	3,070.88	11.54
菏泽济钢经贸有限公司	钢材、建筑材料、耐火材料、保温材料的销售	500	4,039.71	521.43

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

本报告期，随着国家出口退税政策、来料加工政策、信贷政策，土地政策等一系列宏观调控政策的相继出台，供求关系发生急剧变化。并且受进口矿、煤炭、冶金焦、水、电、铁路运输等价格的大幅上涨等客观因素的影响，公司增资利因素较大，给公司的生产经营带来了一定的困难，针对上述情况，公司主要采取措施如下：

(1) 以成本管理为重点，以提高经济效益为目的，依靠挖潜增效提高赢利水平。公司坚持“外部困难，内部消化”的指导方针，全面强化预算管理及预算控制的执行刚性。通过内部资源优化配置、炉料结构优化、改善经济技术指标、节能降耗、管理创新、对标挖潜、成本预测预警分析、质量品种效益优化等手段，促进了成本的不断降低。

(2) 公司在经济调控发展的推动下，大幅提高钢、铁、材三大产品产量的同时，根据钢材需求的发展趋势，继续调整产品结构，减少了市场竞争力较差的普通中厚板产量，增加了高附加值、高技术含量、市场竞争力强的品种板产量。



(3) 强化存货资金占用管理, 按“慢进快出、极限库存”管理的新思维, 调整存货资金占用指标, 压缩资金占用, 提高资金使用效率。

(4) 开拓销售渠道, 深入分析市场形势, 以市场为导向, 以顾客为中心, 积极组织生产, 及时调整销售政策和销售价格, 拓宽销售渠道。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004 年通过首次发行募集资金 134,930 万元人民币, 已累计使用 127,810 万元人民币, 其中本年度已使用 2,566 万元人民币, 尚未使用 7,120 万元人民币。

募集资金完全按上市承诺, 投向了承诺的项目。

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	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
燃气--蒸汽联合循环发电	22,200	否	15,625	13,125	是	是
济南市完善配套改造城市煤气气源	22,610	否	11,680	3,621	是	是
大板坯连铸机改造及炉外精炼	24,200	否	24,200	7,739.5	是	是
管线钢生产线配套改造 120t 转炉	38,500	否	38,500	12,558.5	是	是
收购集团公司焦化厂	37,805	否	37,805	15,000	是	是
合计	145,315	/	127,810	50,233.5	/	/

1)、燃气--蒸汽联合循环发电

项目拟投入 22,200 万元人民币, 实际投入 15,625 万元人民币;

2)、济南市完善配套改造城市煤气气源

项目拟投入 22,610 万元人民币, 实际投入 11,680 万元人民币;

3)、大板坯连铸机改造及炉外精炼

项目拟投入 24,200 万元人民币, 实际投入 24,200 万元人民币;

4)、管线钢生产线配套改造 120t 转炉

项目拟投入 38,500 万元人民币, 实际投入 38,500 万元人民币;

5)、收购集团公司焦化厂

项目拟投入 37,805 万元人民币, 实际投入 37,805 万元人民币;

募集资金尚余 7120 万元, 其中: 有 6575 万元属燃气--蒸汽联合循环发电项目, 该项目预计年底完工; 有 545 万元属于济南市完善配套改造城市煤气气源项目的结余。

3、非募集资金项目情况

1)、2#1750 高炉

公司出资 267,564,377.88 元人民币投资该项目, 项目进度为已完成 62%。

2)、2#3#120 吨转炉工程

公司出资 168,989,836.47 元人民币投资该项目, 项目进度为已完成 65%。

3)、中板三辊轧机技术改造

公司出资 8,880,703.52 元人民币投资该项目, 项目进度为已完成 69%。

4)、焦化厂 10 万吨焦油加工改造工程

公司出资 26,537,251.36 元人民币投资该项目, 项目进度为已完成 65%。

5)、3#1750 高炉

公司出资 170,761,188.47 元人民币投资该项目, 项目进度为已完成 21%。



6)、2#活性石灰工程

公司出资 10,447,198.76 元人民币投资该项目，项目进度为已完成 26%。

7)、新建 320 吨鱼雷罐翻渣间

公司出资 2,389,190.57 元人民币投资该项目，项目进度为已完成 19%。

8)、中板厂精整线改造工程

公司出资 21,118,256.33 元人民币投资该项目，项目进度为已完成 9%。

9)、320 平方米烧结机

公司出资 105,936,811.34 元人民币投资该项目，项目进度为已完成 24%。

10)、中厚板热处理一期工程

公司出资 61,085,922.29 元人民币投资该项目，项目进度为已完成 17%。

11)、济钢东区煤气混合加压站及综合外网

公司出资 9,568,609.99 元人民币投资该项目，项目进度为已完成 20%。

12)、东区检化验中心一期工程

公司出资 2,539,008.24 元人民币投资该项目，项目进度为已完成 4%。

13)、综合原料厂

公司出资 54,351,391.60 元人民币投资该项目，项目进度为已完成 27%。

14)、其他工程

公司其他工程投资为 47,593,947.00 元人民币。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，并充分发挥公司独立董事的作用，保证公司规范运作。公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的基本规定。

根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》和上海证交所《股票上市规则（2004 年修订）》的规定和要求，结合公司实际情况，分别对《公司章程》、《信息披露管理规定》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等有关内容进行了修订，并制订了《重大信息内部报告制度》，进一步保障公司规范运作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2004 年度股东大会决议，公司 2004 年度利润分配方案为：在计提法定盈余公积金和法定公益金后，以 2004 年末总股本 94000 万股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金股利 470,000,000.00 元。公司于 2005 年 5 月 31 日除息日至 2005 年 6 月 30 日之前，向股东支付了 467,383,750 元的现金股利，截止 2005 年 6 月 30 日应付股利余额为 2,616,250.00 元。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。



(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位: 亿元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
济钢集团总公司及其下属企业	矿石等原材料	市场价	11.48	11.05	转帐支票或承兑汇票
济钢集团总公司及其下属企业	燃料动力	市场价、成本加成价	9.34	9.08	转帐支票或承兑汇票
济钢集团总公司及其下属企业	维修备件	市场价	4.89	4.71	转帐支票或承兑汇票
济钢集团总公司及其下属企业	运杂费	市场价	4.88		转帐支票或承兑汇票
济钢集团总公司及其下属企业	其他劳务	市场价	1.45		转帐支票或承兑汇票

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位: 亿元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
济钢集团总公司及其下属企业	钢铁产品	市场价	11.08	9.10	转帐支票或承兑汇票
济钢集团总公司及其下属企业	原材料	市场价	7.35	6.04	转帐支票或承兑汇票
济钢集团总公司及其下属企业	燃料动力	市场价	0.59	0.48	转帐支票或承兑汇票
济钢集团总公司及其下属企业	副产品	市场价	0.10	0.08	转帐支票或承兑汇票

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。



(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年度报告及摘要	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-03-17	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁股份有限公司公开信息披露管理规定	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-03-17	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁公司章程	中国证券报、上海证券报 证券时报、证券日报	2005-03-17	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁董事会决议公告暨关于召开 2004 年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-03-17	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁监事会决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-03-17	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁关于 2005 年日常关联交易的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-03-17	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁董事会议事规则	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-04-05	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁监事会议事规则	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-04-05	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁股东大会议事规则	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-04-05	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁累积投票制实施细则	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-04-05	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁董事会决议公告暨关于召开 2004 年度股东大会的补充通知	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-04-05	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁 2004 年度股东大会会议材料	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-04-09	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁业绩预增公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-04-15	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2004 年度股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-04-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁 2004 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-04-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁 2005 年第一季度报告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-04-22	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁重大信息内部报告制度	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-04-22	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁 2005 年上半年业绩预增公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-04-22	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
济南钢铁 2004 年度分红派息实施公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2005-05-23	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn



七、财务会计报告(未经审计)

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 济南钢铁股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			1,718,440,471.33	2,383,651,287.21	1,561,126,378.98	2,160,619,054.48
短期投资			0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据			140,073,912.67	63,218,855.65	140,073,912.67	59,918,855.65
应收股利			0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息			0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款			365,918,844.58	281,015,452.91	364,861,403.53	279,528,966.11
其他应收款			154,140,330.84	101,466,857.38	103,783,844.37	96,864,412.21
预付账款			193,478,603.80	436,637,724.24	149,551,519.53	426,450,047.54
应收补贴款				0.00	0.00	0.00
存货			4,341,296,598.81	2,951,703,172.27	3,988,489,765.41	2,765,922,241.96
待摊费用			34,582,228.84	64,839,619.24	34,582,228.84	64,839,619.24
一年内到期的长期债权投资			0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产			0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计			6,947,930,990.87	6,282,532,968.90	6,342,469,053.33	5,854,143,197.19
长期投资：						
长期股权投资			200,000.00	0.00	205,919,901.98	204,720,988.01
长期债权投资			0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计			200,000.00	0.00	205,919,901.98	204,720,988.01
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			4,715,218,242.80	4,791,934,131.33	4,700,506,883.76	4,777,222,772.29
减：累计折旧			2,177,316,537.29	2,009,548,048.63	2,173,304,926.64	2,005,739,759.88
固定资产净值			2,537,901,705.51	2,782,386,082.70	2,527,201,957.12	2,771,483,012.41
减：固定资产减值准备			9,411,995.65	9,411,995.65	9,411,995.65	9,411,995.65
固定资产净额			2,528,489,709.86	2,772,974,087.05	2,517,789,961.47	2,762,071,016.76
工程物资			800,395,063.61	726,774,062.51	800,395,063.61	726,774,062.51
在建工程			1,743,518,476.61	721,894,872.86	1,743,518,476.61	721,894,872.86
固定资产清理			0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计			5,072,403,250.08	4,221,643,022.42	5,061,703,501.69	4,210,739,952.13
无形资产及其他资产：						
无形资产			4,240.00	4,240.00	0.00	0.00
长期待摊费用			0.00	0.00	0.00	0.00
其他长期资产			0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计			4,240.00	4,240.00	0.00	0.00
递延税项：						



递延税款借项		0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计		12,020,538,480.9	10,504,180,231.32	11,610,092,457.00	10,269,604,137.33
流动负债：					
短期借款		1,105,798,370.00	521,400,870.00	1,105,798,370.00	521,400,870.00
应付票据		1,339,584,250.30	1,034,181,718.28	1,339,584,250.30	1,034,181,718.28
应付账款		1,041,859,270.80	1,010,377,246.28	1,016,341,522.65	981,319,855.64
预收账款		1,265,287,517.48	1,540,051,721.70	1,094,300,410.49	1,420,875,266.31
应付工资		21,260,422.40	22,141,699.82	21,260,422.40	22,141,699.82
应付福利费		35,958,889.43	32,577,690.50	35,807,020.54	32,493,830.78
应付股利		2,616,250.00	0.00	2,616,250.00	0.00
应交税金		198,071,355.22	143,941,646.10	195,496,508.46	134,635,989.82
其他应交款		9,215,504.13	414,980.71	9,202,229.48	399,123.61
其他应付款		641,435,951.43	649,500,141.77	490,429,914.56	630,793,166.33
预提费用		424,198,623.01	0.00	424,198,623.01	0.00
预计负债		0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债		112,750,000.00	236,305,000.00	112,750,000.00	236,305,000.00
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计		6,198,036,404.20	5,190,892,715.16	5,847,785,521.89	5,014,546,520.59
长期负债：					
长期借款		1,868,182,500.00	1,618,182,500.00	1,868,182,500.00	1,618,182,500.00
应付债券		0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00	0.00	0.00
专项应付款		195,600,000.00	195,600,000.00	195,600,000.00	195,600,000.00
其他长期负债		0.00	0.00	0.00	0.00
长期负债合计		2,063,782,500.00	1,813,782,500.00	2,063,782,500.00	1,813,782,500.00
递延税项：					
递延税款贷项		0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计		8,261,818,904.20	7,004,675,215.16	7,911,568,021.89	6,828,329,020.59
少数股东权益		60,195,141.64	58,229,899.42	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		940,000,000.00	940,000,000.00	940,000,000.00	940,000,000.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额					
资本公积		1,510,113,865.78	1,510,113,865.78	1,510,113,865.78	1,510,113,865.78
盈余公积		303,114,187.64	303,114,187.64	303,114,187.64	303,114,187.64
其中：法定公益金		101,038,062.55	101,038,062.55	101,038,062.55	101,038,062.55
未分配利润		945,296,381.69	688,047,063.32	945,296,381.69	688,047,063.32
拟分配现金股利			470,000,000.00		470,000,000.00
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计		3,698,524,435.11	3,441,275,116.74	3,698,524,435.11	3,441,275,116.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,020,538,480.95	10,504,180,231.32	11,610,092,457.00	10,269,604,137.33

公司法定代表人：陈启祥

主管会计工作负责人：郭燕春

会计机构负责人：王玉峰



利润及利润分配表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 济南钢铁股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注		合 并		母 公 司	
	合 并	母 公 司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			12,173,672,496.40	7,644,462,562.36	12,100,060,975.20	7,368,145,556.60
减: 主营业务成本			10,387,819,675.83	6,611,943,296.37	10,323,321,513.78	6,589,537,112.56
主营业务税金及附加			42,251,594.59	28,628,786.48	42,122,201.64	25,153,351.78
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			1,743,601,225.98	1,003,890,479.51	1,734,617,259.78	753,455,092.26
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			10,776,965.25	46,642,680.20	10,471,983.90	46,535,914.53
减: 营业费用			112,877,453.53	69,779,475.56	112,620,170.55	69,708,888.30
管理费用			441,460,481.22	282,343,930.49	437,386,244.96	279,339,927.55
财务费用			106,857,892.49	68,078,519.59	107,757,169.95	68,266,233.12
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			1,093,182,363.99	630,331,234.07	1,087,325,658.22	382,675,957.82
加: 投资收益(损失以“-”号填列)				0.00	1,198,913.97	131,537,048.92
补贴收入				350,000.00	0.00	
营业外收入			519,927.07	509,630.11	519,927.07	509,630.11
减: 营业外支出			1,484,647.28	5,020,584.41	1,446,667.89	5,020,584.41
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			1,092,217,643.78	626,170,279.77	1,087,597,831.37	509,702,052.44
减: 所得税			363,003,083.19	208,685,651.94	360,348,513.00	126,843,910.66
减: 少数股东损益			1,965,242.22	34,626,486.05	0.00	0.00
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			727,249,318.37	382,858,141.78	727,249,318.37	382,858,141.78
加: 年初未分配利润			688,047,063.32	508,831,556.45	688,047,063.32	508,831,556.45
其他转入			0.00	0.00	0.00	0.00
六、可供分配的利润			1,415,296,381.69	891,689,698.23	1,415,296,381.69	891,689,698.23
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			1,415,296,381.69	891,689,698.23	1,415,296,381.69	891,689,698.23
减: 应付优先股股利			0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积			0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利			470,000,000.00	504,000,000.00	470,000,000.00	504,000,000.00
转作股本的普通股股利			0.00	0.00	0.00	0.00
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			945,296,381.69	387,689,698.23	945,296,381.69	387,689,698.23

公司法定代表人: 陈启祥

主管会计工作负责人: 郭燕春

会计机构负责人: 王玉峰



现金流量表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 济南钢铁股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			13,937,487,215.30	13,584,913,317.28
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			79,835,632.90	52,014,759.45
现金流入小计			14,017,322,848.20	13,636,928,076.73
购买商品、接受劳务支付的现金			12,602,360,972.52	12,178,663,759.81
支付给职工以及为职工支付的现金			359,782,304.17	358,917,614.17
支付的各项税费			584,611,094.47	574,636,733.19
支付的其他与经营活动有关的现金			242,115,939.20	230,736,645.31
现金流出小计			13,788,870,310.36	13,342,954,752.48
经营活动产生的现金流量净额			228,452,537.84	293,973,324.25
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			0.00	0.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			518,727.07	518,727.07
收到的其他与投资活动有关的现金			4,673,763.00	4,673,763.00
现金流入小计			5,192,490.07	5,192,490.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			1,018,528,716.32	1,018,528,716.32
投资所支付的现金			200,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金			1,989,733.00	1,989,733.00
现金流出小计			1,020,718,449.32	1,020,518,449.32
投资活动产生的现金流量净额			-1,015,525,959.25	-1,015,325,959.25
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			1,011,912,500.00	1,011,912,500.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00
现金流入小计			1,011,912,500.00	1,011,912,500.00
偿还债务所支付的现金			301,070,000.00	301,070,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			580,332,045.98	580,332,045.98
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			8,477,773.15	8,477,773.15
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				



现金流出小计			889,879,819.13	889,879,819.13
筹资活动产生的现金流量净额			122,032,680.87	122,032,680.87
四、汇率变动对现金的影响			-170,075.34	-170,075.34
五、现金及现金等价物净增加额			-665,210,815.88	-599,490,029.47
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			727,249,318.37	727,249,318.37
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,965,242.22	0.00
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			9,313,173.98	9,015,488.27
固定资产折旧			184,323,949.80	184,222,325.79
无形资产摊销			0.00	0.00
长期待摊费用摊销			0.00	0.00
待摊费用减少(减：增加)			30,257,390.40	30,257,390.40
预提费用增加(减：减少)			424,198,623.01	424,198,623.01
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-518,727.07	-518,727.07
固定资产报废损失			0.00	0.00
财务费用			106,860,851.76	107,757,169.95
投资损失(减：收益)			0.00	-1,198,913.97
递延税款贷项(减：借项)			0.00	0.00
存货的减少(减：增加)			-1,389,593,426.54	-1,222,567,523.45
经营性应收项目的减少(减：增加)			-431,323,182.77	-431,717,655.65
经营性应付项目的增加(减：减少)			564,357,466.03	467,275,828.60
其他			1,361,858.65	0.00
经营活动产生的现金流量净额			228,452,537.84	293,973,324.25
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			1,718,440,471.33	1,561,126,378.98
减：现金的期初余额			2,383,651,287.21	2,160,616,408.45
加：现金等价物的期末余额			0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额			0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额			-665,210,815.88	-599,490,029.47

公司法定代表人：陈启祥

主管会计工作负责人：郭燕春

会计机构负责人：王玉峰



合并资产减值表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 济南钢铁股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	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	
坏账准备合计	21,699,295.29	9,781,334.80		0.00		31,480,630.09
其中: 应收账款	15,801,979.66	4,492,685.84		0.00		20,294,665.50
其他应收款	5,897,315.63	5,288,648.96		3,600.00		11,185,964.59
短期投资跌价准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其中: 股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
存货跌价准备合计	735,446.64	0.00	0.00	0.00		735,446.64
其中: 库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
长期投资减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其中: 长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
固定资产减值准备合计	9,411,995.65	0.00	0.00	0.00		9,411,995.65
其中: 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
机器设备	9,411,995.65	0.00	0.00	0.00		9,411,995.65
无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其中: 专利权	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
资产减值合计						

公司法定代表人: 陈启祥

主管会计工作负责人: 郭燕春

会计机构负责人: 王玉峰



母公司资产减值表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 济南钢铁股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	19,657,512.85	9,011,888.27	0.00	0.00		28,669,401.12
其中: 应收账款	15,675,256.00	4,491,180.92	0.00	0.00		20,166,436.92
其他应收款	3,982,256.85	4,520,707.35	0.00	3,600.00		8,502,964.20
短期投资跌价准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其中: 股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
存货跌价准备合计	735,446.64	0.00	0.00	0.00		735,446.64
其中: 库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
长期投资减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其中: 长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
固定资产减值准备合计	9,411,995.65	0.00	0.00	0.00		9,411,995.65
其中: 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
机器设备	9,411,995.65	0.00	0.00	0.00		9,411,995.65
无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其中: 专利权	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
资产减值合计						

公司法定代表人: 陈启祥

主管会计工作负责人: 郭燕春

会计机构负责人: 王玉峰



股东权益增减变动表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 济南钢铁股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期数	上期数
一、实收资本 (或股本)		
期初余额	940,000,000	940,000,000
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本 (股本)		
本期减少数		
期末余额	940,000,000	940,000,000
二、资本公积		
期初余额	1,510,113,865.78	1,510,113,865.78
本期增加数		
其中: 资本 (或股本) 溢价		
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		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本 (或股本)		
期末余额	1,510,113,865.78	1,510,113,865.78
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	202,076,125.09	202,076,125.09
本期增加数		
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
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		



其中：法定盈余公积	202,076,125.09	202,076,125.09
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	101,038,062.55	101,038,062.55
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	101,038,062.55	101,038,062.55
五、未分配利润		
期初未分配利润	688,047,063.32	508,831,556.45
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	727,249,318.37	803,782,949.25
本期利润分配	470,000,000.00	504,000,000.00
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	945,296,381.69	688,047,063.32

公司法定代表人：陈启祥

主管会计工作负责人：郭燕春

会计机构负责人：王玉峰

应交增值税明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：济南钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-231,112.00
2. 销项税额	1,822,553,101.06
出口退税	
进项税额转出	81,635,792.46
转出多交增值税	
3. 进项税额	1,665,730,999.23
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	240,860,495.25
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-2,490,656.54
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	12,322,312.59
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	238,457,894.29
3. 本期已交数	211,878,619.71
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	38,901,587.17

公司法定代表人：陈启祥

主管会计工作负责人：郭燕春

会计机构负责人：王玉峰



一、 公司的基本情况

济南钢铁股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“股份公司”）是经山东省经济体制改革办公室 2000 年 12 月 26 日以鲁体改函字[2000]第 40 号《关于同意设立济南钢铁股份有限公司的函》批准，由济南钢铁集团总公司、莱芜钢铁集团有限公司、山东黄金集团有限公司、山东金岭铁矿和山东耐火原材料公司等五家法人单位作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。公司成立时注册资本为人民币 72000 万元。其中济南钢铁集团总公司以其总部的部分资产及下属的原料厂、球团厂、第一烧结厂、第二烧结厂、第一炼铁厂、第一炼钢厂、第一小型轧钢厂、中板厂、中厚板厂的生产经营性净资产以及销售公司、原料处、材料处的部分资产，经山东省国有资产管理办公室鲁资字[2000]14 号文《关于济南钢铁集团总公司资产评估审核意见的通知》确认的净资产 108681.12 万元投入，折合为 71084.31 万股，占总股本的 98.73%；莱芜钢铁集团有限公司以货币资金投入 500 万元，折合 327.03 万股，占总股本的 0.46%；山东省黄金集团有限公司、山东省金岭铁矿和山东省耐火原材料有限公司以货币资金各投入 300 万元，分别折合 196.22 万股，各占总股本的 0.27%。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]80 号文批准，本公司于 2004 年 6 月 14 日公开发行人民币普通股 22,000 万股，并于 2004 年 6 月 29 日在上海证券交易所上市交易，发行后本公司注册资本为 94,000 万元。

股份公司于 2005 年 5 月 12 日在山东省工商行政管理局办理了变更登记，获得注册号为 3700001806544 的企业法人营业执照。公司注册地址为：济南市工业北路 21 号，营业范围为钢铁冶炼、加工，钢材、水渣生产及销售；许可证批准范围内的危险化学品生产、销售（禁止储存。有效期至 2007 年 3 月 11 日）、煤气供应及自营进出口业务；钢铁冶炼技术咨询服务，铁矿石及类似矿石销售，煤炭销售。

二、 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2. 会计年度

公司的会计年度自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

4. 记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。



5. 外币业务的折算

公司的外币交易按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算为人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算。由此产生的汇兑损益属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理；其余计入当期的财务费用。

6. 现金等价物的确定标准

公司编制现金流量表时的现金等价物是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. 短期投资核算办法

短期投资按取得时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用记账。若实际支付的价款中包含有已宣告但尚未领取的股利，或已到期但尚未领取的债券利息，则作为应收项目单独核算。实际收到短期投资的现金股利或利息时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。

持有的短期投资，在期末以成本与市价孰低计价，并按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。短期投资的价值在以后又得以恢复时，在原已计提的跌价准备金额内转回。

8. 坏账损失核算方法

坏账按以下原则确认：

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确实无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年为履行偿债义务，经公司董事会批准，可以列作坏账的应收款项。

坏账准备的核算方法：公司采用备抵法核算，期末按账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备，实际发生的坏账损失在履行了规定的审批手续后，冲减坏账准备。具体计提比例如下：

应收款项账龄	计提基础	计提比例
1 年以内	期末余额	5%
1 年 - 2 年	期末余额	10%
2 年 - 3 年	期末余额	15%
3 年以上	期末余额	20%

对于公司预计全部或部分无法收回的应收款项，可以对其全额或部分计提坏账准备。



9. 存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

(1) 存货包括：原材料、辅助材料、备品备件、低值易耗品、在途材料、产成品、在产品、自制半成品、发出商品等；

(2) 存货实行永续盘存制度，按实际成本计价。原材料等采用计划成本核算的按期结转应负担的成本差异将计划成本调整为实际成本，低值易耗品采用领用时一次摊销法核算；

(3) 期末存货按成本与可变现净值孰低计价。公司在期末对存货进行全面清查，当出现以下情形之一时，计提存货跌价准备：

市价持续下跌；

公司使用该原料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

公司因更新换代，原有库存原材料已不能适应新产品的需要，而该原材料的市场价格逐渐下跌；

因公司所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格下跌；

其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货具有类似用途并与在同一地区生产和销售的产品系列相关，且实际上难以将其与该产品系列的其他基础上区别开来进行存货估价的存货，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可变现净值指公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的费用后的价值。

10. 长期投资

A. 长期股权投资计价及收益的确认方法

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账，公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；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，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

(2) 长期股权投资差额摊销：对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的实际成本与在被投资单位所有者权益中所占份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。根据财政部《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答》（财会[2003]10号）的规定，长期股权投资差额视不同情况计入资本公积或分期摊销。

B. 长期债权投资计价及收益的确认方法



长期债权投资，按投资时支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用，但不包含已到期尚未领取的利息）计价；长期债券投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价或加上折价摊销后确认为当期投资收益；长期债券投资的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息时采用直线法摊销。

C. 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

公司长期投资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可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，计提长期投资减值准备，并计入当期损益。长期债权投资按报告期末账面价值与市价孰低计价，计提长期投资减值准备，长期股权投资按报告期末账面价值与可收回金额计量，以单项投资为基础，计算并确定长期投资减值准备。

11. 固定资产计价和折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产确认标准：使用期限超过一年的房屋、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、工具等资产；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的资产。

(2) 固定资产计价方法：按实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法：采用直线法计提折旧，固定资产分类折旧率如下：

类别	使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	30	5	3.17
建筑物	15	5	6.33
机器设备	8	5	11.88
运输工具	6	5	15.83
电子设备	4	5	23.75

(4) 固定资产减值准备计提方法：年末或期末对固定资产逐项进行核查，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，将可收回金额低于其账面价值的差额，作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提，根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况分析，如果固定资产实质已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。对于存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- a. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值；
- b. 由于技术进步等原因，已不能使用；
- c. 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品；
- d. 已遭受毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值；
- e. 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。



12. 在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出入账，按工程项目分类核算，并在工程交付使用时按工程的实际成本结转固定资产。所建造的固定资产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、造价或工程实际成本，按估计的价值转入固定资产并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。用专用借款进行的工程发生的利息支出和外汇折算差额，在固定资产尚未交付使用前予以资本化，交付使用后计入当期财务费用。

在建工程在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。对存在下列情况之一的在建工程，应当计提减值准备：

- A. 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- B. 在建工程无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13. 无形资产计价及摊销政策，减值准备的确认标准及计提方法

无形资产取得时按该无形资产实际成本计量；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、律师费等费用，作为无形资产的实际成本。无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不超过 10 年。

年末或期末对无形资产逐项进行检查，并就存在下列一项或若干项情况时计提无形资产减值准备：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所代替，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- (2) 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- (3) 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

无形资产减值准备按单个项目计提。

14. 长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

除购建固定资产以外，所有筹建期间的费用，先在长期待摊费用中归集，开始生产经营当月起一次计入损益。

长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



15. 借款费用的会计核算方法

当资产支出已经发生、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三个条件同时满足时，公司为购建某项固定资产而借入的专门借款的利息才予以资本化，否则，发生的利息计入当期损益。

每一会计期间利息资本化金额按以下公式计算：

每一会计期间利息资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率。

16. 收入实现的确认原则

(1) 销售商品：

公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给买方；

公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入企业；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务：

劳务已经完成，相关的收入已经收到或取得了收款的证据；

与提供该劳务有关的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权：

利息收入按让渡资产使用权的时间和使用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议的收费时间和方法计算确定。当同时满足以下条件时予以确认：

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。

17. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用应付税款法。

18. 合并会计报表的编制方法

公司的合并会计报表是根据财政部《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》（财会字[1995]11号）和财政部《关于合并报表合并范围请示的复函》（财会二字[1996]2号）等文件的规定，以本公司母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，合并各项目编制而成。合并时主要对下列事项进行了抵消调整：

1) 母公司权益性资本投资项目与并表子公司所有者权益项目；



- 2) 母公司与并表子公司之间的重大资金往来；
- 3) 母公司与并表子公司之间的重大内部交易。

三、 税项

(1) 增值税

国内销售产品按不同产品应税收入的使用税率 17%或 13%计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳增值税。出口产品的增值税实行免抵退税管理办法。

(2) 企业所得税

本公司所得税适用税率为 33%；

本公司的控股子公司—济钢集团国贸有限责任公司、宁波大榭济钢经贸有限公司、菏泽济钢经贸有限公司所得税适用税率为 33%；

(3) 城市维护建设税

以应缴流转税的 7%计算缴纳。

(4) 教育费附加

以应缴流转税的 3%计算缴纳。

(5) 其他税项

公司其他税项按国家有关的规定计算缴纳。

四、 控股子公司情况

企业名称	注册地址	经营范围	注册资本	持股比例
济钢集团国际贸易有限责任公司	济南市历城区工业北路 21 号	自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务等	人民币 3000 万元	80%
宁波大榭济钢经贸有限公司	宁波大榭南岗商贸 18 楼 307 室	钢材、建筑材料、耐火材料、保温材料、铁矿石、机电设备（除轿车）、标准件的销售	人民币 500 万元	55%
菏泽济钢经贸有限公司	定陶县兴华路东段路南	钢材、建筑材料、耐火材料、保温材料销售	人民币 500 万元	55%

济钢集团国际贸易有限责任公司（以下简称“国贸公司”）于 1999 年 9 月 3 日经济南市工商行政管理局批准，由济南钢铁集团总公司和济南钢铁集团总公司机械设备制造厂共同出资组建，注册资本为 3,000 万元，其中，济南钢铁集团总公司出资 80%，济南钢铁集团总公司机械设备制造厂出资 20%。公司于 2002 年 10 月 16 日与济钢集团签订了“股权转让协议书”，以 2,627.88 万元受让济钢集团持有的国贸公司 80%的股权，国贸公司纳入本公司合并报表范围。



宁波大榭济钢经贸有限公司(以下简称“宁波大榭公司”)由本公司和济钢集团共同出资组建,于 2003 年 3 月 24 日取得宁波市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照,注册资本为人民币 500 万元,其中本公司出资比例为 55%,济钢集团出资比例为 45%。宁波大榭公司纳入本公司合并报表范围。

菏泽济钢经贸有限公司(以下简称“菏泽公司”)由本公司和济钢集团共同出资组建,于 2004 年 6 月 28 日取得企业法人营业执照,注册资本为人民币 500 万元,其中本公司出资比例为 55%,济钢集团出资比例为 45%。菏泽公司纳入本公司合并报表范围。

五、 合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
现金	932,337.04	667,598.50
银行存款	1,197,690,498.55	1,469,919,166.77
其它货币资金	519,817,635.74	913,064,521.94
合 计	1,718,440,471.33	2,383,651,287.21

银行存款 2005 年 6 月 30 日余额中包含外币存款 3,535,227.92 美元,按照 2005 年 6 月 30 日汇率折合为人民币 29,259,107.93 元。

其他货币资金 2005 年 6 月 30 日余额为银行承兑汇票保证金。

2、 应收票据

票据种类	2005. 6. 30	2004. 12. 31
银行承兑汇票	140,073,912.67	63,218,855.65
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	140,073,912.67	63,218,855.65

应收票据 2005 年 6 月 30 日余额较 2004 年 12 月 31 日余额增长 76,855,057.02 元,增长幅度为 121.57%,主要原因是:由于国家对钢铁企业的调控,根据钢材市场的变化情况,公司调整了承兑汇票和现款的收取比例,增加了承兑汇票的收取比例所致。

3、 应收账款



应收账款账龄分析如下：

项目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	384,064,635.30	99.44%	19,203,231.77	294,668,557.79	99.20%	14,714,762.71
1 - 2 年	993,662.23	0.26%	99,366.22	1,185,669.63	0.40%	124,011.80
2 - 3 年	191,935.34	0.05%	28,790.30	0.00	0.00%	0.00
3 年以上	963,277.21	0.25%	963,277.21	963,205.15	0.32%	963,205.15
合计	386,213,510.08	100.00%	20,294,665.50	296,817,432.57	100.00%	15,801,979.66

应收账款 2005 年 6 月 30 日余额中包含应收 39,048,579.99 美元，按 2005 年 6 月 30 日汇率折合为人民币 323,185,359.52 元。

截止 2005 年 6 月 30 日，应收账款欠款前五名金额合计 302,362,510.08 元，占应收账款总额的 78.29%。

应收账款 2005 年 6 月 30 日余额较 2004 年 12 月 31 日余额增长 89,396,077.51 元，增长幅度为 30.12%，主要原因是：出口钢材的应收款项，客户的付款方式由原来的信用证方式，增加了承兑交单 60 天后的付款方式。

截止 2005 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5% 以上股份的股东欠款。

4、其他应收款

其它应收款账龄分析如下：

项目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以	156,935,314.91	94.92%	7,842,901.91	99,023,204.06	92.23%	4,829,809.43
1 - 2	5,316,687.91	3.22%	531,668.79	3,682,782.56	3.43%	368,278.25
2 - 3	309,292.61	0.19%	46,393.89	4,648,186.39	4.33%	697,227.95
3 年以	2,765,000.00	1.67%	2,765,000.00	10,000.00	0.01%	2,000.00
合计	165,326,295.43	100.00%	11,185,964.59	107,364,173.01	100.00%	5,897,315.63

截止 2005 年 6 月 30 日，其它应收款欠款前五名金额合计 49,409,827.1 元，占其它应收款总额的 29.89%。

截止 2005 年 6 月 30 日，其它应收款中无持有本公司 5% 以上股份的股东欠款。



5、预付账款

预付账款账龄分析如下：

项目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	193,478,603.8	100.00%	418,202,724.24	95.78%
1 - 2 年	0.00	0.00%	18,435,000.00	4.22%
2 - 3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	193,478,603.8	100.00%	436,637,724.24	100.00%

截止 2005 年 6 月 30 日，预付账款中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

预付账款 2005 年 6 月 30 日余额较 2004 年 12 月 31 日余额减少 243,159,120.44 元，减少幅度为 55.69%，主要原因是：加快了原料、备品备件的入库与结算，提高了预付款帐款的周转速度。

6、存货

项目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	864,042,700.64	0.00	1,505,430,780.02	0.00
辅助材料	47,305,605.95	0.00	34,687,863.70	0.00
备品备件	682,050,999.45	735,446.64	60,284,404.06	735,446.64
低值易耗品	6,958,059.85	0.00	9,779,740.44	0.00
委托加工材料	1,270,003.13	0.00	334,696.37	0.00
在途材料	1,470,851,659.92	0.00	389,675,310.52	0.00
自制半成品	317,579,349.13	0.00	166,171,879.06	0.00
产成品	951,973,667.38	0.00	786,073,944.74	0.00
合 计	4,342,032,045.45	735,446.64	2,952,438,618.91	735,446.64
存货净额	4,341,296,598.81		2,951,703,172.27	

存货 2005 年 6 月 30 日余额较 2004 年 12 月 31 日余额增长 1,389,593,426.54 元，增长幅度为 47.07%，主要原因是：2005 年度生产规模扩大，生产所需原材料的购入量增加，同时，矿石、煤炭的单价较上年上涨；产成品库存增加。

7、待摊费用

项目名称	2004. 12. 31	本期增加	本期摊销	2005. 6. 30
轧辊	38,121,354.96	6,148,134.89	20,315,361.17	23,954,128.68
出口产品运费	26,718,264.28	77,104,191.95	94,144,356.07	9,678,100.16
修理费		950,000.00		950,000.00
合 计	64,839,619.24	84,202,326.84	114,459,717.24	34,582,228.84



8、固定资产及累计折旧

固定资产原值	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
房屋建筑物	1, 161, 788, 025. 34	3, 243, 516. 86	696, 600. 00	1, 164, 334, 942. 20
机器设备	3, 569, 787, 228. 97	12, 167, 814. 22	93, 833, 406. 65	3, 488, 121, 636. 54
运输设备	17, 830, 742. 29	190, 843. 00	0. 00	18, 021, 585. 29
电子设备	42, 528, 134. 73	2, 211, 944. 04	0. 00	44, 740, 078. 77
合 计	4, 791, 934, 131. 33	17, 814, 118. 12	94, 530, 006. 65	4, 715, 218, 242. 80

累计折旧	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
房屋建筑物	306, 517, 506. 55	26, 747, 970. 14		333, 265, 476. 69
机器设备	1, 683, 525, 633. 88	151, 006, 495. 47	16, 657, 159. 03	1, 817, 874, 970. 32
运输设备	5, 338, 513. 89	1, 187, 790. 63	0. 00	6, 526, 304. 52
电子设备	14, 166, 394. 31	5, 483, 391. 45		19, 649, 785. 76
合 计	2, 009, 548, 048. 63	184, 425, 647. 69	16, 657, 159. 03	2, 177, 316, 537. 29
固定资产净值	2, 782, 386, 082. 70			2, 537, 901, 705. 51

固定资产减值准备	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
房屋建筑物	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
机器设备	9, 411, 995. 65	0. 00	0. 00	9, 411, 995. 65
运输设备	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
电子设备	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
合 计	9, 411, 995. 65	0. 00	0. 00	9, 411, 995. 65
固定资产净额	2, 772, 974, 087. 05			2, 528, 489, 709. 86

截止到 2005 年 6 月 30 日，本公司固定资产不存在抵押担保的情况。

9、工程物资

项目名称	2005. 6. 30	2004. 12. 31
预付设备款	677, 311, 774. 50	526, 602, 826. 12
库存设备	123, 083, 289. 11	200, 171, 236. 39
合 计	800, 395, 063. 61	726, 774, 062. 51



10、在建工程

工程名称	计划投资额 (万元)	2004. 12. 31	本期增加	本期转固	2005. 06. 30	资金来源	工程投入占预算比例
2#1750 高炉	96632	327,027,440.99	267,564,377.88		594,591,818.87	自筹	62%
2#3#120 吨转炉工程	59000	215,843,232.72	168,989,836.47		384,833,069.19	自筹	65%
燃气--蒸汽联合循环发电	56825	22,777,231.31	63,859,909.93		86,637,141.24	募股 资金 贷款	40%
(其中利息资本化)		1,967,173.41					
中板三辊轧机技术改造	12093	74,035,701.61	8,880,703.52		82,916,405.13	自筹	69%
焦化厂 10 万吨焦油加工改造工程	10000	38,944,868.37	26,537,251.36		65,482,119.73	自筹	65%
3#1750 高炉	79898		170,761,188.47		170,761,188.47	自筹	21%
2#活性石灰工程	4000		10,447,198.76		10,447,198.76	自筹	26%
新建 320 吨鱼雷罐翻渣间	1230		2,389,190.57		2,389,190.57	自筹	19%
中板厂精整线改造工程	23630		21,118,256.33		21,118,256.33	自筹	9%
320 平方米烧结机	43634		105,936,811.34		105,936,811.34	自筹	24%
中厚板热处理一期工程	35683		61,085,922.29		61,085,922.29	自筹	17%
济钢东区煤气混合加压站及综合外网	4850		9,568,609.99		9,568,609.99	自筹	20%
东区检化验中心一期工程	6000		2,539,008.24		2,539,008.24	自筹	4%
综合原料厂	20000		54,351,391.60		54,351,391.60	自筹	27%
其他工程		43,266,397.86	47,593,947.00		90,860,344.86	自筹	
合计		721,894,872.86	1,021,623,603.75		1,743,518,476.61		

在建工程 2005 年 6 月 30 日余额较 2004 年 12 月 31 日余额增加 1,021,623,603.75 元，增加幅度为 141.52%，主要原因是本公司本年在建工程的项目增多且投入量较大所致。



11、短期借款

借款类别	2005. 6. 30	2004. 12. 31
信用借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	1,105,798,370.00	521,400,870.00
质押借款	0.00	0.00
合 计	1,105,798,370.00	521,400,870.00

短期借款 2005 年 6 月 30 日余额较 2004 年 12 月 31 日余额增长 584,397,500 元，增长幅度为 112.08%，主要原因是：由于生产规模的扩大，所需要的库存大宗原燃料量随着生产规模的扩大而增加，特别是原料价格的上升，造成所需流动资金需求大幅度增加。

短期借款 2005 年 6 月 30 日余额中包含外币借款 39,000,000.00 美元，按 2005 年 6 月 30 日汇率折合为人民币 322,783,500.00 元。

12、应付票据

项目名称	2005. 6. 30	2004. 12. 31
银行承兑汇票	1,339,584,250.30	1,034,181,718.28
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	1,339,584,250.30	1,034,181,718.28

应付票据 2005 年 6 月 30 日余额较 2004 年 12 月 31 日余额增长 305,402,532.02 元，增长幅度为 29.53%，主要原因是：本公司产品产销量增加，因而采购量增加，同时，在建工程的资金投入较大，使用银行承兑汇票付款增加。

截止 2005 年 6 月 30 日，应付票据中无持有本公司 5%以上股份的股东应付票据款。

13、应付账款

应付账款 2005 年 6 月 30 日余额为 1,041,859,270.80 元，2004 年 12 月 31 日余额为 1,010,377,246.28 元。

截止 2005 年 6 月 30 日，应付账款中持有本公司 5%以上股份的股东的款项详见“附注七、关联方关系及其交易”。

14、预收账款

预收账款 2005 年 6 月 30 日余额为 1,265,287,517.48 元，较 2004 年 12 月 31 日余额为 1,540,051,721.70 元，减少了 274,764,204.22 元，减少幅度为 17.84%。



截止 2005 年 6 月 30 日，预收账款中持有股份公司 5%以上股份的股东的款项详见“附注七、关联方关系及其交易”。

15、应交税金

税种	2005. 6. 30	2004. 12. 31
增值税	38,901,587.17	12,676,585.92
营业税		218,020.11
城建税	13,269,199.96	935,966.21
个人所得税	3,042,331.58	1,243,377.44
企业所得税	141,534,284.16	127,543,744.05
房产税	1,323,952.35	1,323,952.37
合计	198,071,355.22	143,941,646.10

16、其他应交款

项目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
教育费附加	5,697,294.39	414,980.71
地方教育费附加	3,504,378.00	
印花税	13,831.74	
合计	9,215,504.13	414,980.71

17、其他应付款

其他应付款 2005 年 6 月 30 日余额为 641,435,951.43 元，2004 年 12 月 31 日余额为 649,500,141.77 元。

截止 2005 年 6 月 30 日，其他应付款中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

18、预提费用

预提费用 2005 年 6 月 30 日余额为 424,198,623.01 元，主要是 05 年技术创新项目和设备大修费用。



19、一年内到期的长期负债

借款类别	2005. 6. 30	2004. 12. 31
信用借款		63, 555, 000. 00
抵押借款	0. 00	0. 00
保证借款	112, 750, 000. 00	172, 750, 000. 00
质押借款	0. 00	0. 00
合 计	112, 750, 000. 00	236, 305, 000. 00

20、长期借款

借款类别	2005. 6. 30	2004. 12. 31
信用借款	971, 432, 500. 00	671, 432, 500. 00
抵押借款	0. 00	0. 00
保证借款	896, 750, 000. 00	946, 750, 000. 00
质押借款	0. 00	0. 00
合 计	1, 868, 182, 500. 00	1, 618, 182, 500. 00

21、专项应付款

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
国家重点改造项目中央补助（2000年第十三批国债项目）	100, 800, 000. 00	100, 800, 000. 00
国家重点改造项目中央补助（2000年第十五批国债项目）	60, 000, 000. 00	60, 000, 000. 00
国家重点改造项目中央补助（2003年第二批国债项目）	34, 800, 000. 00	34, 800, 000. 00
合 计	195, 600, 000. 00	195, 600, 000. 00

根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会和财政部联合颁布的《关于下达 2000 年第十三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》（国经贸投资[2000]1108 号文件）和《关于下达 2000 年第十五批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》（国经贸投资[2000]1124 号文件）的规定，济钢集团的“板坯连铸及炉外精炼”项目获得 100, 800, 000. 00 元中央补助资金，管线钢生产线配套改造项目获得 60, 000, 000. 00 元中央补助资金。

本公司成立后，根据山东省经济贸易委员会《关于同意济南钢铁集团总公司变更国债技改项目投资主体的批复》（鲁经贸投字[2002]243 号），同意济钢集团将板坯连铸机及炉外精炼配套项目和管线钢生产线配套改造项目的投资主体变更为本公司，因此，济钢集团将上述补助资金分别于 2001 年和 2002 年转入本公司。



根据国家经济贸易委员《关于下达 2003 年第二批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》（国经贸投资[2003]307 号文件）的规定，本公司获得 34,800,000.00 元中央补助资金。

由于该项目尚没办理验收手续，因此未做帐务处理。

22、股本

(1) 本公司股份均为普通股，每股面值人民币 1 元，股本结构如下（单位：股）：

项 目	2004. 12. 31	本期变动增减 (+, -)				2005. 6. 30
		发行新股	配股	送股	转股	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	720,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	720,000,000.00
其中：国家拥有股份						
境内法人持有股份	720,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	720,000,000.00
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						
尚未流通股份合计	720,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	720,000,000.00
二、已流通部分						
1、境内上市人民币普通股	220,000,000.0	0.00	0.00	0.00	0.00	220,000,000.0
2、境内上市外资股						
3、境外上市外资股						
4、其他						
已流通股份合计						
三、股份总额	940,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	940,000,000.00

(2) 本公司股东名称、持股数量及其变动情况如下（单位：股）：

股东名称	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
济南钢铁集团总公司	710,856,000.00	75.62%	710,856,000.00	75.62%
莱芜钢铁集团有限公司	3,312,000.00	0.35%	3,312,000.00	0.35%
山东黄金集团有限公司	1,944,000.00	0.21%	1,944,000.00	0.21%
山东省金岭铁矿	1,944,000.00	0.21%	1,944,000.00	0.21%
山东省耐火原材料有限公司	1,944,000.00	0.21%	1,944,000.00	0.21%
境内上市人民币流通股*	220,000,000.00	23.40%	220,000,000.00	23.40%
小 计	940,000,000.00	100.00%	940,000,000.00	100.00%

本期股本结构无发生变化。



23、资本公积

项目名称	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
股本溢价	1, 510, 113, 865. 78	0. 00	0. 00	1, 510, 113, 865. 78
合 计	1, 510, 113, 865. 78	0. 00	0. 00	1, 510, 113, 865. 78

24、盈余公积

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
法定盈余公积金	202, 076, 125. 09	202, 076, 125. 09
法定公益金	101, 038, 062. 55	101, 038, 062. 55
合 计	303, 114, 187. 64	303, 114, 187. 64

25、未分配利润

项目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
期初未分配利润	688, 047, 063. 32	508, 831, 556. 45
加：本年净利润	727, 249, 318. 37	803, 782, 949. 25
减：提取法定盈余公积金(10%)		80, 378, 294. 92
提取法定公益金(5%)		40, 189, 147. 46
分配普通股股利	470, 000, 000. 00	504, 000, 000. 00
期末未分配利润	945, 296, 381. 69	688, 047, 063. 32

根据本公司 2005 年 4 月 20 日召开的 2004 年度股东大会决议，公司 2004 年度利润分配方案为：在计提法定盈余公积金和法定公益金后，以 2004 年末总股本 94000 万股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金股利 470,000,000.00 元。公司于 2005 年 5 月 31 日除息日至 2005 年 6 月 30 日之前，向股东支付了 467,383,750 元的现金股利，截止 2005 年 6 月 30 日应付股利余额为 2,616,250.00 元。



26、主营业务收入

项目名称	2005.1-6	2004.1-6
板材	6,808,623,373.63	4,794,951,030.02
型材	1,695,399,261.67	1,016,080,261.92
矿石	1,478,625,880.83	
其他	2,191,023,980.72	1,833,431,270.42
合计	12,173,672,496.4	7,644,462,562.36

本公司 2005 年 1-6 月份，前五名客户销售金额合计 1,907,968,911.83 元，占全部销售收入的 比例为 15.67%。

27、主营业务成本

项目名称	2005.1-6	2004.1-6
板材	5,238,735,975.63	3,944,735,633.11
型材	1,705,728,613.66	1,077,692,681.49
矿石	1,295,786,126.02	
其他	2,147,568,960.52	1,589,514,981.77
合计	10,387,819,675.83	6,611,943,296.37

28、主营业务税金及附加

项目名称	2005.1-6	2004.1-6
营业税	0.00	0.00
城建税	26,878,908.17	20,040,150.56
教育费附加	15,372,686.42	8,587,280.60
防洪费		1,355.32
合计	42,251,594.59	28,628,786.48

29、营业费用

营业费用 2005 年 1-6 月份为 112,877,453.53 元，较上年同期增加 43,097,977.97 元，增幅 61.76%。主要原因是：销售量增大，而铁路运输异常紧张，向省外销售的数量也增多，而汽车运输成本较高，故使营业费用呈现增加。



30、管理费用

管理费用 2005 年 1-6 月份为 441,460,481.22 元，较上年同期增加 159,116,550.73 元，增幅 56.35%。主要原因是：由于 05 年技术创新项目较多，多提技术开发费 9450 万元；因职工工资增长，增加工资及工资性费用 4430 万元。

31、财务费用

项目	2005.1-6	2004.1-6
利息支出	117,444,637.69	77,096,357.92
减：利息收入	15,087,391.96	11,120,696.37
汇兑损失	178,185.94	5,165.54
减：汇兑收益	8,110.60	0.00
其他财务费用	4,330,571.42	2,097,692.50
合 计	106,857,892.49	68,078,519.59

财务费用较上年同期增加 38,779,372.90 元，增幅 56.96%。主要是由于产能的扩大增加流动资金借款所致。

32、营业外支出

项 目	2005.1-6	2004.1-6
固定资产减值准备		0.00
在建工程减值准备		
赞助支出	1,400,000.00	4,310,000.00
固定资产报废损失		709,800.16
其他	84,647.28	784.25
合 计	1,484,647.28	5,020,584.41

33、所得税

项 目	2005.1-6	2004.1-6
所得税	363,003,083.19	208,685,651.94
合 计	363,003,083.19	208,685,651.94



六、母公司会计报表主要项目注释

1、 应收账款

应收账款账龄如下：

项目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	384,064,635.30	99.75%	19,203,231.77	294,241,016.96	99.67%	14,712,050.85
1 - 2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2 - 3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3 年以上	963,205.15	0.25%	963,205.15	963,205.15	0.33%	963,205.15
合计	385,027,840.45	100.00%	20,166,436.92	295,204,222.11	100.00%	15,675,256.00

截止 2005 年 6 月 30 日，应收账款欠款前五名金额合计 176,847,566.43 元，占应收账款总额的 59.91%。

截止 2005 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

2、 其他应收款

其它应收款账龄如下：

项目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	104,207,056.23	92.81%	5,206,488.97	95,045,537.13	94.25%	3,210,643.66
1 - 2 年	5,314,752.34	4.73%	531,475.23	1,981,131.93	1.96%	198,113.19
2 - 3 年		0.00%		3,810,000.00	3.78%	571,500.00
3 年以上	2,765,000.00	2.46%	2,765,000.00	10,000.00	0.01%	2,000.00
合计	112,286,808.57	100.00%	8,502,964.20	100,846,669.06	100.00%	3,982,256.85

截止 2005 年 6 月 30 日，其它应收款中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。



3、长期投资

(1) 长期股权投资

项目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00
其他股权投资	205,919,901.98	0.00	204,720,988.01	0.00
股权投资差额	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	205,919,901.98	0.00	204,720,988.01	0.00
股权投资净额	205,919,901.98		204,720,988.01	

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	所占比例	初始投资金额	本期权益调整	累计权益调整	期末余额
济钢集团国贸有限责任公司	长期	80%	17,616,753.67	-1,732,390.20	172,964,455.89	190,581,209.56
宁波大榭济钢经贸有限公司	长期	55%	2,750,000.00	63,453.61	5,481,211.61	8,231,211.61
菏泽济钢经贸有限公司	长期	55%	2,750,000.00	2,867,850.56	4,357,480.81	7,107,480.81
合计			23,116,753.67	1,198,913.97	182,803,148.31	205,919,901.98

4、主营业务收入

项目名称	2005. 1-6	2004. 1-6
板材	6,799,659,716.18	5,104,395,183.03
型材	1,662,859,845.57	1,048,892,987.68
矿石	1,446,517,432.73	
其他	2,191,023,980.72	1,214,857,385.89
合计	12,100,060,975.20	7,368,145,556.60

本公司 2005 年 1-6 月份前五名客户销售金额合计 1,907,968,911.83 元，占全部销售收入的比例为 15.76%。



5、主营业务成本

项目名称	2005.1-6	2004.1-6
板材	5,218,584,221.12	4,241,495,560.53
型材	1,692,691,323.04	1,131,321,038.44
矿石	1,264,477,009.10	
其他	2,147,568,960.52	1,216,720,513.59
合计	10,323,321,513.78	6,589,537,112.56

6、投资收益

项目名称	2005.1-6	2004.1-6
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	1,198,913.97	131,537,048.92
合计	1,198,913.97	131,537,048.92

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
济南钢铁集团总公司	济南市工业北路21号	钢铁冶炼；加工、制造、销售钢材、水泥、水渣、煤气、锻铸件、标准件、铝合金、水泥制品、铸铁件、氧氢气、保温材料、耐火材料；出口本公司的产品及相关技术；进口原辅材料、机械设备、仪器仪表及相关技术等等。	母公司	国有企业	李长顺
济钢集团国贸有限责任公司	济南市历城区工业北路21号	自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务等	控股子公司	有限责任公司	李长顺
宁波大榭济钢经贸有限公司	宁波大榭南岗商贸18楼307室	钢材、建筑材料、耐火材料、保温材料、铁矿石、机电设备（除轿车）、标准件的销售	控股子公司	有限责任公司	徐建国
菏泽济钢经贸有限公司	定陶县兴华路东段路南	钢材、建筑材料、耐火材料、保温材料的销售	控股子公司	有限责任公司	徐建国

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

关联方名称	期初数（万元）	本期增加	本期减少	期末数（万元）
济南钢铁集团总公司	200,000	0.00	0.00	200,000
济钢集团国际贸易有限公司	3,000	0.00	0.00	3,000
宁波大榭济钢经贸有限公司	500	0.00	0.00	500
菏泽济钢经贸有限公司	500	0.00	0.00	500



3、 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数(万元)	股权比例	本期增加	本期减少	期末数(万)	股权比例
济南钢铁集团总公司	71,085.60	75.62%	0.00	0.00	71,085.60	75.62%
济钢集团国贸有限责任公司	2,400.00	80.00%	0.00	0.00	2,400.00	80.00%
宁波大榭济钢经贸有限公司	275.00	55.00%	0.00	0.00	275.00	55.00%
菏泽济钢经贸有限公司	275.00	55.00%	0.00	0.00	275.00	55.00%

4、 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
济钢鲍德炉料有限公司	济南市历城区郭店镇(火车站南)	制造销售普通硅酸盐水泥,矿渣硅酸盐水泥钢渣水泥等	同一母公司	有限责任公司	罗时政
济南钢铁集团总公司测温仪器厂	济南市工业北路 21 号	测温仪器及元件、合金包覆线、金属结构件、流量计、变送制造自销等	同受一方控制	集体所有制	李国兴
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	菏泽市夹斜路 314 号	钢铁,钢材,焦炭及化工产品,水泥水渣及金属制品,金属加工件,锻造件、元钉、铁丝、钢窗、氧氩气、铸钢、铸铁件冶炼制造加工销售;化肥生产经营	同一母公司	集体所有制	范平
济南钢铁集团总公司机械设备制造厂	济南市历城区工业北路 21 号	加工制造、机械设备及零部件、高低压阀门制造销售等	同一母公司	国有经济	赵凤歧
济南钢铁集团总公司金属制品厂	济南市黄台北路 44 号	拔丝、制钉、高强高效冷拔螺旋钢筋,高强度镀锌水泥钢钉的制造等	同一母公司	国有经济	王培元
济南钢铁集团总公司刘岭铁矿	枣庄市中区孟庄乡刘岭村	采掘加工铁精粉、销售钢材	同一母公司	国有企业	何友恩
济南钢铁集团总公司耐火材料厂	章丘市明水	耐火材料,冶金石灰,保温隔热材料,白云石加工,复合粘合剂等	同一母公司	国有经济	王绍明
济南钢铁集团总公司商业贸易公司	济南市历城区工业北路 21 号	销售:日用百货,针棉织品,电工器材,五金交电等	同一母公司	国有经济	康忠礼
济南钢铁集团总公司生产服务公司	济南市韩仓东 200 米	加工、销售:压型板、港板网、球网架;机械加工、铆焊加工;机械设备安装;服装加工;批发、零售:金属材料、建筑材料、通用零部件、冷弯型钢、橡胶制品、编制品	同受一方控制	集体所有制	李国兴
济南钢铁集团总公司石门铁矿	苍山县鲁城乡石门	铁矿石采选、加工,塑料制品加工、销售,农机修理、机械配件铸造等	同一母公司	国有企业	欧洪宇
济南钢铁集团总公司新事业有限公司	历城工业北路 46 号	机电产品开发与设备维修;汽车货运;技术咨询;信息服务;标牌制作等	同受一方控制	集体所有制	蒋涛
济南鲍德彩板有限公司	济南市历城区梁王南路 8 号	镀锌板,彩涂板的生产销售和深加工;钢材销售;相关产品的技术开发、技术协作、技术转让、技术咨询、技术服务和技术培训	同一母公司	有限责任公司	王军
济南鲍德钢结构有限公司	济南市历城区曹家馆西首路南	钢结构、小型机械设备制作与安装;冶金非标设备制作与安装;钢格栅板制作与安装;钢材深加工与销售;防腐保温工程;防水工程施工;批发零售五金工具钢制品等	同一母公司	有限责任公司	陈启祥



济南鲍德气体有限公司	济南市历城区工业北路 21 号	生产销售氧气、氮气、氩气、液氧、液氮。	控股股东的参股公司	有限责任公司	温燕明
济南鲍德汽车运输有限公司	济南市历城区工业北路 21 号	汽车货物运输, 货物装卸托运, 货物配载, 汽车租赁, 机械化工施工等	同一母公司	有限责任公司	王成富
济南鲍德石灰石有限公司	章丘市埠村镇	冶金石灰石、白云石开采、煅烧、深加工	同一母公司	有限责任公司	袁延章
济南钢城矿业有限公司	济南市工业北路历城火车站西	铁矿石采选、加工、销售; 钢铁产品销售; 建筑材料研制、生产、销售及代购代销。	同一母公司	有限责任公司	张省军
济南钢铁集团总公司烟台标准件厂	烟台市芝罘区前进路 7 号	制造、加工、销售; 紧固件制造、金属结构件及其构件制造、机械加工、钻机制造、食宿、本厂房产租赁	同一母公司	国有经济	苗兴雨
济南济钢铁合金厂	济南市刘长山路 19 号	制造销售电炉铁合金, 冷拔钢, 电炉电石, 铁钉, 高锰钢铸件等	同一母公司	集体所有制	谢超雄
临沂移山矿业有线责任公司	苍山县鲁城乡石门铁矿	铁矿石加工、销售(不含高炉炼铁项目); 铸造件加工(国家限制的项目除外); 钢材销售	同一母公司	有限责任公司	季广华
青岛保税区济钢国际物流有限公司	青岛保税区二十一、二十六号区	物流分拨、仓储; 公路货物运输及货运代理、配货; 国际贸易、转口贸易、区内企业间贸易及贸易项下加工整理	同一母公司	有限责任公司	温燕明
青岛鲍德经贸有限公司	青岛平度市三城路 9 号	钢材、建材、五金交电、化工产品(不含危禁品)、耐火材料、铁矿石、金属材料、钢铁炉料的批发、零售; 普通货运、货运代办	同一母公司	有限责任公司	高翔
山东鲍德金属复合板有限公司	济南工业北路 21 号	制作销售不锈钢复合板、不锈钢复合板、不锈钢复合卷及其制品	同一母公司	中外合资经营公司	李长顺
山东黑旺铁矿	淄博市淄川区黑旺镇	铁矿石、船用锚链	莱钢集团下的子公司	国有企业	杨浩
山东金岭铁矿	张店区中埠镇	铁精粉、铜精粉、铝精粉的生产销售、机加工、制氧、建筑安装	股东	国有企业	张相军
山东球墨铸管有限公司	济南市工业北路铁骑路 25 号	球墨铸铁管、管件、铸件、生铁、水渣、渣制品的生产销售	同一母公司	有限责任公司	王于云
山东省冶金地质水文勘察公司	济南市东郊烈士山北路 6 号	水文, 工程地质勘察乙级、测绘工程丙级; 地下水治理; 金属件铆焊等	同一母公司	国有企业	张鹏云
山东省冶金建设开发公司	济南市历城区工业北路 21 号	资质证书范围内的工程承包、混凝土生产、燃气工程设计、建筑设备租赁等。	同一母公司	国有企业	滕世富
山东省冶金科学研究院	济南市龙洞路 3 号	金属及非金属制品、标样、冶金材料及制品、稀土永磁材料、实验玻璃仪器的销售; 防腐保温表面工程施工; 计算机软硬件销售及技术服务; 冶金技术服务及成果转让	同一母公司	国有企业	刘卫国
青岛快达物流有限公司	青岛平度市开发区衡山路 2 号	普通货运、货运货理、仓储吊装、钢材、矿石、冶金辅料、机械设备销售	同一母公司	有限公司	王成富
山东石横特钢有限公司	肥城市石衡镇中高余	制造、加工、销售、炼钢、钢压延加工(铝型材、钢模板、普通机械、氧气、通用起重机械(安装、维修)装卸、自产产品技术出口、仪器仪表等	同一母公司	国有企业	张武宗
济钢(马)有限公司	马来西亚吉隆坡市武吉免登路太阳大厦 8 楼 824 号	钢板加工	控股股东的参股公司	有限公司	李长顺



5、 关联方应收应付款项余额

关联方名称	2005. 6. 30	2004. 12. 31	款项性质
一、其他应收款			
济南钢铁集团总公司机械设备制造厂	109,221.61	109,221.61	往来款
合 计	109,221.61	109,221.61	
二、应收账款			
济南钢铁集团总公司		18,436,229.64	货款
济南钢铁集团总公司机械设备制造厂	1,857,032.10	40,043.00	货款
济钢(马)有限公司	227,821,095.02	63,220,301.82	货款
济南钢铁集团总公司烟台标准件厂		364,098.72	货款
合 计	229,678,127.12	82,060,673.18	
三、预付帐款	0.00	0.00	
四、其他应付款			
山东省冶金科学研究院	1,474,732.08	3,159,957.24	货款
济南鲍德汽车运输有限公司	32,538,582.20	30,087,465.55	运费
济南济钢铁合金厂		206,196.89	货款
山东省冶金建设开发公司	14,131,575.24	10,156,506.34	货款
济南钢铁集团总公司耐火材料厂	2,266,088.08	7,780,861.96	货款
临沂移山矿业有限责任公司		1,000,000.00	货款
济南钢铁集团总公司商业贸易公司	3,025,074.26	7,924,765.25	货款
济南钢铁集团总公司新事业有限公司	8,791,565.63	267,164.82	货款
济南钢铁集团总公司		12,827,120.38	往来款
山东省冶金地质水文勘察公司	4,204,340.65	16,689,251.73	货款
济南钢铁集团总公司金属制品厂		2,326,192.74	货款
济南钢铁集团总公司机械设备制造厂	1,426,577.23	1,997,912.35	货款
济南钢城矿业有限公司		1,323,683.44	货款
济南鲍德石灰石有限公司		1,490,000.00	货款
济南鲍德炉料有限公司	24,699,110.32	61,457,722.57	货款
济南鲍德钢结构有限公司		4,080,000.00	货款
青岛保税区济钢国际物流有限公司	3,314,020.85		运费
山东球墨铸管有限公司	31,959,170.79		货款
济南钢铁集团总公司生产服务公司	698,136.53		货款
济南钢铁集团总公司刘岭铁矿	1,423,073.55		货款
济南钢铁集团总公司石门铁矿	10,000,000.00		货款
青岛鲍德经贸有限公司	12,003,547.73		货款
青岛快达物流有限公司	85,482,934.89		运费
合 计	237,438,530.03	162,774,801.26	
五、应付账款			
山东省冶金地质水文勘察公司	1,461,877.07	2,306,574.29	货款
山东省冶金科学研究院	1,818,036.84	968,649.16	货款



山东省冶金建设开发公司		5,880.00	货款
山东球墨铸管有限公司	17,532,964.87	3,604,581.88	货款
山东黑旺铁矿		14,239.71	货款
济南济钢铁合金厂		380,386.82	货款
济南钢铁集团总公司商业贸易公司		763,655.76	货款
济南钢铁集团总公司耐火材料厂	27,677,411.80	362,894.69	货款
济南钢铁集团总公司测温仪器厂	1,868,129.90	1,914,858.71	货款
济南鲍德钢结构有限公司	4,089,580.38	6,596,139.63	货款
济南钢铁集团总公司	1,443,556.02	7,041,436.05	货款
济南钢铁集团总公司新事业有限公司		1,752,532.10	货款
济南钢铁集团总公司生产服务公司	1,211,981.76	2,267,042.36	货款
济南钢铁集团总公司金属制品厂	864,028.00	381,310.78	货款
济南钢铁集团总公司机械设备制造厂	8,180,867.07	10,347,805.96	货款
济钢鲍德炉料有限公司	4,415,593.68	26,183,876.79	货款
济南鲍德彩板有限公司	644,241.80		货款
济南铁合金厂	631,635.86		货款
合 计	71,839,905.05	64,891,864.69	
六、预收账款			
山东石横特钢有限公司		27,728,280.77	货款
山东省冶金建设开发公司		224,440.67	货款
山东省冶金地质水文勘察公司		1,307,383.80	货款
山东金岭铁矿		6,486,071.31	货款
济南钢铁集团总公司生产服务公司	2,824,185.30	4,598,970.11	货款
济南钢铁集团总公司耐火材料厂	768,503.57	2,809,152.91	货款
济南钢铁集团总公司金属制品厂		1,387,029.60	货款
济南钢铁集团总公司机械设备制造厂		7,012,888.85	货款
济南钢铁集团总公司	736,181.60	736,181.60	货款
济南钢铁集团总公司新事业有限公司	2,496,274.72	4,319,873.05	货款
济南鲍德汽车运输有限公司	4,513,104.95	24,694,573.47	货款
济钢鲍德炉料有限公司	2,981,721.47	2,981,721.47	货款
济南钢铁集团总公司商业贸易公司		4,900,396.97	货款
济南鲍德气体有限公司		80,658,726.13	货款
山东球墨铸管有限公司	5,338,501.03	0	货款
合 计	19,658,472.64	169,845,690.71	



6、 销售产品

购货单位	2005.1-6	2004.1-6
	金额(万元)	金额(万元)
济南钢铁集团总公司机械设备制造厂	1,624.84	1,477.68
济南鲍德彩板有限公司		
济南鲍德钢结构有限公司	4,373.86	1,436.32
济钢鲍德炉料有限公司	234.95	254.59
济南鲍德汽车运输有限公司	12,805.78	11,752.87
济南钢铁集团总公司新事业有限公司	10,968.42	8,686.46
济南钢铁集团总公司	43,736.85	37,095.56
济南钢铁集团总公司金属制品厂	2,134.36	
山东省冶金建设开发公司	39.00	100.35
济南钢铁集团总公司耐火材料厂	2,189.87	2,192.02
济南钢铁集团总公司生产服务公司	7,285.31	4,183.71
济南钢铁集团总公司烟台标准件厂	337.74	
济南钢铁集团总公司商业贸易公司	9.15	75.20
山东石横特钢有限公司	15,900.42	
山东鲍德金属复合板有限公司	601.68	67.01
山东球墨铸管有限公司	40,097.14	
山东省冶金地质水文勘察公司	2,624.55	846.58
济钢(马)有限公司	46,264.60	
合 计	191,228.52	68,168.35

本公司向关联方销售产品收入占主营销售收入的 15.71%，定价原则为市场价格。

7、 采购货物及接受劳务

交易单位	2005.1-6	2004.1-6
	金额(万元)	金额(万元)
济南鲍德钢结构有限公司	2,116.52	11,135.37
青岛鲍德经贸有限公司	4,620.50	
济南鲍德石灰石有限公司	1,298.88	
山东黑旺铁矿		2,072.48
济南钢铁集团总公司机械设备制造厂	12,372.47	7,838.33
济钢鲍德炉料有限公司	8,424.26	9702.78
济南鲍德气体有限公司	31,048.15	20,394.72
济南鲍德汽车运输有限公司	20,034.64	10,550.38
济南钢城矿业有限公司	994.13	2,099.00
济南钢铁集团总公司新事业有限公司	23,385.59	16,988.74
济南钢铁集团总公司商业贸易公司	2,727.73	1,285.80
济南钢铁集团总公司	128,411.57	173,596.25



交易单位	2005. 1-6	2004. 1-6
	金额 (万元)	金额 (万元)
济南钢铁集团总公司测温仪器厂	661.55	569.19
济南钢铁集团总公司金属制品厂	882.98	533.10
济南钢铁集团总公司刘岭铁矿	4,960.00	3,688.00
济南钢铁集团总公司耐火材料厂	15,433.26	10,553.44
济南钢铁集团总公司生产服务公司	1,789.70	1,432.08
济南济钢铁合金厂	2,989.28	1,925.32
临沂移山矿业有限责任公司		6,840.00
青岛保税区济钢国际物流有限公司	506.08	9,980.30
山东金岭铁矿	2,453.46	10,103.56
山东球墨铸管有限公司	76,474.16	40,612.07
山东省冶金地质水文勘察公司	4,886.57	1,449.89
山东省冶金建设开发公司	3,866.84	5,510.19
济南钢铁集团总公司石门铁矿	5,175.00	
青岛快达物流有限	16,448.29	
山东省冶金科学研究院	2,272.29	870.33
合 计	324,497.10	349,731.32

本公司向关联方采购货物占主营业务成本 31.24%。有市场价格可供参考的，均以市场价为定价原则；由济钢集团提供的水、电等动能服务，根据双方签订的《关于提供动能服务协议（一）》及补充协议，以成本加成价为定价原则；由济钢集团租赁给本公司的土地、房屋以及向本公司提供的综合服务，按双方的协议价执行。

8、 其它关联交易事项

本公司的控股股东—济钢集团为本公司的 1,105,798,370.00 元短期借款和 416,750,000.00 元长期借款提供保证形式的担保。

本公司的股东—莱芜钢铁集团有限公司为本公司的 480,000,000.00 元长期借款提供保证形式的担保。

六、 或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无重大未决诉讼、未决索赔、税务纠纷、对外担保、资产抵押等或有事项。



七、 承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

八、 资产负债表日后事项

本公司没有需要说明的重大资产负债表日后非调整事项。

九、 其他重要事项

本公司本报告期无重要事项。

十、 净资产收益率和每股收益

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号 净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司计算 2005 年 1 - 6 月、2004 年 1 - 6 月的平均净资产收益率及每股收益列示如下：

1、2005 年 1 - 6 月

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	47.14	46.79	1.85	1.85
营业利润	29.56	29.33	1.16	1.16
净利润	19.66	19.52	0.77	0.77
扣除非经常性损益后净利润	19.68	19.53	0.77	0.77

2、2004 年 1 - 6 月

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	33.24	57.97	1.07	1.39
营业利润	20.87	36.40	0.67	0.88
净利润	12.68	22.11	0.41	0.53
扣除非经常性损益后净利润	12.81	22.35	0.41	0.54



八、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告；
- (二) 载有单位负责人、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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件检索。

董事长：陈启祥

济南钢铁股份有限公司

2005 年 8 月 9 日