

南京钢铁股份有限公司

二〇〇三年半年度报告



二 三年七月二十二日



## 重要提示

本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。

公司董事长肖同友先生、总经理赵永和先生、总会计师兼财务部经理王瑞祥先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告已经江苏天衡会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。



## 目 录

第一节 公司基本情况.....	1
第二节 股本变动和主要股东持股情况.....	3
第三节 董事、监事、高级管理人员情况.....	3
第四节 管理层讨论与分析.....	4
第五节 重要事项.....	6
第六节 财务报告.....	10
第七节 备查文件目录.....	36



## 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：江苏省南京市六合区卸甲甸  
办公地址：江苏省南京市六合区卸甲甸  
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：江苏省南京市六合区卸甲甸  
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》  
登载半年度报告的指定网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- (七) 其他有关资料：  
企业法人营业执照注册号：3200001104431  
公司税务登记号：320112714085405  
公司最近一次变更注册登记日期：2002 年 11 月 18 日  
注册登记地点：江苏省工商行政管理局  
公司聘请的会计师事务所：江苏天衡会计师事务所有限公司  
办公地址：江苏省南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼



## 二、主要财务数据和指标

(单位：元)

项 目	本报告期末	年初数	本报告期比年初数增减(%)
流动资产	2,384,377,771.84	2,023,643,704.09	17.83
流动负债	1,324,211,345.13	1,072,046,197.78	23.52
总资产	3,887,927,969.12	3,209,713,580.58	21.13
股东权益	1,915,809,737.72	1,742,527,221.80	9.94
每股净资产	3.80	3.46	9.86
调整后的每股净资产	3.78	3.41	10.72
项 目	本期数	上年同期数	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	208,428,987.03	127,835,897.45	63.04
扣除非经常性损益后的净利润	199,811,175.61	127,291,640.41	56.97
每股收益	0.41	0.25	64.00
净资产收益率(%)	10.88	7.4	47.03
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	10.89	7.68	41.80
经营活动产生的现金流量净额	296,648,824.45	211,369,701.51	40.35

扣除的非经营性损益金额合计：8,617,811.42 元，涉及项目：

(单位：元)

项 目	税前影响金额	所得税影响金额	税后影响金额
资金占用费	6,496,681.66	2,143,904.95	4,352,776.71
固定资产清理净损失	-363,640.09	-120,001.23	-243,638.86
固定资产盘盈	5,634,800.00	1,859,484.00	3,775,316.00
固定资产盘亏	-668,166.36	-220,494.90	-447,671.46
存货盘盈	10,600,244.80	3,498,080.78	7,102,164.02
捐赠支出	-1,000,000.00	-330,000.00	-670,000.00
处理坏账	-7,807,664.17	-2,576,529.18	-5,231,134.99
其他支出	-20,000.00		-20,000.00
合计	12,872,255.84	4,254,444.42	8,617,811.42



## 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 55,086 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、久嘉证券投资基金	1,623,250	社会公众股	0.32
3、鸿飞证券投资基金	1,000,000	社会公众股	0.20
4、王团峰	760,000	社会公众股	0.15
5、练军	663,880	社会公众股	0.13
6、交通银行—湘财合丰基金	664,351	社会公众股	0.13
7、陈小燕	603,382	社会公众股	0.12
8、中国第二十冶金建设公司	600,000	国有法人股	0.12
8、江苏冶金物资供销有限公司	600,000	国有法人股	0.12
8、中冶集团北京钢铁设计研究总院	600,000	国有法人股	0.12
8、中国冶金进出口江苏公司	600,000	国有法人股	0.12

#### (二) 前 10 名股东相关情况说明

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 35,760 万股，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、前十名股东中，第一大股东和股东中国第二十冶金建设公司、江苏冶金物资供销有限公司、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。前十名股东中江苏冶金物资供销有限公司、中国冶金进出口江苏公司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、四、五、六、七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、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

2003 年 6 月 30 日召开的公司二二年年度股东大会同意董广龙先生由于工作变动而辞去公司第二届董事会董事职务的请求，选举宋颂兴先生为第二届董事会独立董事。



## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内发生的重大事项

(一) 报告期, 公司控股东南京钢铁集团有限公司拟以其持有的本公司国家股 35,760 万股作为出资对南京钢铁联合有限公司进行增资。鉴于接受该等股份作为出资投入, 其实质为上市公司收购行为, 依法已触发要约收购义务。因此, 南京钢铁联合有限公司按照有关法律法规及规范性文件的要求, 履行要约收购义务, 向本公司除南京钢铁集团有限公司以外的所有股东发出全面收购要约, 在 2003 年 6 月 13 日至 7 月 12 日的有效期内, 收购其所持有的本公司股票。南京钢铁联合有限公司本次要约收购的目的在于通过国有企业和民营企业的联合, 引进先进的管理机制和业务发展所需的资金, 做大、做强钢铁主业。对于本公司而言, 此次收购将有助于完善公司的法人治理结构, 通过引进灵活的经营机制和管理机制, 改善公司的经营管理水平, 提高生产要素各种资源的配置效率, 增强业务创新能力和持续发展能力。此次收购不会影响本公司在人员、资产、财务等方面的独立性, 亦不影响公司保持经营发展战略的连续性。此次收购不存在损害公司其他股东, 尤其是中小股东合法权益的情况。截止报告期末, 本次要约收购仍在按法定程序进行之中。本次要约收购期满并完成相应的股权过户手续后, 南京钢铁联合有限公司将持有本公司社会法人股 35,760 万股, 占本公司总股本的 70.95%, 成为公司控股股东。

(二) 2002 年 6 月 30 日, 公司二 二年年年度股东大会通过决议: “根据国家的相关规定, 公司需要为 1998 年 12 月 31 日以前参加工作的无房和住房未达标的职工发放一次性住房补贴(补差); 经审核截止 2003 年 4 月 18 日公司符合上述条件的职工所提出的申请, 公司将为 1942 名职工提取约 3,700 万元的住房补贴(补差), 计入利润分配—未分配利润(具体数额以南京市房改办核准的数据为准)”。根据此决议, 公司暂将 36,817,288.00 元调减未分配利润, 并正在报南京市房改办核准。

### 二、公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期, 国民经济持续快速发展, 固定资产投资力度加大和下游产业需求快速增长使得钢材市场产销两旺、价格上扬。公司坚持“一手抓效益、一手促发展”的方针, 牢牢把握市场机遇, 全面提升管理水平, 克服原燃料货俏价扬、质量波动和“非典”等不利因素的影响, 精心组织生产和经营。一方面, 稳定钢、铁生产, 加大轧钢生产力度, 钢材产量有较大幅度增长; 另一方面, 着力强化新品研发工作, 生产适销对路、附加值高的产品, 取得了明显成效。

报告期, 公司产钢 91.16 万吨、铁 98.57 万吨、钢材 101.11 万吨, 同比分别增长 5.02%、1.78%、23.02%, 其中新品材产量 42.40 万吨、同比增长 28.48%; 实现主营业务收入 3,164,257,120.86 元, 利润总额 330,302,857.80 元, 净利润 208,428,987.03 元, 同比分别增长 45.79%、72.77%和 63.04%。

报告期, 前次募集资金投资项目中板剪切线改造和冷床改造因圆盘剪、切头剪的设备制造商再度推迟交货而未能完工。若设备制造商能按其承诺于七月份交货, 则上述项目预计三季度可完成。公司宽中厚板(卷)工程项目按计划进度进展顺利。

**(一) 主营业务的范围及经营状况**

报告期内公司主营业务收入来自于棒材、钢带、中板、钢坯和生铁及其他产品的销售。收入和成本的构成情况如下：

(单位：元)

分行业或分产品	主营业务收入	比例 (%)	主营业务成本	比例 (%)	毛利率 (%)
分行业					
黑色金属冶炼及压延加工	3,164,257,120.86	100.00	2,695,814,672.80	100.00	14.80
分产品					
棒材	719,561,178.50	22.74	688,647,945.14	25.55	4.30
钢带	512,665,731.94	16.20	488,107,262.09	18.11	4.79
中板	1,321,389,271.41	41.76	939,959,616.49	34.87	28.87
钢坯、生铁	563,702,381.22	17.81	539,375,759.59	20.01	4.32
其他	46,938,557.79	1.48	39,724,089.48	1.47	15.37
分地区	本公司的产品全部在华东地区销售				

报告期内主营业务结构未发生重大变化。由于钢材综合平均售价同比上涨，公司主营业务毛利率同比增长 23.45%。

(二) 报告期内，公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

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

**(四) 经营中的问题与困难**

报告期，公司经营中较为突出的问题有以下两点：一是钢铁工业发展迅猛，对原燃料需求大幅上升，导致原燃料价格持续攀升，公司运营成本增加；二是由于国内钢铁行业大规模扩张，大型设备制造商生产任务过于饱满，对项目进度造成不利影响。

**三、公司投资情况****(一) 报告期募集资金使用情况**

报告期，公司未变更募集资金用途，前次募集资金的使用情况如下：

1、中板厂剪切线技改项目。该项目承诺投资额 4,958 万元，募集资金已全部投入。报告期，该项目追加投入 54.10 万元，由公司自筹解决。该项目的实施因圆盘剪、切头剪设备制造商再度推迟交货而未能完工。

2、中板厂冷床改造项目。该项目承诺投资 4,919 万元，报告期投入 204.94 万元，截止报告期末已累计投入 4,497.25 万元。该项目系中板厂剪切线技改项目的后续项目，进度受剪切线技改项目进度影响。

若设备制造商能按其承诺于七月份交货，上述两个项目预计三季度可投入使用。

3、宽中厚板(卷)工程项目。该项目投资总额 338,155 万元，报告期投入募集资金 2,641.63 万元，公司自筹资金投入 35,694.83 万元。截止报告期末，前次募集资金变更用途的资金总额 36,624.07 万元已全部投入，该项目已累计投入 72,318.90 万元。

**(二) 非募集资金投资情况**

报告期内，公司围绕增加产量、开发新品、节能降耗、提高产品质量、改善产品性能、



利于环保的目的，除募集资金投资项目投入的资金外，以自有资金 1,930.49 万元先后实施了中板 4#加热炉扩建、炼钢铁水脱硫系统改造、炼铁轴流风机改造和炼铁 5#高炉出铁除尘系统改造等项目。

#### 四、报告期内实际经营成果与期初计划比较

公司年度计划提出的 2003 年度生产经营目标为：钢产量 175 万吨，生铁产量 193 万吨，钢材产量 169 万吨；销售收入 46 亿元，利税总额 5 亿元。报告期，公司产钢 91.16 万吨、铁 98.57 万吨、材 101.11 万吨，分别完成年度目标的 52.09%、51.07%、59.83%；实现销售收入 31.46 亿元，完成年度目标的 68.39%；实现利税总额 5.17 亿元，完成年度目标的 103.40%。

### 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，修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会定价委员会实施细则》等基本管理制度，完善了公司的管理制度体系。公司以《公司章程》为行为准则，贯彻落实各项管理制度，规范公司运作。2003 年 6 月 30 日召开的二〇〇二年年度股东大会增补了一名独立董事，使公司独立董事人数达到董事总数的三分之一，其中一名为会计专业人士。

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、公司中期无利润分配预案和公积金转增股本预案。

#### 三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### 四、报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项。

#### 五、重大关联交易事项

由于南京钢铁集团有限公司将部分经营性资产投入南京钢铁联合有限公司，造成本公司原与南京钢铁集团有限公司签订的《煤气销售合同》、《能源供应合同》、《运输服务协议》、《煤气加工合同》的履行主体变更为南京钢铁联合有限公司。公司已重新与南京钢铁联合有限公司签订了上述协议/合同，并经二〇〇二年年度股东大会批准生效。

因生产经营需要，公司与有关关联方签订了《废钢采购协议》、《钢材销售协议》和《国有土地使用权租赁合同》，已经二〇〇二年年度股东大会批准生效。



## (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

(货币单位: 人民币元)

关 联 方	交易事项	定价原则	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
南京钢铁集团有限公司	销售产品	成本加成	5,796,589.48	9,873,202.00
南京钢铁联合有限公司	销售产品	成本加成	7,404,929.12	
南京钢铁有限公司	销售产品及材料	市场价	244,726,399.22	333,363,955.57
南京钢铁集团经销公司	销售产品	市场价	14,887,735.74	58,272,030.00
南京金腾钢铁有限公司	销售产品	市场价	152,605,657.56	117,113,158.10
江苏南钢宝兴钢铁有限公司	销售产品	市场价	167,254,510.56	127,545,086.48
宁波南钢钢材销售有限公司	销售产品	市场价	27,788,453.21	
泰州南钢钢材销售有限公司	销售产品	市场价	15,750,111.19	
南京南钢新润钢材销售有限公司	销售产品	市场价	16,235,630.31	
合 计			652,450,016.39	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 19.99%。上述关联交易事项, 公司均按季与关联方进行清算。

## 2、购买商品

(货币单位: 人民币元)

关 联 方	交易事项	定价原则	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
南京钢铁集团冶山矿业有限公司	采购铁矿、石灰等	市场价	22,884,245.49	9,475,454.14
南京钢铁有限公司	采购球团矿等	市场价	191,815,680.00	180,903,240.00
张家港保税区汇达实业公司	采购钢坯	市场价	-	2,144,096.89
南京金腾钢铁有限公司	采购钢坯	市场价	321,565,884.62	138,283,610.71
南京钢铁集团废金属采购有限公司	采购废钢	市场价	19,263,911.67	
南京钢铁联合有限公司	购入水	市场价	58,500,895.32	
南京钢铁集团有限公司	购入水、电、汽	(注)	127,341,379.30	154,251,931.01
南京钢铁联合有限公司	购入电、汽	成本加成	70,437,653.12	
南京钢铁集团有限公司	购入氧、氮、氩气	成本加成	36,394,260.90	74,199,587.20
南京钢铁联合有限公司	购入氧、氮、氩气	成本加成	37,578,717.38	-
合 计			885,782,627.80	563,967,534.18

(注): 公司购入的水、电、汽, 2002 年 1-6 月定价原则为成本加成; 2003 年 1-6 月水的定价原则由成本加成改为市场价, 电、汽仍为成本加成。

公司本期关联方购买商品占主营业务成本总额的 32.86%。上述关联交易事项, 公司均按季与关联方进行清算。



## 3、接受劳务

(货币单位：人民币元)

关 联 方	交易事项	定价原则	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
南京钢铁集团有限公司	接受运输劳务	成本加成	26,589,990.14	36,300,067.38
南京钢铁联合有限公司	接受运输劳务	成本加成	13,425,303.44	
南京钢铁集团有限公司	煤气加工	成本加成	10,189,110.14	25,324,190.00
南京钢铁联合有限公司	煤气加工	成本加成	9,268,595.87	
南京钢铁有限公司	混匀料加工	成本加成	47,835,101.39	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	598,181.97	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	12,356,163.38	10,255,279.82
南京钢铁集团建设有限公司	工程维修	市场价	8,672,054.02	3,855,990.19
南京钢铁集团有限公司	综合服务	协议价	9,521,400.00	9,521,400.00
合 计			138,455,900.35	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 5.14%。上述关联交易事项，公司均按季与关联方进行清算。

## 4、租赁资产

(货币单位：人民币元)

关 联 方	交易事项	定价原则	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
南京钢铁集团有限公司	租赁土地	协议价	1,717,400.00	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 0.06%。上述关联交易事项，公司均按月与关联方进行结算。

## 5、接受担保：

截止 2003 年 6 月 30 日，南京钢铁集团有限公司为本公司短期借款提供担保 120,000,000.00 元、长期借款提供担保 646,970,812.00 元。

## (二)与关联方往来余额

(货币单位：人民币元)

关 联 方	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
应收账款：		
南京金腾钢铁有限公司	18,677,901.66	
预付账款：		
南京钢铁联合有限公司	9,833,535.27	
应付账款：		-
南京钢铁集团有限公司	16,647,862.93	18,590,679.73
南京钢铁有限公司	13,607,828.40	3,411,983.59
南京钢铁集团冶山矿业有限公司	6,245,737.12	2,936,959.00
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	114,562,049.74	-
小 计	151,063,478.19	2,493.97

## 六、重大合同及其履行情况

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



七、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东未在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、公司本期财务报告已经江苏天衡会计师事务所有限公司审计，注册会计师为虞丽新、孙伟，审计费用为 40 万元人民币。

九、报告期内，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、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，也无公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

#### 十、重要事项信息索引

事项名称	刊登的报刊		
	日期	中证报版面	上证报版面
关联交易公告	2003/02/20	22	10
关于国家股股权转让批复的提示性公告	2003/04/02	10	4
董事会关于南京钢铁联合有限公司收购事宜致全体股东的报告书	2003/06/20	17、18	21、22
二〇〇三年半年度业绩预增提示性公告	2003/06/23	12	6

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



## 第六节 财务报告

### (一) 会计报表(附后)

### (二) 审计报告

天衡审字(2003)345号

南京钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京钢铁股份有限公司(以下简称南钢股份公司)2003年6月30日的资产负债表以及2003年1-6月的利润及利润分配表和2003年1-6月的现金流量表。这些会计报表的编制是南钢股份公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了南钢股份公司2003年6月30日的财务状况以及2003年1-6月的经营成果和现金流量。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师:虞丽新

中国注册会计师:孙伟

中国·南京

2003年7月22日



# 南京钢铁股份有限公司 会计报表附注

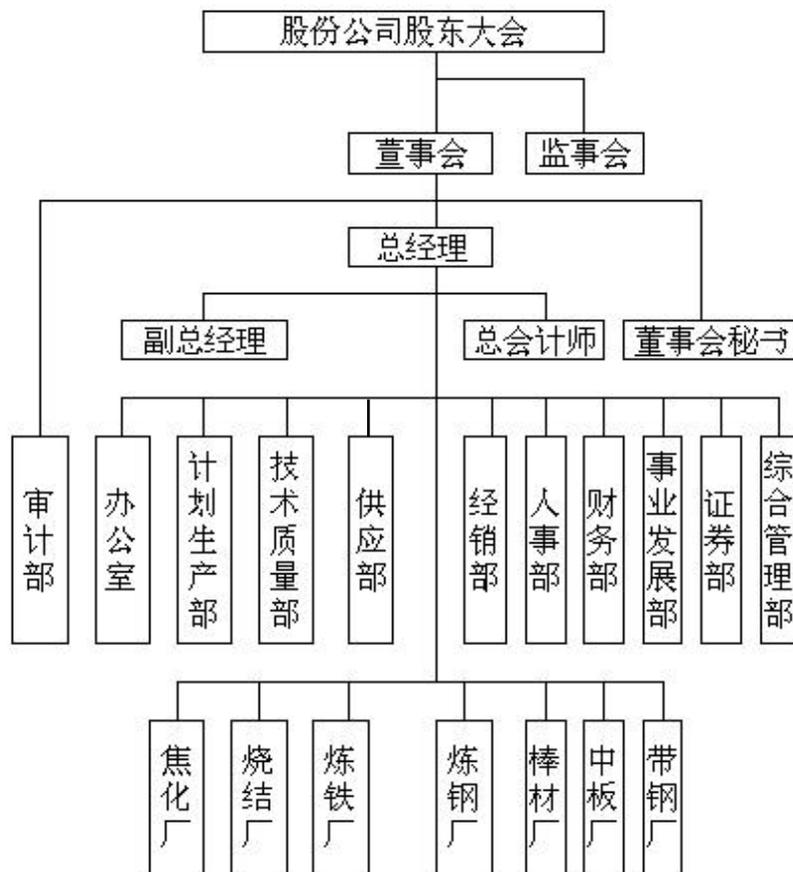
## 一、 公司简介

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批准,公司向社会公开发行股票,并于 2000 年 9 月 19 日在上海证券交易所挂牌交易。

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

公司注册资本:5.04 亿元人民币,企业法人营业执照号 3200001104431。

公司的基本组织架构:



## 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:执行企业会计准则和《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：

A、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；

B、债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

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

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

9、存货核算方法：

(1)存货包括：原材料、在产品、产成品、低值易耗品。

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

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

(4)存货采用永续盘存制。

10、长期投资核算方法：



(1)长期股权投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。

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；

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

(2)长期债权投资：

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、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、水渣销项税率为 13%；其他产品销项税税率为 17%。



2、企业所得税：按应纳税所得额的 33% 计缴。

3、地方税及附加：

- (1) 城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 7% 缴纳；  
 (2) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的 4% 缴纳。

#### 四、控股子公司及合营企业

公司暂无控股子公司及合营企业。

#### 五、会计报表主要项目注释

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金：截止 2003 年 6 月 30 日货币资金余额 887,893,928.50 元，其主要情况列示如下：

(1) 明细项目：

项 目	币 别	期 末 数			年 初 数
		原币金额	汇 率	人民币金额	人民币金额
现 金	人民币			15,723.77	11,794.03
银行存款	人民币			873,415,474.29	888,744,475.44
银行存款	美 元	1,747,255.23	8.2774	14,462,730.44	21,760,045.56
合 计				887,893,928.50	910,516,315.03

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

2、应收票据：截止 2003 年 6 月 30 日应收票据余额 606,120,110.06 元，其主要情况列示如下：

(1) 明细项目：

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	594,620,110.06	270,937,281.67
商业承兑汇票	11,500,000.00	17,500,000.00
合 计	606,120,110.06	288,437,281.67

(2) 本账户余额中无应收持公司 5% 以上(含 5%) 股份的股东单位票据。

(3) 应收票据期末数较年初数上升 110.14%，主要原因为：公司主营业务收入上升，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，应收票据随主营业务收入大幅增长而增加；部分预收账款以银行承兑汇票结算应收票据相应增加。

3、应收账款：截止 2003 年 6 月 30 日应收账款账面余额 226,074,057.05 元，坏账准备 15,217,032.98 元，应收账款账面价值 210,857,024.07 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	217,938,309.91	96.40%	13,076,298.59	191,607,805.86	90.50%	11,496,468.35
一至二年	2,229,242.08	0.98%	222,924.21	6,793,764.87	3.21%	679,376.49
二至三年	5,550,927.21	2.46%	1,665,278.16	10,184,476.94	4.81%	3,055,343.08
三至四年	106,434.23	0.05%	53,217.12	3,128,982.92	1.48%	1,564,491.46
四至五年	249,143.62	0.11%	199,314.90	-	-	-
合 计	<u>226,074,057.05</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,217,032.98</u>	<u>211,715,030.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,795,679.38</u>

(2)本账户余额中无应收持公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

(3)本账户余额中前五名单位欠款金额合计 107,543,528.76 元，占应收账款总额的 47.57%。

(4)本期实际冲销的应收账款金额为 7,807,664.17 元，均为逾期两年以上且债务人财务状况极差、无力清偿的账款。

4、其他应收款：截止 2003 年 6 月 30 日其他应收款账面余额 4,099,202.54 元，坏账准备 259,077.54 元，其他应收款账面价值 3,840,125.00 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	21,067.70	93.21%	229,264.06	4,282,174.70	97.97%	256,930.48
一至二年	268,134.84	6.55%	26,813.48	47,704.54	1.09%	4,770.45
二至三年	10,000.00	0.24%	3,000.00	37,905.40	0.87%	11,371.62
三至四年	-	-	-	80.00	0.00%	40.00
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	-	-	-	3,250.00	0.07%	3,250.00
合 计	<u>4,099,202.54</u>	<u>100.00%</u>	<u>259,077.54</u>	<u>4,371,114.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>276,362.55</u>

(2)本账户余额中无应收持公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

(3)本账户余额中前五名单位欠款金额合计 1,410,504.91 元，占其他应收款总额的 34.41%。

(4) 本账户余额中金额较大项目：

项 目	金 额	欠款时间	欠款原因
备用金	805,312.97	一年以内	备用金
职工住院费	285,868.06	一年以内	暂借款

5、预付账款：截止 2003 年 6 月 30 日预付账款余额 168,742,525.32 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	166,387,274.59	98.61%	147,690,042.35	98.77%
一至二年	1,489,162.15	0.88%	1,021,477.60	0.68%
二至三年	461,751.00	0.27%	450,355.93	0.30%
三至四年	404,337.58	0.24%	380,281.89	0.25%
合 计	168,742,525.32	100.00%	149,542,157.77	100.00%

(2)本账户余额中无预付持公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

(3)本账户余额中一年以上预付账款金额为 2,355,250.73 元，属尚未与供货单位清算的货款。

6、存货：截止 2003 年 6 月 30 日存货账面余额 506,909,047.81 元，存货跌价准备 11,620,428.46 元，存货账面价值 495,288,619.35 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	356,182,563.41	11,254,068.76	353,913,000.72	9,538,543.71
在产品	72,552,057.38	-	72,795,154.42	-
产成品	66,106,263.21	366,359.70	31,377,455.60	1,344,766.58
低值易耗品	12,068,163.81	-	10,472,757.58	-
合 计	506,909,047.81	11,620,428.46	468,558,368.32	10,883,310.29

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

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

7、待摊费用：截止 2003 年 6 月 30 日待摊费用余额 11,635,439.54 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
渣 盘	802,899.80	637,779.80	一次领用，按产量摊销
轧 辊	10,832,539.74	17,371,718.62	一次领用，按产量摊销
合 计	11,635,439.54	18,009,498.42	

8、长期股权投资：截止 2003 年 6 月 30 日长期股权投资余额 17,590,000.00 元，其主要情况列示如下：

## (1)本期增减变动情况：

项 目	年 初 数		本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数	
	金 额	减 值 准 备			金 额	减 值 准 备
股票投资	15,840,000.00	-	-	-	15,840,000.00	-
其他股权投资	1,750,000.00	-	-	-	1,750,000.00	-
合 计	17,590,000.00	-	-	-	17,590,000.00	-



## (2)股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	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 万股	8.00%	15,840,000.00	-

## (3)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	减值准备
恒泰保险经纪有限公司	无	1,000,000.00	3.33%	-
南京富鑫通讯创业投资公司 (注)	2002.7-2010.7	750,000.00	2.50%	-
合 计		1,750,000.00		

(注)根据公司与金鑫基金等七家公司签订的《南京富鑫通讯创业投资公司合作合同》，公司与金鑫基金等七家公司共同投资 2 亿元人民币设立南京富鑫通讯创业投资公司，公司应出资 500 万元、占投资总额的 2.50%，截止 2003 年 6 月 30 日公司实际投入 75 万元。

(4)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 2003 年 6 月 30 日固定资产原值 1,738,500,981.97 元，累计折旧 1,050,970,299.56 元，固定资产净值 687,530,682.41 元，固定资产减值准备 55,546,663.92 元，固定资产净额 631,984,018.49 元。其有关情况列示如下：

## (1)固定资产及累计折旧本期增减变化情况：

项 目	年初数	本期增加 (注)	本期减少 (注)	期末数
原 值				
房屋及建筑物	364,897,507.82	4,896,700.00	346,146.72	369,448,061.10
专用设备	1,046,138,718.08	557,952.00	4,861,887.72	1,041,834,782.36
通用设备	325,658,776.19	6,316,228.32	4,756,866.00	327,218,138.51
合 计	1,736,695,002.09	11,770,880.32	9,964,900.44	1,738,500,981.97
累计折旧				
房屋及建筑物	172,989,874.15	8,586,715.69	183,839.29	181,392,750.55
专用设备	648,199,259.26	45,359,681.02	950,709.84	692,608,230.44
通用设备	171,025,713.89	9,410,498.69	3,466,894.01	176,969,318.57
合 计	992,214,847.30	63,356,895.40	4,601,443.14	1,050,970,299.56
净 值	744,480,154.79			687,530,682.41

(注)公司对固定资产进行了全面盘点，固定资产盘盈、盘亏情况列示如下：

## A：固定资产盘盈：

项 目	重置价值
房屋及建筑物	4,896,700.00
专用设备	-
通用设备	738,100.00
合 计	5,634,800.00

## B：固定资产盘亏：

项 目	原 值	净 值
房屋及建筑物	323,400.00	139,560.71
专用设备	-	-
通用设备	2,529,822.00	528,605.65
合 计	2,853,222.00	668,166.36



## (2) 固定资产减值准备本期增减变化情况：

项 目	年 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
房屋及建筑物	499,457.48	13,754,743.58	-	14,254,201.06
专用设备	21,553,722.74	24,318,084.36	4,579,344.24	41,292,462.86
通用设备	2,753,540.88	-	2,753,540.88	-
合 计	24,806,721.10	38,072,827.94	7,332,885.12	55,546,663.92

本期固定资产减值准备增加的原因是：公司在期末对固定资产逐项进行检查，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。

本期固定资产减值准备减少的原因是：公司清理报废部分固定资产，其以前年度已计提的固定资产减值准备一并转出；部分设备大修完成后资产价值回升，以前年度已计提的固定资产减值准备冲回。

## (3) 公司期末无抵押、经营性租赁之固定资产。

10、工程物资：截止 2003 年 6 月 30 日工程物资余额 434,132,754.17 元，均为预付宽中厚板(卷)项目的大型设备款。工程物资期末数较年初数上升 71.93%，主要原因为：根据宽中厚板(卷)项目工程进度安排的安排及购买设备合同的约定，本期预付宽中厚板(卷)项目的大型设备款增加。

11、在建工程：截止 2003 年 6 月 30 日在建工程余额 418,612,530.82 元，其主要情况列示如下：

工 程 名 称	年 初 余 额	本期增加数	本期减少		期 末 余 额
			转 入 固定资产数	其 他 减少数	
宽中厚板（卷）项目	87,317,016.07	201,739,201.08	-	-	289,056,217.15
其中:资本化利息（注）	-	3,140,883.09	-	-	3,140,883.09
中板剪切线改造	49,806,162.48	540,977.96	-	-	50,347,140.44
中板冷床改造	42,923,125.08	2,049,396.70	-	-	44,972,521.78
炼钢铁水脱硫设备改造	6,370,953.95	3,167,521.58	-	-	9,538,475.53
中板 4#加热炉改造	-	9,393,998.80	-	-	9,393,998.80
5#高炉出铁除尘设备改造	3,368,750.00	553,000.00	-	-	3,921,750.00
炼铁轴流风机改造	2,802,922.00	2,600,806.00	-	-	5,403,728.00
其 他	2,389,170.80	3,589,528.32	-	-	5,978,699.12
合 计	194,978,100.38	223,634,430.44	-	-	418,612,530.82
其中:资本化利息	-	3,140,883.09	-	-	3,140,883.09



工程名称	预算数 (单位：万元)	资金来源	工程投入占预算数的比例
宽中厚板(卷)项目(注)	338,155	募股与自筹	21.39%
中板剪切线改造	4,958	募股与自筹	101.55%
中板冷床改造	4,919	募股	91.43%
炼钢铁水脱硫设备改造	1,650	自筹	57.81%
中板 4#加热炉改造	1,194	自筹	78.68%
5#高炉出铁除尘设备改造	450	自筹	87.15%
炼铁轴流风机改造	2100	自筹	25.73%
其他		自筹	

(注)宽中厚板(卷)项目资金来源为募股与自筹两个部分,公司在核算该项目的专项借款资本化利息时已将工程物资中预付宽中厚板(卷)项目的大型设备款并入该工程成本一并测算应计资本化利息。宽中厚板(卷)项目的工程进度亦已包括工程物资的投入。

在建工程期末无证据证明已经发生了减值,故无需计提在建工程减值准备。

在建工程期末数较年初数上升 114.70%,主要原因为:根据宽中厚板(卷)项目工程进度的安排,本期新增对宽中厚板(卷)项目投入。

12、长期待摊费用:截止 2003 年 6 月 30 日长期待摊费用余额 1,230,893.80 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	1,320,959.20	-	90,065.40	569,106.20	1,230,893.80	6.75
合计	1,800,000.00	1,320,959.20	-	90,065.40	569,106.20	1,230,893.80	6.75

13、短期借款:截止 2003 年 6 月 30 日短期借款余额 170,000,000.00 元,其明细情况列示如下:

借款条件	期末数	年初数
担保借款	120,000,000.00	273,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	170,000,000.00	323,000,000.00

短期借款期末数较年初数下降 47.37%,主要原因为:公司本期经营活动产生的净现金流量增加,流动资金充足,按期归还流动资金借款。

14、应付账款:截止 2003 年 6 月 30 日应付账款余额 469,548,785.36 元,其主要情况列示如下:

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



单位名称	金额
南京钢铁集团有限公司	16,647,862.93

(2)本账户余额中三年以上的应付账款金额为 1,213,510.40 元，属尚未结算的设备维修款。

(3)应付账款期末数较年初数上升 39.16%，主要原因为：公司本期生产量增加，进口原料需求上升，公司应付进口矿代理单位南京钢铁集团国际经济贸易有限公司为公司进口原料的信用证结算款较期初增加 114,562,049.74 元。

15、预收账款：截止 2003 年 6 月 30 日预收账款余额 181,287,105.71 元，其主要情况列示如下：

(1)本账户余额中无预收持公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

(2)本账户余额中一年以上的预收账款金额为 3,897,442.390 元，属尚未清算的预收销货款。

(3) 预收账款期末数较年初数上升 73.43%，主要原因为：因需求拉动，钢材市场持续走强，公司采取预收货款的销售政策，预收货款大幅上升。

16、应付工资：截止 2003 年 6 月 30 日应付工资余额 127,477,197.55 元，其中：公司改制设立时剥离进入 47,517,255.91 元；2000 年度计提的效益工资 58,097,192.84 元；其他为历年工资计提与发放的节余数。

17、应付股利：截止 2003 年 6 月 30 日应付股利余额 100,800,000.00 元，其明细情况列示如下：

股东名称	金额	欠付原因
南京钢铁集团有限公司	71,520,000.00	尚未支付的2002年度红利
其他法人股股东	480,000.00	尚未支付的2002年度红利
社会公众股股东	28,800,000.00	尚未支付的2002年度红利
合计	100,800,000.00	

18、应交税金：截止 2003 年 6 月 30 日应交税金余额 77,176,050.93 元，其明细项目列示如下：

税种	期末数	年初数
企业所得税	42,989,315.09	2,715,805.44
增值税	30,834,901.43	-21,997,612.78
营业税	-	294.75
城市维护建设税	2,166,681.88	20.63
房产税	837,107.34	717,807.34
个人所得税	166,613.66	507,696.77
印花税	181,431.53	116,120.94
合计	77,176,050.93	-17,939,866.91



公司执行的各项税率参见本会计报表附注三。

19、其他应交款：截止 2003 年 6 月 30 日其他应交款余额 3,855,306.52 元，其明细项目列示如下：

项 目	期 末 数	年 初 数
教育费附加	2,427,631.63	-
各项基金	1,427,674.89	-
合 计	3,855,306.52	-

20、其他应付款：截止 2003 年 6 月 30 日其他应付款余额 44,543,498.19 元，其主要情况列示如下：

(1)本账户余额中无应付持公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

(2)本账户余额中无三年以上大额应付款。

(3)本账户余额中金额较大项目：

项 目	金 额	款项性质
职工住房补贴款	36,817,288.00	详见会计报表附注十、其他重要事项
招标押金	605,820.00	暂收招标押金

21、预提费用：截止 2003 年 6 月 30 日预提费用余额 60,119,981.10 元，其明细情况列示如下：

项 目	期末数	年初数	期末结存余额的原因
设备大修理费用	45,162,182.61	-	按年度大修计划预提大修理费用
设备年终检修费用	14,434,730.94	-	按年终检修计划预提年终检修费
利息等	523,067.55	422,980.00	尚未支付的银行借款利息
合 计	60,119,981.10	422,980.00	

22、一年内到期的长期负债：截止 2003 年 6 月 30 日一年内到期的长期负债余额 15,000,000.00 元，其明细情况列示如下：

借款条件	期末数	年初数
担保借款	15,000,000.00	25,000,000.00
合 计	15,000,000.00	25,000,000.00

23、长期借款：截止 2003 年 6 月 30 日长期借款余额 647,906,886.27 元，主要情况列示如下：

借款条件	期末数(注)	年初数
担保借款	646,970,812.00	394,495,700.00
抵押借款	-	-
借款利息	936,074.27	644,461.00
合 计	647,906,886.27	395,140,161.00



(注)其中外币借款列示如下:

币 种	原币金额	折人民币金额
美 元	21,380,000.00	176,970,812.00

长期借款期末数较年初数上升 63.97%，主要原因为：公司本期增加宽中厚板(卷)项目借款。

24、股本：截止 2003 年 6 月 30 日股本总额为 504,000,000.00 元，本期股本变动情况列示如下：

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

25、资本公积：截止 2003 年 6 月 30 日资本公积余额 799,451,076.46 元，本期增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加(注)	本期减少	期末数
股本溢价	797,780,259.57	-	-	797,780,259.57
其他资本公积	-	1,670,816.89	-	1,670,816.89
合 计	797,780,259.57	1,670,816.89	-	799,451,076.46

(注)属不需支付的三年以上购货款。

26、盈余公积：截止 2003 年 6 月 30 日盈余公积余额 184,037,152.22 元，本期增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	79,303,041.99	-	-	79,303,041.99
公益金	39,651,521.00	-	-	39,651,521.00
任意盈余公积	65,082,589.23	-	-	65,082,589.23
合 计	184,037,152.22	-	-	184,037,152.22



27、未分配利润：截止2003年6月30日未分配利润为428,321,509.04元，其形成过程列示如下：

项 目	金 额
一、净利润	208,428,987.03
加：年初未分配利润	256,709,810.01
其他转入（注）	-36,817,288.00
二、可供分配的利润	428,321,509.04
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	428,321,509.04
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	428,321,509.04

（注）根据2002年年度股东大会决议，公司本期为1998年12月31日以前参加工作的无房和住房未达标的职工发放一次性住房补贴（补差），详见本会计报表附注十、其他重要事项。

28、主营业务收入与主营业务成本：2003年1-6月主营业务收入3,164,257,120.86元、主营业务成本2,695,814,672.80元，明细项目与上年同期对比列示如下：

产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本年累计数	上年同期数	本年累计数	上年同期数
钢 材	2,549,904,061.14	1,651,243,484.30	2,116,714,823.73	1,419,369,721.00
钢坯、生铁	563,702,381.22	481,914,732.77	539,375,759.59	458,987,887.60
其 他	50,650,678.50	37,307,136.33	39,724,089.48	31,816,181.66
合 计	<u>3,164,257,120.86</u>	<u>2,170,465,353.40</u>	<u>2,695,814,672.80</u>	<u>1,910,173,790.26</u>

(1)公司销售前五名客户收入总额812,067,528.44元，占公司全部销售收入的25.66%。

(2)主营业务收入及主营业务成本分别比上年同期增长45.79%和41.13%，主要原因为：受国内需求拉动的影响，钢材市场延续了上年底的上涨行情，公司本期产品综合售价大幅上升，产品产销量同比亦大幅增长。

29、主营业务税金及附加：2003年1-6月主营业务税金及附加17,890,998.03元，其明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	本年累计数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	11,450,238.74	7,135,207.20	见附注三·3(1)
教育费附加	6,440,759.29	4,077,261.25	见附注三·3(2)
合 计	<u>17,890,998.03</u>	<u>11,212,468.45</u>	

30、管理费用：2003年1-6月管理费用71,073,111.46元，比上年同期上升53.65%，主要原因为：管理员工资及工资性支出较上年同期大幅增长；公司对逾期两年以上且债务



人财务状况极差、无力清偿的账款转作坏帐处理；因公司产销量较上年同期大幅增长，产品船检费、排污费等变动费用相应增长。

31、财务费用：2003 年 1-6 月财务费用 1,550,821.09 元，其明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	本年累计数	上年同期数
利息支出	17,098,491.77	8,670,785.05
减：利息收入	15,585,703.18 (注)	13,960,247.35
手续费	38,032.50	10,788.34
合 计	1,550,821.09	-5,278,673.96

(注)其中本期向以承兑票据结算的购货单位收取购货日至票据到期日间的资金占用费 6,496,681.66 元。

32、营业外支出：2003 年 1-6 月营业外支出 38,032,031.89 元，其明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	本年累计数	上年同期数
计提固定资产减值准备	35,319,287.06	-1,663,753.66
处置固定资产净损失	265,069.94	1,813,590.36
其 他	2,447,674.89	-
合 计	38,032,031.89	149,836.70

营业外支出比上年同期数增加 3,788 万元，主要原因是为：部分固定资产可收回金额低于账面价值，本期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较上年同期增加 3,698 万元。

33、支付的其他与经营活动有关的现金：2003 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金 42,996,302.61 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	8,180,735.98
排污费	5,000,000.00
租赁费	3,035,000.03
专用线取送费	1,350,687.08
代理费	599,657.89
办公费	371,171.86

## 六、关联方关系及其交易

### (一)关联方关系

#### 1.1、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：119,204 万元

注册地址：江苏省南京市六合区卸甲甸

经营范围：矿石采选；黑色、有色金属冶炼；钢材轧制；焦炭及副产品、耐火材料、



建筑材料、普通机械制造；气瓶检测、充装；瓶氧、瓶氮、瓶氩、液氧、液氩、液氮、焦油、硫铵、轻苯、重苯生产、销售；技术咨询服务；工程设计；机电产品修理；汽车运输；搬运装卸；住宿。（国家专项管理项目由领取许可证的经营单位经营）

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

1.2、存在控制关系的关联方本期注册资本未发生变化

1.3、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
南京钢铁集团废金属采购有限责任公司	同一母公司
南京钢铁集团经销公司	同一母公司
张家港保税区汇达实业公司	同一母公司
宁波南钢钢材销售有限公司	同一母公司
泰州南钢钢材销售有限公司	同一母公司
南京南钢新润钢材销售有限公司	同一母公司
南京钢铁联合有限公司	同一实际控制人（注）
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

（注）2003 年南京钢铁联合有限公司设立至报告日其生产经营及财务的决策及控制权均为南京钢铁集团有限公司所拥有，待南京钢铁集团有限公司将其所持有的南京钢铁股份有限公司国有股股权注入南京钢铁联合有限公司后，其将成为公司的控股股东。

## （二）关联方交易

经 2002 年年度股东大会同意，公司原与南京钢铁集团有限公司签订的《煤气销售合同》、《能源供应合同》、《运输服务协议》、《煤气加工合同》因南京钢铁集团有限公司将部分与上述业务相关的经营性资产投入南京钢铁联合有限公司，上述合同的履行主体从 2003 年 4 月 1 日起变更为南京钢铁联合有限公司。

本期因生产经营需要，经股东大会同意，与相关关联方新增《废钢采购协议》、《钢材销售协议》和《国有土地使用权租赁合同》。

根据公司与关联方所签订的协议，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	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
南京钢铁集团有限公司	销售产品	成本加成	579.66	987.32
南京钢铁联合有限公司	销售产品	成本加成	740.49	-
南京钢铁有限公司	销售产品及材料	市场价	24,472.64	33,336.40
南京钢铁集团经销公司	销售产品	市场价	1,488.77	5,827.20
南京金腾钢铁有限公司	销售产品	市场价	15,260.57	11,711.32
江苏南钢宝兴钢铁有限公司	销售产品	市场价	16,725.45	12,754.51
宁波南钢钢材销售有限公司	销售产品	市场价	2,778.85	-
泰州南钢钢材销售有限公司	销售产品	市场价	1,575.01	-
南京南钢新润钢材销售有限公司	销售产品	市场价	1,623.56	-
合 计			65,245.00	64,616.75

上述关联交易事项，公司均按季与关联方进行清算。

## 2、购买商品：

关 联 方	交易事项	定价原则	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
南京钢铁集团冶山矿业有限公司	采购铁矿、石灰等	市场价	2,288.42	947.55
南京钢铁有限公司	采购球团矿等	市场价	19,181.57	18,090.32
张家港保税区汇达实业公司	采购钢坯	市场价	-	214.41
南京金腾钢铁有限公司	采购钢坯	市场价	32,156.59	13,828.36
南京钢铁集团废金属采购有限公司	采购废钢	市场价	1,926.39	-
南京钢铁联合有限公司	购入水	市场价	5,850.09	-
南京钢铁集团有限公司	购入水、电、汽	(注)	12,734.14	15,425.19
南京钢铁联合有限公司	购入电、汽	成本加成	7,043.77	-
南京钢铁集团有限公司	购入氧、氮、氩气	成本加成	3,639.43	7,419.96
南京钢铁联合有限公司	购入氧、氮、氩气	成本加成	3,757.87	-
合 计			88,578.27	56,396.75

公司购入水、电、汽，2002 年 1-6 月定价原则为成本加成，2003 年 1-6 月水的定价原则由成本加成改为市场定价，电、汽仍为成本加成。

上述关联交易事项，公司均按季与关联方进行清算。

## 3、接受劳务：

关 联 方	交易事项	定价原则	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
南京钢铁集团有限公司	接受运输劳务	成本加成	2,659.00	3,630.01
南京钢铁联合有限公司	接受运输劳务	成本加成	1,342.53	-
南京钢铁集团有限公司	煤气加工	成本加成	1,018.91	2,532.42
南京钢铁联合有限公司	煤气加工	成本加成	926.86	-
南京钢铁有限公司	混匀料加工	成本加成	4,783.51	3,713.91
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	59.82	115.93
南京钢铁集团机械修造有限公司	接受机修劳务	市场价	1,235.62	1,025.53
南京钢铁集团建设有限公司	工程维修	市场价	867.21	385.60
南京钢铁集团有限公司	综合服务	协议价	952.14	952.14
合 计			13,845.60	12,355.54

上述关联交易事项，公司均按季与关联方进行清算。



## 4、租赁资产：

关 联 方	交易事项	定价原则	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
南京钢铁集团有限公司	租赁土地	协议价	171.74	155.35

上述关联交易事项，公司均按月与关联方进行结算。

## 5、接受担保：

截止 2003 年 6 月 30 日，南京钢铁集团有限公司为公司银行借款提供担保计 76,697.08 万元。

## (三)与关联方往来余额：

(货币单位：人民币万元)

关 联 方	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
应收账款：		
南京金腾钢铁有限公司	1,867.79	-
预付账款：		
南京钢铁联合有限公司	983.35	-
应付账款：		
南京钢铁集团有限公司	1,664.79	1,859.07
南京钢铁有限公司	1,360.78	341.20
南京钢铁集团冶山矿业有限公司	624.57	293.70
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	11,456.20	-
小 计	15,106.34	2,493.97

## 七、或有事项

截止 2003 年 6 月 30 日，公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2003 年 6 月 30 日，公司为建设宽中厚板（卷）项目与相关单位已签订的主要大额合同总金额 194,915.67 万元，尚未履行支付总金额 138,187.78 万元。

## 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、根据南京钢铁集团有限公司与上海复星高科技（集团）有限公司、上海复星产业投资有限公司和上海广信科技发展有限公司签订的《南京钢铁联合有限公司合资经营合同》，财政部财企[2003]118 号《财政部关于南京钢铁股份有限公司股权性质界定问题的批复》及江苏省人民政府苏政复[2003]26 号《省政府关于同意南京钢铁集团有限公司将所持有的南京钢铁股份有限公司国有股股权投资组建南京钢铁联合有限公司的批复》，“南京钢铁集团有限公司将其所持有的南京钢铁股份有限公司国有股股权计 35760 万股出资，与上海复星高科技（集团）有限公司、上海复星产业投资有限公司和上海广信科技发展有限公司共同



投资组建南京钢铁联合有限公司”。截止报告日，上述股权的投入尚未完成。

2、公司 2002 年年度股东大会决议：“根据国家的相关规定，公司需要为 1998 年 12 月 31 日以前参加工作的无房和住房未达标的职工发放一次性住房补贴（补差）；经审核截止 2003 年 4 月 18 日公司符合上述条件的职工所提出的申请，公司将为 1942 名职工提取约 3700 万元的住房补贴（补差），计入利润分配—未分配利润（具体数额以南京市房改办核准的数据为准）”。根据此决议公司暂将 36,817,288.00 元调减未分配利润，并正在报南京市房改办核准。

**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	887,893,928.50	910,516,315.03
短期投资			
应收票据	2	606,120,110.06	288,437,281.67
应收股利			
应收利息			
应收帐款	3	210,857,024.07	194,919,351.21
其他应收款	4	3,840,125.00	4,094,752.09
预付账款	5	168,742,525.32	149,542,157.77
应收补贴款			449,289.87
存货	6	495,288,619.35	457,675,058.03
待摊费用	7	11,635,439.54	18,009,498.42
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>2,384,377,771.84</b>	<b>2,023,643,704.09</b>
长期投资：			
长期股权投资	8	17,590,000.00	17,590,000.00
长期债权投资			
<b>长期投资合计</b>		<b>17,590,000.00</b>	<b>17,590,000.00</b>
固定资产：			
固定资产原值	9	1,738,500,981.97	1,736,695,002.09
减：累计折旧	9	1,050,970,299.56	992,214,847.30
固定资产净值	9	687,530,682.41	744,480,154.79
减：固定资产减值准备	9	55,546,663.92	24,806,721.10
固定资产净额		631,984,018.49	719,673,433.69
工程物资		434,132,754.17	252,507,383.22
在建工程	10	418,612,530.82	194,978,100.38
固定资产清理			
<b>固定资产合计</b>		<b>1,484,729,303.48</b>	<b>1,167,158,917.29</b>
无形资产及其他资产：			
无形资产			
长期待摊费用	11	1,230,893.80	1,320,959.20
其他长期资产			
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>1,230,893.80</b>	<b>1,320,959.20</b>
递延税项：			
递延税款借项			
<b>资产总计</b>		<b>3,887,927,969.12</b>	<b>3,209,713,580.58</b>

企业法定代表人：肖同友 主管会计工作负责人：王瑞祥 会计机构负责人：王瑞祥



## 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	170,000,000.00	323,000,000.00
应付票据			
应付帐款	13	469,548,785.36	337,408,839.92
预收账款	14	181,287,105.71	104,530,969.42
应付工资		127,477,197.55	111,193,825.77
应付福利费		74,403,419.77	81,324,655.47
应付股利	15	100,800,000.00	100,800,000.00
应交税金	16	77,176,050.93	-17,939,866.91
其他应交款	17	3,855,306.52	
其他应付款	18	44,543,498.19	6,304,794.11
预提费用	19	60,119,981.10	422,980.00
预计负债			
一年内到期的长期负债	20	15,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,324,211,345.13	1,072,046,197.78
长期负债：			
长期借款	21	647,906,886.27	395,140,161.00
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		647,906,886.27	395,140,161.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		1,972,118,231.40	1,467,186,358.78
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	799,451,076.46	797,780,259.57
盈余公积	24	184,037,152.22	184,037,152.22
其中：法定公益金		39,651,521.00	39,651,521.00
未分配利润	25	428,321,509.04	256,709,810.01
股东权益合计		1,915,809,737.72	1,742,527,221.80
负债和股东权益总计		3,887,927,969.12	3,209,713,580.58

企业法定代表人：肖同友 主管会计工作负责人：王瑞祥 会计机构负责人：王瑞祥



## 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	本年数	上年累计数
一、主营业务收入	26	3,164,257,120.86	2,170,465,353.40
减：主营业务成本	26	2,695,814,672.80	1,910,173,790.26
主营业务税金及附加	27	17,890,998.03	11,212,468.45
二、主营业务利润		450,551,450.03	249,079,094.69
加：其他业务利润		1,802,960.70	-3,135,876.19
减：营业费用		17,077,230.06	13,777,545.49
管理费用		71,073,111.46	46,255,927.08
财务费用	28	1,550,821.09	-5,278,673.96
三、营业利润		362,653,248.12	191,188,419.89
加：投资收益			
补贴收入			
营业外收入		5,681,641.57	142,699.88
减：营业外支出		38,032,031.89	149,836.70
四、利润总额		330,302,857.80	191,181,283.07
减：所得税		121,873,870.77	63,345,385.62
五、净利润		208,428,987.03	127,835,897.45
加：年初未分配利润		256,709,810.01	175,143,566.34
其他转入		-36,817,288.00	
六、可供分配的利润		428,321,509.04	302,979,463.79
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		428,321,509.04	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			
八、未分配利润		428,321,509.04	302,979,463.79

企业法定代表人：肖同友  主管会计工作负责人：王瑞祥  会计机构负责人：王瑞祥



## 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	<b>23.52%</b>	<b>24.56%</b>	<b>0.89</b>	<b>0.89</b>
营业利润	<b>18.93%</b>	<b>19.77%</b>	<b>0.72</b>	<b>0.72</b>
净利润	<b>10.88%</b>	<b>11.36%</b>	<b>0.41</b>	<b>0.41</b>
扣除非经常性损益后的净利润	<b>10.43%</b>	<b>10.89%</b>	<b>0.40</b>	<b>0.40</b>

企业法定代表人：肖同友 主管会计工作负责人：王瑞祥 会计机构负责人：王瑞祥

**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		3,493,204,010.23
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		17,735,291.31
<b>现金流入小计</b>		<b>3,510,939,301.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,843,312,676.13
支付给职工以及为职工支付的现金		99,877,801.38
支付的各项税费		228,103,696.97
支付的其他与经营活动有关的现金	29	42,996,302.61
<b>现金流出小计</b>		<b>3,214,290,477.09</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>296,648,824.45</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		375,636.25
收到的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>		<b>375,636.25</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		389,274,285.19
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>389,274,285.19</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-388,898,648.94</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		442,986,051.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>		<b>442,986,051.00</b>
偿还债务所支付的现金		353,510,939.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		19,847,674.04
支付的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>		<b>373,358,613.04</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>69,627,437.96</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-22,622,386.53</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	208,428,987.03
加：计提资产减值准备	42,268,137.99
固定资产折旧	63,356,895.40
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)	6,374,058.88
预提费用增加(减:减少)	59,596,913.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-4,602,993.55
固定资产报废损失	
财务费用	17,098,491.77
投资损失(减：收益)	
递延税款贷项(减：借项)	
存货的减少(减：增加)	-38,350,679.49
经营性应收项目的减少(减：增加)	-262,365,210.68
经营性应付项目的增加(减：减少)	204,754,158.15
其他	
经营活动产生的现金流量净额	296,648,824.45
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	887,893,928.50
减：现金的期初余额	910,516,315.03
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	-22,622,386.53

企业法定代表人：肖同友 主管会计工作负责人：王瑞祥 会计机构负责人：王瑞祥



## 第七节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长亲笔签名的《二〇〇三年半年度报告》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 三年七月二十二日