

南京钢铁股份有限公司

Nanjing Iron & Steel Co., Ltd.



600282

2006 年中期报告全文

二〇〇六年七月十七日



目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事、高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	9
七、财务报告(未经审计)	13
八、备查文件	44



一、重要提示

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

2、董事肖同友先生因公未能出席本次会议，书面委托董事杨思明先生对本报告及摘要代行同意的表决权。肖同友先生已事先签署了对本中期报告的书面确认意见。

3、公司中期财务报告未经审计。

4、公司董事长肖同友先生、总经理秦勇先生、总会计师王瑞祥先生、财务部经理梅家秀先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：南京钢铁股份有限公司

公司法定中文名称缩写：南钢股份

公司英文名称：Nanjing Iron & Steel Co., Ltd.

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：南钢股份

公司 A 股代码：600282

3、公司注册地址：江苏省南京市六合区卸甲甸

公司办公地址：江苏省南京市六合区卸甲甸

邮政编码：210035

公司国际互联网网址：<http://www.600282.net>

公司电子信箱：webmaster@600282.net

4、公司法定代表人：肖同友

5、公司董事会秘书：徐 林

电话：025-57056780

传真：025-57052184

E-mail：nggf@600282.net

联系地址：江苏省南京市六合区卸甲甸



公司证券事务代表：张善康

电话：025-57797742

传真：025-57797742

E-mail: nggf@600282.net

联系地址：江苏省南京市六合区卸甲甸

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司中期报告备置地点：公司证券部

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999年3月18日

公司首次注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2005年6月30日

公司变更注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：3200001104431

公司税务登记号码：320112714085405

公司聘请的会计师事务所名称：江苏天衡会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：江苏省南京市正洪街18号东宇大厦8楼

（二）主要财务数据和指标

1. 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	5,804,508,334.37	4,734,122,590.21	22.61
流动负债	4,542,414,040.77	3,288,176,062.90	38.14
总资产	9,379,294,433.65	8,355,719,305.85	12.25
股东权益(不含少数股东权益)	3,499,629,614.24	3,550,997,992.25	-1.45
每股净资产	3.74	3.79	-1.45
调整后每股净资产	3.72	3.77	-1.33
项 目	本期数(1-6月)	上年同期	本期数比上年同期增减(%)
净利润	131,949,726.08	314,083,104.56	-57.99
扣除非经常性损益后的净利润	131,791,845.24	313,778,075.63	-58.00
每股收益	0.14	0.34	-57.99



净资产收益率 (%)	3.74	9.09	-58.86
经营活动产生的现金流量净额	467,564,635.55	-548,506,774.64	185.24

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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	235,643.04
所得税影响数	-77,762.20
合 计	157,880.84

三、 股本变动及股东情况

(一)股份变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二)股东情况

- 1、报告期末股东总数为 44,524 户。
- 2、前十名股东、前十名流通股东持股情况表



单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	股份类别	持有非流通股 数量	质押或冻结 情况	股东 性质
1、南京钢铁联合有限公司	8,923,971	576,108,237	61.55	部分流通，部分未流通	536,400,000	无	其他
2、宁波大榭开发区投资控股有限公司	0	11,250,000	1.20	已流通		未知	其他
3、山西信托投资有限责任公司—信泰资金信托	9,345,889	9,345,889	1.00	已流通		未知	其他
4、富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	8,105,000	8,105,000	0.87	已流通		未知	其他
5、科瑞证券投资基金	6,809,420	6,809,420	0.73	已流通		未知	其他
6、中信经典配置证券投资基金	4,240,950	4,240,950	0.45	已流通		未知	其他
7、华夏大盘精选证券投资基金	4,000,910	4,000,910	0.43	已流通		未知	其他
8、山西信托投资有限责任公司—信德资金信托	3,995,250	3,995,250	0.43	已流通		未知	其他
9、王从兰	3,595,028	3,595,028	0.38	已流通		未知	其他
10、陈惠燕	3,460,353	3,460,353	0.37	已流通		未知	其他
前十名流通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有流通股的数量			股份种类			
1、南京钢铁联合有限公司	39,708,237			人民币普通股			
2、宁波大榭开发区投资控股有限公司	11,250,000			人民币普通股			
3、山西信托投资有限责任公司—信泰资金信托	9,345,889			人民币普通股			
4、富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	8,105,000			人民币普通股			
5、科瑞证券投资基金	6,809,420			人民币普通股			
6、中信经典配置证券投资基金	4,240,950			人民币普通股			
7、华夏大盘精选证券投资基金	4,000,910			人民币普通股			
8、山西信托投资有限责任公司—信德资金信托	3,995,250			人民币普通股			
9、王从兰	3,595,028			人民币普通股			
10、陈惠燕	3,460,353			人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十大流通股股东与前十大股东相同。其中，控股股东南京钢铁联合有限公司与其他流通股股东之间不存在关联方关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司第三大流通股股东山西信托投资有限责任公司—信泰资金信托和第八大流通股股东山西信托投资有限责任公司—信德资金信托同属于山西信托投资有限责任公司。本公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

3、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



四、 董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

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

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

五、 管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期，钢材市场风起云涌，经历了较大幅度的变化。年初钢材市场价格继上年走势持续低迷，三月份以后逐步攀升，六月中下旬再度下跌。进口铁矿石价格谈判尘埃落定，19%的涨幅对公司的成本控制构成压力。面对诸多不利因素，公司积极应对，深入开展对标挖潜活动，努力提高生产运行水平，不断加大高附加值品种开发力度，继续实施“大营销”战略和出口战略，生产经营经受住了市场的严峻考验。

一是进一步对标挖潜、降低成本，在采购、生产、销售等各环节上压缩费用开支。报告期内工序加工成本与计划相比下降 2.9%，期间费用同比下降 10.37%。

二是大力开发高附加值产品。报告期，公司钢材产品的品种比达到 57%。公司发挥以中厚板卷生产线为核心的装备和技术优势，开发出 X70 管线钢等 20 余种高附加值产品。轴承系列钢材获得了国家质量监督检验检疫总局颁发的生产许可认证，锅炉、压力容器用钢板获得了国家质量监督检验检疫总局颁发的生产许可证扩大认证。S355J2 等板材产品顺利通过 CE 认证，取得进入欧盟市场的通行证。X65 管线钢工艺研究及产品开发通过了省级科学技术成果鉴定。

三是全面实施贯彻“大营销”战略和出口战略，努力完善服务手段，打造服务品牌。在国内市场大力发展战略用户和做好重点工程的投标工作。公司的管线钢产品成功地打入中石油、中海油、中石化等行业巨头的重点工程。公司的直销用户已达 160 余家，直销率突破 60%，有效地规避市场波动的风险。报告期公司进一步加大产品出口力度，钢材产品出口总量达 19.78 万吨。其中，中板及中厚板卷产品占 98.28%。



报告期，公司生产钢 179.94 万吨、铁 189.85 万吨、钢材 171.73 万吨，与上年同期相比分别增长 2.82%、5.41%、4.26%；实现主营业务收入 685,749.33 万元、利润总额 18,611.10 万元、净利润 13,194.97 万元，同比分别下降 14.03%、58.91%、57.99%。

报告期公司资产、权益、收入、利润和现金流量情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 6 月 30 日	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	9,379,294,433.65	8,355,719,305.85	12.25
股东权益	3,499,629,614.24	3,550,997,992.25	-1.45
项目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
主营业务收入	6,857,493,332.45	7,976,264,209.93	-14.03
主营业务利润	387,420,408.08	679,447,558.40	-42.98
净利润	131,949,726.08	314,083,104.56	-57.99
经营活动产生的现金流量净额	467,564,635.55	-548,506,774.64	185.24
投资活动产生的现金流量净额	147,916,588.07	-278,683,117.64	153.08
筹资活动产生的现金流量净额	-371,291,013.10	1,000,840,261.59	-137.10

变动原因说明：

(1) 总资产增加主要系：①报告期公司收购子公司股权、新增合并单位，流动资产相应增加，②公司为应对进口矿涨价增加进口矿储备所致；

(2) 股东权益下降主要系报告期内公司实施2005年度利润分配方案，分配现金股利金额大于当期实现经营利润所致；

(3) 主营业务收入下降 14.03%，主要系报告期内公司产品价格同比下降，对主营业务收入影响程度高于公司产品产销量增长因素所致；

(4) 主营业务利润下降 42.98%，主要系报告期钢材价格同比下降、原燃料成本总体高位运行造成毛利率下降所致；

(5) 净利润下降 57.99%，主要系报告期主营业务利润同比大幅度下降所致；

(6) 经营活动产生的现金流量净额增长 185.24%，主要系报告期预收帐款增量较上年同期大幅度增长所致；

(7) 投资活动产生的现金流量净额增长 153.08%，主要系公司报告期收购子公司股权取得的子公司存量现金及公司报告期购建固定资产支出同比大幅度降低所致；



(8) 筹资活动产生的现金流量净额降低 137.10%，主要系上年同期公司实施增发及本报告期归还银行贷款所致。

(二) 公司主营业务的范围及其经营情况

1、主营业务分行业、分品种情况表

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减百分点
分行业						
黑色金属冶炼及压延加工	6,857,493,332.45	6,432,495,385.57	6.20%	-14.03%	-11.40%	-2.78
其中: 关联交易	1,660,279,513.54	1,603,509,905.92	3.42%	28.05%	24.49%	2.76
分产品						
棒材	1,028,651,113.00	1,010,097,871.72	1.80%	-4.33%	-6.45%	2.23
钢带	794,242,335.58	761,916,117.01	4.07%	-14.44%	-13.09%	-1.50
中板	1,706,871,559.72	1,504,908,361.18	11.83%	-30.11%	-24.14%	-6.94
中厚板	1,905,270,243.46	1,808,844,622.21	5.06%	0.28%	7.22%	-6.15
钢坯、生铁	1,133,236,628.20	1,105,569,491.23	2.44%	-25.14%	-26.34%	1.58
其中: 关联交易	1,599,761,777.47	1,543,533,636.27	3.51%	26.11%	22.51%	2.84
关联交易的定价原则	关联交易的定价主要遵循市场价格的原则; 如果没有市场价格, 按照成本加成定价; 如果既没有市场价格、也不适合采用成本加成价的, 按照协议价定价。					

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入 ^(注)	占主营收入比重
南京市及周边地区	1,402,758,762.00	20.49%
上海、无锡等苏南地区	1,456,711,022.00	21.28%
徐州、扬州等苏北地区	647,427,121.00	9.46%
杭州、宁波等浙江地区	988,081,691.10	14.43%
广东、北京等其他地区	269,733,179.70	3.94%
出口	732,977,914.00	10.71%

注: 指钢材产品的销售收入



（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2005年	增发	75,547.17	9,480.84	75,547.17	—	—
合计	—	75,547.17	9,480.84	75,547.17	—	—
募集资金总体使用情况说明		报告期公司实际使用募集资金 9,480.84 万元，全部用于项目后续支出。				

2、募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益(年均税后利润)	实际收益(报告期税后利润)	是否符合计划进度	是否符合预计收益
宽中厚板卷	75,547.17	否	75,547.17	24,676	5,120	是	—
合计	75,547.17	—	75,547.17	24,676	5,120	是	—

3、非募集资金项目情况

报告期，公司自筹资金 12,950 万元投入中板厂改造等项目。

单位:万元 币种:人民币

项目名称	预算数	报告期投入金额	项目进度
中板厂改造	24,000	8,890	在建
炼铁厂 3#、4#炉出铁场除尘	1,180	478	在建
炼钢厂铁水脱硫捞渣设施	317	290	在建
中厚板卷厂热处理系统	2,000	265	在建
炼钢厂混铁炉除尘	1,100	265	在建
其他	-	2,762	在建

（四）报告期实际经营成果与年度计划比较

公司 2006 年度生产经营的主要目标为：钢产量 400 万吨、生铁产量 430 万吨、钢材产量 359 万吨；主营业务收入 140 亿元（主营业务成本预算 132 亿元）。截止



报告期末，公司实际产钢 179.94 万吨、铁 189.85 万吨、钢材 171.73 万吨，分别完成全年生产经营目标的 44.99%、44.15%、47.84%；实现主营业务收入 68.57 亿元，完成全年目标的 48.97%；主营业务成本 64.32 亿元，为年度计划的 48.73%。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司根据 2006 年 1 月 1 日起施行的《公司法》、《证券法》，中国证监会 2006 年 3 月 16 日发布的《上市公司章程指引（2006 年修订）》、《上市公司股东大会规则》等相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，重新制订了《公司章程》和《股东大会议事规则》，并对《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》进行修订，从制度上保证了公司的规范运作。

公司的实际治理状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2006 年 5 月 23 日，公司二〇〇五年年度股东大会审议通过了以 2005 年 12 月 31 日的总股本 93,600 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 2 元（含税），共计分配 187,200,000 元。2006 年 6 月 16 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》刊登了《南京钢铁股份有限公司 2005 年度分红派息实施公告》，股权登记日为 2006 年 6 月 23 日，除权除息日为 2006 年 6 月 26 日。利润分配已于 2006 年 6 月 30 日实施完毕。

（三）报告期，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期，公司无重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项。

（五）重大关联交易

与日常经营相关的关联方交易情况如下：

单位:万元 币种:人民币

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	2006 年 1-6 月份		占同类交易的比例	结算方式
采购原材料	钢坯	南京金腾钢铁有限公司	36,917	总计: 48,085	36.27%	银行转帐
	废钢	南京钢铁集团废金属采购有限责任公司	2,127		8.88%	银行转帐
	石灰	安徽东方钙业有限公司	1,684		38.79%	银行转帐
	钢材	南京钢铁有限公司	3,574		42.23%	银行转帐



	废钢		1,994		8.33%	银行转帐
	石灰		1,789		41.21%	银行转帐
购买水、汽、气等燃料和动力	水	南京钢铁联合有限公司	14,164	总计: 23,259	100.00%	银行转帐
	蒸汽		792		100.00%	银行转帐
	氧气、氮气、氩气		8,303		100.00%	银行转帐
销售产品	钢坯	南京钢铁有限公司	38,656	总计: 184, 488	47.30%	银行转帐
	钢坯	江苏南钢宝兴钢铁有限公司	34,070		41.69%	银行转帐
	钢材	南京钢铁集团经销有限公司	6,644		1.23%	银行转帐
	钢材	扬州宁钢钢材销售有限公司	1,584		0.29%	银行转帐
	钢材	徐州南钢钢材销售有限公司	1,482		0.28%	银行转帐
	钢材	镇江南钢钢材销售有限公司	4,030		0.75%	银行转帐
	钢材	张家港保税区汇达实业公司	652		0.12%	银行转帐
	钢材	南京昊润钢材销售有限公司	6,321		1.17%	银行转帐
	钢材	南京钢跃金属有限公司	315		0.06%	银行转帐
	钢材	杭州南钢钢材销售有限公司	5,957		1.11%	银行转帐
	钢材	无锡建宁钢材销售有限公司	4,889		0.91%	银行转帐
	钢材	上海南钢物资销售有限公司	9,523		1.77%	银行转帐
	钢材	南京金沿达冶金贸易有限公司	24,357		4.52%	银行转帐
	钢坯	南京钢铁集团无锡金鑫轧钢有限公司	4,387		0.81%	银行转帐
	钢材	宁波南钢钢材销售有限公司	4,057		0.75%	银行转帐
	钢材	泰州南钢钢材销售有限公司	1,413		0.26%	银行转帐
	煤气	南京钢铁联合有限公司	6,083		100.00%	银行转帐
	铁水	南京金腾钢铁有限公司	30,068		100.00%	银行转帐
接受劳务	委托加工煤气	南京钢铁联合有限公司	2,469	总计: 57,918	100.00%	银行转帐
	委托加工铁水、焦炭		18,970		100.00%	银行转帐
	委托加工循环水		3,553		100.00%	银行转帐
	转供电		5,873		100.00%	银行转帐
	综合服务		1,711		100.00%	银行转帐
	铁路、汽车运输		3,969		93.00%	银行转帐
	土地租赁		356		100.00%	银行转帐
	委托加工混匀料	南京钢铁有限公司	5,509		100.00%	银行转帐
	委托加工球团矿		14,198		100.00%	银行转帐
	江海运输	南京鑫武海运有限公司	844		18.17%	银行转帐
	进出口代理	南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	465		100.00%	银行转帐

注：上表所列钢材销售的关联方已于报告期内被本公司收购，表中所列关联交易系收购前发生。

关联交易必要性及持续性说明：公司系由控股股东部分改制设立的上市公司。公司设立时，控股股东将钢铁生产的部分主要资产投入本公司，为本公司主营业务提供



配套服务的相关资产则保留在控股股东及其他关联方。由于长期形成的业务关系及钢铁行业生产的连续性和与辅助配套设施联系的紧密性，公司与控股股东及其他关联方在原料供应、土地租赁和综合服务等方面存在持续性关联交易。该等关联交易在很大程度上保证了公司生产的稳定性和持续性，维护了公司及股东的利益。

（六）重大合同及其履行情况

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

（七）其他重大事项

（1）经南京钢铁股份有限公司董事会第三届五次会议及第七次会议审议批准，南京钢铁股份有限公司于2006年5月23日与南京钢铁联合有限公司签订了收购11家销售公司股权的合同，从而直接或间接持有其100%的股权。（详见本公司于2006年5月24日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登的临2006—009号公告）该等收购所涉及的股权过户手续已办理完结。

（2）2006年5月23日，南京钢铁联合有限公司收到中国证券监督管理委员会证监公司字[2006]90号《关于同意南京钢铁联合有限公司增持南京钢铁股份有限公司流通股并豁免其要约收购义务的批复》。中国证监会批准南京钢铁联合有限公司在2006年5月23日至2006年7月22日期间的两个月内，以不超过3.80元/股的价格，通过上海证券交易所交易系统购买不超过13,000万股的南钢股份流通股股票。南京钢铁联合有限公司已于2006年5月25日起实施增持计划。

（3）南京钢铁联合有限公司作为本公司的控股股东和最大的非流通股股东，2006年4月12日作出“在2006年6月30日之前提出股权分置改革动议，全面启动股权分置改革程序”的承诺（详见本公司2005年年度报告）。但因在报告期内实施增持计划，该公司2006年6月19日重新作出“于2006年9月30日之前启动股权分置改革程序”的承诺。（详见本公司于2006年6月20日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登的临2006—012号公告）

**(八) 重要事项信息索引**

事项名称	刊载的报刊名称及版面	刊载日期
《南京钢铁股份有限公司第三届董事会第七次会议决议公告》、《南京钢铁股份有限公司关于收购股权的关联交易公告》	《中国证券报》C08 版 《上海证券报》B22 版 《证券时报》A12 版	2006-05-24
《关于南京钢铁联合有限公司增持南京钢铁股份有限公司流通股并获准豁免要约收购义务的公告》	《中国证券报》C01 版 《上海证券报》B17 版 《证券时报》C12 版	2006-05-25
《关于南京钢铁股份有限公司股权分置改革时间安排事宜的公告》	《中国证券报》C001 版 《上海证券报》B15 版 《证券时报》A4 版	2006-06-20

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



七、 财务报告(未经审计)

资产负债表

2006年6月30日

编制单位: 南京钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注		合 并		母 公 司	
	合并	母公司	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产:						
货币资金	五.1		2,110,272,030.53	1,866,081,820.01	1,863,065,189.43	1,866,081,820.01
短期投资			-	-	-	-
应收票据	五.2		385,758,030.20	157,460,829.69	372,606,861.70	157,460,829.69
应收股利			-	-	-	-
应收利息			-	-	-	-
应收账款	五.3	六.1	316,366,783.92	242,945,852.46	344,437,513.22	242,945,852.46
其他应收款	五.4	六.2	15,132,101.25	9,202,246.47	10,912,109.99	9,202,246.47
预付账款	五.5		508,185,349.60	591,345,824.80	483,086,326.75	591,345,824.80
应收补贴款			-	-	-	-
存货	五.6		2,456,496,118.57	1,848,392,835.08	2,251,985,700.99	1,848,392,835.08
待摊费用	五.7		12,297,920.30	18,693,181.70	12,094,247.33	18,693,181.70
一年内到期的长期债权投资			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			5,804,508,334.37	4,734,122,590.21	5,338,187,949.41	4,734,122,590.21
长期投资:						
长期股权投资	五.8	六.3	93,333,980.98	85,750,000.00	171,620,355.51	85,750,000.00
长期债权投资			-	-	-	-
长期投资合计			93,333,980.98	85,750,000.00	171,620,355.51	85,750,000.00
其中: 股权投资差额	五.8		7,583,980.98	-	7,583,980.98	-
固定资产:						
固定资产原价	五.9		5,171,109,315.19	5,133,728,551.27	5,158,724,610.55	5,133,728,551.27
减: 累计折旧	五.9		1,865,423,022.45	1,665,141,999.93	1,862,530,472.55	1,665,141,999.93
固定资产净值			3,305,686,292.74	3,468,586,551.34	3,296,194,138.00	3,468,586,551.34
减: 固定资产减值准备	五.9		7,091,961.20	7,091,961.20	7,091,961.20	7,091,961.20
固定资产净额			3,298,594,331.54	3,461,494,590.14	3,289,102,176.80	3,461,494,590.14
工程物资			-	-	-	-
在建工程	五.10		182,113,590.06	73,572,463.40	182,113,590.06	73,572,463.40
固定资产清理			-	-	-	-
固定资产合计			3,480,707,921.60	3,535,067,053.54	3,471,215,766.86	3,535,067,053.54
无形资产及其他资产:						
无形资产	五.11		54,600.00	-	-	-
长期待摊费用	五.12		689,596.70	779,662.10	689,596.70	779,662.10
其他长期资产			-	-	-	-
无形资产及其他资产合计			744,196.70	779,662.10	689,596.70	779,662.10



递延税项:						
递延税款借项			-	-	-	-
资产总计		9,379,294,433.65	8,355,719,305.85	8,981,713,668.48	8,355,719,305.85	
流动负债:						
短期借款	五.13	1,835,000,000.00	1,720,000,000.00	1,805,000,000.00	1,720,000,000.00	
应付票据	五.14	631,195,000.00	135,000,000.00	400,750,000.00	135,000,000.00	
应付账款	五.15	891,020,104.69	935,773,706.49	827,511,144.86	935,773,706.49	
预收账款	五.16	599,079,245.28	73,480,987.91	514,150,897.46	73,480,987.91	
应付工资	五.17	128,828,164.45	121,654,908.20	128,644,077.68	121,654,908.20	
应付福利费		88,754,203.29	85,387,599.48	86,663,656.36	85,387,599.48	
应付股利		1,080,000.00	360,000.00	1,080,000.00	360,000.00	
应交税金	五.18	33,927,039.60	-56,233,351.84	60,134,243.11	-56,233,351.84	
其他应交款	五.19	9,394,706.29	2,357,177.12	9,389,958.48	2,357,177.12	
其他应付款	五.20	47,136,268.99	29,147,492.91	26,154,076.55	29,147,492.91	
预提费用	五.21	40,507,908.18	2,907,575.00	40,507,908.18	2,907,575.00	
应付短期债券		-	-	-	-	
一年内到期的长期负债	五.22	236,491,400.00	238,339,967.63	236,491,400.00	238,339,967.63	
其他流动负债		-	-	-	-	
流动负债合计		4,542,414,040.77	3,288,176,062.90	4,136,477,362.68	3,288,176,062.90	
长期负债:						
长期借款	五.23	1,337,250,778.64	1,512,185,250.70	1,337,250,778.64	1,512,185,250.70	
应付债券		-	-	-	-	
长期应付款		-	4,360,000.00	-	4,360,000.00	
专项应付款		-	-	-	-	
其他长期负债		-	-	-	-	
长期负债合计		1,337,250,778.64	1,516,545,250.70	1,337,250,778.64	1,516,545,250.70	
递延税项:						
递延税款贷项		-	-	-	-	
负债合计		5,879,664,819.41	4,804,721,313.60	5,473,728,141.32	4,804,721,313.60	
少数股东权益		-	-	-	-	
股东权益:						
股本	五.24	936,000,000.00	936,000,000.00	936,000,000.00	936,000,000.00	
减: 已归还投资		-	-	-	-	
股本净额		936,000,000.00	936,000,000.00	936,000,000.00	936,000,000.00	
资本公积	五.25	1,130,367,242.73	1,126,485,346.82	1,129,458,543.59	1,126,485,346.82	
盈余公积	五.26	498,759,431.38	498,759,431.38	498,759,431.38	498,759,431.38	
其中: 法定公益金		-	110,800,669.56	-	110,800,669.56	
未分配利润	五.27	934,502,940.13	989,753,214.05	943,767,552.19	989,753,214.05	
外币报表折算差额		-	-	-	-	
所有者权益合计		3,499,629,614.24	3,550,997,992.25	3,507,985,527.16	3,550,997,992.25	
负债及所有者权益合计		9,379,294,433.65	8,355,719,305.85	8,981,713,668.48	8,355,719,305.85	

企业法定代表人: 肖同友

主管会计工作负责人: 王瑞祥

会计机构负责人: 梅家秀



利润及利润分配表

2006年1-6月

编制单位：南京钢铁股份有限公司

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	五.28	六.4	6,857,493,332.45	7,976,264,209.93	6,818,623,711.16	7,976,264,209.93
减：主营业务成本	五.8	六.4	6,432,495,385.57	7,259,906,145.36	6,391,761,975.68	7,259,906,145.36
主营业务税金及附加	五.29		37,577,538.80	36,910,506.17	37,474,314.21	36,910,506.17
二、主营业务利润			387,420,408.08	679,447,558.40	389,387,421.27	679,447,558.40
加：其他业务利润			1,022,904.94	-633,476.02	1,022,904.94	-633,476.02
减：营业费用			40,169,902.58	43,337,252.75	30,649,126.32	43,337,252.75
管理费用	五.31		79,029,992.71	99,890,693.72	83,546,215.27	99,890,693.72
财务费用	五.30		83,368,058.79	82,782,787.14	83,214,101.19	82,782,787.14
三、营业利润			185,875,358.94	452,803,348.77	193,000,883.43	452,803,348.77
加：投资收益		六.5	-	-	557,254.64	-
补贴收入			-	-	-	-
营业外收入			280,817.53	770,854.40	280,817.53	770,854.40
减：营业外支出	五.32		45,174.49	655,536.44	-28,650.44	655,536.44
四、利润总额			186,111,001.98	452,918,666.73	193,867,606.04	452,918,666.73
减：所得税			54,161,275.90	138,835,562.17	52,653,267.90	138,835,562.17
少数股东损益			-	-	-	-
五、净利润			131,949,726.08	314,083,104.56	141,214,338.14	314,083,104.56
加：年初未分配利润			989,753,214.05	828,253,772.98	989,753,214.05	828,253,772.98
其他转入			-	-	-	-
六、可供分配的利润			1,121,702,940.13	1,142,336,877.54	1,130,967,552.19	1,142,336,877.54
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、可供投资者分配的利润			1,121,702,940.13	1,142,336,877.54	1,130,967,552.19	1,142,336,877.54
减：应付优先股股利			-	-	-	-
提取任意盈余公积			-	-	-	-
应付普通股股利			187,200,000.00	187,200,000.00	187,200,000.00	187,200,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利			-	-	-	-
八、未分配利润			934,502,940.13	955,136,877.54	943,767,552.19	955,136,877.54
补充资料：						
项 目			本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
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			-	-	-	-

企业法定代表人：肖同友

主管会计工作负责人：王瑞祥

会计机构负责人：梅家秀



现金流量表

2006年1-6月

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附 注		合 并	母 公 司
	合 并	母 公 司	金 额	金 额
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			4,441,904,437.20	4,366,174,500.22
收到的税费返还			3,084,486.30	1,220,534.42
收到的其他与经营活动有关的现金	五.33		45,983,052.40	38,004,299.62
现金流入小计			4,490,971,975.86	4,405,399,334.26
购买商品、接受劳务支付的现金			3,502,513,653.12	3,385,283,329.30
支付给职工以及为职工支付的现金			131,931,789.48	131,704,889.23
支付的各项税费			235,700,448.58	234,124,718.86
支付的其他与经营活动有关的现金	五.34		153,261,449.13	150,798,853.20
现金流出小计			4,023,407,340.31	3,901,911,790.59
经营活动产生的现金流量净额			467,564,635.55	503,487,543.67
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金			42,924,384.62	-
取得投资收益所收到的现金			-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			453,279.20	453,279.20
收到的其他与投资活动有关的现金			240,501,975.78	60,867.70
现金流入小计			283,879,639.60	514,146.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			50,393,700.63	50,390,324.56
投资所支付的现金			85,509,054.10	85,261,104.10
支付的其他与投资活动有关的现金			60,296.80	60,296.80
现金流出小计			135,963,051.53	135,711,725.46
投资活动产生的现金流量净额			147,916,588.07	-135,197,578.56
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			1,400,000,000.00	1,400,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			15,582.59	-
现金流入小计			1,400,015,582.59	1,400,000,000.00
偿还债务所支付的现金			1,491,460,220.00	1,491,460,220.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			279,846,375.69	279,846,375.69
支付的其他与筹资活动有关的现金			-	-
现金流出小计			1,771,306,595.69	1,771,306,595.69
筹资活动产生的现金流量净额			-371,291,013.10	-371,306,595.69
四、汇率变动对现金的影响额			-	-
五、现金及现金等价物净增加额			244,190,210.52	-3,016,630.58
补充资料			金 额	金 额
1、将净利润调节为经营活动现金流量				



净利润			131,949,726.08	141,214,338.14
加：少数股东损益			-	-
计提的资产减值准备			-22,323,195.83	-15,627,810.48
固定资产折旧			199,384,857.99	199,320,288.53
无形资产摊销			900	-
长期待摊费用摊销			-	-
待摊费用减少（减：增加）			6,028,151.55	6,598,934.37
预提费用增加（减：减少）			52,018,906.35	43,460,495.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			-	-
固定资产报废损失			223,436.41	223,436.41
财务费用			83,368,058.79	83,214,101.19
投资损失（减：收益）			-	-557,254.64
递延税款贷项（减：借项）			-	-
存货的减少（减：增加）			-416,645,925.99	-403,592,865.91
经营性应收项目的减少（减：增加）			29,948,474.30	-315,915,987.20
经营性应付项目的增加（减：减少）			403,611,245.90	765,149,867.41
其他			-	-
经营活动产生的现金流量净额			467,564,635.55	503,487,543.67
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
债务转为资本			-	-
一年内到期的可转换公司债券			-	-
融资租入固定资产			-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			2,110,272,030.53	1,863,065,189.43
减：现金的期初余额			1,866,081,820.01	1,866,081,820.01
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			244,190,210.52	-3,016,630.58

企业法定代表人：肖同友

主管会计工作负责人：王瑞祥

会计机构负责人：梅家秀



合并资产减值准备明细表

2006年1-6月

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	16,281,868.34	5,550,050.58	-	21,831,918.92
其中：应收帐款	15,545,002.08	4,685,517.18	-	20,230,519.26
其他应收款	736,866.26	864,533.40	-	1,601,399.66
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	25,371,798.57	-21,846,410.64	-	3,525,387.93
其中：库存商品	25,371,798.57	-21,846,410.64	-	3,525,387.93
原材料	-	-	-	-
四、长期投资减值准备	-	-	-	-
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	7,091,961.20	-	-	7,091,961.20
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	7,091,961.20	-	-	7,091,961.20
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	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	7,091,961.20	-	-	7,091,961.20
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	7,091,961.20	-	-	7,091,961.20
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	-	-	-	-

企业法定代表人：肖同友

主管会计工作负责人：王瑞祥

会计机构负责人：梅家秀



母公司资产减值准备明细表

2006年1-6月

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	16,281,868.34	6,831,763.01	-	23,113,631.35
其中：应收帐款	15,545,002.08	6,440,369.48	-	21,985,371.56
其他应收款	736,866.26	391,393.53	-	1,128,259.79
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	25,371,798.57	-22,459,575.01	-	2,912,223.56
其中：库存商品	25,371,798.57	-22,459,575.01	-	2,912,223.56
原材料	-	-	-	-
四、长期投资减值准备	-	-	-	-
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	7,091,961.20	-	-	7,091,961.20
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	7,091,961.20	-	-	7,091,961.20
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	-	-	-	-

企业法定代表人：肖同友

主管会计工作负责人：王瑞祥

会计机构负责人：梅家秀

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：

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	11.07	10.71	0.41	0.41
营业利润	5.31	5.14	0.20	0.20
净利润	3.77	3.65	0.14	0.14
扣除非经常性损益后的净利润	3.77	3.64	0.14	0.14



会计报表附注

2006年6月30日

(一) 公司简介

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

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

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

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

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计及其变更

- 1、公司执行的会计准则和会计制度：企业会计准则和《企业会计制度》。
- 2、会计年度：以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。
- 3、记账本位币：人民币。
- 4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。
- 5、外币业务核算方法：对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，其中属于为购建固定资产而借入的专门外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理外，其余作为汇兑损益，计入当期损益。
- 6、现金等价物的确定标准：系指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。
- 7、短期投资核算方法：
 - (1) 短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。
 - (2) 短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚



未领取的债券利息，则单独核算，不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时，按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

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

8、坏账核算方法：

(1) 坏账确认的标准为：

- ① 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- ② 债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

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

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

9、存货核算方法：

(1) 存货包括：原材料、在产品、产成品、低值易耗品。

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

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

(4) 存货采用永续盘存制。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。

① 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；

② 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%，但有重大影响，采用权益法核算；

③ 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不足50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表；

④ 股权投资差额的核算：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有其与被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“长期股权投资--股权投资差额”科目，并按规定的期限摊销计入损益，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过10年的期限摊销；初始投资成本小于应享有其与被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“资本公积--股权投资准备”科目。

**(2) 长期债权投资：**

① 债券投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益；

② 其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

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

11、固定资产计价和折旧方法：

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

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

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

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

12、在建工程核算方法：

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

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

13、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销，计入损益。

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

14、长期待摊费用的摊销方法：长期待摊费用按其受益期平均摊销。



15、借款费用的核算方法：

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

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

16、收入确认原则：

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

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

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

17、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法：

公司对持有被投资单位有表决权资本总额50%以上，或虽不超过50%但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表。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，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。

(三) 税项

1、增值税：主要产品销项税税率为17%。

2、企业所得税：按应纳税所得额的33%计缴。

3、地方税及附加：

(1) 城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的7%缴纳；

(2) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的4%缴纳。

**(四) 控股子公司及合营企业**

公司名称	注册地址	法定代表人	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	拥有股权 (%)		主营业务	是否 合并
					直接	间接		
南京钢铁集团 经销有限公司	白下区中山东 路 448 号 (13 层)	翁惠泉	1,321.01	3,151.0 1	100	0	钢材批发、钢材零售	是
泰州南钢钢材 销售有限公司	泰州市江洲南 路 56 号	张欣	50	9.20	90	10	金属材料销售	是
宁波南钢钢材 销售有限公司	怡西街 61 号	史玉珍	50	39.27	90	10	金属材料、耐火材料、建筑材 料、五金材料的批发、零售	是
扬州宁钢钢材 销售有限公司	美琪园祥和苑 10 幢 508 室	张欣	50	29.66	90	10	金属材料、炉料的销售	是
徐州南钢钢材 销售有限公司	徐州金山桥大 厦 1404 室	翟伟	80	47.36	90	10	金属材料、建筑材料、装璜装 饰材料、五金交电的销售	是
镇江南钢钢材 销售有限公司	镇江市丁卯桥 钢材市场内 3 区 8 号	张欣	60	143.13	90	10	金属材料、建筑材料、装璜材 料、装饰材料、五金、交电的 销售	是
南京昊润钢材 销售有限公司	南京市浦口区 沿江街道工业 园区	费焜	2000	2,217.5 3	90	10	钢材、金属材料 (不含稀有金 属)、装饰材料、建筑材料等 销售	是
南京钢跃金属 有限公司	南京市浦口区 泰冯路 98 号	桂同星	100	400.50	90	10	金属材料 (不含稀有金属)、 机械产品、建筑材料、五金、 机电产品 (不含轿车、助力 车)、水渣销售	是
杭州南钢钢材 销售有限公司	拱墅区三里洋 路 8 号	史玉珍	3000	2,332.2 4	90	10	金属材料销售	是
无锡建宁钢材 销售有限公司	无锡市锡沪路 183 号	张欣	126	28.85	90	10	金属材料、普通机械、化工原 料 (不含危险品)、建筑材料、 五金交电的销售	是
上海南钢物资 销售有限公司	杨浦区逸仙路 281 号	张龙	100	127.37	90	10	金属材料、机电产品、化工原 料 (不含危险品)、木材、建 筑材料、汽车配件、五金交电 的销售	是
南京金沿达冶 金贸易公司	南京市浦口区 沿江镇冯墙村	吴忠明	100			100	钢材、木材、建材、工业用原 辅材料、机械、电子设备、五 金交电 (不含助力车)、百货 销售	是

1、所控制的境内外所有子公司和合营企业情况及合并范围：

注1：公司直接持有南京钢铁集团经销有限公司100%的权益；

注2：公司直接持有泰州南钢钢材销售有限公司90%的权益，通过南京钢铁集团经销有限公司间接持有泰州南钢钢材销售有限公司10%的权益；

注3：公司直接持有宁波南钢钢材销售有限公司90%的权益，通过南京钢铁集团经销有限公司和杭州南钢钢材销售有限公司间接持有宁波南钢钢材销售有限公司10%的权益；

注4：公司直接持有扬州宁钢钢材销售有限公司90%的权益，通过南京钢铁集团经销有限公司间接持有扬州宁钢钢材销售有限公司10%的权益；

注5：公司直接持有徐州南钢钢材销售有限公司90%的权益，通过南京钢铁集团经销有限公司间接持有徐州南钢钢材销售有限公司10%的权益；



注6：公司直接持有镇江南钢钢材销售有限公司90%的权益，通过南京钢铁集团经销有限公司间接持有镇江南钢钢材销售有限公司10%的权益；

注7：公司直接持有南京昊润钢材销售有限公司90%的权益，通过南京钢铁集团经销有限公司间接持有南京昊润钢材销售有限公司10%的权益；

注8：公司直接持有杭州南钢钢材销售有限公司90%的权益，通过南京钢铁集团经销有限公司间接持有杭州南钢钢材销售有限公司10%的权益；

注9：公司直接持有南京钢跃金属有限公司90%的权益，通过南京钢铁集团经销有限公司间接持有南京钢跃金属有限公司10%的权益；

注10：公司直接持有无锡建宁钢材销售有限公司90%的权益，通过南京钢铁集团经销有限公司间接持有无锡建宁钢材销售有限公司10%的权益；

注11：公司直接持有上海南钢物资销售有限公司90%的权益，通过南京钢铁集团经销有限公司间接持有上海南钢物资销售有限公司10%的权益；

注12：公司通过南京钢铁集团经销有限公司间接持有南京金沿达冶金贸易公司100%的权益。

2、合并报表范围的变化：

公司名称	变动原因	变动基准日
南京钢铁集团经销有限公司	股权投资	2006年6月
泰州南钢钢材销售有限公司	股权投资	2006年6月
宁波南钢钢材销售有限公司	股权投资	2006年6月
扬州宁钢钢材销售有限公司	股权投资	2006年6月
徐州南钢钢材销售有限公司	股权投资	2006年6月
镇江南钢钢材销售有限公司	股权投资	2006年6月
南京昊润钢材销售有限公司	股权投资	2006年6月
南京钢跃金属有限公司	股权投资	2006年6月
杭州南钢钢材销售有限公司	股权投资	2006年6月
无锡建宁钢材销售有限公司	股权投资	2006年6月
上海南钢物资销售有限公司	股权投资	2006年6月
南京金沿达冶金贸易公司	股权投资	2006年6月

(五) 合并会计报表主要项目注释

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金：截止2006年6月30日货币资金余额2,110,272,030.53元，其主要情况列示如下：

(1) 明细项目：

项目	币别	期 末 数		年 初 数	
		原币金额	汇 率	人民币金额	人民币金额
现 金	人民币			84,448.08	15,336.89
银行存款	人民币			1,512,139,919.01	1,783,470,766.68
银行存款	美 元	20,902.14	7.9956	167,125.15	95,716.44
其他货币资金	人民币			597,880,538.29	82,500,000.00
合 计				2,110,272,030.53	1,866,081,820.01



(2) 其他货币资金：①银行承兑汇票保证金581,970,000.00元；②保函保证金15,910,538.29元；

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

2、应收票据：截止2006年6月30日应收票据余额385,758,030.20元，其主要情况列示如下：

(1) 明细项目：

种 类	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	385,758,030.20	157,460,829.69
商业承兑汇票		
合 计	385,758,030.20	157,460,829.69

(2) 本账户余额中无应收持公司5%以上（含5%）股份的股东单位票据。

3、应收账款：截止2006年6月30日应收账款账面余额336,597,303.18元，坏账准备20,230,519.26元，应收账款账面价值316,366,783.92元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	336,538,166.33	99.98%	20,212,843.16	257,602,084.39	99.66%	15,456,125.06
一至二年	324.75	0.00%	32.48	888,770.15	0.34%	88,877.02
二至三年	58,812.10	0.02%	17,643.63	-	-	-
三至四年	-	-	-	-	-	-
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	336,597,303.18	100.00%	20,230,519.26	258,490,854.54	100.00%	15,545,002.08

(2) 本账户余额中无应收持公司5%以上（含5%）股份的股东单位款项。

(3) 本账户余额中前五名单位欠款金额合计196,467,518.55元，占应收账款总额的59.37%。

(4) 应收帐款期末数比年初数上升30.22%，主要原因是报告期末公司出口产品收入尚未结汇所致。

4、其他应收款：截止2006年6月30日其他应收款账面余额16,733,500.91元，坏账准备1,601,399.66元，其他应收款账面价值15,132,101.25元，其主要情况列示如下：

账龄分析：

账龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	14,181,944.53	84.75%	1,038,695.87	8,425,166.92	84.77%	505,510.02
一至二年	1,282,974.25	7.67%	128,297.43	1,141,491.76	11.48%	114,149.18
二至三年	1,089,186.17	6.51%	326,755.85	345,099.85	3.47%	103,529.96
三至四年	135,740.86	0.81%	67,870.43	27,354.20	0.28%	13,677.10



四至五年	19,375.10	0.12%	15,500.08	-	-	-
五年以上	24,280.00	0.15%	24,280.00	-	-	-
合计	16,733,500.91	100.00%	1,601,399.66	9,939,112.73	100.00%	736,866.26

(2) 本账户余额中无应收持公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项。

(3) 本账户余额中前五名单位欠款金额合计10,662,983.71元,占其他应收款总额的63.72%。

(4) 本账户余额中金额较大项目:

项 目	金 额	欠款时间	欠款原因
定存利息	6,835,781.99	一年以内	按活期利率计提的定期存款利息收入
备用金	1,414,730.47	一年以内	备用金
南京兴达服务公司款	995,877.68	一年以内	焦粉款
应收施工单位水电费	822,984.67	一年以内	应收款水电费

5、预付账款:截止2006年6月30日预付账款余额508,185,349.60元,其主要情况列示如下:

(1) 账龄分析:

账龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	495,597,009.90	97.52%	587,855,968.69	99.41%
一至二年	11,198,794.34	2.20%	3,327,558.91	0.56%
二至三年	2,509.47	0.01%	-	-
三年以上	1,387,035.89	0.27%	162,297.20	0.03%
合计	508,185,349.60	100.00%	591,345,824.80	100.00%

(2) 本账户余额中无预付持公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项。

(3) 本账户余额中一年以上预付账款金额为12,588,339.70元,属尚未与供货单位结清的货款。

6、存货:截止2006年6月30日存货账面余额2,460,021,506.50元,存货跌价准备3,525,387.93元,存货账面价值2,456,496,118.57元,其明细项目列示如下:

项目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	1,631,810,512.36	-	1,246,570,341.03	-
在产品	293,588,396.37	-	293,444,775.33	-
产成品	529,183,409.79	3,525,387.93	310,110,785.25	25,371,798.57
低值易耗品	5,439,187.98	-	5,115,730.00	-
委托加工物资	-	-	18,523,002.04	-
合计	2,460,021,506.50	3,525,387.93	1,873,764,633.65	25,371,798.57

(1) 报告期末,存货较年初上升32.90%,主要系报告期公司新增合并单位及公司为应对进口矿涨价增加进口矿储备所致。

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



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

7、待摊费用：截止2006年6月30日待摊费用余额12,297,920.30元，其明细情况列示如下：

项 目	期 末 数	年 初 数	期末结存余额的原因
租赁费	198,992.97	-	按月摊销
轧辊备件	9,695,630.87	17,390,159.37	一次领用，按产量摊销
保 险 费	2,403,296.46	1,303,022.33	财产保险费
合 计	12,297,920.30	18,693,181.70	

8、长期投资：截止2006年6月30日长期投资余额93,333,980.98元，其主要情况列示如下：

(1) 明细项目

项目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
长期股权投资	85,750,000.00	7,583,980.98	-	93,333,980.98
减：减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净额	85,750,000.00	7,583,980.98	-	93,333,980.98
长期债权投资	-	-	-	-
减：减值准备	-	-	-	-
长期债权投资净额	-	-	-	-
合 计	85,750,000.00	7,583,980.98	-	93,333,980.98

(2) 其他股权投资

被投资单位	投资期限 (年)	股权比 例(%)	初始投资额	2005-12-31	本期权 益调整	累计权 益调整	本期 增(减)	2006-6-30
一、权益法核算单位								
二、成本法核算单位								
临涣焦化股份有限公司	无	14.00	84,000,000.00	84,000,000.00	-	-	-	84,000,000.00
江苏恒泰保险经纪有限公司	2002.7-2010.7	2.50	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
南京富鑫通讯创业投资公司	无	3.33	750,000.00	750,000.00	-	-	-	750,000.00
小计			85,750,000.00	85,750,000.00	-	-	-	85,750,000.00
合 计			85,750,000.00	85,750,000.00	-	-	-	85,750,000.00

注：被投资单位与公司会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

(3) 股权投资差额

被投资单位	初始 金额	期初 金额	本期增加	本期减 少	摊销 金额	期末金额	摊销年限
南京钢铁集团经销有限公司	-	-	504,576.20	-	-	504,576.20	10
南京昊润钢材销售有限公司	-	-	418,983.66	-	-	418,983.66	10
宁波南钢钢材销售有限公司	-	-	2,157,869.49	-	-	2,157,869.49	10
泰州南钢钢材销售有限公司	-	-	640,525.21	-	-	640,525.21	10
杭州南钢钢材销售有限公司	-	-	1,664,596.21	-	-	1,664,596.21	10



扬州宁钢钢材销售有限公司	-	-	157,485.51	-	-	157,485.51	10
徐州南钢钢材销售有限公司	-	-	27,975.67	-	-	27,975.67	10
无锡建宁钢材销售有限公司	-	-	2011969.03	-	-	2,011,969.03	10
合计	-	-	7,583,980.98	-	-	7,583,980.98	

注 1: 对南京钢铁集团经销有限公司股权投资差额系公司收购该公司股权时初始投资成本与应享有权益份额的差额;

注 2: 对南京昊润钢材销售有限公司股权投资差额系公司收购该公司股权时初始投资成本与应享有权益份额的差额;

注 3: 对宁波南钢钢材销售有限公司股权投资差额系公司收购该公司股权时初始投资成本与应享有权益份额的差额;

注 4: 对泰州南钢钢材销售有限公司股权投资差额系公司收购该公司股权时初始投资成本与应享有权益份额的差额;

注 5: 对杭州南钢钢材销售有限公司股权投资差额系公司收购该公司股权时初始投资成本与应享有权益份额的差额;

注 6: 对扬州宁钢钢材销售有限公司股权投资差额系公司收购该公司股权时初始投资成本与应享有权益份额的差额;

注 7: 对徐州南钢钢材销售有限公司股权投资差额系公司收购该公司股权时初始投资成本与应享有权益份额的差额;

注 8: 对无锡建宁钢材销售有限公司股权投资差额系公司收购该公司股权时初始投资成本与应享有权益份额的差额;

(4) 公司其他股权投资不存在需计提长期投资减值准备的情况。

9、固定资产及累计折旧: 截止2006年6月30日固定资产原值5,171,109,315.19元, 累计折旧1,865,423,022.45元, 固定资产净值3,305,686,292.74元, 固定资产减值准备7,091,961.20元, 固定资产净额3,298,594,331.54元。其有关情况列示如下:

(1) 固定资产及累计折旧本期增减变化情况:

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋及建筑物	1,193,127,653.95	8,728,422.11	-	1,201,856,076.06
专用设备	3,067,179,511.99	13,325,815.83	84,091.00	3,080,421,236.82
通用设备	873,421,385.33	17,638,854.52	2,228,237.54	888,832,002.31
合 计	5,133,728,551.27	39,693,092.46	2,312,328.54	5,171,109,315.19
累计折旧				
房屋及建筑物	278,325,523.77	23,107,304.91		301,432,828.68
专用设备	1,149,699,418.21	139,884,968.62	78,172.54	1,289,506,214.29
通用设备	237,117,057.95	39,364,394.90	1,997,473.37	274,483,979.48
合 计	1,665,141,999.93	202,356,668.43	2,075,645.91	1,865,423,022.45
净 值	3,468,586,551.34			3,305,686,292.74

(2) 固定资产减值准备本期增减变化情况:

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
房屋及建筑物	-	-	-	-
专用设备	7,091,961.20	-	-	7,091,961.20
通用设备	-	-	-	-
合 计	7,091,961.20	-	-	7,091,961.20



(3) 公司期末已用于抵押借款的固定资产列示如下(人民币单位: 万元):

抵押资产	固定资产原值	固定资产净值
中厚板卷厂炼钢生产线设备	20,075.08	17,164.19
中厚板卷厂轧钢生产线设备	39,937.84	35,145.30
房屋建筑物	28,812.00	27,515.46
合 计	88,824.92	79,824.95

10、在建工程: 截止2006年6月30日在建工程余额182,113,590.06元, 其主要情况列示如下:

工程名称	年初余额	本期增加数	本期减少		期末余额
			转入固定资产数	其他减少数	
中板厂改造	69,895,777.75	88,896,289.08	-	-	158,792,066.83
炼铁厂 3#、4#炉出铁场除尘	2,042,349.10	4,780,884.47	-	-	6,823,233.57
炼钢厂铁水脱硫捞渣设施	-	2,896,000.00	-	-	2,896,000.00
中厚板卷厂热处理系统	-	2,651,860.70	-	-	2,651,860.70
炼钢厂混铁炉除尘	-	2,650,000.00	-	-	2,650,000.00
其 他	1,634,336.55	27,621,676.29	20,955,583.88	-	8,300,428.96
合 计	73,572,463.40	129,496,710.54	20,955,583.88	-	182,113,590.06

工 程 名 称	预算数(万元)	资金来源	工程投入占预算数的比例
中板厂改造	24,000	自 筹	66.16%
炼铁厂 3#、4#炉出铁场除尘	1,180	自 筹	57.82%
炼钢厂铁水脱硫捞渣设施	317	自 筹	91.36%
中厚板卷厂热处理系统	2,000	自 筹	13.26%
炼钢厂混铁炉除尘	1,100	自 筹	24.09%

(注) 期末无证据证明在建工程发生减值, 故无需计提在建工程减值准备。

11、无形资产: 截止2006年6月30日无形资产余额54,600.00元, 其明细情况列示如下:

类 别	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	累 计 摊销额	期末数	剩余摊销年限
系统软件	78,000.00	60,000.00	-	5,400.00	23,400.00	54,600.00	5
合 计	78,000.00	60,000.00	-	5,400.00	23,400.00	54,600.00	

12、长期待摊费用: 截止2006年6月30日长期待摊费用余额689,596.70元, 其明细情况列示如下:

类 别	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	累 计 摊销额	期末数	剩余摊销年限
水电扩容费	1,800,000.00	779,662.10	-	90,065.40	1,110,403.30	689,596.70	3.83
合 计	1,800,000.00	779,662.10	-	90,065.40	1,110,403.30	689,596.70	



13、短期借款：截止2006年6月30日短期借款余额1,835,000,000.00元，其明细情况列示如下：

借款条件	期末数	年初数
担保借款	1,130,000,000.00	1,130,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
抵押借款	555,000,000.00	440,000,000.00
合 计	1,835,000,000.00	1,720,000,000.00

14、应付票据：截止2006年6月30日应付票据余额631,195,000.00元。

(1) 本账户余额中无已到期尚未支付及应付持公司5%以上(含5%)股份的股东单位票据。

(2) 应付票据期末较年初上升367.55%，主要系报告期公司新增合并单位及公司更多的采用应付票据结算采购货款所致。

15、应付账款：截止2006年6月30日应付账款余额891,020,104.69元，其主要情况列示如下：

(1) 本账户余额中应付持公司5%以上（含5%）股份的股东单位款项列示如下：

单位名称	金 额
南京钢铁联合有限公司	31,170,856.36

(2) 本账户余额中三年以上的应付账款金额为2,454,582.49元，属尚未结清的设备维修款等。

16、预收账款：截止2005年6月30日预收账款余额599,079,245.28元，其主要情况列示如下：

(1) 本账户余额中无预收持公司5%以上（含5%）股份的股东单位款项。

(2) 本账户余额中一年以上的预收账款金额为 5,442,593.67 元，属尚未清算的预收销货款。

(3) 预收账款期末较年初上升367.55%，主要系报告期公司与重点销售客户签订长期供应合同、重点销售客户预收购货款增加及新增合并单位所致。

17、应付工资：截止2006年6月30日应付工资余额 128,828,164.45 元，其中：公司改制设立时剥离进入47,517,255.91元；2000年度计提的效益工资48,147,192.84元；其他为待发放的职工工资。

18、应交税金：截止2006年6月30日应交税金余额33,927,039.60 元，其明细项目列示如下：

税 种	期 末 数	年 初 数
企业所得税	16,479,061.52	-4,875,991.51
增值税	12,448,859.07	-54,336,359.09
营业税	472.05	
城市维护建设税	3,822,833.58	4,119,785.19
个人所得税	6,722,005.00	2,584,996.04



其他	-5,546,191.62	-3,725,782.47
合 计	<u>33,927,039.60</u>	<u>-56,233,351.84</u>

公司执行的税率参见本会计报表附注（三）。

19、其他应交款：截止2006年6月30日其他应交款余额 9,394,706.29 元，均为应交教育费附加。

20、其他应付款：截止2006年6月30日其他应付款余额47,136,268.99元，其主要情况列示如下：

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

项 目	金 额	款项性质
工程劳保统筹	7,510,765.59	代扣工程劳保统筹
职工住房补贴款	4,343,648.45	公司应付职工住房补贴（补差）款
船板检验费	4,860,166.67	船板试验检验费
切割费用	3,454,304.18	切割钢材费用
水渣和化工产品订金	4,409,259.55	客户交水渣和化工产品订金

21、预提费用：截止2006年6月30日预提费用余额40,507,908.18元，其明细情况列示如下：

项 目	期末数	年初数	期末结存余额的原因
设备年终检修费用	36,684,769.29	-	按年终检修计划预提年终检修费
短期借款利息	3,823,138.89	2,907,575.00	尚未支付的银行借款利息

22、一年内到期的长期负债：截止2006年6月30日一年内到期的长期负债余额236,491,400.00 元，主要情况列示如下：

借款条件	期末数（注）	年初数
担保借款	<u>236,491,400.00</u>	<u>238,339,967.63</u>
合 计	<u>236,491,400.00</u>	<u>238,339,967.63</u>

（注）其中外币借款列示如下：

币 种	原币金额	折人民币金额
美 元	<u>7,000,000.00</u>	<u>56,491,400.00</u>

23、长期借款：截止2006年6月30日长期借款余额1,337,250,778.64元，主要情况列示如下：

借款条件	期末数	年初数
担保借款	<u>1,334,681,230.00</u>	<u>1,509,653,574.00</u>
抵押借款		-
借款利息	<u>2,569,548.64</u>	<u>2,531,676.70</u>
合 计	<u>1,337,250,778.64</u>	<u>1,512,185,250.70</u>



(注) 其中外币借款列示如下:

币 种	原币金额	折人民币金额
美 元	35,970,000.00	290,280,509.00

24、股本：截止2006年6月30日股本总额为936,000,000.00元，本期股本变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增减数	单位：股 期末数
一、尚未流通股份			
1.发起人股份	540,000,000		540,000,000
其中：国家拥有的股份	-		
境内法人持有股份	540,000,000		540,000,000
外资法人持有股份	-		-
其 他	-		-
2.募集法人股			
3.内部职工股	-		-
4.优先股或其他	-		-
5.转配股	-		-
尚未流通股份合计	540,000,000		540,000,000
二、已流通股份			
1.境内上市的人民币普通股	396,000,000		396,000,000
2.境内上市的外资股	-		-
3.境外上市的外资股	-		-
4.其 他	-		-
已流通股份合计	396,000,000		396,000,000
三、股份总数	936,000,000		936,000,000

25、资本公积：截止2006年6月30日资本公积余额1,130,367,242.73元，本期增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,121,477,259.93			1,121,477,259.93
股权投资准备		960,695.91		960,695.91
其他资本公积	5,008,086.89	2,921,200.00		7,929,286.89
合 计	1,126,485,346.82	3,881,895.91		1,130,367,242.73

注1：股权投资准备本期增加额系公司收购南京钢跃金属有限公司、镇江南钢钢材销售有限公司、上海南钢物资销售有限公司股权时初始投资成本与应享有权益份额的差额；

注2：其他资本公积本期增加系南京市环保局给予公司环保治理项目的政府补助。

26、盈余公积：截止2006年6月30日盈余公积余额498,759,431.38元，本期增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	221,601,339.12	110,800,669.56	-	332,402,008.68
法定公益金	110,800,669.56	-	110,800,669.56	-
任意盈余公积	166,357,422.70	-	-	166,357,422.70
合 计	498,759,431.38	110,800,669.56	110,800,669.56	498,759,431.38



注：本期法定盈余公积增加、法定公益金减少系公司根据财企[2006]67号文《关于<公司法>施行后有关企业财务处理问题的通知》之规定，将法定公益金余额调入法定盈余公积金所致。

27、未分配利润：截止2006年6月30日未分配利润为934,502,940.13元，其形成过程列示如下：

项 目	金 额
一、净利润	131,949,726.08
加：年初未分配利润	989,753,214.05
其他转入	-
二、可供分配的利润	1,121,702,940.13
减：提取法定盈余公积	-
提取法定公益金	-
三、可供投资者分配的利润	1,121,702,940.13
减：应付优先股股利	-
提取任意盈余公积	-
支付普通股股利（注）	187,200,000.00
转作股本的普通股股利	-
四、未分配利润	934,502,940.13

注：根据2005年度股东大会决议，报告期内公司实施2005年度利润分配方案，以总股本93,600万股为基数，每10股派现2元(含税)，共计分配现金股利187,200,000.00元。

28、主营业务收入与主营业务成本：2006年1-6月主营业务收入6,857,493,332.45元，主营业务成本6,432,495,385.57元，其主要情况如下：

(1) 分产品类别明细：

产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本年累计数	上年同期数	本年累计数	上年同期数
钢 材	5,391,210,850.43	6,345,753,065.21	5,044,034,953.37	5,627,135,500.71
钢坯、生铁	1,133,236,628.20	1,513,879,319.35	1,105,211,785.07	1,500,860,938.09
其 他	333,045,853.82	116,631,825.37	283,248,647.13	131,909,706.56
合 计	6,857,493,332.45	7,976,264,209.93	6,432,495,385.57	7,259,906,145.36

(2) 公司销售前五名客户收入总额1,520,434,596.27元，占公司全部销售收入的22.17%。

29、主营业务税金及附加：2006年1-6月主营业务税金及附加37,577,538.80，其明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	本年累计数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	23,865,376.36	23,496,075.58	见附注（三）·3（1）
教育费附加	13,712,162.44	13,414,430.59	见附注（三）·3（2）
合 计	37,577,538.80	36,910,506.17	



30、财务费用：2006年1-6月财务费用 83,368,058.79 元，其明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	本年累计数	上年同期数
利息支出	103,733,155.49	99,722,561.53
减：利息收入	20,772,181.42	17,009,317.09
手续费	272,118.15	69,542.70
汇兑损失	70,374.71	-
其他	64,591.86	-
合 计	83,368,058.79	82,782,787.14

31、管理费用：2006年1-6月管理费用 79,029,992.71 元。

管理费用本期较上年同期降低 20.88%，主要原因系公司上年末计提跌价准备的存货在本期实现销售，计提的存货跌价准备相应转回所致。

32、营业外支出：2006年1-6月营业外支出 45,174.49 元，其明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	本年累计数	上年同期数
计提固定资产减值准备		
处置固定资产净损失	28,787.46	645,536.44
其 他	16,387.03	10,000.00
合 计	45,174.49	655,536.44

33、收到的其他与经营活动有关的现金：2006年1-6月支付的其他与经营活动有关的现金 45,983,052.36 元，其中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
利息收入	19,733,269.43

34、支付的其他与经营活动有关的现金：2006年1-6月支付的其他与经营活动有关的现金 153,261,449.13 元，其中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
综合服务费	14,688,600.00
试验检验费	16,188,058.14
租赁费	6,057,206.37
排污费	3,999,996.00
出口费	12,327,548.61
运输装卸费	23,913,592.79

35、非经常性损益

项 目	金 额
营业外收入	280,817.53
剔除固定资产减值准备后的营业外支出	-45,174.49
所得税影响数	-77,762.20
非经常性损益数	157,880.84

**(六)母公司会计报表项目注释**

1、应收账款：截止2006年6月30日应收账款账面余额366,422,884.78元，坏账准备21,985,371.56元，应收账款账面价值344,437,513.22元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	366,422,884.78	100.00%	21,985,371.56	257,602,084.39	99.66%	15,456,125.06
一至二年				888,770.15	0.34%	88,877.02
二至三年				-	-	-
三至四年				-	-	-
四至五年				-	-	-
五年以上				-	-	-
合 计	366,422,884.78	100.00%	21,985,371.56	258,490,854.54	100.00%	15,545,002.08

(2) 本账户余额中无应收持公司5%以上（含5%）股份的股东单位款项。

(3) 本账户余额中前五名单位欠款金额合计237,480,490.98元，占应收账款总额的64.81%。

(4) 应收帐款期末数比年初数上升41.75%，主要原因系报告期末公司出口产品收入尚未结汇所致。

2、其他应收款：截止2006年6月30日其他应收款账面余额12,040,369.78元，坏账准备1,128,259.79元，其他应收款账面价值10,912,109.99元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	9,508,113.40	78.97%	570,486.80	8,425,166.92	84.77%	505,510.02
一至二年	1,273,474.25	10.58%	127,347.43	1,141,491.76	11.48%	114,149.18
二至三年	1,082,090.17	8.99%	324,627.05	345,099.85	3.47%	103,529.96
三至四年	134,036.86	1.11%	67,018.43	27,354.20	0.28%	13,677.10
四至五年	19,375.10	0.16%	15,500.08	-	-	-
五年以上	23,280	0.19%	23,280.00	-	-	-
合 计	12,040,369.78	100.00%	1,128,259.79	9,939,112.73	100.00%	736,866.26

(2) 本账户余额中无应收持公司5%以上（含5%）股份的股东单位款项。

(3) 本账户余额中前五名单位欠款金额合计10,662,983.71元，占其他应收款总额的88.56%。

(4) 本账户余额中金额较大项目：

项 目	金 额	欠款时间	欠款原因
定存利息	6,835,781.99	一年以内	按活期利率计提的定期存款利息收入
备用金	1,414,730.47	一年以内	备用金
南京兴达服务公司款	995,877.68	二至三年以内	焦粉款
应收施工单位水电费	822,984.67	一年以内	应收款水电费



3、长期股权投资：截止2006年6月30日长期股权投资余额171,620,355.51元，其主要情况列示如下：

(1) 本期增减变动情况：

项 目	年初数		本期 增加	本期 减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
股票投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	85,750,000.00	-	85,870,355.51	-	171,620,355.51	-
合 计	85,750,000.00	-	85,870,355.51	-	171,620,355.51	-

注：2006年5月收购11家销售子公司初始投资成本85,313,100.87元，6月份损益调整557,254.64元。

(2) 对子公司投资：

被投资单位	投资 期限 (年)	股权 比例 (%)	初始投资额	2005-12-31	本期权 益调整	累计权 益调整	2006-6-30
一、权益法核算单位							
南京钢铁集团经销有限公司	无	100	31,510,073.96	-	-450,366.33	-450,366.33	31,059,707.63
南京钢跃金属有限公司	2003.1-2013.1	100	4,034,131.69	-	-41,460.62	-41,460.62	3,992,671.07
南京吴润钢材销售有限公司	2003.5-2013.5	100	22,175,277.41	-	753,683.55	753,683.55	22,928,960.96
宁波南钢钢材销售有限公司	2001.9-2010.9	100	392,711.64	-	-19,563.26	-19,563.26	373,148.38
泰州南钢钢材销售有限公司	2002.9-2008.1 2	100	91,970.32	-	-111,761.67	-111,761.67	-19,791.35
杭州南钢钢材销售有限公司	2003.3-2010.3	100	23,322,432.75	-	224,216.23	224,216.23	23,546,648.98
扬州宁钢钢材销售有限公司	1998.4-2008.4	100	296,554.48	-	-33,710.21	-33,710.21	262,844.27
徐州南钢钢材销售有限公司	无	100	473,598.03	-	-518,216.12	-518,216.12	-44,618.09
镇江南钢钢材销售有限公司	2000.6-2013.6	100	1,451,697.32	-	189,234.77	189,234.77	1,640,932.09
无锡建宁钢材销售有限公司	1999.12-2009. 12	100	288,483.70	-	373,359.34	373,359.34	661,843.04
上海南钢物资销售有限公司	1998.3-2008.3	100	1,276,169.57	-	191,838.96	191,838.96	1,468,008.53
小计			85,313,100.87		557,254.64	557,254.64	85,870,355.51
二、成本法核算单位							
临涣焦化股份有限公司	-	-	84,000,000.00	84,000,000.00	-	-	84,000,000.00
江苏恒泰保险经纪有限公司	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
南京富鑫通讯创业投资公司	-	-	750,000.00	750,000.00	-	-	750,000.00
小计			85,750,000.00	85,750,000.00			85,750,000.00
合计			171,063,100.87	85,750,000.00	557,254.64	557,254.64	171,620,355.51

4、主营业务收入与主营业务成本：2006年1-6月主营业务收入6,818,623,711.16元、主营业务成本6,391,761,975.68元，其主要情况如下：

(1) 分产品类别明细：

产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本年累计数	上年同期数	本年累计数	上年同期数
钢 材	5,396,288,252.26	6,345,753,065.21	5,045,033,562.23	5,627,135,500.71
钢坯、生铁	1,133,114,006.41	1,513,879,319.35	1,105,569,491.23	1,500,860,938.09
其 他	289,221,452.49	116,631,825.37	241,158,922.22	131,909,706.56
合 计	6,818,623,711.16	7,976,264,209.93	6,391,761,975.68	7,259,906,145.36



5、投资收益：2006年1-6月投资收益557,254.64元。

项目	本年实现数	上年同期数
权益法核算的投资收益	557,254.64	-
股权投资差额摊销	-	-
股权投资转让收益	-	-
合计	557,254.64	-

注：权益法核算的投资收益系按权益法核算对公司报告期收购的子公司应计的投资收益。

(七) 关联方关系及其交易

1、关联方关系

与本公司存在关联关系的关联方包括已于附注（五）.1列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

(1) 存在控制关系的本公司股东：

企业名称：南京钢铁联合有限公司

注册资本：275,000万元

注册地址：江苏省南京市六合区卸甲甸

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

与本公司关系：母公司（持公司61.76%股份）

企业类型：有限责任公司

法定代表人：肖同友

(2) 存在控制关系的关联方本期注册资本变化情况

单位：元

公司名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
南京钢铁联合有限公司	2,750,000,000.00	-	-	2,750,000,000.00
南京钢铁集团经销有限公司	13,210,100.00	-	-	13,210,100.00
泰州南钢钢材销售有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
宁波南钢钢材销售有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
扬州宁钢钢材销售有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
徐州南钢钢材销售有限公司	800,000.00	-	-	800,000.00
镇江南钢钢材销售有限公司	600,000.00	-	-	600,000.00
南京昊润钢材销售有限公司	600,000.00	19,400,000.00	-	20,000,000.00
南京钢跃金属有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
杭州南钢钢材销售有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
无锡建宁钢材销售有限公司	1,260,000.00	-	-	1,260,000.00
上海南钢物资销售有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
南京金沿达冶金贸易公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方本期所持股份比例变化情况

公司名称	期初数		本期增加(减少)		期末数	
	所持股份	比例	所持股份	比例	所持股份	比例
南京钢铁联合有限公司	567,184,266	60.60%	10,900,550	1.16%	578,084,816	61.76%
南京钢铁集团经销有限公司	-	-	13,210,100	100.00%	13,210,100	100.00%
泰州南钢钢材销售有限公司	-	-	500,000	100.00%	500,000	100.00%



宁波南钢钢材销售有限公司	-	-	500,000	100.00%	500,000	100.00%
扬州宁钢钢材销售有限公司	-	-	500,000	100.00%	500,000	100.00%
徐州南钢钢材销售有限公司	-	-	800,000	100.00%	800,000	100.00%
镇江南钢钢材销售有限公司	-	-	600,000	100.00%	600,000	100.00%
南京昊润钢材销售有限公司	-	-	600,000	100.00%	600,000	100.00%
南京钢跃金属有限公司	-	-	1,000,000	100.00%	1,000,000	100.00%
杭州南钢钢材销售有限公司	-	-	30,000,000	100.00%	30,000,000	100.00%
无锡建宁钢材销售有限公司	-	-	1,260,000	100.00%	1,260,000	100.00%
上海南钢物资销售有限公司	-	-	1,000,000	100.00%	1,000,000	100.00%
南京金沿达冶金贸易公司	-	-	1,000,000	100.00%	1,000,000	100.00%

(4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与公司关系	备注
南京钢铁集团有限公司	同一董事长	-
南京钢铁有限公司	同一母公司	-
南京钢铁集团国际贸易有限公司	同一母公司	-
南京钢铁集团废金属采购有限责任公司	同一母公司	-
南京钢铁集团经销公司	同一母公司	本公司已于 2006 年 5 月底收购该公司股权
宁波南钢钢材销售有限公司	同一母公司	本公司已于 2006 年 5 月底收购该公司股权
泰州南钢钢材销售有限公司	同一母公司	本公司已于 2006 年 5 月底收购该公司股权
扬州宁钢钢材销售有限公司	同一母公司	本公司已于 2006 年 5 月底收购该公司股权
南京钢跃金属有限公司	同一母公司	本公司已于 2006 年 5 月底收购该公司股权
徐州南钢钢材销售有限公司	同一母公司	本公司已于 2006 年 5 月底收购该公司股权
镇江南钢钢材销售有限公司	同一母公司	本公司已于 2006 年 5 月底收购该公司股权
杭州南钢钢材销售有限公司	同一母公司	本公司已于 2006 年 5 月底收购该公司股权
无锡建宁钢材销售有限公司	同一母公司	本公司已于 2006 年 5 月底收购该公司股权
上海南钢物资销售有限公司	同一母公司	本公司已于 2006 年 5 月底收购该公司股权
南京金沿达冶金贸易有限公司	同一实际控制人	本公司已于 2006 年 5 月底收购该公司股权
南京昊润钢材销售有限公司	同一母公司	本公司已于 2006 年 5 月底收购该公司股权
南京鑫武海运有限公司	同一母公司	-
安徽东方钙业有限公司	同一母公司	-
南京钢铁集团无锡金鑫轧钢有限公司	同一母公司	-
张家港保税区汇达实业公司	同一母公司	-
江苏南钢宝兴钢铁有限公司	同一实际控制人	-
南京金腾钢铁有限公司	同一实际控制人	-

2、关联方交易

公司与关联方交易事项列示如下：

(1) 销售商品

单位：万元

关联方	交易事项	定价原则	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
南京钢铁联合有限公司	销售产品	成本加成	6,082.70	2,809.04
南京钢铁有限公司	销售产品及材料	市场价	38,656.12	41,132.49
江苏南钢宝兴钢铁有限公司	销售产品	市场价	34,070.26	39,933.42



南京钢铁集团经销公司	销售产品	市场价	6,643.70	4,329.46
宁波南钢钢材销售有限公司	销售产品	市场价	4,057.11	8,530.15
泰州南钢钢材销售有限公司	销售产品	市场价	1,413.42	3,348.77
扬州宁钢钢材销售有限公司	销售产品	市场价	1,583.78	-
徐州南钢钢材销售有限公司	销售产品	市场价	1,481.84	-
镇江南钢钢材销售有限公司	销售产品	市场价	4,029.82	-
张家港保税区汇达实业公司	销售产品	市场价	652.33	-
南京昊润钢材销售有限公司	销售产品	市场价	6,320.71	-
南京钢跃金属有限公司	销售产品	市场价	314.92	-
杭州南钢钢材销售有限公司	销售产品	市场价	5,956.71	-
无锡建宁钢材销售有限公司	销售产品	市场价	4,889.24	-
上海南钢物资销售有限公司	销售产品	市场价	9,523.36	-
南京金沿达冶金贸易有限公司	销售产品	市场价	24,357.09	-
南京钢铁集团无锡金鑫轧钢有限公司	销售产品	市场价	4,386.50	-
南京金腾钢铁有限公司	销售产品	市场价	30,068.11	30,215.59
合 计			184,487.72	130,298.90

上述关联交易事项，公司均按季与关联方进行清算。

注：2006年，公司与南京钢铁集团无锡金鑫轧钢有限公司签署了NGZ-06-02号《钢坯销售合同》，规定公司在满足内部使用的前提下，向南京钢铁集团无锡金鑫轧钢有限公司供应钢坯。

(2) 购买股权

经本公司董事会第三届五次会议及第七次会议审议批准，本公司于2006年5月底收购了南京钢铁联合有限公司对南京钢铁集团经销公司、宁波南钢钢材销售有限公司、泰州南钢钢材销售有限公司、扬州宁钢钢材销售有限公司、徐州南钢钢材销售有限公司、镇江南钢钢材销售有限公司、南京昊润钢材销售有限公司、南京钢跃金属有限公司、杭州南钢钢材销售有限公司、无锡建宁钢材销售有限公司、上海南钢物资销售有限公司等11家销售公司的股权，从而直接或间接持有上述公司100%的股权。

被投资单位	股权比例			收购价格
	直接	间接	合计	
南京钢铁集团经销有限公司	100.00%		100.00%	31,510,073.96
宁波南钢钢材销售有限公司	90.00%	10.00%	100.00%	392,711.64
泰州南钢钢材销售有限公司	90.00%	10.00%	100.00%	91,970.32
扬州宁钢钢材销售有限公司	90.00%	10.00%	100.00%	296,554.48
徐州南钢钢材销售有限公司	90.00%	10.00%	100.00%	473,598.03
镇江南钢钢材销售有限公司	90.00%	10.00%	100.00%	1,431,296.69
南京昊润钢材销售有限公司	90.00%	10.00%	100.00%	22,175,277.41
南京钢跃金属有限公司	90.00%	10.00%	100.00%	4,004,985.65
杭州南钢钢材销售有限公司	90.00%	10.00%	100.00%	23,322,432.75
无锡建宁钢材销售有限公司	90.00%	10.00%	100.00%	288,483.70
上海南钢钢材销售有限公司	90.00%	10.00%	100.00%	1,273,719.47
合计				85,261,104.10



(3) 购买商品

单位：万元

关联方	交易事项	定价原则	2006年 1-6月	2005年 1-6月
南京钢铁有限公司	采购钢材	市场价	3,573.72	-
南京钢铁有限公司	采购石灰等	市场价	3,783.35	1,861.84
安徽东方钙业有限公司	采购石灰	市场价	1,683.78	-
南京金腾钢铁有限公司	采购钢坯	市场价	36,916.56	50,811.71
南京钢铁集团有限经销公司	采购钢材	市场价	-	1,201.32
南京钢铁集团废金属采购有限公司	采购废钢	市场价	2,127.14	4,209.15
南京钢铁联合有限公司	购入水	市场价	14,163.86	20,584.47
南京钢铁联合有限公司	购入电、汽	成本加成	791.87	1,216.83
南京钢铁联合有限公司	购入氧、氮、氩气	成本加成	8,303.09	12,611.82
合 计			71,343.37	92,497.14

上述关联交易事项，公司均按季与关联方进行清算。

注：因公司于2006年5月收购南京钢铁集团经销公司、宁波南钢钢材销售有限公司、泰州南钢钢材销售有限公司、扬州宁钢钢材销售有限公司、徐州南钢钢材销售有限公司、镇江南钢钢材销售有限公司、南京昊润钢材销售有限公司、南京钢跃金属有限公司、杭州南钢钢材销售有限公司、无锡建宁钢材销售有限公司、上海南钢物资销售有限公司等11家销售公司的股权，这部分公司因钢材配套销售的需要分别与南京钢铁有限公司签署了《钢材采购协议》。

(4) 接受劳务

单位：万元

关 联 方	交易事项	定价原则	2006年 1-6月	2005年 1-6月
南京钢铁联合有限公司	接受运输劳务	成本加成	3,969.33	3,823.69
南京钢铁联合有限公司	煤气加工	成本加成	2,468.96	2,410.75
南京钢铁联合有限公司	转供电	成本加成	5,873.41	5,057.12
南京钢铁联合有限公司	循环水加工	成本加成	3,552.66	-
南京鑫武海运有限公司	接受运输劳务	市场价	844.05	-
南京钢铁有限公司	球团矿加工	市场价	14,198.26	23,126.12
南京钢铁有限公司	混匀料加工	成本加成	5,508.66	8,914.03
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	委托代理进出口	协议价	465.62	421.72
南京钢铁联合有限公司	综合服务	协议价	1,711.14	1,711.14
南京钢铁联合有限公司	焦碳、铁水加工	市场价	18,970.28	15,359.48
合 计			57,562.37	60,824.05

上述关联交易事项，公司均按季与关联方进行清算。

注1：2006年，公司为提高水资源利用率，与南京钢铁联合有限公司签署了NGZ-06-01号《循环水加工协议》，由南京钢铁联合有限公司为公司中厚板卷厂生产过程中产生的废水进行即时加工处理。

注2：2006年，公司与南京鑫武海运有限公司签署了NGZ-06-04号《运输服务合同》，由南京鑫武海运有限公司为公司提供江海运输服务。



(5) 租赁资产

单位：万元

关 联 方	交易事项	定价原则	2006年1-6月	2005年1-6月
南京钢铁联合有限公司	租赁土地	协议价	356.73	356.73

上述关联交易事项，公司均按月与关联方进行结算。

(6) 接受担保

截止 2006 年 06 月 30 日，南京钢铁联合有限公司为公司银行借款提供担保计 99,000.00 万元。

截止 2006 年 06 月 30 日，南京钢铁集团有限公司为公司银行借款提供担保计 157,117.26 万元。

截止 2006 年 06 月 30 日，南京钢铁集团有限公司和南京钢铁联合有限公司为公司银行借款提供共同担保计 11,000.00 万元。

3、与关联方往来余额：

(1) 应收票据

单位：万元

关 联 方	期末数	年初数	备注
南京钢铁集团经销公司	-	1,000.00	银行承兑汇票
无锡建宁钢材销售有限公司	-	250.00	银行承兑汇票
南京金腾钢铁有限公司	-	5,000.00	商业承兑汇票
江苏南钢宝兴钢铁有限公司	4,000.00	-	银行承兑汇票
小 计	4,000.00	6,250.00	-

(2) 应收账款

单位：万元

关 联 方	期末数	年初数
南京钢跃金属有限公司	-	30.25
南京钢铁集团国际贸易有限公司	1,759.14	12,492.16
南京钢铁有限公司	-	3,031.95
南京钢铁金腾有限公司	830.51	-
小 计	2,589.65	15,554.36

(3) 预付账款

单位：万元

关 联 方	期末数	年初数
南京钢铁集团国际贸易有限公司	7,517.39	38,350.59
小 计	7,517.39	38,350.59



(4) 应付账款

单位：万元

关 联 方	期末数	年初数
南京钢铁集团废金属采购有限责任公司	-	1,180.82
安徽东方钙业有限公司	7.74	293.41
南京钢铁联合有限公司	3,117.09	864.51
南京钢铁有限公司	702.37	-
小 计	3,827.20	2,338.74

(5) 预收账款

单位：万元

关 联 方	期末数	年初数
江苏南钢宝兴钢铁有限公司	-	2,027.92
张家港保税区汇达实业有限公司	64.50	37.77
南京昊润钢材销售有限公司	-	6.84
镇江南钢钢材销售有限公司	-	19.37
无锡建宁钢材销售有限公司	-	41.73
南京钢铁集团无锡金鑫轧钢有限公司	615.28	385.12
南京金沿达冶金贸易有限公司	-	31.79
扬州宁钢钢材销售有限公司	-	24.63
泰州南钢钢材销售有限公司	-	22.95
徐州南钢钢材销售有限公司	-	2.14
杭州南钢钢材销售有限公司	-	65.09
宁波南钢钢材销售有限公司	-	32.66
上海南钢物资销售有限公司	-	9.83
南京钢铁集团经销公司	-	129.96
小 计	679.78	2,837.80

注：经本公司董事会第三届五次会议及第七次会议审议批准，本公司于2006年5月底收购了南京钢铁联合有限公司对南京钢铁集团经销公司等11家销售公司的股权，从而直接或间接持有其100%的股权。

(八) 或有事项

截止2006年6月30日，公司无需要披露的或有事项。

(九) 承诺事项

本报告期，公司不存在需要披露的承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项中的非调整事项



（十一）其他重要事项

1、2006年5月23日，南京钢铁联合有限公司收到中国证券监督管理委员会证监公司字[2006]90号《关于同意南京钢铁联合有限公司增持南京钢铁股份有限公司流通股并豁免其要约收购义务的批复》。中国证监会批准南京钢铁联合有限公司在2006年5月23日至2006年7月22日期间的两个月内，以不超过3.80元/股的价格，通过上海证券交易所交易系统购买不超过13,000万股的南钢股份流通股股票。南京钢铁联合有限公司已于2006年5月25日起实施增持计划。

2、南京钢铁联合有限公司作为本公司的控股股东和最大的非流通股股东，在2006年4月12日作出“在2006年6月30日之前提出股权分置改革动议，全面启动股权分置改革程序”的承诺（详见本公司2005年年度报告）。但因其在报告期内实施增持计划，该公司2006年6月19日重新作出“于2006年9月30日之前启动股权分置改革程序”的承诺。

八、 备查文件

- （一） 载有公司董事长签名的中期报告文本；
- （二） 载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三） 报告期内在中国证监会指定报纸和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公开披露过的所有公司文件的正本及公告原文；
- （四） 文件存放地：公司证券部

南京钢铁股份有限公司董事会

董事长 肖同友

二〇〇六年七月十七日



南京钢铁股份有限公司董事、高级管理人员 关于公司 2006 年中期报告的书面确认意见

根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则（2006 年 5 月修订）》和上海证券交易所《关于做好上市公司 2006 年中期报告工作的通知》的有关要求，公司董事和高级管理人员在全面了解和审核公司 2006 年中期报告后，发表如下书面意见：

一、公司 2006 年中期报告的编制和审议程序符合公司章程和公司内部管理制度的各项规定，所包含的信息能够真实地反映公司该报告期的经营管理和财务状况等事项；

二、公司董事及高级管理人员保证公司 2006 年中期报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事及高级管理人员签名：

南京钢铁股份有限公司

二〇〇六年七月十七日