南京钢铁股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要(草案)

(上接 B17 版)

(二)南京钢联下属企业基本情况

南京钢联分别持有南钢联合、南钢发展的 100%股权。其中,南钢联合控股、主要参股 7 家公司股权;南钢发展为本次交易的目标资产(南钢发展下属企业情况详见"第六章 交易标的"之"三、目标资产下属资产情况")。

截至 2009 年 9 月 30 日,南京钢联主要下属公司如下:

单位:万元

序号	公司名称	注册资本	成立时间	持股比例	主营业务
南京钢联直接持股企业					
1	南京钢铁联合有限公司	90,000.00	2003–3–24	100.00%	气体生产等
2	南京南钢产业发展有限公司	185,000.00	2009–9–27	100.00%	黑色金属冶炼及压延加工
南钢联合下属控股、主要参股企业					
1	南京钢铁股份有限公司	168,480.00	1999–3–18	62.69%	黑色金属冶炼及压延加工
2	张家港保税区汇达实业有限公司	1,232.05	1994–6–16	100.00%	钢材贸易
3	安徽东方钙业有限公司	3,600	1999–5–26	51.00%	石灰石开采、加工
4	江苏金越信息技术有限公司	1,000.00	2007–5–29	100.00%	软件开发
5	南京鑫源招标咨询有限公司	500.00	2006–10–19	100.00%	招标代理
6	宁波保税区鑫宁国际贸易有限公司	500.00	2008–4–24	100.00%	国内外贸易
7	江苏南钢篮球俱乐部有限责任公司	2000.00	1996–4–4	70.00%	体育产业

七、关联关系及关联董事或高级管理人员情况

(一)南京钢联与本公司的关联关系

截至本报告书摘要签署之日,南京钢联通过其全资子公司南钢联合间接持有本公司股份比例为 62.69%,存在关联关系。

(二)关联董事或高级管理人员情况

截至本报告书摘要签署之日,本公司高级管理人员未在南京钢联、南钢联合中任职;在南京钢联、南钢联合中任职的本公司董事情况如下:

姓名	性别	本公司所任职务	任期终止时间
杨思明	男	董事长、董事	2011–9–25
吕鹏	男	副董事长	2011–9–25
陶魄	男	董事	2011–9–25
黄一新	男	董事	2011–9–25
孙亦民	男	董事	2011–9–25

八、南京钢联最近五年之内受过的行政处罚、刑事处罚和涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况

南京钢联系成立于 2009 年 5 月 20 日的有限责任公司。截至本报告书摘要签署之日,南京钢联未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚,不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况。

第六章 交易标的

本次交易的目标资产为南钢发展 100%股权。

一、南钢发展基本情况

(一)南钢发展基本信息

公司名称:南京南钢产业发展有限公司
企业性质:有限公司(法人独资)内资
法定代表人:杨思明
注册资本:185,000 万元
注册地址:南京市六合区大厂卸甲甸
主要办公地点:南京市六合区大厂卸甲甸
成立日期:2009 年 9 月 27 日
企业法人营业执照注册号:320100000145749
税务登记证编号:苏地税宁字 320112694613556 号

经营范围:钢铁冶炼、钢材轧制(在存续公司的生产能力内生产经营);自产钢材销售;耐火材料、建筑材料生产;自产产品销售;钢铁产业的投资和资产管理;钢铁技术开发服务;冶金专用设备制造、安装;废旧金属的回收、利用;计算机系统服务。

(二)历史沿革

南钢发展系原南钢联合于 2009 年 9 月 27 日实施存续分立后新设的公司,拥有原南钢联合下属除南钢股份股权以外的钢铁主业资产。南钢发展成立时,注册资本 185,000 万元,南京钢联持有其 100%股权。经江苏天衡天衡验字(2009)062 号《验资报告》验证确认,截至 2009 年 9 月 23 日,南钢发展已收到南京钢联以原南钢联合分立的净资产(基准日为 2008 年 12 月 31 日)应缴纳出资合计人民币 3,550,151,195.55 元。

原南钢联合分立所涉应当由南钢联合移交至南钢发展的资产,已经全部转移、交由南钢发展所(占)有;其中涉及的应办理财产所有权过户登记手续的资(财)产中,原由南钢联合所持的 10 家公司股权已经变更登记至南钢发展名下;其余土地使用权、房产等,已全部移交南钢发展占有并在办理相关过户变更登记手续。南京钢联承诺在南钢发展成立后 6 个月内办妥该等土地使用权、房产过户登记手续。双方确认本次南钢联合分立所涉应当由南钢联合移交至南钢发展的资产已全部交割完毕。

截至本报告书摘要签署之日,南钢发展注册资本及股东持股比例均未发生后续变动。

(三)产权及控制关系

南京钢联持有南钢发展 100%股权,为南钢发展唯一股东。

截至本报告书摘要签署之日,南京钢联所拥有的南钢发展 100%股权权属清晰,合法有效,不存在抵押、质押等权利受到限制的情况,亦不存在涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在妨碍权属转移的情况。

南京钢联已出具承诺函,承诺:南京钢联合法持有并实际拥有目标资产及其完整权利,目标资产权属清晰,不存在质押、抵押、担保或任何形式的第三方权利,也不存在争议、纠纷、被采取司法保全措施或强制执行措施等任何限制、阻滞或禁止目标股权转让之情形。

瑛明律所认为,本次交易标的资产股权权属清晰,不存在质押、查封、冻结及其他第三方权利,股权过户或者转移不存在法律障碍。

(四)主要资产的权属、对外担保以及主要负债情况

1、主要资产的权属情况

南钢发展拥有的主要资产权属情况详见"第六章 交易标的"之"三、目标资产下属资产情况"。

2、对外担保及其他承担连带责任情况

南钢发展系由原南钢联合于 2009 年 9 月 27 日实施存续分立后新设的公司。根据《公司法》等法律法规,除分立前另有约定外,原南钢联合分立前的债务由分立后的存续公司南钢联合与新设公司南钢发展共同承担连带责任。

除上述连带责任外,南钢发展无其他对外担保或其他承担连带责任情况。

复星集团公司已出具承诺函,承诺:若有原南钢联合分立前债权人要求南钢发展承担/清偿根据原南钢联合分立方案应由存续之南钢联合承担之分立前债务的,则复星集团公司将立即代替南钢发展向该等债权人承担清偿责任。

3、主要负债情况

截至 2009 年 9 月 30 日,南钢发展合并报表的主要负债情况如下:

单位:万元

负债项目	金额	占比
负债合计	1,217,234.45	100.00%
其中:短期借款	357,616.38	29.38%
应付票据	19,774.40	1.62%
应付账款	154,538.37	12.70%
预收款项	54,876.64	4.51%
其他应付款	8,693.50	0.71%
一年内到期的非流动负债	101,010.87	8.30%
长期借款	254,542.28	20.91%
长期应付款	248,258.93	20.40%

(五)业务发展情况及主要财务指标

南钢发展系原南钢联合于 2009 年 9 月 27 日实施存续分立后新设的公司,拥有原南钢联合下属除南钢股份股权以外的钢铁主业资产(南钢发展主要资产情况详见"第六章 交易标的"之"三、目标资产下属资产情况")。

截至 2009 年 9 月 30 日,目标资产南钢发展经审计的最近两年一期模拟合并财务报表主要财务数据及指标如下:

单位:万元

项目	2009年9月30日	2008年12月31日	2007年12月31日
资产总计	1,692,399.61	1,449,975.59	1,366,965.63
负债合计	1,217,234.45	1,007,321.31	1,015,671.43
股东权益合计	475,165.17	442,654.27	351,294.21
归属于母公司所有者权益合计	473,886.44	441,402.25	350,328.84
项目	2009年1–9月	2008年度	2007年度
营业收入	1,016,328.00	2,092,819.47	1,385,829.69
利润总额	31,931.72	100,539.49	153,581.05
净利润	31,035.03	92,362.94	151,565.43
归属于母公司所有者的净利润	31,008.32	91,657.87	151,112.23
项目	2009年1–9月	2008年度	2007年度
资产负债率(合并,%)	71.92	69.47	74.30
资产负债率(母公司,%)	68.59	65.67	70.70
流动比率	0.78	0.63	0.61
速动比率	0.63	0.48	0.40
销售毛利率(%)	11.19	11.27	19.36
营业利润率(%)	3.05	3.77	11.20
销售净利润率(%)	3.05	4.41	10.94

注:上述财务指标的计算公式为
资产负债率=总负债/总资产
流动比率=流动资产/流动负债
速动比率=速动资产/流动负债
销售毛利率=(营业收入–营业成本)/营业收入
营业利润率=营业利润/营业收入
销售净利润率=净利润/营业收入

(六)目标资产最近三年的资产评估情况

2009 年 9 月,原南钢联合实施存续分立时,东洲评估对原南钢联合分立至南钢发展的净资产进行了评估(评估基准日为 2008 年 12 月 31 日),并出具了 DZ090011024F2 号资产评估报告。

根据上述评估报告,截至评估基准日 2008 年 12 月 31 日,南钢发展净资产账面值为 355,015.12 万元,评估值为 858,347.41 万元。

一、主营业务情况

南钢发展系原南钢联合于 2009 年 9 月 27 日实施存续分立后新设的公司。分立后,南钢发展拥有原南钢联合下属除南钢股份股权以外的钢铁主业资产,根据"人随资产走"的原则,承接与钢铁主业相关的人员,并承担与钢铁主业相关的生产、经营和管理职能。

本次交易完成后,南钢发展将成为南钢股份的下属全资子公司,通过整合原南钢联合旗下钢铁主业运营体系,南钢股份将在采购、生产、销售等多个环节实现更高效率的运营。

(一)主要产品及用途

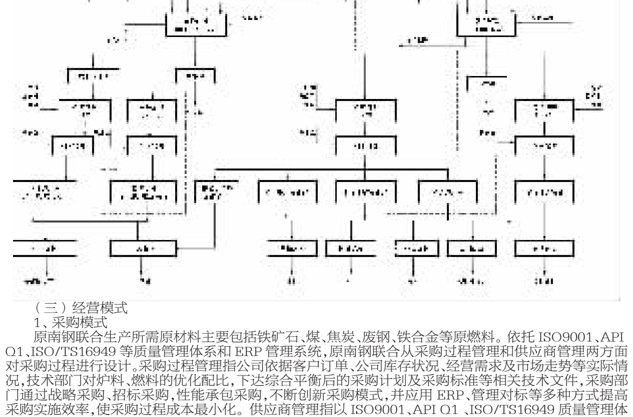
本次交易前,南钢股份的主要产品为中厚板(卷)、中板、钢带以及棒材(<50mm)四大类产品,核心产品包括船体用结构钢、管线钢板、桥梁板、石油储罐钢板、结构钢板、易切削钢、汽车用钢系列、合金钢带、合金圆钢等。主要应用于桥梁、船舶、汽车、机械、石油储备、石油天然气管道以及风力发电等领域。

本次交易目标资产南钢发展的主要产品为线材、棒材(>50mm)和型钢三大类产品,核心产品包括普碳线材、优碳线材、合金焊丝钢、钢帘线钢、轴承钢、弹簧钢、易切削钢、齿轮钢、锚链钢、管坯钢、船用球扁钢、船用角钢等。主要用于建筑、机械、船舶、汽车以及五金工具等行业。

本次交易完成后,南钢股份将拥有原南钢联合所有产品类型,即板、线、棒、带、型材五大类,近 300 个钢种、一万余个品种规格的产品系列,产品结构的多元化有利于在分散经营风险的同时获得多个利润增长点。

(二)主要产品工艺流程

本次交易完成后的南钢股份主要产品工艺流程如下图所示。其中,虚线框内的部分为本次注入资产南钢发展的生产工艺流程。



(三)经营模式

1、采购模式

原南钢联合生产所需原材料主要包括铁矿石、煤、焦炭、废钢、铁合金等原燃料。依托 ISO9001、API Q1、ISO/TS16949 等质量管理体系和 ERP 管理系统,原南钢联合从采购过程管理和供应商管理两方面对采购过程进行设计。采购过程管理指公司依据客户订单、公司库存状况、经营需求及市场走势等实际情况,技术部门对炉料、燃料的优化配比,下达综合平衡后的采购计划及采购标准等相关技术文件,采购部门通过战略采购、招标采购,性能承包采购,不断创新采购模式,并应用 ERP、管理对标等多种方式提高采购实施效率,使采购过程成本最小化。供应商管理指以 ISO9001、API Q1、ISO/TS16949 质量管理体系为基础构筑供应商管理平台对供应商进行分级管理;运用评价激励手段,对供应商进行动态调整,促进供应商自我完善、持续改进;通过引进优质供应商,打造强势供应链,建立了以战略供应商为主,重要供应商为辅的采购供应链。

通过与质量稳定、长期合作的 A 级供应商签定长期合作协议、持股等方式实现铁矿、煤、焦炭、废钢及部分铁合金等原燃料产品的战略采购。

原料名称	主要供应商名称	战略采购实现方式
铁矿石	国际:澳大利亚力拓、必和必拓、巴西淡水河谷、南非库博 国内:韦岗铁矿、梅山铁矿、冶山铁矿	长期供货协议
	国内:金安矿业	南钢发展直间接合计持有 100%股权
煤	枣庄矿业、山西焦煤集团、河南神火煤电、淮北矿业、重庆南桐矿业	长期供货协议
焦炭	临涣焦化股份有限公司	南钢股份直接持有 14%股权
废钢	江阴市海江废金属加工有限公司、江苏启盆物资回收有限公司	长期供货协议
合金	中钢吉铁、西保冶材、栾川洛钼	长期供货协议

原南钢联合采购的铁矿石中约 65%来自国际市场,35%来自国内市场。国际市场中约 70%存在长期供货协议,30%来自现货市场。通过向下属子公司金安矿业采购铁矿石,原南钢联合铁矿石自给率已达到 8–10%。

本次交易完成后,南钢股份将整合控股股东原旗下钢铁主业的采购系统,提高采供效率。

2、生产模式

原南钢联合的生产模式特点为订单"拉动式"生产、全流程跟踪。根据需求进行订单整合,制定炼钢、轧钢计划,实行"拉动式"生产;自动物料跟踪、质量信息跟踪、订单情况跟踪、合同完成情况跟踪。

生产部门根据年度计划和效益最大化原则,每月 10 日左右制定下一个月的生产计划及资源分配预案,每月 25 日前确定最终生产计划。营销部门在每月 25 日前落实下一个月的订单,运用 MES 和 ERP 平台接受用户订单并转化为生产订单,通过 ERP 和 MES 系统进行公司的坯料、设备、能源及生产计划管理,运用 ERP 和 MES 系统资源合理编制日生产作业计划并按顺序下达,各生产厂严格按生产计划组织生产,通过 ERP 生产订单跟踪系统,实时进行订单完成情况跟踪与生产订单计划的监控,确保用户合同的及时交付。

本次交易完成后,南钢股份将在原有中板、中厚板(卷)、钢带、棒材产品生产线的基础上进一步增加线材和型钢产品生产线,并且原料厂、球团厂、电炉厂、炼铁新厂、能源中心和铁运公司等也将纳入上市公司版图,有利于对生产全系统的集中统一高效管理,充分发挥生产效能。

3、销售模式

(1)销售渠道

原南钢联合拥有覆盖国内外市场的销售网络,渠道包括直供厂商、区域公司销售、出口及经销商销售。目前,公司战略用户 20 家、重点用户 74 家,直销率已达 70%以上。区域销售公司共 11 家(均为南钢股份下属子公司),负责在南京、上海、杭州、南通、宁波、北京、重庆、深圳等地的销售。出口主要通过南钢国贸、香港金腾(目前为南钢发展下属子公司)。

原南钢联合还设有新产品研发推广中心,负责新产品的研发、生产协调和销售,形成了公司特有的"产、销、研加服务"一体化的新品研发推广体系。

此外,原南钢联合于 2009 年 9 月建立了远程电子商务订购系统,实现订单快速办理、订单动态信息跟踪和咨询投诉快速反应。

(2)定价方式

原南钢联合实行灵活的定价政策,可根据客户分级、市场情况等因素调整价格,并参照国内市场同类产品价格,结合产品成本与产品综合性能制订销售价格。定价方式主要包括长期合同价格、按月锁定价格、按旬定价等。

原南钢联合对不同顾客群实施分级、动态管理。根据不同顾客群对产品的不同要求和期望,在产品供应、价格确定、融资配套等营销政策上给予差异化支持,并提供一揽子解决方案。

本次交易完成后,南钢股份将在原有国内销售渠道的基础上新增国际销售平台,同时也将对国内销售平台进行整合,有利于构建更加完善高效的国内外销售网络。

(四)主要业务收入情况

假设南钢发展目前架构自 2007 年初已经成立,依据南钢发展 2007 年、2008 年及 2009 年 1–9 月模拟合并财务报表,目标资产及其下属公司最近两年一期的主要业务收入情况如下:

1、主要产品营业收入情况

南钢发展主营业务主要由钢铁产品生产业务、钢铁相关中间产品及能源介质业务以及贸易业务三部分组成。

(1)钢铁产品生产业务

南钢发展主要生产线材、棒材(>50mm)、型材以及钢坯等四大种类产品。最近两年一期的营业收入情况如下:

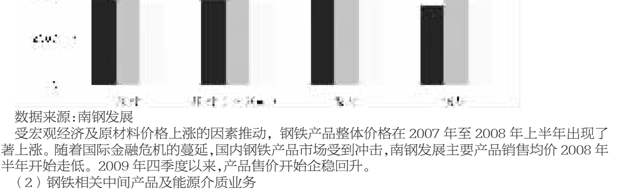
单位:万元

品种	2009年1–9月		2008年度		2007年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
线材	154,694.19	36.50%	227,477.47	38.10%	199,129.77	35.87%
棒材(>50mm)	157,313.58	37.12%	166,509.55	27.89%	229,944.52	41.42%
型材	19,221.62	4.54%	73,796.50	12.36%	42,395.33	7.64%
钢坯	92,549.32	21.84%	129,329.48	21.66%	83,648.73	15.07%
合计	423,778.72	100.00%	597,113.00	100.00%	555,118.35	100.00%

南钢发展钢铁产品最近两年一期的产销情况如下:

年度	品种	产量(万吨)	销量(万吨)	产销率(%)	销售均价(元)
2009年1–9月	线材	44.05	44.16	100.25	3,503.06
	棒材(>50mm)	45.67	44.89	98.29	3,432.97
	型材	4.38	4.65	106.35	4,130.09
	钢坯	28.90	28.90	100.00	3,202.09
2008年	线材	47.87	47.18	98.57	4,821.27
	棒材(>50mm)	33.46	34.46	102.96	4,832.54
	型材	12.92	12.00	92.84	6,150.02
	钢坯	27.94	27.94	100.00	4,628.62
2007年	线材	54.17	55.42	102.30	3,593.32
	棒材(>50mm)	64.80	64.92	100.19	3,542.09
	型材	9.25	9.59	103.71	4,421.29
	钢坯	23.47	23.47	100.00	3,563.50

图 1:主要产品销售价格变动



数据来源:南钢发展

受宏观经济及原材料价格上涨的因素推动,钢铁产品整体价格在 2007 年至 2008 年上半年出现了显著上涨。随着国际金融危机的蔓延,国内钢铁产品市场受到冲击,南钢发展主要产品销售均价 2008 年下半年开始走低。2009 年四季度以来,产品售价开始企稳回升。

(2)钢铁相关中间产品及能源介质业务

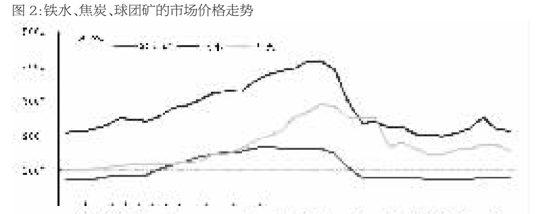
南钢发展钢铁相关中间产品及能源介质业务主要包括委托加工、能源介质生产供应以及矿石采选供应等为原南钢联合内部生产单位提供中间产品及能源介质的业务。委托加工为南钢发展代南钢股份加工混匀料、球团、铁水、焦炭及板坯等中间产品以及煤气加工业务;能源介质生产供应为南钢发展向南钢股份等提供水、电、蒸汽等工业能源业务;矿石采选供应为南钢发展下属子公司金安矿业铁精粉生产业务。南钢发展钢铁相关中间产品及能源介质业务收入情况如下:

单位:万元

	2009年1–9月	2008年度	2007年度
委托加工	116,723.06	223,966.19	249,904.81
能源供应	39,071.10	58,592.82	65,496.36
矿石采选	40,955.69	83,434.98	29,718.20

除混匀料、板坯、煤气加工按成本加成方式定价外,包括铁水、焦炭、球团矿在内的委托加工费均按市场原则定价。依据南钢股份与原南钢联合、南钢有限签订的协议,南钢股份向原南钢联合、南钢有限提供后者生产所需原燃料,原南钢联合生产的铁水、焦炭、球团矿产品均归南钢股份所有;南钢股份根据取得产品的实际加工量按市场定价原则向原南钢联合支付加工费。鉴于委托加工产品的市场价格对该项业务的盈利情况产生较大影响。最近三年一期铁水、焦炭、球团矿的市场价格走势如下:

图 2:铁水、焦炭、球团矿的市场价格走势



数据来源:南钢发展

(3)贸易业务

南钢发展贸易主要为铁矿石进口以及钢材出口业务,还包括部分国内铁矿石及钢材贸易业务。2007 年、2008 年、2009 年 1–9 月,南钢发展贸易收入分别为 316,285.27 万元、1,045,739.28 万元、431,599.09 万元。

2、主要产品客户

南钢发展模拟 2009 年 1–9 月前五大客户情况如下所示:

单位:万元

序号	单位名称	销售收入	占同期销售收入比例	是否属于关联交易
1	南京钢铁股份有限公司	477,734.02	47.01%	是
2	张家港保税区汇达实业有限公司	28,225.04	2.78%	是
3	杭州成钢物产有限公司	19,523.62	1.92%	否
4	杭州金马特殊钢有限公司	18,565.56	1.83%	否
5	杭州农兴贸易有限公司	15,527.23	1.53%	否
	合计	559,575.47	55.06%	

南钢发展模拟 2008 年前五大客户情况如下所示:

单位:万元

序号	单位名称	销售收入	占同期销售收入比例	是否属于关联交易
1	南京钢铁股份有限公司	997,960.76	47.68%	是
2	比时发展有限公司	97,915.90	4.68%	否
3	PMP CO	74,688.46	3.57%	否
4	上海宝矿进出口有限公司	52,564.67	2.51%	否
5	张家港保税区汇达实业有限公司	41,713.72	1.99%	是
	合计	1,264,843.51	60.44%	

南钢发展模拟 2007 年前五大客户情况如下所示:

单位:万元

序号	单位名称	销售收入	占同期销售收入比例	是否属于关联交易
1	南京钢铁股份有限公司	606,009.76	43.73%	是
2	张家港保税区汇达实业有限公司	50,278.97	3.63%	是
3	杭州金马特殊钢有限公司	35,247.94	2.54%	否
4	江苏诚德钢管股份有限公司	21,605.28	1.56%	否
5	杭州成钢物产有限公司	18,861.13	1.36%	否
	合计	732,003.08	52.82%	

(五)原燃料供应情况

1、主要原燃料采购情况

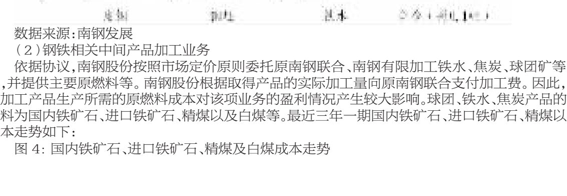
(1)钢铁产品生产业务

南钢发展钢铁产品生产业务最近两年一期主要原燃料采购情况如下:

单位:万吨;万元;元/吨

主要原料	2009年1–9月			2008年度			2007年度		
	数量	金额	均价	数量	金额	均价	数量	金额	均价
废钢	26.11	55,956.06	2,142.62	43.22	138,401.41	3,202.41	46.92	114,441.07	2,439.06
合金	2.86	31,008.41	10,837.24	2.28	48,971.99	21,480.35	6.60	102,192.70	15,483.74
钢坯	49.98	142,980.61	2,860.75	43.31	175,815.78	4,059.47	65.50	185,649.73	2,834.34
铁水	52.01	112,839.32	2,169.56	34.20	119,785.25	3,502.27	37.03	88,807.41	2,398.74

图 3:废钢、合金、钢坯以及铁水成本

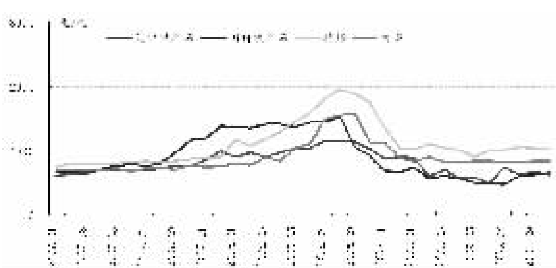


数据来源:南钢发展

(2)钢铁相关中间产品加工业务

依据协议,南钢股份按照市场定价原则委托原南钢联合、南钢有限加工铁水、焦炭、球团矿等中间产品,并提供主要原燃料等。南钢股份根据取得产品的实际加工量向原南钢联合支付加工费。因此,上述委托加工产品生产所需的原燃料成本对该项业务的盈利情况产生较大影响。球团、铁水、焦炭产品的主要原燃料为国内铁矿石、进口铁矿石、精煤以及白煤等。最近三年一期国内铁矿石、进口铁矿石、精煤以及白煤成本走势如下:

图 4:国内铁矿石、进口铁矿石、精煤及白煤成本走势



数据来源:南钢发展

近年来原燃料价格震荡剧烈,尤其是铁矿石价格,在 2008 年上半年达到高位后,随钢材价格一路下滑。废钢、精煤、白煤、焦炭、合金等其他原燃料价格也于 2008 年上半年冲高回落。2009 年以来,原燃料价格随钢材价格波动,目前存在上涨预期。

2、主要供应商

南钢发展模拟 2009 年 1–9 月前五大供应商情况如下所示:

单位:万元

序号	单位名称	采购金额	占同期营业成本比例	是否属于关联交易
1	南京钢铁股份有限公司	356,652.87	39.51%	是
2	CVRD INTERNATIONAL S.A.	66,863.00	7.41%	否
3	昌兴炉料	62,260.83	6.89%	否
4	RIO TINTO IRON ORE ASIA PTE LTD	60,451.00	6.69%	否
5	Harmsley	51,242.78	5.67%	否
合计		597,470.48	66.17%	

南钢发展模拟 2008 年前五大供应商情况如下所示:

单位:万元

序号	单位名称	采购金额	占同期营业成本比例	是否属于关联交易
1	南京钢铁股份有限公司	744,615.79	40.09%	是
2	RIO TINTO IRON ORE ASIA PTE LTD	153,635.00	8.27%	否
3	KUMBA HONG KONG LTD	149,342.00	8.04%	否
4	昌兴炉料	81,004.76	4.36%	否
5	CVRD INTERNATIONAL S.A.	69,241.00	3.73%	否
合计		1,197,838.55	64.49%	

南钢发展模拟 2007 年前五大供应商情况如下所示:

单位:万元

序号	单位名称	采购金额	占同期营业成本比例	是否属于关联交易
1	南京钢铁股份有限公司	464,409.01	41.56%	是
2	昌兴炉料	99,047.89	8.86%	否
3	CVRD INTERNATIONAL S.A.	94,588.00	8.46%	否
4	RIO TINTO IRON ORE ASIA PTE LTD	75,237.00	6.73%	否
5	KUMBA HONG KONG LTD	71,624.00	6.41%	否
合计		804,905.90	72.02%	

(六)质量控制情况

原南钢联合一直把质量管理作为企业管理的中心环节来抓,始终强调"质量第一"的理念,坚持"精细管理,优质低耗;超前研发,用户满意;完善体系,持续改进;打造品牌,走向卓越"的质量方针,公司设有健全的质量管理网络,总经理领导下的质量管理委员会每年对质量工作进行决策,设立了专职的质量管理部门—技术质量部进行质量管理,各二级单位确定了专门负责技术质量的领导和质量员,生产车间有专职的质量管理人员和质量检验人员,质量管控也从检验把关到预防为主,实施全过程质量监控,不断改进。

原南钢联合建立了完善的、富有特色的质量管理体系,导入国际先进的质量管理标准,按照 ISO9001 国际质量管理标准要求实施质量管理,从产品研发、原材料采购、过程控制、检验、设备、人力资源等实施全过程、全员、全企业、多方法的质量管理,并持续改进其有效性。公司所有钢材产品生产线均通过 ISO9001 质量体系认证。同时,为满足顾客个性化要求,在石油、石化和天然气用钢生产线按 API Q1 进行质量管理,并通过质量体系认证。随着打造棒线材第二个效益支撑点,公司又积极导入国际公认的质量管理最严标准 ISO/TS16949,在特殊钢棒线材生产线按 ISO/TS16949 建立汽车钢质量体系,聘请德国专家对棒线材质保体系进行了咨询,借鉴国际先进的质量管理和生产技术经验,推行精细化质量管理,汽车钢生产线通过了 ISO/TS16949 质量体系认证,现正积极推广到其他生产线。原南钢联合拥有完善的持续改进机制和激励机制,一方面进行日常渐进的改进活动,如通过生产过程控制发现问题、日常专业管理、内审、管理评审等进行改进;每年制定质量措施,开展 QC 小组活动、合理化建议、小改小革、6σ 项目等实现持续改进;开展质量难题、技术难题攻关实现改进。另一方面增上一些突破性的改进项目,从而改进产品质量、提高产品档次。

原南钢联合一直十分重视标准化管理,积极采用 ASTM、JIS、EN、ISO 等国际标准,以满足国外用户的需求。制定企业标准 24 个,参与制定了 GB/T 21237–2007《石油天然气输送钢管用宽厚钢板》国家标准,参与修订 GB712《船体及海洋工程用结构钢》、GB19189《压力容器用调质高强度钢板》国家标准,2009 年 7 月取得作为第一起草单位承担《风力发电塔用结构钢板》国家标准编制的资质。

原南钢联合在质量控制方面的工作为提高公司的质量管理水平、产品实物质量发挥了积极的作用,先后通过西门子、壳牌公司、道达尔等国际知名顾客的第二方审核和 9 国船级社社认证、出口欧盟的 CE、PED 等产品认证,得到用户好评。

(七)安全生产及环境保护

1、安全生产及污染治理情况

(1)主要标准和措施

原南钢联合高度重视安全生产及环境保护,着力推进节能减排、职业健康等工作。原南钢联合拥有完整的管理制度和操作规程,建立了完善的职业安全和环境保护管理体系,并致力于创建资源节约型、环境友好型企业,大力发展清洁生产机制,打造花园式工厂,主要污染物排放均达到国家清洁生产标准。原南钢联合在安全生产和环境保护方面的实行的主要标准和控制方法如下:

控制方面	控制项目	国家行业标准	控制指标	控制过程及方法
环境保护	工业废水、烟尘、粉尘、二氧化硫、固体废弃物、噪声等	《污水综合排放标准》一级标准、《钢铁工业水污染物排放标准》二级标准等;《大气污染物综合排放标准》二级标准,《工业炉窑大气污染物综合排放标准》二级标准、《锅炉大气污染物排放标准》等;《国家危险废物名录》等:《工业企业厂界噪声标准》二类标准	达到或超过国家,地方相应的标准:废弃物分类管理;工业废渣处理率 100%	应用新的节水技术,节约水资源;采用一水多用技术,提高水的综合利用率;实施总排工业废水回收利用;工业炉窑,锅炉废气治理;优化原燃料结构,实施热电联产,提高二次能源利用率,减少排放量;垃圾分类,定置存放、定点处置;转炉污泥造球利用,废渣综合治理;噪声源治理;按环境管理体系标准手册,程序文件对建设项目进行环境影响评价。按照环保"同步设计、同步施工、同步投产"要求,配套建设完善的环保设施。
能源资源消耗	水、煤气、天然气、气体、蒸汽、电、汽油、煤、焦炭等	《钢铁产业发展政策》要求,到 2010 年吨钢综合能耗降到 730 千克标煤、吨钢耗新水 8 吨以下(注:本表中电折算系数为 0.404kgce/kWh,其余为 0.1229 kgce/kWh)	根据行业能耗先进水平,制定能源消耗年计划及指标,确保超过国家要求	构建三级能源管理体系;推广利用节能新技术、新材料、新设备、新工艺;建立循环用水系统
安全生产	机器工具伤害、跌伤、物体打击、高处坠落、触电、灼烫、煤气中毒、起重伤害	南京市人民政府下达的控制指标为:企业员工生产安全事故千人死亡率控制在 0.08 以内,千人重伤率控制在 0.50 以内。	全年工亡事故为零、千人重伤率≤0.3‰,月均千人负伤率≤0.3‰	签订安全生产责任状,运行职业健康安全管理体系,推行岗位安全标准化作业,执行安全"三同时",开展事故应急预案演练
公共卫生	粉尘、一氧化碳、酸雾、放射线等	《工业场所有害因素职业接触限值》(GBZ2–2002),《工业企业设计卫生标准》(GBZ1–2002)	执行《工业场所有害因素职业接触限值》(GBZ2–2002)	落实《职业病防治法》;健全职业卫生档案,每年一次职业危害因素接触者的体检,每二年一次的全面健康检查,工作场所职业病危害因素周期性监测;危害点的治理、改造,个人防护用品的发放和佩戴

(2)最近 3 年主要投入和成果

原南钢联合以高效节能和零排放为目标,近三年原南钢联合环保项目投资 5.08 亿元,控制和处理废水、废气、废渣及噪声;投入资金 16 亿,推广应用行业先进技术,包括 TRT、干熄焦、热电联产、转炉负能炼钢、能源环保管理系统(E&EMS)等 10 多项世界先进设备和技术,逐步形成了生产过程的"四个循环链",即铁素资源循环链、可燃气体回收利用循环链、工业用水循环链、钢铁渣固体废弃物循环链,在提高产品档次和附加值的同时,达到良好的节能减排效果。

近年来,原南钢联合积极开展循环经济标准化试点工作。2008 年全国高科技节能减排促进中心认定原南钢联合为"冶金行业节能减排示范基地",国标委授予原南钢联合"国家循环经济标准化试点单位"。原南钢联合制定了"南钢发展循环经济企业总体规划"、"南钢环境保护规划",构建"都市周边型钢厂"循环经济战略框架。此外,原南钢联合是中国钢铁行业参与 CDM 项目活动的首家企业,与世界银行签署碳减排购买协议,是世界银行"碳融资"的第一个钢铁行业项目。参加欧盟"在中国城市环境管理中试用自愿协议式方法"项目,获取欧盟国家二十多年的环境管理方面的创新办法,提高资源利用率,减少温室气体排放。

在安全生产、职业健康方面,2006 年、2007 年、2008 年原南钢联合分别投资了 1,422 余万元、1,518 万元、1,758 万元,对生产环境、道路设施及防暑降温、煤气等安全防护设施进行了整治和更新。

2、处罚和整改情况

根据南钢发展及其下属生产企业所在地环保部门出具的证明文件,南钢发展及其下属生产企业遵守国家有关环境保护的法律法规,最近三年未发生环保事故,也不存在因环境保护原因受到环保部门的行政处罚。

(八)生产技术所处的阶段

本次交易目标资产南钢发展的生产技术均处于批量生产阶段。

三、目标资产下属资产情况

截至 2009 年 9 月 30 日,南钢发展所持有的主要资产情况介绍如下:

(一)目标资产下属资产概况

南钢发展所持有的主要资产包括生产经营单位炼铁新厂、铁路运输公司、能源中心和其他相关资产以及负债等非股权类资产以及 10 家公司股权。

1、非股权类资产

(1)炼铁新厂及炼钢转炉连铸生产线

炼铁新厂现有一座 2000m3 高炉、一座 2550m3 高炉、一台 180m2 烧结机、一台 360m2 烧结机、两座 55 孔焦炉、一座 60 孔焦炉;一套 75 吨和一套 140 吨干法熄焦设施。2008 年炼铁新厂产生铁 336.8 万吨、烧结矿 436.9 万吨、焦炭 169 万吨。

炼钢转炉连铸生产线现有一座 150 吨转炉和一台 2250mm 板坯连铸机。2008 年、2009 年 1–9 月,该生产线生产钢坯分别为 150.43 万吨、120.95 万吨。

(2)铁路运输公司

截至 2008 年末,南钢系统内铁路线路长 79.6 公里,内燃机车 20 台,自备车辆 387 辆。铁路运输公司负责大宗原燃料、设备备件、材料、废钢、耐火材料等物资的运输,半成品的厂内转运和产成品的外运任务。2008 年、2009 年 1–9 月,铁路运输公司分别完成铁路运输量 1,705.7 万吨、1,381.06 万吨。

(3)能源中心

能源中心拥有自发电、转供电、给排水、污水处理、燃气等专业设施,承担南钢系统内生产经营所需的能源介质的生产、加工、转供及水处理任务。2008 年、2009 年 1–9 月分别自发电 11.57 亿千瓦时、10.58 亿千瓦时,分别转供电 30.34 亿千瓦时、24.31 亿千瓦时,分别生产蒸汽 147 万吨、123 万吨,分别供应生产水 3.17 亿吨、2.44 亿吨,分别转供煤气 2982.7 万 GJ、2521.23 万 GJ。

2、股权类资产

截至 2009 年 9 月 30 日,南钢发展拥有 10 家公司股权。

单位:万元

序号	资产清单	直接持股比例	评估值
1	南京钢铁有限公司	100.00%	59,289.74
2	南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	100.00%	13,183.17
3	宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	47.605%	14,216.86
4	南京鼎坤汽车维修服务有限公司	100.00%	307.40
5	安徽金安矿业有限公司	49.00%	122,945.81
6	香港金腾国际有限公司	100.00%	151,804.15
7	南京鑫铁联运有限公司	100.00%	234.27
8	宿迁金通港口有限公司	100.00%	1,134.43
9	南京南钢嘉华新型建材有限公司	50.00%	1,444.18
10	南京鑫武海运有限公司	45.00%	4,298.40

(二)目标资产下属资产具体情况

1、下属股权资产情况

(1)南京钢铁有限公司

南京钢铁有限公司成立于 2001 年 6 月 28 日,公司注册资本 127,963.72 万元人民币,法定代表人为杨思明,经营范围为:钢铁冶炼、钢铁轧制、机械加工、冶金铸造;机械设备修理、修配;开展技术合作、来料加工。目前,南钢发展持有南钢有限 100%股权。

南钢有限是南钢联合旗下主要钢铁生产企业,拥有原料厂、球团厂、中型轧钢厂、电炉厂、高速线材厂等五个生产单位。原料厂负责原料接卸、存储、转供及混匀料加工,为炼铁工序提供生产用料。球团厂现有 8㎡竖炉两座、10㎡竖炉一座。2008 年、2009 年 1–9 月球团厂分别为炼铁工序提供球团 144.03 万吨、132.75 万吨。

电炉厂(南京金腾钢铁有限公司,目前南钢有限持有该公司 75%股权)拥有 100 吨超高功率电炉一座,配有精炼炉及连铸等设施,可生产管坯钢、轴承钢、易切削钢、钢帘线用钢、弹簧钢、钢纤维钢、合金焊条钢等系列钢种,2008 年、2009 年 1–9 月分别产钢 77.27 万吨、73.64 万吨。截至 2009 年 9 月 30 日,金腾钢铁总资产为 51,721.54 万元,净资产为 17,005.27 万元。2008 年、2009 年 1–9 月金腾钢铁分别实现营业收入 381,457.17 万元、256,291.13 万元,净利润 –12,387.18 万元、9,084.69 万元。

南钢有限终端产品为中型材和高速线材。

中型轧钢厂 2008 年 7 月完成了大规模技术改造,现有 Φ850 轧机生产线一条,定位于生产 Φ50–Φ180mm 规格的特殊钢棒材产品,主要应用于汽车用钢,电站钢炉用超临界锅炉管坯钢,石油开采行业用油井管坯、石油钻杆、钻铤管坯、海上石油钻井平台用系泊链用钢及机械加工行业用轴承钢、弹簧钢等合金钢系列产品,年产能力 60 万吨。2008 年、2009 年 1–9 月,中型轧钢厂分别产材 33.46 万吨、41.67 万吨。

高速线材厂拥有一条从意大利达涅利公司引进,采用无扭轧制、生产过程计算机控制、控温轧制和控制冷却、在线检测等先进技术的高速线材生产线,可生产低碳钢、中碳钢、高碳钢、合金结构钢、弹簧钢、冷镦钢、焊条钢、钢纤维钢、钢帘线钢、易切削钢等 14 个系列 50 多个牌号 200 多个品种的光面线材和螺纹钢线材。2008 年、2009 年 1–9 月,高速线厂分别产材 47.87 万吨、44.02 万吨。

截至 2009 年 9 月 30 日,南钢有限总资产为 358,359.15 万元,净资产为 36,720.84 万元。2008 年、2009 年 1–9 月公司分别实现营业收入 592,821.47 万元、515,824.15 万元,净利润 –32,340.78 万元、4,359.65 万元。

(2)南京钢铁集团国际经济贸易有限公司

南京钢铁集团国际经济贸易有限公司成立于 1998 年 4 月 15 日,公司注册资本 2000 万人民币,法定代表人为杨思明,经营范围为:许可经营项目——无船承运;一般经营项目——经营和代理各类商品及技术的进出口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品或技术除外);机械设备、零部件、仪器仪表、金属材料、焦化副产品、冶金炉料、耐火材料、建筑材料(不含油漆)、冶金机电设备及材料、零部件销售;技术服务。目前,南钢发展持有南钢国贸 100%股权。

南钢国贸代理原南钢联合的进出口业务。2008 年、2009 年 1–9 月分别采购铁矿原料共 588 万吨、554 万吨,其中氧化铁皮 63 万吨、51 万吨;2008 年、2009 年 1–9 月分别实现钢材出口 64.56 万吨、6.84 万吨。

截至 2009 年 9 月 30 日,南钢国贸总资产为 291,735.19 万元,净资产为 13,176.03 万元。2008 年、2009 年 1–9 月公司分别实现营业收入 1,050,914.36 万元、290,928.00 万元,净利润 2,815.49 万元、3,191.83 万元。

(3)宿迁南钢金鑫轧钢有限公司

宿迁南钢金鑫轧钢有限公司(原名"南京钢铁集团无锡金鑫轧钢有限公司")成立于 1994 年 6 月 25 日,公司注册资本 8,350 万元人民币,法定代表人为杨思明,经营范围为:生产、加工钢铁棒材、型钢、金属结构件;冶金技术的咨询服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外,不含分销及其他国家禁止、限制类项目,涉及行政许可的凭有效许可证明经营)。目前,南钢发展持有公司 47.605%股权,香港金腾持有公司 47.605%股权,无锡滨湖经济技术开发区持有公司 4.79%股权。

宿迁金鑫主要终端产品为船用球扁钢、角钢和 L 型钢等船用型钢产品以及军品型材。2008 年生产钢材 12.9 万吨,其中高附加值产品占总产量 96.5%。该公司已完成易地改造,并于 2009 年 6 月搬迁至宿迁市宿豫经济开发区,目前尚未达产。

截至 2009 年 9 月 30 日,宿迁金鑫总资产为 89,214.76 万元,净资产为 26,695.79 万元。2008 年、2009 年 1–9 月公司分别实现营业收入 77,931.86 万元、20,286.72 万元,净利润 14,719.57 万元、557.57 万元。

(4)南京鼎坤汽车维修服务有限公司

南京鼎坤汽车维修服务有限公司成立于 2005 年 6 月 6 日,公司注册资本 200 万元人民币,法定代表人为梅广俊,经营范围为:许可经营项目——一类汽车维修;一般经营项目——汽车配件及辅材、钢材、机械设备及零部件、仪器仪表、金属材料、冶金炉料、耐火材料、建筑材料、冶金机电设备销售;汽车美容、汽车租赁及陪驾服务,提供旧车交易中介代理服务。目前,南钢发展持有鼎坤汽修 100%股权。鼎坤汽修目前已取得《机动车维修经营许可证》,许可证号为苏交运政许可宁字 320112711077 号。

截至 2009 年 9 月 30 日,鼎坤汽修总资产为 330.02 万元,净资产为 307.69 万元。2008 年、2009 年 1–9 月公司分别实现营业收入 326.02 万元、194.53 万元,净利润 32.29 万元、15.63 万元。

(5)安徽金安矿业有限公司

安徽金安矿业有限公司 2003 年 7 月 22 日,公司注册资本 10,000 万元人民币,法定代表人为杨思明,经营范围为:霍邱县草楼铁矿采矿、选矿及铁精粉的生产、销售。目前,南钢发展持有公司 49%股权,香港金腾持有公司 51%股权。

金安矿业坐落于安徽省霍邱县范桥乡境内,矿区面积 4.679 平方公里,铁矿石地质储量 8600 万吨,地质品位 28%左右,为单一磁铁矿,硫、磷等有害元素含量低、易于选取。金安矿业已取得《采矿许可证》,许可证号为 3400000820149,有效期至 2024 年。金安矿业矿石年采选能力已达 200 万吨,2008 年、2009 年 1–9 月精矿粉(精矿粉品位 67%)产量分别为 63 万吨、60 万吨。目前该矿正着手进行扩产改造工作,将形成年采选 300 万吨的能力。

截至 2009 年 9 月 30 日,金安矿业总资产为 102,591.73 万元,净资产为 83,936.97 万元。2008 年、2009 年 1–9 月公司分别实现营业收入 83,560.77 万元、41,091.50 万元,净利润 50,344.46 万元、7704.81 万元。

(6)香港金腾国际有限公司

香港金腾国际有限公司成立于 2005 年 6 月 20 日,为南钢发展在香港独资设立境外企业。公司注册资本为 256.78 万美元,经营范围为:进出口贸易、技术开发及咨询。目前,南钢发展持有公司 100%股权。

香港金腾主要从事铁矿石及钢材贸易。2008 年、2009 年 1–9 月分别销售铁矿石约 360 万吨、389 万吨,分别销售钢材 24.5 万吨、1.6 万吨。目前,香港金腾分别持有金安矿业 51%股权、无锡金鑫 47.605%股权以及金腾钢铁 25%股权。

截至 2009 年 9 月 30 日,香港金腾总资产为 108,555.75 万元,净资产为 20,455.24 万元。2008 年、2009 年 1–9 月公司分别实现营业收入 508,592.36 万元、207,514.16 万元,净利润 6,374.61 万元、3,326.62 万元。

(7)南京鑫铁联运有限公司

南京鑫铁联运有限公司成立于 2008 年 6 月 30 日,公司注册资本 100 万元人民币,法定代表人为王洪流,经营范围为:许可经营项目——搬运装卸。一般经营项目——承办南钢铁路专线运输的货物发出、到达装卸业务;货物中转、托运。目前,南钢发展持有公司 100%股权。鑫铁联运目前已取得《道路运输辅助业经营许可证》,许可证号为交运输辅助许可字宁 320112800087 号,有效期至 2012 年。

截至 2009 年 9 月 30 日,鑫铁联运总资产为 258.86 万元,净资产为 207.39 万元。2008 年、2009 年 1–9 月公司分别实现营业收入 82.54 万元、130.00 万元,净利润 35.55 万元、71.83 万元。

(8)南京鑫武海运有限公司

南京鑫武海运有限公司成立于 2004 年 7 月 7 日,公司注册资本 2,000 万元人民币,法定代表人为严海江,经营范围为:国内沿海及长江中下游普通货船运输;船舶代理;货物运输代理;航海业务咨询;费用结算;船舶管理服务。目前,南钢发展持有公司 45%股权,南京武家嘴集装箱运输有限责任公司持有公司 45%股权,南京钢铁四通运输有限公司持有公司 10%股权。

鑫武海运主要提供矿石运输服务。截至 2008 年末,该公司总运力 6.7 万载重吨,年运输能力 410 万吨。2008 年、2009 年 1–9 月分别完成运输总量 403 万吨、318 万吨,其中南钢直航量分别为 193 万吨、172 万吨。鑫武海运目前已取得《水路运输许可证》和《水路运输服务许可证》,许可证号分别为交苏 XK2026 和宁(水)服字 XK0612。

截至 2009 年 9 月 30 日,鑫武海运总资产为 11,448.49 万元,净资产为 4,622.90 万元。2008 年、2009 年 1–9 月公司分别实现营业收入 17,625.70 万元、9,170.35 万元,净利润 1,228.95 万元、180.05 万元。

(9)宿迁金通港口有限公司

宿迁金通港口有限公司成立于 2009 年 1 月 22 日,公司注册资本 1,000 万元人民币,法定代表人为杨思明,经营范围为:码头和其他港口设施经营;港口旅客运输服务经营;在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营;港口拖轮经营;港口理货经营;船舶港口服务业务经营;港口机械、设施、设备租赁经营;普通货运、大型物件运输、货物专用运输(集装箱)。目前,南钢发展持有公司 100%股权。

宿迁金通目前已取得《港口经营许可证》和《道路运输经营许可证》,许可证号分别为(宿豫)港经字(21600013)号和苏交运管许可宿字 321311302228 号。

截至 2009 年 9 月 30 日,宿迁金通总资产为 6,359.17 万元,净资产为 1,044.90 万元。2009 年 1–9 月公司实现营业收入 157.37 万元,净利润 44.90 万元。

(10)南京南钢嘉华新型建材有限公司

南京南钢嘉华新型建材有限公司成立于 2009 年 1 月 24 日,公司注册资本 11,600 万元人民币,法定代表人为杨思明,经营范围为:生产高炉矿渣微粉、钢渣、粉煤灰等综合利用产品及上述综合利用产品的相关产品,销售自产产品、提供相关的技术咨询和服务。目前,南钢发展持有公司 50%股权,达浩企业有限公司持有公司 40%股权,利兴亚洲集团有限公司持有公司 10%股权。该公司尚未开展经营活动。

截至 2009 年 9 月 30 日,南钢嘉华总资产为 2,953.30 万元,净资产为 2,900.89 万元。

注:上述 10 家公司及其下属公司相关财务数据均引自 2008 年、2009 年 1–9 月母公司报表。

截至 2009 年 9 月 30 日,南钢发展拥有的上述 10 家公司股权未设有抵押权或其他第三方权益,亦未被司法查封或冻结。

2、主要固定资产

根据经审计的南钢发展合并报表,截至 2009 年 9 月 30 日,南钢发展固定资产账面价值为 962,614.90 万元,其中,生产设备 515,786.22 万元、房屋建筑物 446,828.68 万元。

(1)主要生产设备

截至 2009 年 9 月 30 日,南钢发展及其下属公司所拥有的主要机器设备情况如下:

单位:台/套,万元

序号	资产名称	规格型号	数量	账面价值	成新率
1	竖炉	10M2	1	1,768.82	82%
2	竖炉	8M2	2	608.54	62%
3	电炉生产线	100t	1	14,199.14	43%
4	大方坯生产线	LF100 ×1 变压器规格 16000KVA/R8 130×130 5 机 5 流	1	23,425.12	89%
5	型钢轧机	Φ850	1	22,829.74	92%
6	线材轧机	29架×1 高线轧机/冷螺纹线	1	2,084.06	63%
7	锅炉	NG220/9.8Q5	2	1,370.52	77%
8	汽轮机组	N50–8.83–3	2	12,033.02	79%
9	汽轮发电机组	QFW–60–2 10.5KV	2	2,146.06	80%
10	汽轮发电机组	C12–3.43/0.981–2	2	3,616.79	76%
11	汽轮发电机组	QFW–15–2	2	1,569.54	90%
12	汽轮发电机组	C12–3.43/0.490–2	1	2,107.50	85%
13	汽轮发电机组	C7–3.43/0.490–2	1	1,317.86	85%
14	1#高炉	2000立方	1	19,553.47	73%
15	1#烧结	180平方	1	3,282.80	71%
16	1#、2# 焦炉	55孔 6 米	2	16,556.22	73%
17	2#高炉	2550立方	1	32,034.22	81%
18	2#烧结	360平米	1	11,647.14	80%
19	3#焦炉	60孔 6 米	1	20,387.78	80%
20	2#大转炉	150吨	1	10,755.21	81%
21	2#LF精炼炉	150吨	1	6,532.03	81%
22	2#连铸	2.25 米	1	25,813.62	81%
23	RH真空炉	150吨	1	5,149.81	80%
24	Φ850 粗轧机	赛迪成套,二辊可逆式	1	9,055.79	98%
25	Φ650 二辊式精轧机	闭口牌坊式二辊轧机,不可逆轧制	1	947.02	98%
26	Φ450 精轧机	Φ450	1	490.15	98%
27	主井卷扬机	JKMD4×4(III)E	1	965.25	82%
28	中、细破碎机	H6800	3	1,558.15	92%

截至本报告书摘要签署之日,南钢发展合计 69,909.17 万元生产设备作为原南钢联合银团贷款的抵押物。鉴于银团贷款已实际用于原南钢联合炼铁新厂项目,而该项目形成之所有资产已随南钢联合分立注入南钢发展,根据资产负债相匹配原则,前述银团贷款形成之负债已按南钢联合分立方案划归南钢发展承担。瑛明律所认为,本次交易完成后,上述炼铁新厂生产设备被抵押之事实不会损害南钢股份之权益。

除上述生产设备被抵押外,南钢发展及其下属公司其他主要生产设备不存在抵押权益,亦不存在被采取查封、扣押、冻结或者其他司法强制措施之情形。

(2)房屋建筑物

截至本报告书摘要签署之日,南钢发展及其下属公司所拥有的房产建筑面积合计 709,365.08 平方米。其中,已取得产权证的房产建筑面积为 137,370.84 平方米,占总面积的 19.37%;正在办理过户的房产建筑面积为 513,621.09 平方米,占总面积的 71.83%;尚未办理产权证的房产建筑面积为 64,033.03 平方米,占总面积的 8.96%。具体情况如下:

1、南钢发展下属公司已取得产权证的房产

截至本报告书摘要签署之日,南钢发展下属公司已经取得 74 处合计建筑面积 137,370.84 平方米房屋所有权证。该等房产不存在其他抵押权益,亦不存在被采取查封、扣押、冻结或者其他司法强制措施的情形。

2、南钢发展正办理过户登记的房产

根据原南钢联合分立方案,原南钢联合合计建筑面积 513,621.09 平方米的房产划归南钢发展承继。上述产权变更登记申请已获得相关房产管理部门的受理。截至本报告书摘要签署之日,该等房产的产权变更手续正在办理中。瑛明律所认为,南钢发展系依法通过公司分立方式而取得上述房屋,故其取得上述房屋所有权证不存在实质性障碍。

上述房产中合计建筑面积 268,024.81 平方米系南钢发展炼铁新厂项目所占房产(以下称"炼铁新厂房产"),该等房产为原南钢联合银团贷款的抵押物。鉴于该等银团贷款已实际用于原南钢联合炼铁新厂项目,而该项目相关资产已分立至南钢发展,根据资产负债相匹配原则,前述银团贷款相关负债已按原南钢联合分立方案划归南钢发展承担。截至本报告书摘要签署之日,各银团参贷行已同意原南钢联合实施存续分立,并同意就分立所涉及的银团贷款抵押物转移至南钢发展,待南钢发展完成银团贷款抵押物权属变更后,在该等抵押物上继续为银团贷款设立抵押担保。

瑛明律所认为,鉴于银行债权人已同意解除炼铁新厂房产之抵押,该等房产所有权由南钢联合变更至南钢发展不存在实质性障碍。本次交易完成后,前述炼铁新厂房产被抵押之事实不会损害南钢股份之权益。

截至本报告书摘要签署之日,除上述炼铁新厂房产存在抵押情形外,该等房产不存在其他抵押权益,亦不存在被采取查封、扣押、冻结或者其他司法强制措施的情形。

3、原南钢联合分立至南钢发展的房产中至今未取得产权证的房产

截至本报告书摘要签署之日,原南钢联合分立至南钢发展的房产中,以及南钢发展下属公司房产中,尚有合计建筑面积约 64,033.03 平方米(最终建筑面积以该等房屋取得之房屋所有权证记载为准)的房产至今未取得产权证。该等房产均为南钢发展(原南钢联合)新建或在原址上改建房屋。截至本报告书摘要签署之日,该等房产产权登记申请已获得相关房产管理部门的受理。

南京钢联已出具承诺函,承诺:2010 年 3 月 31 日前能全部取得该等房产之房屋所有权证。若因未取得两类房屋之产权证而导致南钢发展及其附属公司损失的,南京钢联将补偿南钢发展及其下属公司之损失。

瑛明律所认为,原南钢联合分立至南钢发展之房产中至今未取得产权证的房屋占本次交易金额的比例较小,相关房产管理部门已受理南钢发展办理该等房屋所有权登记的相关申请资料,且南京钢联已就该等房屋未办理产权证导致的风险向南钢发展及其附属公司作出合法有效的承诺,故上述无产权证房存在之事实对本次交易不构成实质性影响。

3、主要无形资产

根据经审计的南钢发展合并报表,截至 2009 年 9 月 30 日,南钢发展无形资产账面价值为 70,955.92 万元,其中,土地使用权 46,321.36 万元,采矿权 5,111.46 万元。

(1)土地使用权

本次交易完成后,南钢发展及其下属公司所拥有的土地使用权情况如下:

序号	本次交易后的土地使用权人	土地使用权证编号	宗地位置	土地面积(平方米)	用途	使用权类型
1	南钢发展	宁六国用(2007)第 07585P 号	南京六合区	486,844.00	工业	出让
2	南钢发展	宁浦国用(2007)第 01202 号	南京浦口区	371.20	工业	出让
3	南钢发展	宁浦国用(2007)第 01200 号	南京浦口区	248,358.70	工业	出让
4	南钢发展	宁浦国用(2007)第 01199 号	南京浦口区	243,581.90	工业	出让
5	南钢发展	宁浦国用(2007)第 01201 号	南京浦口区	657,955.70	工业	出让
6	南钢发展	宁浦国用(2007)第 01576 号	南京浦口区	274,900.60	工业	出让
7	南钢发展	宁六国用(2007)第 01967 号	南京六合区	694,129.20	工业	出让
8	南钢发展	宁浦国用(2007)第 01575 号	南京浦口区	1,120.90	工业	出让
9	南钢发展	宁浦国用(2007)第 01203 号	南京浦口区	539.50	工业	出让
10	南钢发展	宁浦国用(2009)第 02577P 号	南京浦口区	28,678.40	工业	出让
11	宿迁金鑫	宿国用(2009)第变 8003 号	宿迁宿豫区	165,487.00	工业	出让
12	宿迁金鑫	宿国用(2009)第 397 号	宿迁宿豫区	59,140.00	工业	出让
13	金安矿业	霍土国用 2006 第 14029120003	六安霍邱县	78,822.00	工业	出让
14	金安矿业	霍土国用 2006 第 14029120004	六安霍邱县	21,426.00	工业	出让
15	金安矿业	霍土国用 2006 第 14029120002	六安霍邱县	917.00	工业	出让
16	金安矿业	霍土国用(2007)第 95 号	六安霍邱县	24,320.00	工业	出让
17	金安矿业	霍土国用(2007)第 96 号	六安霍邱县	97,393.00	工业	出让
18	金安矿业	霍土国用(2007)第 97 号	六安霍邱县	3,719.00	工业	出让
19	宿迁金通	宿国用(2009)第 571 号	宿迁宿豫区	39,220.00	工业	出让

截至本报告书摘要签署之日,南钢发展及其下属公司所拥有的土地使用权共 19 宗,总面积为 3,625,990.60 平方米。具体情况如下:

(1)南钢发展下属公司自有的土地使用权

截至本报告书摘要签署之日,南钢发展下属公司已取得 9 宗合计土地面积为 490,444.00 平方米的国有土地使用权。具体如下:

序号	土地使用权人	土地使用权证编号	宗地位置	土地面积(平方米)	用途	使用权类型
1	宿迁金鑫	宿国用(2009)第变 8003 号	宿迁宿豫区	165,487.00	工业	出让
2	宿迁金鑫	宿国用(2009)第 397 号	宿迁宿豫区	59,140.00	工业	出让
3	金安矿业	霍土国用 2006 第 14029120003	六安霍邱县	78,822.00	工业	出让
4	金安矿业	霍土国用 2006 第 14029120004	六安霍邱县	21,426.00	工业	出让
5	金安矿业	霍土国用 2006 第 14029120002	六安霍邱县	917.00	工业	出让
6	金安矿业	霍土国用(2007)第 95 号	六安霍邱县	24,320.00	工业	出让
7	金安矿业	霍土国用(2007)第 96 号	六安霍邱县	97,393.00	工业	出让
8	金安矿业	霍土国用(2007)第 97 号	六安霍邱县	3,719.00	工业	出让
9	宿迁金通	宿国用(2009)第 571 号	宿迁宿豫区	39,220.00	工业	出让

截至本报告书摘要签署之日,该等土地上不存在其他抵押权益,亦不存在被采取查封、扣押、冻结或者其他司法强制措施的情形。

(2)原南钢联合分立至南钢发展,正办理变更登记的的土地使用权

根据原南钢联合分立方案,原南钢联合已取得土地使用权证的 10 宗合计为 2,636,480.10 平方米的国有土地使用权划归南钢发展承继,相关过户手续正在办理中。

(下转 B19 版)