

鞍钢股份有限公司 2007 年第三季度季度报告全文

§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、高级管理人员对本报告内容的真实性、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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人张晓刚、主管会计工作及会计机构负责人（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)百万元

	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	72,121	58,798	22.66
所有者权益(或股东权益)	33,471	30,123	11.11
每股净资产(人民币元)	5.64	5.08	11.02
	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	7,565		0.20
每股经营活动产生的现金流量净额 (人民币元)	1.275		0.16
	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	1,763	6,567	-17.54
基本每股收益(人民币元)	0.297	1.107	-18.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (人民币元)	0.298	1.112	-20.11
稀释每股收益(人民币元)	0.297	1.107	-18.41
净资产收益率(%)	5.27	19.62	降低 2.27 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	5.28	19.71	降低 2.43 个百分点

非经常性损益项目

单位：(人民币)百万元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收入	44
营业外支出	-90
所得税	15
合计	-31

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 84,546 户，其中 H 股股东 485 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	833,024,447	境外上市外资股
中国农业银行 - 大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	40,888,888	人民币普通股
中国农业银行 - 中邮核心优选股票型证券投资基金	25,000,000	人民币普通股
中国建设银行 - 信达澳银领先增长股票型证券投资基金	23,953,072	人民币普通股
中国工商银行 - 易方达价值成长混合型证券投资基金	20,712,973	人民币普通股
中国建设银行 - 银华核心价值优选股票型证券投资基金	19,439,210	人民币普通股
中国工商银行 - 汇添富成长焦点股票型证券投资基金	17,102,480	人民币普通股
中国工商银行 - 国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	17,062,185	人民币普通股
中国建设银行 - 国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	16,576,268	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	15,564,100	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

- 1、本报告期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，进而影响按增值税一定比例计缴的附加税费增加；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，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；三是由于关税政策变动，部分出口产品开始征收关税，引起营业税金及附加增加。
- 2、本报告期销售费用较上年同期有所增加是因为产品销量增加、运费增加影响。
- 3、本报告期管理费用有所增加一是因为同步年修工程增加影响维修费增加；二是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。
- 4、货币资金较上年末有所减少主要是因为经营活动产生现金净流入 7,565 百万元，投资活动产生现金净流出 11,987 百万元，筹资活动产生现金净流入 3,716 百万元。
- 5、应收票据较上年末有所增加主要是因为本期销售收取承兑汇票量增加影响。
- 6、应收账款较上年末有所增加主要是因为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中国石化等直供企业的钢材配送销售应收款增加影响。
- 7、预付账款较上年末有较大幅度增加主要是因为根据新准则将工程预付款计入预付款项影响。
- 8、其他应收款较上年末有所增加是因为合营公司应收海关保证金增加影响。
- 9、可供出售金融资产增加，是因为本公司认购湖南株洲冶炼集团股份有限公司非公开发行股票，本期公允价值变动增加影响。
- 10、在建工程较上年末较大幅度增加主要是本公司鲅鱼圈工程、化工三期改造工程、冷轧 1450 工程等重点工程正在建设中，支出增加影响。
- 11、应交税费较上年末有所增加主要原因一是因为 2006 年度应交所得税为汇算后应收税务机关退回所得税，2007 年三季度末应交所得税为正常计提数，余额有所增加；二是因为根据税务规定土地使用税额增加，本期应交土地使用税余额增加；三是因为待抵扣固定资产进项税增加。
- 12、应付利息较上年末有较大增加主要是应付集团公司收购新钢铁对价款利息影响。
- 13、其他应付款较上年末有所增加主要是工程项目应付工程款增加影响。
- 14、长、短期借款较上年末有所增加主要是鲅鱼圈工程项目借款增加影响。
- 15、递延所得税负债较上年末有所增加主要是由于可供出售金融资产公允价值变动而形成的。
- 16、未分配利润较上年末有所增加是因为本期实现净利润增加影响。

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 7 月 30 日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《鞍钢股份有限公司公司治理专项活动自查报告和整改计划》。

2、公司于 2007 年 9 月 25 日公告获中国证监会监督管理委员会《关于核准鞍钢股份有限公司配股的通知》（证监发行字〔2007〕313 号）于 9 月 29 日公告《鞍钢股份有限公司 2007 年度配股说明书》及摘要，并发布配股发行公告及网上路演公告。截至本报告披露之日，A 股配股已经完成，于 10 月 18 日发布配股发行结果公告，A 股配股部分的股票于 10 月 25 日上市交易。公司于 10 月 22 日发布 H 股配股说明书，截至本报告披露之日，H 股配股尚未完成。

上述所涉及公告刊登于公司指定的发布媒体：《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中国证券登记结算有限公司深圳分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：

“鞍钢集团公司将忠实履行承诺，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，鞍钢集团公司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，在本公司收购鞍钢新钢铁公司 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

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：(人民币)百万元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
------	------	--------	----------	-------	-------	------------

600961	株冶集团	81	1.90%	377	-	222
合计		81	-	377	-	222

3.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.4 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007年07月03日	董事会秘书室	实地调研	兆丰证券股份有限公司王永珍等9人	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2007年07月10日	董事会秘书室	实地调研	德意志银行陈俊华； 新加坡政府投资有限公司蔡伟程	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2007年07月18日	董事会秘书室	实地调研	瑞士信贷(香港)有限公司陈群等6人	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2007年07月27日	董事会秘书室	实地调研	泰达荷银基金管理公司陈少平	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2007年08月01日	董事会秘书室	实地调研	长江证券有限责任公司刘元瑞； 中天证券有限责任公司黄震	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2007年08月02日	董事会秘书室	实地调研	荷兰银行沈淑慧、葛佳	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2007年08月16日	董事会秘书室	实地调研	雷曼兄弟公司台湾分公司何思娴	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2007年08月29日	董事会秘书室	实地调研	中信建投证券有限责任公司陈祥生等24人	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2007年08月31日	董事会秘书室	实地调研	里昂证券有限公司 Scott Laprise等3人	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2007年09月06日	董事会秘书室	实地调研	花旗投资研究部 Tom Wriggleworth	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2007年09月12日	董事会秘书室	实地调研	美林国际有限公司叶凌云等13人	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2007年09月24日	董事会秘书室	实地调研	中银国际证券有限责任公司	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况

鞍钢股份有限公司
董事长：张晓刚
2007 年 10 月 30 日

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：鞍钢股份有限公司

2007 年 09 月 30 日

单位：(人民币)百万元

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	992	788	1,698	1,480
应收票据	3,060	3,058	1,409	1,409
应收账款	1,812	1,815	648	676
预付款项	6,640	6,573	611	592
其他应收款	118	85	68	68
存货	8,326	8,131	7,220	7,036
流动资产合计	20,948	20,450	11,654	11,261
非流动资产：				
可供出售金融资产	377	377	-	-
长期股权投资	60	887	59	660
固定资产	31,950	31,506	32,815	32,401
在建工程	13,011	12,615	8,401	8,257
无形资产	5,668	5,606	5,733	5,681
递延所得税资产	107	107	132	132
其他非流动资产	-	-	4	-
非流动资产合计	51,173	51,098	47,144	47,131
资产总计	72,121	71,548	58,798	58,392
流动负债：				
短期借款	6,360	6,250	4,630	4,580
应付票据	1,386	1,386	1,338	1,338
应付账款	1,322	1,240	1,408	1,401
预收款项	3,706	3,677	3,252	3,230
应付职工薪酬	277	275	319	318
应交税费	272	283	-12	-3
应付利息	199	198	1	-
其他应付款	2,202	2,125	1,170	1,149
一年内到期的非流动负债	5,080	5,040	5,078	5,037
流动负债合计	20,804	20,474	17,184	17,050
非流动负债：				
长期借款	15,368	15,102	9,089	8,811
长期应付款	2,331	2,324	2,324	2,324
递延所得税负债	147	147	78	78
非流动负债合计	17,846	17,573	11,491	11,213
负债合计	38,650	38,047	28,675	28,263
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	5,933	5,933	5,933	5,933

资本公积	13,069	13,069	12,847	12,847
减：库存股				
盈余公积	2,228	2,228	2,228	2,228
未分配利润	12,241	12,271	9,115	9,121
归属于母公司所有者权益合计	33,471	33,501	30,123	30,129
少数股东权益				
所有者权益合计	33,471	33,501	30,123	30,129
负债和所有者权益总计	72,121	71,548	58,798	58,392

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 本报告期利润表

编制单位：鞍钢股份有限公司

2007 年 7-9 月

单位：(人民币)百万元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	16,394	16,269	14,524	14,388
其中：营业收入	16,394	16,269	14,524	14,388
二、营业总成本	13,981	13,884	11,432	11,323
其中：营业成本	12,205	12,127	10,238	10,147
营业税金及附加	252	252	107	107
销售费用	418	415	227	223
管理费用	904	894	617	612
财务费用	197	196	172	164
资产减值损失	5	-	71	70
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-	24	3	24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	24	-	21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,413	2,409	3,095	3,089
加：营业外收入	22	20	3	3
减：营业外支出	30	30	77	77
其中：非流动资产处置损失	10	10	75	75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,405	2,399	3,021	3,015
减：所得税费用	642	642	883	883
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,763	1,757	2,138	2,132
归属于母公司所有者的净利润	1,763	1,757	2,138	2,132
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（人民币元）	0.297		0.364	
（二）稀释每股收益（人民币元）	0.297		0.364	

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 年初到报告期末利润表

编制单位：鞍钢股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：(人民币)百万元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	49,430	49,073	39,548	39,184
其中：营业收入	49,430	49,073	39,548	39,184
二、营业总成本	40,174	39,848	32,051	31,727
其中：营业成本	35,640	35,372	29,129	28,849
营业税金及附加	583	583	313	313
销售费用	1,165	1,156	631	618
管理费用	2,163	2,132	1,338	1,323
财务费用	564	550	574	548
资产减值损失	59	55	66	76
加：投资收益(损失以“-”号填列)	5	64	3	45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1	60	-	42
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	9,261	9,289	7,500	7,502
加：营业外收入	44	40	9	9
减：营业外支出	90	90	140	140
其中：非流动资产处置损失	53	53	133	133
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	9,215	9,239	7,369	7,371
减：所得税费用	2,648	2,648	2,122	2,122
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	6,567	6,591	5,247	5,249
归属于母公司所有者的净利润	6,567	6,591	5,247	5,249
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一)基本每股收益(人民币元)	1.107		0.936	
(二)稀释每股收益(人民币元)	1.107		0.936	

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 年初到报告期末现金流量表

编制单位：鞍钢股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：(人民币)百万元

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	53,111	52,763	41,779	41,461
收到的税费返还	138	123	369	346
收到其他与经营活动有关的现金	10	4	4	4

经营活动现金流入小计	53,259	52,890	42,152	41,811
购买商品、接受劳务支付的现金	37,512	37,317	28,929	28,720
支付给职工以及为职工支付的现金	1,498	1,487	1,246	1,239
支付的各项税费	5,912	5,890	3,807	3,800
支付其他与经营活动有关的现金	772	751	620	612
经营活动现金流出小计	45,694	45,445	34,602	34,371
经营活动产生的现金流量净额	7,565	7,445	7,550	7,440
二、投资活动产生的现金流量：				
取得投资收益收到的现金	4	4	3	3
与收购鞍钢集团新钢铁有限责任公司相关的现金流入	-	-	593	569
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	68	61	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	268	267	176	176
投资活动现金流入小计	340	332	772	748
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,225	11,904	3,660	3,611
投资支付的现金	82	249	-	217
支付其他与投资活动有关的现金	20	-	559	558
投资活动现金流出小计	12,327	12,153	4,219	4,386
投资活动产生的现金流量净额	-11,987	-11,821	-3,447	-3,638
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	16,673	16,310	5,833	5,340
筹资活动现金流入小计	16,673	16,310	5,833	5,340
偿还债务支付的现金	8,658	8,343	7,763	7,182
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,257	4,241	1,110	1,088
支付其他与筹资活动有关的现金	42	42	23	23
筹资活动现金流出小计	12,957	12,626	8,896	8,293
筹资活动产生的现金流量净额	3,716	3,684	-3,063	-2,953
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-19	-16
五、现金及现金等价物净增加额	-706	-692	1,021	833
加：期初现金及现金等价物余额	1,698	1,480	562	515
六、期末现金及现金等价物余额	992	788	1,583	1,348

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

4.5 审计报告

审计意见：未经审计