

鞍钢股份有限公司 2007 年第一季度季度报告全文

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对第一季报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席。

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人董事长张晓刚、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）马连勇声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	62,795,000,000.00	58,797,000,000.00	6.80%
所有者权益(或股东权益)	32,517,000,000.00	30,123,000,000.00	7.95%
每股净资产	5.48	5.08	7.87%
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	2,610,000,000.00		-12.77%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.44		-12.70%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	2,394,000,000.00	2,394,000,000.00	111.67%
基本每股收益	0.404	0.404	76.42%
稀释每股收益	0.404	0.404	76.42%
净资产收益率	7.36%	7.36%	增加 2.89 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	7.35%	7.35%	增加 2.87 个百分点

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收入	7,000,000.00
相关所得税	-2,000,000.00
合计	5,000,000.00

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	股东总数 75432 户，其中 H 股股东 285 户。
------	------------------------------

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
香港中央结算（代理人）有限公司	881,800,599	境外上市外资股
中国工商银行 - 南方稳健成长证券投资基金	35,521,720	人民币普通股
中国工商银行 - 嘉实策略增长混合型证券投资基金	34,498,218	人民币普通股
全国社保基金一零六组合	33,223,441	人民币普通股
中国农业银行 - 富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	18,869,636	人民币普通股
丰和价值证券投资基金	18,857,450	人民币普通股
中国工商银行 - 中海能源策略混合型证券投资基金	16,513,660	人民币普通股
中国银行 - 景顺长城优选股票证券投资基金	15,701,597	人民币普通股
中国农业银行 - 大成积极成长股票型证券投资基金	15,425,307	人民币普通股
中国工商银行 - 易方达价值精选股票型证券投资基金	15,000,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

<p>1、营业收入、主营业务收入较上年同期有较大幅度增长一是因为产品销量增加影响；二是因为产品价格上升影响；三是因为调整品种结构，扩大高附加值产品比例影响。</p> <p>2、营业税金及附加较上年同期有较大幅度增加一是因为本公司本期实现主营业务收入较上年同期增加等因素影响本期实现增值税较上年同期增加 197 百万元，进而影响按增值税一定比例计缴的附加税费增加，引起营业税金及附加增加 22 百万元；二是因为本公司本期出口量增加，申报出口抵免增值税额较上年同期增加 840 百万元，进而影响根据抵免增值税额的一定比例计缴的附加税费增加，引起营业税金及附加增加 92 百万元。</p> <p>3、销售费用较上年同期有所增加是因为产品销量增加相应销售费用增加和出口结算量增加相应出口销售费用增加影响。</p> <p>4、管理费用本期发生为 678 百万元，与上年同期根据新准则仅追溯的金额 283 百万元相比增加 395 百万元，与上年全面按新准则重新表述同口径金额 412 百万元相比增加 266 百万元。管理费用有所增加原因一是因为根据税务规定每平方米缴纳的土地使用税额增加进而影响土地使用税总额增加，管理费用增加 32 百万元；二是因为本期发生警卫消防费 9 百万元而上年同期未发生；三是根据新准则计入的固定资产修理费本期较上年同期增加 225 百万元。</p> <p>5、营业利润、利润总额、净利润、每股收益和净资产收益率较上年同期有较大幅度增长一是因为产品销量增加影响；二是因为产品价格上升影响；三是因为调整品种结构影响；四是加大成本控制力度降成本影响。</p> <p>6、所得税费用较上年同期有所增加一是因为本公司本期实现利润总额较上年同期增加相应所得税费用增加；二是因为本公司本期享受税收优惠金额较上年同期有所减少。</p> <p>7、应收账款较上年末有所增加主要是因为本期出口量增加，应收鞍钢集团国际经济贸易公司代理出口销货款增加和本公司对一汽集团等直供企业的钢材配送销售应收款增加影响。</p> <p>8、预付款项有所增加一是因为根据新准则将工程预付款计入预付款项 474 百万元影响；二是因为本期预付原、燃料和设备等采购款增加 164 百万元影响。</p> <p>9、长期股权投资较上年末增加主要是因为本公司本期认购湖南株冶火炬金属股份有限公司非公开发行股票 81 百万元影响。</p> <p>10、应交税费较上年末有较大幅度增加是因为本集团 2006 年度未应交税费为 -12 百万元，主要是 2006 年度所得税汇算后应收税务机关退回所得税 261 百万元。而本集团 2007 年一季度生产经营产生利润金额较大，一季度末应交所得税为 433 百万元。</p>

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、2007 年 2 月 2 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过批准刘玠先生辞去公司董事、董事长职务。同时选举张晓刚先生
--

为公司执行董事候选人。2007 年 3 月 26 日，公司 2007 年第一次临时股东大会批准《关于选举张晓刚先生为公司执行董事的议案》。公司第四届董事会第八次会议审议推选张晓先生刚担任公司董事长。

2、2007 年 3 月 26 日，公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于同意鞍山钢铁公司投资建设朝阳钢铁项目的议案》。公司第四届董事会第八次会议决议公告刊登于 2007 年 3 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》、《香港经济日报》、《The Standard》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

1、股权分置改革期间，本公司控股股东鞍钢集团公司根据相关法律、法规和规章的规定，做出了法定最低承诺。除法定最低承诺外，鞍钢集团公司还做出了如下特别承诺：

(1) 鞍钢集团公司在本次股改方案实施后所持的股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让（权证行权对应的股份除外）。

(2) 若在股东大会及监管部门批准的前提下，本公司新增流通 A 股收购鞍钢集团公司持有的鞍钢新钢铁公司 100% 股权，则鞍钢集团公司承诺因此而增持的股份自过户至其帐户起 36 个月不上市交易或转让。

(3) 自上述收购事项完成至 2010 年末，鞍钢集团公司持有的本公司股份不低于 60%。

(4) 鞍钢集团公司保证，出现其不履行或者不完全履行上述承诺的情况时，将赔偿其他股东因此遭受的损失。

(5) 鞍钢集团公司将其持有的、用于执行对价安排所需的本公司股份在深圳登记公司办理有关保管手续，以确保履行该等对价安排义务。

(6) 鞍钢集团公司将支付与本次股权分置改革相关的所有费用。

鞍钢集团公司还做出了如下声明：

“本集团将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任，本集团将不转让所持有的股份。”

报告期内，承诺人没有违反相关承诺事项的情况。

2、本公司控股股东鞍钢集团公司于 2005 年 5 月 25 日作出承诺，在本公司收购鞍钢集团新钢铁有限公司 100% 股权完成后，根据《原材料和服务供应协议》，对本公司采购鞍钢集团公司的铁精矿在《原材料和服务供应协议》铁精矿定价基准所确定的最高数额上给予价格优惠，优惠的金额为前一半年度中国铁精矿进口到岸的海关平均报价的 10%。

报告期内，承诺人没有违反相关承诺事项的情况。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司预计年初至下一报告期期末累计净利润比上年同期增长 50% - 70%。主要原因一是钢材销售价格及销售数量较上年同期增长；二是品种结构与技术指标改善，产品成本降低。

3.5 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：鞍钢股份有限公司

2007 年 03 月 31 日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,960,000,000.00	1,646,000,000.00	1,698,000,000.00	1,480,000,000.00
应收票据	1,747,000,000.00	1,747,000,000.00	1,409,000,000.00	1,409,000,000.00

应收账款	1,337,000,000.00	1,327,000,000.00	648,000,000.00	676,000,000.00
预付款项	1,249,000,000.00	1,219,000,000.00	611,000,000.00	592,000,000.00
其他应收款	67,000,000.00	65,000,000.00	68,000,000.00	68,000,000.00
存货	7,630,000,000.00	7,489,000,000.00	7,220,000,000.00	7,036,000,000.00
流动资产合计	13,990,000,000.00	13,493,000,000.00	11,654,000,000.00	11,261,000,000.00
非流动资产：				
长期股权投资	140,000,000.00	860,000,000.00	59,000,000.00	660,000,000.00
固定资产	32,218,000,000.00	31,768,000,000.00	32,814,000,000.00	32,401,000,000.00
在建工程	10,615,000,000.00	10,486,000,000.00	8,400,000,000.00	8,256,000,000.00
无形资产	5,708,000,000.00	5,650,000,000.00	5,734,000,000.00	5,681,000,000.00
递延所得税资产	124,000,000.00	124,000,000.00	132,000,000.00	132,000,000.00
其他非流动资产	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00
非流动资产合计	48,805,000,000.00	48,888,000,000.00	47,143,000,000.00	47,130,000,000.00
资产总计	62,795,000,000.00	62,381,000,000.00	58,797,000,000.00	58,391,000,000.00
流动负债：				
短期借款	5,005,000,000.00	4,980,000,000.00	4,630,000,000.00	4,580,000,000.00
应付票据	1,344,000,000.00	1,344,000,000.00	1,338,000,000.00	1,338,000,000.00
应付账款	1,362,000,000.00	1,347,000,000.00	1,401,000,000.00	1,401,000,000.00
预收款项	3,139,000,000.00	3,111,000,000.00	3,261,000,000.00	3,230,000,000.00
应付职工薪酬	282,000,000.00	281,000,000.00	318,000,000.00	318,000,000.00
应交税费	671,000,000.00	675,000,000.00	-12,000,000.00	-3,000,000.00
其他应付款	1,253,000,000.00	1,224,000,000.00	1,169,000,000.00	1,148,000,000.00
一年内到期的非流动负债	5,651,000,000.00	5,611,000,000.00	5,078,000,000.00	5,037,000,000.00
其他流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00
流动负债合计	18,710,000,000.00	18,576,000,000.00	17,183,000,000.00	17,049,000,000.00
非流动负债：				
长期借款	9,159,000,000.00	8,881,000,000.00	9,089,000,000.00	8,811,000,000.00
长期应付款	2,332,000,000.00	2,324,000,000.00	2,324,000,000.00	2,324,000,000.00
递延所得税负债	77,000,000.00	77,000,000.00	78,000,000.00	78,000,000.00
非流动负债合计	11,568,000,000.00	11,282,000,000.00	11,491,000,000.00	11,213,000,000.00
负债合计	30,278,000,000.00	29,858,000,000.00	28,674,000,000.00	28,262,000,000.00
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	5,933,000,000.00	5,933,000,000.00	5,933,000,000.00	5,933,000,000.00
资本公积	12,847,000,000.00	12,847,000,000.00	12,847,000,000.00	12,847,000,000.00
减：库存股	0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	2,228,000,000.00	2,228,000,000.00	2,228,000,000.00	2,228,000,000.00
未分配利润	11,509,000,000.00	11,515,000,000.00	9,115,000,000.00	9,121,000,000.00
所有者权益合计	32,517,000,000.00	32,523,000,000.00	30,123,000,000.00	30,129,000,000.00
负债和所有者权益总计	62,795,000,000.00	62,381,000,000.00	58,797,000,000.00	58,391,000,000.00

法定代表人：张晓刚

主管会计机构负责人：马连勇

会计机构负责人：马连勇

4.2 利润表

编制单位：鞍钢股份有限公司

2007 年 1-3 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	16,017,000,000.00	15,854,000,000.00	12,076,000,000.00	11,971,000,000.00
其中：营业收入	16,017,000,000.00	15,854,000,000.00	12,076,000,000.00	11,971,000,000.00
二、营业总成本	12,546,000,000.00	12,404,000,000.00	10,504,000,000.00	10,403,000,000.00
其中：营业成本	11,201,000,000.00	11,076,000,000.00	9,745,000,000.00	9,649,000,000.00
营业税金及附加	198,000,000.00	198,000,000.00	84,000,000.00	84,000,000.00
销售费用	295,000,000.00	291,000,000.00	218,000,000.00	216,000,000.00
管理费用	678,000,000.00	668,000,000.00	283,000,000.00	280,000,000.00
财务费用	177,000,000.00	171,000,000.00	183,000,000.00	174,000,000.00
资产减值损失	-3,000,000.00		-9,000,000.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	0.00	22,000,000.00	-1,000,000.00	6,000,000.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	3,471,000,000.00	3,472,000,000.00	1,571,000,000.00	1,574,000,000.00
加：营业外收入	7,000,000.00	6,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
减：营业外支出	0.00	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	3,478,000,000.00	3,478,000,000.00	1,568,000,000.00	1,571,000,000.00
减：所得税费用	1,084,000,000.00	1,084,000,000.00	437,000,000.00	437,000,000.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,394,000,000.00	2,394,000,000.00	1,131,000,000.00	1,134,000,000.00
归属于母公司所有者的净利润	2,394,000,000.00	2,394,000,000.00	1,131,000,000.00	1,134,000,000.00
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.404	0.404	0.229	0.229
(二)稀释每股收益	0.404	0.404	0.229	0.229

法定代表人：张晓刚

主管会计机构负责人：马连勇

会计机构负责人：马连勇

4.3 现金流量表

编制单位：鞍钢股份有限公司

2007 年 1-3 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	16,424,000,000.00	16,291,000,000.00	12,539,000,000.00	12,554,000,000.00
收到的税费返还	133,000,000.00	123,000,000.00	30,000,000.00	24,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
经营活动现金流入小计	16,560,000,000.00	16,416,000,000.00	12,571,000,000.00	12,580,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	11,766,000,000.00	11,712,000,000.00	8,130,000,000.00	8,077,000,000.00

支付给职工以及为职工支付的现金	488,000,000.00	484,000,000.00	398,000,000.00	395,000,000.00
支付的各项税费	1,537,000,000.00	1,525,000,000.00	828,000,000.00	828,000,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	159,000,000.00	156,000,000.00	223,000,000.00	219,000,000.00
经营活动现金流出小计	13,950,000,000.00	13,877,000,000.00	9,579,000,000.00	9,519,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	2,610,000,000.00	2,539,000,000.00	2,992,000,000.00	3,061,000,000.00
二、投资活动产生的现金流量：				
与收购鞍钢集团新钢铁有限责任公司（“新钢铁公司”）相关的现金流入	0.00	0.00	593,000,000.00	569,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,000,000.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	3,000,000.00	118,000,000.00	118,000,000.00
投资活动现金流入小计	10,000,000.00	3,000,000.00	711,000,000.00	687,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,059,000,000.00	3,010,000,000.00	1,028,000,000.00	1,028,000,000.00
投资支付的现金	81,000,000.00	178,000,000.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	3,140,000,000.00	3,188,000,000.00	1,029,000,000.00	1,028,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,130,000,000.00	-3,185,000,000.00	-318,000,000.00	-341,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	2,285,000,000.00	2,200,000,000.00	1,268,000,000.00	1,100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,285,000,000.00	2,200,000,000.00	1,268,000,000.00	1,100,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,266,000,000.00	1,157,000,000.00	2,370,000,000.00	2,278,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	229,000,000.00	223,000,000.00	166,000,000.00	158,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	8,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,503,000,000.00	1,388,000,000.00	2,547,000,000.00	2,447,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	782,000,000.00	812,000,000.00	-1,279,000,000.00	-1,347,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00	12,000,000.00	13,000,000.00
五、现金及现金等价物净增加额	262,000,000.00	166,000,000.00	1,407,000,000.00	1,386,000,000.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,698,000,000.00	1,480,000,000.00	562,000,000.00	515,000,000.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,960,000,000.00	1,646,000,000.00	1,969,000,000.00	1,901,000,000.00

法定代表人：张晓刚

主管会计机构负责人：马连勇

会计机构负责人：马连勇

4.4 审计报告

审计意见：未经审计

鞍钢股份有限公司
董事会
2007 年 4 月 27 日