

**宝山钢铁股份有限公司**  
**2007 年半年度报告**

## 目 录

重要提示	01
一、公司基本情况	01
二、主要财务数据和指标	02
三、股本变动和主要股东持股情况	03
四、董事、监事及高级管理人员情况	06
五、董事会报告	07
六、重要事项	12
七、财务报告	20
八、备查文件目录	083

## 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。

本次董事会应出席董事 11 名，实际出席董事 9 名。李海平董事未出席本次会议，委托伏中哲董事代为出席表决；谢祖墀董事未出席本次会议，委托贝克伟董事代为出席表决。

本公司 2007 年半年度报告未经审计。

本公司负责人董事长艾宝俊、主管会计工作负责人财务总监陈纓、会计机构负责人财务部部长王明东保证本报告中财务报告的真实、完整。

### 一、公司基本情况

1. 中文名称：宝山钢铁股份有限公司  
中文简称：宝钢股份  
英文名称：Baoshan Iron & Steel Co., Ltd.  
英文简称：Baosteel
2. 股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：宝钢股份  
股票代码：600019
3. 注册地址：上海市宝山区牡丹江路1813号南楼  
办公地址：上海市宝山区牡丹江路1813号宝山宾馆南楼  
邮政编码：201900  
国际互联网址：<http://www.baosteel.com>
4. 法定代表人：艾宝俊
5. 董事会秘书：陈纓  
证券事务代表：虞红  
联系地址：上海市宝山区牡丹江路1813号宝山宾馆南楼宝钢股份董秘室  
邮政编码：201900  
电话：86-21-26647000  
传真：86-21-26646999  
电子信箱：[ir@baosteel.com](mailto:ir@baosteel.com)
6. 信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
刊载半年报的指定国际互联网址：<http://www.sse.com.cn>  
半年报备置地点：上海市宝山区牡丹江路1813号宝山宾馆南楼宝钢股份董秘室
7. 首次注册日期：2000年2月3日  
首次注册地点：上海市宝山区富锦路果园  
变更注册日期：2007年4月23日  
法人营业执照注册号：3100001006333  
税务登记号码：310041631696382  
聘请的会计师事务所名称：安永华明会计师事务所  
聘请的会计师事务所办公地址：中国北京东城区东长安街1号东方广场东方经贸城东三办公室16层

## 二、主要财务数据和指标

单位：百万元

	2007年6月30日	2006年12月31日	本报告期末比年初 增减(%)
总资产	170,353.69	166,213.67	2.49
股东权益(不含少数股东 权益)	83,293.02	81,285.21	2.47
归属于上市公司股东的每 股净资产(元)	4.76	4.64	2.47
	2007年1-6月	2006年1-6月	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	12,346.79	7,039.33	75.40
利润总额	12,199.88	6,897.94	76.86
净利润(不含少数股东损 益)	8,159.72	4,528.02	80.21
扣除非经常性损益后的净 利润(不含少数股东损益)	8,254.34	4,615.34	78.85
基本每股收益(元)	0.47	0.26	80.21
稀释每股收益(元)	0.47	0.26	80.21
净资产收益率 (摊薄)	9.80%	6.24%	增加3.56个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	8,323.78	8,718.88	-4.53
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.48	0.50	-4.53

扣除的非经常性损益项目	金额
国家统一规定以外的政府补助	21.39
非流动资产处置损益	-104.92
委托投资损益	0.05
除上述各项之外的其他各项 营业外收入支出净额	-63.38
所得税影响	48.46
归属于少数股东的非经常性损益	3.78
合计	-94.62

### 三、股本变动和主要股东持股情况

#### (一) 股本变动情况

单位：亿股

	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
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股	127.77	72.96%						127.77	72.96%
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>									
1、人民币普通股	47.35	27.04%						47.35	27.04%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	<b>175.12</b>	<b>100%</b>						<b>175.12</b>	<b>100%</b>

#### (二) 股东情况

##### 1、股东数量及持股情况

单位：股

股东总数		432,424			
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
宝钢集团有限公司	国家	74.25%	13,003,317,441	12,776,517,441	无
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002沪	其他	0.63%	109,815,692		未知
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	国有法人	0.58%	101,782,220		未知
中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	0.48%	84,580,000		未知

易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	0.38%	66,359,644		未知
南方稳健成长贰号证券投资基金	其他	0.34%	60,000,000		未知
摩根士丹利国际有限公司 (MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED)	境外法人	0.30%	53,304,281		未知
信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	0.27%	47,762,702		未知
博时第三产业成长股票证券投资基金	其他	0.26%	44,999,683		未知
瑞士银行有限公司 (UBS LIMITED)	境外法人	0.25%	43,530,619		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>	
宝钢集团有限公司	226,800,000			人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	109,815,692			人民币普通股	
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	101,782,220			人民币普通股	
中邮核心优选股票型证券投资基金	84,580,000			人民币普通股	
易方达价值成长混合型证券投资基金	66,359,644			人民币普通股	
南方稳健成长贰号证券投资基金	60,000,000			人民币普通股	
摩根士丹利国际有限公司 (MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED)	53,304,281			人民币普通股	
信达澳银领先增长股票型证券投资基金	47,762,702			人民币普通股	
博时第三产业成长股票证券投资基金	44,999,683			人民币普通股	
瑞士银行有限公司 (UBS LIMITED)	43,530,619			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国人寿保险股份有限公司为中国人寿保险(集团)公司下属控股子公司。				

2、有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增 可上市交易股 份数量	有限售条件股份 数量余额	无限售条件股 份数量余额	说 明
2007年 8月19日	875,600,000	11,900,917,441	5,611,082,559	宝钢集团持有的宝钢股份股票自获得上市流通权之日起24个月后的12个月内，宝钢集团通过证券交易所挂牌交易出售宝钢股份股票的数量不超过宝钢股份股票总数的5%，且出售价格不低于每股5.63元人民币；自宝钢集团持有的宝钢股份股票获得上市流通权之日起3年内，宝钢集团持有的宝钢股份股票占宝钢股份现有总股本的比例将不低于67%。
2008年 8月19日	11,900,917,441	0	17,512,000,000	同上

#### 四、董事、监事及高级管理人员情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员持股情况

公司监事会主席李黎女士持有公司股份 30,000 股，本报告期内无增减持情况。

##### 2、董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

公司 2007 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第五次会议通过决议，同意徐乐江先生因工作原因辞去公司董事长、董事以及在董事会中的其他职务，选举艾宝俊先生为公司第三届董事会董事长；同意艾宝俊先生辞去宝钢股份总经理职务，聘任伏中哲先生为公司总经理；同意增选伏中哲先生为公司第三届董事会董事，并提交公司 2006 年度股东大会审议；增选何文波先生和伏中哲先生为公司第三届董事会执行董事；选举艾宝俊先生担任战略委员会主任，伏中哲先生为战略委员会委员。

公司监事钟永群先生因工作变动，向监事会书面提出了辞去宝钢股份监事职务的报告，经公司 2007 年 3 月 29 日召开的第三届监事会第五次会议审议同意。

公司 2007 年 4 月 26 日召开的 2006 年度股东大会，选举伏中哲先生为宝钢股份第三届董事会董事；选举周桂泉为宝钢股份第三届监事会监事。

公司 2007 年 8 月 29 日召开的第三届董事会第七次会议通过决议，解聘贾砚林先生宝钢股份总经理助理的职务。



## 五、董事会报告

### （一）上半年外部环境回顾和下半年市场形势预测

上半年，国内外经济继续保持平稳较快增长态势，良好的经济环境，带动国内钢铁需求和钢铁生产快速增长，国内钢材市场供需基本平衡；国内钢材市场价格总体稳中有升，二季度国家先后出台下调钢材产品出口退税率和加征钢材出口关税政策，钢材市场价格出现小幅波动；煤炭资源供应紧张，镍合金及航运价格大幅上涨，钢铁企业成本压力进一步加大。

下半年，国内经济仍将保持较快增长，国内外钢材市场需求依然旺盛。下半年钢材市场存在较多不确定因素：一方面出口退税政策调整对下半年钢材出口产生实质性影响，同时国内钢厂新增产线产能进一步释放，下半年国内钢铁资源量有所增加，国内钢材市场价格面临下跌压力。另一方面，旺盛的国内外钢铁市场需求及国家淘汰落后产能力度加大，将对钢材价格形成支撑。受上述因素影响，预计下半年国内钢材市场整体呈波动态势，但波动幅度不会太大。

### （二）报告期内经营情况

#### 1、报告期内总体经营情况

上半年公司围绕年度计划，持续推进一体化协同、降本增效等各项重点工作，产量规模稳步增长、产品结构进一步优化、重大工程项目进展顺利，各项生产经营指标稳步提升，整体生产经营情况良好。上半年，公司销售商品坯材 1,083.15 万吨，独有及领先产品销量 374 万吨，实现营业总收入 941.24 亿元，合并利润总额 122.00 亿元。

#### （1）全面挖掘一体化协同效应，一体化管理整合有序开展

上半年公司充分发挥在资源、技术等方面的共享优势，从产销研一体化、集中采购、互供料优化、技术移植、节能技术推广、财务管理等几大方面推进一体化协同工作，管理效率不断提高，资源进一步优化配置，整合优势日渐显现，上半年实现一体化协同效益 12.3 亿元。

#### （2）以优势产品和新产品市场开拓为主线，持续提升市场竞争力

细分用户需求，分析优势产品的市场开发、研发及制造等环节瓶颈，制订预案，不断拓展优势产品市场，上半年碳钢独有及领先产品销量占期货量的比例为 38.6%，比去年同期提高 10.9 个百分点；围绕三热轧、高效电工钢、厚板品种钢、TFS 产线、ERW 等新产线、新品种的市场准备及开拓开展一系列工作；优化服务流程，提升个性化服务水平，截止到今年 6 月底成功派驻了 38 名客户代表，客户代表服务范围已覆盖普碳钢系列的全部 57 家战略用户。

#### （3）提升系统能力，降低采购成本，确保稳定供应

针对上半年铁合金、不锈钢原料价格大幅上涨情况，强化策略采购，优化原料使用结构，降低原料采购成本；加大力度推进低镍生铁和不锈钢废钢替代进口镍板使用工作；积极推进巴西航线和国内沿海航线原料运输船舶大型化工作，提高船舶运输效率，上半

年巴西航线 30 万吨级大船运量同比增加 50.8 万吨；在国内钢铁企业原燃料水路运输方面率先与国内优秀航运企业签订了长期协议。

#### (4) 深入开展技术推广，大力开发新产品、新技术

通过技术推广平台，培育钢铁单元优势产品等高端产品生产能力，围绕已经移植的中、高档次品种如高强度结构用钢、管线钢等，制定并实施了相应的改进措施，大大改善各钢铁单元的产品等级和市场竞争能力。

新产品开发势头良好，780Mpa 双相钢试制成功，产品性能达到相关日系和欧系标准；超高强度管线钢 X120 焊管完成试制；两个高牌号无取向硅钢试制成功；各向同性钢 B220/260ZE 通过验收，填补国内空白；冷轧 700Mpa 耐大气腐蚀集装箱大生产试制成功；ERW 全部产品系列通过评估，N80-Q、P110 焊管、超级 13Cr 无缝管等已下井应用。

#### (5) 节能降耗，循环经济指标持续改进

着重推广先进节能环保管理技术，克服产品结构变化对能耗指标的影响，节能环保指标持续改进。上半年吨钢综合能耗比 2006 年下降 8.34kg/t，大气降尘量、SO<sub>2</sub> 排放量、COD 排放量分别同比下降 21.18%、19.66%、47.07%。

宝钢分公司 2 号焦炉煤气柜、均热炉蓄热改造、石灰窑煤粉改造等项目投运，缓解了焦炉煤气紧张局面；不锈钢分公司 750 高炉热风炉掺混转炉煤气项目，确保了转炉煤气吨钢回收水平；特殊钢分公司炼钢厂钢包烘烤改造，采用较先进的脉冲和预热换热技术节约天然气；梅钢增添了至电厂锅炉的焦炉煤气掺混管道，提高煤气利用率，减少放散等。另外还有一批项目正在实施中，这些为公司的节能减排提供了后劲。

#### (6) 十一五规划项目建设工期、质量、投资、安全等总体处于受控状态

三热轧项目于 2007 年 3 月 30 日热负荷试车，比计划提前 2.5 个月建成，比 1580 热轧工程建设工期缩短了 13 个月，热试 25 天后实现高强度集装箱板批量生产，资源利用率达 91%；常化退火机组 3 月 15 日联动试车，5 月 30 日热负荷试车，比计划提前 1 个月，是宝钢自主设计、自主集成、自主建设的第一条硅钢常化生产线；不锈钢冷轧工程 3 月完成可研审查并根据审查意见完善方案，产品大纲、机组配置方案已稳定；五冷轧项目按总进度节点推进，并略有提前。

## 2、主营业务范围及经营状况

### (1) 主营业务范围

公司专注于钢铁业，并从事与钢铁业相关的贸易、航运、煤化工、信息服务等业务。主要产品有热轧板卷、普通冷轧薄板、镀锌板、镀锡板、彩涂板、电工钢、无缝钢管、热轧酸洗板、高速线材、不锈钢、特殊钢等，广泛应用于汽车、家电、石油化工、机械制造、能源交通、建筑装潢、金属制品、航天航空、核电、电子仪表等行业。

### (2) 经营状况

#### 1) 利润构成分析

上半年得益于良好的外部运行环境，汽车板、电工钢等高附加值产品销量扩大，一体化协同及降本增效工作的有效开展，公司取得了较好的经营业绩，上半年公司实现营业总收入 941.24 亿元，利润总额 122.00 亿元。

营业收入、营业利润及净利润的同比变动情况：

单位：百万元

项目	2007 年上半年	比例	2006 年上半年	比例
营业总收入	94,123.80	100.00%	73,168.11	100.00%
营业总成本	82,571.79	87.73%	66,709.37	91.17%
利润总额	12,199.88	12.96%	6,897.94	9.43%

上半年公司利润总额同比增加 76.86%，一方面由于 2006 年 1 季度钢材市场价格总体处于低位，另一方面公司通过提高优势产品销量、改善产品实物质量、强化用户服务等措施，品种结构进一步优化，碳钢产品综合价格同比上升。同时，针对原燃料价格持续上涨，成本压力不断增大的情况，公司各部门通过优化生产组织、加强节能降耗、改善技术经济指标等措施，积极开展降本增效工作，有效缓解公司成本上升压力。

## 2) 主营业务分析

公司分部报告的主要分部为业务分部，业务分部按公司及各子公司所属的行业划分为钢铁、贸易、金融和其他分部。钢铁分部包括各钢铁制造单元，贸易分部包括各贸易单元，金融分部即为财务公司，其他分部包括化工、信息等其他单元。以上各分部之间的销售作为行业间抵销项单独列示。

各业务分部划分情况如下：

业务分部	包含的分、子公司
钢铁	本公司（除化工分公司）、梅钢股份、宁波宝新、烟台鲁宝、黄石涂镀板、烟宝钢管及宝银特种钢
贸易	宝钢国际及其子公司、特殊金属、宝钢美洲、宝钢欧洲、宝钢新加坡、宝和通商、宝运企业、宝钢巴西、宝钢意大利及宝澳贸易
金融	财务公司
其他	本公司化工分公司、宝信软件、五钢气体及安徽皖宝等

分行业主营业务收入、成本情况如下：

单位：百万元

行业	营业收入	营业成本	毛利率
钢铁	74,470.18	60,541.33	18.70%
贸易	76,307.44	74,170.68	2.80%
金融	319.37	214.83	32.73%
其他	3,838.60	2,987.19	22.18%
行业间抵销	(60,811.79)	(60,290.30)	0.86%
合计	94,123.80	77,623.72	17.53%

公司上述钢铁业务分部的主要钢铁产品收入、成本情况如下：

单位：万吨、百万元

项目	销量	营业收入	营业成本	毛利率
热轧碳钢板卷	547	22,566.79	16,044.55	28.90%
冷轧碳钢板卷	290	16,169.28	11,980.93	25.90%
热轧不锈钢板卷	31	5,975.94	5,702.55	4.57%
冷轧不锈钢板卷	23	6,351.37	5,561.69	12.43%
特殊钢产品	51	6,103.03	5,966.54	2.24%
其他钢铁产品	140	7,368.42	5,694.83	22.71%
合计	1,083	64,534.82	50,951.08	21.05%

### 3) 现金流量分析

本报告期经营活动现金流量较去年同期减少 3.95 亿元，其中：净利润较去年同期增加 39.6 亿元；由于原料涨价及生产规模扩大等因素影响，存货占用的变动较去年同期增加 70 亿元；公司今年大量采用买方付息融资，经营性应付项目的变动较去年同期增加 22.4 亿元；资产减值准备等其它项目变动使经营活动流量累计增加 4 亿元。

### 3、经营中的问题与困难

公司增发收购后，经营范围迅速扩大，内部单元各方面管理水平呈现不平衡的状况，短期内使得公司的整体管理水平和管理效率有所弱化。为此，公司深入推进一体化协同工作，建立了一体化协同工作推进体制和运作机制，着重从技术移植、节能技术推广、质量一贯制推进、宝钢现代化管理技术推广等方面开展推进工作，通过一体化协同推进，各单元在盈利能力、研发能力、产品质量、管理水平、环保节能水平、员工素质诸多方面进步明显，整合效应初步显现。

受不锈钢原料价格大幅波动影响，下半年公司不锈钢产品经营面临较大挑战。对此，公司积极应对市场变化，及时调整产品结构，提高铁素体不锈钢比例，上半年铁素体比例达 41%。同时强化“产供研”协同，实施策略采购，推进低镍生铁和不锈钢废钢替代进口镍板使用，进一步优化原料结构，以期降低产品成本及经营风险。另外，在不锈钢生产经营方面，公司将通过进一步强化生产与市场的结合，积极开展与钢铁同行对标学习，深入开展产品质量攻关等措施，积累在不锈钢产品生产、质量、营销方面经验，提高公司不锈钢产品的综合竞争力。

### (三) 报告期投资情况

公司 2007 年上半年非募集资金使用情况如下：

#### 1、固定资产投资

上半年，公司完成固定资产投资 96.10 亿元，宝钢分公司五冷轧带钢工程、油气专用直缝焊管工程、增建 4 号发电机组工程、马迹山港区宝钢矿石码头二期工程、不锈钢分公司冷轧不锈钢带钢工程、特殊钢分公司炼钢连铸工程、梅钢公司 1 号、2 号焦炉易地改造等重点项目按计划节点推进。宝钢分公司连退/镀锌中试机组工程、梅钢公司 1422 热轧产品结构调整技术改造和 1 号、3 号高炉易地大修改造等重点项目开工建设。

## 新开工项目

宝钢分公司连退/镀锌高强钢中试机组工程 项目主要内容：建设一条连退、热镀锌中试机组，年产 20 万吨连退和热镀锌高强钢。项目于 2007 年 4 月 30 日开工，计划 2009 年 1 月建成。

梅钢公司 1422 热轧产品结构调整技术改造 项目主要内容：新建酸洗轧机联合机组、连续退火机组、电镀锡机组、热镀锌机组等及相应的配套设施，生产规模为 85 万吨镀锡板、热镀锌板等冷轧产品。项目于 2007 年 3 月 26 日开工，计划 2009 年 9 月建成。

## 新投产项目

2007 年 3 月 30 日宝钢分公司三热轧带钢工程建成投运，比计划提前 2.5 个月建成。该项目设计年产量为 370 万吨，投产后，提高了宝钢汽车板、硅钢和高强度结构钢的生产能力。

## 2、其他投资

上半年，公司完成的重要股权投资项目有：

(1) 设立了烟台宝钢钢管有限责任公司，注册资本20亿元人民币，其中本公司持股 80%，本公司子公司烟台鲁宝钢管有限责任公司持股20%。

(2) 设立了宝银特种钢管有限公司，注册资本2亿元人民币，其中本公司持股65%，江苏银环精密钢管股份有限公司持股35%。

## (四) 预算、计划完成情况

2007 年营业总收入预算 1,590 亿元，上半年实际 941.24 亿元，完成年度预算的 59.20%；营业成本（营业成本+利息支出）预算 1,320 亿元，上半年实际为 776.24 亿元，完成年度预算的 58.81%。

下半年，随着出口退税率调整等一系列宏观调控政策效应进一步显现以及矿石、煤炭、原燃料航运市场价格上涨因素的集中体现，国内钢铁业面临着市场震荡下行和成本压力进一步加大的双重考验。同时，不锈钢市场发生急剧变化，近期疲软态势尚未改观，而上半年高价镍原料由于从采购到生产需要一定的周期，其高成本将在下半年体现，使不锈钢产品存在一定的亏损风险，不锈钢产品经营风险加大。

面对上述压力，公司将通过调整不锈钢产品结构，强化生产与市场结合，优化不锈钢原料结构，加快不锈钢原料周转等措施，降低不锈钢产品成本，努力化解不锈钢市场经营风险。另一方面，进一步挖掘降本增效潜力，积极推进新产线达产增效工作，深化一体化协同，优化产线分工，进一步扩大独有及领先产品销量，持续提升公司产品的盈利能力和竞争力。

## 六、重要事项

### （一）公司治理状况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会等监管部门的有关规定以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，规范治理架构、严格经营运作，建立了较完善的公司法人治理结构，并为进一步完善公司治理作出了不懈努力。

公司是国内最早建立独立董事制度的公司之一，以透明充分的信息披露，良好互动的投资者关系，严格有效的内部控制和风险控制体系，诚信经营，透明管理。

公司于2006年5月17日召开2005年度股东大会，选举产生了第三届董事会。公司第三届董事会共11名董事，其中独立董事5名，占董事会成员比例为45%，此外，吴耀文先生为国资委委派的宝钢集团外部董事，同时担任公司董事，公司董事会具有较大的独立性，对公司治理的进一步优化发挥着重要作用。

同时，公司成立了第三届董事会下属的专门委员会，选举产生了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会主任和委员。战略委员会中独立董事占1/6，由董事长艾宝俊先生担任主任；审计委员会中独立董事占2/3，由独立董事贝克伟先生担任主任；薪酬与考核委员会全部由外部董事担任（其中独立董事占3/4），由独立董事史美伦女士担任主任。

为了进一步提高董事会运作效率，第三届董事会还设立了5名执行董事，并对其作出部分事项的授权安排。

公司根据2005年10月新修订的《公司法》、《证券法》以及之后中国证监会颁布的《上市公司章程指引（2006年修订）》、《上市公司股东大会议事规则》等文件及上海证券交易所的相关规定的要求，进一步修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，并提交公司2005年度股东大会审议通过。之后，公司进一步修订了董事会各专门委员会的议事规则（《战略委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》）和《总经理工作细则》。

公司以董事会决议的形式确立了公司基本管理制度框架，梳理了公司各业务领域重大基本管理制度的修订、制订时间节点，为全面完善公司治理文件体系奠定了基础。公司还着手研究内部控制体系的完善，董事会通过了《内部控制管理办法》并全面实施。

根据公司章程等规章制度，公司对重大经营决策事宜的决策实行分级授权，股东大会、董事会、执行董事、经理层均有明确的权限划分，使得权力机构、决策机构、执行机构、监督机构之间权责分明、有效制衡、各司其职，协调运作。

公司继续完善现有的高级管理人员绩效评价和薪酬管理制度，完善董事、监事和高级管理人员激励和约束机制，董事会通过了“A股限制性股票激励计划”。

### （二）利润分配方案执行情况

根据2007年4月26日召开的公司2006年度股东大会决议，2006年度利润分配方案为：向公司在派息公告中确认的股权登记日在册的全体股东每股派发现金红利0.35元（含

税)，共计 61.292 亿元。流通股个人股东扣税后实际每股派发现金红利 0.315 元；国家股、机构投资者持有的流通股，实际派发的现金红利为每股 0.35 元（含税）。公司于 2007 年 5 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上刊登派息公告，并确定派息股权登记日为 2007 年 5 月 28 日，除息日为 2007 年 5 月 29 日，红利发放日为 2007 年 6 月 1 日，派息对象为 2007 年 5 月 28 日交易结束后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东。

### （三）股权激励方案的执行情况

《宝山钢铁股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案）》已经公司第三届董事会第四次会议审议通过，并于 2006 年 12 月 19 日进行了公告，《宝山钢铁股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下称《计划》）已经公司第三届董事会第五次会议审议通过，并于 2007 年 3 月 31 日进行了公告，目前已经国务院国有资产监督管理委员会审核同意，尚需中国证券监督管理委员会审核无异议后，经公司股东大会批准后方予实施。

因《计划》尚未实施，公司报告期损益不受影响。在《计划》依照上述程序获得批准后，当公司业绩满足规定条件时，公司按净利润的一定比例计提股权激励额度，并依据相关会计准则计入计提当年的成本费用，减少计提当年的损益。每期计划的股权激励额度同公司绩效完成情况相关，同时受不超过激励对象薪酬总水平一定比例的上限规定，因此对公司盈利影响较小。

同时，《计划》立足公司战略目标、追求超越境内外优秀同行的绩效表现，有助于提升公司核心竞争力；着力协同激励对象和股东的长期利益，有利于完善治理结构、健全激励与约束机制，促进公司的持续健康发展。

### （四）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （五）持有其他上市公司和金融企业股权情况及参股拟上市公司等的投资情况

#### 1、本集团持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

序号	股票代码	简称	持股数量	占该公司股权比例	初始投资成本（元）	会计核算科目
1	601628	中国人寿	4,212,295	0.015%	79,528,129.60	交易性金融资产-股票
2	601328	平安保险	1,290,405	0.003%	43,615,689.00	可供出售金融资产-股票
3	000063	中兴通讯	654,949	0.068%	38,646,437.58	交易性金融资产-股票
4	601328	交通银行	4,268,266	0.009%	33,719,301.40	交易性金融资产-股票

5	600183	生益科技	2,059,049	0.215%	29,828,028.33	交易性金融资产-股票
6	600202	哈空调	2,324,887	0.946%	29,664,086.64	交易性金融资产-股票
7	601398	工商银行	9,072,400	0.0023%	28,447,031.26	交易性金融资产-股票
8	601166	兴业银行	1,609,000	0.032%	25,711,820.00	交易性金融资产-股票
9	600888	新疆众和	693,433	0.419%	22,194,069.00	交易性金融资产-股票
10	000581	威孚高科	2,349,432	0.414%	13,904,810.94	交易性金融资产-股票
期末持有的其他证券投资			-	-	2,782,914,854.10	-
合计			-	-	3,128,174,257.85	-

注：上述股票和其他证券投资主要是公司所属子公司财务公司持有的金融资产。其他证券投资中债券投资约为 26 亿元。

## 2、本公司持有的其他上市公司发行的股票情况

序号	股票代码	简称	持股数量	占该公司股权比例	初始投资成本（元）	会计核算科目
1	600845	宝信软件	145,556,070	55.5%	247,797,940.54	长期股权投资-成本法
合计			145,556,070	55.5%	247,797,940.54	

## 3、本公司持有非上市金融企业的情况

持有对象名称	最初投资成本（元）	持股数量	占该公司股权比例	期末账面价值（元）
宝钢集团财务有限责任公司	496,710,072.27	-	62.1%	697,854,294.83

### （六）重大资产收购、出售及吸收合并情况

本报告期公司无重大资产收购、出售及吸收合并情况。

### （七）重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

公司的主要关联方是宝钢集团直接控制的法人，本报告期内，公司与主要关联方发生的日常关联交易如下：

##### （1）购销商品、接受劳务

单位：百万元

关联方	关联交易内容	定价原则	交易额
宝钢集团企业开发总公司	销售钢铁产品、原燃料、辅料等	市场价	1,222



宝钢集团上海第一钢铁有限公司	销售钢铁产品、辅料	市场价	414
宝钢集团上海梅山有限公司	销售钢铁产品、原燃料、辅料等	市场价	823
宝钢集团上海浦东钢铁有限公司	销售钢铁产品、原燃料、辅料等	市场价	659
宝钢贸易有限公司	销售原燃料	市场价	2,704
<b>产品销售小计</b>			<b>5,822</b>
宝钢集团上海浦东钢铁有限公司	采购钢铁产品等	市场价	493
宝钢集团上海梅山有限公司	采购原燃料、辅料等	市场价	488
宝钢贸易有限公司	采购原燃料	市场价	1,486
宝岛贸易有限公司	采购原燃料	市场价	1,075
<b>商品采购小计</b>			<b>3,542</b>
宝钢集团企业开发总公司	接受综合后勤、工程建安、设备备件 检修、运输等服务	协议价	513
<b>接受劳务小计</b>			<b>513</b>

以上产品销售占本报告期营业收入的比例为 6.2%，商品采购、接受劳务占本报告期营业成本的比例分别为 4.6%、0.7%。

以上交易均通过现金或票据结算。

## (2) 金融服务

宝钢集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）是由本公司（持股 62.1%）、宝钢集团（持股 35.2%）等单位共同持股的全国性非银行金融机构，主要是以加强集团资金集中管理和提高集团资金使用效率为目的，为成员单位提供内部结算、存贷款、短期资金理财和投融资等综合金融服务。

本报告期，财务公司向宝钢集团下属控股子公司提供贷款 7.06 亿元，贷款余额 7.83 亿元，获取贷款利息收入 0.19 亿元，人民币贷款利率执行中国人民银行规定的利率。吸收宝钢集团及其下属控股子公司的存款 797.2 亿元，报告期末存款余额 112.7 亿元，支付存款利息 1.79 亿元。

本报告期，财务公司接受宝钢集团的委托进行资产管理，包括指定收益率和确保收益的债券回购、债券买卖业务和指定证券品种和价格范围的证券买卖交易。委托资产管理最高余额为 32.26 亿元，委托资产管理收益为 0.02 亿元。

以上公司各类日常关联交易均控制在预算范围内。

### 2、资产收购、出售的关联交易

本报告期公司无重大资产收购、出售的关联交易。

3、公司与关联方之间的非经营性债权债务往来或担保事项说明形成原因、对公司的影响。

本报告期公司与关联方之间无非经营性债权债务往来和担保事项。

## （八）重大合同及其履行情况

### 1、重大托管、承包、租赁事项

本报告期公司无重大托管、承包、租赁事项。

### 2、重大担保情况

本报告期公司无重大担保情况。

### 3、重大委托现金资产管理情况

本报告期公司无重大委托现金资产管理情况。

## （九）公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项及其履行情况

### 1、宝钢集团在公司成立时做出两项承诺

（1）宝钢集团承诺，与公司发生的关联交易，将依照国家有关法律、行政法规及有关主管部门的规章进行，不会损害公司及公司非控股股东的合法利益。

（2）宝钢集团承诺，将不会直接参与任何对公司有竞争的业务或活动，或直接持有对公司有竞争的业务、活动或实体的权益。但宝钢集团可以持有公司股份并继续经营、发展现有业务（包括与公司有或可能有竞争的业务）。宝钢集团承诺，宝钢集团或其子公司欲进行与公司的业务可能产生竞争的新业务、投资和研究时，公司将享有优先发展权和项目的优先收购权。

此外，宝钢集团于 2001 年 6 月 13 日和 2002 年 9 月 6 日进一步向公司做出如下承诺，即在公司收购宝钢集团的部分三期工程资产和剩余的资产后，上述两项承诺仍然有效。上述承诺在下列情况下有效：A、公司在香港结算与交易所有限公司及中国境内证券交易所上市； B、宝钢集团持有公司不少于 30%的已发行股份。

在报告期内，宝钢集团没有违反以上任何一项承诺。上述承诺见 2001 年 6 月 21 日和 2002 年 9 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

### 2、宝钢集团在增发招股意见书中的承诺

（1）对于集团公司现在持有的可能会对宝钢股份产生同业竞争的资产和业务，宝钢股份有权选择适当的时机向集团公司收购。

（2）对于任何集团公司将来获得的从事与宝钢股份同类业务的商业机会，集团公司应将该等机会让于宝钢股份，只有在宝钢股份放弃该等商业机会后，集团公司才会进行投资。

(3) 本公司将在本次收购完成后，与相应的土地一起办理该等房屋的产权证书，集团公司承诺将尽力予以协助。

(4) 根据在各地土地管理部门备案确认的国有划拨土地评估价值，结合上海、马迹山等地当地政府关于出让金比例的相关规定，本公司预计为办理上述国有划拨土地出让手续所需支付的土地出让金总额将不超过 5.63 亿元。集团公司已向本公司作出如下承诺：如果本公司及/或本公司之附属公司就该等土地办理土地出让手续所实际缴纳的出让金总额超过 5.63 亿元，集团公司同意就超出部分及时、足额地给予本公司补偿。

(5) 本次纳入收购评估范围的空转地评估价值约为 14.2 亿元，占总土地评估价值的 34%。集团公司已向本公司作出如下承诺：如果本公司或本公司之附属公司为将该等空转地变更为可自由转让、抵押或以其他方式处置的国有出让土地而需支付或补交土地出让金，集团公司同意就该等土地出让金及时、足额地给予本公司补偿。

(6) 本次纳入收购评估范围的集体土地评估价值约为 0.1 亿元，占总土地评估价值的 0.2%。集团公司已向本公司作出如下承诺：就上述集体土地，如因其没有办理国有土地出让手续导致本公司及/或本公司之附属公司不能合法占有并使用该等集体土地，集团公司将赔偿本公司或本公司之附属公司因此而遭受的一切经济损失。

在报告期内，宝钢集团没有违反以上任何一项承诺。上述承诺见 2005 年 4 月上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

### 3、宝钢集团于股权分置改革期间的承诺

(1) 同意并将履行公司董事会报股东大会批准后的股权分置改革方案，根据该方案的规定向公司流通股股东支付对价，以使宝钢集团持有的公司股份获得上市流通权；宝钢集团将依据有关规定把其持有的、履行该等支付对价义务所需数量的公司股份在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理有关保管手续，以确保履行该等支付对价义务。

(2) 承诺在公司股东大会通过股权分置改革方案后的两个月内，如公司的股票价格低于每股 4.53 元，宝钢集团将投入累计不超过人民币 20 亿元的资金通过上海证券交易所集中竞价的交易方式来增持公司社会公众股。宝钢集团的这一增持承诺在上述两个月内将持续有效，除非公司的股票价格不低于每股 4.53 元或 20 亿元资金用尽。

在该项增持股份计划完成后的六个月内，宝钢集团将不出售增持的股份并将履行相关信息披露义务。

宝钢集团从 2005 年 8 月 25 日起在二级市场增持了本公司股票。截至 2005 年 9 月 21 日，20 亿元增持资金已全部用尽，共增持 446,565,849 股，并于 2005 年 9 月 22 日公告。

(3) 为积极稳妥推进公司股权分置改革，维护投资者利益，避免公司股价非理性波动，宝钢集团向公司及其全体流通股股东进一步承诺，在上述两个月届满后的六个月内，如公司的股票价格低于每股 4.53 元，宝钢集团将再投入累计不超过人民币 20 亿元并加上前两个月 20 亿元资金中尚未用完的部分（如有），通过上海证券交易所集中竞价的交易方式增持公司股份，除非公司的股票价格不低于每股 4.53 元或上述资金用尽。该承诺的履行以获得中国证监会豁免宝钢集团要约收购公司的股份及公司股东大会批准股权分

置改革方案为条件。

在该项增持股份计划完成后的六个月内，宝钢集团将不出售增持的股份并将履行相关信息披露义务。

上述承诺见 2005 年 7 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

宝钢集团从 2005 年 10 月 24 日起在二级市场增持了本公司股票。截至 2006 年 1 月 5 日，20 亿元增持资金已全部用尽，共增持 491,780,281 股，并于 2006 年 1 月 6 日公告。

(4) 严格遵守中国证监会《关于上市公司股权分置改革试点有关问题的通知》的有关规定，宝钢集团持有的公司股份自获得上市流通权之日起，至少在 12 个月内不上市交易或者转让，在获得上市流通权之日起 24 个月内不上市交易；上述 24 个月期满后 12 个月内，宝钢集团通过证券交易所挂牌交易出售公司股份的数量不超过公司股份总数的 5%，且出售价格不低于每股 5.63 元人民币；自其持有的公司股份获得上市流通权之日起 3 年内，宝钢集团持有的公司股份占现有总股本的比例将不低于 67%。但公司股权分置改革方案实施后宝钢集团增持的公司股份的上市交易或转让不受上述限制。

上述承诺见 2005 年 6 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

在报告期内，宝钢集团没有违反以上任何一项承诺。

#### (十) 其他重要事项

本报告期，公司、公司董事会及董事未发生中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

#### (十一) 重要公告索引表

序号	事项	刊登日期
1	宝山钢铁股份有限公司澄清公告	2007-1-12
2	关于宝山钢铁股份有限公司徐乐江、艾宝俊同志任职情况的公告	2007-1-16
3	关于宝山钢铁股份有限公司第三届董事会 2007 年第一次临时会议决议的公告	2007-2-28
4	关于宝山钢铁股份有限公司 2006 年度业绩网上说明会的公告	2007-3-28
5	关于宝山钢铁股份有限公司第三届董事会第五次会议决议的公告	2007-3-31
6	关于宝山钢铁股份有限公司 2007 年关联交易的公告	2007-3-31
7	关于宝山钢铁股份有限公司第三届监事会第五次会议决议的公告	2007-3-31
8	宝山钢铁股份有限公司 2007 年第一季度业绩预增公告	2007-4-10
9	关于宝山钢铁股份有限公司第三届董事会 2007 年第 2 次临时会议决议的公告	2007-4-17
10	关于宝山钢铁股份有限公司 2007 年 1 季度业绩网上说明会的公告	2007-4-23

11	关于宝山钢铁股份有限公司第三届董事会第六次会议决议的公告	2007-4-26
12	关于宝山钢铁股份有限公司第三届监事会第六次会议决议的公告	2007-4-26
13	宝山钢铁股份有限公司 2006 年年度股东大会决议公告	2007-4-27
14	宝山钢铁股份有限公司 2006 年度分红派息实施公告	2007-5-22
15	宝山钢铁股份有限公司限制性股票上市流通的公告	2007-8-15
16	关于宝山钢铁股份有限公司 2007 年半年度业绩网上说明会的公告	2007-8-27

以上公告见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

## 七、财务报告

### 合并资产负债表

2007年6月30日

编制单位: 宝山钢铁股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	附注六	2007年6月30日	2006年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	8,514,451,693.46	18,174,138,117.06
交易性金融资产	2	3,114,697,690.65	1,977,013,192.82
应收票据	3	4,595,059,119.45	5,195,257,188.66
应收账款	4	6,232,955,022.38	5,549,254,983.12
预付款项	5	5,166,358,737.68	4,328,925,121.62
应收利息	6	17,737,179.97	-
应收股利	7	162,605,861.49	-
其他应收款	8	793,344,922.76	784,992,904.01
买入返售金融资产	9	315,000,000.00	-
存货	10	38,400,410,876.08	31,236,424,727.90
其他流动资产	11	1,391,606,467.15	1,670,402,304.09
<b>流动资产合计</b>		<b>68,704,227,571.07</b>	<b>68,916,408,539.28</b>
<b>非流动资产</b>			
发放贷款及垫款	12	841,014,776.55	672,920,533.71
可供出售金融资产	13	245,774,873.68	215,655,187.30
持有至到期投资	14	1,000,000.00	1,000,000.00
长期应收款		-	2,560,000.00
长期股权投资	15	3,620,944,520.63	3,140,007,575.25
投资性房地产	16	128,200,142.93	144,995,303.69
固定资产	17	77,376,836,408.24	76,582,063,282.44
在建工程	18	12,871,904,866.06	11,196,350,954.37
工程物资	19	1,008,889,024.05	568,800,785.71
无形资产	20	4,295,175,439.19	3,960,088,918.78
长期待摊费用	21	40,008,472.05	35,364,592.05
递延所得税资产	22	1,090,713,328.75	649,960,483.43
其他非流动资产	23	129,000,287.74	127,498,677.53
<b>非流动资产合计</b>		<b>101,649,462,139.87</b>	<b>97,297,266,294.26</b>
<b>资产总计</b>		<b>170,353,689,710.94</b>	<b>166,213,674,833.54</b>

项目	附注六	2007年6月30日	2006年12月31日
<b>流动负债</b>			
短期借款	25	22,042,207,519.68	18,945,139,541.24
吸收存款及同业存放	26	14,662,359,113.22	20,204,990,896.58
交易性金融负债	27	183,473,258.42	9,170,958.85
应付票据	28	6,468,341,961.34	1,846,992,658.85
应付账款	29	14,239,485,973.92	11,932,174,604.44
预收款项	30	7,426,872,437.20	7,207,058,563.81
卖出回购金融资产款	31	1,160,000,000.00	-
应付职工薪酬	32	1,536,640,365.59	1,423,174,423.53
应付利息	33	501,726,315.42	453,922,784.01
应交税费	34	942,784,034.24	1,193,402,546.80
应付股利	35	31,448,678.76	518,764,956.41
其他应付款	36	942,264,222.94	995,835,513.72
应付控股公司款		-	125,010,000.00
一年内到期的长期应付控股公司款	39	1,100,000,000.00	1,400,000,000.00
一年内到期的非流动负债	38	2,287,551,844.77	298,892,414.89
其他流动负债	37	1,443,463,347.83	1,672,762,304.09
<b>流动负债合计</b>		74,968,619,073.33	68,227,292,167.22
<b>非流动负债</b>			
长期借款	38	4,849,798,862.95	9,590,122,709.63
长期应付款		1,326,498.43	1,172,767.14
长期应付控股公司款	39	1,199,999,998.00	1,611,218,602.02
专项应付款	40	54,225,957.69	63,705,149.85
递延所得税负债	41	208,917,013.55	181,421,531.28
<b>非流动负债合计</b>		6,314,268,330.62	11,447,640,759.92
<b>负债合计</b>		81,282,887,403.95	79,674,932,927.14
<b>股东权益</b>			
股本	42	17,512,000,000.00	17,512,000,000.00
资本公积	43	32,821,348,598.97	32,802,159,306.19
盈余公积	44	14,829,834,767.90	14,819,479,564.61
未分配利润	45	18,186,535,218.80	16,195,121,075.04
外币报表折算差额		(56,694,808.94)	(43,553,885.72)
归属于母公司股东权益合计		83,293,023,776.73	81,285,206,060.12
少数股东权益	46	5,777,778,530.26	5,253,535,846.28
<b>股东权益合计</b>		89,070,802,306.99	86,538,741,906.40
<b>负债及股东权益总计</b>		170,353,689,710.94	166,213,674,833.54

公司法定代表人：艾宝俊

主管会计工作负责人：陈纓

会计机构负责人：王明东

# 合并利润表

2007年1—6月

编制单位: 宝山钢铁股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	附注六	2007年1-6月	2006年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		94,123,802,969.33	73,168,106,920.31
其中: 营业收入	47	93,976,013,548.88	73,091,801,431.23
利息收入		145,192,595.19	65,854,549.29
手续费及佣金收入		2,596,825.26	10,450,939.79
<b>二、营业总成本</b>		82,571,789,559.99	66,709,387,849.04
其中: 营业成本		77,414,997,011.62	62,749,664,868.25
利息支出		208,651,167.35	145,140,292.66
手续费及佣金支出		75,420.40	870,355.15
营业税金及附加	48	443,707,377.23	351,441,186.64
销售费用		955,790,307.40	1,084,408,454.34
管理费用		2,161,315,730.50	2,287,976,303.00
财务费用	49	522,418,790.17	668,911,843.82
资产减值损失	50	864,833,755.32	(579,025,454.82)
加: 公允价值变动净收益	51	(76,633,600.77)	92,541,201.06
投资收益	52	871,414,328.89	488,071,872.07
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		445,211,008.88	356,677,372.81
<b>三、营业利润</b>		12,346,794,137.46	7,039,332,144.40
加: 营业外收入	53	64,608,394.76	22,146,694.96
减: 营业外支出	54	211,520,402.61	163,537,580.85
其中: 非流动资产处置损失		138,098,646.36	125,614,448.65
<b>四、利润总额</b>		12,199,882,129.61	6,897,941,258.51
减: 所得税费用	56	3,528,596,941.02	2,184,542,743.32
<b>五、净利润</b>		8,671,285,188.59	4,713,398,515.19
归属于母公司所有者的净利润		8,159,722,580.05	4,528,019,275.53
少数股东损益		511,562,608.54	185,379,239.66
<b>六、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益	57	0.47	0.26
(二) 稀释每股收益		0.47	0.26

公司法定代表人: 艾宝俊

主管会计工作负责人: 陈纓

会计机构负责人: 王明东



# 合并现金流量表

2007年1—6月

编制单位: 宝山钢铁股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	附注六	2007年1-6月	2006年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		109,017,963,095.91	88,802,813,523.15
客户存款和同业存放款项净增加额		(5,540,372,829.98)	(6,579,715,892.01)
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到利息、手续费及佣金的现金		80,835,561.22	82,734,349.47
收到的税费返还		198,217,446.99	145,469,706.93
收到的其他与经营活动有关的现金		1,433,259,051.16	578,807,325.61
经营活动现金流入小计		105,189,902,325.30	83,030,109,013.15
购买商品、接受劳务支付的现金		79,888,740,506.90	63,715,743,614.93
客户贷款及垫款净增加额		2,480,864,920.39	391,114,079.82
支付利息、手续费及佣金的现金		256,641,954.60	162,427,502.20
支付给职工以及为职工支付的现金		3,058,459,530.79	2,560,233,891.77
支付的各项税费		8,448,480,115.84	4,836,296,952.43
支付的其他与经营活动有关的现金	59	2,732,936,438.19	2,645,414,189.02
经营活动现金流出小计		96,866,123,466.71	74,311,230,230.17
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	58	8,323,778,858.59	8,718,878,782.98
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		5,863,663,464.98	13,922,899,206.23
取得投资收益收到的现金		370,770,003.97	142,769,123.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,392,706.94	19,137,775.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		138,426,700.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金		87,531,017.63	50,877,656.14
投资活动现金流入小计		6,534,783,893.52	14,135,683,761.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,059,816,812.13	7,232,082,415.31
投资支付的现金		7,044,076,105.58	10,677,391,680.62
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		290,194,941.38	206,524,719.06
投资活动现金流出小计		17,394,087,859.09	18,115,998,814.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		(10,859,303,965.57)	(3,980,315,053.44)
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		162,211,645.65	41,720,802.77
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		162,211,645.65	41,720,802.77
取得借款收到的现金		34,743,551,911.06	19,964,899,909.88
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	6,160,000.00

项目	附注六	2007年1-6月	2006年1-6月
筹资活动现金流入小计		34,905,763,556.71	20,012,780,712.65
偿还债务支付的现金		33,883,162,832.75	20,903,290,878.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,106,528,450.20	5,982,154,999.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		150,050,104.35	101,298,771.90
支付其他与筹资活动有关的现金		700,000,002.00	1,613,882,561.23
筹资活动现金流出小计		41,689,691,284.95	28,499,328,438.40
筹资活动产生的现金流量净额		(6,783,927,728.24)	(8,486,547,725.75)
四、汇率变动对现金的影响		(25,233,588.38)	12,979,101.18
五、现金及现金等价物净增加额		(9,344,686,423.60)	(3,735,004,895.03)
加：期初现金及现金等价物余额		18,174,138,117.06	11,488,216,977.07
六、期末现金及现金等价物余额	61	8,829,451,693.46	7,753,212,082.04

公司法定代表人：艾宝俊

主管会计工作负责人：陈纓

会计机构负责人：王明东

## 合并股东权益增减变动表

2007年1—6月

编制单位：宝山钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币折算差额		
一、上年年末余额	17,512,000,000.00	32,802,159,306.19	14,819,479,564.61	16,195,121,075.04	(43,553,885.72)	5,253,535,846.28	86,538,741,906.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	17,512,000,000.00	32,802,159,306.19	14,819,479,564.61	16,195,121,075.04	(43,553,885.72)	5,253,535,846.28	86,538,741,906.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	19,189,292.78	10,355,203.29	1,991,414,143.76	(13,140,923.22)	524,242,683.98	2,532,060,400.59
（一）净利润	-	-	-	8,159,722,580.05	-	511,562,608.54	8,671,285,188.59
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	19,189,292.78	-	-	(13,140,923.22)	12,680,075.44	18,728,445.00
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	(857,751.31)	-	-	-	-	(857,751.31)
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	(14,694,555.60)	-	-	-	-	(14,694,555.60)
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	34,741,599.69	-	-	(13,140,923.22)	12,680,075.44	34,280,751.91
上述（一）和（二）小计	-	19,189,292.78	-	8,159,722,580.05	(13,140,923.22)	524,242,683.98	8,690,013,633.59
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	10,355,203.29	(6,168,308,436.29)	-	-	(6,157,953,233.00)
1、提取盈余公积	-	-	10,355,203.29	(10,355,203.29)	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	(6,157,953,233.00)	-	-	(6,157,953,233.00)
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3、一般风险准备弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	17,512,000,000.00	32,821,348,598.97	14,829,834,767.90	18,186,535,218.80	(56,694,808.94)	5,777,778,530.26	89,070,802,306.99

法定代表人：艾宝俊

主管会计工作负责人：陈缨

会计机构负责人：王明东

**合并股东权益增减变动表**  
2006年度

编制单位: 宝山钢铁股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币折算差额		
一、上年年末余额	17,512,000,000.00	32,720,762,433.58	11,760,233,809.45	11,657,817,250.40	(40,024,030.54)	4,716,619,873.70	78,327,409,336.59
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	17,512,000,000.00	32,720,762,433.58	11,760,233,809.45	11,657,817,250.40	(40,024,030.54)	4,716,619,873.70	78,327,409,336.59
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	81,396,872.61	3,059,245,755.16	4,537,303,824.64	(3,529,855.18)	536,915,972.58	8,211,332,569.81
(一) 净利润	-	-	-	13,200,389,579.80	-	527,331,639.92	13,727,721,219.72
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	81,396,872.61	-	-	(3,529,855.18)	9,584,332.66	87,451,350.09
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	3,823,794.60	-	-	-	-	3,823,794.60
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	(107,333,390.68)	-	-	-	-	(107,333,390.68)
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	(1,261,852.22)	-	-	-	-	(1,261,852.22)
4、其他	-	186,168,320.91	-	-	(3,529,855.18)	9,584,332.66	192,222,798.39
上述(一)和(二)小计	-	81,396,872.61	-	13,200,389,579.80	(3,529,855.18)	536,915,972.58	13,815,172,569.81
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	3,059,245,755.16	(8,663,085,755.16)	-	-	(5,603,840,000.00)
1、提取盈余公积	-	-	3,059,245,755.16	(3,059,245,755.16)	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(5,603,840,000.00)	-	-	(5,603,840,000.00)
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
3、一般风险准备弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	17,512,000,000.00	32,802,159,306.19	14,819,479,564.61	16,195,121,075.04	(43,553,885.72)	5,253,535,846.28	86,538,741,906.40

法定代表人: 艾宝俊

主管会计工作负责人: 陈纓

会计机构负责人: 王明东

# 公司资产负债表

2007年6月30日

编制单位:宝山钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	附注六	2007年6月30日	2006年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	1,216,183,934.57	1,855,539,400.90
交易性金融资产		-	-
应收票据	3	14,096,262,009.84	15,169,065,163.92
应收账款	4	4,706,243,669.26	4,201,585,859.73
预付款项	5	2,074,419,890.12	1,638,038,958.87
应收利息		-	-
应收股利	7	168,605,861.49	162,605,861.49
其他应收款	8	79,225,364.11	104,483,092.89
买入返售金融资产		-	-
存货	10	21,537,260,105.95	17,988,895,130.31
其他流动资产	11	2,822,679,644.95	184,886,182.38
<b>流动资产合计</b>		<b>46,700,880,480.29</b>	<b>41,305,099,650.49</b>
<b>非流动资产</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	15	20,395,078,722.36	19,067,132,653.75
投资性房地产		-	-
固定资产	17	63,780,725,445.44	62,217,076,319.12
在建工程	18	11,525,598,096.75	10,440,407,766.53
工程物资	19	894,392,190.38	505,337,899.37
无形资产	20	2,852,082,755.30	2,560,819,779.57
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	22	368,672,211.93	132,945,084.39
其他非流动资产	23	117,905,780.14	117,905,780.14
<b>非流动资产合计</b>		<b>99,934,455,202.30</b>	<b>95,041,625,282.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>146,635,335,682.59</b>	<b>136,346,724,933.36</b>

项目	附注六	2007年6月30日	2006年12月31日
<b>流动负债</b>			
短期借款	25	21,443,970,011.53	17,982,698,959.71
吸收存款及同业存放		-	-
交易性金融负债	27	179,039,293.47	9,170,958.85
应付票据	28	7,524,039,585.25	597,066,102.80
应付账款	29	11,638,721,905.72	9,625,441,594.38
预收款项	30	7,428,044,817.58	6,808,863,032.42
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬	32	1,123,095,791.42	1,094,617,191.97
应付利息	33	434,239,042.08	337,084,904.93
应交税费	34	1,309,891,013.32	1,064,706,224.52
应付股利		-	-
其他应付款	36	265,570,164.92	517,884,453.19
应付控股公司款		-	125,010,000.00
一年内到期的长期应付控股公司款	39	1,100,000,000.00	1,400,000,000.00
一年内到期的非流动负债	38	2,142,622,102.27	149,688,523.93
其他流动负债	37	5,346,512.82	-
<b>流动负债合计</b>		54,594,580,240.38	39,712,231,946.70
<b>非流动负债</b>			
长期借款	38	8,031,753,522.95	12,777,883,761.84
长期应付款		-	-
长期应付控股公司款	39	1,199,999,998.00	1,600,000,000.00
专项应付款	40	28,470,116.52	29,297,018.46
递延所得税负债	41	144,037,093.71	144,037,093.71
<b>非流动负债合计</b>		9,404,260,731.18	14,551,217,874.01
<b>负债合计</b>		63,998,840,971.56	54,263,449,820.71
<b>股东权益</b>			
股本	42	17,512,000,000.00	17,512,000,000.00
资本公积	43	33,079,007,217.07	32,839,166,961.53
盈余公积	44	13,807,364,486.20	13,807,364,486.20
未分配利润	45	18,238,123,007.76	17,924,743,664.92
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益合计		82,636,494,711.03	82,083,275,112.65
少数股东权益	46	-	-
<b>股东权益合计</b>		82,636,494,711.03	82,083,275,112.65
<b>负债及股东权益总计</b>		146,635,335,682.59	136,346,724,933.36

公司法定代表人：艾宝俊

主管会计工作负责人：陈纓

会计机构负责人：王明东

# 公司利润表

2007年1—6月

编制单位:宝山钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	附注六	2007年1-6月	2006年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		68,910,229,581.67	52,960,047,933.45
其中:营业收入	47	68,910,229,581.67	52,960,047,933.45
利息收入		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		59,613,382,467.21	47,028,604,849.11
其中:营业成本		56,546,321,924.58	44,814,642,728.73
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
营业税金及附加	48	335,195,911.20	278,477,978.26
销售费用		365,267,058.11	370,292,575.50
管理费用		1,305,817,933.07	1,407,481,794.31
财务费用	49	513,775,432.47	574,416,556.81
资产减值损失	50	547,004,207.78	(416,706,784.50)
加:公允价值变动净收益	51	(169,868,334.62)	80,308,596.93
投资收益	52	359,402,851.18	1,202,105,080.52
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		271,870,979.10	243,028,456.47
<b>三、营业利润</b>		9,486,381,631.02	7,213,856,761.79
加:营业外收入	53	19,740,837.32	4,953,140.44
减:营业外支出	54	169,133,182.53	105,416,550.73
其中:非流动资产处置损失		115,387,420.45	92,956,406.05
<b>四、利润总额</b>		9,336,989,285.81	7,113,393,351.50
减:所得税费用	56	2,894,409,942.97	2,206,212,754.00
<b>五、净利润</b>		6,442,579,342.84	4,907,180,597.50
归属于母公司所有者的净利润		6,442,579,342.84	4,907,180,597.50
少数股东损益		-	-
<b>六、每股收益</b>			
(一)基本每股收益		0.37	0.28
(二)稀释每股收益		0.37	0.28

公司法定代表人:艾宝俊

主管会计工作负责人:陈纓

会计机构负责人:王明东

# 公司现金流量表

2007年1—6月

编制单位:宝山钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	附注六	2007年1-6月	2006年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		81,694,240,453.99	62,312,378,971.78
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到利息、手续费及佣金的现金		-	-
收到的税费返还		-	586,769.28
收到的其他与经营活动有关的现金		189,352,487.02	262,028,348.35
经营活动现金流入小计		81,883,592,941.01	62,574,994,089.41
购买商品、接受劳务支付的现金		54,016,337,799.51	42,724,996,519.54
客户贷款及垫款净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		2,293,529,465.20	1,958,086,808.07
支付的各项税费		6,524,162,006.59	3,849,994,474.28
支付的其他与经营活动有关的现金	59	1,332,066,192.39	1,125,052,229.19
经营活动现金流出小计		64,166,095,463.69	49,658,130,031.08
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	58	17,717,497,477.32	12,916,864,058.33
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		905,392.05	4,565,127.36
取得投资收益收到的现金		260,858,856.69	261,155,500.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,846,951.20	14,514,589.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		138,426,700.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金		60,768,709.40	49,282,181.12
投资活动现金流入小计		516,806,609.34	329,517,398.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,374,734,375.17	6,677,264,875.44
投资支付的现金		560,690,072.27	996,589,046.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		770,000,000.00	45,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		5,246,035.25	-
投资活动现金流出小计		9,710,670,482.69	7,718,853,922.14
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		(9,193,863,873.35)	(7,389,336,523.56)
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		43,626,449,544.37	28,312,449,498.02



项目	附注六	2007年1-6月	2006年1-6月
收到的其他与筹资活动有关的现金		107,931,846.76	1,296,858,626.48
筹资活动现金流入小计		43,734,381,391.13	29,609,308,124.50
偿还债务支付的现金		42,610,373,810.40	28,395,304,087.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,919,927,705.09	5,956,231,185.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		3,360,460,493.66	1,624,284,522.59
筹资活动现金流出小计		52,890,762,009.15	35,975,819,795.15
筹资活动产生的现金流量净额		(9,156,380,618.02)	(6,366,511,670.65)
四、汇率变动对现金的影响		(6,608,452.28)	16,282,177.72
五、现金及现金等价物净增加额		(639,355,466.33)	(822,701,958.16)
加：期初现金及现金等价物余额		1,855,539,400.90	2,189,074,954.79
六、期末现金及现金等价物余额	61	1,216,183,934.57	1,366,372,996.63

公司法定代表人：艾宝俊

主管会计工作负责人：陈纓

会计机构负责人：王明东

## 公司股东权益增减变动表

2007年1—6月

编制单位: 宝山钢铁股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	17,512,000,000.00	32,839,166,961.53	13,807,364,486.20	17,924,743,664.92	82,083,275,112.65
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年初余额	17,512,000,000.00	32,839,166,961.53	13,807,364,486.20	17,924,743,664.92	82,083,275,112.65
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	239,840,255.54	-	313,379,342.84	553,219,598.38
(一) 净利润	-	-	-	6,442,579,342.84	6,442,579,342.84
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	239,840,255.54	-	-	239,840,255.54
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	198,833,536.77	-	-	198,833,536.77
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-
4、其他	-	41,006,718.77	-	-	41,006,718.77
上述(一)和(二)小计	-	239,840,255.54	-	6,442,579,342.84	6,682,419,598.38
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	(6,129,200,000.00)	(6,129,200,000.00)
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(6,129,200,000.00)	(6,129,200,000.00)
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	17,512,000,000.00	33,079,007,217.07	13,807,364,486.20	18,238,123,007.76	82,636,494,711.03

公司法定代表人: 艾宝俊

主管会计工作负责人: 陈纓

会计机构负责人: 王明东

## 公司股东权益增减变动表

2006年度

编制单位: 宝山钢铁股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	17,512,000,000.00	32,730,315,378.96	11,139,595,135.66	12,843,495,014.81	74,225,405,529.43
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年初余额	17,512,000,000.00	32,730,315,378.96	11,139,595,135.66	12,843,495,014.81	74,225,405,529.43
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	108,851,582.57	2,667,769,350.54	5,081,248,650.11	7,857,869,583.22
(一) 净利润	-	-	-	13,352,858,000.65	13,352,858,000.65
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	108,851,582.57	-	-	108,851,582.57
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	18,860,251.11	-	-	18,860,251.11
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-
4、其他	-	89,991,331.46	-	-	89,991,331.46
上述(一)和(二)小计	-	108,851,582.57	-	13,352,858,000.65	13,461,709,583.22
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	2,667,769,350.54	(8,271,609,350.54)	(5,603,840,000.00)
1、提取盈余公积	-	-	2,667,769,350.54	(2,667,769,350.54)	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(5,603,840,000.00)	(5,603,840,000.00)
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	17,512,000,000.00	32,839,166,961.53	13,807,364,486.20	17,924,743,664.92	82,083,275,112.65

公司法定代表人: 艾宝俊

主管会计工作负责人: 陈纓

会计机构负责人: 王明东

## 一、公司简介

宝山钢铁股份有限公司(以下简称“本公司”)系根据中华人民共和国(以下简称“中国”)法律在中国境内注册成立的股份有限公司。本公司系经中国国家经济贸易委员会以国经贸企改[1999]1266 号文批准,由宝钢集团有限公司(前称“上海宝钢集团公司”,以下简称“宝钢集团”)独家发起设立,于 2000 年 2 月 3 日正式注册成立,注册登记号为 3100001006333。

经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监发行字[2000]140 号文核准,本公司于 2000 年 11 月 6 日至 2000 年 11 月 24 日采用网下配售和上网定价发行相结合的发行方式向社会公开发行人民币普通股(A 股)18.77 亿股,每股面值人民币 1 元,每股发行价人民币 4.18 元。

经中国证监会证监发行字[2005]15 号文核准,本公司于 2005 年 4 月 21 日至 2005 年 4 月 26 日增发人民币普通股(A 股)50 亿股,每股面值人民币 1 元,每股发行价格人民币 5.12 元。其中包括向宝钢集团定向增发 30 亿股国家股及通过优先配售、比例配售及网上网下累计投标询价相结合的发行方式向社会公众公开发行 20 亿股社会公众股。

本公司经营范围为:钢铁冶炼、加工、电力、煤炭、工业气体生产、码头、仓储、运输等与钢铁相关的业务,技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询服务,汽车修理,经营本公司自产产品及技术的出口业务,经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外),经营进料加工和“三来一补”业务。

## 二、财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表按照中国财政部 2006 年颁布的企业会计准则和应用指南以及其他相关规定编制。

## 三、重要会计政策和会计估计

本财务报表所载财务信息是根据下列主要会计政策和会计估计编制。

### 1、会计年度

本公司及下属子公司(以下统称“本集团”)会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、记账本位币

记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币,除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

### 3、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，采用历史成本和公允价值计量。

#### 4、现金等价物

现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 5、外币折算

##### 外币交易

本集团发生外币业务时，采用当月月初中国人民银行公布的汇率折合为本位币记账。

期末，外币账目的外币余额按期末的汇率进行调整，由此产生的折算差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

##### 外币报表折算方法

所有资产、负债类项目按期末的汇率折合为人民币；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的汇率折合为人民币；“未分配利润”项目以折算后的利润及利润分配表中该项目的数额填列；折算后资产类项目总计与负债类项目及所有者权益类项目合计的差额作为“外币财务报表折算差额”在“未分配利润”项下单独列示。利润表内所有发生额项目按本期期末汇率折合为人民币。现金流量表所有项目均按期末汇率折算为人民币。所有期初数和上期实际数按上期折算后的数额列示。

#### 6、存货

存货，是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货包括原材料、半成品、产成品和备品备件及其他。

存货按照成本计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货的采购成本，包括购买价款、进口关税和其他税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用；存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

各类存货均以实际成本入账。原材料发出采用加权平均法核算。产成品和半成品成本包括直接材料和直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

存货盘存制度采用永续盘存制。

存货在期末按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，按存货类别提取存货跌价准备。可变现净值，指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

#### 7、长期股权投资

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法时，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 8、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

投资性房地产按照成本进行初始计量。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

## 9、固定资产

固定资产是指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产按成本入账。外购固定资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他税费，使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。与固定资产有关的后续支出，如能满足固定资产确认条件的，可计入固定资产成本。

固定资产的折旧采用年限平均法提列，各类固定资产的估计使用年限、预计净残值率及年折旧率如下：

	<u>估计使用年限</u>	<u>估计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	15 - 35	4%	2.7%- 6.4%
机器设备	7 - 15	4%	6.4%-13.7%
运输工具	5-10	4%	9.6%-19.2%
办公及其他设备	4- 9	4%	10.7%-24.0%

公司对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，如果固定资产可收回金额低于账面价值，则需计提固定资产减值准备。可收回金额，是固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与该固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 10、在建工程

在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前发生的必要支出，包括工程直接材料、直接工资、在安装设备、工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益及允许资本化的借款费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

公司对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，如果在建工程可收回金额低于账面价

值，应当将在建工程的账面价值减记至可收回金额，计提相应的在建工程减值准备。可收回金额，是该项工程的公允价值减去处置费用后的净额与该工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 11、无形资产

无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等，按取得时的实际成本入账。外购无形资产的成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的支出；自行开发的无形资产，其成本包括其达到预定可使用用途前发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

无形资产的使用寿命为有限的，应在当月起在预计使用年限内按月平均摊销，并计入当期损益。各项使用寿命有限的无形资产的摊销年限如下：

<u>类 别</u>	<u>摊销年限</u>
土地使用权	46 - 50
技术使用费	10
软件著作权	5
软件使用权	5

于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如有确凿证据表明无形资产的使用寿命有限的，应当估计其使用寿命，并按以上规定处理；如仍认定为使用寿命不确定的，则对其进行减值测试。

对存在减值迹象的无形资产进行减值测试。如果无形资产可收回金额低于账面价值，则计提无形资产减值准备。可收回金额，是无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与该无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

#### 12、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

#### 13、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和计量

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 金融资产分类

本集团的金融资产在初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。主要指取得目的是为了近期出售或短期获利的金融资产或投资组合，以及不属于有效套期工具的衍生工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，但已经被分类为其他金融资产类别的非衍生金融资产除外。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，其公允价值变动作为资本公积予以确认，直到该投资终止确认或被认定发生减值，在此之前确认在资本公积的累计利得或损失转入当期损益。

### 金融负债分类

本集团的金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。



#### 其他金融负债

公司对因日常经营事项而产生、因资金周转需要而进行融资等产生应付账款、应付票据、长期应付款、短期借款、长期借款等金融负债，均以摊余成本计量。因该等债务现值与实际交易价格相差很小，公司按实际交易价格计量，但长期债务现值与实际交易价格发生重大偏离时除外。

#### 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于应收款项，因其预计未来现金流量与其现值相差较小，本集团在确定相关减值时，不对其未来现金流量进行折现，而是采用备抵账户(坏账准备)计提。发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

本集团对预计可能发生坏账损失的应收款项分别提取一般坏账准备及个别认定的坏账准备。个别认定的坏账准备，是指对个别应收款项的可收回程度根据实际业务情况进行具体判断，并对其减值作出专门估计而计提的坏账准备。一般坏账准备，是指对应收款项(需要经过个别认定计提坏账准备的应收款项除外)期末账面余额根据账龄按一定比例计提的坏账准备，具体比例如下：

账 龄	坏账准备比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	30%
2 至 3 年	60%
3 年以上	100%

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 14、借款费用

借款费用是指公司因借款或发行债券而发生的利息、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等。发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化，计入该资产的成本：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；及
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则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。

当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入一项专门借款的，该专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款存放银行取得的利息收入后的金额确定利息的资本化金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，可根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款利息中应予资本化的金额。

#### 15、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；及
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 16、收入

收入仅在经济利益能够流入本集团且相关的收入和成本能够可靠计量，并同时满足下列条件时才确认。

销售商品	本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认收入的实现。
提供劳务	于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。
利息收入	按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率确认。
租赁收入	经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。
使用费收入	按照有关合同或协议约定的收费时间和方法确认。

## 17、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

## 18、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 19、合并财务报表的编制方法

合并财务报表包含了本公司及子公司的财务报表。子公司是指本公司拥有超过 50%以上表决权资本，或虽然拥有不足 50%以上表决权资本、但具有实质控制权的公司。

编制合并财务报表时，子公司的财务报表均采用与母公司一致的报告年度和会计政策。所有集团内部交易及往来余额在合并时进行全额抵销，包括所产生的内部未实现利润和损失。

#### 四、税项

本集团主要税项及其税率列示如下：

增值税：应税收入按17%或13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

营业税：应税收入的3%-5%计缴营业税。

城市建设维护税：按实际缴纳的流转税的1%、5%或7%缴纳。

教育费附加：按实际缴纳的流转税的3%或4%缴纳。

所得税：按现行税法与有关规定所确定的应纳税所得额的33%计缴。各子公司按照各自的应纳税所得额根据各自适用的所得税税率计缴企业所得税。

本年内所得税税率及所得税优惠政策较上年没有发生变化。

#### 五、合并财务报表的合并范围

序号	公司名称及简称	注册地	业务性质	注册资本		本集团投资额 (人民币千元)	持股比例/所占权益比例		备注
				金额千元	货币单位		直接	间接	
1	宝运企业有限公司 (“宝运企业”)	中国香港	运输及代理	1,000	港币	29,883	100.00%	-	
2	宝钢新加坡贸易有限公司 (“宝钢新加坡”)	新加坡	钢铁贸易	1,500	新加坡元	76,420	100.00%	-	
3	宝钢美洲贸易有限公司 (“宝钢美洲”)	美国得克萨斯州	钢铁贸易	980	美元	42,568	100.00%	-	
4	宝钢巴西贸易有限公司 (“宝钢巴西”)	巴西里约热内卢市	钢铁贸易	980	美元	526	100.00%	-	
5	宝和通商株式会社 (“宝和通商”)	日本 东京市	钢铁贸易	876,000	日元	154,074	100.00%	-	
6	宝钢澳大利亚贸易有限公司 (“宝澳贸易”)	澳大利亚 珀斯市	钢铁贸易	100	美元	164,045	-	100.00%	
7	宝钢欧洲贸易有限公司 (“宝钢欧洲”)	德国 汉堡市	钢铁贸易	2,050	欧元	93,802	100.00%	-	
8	宝钢集团意大利钢材集散有限公司 (“宝钢意大利”)	意大利 热那亚市	钢铁贸易	4,500	欧元	2,500	-	51.00%	
9	宝钢西班牙贸易有限公司 (“宝钢西班牙”)	西班牙	钢铁贸易	200	欧元	2,100	-	100.00%	注1
10	宝钢股份黄石涂镀板有限公司 (“黄石涂镀板”)	黄石市	金属表面处理及 热处理加工	8,000	美元	12,254	39.37%	-	注2
11	上海五钢气体有限责任公司 (“五钢气体”)	上海市	其他基础化学原 料制造	127,718	人民币	117,190	94.50%	5.50%	
12	安徽皖宝矿业股份有限公司 (“安徽皖宝”)	池州市	其他非金属矿采选	32,000	人民币	17,874	8.00%	45.00%	注14
13	池州市贵池港埠有限责任公司 (“贵池港埠”)	池州市	装卸搬运及仓储	10,000	人民币	6,000	-	60.00%	
14	上海宝钢国际经济贸易有限公司 (“宝钢国际”)	上海市	钢铁贸易	2,248,879	人民币	4,735,671	100.00%	-	
15	东方钢铁电子商务有限公司 (“东方钢铁”)	上海市	计算机服务	80,000	人民币	63,659	-	88.00%	注3
16	上海宝钢钢铁资源有限公司 (“宝钢钢铁资源”)	上海市	金属废料和碎屑 的加工处理	36,000	人民币	41,963	-	100.00%	注14

序号	公司名称及简称	注册地	业务性质	注册资本		本集团投资额 (人民币千元)	持股比例/所占权益比例		备注
				金额千元	货币单位		直接	间接	
17	日照宝鑫矿业资源有限公司 (“日照宝鑫”)	日照市	其他非金属矿采选	12,650	人民币	6,452	-	51.00%	注14
18	上海欣然金属有限公司 (“欣然金属”)	上海市	金属及金属矿销售	24,500	人民币	41,692	-	100.00%	注14
19	青岛宝邯运输贸易有限公司 (“青岛宝邯”)	青岛市	运输服务	6,000	人民币	3,600	-	60.00%	
20	上海新华钢铁有限公司 (“新华钢铁”)	上海市	金属废料和碎屑 的加工处理	4,950	美 元	13,368	-	90.00%	注14
21	上海宝钢国际货运代理有限公司 (“宝钢货代”)	上海市	运输代理服务	6,000	人民币	8,172	-	100.00%	
22	上海宝钢实业有限公司 (“宝钢实业”)	上海市	钢铁贸易	38,169	人民币	30,535	-	80.00%	
23	宝钢集团广州保税区国际贸易 有限公司(“广州国贸”)	上海市	钢铁贸易	30,000	人民币	30,448	-	100.00%	
24	上海中油宝顺石油化工有限 公司(“中油宝顺”)	上海市	石油化工产品贸易	5,000	人民币	3,000	-	60.00%	
25	上海宝钢包装钢带有限公司 (“包装钢带”)	上海市	包装材料生产	79,000	人民币	71,326	-	90.00%	
26	上海宝晟能源有限公司 (“宝晟能源”)	上海市	煤炭销售	10,000	人民币	5,100	-	51.00%	注14
27	上海宝顶能源有限公司 (“宝顶能源”)	上海市	煤炭销售	10,000	人民币	5,100	-	51.00%	注14
28	安徽宝钢钢材配送有限公司 (“安徽配送”)	合肥市	金属材料加工及 销售	50,000	人民币	35,000	-	70.00%	
29	上海宝钢宝山钢材贸易有限 公司(“宝山钢材”)	上海市	钢铁贸易	30,000	人民币	67,905	-	100.00%	
30	上海宝井钢材加工配送有限 公司(“上海宝井”)	上海市	金属材料加工及 销售	29,500	美 元	158,822	-	65.00%	
31	长春一汽宝友钢材加工配送 有限公司(“一汽宝友”)	上海市	金属材料加工及 销售	13,614	美 元	60,115	-	53.19%	
32	东莞市宝特模具钢加工有限 公司(“东莞宝特”)	东莞市	金属材料加工及 销售	30,000	人民币	30,997	-	100.00%	注4
33	佛山宝钢不锈钢加工配送有 限公司(“佛山配送”)	佛山市	金属材料加工及 销售	55,000	人民币	58,093	-	100.00%	
34	福州宝井钢材有限公司 (“福州宝井”)	福州市	金属材料加工及 销售	50,000	人民币	37,500	-	75.00%	
35	上海宝钢钢材贸易有限公司 (“宝钢钢贸”)	上海市	钢铁贸易	93,000	人民币	139,592	-	100.00%	
36	杭州宝井钢材加工配送有限 公司(“杭州宝井”)	杭州市	钢压延加工	74,280	人民币	64,404	-	75.00%	
37	广州花都宝井汽车钢材部件 有限公司(“广州花井”)	广州市	汽车零部件及配 件制造	51,380	人民币	40,338	-	74.30%	
38	广州宝钢井昌钢材配送有限 公司(“广州井昌”)	广州市	钢压延加工	5,086	美 元	21,475	-	51.00%	
39	广州仁汇汽车销售服务有限 公司(“广州仁汇”)	广州市	汽车零售	15,000	人民币	5,135	-	51.00%	
40	上海宝钢商贸有限公司 (“宝钢商贸”)	上海市	钢铁贸易	132,787	人民币	159,042	-	100.00%	
41	上海申井钢材加工有限公司 (“上海申井”)	上海市	金属材料加工及 销售	11,913	美 元	31,524	-	51.00%	
42	沈阳宝钢钢材配送有限公司 (“沈阳配送”)	沈阳市	金属材料加工及 销售	50,000	人民币	53,294	-	100.00%	
43	天津宝钢北方贸易有限公司 (“北方贸易”)	天津市	钢铁贸易	30,000	人民币	52,873	-	100.00%	
44	武汉宝钢华中贸易有限公司 (“武汉华中”)	武汉市	钢铁贸易	100,000	人民币	117,390	-	100.00%	

序号	公司名称及简称	注册地	业务性质	注册资本		本集团投资额 (人民币千元)	持股比例/所占权益比例		备注
				金额千元	货币单位		直接	间接	
45	成都宝钢西部贸易有限公司 (“西部贸易”)	成都市	钢铁贸易	37,000	人民币	44,009	-	100.00%	
46	重庆宝钢钢材加工配送有限公司 (“重庆宝井”)	重庆市	金属材料加工及销售	70,000	人民币	77,147	-	100.00%	
47	广州宝钢南方贸易有限公司 (“南方贸易”)	广州市	钢铁贸易	30,000	人民币	52,646	-	100.00%	
48	青岛宝钢钢材加工配送有限公司 (“青岛宝井”)	青岛市	金属材料加工及销售	70,000	人民币	83,735	-	100.00%	
49	上海宝钢浦东国际贸易有限公司 (“浦东国贸”)	上海市	钢铁贸易	72,400	人民币	133,406	-	100.00%	
50	上海宝钢不锈钢加工配送有限公司 (“上海不锈钢”)	上海市	金属材料加工及销售	90,000	人民币	90,000	-	100.00%	
51	重庆宝钢汽车钢材部件有限公司 (“重庆宝钢”)	重庆市	金属材料加工及销售	100,000	人民币	160,000	-	100.00%	
52	南昌宝江钢材加工配送有限公司 (“南昌配送”)	南昌市	金属材料加工及销售	74,800	人民币	38,148	-	51.00%	
53	烟台宝井钢材加工配送有限公司 (“烟台宝井”)	烟台市	金属材料加工及销售	61,000	人民币	39,650	-	65.00%	
54	南京宝钢钢材配送有限公司 (“南京配送”)	南京市	金属材料加工及销售	83,790	人民币	83,790	-	100.00%	
55	天津宝钢钢材加工配送有限公司 (“天津配送”)	天津市	金属材料加工及销售	84,130	人民币	84,130	-	100.00%	
56	宁波不锈钢加工配送有限公司 (“宁波不锈钢”)	宁波市	金属材料加工及销售	47,000	人民币	47,000	-	100.00%	注5
57	广州宝井钢材加工有限公司 (“广州宝井”)	广州市	金属材料加工及销售	60,000	人民币	45,000	-	75.00%	
58	上海宝钢住商汽车贸易有限公司 (“住商汽贸”)	上海市	汽车零售	160,000	人民币	82,273	-	51.00%	注6
59	上海宝钢二手机动车经营有限公司 (“上海二手车”)	上海市	汽车销售	15,000	人民币	13,835	-	81.00%	
60	上海大众汽车无锡特约维修站 (“无锡维修站”)	无锡市	汽车、摩托车维护与保养	3,500	人民币	4,274	-	51.00%	
61	江西省二手车交易大市场有限公司 (“江西二手车”)	南昌市	汽车销售	5,000	人民币	3,272	-	60.00%	
62	嘉兴宝达丰田汽车销售服务有限公司 (“嘉兴宝达”)	嘉兴市	汽车零售	18,000	人民币	13,250	-	70.00%	
63	上海宝乐汽车销售服务有限公司 (“上海宝乐”)	上海市	汽车零售	12,000	人民币	11,429	-	100.00%	
64	上海宝友汽车销售服务有限公司 (“上海宝友”)	上海市	汽车零售	18,000	人民币	16,595	-	100.00%	
65	上海宝和丰田汽车销售服务有限公司 (“宝和丰田”)	上海市	汽车零售	15,000	人民币	15,000	-	100.00%	注7
66	上海宝钢运输有限公司 (“宝钢运输”)	上海市	远洋货物运输	50,000	人民币	98,154	-	100.00%	
67	浙江峨四宝捷国际船舶代理有限公司 (“峨四宝捷”)	嵊泗市	运输及代理	3,000	人民币	8,581	-	51.00%	
68	上海宝通运输实业有限公司 (“宝通运输”)	上海市	运输服务	5,000	人民币	32,450	-	80.00%	
69	上海宝洋国际船舶代理有限公司 (“宝洋国际”)	上海市	运输代理服务	3,000	人民币	8,082	-	75.00%	
70	苏州宝化炭黑有限公司 (“苏州宝化”)	苏州市	其他基础化学原料制造	295,000	人民币	132,000	60.00%	-	
71	宁波宝新不锈钢有限公司 (“宁波宝新”)	宁波市	钢压延加工	2,848,380	人民币	1,786,187	54.00%	-	
72	宁波经济技术开发区宝欣实业有限公司 (“宝欣实业”)	宁波市	木材卷纸加工等	6,000	人民币	3,060	-	51.00%	

序号	公司名称及简称	注册地	业务性质	注册资本		本集团投资额 (人民币千元)	持股比例/所占权益比例		备注
				金额千元	货币单位		直接	间接	
73	烟台鲁宝钢管有限责任公司 (“烟台鲁宝”)	烟台市	钢压延加工	100,000	人民币	243,249	79.82%	-	
74	烟台鲁宝工贸有限责任公司 (“鲁宝工贸”)	烟台市	钢铁贸易	1,650	人民币	1,650	-	100.00%	
75	宝钢集团上海鲁宝钢管经销 处(“鲁宝经销处”)	上海市	钢铁贸易	500	人民币	500	-	100.00%	注8
76	上海梅山钢铁股份有限公司 (“梅钢股份”)	南京市	钢压延加工	6,256,570	人民币	6,609,321	74.01%	-	
77	南京伊士奇梅山能源有限公 司(“梅山能源”)	南京市	火力发电	102,800	人民币	408,000	-	96.60%	
78	南京铁梅运输贸易有限公司 (“铁梅运输”)	南京市	运输服务	600	人民币	330	-	55.00%	
79	上海宝信软件股份有限公司 (“宝信软件”)	上海市	软件开发	262,244	人民币	241,213	55.50%	-	
80	上海宝希计算机技术有限公 司(“宝希计算机”)	上海市	软件开发	600	美 元	3,477	-	70.00%	
81	上海宝景信息技术发展有限 公司(“宝景信息”)	上海市	计算机系统服务	5,000	人民币	3,490	-	69.80%	
82	上海宝利计算机集成技术有 限公司(“宝利计算机”)	上海市	计算机系统及软 件开发	2,170	美 元	8,984	-	53.00%	
83	上海宝康电子控制工程有限 公司(“宝康电子”)	上海市	计算机系统服务	20,000	人民币	18,624	-	75.00%	
84	日本宝信株式会社 (“日本宝信”)	日本 东京市	计算机系统及自 动化设计开发	25,000	人民币	1,690	-	100.00%	
85	上海宝立自动化工程有限公 司(“宝立自动化”)	上海市	自动化系统设计 开发	15,000	人民币	7,650	-	51.00%	
86	上海梅山工业民用工程设计 研究院(“梅山设计院”)	上海市	工程勘察设计	6,000	人民币	8,170	-	95.00%	
87	上海宝钢特殊金属材料有限 公司(“特殊金属”)	上海市	钢铁贸易	50,000	人民币	50,000	100.00%	-	
88	宝钢集团财务有限责任公司 (“财务公司”)	上海市	财务公司	500,000	人民币	496,710	62.10%	-	注9
89	宝银特种钢管有限公司 (“宝银特种钢”)	宜兴市	钢压延加工	200,000	人民币	130,000	65.00%	-	注10
90	烟台宝钢钢管有限责任公司 (“烟台钢管”)	烟台市	钢压延加工	2,000,000	人民币	1,600,000	80.00%	20.00%	注11
91	宝岛贸易有限公司 (“宝岛贸易”)	中国香港	钢铁贸易	62,410	港 元	82,340	100.00%	-	注12
92	宝信科技(香港)有限公司 (“宝信科技”)	中国香港	电脑配件业务	100	港 元	103	-	100.00%	注12
93	上海五钢浦东国际贸易有限公 司(“五钢浦东国贸”)	上海市	钢铁贸易	17,400	人民币	83,656	90.00%	-	注13

注 1、 于 2007 年 4 月 26 日，本公司全资子公司宝钢欧洲出资 20 万欧元，成立了全资子公司宝钢西班牙。宝钢西班牙自成立之日起纳入本集团合并范围。

注 2、 根据黄石涂镀板的公司章程，本公司对其股权投资比例为 39.37%，但同时本公司持有黄石涂镀板董事会半数以上的投票权。因此，黄石涂镀板纳入本集团合并范围。

注 3、 于 2007 年 1 月 1 日，本公司将所持有的东方钢铁 38% 的股权转让给全资子公司宝钢国际。

注 4、 于 2007 年 1 月 1 日，本公司将所持有的东莞宝特 10% 的股权转让给全资子公司宝钢国际。

注 5、 于 2007 年 1 月 15 日，本公司全资子公司宝钢国际及控股子公司宁波宝新共同出资 4,700 万元成立了宁波不锈钢。其中，宝钢国际出资人民币 2,397 万元，持股比例 51%；宁波宝新出资人民币 2,303 万元，持股比例 49%。

注 6、 于 2007 年 1 月末，本公司控股子公司住商汽贸收到住友商事及住友中国的出资款项。本集团对住商汽贸的持股比例由 100% 变为 51% (宝钢国际持股比例 47.9%，宝钢商贸持股比例 3.1%)，住友商事株式会社持股比例 39%，住友商事(中国)有限公司持股比例 10%。

注 7、 于 2007 年 3 月 1 日，本公司控股子公司住商汽贸出资 1,500 万元成立了全资子公司宝和丰田。宝和丰田自成立之日起纳入本

集团合并范围。

- 注 8、于 2007 年 4 月 12 日，烟台鲁宝下属子公司鲁宝经销处注销手续办理完毕。
- 注 9、于 2007 年 5 月 1 日，本公司全资子公司宝钢国际将所持有的财务公司 62.1% 的股权转让给本公司。
- 注 10、于 2007 年 6 月 7 日，本公司与江苏银环精密钢管股份有限公司(以下简称“江苏银环”)共同出资 20,000 万元成立了宝银特种钢。其中本公司出资人民币 13,000 万元，占注册资本的 65%；江苏银环出资人民币 7,000 万元，占注册资本的 35%。宝银特种钢自成立之日起纳入本集团合并范围。
- 注 11、于 2007 年 6 月 6 日，本公司与控股子公司烟台鲁宝共同出资成立了烟宝钢管。烟宝钢管注册资本 200,000 万元人民币，本公司持股比例 80%，烟台鲁宝持股比例 20%。根据烟宝钢管公司章程规定，双方股东分两次出资，首次出资额为 80,000 万元，其中本公司出资 64,000 万元，烟台鲁宝出资 16,000 万元。烟宝钢管自成立之日起纳入本集团合并范围。
- 注 12、于 2007 年 1 月 1 日，本公司将所持有的宝岛贸易 100% 的股权投资转让给宝钢集团，宝岛贸易及其全资子公司宝信科技不再纳入本集团合并范围。
- 注 13、于 2007 年 1 月 1 日，本公司将所持有的五钢浦东国贸 90% 的股权投资转让给宝钢集团，五钢浦东国贸不再纳入本集团合并范围。
- 注 14、参见“十二、资产负债表日后事项”。

## 六、报表附注

### 1、货币资金

	集 团		公 司	
	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
现金	1,810,329.85	1,924,933.30	123,008.14	20,264.08
银行存款				
人民币	6,991,284,034.60	15,836,148,198.87	662,332,995.63	236,709,697.49
美元	1,073,608,249.52	1,732,670,564.16	105,119,371.34	279,106,737.58
日元	73,414,338.89	123,924,584.13	306,934.15	474,497.66
欧元	264,698,539.05	273,038,014.51	2,281,687.84	1,454,574.77
澳元	765,654.17	735,859.93	-	-
港元	641.51	141,942,831.21	-	-
其他外币存款	14,238,997.05	7,052,809.08	-	-
宝钢集团财务有限公司 人民币存款	-	-	443,500,517.02	1,336,597,803.96
其他货币资金	<u>94,630,908.82</u>	<u>56,700,321.87</u>	<u>2,519,420.45</u>	<u>1,175,825.36</u>
合 计	<u>8,514,451,693.46</u>	<u>18,174,138,117.06</u>	<u>1,216,183,934.57</u>	<u>1,855,539,400.90</u>

所采用的外币折算汇率为：1 美元兑换人民币 7.6155 元(2006 年：7.8087)；1 日元兑换人民币 0.0618 元(2006 年：0.0656)；1 欧元兑换人民币 10.2337 元(2006 年：10.2665)；1 澳元兑换人民币 6.4443 元(2006 年：6.0065)；1 港元兑换人民币 0.9744 元(2006 年：1.0047)。

### 2、交易性金融资产

集 团	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
交易性债券投资	2,604,894,700.00	1,591,861,955.13
交易性权益工具投资	498,288,884.58	374,071,816.69
交易性基金投资	11,514,106.07	10,629,355.80
衍生金融资产	-	450,065.20
合 计	<u>3,114,697,690.65</u>	<u>1,977,013,192.82</u>



本公司管理层认为交易性金融资产变现不存在重大限制。

### 3、应收票据

	集 团		公 司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
银行承兑汇票	3,158,749,601.86	2,831,916,983.14	1,346,751,582.68	1,103,569,050.51
商业承兑汇票	<u>1,436,309,517.59</u>	<u>2,363,340,205.52</u>	<u>12,749,510,427.16</u>	<u>14,065,496,113.41</u>
其中：关联公司商业承兑汇票	1,001,769,946.44	1,689,525,565.31	11,523,766,576.20	14,042,355,358.31
合 计	<u>4,595,059,119.45</u>	<u>5,195,257,188.66</u>	<u>14,096,262,009.84</u>	<u>15,169,065,163.92</u>
其中：已贴现未到期的应收票据	244,871,287.00	205,689,925.62	4,478,895,071.12	5,103,802,821.50

本账户期末余额中并无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东欠款。

### 4、应收账款

#### 集 团

	2007年6月30日				2006年12月31日			
	账面余额	比 例	坏账准备	计提比例	账面余额	比 例	坏账准备	计提比例
1年以内	6,348,142,745.17	95.66%	222,969,505.24	3.51%	5,606,164,421.43	94.79%	172,165,969.06	3.07%
1-2年	100,019,041.99	1.50%	6,162,577.51	6.16%	121,084,339.92	2.05%	21,357,765.92	17.64%
2-3年	37,770,188.90	0.57%	23,844,870.93	63.13%	39,035,866.63	0.66%	23,505,909.88	60.22%
3年以上	<u>150,323,345.00</u>	2.27%	<u>150,323,345.00</u>	100.00%	<u>148,178,018.18</u>	2.50%	<u>148,178,018.18</u>	100%
合 计	<u>6,636,255,321.06</u>	100%	<u>403,300,298.68</u>		<u>5,914,462,646.16</u>	100.00%	<u>365,207,663.04</u>	

#### 公 司

	2007年6月30日				2006年12月31日			
	账面余额	比 例	坏账准备	计提比例	账面余额	比 例	坏账准备	计提比例
1年以内	4,949,991,522.60	98.09%	247,499,576.15	5.00%	4,419,795,194.71	97.88%	220,989,759.76	5.00%
1-2年	5,359,604.01	0.11%	1,607,881.20	30.00%	3,970,724.64	0.09%	1,191,217.39	30.00%
2-3年	-	-	-	-	2,293.82	-	1,376.29	60.00%
3年以上	<u>90,977,347.03</u>	1.80%	<u>90,977,347.03</u>	100.00%	<u>91,562,656.41</u>	2.03%	<u>91,562,656.41</u>	100.00%
合 计	<u>5,046,328,473.64</u>	100%	<u>340,084,804.38</u>		<u>4,515,330,869.58</u>	100.00%	<u>313,745,009.85</u>	

	集 团		公 司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
前五名欠款金额合计	1,231,388,385.14	1,213,686,769.16	2,324,501,565.16	2,441,844,350.10
占应收账款总额比例	18.56%	20.52%	46.06%	54.08%

本账户期末余额中，除应收控股公司宝钢集团的款项外，无应收其他持本公司 5%或以上表决权股份的股东单位的欠款。

### 5、预付款项

	集 团				公 司			
	2007年6月30日	比 例	2006年12月31日	比 例	2007年6月30日	比 例	2006年12月31日	比 例
1年以内	4,780,719,222.66	92.54%	4,017,773,307.72	92.81%	1,699,024,991.35	81.90%	1,337,091,292.18	81.63%
1-2年	<u>385,639,515.02</u>	7.46%	<u>311,151,813.90</u>	7.19%	<u>375,394,898.77</u>	18.10%	<u>300,947,666.69</u>	18.37%
合 计	<u>5,166,358,737.68</u>	100.00%	<u>4,328,925,121.62</u>	100.00%	<u>2,074,419,890.12</u>	100.00%	<u>1,638,038,958.87</u>	100.00%

本账户期末余额中并无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位款项。

## 6、应收利息

本集团期末应收利息 17,737,179.97 元，账龄均为一年以内，主要为本集团子公司财务公司发放贷款应收的利息。

## 7、应收股利

	集 团		公 司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
苏州宝化	-	-	6,000,000.00	-
宝岛贸易	<u>162,605,861.49</u>	-	<u>162,605,861.49</u>	<u>162,605,861.49</u>
合 计	<u>162,605,861.49</u>	-	<u>168,605,861.49</u>	<u>162,605,861.49</u>

## 8、其他应收款

### 集 团

	2007年6月30日				2006年12月31日			
	账面余额	比 例	坏账准备	计提比例	账面余额	比 例	坏账准备	计提比例
1年以内	794,733,532.52	84.26%	16,061,755.69	2.02%	767,707,540.97	81.96%	19,769,601.38	2.58%
1-2年	4,894,113.62	0.52%	1,005,944.50	20.55%	9,259,272.28	0.99%	3,306,046.30	35.71%
2-3年	16,057,700.94	1.70%	13,662,943.60	85.09%	16,214,651.19	1.73%	10,992,439.45	67.79%
3年以上	<u>127,524,114.85</u>	13.52%	<u>119,133,895.38</u>	93.42%	<u>143,522,889.22</u>	15.32%	<u>117,643,362.52</u>	81.97%
合 计	<u>943,209,461.93</u>	100%	<u>149,864,539.17</u>		<u>936,704,353.66</u>	100%	<u>151,711,449.65</u>	

### 公 司

	2007年6月30日				2006年12月31日			
	账面余额	比 例	坏账准备	计提比例	账面余额	比 例	坏账准备	计提比例
1年以内	82,913,451.63	99.62%	3,906,615.98	4.71%	108,864,552.92	99.72%	4,594,765.46	4.22%
1-2年	312,183.52	0.38%	93,655.06	30.00%	304,722.05	0.28%	91,416.62	30.00%
2-3年	-	-	-	-	-	0.00%	-	-
3年以上	<u>1,000.00</u>	0.00%	<u>1,000.00</u>	100.00%	<u>1,000.00</u>	0.00%	<u>1,000.00</u>	100.00%
合 计	<u>83,226,635.15</u>	100.00%	<u>4,001,271.04</u>		<u>109,170,274.97</u>	100.00%	<u>4,687,182.08</u>	

本账户期末余额中无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位欠款。

	集 团		公 司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
前五名欠款金额合计	182,772,208.50	203,830,290.54	46,606,524.76	66,875,584.23
占其他应收款总额比例	19.38%	21.76%	56.00%	61.26%

## 9、买入返售金融资产

于资产负债表日，本集团买入返售金融资产余额 315,000,000.00 元，主要为买入返售证券。

## 10、存货

### 集团

	2007年6月30日			2006年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,699,779,443.85	331,537,210.42	10,368,242,233.43	8,827,526,363.57	5,794,304.52	8,821,732,059.05
半成品	11,279,115,645.08	428,480,624.03	10,850,635,021.05	9,426,031,594.95	30,135,467.97	9,395,896,126.98
产成品	14,399,035,905.65	215,482,090.13	14,183,553,815.52	10,576,652,567.88	99,040,107.78	10,477,612,460.10
备品备件及其他	<u>3,065,835,758.32</u>	<u>67,855,952.24</u>	<u>2,997,979,806.08</u>	<u>2,622,289,654.15</u>	<u>81,105,572.38</u>	<u>2,541,184,081.77</u>
合计	<u>39,443,766,752.90</u>	<u>1,043,355,876.82</u>	<u>38,400,410,876.08</u>	<u>31,452,500,180.55</u>	<u>216,075,452.65</u>	<u>31,236,424,727.90</u>

### 公司

	2007年6月30日			2006年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
原材料	10,309,021,540.21	331,502,767.14	9,977,518,773.07	8,715,353,865.65	4,924,296.79	8,710,429,568.86
半成品	6,711,679,420.92	192,617,354.63	6,519,062,066.29	5,486,712,329.96	29,381,597.15	5,457,330,732.81
产成品	2,617,532,087.82	66,513,667.71	2,551,018,420.11	1,748,206,150.46	21,727,951.11	1,726,478,199.35
备品备件及其他	<u>2,557,516,798.72</u>	<u>67,855,952.24</u>	<u>2,489,660,846.48</u>	<u>2,175,762,201.67</u>	<u>81,105,572.38</u>	<u>2,094,656,629.29</u>
合计	<u>22,195,749,847.67</u>	<u>658,489,741.72</u>	<u>21,537,260,105.95</u>	<u>18,126,034,547.74</u>	<u>137,139,417.43</u>	<u>17,988,895,130.31</u>

本会计期存货跌价准备变动如下：

### 集团

	年初数	本期计提/转回	本期冲销	期末数
原材料	5,794,304.52	325,742,905.90	-	331,537,210.42
半成品	30,135,467.97	398,345,156.06	-	428,480,624.03
产成品	99,040,107.78	117,231,880.24	(789,897.89)	215,482,090.13
备品备件及其他	<u>81,105,572.38</u>	<u>(13,249,620.14)</u>	-	<u>67,855,952.24</u>
合计	<u>216,075,452.65</u>	<u>828,070,322.06</u>	<u>(789,897.89)</u>	<u>1,043,355,876.82</u>

### 公司

	年初数	本期计提/转回	本期冲销	期末数
原材料	4,924,296.79	326,578,470.35	-	331,502,767.14
半成品	29,381,597.15	163,235,757.48	-	192,617,354.63
产成品	21,727,951.11	44,785,716.60	-	66,513,667.71
备品备件及其他	<u>81,105,572.38</u>	<u>(13,249,620.14)</u>	-	<u>67,855,952.24</u>
合计	<u>137,139,417.43</u>	<u>521,350,324.29</u>	-	<u>658,489,741.72</u>

## 11、其他流动资产

### 集团

于资产负债表日，本集团其他流动资产余额 1,391,606,467.15 元，主要为财务公司开展的委托贷款及委托投资等业务形成。

公 司

于资产负债表日，本公司其他流动资产余额 2,822,679,644.95 元，为公司资金平台应收资金余额。

## 12、发放贷款及垫款

集 团

项目	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
企业贷款及垫款		
——贷款	819,050,000.00	676,610,000.00
——贴现	82,664,776.55	57,010,533.71
贷款及垫款总额	901,714,776.55	733,620,533.71
减：贷款损失准备	60,700,000.00	60,700,000.00
其中：单项计提数	<u>60,700,000.00</u>	<u>60,700,000.00</u>
贷款及垫款账面价值	<u>841,014,776.55</u>	<u>672,920,533.71</u>

## 13、可供出售金融资产

集 团

	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
可供出售债券	89,013,863.00	176,611,687.30
可供出售权益工具	47,064,760.68	-
基金及其他	<u>109,696,250.00</u>	<u>39,043,500.00</u>
合 计	<u>245,774,873.68</u>	<u>215,655,187.30</u>

## 14、持有至到期投资

于资产负债表日，本集团持有至到期投资余额 1,000,000.00 元，为信托投资。

本集团本报告期内未出售尚未到期的持有至到期投资。于资产负债表日，本集团对持有意图和能力进行评价，未发现变化。

## 15、长期股权投资

### 集团

被投资单位名称	初始金额	年初数	本期增加	本期减少	其中：本期分回现金红利	期末数
成本法：						
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	980,000.00	980,000.00	-	-	-	980,000.00
上海市原水股份有限公司	125,000.00	125,000.00	-	-	-	125,000.00
申能股份有限公司	125,000.00	125,000.00	-	-	-	125,000.00
华润置地(北京)股份有限公司	1,618,750.00	1,618,750.00	-	-	-	1,618,750.00
宝华瑞矿山股份有限公司	103,282,213.00	103,282,213.00	-	-	-	103,282,213.00
太原宝源化工有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00
中冶赛迪工程技术股份有限公司	9,508,999.34	9,508,999.34	-	-	-	9,508,999.34
金川集团自动化工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
上海五钢物流有限公司	5,862,500.00	5,862,500.00	-	-	-	5,862,500.00
丹东播磨耐火材料有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00
上海大屯能源股份有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00	-	-	-	11,000,000.00
中技经投资顾问股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00
开滦精煤股份有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	-	-	-	7,000,000.00
大同煤业股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00
山西潞安环保能源股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00
宁波港北仑股份有限公司	15,371,426.00	15,371,426.00	-	-	-	15,371,426.00
上海瀚洋集装箱零部件制造有限公司	3,311,720.00	3,311,720.00	-	-	-	3,311,720.00
安徽徽商股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00
上海优斯物业管理有限公司	100,000.00	100,000.00	-	-	-	100,000.00
上海宝印金属彩涂有限公司	8,742,000.00	8,742,000.00	-	-	-	8,742,000.00
河南龙宇能源股份有限公司	370,269,254.56	370,269,254.56	-	-	-	370,269,254.56

被投资单位名称	初始金额	年初数	本期增加	本期减少	其中：本期分回现金红利	期末数
上海中集宝伟工业有限公司	28,878,363.80	<u>28,878,363.80</u>	-	<u>(28,878,363.80)</u>	-	-
小 计		<u>617,175,226.70</u>	-	<u>(28,878,363.80)</u>	-	<u>588,296,862.90</u>
权益法：						
一、合营企业						
宝金企业有限公司	143,084,132.00	242,385,952.35	52,949,358.50	-	-	295,335,310.85
宝钢新日铁汽车板有限公司	1,500,000,000.00	1,064,343,873.06	192,510,922.32	-	-	1,256,854,795.38
尼亚加拉机械制品有限公司	123,721,400.00	107,151,887.40	2,130,294.59	-	-	109,282,181.99
上海科宝汽车传动件有限公司	37,011,200.00	33,632,098.69	141,633.22	-	-	33,773,731.91
二、联营企业						
上海实达精密不锈钢有限公司	122,004,541.93	275,194,663.51	88,080,012.49	-	-	363,274,676.00
上海仁维软件有限公司	9,104,755.00	2,734,238.74	-	(671,367.96)	-	2,062,870.78
安徽青阳宝宏矿业有限公司	5,250,000.00	5,194,776.85	40,535.92	-	-	5,235,312.77
河南正龙煤业有限公司	171,409,000.00	373,436,720.55	153,246,999.67	-	-	526,683,720.22
天津宝钢储菱物资配送有限公司	56,000,000.00	47,141,351.55	278,597.26	-	-	47,419,948.81
无锡宝井钢材加工配送有限公司	32,701,900.00	71,425,190.30	7,840,861.36	(16,175,300.19)	(16,175,300.19)	63,090,751.47
河南平宝煤业有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	-	-	-	200,000,000.00
上海宝钢阿赛洛激光拼焊有限公司	46,170,000.00	37,664,492.84	1,837,259.26	-	-	39,501,752.10
上海宝江航运有限公司	16,000,000.00	24,800,570.01	2,149,677.67	(3,523,465.72)	(3,523,465.72)	23,426,781.96
广州万宝井汽车部件有限公司	47,473,752.00	<u>28,753,711.21</u>	<u>28,979,290.79</u>	-	-	<u>57,733,002.00</u>
小 计		<u>2,513,859,527.06</u>	<u>530,185,443.05</u>	<u>(20,370,133.87)</u>	<u>(19,698,765.91)</u>	<u>3,023,674,836.24</u>
其 他	8,972,821.49	<u>8,972,821.49</u>				<u>8,972,821.49</u>
长期股权投资账面余额		<u>3,140,007,575.25</u>				<u>3,620,944,520.63</u>
减：长期股权投资准备		-	-	-	-	-
长期股权投资账面价值		<u>3,140,007,575.25</u>				<u>3,620,944,520.63</u>

公司 被投资单位名称	初始金额	年初数	本期增加	本期减少	其中：本期分回现金红利	期末数
成本法：						
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	980,000.00	980,000.00	-	-	-	980,000.00
宝华瑞矿山股份有限公司	103,282,213.00	103,282,213.00	-	-	-	103,282,213.00
太原宝源化工有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00
五钢浦东国贸	83,656,040.92	57,399,970.86	-	(57,399,970.86)	-	-
宝岛贸易	82,340,043.29	119,474,145.37	-	(119,474,145.37)	-	-
烟台鲁宝	243,248,705.24	492,601,959.64	-	(58,785,909.88)	(58,785,909.88)	433,816,049.76
黄石涂镀板	12,254,475.04	44,067,784.15	-	(1,968,500.00)	(1,968,500.00)	42,099,284.15
宝钢国际	4,735,670,804.11	5,854,222,004.52	-	-	-	5,854,222,004.52
梅钢股份	6,609,321,102.70	7,682,792,342.91	-	(172,966,600.00)	(172,966,600.00)	7,509,825,742.91
宁波宝新	1,786,187,133.16	1,199,987,356.88	-	-	-	1,199,987,356.88
宝信软件	241,213,064.59	298,511,862.38	-	-	-	298,511,862.38
宝钢美洲	42,567,875.48	187,562,180.98	-	-	-	187,562,180.98
宝和通商	154,073,767.03	221,975,780.12	-	-	-	221,975,780.12
宝钢欧洲	93,801,781.59	328,631,981.58	-	-	-	328,631,981.58
宝钢新加坡	76,419,617.09	154,883,364.09	-	-	-	154,883,364.09
宝运企业	29,882,599.80	97,117,732.14	-	-	-	97,117,732.14
宝钢巴西	526,327.52	728,647.73	-	-	-	728,647.73
苏州宝化	132,000,000.00	232,077,289.99	-	(6,000,000.00)	(6,000,000.00)	226,077,289.99
五钢气体	117,190,067.55	120,755,597.59	-	-	-	120,755,597.59
东莞宝特	3,577,208.96	3,996,862.17	-	(3,996,862.17)	(3,996,862.17)	-
安徽皖宝	3,024,787.66	3,091,939.90	-	(266,249.41)	(266,249.41)	2,825,690.49
东方钢铁	29,089,672.57	24,837,497.64	-	(24,837,497.64)	-	-
特殊金属	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	-	50,000,000.00

被投资单位名称	初始金额	年初数	本期增加	本期减少	其中：本期分回现金红利	期末数
财务公司	697,854,294.83	-	697,854,294.83	-	-	697,854,294.83
宝银特种钢	130,000,000.00	-	130,000,000.00	-	-	130,000,000.00
烟宝钢管	640,000,000.00	-	640,000,000.00	-	-	640,000,000.00
小 计		<u>17,287,978,513.64</u>	<u>1,467,854,294.83</u>	<u>(445,695,735.33)</u>	<u>(243,984,121.46)</u>	<u>18,310,137,073.14</u>
权益法：						
一、合营企业						
宝金企业有限公司	143,084,132.00	242,385,952.35	52,949,358.50	-	-	295,335,310.85
宝钢新日铁汽车板有限公司	1,500,000,000.00	1,233,820,740.05	192,510,922.32	-	-	1,426,331,662.37
二、联营企业						
上海实达精密不锈钢有限公司	122,004,541.93	275,194,663.51	88,080,012.49	-	-	363,274,676.00
上海宝钢阿赛洛激光拼焊有限公司	34,020,000.00	<u>27,752,784.20</u>	-	<u>(27,752,784.20)</u>	-	-
小 计		<u>1,779,154,140.11</u>	<u>333,540,293.31</u>	<u>(27,752,784.20)</u>	-	<u>2,084,941,649.22</u>
长期股权投资账面余额		<u>19,067,132,653.75</u>				<u>20,395,078,722.36</u>
减：长期股权投资准备		-				-
长期股权投资账面价值		<u>19,067,132,653.75</u>				<u>20,395,078,722.36</u>



合营企业及联营企业的主要财务信息：

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业 持股比例	本企业在被投资 单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
宝金企业有限公司	香港	船舶租赁、船务代理	50.00%	50.00%	591,678,657.00	319,881,462.00	110,729,370.00
宝钢新日铁汽车板有限公司	上海市	钢压延加工	50.00%	50.00%	2,852,663,324.72	5,523,182,621.10	385,021,844.63
尼亚加拉机械制品有限公司	加拿大	金属制品制造	50.00%	50.00%	150,238,337.86	25,690,378.86	(5,817,817.25)
上海科宝汽车传动件有限公司	上海市	汽车制造业	50.00%	50.00%	67,547,463.82	16,162,058.18	283,266.45
二、联营企业							
上海实达精密不锈钢有限公司	上海市	钢压延加工	40.00%	40.00%	908,186,689.30	408,031,865.94	60,245,452.57
安徽青阳宝宏矿业有限公司	安徽省	生产、销售 计算机及自动化生产	35.00%	35.00%	14,958,033.85	12,413,374.23	115,817.15
上海仁维软件有限公司	上海市	开发等	41.33%	41.33%	5,288,723.33	3,757,126.12	(1,336,903.91)
河南正龙煤业有限公司	河南省	煤炭开采及销售	35.00%	35.00%	1,504,810,629.18	1,032,071,339.02	437,848,570.48
天津宝钢储菱物资配送有限公司	天津市	加工配送	40.00%	40.00%	118,549,872.01	106,376,173.17	836,917.61
无锡宝井钢材加工配送有限公司	无锡市	钢材加工	51.00%	51.00%	123,707,355.83	440,150,094.24	15,374,237.97
河南平宝煤业有限公司	河南省	煤炭开采及销售	40.00%	40.00%	500,000,000.00	-	-
上海宝钢阿赛洛激光拼焊有限公司	上海市	钢材加工	38.00%	38.00%	103,951,979.22	129,263,025.45	4,834,892.79
上海宝江航运有限公司	上海市	航运代理	40.00%	40.00%	67,547,463.82	16,162,058.18	283,266.45
广州万宝井汽车部件有限公司	广州市	汽车零部件及配件制造	25.00%	25.00%	58,566,954.86	39,230,268.43	5,374,194.17

本公司对无锡宝井钢材加工配送有限公司的股权投资比例为 51%，但根据其公司章程，本集团对其表决权比例低于 50%，因此未纳入合并报表范围。

16、投资性房地产  
集 团

	房屋及建筑物
原价：	
年初数	223,649,699.69
自用房地产转换	51,639,049.89
因合并范围变动而减少	<u>(95,105,957.33)</u>
期末数	<u>180,182,792.25</u>
累计折旧和摊销：	
年初数	78,654,396.00
自用房地产转换	16,723,543.18
计提	1,691,536.43
因合并范围变动而减少	<u>(45,086,826.29)</u>
期末数	<u>51,982,649.32</u>
账面价值：	
期末数	<u>128,200,142.93</u>
年初数	<u>144,995,303.69</u>

17、固定资产  
集 团

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合 计
原价：					
年初数	35,637,103,409.19	110,280,705,950.53	13,256,718,755.77	12,835,178,156.70	172,009,706,272.19
购置	50,243,430.08	172,576,667.39	130,419,178.47	76,088,230.43	429,327,506.37
在建工程转入	455,129,368.21	6,381,454,262.80	96,119,284.84	128,775,821.80	7,061,478,737.65
出售及报废	<u>(266,193,198.90)</u>	<u>(775,375,163.27)</u>	<u>(103,534,085.36)</u>	<u>(294,501,667.76)</u>	<u>(1,439,604,115.29)</u>
期末数	<u>35,876,283,008.58</u>	<u>116,059,361,717.45</u>	<u>13,379,723,133.72</u>	<u>12,745,540,541.17</u>	<u>178,060,908,400.92</u>
累计折旧和摊销：					
年初数	14,238,823,908.98	60,877,275,045.42	10,550,856,996.77	9,742,716,487.41	95,409,672,438.58
计提	839,609,715.23	4,371,018,678.75	424,486,899.64	494,392,870.23	6,129,508,163.85
转销	<u>(108,945,442.36)</u>	<u>(532,946,753.80)</u>	<u>(96,092,799.43)</u>	<u>(133,626,357.32)</u>	<u>(871,611,352.91)</u>
期末数	<u>14,969,488,181.85</u>	<u>64,715,346,970.37</u>	<u>10,879,251,096.98</u>	<u>10,103,483,000.32</u>	<u>100,667,569,249.52</u>
减值准备：					
年初数	3,904,557.61	10,194,144.04	778,396.15	3,093,453.37	17,970,551.17
计提	-	-	-	-	-
转销	<u>-</u>	<u>(1,415,411.13)</u>	<u>(52,396.88)</u>	<u>-</u>	<u>(1,467,808.01)</u>
期末数	<u>3,904,557.61</u>	<u>8,778,732.91</u>	<u>725,999.27</u>	<u>3,093,453.37</u>	<u>16,502,743.16</u>
账面价值：					
期末数	<u>20,902,890,269.12</u>	<u>51,335,236,014.17</u>	<u>2,499,746,037.47</u>	<u>2,638,964,087.48</u>	<u>77,376,836,408.24</u>
年初数	<u>21,394,374,942.60</u>	<u>49,393,236,761.07</u>	<u>2,705,083,362.85</u>	<u>3,089,368,215.92</u>	<u>76,582,063,282.44</u>

公 司

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合 计
原价：					
年初数	28,693,447,346.40	96,883,273,114.44	11,951,484,582.12	11,367,271,725.58	148,895,476,768.54
购置	9,145,738.49	26,360,264.93	47,452,600.60	41,528,780.23	124,487,384.25
在建工程转入	399,436,095.32	6,363,548,261.68	93,621,547.30	128,278,811.72	6,984,884,716.02
出售及报废	<u>(189,417,027.89)</u>	<u>(624,726,632.57)</u>	<u>(90,903,155.93)</u>	<u>(140,923,844.99)</u>	<u>(1,045,970,661.38)</u>

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合 计
期末数	<u>28,912,612,152.32</u>	<u>102,648,455,008.48</u>	<u>12,001,655,574.09</u>	<u>11,396,155,472.54</u>	<u>154,958,878,207.43</u>
累计折旧和摊销:					
年初数	12,344,816,382.66	55,624,329,531.82	9,711,547,067.68	8,991,242,404.94	86,671,935,387.10
计提	671,125,997.72	3,832,143,141.81	328,750,935.89	411,260,487.27	5,243,280,562.69
转销	<u>(84,019,761.81)</u>	<u>(442,787,495.37)</u>	<u>(86,243,515.57)</u>	<u>(129,016,237.70)</u>	<u>(742,067,010.45)</u>
期末数	<u>12,931,922,618.57</u>	<u>59,013,685,178.26</u>	<u>9,954,054,488.00</u>	<u>9,273,486,654.51</u>	<u>91,173,148,939.34</u>
减值准备:					
年初数	-	5,529,334.01	68,393.00	867,335.31	6,465,062.32
计提	-	-	-	-	-
转销	=	<u>(1,415,411.13)</u>	<u>(45,828.54)</u>	-	<u>(1,461,239.67)</u>
期末数	=	<u>4,113,922.88</u>	<u>22,564.46</u>	<u>867,335.31</u>	<u>5,003,822.65</u>
账面价值:					
期末数	<u>15,980,689,533.75</u>	<u>43,630,655,907.34</u>	<u>2,047,578,521.63</u>	<u>2,121,801,482.72</u>	<u>63,780,725,445.44</u>
年初数	<u>16,348,630,963.74</u>	<u>41,253,414,248.61</u>	<u>2,239,869,121.44</u>	<u>2,375,161,985.33</u>	<u>62,217,076,319.12</u>

截至 2007 年 6 月 30 日止，本集团和本公司暂时闲置的固定资产账面净值分别为人民币 120,409,341.99 元和人民币 118,551,522.62 元。

于资产负债表日，经营性租出固定资产账面净值如下：

#### 集 团

	房屋及建筑物	机器设备	其他设备	合 计
期末数	17,805,201.54	8,379,163.15	4,472,876.70	30,657,241.39
年初数	18,703,939.46	9,352,327.15	4,694,776.90	32,751,043.51

#### 18、在建工程

	集 团	公 司
年初数	11,196,350,954.37	10,440,407,766.53
本期增加	8,737,032,649.34	8,070,075,046.24
本期转入固定资产	<u>(7,061,478,737.65)</u>	<u>(6,984,884,716.02)</u>
期末数	<u>12,871,904,866.06</u>	<u>11,525,598,096.75</u>
预算数	44,855,211,200.00	34,007,214,700.00
资金来源：自有资金	40,561,812,040.00	33,170,485,540.00
借款	4,293,399,160.00	836,729,160.00
工程投入占预算比例	0.21%—99.00%	0.53%—87.97%

#### 其中：重大项目

项目名称	三热轧 带钢工程	五冷轧 带钢工程	油气专用直缝 焊管工程	冷轧薄板厂 改造工程	马迹山港区宝钢矿 石码头二期工程	高合金钢生产 线改造工程	冷轧不锈带 钢工程
年初数	3,360,620,202.13	1,431,757,858.13	601,962,510.96	829,025,303.41	770,105,234.75	237,383,361.88	458,717,884.64
本期增加	1,339,379,797.87	1,849,490,703.13	839,754,327.39	530,759,981.37	441,668,018.45	288,894,138.12	652,233,132.96
本期转入 固定资产	<u>(4,700,000,000.00)</u>	-	-	-	-	<u>(526,277,500.00)</u>	<u>(106,948,100.00)</u>
期末数	<u>-</u>	<u>3,281,248,561.26</u>	<u>1,441,716,838.35</u>	<u>1,359,785,284.78</u>	<u>1,211,773,253.20</u>	<u>-</u>	<u>1,004,002,917.60</u>
预算数	4,959,830,000.00	10,780,380,000.00	2,694,130,000.00	2,132,880,000.00	2,394,000,000.00	607,995,000.00	2,238,000,000.00
工程投入 占预算比例	94.76%	30.44%	53.51%	63.75%	50.62%	86.56%	59.00%

本公司管理层认为，于资产负债表日在建工程无须计提减值准备。

## 19、工程物资

	集 团		公 司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
专用材料	1,583,517.19	2,328,011.85	-	745,854.66
专用设备	<u>1,007,305,506.86</u>	<u>566,472,773.86</u>	<u>894,392,190.38</u>	<u>504,592,044.71</u>
合 计	<u>1,008,889,024.05</u>	<u>568,800,785.71</u>	<u>894,392,190.38</u>	<u>505,337,899.37</u>

## 20、无形资产

### 集 团

	土地使用权	计算机软件	工业产权及专有技术	其 他	合 计
原价:					
年初数	4,083,709,749.62	22,877,662.99	9,038,657.81	33,509,503.66	4,149,135,574.08
本期增加	399,126,177.72	884,186.07	1,927,200.00	6,293,207.96	408,230,771.75
本期减少	<u>(971,603.20)</u>	<u>(32,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>(14,584,992.24)</u>	<u>(15,588,595.44)</u>
期末数	<u>4,481,864,324.14</u>	<u>23,729,849.06</u>	<u>10,965,857.81</u>	<u>25,217,719.38</u>	<u>4,541,777,750.39</u>
累计摊销:					
年初数	184,586,181.44	3,389,252.39	291,907.30	779,314.17	189,046,655.30
本期增加	49,122,697.55	3,857,608.64	1,815,594.04	2,759,755.67	57,555,655.90
本期减少	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
期末数	<u>233,708,878.99</u>	<u>7,246,861.03</u>	<u>2,107,501.34</u>	<u>3,539,069.84</u>	<u>246,602,311.20</u>
账面价值:					
期末数	<u>4,248,155,445.15</u>	<u>16,482,988.03</u>	<u>8,858,356.47</u>	<u>21,678,649.54</u>	<u>4,295,175,439.19</u>
年初数	<u>3,899,123,568.18</u>	<u>19,488,410.60</u>	<u>8,746,750.51</u>	<u>32,730,189.49</u>	<u>3,960,088,918.78</u>

### 公 司

	土地使用权	其 他	合 计
原价:			
年初数	2,575,147,938.22	26,117,700.00	2,601,265,638.22
本期增加	325,145,717.50		325,145,717.50
本期减少	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
期末数	<u>2,900,293,655.72</u>	<u>26,117,700.00</u>	<u>2,926,411,355.72</u>
累计摊销:			
年初数	40,228,211.15	217,647.50	40,445,858.65
本期增加	32,576,856.77	1,305,885.00	33,882,741.77
本期减少	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
期末数	<u>72,805,067.92</u>	<u>1,523,532.50</u>	<u>74,328,600.42</u>
账面价值:			
期末数	<u>2,827,488,587.80</u>	<u>24,594,167.50</u>	<u>2,852,082,755.30</u>
年初数	<u>2,534,919,727.07</u>	<u>25,900,052.50</u>	<u>2,560,819,779.57</u>

本公司管理层认为，于资产负债表日之无形资产无须计提减值准备。

## 21、长期待摊费用

### 集 团

	2007年6月30日	2006年12月31日
租赁费	29,802,762.75	23,645,990.57
其 他	<u>10,205,709.30</u>	<u>11,718,601.48</u>
合 计	<u>40,008,472.05</u>	<u>35,364,592.05</u>

## 22、递延所得税资产

	集 团		公 司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
资产减值准备	490,153,751.75	238,047,963.64	288,489,732.64	108,877,418.03
固定资产	51,623,047.71	51,407,956.02	21,099,512.45	21,041,249.94
交易性金融负债	59,082,966.84	3,026,416.42	59,082,966.84	3,026,416.42
内部未实现利润	455,574,697.22	321,569,823.98	-	-
其 他	<u>34,278,865.23</u>	<u>35,908,323.37</u>	-	-
合 计	<u>1,090,713,328.75</u>	<u>649,960,483.43</u>	<u>368,672,211.93</u>	<u>132,945,084.39</u>

## 23、其他非流动资产

	集 团		公 司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
股东贷款(注)	117,905,780.14	117,905,780.14	117,905,780.14	117,905,780.14
其 他	<u>11,094,507.60</u>	<u>9,592,897.39</u>	-	-
合 计	<u>129,000,287.74</u>	<u>127,498,677.53</u>	<u>117,905,780.14</u>	<u>117,905,780.14</u>

注:2005年公司向宝钢集团收购宝金企业有限公司股权时,原宝钢集团对宝金企业有限公司的股东贷款转由公司承继。

## 24、资产减值准备

集 团				
项目	年初	本期计提(转回)	本期冲销	期末数
坏账准备	516,919,112.69	36,763,433.26	(517,708.10)	553,164,837.85
存货跌价准备	216,075,452.65	828,070,322.06	(789,897.89)	1,043,355,876.82
固定资产减值准备	17,970,551.17	-	(1,467,808.01)	16,502,743.16
贷款损失准备	<u>60,700,000.00</u>	-	-	<u>60,700,000.00</u>
合 计	<u>811,665,116.51</u>	<u>864,833,755.32</u>	<u>(2,775,414.00)</u>	<u>1,673,723,457.83</u>

  

公 司				
项目	年初	本期计提(转回)	本期冲销	期末数
坏账准备	318,432,191.93	25,653,883.49	-	344,086,075.42
存货跌价准备	137,139,417.43	521,350,324.29	-	658,489,741.72
固定资产减值准备	<u>6,465,062.32</u>	-	<u>(1,461,239.67)</u>	<u>5,003,822.65</u>
合 计	<u>462,036,671.68</u>	<u>547,004,207.78</u>	<u>(1,461,239.67)</u>	<u>1,007,579,639.79</u>

## 25、短期借款

	集 团		公 司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
信用借款	17,115,596,550.91	13,737,370,050.92	16,965,074,940.41	12,878,896,138.21
保证借款	22,338,320.00	21,411,510.00	-	-
质押借款	4,904,272,648.77	5,186,357,980.32	4,478,895,071.12	5,103,802,821.50
宝钢集团无息委托贷款 (用于代为持有太平洋 保险股份公司)	-	937,500,000.00	-	937,500,000.00
以宝钢化工名义代宝钢 集团持有太平洋保险公 司股份(成本)	-	<u>(937,500,000.00)</u>	-	<u>(937,500,000.00)</u>
合 计	<u>22,042,207,519.68</u>	<u>18,945,139,541.24</u>	<u>21,443,970,011.53</u>	<u>17,982,698,959.71</u>

## 26、吸收存款及同业存放

### 集团

项目	2007年6月30日	2006年12月31日
活期存款——企业	3,374,219,573.86	2,220,132,242.29
定期存款——企业	<u>11,288,139,539.36</u>	<u>17,984,858,654.29</u>
合计	<u>14,662,359,113.22</u>	<u>20,204,990,896.58</u>

## 27、交易性金融负债

	集团		公司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
衍生金融负债	<u>183,473,258.42</u>	<u>9,170,958.85</u>	<u>179,039,293.47</u>	<u>9,170,958.85</u>
合计	<u>183,473,258.42</u>	<u>9,170,958.85</u>	<u>179,039,293.47</u>	<u>9,170,958.85</u>

## 28、应付票据

### 集团

	集团		公司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
银行承兑汇票	761,538,087.27	-	-	-
商业承兑汇票	<u>5,706,803,874.07</u>	<u>1,846,992,658.85</u>	<u>7,524,039,585.25</u>	<u>597,066,102.80</u>
合计	<u>6,468,341,961.34</u>	<u>1,846,992,658.85</u>	<u>7,524,039,585.25</u>	<u>597,066,102.80</u>

本账户余额中并无应付给持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的票据。

## 29、应付账款

于资产负债表日，本账户余额中并无应付给持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项。于资产负债表日，本账户余额中应付给关联方的款项为1,032,653,493.56元，其明细情况见本附注八“关联方关系及其交易”。

于资产负债表日，本集团应付账款无账龄超过1年的大额应付账款。

## 30、预收款项

于资产负债表日，本账户余额中并无预收持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的款项。于资产负债表日，本账户余额中预收关联方的款项为367,345,860.60元，其明细情况见本附注八“关联方关系及其交易”。

于资产负债表日，本账户无账龄超过1年的大额预收款项。

## 31、卖出回购金融资产款

于资产负债表日，本集团卖出回购金融资产余额1,160,000,000.00元，主要为卖出回购证券。

## 32、应付职工薪酬

### 集团

	年初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资奖金津贴和补贴	931,515,044.37	2,414,315,476.30	2,333,521,749.50	1,012,308,771.17
二、职工福利费	331,806,976.09	187,809,088.04	143,916,805.88	375,699,258.25
三、社会保险费	10,920,953.83	531,101,028.04	548,140,234.31	(6,118,252.44)
其中：1. 医疗保险费	1,533,719.13	121,307,028.63	140,672,643.22	(17,831,895.46)
2. 基本养老保险费	3,164,940.74	286,803,050.62	285,049,762.90	4,918,228.46
3. 失业保险费	940,209.58	26,201,680.11	26,511,651.53	630,238.16

4. 工伤保险费	195,570.58	6,566,546.66	6,522,078.47	240,038.77
5. 生育保险费	38,374.21	6,374,829.03	6,328,645.08	84,558.16
6. 其他社会保险	5,048,139.59	83,847,892.99	83,055,453.11	5,840,579.47
四、住房公积金	169,299.83	93,990,398.19	94,731,693.32	(571,995.30)
五、工会经费和职工教育经费	20,840,659.52	43,595,969.53	41,654,461.16	22,782,167.89
六、因解除劳动关系给予的补偿	150,000.00	1,458,801.44	1,608,801.44	-
七、其他	<u>127,771,489.89</u>	<u>40,633,037.16</u>	<u>35,864,111.03</u>	<u>132,540,416.02</u>
合 计	<u>1,423,174,423.53</u>	<u>3,312,903,798.70</u>	<u>3,199,437,856.64</u>	<u>1,536,640,365.59</u>

### 公 司

	年初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资奖金津贴和补贴	763,232,420.27	1,816,063,117.24	1,815,448,042.75	763,847,494.76
二、职工福利费	228,259,316.77	143,716,107.24	108,707,495.40	263,267,928.61
三、社会保险费	1,828,137.10	367,271,526.18	384,136,421.18	(15,036,757.90)
其中：1. 医疗保险费	645,578.50	92,412,539.33	109,727,790.45	(16,669,672.62)
2. 基本养老保险费	1,182,558.60	197,968,879.82	197,571,822.80	1,579,615.62
3. 失业保险费	-	17,971,759.14	17,935,663.28	36,095.86
4. 工伤保险费	-	4,502,198.57	4,494,029.45	8,169.12
5. 生育保险费	-	4,502,571.82	4,493,537.70	9,034.12
6. 其他社会保险	-	49,913,577.50	49,913,577.50	-
四、住房公积金	-	58,648,160.00	58,648,160.00	-
五、工会经费和职工教育经费	15,600,162.52	32,572,475.31	32,506,131.05	15,666,506.78
六、因解除劳动关系给予的补偿	-	1,452,561.44	1,452,561.44	-
七、其他	<u>85,697,155.31</u>	<u>27,060,629.10</u>	<u>17,407,165.24</u>	<u>95,350,619.17</u>
合 计	<u>1,094,617,191.97</u>	<u>2,446,784,576.51</u>	<u>2,418,305,977.06</u>	<u>1,123,095,791.42</u>

### 33、应付利息

	集 团		公 司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
应付利息	<u>501,726,315.42</u>	<u>453,922,784.01</u>	<u>434,239,042.08</u>	<u>337,084,904.93</u>
合 计	<u>501,726,315.42</u>	<u>453,922,784.01</u>	<u>434,239,042.08</u>	<u>337,084,904.93</u>

本公司应付利息期末余额均为预提的借款利息，本集团应付利息期末余额中还包括财务公司因吸收存款而应支付的存款利息。

### 34、应交税费

	集 团		公 司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
增值税	(248,194,164.92)	(31,028,528.49)	542,134,023.70	388,579,923.56
营业税	17,681,878.41	15,582,194.69	1,344,966.76	2,934,917.72
所得税	712,643,910.79	934,483,743.90	532,773,468.59	554,506,194.24
房产税	93,991,159.75	46,589,593.26	92,346,258.13	39,086,045.23
城建税	41,124,754.53	32,167,245.70	37,802,017.27	27,333,184.19
个人所得税	83,427,801.54	59,063,565.79	75,501,537.98	36,546,539.70
教育费附加	55,530,771.06	40,124,782.02	16,217,936.11	11,727,578.76
其 他	<u>186,577,923.08</u>	<u>96,419,949.93</u>	<u>11,770,804.78</u>	<u>3,991,841.12</u>
合 计	<u>942,784,034.24</u>	<u>1,193,402,546.80</u>	<u>1,309,891,013.32</u>	<u>1,064,706,224.52</u>

### 35、应付股利

#### 集 团

	2007年6月30日	2006年12月31日	结存原因
应付宝钢集团股利	-	517,633,725.92	
应付宝钢国际下属子公司少数股东股利	29,802,020.44	1,048,787.44	注 1
应付宝信软件下属子公司少数股东股利	82,443.05	82,443.05	注 1
应付安徽皖宝少数股东股利	<u>1,564,215.27</u>	<u>-</u>	注 2
合 计	<u>31,448,678.76</u>	<u>518,764,956.41</u>	

注 1: 将于近期陆续支付。

注 2: 已于 2007 年 7 月支付。

### 36、其他应付款

#### 集 团

于 2007 年 6 月 30 日，本集团其他应付款期末余额计人民币 942,264,222.94 元，主要为应付代扣代缴的社会保险费、应付港建费和港务费、签订采购合同时收取的产品质量保证金、应付宝钢集团履约保证金等。其中账龄超过 1 年的大额款项为应付宝钢集团履约保证金计人民币 30,500,000.00 元。

本集团本账户期末余额中除应付宝钢集团款项计人民币 38,115,500.00 元外，无持本公司 5%或以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 公 司

于 2007 年 6 月 30 日，本公司其他应付款期末余额计人民币 265,570,164.92 元，主要为应付港建费和港务费、签订合同时收取的产品质量保证金等。其中无账龄超过 1 年的大额款项，亦无持本公司 5%或以上表决权股份的股东单位的款项。

### 37、其他流动负债

	集 团		公 司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
委托贷款及委托投资	1,360,338,988.85	1,672,762,304.09	-	-
其 他	<u>83,124,358.98</u>	<u>-</u>	<u>5,346,512.82</u>	<u>-</u>
合 计	<u>1,443,463,347.83</u>	<u>1,672,762,304.09</u>	<u>5,346,512.82</u>	<u>-</u>

本集团其他流动负债期末余额主要为财务公司委托贷款及委托投资业务的相关负债。

### 38、长期借款

#### 集 团

借款单位	币种	2007年6月30日		借款条件	2006年12月31日	
		原 币	人民币		原 币	人民币
工商银行	人民币		740,000,000.00	信用借款		2,220,000,000.00
建设银行	人民币		850,000,000.00	信用/抵押借款		1,324,383,255.81
交通银行	人民币		1,200,000,000.00	信用借款		860,000,000.00
工商银行	美 元	380,587.65	2,898,365.25	担保借款	970,567.30	7,578,868.88
工商银行	日 元	1,583,006,288.85	97,829,788.65	担保借款	2,309,098,224.10	151,476,843.49
建设银行	美 元	56,939,090.13	433,619,640.89	担保/信用借款	61,938,763.78	483,661,224.72
建设银行	欧 元	25,966,271.25	265,734,280.43	担保借款	28,991,923.70	297,645,584.64
国际协力银行	美 元	3,675,000.00	27,986,962.50	担保借款	3,765,064.06	29,400,255.73
日本三井住友银行	美 元	1,140,000.00	8,681,670.00	信用借款	1,520,000.00	11,869,224.00
日本三井住友银行	人民币		10,600,000.00	信用借款		



借款单位	币种	2007年6月30日		借款条件	2006年12月31日	
		原币	人民币		原币	人民币
日本三井住友银行	日元			信用借款	8,760,000.00	574,918.80
招商银行	人民币		200,000,000.00	信用借款		200,297,000.00
中国银行	人民币			信用借款		1,000,000,000.00
中国银行	港币			信用借款	1,674,577.93	1,682,448.45
深圳发展银行	人民币		100,000,000.00	信用借款		100,148,500.00
光大银行	人民币		200,000,000.00	信用借款		200,297,000.00
中国进出口银行	人民币		<u>3,000,000,000.00</u>	信用借款		<u>3,000,000,000.00</u>
长期借款合计			<u>7,137,350,707.72</u>			<u>9,889,015,124.52</u>
减：一年内到期的长期借款						
	人民币	2,116,942,780.00	2,116,942,780.00			13,364,764.16
	美元	5,131,774.15	39,081,026.04		16,635,853.33	129,904,387.86
	日元	1,154,902,263.74	71,372,959.90		1,434,799,218.25	94,122,978.48
	欧元	5,878,135.85	<u>60,155,078.83</u>		5,990,384.69	<u>61,500,284.39</u>
一年内到期的长期借款			<u>2,287,551,844.77</u>			<u>298,892,414.89</u>
列为长期借款部分			<u>4,849,798,862.95</u>			<u>9,590,122,709.63</u>

### 公 司

借款单位	币种	2007年6月30日		借款条件	2006年12月31日	
		原币	人民币		原币	人民币
工商银行	人民币		700,000,000.00	信用借款		2,220,000,000.00
建设银行	人民币		300,000,000.00	信用借款		800,000,000.00
交通银行	人民币		1,200,000,000.00	信用借款		860,000,000.00
工商银行	美元	380,587.65	2,898,365.25	担保借款	970,567.30	7,578,868.88
工商银行	日元	1,583,006,288.85	97,829,788.65	担保借款	2,309,098,224.10	151,476,843.49
建设银行	美元	1,039,090.13	7,913,190.89	担保借款	1,608,635.19	12,561,349.60
建设银行	欧元	25,876,731.33	264,814,705.43	担保借款	26,879,911.93	275,955,223.80
中国银行	人民币			信用借款		1,000,000,000.00
中国进出口银行	人民币		3,000,000,000.00	信用借款		3,000,000,000.00
财务公司	人民币		<u>4,600,919,575.00</u>	信用借款		<u>4,600,000,000.00</u>
长期借款合计			<u>10,174,375,625.22</u>			<u>12,927,572,285.77</u>
减：一年内到期的长期借款						
	人民币	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			
	美元	1,456,774.15	11,094,063.54		2,059,657.42	16,083,246.86
	日元	1,154,902,263.74	71,372,959.90		1,429,807,218.25	93,795,353.52
	欧元	5,878,135.85	<u>60,155,078.83</u>		3,877,652.91	<u>39,809,923.55</u>
一年内到期的长期借款			<u>2,142,622,102.27</u>			<u>149,688,523.93</u>
列为长期借款部分			<u>8,031,753,522.95</u>			<u>12,777,883,761.84</u>

### 39、长期应付控股公司款

	集 团		公 司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
宝钢股份三期资产收购款	1,999,999,998.00	2,400,000,000.00	1,999,999,998.00	2,400,000,000.00
部分托管资产收购款	300,000,000.00	600,000,000.00	300,000,000.00	600,000,000.00
其他：宝运公司借款	-	11,218,602.02	-	-
合计	<u>2,299,999,998.00</u>	<u>3,011,218,602.02</u>	<u>2,299,999,998.00</u>	<u>3,000,000,000.00</u>
减：一年内到期部分				
三期资产收购款	800,000,000.00	800,000,000.00	800,000,000.00	800,000,000.00
部分托管资产收购款	<u>300,000,000.00</u>	<u>600,000,000.00</u>	<u>300,000,000.00</u>	<u>600,000,000.00</u>
一年内到期的长期应付控股公司款合计	<u>1,100,000,000.00</u>	<u>1,400,000,000.00</u>	<u>1,100,000,000.00</u>	<u>1,400,000,000.00</u>
列为长期应付控股公司款部分	<u>1,199,999,998.00</u>	<u>1,611,218,602.02</u>	<u>1,199,999,998.00</u>	<u>1,600,000,000.00</u>

三期资产收购款为无抵押，根据《宝钢三期工程资产收购协议》及《宝钢三期工程资产收购补充协议》须于2003年至2009年之期间内分期支付给宝钢集团。根据上述协议，本公司须于2003年至2006年每年支付人民币26亿元，2007年至2009年每年支付人民币8亿元；于2003年至2005年支付的款项不计息，2006年至2009年支付的款项总计须支付人民币8亿元的利息，并于2002年至2009年每年12月最后5个工作日内陆续支付。截至2007年6月30日，本公司已支付人民币6.56亿元的利息，2006年支付1.48亿元，2005年支付人民币1.84亿元，2004年支付人民币1.52亿元，2003年支付人民币1.2亿元，2002年支付人民币0.52亿元。

部分托管资产收购款为无抵押、不计息，根据2002年10月29日本公司与宝钢集团签订的《资产收购协议》须于2003年至2007年之期间内分期支付给宝钢集团。根据该协议本公司须于2003年至2007年每年支付人民币6亿元，本期已支付人民币3亿元。

#### 40、专项应付款

	集 团	公 司
年 初	63,705,149.85	29,297,018.46
本期增加	-	-
本期减少	<u>(9,479,192.16)</u>	<u>(826,901.94)</u>
期 末	<u>54,225,957.69</u>	<u>28,470,116.52</u>

#### 41、递延所得税负债

	集 团		公 司	
	2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
交易性金融资产	60,484,039.90	32,308,244.38	-	-
长期股权投资	144,037,093.71	144,037,093.71	144,037,093.71	144,037,093.71
其 他	<u>4,395,879.94</u>	<u>5,076,193.19</u>	-	-
合 计	<u>208,917,013.55</u>	<u>181,421,531.28</u>	<u>144,037,093.71</u>	<u>144,037,093.71</u>

#### 42、股本

本公司注册资本总计人民币175.12亿元，每股面值1元，股份种类及其结构如下：

	年初数		本期增(减)股数				期末数		
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股(由宝钢集团持有)	<u>12,776,517,441</u>	72.96%	-	-	-	-	-	<u>12,776,517,441</u>	72.96%
有限售条件股份合计	<u>12,776,517,441</u>	72.96%	-	-	-	-	-	<u>12,776,517,441</u>	72.96%
二、无限售条件股份									

	年初数		本期增(减)股数					期末数	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
1、人民币普通股	<u>4,735,482,559</u>	27.04%	-	-	-	-	-	<u>4,735,482,559</u>	27.04%
无限售条件股份合计	<u>4,735,482,559</u>	27.04%	-	-	-	-	-	<u>4,735,482,559</u>	27.04%
三、股份总数	<u>17,512,000,000</u>	100.00%	-	-	-	-	-	<u>17,512,000,000</u>	100.00%

#### 43、资本公积 集团

	股本溢价	公允价值变动	其他资本公积	合计
2006年1月1日	31,963,170,100.24	3,578,164.16	754,014,169.18	32,720,762,433.58
可供出售金融资产公允价值变动	-	3,823,794.60	-	3,823,794.60
权益法下被投资单位其他所有者权益变动	-	-	(107,333,390.68)	(107,333,390.68)
与计入股东权益项目相关的所得税	-	-	(1,261,852.22)	(1,261,852.22)
其他计入股东权益的利得和损失	-	-	369,068.33	369,068.33
其他	-	-	185,799,252.58	185,799,252.58
2006年12月31日	<u>31,963,170,100.24</u>	<u>7,401,958.76</u>	<u>831,587,247.19</u>	<u>32,802,159,306.19</u>

	股本溢价	公允价值变动	其他资本公积	合计
2007年1月1日	31,963,170,100.24	7,401,958.76	831,587,247.19	32,802,159,306.19
可供出售金融资产公允价值变动	-	(857,751.31)	-	(857,751.31)
权益法下被投资单位其他所有者权益变动	-	-	(14,694,555.60)	(14,694,555.60)
其他	-	-	34,741,599.69	34,741,599.69
2007年6月30日	<u>31,963,170,100.24</u>	<u>6,544,207.45</u>	<u>851,634,291.28</u>	<u>32,821,348,598.97</u>

#### 公司

	股本溢价	公允价值变动	其他资本公积	合计
2006年1月1日	31,963,170,100.24	-	767,145,278.72	32,730,315,378.96
权益法下被投资单位其他所有者权益变动	-	-	18,860,251.11	18,860,251.11
与计入股东权益项目相关的所得税	-	-	-	-
其他计入股东权益的利得和损失	-	-	133,999.87	133,999.87
其他	-	-	89,857,331.59	89,857,331.59
2006年12月31日	<u>31,963,170,100.24</u>	<u>-</u>	<u>875,996,861.29</u>	<u>32,839,166,961.53</u>

	股本溢价	公允价值变动	其他资本公积	合计
2007年1月1日	31,963,170,100.24	-	875,996,861.29	32,839,166,961.53
权益法下被投资单位其他所有者权益变动	-	-	198,833,536.77	198,833,536.77
其他	-	-	41,006,718.77	41,006,718.77
2007年6月30日	<u>31,963,170,100.24</u>	<u>-</u>	<u>1,115,837,116.83</u>	<u>33,079,007,217.07</u>

#### 44、盈余公积 集团

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,881,316,572.68	10,083,895.52	-	5,891,400,468.20
储备基金	25,196,736.58	-	-	25,196,736.58
企业发展基金	29,047,493.55	-	-	29,047,493.55

任意盈余公积	<u>8,883,918,761.80</u>	<u>271,307.77</u>	<u>-</u>	<u>8,884,190,069.57</u>
合 计	<u>14,819,479,564.61</u>	<u>10,355,203.29</u>	<u>-</u>	<u>14,829,834,767.90</u>

#### 公 司

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,267,956,073.21	-	-	5,267,956,073.21
任意盈余公积	<u>8,539,408,412.99</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,539,408,412.99</u>
合 计	<u>13,807,364,486.20</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13,807,364,486.20</u>

#### 45、未分配利润

	集 团		公 司	
	2007年1-6月	2006年	2007年1-6月	2006年
年初未分配利润	16,195,121,075.04	11,657,817,250.40	17,924,743,664.92	12,843,495,014.81
净利润	8,159,722,580.05	13,200,389,579.80	6,442,579,342.84	13,352,858,000.65
减：提取法定盈余公积	10,083,895.52	1,648,616,800.20	-	1,333,884,675.27
提取任意盈余公积	271,307.77	1,399,787,407.63	-	1,333,884,675.27
储备基金	-	5,637,713.53	-	-
企业发展基金	-	5,203,833.80	-	-
应付现金股利	6,157,953,233.00	5,603,840,000.00	6,129,200,000.00	5,603,840,000.00
转作股本的股利	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
期末未分配利润	<u>18,186,535,218.80</u>	<u>16,195,121,075.04</u>	<u>18,238,123,007.76</u>	<u>17,924,743,664.92</u>

#### 46、少数股东权益

本集团重要子公司少数股东权益如下：

子公司名称	2007年6月30日	2006年12月31日
黄石涂镀板	72,143,428.21	67,864,611.46
梅钢股份	2,861,967,304.83	2,713,430,621.46
宁波宝新	1,100,684,738.73	1,026,959,136.09
烟台鲁宝	130,824,054.14	124,539,057.20
宝银特种钢	70,000,000.00	-
宝信软件	278,932,673.98	248,914,155.15
财务公司	458,520,082.52	341,255,969.44
苏州宝化	156,419,021.20	154,718,193.32
宝钢欧洲	57,382,570.58	54,587,077.52
宝钢汽贸	86,325,438.42	28,500,382.47
上海申井	46,651,847.89	47,739,468.52
一汽宝友	55,245,947.89	49,307,441.05
上海宝井	109,177,627.66	117,086,228.77
其 他	<u>293,503,794.21</u>	<u>278,633,503.83</u>
合 计	<u>5,777,778,530.26</u>	<u>5,253,535,846.28</u>

#### 47、营业收入

	集 团		公 司	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
主营业务收入	93,687,339,360.35	72,763,012,915.62	68,679,185,956.44	52,733,515,628.55
其它业务收入	<u>436,463,608.98</u>	<u>405,094,004.69</u>	<u>231,043,625.23</u>	<u>226,532,304.90</u>
合 计	<u>94,123,802,969.33</u>	<u>73,168,106,920.31</u>	<u>68,910,229,581.67</u>	<u>52,960,047,933.45</u>

	集 团		公 司	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
前五名客户收入总额合计	6,151,934,166.05	4,885,101,841.19	30,248,691,092.85	21,347,961,344.53
占全部营业收入的比例	6.54%	6.68%	43.90%	40.31%

#### 48、营业税金及附加

	集 团		公 司	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
营业税	42,914,143.68	21,493,634.90	3,297,956.88	2,615,011.40
城建税	256,158,636.62	228,041,278.38	216,819,336.57	193,103,169.34
教育费附加	112,111,122.34	98,169,171.66	92,924,838.65	82,759,797.52
关 税	29,150,556.70	-	22,153,779.10	-
其 他	<u>3,372,917.89</u>	<u>3,737,101.70</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
合 计	<u>443,707,377.23</u>	<u>351,441,186.64</u>	<u>335,195,911.20</u>	<u>278,477,978.26</u>

#### 49、财务费用

	集 团		公 司	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
利息支出	860,019,194.68	732,783,806.32	948,234,828.82	695,418,712.73
利息收入	(42,789,085.75)	(11,144,253.26)	(116,743,839.14)	(51,691,345.96)
汇兑损益	(317,767,123.44)	(79,191,276.44)	(329,134,024.81)	(77,754,360.58)
其 他	<u>22,955,804.68</u>	<u>26,463,567.20</u>	<u>11,418,467.60</u>	<u>8,443,550.62</u>
合 计	<u>522,418,790.17</u>	<u>668,911,843.82</u>	<u>513,775,432.47</u>	<u>574,416,556.81</u>

#### 50、资产减值损失

	集 团		公 司	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
坏账准备	36,763,433.26	29,642,960.33	25,653,883.49	28,167,590.31
存货跌价准备	<u>828,070,322.06</u>	<u>(608,668,415.15)</u>	<u>521,350,324.29</u>	<u>(444,874,374.81)</u>
合 计	<u>864,833,755.32</u>	<u>(579,025,454.82)</u>	<u>547,004,207.78</u>	<u>(416,706,784.50)</u>

#### 51、公允价值变动损益

	集 团		公 司	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
交易性金融资产	98,118,764.00	17,158,553.68	-	-
衍生工具	(174,752,364.77)	75,382,647.38	(169,868,334.62)	80,308,596.93
合 计	<u>(76,633,600.77)</u>	<u>92,541,201.06</u>	<u>(169,868,334.62)</u>	<u>80,308,596.93</u>

#### 52、投资收益

项 目	集 团		公 司	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
基金收益	2,516,424.76	52,362,884.97	-	-
外汇投资收益	4,151,362.19	1,045,202.58	(190,046.35)	-
股票投资收益	252,683,434.89	19,829,434.06	-	-
债券投资收益	67,191,802.56	14,996,328.72	-	-
应占合营企业本期利润	250,044,725.88	210,600,808.36	247,772,798.07	213,075,575.18

应占联营公司本期利润	195,166,283.00	146,076,564.45	24,098,181.03	29,952,881.29
应占子公司本期利润	-	-	-	936,581,754.01
其他股权投资返利	33,753,985.68	43,371,293.89	21,815,608.50	22,705,515.00
转让股权收益	<u>65,906,309.93</u>	<u>(210,644.96)</u>	<u>65,906,309.93</u>	<u>(210,644.96)</u>
合 计	<u>871,414,328.89</u>	<u>488,071,872.07</u>	<u>359,402,851.18</u>	<u>1,202,105,080.52</u>

于资产负债表日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

### 53、营业外收入

	集 团		公 司	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
非流动资产处置利得	33,191,589.53	3,086,112.82	16,373,629.80	499,285.24
政府补助	21,392,548.19	6,748,080.30	1,183,000.00	2,172,625.00
其 他	<u>10,024,257.04</u>	<u>12,312,501.84</u>	<u>2,184,207.52</u>	<u>2,281,230.20</u>
合 计	<u>64,608,394.76</u>	<u>22,146,694.96</u>	<u>19,740,837.32</u>	<u>4,953,140.44</u>

### 54、营业外支出

	集 团		公 司	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
非流动资产处置损失	138,098,646.36	125,614,448.65	115,387,420.45	92,956,406.05
公益性捐赠支出	55,514,183.07	10,386,912.00	52,200,000.00	10,130,000.00
其 他	<u>17,907,573.18</u>	<u>27,536,220.20</u>	<u>1,545,762.08</u>	<u>2,330,144.68</u>
合 计	<u>211,520,402.61</u>	<u>163,537,580.85</u>	<u>169,133,182.53</u>	<u>105,416,550.73</u>

### 55、政府补助

	集 团		公 司	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
政府补助项目				
环保补助	4,400,000.00	2,162,625.00	300,000.00	2,072,625.00
税收返还	544,797.26	2,088,419.64	-	-
专利补助	136,805.00	-	130,000.00	-
科研、技术类补助	5,333,290.22	100,000.00	600,000.00	100,000.00
其他	<u>10,977,655.71</u>	<u>2,397,035.66</u>	<u>153,000.00</u>	<u>-</u>
合计	<u>21,392,548.19</u>	<u>6,748,080.30</u>	<u>1,183,000.00</u>	<u>2,172,625.00</u>

本集团政府补助无特殊附加性限制条件。

### 56、所得税费用

	集 团		公 司	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
当期所得税费用	3,941,854,304.07	2,077,480,533.69	3,130,137,070.51	1,991,303,619.14
递延所得税费用	<u>(413,257,363.05)</u>	<u>107,062,209.63</u>	<u>(235,727,127.54)</u>	<u>214,909,134.86</u>
	<u>3,528,596,941.02</u>	<u>2,184,542,743.32</u>	<u>2,894,409,942.97</u>	<u>2,206,212,754.00</u>

### 57、每股收益

	2007年1-6月	2006年1-6月
归属于本公司普通股股东的当期净利润	8,159,722,580.05	4,528,019,275.53
本公司发行在外普通股的加权平均数	17,512,000,000.00	17,512,000,000.00
基本每股收益	0.47	0.26

58、将净利润调节为经营活动现金流量的信息  
集 团

	2007年1-6月	2006年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,671,285,188.59	4,713,398,515.19
加：资产减值准备	864,833,755.32	(579,025,454.82)
固定资产折旧、投资性房地产折旧	6,131,199,700.28	5,922,265,923.09
无形资产摊销	57,555,655.90	38,474,193.12
长期待摊费用摊销	4,271,287.73	10,677,832.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	104,923,856.03	122,459,639.44
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	76,633,600.77	(92,541,201.06)
财务费用(收益以“-”号填列)	499,477,268.61	642,429,078.21
投资损失(收益以“-”号填列)	(871,414,328.89)	(488,071,872.07)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(434,152,845.32)	(30,664,360.29)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	27,495,482.27	22,867,931.26
存货的减少(增加以“-”号填列)	(8,012,056,470.24)	(1,025,864,120.55)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(690,619,850.57)	(186,835,107.79)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	<u>1,894,346,558.11</u>	<u>(350,692,212.78)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>8,323,778,858.59</u>	<u>8,718,878,782.98</u>
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,514,451,693.46	7,103,212,082.04
减：现金的期初余额	18,174,138,117.06	11,488,216,977.07
加：现金等价物的期末余额	315,000,000.00	650,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>(9,344,686,423.60)</u>	<u>(3,735,004,895.03)</u>

公 司

	2007年1-6月	2006年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,442,579,342.84	4,907,180,597.50
加：资产减值准备	547,004,207.78	(416,706,784.50)
固定资产折旧、投资性房地产折旧	5,243,280,562.69	5,068,829,019.43
无形资产摊销	33,882,741.77	24,828,247.49
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	99,470,517.33	92,457,120.81
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	169,868,334.62	(80,308,596.93)
财务费用(收益以“-”号填列)	435,264,582.56	565,299,979.20
投资损失(收益以“-”号填列)	(359,402,851.18)	(1,202,105,080.52)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(235,727,127.54)	188,285,650.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	26,501,836.99
存货的减少(增加以“-”号填列)	(4,161,724,479.45)	(833,453,305.08)

	2007年1-6月	2006年1-6月
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	96,657,171.41	(1,485,207,893.77)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	<u>9,406,344,474.49</u>	<u>6,061,263,266.92</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>17,717,497,477.32</u>	<u>12,916,864,058.33</u>
2、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,216,183,934.57	1,366,372,996.63
减: 现金的期初余额	1,855,539,400.90	2,189,074,954.79
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	<u>(639,355,466.33)</u>	<u>(822,701,958.16)</u>

## 59、支付其他与经营活动有关的现金

	2007年1-6月	
	集 团	公 司
销售费用	742,008,740.93	257,412,208.92
管理费用	1,236,726,614.06	789,224,293.71
支付的押金和保证金	28,291,161.13	16,390,779.27
捐 赠	55,514,183.07	52,200,000.00
港务费、港建费	109,854,431.62	109,854,431.62
其 他	<u>560,541,307.38</u>	<u>106,984,478.87</u>
合 计	<u>2,732,936,438.19</u>	<u>1,332,066,192.39</u>

## 60、取得与处置子公司

### (1) 取得子公司

本集团本报告期新增子公司宝银特种钢、烟宝钢管、宁波不锈钢、宝和丰田及宝钢西班牙，详见本附注五“合并财务报表的合并范围”。

### (2) 处置子公司

公司名称	注册地	业务性质	本集团合计持股比例	本集团合计享有的表决权比例	不再成为子公司的原因
宝岛贸易	中国香港	钢铁贸易	100.00%	100.00%	股权转让
宝信科技	中国香港	电脑配件业务	100.00%	100.00%	随母公司转让
五钢浦东国贸	上海市	钢铁贸易	90.00%	90.00%	股权转让

本公司与宝钢集团于2006年10月20日签订股权转让协议，转让所持有的宝岛贸易100%的股权，股权交割日为2007年1月1日。于2007年1月1日，宝岛贸易（含子公司宝信科技）净资产为146,079,388.35元。

本公司与宝钢集团于2006年11月17日签订股权转让协议，转让所持有的五钢浦东国贸90%的股权，股权交割日为2007年1月1日。于2007年1月1日，五钢浦东国贸净资产为63,777,745.40元。

### (3) 取得或处置子公司及其他营业单位的现金流量

	集 团	公 司
	2007年1-6月	2007年1-6月
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	-	(770,000,000.00)
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	(770,000,000.00)



	集 团	公 司
	2007年1-6月	2007年1-6月
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	(770,000,000.00)
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	138,426,700.00	138,426,700.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	138,426,700.00	138,426,700.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	284,553,035.61	284,553,035.61
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(146,126,335.61)	(146,126,335.61)

## 61、现金及现金等价物

### 集 团

	2007年6月30日	2006年12月31日
1、现金	8,514,451,693.46	18,174,138,117.06
其中：库存现金	1,810,329.85	1,924,933.30
可随时用于支付的银行存款	4,858,185,916.28	11,123,144,862.43
可随时用于支付的存放中央银行款项	1,909,824,538.51	6,992,367,999.46
可随时用于支付的其他货币资金	94,630,908.82	56,700,321.87
存放同业款项	1,650,000,000.00	-
2、现金等价物	315,000,000.00	-
其中：三个月内到期的债券投资	315,000,000.00	-
3、期末现金及现金等价物余额	8,829,451,693.46	18,174,138,117.06
其中：公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

### 公 司

	2007年6月30日	2006年12月31日
1、现金	1,216,183,934.57	1,855,539,400.90
其中：库存现金	123,008.14	20,264.08
可随时用于支付的银行存款	1,213,541,505.98	1,854,343,311.46
可随时用于支付的其他货币资金	2,519,420.45	1,175,825.36
2、期末现金及现金等价物余额	1,216,183,934.57	1,855,539,400.90
其中：公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 七、分部报告

公司分部报告分为业务分部和地区分部，业务分部为主要分部，地区分部为次要分部。业务分部按公司及各子公司所属的行业划分为钢铁、贸易、金融和其他分部。钢铁分部包括各钢铁制造单元，贸易分部包括各贸易单元，金融分部即为财务公司，其他分部包括化工、信息等其他单元。地区分部根据产品的销售地点分为境内分部和境外分部。

各业务分部划分情况如下：

业务分部	包含的分、子公司
钢铁	本公司（除化工分公司）、梅钢股份、宁波宝新、烟台鲁宝、黄石涂镀板、烟宝钢管及宝银特种钢等钢铁制造单元

贸易	宝钢国际及其子公司、特殊金属、宝钢美洲、宝钢欧洲、宝钢新加坡、宝和通商、宝运企业、宝钢巴西、宝钢意大利、宝钢西班牙及宝澳贸易等贸易业子公司
金融	财务公司，属于非银行金融机构
其他	本公司化工分公司、宝信软件、五钢气体等钢铁相关行业

## 1、业务分部

单位：千元

2007年1-6月	钢铁	贸易	金融	其他	抵销	合计
营业收入	74,470,180	76,307,437	319,371	3,838,604	(60,811,789)	94,123,803
其中：对外交易收入	20,090,936	71,904,767	147,790	1,980,310	-	94,123,803
分部间交易收入	54,379,244	4,402,670	171,581	1,858,294	(60,811,789)	-
营业费用（注）	<u>62,913,693</u>	<u>75,085,110</u>	<u>257,605</u>	<u>3,218,583</u>	<u>(60,290,454)</u>	<u>81,184,537</u>
营业利润/（亏损）	<u>11,556,487</u>	<u>1,222,327</u>	<u>61,766</u>	<u>620,021</u>	<u>(521,335)</u>	<u>12,939,266</u>
2006年1-6月	钢铁	贸易	金融	其他	抵销	合计
营业收入	55,824,367	65,539,551	197,137	3,124,013	(51,516,961)	73,168,107
其中：对外交易收入	16,891,475	54,476,471	76,306	1,723,855	-	73,168,107
分部间交易收入	38,932,892	11,063,080	120,831	1,400,158	(51,516,961)	-
营业费用（注）	<u>49,933,635</u>	<u>64,739,682</u>	<u>178,442</u>	<u>2,569,039</u>	<u>(50,801,293)</u>	<u>66,619,505</u>
营业利润/（亏损）	<u>5,890,732</u>	<u>799,869</u>	<u>18,695</u>	<u>554,974</u>	<u>(715,668)</u>	<u>6,548,602</u>

注：按照《企业会计准则第35号——分部报告》的规定，分部营业费用包括分部营业成本、营业税金及附加、销售费用及管理费用等成本费用项目。

## 2、地区分部

单位：千元

分部收入	境内	境外	抵销	合计
2007年1-6月	84,756,666	9,367,137	-	94,123,803
2006年1-6月	67,070,259	6,097,848	-	73,168,107

## 八、关联方关系及其交易

### 1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### 2、母公司和子公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司持股比例	对本公司表决权比例	注册资本
宝钢集团有限公司	上海市	钢铁产品生产、加工、销售及技术开发等	74.25%	74.25%	494.78亿元人民币

本集团所属的子公司详见本附注五“合并财务报表的合并范围”。

### 3、不存在控制关系的关联方性质

不存在控制关系的关联方均为宝钢集团的附属企业、本集团的合营企业及联营企业。

本集团与宝钢集团及关联公司本报告期之主要关联交易如下：

(1) 向关联方销售货物明细如下：

		单位：千元	
		2007年1-6月	2006年1-6月
关联方企业名称	注释		
宝钢集团	(1)a	17,698	13,728
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	(1)b	414,489	226,411
宝钢集团上海第二钢铁有限公司	(1)b	89,019	427,537
宝钢集团上海五钢有限公司	(1)b	49,581	-
宝钢集团上海浦东钢铁有限公司	(1)b	658,725	1,284,092
宝钢集团上海钢管有限公司	(1)b	116,102	136,326
宝钢集团企业开发总公司	(1)b	1,222,082	1,432,227
上海宝钢工程技术有限公司	(1)b	85,207	34,277
上海宝钢产业发展有限公司	(1)b	162,046	134,225
宝钢集团上海梅山有限公司	(1)b	822,564	997,724
南京宝日钢丝制品有限公司	(1)b	67,257	36,220
宝钢集团南通钢铁有限公司	(1)b	213,899	228,260
上海宝钢技术经济发展公司	(1)b	97,922	177,442
宝钢贸易有限公司	(1)b	2,703,657	-
宝钢新日铁汽车板有限公司	(1)b	4,154,746	3,064,770
上海宝钢阿赛洛激光拼焊有限公司	(1)b	34,141	49,764
天津宝钢储菱物资配送有限公司	(1)b		6,495
其他	(1)b	<u>63,706</u>	<u>52,295</u>
合计		<u>10,972,841</u>	<u>8,301,793</u>

本报告期，向关联方销售商品金额占本集团营业收入的 11.7%。

(2) 向关联方采购货物明细如下：

		单位：千元	
		2007年1-6月	2006年1-6月
关联方企业名称	注释		
宝钢集团上海第一钢铁有限公司	(2)a	117,387	888,686
宝钢集团上海第二钢铁有限公司	(2)a	9,593	42,037
宝钢集团上海五钢有限公司	(2)a	42,800	21,981
宝钢集团上海浦东钢铁有限公司	(2)a	493,227	419,011
上海宝钢工程技术有限公司	(2)a	321,639	191,757
宝钢集团企业开发总公司	(2)a	344,332	338,967
宝钢集团南通钢铁有限公司	(2)a	168,016	32,186
上海宝钢产业发展有限公司	(2)a	14,158	4,972
上海宝钢工业检测公司	(2)a	10,296	2,279
上海宝钢设备检修有限公司	(2)a	111,395	78,868
宝钢集团上海梅山有限公司	(2)a	487,695	338,695
上海宝钢技术经济发展公司	(2)a	90,408	29,991
宝钢贸易有限公司	(2)a	1,485,680	-
宝岛贸易	(2)a	1,074,920	-
宝钢新日铁汽车板有限公司	(2)a	4,403,337	4,170,402
其他	(2)a	<u>6,700</u>	<u>158,842</u>
合计		<u>9,181,583</u>	<u>6,718,674</u>

向关联方采购商品金额占本集团营业成本的 11.9%。

(3) 本集团与宝钢集团及关联公司其他主要的关联交易如下所示:

		单位: 千元	
		2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
提供运输服务	(3)a	116,127	8,422
提供技术服务	(3)b	15,745	9,170
提供检化验服务	(3)c	29,072	26,092
支付检修费	(3)d	588,141	559,295
支付检测费	(3)e	11,873	11,014
支付科研及技术服务费	(3)f	1,536	1,196
支付加工费	(3)g	153,303	36,191
支付培训费	(3)h	3,672	4,905
支付后勤服务费	(3)i	741,549	627,941
支付运输费	(3)j	338,857	154,220
支付土地使用费	(3)k	250,020	62,505
工程支出	(3)l	313,959	189,847
支付材料仓储运输劳务	(3)m	63,510	45,833
设备、辅料代理费收入	(3)n	-	5,906
租入房屋、汽车	(3)o	15,978	27,989
租出房屋、汽车	(3)p	13,497	5,102
利息收入	(3)q	20,273	5,740
利息支出	(3)r	178,885	120,831
三期资产收购款利息支出	(3)s	16,000	84,000
股权转让	(3)t	<u>138,427</u>	-
合计		<u>3,010,424</u>	<u>1,986,199</u>

注释:

(1) 向关联方销售货物

(a) 本集团主要向宝钢集团销售能源、材料及备件。于本报告期, 本集团以市场价向宝钢集团销售上述货物总价为 17,698,000 人民币元(2006 年同期: 13,727,916 元)。

(b) 宝钢集团上海第一钢铁有限公司(以下简称“一钢公司”)、宝钢集团上海第二钢铁有限公司(以下简称“二钢公司”)、宝钢集团上海五钢有限公司(以下简称“五钢公司”)、宝钢集团上海浦东钢铁有限公司(以下简称“浦钢公司”)、宝钢集团上海梅山有限公司(以下简称“梅山公司”)、上海宝钢技术经济发展公司(以下简称“技术公司”)、宝钢集团企业开发总公司(以下简称“开发公司”)、宝钢贸易有限公司(以下简称“贸易公司”)为宝钢集团的全资子公司。宝钢新日铁汽车板有限公司(以下简称“宝日汽车板”)为宝钢股份的合资公司。自 2006 年 7 月 21 日贸易公司成立之日起, 本集团新增以市场价向其销售矿石。

本报告期, 本集团以市场价向宝钢集团的该等子公司销售主要钢铁品及钢铁副产品为人民币 7,073,202,023 元(2006 年同期: 5,032,266,000 元)原燃料及辅料为人民币 3,601,965,355 元(2006 年同期: 516,994,000 元)。

本集团以市场价销售生活水、以协议价销售工业水、纯水、过滤水、电力及其他能源介质给宝钢集团的某些子公司。于本年度, 本集团销售给宝钢集团的子公司的能源介质为人民币 297,672,767 元(2006 年同期: 216,325,000 元)。

(2) 向关联方采购货物

(a) 本集团以市场价向一钢公司、二钢公司、五钢公司、浦钢公司、梅山公司、技术公司和开发公司等采购原材料、燃动力、备件、材料等。向宝日汽车板采购钢铁产品。自 2006 年 7 月 21 日贸易公司成立之日起，本集团新增以市场价向其采购原燃料的交易。2007 年 1 月 1 日，本集团出售宝岛贸易的股权给集团公司，由此新增向其按照市场价采购矿石的关联交易。

(3) 其他主要关联交易

(a) 本集团为上海宝钢工程技术有限公司、上海宝钢工业检测公司（以下简称“检测公司”）、宝日汽车板和开发公司及其附属子公司提供宝山厂区内的运输服务，向贸易公司、宝岛贸易、浦钢公司提供运输服务。双方按照协议价格定价。

(b) 本集团向宝日汽车板和宝钢集团及其子公司提供科研项目、质量检测及其他技术服务，双方按照协议价格定价。

(c) 本集团向宝日汽车板提供检化验服务，价格由交易双方参考市场价格协商决定。

(d) 上海宝钢设备检修有限公司（以下简称“宝检公司”）、宝钢工程技术有限公司（以下简称“工程公司”）、上海宝钢产业发展有限公司（以下简称“产业公司”）及检测公司为宝钢集团的子公司。一钢公司、梅山公司、五钢公司、产业公司、工程公司、检测公司、宝检公司及技术公司为本集团生产机组、机械设备、电子设备、仪表装置、结构件以及土建等提供设备、备件维修保养及应急抢修等服务，并以市场价向本集团收取服务费。

(e) 检测公司为宝钢集团的全资子公司，定期为本集团提供生产设施检测服务，以市场价格为本集团提供检测服务。

(f) 工程公司、检测公司和浦钢公司为本集团提供技术服务，以协议价收取服务费。宝山宾馆为本集团提供与科研相关的后勤服务。

(g) 五钢公司为本集团提供备件加工服务，以协议价收取加工费。宝日汽车板为本集团提供钢材加工服务，梅山公司为本集团提供辅料加工服务，一钢公司为本集团提供辅料加工服务，以协议价收取加工费。

(h) 宝钢集团以协议价向本集团之职员提供培训服务。

(i) 开发公司及其子公司、梅山公司、一钢公司、五钢公司以协议价向本集团提供整洗、环卫、交通、饮食、物业管理、非生产性维修、医疗保健、生产外协及清洁等服务。

(j) 宝金企业有限公司、梅山公司、一钢公司以及五钢公司以协议价向本集团收取各种运输服务之服务费。

(k) 自本公司成立日起，宝钢集团与本公司签订了为期 20 年的租赁协议，向本公司出租厂区用地。2001 年 9 月，宝钢集团与本公司又签订了为期 20 年的三期资产收购项下的厂区用地租赁协议。根据以上协议，出租厂区用地和三期资产收购项下的厂区用地的年租金分别为人民币 74,000,000 元和人民币 32,000,000 元。2002 年 11 月，宝钢集团与本公司又签订了为期 20 年的新收购部分托管资产的

厂区用地租赁协议，年土地使用费为人民币 22,800,000 元，2003 年 5 月该部分土地的年使用费调整为人民币 20,540,000 元。本集团本期支付给宝钢集团 2006 年度和 2007 年度的土地使用费人民币 250,020,000 元。

(l) 工程公司为本集团提供工程设计、建筑安装及管理，并以协议价向本集团收取该项服务费。开发公司、梅山公司为本集团技改项目提供工程施工、监理、造价咨询审核等服务，并以协议价向本集团收取该项服务费。

(m) 检测公司、梅山公司、五钢公司以协议价为本集团提供材料仓储运输业务。

(n) 本集团以协议价格向宝检公司、工程公司、开发公司以及检测公司等销售辅料备件，并收取不高于 2.5% 的代理收入。本年度公司不再向上述公司收取代理费。

(o) 本集团向宝钢集团宝山宾馆、梅山公司、五钢公司租入房屋，向一钢公司租入办公用车，双方按照协议价格定价。

(p) 本集团向贸易公司、五钢公司等出租房屋，本集团下属上海宝钢住商汽车贸易公司向集团下属子公司出租汽车，双方按照协议价格定价。

(q) 财务公司向宝钢集团下属控股子公司提供贷款和贴现服务并获取贷款利息收入和贴息收入。人民币贷款利率执行中国人民银行规定的利率。贴现利率以中国人民银行的再贴现利率为基础确定。

(r) 财务公司吸收宝钢集团及其下属控股子公司的存款并向其支付存款利息，人民币存款利率执行中国人民银行规定的利率。

(s) 根据《宝钢三期工程资产收购补充协议》，本集团向宝钢集团支付有关三期工程资产收购款的延期利息，并于 2002 年至 2009 年每年 12 月最后 5 个工作日内陆续支付。具体参见财务报表主要项目附注五(29)。

(t) 公司于 2007 年 1 月 1 日向宝钢集团转让持有的宝岛贸易 100% 股权，转让价格为人民币 80,328,855 元。同日，向宝钢集团转让持有的五钢浦东国贸的 90% 股权，转让价格为人民币 58,097,800 元。上述两项股权转让价格以经国资委备案的资产评估报告确定的目标股权的净资产为基准确定。

## 5、关联方应收应付款项余额

应收账款期末余额中所含应收关联公司款明细如下：

	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
宝钢集团	18,943,765.56	6,143,232.24
宝日汽车板	646,716,432.67	679,643,306.10
宝金企业有限公司	-	62,824,426.21
宝钢集团南通钢铁有限公司	7,657,247.87	48,060,351.68
一钢公司及其子公司	16,482,316.74	4,916,266.06
检测公司	35,061,862.76	-
浦钢公司及其子公司	135,844,839.57	153,389,630.39
产业公司及其子公司	792,904.14	5,138,017.52

	2007年6月30日	2006年12月31日
宝钢集团上海钢管有限公司	14,316,202.68	-
五钢公司	6,546,297.01	10,647,960.35
开发公司	31,509,563.30	38,920,247.92
梅山公司及其子公司	141,514,271.92	142,610,358.71
贸易公司	77,718,403.48	128,975,039.15
华宝信托投资有限责任公司	150,890.33	14,660,102.44
南京宝日钢丝制品有限公司	35,947,028.54	-
宝检公司	18,857,156.99	11,653,727.07
其他	<u>15,591,200.84</u>	<u>16,144,164.72</u>
合计	<u>1,203,650,384.40</u>	<u>1,323,726,830.56</u>
占应收账款的比例	18.14%	22.38%

应收票据期末余额中所含应收关联公司款明细如下：

公司名称	2007年6月30日	2006年12月31日
开发公司	19,943,169.87	377,055,292.67
浦钢公司	293,000,000.00	620,000,000.00
梅山公司	531,000,000.00	470,000,000.00
五钢公司	13,930,321.20	13,930,321.20
二钢公司	87,589,000.00	57,170,000.00
南京宝日钢丝制品有限公司	12,860,000.00	10,370,000.00
天津宝钢储菱物资配送有限公司	43,447,455.37	42,532,457.50
五钢浦东国贸	-	<u>98,467,493.94</u>
合计	<u>1,001,769,946.44</u>	<u>1,689,525,565.31</u>

其他应收款期末余额中所含应收关联公司款明细如下：

公司名称	2007年6月30日	2006年12月31日
梅山公司	106,675,267.04	106,330,319.47
其他	<u>5,065,079.41</u>	<u>10,092,058.56</u>
合计	<u>111,740,346.45</u>	<u>116,422,378.03</u>

应付账款期末余额中所含应付关联公司款明细如下：

	2007年6月30日	2006年12月31日
梅山公司	253,118,872.77	323,801,774.30
宝岛贸易	227,048,158.20	-
贸易公司	172,509,307.74	-
开发公司	110,832,340.24	239,784,701.94
宝检公司	49,349,884.11	79,725,718.78
宝日汽车板	81,477,867.74	86,241,679.52
技术公司	21,839,893.09	78,211,118.14
浦钢公司	68,158,336.46	11,806,701.13
一钢公司	15,761,923.43	20,537,274.84
五钢公司	5,864,031.22	67,488,525.96
上海科宝汽车传动件有限公司	9,462,910.71	17,493,129.64
其他	<u>17,229,967.85</u>	<u>25,855,030.13</u>
合计	<u>1,032,653,493.56</u>	<u>950,945,654.38</u>

预收款项期末余额中所含预收关联公司款明细如下：

	2007年6月30日	2006年12月31日
开发公司	121,069,597.97	33,500,505.81
产业公司	48,680,340.61	-
浦钢公司	25,415,872.65	127,999,860.42
梅山公司	84,560,490.04	-
一钢公司	16,156,364.26	98,094,028.08
技术公司	3,095,757.53	684,232.96
二钢公司	27,094,381.44	10,424,576.83
其他	<u>41,273,056.10</u>	<u>13,717,523.87</u>
合计	<u>367,345,860.60</u>	<u>284,420,727.97</u>

## 九、或有事项

无。

## 十、承诺事项

### 1、资本承诺

	2007年6月30日	2006年06月30日
已签约但未拨备	22,335,164,025.89	29,522,107,074.71
已批准但未签约	<u>7,556,841,601.01</u>	<u>4,449,627,328.00</u>
合计	<u>29,892,005,626.90</u>	<u>33,971,734,402.71</u>

### 2、经营租赁承诺

本集团资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额及以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额分别为：

	2007年6月30日	2006年6月30日
首年	151,709,591.20	125,045,165.33
次年	151,703,218.00	125,010,000.00
第三年	151,703,218.00	125,010,000.00
以后年度	<u>1,491,036,750.00</u>	<u>1,644,805,886.05</u>
合计	<u>1,946,152,777.20</u>	<u>2,019,871,051.38</u>

## 十一、金融工具及其风险分析

### 1、金融工具风险管理目标及政策

本集团的主要金融工具，包括：货币资金、交易性金融资产、各类应收款项、买入返售金融资产、发放贷款及垫款、可供出售金融资产及其他金融资产等；短期借款、吸收存款及同业存放、交易性金融负债、各类应付款项、卖出回购金融资产款、长期借款及其他金融负债等。这些金融工具的主要目的在于支持本集团正常的生产经营。

本集团亦基于风险防范的目的开展衍生交易，主要包括远期货币和利率互换合同，目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的货币和利率风险。

本集团重视金融工具风险控制，并致力于从以下四个方面加强风险管控：（1）加强制度流程建设，建立完备的论证决策体系，并动态修正完善；（2）建立健全金融工具信息管理系统，提高金融工具业



务开展透明度及跟踪力度；(3) 强化过程控制及定期巡检制度，检查制度执行情况，建立监督复核的制约机制；(4) 重视人员专业素质的培养和分析技术的运用，发挥团队合力，提高决策的科学性和可行性。

在严格的制度保障、规范的程序保障、专业的人才保障及动态的评估保障体系下，本集团金融工具风险控制在适当的水平内。

## 2、金融工具风险分析

本集团金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动风险。

### (1) 利率风险

本集团面临的市场利率变动风险主要与本集团以浮动利率计息的债务相关。本集团的政策是将固定利率债务与浮动利率债务相组合来管理利息成本。

本集团人民币借款随中国人民银行基准利率调整，会于到期后或合同约定日调整相应借款利率。本集团部分长期外币浮动利率借款均通过利率调期锁定了利率风险；大部分外币短期借款于借款期初，在整个借款期内已锁定利率。

### (2) 汇率风险

本集团面临交易性的货币风险，主要因经营单位以本位币以外的货币记账的销售或购买活动所致。

本集团在销售产品和采购原材料方面主要以美元、欧元结算，本集团欧元收支基本平衡，美元收支存在较大逆差，在人民币兑美元升值的普遍预期下，本集团主要通过美元借款或贸易融资加远期购汇的组合方式解决美元缺口，该等金融工具在设立期初，风险即已锁定。

在目前人民币单边升值背景下，基本不会对本集团经营业绩带来负面影响。但伴随未来人民币价值重估到位，以及人民币波动区间的加大，外币兑换人民币汇率的贬值或升值将可能影响本集团经营业绩。

### (3) 信用风险

本集团的信用风险主要来自各类应收和预付款项，以及发放贷款及垫款。本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。

在相关销售贸易结算中，主要采取全额预收款或定金加带款提货的方式进行结算，仅对少量战略客户通过信用评估后，确定授信额度和期限，并尽可能通过银行承兑汇票进行结算。

在相关采购贸易结算中，主要采取货到付款或信用付款的方式进行结算，仅对工程项目承建商、部分建设周期较长的设备供应商及紧缺资源供应商等，通过信用评估后，确定授信额度和期限，给予一定预付款。

本集团发放贷款及垫款全部系财务公司开展的主营业务，债务人仅限于信用评估状况良好的宝钢集团成员单位，信用风险控制在适当的水平内。

本集团其他金融资产和负债的信用风险源自因交易对方违约的风险，最大风险敞口等于这些金融工具的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

### (4) 流动风险

本集团运用贸易融资、长短期借款及其他计息借款等方式保持融资持续性与灵活性的平衡，并获得主要金融机构足额授信，以满足短期和较长期的资金需求。

本集团实时监控短期和长期资金需求，确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

本集团持有的有价证券主要系财务公司持有。财务公司开展的股票、基金及债券等金融工具投资，系金融类公司的主营业务。财务公司的专业团队一贯秉承稳健、规范、谨慎的价值投资理念，通过动态研究、评估各类投资的风险级别、投资价值，严格选择相应投资品种，合理配置各类投资比例，力求建立科学的投资组合，将该等金融工具风险控制在适当的水平内。

## 十二、资产负债表日后事项

于 2007 年 8 月 1 日，本集团向宝钢集团子公司宝钢产业有限公司和宝钢贸易有限公司转让部分子公司股权，转让股权比例、转让价格及转让日享有的子公司账面净资产份额如下：

公司名称	转让股权比例	转让价格	享有的净资产份额
欣然金属	100%	55,195,033.79	52,673,550.26
新华钢铁	90%	30,774,678.59	26,533,131.63
宝晟能源	51%	9,939,372.34	8,633,296.44
青岛宝邯	60%	6,357,995.75	6,120,404.04
安徽皖宝	45%	18,927,654.24	18,651,192.81
日照宝鑫	51%	8,201,922.58	7,975,391.28
宝顶能源	51%	6,155,991.49	6,183,048.64
宝钢钢铁资源	100%	79,998,452.93	65,745,000.59

## 附录

### 1、扣除非经常性损益后的净利润：

	2007年1-6月	2006年1-6月
非经常性损益项目	(146,861,211.90)	(141,384,690.50)
其中：非流动资产处置收益	(104,923,856.03)	(122,459,639.44)
国家统一规定以外的政府补助	21,392,548.19	6,748,080.30
委托投资收益	50,795.95	6,195.38
除上述各项之外的其他营业外收支净额	(63,380,700.01)	(25,679,326.74)
减：非经常性损益的所得税影响数	(48,464,199.93)	(46,656,947.87)
归属于少数股东的非经常性损益影响数	<u>(3,775,249.00)</u>	<u>(7,403,860.72)</u>
归属于母公司普通股股东的非经常性损益影响数	<u>(94,621,762.97)</u>	<u>(87,323,881.91)</u>
归属于母公司普通股股东的净利润	8,159,722,580.05	4,528,019,275.53
减：归属于母公司普通股股东的非经常性损益影响数	<u>(94,621,762.97)</u>	<u>(87,323,881.91)</u>
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	<u>8,254,344,343.02</u>	<u>4,615,343,157.44</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照中国证监会会计字[2007]9号《公开发行证券的公司信息披露规范问答》第1号的规定执行。

### 2、新旧会计准则比较会计信息披露

根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号-新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会会计字[2007]10号）的要求，公司针对新旧准则变化对2006年末的股东权益差异情况、2006年上半年合并利润表主要项目以及2006年上半年合并净利润的调整情况披露如下：

#### (1) 2006年末合并股东权益差异调节表

	项目名称	金额
	2006年12月31日合并股东权益(原会计准则)	81,960,545,925.11
1	企业合并	(618,849,558.38)
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	(351,890,262.71)
	长期待摊费用	(266,959,295.67)
2	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	101,923,400.35
3	衍生金融工具	(8,720,893.65)
4	所得税	(122,436,804.98)
5	由于上述调整导致少数股东权益的影响	(27,256,008.33)
	2007年1月1日归属于母公司股东权益(新会计准则)	81,285,206,060.12
6	由于合并财务公司产生的少数股东权益	316,233,075.03
7	由于不合并宝金产生的其子公司少数股东权益的减少	(4,189,367.55)
8	由于上述调整导致少数股东权益的影响	27,256,008.33
9	少数股东权益列报的变化	4,914,236,130.47
	2007年1月1日股东权益(新会计准则)	86,538,741,906.40

(2) 2006年上半年度新旧会计准则合并利润表项目对照表

项 目	原会计准则	新会计准则
营业收入	71,534,418,239.71	73,168,106,920.31
营业成本及税金	61,127,458,904.11	63,247,116,702.70
期间费用和汇兑损益	3,811,986,499.97	4,041,296,601.16
资产减值损失	-	(579,025,454.82)
公允价值变动收益	-	92,541,201.06
投资收益	193,741,959.42	488,071,872.07
营业外收入和补贴收入	23,353,720.73	22,146,694.96
营业外支出	165,447,620.08	163,537,580.85
所得税	2,111,042,575.09	2,184,542,743.32
净利润	4,535,578,320.61	4,713,398,515.19

(3) 2006年上半年合并净利润差异调节表

项目	金额
仅执行追溯调整	
2006年1-6月净利润(原会计准则)	4,388,565,089.63
1 企业合并	103,186,707.40
其中：同一控制下企业合并商誉的摊销	53,355,311.44
长期待摊费用摊销	49,831,395.96
2 公允价值变动收益	92,541,201.06
3 以上追溯调整项目影响所得税	(50,792,010.96)
4 以上追溯调整项目对少数股东损益的影响	(5,481,711.60)
2006年1-6月归属于母公司所有者的净利润(新会计准则)	4,528,019,275.53
5 合并范围变动影响少数股东损益	32,884,297.08
6 以上追溯调整项目对少数股东损益的影响	5,481,711.60
7 少数股东损益(原会计准则)列报的变化	147,013,230.98
2006年1-6月净利润(新会计准则)	4,713,398,515.19
假定全面执行新会计准则的备考信息	
2006年1-6月全面模拟执行归属于母公司所有者的净利润	4,528,019,275.53
2006年1-6月全面模拟执行归属于少数股东的净利润	185,379,239.66
2006年1-6月全面模拟执行净利润	4,713,398,515.19

## 八、备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本。

董事长：艾宝俊  
宝山钢铁股份有限公司董事会  
2007年8月29日