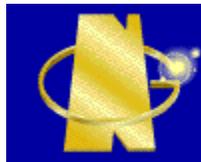


南京钢铁股份有限公司  
二〇〇二年半年度报告



二 二年八月八日

## 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司半年度报告业已经过公司第二届董事会第五次会议审议通过。公司董事郎秋燕先生因公出国未能出席本次董事会会议，书面授权公司董事董广龙先生代行表决权；公司董事陶魄因公出差未能出席本次董事会会议，书面授权公司董事杨振和先生代行表决权。

公司半年度财务会计报告未经审计。

# 目 录

第一节 公司基本情况.....	4
第二节 股本变动和主要股东持股情况.....	6
第三节 董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第四节 管理层讨论与分析.....	8
第五节 重要事项.....	13
第六节 财务报告.....	17
第七节 备查文件.....	37
附 表 .....	38

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：南京钢铁股份有限公司  
公司法定英文名称：Nanjing Iron&Steel Co.,Ltd.
- (二) 公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：南钢股份  
股票代码：600282
- (三) 公司注册地址：江苏省南京市大厂区卸甲甸  
办公地址：江苏省南京市大厂区卸甲甸  
邮政编码：210035  
互联网址：<http://www.600282.net>  
电子信箱：[webmaster@600282.net](mailto:webmaster@600282.net)
- (四) 公司法定代表人：肖同友
- (五) 公司董事会秘书：徐林  
联系地址：江苏省南京市大厂区卸甲甸  
电 话：025--7056780  
传 真：025 - 7052184  
电子信箱：[xulin@600282.net](mailto:xulin@600282.net)
- (六) 公司选定的指定信息披露报纸：《中国证券报》《上海证券报》  
登载公司半年度报告的指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司证券部

## 二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
净利润	127,835,897.45	135,845,541.53
扣除非经常性损益后的净利润	127,291,640.41	135,355,993.13
每股收益	0.25	0.27
净资产收益率(%)	7.40	8.33
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	7.68	8.66
每股经营活动产生的现金流量净额	0.42	0.64

单位：元

项目	2002年6月30日	2001年12月31日
股东权益	1,728,008,127.68	1,600,172,230.23
每股净资产	3.43	3.17
调整后的每股净资产	3.39	3.13

[注]扣除的非经营性损益金额合计 544,257.04 元，涉及项目：

项目	税前影响金额	所得税影响金额	税后影响金额
处置固定资产净收益	-1,670,890.48	551,393.86	-1,119,496.62
固定资产减值准备	1,663,753.66		1,663,753.66
合计	-7,136.82	551,393.86	544,257.04

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股本变动情况：

报告期内公司股份总数和股本结构未发生变动。

### 二、报告期期末股东总数为 70,437 户。

#### (一) 报告期末前 10 名股东持股情况：

股东名称	持股数量（股）	持股性质	持股比例%
1、南京钢铁集团有限公司	357,600,000	国有股	70.95
2、林伟仪	1,046,970	社会公众股	0.21
3、杨秀兰	619,090	社会公众股	0.12
4、中国第二十冶金建设公司	600,000	国有法人股	0.12
5、江苏冶金物资供销有限公司	600,000	国有法人股	0.12
6、中冶集团北京钢铁设计研究总院	600,000	国有法人股	0.12
7、中国冶金进出口江苏公司	600,000	国有法人股	0.12
8、长城证券	475,457	社会公众股	0.09
9、赖香岳	381,742	社会公众股	0.08
10、华宝信托	311,800	社会公众股	0.06

#### (二) 前十大股东相关情况说明：

1、报告期末，持有本公司股份 5%以上的股东为南京钢铁集团有限公司。该公司作为国有资产授权投资主体，持有本公司国家股 357600000 股，占本公司股本总额的 70.95%，为本公司控股股东。报告期内其控股股东地位未发生变化，且其所持本公司股份未发生增减变动，也未发生所持股份被质押、冻结或托管的情况。

2、前十大股东中，第四、五、六、七大股东和第一大股东均为本公司发起人。报告期内其所持本公司股份未发生增减变动，也未发生所持股份被质押、冻结或托管的情况。第五、七大股东因同为江苏省冶金资产管理有限公司之全资子公司而具有关联方关系。第二、三、八、九、十大股东为社会公众股股东，本公司未知其相互间是否存在关联关系。

### 第三节、董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、董事、监事、高级管理人员持股情况

截止报告期末，公司董事（含独立董事）、监事、高级管理人员均未持有本公司股票，也未发生上述人员买卖本公司股票的情况。

#### 二、报告期董事、监事、高级管理人员的聘任和解聘情况

公司第一届董事会董事至 2002 年 3 月 15 日任期届满。2002 年 4 月 23 日召开的公司 2001 年年度股东大会选举肖同友先生、杨思明先生、赵永和先生、杨振和先生、陶魄先生、郎秋燕先生、董广龙先生等 7 人为第二届董事会董事。同时，选举杨国祥先生、何次琴女士为第二届董事会独立董事。

公司第一届监事会监事至 2002 年 3 月 15 日任期届满。2002 年 4 月 23 日召开的公司 2001 年年度股东大会选举吕庆明先生、潘长根先生、刘中豪先生为第二届监事会股东代表监事，与经公司职工代表大会选举产生的职工代表监事王永玉先生、王开春先生共同组成公司第二届监事会。

2002 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第一次会议选举肖同友先生为公司第二届董事会董事长，选举杨思明先生为公司第二届董事会副董事长，聘任赵永和先生为公司总经理。根据董事长肖同友先生提名，聘任徐林先生为公司董事会秘书；根据总经理赵永和先生提名，聘任陶魄先生、秦勇先生、朱金宝先生为公司副总经理，聘任王瑞祥先生为公司总会计师。

2002 年 4 月 23 日，公司第二届监事会第一次会议选举吕庆明先生为公司第二届监事会主席。

2002 年 6 月 26 日，公司第二届董事会第三次会议接受秦勇先生因工作原因辞去公司副总经理的请求；根据赵永和总经理提名，会议决定聘任王经民先生为公司副总经理。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、重大事项和不确定性因素分析

(一) 公司从今年起停止执行所得税优惠政策，按应纳税所得额的 33% 计缴企业所得税，由此对公司净利润产生较大影响。

(二) 钢铁行业的市场竞争日益国际化，进口钢材对国内市场产生了较大压力。我国于今年 5 月 24 日正式实施为期 180 天的钢铁贸易保障措施，对 9 大类 48 个税号的进口钢铁产品实施关税配额，但配额与去年同期对应品种的实际进口量基本持平。而由于各国普遍实施钢铁贸易保护，国内钢材出口难以突破。国内钢材资源总量的增加将使价格竞争更加激烈。

(三) 炼铁 2<sup>#</sup>高炉三季度停产大修 55 天，将影响铁和钢的产量水平，并将造成生产成本的上升。

### 二、经营成果与财务状况

#### 2002 年半年度主要财务报告数据

项目	单位	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2001 年末	增减额	增减率%
主营业务收入	万元	217,046.54	193,913.10		23,133.44	11.93
主营业务利润	万元	24,907.91	21,483.16		3,424.75	15.94
净利润	万元	12,783.59	13,584.55		-800.96	-5.90
现金及现金等价物净增加额	万元	12,379.06	18,576.86		-6,197.90	-33.36
总资产	万元	298,796.54		258,219.64	40,576.90	15.71
股东权益	万元	172,800.81		160,017.22	12,783.59	7.99

### 三、报告期经营情况

(一) 本公司主要从事黑色金属冶炼及压延加工，钢材、钢坯及其他金属的销售。产品主要有中板系列、钢带系列和棒材系列。全部钢材产品生产线均通过 ISO9002：2000 质量体系认证。



报告期，国内钢铁产品市场价格变动频繁。年初，钢材价格承去年下半年持续下滑之势，始终在低位徘徊。二季度价格开始恢复性回升，特别是中板价格有较大幅度的上升。但钢材价格仍未达到去年同期水平。

报告期，公司生产水平大幅度提高，产铁 96.85 万吨、产钢 86.80 万吨、产材 82.19 万吨，分别比上年同期增长 3.11%、7.37% 和 33.50%；发挥产销研一体化机制的作用、落实新品专职推进工作初见成效，品种钢材的产量突破了 33 万吨；产销率和资金回笼率均实现了 100% 的目标，钢材产品的直销比例提高到 22%。

## (二) 主营业务收入、主营业务利润构成情况

报告期内公司主营业务收入按品种分为钢材、钢坯、生铁、水渣、焦化副产品及高炉煤气等的销售收入，收入和利润的构成情况如下：

单位：元

品 种	主营业务收入	主营业务成本
钢材	1,651,243,484.30	1,419,369,721.00
钢坯、生铁	481,914,732.77	458,987,887.60
水渣	10,357,892.41	6,019,753.05
焦化副产品	17,076,041.92	15,923,226.61
其他	9,873,202.00	9,873,202.00
合计	2,170,465,353.40	1,910,173,790.26

说明：本公司主营业务收入全部来自于黑色金属冶炼及压延加工业，99% 以上的产品在华东地区销售。

## (三) 公司主要产品及市场占有率情况

报告期内，占公司主营业务收入 10% 以上的产品具体情况如下：

单位：元

产品名称	销售收入	销售成本	毛利率%
带钢	343,285,400.50	318,804,323.69	7.13%
棒材	408,180,434.42	373,659,513.80	8.46%
中板	899,777,649.38	726,905,883.51	19.21%
钢坯、生铁	481,914,732.77	458,987,887.60	4.76%
合计	2,133,158,217.07	1,878,357,608.60	11.94%

根据地区需求特点，公司确定钢材产品的主要销售区域为：苏南主销中板、浙江主销钢带、南京主销棒材。棒材产品在南京地区的市场占有率为 37%，占南京重点工程使用量的 60%；船板销售量位居全国第三位，约占全国船板总销量的 16.7%。

#### 四、主要经营成果与财务状况分析

(一) 报告期实现主营业务收入 217046.54 万元，同比增加 23133.44 万元，增长 11.93%；实现主营业务利润 24907.91 万元，同比增加 3424.75 万元，增长 15.94%；实现净利润 12783.59 万元，同比减少 800.96 万元，下降 5.90%（扣除所得税政策变化影响，同比增长 19.39 %）。公司上半年共销售钢铁产品(含生铁和钢坯)116.24 万吨，同比增长 16.53%，增加主营业务收入 30502 万元，增加主营业务利润 3376 万元；产品综合售价 1793.97 元/吨，同比下降 56.32 元/吨，减少主营业务收入和利润 6547 万元。在着力提高生产水平的同时，公司积极采取措施控制生产成本，报告期可比产品成本降低率达 5.33%。

(二) 由于所得税政策变化，造成净利润减少 3455.20 万元。

(三) 现金及现金等价物净增加额为 12379.06 万元，比上年同期减少 6197.8 万元，主要是由于公司实施宽中厚板（卷）项目，报告期项目投资支出同比增加 11834.04 万元；同时，随着公司生产规模的增长，报告期经营活动和筹资活动产生的现金流量同比增加 5641.94 万元。

(四) 报告期末总资产 298796.54 万元，比上年末增加 40576.90 万元，主要因素为：报告期新增净利润 12783.59 万元；短期银行贷款增加 16466.24 万元；应付及预收帐款余额增加 15127.36 万元等。

(五) 股东权益 172800 万元，比年初增加 12783 万元，系报告期新增净利润所致。

#### 五、公司投资情况

##### (一) 募集资金变更情况

2002 年 2 月 4 日召开的公司 2002 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》（详见公司 2002 年 2 月 5 日刊登于《中国证券报》和《上海证券报》的公告）。

##### (二) 募集资金使用情况

公司于 2000 年 9 月向社会公开发行人 12000 万股普通股股票。扣除发行费用，共募集资金 75778.57 万元。截止报告期末，募集资金累计投入 42619.89 万元。延续到报告期内的募集资金使用情况如下：

1、中板厂剪切线技改项目。承诺投资额 4958 万元。该项目应于 2001 年度实施。由于该项目可研报告及江苏省计划与经济委员会的批复形成于 1997 年，随着生产的发展和工艺技术要求的提高，公司对原改造方案进行了局部的修改，使得该项目的实施延续到 2002 年。截止报告期末该项目累计投资 1688.81 万元，完成总投资的 34.07 %。

2、中板厂冷床改造项目。承诺投资 4919 万元，截止报告期末累计投资 78.11 万元，完成总投资的 1.59%。该项目系中板厂剪切线技改项目的后续项目，受剪切线技改项目进度影响，工程尚未全面展开。

3、宽中厚板（卷）工程项目。经 2002 年度第一次临时股东大会审议通过，公司变更部分前次募集资金投资项目。变更涉及金额 36624.07 万元全部用于建设宽中厚板（卷）工程。截止报告期末累计投资 11834.04 万元。

### （三）非募集资金投资情况

截止报告期末，公司以自有资金投资 1431.43 万元对炼钢厂三台 20 吨转炉烟气除尘系统进行改造。

## 六、报告期内实际经营成果与期初计划比较

公司年度计划提出 2002 年度生产经营目标为：钢产量达到 158 万吨，生铁产量达到 184 万吨，钢材产量达到 150 万吨；销售收入达到 39.61 亿元。报告期，公司产钢 86.80 万吨、铁 96.85 万吨、材 82.19 万吨，分别完成年度经营目标的 54.94%、52.64%、54.79%，实现销售收入 21.70 亿元，完成年度经营目标的 54.78%。

## 七、下半年经营计划

### （一）下半年经营目标

下半年公司计划生产铁 89 万吨、钢 82 万吨、钢材 82 万吨；计划实现主营业务收入 20 亿元、主营业务成本不超过 18 亿元。

### （二）下半年重点工作

1、继续抓好效益系统工程。以降低成本和经济技术指标“超三赶一”工作为重点，

进一步加强成本管理，各项主要技术经济指标力争全面超过历史最好水平。

2、加快品种研发。力争下半年生产品种材 36 万吨。继续加强与高校、科研院所的合作，提高新产品研发能力；强化产、销、研一体化机制，加大新品专职推进小组的工作力度；对上半年已开发的优质棒材、优质带钢和高档次中板等新品，在稳定质量的前提下扩大生产批量。

3、强化产品营销。围绕下半年产销率和资金回笼率均达 100%的目标，采用合理定价和优化资源配置等手段进一步开拓市场，增加市场份额。钢材产品的直销比例超过 22%，棒材在南京市场的占有率达到 42%、重点工程使用率达到 70%。

4、积极筹措建设资金。继续保持良好的财务结构，多方面筹措资金，确保宽中厚板（卷）项目的建设。对照《关于上市公司增发新股有关条件的通知》，公司符合有关增资扩股的条件。公司将积极推进增发 A 股工作并尽快落实银行贷款事宜。

5、抓好工程项目建设。切实抓好宽中厚板（卷）项目建设，加快工程进度，降低投资费用，确保工程质量，三季度土建开工，年内完成主体设备设计。募集资金投资项目--中板厂剪切线技改和冷床改造项目的设备安装和调试计划在年内完成。目前设备制造厂家生产任务饱满，设备交货时间可能会受到影响，公司将派专人驻厂，以加快设备的制造进度。炼铁厂 2#高炉大修项目 8 月份实施，预计为期 55 天。公司将精心组织，确保按预订计划顺利进行。

6、提高规范运作水平。以上市公司大检查为契机，不断健全和完善公司治理结构，实现公司的可持续发展。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理状况：

报告期内，公司按照《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关文件要求，依照法定程序对《公司章程》进行了修改完善，修订和制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理办法》、《内部财务管理制度》、《内部审计制度》、《关联交易管理办法》等十九项基本管理制度和六十余项专业管理制度，形成了完善的公司管理制度体系。公司以《公司章程》为行为准则，贯彻落实各项管理制度，既有效提升了公司的内部管理水平，又进一步促进了公司的规范运作。公司依照《公司章程》的有关规定，建立了独立董事制度并设立了董事会战略、审计、提名、薪酬与考核、定价等五个专门委员会。公司董事会成员中目前有独立董事两名，其中一名为会计专业人士。

报告期内，中国证监会南京特派办对公司进行了巡检。公司第二届董事会第四次会议审议通过了《南京钢铁股份有限公司关于中国证监会南京特派办巡回检查的整改报告的议案》（整改措施详见 2002 年 7 月 18 日公司刊登于《中国证券报》和《上海证券报》的公告）。

对照中国证监会发布的有关上市公司治理文件，本公司不存在差异。

### 二、公司上年度利润分配方案执行情况：

根据公司 2001 年年度股东大会通过的利润分配方案，公司以 2001 年 12 月 31 日的总股本 50,400 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税）。

《2001 年年度股东大会决议公告》和《2001 年度分红派息实施公告》分别刊登于 2002 年 4 月 24 日和 5 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》。该方案已于 2002 年 5 月 31 日实施完毕。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项。

五、重大关联交易事项：

(一) 根据公司与关联方所签订的协议/合同，公司与关联方交易事项列示如下：

1、销售商品

关联方	交易事项	定价原则	金额(元)
南京钢铁集团有限公司	销售产品及材料	市场价	9,873,202.00
南京钢铁有限公司	销售产品	市场价	333,363,955.57
南京钢铁集团经销公司	销售产品	市场价	58,272,030.00
南京金腾钢铁有限公司	销售产品	市场价	117,113,158.10
江苏南钢宝兴钢铁有限公司	销售产品	市场价	127,545,086.48
合 计			646,167,432.15

公司本期向关联方销售商品占主营业务收入总额的 29.77%。

2、购买商品

关联方	交易事项	定价原则	金额(元)
南京钢铁集团冶山矿业有限公司	采购铁矿等	市场价	9,475,454.14
南京钢铁有限公司	采购球团矿等	市场价	180,903,240.00
张家港保税区汇达实业公司	采购钢坯	市场价	6,853,711.12
南京金腾钢铁有限公司	采购钢坯	市场价	138,283,610.71
南京钢铁集团有限公司	购入水、电、汽	成本加成	154,251,931.01
南京钢铁集团有限公司	购入氧、氮、氩气	成本加成	74,199,587.20
合 计			563,967,534.18

公司本期向关联方购买商品占主营业务成本总额的 29.52%。

3、接受劳务

关联方	交易事项	定价原则	金额(元)
南京钢铁集团有限公司	接受运输劳务	成本加成	36,300,067.38

南京钢铁集团有限公司	煤气加工	成本加成	25,324,190.00
南京钢铁有限公司	混匀料加工	成本加成	37,139,080.00
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	委托代理进出口	协议价	1,159,348.72
南京钢铁集团机械修造有限公司	接受机修劳务	市场价	10,255,279.82
南钢集团建设有限公司	工程维修	市场价	3,855,990.19
南京钢铁集团有限公司	接受综合服务劳务	协议价	9,521,400.00
合 计			123,555,356.11

公司本期接受关联方劳务占主营业务成本总额的 6.47%。

#### 4、资产租赁

关联方	交易事项	定价原则	金额（元）
南京钢铁集团有限公司	租赁土地	协议价	1,553,500.00
合 计			1,553,500.00

公司本期租赁关联方资产支付的租赁费占主营业务成本总额的 0.08%。

#### 5、接受担保

截止 2002 年 6 月 30 日，南京钢铁集团有限公司为公司提供短期借款担保 299,662,400.00 元。

#### （二）关联方往来余额：

##### 1、预付账款

关 联 方	金额（元）	占全部预付账款余额的比重 （%）
张家港保税区汇达实业公司	8,018,842.01	6.09
南京钢铁集团冶山矿业有限公司	1,891,209.38	1.43
小 计	9,910,051.39	7.52

## 2、应付账款

关 联 方	金 额 ( 元 )	占全部应付账款余额的比重 ( % )
南京钢铁集团有限公司	7,867,904.59	1.81
南京钢铁集团盛达实业有限公司	1,541,050.63	0.35
江苏南钢宝兴钢铁有限公司	68,671.80	0.02
南京钢铁有限公司	8,638,193.78	1.99
小 计	18,115,820.80	4.17

### 六、重大合同及其履行情况：

公司于报告期无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

公司于报告期末发生担保事项，亦无以前期间发生但延续到报告期的担保合同。

公司于报告期末委托他人进行现金资产管理。

公司于报告期无其他重大合同。

### 七、公司本期财务报告未经审计。

### 八、其他重要事项信息索引：

2002年2月4日召开的公司2002年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于同意公司与有关关联方重新签署相关关联交易协议的议案》（详见公司2002年2月5日刊登于《中国证券报》和《上海证券报》的公告）。

公司二届二次董事会和公司2002年度第二次临时股东大会先后审议通过了《关于2002年度公募增发不超过14,000万股人民币普通股（A股）发行方案的议案》。公司拟增发不超过14,000万股人民币普通股（A股流通股），募集资金将全部投入公司宽中厚板（卷）项目。上述方案尚需报经中国证券监督管理委员会核准（详见公司2002年6月1日、7月3日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》的公告）。

上述相关内容也同时披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。



## 第六节 财务报告（未经审计）

### 一、会计报表（见附表）

### 二、会计报表附注

#### （一）公司简介

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

公司经营范围：黑色金属冶炼及压延加工，钢材、钢坯及其他金属材料销售。

公司注册资本：5.04亿元人民币。

企业法人营业执照号码：3200001104431。

#### （二）公司主要会计政策、会计估计及其变更

1、公司执行的会计准则和会计制度：《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度：以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

3、记账本位币：人民币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账；期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，其中属于为购建固定资产而借入的专门外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理外，其余作为汇兑损益，计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：系指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、短期投资核算方法：

(1) 短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。

(2) 短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时，按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

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

## 8、坏账核算方法：

(1) 坏账确认的标准为：

债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

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

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

## 9、存货核算方法：

(1) 存货包括：原材料、在产品、产成品、低值易耗品。

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

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计

价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(4) 存货采用永续盘存制。

#### 10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。

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

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

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

股权投资差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额摊销时，合同规定了投资期限的按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(2) 长期债权投资：

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

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

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

#### 11、固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产标准为单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，

也列为固定资产；

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

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

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

#### 12、在建工程核算方法：

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

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

#### 13、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销，计入损益。

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

14、长期待摊费用的摊销方法：长期待摊费用按其受益期平均摊销。

#### 15、借款费用的核算方法：

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

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于

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

#### 16、收入确认原则：

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

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

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

#### 17、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

#### (三) 税项

1、增值税：煤气、水渣税率为 13%；其他产品税率为 17%。

2、企业所得税：公司自 2002 年 1 月 1 日起停止执行“江苏省财政厅苏财税[2000]62 号文”的税收优惠政策，公司按应纳税所得额的 33% 计缴企业所得税。

#### 3、地方税及附加：

(1) 城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 7% 缴纳；

(2) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的 4% 缴纳。

#### (四) 控股子公司及合营企业

公司暂无控股子公司及合营企业。

(五) 会计报表主要项目注释 (金额单位: 人民币元)

1、货币资金: 截止 2002 年 6 月 30 日货币资金余额 922,791,438.87 元, 其主要情况如下:

(1) 明细项目列示如下:

项 目	币 别	期 末 数	年 初 数
现 金	人民币	10,693.21	5,909.46
银行存款	人民币	151,961,377.20	67,145,540.10
其他货币资金	人民币	770,819,368.46	731,849,383.86
合 计		922,791,438.87	799,000,833.42

(2) 无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项。

2、应收票据: 截止 2002 年 6 月 30 日应收票据余额 232,499,157.07 元, 其主要情况如下:

(1) 明细项目列示如下:

种 类	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	211,499,157.07	127,079,932.09
商业承兑汇票	21,000,000.00	25,000,000.00
合 计	232,499,157.07	152,079,932.09

(2) 无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 本账户余额中无抵押及应收持公司 5% 以上(含 5%, 下同)股份的股东单位票据。

(4) 应收票据 2002 年 6 月 30 日较期初上升 52.88%, 主要原因为: 公司为减少销货过程中所产生的坏账风险, 本期较多地以银行承兑汇票结算销货款。

3、应收账款: 截止 2002 年 6 月 30 日应收账款账面余额 260,568,717.37 元, 坏账准备 29,047,612.42 元, 应收账款账面价值 231,521,104.95 元, 其主要情况列示如下:

(1) 账龄分析:

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	192,753,277.21	73.97%	11,565,196.64	173,500,449.38	70.86%	10,410,026.96
一至二年	32,006,718.30	12.28%	3,200,671.83	44,162,392.34	18.04%	4,416,239.23
二至三年	28,317,640.64	10.87%	8,495,292.19	20,383,717.84	8.32%	6,115,115.35
三至四年	688,044.04	0.26%	344,022.02	1,560,024.30	0.64%	780,012.15
四至五年	6,803,037.18	2.62%	5,442,429.74	5,243,012.88	2.14%	4,194,410.30
合计	260,568,717.37	100.00%	29,047,612.42	244,849,596.74	100.00%	25,915,803.99

(2) 本账户余额中无应收持公司 5% 以上股份的股东单位款项；

(3) 本账户余额中前五名单位欠款金额合计 89,375,430.36 元，占应收账款总额的 34.30%；

4、其他应收款：截止 2002 年 6 月 30 日其他应收款账面余额 19,700,857.43 元，坏账准备 1,530,463.53 元，其他应收款账面价值 18,170,393.90 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	11,214,502.74	56.92%	672,870.16	6,891,092.46	48.95%	413,465.55
一至二年	8,469,508.47	42.99%	846,950.85	7,170,584.11	50.94%	717,058.41
二至三年	6,241.00	0.03%	1,872.30	8,768.20	0.06%	2,630.46
三至四年	3,670.00	0.02%	1,835.00	80.00	0.00%	40.00
四至五年	0.00	0.00%	0.00	-	-	-
五年以上	6,935.22	0.04%	6,935.22	6,935.22	0.05%	6,935.22
合计	19,700,857.43	100.00%	1,530,463.53	14,077,459.99	100.00%	1,140,129.64

(2) 本账户余额中无应收持公司 5% 以上股份的股东单位款项；

(3) 本账户余额中前五名单位欠款金额合计 13,506,157.47 元，占其他应收款总额的 68.56%；

(4) 其他应收款中欠款金额较大的项目如下：

项目	金额	欠款时间	欠款原因
应收出口退税	7,615,463.81	一至二年	尚在办理中
南京市环保局	4,000,000.00	一年以内	预付 2002 年排污费，本期已计提相关费用 200 万元
定期存款利息	919,600.00	一年以内	按活期利率预计本期定期存款利息

5、预付账款：截止 2002 年 6 月 30 日预付账款余额 131,774,032.59 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	123,046,730.72	93.38%	120,377,529.92	91.84%
一至二年	5,083,552.67	3.86%	9,455,919.77	7.21%
二至三年	2,636,486.59	2.00%	1,242,222.80	0.95%
三至四年	1,007,262.61	0.76%		
合 计	131,774,032.59	100.00%	131,075,672.49	100.00%

(2) 本账户余额中无预付持公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项；

(3) 本账户余额中一年以上预付账款未收回的原因均为尚未执行完的预付购货款。

6、存货：截止 2002 年 6 月 30 日存货账面余额 517,879,557.94 元，存货跌价准备 12,033,288.68 元，存货账面价值 505,846,269.26 元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	256,308,776.24	6,000,733.90	272,259,704.29	11,885,442.40
在途物资	143,024,865.31	-	30,332,325.14	-
低值易耗品	12,757,718.79	-	16,950,039.43	-
在产品	46,925,791.93	-	73,745,793.38	-
产成品	58,862,405.67	6,032,554.78	34,384,785.62	7,839,665.68
合 计	517,879,557.94	12,033,288.68	427,672,647.86	19,725,108.08

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

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

7、待摊费用：截止 2002 年 6 月 30 日待摊费用余额 15,888,105.64 元，其明细情况列示如下：

项 目	期末数	期初数	期末结存余额的原因
渣 盘	257,619.80	468,819.80	一次领用，按产量摊销
轧 辊	12,167,676.88	13,899,720.60	一次领用，按产量摊销



大宗消耗件	<u>3,462,808.96</u>	<u>3,383,972.30</u>	一次领用，按产量摊销
合 计	<u><u>15,888,105.64</u></u>	<u><u>17,752,512.70</u></u>	

8、长期股权投资：截止 2002 年 6 月 30 日长期股权投资余额 16,840,000.00 元，其主要情况列示如下：

本期增减变动情况：

项 目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
股票投资	15,840,000.00	-	-	-	15,840,000.00	-
其他股权投资	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
合 计	<u>16,840,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16,840,000.00</u>	<u>-</u>

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量(万股)	投资比例	投资金额	减值准备
江苏省软件产业股份有限公司	法人股	1,584	8.00%	15,840,000.00	-
合 计		<u>1,584</u>		<u>15,840,000.00</u>	<u>-</u>

(2) 其他股权投资：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	投资比例	按权益法核算		减值准备
				本期权益增减额	累计权益增减额	
恒泰保险经纪有限公司	无	1,000,000.00	3.33%	-	-	-
合 计		1,000,000.00		-	-	-

(3) 公司期末无可收回金额低于账面价值的长期投资，故无需计提长期投资减值准备。

9、固定资产及累计折旧：截止 2002 年 6 月 30 日固定资产原值 1,667,014,443.62 元，累计折旧 929,314,368.69 元，固定资产净值 737,700,074.93 元，固定资产减值准备 14,763,276.06 元，固定资产净额 722,936,798.87 元。其有关情况列示如下：

(1) 固定资产及累计折旧本期增减变化情况如下：

项 目	年初数	本期增加(注)	本期减少	期末数
原 值				
房屋及建筑物	366,605,861.10		3,080,800.00	363,525,061.10
专用设备	989,615,327.02	1,335,628.13	1,705,160.00	989,245,795.15
通用设备	309,529,919.39	5,359,714.68	646,046.70	314,243,587.37
合 计	<u>1,665,751,107.51</u>	<u>6,695,342.81</u>	<u>5,432,006.70</u>	<u>1,667,014,443.62</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	156,608,582.23	8,533,644.35	1,405,345.65	163,736,880.93
专用设备	561,860,831.64	46,622,331.61	1,222,888.78	607,260,274.47
通用设备	153,038,498.43	6,091,017.14	812,302.28	158,317,213.29
合 计	<u>871,507,912.30</u>	<u>61,246,993.10</u>	<u>3,440,536.71</u>	<u>929,314,368.69</u>
净 值	<u>794,243,195.21</u>			<u>737,700,074.93</u>

(2) 固定资产减值准备本期增减变化情况如下：

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
房屋及建筑物	2,162,153.12	-	1,662,695.64	499,457.48
通用设备	11,510,277.70	-	1,058.02	11,509,219.68
专用设备	2,754,598.90	-	-	2,754,598.90
合 计	<u>16,427,029.72</u>	<u>-</u>	<u>1,663,753.66</u>	<u>14,763,276.06</u>

10、在建工程：截止 2002 年 6 月 30 日在建工程余额 188,287,111.23 元，其主要情况列示如下：

(1) 明细项目列示如下：

工程名称	预算数 (万元)	年初数	本期增加	本期减少		期末数	资金 来源	工程 进度
				转入 固定资 产	其他			
宽中厚板(卷)	338155	-	118,340,425.29	-	-	118,340,425.29	募股与自筹	2%
炼钢转炉烟气净化	2100	11,397,343.86	2,916,979.22	-	-	14,314,323.08	自筹	70%
炼钢铁水包扩容	363	4,257,802.01	580,275.00	-	-	4,838,077.01	自筹	98%
中板剪切线	4958	6,442,233.20	10,445,842.30	-	-	16,888,075.50	募股	13%
中板冷床改造	4919	745,794.40	35,290.50	-	-	781,084.90	募股	2%
带钢650轧机	300	4,427,798.11	-	-	-	4,427,798.11	自筹	98%

焦化炼焦配白煤	280	2,421,188.28	260,810.78	-	-	2,681,999.06	自筹	86%
炼铁老煤场改造	-		2,982,373.25	-	-	2,982,373.25	自筹	
其他		16,619,382.12	6,413,572.91		-	23,032,955.03	自筹	
合计		46,311,541.98	141,974,569.25	-	-	188,287,111.23		

(2)在建工程 2002 年 6 月 30 日较期初上升 306.57%，主要原因为：公司“十五”发展的核心项目--宽中厚板（卷）工程于 2002 年 5 月 18 日开工，截止 2002 年 6 月 30 日，该项目累计已投入资金 118,340,425.29 元。

11、长期待摊费用：截止 2002 年 6 月 30 日长期待摊费用余额 1,411,024.60 元，其明细情况列示如下：

类别	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
水电增容费	1,800,000.00	1,501,090.00	-	90,065.40	388,975.40	1,411,024.60	7.8
合计	1,800,000.00	1,501,090.00	-	90,065.40	388,975.40	1,411,024.60	-

12、短期借款：截止 2002 年 6 月 30 日短期借款余额 299,662,400.00 元，其明细情况列示如下：

借款类别	期末数	年初数
担保借款	299,662,400.00	135,000,000.00
合计	299,662,400.00	135,000,000.00

短期借款 2002 年 6 月 30 日较期初上升 121.97%，主要原因为：公司根据生产经营的需要，期末临时借款增加。

13、应付账款：截止 2002 年 6 月 30 日应付账款余额 434,408,453.81 元，本账户余额中应付持公司 5% 以上股份的股东单位款项为：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
南京钢铁集团有限公司	7,867,904.59	一年以内	购货款

14、预收账款：截止 2002 年 6 月 30 日预收账款余额 123,489,892.36 元，本账户余额中无预收持公司 5% 以上股份的股东单位款项。

预收账款 2002 年 6 月 30 日较期初上升 139.60%，主要原因为：公司本期采取带款提货的销售方式，预收销货款增加。

15、应付股利：截止 2002 年 6 月 30 日应付股利余额 480,000.00 元，其明细情况列示如下：

股东名称	金 额	欠付原因
其他法人股股东	480,000.00	尚未支付的上期红利
合 计	480,000.00	

16、应交税金：截止 2002 年 6 月 30 日应交税金余额 15,636,863.14 元，其明细项目列示如下：

税 种	期 末 数	年 初 数	法定税率
企业所得税	13,021,202.71	-2,257,908.31	33%
增值税	-942,121.45	-9,215,577.08	17%或13%
营业税	102.06	290.8	5%
城市维护建设税	2,731,213.78	2,099,444.00	7%
房产税	627,104.61	627,104.61	按规定计缴
印花税	199,361.43	178,762.84	按规定计缴
合 计	15,636,863.14	-8,567,883.14	

17、其他应交款：截止 2002 年 6 月 30 日其他应交款余额 4,077,292.18 元，其主要情况列示如下：

项 目	期末数	年初数	计缴标准
教育费附加	4,077,292.18	-	按应缴流转税税额的 4% 计缴

18、其他应付款：截止 2002 年 6 月 30 日其他应付款余额 6,532,657.60 元，其主要情况列示如下：

(1) 本账户余额中无应付持公司 5% 以上股份的股东单位款项

(2) 本账户余额中金额较大项目列示如下：

项 目	金 额	内 容
公积金暂挂	488,012.94	职工工资代扣未交款
南京市浦口装卸公司	398,420.00	竞标押金

19、预提费用：截止 2002 年 6 月 30 日预提费用余额 39,082,723.18 元，其明细情况列示如下：

项 目	期末数	年初数	期末结存余额的原因
预提借款利息	203,203.18	417,938.00	期末应计未付
土地租赁费	1,553,499.94		按计划预提
试验检验费	1,500,000.00		按计划预提
仓储服务费	658,800.00		按计划预提
排污费	2,000,000.00		按计划预提
修理费	33,167,220.06	-	按修理计划预提尚未支用
合 计	<u>39,082,723.18</u>	<u>417,938.00</u>	

20、一年内到期的长期负债：截止 2002 年 6 月 30 日一年内到期的长期负债余额 123,000,000.00 元，其明细情况列示如下：

项 目	期末数	年初数
担保借款	123,000,000.00	113,000,000.00
抵押借款	-	-
合 计	<u>123,000,000.00</u>	<u>113,000,000.00</u>

21、长期借款：截止 2002 年 6 月 30 日长期借款余额 15,024,780.82 元，其明细情况列示如下：

项 目	期末数	年初数
担保借款	15,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款	-	-
借款利息	24,780.82	41,875.00
合 计	<u>15,024,780.82</u>	<u>25,041,875.00</u>

22、股本：截止 2002 年 6 月 30 日股本总额为 504,000,000.00 元，本期股本未发生变动，股本结构情况列示如下：

数量单位：股

项 目	年初数	本期增加数(注)				期末数
		配股	送红股	公积金 转股	其他	
一、尚未流通股份						
1. 发起人股份	360,000,000.00			-		360,000,000.00
其中：国家拥有的股份	357,600,000.00			-		357,600,000.00
境内法人持有股份	2,400,000.00			-		2,400,000.00
外资法人持有股份	-			-		-
其他	-			-		-
2. 募集法人股				-		-
3. 内部职工股	-			-		-
4. 优先股或其他	-			-		-
5. 转配股	-			-		-
尚未流通股份合计	360,000,000.00			-		360,000,000.00
二、已流通股份						
1. 境内上市的人民币普通股	144,000,000.00			-		144,000,000.00
2. 境内上市的外资股	-			-		-
3. 境外上市的外资股	-			-		-
4. 其他	-			-		-
已流通股份合计	144,000,000.00			-		144,000,000.00
三、股份总数	504,000,000.00			-		504,000,000.00

23、资本公积：截止 2002 年 6 月 30 日资本公积余额 797,780,259.57 元，本期增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	797,716,305.57	-	-	797,716,305.57
冻结资金利息	63,954.00	-	-	63,954.00
合 计	797,780,259.57	-	-	797,780,259.57

24、盈余公积：截止 2002 年 6 月 30 日盈余公积余额 123,248,404.32 元，本期增减变动情况列示如下：

项 目	年初数(注)	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	54,987,542.83	-	-	54,987,542.83
公益金	27,493,771.42	-	-	27,493,771.42
任意盈余公积	40,767,090.07	-	-	40,767,090.07
合 计	123,248,404.32	-	-	123,248,404.32

25、未分配利润：截止 2002 年 6 月 30 日未分配利润为 302,979,463.79 元，其形成过程列示如下：

项 目	金 额
一、净利润	127,835,897.45
加：年初未分配利润	175,143,566.34
其他转入	
二、可供分配的利润	302,979,463.79
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
三、可供投资者分配的利润	302,979,463.79
减：应付优先股股利	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
四、未分配利润	302,979,463.79
注：公司本期不分配、不转增	

26、主营业务收入：2002年1-6月份主营业务收入2,170,465,353.40元、主营业务成本1,910,173,790.26元，其明细与上年对比列示如下：

(1) 业务分布（按产品性质为基础确定）

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
钢材	1,651,243,484.30	1,377,909,449.90
钢坯、生铁	481,914,732.77	523,737,214.86
水渣	10,357,892.41	3,775,614.52
焦化副产品	17,076,041.92	22,704,122.73
其他	9,873,202.00	11,004,608.85
合计	2,170,465,353.40	1,939,131,010.86
主营业务成本		
钢材	1,419,369,721.00	1,162,810,261.03
钢坯、生铁	458,987,887.60	518,215,172.95
水渣	6,019,753.05	8,643,039.56
焦化副产品	15,923,226.61	15,740,348.61
其他	9,873,202.00	10,977,066.83
合计	1,910,173,790.26	1,716,385,888.98

(2) 公司销售前五名客户收入总额312,570,247.62元，占公司全部销售收入的14.40%。

27、主营业务税金及附加：2002年1-6月份主营业务税金及附加11,212,468.45

元，其主要情况列示如下：

项 目	金 额	计缴标准
城市维护建设税	7,135,207.20	按应缴流转税税额的 7% 计缴
教育费附加	4,077,261.25	按应缴流转税税额的 4% 计缴
合 计	11,212,468.45	

28、财务费用：2002 年 1 - 6 月份财务费用-5,278,673.96 元，其明细与上年对比列示如下：

项 目	本期累计数	上年同期数
利息支出	1,995,299.73	7,987,649.56
减：利息收入	7,284,762.03	3,170,415.15
手续费	10,788.34	18,816.35
合 计	-5,278,673.96	4,836,050.76

财务费用本期较上期降低 1,011.47 万元，其主要原因为：公司加强资金管理，加速资金周转，利息支出大幅下降；公司本期销售产品采用带款提货销售方式，若客户以票据结算则按公司享受的银行贴现率向客户收取一定的贴现息，增加了利息收入。

29、支付的其他与经营活动有关的现金：2002 年 1 - 6 月份支付的其他与经营活动有关的现金 43,109,017.68 元，其中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
综合服务费	9,521,400.00
试验检验费	6,088,685.64
租赁费	1,553,500.00
专用线取送费	1,405,115.33
仓储费	1,721,987.92
代理费	1,488,047.14

## (六) 关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方：

企业名称：南京钢铁集团有限公司

注册资本：85,000 万元

注册地址：江苏省南京市大厂区卸甲甸

主营业务：矿石采选、黑色金属冶炼、钢材轧制、焦炭及副产品、耐火材料、建



筑材料、普通机械、气瓶检测及充装等。

与本公司关系：母公司（持公司 70.95%股份）

经济性质：有限责任公司（国有独资）

法定代表人：肖同友

存在控制关系的关联方本期注册资本未发生变化

存在控制关系的关联方本期所持股份比例无增减变化

(2) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与公司关系
南京钢铁有限公司	同一母公司
南京钢铁集团机械修造有限公司	同一母公司
南京钢铁集团建设有限公司	同一母公司
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	同一母公司
南京钢铁集团经销公司	同一母公司
南京钢铁集团盛达实业有限公司	同一母公司
张家港保税区汇达实业公司	同一母公司
江苏南钢宝兴钢铁有限公司	同一实际控制人
南京金腾钢铁有限公司	同一实际控制人
南京钢铁集团冶山矿业有限公司	同一实际控制人

## 2、关联方交易

根据公司与关联方所签订的协议/合同，公司与关联方交易事项列示如下：

(1) 销售或购买商品

单位：人民币万元

关联方	交易事项	定价原则	2002年1-6月	2001年1-6月
南京钢铁集团有限公司	销售产品及材料	市场价	9,87.32	30,014.97
南京钢铁有限公司	销售产品	市场价	33,336.40	-
南京钢铁集团经销公司	销售产品	市场价	5,827.20	-
南京金腾钢铁有限公司	销售产品	市场价	11,711.32	10,735.15
江苏南钢宝兴钢铁有限公司	销售产品	市场价	12,754.51	6,989.41
南京钢铁集团冶山矿业有限公司	采购铁矿等	市场价	947.55	1,279.67
南京钢铁集团有限公司	采购球团矿等	市场价	-	16,763.67

南京钢铁有限公司	采购球团矿等	市场价	18,090.32	-
张家港保税区汇达实业公司	采购钢坯	市场价	685.37	5,082.00
南京金腾钢铁有限公司	采购钢坯	市场价	13,828.36	-
南京钢铁集团有限公司	采购石灰	成本加成	-	1,865.76
南京钢铁集团有限公司	购入水、电、汽	成本加成	15,425.19	19,794.99
南京钢铁集团有限公司	购入氧、氮、氩气	成本加成	7,419.96	7,859.39
合 计			121,013.50	100,385.01

(2) 接受劳务

单位：人民币万元

关联方	交易事项	定价原则	2002年1-6月	2001年1-6月
南京钢铁集团有限公司	接受运输劳务	成本加成	3,630.01	3,273.28
南京钢铁集团有限公司	煤气加工	成本加成	2,532.42	2,846.12
南京钢铁有限公司	混匀料加工	成本加成	3,713.91	3,450.40
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	委托代理进出口	协议价	115.93	93.36
南京钢铁集团机械修造有限公司	接受机修劳务	市场价	1,025.53	1,216.75
南钢集团建设有限公司	工程维修	市场价	385.60	1,719.98
南京钢铁集团有限公司	接受综合服务劳务	协议价	952.14	1,131.13
合 计			12,355.54	13,731.02

### (3) 资产租赁

单位：人民币万元

关联方	交易事项	定价原则	2002年1-6月	2001年1-6月
南京钢铁集团有限公司	租赁土地	协议价	155.35	155.35
合计			155.35	155.35

### (4) 接受担保:

截止 2002 年 6 月 30 日南京钢铁集团有限公司为公司提供短期借款担保 299,662,400.00 元。

### 3、关联方往来余额：

单位：人民币万元

关 联 方	2002年6月30日	2001年6月30日
预付账款		
张家港保税区汇达实业公司	801.88	2,201.13
南京钢铁集团冶山矿业有限公司	189.12	-
小 计	991.00	2,201.13
应付账款:		
南京钢铁集团有限公司	786.79	-
南京钢铁集团冶山矿业有限公司	-	1,983.41
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	-	3,448.71
南京钢铁集团盛达实业有限公司	154.10	-
江苏南钢宝兴钢铁有限公司	6.87	-
南京钢铁有限公司	863.82	
小 计	1,811.58	5,432.12

### (七) 或有事项

截止 2002 年 6 月 30 日，公司无需要披露的或有事项。

#### (八) 承诺事项

截止 2002 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

#### (九) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截止报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

#### (十) 其他重要事项

- 1、公司无重大债务重组事项。
- 2、公司无重大非货币性交易事项。
- 3、公司无重大资产置换、转让及其出售行为。
- 4、其他对投资者决策有影响的重要事项：

公司 2002 年度第二次临时股东大会审议通过《关于 2002 年度公募增发不超过 14,000 万股人民币普通股（A 股）发行方案的议案》，拟增发不超过 14,000 万股人民币普通股（A 股流通股），募集资金将全部投入公司宽中厚板（卷）项目。上述方案尚需报经中国证券监督管理委员会核准（详见 2002 年 7 月 3 日《中国证券报》和《上海证券报》刊登的本公司公告）。

## 第七节 备查文件

- 一、载有公司董事长亲笔签名的《二〇〇二年半年度报告》文本；
  - 二、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员亲笔签名并盖章的财务报告文本；
  - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原文；
  - 四、公司章程；
  - 五、其它有关资料。
- 文件存放地：公司证券部

南京钢铁股份有限公司董事会

董事长：肖同友

二〇〇二年八月八日

# 资产负债表

2002年6月30日

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数	年初数
货币资金	1	922,791,438.87	799,000,833.42
短期投资			
应收票据	2	232,499,157.07	152,079,932.09
应收股利			
应收利息			
应收帐款	3	231,521,104.95	218,933,792.75
其他应收款	4	18,170,393.90	12,937,330.35
预付账款	5	131,774,032.59	131,075,672.49
应收补贴款			
存货	6	505,846,269.26	407,947,539.78
待摊费用	7	15,888,105.64	17,752,512.70
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>2,058,490,502.28</b>	<b>1,739,727,613.58</b>
长期投资：			
长期股权投资	8	16,840,000.00	16,840,000.00
长期债权投资			
<b>长期投资合计</b>		<b>16,840,000.00</b>	<b>16,840,000.00</b>
固定资产：			
固定资产原值	9	1,667,014,443.62	1,665,751,107.51
减：累计折旧	9	929,314,368.69	871,507,912.30
固定资产净值	9	737,700,074.93	794,243,195.21
减：固定资产减值准备	9	14,763,276.06	16,427,029.72
固定资产净额		722,936,798.87	777,816,165.49
工程物资			
在建工程	10	188,287,111.23	46,311,541.98
固定资产清理			
<b>固定资产合计</b>		<b>911,223,910.10</b>	<b>824,127,707.47</b>
无形资产及其他资产：			
无形资产			
长期待摊费用	11	1,411,024.60	1,501,090.00
其他长期资产			
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>1,411,024.60</b>	<b>1,501,090.00</b>
递延税项：			
递延税款借项			
<b>资产总计</b>		<b>2,987,965,436.98</b>	<b>2,582,196,411.05</b>

企业法人代表：肖同友

会计机构负责人：王瑞祥

制表人：梅家秀

# 资产负债表(续)

2002年6月30日

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款	12	299,662,400.00	135,000,000.00
应付票据			
应付帐款	13	434,408,453.81	355,084,089.21
预收账款	14	123,489,892.36	51,540,672.13
应付工资		115,956,803.84	114,890,214.54
应付福利费		82,605,442.37	76,812,817.00
应付股利	15	480,000.00	100,800,000.00
应交税金	16	15,636,863.14	-8,567,883.14
其他应交款	17	4,077,292.18	
其他应付款	18	6,532,657.60	18,004,458.08
预提费用	19	39,082,723.18	417,938.00
预计负债			
一年内到期的长期负债	20	123,000,000.00	113,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,244,932,528.48	956,982,305.82
长期负债：			
长期借款	21	15,024,780.82	25,041,875.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		15,024,780.82	25,041,875.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		1,259,957,309.30	982,024,180.82
股东权益			
股本	22	504,000,000.00	504,000,000.00
减：已归还投资			
股本净额		504,000,000.00	504,000,000.00
资本公积	23	797,780,259.57	797,780,259.57
盈余公积	24	123,248,404.32	123,248,404.32
其中：法定公益金		27,493,771.42	27,493,771.42
未分配利润	25	302,979,463.79	175,143,566.34
股东权益合计		1,728,008,127.68	1,600,172,230.23
负债和股东权益总计		2,987,965,436.98	2,582,196,411.05

企业法人代表：肖同友

会计机构负责人：王瑞祥

制表人：梅家秀

# 利润及利润分配表

2002 年 1-6 月份

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份
一、主营业务收入	26	<b>2,170,465,353.40</b>	<b>1,939,131,010.86</b>
减：主营业务成本	26	<b>1,910,173,790.26</b>	<b>1,716,385,888.98</b>
主营业务税金及附加	27	<b>11,212,468.45</b>	<b>7,913,508.34</b>
二、主营业务利润		<b>249,079,094.69</b>	<b>214,831,613.54</b>
加：其他业务利润		<b>-3,135,876.19</b>	<b>1,749,971.78</b>
减：营业费用		<b>13,777,545.49</b>	<b>14,901,170.45</b>
管理费用		<b>46,255,927.08</b>	<b>39,604,794.04</b>
财务费用	28	<b>-5,278,673.96</b>	<b>4,836,050.76</b>
三、营业利润		<b>191,188,419.89</b>	<b>157,239,570.07</b>
加：投资收益			
补贴收入			
营业外收入		<b>142,699.88</b>	<b>489,548.40</b>
减：营业外支出		<b>149,836.70</b>	<b>6,466,272.23</b>
四、利润总额		<b>191,181,283.07</b>	<b>151,262,846.24</b>
减：所得税		<b>63,345,385.62</b>	<b>15,417,304.71</b>
五、净利润		<b>127,835,897.45</b>	<b>135,845,541.53</b>
加：年初未分配利润		<b>175,143,566.34</b>	<b>205,304,160.69</b>
其他转入			
六、可供分配的利润		<b>302,979,463.79</b>	<b>341,149,702.22</b>
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供投资者分配的利润		<b>302,979,463.79</b>	<b>341,149,702.22</b>
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			<b>84,000,000.00</b>
八、未分配利润		<b>302,979,463.79</b>	<b>257,149,702.22</b>

企业法人代表：肖同友

会计机构负责人：王瑞祥

制表人：梅家秀



# 利润表附表

2002年1-6月份

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率		每股收益（人民币元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.41%	14.97%	0.49	0.49
营业利润	11.06%	11.49%	0.38	0.38
净利润	7.40%	7.68%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后的净利润	7.37%	7.65%	0.25	0.25

企业法人代表：肖同友

会计机构负责人：王瑞祥

制表人：梅家秀

# 现金流量表

2002 年 1-6 月份

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	金 额
<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		2,668,317,328.63
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		7,284,762.03
<b>现金流入小计</b>		<b>2,675,602,090.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,190,817,645.60
支付给职工以及为职工支付的现金		81,931,994.93
支付的各项税费		148,373,730.94
支付的其他与经营活动有关的现金	29	43,109,017.68
<b>现金流出小计</b>		<b>2,464,232,389.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>211,369,701.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		-
取得投资收益所收到的现金		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的 现金净额		-1,670,890.48
收到的其他与投资活动有关的现金		-
<b>现金流入小计</b>		<b>-1,670,890.48</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的 现金		148,255,305.85
投资所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金		-
<b>现金流出小计</b>		<b>148,255,305.85</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-149,926,196.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		-
借款所收到的现金		299,662,400.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>		<b>299,662,400.00</b>
偿还债务所支付的现金		135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		102,315,299.73
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
<b>现金流出小计</b>		<b>237,315,299.73</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>62,347,100.27</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>		<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>123,790,605.45</b>

# 现金流量表(补充资料)

2002 年 1-6 月份

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项 目	金 额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	127,835,897.45
加：计提资产减值准备	-5,833,430.74
固定资产折旧	60,860,970.81
长期待摊费用摊销	90,065.40
无形资产的摊销	
待摊费用减少(减:增加)	1,864,407.06
预提费用增加(减:减少)	38,664,785.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	1,670,890.48
固定资产报废损失	
财务费用	1,995,299.73
投资损失（减：收益）	
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	-90,206,910.08
经营性应收项目的减少（减：增加）	-102,460,103.15
经营性应付项目的增加（减：减少）	176,887,829.37
其他	
经营活动产生的现金流量净额	211,369,701.51
2.不涉及现金收支的投资活动和筹资活动	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3.现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	922,791,438.87
减：现金的期初余额	799,000,833.42
加：现金等价物的期末余额	-
减：现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物的净增加额	123,790,605.45

企业法人代表：肖同友

会计机构负责人：王瑞祥

制表人：梅家秀