

# 莱芜钢铁股份有限公司

## 2005 年半年度报告



二 五年八月十六日



## 重要提示

1、公司董事会及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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、董事田克宁先生因事未能出席公司第三届董事会第十一次会议，书面委托董事宋兰祥先生代为行使表决权。

3、公司董事长李名岷先生、财务主管及会计机构负责人于德政先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

4、公司2005年半年度财务报告未经审计。

## 目 录

重要提示.....	2
一、公司基本情况简介.....	3
二、主要财务数据和指标.....	4
三、股本变动及主要股东持股情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
五、管理层讨论与分析.....	6
六、重要事项.....	11
七、财务报告.....	14
八、备查文件目录.....	47



## 一 公司基本情况简介

- (一) 中文名称：莱芜钢铁股份有限公司  
中文简称：莱钢股份  
英文名称：LAIWU STEEL CORPORATION  
英文缩写：LS Co.
- (二) 法定代表人：李名岷
- (三) 董事会秘书：丁志刚  
证券事务代表：闵宪金  
联系地址：山东省莱芜市钢城区  
电 话：( 0634 ) 6820601、6820011  
传 真：( 0634 ) 6821094、6822102  
电子信箱：lggfzqb@126.com
- (四) 注册及办公地址：山东省莱芜市钢城区  
邮政编码：271104  
互联网址：<http://www.laigang.com>  
公司电子信箱：lggfzqb@126.com
- (五) 选定信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、  
《证券时报》  
指定信息披露互联网址：<http://www.sse.com.cn>  
半年度报告备置地点：公司证券部
- (六) 股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：莱钢股份  
股票代码：600102
- (七) 首次注册登记日期、地点：1997年8月22日  
山东省济南市  
企业法人营业执照注册号：3700001801241  
税务登记号码：371203267179433  
所聘会计师事务所名称、地址：山东乾聚有限责任会计师事务所  
山东省烟台市



## 二 主要财务数据和指标

### 1、主要财务数据和指标

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(%)
		调整后	调整前	
流动资产	3,095,208,908.83	4,252,979,379.46	4,252,979,379.46	-27.22
流动负债	3,354,526,612.68	2,741,094,022.01	2,741,094,022.01	22.38
总资产	10,758,971,514.00	9,827,951,419.86	9,827,951,419.86	9.47
股东权益(不含少数股东权益)	4,619,206,189.19	4,660,837,775.89	4,660,837,775.89	-0.89
每股净资产	5.01	5.05	5.05	-0.79
调整后的每股净资产	4.93	5.04	5.04	-2.18
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	320,194,459.57	412,553,283.38	412,553,283.38	-22.39
扣除非经常性损益后的净利润	322,792,351.19	393,404,235.73	393,404,235.73	-17.95
每股收益	0.35	0.45	0.45	-22.22
净资产收益率(%)	6.93	9.52	9.52	减少 2.59 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	593,000,574.19	169,255,503.72	169,255,503.72	250.36

### 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(税后)
债务重组损益	2,042,494.68
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	353,151.84
资产处置净损失	202,245.10
合计	2,597,891.62

### 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	19.96	19.12	1.00	1.00
营业利润	9.71	9.30	0.49	0.49
净利润	6.93	6.64	0.35	0.35
扣除非经常性损益后的净利润	6.99	6.70	0.35	0.35



### 三 股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总数及结构变动情况。

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 报告期末公司股东总数为 75,601 户。

(三) 主要股东情况：

1、报告期末公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况如下：

单位：股

<b>报告期末股东总数</b>	75,601 户					
<b>前十名股东持股情况</b>						
股东名称（全称）	报告期 内增减	期末持 股数量	比例 （%）	股份类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
莱芜钢铁集团有限公司	0	708,473,092	76.82	未流通	无	国有股东
山东省经济开发投资公司	0	11,000,000	1.19	未流通	无	国有股东
海通证券股份有限公司	0	10,933,444	1.19	流通	未知	社会公众
山西证券有限责任公司	0	1,404,955	0.15	流通	未知	社会公众
中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	1,901	929,063	0.10	流通	未知	社会公众
李明舒	0	587,600	0.06	流通	未知	社会公众
上海申东资产管理中心	0	572,500	0.06	流通	未知	社会公众
肖朝华	未知	545,000	0.06	流通	未知	社会公众
蒋爱民	0	520,000	0.06	流通	未知	社会公众
骆秀英	57,600	508,000	0.06	流通	未知	社会公众
<b>前十名流通股股东持股情况</b>						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）			
海通证券股份有限公司	10,933,444		A			
山西证券有限责任公司	1,404,955		A			
中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	929,063		A			
李明舒	587,600		A			
上海申东资产管理中心	572,500		A			



肖朝华	545,000	A
蒋爱民	520,000	A
骆秀英	508,000	A
沈阳建业股份有限公司	460,000	A
李卫伟	410,218	A
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间未发现存在关联关系或一致行动情况
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

2、持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东为莱芜钢铁集团有限公司，报告期内其所持股份未发生质押、冻结或托管等情况。

3、公司前 10 名股东之间未发现存在关联关系。

4、公司不存在战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况。

（四）报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

#### 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有公司股票变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况未发生变动。

（二）董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

2005 年 3 月 16 日，公司第三届职代会第二次代表团组长联席会议选举房增弟先生担任公司第三届监事会职工代表监事。有关公告见 2005 年 3 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

#### 五 管理层讨论与分析

（一）报告期公司整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续坚持以市场为导向、以效益为中心的生产经营指导思想，面对大宗原燃料价格飙升、钢价下跌、生产经营建设严重交叉、资金紧张等诸多不利形势，公司上下冷静分析、积极应对，确保了公司生产经营的稳定、顺行。

报告期内公司共生产铁 177.92 万吨、钢 252.22 万吨、商品坯材 273.10 万吨；公司主要钢材产品包括 H 型钢、螺纹钢、轴承钢、齿轮钢等，钢材实物产销率达到 99.03%。

报告期内，公司实现主营业务收入 92.70 亿元、主营业务利润 9.22 亿元、净利润 3.20 亿元、每股收益 0.35 元、净资产收益率 6.93%。

报告期内，公司净利润与去年同期相比有所降低，主要原因系进口铁矿石等大宗原燃料价格上涨所致。



(二) 报告期经营情况

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

公司属冶金企业，主营业务为钢铁冶炼及钢压延加工。经营范围主要为生铁、钢锭、钢坯、钢材、大锻件、焦炭、水渣、炼焦化产品及炼钢副产品的生产、销售；高炉煤气发电、供热等。

(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 (%)
分行业						
钢铁业	8,655,211,242.17	7,803,584,960.26	9.84	5.62	5.92	-6.46
其他	615,037,515.26	501,455,471.24	18.47	282.49	363	-43.41
合计	9,270,248,757.43	8,305,040,431.50				
分产品						
普钢	5,311,136,746.80	4,716,460,588.06	11.20	4.61	-0.63	+72.04
型钢	1,858,897,144.84	1,593,550,711.33	14.27	17.39	33.27	-41.71
优钢	1,485,177,350.53	1,493,573,660.87	-0.57	-3.19	4.77	-108.06
其他	615,037,515.26	501,455,471.24	18.47	282.49	363	-43.41
其中: 关联交易	1,568,493,400.00	1,545,132,200.00		/	/	/
关联交易的定价原则	国家有定价的按国家定价执行，国家没有定价的按市场价格执行；没有市场价格参照，按照成本加成定价；既没有市场价格，也不适合成本加成定价的，按照协议价定价。					

(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 (%)
华东地区	6,401,205,958.67	12.47
华北地区	1,112,429,850.89	153.00
东北地区	159,312,005.97	34.47
中南地区	453,176,110.51	-0.04
西北地区	123,748,550.66	102.47
西南地区	63,714,419.71	27.03
出口	956,661,861.02	-37.92

(4) 其中：报告期内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 156,849.34 万元。

(5) 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
山东瑞达再生资源有限公司	废旧金属收购、加工, 报废设备回收等	10,000	54,392.70	10,381.08
莱钢无锡经贸有限公司	金属、建材、化工产品、五金交电等的销售及咨询服务等	1,500	3,724.47	149.05
莱钢(广东)经贸有限公司	批发、零售各类钢材及提供产品加工、仓储及售后服务等	6,200	15,013.04	350.35
山东莱钢汽车材料销售有限公司	加工、配送、销售: 汽车用优钢、汽车用材料; 提供产品仓储(不含危险品)服务	3,020	5,791.26	-20.66

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

公司于2002年7月通过配股募集资金38,084.50万元人民币,已累计使用38,084.50万元人民币,其中本年度使用2,205.97万元人民币,募集资金已经使用完毕。

募集资金使用符合募集资金要求,资金都用于承诺项目。

#### 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
干熄焦工艺与装备及化学产品净化回收系统改造项目	28,400	否	28,076.50	2,495.2	否	否
4#焦炉技术改造项目	5,073	否	5,073	3,977.24	是	是
备煤及输焦系统技术改造项目	4,935	否	4,935	994.3	是	是
合计	38,408	/	38,084.50	7,466.74	/	/
未达到计划进度和预计收益的说明	公司在实施干熄焦工艺装备及化学产品净化回收系统改造过程中,根据国外干熄焦技术的最新发展需对工艺设计进行必要的优化和完善,并决定提高设备国产化率,由于公司消化和吸收国外先进技术及国产专用设备的设计、定货需要一定时间,同时公司根据市场形势的发展对“十五”发展规划进行了调整,决定再建焦炉,干熄焦项目要与之在工艺上相匹配,进一步优化和完善工艺需一定时间,故该项目的完工时间要比预期迟。截至报告期末,化学产品净化回收系统改造已完成。					

#### 3、非募集资金主要投资项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	报告期内实际投入项目金额	项目进度	项目收益情况
高炉本体技术改造	18,213.53	88.54%	在建工程未实现收益
出铁场技术改造	70.72	3.08%	在建工程未实现收益
渣处理技术改造	50.30	14.82%	在建工程未实现收益



## 莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

出铁场除尘技术改造	61.40	7.40%	在建工程未实现收益
喷吹煤粉技术改造	116.69	5.18%	在建工程未实现收益
热力燃气技术改造	110.64	20.39%	在建工程未实现收益
焦碳输送管带机改造	0.71	1.12%	在建工程未实现收益
矿槽及上料系统技术改造	267.18	12.84%	在建工程未实现收益
高炉粗煤气系统技术改造	20.11	10.10%	在建工程未实现收益
顶燃式热风炉技术改造	737.50	13.20%	在建工程未实现收益
煤气净化技术改造	1,666.34	62.36%	在建工程未实现收益
高炉供排水技术改造	368.66	44.62%	在建工程未实现收益
供配电技术改造	19.17	3.25%	在建工程未实现收益
修罐及设备维修间改造	96.56	20.96%	在建工程未实现收益
主控楼技术改造	253.99	58.47%	在建工程未实现收益
炼铁本体技术改造	8,406.82	86.22%	在建工程未实现收益
炼铁出铁场技术改造	61.63	20.18%	在建工程未实现收益
炼铁出铁场除尘技术改造	51.91	12.25%	在建工程未实现收益
高炉出铁场除尘改造	73.88	11.65%	在建工程未实现收益
高炉喷吹煤粉改造	0.51	1.22%	在建工程未实现收益
炼铁热力燃汽技术改造	12.92	7.35%	在建工程未实现收益
高炉矿槽及上料系统改造	119.59	11.25%	在建工程未实现收益
炼铁粗煤气系统技术改造	12.36	9.47%	在建工程未实现收益
炼铁顶燃式热风炉技术改造	77.87	7.22%	在建工程未实现收益
炼铁高炉煤气净化技术改造	31.48	8.47%	在建工程未实现收益
炼铁供排水技术改造	327.59	39.65%	在建工程未实现收益
炼铁矿槽及上料系统改造	555.79	3.78%	在建工程未实现收益
炼铁本体设备改造	6.01	0.89%	在建工程未实现收益
炼铁风口平台及出铁场改造	1.82	0.47%	在建工程未实现收益
炼铁出铁场及干法除尘系统改造	1.55	0.55%	在建工程未实现收益
炼铁调压阀组及煤气管网系统改造	0.27	0.12%	在建工程未实现收益
炼铁给排水系统改造	8.13	2.11%	在建工程未实现收益
炼铁冷风管道系统改造	3.74	1.89%	在建工程未实现收益
高炉配套技术改造	5.69	2.45%	在建工程未实现收益
炼钢转炉其他技改项目	624.28	88.53%	在建工程未实现收益
炼钢转炉及主厂房改造	21,589.87	100%	不独立产生效益
炼钢污水处理站技术改造	205.43	41.85%	在建工程未实现收益
炼钢水处理设施技术改造	830.43	82.44%	在建工程未实现收益
炼钢干法除尘技术改造	102.30	35.22%	在建工程未实现收益
炼钢总图部分技术改造	13.34	6.38%	在建工程未实现收益
炼钢连铸其他技改项目	9.72	26.70%	在建工程未实现收益
炼钢工艺技术改造	266.37	55.39%	在建工程未实现收益
连铸车间变电所及办公室改造	264.67	69.60%	在建工程未实现收益
连铸机及主厂房技术改造	5,183.18	66.85%	在建工程未实现收益
连铸水处理系统技术改造	447.40	19.42%	在建工程未实现收益
连铸汇流排间及热力管线技术改造	1.61	11.50%	在建工程未实现收益
烧结技术改造	10,999.62	88.98%	在建工程未实现收益



机头电除尘技术改造	20.04	1.73%	在建工程未实现收益
循环水改造	18.84	17.37%	在建工程未实现收益
燃料筛分技术改造	44.00	43.40%	在建工程未实现收益
配料技术改造	129.89	7.38%	在建工程未实现收益
烧结一次混合技术改造	1,918.00	59.98%	在建工程未实现收益
烧结控制系统技术改造	1,118.35	35.85%	在建工程未实现收益
烧结机尾除尘技术改造	15.28	10.23%	在建工程未实现收益
烧结二次筛分技术改造	44.00	9.43%	在建工程未实现收益
烧结整料除尘技术改造	8.39	7.22%	在建工程未实现收益
原料场技术改造	10,054.32	74.67%	在建工程未实现收益
原料场水泵房技术改造	39.62	41.22%	在建工程未实现收益
原料场公辅技术改造	50.30	6.90%	在建工程未实现收益
大型 H 型钢生产线项目	69,097.62	74.72%	在建工程未实现收益
热电锅炉及鼓风机改造	5,300.07	32.85%	在建工程未实现收益
热电除盐水及水泵改造	954.68	49.29%	在建工程未实现收益
热电综合楼改造	47.52	19.01%	在建工程未实现收益
公辅设施技术改造	11,251.70	72.22%	在建工程未实现收益
110KV 变电站技术改造	1,710.99	29.03%	在建工程未实现收益
35KV 变电站技术改造	2,554.46	45.35%	在建工程未实现收益
给排水管网改造	1,363.68	32.21%	在建工程未实现收益
燃气、热力设施技术改造	1,497.96	23.79%	在建工程未实现收益
物资计量系统技术改造	95.55	15.62%	在建工程未实现收益
公辅外部供电线路改造	2,031.78	77.36%	在建工程未实现收益
公辅检验化验设施改造	907.05	61.22%	在建工程未实现收益
公辅生活福利设施改造	3.53	4.23%	在建工程未实现收益
公辅总图运输改造	101.94	5.22%	在建工程未实现收益
合计	182,730.84		

(四) 报告期内，公司利润构成、主营业务及其构成、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(五) 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(六) 公司不存在对净利润影响达到 10%以上（含 10%）的参股公司。

#### (七) 经营中的问题与困难及解决方案

报告期内，由于受国家宏观调控政策的持续影响，国内钢铁市场价格自二季度以来呈现出逐步回落的走势；以进口铁矿石为代表的大宗原燃料等上游产品资源供应紧张且采购价格较去年同期相比上涨幅度较大，铁路运输等运力仍趋紧张，导致公司生产经营成本的大幅度提高；随着国内钢铁企业新增产能的逐步释放，钢铁市场出现供求矛盾，钢铁行业竞争加剧。

针对这些不利因素，公司主要采取以下应对措施：

1、继续坚持“完善、调整、优化、衔接、提高”的方针，全系统实施技术改造，全流程优化工艺结构，全方位开展技术攻关，装备水平明显提高，工艺结构系统优化，技术指



标显著提升，竞争优势明显增强。

2、坚持均衡、稳定、连续、高效的生产组织原则，强化系统管理、流程管理、动态管理。

3、密切关注并跟踪研究分析国家宏观经济形势和钢铁市场走势，及时关注市场变化和价格波动，调整产品结构和营销策略。

4、持续推进实施原燃料采购战略，深入研究分析原燃料国内外市场，及时调整采购策略，系统优化、降低采购成本。

5、深入开展“挑战成本极限，打造竞争优势”活动，实现全系统过程优化，全流程降低成本，全方位挖潜增效。

## 六 重要事项

### (一) 公司治理状况

1、为进一步完善公司治理结构，规范公司行为，根据《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会证监发[2004]118号《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》等法律、法规、规章及《上海证券交易所股票上市规则》(2004年修订)的有关规定，公司三届七次董事会分别审议通过了《公司章程》、《关联交易管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理办法》等相关内容的修改，相关议案已经公司2004年度股东大会审议通过。

2、为进一步规范公司的关联交易行为，公司与莱芜钢铁集团有限公司修订签署了《土地租赁使用合同》，并分别经公司三届七次董事会和2004年度股东大会审议通过。

3、根据上海证券交易所发布的《2004年年度报告工作备忘录第十二号〈关于修改公司章程的通知〉》和《关于发布〈公司章程〉累积投票制实施细则建议稿的通知》要求，公司2005年临时董事会分别审议通过了关于《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等相关内容的补充修改，并经公司2004年度股东大会审议通过。

### (二) 利润分配方案及执行情况

公司2004年度股东大会审议通过了每10股派发现金4.00元(含税)的利润分配方案，已经实施完成。股权登记日为6月15日，除息日为6月16日，红利发放日为6月21日。2005年半年度公司无利润分配预案、公积金转增股本预案。

(三) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

(五) 重大关联交易事项

#### 1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(万元)	占同类交易额的比重(%)	结算方式
莱芜钢铁集团有限公司	动力产品、辅助材料	协议价	51,489.28	5.62	银行转账、承兑汇票
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	钢锭、备件	市场价	30,528.79	3.33	银行转账、承兑汇票
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	备件、合金	市场价	36.59	0	银行转账、承兑汇票
莱芜钢铁集团万和建材有限公司	石灰石、铁矿石	市场价	3,807.83	0.42	银行转账、承兑汇票



## 莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	铁矿石、辅助材料	市场价	3,392.77	0.37	银行转账、 承兑汇票
莱芜天元气体有限公司	气体	协议价	16,954.26	1.85	银行转账、 承兑汇票
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	铁矿石	市场价	11,938.78	1.30	银行转账、 承兑汇票
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	铁矿石	市场价	11,374.81	1.24	银行转账、 承兑汇票
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	铁矿石、辅助材料	市场价	110.85	0.01	银行转账、 承兑汇票
鲁银投资集团股份有限公司	钢材	市场价	24,578.74	2.68	银行转账、 承兑汇票
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	钢锭	市场价	300.52	0.03	银行转账、 承兑汇票
莱芜钢铁集团有限公司	综合服务	协议价	9,253.85	1.01	银行转账、 承兑汇票
莱芜钢铁集团汽车运输有限公司	运输劳务	协议价	4,571.53	0.50	银行转账、 承兑汇票
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	维修劳务	协议价	2,052.63	0.22	银行转账、 承兑汇票
合计			170,391.23	18.58	/

### 2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额 (万元)	占同类交易额的比重(%)	结算方式
莱芜钢铁集团有限公司	钢材、辅助材料、动力等	市场价、协议价	106,406.51	10.51	银行转账、 承兑汇票
鲁银投资集团股份有限公司	钢坯、耐材、动力等	市场价格	3,688.33	0.37	银行转账、 承兑汇票
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	生铁	市场价	27,345.77	2.70	银行转账、 承兑汇票
山东莱钢建设有限公司	钢材、辅助材料	市场价	7,018.36	0.69	银行转账、 承兑汇票
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	钢材	市场价	633.12	0.06	银行转账、 承兑汇票
莱芜钢铁集团汽车运输有限公司	备品配件	市场价	2.31	0	银行转账、 承兑汇票
莱芜钢铁集团万和建材有限公司	辅助材料	市场价	2,933.88	0.29	银行转账、 承兑汇票
莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	辅助材料	市场价	6,341.00	0.63	银行转账、 承兑汇票
莱芜天元气体有限公司	辅助材料	市场价、协议价	190.15	0.02	银行转账、 承兑汇票



莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	辅助材料	市场价	33.38	0	银行转账、 承兑汇票
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	辅助材料、煤气等	市场价、协 议价	2,256.53	0.22	银行转账、 承兑汇票
合计			156,849.34	15.49	/

### 3、关联交易有关情况说明

#### (1) 关联交易事项说明

报告期内，公司第三届董事会第七次会议对公司 2005 年度的日常关联交易进行了预计，其中预计 2005 年度向关联方销售商品合计金额为 44.63 亿元，报告期内实际发生金额为 15.68 亿元；预计 2005 年度向关联方采购商品合计金额为 38.26 亿元，报告期内实际发生金额为 15.45 亿元；预计 2005 年度接受关联方劳务合计金额为 2.86 亿元，报告期内实际发生金额为 1.59 亿元。报告期内实际发生额与 2005 年度预计相比未出现差异。

#### (2) 关联交易必要性和持续性说明

公司与莱芜钢铁集团有限公司的关联交易主要包括采购货物及接受劳务、销售货物等，由于公司部分辅助生产系统和配套设施方面的服务由莱芜钢铁集团有限公司提供，双方存在必要的关联交易，上述交易避免了不必要的重复建设和人财物的浪费，促进了公司经营生产的顺利进行。在可预见的将来，该等关联交易仍会持续发生。这些关联交易降低了公司的成本和费用，保证了公司生产的稳定性和连续性，维护了股东的利益。

#### (3) 关联交易定价原则

国家有定价的按国家定价执行，国家没有定价的按市场价格执行；没有市场价格参照，按照成本加成定价；既没有市场价格，也不适合成本加成定价的，按照协议价定价。

#### (六) 重大合同及其履行情况：

1、报告期内公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内公司发生的担保事项。

单位：元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	20,000,000
报告期末对控股子公司担保余额合计	20,000,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	20,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.43

3、报告期内公司不存在委托理财事项。

4、报告期内公司无其他重大合同。

(七) 报告期内公司或持股 5%以上股东未在指定报纸和网站上披露承诺事项。

(八) 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

(九) 报告期内公司无其他重要事项

(十) 其他信息索引

公司公告均在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登。

1、2005 年 1 月 11 日，披露公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告。

2、2005 年 3 月 25 日，披露公司 2004 年度报告及摘要。



- 3、2005年3月25日，披露公司第三届董事会第七次会议决议公告、第三届监事会第三次会议决议公告、关联交易公告及关于召开2004年度股东大会的通知。
- 4、2005年4月6日，披露公司2005年临时董事会会议、临时监事会会议决议公告。
- 5、2005年4月25日，披露公司2005年第一季度报告。
- 6、2005年4月28日，披露公司2004年度股东大会决议公告。
- 7、2005年6月3日，披露公司2004年度利润分配方案实施公告。
- 8、2005年6月15日，披露公司2004年度利润分配方案实施补充公告。

## 七 财务报告

(未经审计)

### (一) 财务报表



## 资产负债表

编制单位：莱芜钢铁股份有限公司

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
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		351,470,904.93	588,974,899.85	261,817,206.18	514,590,559.74
短期投资						
应收票据	2		332,490,158.36	804,724,816.77	305,850,158.36	812,090,413.49
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	1	108,939,401.74	136,446,338.67	108,897,374.70	135,893,860.17
其他应收款	4	2	11,636,637.53	8,462,003.42	11,598,380.19	8,395,623.12
预付账款	5		304,539,432.80	457,862,178.88	261,077,645.67	353,852,694.78
应收补贴款						
存货	6		1,934,491,838.50	2,256,509,141.87	1,827,727,327.64	2,119,072,276.19
待摊费用	7		51,640,534.97		51,640,534.97	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			3,095,208,908.83	4,252,979,379.46	2,828,608,627.71	3,943,895,427.49
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	8	3	75,000,000.00	75,000,000.00	535,018,077.54	419,121,987.48
长期债权投资						
长期投资合计			75,000,000.00	75,000,000.00	535,018,077.54	419,121,987.48
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	9		7,586,012,944.12	7,044,692,719.98	7,585,247,156.12	7,044,265,419.98
减：累计折旧	9		2,867,264,309.84	2,589,073,647.59	2,867,198,517.41	2,589,072,620.92
固定资产净值			4,718,748,634.28	4,455,619,072.39	4,718,048,638.71	4,455,192,799.06
减：						
固定资产减值准备						
固定资产净额			4,718,748,634.28	4,455,619,072.39	4,718,048,638.71	4,455,192,799.06
工程物资						
在建工程	10		2,869,658,962.18	1,044,352,968.01	2,869,658,962.18	1,044,352,968.01
固定资产清理						
固定资产合计			7,588,407,596.46	5,499,972,040.40	7,587,707,600.89	5,499,545,767.07
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	11		355,008.71		355,008.71	
长期待摊费用						



莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

其他长期资产						
无形资产及其他资产			355,008.71		355,008.71	
合计						
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			10,758,971,514.00	9,827,951,419.86	10,951,689,314.85	9,862,563,182.04
<b>流动负债：</b>						
短期借款	12		796,800,000.00	330,000,000.00	776,800,000.00	330,000,000.00
应付票据	13		391,296,796.17	1,600,000.00	330,000,000.00	
应付账款	14		493,610,423.71	952,711,561.06	864,816,855.87	1,059,299,994.61
预收账款	15		408,069,586.22	344,167,237.73	407,046,633.22	347,364,013.22
应付工资	16		87,165,627.62	80,658,183.32	87,134,332.05	80,658,183.32
应付福利费	17		70,655,251.79	63,704,506.38	70,615,799.91	63,689,414.35
应付股利						
应交税金	18		527,899,419.08	534,289,681.37	530,873,242.57	533,324,630.50
其他应交款	19		79,455,328.31	66,427,554.68	79,406,363.76	66,385,880.78
其他应付款	20		388,303,778.33	324,719,307.67	383,612,322.90	320,828,540.32
预提费用	21		45,427,533.35		45,227,533.35	
预计负债						
一年内到期的长期负债	22		65,842,868.10	42,815,989.80	65,842,868.10	42,815,989.80
其他流动负债						
流动负债合计			3,354,526,612.68	2,741,094,022.01	3,641,375,951.73	2,844,366,646.90
<b>长期负债：</b>						
长期借款	23		2,691,107,173.94	2,354,790,183.88	2,691,107,173.94	2,354,790,183.88
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			2,691,107,173.94	2,354,790,183.88	2,691,107,173.94	2,354,790,183.88
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			6,045,633,786.62	5,095,884,205.89	6,332,483,125.67	5,199,156,830.78
少数股东权益	24		94,131,538.19	71,229,438.08		
<b>所有者权益：</b>						
实收资本	25		922,273,092.00	922,273,092.00	922,273,092.00	922,273,092.00
减：已归还投资						
实收资本净额	25		922,273,092.00	922,273,092.00	922,273,092.00	922,273,092.00
资本公积	26		1,352,632,947.78	1,345,549,757.25	1,352,632,947.78	1,345,549,757.25
盈余公积	27		792,961,026.46	792,961,026.46	744,736,312.20	744,736,312.20
其中：法定公益金			396,480,513.23	396,480,513.23	372,368,156.10	372,368,156.10
未分配利润	28		1,551,339,122.95	1,231,144,663.38	1,599,563,837.20	1,281,937,953.01
拟分配现金股利				368,909,236.80		368,909,236.80
外币报表折算差额						



## 莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

减：未确认投资损失						
所有者权益合计			4,619,206,189.19	4,660,837,775.89	4,619,206,189.18	4,663,406,351.26
负债和所有者权益总计			10,758,971,514.00	9,827,951,419.86	10,951,689,314.85	9,862,563,182.04

公司法定代表人：李名岷

主管会计工作负责人：于德政

会计机构负责人：于德政



## 利润及利润分配表

2005年1-6月

编制单位：莱芜钢铁股份有限公司

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	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	29	4	9,270,248,757.43	8,355,316,463.66	9,005,656,006.85	8,355,316,463.66
减：主营业务成本	29	4	8,305,040,431.50	7,475,998,113.19	8,167,793,515.28	7,564,450,770.64
主营业务税金及附加	30		43,438,342.10	22,235,554.95	43,401,609.94	22,235,554.95
二、主营业务利润			921,769,983.83	857,082,795.52	794,460,881.63	768,630,138.07
加：其他业务利润	31		-2,719,162.22	4,037,699.93	-3,783,688.57	4,469,754.08
减：营业费用			135,235,473.20	31,241,840.33	124,096,919.93	31,241,840.33
管理费用			278,035,211.09	249,022,114.50	274,631,455.47	247,684,732.24
财务费用	32		57,324,468.76	21,385,781.59	57,226,579.54	21,400,426.47
三、营业利润			448,455,668.56	559,470,759.03	334,722,238.12	472,772,893.11
加：投资收益		5		436,000.00	95,896,090.06	78,464,079.33
补贴收入						
营业外收入	33		800,719.00	996,115.85	800,719.00	996,115.85
减：营业外支出	34		4,678,169.18	5,860,965.61	4,582,965.88	5,860,965.61
四、利润总额			444,578,218.38	555,041,909.27	426,836,081.30	546,372,122.68
减：所得税	35		111,681,658.70	133,818,839.30	109,210,197.11	133,818,839.30
减：少数股东损益			12,702,100.11	8,669,786.59		
加：未确认投资损失						
五、净利润			320,194,459.57	412,553,283.38	317,625,884.19	412,553,283.38
加：年初未分配利润			1,231,144,663.38	1,042,636,398.46	1,281,937,953.01	1,055,681,372.06
其他转入						
六、可供分配的利润			1,551,339,122.95	1,455,189,681.84	1,599,563,837.20	1,468,234,655.44
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						
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			1,551,339,122.95	1,455,189,681.84	1,599,563,837.20	1,468,234,655.44
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润			1,551,339,122.95	1,455,189,681.84	1,599,563,837.20	1,468,234,655.44
<b>补充资料：</b>						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						



莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：李名岷

主管会计工作负责人：于德政

会计机构负责人：于德政



## 现金流量表

2005年1-6月

编制单位：莱芜钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			5,957,624,003.02	4,754,403,154.95
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	36		278,346.97	18,111.00
现金流入小计			5,957,902,349.99	4,754,421,265.95
购买商品、接受劳务支付的现金			4,206,617,324.02	3,013,003,686.36
支付给职工以及为职工支付的现金			360,111,321.41	358,396,148.34
支付的各项税费			520,979,331.70	516,941,142.48
支付的其他与经营活动有关的现金	37		277,193,798.67	238,510,353.72
现金流出小计			5,364,901,775.80	4,126,851,330.90
经营活动产生的现金流量净额			593,000,574.19	627,569,935.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
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回的现金			17,514,231.45	17,514,231.45
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			17,514,231.45	17,514,231.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			1,315,146,581.62	1,315,092,151.62
投资所支付的现金				20,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			1,315,146,581.62	1,335,092,151.62
投资活动产生的现金流量净额			-1,297,632,350.17	-1,317,577,920.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			10,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			10,200,000.00	
借款所收到的现金			1,087,313,175.30	1,067,313,175.30
收到的其他与筹资活动有关的现金			220.15	
现金流入小计			1,097,513,395.45	1,067,313,175.30
偿还债务所支付的现金			206,909,406.94	206,909,406.94
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			423,476,207.45	423,169,136.80
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				
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			630,385,614.39	630,078,543.74



莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

筹资活动产生的现金流量净额			467,127,781.06	437,234,631.56
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-237,503,994.92	-252,773,353.56
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			320,194,459.57	317,625,884.19
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			12,702,100.11	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,970,844.53	1,533,818.30
固定资产折旧			263,128,017.27	263,063,251.51
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-51,640,534.97	-51,640,534.97
预提费用增加(减：减少)			45,427,533.35	45,227,533.35
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			3,048,499.52	3,048,499.52
固定资产报废损失			301,858.36	301,858.36
财务费用			55,407,177.86	55,359,673.02
投资损失(减：收益)				-95,896,090.06
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			321,610,449.88	291,344,948.55
经营性应收项目的减少(减：增加)			558,073,212.54	587,392,190.33
经营性应付项目的增加(减：减少)			-937,223,043.83	-789,791,097.05
其他				
经营活动产生的现金流量净额			593,000,574.19	627,569,935.05
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			351,470,904.93	261,817,206.18
减：现金的期初余额			588,974,899.85	514,590,559.74
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-237,503,994.92	-252,773,353.56

公司法定代表人：李名岷

主管会计工作负责人：于德政

会计机构负责人：于德政



## 合并资产减值表

2005年6月

编制单位：莱芜钢铁股份有限公司

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	其他原因减少数	合计	
一、坏账准备合计	15,973,075.51	2,424,713.04	28,615.86		28,615.86	18,369,172.69
其中：应收账款	15,233,797.54	1,389,661.57	26,865.86		26,865.86	16,596,593.25
其他应收款	739,277.97	1,035,051.47	1,750.00		1,750.00	1,772,579.44
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		406,853.49				406,853.49
其中：库存商品		406,853.49				406,853.49
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债券投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
资产减值合计	15,973,075.51	2,831,566.53	28,615.86		28,615.86	18,776,026.18

公司法定代表人：李名岷

主管会计工作负责人：于德政

会计机构负责人：于德政



## 母公司资产减值表

2005年6月

编制单位：莱芜钢铁股份有限公司

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
一、坏账准备合计	15,940,504.00	2,424,443.20		18,364,947.20
其中：应收账款	15,204,719.73	1,389,661.57		16,594,381.30
其他应收款	735,784.27	1,034,781.63		1,770,565.90
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				
其中：库存商品				
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				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
资产减值合计	15,940,504.00	2,424,443.20		18,364,947.20

公司法定代表人：李名岷

主管会计工作负责人：于德政

会计机构负责人：于德政



## 应交增值税明细表

2005年1-6月

编制单位: 莱芜钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	
2. 销项税额	1,597,898,282.54
出口退税	
进项税额转出	77,067,454.11
转出多交增值税	
3. 进项税额	1,312,867,016.93
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	362,098,719.72
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	423,710,895.76
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	362,098,719.72
3. 本期已交数	355,034,783.55
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	430,774,831.93

公司法定代表人: 李名岷

主管会计工作负责人: 于德政

会计机构负责人: 于德政



## 莱芜钢铁股份有限公司会计报表附注

### (一) 公司概况

莱芜钢铁股份有限公司(以下简称“公司”)成立于1997年8月22日,是根据山东省政府鲁政字[1996]282号文,由莱芜钢铁总厂作为独家发起人,向社会公开募集股份而设立的股份公司。公司创立时总股本52,980万股,其中国有法人股44,980万股,社会公众股8,000万股,注册登记机关:山东省工商行政管理局。

1997年8月8日经证监发字[1997]400号和证监发字[1997]401号文批准,公司在上海证券交易所以上网定价方式向社会公众公开发行人民币普通股7,200万股,同时发行内部职工股800万股,每股面值1元,发行价格每股6.73元。1997年8月28日经上海证券交易所上字[1997]077号文审核同意,可流通股份7,200万股在上海证券交易所上市挂牌交易。

1998年4月28日公司实施送转股方案,送转比例为10送3转增2,总股本增至79,470万股。1999年8月12日公司实施配股,每10股配3股,配售价格6.25元/股,配股发行量7,648.2万股,总股本增至87,118.20万股。2002年6月25日公司实施配股,每10股配3股,配售价格7.70元/股,配售发行量5,109.11万股,总股本增至92,227.31万股,其中境内法人股占78.01%,社会公众股占21.99%。

(二) 公司经营范围为:生铁、钢锭、钢坯、钢材、大锻件、焦炭、水渣、炼焦化产品及炼钢副产品的生产、销售;认定证书范围内高炉煤气发供电(有效期至2005年12月) 供热(凭资质证书经营);资格证书范围内经营进出口业务。

### (三) 公司主要会计政策、会计估计和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》、《企业会计制度》。

#### 2、 会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、 编制基础记账基础和计价原则

公司的记账基础为权责发生制,以历史成本为计价原则。

#### 5、 现金及现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短(从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

#### 6、 短期投资核算方法

短期投资在取得时按投资成本计量。持有期间所收到的股利、利息等收益,冲减投资成本;出售短期投资所获得的价款,减去短期投资账面价值后,作为投资收益或损失,计入当期投资损益。期末时对短期投资按成本与市价孰低计价,按单个投资项目的市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备,预计的短期投资跌价损失计入当期损益。

#### 7、 应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为:

- (1) 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;
- (2) 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;



(3) 因债务人逾期三年未履行偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项，经公司董事会批准，可以列作坏账的应收款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	30	30
3 年以上	50	50

#### 8、存货核算方法

(1) 存货包括：物资采购、原材料、在产品、产成品、自制半成品、低值易耗品等；

(2) 物资采购按取得时的实际成本计价，原材料按计划成本核算，月末按照发出各种原材料的计划成本计算结转差异；

(3) 在产品按计划成本核算；

(4) 产成品及在产品按实际成本计价，产成品发出时按加权平均法计价；

(5) 存货采用永续盘存制核算；

(6) 低值易耗品采用一次摊销法核算。

公司存货期末时按成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备。可变现净值是以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值。

#### 9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账；

(2) 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；对持有 50%（不含 50%）以上被投资单位权益性资本，以及虽不持有 50% 以上的权益性资本，但对被投资单位具有实质性控制权的，采用权益法核算并合并会计报表；

(3) 采用权益法核算时，对外长期股权投资取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的借差记入长期股权投资差额，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，没有规定投资期限的按 10 年摊销；贷差记入资本公积—股权投资准备；

(4) 长期债权投资的核算方法：按实际成本法核算，并按权责发生制原则计算应计利息；

(5) 对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值的，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，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。

#### 10、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

公司的固定资产是指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。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，也作为固定资产。固定资产在取得时，按取得时的成本入账；取得成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。公司固定资产采用直线法计提折旧，并预计 3—5% 的残值，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（%）



房屋建筑物	20—30	5	3.17—4.75
通用设备	15	5	6.33
专用设备	8—10	3	9.70—12.13
运输工具	7	3	13.86
其他	5—8	3	12.13—19.40

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，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。

#### 11、在建工程核算方法

在建工程是指正在施工中尚未完工和虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

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、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

公司期末对在建工程进行全面检查，在存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 12、无形资产计价及摊销方法

无形资产在取得时按实际成本计价，并自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

公司于期末检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。无形资产按单项项目计提减值准备。

#### 13、开办费长期待摊费用摊销方法

开办费、长期待摊费用按实际发生额核算，在项目收益期内平均摊销。

#### 14、借款费用的会计处理方法

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，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入财务费用。

专门借款所发生的利息、折价或溢价摊销、汇兑差额应当同时满足以下三个条件时开始资本化，计入所购建固定资产成本：

- (1) 资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 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。

固定资产的购建发生非正常中断并且中断时间连续超过三个月（含三个月）暂停借款费用资本化，中断期间所发生的借款费用，直接计入当期财务费用。

在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

#### 15、收入确认原则

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：



- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

劳务收入确认方法：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

16、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。

17、计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法

公司拥有其过半数以上（不包括半数）权益性资本的被投资企业及虽不拥有其过半数以上权益性资本但被公司所控制的被投资企业均纳入合并会计报表范围。

合并会计报表以公司和纳入合并范围的子公司本身的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额并抵销有关项目而编制。

具体执行财政部《合并会计报表暂行规定》。

18、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、增值税：公司销售商品缴纳增值税。税率为：主要产品 17%，煤、气、矿石等 13%，按销项税额抵扣进项税额计算应交税金，其中：控股子公司山东瑞达再生资源有限公司经营废旧物资，根据莱国税流批字[2003]23 号文免缴增值税。

2、营业税：按国家有关规定计算并缴纳。

3、教育费附加：按实缴流转税的 3% 计算缴纳。

4、城市维护建设税：按实缴流转税的 7% 计算缴纳。

5、企业所得税：公司所得税按应纳税所得额的 33% 计算缴纳，其中：控股子公司山东瑞达再生资源有限公司被莱芜市劳动社会保障局认定为劳动就业服务企业，享受所得税减免优惠政策。

6、其他税项：按国家有关规定计算并缴纳。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:万元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	直接权益比例 %	是否合并
山东瑞达再生资源有限公司	莱芜市钢城区	闫福恒	10,000	废旧金属收购、加工、报废设备回收等	9,000	90	是
莱钢无锡	无锡市江海西	史承都	1,500	金属材料、建筑材料、	800	53.33	是



莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

经贸有限公司	路金山北私营工业园 B 区 223 号			化工产品及其原料（不含危险品）、五金交电、炉料、劳保防护用品的销售；经纪信息咨询服务等			
莱钢（广东）经贸有限公司	佛山市三水区西南街广海大道西 47 号 6 座	史承都	6,200	批发零售各类型钢、扳带、优钢、建筑材料，并按客户要求提供产品加工、仓储配送及售后服务等	3,200	51.61	是
山东莱钢汽车材料销售有限公司	山东省莱芜市钢城区九龙大街中段	史承都	3,020	加工、配送、销售：汽车用优钢、汽车用材料；提供产品仓储（不含危险品）服务	2,000	66.23	是

（六）合并会计报表附注：

1、货币资金：

（1）货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	168,733.05	134,605.97
银行存款	341,302,171.88	567,229,061.88
其他货币资金	10,000,000.00	21,611,232.00
合计	351,470,904.93	588,974,899.85

其他货币资金系办理银行承兑汇票时按银行要求专户存储的保证金。

2、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	332,490,158.36	804,724,816.77
合计	332,490,158.36	804,724,816.77

应收票据均为银行承兑汇票，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

3、应收账款：

（1）应收账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	金额	金额	比例（%）	金额



莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

一年以内	90,543,714.30	72.13	4,527,185.71	121,259,204.85	79.95	6,062,960.24
一至二年	9,736,032.62	7.76	973,603.26	7,711,109.36	5.08	771,110.94
二至三年	7,661,598.80	6.10	2,298,479.64	14,775,923.18	9.74	4,432,776.95
三年以上	17,594,649.27	14.01	8,797,324.64	7,933,898.82	5.23	3,966,949.41
合计	125,535,994.99	100.00	16,596,593.25	151,680,136.21	100.00	15,233,797.54

(2) 应收账款坏账准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
应收账款坏账准备	15,233,797.54	1,389,661.57	26,865.86		26,865.86	16,596,593.25

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	61,785,340.71	49.22	96,935,925.91	63.91

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、其他应收款：

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
一年以内	8,236,814.07	61.43	411,840.70	4,519,590.29	49.12	225,979.51
一至二年	1,104,961.17	8.24	110,496.12	4,505,242.82	48.96	450,524.28
二至三年	3,917,391.23	29.21	1,175,217.37	127,249.78	1.38	38,174.93
三年以上	150,050.50	1.12	75,025.25	49,198.50	0.54	24,599.25
合计	13,409,216.97	100.00	1,772,579.44	9,201,281.39	100.00	739,277.97

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏账准备	739,277.97	1,035,051.47	1,750		1,750	1,772,579.44

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)



莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

前五名欠款单位合计及比例	5,111,788.83	38.12	4,866,002.49	52.88
--------------	--------------	-------	--------------	-------

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、预付账款：

(1) 预付账款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	292,892,490.11	96.18	453,736,174.77	99.10
一至二年	8,749,519.79	2.87	3,238,939.98	0.71
二至三年	2,897,422.90	0.95	887,064.13	0.19
三年以上				
合计	304,539,432.80	100.00	457,862,178.88	100.00

以上余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	768,636,333.96		1,438,451,330.20	
库存商品	672,605,993.56	406,853.49	504,688,806.05	
自制半成品及在产品	493,656,364.47		313,369,005.62	
合计	1,934,898,691.99	406,853.49	2,256,509,141.87	

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品		406,853.49		406,853.49
合计		406,853.49		406,853.49

注：公司按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备。其中可变现净值是以估计售价减去完工及销售所必需的估计费用后的价值。本期存货跌价准备系子公司计提。

7、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
设备维修费		51,640,534.97		51,640,534.97	
合计		51,640,534.97		51,640,534.97	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类



单位:元 币种:人民币

项目	期初数		期末数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	75,000,000.00		75,000,000.00	
合计	75,000,000.00		75,000,000.00	

## (2) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	期初余额	期末余额	核算方法
天同证券有限责任公司		3.51	60,000,000.00	60,000,000.00	成本法
山东莱钢国际贸易有限公司	同一母公司	16.67	10,000,000.00	10,000,000.00	成本法
山东莱钢铁源炉料有限公司		20.00	5,000,000.00	5,000,000.00	成本法
合计	/	/	75,000,000.00	75,000,000.00	/

公司未发生被投资单位可收回金额低于长期股权投资账面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

(3) 累计投资占期末净资产的比例 1.62 %。

## 9、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	7,044,692,719.98	595,054,148.69	53,733,924.55	7,586,012,944.12
其中：房屋及建筑物	1,549,739,669.51	97,329,452.76	20,083,451.96	1,626,985,670.31
机器设备	5,493,796,732.47	495,567,749.93	33,641,822.59	5,955,722,659.81
运输工具	1,156,318.00	2,156,946.00	8,650.00	3,304,614.00
二、累计折旧合计：	2,589,073,647.59	285,891,439.15	7,700,776.90	2,867,264,309.84
其中：房屋及建筑物	410,232,314.75	29,749,283.07	3,049,014.15	436,932,583.67
机器设备	2,178,752,928.54	255,918,868.05	4,645,209.57	2,430,026,587.02
运输工具	88,404.30	223,288.03	6,553.18	305,139.15
三、固定资产净值合计	4,455,619,072.39	309,162,709.54	46,033,147.65	4,718,748,634.28
其中：房屋及建筑物	1,139,507,354.76	67,580,169.69	17,034,437.81	1,190,053,086.64
机器设备	3,315,043,803.93	239,648,881.88	28,996,613.02	3,525,696,072.79
运输工具	1,067,913.70	1,933,657.97	2,096.82	2,999,474.85
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产净额合计	4,455,619,072.39	309,162,709.54	46,033,147.65	4,718,748,634.28
其中：房屋及建筑物	1,139,507,354.76	67,580,169.69	17,034,437.81	1,190,053,086.64
机器设备	3,315,043,803.93	239,648,881.88	28,996,613.02	3,525,696,072.79
运输工具	1,067,913.70	1,933,657.97	2,096.82	2,999,474.85



注1：本期由在建工程转入固定资产 422,235,063.57 元。

注2：公司固定资产无对外抵押、担保情况。

注3：截止 2005 年 6 月 30 日已提足折旧的固定资产原值为 310,847,755.96 元。

注4：固定资产本期使用状况较好，期末未发生减值现象，故未计提固定资产减值准备。

10、在建工程：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
在建工程	2,869,658,962.18		1,044,352,968.01	

(1) 在建工程项目变动情况：

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
1#焦炉技术改造工程	140,402,963.73	63,587,698.33	172,252,210.74	自筹	31,738,451.32
干熄焦工艺与装备及化学产品净化回收系统改造项目	133,362,732.75	26,715,067.76		募股资金、自筹	160,077,800.51
120 万吨煤气净化工程	32,301,732.88	33,003,929.56		自筹	65,305,662.44
大型 H 型钢生产线项目	455,879,810.02	690,976,215.95		借款	1,146,856,025.97
土建技术改造		170,684,067.42		自筹	170,684,067.42
炼钢主厂房	36,439,636.00	45,214,652.90		自筹	81,654,288.90
其他技改费用	150,000.00	6,242,765.07		自筹	6,392,765.07
污水处理站		2,054,358.00		自筹	2,054,358.00
水处理设施		8,304,268.44		自筹	8,304,268.44
干法除尘		1,023,021.00		自筹	1,023,021.00
总图部分		133,380.00		自筹	133,380.00
高炉本体技术改造	8,560,000.00	182,135,281.69		自筹	190,695,281.69
出铁场技术改造		707,192.68		自筹	707,192.68
渣处理技术改造		502,978.26		自筹	502,978.26
出铁场除尘技术改造		614,013.87		自筹	614,013.87
喷吹煤粉技术改造		1,166,895.58		自筹	1,166,895.58
热力燃气技术改造		1,106,376.81		自筹	1,106,376.81
焦碳输送管带机改造		7,065.00		自筹	7,065.00
矿槽及上料系统技术改造		2,671,831.58		自筹	2,671,831.58
高炉粗煤气系统技术改造		201,126.29		自筹	201,126.29
顶燃式热风炉技术改造		7,374,953.49		自筹	7,374,953.49
煤气净化技术改造		16,663,407.03		自筹	16,663,407.03
高炉供排水技术改造		3,686,583.12		自筹	3,686,583.12
供配电技术改造		191,670.00		自筹	191,670.00
修罐及设备维修间改造		965,627.85		自筹	965,627.85
主控楼技术改造		2,539,963.48		自筹	2,539,963.48



莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

烧结技术改造	22,300,000.00	109,996,235.93		自筹	132,296,235.93
机头电除尘技术改造		200,400.00		自筹	200,400.00
循环水改造		188,350.00		自筹	188,350.00
燃料筛分技术改造		440,000.00		自筹	440,000.00
配料技术改造		1,298,942.31		自筹	1,298,942.31
一次混合技术改造		19,180,000.00		自筹	19,180,000.00
控制系统技术改造		11,183,486.61		自筹	11,183,486.61
机尾除尘技术改造		152,800.00		自筹	152,800.00
二次筛分技术改造		440,000.00		自筹	440,000.00
整料除尘技术改造		83,900.00		自筹	83,900.00
其他技改项目	214,956,092.63	835,902,551.73	249,982,852.83	自筹	800,875,791.53
合计	1,044,352,968.01	2,247,541,057.74	422,235,063.57		2,869,658,962.18

注1：期末比期初余额增加 174.78 %，主要原因为 1#焦炉技改项目、大型 H 型钢生产线项目本期新增投资以及其他技术改造支出项目增加所致。

注2：在建工程系新建项目均处于在建状态，未发生减值现象，故未计提减值准备。

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
无形资产	355,008.71		355,008.71			

12、短期借款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	166,800,000	
信用借款	630,000,000	330,000,000
合计	796,800,000	330,000,000

13、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	391,296,769.17	1,600,000.00
合计	391,296,769.17	1,600,000.00

截止 2005 年 6 月 30 日，应付票据余额为 391,296,769.17 元，均为银行承兑汇票。无欠本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

14、应付账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	460,801,811.44	93.35	929,751,368.40	97.59



莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

一至二年	19,202,237.59	3.89	15,283,307.53	1.60
二至三年	12,023,927.65	2.44	5,764,962.02	0.61
三年以上	1,582,447.03	0.32	1,911,923.11	0.20
合计	493,610,423.71	100.00	952,711,561.06	100.00

15、预收账款：

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	393,867,368.69	96.52	331,660,881.27	96.37
一至二年	5,541,792.40	1.36	12,506,356.46	3.63
二至三年	8,660,425.13	2.12		
三年以上				
合计	408,069,586.22	100.00	344,167,237.73	100.00

账龄超过一年的预收账款主要系尚未与客户结算的尾款。

16、应付工资：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
工资	87,165,627.62	80,658,183.32	工资结余
合计	87,165,627.62	80,658,183.32	/

截止 2005 年 6 月 30 日应付工资余额为 87,165,627.62 元，系正常结余。

17、应付福利费：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
福利费	70,655,251.79	63,704,506.38	正常结余
合计	70,655,251.79	63,704,506.38	/

截止 2005 年 6 月 30 日，应付福利费余额为 70,655,251.79 元，系正常结余。

18、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	427,864,871.36	420,551,416.33	销售商品缴纳增值税。税率为：主要产品 17%，煤、气、矿石等 13%，按销项税额抵扣进项税额计算应交税金
营业税	9,674.82	127,429.60	按国家有关规定计算并缴纳
所得税	87,584,324.40	97,073,447.83	所得税按应纳税所得额的 33% 计算缴纳
个人所得税	3,892,788.68	5,910,094.62	按国家有关规定计算并缴纳
城建税	7,486,189.54	5,582,203.92	按实缴流转税的 7% 计算缴纳
房产税	1,057,568.28	5,039,724.30	按国家有关规定计算并缴纳
印花税	4,002.00	5,364.77	按国家有关规定计算并缴纳
合计	527,899,419.08	534,289,681.37	/



19、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	79,455,328.31	66,427,554.68	按实缴流转税的 3% 计算缴纳
合计	79,455,328.31	66,427,554.68	

截止 2005 年 6 月 30 日其他应交款余额为 79,455,328.31 元，系未付的教育费附加。

20、其他应付款：

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	376,281,969.67	96.91	313,269,563.00	96.47
一至二年	1,059,070.62	0.27	603,740.63	0.19
二至三年	10,495,183.35	2.70	10,378,449.35	3.20
三年以上	467,554.69	0.12	467,554.69	0.14
合计	388,303,778.33	100.00	324,719,307.67	100.00

21、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
预提大中修理费	45,427,533.35		
合计	45,427,533.35		/

22、一年内到期的长期负债：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
担保借款	65,842,868.10	42,815,989.80
合计	65,842,868.10	42,815,989.80

23、长期借款：

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			利率 (%)	本币金额	利率 (%)	本币金额
亚洲开发银行	1992-04-21	2016-04-21	汇率风险总库制	803,789,173.94	汇率风险总库制	816,790,183.88
建行莱钢专业支行	2004-11-30	2006-11-30	5.76	200,000,000.00	5.76	200,000,000.00
工行钢城支行	2004-12-30	2007-10-21	5.76	52,000,000.00	5.76	52,000,000.00
工行钢城支行	2000-09-14	2006-07-20	6.12	56,000,000.00	5.76	56,000,000.00
工行钢城支行	2003-12-30	2008-12-22	5.85	90,000,000.00	5.58	90,000,000.00



莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

工行钢城支行	2002-07-31	2006-07-21	5.85	240,000,000.00	5.58	240,000,000.00
工行钢城支行	2004-06-30	2010-06-21	6.12	200,000,000.00	5.58	200,000,000.00
工行钢城支行	2004-09-30	2010-09-21	6.12	200,000,000.00	5.58	200,000,000.00
工行钢城支行	2004-12-27	2010-09-21	6.12	250,000,000.00	5.58	250,000,000.00
工行钢城支行	2004-12-28	2010-11-19	6.12	250,000,000.00	5.58	250,000,000.00
工行钢城支行	2004-12-29	2010-12-21	6.12	250,000,000.00		
中行钢城支行	2005-06-17	2007-06-17	5.544	99,318,000.00		
合计	/	/	/	2,691,107,173.94	/	2,354,790,183.88

24、少数股东权益：

截止 2005 年 6 月 30 日公司少数股东权益余额为 94,131,538.19 元,系控股子公司—山东瑞达再生资源有限公司、莱钢无锡经贸有限公司、莱钢（广东）经贸有限公司和山东莱钢汽车材料销售有限公司的少数股东应享有的权益，比上年末增加 32.15%，原因系控股子公司其他股东投入股本和当年盈利所致。

25、股本：

(1) 股份变动情况表：

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	719,473,092							719,473,092
其中：								
国家持有股份	719,473,092							719,473,092
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	719,473,092							719,473,092
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	202,800,000							202,800,000
2、境内上市的外资股								
已上市流通股份合计	202,800,000							202,800,000
三、股份总数	922,273,092							922,273,092

26、资本公积：



单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,300,151,748.01			1,300,151,748.01
其他资本公积	45,398,009.24	7,083,190.53		52,481,199.77
合计	1,345,549,757.25	7,083,190.53		1,352,632,947.78

## 27、盈余公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	396,480,513.23			396,480,513.23
法定公益金	396,480,513.23			396,480,513.23
合计	792,961,026.46			792,961,026.46

## 28、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	320,194,459.57	741,388,696.82
加：年初未分配利润	1,231,144,663.38	1,042,636,398.46
其他转入		
减：提取法定盈余公积		91,985,597.55
提取法定公益金		91,985,597.55
应付普通股股利		368,909,236.80
未分配利润	1,551,339,122.95	1,231,144,663.38

## 29、主营业务收入及主营业务成本

## (1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁业	10,201,170,706.16	9,349,892,939.95	9,195,498,295.85	8,368,670,073.37
其他	615,037,515.26	501,455,471.24	160,796,328.87	108,306,200.88
其中:关联交易	1,568,493,400.00	1,545,132,200.00	1,352,870,700.00	1,213,584,100.00
合计	10,816,208,221.42	9,851,348,411.19	9,356,294,624.72	8,476,976,274.25
内部抵消	1,545,959,463.99	1,546,307,979.69	1,000,978,161.06	1,000,978,161.06
合计	9,270,248,757.43	8,305,040,431.50	8,355,316,463.66	7,475,998,113.19

## (2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普钢	5,311,136,746.80	4,716,460,588.06	5,076,963,269.22	4,746,316,954.38
型钢	3,404,856,608.83	3,139,858,691.02	2,584,463,585.65	2,196,747,219.69
优钢	1,485,177,350.53	1,493,573,660.87	1,534,071,440.98	1,425,605,899.30
其他	615,037,515.26	501,455,471.24	160,796,328.87	108,306,200.88



莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

其中:关联交易	1,568,493,400.00	1,545,132,200.00	1,352,870,700.00	1,213,584,100.00
合计	10,816,208,221.42	9,851,348,411.19	9,356,294,624.72	8,476,976,274.25
内部抵消	1,545,959,463.99	1,546,307,979.69	1,000,978,161.06	1,000,978,161.06
合计	9,270,248,757.43	8,305,040,431.50	8,355,316,463.66	7,475,998,113.19

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	7,572,781,203.02	6,907,222,362.76	6,770,413,581.10	6,163,234,851.40
华北地区	1,112,429,850.89	996,604,851.78	1,002,637,975.64	897,119,773.58
出口	956,661,861.02	857,055,257.41	862,243,593.10	771,500,577.29
东北地区	159,312,005.97	142,724,611.33	143,588,620.02	128,477,270.37
中南地区	827,560,330.15	779,796,800.30	408,449,645.33	365,464,167.76
西北地区	123,748,550.66	110,863,984.72	111,535,119.47	99,797,098.81
西南地区	63,714,419.71	57,080,542.89	57,426,090.06	51,382,535.04
其中:关联交易	1,568,493,400.00	1,545,132,200.00	1,352,870,700.00	1,213,584,100.00
合计	10,816,208,221.42	9,851,348,411.19	9,356,294,624.72	8,476,976,274.25
内部抵消	1,545,959,463.99	1,546,307,979.69	1,000,978,161.06	1,000,978,161.06
合计	9,270,248,757.43	8,305,040,431.50	8,355,316,463.66	7,475,998,113.19

30、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
城建税	30,404,501.97	15,564,888.48
教育费附加	13,033,840.13	6,670,666.47
合计	43,438,342.10	22,235,554.95

31、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	853,262,926.59	855,982,088.81	-2,719,162.22	1,149,448,712.32	1,145,411,012.39	4,037,699.93
合计	853,262,926.59	855,982,088.81	-2,719,162.22	1,149,448,712.32	1,145,411,012.39	4,037,699.93

32、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	55,400,760.05	40,238,103.78
减：利息收入		



莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

汇兑损失	139,425.95	1,773,527.69
减：汇兑收益		
其他	1,784,282.76	-20,625,849.88
合计	57,324,468.76	21,385,781.59

注：本年比上年增加 168.05%，主要原因是借款增加，相应的借款费用增加。

33、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
固定资产盘盈		
罚款净收入		
处理固定资产净收益	782,608.00	785,315.85
其他	18,111.00	210,800.00
合计	800,719.00	996,115.85

34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
捐赠支出		385,455.89
处理固定资产净损失	1,084,466.36	1,578,403.99
固定资产减值准备		
其他	3,593,702.82	3,897,105.73
合计	4,678,169.18	5,860,965.61

35、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
所得税费用	111,681,658.70	133,818,839.30
合计	111,681,658.70	133,818,839.30

36、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
主要为收回的职工借款	278,346.97
合计	278,346.97

37、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
主要是支付的出口产品运输费用	277,193,798.67
合计	277,193,798.67

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款



(1) 应收账款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
一年以内	90,499,475.31	72.12	4,524,973.76	120,677,648.54	79.87	6,033,882.43
一至二年	9,736,032.62	7.76	973,603.26	7,711,109.36	5.10	771,110.94
二至三年	7,661,598.80	6.11	2,298,479.64	14,775,923.18	9.78	4,432,776.95
三年以上	17,594,649.27	14.01	8,797,324.64	7,933,898.82	5.25	3,966,949.41
合计	125,491,756.00	100.00	16,594,381.30	151,098,579.90	100.00	15,204,719.73

(2) 应收账款坏账准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
应收账款坏账准备	15,204,719.73	1,389,661.57				16,594,381.30

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	61,785,340.71	49.22	96,935,925.91	63.91

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
一年以内	8,196,543.19	61.31	409,827.16	4,449,716.29	48.73	222,485.81
一至二年	1,104,961.17	8.27	110,496.12	4,505,242.82	49.34	450,524.28
二至三年	3,917,391.23	29.30	1,175,217.37	127,249.78	1.39	38,174.93
三年以上	150,050.50	1.12	75,025.25	49,198.50	0.54	24,599.25
合计	13,368,946.09	100.00	1,770,565.90	9,131,407.39	100.00	735,784.27

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏账准备	735,784.27	1,034,781.63				1,770,565.90

(3) 其他应收款前五名欠款情况



单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	5,111,788.83	38.12	4,866,002.49	52.88

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 3、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初 账面余额	本期增加	本期减少	期末 账面余额
长期股权投资	419,121,987.48	115,896,090.06		535,018,077.54
(1) 成本法长期股权投资	75,000,000.00			75,000,000.00
(2) 权益法长期股权投资	344,121,987.48	115,896,090.06		460,018,077.54
其中：对子公司投资	344,121,987.48	115,896,090.06		460,018,077.54
合计	419,121,987.48	115,896,090.06		535,018,077.54

## (2) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册 资本比例 (%)	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
山东瑞达再生资源有限公司	90.00	90,000,000.00	303,563,970.42	396,993,705.32	权益法
莱钢无锡经贸有限公司	53.33	8,000,000.00	8,368,527.65	9,163,441.44	权益法
莱钢(广东)经贸有限公司	51.61	32,000,000.00	32,189,489.41	33,997,755.66	权益法
山东莱钢汽车材料销售有限公司	66.23	20,000,000.00		19,863,175.12	权益法
天同证券有限责任公司	3.51	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	成本法
山东莱钢国际贸易有限公司	16.67	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	成本法
山东莱钢铁源炉料有限公司	20.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	成本法
合计	/	225,000,000.00	419,121,987.48	535,018,077.54	/

## 4、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁业	8,390,618,491.59	7,666,338,044.04	8,194,520,134.79	7,456,144,569.76
其他	615,037,515.26	501,455,471.24	160,796,328.87	108,306,200.88
其中:关联交易	1,568,493,400.00	1,312,088,800.00	1,352,870,700.00	1,213,584,100.00
合计	9,005,656,006.85	8,167,793,515.28	8,355,316,463.66	7,564,450,770.64

## (2) 分产品主营业务



单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普钢	5,046,543,996.22	4,579,213,671.84	5,076,963,269.22	4,834,769,611.83
型钢	1,858,897,144.84	1,593,550,711.33	1,583,485,424.59	1,195,769,058.63
优钢	1,485,177,350.53	1,493,573,660.87	1,534,071,440.98	1,425,605,899.30
其他	615,037,515.26	501,455,471.24	160,796,328.87	108,306,200.88
其中:关联交易	1,568,493,400.00	1,312,088,800.00	1,352,870,700.00	1,213,584,100.00
合计	9,005,656,006.85	8,167,793,515.28	8,355,316,463.66	7,564,450,770.64

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	6,218,501,833.25	5,639,948,817.69	5,769,435,420.04	5,223,334,196.75
华北地区	1,080,678,720.82	980,135,221.83	1,002,637,975.64	907,734,092.48
出口	929,356,682.94	842,891,787.40	862,243,593.10	780,628,626.18
东北地区	154,764,900.17	140,365,981.90	143,588,620.02	129,997,355.83
中南地区	440,241,493.89	399,282,585.99	408,449,645.33	369,788,175.92
西北地区	120,216,502.04	109,031,875.64	111,535,119.47	100,977,853.34
西南地区	61,895,873.74	56,137,244.83	57,426,090.06	51,990,470.14
其中:关联交易	1,568,493,400.00	1,312,088,800.00	1,352,870,700.00	1,213,584,100.00
合计	9,005,656,006.85	8,167,793,515.28	8,355,316,463.66	7,564,450,770.64

5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数		上期数	
	长期投资	合计	长期投资	合计
股权投资收益	95,896,090.06	95,896,090.06	78,464,079.33	78,464,079.33
合计	95,896,090.06	95,896,090.06	78,464,079.33	78,464,079.33

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
莱芜钢铁集团有限公司	莱芜市钢城区	投资，新产品开发及技术服务，建筑材料的生产、销售，批准范围的商品进出口及对外派遣劳务人员，承包本行业境外工程及境内国际招标工程，物业管理，服装加工，液化气销售，住宿、餐饮、文化娱乐服务等。	母公司	有限责任公司	姜开文

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况



单位:万元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
莱芜钢铁集团有限公司	312,269.33		312,269.33

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万股

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
莱芜钢铁集团有限公司	70,847.31	76.82			70,847.31	76.82

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	母公司的控股子公司
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	母公司的控股子公司
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	母公司的控股子公司
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	母公司的控股子公司
山东莱钢汽车运输有限公司	母公司的控股子公司
莱钢集团万和冶金建材有限公司	母公司的控股子公司
山东莱钢建设有限公司	母公司的控股子公司
莱钢集团矿山建设有限公司	母公司的控股子公司
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	母公司的控股子公司
莱芜天元气体有限公司	母公司的控股子公司
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	母公司的控股子公司
山东莱钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
鲁银投资集团股份有限公司	母公司的控制公司
莱钢粉末冶金有限公司	母公司的控制公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
莱芜钢铁集团有限公司	动力产品、辅助材料	协议价	51,489.28	5.62	36,326.98	5.83
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	钢锭、备件	市场价	30,528.79	3.33	16,594.01	2.66
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	备件、合金	市场价	36.59	0	289.27	0.05
莱芜钢铁集团万和建材有限公司	石灰石、铁矿石	市场价	3,807.83	0.42	10,119.15	1.62
莱芜钢铁集团矿	铁矿石、辅	市场价	3,392.77	0.37	24,169.35	3.88



莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

山建设有限公司	助材料					
莱芜天元气体有限公司	气体	协议价	16,954.26	1.85	23,926.45	3.84
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	铁矿石	市场价	11,938.78	1.30	17,015.19	2.73
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	铁矿石	市场价	11,374.81	1.24	14,678.82	2.36
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	铁矿石、辅助材料	市场价	110.85	0.01	1,334.39	0.21
鲁银投资集团股份有限公司	钢材	市场价	24,578.74	2.68		
莱芜钢铁集团粉末冶金	钢锭	市场价	300.52	0.03		
莱芜钢铁集团有限公司	综合服务	协议价	9,253.85	1.01	19,372.65	3.11
莱芜钢铁集团汽车运输有限公司	运输劳务	协议价	4,571.53	0.50	9,942.33	1.60
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	维修劳务	协议价	2,052.63	0.22	1,442.98	0.23

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
莱芜钢铁集团有限公司	钢材、辅助材料、动力等	市场价、协议价	106,406.51	10.51	30,886.26	3.50
鲁银投资集团股份有限公司	钢坯、耐材、动力等	市场价格	3,688.33	0.37	77,578.79	8.79
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	生铁	市场价	27,345.77	2.70	1,920.49	0.22
山东莱钢建设有限公司	钢材、辅助材料	市场价	7,018.36	0.69	14,533.66	1.64
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	钢材	市场价	633.12	0.06	2,509.20	0.28
莱芜钢铁集团汽车运输有限公司	备品配件	市场价	2.31	0	104.37	0.01
莱芜钢铁集团万和建材有限公司	辅助材料	市场价	2,933.88	0.29	1,592.01	0.18



莱芜钢铁股份有限公司2005年半年度报告

莱芜钢铁集团 矿山建设有限 公司	辅助材料	市场价	6,341.00	0.63	4,427.91	0.50
莱芜天元气体 有限公司	辅助材料	市场价、 协议价	190.15	0.02	25.74	0
莱芜钢铁集团 鲁南矿业有限 公司	辅助材料	市场价	33.38	0	251.73	0.03
莱芜钢铁集团 粉末冶金	辅助材料、煤 气等	市场价、 协议价	2,256.53	0.22		

(九) 或有事项

公司报告期无应披露的或有事项。

(十) 承诺事项

公司报告期无应披露的承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

公司报告期无应披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他需说明的事项

(1) 报告期内公司支付给莱芜钢铁集团有限公司土地租赁费 21,021,912.00 元。

(2) 公司长、短期借款(除亚行借款外)由莱芜钢铁集团有限公司提供担保。



## 八 备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (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文本；
- (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文本；
- (四) 公司章程文本。

莱芜钢铁股份有限公司董事会

董事长：李名岷

二 五年八月十六日