

**广东韶钢松山股份有限公司**

**2006 年中期报告**



广东韶钢松山股份有限公司

二〇〇六年七月十三日

## 重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司董事长曾德新先生、总经理黄旭明先生、财务负责人刘树生先生声明：保证本中期报告中财务报告的真实、完整。

公司本中期财务报告未经审计。

## 目 录

第一节	公司基本情况.....	3
第二节	股本变动和主要股东持股情况 .....	5
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第四节	管理层讨论与分析 .....	7
第五节	重要事项 .....	10
第六节	财务报告 .....	14
第七节	备查文件 .....	46

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司概况

- (一) 公司法定中文名称：广东韶钢松山股份有限公司  
公司法定英文名称：SGIS Songshan Co., Ltd.  
英文名称缩写：SGSS
- (二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所  
股票简称：G 韶钢  
股票代码：000717
- (三) 公司注册地址：广东省韶关市曲江县马坝  
公司办公地址：广东省韶关市曲江区  
邮政编码：512123  
公司互联网网址：<http://www.sgss.com.cn>  
公司电子信箱：[sgss@sgis.com.cn](mailto:sgss@sgis.com.cn)
- (四) 公司法定代表人：曾德新
- (五) 公司董事会秘书：刘二  
联系电话：0751-8787265  
传真：0751-8787676  
电子信箱：[sgss@sgis.com.cn](mailto:sgss@sgis.com.cn)  
联系地址：广东省韶关市曲江区  
证券事务代表：李华萍  
联系电话：0751-8787265  
传真：0751-8787676  
电子信箱：[sgss@sgis.com.cn](mailto:sgss@sgis.com.cn)
- (六) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》  
信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书室
- (七) 其他有关资料：  
企业法人营业执照注册号：4400001000412  
公司税务登记号：440201231129346  
公司首次注册登记日期：1997 年 4 月 29 日  
公司最近一次变更注册登记日期：2006 年 1 月 4 日  
注册登记地点：广东省工商行政管理局

公司聘请的会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所有限公司

办公地址：广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 层

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要财务数据和指标

金额单位：元

项 目	2006 年 1—6 月	2005 年 1—6 月
净利润	278,929,293.93	376,971,064.05
扣除非经常性损益后的净利润	223,898,308.41	375,827,817.50
经营活动产生的现金流量净额	1,023,256,060.38	-445,251,506.49
净资产收益率(%)	5.38%	6.99%
每股收益	0.2080	0.4497
每股收益(注)	0.2080	0.2811
每股经营活动产生的现金流量净额	0.7630	-0.5312
项 目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
流动资产	3,707,242,031.19	3,642,431,170.96
流动负债	5,335,506,280.09	6,414,217,979.67
总资产	12,319,538,703.15	12,282,449,483.51
股东权益(不包含少数股东权益)	5,188,832,423.06	4,977,031,503.84
每股净资产	3.8690	3.7111
调整后的每股净资产	3.8631	3.7047

注：2005 年 7 月 20 日，公司实施了每 10 股转增 6 股的资本公积金转增股本方案，总股本由 83,820 万股变为 134,112 万股，按新股本摊薄计算。

扣除非经常性损益的项目和涉及金额：（金额单位：元）

项 目	2006 年 1—6 月
处置固定资产净收益	39,065.96
其他营业外收入	1,718,899.08
存货跌价准备转回	53,853,148.94
减：所得税影响数	580,128.46
合计	55,030,985.52

### (二) 利润表附表

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	9.23%	9.36%	0.3571	0.3571
营业利润	7.34%	7.44%	0.2838	0.2838
净利润	5.38%	5.45%	0.2080	0.2080
扣除非经常性损益后的净利润	4.32%	4.38%	0.1669	0.1669

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	605,604,604	45.16%	0	0	0	-64,034,042	-64,034,042	541,570,562	40.38%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	605,512,890	45.15%	0	0	0	-64,024,890	-64,024,890	541,488,000	40.38%
3、其他内资持股	91,714	0.01%	0	0	0	-9,152	-9,152	82,562	0.01%
其中：									
境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	91,714	0.01%	0	0	0	-9,152	-9,152	82,562	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：									
境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	735,515,396	54.84%	0	0	0	64,034,042	64,034,042	799,549,438	59.62%
1、人民币普通股	735,515,396	54.84%	0	0	0	64,034,042	64,034,042	799,549,438	59.62%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,341,120,000	100.00%	0	0	0	0	0	1,341,120,000	100.00%

二、截止 2006 年 6 月 30 日，公司股东总户数为 66,424 户。

三、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表（截止2006年6月30日）

单位：股

前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广东省韶关钢铁集团有限公司	国有股东	45.15%	605,512,890	541,488,000	0
唐钢矿业有限公司	其他	4.24%	56,862,577	0	未知
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	其他	1.15%	15,399,981	0	未知
唐山天辰投资有限责	其他	0.76%	10,137,441	0	未知

任公司					
北京万华信融投资咨询有限公司	其他	0.75%	10,006,613	0	未知
中国工商银行—普丰证券投资基金	其他	0.72%	9,661,089	0	未知
中信证券股份有限公司	其他	0.68%	9,157,260	0	未知
交通银行—科讯证券投资基金	其他	0.65%	8,777,986	0	未知
中国银行—易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.55%	7,365,854	0	未知
鸿阳证券投资基金	其他	0.45%	5,999,904	0	未知
<b>前10名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>		<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>	
广东省韶关钢铁集团有限公司		64,024,890		人民币普通股	
唐钢矿业有限公司		56,862,577		人民币普通股	
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金		15,399,981		人民币普通股	
唐山天辰投资有限责任公司		10,137,441		人民币普通股	
北京万华信融投资咨询有限公司		10,006,613		人民币普通股	
中国工商银行—普丰证券投资基金		9,661,089		人民币普通股	
中信证券股份有限公司		9,157,260		人民币普通股	
交通银行—科讯证券投资基金		8,777,986		人民币普通股	
中国银行—易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金		7,365,854		人民币普通股	
鸿阳证券投资基金		5,999,904		人民币普通股	
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>		以上股东中国有法人股东广东省韶关钢铁集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；唐钢矿业有限公司与唐山天辰投资有限公司同属唐钢集团控制；交通银行—科讯证券投资基金与中国银行—易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金同属于易方达基金管理有限公司管理的基金；未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

#### 四、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为广东省韶关钢铁集团有限公司。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，除公司副总经理张庆先生从二级市场购入本公司股票 1800 股（冻结）外，公司其他董事、监事、高级管理人员持有的本公司股票没有变动。

二、董事、监事、高级管理人员变动情况

2006 年 4 月 11 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于董事会换届选举及提名董事候选人的议案》。2006 年 5 月 23 日，公司召开 2005 年度股东大会，选举了曾德新先生、黄旭明先生、余子权先生、冯炳文先生、葛弘模先生、黄权先生、刘意先生、刘平先生、贺世强先生、蔡玉彬先生、周成名先生为公司第四届董事会董事。

2006 年 4 月 11 日，公司召开第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于监事会换届选举及提名监事会候选人的议案》。2006 年 5 月 23 日，公司召开 2005 年度股东大会，选举了卢建华先生、徐维忠先生、赖晓敏先生为公司股东代表监事，与职工代表监事陈建驹先生、何平昌先生共同组成公司第四届监事会。

2006 年 5 月 23 日，公司第四届董事会召开第一次会议，选举了曾德新先生为董事长，聘任黄旭明先生为公司总经理，聘任刘意先生、张庆先生为公司副总经理，聘任刘二先生为公司董事会秘书，聘任刘树生先生为公司财务负责人。

2006 年 5 月 23 日，公司第四届监事会召开第一次会议，选举了卢建华先生为公司监事会主席。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营成果及财务状况简要分析

2006 年上半年，由于前期钢材价格已跌至谷底，而中国经济增速超出人们预期，固定资产投资和工业生产保持高水平增长局面，2 月末以来国内钢材市场价格止跌反弹，逐步回升。公司也彻底走出了上年四季度以来的经营困境，生产经营的内外环境都得到改善，取得了较好的效益。从公司内部来看，随着各项主体改造项目及配套工程的完工，公司生产能力跨上了年产 500 万吨钢及钢材的平台，生产工艺流程进一步理顺，抗风险能力和市场竞争力进一步提高。同时公司自 05 年下半年开始，坚持实施降成本增效益的“十二项措施”，开展“增收节支”活动，降成本工作也取得了明显的成效。从外部条件来看，2 月末以来钢材市场开始回暖，价格上涨，钢材毛利率迅速回升。

报告期内，公司产钢 214.52 万吨，与上年同期的 163.36 万吨相比增长 31.32%；产钢材 206.16 万吨，与上年同期的 160.31 万吨相比增长 28.60%；销售钢材 211.33 万吨，与上年同期的 140.68 万吨相比增长 50.22%；实现主营业务收入 61.40 亿元，与上年同期的 52.58 亿元相比增长 16.77%；主营业务利润 4.79 亿元，与上年同期的 6.31 亿元相比下降 24.07%；净利润 2.79 亿元，与上年同期的 3.77 亿元相比下降 26.01%。

报告期内公司的收入、利润、资产和权益情况如下：

项目	2006 年 1-6 月 (元)	2005 年 1-6 月 (元)	增长比率
主营业务收入	6,139,799,541.90	5,257,923,035.87	16.77%
主营业务利润	478,880,263.61	630,727,838.63	-24.07%
净利润	278,929,293.93	376,971,064.05	-26.01%
现金及现金等价物净增加额	249,233,332.24	-18,034,314.08	-1482.00%
项目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	增长比率
总资产	12,319,538,703.15	12,282,449,483.51	0.30%
股东权益	5,188,832,423.06	4,977,031,503.84	4.26%

注：

1、主营业务收入同比增长 16.77%，主要是钢材销量增加所致。

2、主营业务利润同比下降 24.07%，主要是钢材销售毛利率的影响，与上年同期相比钢材价格有所降低，从而导致钢材销售毛利率降低。

3、净利润下降 26.01%，主要是上年同期国产设备投资抵免所得税为 4,903.41 万元，若扣除国产设备投资抵免所得税因素影响，本报告期净利润为 2.79 亿元比上年同期的 3.28 亿元减少 0.49 亿元，下降幅度为 14.94%，下降的原因是钢材价格低于上年同期，从而导致钢材销售毛利率的降低。

4、现金及现金等价物比上年同期相比增加 2.67 亿元，主要是本期经营性活动产生的现金流量净额比上年同期相比增加 14.69 亿元，本期工程投资减少使投资活动产生的现金流量净额上年同期相比减少 5.14 亿元。银行还款增加使筹资活动产生的现金流量净额减少 17.16 亿元。

5、本报告期末总资产为 123.20 亿元，比年初总资产 122.82 亿元增加 0.37 亿元，增长率为 0.30%；增长的主要原因一是货币资金较年初增加 2.57 亿元，增长幅度为 30.99%；二是存货较年初减少 5.34 亿元，下降幅度为 20.53%；三是应收票据较年初增加 2.08 亿元，增长幅度为 293.18%。

6、本报告期末股东权益为 51.89 亿元，较年初 49.77 亿元增加 2.12 亿元，增长率为 4.26%，主要是本期实现的净利润转入增加和分配上年度分红派息股利 6,705.60 万元所致。

## 二、报告期内主要经营活动情况

(一) 公司主营业务的范围及其经营状况：

本公司属于钢铁行业，主营黑色金属冶炼加工，金属制品、焦炭及煤化工产品的生产、销售等，主导产品有板材（船板、汽车大梁板）、线材、棒材三大系列。

报告期内共实现主营业务收入 61.40 亿元，比上年同期增长 16.77%；主营业务利润 4.79 亿元，与上年同期相比下降 24.07%；净利润 2.79 亿元，与上年同期相比下

降 26.01%。

(二) 公司主营业务收入及成本构成情况

1、主营业务收入及成本分项列示如下：

金额单位：元

分行业	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 (%)
钢压延加工业	6,139,799,541.90	5,620,197,400.27	8.46	16.77	22.06	-31.92
其中：关联交易	35,104,167.75	33,966,419.18	3.24	-56.79	-53.55	-67.59

分产品	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 (%)
钢铁产品	5,946,692,845.08	5,444,081,781.03	8.45%	16.59%	21.56	-30.66
焦化产品及其他	193,106,696.82	176,115,619.24	8.80	22.55	39.83	-56.16
其中：关联交易	35,104,167.75	33,966,419.18	3.24	-56.79	-53.55	-67.59
关联交易的定价原则	双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。					

2、主营业务收入按地区列示如下：

地区	2006年1-6月	2005年1-6月
广东省	5,033,084,451.64	4,148,511,451.72
省外地区	1,068,292,199.09	1,097,436,242.02
出口	38,422,891.17	11,975,342.13
合计	6,139,799,541.90	5,257,923,035.87

(三) 报告期内，公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(四) 报告期内，公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）的情况。

(五) 经营中的问题与困难及应对措施

1、问题与困难

报告期内，国内钢材市场竞争激烈，钢材市场价格大幅波动，1~3 月份呈疲软局面，4~6 月份又快速恢复旺销，而进口铁矿石价格进一步上涨，国内钢铁原燃材料价格持续高位，且资源紧张，这增加了公司生产经营组织和降成本工作的难度。

2、公司采取的应对措施

面对以上问题和困难，公司积极应对：一是完善产品开发体系，不断增加高附

加值产品比例；二是遵循循环经济理念，通过对标挖潜，努力将公司向节能型、同行业指标先进型企业推进；三是控制降低可控费用，剔除一次性因素影响外，所有可控费用一律在 05 年的基础上下调 10%以上；四是调整原材料结构，降低进口矿比例，降低工序单耗；五是保证公司供应链和销售渠道的畅通，减少不必要的中间环节，降低公司经营成本，提高公司效益，将直购（销）率作为各经营单位的考核指标；六是继续与重要原材料供应商签订战略合作协议，确保原材料供应的及时和稳定。

### 三、公司投资情况

#### （一）报告期募集资金的使用情况

本报告期不存在募集资金或以前期间募集资金延续到本期使用的情况。

（二）其他非募集资金投资项目的情况及实际进度详见“第六节 财务报告，二、会计报表附注六 11、在建工程”。这些项目因尚未完工或试生产而未产生效益。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司按照新修订的《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》等有关法律法规的规定，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规则和制度，并认真做好各项公司治理工作，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

### 二、公司 2005 年度利润分配方案的执行情况

本公司 2005 年度利润分配方案经公司 2006 年 5 月 23 日召开的 2005 年度股东大会审议通过，以公司 2005 年末总股本 134,112 万股为基数，每 10 股派 0.5 元人民币（含税）。公司董事会于 2006 年 6 月 24 日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登了《2005 年度分红派息实施公告》，股权登记日为 2006 年 6 月 29 日，除息日为 2006 年 6 月 30 日。至 2006 年 6 月 30 日，公司完成了 2005 年度利润分配的所有工作。

三、本报告期内公司未发生也无以前期间发生但持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、本报告期内公司未发生也无以前期间发生但持续到本报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

## 五、重大关联交易事项

报告期内，公司发生的关联交易均为日常生产经营关联交易。

报告期内，公司日常生产经营关联交易的关联方、交易内容、定价依据、交易价格等情况，均按照公司第三届董事会第二十四次会议审议通过并拟提交公司 2005 年度股东大会审议的《2006 年度关联交易计划》（详见 2006 年 4 月 13 日公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》上的公司《2006 年度日常关联交易公告》）执行，实际执行情况与预计情况基本不存在差异。具体情况如下：

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	2006 年上半年关联交易金额		占同类交易的比例
采购原材料	矿石等原材料	广东省韶钢钢铁集团有限公司	3.59 亿元	总计： 6.14 亿元	14.07%
		广东省大宝山矿业有限公司	1.085 亿元		
		广东广业冶金有限公司	359.57 万元		
	燃料动力	广东省韶钢钢铁集团有限公司	1.41 亿元		
	备件	广东省韶钢钢铁集团有限公司	19.18 万元		
		广东广业冶金有限公司	103.57 万元		
销售产品或商品	钢铁产品	广东省韶钢钢铁集团有限公司	626.50 万元	总计： 1.74 亿元	2.82%
		广东广业冶金有限公司	-		
	原材料及辅料	广东省韶钢钢铁集团有限公司	1223.32 万元		
		深圳市粤钢松山物流有限公司	3.45 万元		

	燃料动力	广东省韶钢钢铁集团有限公司	10723.29 万元		
		广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	926.02 万元		
	备件	广东省韶钢钢铁集团有限公司	260.06 万元		
	副产品	广东省韶钢钢铁集团有限公司	3682.45 万元		
提供劳务	其他劳务	广东省韶钢钢铁集团有限公司	603.18 万元	总计 615.30 万元	0.10%
		广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	12.12 万元		
接受劳务	运杂费	广东省韶钢钢铁集团有限公司	88.84 万元	总计: 1.58 亿元	2.80%
		深圳市粤钢松山物流有限公司	1.55 亿元		
	加工费	广东省韶钢钢铁集团有限公司	-		
	规划费	广东省韶钢钢铁集团有限公司	179.88 万元		
	代理出口包干费	广东省韶钢钢铁集团有限公司	-		
	其他劳务	广东省韶钢钢铁集团有限公司	32.02 万元		
租赁	土地租赁	广东省韶钢钢铁集团有限公司	517.50 万元	总计: 2349.79 万元	—
	资产租赁	广东省韶钢钢铁集团有限公司	1832.29 万元		

工程购 建		广东省韶 关 钢铁集团有 限公司	0.37 亿元	—
----------	--	---------------------------	---------	---

关联交易定价政策和定价依据：以市场化为原则，双方在参考市场价格的情况下确定协议价。租赁固定资产以该固定资产的年折旧金额确定年租金。

关联交易对公司的影响：以上关联交易有利于公司主营业务的开展，均属于公司的正常业务范围。关联交易遵循公平、公正、公开的原则，不会损害本公司的利益，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无影响。因关联交易所涉及的比例较小，不会影响本公司的独立性，也不会因此类交易而对关联人形成依赖。

## 六、报告期内重大合同及履行情况

2006 年，公司继续与广东省韶关钢铁集团有限公司签订了《资产租赁协议》，本公司租赁韶钢集团动力厂、焙烧厂、机修厂、汽运、铁运的资产。租期为 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日（一年），年租金为 3736.09 万元，于每月 28 日前按月支付租赁期间，租赁资产的维修与保养由本公司负责，一切维修保养费用及财产保险费均由本公司承担。租金的定价方法为按该部分固定资产的年折旧额确定。

除以上租赁事项及公司正常生产经营合同外，报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的其他重大托管、承包、租赁事项、重大担保合同。

报告期内本公司未发生，也无以前期间发生但延续到本报告期的委托理财事项。

七、公司或持有公司股份 5%以上的股东在报告期内未发生也无以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

八、本报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，也未被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。

## 九、控股股东及其子公司占用公司资金的情况

报告期内，公司与控股股东—广东省韶关钢铁集团有限公司及其他关联方发生的资金往来主要是由于公司与关联方发生购销货物、工程建设等关联交易而产生的，除上述由于正常关联交易产生之往来外，公司不存在《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）提及的情况，包括：

“1、为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用或互相代为承担成本和费用；

- 2、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
- 3、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- 4、委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- 5、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 6、代控股股东及其他关联方偿还债务。”

## 十、对外担保情况

(一) 报告期内公司未发生中国证监会证监发[2003]56号文中涉及的对外担保事项，也无以前期间发生并延续到报告期的担保事项，公司累计和当期对外担保金额为0。

(二) 独立董事关于公司对外担保情况的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)精神，我们作为广东韶钢松山股份有限公司的独立董事，本着实事求是的原则对公司对外担保情况进行了认真核查，核查意见如下：

截止2006年6月30日，广东韶钢松山股份有限公司没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东也未强制公司为他人提供担保。公司累计和当期对外担保金额为0。

十一、公司2005年9月经董事会批准，本公司收购了广东省韶关钢铁集团有限公司全资子公司韶关钢铁(香港)有限公司全部股权，公司于2005年12月支付了股权转让款RMB4,108,063.92元。本报告期该公司纳入本公司合并会计报表范围。

## 第六节 财务报告

一、会计报表(附后)

二、会计报表附注

广东韶钢松山股份有限公司

会计报表附注

(2006年6月30日)

## 一、企业概况:

### 公司概况

广东韶钢松山股份有限公司(以下简称“公司”)是于1997年3月18日经广东省人民政府粤办函[1997]第117号文批准、由广东省韶钢钢铁集团有限公司(以下简称“韶钢集团”)独家发起、采取募集方式设立的股份有限公司。公司于1997年4月29日办理工商注册登记正式成立,注册号23112934-6,注册资本为人民币32,000万元,其中,国有法人股24,000万元,社会公众股8,000万元。

1998年,根据广东省证监会粤证监函(1998)67号文及中国证监会证监上字(1998)59号文的批准,公司实施每10股配3股(配股价8.5元/股),并于1998年7月30日办理了工商变更登记,注册资本变更为人民币41,600万元。

2000年,根据中国证监会证监公司字(2000)56号文的批复,公司实施每10股配3股(配股价6.5元/股),其中国有法人股放弃全部配股,社会公众配股3,120万股,并于2000年7月6日办理了工商变更登记,变更后的注册资本为人民币44,720万元。

2003年,根据中国证监会证监发行字(2002)29号文核准,公司增发A股11,160万股(发行价格7.17元/股),并于2003年1月29日办理了工商变更登记,变更后的注册资本为人民币55,880万元。

2003年9月,经公司2003年第一次临时股东大会决议通过,公司以2003年6月30日的总股本55,880万股为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增5股,共计转增27,940万元,其中转增国有法人股15,600万元,社会公众股12,340万元,并于2003年10月13日办理了工商变更登记,变更后的注册资本为人民币83,820万元。

2005年7月,经公司2004年度股东大会决议通过,公司以2004年12月31日的总股本83,820万股为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增6股,共计转增50,292万元,其中转增法人股28,080万元,社会公众股22,212万元。

2005年8月,经国务院国有资产监督管理委员会《关于广东韶钢松山股份有限公司股权分置改革试点有关问题的批复》“国资产权[2005]800号”文批复和公司2005年第一次临时股东大会决议通过,2005年8月18日,公司非流通股股东以其持有公司的20,731.20万股股票向流通股股东支付对价,流通股股东每持有10股流通股可获得3.5股股票对价,原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股,方案实施后公司的总股本仍为134,112万股。

公司为股份有限公司（上市），现企业法人营业执照注册号为 4400001000412，注册资本为人民币壹拾叁亿肆仟壹佰壹拾贰万元（RMB1,341,120,000.00 元）。

公司经营范围：制造、加工、销售钢铁冶金产品、金属制品、焦炭、煤化工产品，技术开发、转让、引进与咨询服务；经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；进口废钢、废铜、废铝、废纸、废塑料（具体按【2003】粤外经贸发登记字第 139 号文经营）。普通货运。

公司住所：广东省韶关市曲江区马坝。

## 公司行业性质及主要产品

公司属钢铁行业，主营黑色金属冶炼加工，金属制品、焦炭及煤化工产品生产、销售等，主导产品有中板（船板、汽车大梁板）、线材、棒材等三大系列产品。

## 二、主要会计政策、会计估计及变更：

### 会计制度

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

### 会计期间

自公历年一月一日至十二月三十一日。

### 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 会计核算基础及计价原则

采用权责发生制并按历史成本计价。

### 外币业务核算方法

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对货币性项目的外币余额按期末中国人民银行公布的

市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的规定进行处理。

### 现金等价物的确定标准

公司编制现金流量表时，按照《企业会计准则-现金流量表》有关规定，将持有期间短、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视为现金等价物。

### 短期投资及其跌价准备核算方法

短期投资按取得时的实际成本核算，在转让或到期兑付时超过成本价格的部分才作为投资收益的实现。

短期投资期末采用成本与市价孰低计价，按投资总体期末市价低于成本的差额计提短期投资跌价损失准备，采用备抵法核算。

### 坏账损失核算方法

一坏账损失采用备抵法核算。应收款项按账龄分析法计提坏账，提取比例列示如下：

账 龄	提取比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

对于个别有明显证据证明其回收可能性不大的款项，则根据债务人的实际偿还能力计提特别准备。

### 一 坏账按下列原则进行确认:

——因债务人破产依照法律程序清偿后，确定无法收回的债权;

——因债务人死亡，不能得到偿还的债权;

——因债务人逾期三年未履行偿还义务，且有确凿证据表明确实无法收回的债权，经公司董事会批准，列作坏账损失。

年度核销按上述原则确认的坏账损失金额巨大的、或涉及关联交易的，需经股东大会批准。

### 存货核算方法

一 存货的分类：存货分为原材料、在途材料、产成品、在产品、自制半成品、备品备件等大类。

一 存货的核算：购入原材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；备品备件领用时采用工作量法和一次摊销法摊销。

一 存货的盘存制度：存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

一 存货跌价准备的确认和计提：公司于每年中期期末及年度终了按存货成本与可变现净值孰低法计价，对预计损失采用备抵法核算，提取存货跌价准备并计入当期损益。

### 长期投资核算方法

一 长期股权投资及其减值准备

——长期股权投资计价及收益确认方法:

长期股权投资按取得时实际支付的价款或确定的价值作为初始投资成本。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；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。对投资额占被投资单位表决权资本总额 50%以上的（不含 50%）以及拥有表决权资本虽未达到超过半数但拥有实际控制权的持续经营的被投资单位，以权益法核算并合并会计报表；投资额占被投资单位表决权资本总额 20%（含 20%）以上、50%及以下的以权益法核算；投资额占被投资单位表决权资本总额不足 20%的以成本法核算。

#### ——股权投资差额及其摊销

采用权益法核算时，公司的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。

股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

#### ——长期股权投资减值准备

公司长期股权投资按账面价值与可收回金额孰低计量，对未来可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

#### ——长期债权投资及其减值准备

##### ——长期债权投资计价及收益确认方法：

长期债权投资在取得时按实际支付金额作为初始投资成本，实际支付款项中含有应计利息的，按照扣除应计利息后的差额计价。溢价或折价购入的长期债权，其实际支付的款项（扣除应计利息）与债权面值的差额，在债权存续期内，分期计入投资损益。长期债权投资收益按权责发生制原则计入当期损益。

##### ——长期债券投资溢价或折价的摊销方法

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券

利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。属于与购建固定资产有关的债券溢价或折价的摊销，按照借款费用资本化的原则进行处理。债券摊销方法采用直线法。

#### ——长期债权投资减值准备

公司长期债权投资按账面价值与可收回金额孰低计量，对未来可收回金额低于账面价值的差额计提长期债权投资减值准备。

### 固定资产核算方法

#### 一 固定资产标准

使用年限超过一年，单位价值在 2000 元以上的房屋、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；单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

一 固定资产的分类为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备。

一 固定资产计价：固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

一 固定资产折旧：采用直线法平均计算，不预留残值（即残值率为零），并按固定资产类别，估计经济使用年限确定折旧率。

资产类别	估计使用年限	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	16-35 年	6.25-2.86
通用设备	5-12 年	20-8.33
专用设备	5-12 年	20-8.33
运输设备	8-12 年	12.50-8.33

\*运输设备包括了生产用运输机械，该部分设备大多数的估计使用年限为 12 年。

#### 一 固定资产减值准备

公司于每年中期期末或年度终了，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计提固定资产减值准备。

### 工程物资核算方法

一工程物资的分类：工程物资分为专用材料、专用设备、大型设备款、为生产准备的工具及器具等大类。

一工程物资的核算：工程物资购入和发出均按实际成本核算。

### 在建工程核算方法

一在建工程以实际发生之相关支出计入工程成本，为购置该项资产所筹措之借款在该项资产达到预定可使用状态前发生的利息予以资本化。技改投资工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

一在建工程减值准备：公司于每年中期期末或年度终了，对在建工程进行全面检查，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按公司在建工程未来可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备，并对存在下列之一的情况予以计提减值准备：

——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；

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济效益具有很大不确定性；

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 长期待摊费用的摊销方法：

一除购建固定资产外，所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用中归集，待公司开始生产经营的当月起一次性计入开始生产经营当月的损益；

一长期待摊费用在费用项目受益期限内按直线法平均摊销；

一长期待摊的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。

## 无形资产核算方法

—无形资产计价办法：无形资产按取得时实际支付的价款计价，按平均年限法在合同约定的受益期或法律规定的期限内分期摊销。

—无形资产减值准备：公司于每年中期期末或年度终了，检查各项无形资产预计给企业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。

公司目前无无形资产及其减值情况。

## 借款费用的会计处理

—公司所发生的借款费用，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，直接计入当期财务费用。为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用满足资本化条件的，应于费用发生时进行资本化，计入所购建固定资产的成本；未满足资本化条件的，于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

—借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

——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；

——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。

## 应付债券的核算方法

公司发行的债券，按照实际的发行价格总额作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用资本化的处理原则处理。

## 收入确认方法

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

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

—提供劳务收入的确认方法

在同一年度内开始并完成的劳务，应当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，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

- 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。

### 所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

### **三、利润分配政策：**

根据公司章程，公司的税后净利润按下列顺序分配（具体比例由公司董事会拟定，报股东大会审议确定）。

- 弥补上一年度的亏损；
- 提取法定公积金百分之十；

—提取法定公益金百分之五至十；

—提取任意公积金；

—支付股东股利。

#### 四、主要税项

税种	税率	计税基数
增值税:		
销项税:	13%、17%	销售收入
进项税:	4%-17%	进货成本等
营业税:	5%	提供劳务收入
城建税:	7%	应缴增值税、营业税额
教育费附加:	3%	应缴增值税、营业税额
所得税:	33%	应纳税所得额

#### 五、控股子公司及合营企业

被投资企业名称	注册资本 (万元)	本公司投 资额(万元)	拥有权 益(%)	业务 性质	是否 合并
韶关钢铁(香港)有限公司	HKD400	RMB4,108,063.92	100	进出口贸易	否

2005 年度经公司第三届董事会决议批准, 公司收购广东省韶关钢铁集团有限公司全资子公司韶关钢铁(香港)有限公司全部股权, 根据重要性原则, 本报告将其纳入公司合并会计报表范围。

#### 六、会计报表重要项目注释

##### 1、货币资金

项 目	2006.06.30	2005.12.31
现金	-	-
银行存款	967,080,701.48	748,221,546.17
其他货币资金	120,955,988.61	82,392,457.63

合计	<u>1,088,036,690.09</u>	<u>830,614,003.80</u>
----	-------------------------	-----------------------

- 银行存款 2006 年 06 月 30 日余额中, 定期存款为 441,699,970.52 元, 其中: 中信实业银行广州分行的定期存款 308,479,803.91 元中有 2 亿元已为公司开具银行承兑汇票提供质押, 另外 108,479,803.96 元为开具信用证保证金已质押给银行; 中行韶关分行定期存款 4500 万元为开具信用证的保证金, 已质押给银行; 光大银行广州东风支行定期存款 88,220,166.61 元, 为开具信用证的保证金, 已质押给银行。

- 其他货币资金 2006 年 06 月 30 日余额为开立银行承兑汇票存入的保证金。

## 2、应收票据

项 目	2006.06.30	2005.12.31
银行承兑汇票	130,968,215.30	71,016,104.92
商业承兑汇票	148,252,662.00	-
合计	<u>279,220,877.30</u>	<u>71,016,104.92</u>

- 应收票据期末余额较期初余额增加了 208,204,772.38 元, 增幅为 2.93 倍, 主要原因是公司期末以票据方式预收的货款增加。

- 截至 2006 年 06 月 30 日, 公司不存在已用于贴现的商业承兑票据和已用于质押的应收票据。

- 截至 2006 年 06 月 30 日, 应收票据中不存在应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的票据。

## 3、应收账款

账 龄	2006.06.30				2005.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	净 值	金 额	比例%	坏账准备	净 值
1 年以内	1,219,304.55	100.00%	47,291.98	1,172,012.57	945,839.70	100.00%	47,291.98	898,547.72
1-2 年	-	-	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	<u>1,219,304.55</u>	<u>100.00%</u>	<u>47,291.98</u>	<u>1,172,012.57</u>	<u>945,839.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>47,291.98</u>	<u>898,547.72</u>

- 应收账款坏账准备的计提标准详见附注二,

—截至 2006 年 06 月 30 日，应收账款前五名的欠款单位金额合计 945,839.70 元，占应收账款总额的 100%。

—截至 2006 年 06 月 30 日，应收账款中不存在应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

#### 4、其他应收款

账 龄	2006.06.30				2005.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	净 值	金 额	比例%	坏账准备	净 值
1 年以内	13,495,270.03	100%	768,970.90	12,726,299.13	14,496,099.93	97.04%	724,805.00	13,771,294.93
1-2 年					441,659.00	2.96%	44,165.90	397,493.10
2-3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 年以上	::	::	::	::	::	::	::	::
合 计	13,495,270.03	<u>100%</u>	768,970.90	<u>12,726,299.13</u>	<u>14,937,758.93</u>	<u>100%</u>	<u>768,970.90</u>	<u>14,168,788.03</u>

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

—其他应收款期末余额较期初余额减少 1,442,488.90 元，下降幅度为 9.66%。

—截至 2006 年 06 月 30 日，其他应收款中前五名的欠款单位金额合计 13,298,101.91 元，占其他应收款总额的 98.54%。

#### 5、预付账款

账 龄	2006.06.30		2005.12.31	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	226,021,368.64	100%	90,594,819.60	99.87%
1-2 年			116,890.00	0.13%
合计	<u>226,021,368.64</u>	<u>100%</u>	<u>90,711,709.60</u>	<u>100.00%</u>

—预付账款期末余额较期初余额增加 135,309,659.04 元，幅度为 149.16%，主要是预付国内矿石款增加。

## 6、存货

项 目	2006.06.30		2005.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	882,861,286.37	-	970,755,817.62	-
在途材料		-	375,763,453.98	-
产成品	519,879,984.10		612,163,028.21	36,937,026.73
在产品		-	23,593,227.43	-
自制半成品	229,012,617.48		324,225,244.38	16,916,122.21
备品备件	463,450,387.60	3,451,668.06	376,907,626.51	3,451,668.06
低值易耗品	290,675.56	-	380,115.29	-
合 计	<u>2,095,494,951.11</u>	<u>3,451,668.06</u>	<u>2,683,789,513.42</u>	<u>57,304,817.00</u>

一存货期末余额较期初余额减少 588,294,562.31 元, 下降幅度为 21.92%, 主要是原材料、产成品、自制半成品等库存量下降。

一因产成品、自制半成品价格回升, 公司本报告期冲回上年末计提的产成品、自制半成品跌价准备 53,853,148.94 元。

## 7、待摊费用

项 目	2006.06.30	2005.12.31	期末结存余额原因
轧辊等材料消耗	<u>8,021,500.41</u>	<u>8,537,320.47</u>	一次领用, 按切削耗量摊销

## 8、长期投资

一长期投资分类列示

项 目	2006.06.30		2005.12.31	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	-	-	4,085,267.55	-
长期债权投资	∓	∓	∓	∓
合 计	∓	∓	<u>4,085,267.55</u>	∓

一长期股权投资

被投资公司名称	投资	投资	初始投资金		本期增加	本期权益	累计权益	本期减	
	期限	比例	额	2005.12.31	数	增减数	增减数	少数	2006.06.30
韶关钢铁(香港)有限公司	:	100%	4,108,877.68	4,085,267.55					
合计		100%	4,108,877.68	4,085,267.55					

公司 2005 年 9 月经董事会批准, 收购广东省韶关钢铁集团有限公司全资子公司韶关钢铁(香港)有限公司全部股权, 公司于 12 月支付了股权转让款 RMB4, 108, 063. 92 元, 根据重要性原则, 2005 年度未纳入公司合并会计报表范围; 本报告期纳入公司合并会计报表范围, 因此合并报表范围外不存在长期股权投资。

### 9、固定资产及累计折旧

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.06.30
<b>固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	2,347,493,306.72	719,059,335.87		3,066,552,642.59
通用设备	2,817,601,517.35	691,058,830.56	229,250	3,508,431,097.91
专用设备	5,921,120,108.47		983,330,389.91	4,937,789,718.56
运输设备	177,197,709.24	38,009,548.75	85,850.00	215,121,407.99
合 计	11,263,412,641.78	1,448,127,715.18	983,645,489.91	11,727,894,867.05
其中: 在建工程转增数		455,233,693.14		
<b>累计折旧</b>				
项 目	2005.12.31	本年增加	本年减少	2006.06.30
房屋及建筑物	632,910,861.64	81,593,912.85	0	714,504,774.49
通用设备	828,837,984.55	212,815,955.42	207,933.96	1,041,446,006.01
专用设备	1,481,267,795.54	167,179,044.76	0	1,648,446,840.30
运输设备	60,301,953.93	8,847,200.81	85,850	69,063,304.74
合 计	3,003,318,595.66	470,436,113.84	293,783.96	3,473,460,925.54
其中: 计提折旧数		470,074,472.58		
净 值	8,260,094,046.12			8,254,433,941.51
减: 固定资产减值准备				
通用设备	545,585.02	-	-	545,585.02

专用设备	<u>21,313,492.13</u>	∴	∴	<u>21,313,492.13</u>
合 计	<u>21,859,077.15</u>	≡	≡	<u>21,859,077.15</u>
固定资产净额	<u>8,238,234,968.97</u>			<u>8,232,574,864.36</u>

注:本报告期对 2005 年在建工程暂估转入的固定资产在正式建立卡片管理时进行了重分类调整,并相应调整了期初数,其中专用设备全部属于暂估资产重分类调减。

截至 2006 年 6 月 30 日,公司不存在已用于抵押和经营性租赁的固定资产。

## 10、工程物资

项 目	<u>2006.06.30</u>	<u>2005.12.31</u>
专用设备	2,660,853.05	1,092,374.85
大型设备款	-	<u>4,563,915.69</u>
合 计	<u>2,660,853.05</u>	<u>5,656,290.54</u>

### 11、在建工程

工程项目名称	工程预算数	2005.12.31	本期增加数	本期转入 固定资产	2006.06.30	投入占 预算比例	资金 来源
		(其中:利息 资本化)	(其中:利息 资本化)	(其中:利息 资本化)	(其中:利息 资本化)		
高炉煤气综合利用 3# 机组技术改造配套设施	120,637,000.00		18,922,850.53	18,922,850.53		113.54%	金融机构贷款及其他
			271,187.15	271,187.15			
高炉煤气综合利用 4# 机组技术改造配套设施	105,463,000.00		8,109,793.08	8,109,793.08		113.25%	金融机构贷款及其他
			116,223.06	116,223.06			
铁前区域管网改造	48,800,000.00	40,470,979.87	579,997.70		41,050,977.57	135.45%	金融机构贷款及其他
		2,295,718.56	579,997.70		2,875,716.26		
铁前区原料运输系统技术改造	44,000,000.00	55,297,642.67	792,481.57		56,090,124.24	125.68%	金融机构贷款及其他
		1,357,415.64	792,481.57		2,149,897.21		
中板轧机技术改造工程	190,067,000.00		36,808,375.22	36,808,375.22		105.57%	金融机构贷款及其他
			527,508.18	527,508.18			
中板轧机自动化及供配电改造	183,961,000.00		38,771,620.36	38,771,620.36		103.62%	金融机构贷款及其他
			555,643.84	555,643.84			
中板轧机水处理系统改造	179,745,000.00		35,643,800.82	35,643,800.82		107.98%	金融机构贷款及其他
			510,818.43	510,818.43			
宽中厚板轧机加热炉技术改造	182,392,700.00		36,040,797.52	36,040,797.52		105.33%	金融机构贷款及其他
			516,507.87	516,507.87			
中板轧机冷床及双边剪技术改造	183,951,400.00		27,353,573.18	27,353,573.18		102.88%	金融机构贷款及其他

工程项目名称	工程预算数	2005.12.31	本期增加数	本期转入 固定资产	2006.06.30	投入占 预算比例	资金 来源
		(其中:利息 资本化)	(其中:利息 资本化)	(其中:利息 资本化)	(其中:利息 资本化)		
宽板剪切线技术改造	198,648,200.00		392,009.52	392,009.52		104.06%	金融机构贷款及其他
			565,387.80	565,387.80			
冷轧工艺技术改造	193,066,600.00		38,400,946.74	38,400,946.74		104.70%	金融机构贷款及其他
			550,331.64	550,331.64			
中板轧机电气传动系统技术改造	199,519,000.00		39,823,992.40	39,823,992.40		105.68%	金融机构贷款及其他
			570,725.59	570,725.59			
钢后离线设备检修基地	17,069,000.00	14,546,214.29	4,684,351.80		19,230,566.09	112.66%	金融机构贷款及其他
		562,574.13	240,308.93		802,883.06		
公司生产指挥中心信息系统	20,000,000.00	23,644,436.83	696,734.06		24,341,170.89	121.71%	金融机构贷款及其他
		584,000.33	391,201.67		975,202.00		
炼轧厂电炉烟气除尘系统改造	12,500,000.00	10,062,857.90	1,937,105.71	11,999,963.61		96.00%	金融机构贷款及其他
		381,548.10	171,973.87	553,521.97			
氧气氮气管网系统改造	9,950,000.00	11,248,474.87	216,644.28	11,303,131.71	161,987.44	113.60%	金融机构贷款及其他
		404,965.97	161,987.44	404,965.97	161,987.44		
6#高炉出铁场烟气治理	15,000,000.00	10,556,614.78	151,288.95		10,707,903.73	70.38%	金融机构贷款及其他
		418,989.78	151,288.95		570,278.73		
公司办公大楼	24,975,000.00	26,825,933.69	1,850,384.67	28,676,318.36		114.82%	金融机构贷款及其他
		1,740,233.03	398,067.97	2,138,301.00			

工程项目名称	工程预算数	2005.12.31	本期增加数	本期转入 固定资产	2006.06.30	投入占 预算比例	资金 来源
		(其中:利息 资本化)	(其中:利息 资本化)	(其中:利息 资本化)	(其中:利息 资本化)		
第三炼钢厂脱硫装置改造	25,000,000.00	17,871,813.85	1,422,254.48		19,294,068.33	77.18%	金融机构贷款及其他
		281,864.62	187,828.14		469,692.76		
炼钢厂炉卷高线 MES 系统工程	26,600,000.00	10,740,464.11	14,595,652.67		25,336,116.78	95.25%	金融机构贷款及其他
		301,964.18	216,679.67		518,643.85		
铁前检化验设施	18,230,000.00	12,525,947.99	2,913,005.24		15,438,953.23	84.69%	金融机构贷款及其他
		231,632.02	189,875.18		421,507.20		
炼轧厂 cojet 氧枪技术改造	15,000,000.00	14,267,950.31	397,726.45	12,893,979.02	1,771,697.74	97.77%	金融机构贷款及其他
		302,697.72	207,343.08	472,453.85	37,586.95		
炼铁厂配套设施技术改造	20,000,000.00	18,277,894.54	1,274,218.26	4,017,939.10	15,534,173.70	97.76%	金融机构贷款及其他
		507,049.40	269,109.76	111,462.16	664,697.00		
固定资产改良			62,074,954.09	35,843,262.74	26,231,691.35		金融机构贷款及其他
			453,177.99	261,673.62	191,504.37		
一钢厂 2#转炉改造	18,860,000.00	15,542,900.64	4,141,254.44		19,684,155.08	104.37%	金融机构贷款及其他
		252,705.79	249,854.44		502,560.23		
大转炉供辅系统改造	25,000,000.00	25,900,946.54	1,376,736.34		27,277,682.88	109.11%	金融机构贷款及其他
		152,751.07	378,334.34		531,085.41		
其他工程项目		84,260,712.61	21,820,789.12	31,171,816.23	74,909,685.50		金融机构贷款及其他
		4,186,250.60	1,350,831.32	1,548,681.83	3,988,400.09		
合计	<u>4,828,909,000.00</u>	<u>392,041,785.49</u>	<u>440,252,862.20</u>	<u>455,233,693.14</u>	<u>377,060,954.55</u>		

工程项目名称	工程预算数	2005.12.31	本期增加数	本期转入 固定资产	2006.06.30	投入占 预算比例	资金 来源
		(其中:利息 资本化)	(其中:利息 资本化)	(其中:利息 资本化)	(其中:利息 资本化)		
		<u>13,962,360.94</u>	<u>10,966,685.10</u>	<u>10,067,403.48</u>	<u>14,861,642.56</u>		

一在建工程本期涉及的关联交易详见附注七。

一在建工程期末余额较期初余额减少 14,980,830.94 元，减少幅度为 3.82%，主要原因是上年及以前年度开工的工程项目到本年已基本完工结转固定资产，本年新增大额在建工程项目比上年减少。

一在建工程本期借款利息资本化率为 2.49%。

一截至 2006 年 6 月 30 日，公司不存在需计提在建工程减值准备的情形。

## 12、短期借款

借款类别	币别	2006.06.30	2005.12.31	备注
保证借款	人民币	1,458,000,000.00	1,969,000,000.00	由广东省韶钢钢铁集团有限公司提供保证
	美元	-	267,103,544.85 (USD33,100,793.72)	
质押借款	美元	234,399,388.66 (USD29,679,534.20)	137,231,421.22 (USD17,118,319.40)	以公司的定期存款设置质押权
信用借款	人民币	400,000,000.00	530,000,000.00	
	美元	-	57,410,842.85 (USD7,114,635.89)	
合计		<u>2,092,399,388.66</u>	<u>2,960,745,808.92</u>	

- 短期借款期末余额较期初余额减少 868,346,420.26 元, 下降幅度为 29.33%, 主要是公司调整借款结构, 增加长期借款比例, 相应减少短期借款比例。

- 质押借款 2006 年 06 月 30 日余额中, 中信实业银行的借款 13,797,667.21 美元以公司 10,847.97 万元的定期存款作质押物; 中行韶关分行的借款 4,950,000.00 美元以公司 4500 万元的定期存款作质押物; 光大银行广州分行的借款 10,931,866.99 美元以公司 8822.02 万元的定期存款作质押物。

## 13、应付票据

项 目	2006.06.30	2005.12.31
银行承兑汇票	218,491,033.44	594,299,368.82
商业承兑汇票	863,266,486.73	557,300,599.72
合 计	<u>1,081,757,520.17</u>	<u>1,151,599,968.54</u>

- 应付票据期末余额较期初余额减少 69,842,448.37 元, 下降幅度为 6.06%。

- 截至 2006 年 06 月 30 日, 公司不存在已到期未支付的应付票据。

- 截至 2006 年 06 月 30 日, 公司不存在应付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的票据。

## 14、应付账款

	2006.06.30	2005.12.31
	471,962,602.77	514,692,004.90

- 应付账款期末余额中, 账龄超过 3 年的款项为 2,463,674.01 元, 主要是部分材料款未确定是否需要支付。

—截至 2006 年 06 月 30 日，应付账款中不存在应付持公司 45.15%表决权股份的股东广东省韶关钢铁集团有限公司的款项。

### 15、预收账款

2006.06.30	2005.12.31
219,668,323.82	541,749,427.27

—截至 2006 年 06 月 30 日，账龄超过 1 年的预收账款金额合计 8,271,165.93 元，部分是购货商交纳的保证金，另一部分是公司采用先收款后发货的销售方式，在货款结算后，余款未能及时退还客户。

—截至 2006 年 06 月 30 日，预收账款中不存在预收持公司 45.15%表决权股份的股东广东省韶关钢铁集团有限公司的款项。

### 16、应交税金

项 目	2006. 06. 30	2005. 12. 31
未交增值税	78,100,851.64	-38,580,567.84
营业税	118,099.30	30,065.75
城市维护建设税	5,731,210.30	81,347.68
企业所得税	-24,048,476.34	-127,505,585.12
个人所得税	406,996.07	654,362.17
合 计	<u>60,308,680.97</u>	<u>-165,320,377.36</u>

### 17、其他应交款

项 目	2006. 06. 30	2005.12.31
教育费附加	2,456,233.00	34,863.29
堤围防护费	799,093.15	1,041,835.31
合 计	<u>3,255,326.15</u>	<u>1,076,698.60</u>

### 18、其他应付款

2006.06.30	2005.12.31
379,844,337.82	234,451,915.13

—其他应付款期末余额较期初余额增加 145,392,422.69 元，增幅为 62.01%，主要是应付未付工程款增加。

—截至 2006 年 06 月 30 日，其他应付款中不存在应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

## 19、预提费用

项 目	2006.06.30	2005.12.31
维修费	1,257,911.86	60,374.62
银行贷款利息	1,605,341.71	6,561,481.68
排污费	5,631,633.70	-
合计	8,494,887.27	6,621,856.30

## 20、一年内到期长期负债

借款类别	币别	2006.06.30	2005.12.31	备 注
保证借款	人民币	919,127,300.00	1,096,127,300.00	由广东省韶钢钢铁集团有限公司提供保证
信用借款	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	
合 计		949,127,300.00	1,126,127,300.00	

## 21、长期借款

借款类别	币别	2006.06.30	2005.12.31	备 注
担保借款	人民币	1,439,000,000.00	505,000,000.00	由广东省韶钢钢铁集团有限公司提供保证
信用借款	人民币	356,200,000.00	386,200,000.00	
合 计		1,795,200,000.00	891,200,000.00	

长期借款期末余额较期初余额增加 904,000,000.00 元，增加幅度为 101.44%，主要是公司调整借款结构，增加长期借款比例，相应减少短期借款比例。

## 22、股本 (数量单位: 股)

项目	本 次 变 动 增 减 (+、-)							2006.6.30
	2005.12.31	发行新 股	送 股	公积 金 转 股	股 权 分 置	其 他	小 计	
一、未上市流通股 份								
法人股								-
未上市流通股合计								-
二、已上市流通股 份								
1、有限售条件股份	605,604,604					-64,034,042	-64,034,042	541,570,562

项目	本 次 变 动 增 减 (+, -)							2006.6.30
	2005.12.31	发行新 股	送 股	公积 金 转股	股权分 置	其他	小 计	
其中：国家持有股份	-							-
境内法人持有股份	605,512,890					-64,024,890	-64,024,890	541,488,000
高管股	91,714					-9,152	-9,152	82,562
2、无限售条件股份	735,515,396					+64,034,042	+64,034,042	799,549,438
人民币普通股	735,515,396					+64,034,042	+64,034,042	799,549,438
已流通股份合计	1,341,120,000							1,341,120,000
三、股份总数	1,341,120,000							1,341,120,000

### 23、资本公积

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.06.30
股本溢价	1,396,490,542.03	∓	∓	1,396,490,542.03
合 计	1,396,490,542.03	∓	∓	1,396,490,542.03

### 24、盈余公积

项目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.06.30
法定盈余公积	342,881,666.62	-	-	342,881,666.62
公益金	171,440,833.30	∓	∓	171,440,833.30
合 计	514,322,499.92	∓	∓	514,322,499.92

### 25、未分配利润

项 目	金 额
期初未分配利润	1,658,042,461.89
本期实现净利润	278,929,293.93
减：提取法定盈余公积	-
	-
应付普通股股利	-
期末未分配利润	1,936,971,755.82

## 26、主营业务收入及主营业务成本

—主营业务收入、成本分项列示如下:

项 目	2006 年度 1-6 月		2005 年度 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钢铁产品	5,946,692,845.08	5,507,836,725.61	5,100,349,812.83	4,478,415,376.45
焦化产品及其他	193,106,696.82	176,115,619.24	157,573,223.04	125,947,744.31
合 计	<u>6,139,799,541.90</u>	<u>5,620,197,400.27</u>	<u>5,257,923,035.87</u>	<u>4,604,363,120.76</u>

—主营业务收入按地区列示如下:

地区	2006 年度 1-6 月	2005 年度 1-6 月
广东省	5,033,084,451.64	4,148,511,451.72
省外地区	1,068,292,199.09	1,097,436,242.02
出口	38,422,891.17	11,975,342.13
合计	<u>6,139,799,541.90</u>	<u>5,257,923,035.87</u>

—公司前五名客户销售金额合计 1,827,955,816.42 元, 占本期销售收入总额的 29.77%。

## 27、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2006 年度 1-6 月	2005 年度 1-6 月
城市维护建设税	7%	28,505,314.60	15,982,453.53
教育费附加	3%	12,216,563.42	6,849,622.95
合 计		<u>40,721,878.02</u>	22,832,076.48

## 28、其他业务利润

项 目	2006 年度 1-6 月	2005 年度 1-6 月
原材料销售	12,348,416.85	10,214,010.32
材料加工	643,888.73	10,047.57
设备检修及安装	65,394.91	34,903.95
称量检验费	704,178.75	302,691.65
其他	207,727.42	2,116,483.14
合 计	<u>13,969,606.66</u>	<u>12,678,136.63</u>

## 29、财务费用

项 目	2006 年度 1-6 月	2005 年度 1-6 月
-----	---------------	---------------

利息支出	119,401,611.84	79,061,406.23
减：利息收入	17,579,793.60	12,098,921.26
汇兑损益	-4,323,264.77	-603,339.71
手续费支出	2,293,210.96	1,393,894.37
其他	-	-
合 计	<u>99,791,764.43</u>	<u>67,753,039.63</u>

—本报告期财务费用比上年同期增加 32,038,724.80 元，增长幅度为 47.29%，主要是在建工程陆续完工使利息资本化相应减少，导致利息支出增加。

### 30、投资收益

项 目	2006 年度 1-6 月	2005 年度 1-6 月
外汇短期理财收益	<u>23,021.83</u>	-
合 计	<u>23,021.83</u>	-

### 31、营业外收入

项 目	2006 年度 1-6 月	2005 年度 1-6 月
罚款及违约金	106,859.99	-
保险赔款收入	1,612,039.09	-
固定资产清理净收入	39,065.96	474,271.72
其他	-	519,718.28
合 计	<u>1,757,965.04</u>	<u>994,040.00</u>

### 32、营业外支出

项 目	2006 年度 1-6 月	2005 年度 1-6 月
固定资产清理净损失	-	-
赔偿	-	-
合 计	-	-

### 33、所得税

项 目	2006 年度 1-6 月	2005 年度 1-6 月
-----	---------------	---------------

应纳所得税额	103,457,108.78	161,521,189.75
减: 所得税抵免	-	49,034,103.05
合 计	<u>103,457,108.78</u>	<u>112,487,086.70</u>

### 34、收到的其他与经营活动有关的现金

2005 年度公司收到的其他与经营活动有关的现金为 33,356,401.25 元，主要内容列示如下：

项目	2006 年 1-6 月
银行存款利息收入	17,288,015.39
保险赔偿收入	1,612,039.09
违约金收入	106,859.99

### 35、支付的其他与经营活动有关的现金

2006 年 1-6 月公司支付其他与经营活动有关的现金为 15,718,708.57 元，主要内容列示如下：

项目	2006 年 1-6 月
土地租赁费	5,175,000.00
运输费	3,988,001.95
检验费	2,000.00
经营业务费	2,254,476.60
出口费	1,070,717.31
规划费	1,798,792.65
水电费	476,390.01
修理费	953,330.05

## 七、关联方关系及其交易

### 关联方关系

#### —存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主 营 业 务	与公司关系	经济性质或类型	法定 代表人
广东省韶关钢铁集团有限公司	广州市荔湾区西村西增路内协和路 10 号	本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口, 生产、科研所需原辅材料、零配件及相关技术的进口 (按 [97] 外经贸政审函字第 106 号和 2198 号文经营)。在省政府授权范围内经营国有资产; 制造、加工、销售: 黑色金属冶炼及压延加工, 金属制品, 耐火材料, 炉料, 建筑材料, 工业生产资料 (不含	母公司	有 限 责 任 公 司	曾德新

		金、银、汽车、化学危险品); 汽车维修。钢铁产品质检, 大砝码计量检定、住宿、饮食; 承包境外冶金行业工程及境内国际招标工程(具体按[2001]外经贸发展审函字第 23 号文经营), 普通货物运输。			
韶关钢铁(香港)有限公司	香港干诺道西 118 号 2205 室	进出口贸易	子公司	有限公司	郭智煌

### —存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2005.12.31	本期增加数	本期减少数	2006.06.30
广东省韶钢钢铁集团有限公司	88,930 万元	-	-	88,930 万元
韶关钢铁(香港)有限公司	HKD400 万元	-	-	HKD400 万元

### —存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2005.12.31		本期增加数		本期减少数		2006.06.30	
	金额 (万元)	比例%	金额 (万元)	比例%	金额 (万元)	比例%	金额 (万元)	比例%
广东省韶钢钢铁集团有限公司	60,551.29	45.15	-	-	-	-	60,551.29	45.15
韶关钢铁(香港)有限公司	HKD400	100.00	-	-	-	-	HKD400	100.00

### —不存在控制关系但有重大影响的关联方

公司名称	与本公司关系
广东大宝山矿业有限公司	同一控制人
广东广业(冶金)集团有限公司	同一控制人
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同一控制人
深圳市粤钢松山物流有限公司	韶钢集团参股 30% 并对其有重大影响

## 关联方交易

### —采购货物

内容	企业名称	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
		金额	占报告期购货%	金额	占报告期成本%

矿石等材料	广东省韶钢钢铁集团有限公司	359,181,701.51	10.81%	416,347,325.66	8.01%
	广东省大宝山矿业有限公司	108,529,882.69	2.49%	82,781,280.96	1.59%
	广东广业冶金(集团)有限公司	3,595,688.00	0.08%	7,008,316.81	0.13%
燃料动力	广东省韶钢钢铁集团有限公司	141,028,152.44	3.23%	187,624,258.54	3.61%
备件	广东省韶钢钢铁集团有限公司	191,801.44	0.00%	8,029,313.26	0.15%
	广东广业冶金有限公司	1,035,671.78	0.00%	-	-
合计		<u>613,562,897.86</u>	<u>14.07%</u>	<u>701,790,495.23</u>	<u>13.50%</u>

关联方交易的定价政策：双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

### 一销售货物

内 容	企业名称	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
		金额	占报告期 销货%	金额	占报告期成 本%
钢铁产品	广东省韶钢钢铁集团有限公司	6,264,982.58	0.10%	44,822,003.54	0.84%
	广东省大宝山矿业有限公司	-	0.00%	-	0.00%
原材料及辅料	广东省韶钢钢铁集团有限公司	12,233,171.86	0.20%	20,734,103.59	0.39%
	深圳市粤钢松山物流有限公司	34,483.58	0.00%	-	-
燃料动力	广东省韶钢钢铁集团有限公司	107,232,871.08	1.73%	30,081,578.97	0.56%
	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	9,260,188.56	0.15%	-	-
备件	广东省韶钢钢铁集团有限公司	2,600,620.52	0.04%	-	0.00%
副产品	广东省韶钢钢铁集团有限公司	29,454,399.61	0.48%	24,649,850.52	0.46%
合计		<u>199,238,626.38</u>	<u>2.82%</u>	<u>120,287,536.62</u>	<u>2.25%</u>

关联方交易的定价政策：双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

### 一提供劳务

内 容	企业名称	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
		金额	占报告期 成本%	金额	占报告期成 本%
其他劳务	广东省韶钢钢铁集团有限公司	6,031,848.92	0.10%	-	-
	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	121,168.92	0.00%	-	-
合计		<u>6,153,017.84</u>	<u>0.10%</u>	-	-

—接受劳务

内 容	企 业 名 称	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
		金 额	占 报 告 期 成 本 %	金 额	占 报 告 期 成 本 %
运杂费	广东省韶钢钢铁集团有限公司	889,358.97	0.02%	41,728,462.82	0.89%
	深圳市粤钢松山物流有限公司	155,099,549.06	2.76%	158,497,517.16	3.38%
加工费	广东省韶钢钢铁集团有限公司	-	-	2,768,969.34	0.06%
规划费	广东省韶钢钢铁集团有限公司	1,798,792.65	0.03%	1,481,500.01	0.03%
代理出口包干费	广东省韶钢钢铁集团有限公司	-	-	840,781.34	0.02%
其他劳务	广东省韶钢钢铁集团有限公司	320,210.15	0.01%	1,593,536.02	0.03%
合 计		<u>158,107,911.13</u>	<u>2.80%</u>	<u>206,910,766.69</u>	<u>4.41%</u>

关联方交易的定价政策：双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

—担保

公司短期借款余额 1,438,000,000.00 元、一年内到期的长期负债余额 949,127,300.00 元、长期借款余额 1,379,000,000.00 元由关联方提供担保，具体情况如下：

借 款 单 位	借 款 余 额 ( 元 )	担 保 单 位
韶关市工行松山支行	363,000,000.00	广东省韶钢钢铁集团有限公司
中信实业银行广州分行	526,000,000.00	广东省韶钢钢铁集团有限公司
福建兴业银行广州分行	240,000,000.00	广东省韶钢钢铁集团有限公司
韶关市农行	510,000,000.00	广东省韶钢钢铁集团有限公司
上海浦东发展银行广州分行	597,127,300.00	广东省韶钢钢铁集团有限公司
招商银行深圳上步支行	250,000,000.00	广东省韶钢钢铁集团有限公司
交通银行天河北支行	245,000,000.00	广东省韶钢钢铁集团有限公司
华夏银行广州东风支行	200,000,000.00	广东省韶钢钢铁集团有限公司
中行韶关分行	435,000,000.00	广东省韶钢钢铁集团有限公司
建行韶关分行	330,000,000.00	广东省韶钢钢铁集团有限公司
中国光大银行广州分行	70,000,000.00	广东省韶钢钢铁集团有限公司
合 计	<u>3,766,127,300.00</u>	

## —租赁

——本报告期公司共向广东省韶钢钢铁集团有限公司支付土地使用权租用费 517.50 万元，明细列示如下：

——1998 年 3 月 12 日公司与韶钢集团签订《土地租赁协议》，租用公司烧结厂、焦化厂、炼铁厂、二轧厂、三轧厂、四轧厂、五轧厂使用的土地及其间道路、公共设施使用的土地共计 930,437 平方米，每年支付租金 794 万元，租赁期限为 20 年（1998.7.1-2018.6.30）。

——1998 年 3 月 12 日公司与韶钢集团签订《土地租赁协议》，租用公司六轧厂使用的土地及其间道路、公共设施使用的土地共计 68,930 平方米，每年支付租金 59 万元，租赁期限为 20 年（1998.7.1-2018.6.30）。

——2001 年 6 月 1 日公司与韶钢集团签订《土地租赁协议》，租用公司供应、原料部门使用的土地及其间道路、公共设施使用的土地共计 120,375.00 平方米，每年支付租金 103 万元，租赁期限为 20 年（2001.1.1-2020.12.31）。

——根据 2001 年 6 月 1 日公司与韶钢集团签订的《土地租赁协议》，自公司完成对韶钢集团热电厂的收购并办理产权过户手续之日(2002 年 8 月 1 日)起,租用热电厂使用的土地及其间道路、公共设施使用的土地共计 92,419.64 平方米，每年支付租金 79 万元，租赁期限为 20 年（2002.8.1-2022.7.31）。

——本报告期公司共向韶钢集团支付固定资产租赁费 1832.29 万元，明细列示如下：

——2006 年公司与韶钢集团签订《资产租赁协议》，公司续租韶钢集团动力厂、焙烧厂、机修厂的资产；租赁汽运、铁运的资产，每年支付租金 3736.09 万元，租赁期限为 1 年（2006.1.1-2006.12.31）。

## —工程购建

本报告期工程项目本期发生额中的 437,508,888.09 元是由广东省韶钢钢铁集团有限公司购建，明细如下：

工程项目名称	关联交易金额（元）
公司办公大楼	2,060.00
炼钢厂炉卷高线 MES 系统工程	52,000.00
炼轧厂 cojet 氧枪技术改造	64,638.00
炼铁厂配套设施技术改造	324,171.50
高炉煤气综合利用 3# 机组技术改造配套设施	1,337,746.80
中板轧机技术改造工程	7,761,762.54
其他工程项目	8,381,348.98
中板轧机水处理系统改造	9,553,681.95
中板轧机自动化及供配电改造	9,643,396.72
合 计	37,120,806.49

工程购建的定价政策: 建筑安装工程材料价格按照韶关市建设工程造价管理站、建设工程造价咨询有限公司颁发的《韶关建筑经济资料》中的材料预算价格确定(材料品种缺项部分参照市场价格确定); 工程造价按照省、市等造价管理部门颁布的预算定额确定; 其他工程物资价格参照市场采购价格确定。

## —其他事项

## —关联方往来款项余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款项余额比重%	
	2006.06.30	2005.12.31	2006.06.30	2005.12.31
预收账款-广东省韶钢钢铁集团有限公司		-	-	-
应付账款				
—广东广业(冶金)集团有限公司	56,307.07	6,503,101.63	0.02	1.26
—广东大宝山矿业有限公司	-	1,593,549.62		0.31
应付票据				
—广东广业(冶金)集团有限公司	-	21,000,000.00		1.82
—广东大宝山矿业有限公司	43,000,000.00	58,800,000.00	3.98	5.11

## 八、或有事项

本报告期内, 公司不存在需披露的或有事项。

## 九、重大承诺事项

本报告期内, 公司不存在需披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后非调整事项

本报告期内, 公司不存在需披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十一、其他重要事项

本报告期内, 公司不存在需披露的其他重大事项。

## 第七节 备查文件

- (一) 载有董事长签名的中期报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊和网站上公开披露过的所有公司文件文本；
- (四) 公司章程。

查阅地址：广东省韶关市曲江区马坝广东韶钢松山股份有限公司董事会秘书室  
电 话：0751-8787265 传 真：0751-8787676

广东韶钢松山股份有限公司

董事长：**曾德新**

二〇〇六年七月十三日

## 资产负债表

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,088,036,690.09	1,075,661,503.62		830,614,003.80
短期投资	-	-		-
应收票据	279,220,877.30	279,220,877.30		71,016,104.92
应收股利	-	-		-
应收利息	-	-		-
应收帐款	1,172,012.57	1,172,012.57		898,547.72
其他应收款	12,726,299.13	12,726,299.13		14,168,788.03
预付帐款	226,021,368.64	202,390,985.09		90,711,709.60
应收补贴款	-	-		-
存货	2,092,043,283.05	2,092,043,283.05		2,626,484,696.42
待摊费用	8,021,500.41	8,021,500.41		8,537,320.47
一年内到期的长期债权投资	-	-		-
其他流动资产	-	-		-
流动资产合计	3,707,242,031.19	3,671,236,461.17		3,642,431,170.96
长期投资：				
长期股权投资		30,406,851.51		4,085,267.55
长期债权投资		-		-
长期投资合计		30,406,851.51		4,085,267.55
固定资产：				
固定资产原价	11,727,894,867.05	11,727,894,867.05		11,263,412,641.78
减：累计折旧	3,473,460,925.54	3,473,460,925.54		3,003,318,595.66
固定资产净值	8,254,433,941.51	8,254,433,941.51		8,260,094,046.12
减：固定资产减值准备	21,859,077.15	21,859,077.15		21,859,077.15
固定资产净额	8,232,574,864.36	8,232,574,864.36		8,238,234,968.97
工程物资	2,660,853.05	2,660,853.05		5,656,290.54
在建工程	377,060,954.55	377,060,954.55		392,041,785.49
固定资产清理	-	-		-
固定资产合计	8,612,296,671.96	8,612,296,671.96		8,635,933,045.00
无形资产及其他资产：				
无形资产				
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计				
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	12,319,538,703.15	12,313,939,984.64		12,282,449,483.51

## 资产负债表(续表)

编制单位: 广东韶钢松山股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

负债和股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:				
短期借款	2,092,399,388.66	2,092,399,388.66	-	2,960,745,808.92
应付票据	1,081,757,520.17	1,081,757,520.17	-	1,151,599,968.54
应付帐款	471,962,602.77	471,962,602.77	-	514,692,004.90
预收帐款	219,668,323.82	219,668,323.82	-	541,749,427.27
应付工资	49,593,761.68	49,593,761.68	-	2,012,926.33
应付福利费	19,094,150.78	19,094,150.78	-	40,460,451.04
应付股利	-	-	-	-
应交税金	60,308,680.97	54,709,962.46	-	-165,320,377.36
其他应交款	3,255,326.15	3,255,326.15	-	1,076,698.60
其他应付款	379,844,337.82	379,844,337.82	-	234,451,915.13
预提费用	8,494,887.27	8,494,887.27	-	6,621,856.30
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	949,127,300.00	949,127,300.00	-	1,126,127,300.00
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	5,335,506,280.09	5,329,907,561.58	-	6,414,217,979.67
长期负债:				
长期借款	1,795,200,000.00	1,795,200,000.00	-	891,200,000.00
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	1,795,200,000.00	1,795,200,000.00	-	891,200,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	7,130,706,280.09	7,125,107,561.58	-	7,305,417,979.67
股东权益:				
上级拨入资金				
股本	1,341,120,000.00	1,341,120,000.00	-	1,341,120,000.00
减: 已归还投资	-	-	-	-
股本净额	1,341,120,000.00	1,341,120,000.00	-	1,341,120,000.00
资本公积	1,396,490,542.03	1,396,490,542.03	-	1,396,490,542.03
盈余公积	514,322,499.92	514,322,499.92	-	514,322,499.92
其中: 法定公益金	171,440,833.30	171,440,833.30	-	171,440,833.30
拟分配利润	-	-	-	67,056,000.00
未分配利润	1,936,971,755.82	1,936,971,755.82	-	1,658,042,461.89
外币报表合并价差	-72,374.71	-72,374.71	-	
股东权益合计	5,188,832,423.06	5,188,832,423.06	-	4,977,031,503.84
负债和股东权益总计	12,319,538,703.15	12,313,939,984.64	-	12,282,449,483.51

法定代表人: 曾德新

主管会计工作负责人: 黄旭明

会计机构负责人: 刘树生

## 利润及利润分配表

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司

2006 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	6,139,799,541.90	6,139,799,541.90		5,257,923,035.87
减：主营业务成本	5,620,197,400.27	5,652,074,872.56		4,604,363,120.76
主营业务税金及附加	40,721,878.02	40,721,878.02		22,832,076.48
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	478,880,263.61	447,002,791.32		630,727,838.63
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	13,969,606.66	13,969,606.66		12,678,136.63
减：营业费用	10,056,696.73	9,923,295.42		9,318,448.23
管理费用	2,395,993.27	2,352,821.26		77,870,376.65
财务费用	99,791,764.43	100,083,542.64		67,753,039.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	380,605,415.84	348,612,738.66		488,464,110.75
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	23,021.83	26,416,980.50		
补贴收入				
营业外收入	1,757,965.04	1,757,965.04		994,040.00
减：营业外支出				
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	382,386,402.71	376,787,684.20		489,458,150.75
减：所得税	103,457,108.78	97,858,390.27		112,487,086.70
少数股东损益				
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	278,929,293.93	278,929,293.93		376,971,064.05
加：年初未分配利润	1,658,042,461.89	1,658,042,461.89		1,609,314,410.59
六、可供分配的利润	1,936,971,755.82	1,936,971,755.82		1,986,285,474.64
七、未分配利润	1,936,971,755.82	1,936,971,755.82		1,986,285,474.64
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
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				

法定代表人：曾德新

主管会计工作负责人：黄旭明

会计机构负责人：刘树生

## 现金流量表

2006 年 1-6 月

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	6,709,845,091.73	6,709,845,091.73
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	18,900,054.48	18,900,054.48
现金流入小计	6,728,745,146.21	6,728,745,146.21
购买商品、接受劳务支付的现金	5,053,654,410.57	5,061,901,499.31
支付给职工以及为职工支付的现金	256,628,109.15	256,628,109.15
支付的各项税费	358,254,186.39	358,254,186.39
支付的其他与经营活动有关的现金	36,952,379.72	32,671,719.90
现金流出小计	5,705,489,085.83	5,709,455,514.75
经营活动产生的现金流量净额	1,023,256,060.38	1,019,289,631.46
二、投资活动产生的现金流量	-	-
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	446,438,099.54	446,438,099.54
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	446,438,099.54	446,438,099.54
投资活动产生的现金流量净额	-446,438,099.54	-446,438,099.54
三、筹资活动产生的现金流量	-	-
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	3,580,213,392.33	3,580,213,392.33
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	3,580,213,392.33	3,580,213,392.33
偿还债务所支付的现金	3,721,559,812.59	3,721,559,812.59
分配股利或偿付利息所支付的现金	186,457,611.84	186,457,611.84
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	3,908,017,424.43	3,908,017,424.43
筹资活动产生的现金流量净额	-327,804,032.10	-327,804,032.10
四、汇率变动对现金的影响	219,403.50	-
五、现金及现金等价物净增加额	249,233,332.24	245,047,499.82

## 现金流量表(续表)

项 目	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	278,929,293.93	278,929,293.93
加：少数股东损益	-	-
计提资产减值准备	-53,853,148.94	-53,853,148.94
固定资产折旧	470,074,472.58	470,074,472.58
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用的减少	-	-
待摊费用减少（减：增加）	515,820.06	515,820.06
预提费用增加（减：减少）	52,865,577.81	52,865,577.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	39,065.96	39,065.96
固定资产报废损失	-	-
财务费用	99,791,764.43	100,083,542.64
投资损失（减：收益）	-23,021.83	-26,416,980.50
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	483,448,866.53	483,448,866.53
经营性应收项目的减少（减：增加）	-342,345,407.37	-318,715,023.82
经营性应付项目的增加（减：减少）	33,812,777.22	32,318,145.21
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,023,256,060.38	1,019,289,631.46
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		
现金的期末余额	1,088,036,690.09	1,075,661,503.62
减：现金的期初余额	838,803,357.85	830,614,003.80
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	249,233,332.24	245,047,499.82

法定代表人：曾德新

主管会计工作负责人：黄旭明

会计机构负责人：刘树生

## 资产减值准备明细表

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司      2006-6-30      货币单位：人民币元

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	因其他原因转回数	
一、坏账准备合计	816,262.88	-	-	-	816,262.88
其中：应收账款	47,291.98	-	-	-	47,291.98
其他应收款	768,970.90	-	-	-	768,970.90
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	57,304,817.00	-	53,853,148.94	-	3,451,668.06
其中：产成品	36,937,026.73	-	36,937,026.73	-	-
自制半成品	16,916,122.21	-	16,916,122.21	-	-
原材料	-	-	-	-	-
备品备件	3,451,668.06	-	-	-	3,451,668.06
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	21,859,077.15	-	-	-	21,859,077.15
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-
通用设备	545,585.02	-	-	-	545,585.02
专用设备	21,313,492.13	-	-	-	21,313,492.13
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	-	-	-	-	-

法定代表人：曾德新

主管会计工作负责人：黄旭明

会计机构负责人：刘树生