大冶特殊钢股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D10 版)

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:(人民币) 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
湖北新冶钢有限公司	128,567	0	128,567	0
江阴兴澄特种钢铁有限公司	501	147	354	0
合计	129,068	147	128,921	0

7.4.3 2005 年末被占用资金的清欠进展情况

√适用 □不适用

大股东及其附属企业非经营性占用公司资金余额(万元)		本期清欠总额(万元)	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间
2006年1月1日	2006年12月31日				
11,523	0	11,523	现金偿还	2,353	2006.5
			现金偿还	9,170	2006.6
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明	由于公司加大清欠力度，原大股东冶钢集团及附属企业冶钢集团进出口公司分别于5月、6月份用现金2,353万元、9,170万元偿还非经营性占用公司款。				

2006 年新增资金占用情况

□ 适用 √ 不适用

截止 2006 年末，上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的，相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
湖北新冶钢有限公司	1、承诺赋予流通股股东一项认沽权利：在2007年2月6日当日交易结束后登记在册的本公司全体股东，有权将其持有的全部无限售条件的流通股，在2007年2月7日至2007年3月8日期间内的任何一个交易日内，以每股3.80元的价格出售给新冶钢。上述价格在公司实施现金分红、送股和公积金转增股本时作相应调整。 2、承诺自股改方案实施之日起三年内，新冶钢将向股东大会提出向本公司注入价值不低于3亿元优质资产的提案。如果未能履行上述承诺，则在三年期满之后，向全体无限售条件的流通股股东以货币资金形式追加对价每1股0.053元。 3、承诺于股权分置改革相关股东会议的股权登记日之前，敦促本公司的原关联方—冶钢集团170无缝钢管有限公司和冶钢集团无缝钢管有限公司偿还两者所欠本公司合计18,887.77万元的债务，并为该等债务提供不可撤销的连带责任保证。	1、新冶钢于2007年2月7日至3月8日履行实施了认沽权利承诺。相关公告刊登在2007年3月9日的《中国证券报》上。 2、具体办法另行公告。 3、在股改相关股东会议股权登记日前，冶钢集团170无缝钢管有限公司和冶钢集团无缝钢管有限公司合计欠公司1.8亿元款项已按期收回。
	4、承诺有限售条件股份的限售期为36个月。	公司受托在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按承诺的限售期办理了股份的锁定手续。
中信泰富（中国）投资有限公司	承诺有限售条件股份的限售期为36个月	
东风汽车公司	承诺有限售条件股份的限售期为18个月	
襄阳汽车轴承股份有限公司	承诺有限售条件股份的限售期为24个月	
湖北正智资产管理有限公司	承诺有限售条件股份的限售期为18个月	
中国一拖集团有限公司	承诺有限售条件股份的限售期为18个月	
中国北车集团北京南口机车车辆机械厂	承诺有限售条件股份的限售期为24个月	
无锡市宏裕百货商店	承诺有限售条件股份的限售期为15个月	
上海宏成物业有限公司	承诺有限售条件股份的限售期为24个月	
北内集团总公司	承诺有限售条件股份的限售期为18个月	
无锡市国联投资管理咨询有限公司	承诺有限售条件股份的限售期为24个月	

注：承诺事项指股权分置改革时作出的除法定承诺之外的其他承诺。

7.6.2 报告期末持股5%以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

√ 适用 □不适用

股东名称	限售股份上市日所持无限售条件流通股数量（万股）	增减变动股数（万股）	变动原因	报告期末持有的无限售条件流通股数（万股）
湖北新冶钢有限公司	134,620,000	0	–	134,620,000
中信泰富（中国）投资有限公司	126,618,480	0	–	126,618,480

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

§8 监事会报告

公司监事会认为：公司依法运作、公司财务情况、公司最近一次募集资金使用情况和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

本公司 2006 年度财务报告经普华永道中天会计师事务所有限公司，注册会计师曾华光、王斌签字出具了普华永道中天审字(2007)第 10019 号标准无保留意见的审计报告。

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表。

大冶特殊钢股份有限公司

2006 年 12 月 31 日资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2006年12月31日	2005年12月31日
流动资产			
货币资金	五(1)	259,800,213	172,948,816
短期投资	五(2)	–	3,000,000
应收票据	五(3)	133,517,926	161,314,079
应收账款	五(4)	95,272,288	78,232,851
其他应收款	五(4)	5,397,812	34,207,714
预付账款	五(5)	46,205,475	264,072,344
存货	五(6)	713,026,779	712,235,113
流动资产合计		1,253,220,493	1,426,010,917
长期投资			
长期股权投资	五(7)	–	–
长期投资合计		–	–
固定资产			
固定资产－原价		2,750,431,455	2,612,146,751
减：累计折旧		(1,210,726,166)	(1,078,456,022)
固定资产－净值		1,539,705,289	1,533,690,729
减：固定资产减值准备		–	–
固定资产－净额	五(8)	1,539,705,289	1,533,690,729
工程物资	五(9)	69,583,108	51,595,494
在建工程	五(10)	64,698,147	129,678,816
固定资产合计		1,673,986,544	1,714,965,039
无形资产	五(11)	31,255,094	32,155,094
资产总计		2,958,462,131	3,173,131,050

大冶特殊钢股份有限公司

2006 年 12 月 31 日资产负债表（续）

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2006年12月31日	2005年12月31日
流动负债			
短期借款	五(12)	6,000,000	289,670,000
应付票据	五(13)	179,327,685	242,790,000
应付账款	五(14)	619,018,541	687,388,757
预收账款	五(15)	108,833,719	76,455,370
应付工资	五(16)	9,373,114	10,013,529
应付福利费		1,200,000	9,378,060
应付股利		53,700	53,700
应交税金	五(17)	6,310,697	41,954,265
其他应交款	五(18)	25,718,923	27,925,921
其他应付款	五(19)	150,837,003	120,596,324
预提费用	五(20)	27,934,973	32,240,441
预计负债	五(21)	18,248,196	–
一年内到期的长期借款	五(22)	103,573,615	266,185,455
流动负债合计		1,256,430,166	1,804,651,822
长期借款	五(22)	380,000,000	400,000,000
负债合计		1,636,430,166	2,204,651,822
股东权益			
股本	五(23)	449,408,480	449,408,480
资本公积	五(24)	485,653,274	449,759,817
盈余公积	五(25)	84,196,234	52,430,306
未分配利润	五(26)	302,773,977	16,880,625
股东权益合计		1,322,031,965	968,479,228
负债及股东权益总计		2,958,462,131	3,173,131,050

公司负责人：蔡星海　总经理：钱刚　主管会计工作负责人：王培熹

大冶特殊钢股份有限公司

2006 年度利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2006年度	2005年度
一、主营业务收入	五(27)	4,543,900,208	4,446,239,395
减：主营业务成本	五(27)	4,149,185,598	4,198,591,832
主营业务税金及附加	五(28)	–	23,943,347
二、主营业务利润		394,714,610	223,704,216
加：其他业务利润	五(29)	12,586,149	11,860,941
减：营业费用		36,057,550	29,427,495
管理费用	五(30)	(12,999,035)	61,340,921
财务费用－净额	五(31)	35,708,034	57,818,253
三、营业利润		348,534,210	86,978,488
加：投资收益		145,221	–
补贴收入		–	300,000
营业外收入	五(32)	1,771,177	793,146
减：营业外支出	五(32)	32,791,328	7,704,127
四、利润总额		317,659,280	80,367,507
减：所得税	四(2)	–	–
五、净利润		317,659,280	80,367,507
补充资料：			
项目		2006年度	2005年度
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		–	–
2.自然灾害发生的损失		–	–
3.会计政策变更减少利润总额		–	–
4.会计估计变更减少利润总额(附注三(b))		25,222,331	–
5.债务重组损失		–	1,059,806
6.其他		–	–

公司负责人：蔡星海　总经理：钱刚　主管会计工作负责人：王培熹

大冶特殊钢股份有限公司

2006 年度利润表分配表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2006年度	2005年度
一、净利润		317,659,280	80,367,507
加：年初未分配利润/(累计亏损)		16,880,625	(722,846,649)
资本公积转入	五(24)	–	608,728,939
盈余公积转入	五(25)	–	54,850,984
二、可供分配的利润		334,539,905	21,100,781
减：提取法定盈余公积		31,765,928	2,110,078
提取法定公益金		–	2,110,078
三、可供股东分配的利润	五(26)	302,773,977	16,880,625
四、未分配利润		302,773,977	16,880,625

公司负责人：蔡星海　总经理：钱刚　主管会计工作负责人：王培熹

大冶特殊钢股份有限公司

2006 年度现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注	
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品收到的现金		5,637,047,568
收到的其他与经营活动有关的现金	五(5)(a)	222,367,508
现金流入小计		5,859,415,076
购买商品、接受劳务支付的现金		(4,980,317,505)
支付给职工以及为职工支付的现金		(101,960,334)
支付的各项税费		(218,021,977)
支付的其他与经营活动有关的现金	五(33)	(26,437,604)
现金流出小计		(5,326,737,420)
经营活动产生的现金流量净额		532,677,656
二、投资活动产生的现金流量		
收回原第一大股东及关联方占用资金	五(4)(b)(i)	115,238,224
收回投资所收到的现金		3,145,221
处置固定资产所收回的现金净额		5,768,620
现金流入小计		124,152,065
购建固定资产所支付的现金		(85,752,333)
现金流出小计		(85,752,333)
投资活动产生的现金流量净额		38,399,732
三、筹资活动产生的现金流量		
取得借款所收到的现金		130,000,000
开出银行票据所减少支付的保证金		40,154,359
现金流入小计		170,154,359
偿还债务所支付的现金		(581,033,000)
偿付利息所支付的现金		(33,192,991)
现金流出小计		(614,225,991)
筹资活动产生的现金流量净额		(444,071,632)
四、汇率变动对现金的影响		–
五、现金净增加额	五(1)	127,005,756

大冶特殊钢股份有限公司

2006 年度现金流量表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

补充资料	
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	317,659,280
调整：计提的资产减值准备	(71,856,632)
计提的固定资产折旧	137,433,711
无形资产摊销	900,000
预提费用及预计负债的增加	13,942,728
处置固定资产的损失	467,901
财务费用	37,574,974
投资收益	(145,221)
存货的增加	(7,837,162)
经营性应收项目的减少	232,995,657
经营性应付项目的减少	(128,457,580)
经营活动产生现金流量净额	532,677,656
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	57,029,170
3、现金净增加情况	
现金的年末余额	196,536,895
减：现金的年初余额	(69,531,139)
现金净增加额(附注五(1))	127,005,756

公司负责人：　总经理：　主管会计工作负责人：

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估算和核算方法发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

（1）根据国家相关政策、法规的规定，经公司四届十一次董事会决议，对产成品计价方式的会计政策进行调整：即由后进先出法调整为加权平均法。此项会计政策的调整，对当期财务经营状况没有产生大的影响。

（2）根据国家相关政策、法规的规定，经公司四届十二次董事会决议，对公司固定资产会计估计进行变更。经测算，本次固定资产会计估计变更后，报告期内增加折旧额 2,522 万元。

9.4 报告期内，公司无重大会计差错的内容及更正金额。

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围未发生变化。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

会计师事务所的审阅意见

关于大冶特殊钢股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表的

审阅报告

普华永道中天阅字(2007)第 022 号

大冶特殊钢股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的大冶特殊钢股份有限公司（以下简称“贵公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照差异调节表附注二所述的编制基础编制上述差异调节表是贵公司管理当局的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对上述差异调节表发表审阅意见。

按照中国证券监督管理委员会颁布的证监发[2006]136 号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》的规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 — 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员与差异调节表相关的会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述差异调节表没有在所有重大方面按照差异调节表附注所述的编制基础编制。

本审阅报告是我们根据中国证券监督管理委员会的要求出具的，不得用于其他用途。除非获得我们书面允许，审阅报告不应以其他形式提供与此项交易的双方以外其他第三方使用。我们不会就审计报告的内容向任何其他第三方负上或承担任何责任。

此外，我们提醒差异表的使用者关注，如后附差异调节表中的重要提示所述的原因，上述差异调节表所列示的 2007 年 1 月 1 日的新会计准则下的股东权益与未来所列报的 2007 年度财务报告中的相应数据之间可能存在差异。本段内容不影响已发表的审阅意见。

普华永道中天
会计师事务所有限公司　注册会计师 曾华光
中国·上海市　注册会计师 王 斌
2007 年 3 月 9 日

大冶特殊钢股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表

2007 年 1 月 1 日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

重要提示：

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

大冶特殊钢股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表（续）

2007 年 1 月 1 日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	注释	项目名称	金额
		2006年12月31日股东权益（现行会计准则）	1,322,031,965
1		长期股权投资差额	无
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	无
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	无
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	无
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	无
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	无
5		股份支付	无
6		符合预计负债确认条件的重组义务	无
7		企业合并	无
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	无
		根据新准则计提的商誉减值准备	无
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	无
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	无
10		金融工具分拆增加的权益	无
11		衍生金融工具	无
12		所得税	无
13		其他	无
		2007年1月1日股东权益（新会计准则）	1,322,031,965

本差异调节表于 2007 年 3 月 9 日编制。

所附差异调节附注为本差异调节表的组成部分

公司负责人：蔡星海　总经理：钱刚　主管会计工作负责人：王培熹

大冶特殊钢股份有限公司
董　事　会
2007 年 3 月 9 日

河南豫光金铅股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D11 版)

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
河南豫光金铅集团有限责任公司	承诺其持有的公司104,936,571股股份自获得流通权之日（2005年12月21日）起十二个月内不上市交易或者转让，在第上述承诺期满后，其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过5%，在二十四个月内不超过10%。	严格按照承诺履行	
中国黄金集团公司	持有的公司9,825,603股股份自获得流通权之日（2005年12月21日）起十二个月内不上市交易或转让。	严格按照承诺履行	
济源市财务开发公司	济源市财务开发公司持有的公司3,401,170股股份自获得流通权之日（2005年12月21日）起十二个月内不上市交易或转让。	严格按照承诺履行	
河南省济源市金翔铅盐有限公司	持有的公司472,385股股份自获得流通权之日（2005年12月21日）起十二个月内不上市交易或转让。	严格按照承诺履行	
天水荣昌工贸有限责任公司	持有的公司283,431股股份自获得流通权之日（2005年12月21日）起十二个月内不上市交易或转让。	严格按照承诺履行	

报告期末持股 5%以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见
审计意见全文	

审计报告

勤信审字〔2007〕026 号

河南豫光金铅股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南豫光金铅股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张金才、王欣

2007 年 3 月 10 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：河南豫光金铅股份有限公司　单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			335,722,382.66	265,218,154.23	335,722,382.66	265,047,565.84
短期投资			1,641,648.80	1,721,282.40	1,641,648.80	1,721,282.40
应收票据			2,856,167.00	966,406.00	2,856,167.00	966,406.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			24,366,664.80	70,995,811.07	24,366,664.80	68,786,720.71
其他应收款			34,535,561.14	14,545,101.96	34,535,561.14	14,490,001.96
预付账款			213,060,098.09	159,910,988.63	213,060,098.09	159,910,988.63
应收补贴款			12,086,588.96		12,086,588.96	
存货			1,155,189,236.43	966,174,722.73	1,155,189,236.43	966,735,464.56
待摊费用			428,691.88	353,980.33	428,691.88	353,980.33
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,779,887,039.76	1,479,886,447.35	1,779,887,039.76	1,478,012,410.43
长期投资：						
长期股权投资			3,100,000.00	7,755,595.42	3,100,000.00	9,318,318.30
长期债权投资						
长期投资合计			3,100,000.00	7,755,595.42	3,100,000.00	9,318,318.30
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			655,159,970.29	627,397,029.35	655,159,970.29	619,423,307.19
减：累计折旧			186,028,258.12	157,235,305.42	186,028,258.12	156,073,494.83
固定资产净值			469,131,712.17	470,161,723.93	469,131,712.17	463,349,812.36
减：固定资产减值准备			5,154,041.71	5,222,228.55	5,154,041.71	5,222,228.55
固定资产净额			463,977,670.46	464,939,495.38	463,977,670.46	458,127,583.81
工程物资			54,986.00		54,986.00	
在建工程			30,635,100.60	2,129,427.40	30,635,100.60	2,129,427.40
固定资产清理						
固定资产合计			494,667,757.06	467,068,922.78	494,667,757.06	460,257,011.21
无形资产及其他资产：						
无形资产			27,098,707.53	27,855,667.29	27,098,707.53	27,855,667.29
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			27,098,707.53	27,855,667.29	27,098,707.53	27,855,667.29
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			2,304,753,504.35	1,982,566,632.84	2,304,753,504.35	1,975,443,407.23
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款			450,000,000.00	549,035,870.00	450,000,000.00	549,035,870.00
应付票据			169,590,000.00	65,000,000.00	169,590,000.00	65,000,000.00
应付账款			385,881,835.75	225,294,800.41	385,881,835.75	225,895,700.39
预收账款			66,890,345.62	91,234,515.52	66,890,345.62	91,234,515.52
应付工资			16,503,063.20	10,838,031.37	16,503,063.20	10,812,871.37
应付福利费			15,542,014.45	10,643,211.82	15,542,014.45	10,575,062.22
应付股利			1,141,975.50	631,800.00	1,141,975.50	631,800.00
应交税金			22,557,945.85	20,869,191.21	22,557,945.85	18,688,944.72
其他应交款			1,467,360.94	665,490.96	1,467,360.94	654,951.19
其他应付款			57,398,193.87	50,730,404.03	57,398,193.87	48,531,196.85
预提费用			1,446,066.43	2,023,157.47	1,446,066.43	2,023,157.47
预计负债						
一年内到期的长期负债			200,000,000.00	46,800,000.00	200,000,000.00	46,800,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			1,388,418,801.61	1,073,766,472.79	1,388,418,801.61	1,069,884,069.73
长期负债：						
长期借款			103,880,000.00	200,000,000.00	103,880,000.00	200,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			2,375,000.00	2,350,000.00	2,375,000.00	2,350,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			106,255,000.00	202,350,000.00	106,255,000.00	202,350,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,494,673,801.61	1,276,116,472.79	1,494,673,801.61	1,272,234,069.73
少数股东权益(合并报表填列)				3,711,320.80		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			228,269,160.00	228,269,160.00	228,269,160.00	228,269,160.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			228,269,160.00	228,269,160.00	228,269,160.00	228,269,160.00
资本公积			212,627,941.59	212,627,941.59	212,627,941.59	212,627,941.59
盈余公积			80,523,303.10	66,596,706.37	80,523,303.10	66,412,229.18
其中：法定公益金				33,267,606.98		33,206,114.59
减：未确认投资损失						
未分配利润			288,659,298.05	195,245,031.29	288,659,298.05	195,900,006.73
拟分配现金股利			41,088,448.80	34,240,374.00	41,088,448.80	34,240,374.00
股东权益合计			810,079,702.74	702,738,839.25	810,079,702.74	703,209,337.50
负债和股东权益总计			2,304,753,504.35	1,982,566,632.84	2,304,753,504.35	1,975,443,407.23

公司法定代表人：杨安国　主管会计工作负责人：李继红　会计机构负责人：苗红强

利润及利润分配表

2006 年 1–12 月

编制单位：河南豫光金铅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			4,600,085,735.90	2,871,017,533.79	4,598,538,420.88	2,868,625,802.45
减：主营业务成本			4,219,264,783.79	2,598,420,206.83	4,220,110,180.65	2,602,488,381.07
主营业务税金及附加			19,717,081.69	12,325,763.25	19,693,550.63	12,315,223.48
二、主营业务利润（亏损以“–”号填列）			361,103,870.42	260,271,563.71	358,734,689.60	253,822,197.90
加：其他业务利润（亏损以“–”号填列）			8,799,322.87	5,403,420.76	8,745,682.87	5,403,306.76
减：营业费用			33,077,164.74	33,612,022.94	32,978,836.74	33,320,131.94
管理费用			68,654,161.08	56,518,252.59	67,099,646.08	55,140,738.40
财务费用			63,311,380.96	34,664,373.43	63,311,453.60	34,663,060.75
三、营业利润（亏损以“–”号填列）			204,860,486.51	140,880,335.51	204,090,436.05	136,101,573.57
加：投资收益（损失以“–”号填列）			–1,321,580.16		–1,230,678.30	880,678.30
期货损益			2,902,273.85	–1,364,926.56	2,902,273.85	–1,364,926.56
补贴收入						
营业外收入			481,422.38	114,236.47	481,422.38	114,236.47
减：营业外支出			4,887,782.75	1,749,632.91	4,887,782.75	1,722,987.91
四、利润总额（亏损总额以“–”号填列）			202,034,819.83	137,880,012.51	201,355,671.23	134,008,573.87
减：所得税			60,747,624.04	48,804,345.93	60,244,931.99	46,849,760.95
减：少数股东损益(合并报表填列)			176,456.55	2,387,351.91		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“–”号填列）			141,110,739.24	86,688,314.67	141,110,739.24	87,158,812.92
加：年初未分配利润			195,245,031.29	160,413,330.39	195,900,006.73	160,413,330.39
其他转入						
六、可供分配的利润			337,010,745.97	247,101,645.06	337,010,745.97	247,572,143.31
减：提取法定盈余公积			14,111,073.92	8,838,866.09	14,111,073.92	8,715,881.29
提取法定公益金				8,777,373.68		8,715,881.29
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			322,899,672.05	229,485,405.29	322,899,672.05	230,140,380.73
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			34,240,374.00	34,240,374.00	34,240,374.00	34,240,374.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“–”号填列)			288,659,298.05	195,245,031.29	288,659,298.05	195,900,006.73
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：杨安国　主管会计工作负责人：李继红　会计机构负责人：苗红强

现金流量表

2006 年 1–12 月

编制单位：河南豫光金铅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
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			4,997,096,267.65	4,996,019,109.32
收到的税费返还			916,739.60	916,739.60
收到的其他与经营活动有关的现金			4,431,506.83	4,430,843.41
经营活动现金流入小计			5,002,444,514.08	5,001,366,692.33
购买商品、接受劳务支付的现金			4,523,742,719.32	4,524,405,566.42
支付给职工以及为职工支付的现金			45,414,077.01	44,912,222.86
支付的各项税费			141,018,762.22	140,917,521.53
支付的其他与经营活动有关的现金			31,054,834.37	29,935,783.11
经营活动现金流出小计			4,741,230,392.92	4,740,171,093.92
经营活动产生的现金流量净额			261,214,121.16	261,195,598.41
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			4,905,968.86	4,987,640.00
其中：出售子公司收到的现金			4,905,968.86	4,987,640.00
取得投资收益所收到的现金			2,981,907.45	2,981,907.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金			2,462,294.92	2,462,294.92
投资活动现金流入小计			10,350,171.23	10,431,842.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			76,024,657.84	75,917,217.84
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			76,024,657.84	75,917,217.84
投资活动产生的现金流量净额			–65,674,486.61	–65,485,375.47
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			1,322,115,742.93	1,322,115,742.93
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			1,322,115,742.93	1,322,115,742.93
偿还债务所支付的现金			1,364,071,612.93	1,364,071,612.93
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			79,465,484.14	79,465,484.14
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			4,988,372.47	4,988,372.47
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			1,448,525,469.54	1,448,525,469.54
筹资活动产生的现金流量净额			–126,409,726.61	–126,409,726.61
四、汇率变动对现金的影响			1,374,320.49	1,374,320.49
五、现金及现金等价物净增加额			70,504,228.43	70,674,816.82
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			141,110,739.24	141,110,739.24
加：少数股东损益(亏损以“–”号填列)			176,456.55	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			356,458.97	356,458.97
固定资产折旧			37,434,094.51	37,138,434.40
无形资产摊销			756,959.76	756,959.76
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少（减：增加）			–74,711.55	–74,711.55
预提费用增加（减：减少）			–577,091.04	–577,091.04
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失			4,119,023.59	4,119,023.59
财务费用			63,311,380.96	63,311,453.60
投资损失（减：收益）			–1,580,693.69	–1,671,595.55
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）			–188,892,769.21	–189,014,513.70
经营性应收项目的减少(减：增加)			–29,213,269.54	–28,400,183.37
经营性应付项目的增加(减：减少)			234,287,542.61	234,140,624.06
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			261,214,121.16	261,195,598.41
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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			335,722,382.66	335,722,382.66
减：现金的期初余额			265,218,154.23	265,047,565.84
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			70,504,228.43	70,674,816.82

公司法定代表人：杨安国　主管会计工作负责人：李继红　会计机构负责人：苗红强

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。

与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

2005 年 3 月，本公司收购涞水县金华隆矿业有限责任公司（以下简称“金华隆公司”）34%的股权，并将其纳入本公司 2005 年度合并会计报表。2006 年 8 月，公司将所持金华隆公司的股权全部转让，根据《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答（二）》（财会[2003]10 号）的相关规定，金华隆公司自 2006 年 1 月 1 日至出售日止的利润表和现金流量表仍纳入本公司 2006 年度的合并利润表和合并现金流量表。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

关于河南豫光金铅股份公司新旧会计准则

股东权益差异调节表的审阅报告

勤信审阅[2007]004 号

河南豫光金铅股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的河南豫光金铅股份有限公司（以下简称“贵公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号 – 首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 – 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号 – 首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

中勤万信会计师事务所有限公司　中国注册会计师
中国注册会计师
中国.北京　2007 年 3 月 10 日

股东权益调节表

单位：元 币种：人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年12月31日股东权益（现行会计准则）	810,079,702.74
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	3,008,953.44
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	5,947,507.94
14		少数股东权益	
13		其他	
		2007年1月1日股东权益（新会计准则）	819,036,164.12

公司法定代表人：杨安国　主管会计工作负责人：李继红　会计机构负责人：苗红强