广州钢铁股份有限公司 2006年度报告摘要

§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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 http://www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 本报告经董事会五届五次会议审议通过，董事陈嘉陵先生因事请假，已委托董事长张若生代为表决。

1.3 广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人张若生，主管会计工作负责人张伟涛，会计机构负责人齐秋琼声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	广钢股份
股票代码	600894
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	广州市荔湾区白鹤洞
邮政编码	510381
公司国际互联网网址	http://www.gglts.cn
电子信箱	gggf@gise.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	杨耀兴
联系地址	广州市荔湾区白鹤洞
电话	020－81809182
传真	020－81809183
电子信箱	yangyx@gise.cn

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
主营业务收入	4,968,264,441.12	6,722,195,930.12	－26.09	10,099,870,365.81
利润总额	25,796,852.48	－194,177,438.84	不适用	273,671,886.51
净利润	21,611,725.98	－197,495,893.38	不适用	237,526,888.32
扣除非经常性损益的净利润	4,024,798.73	－198,513,340.92	不适用	236,607,311.41
经营活动产生的现金流量净额	334,909,603.73	132,265,315.66	153.21	－128,585,623.48
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	4,622,719,684.97	4,688,894,510.06	－1.41	4,446,440,123.31
股东权益(不含少数股东权益)	1,595,844,591.36	1,570,662,865.38	1.60	1,917,921,258.76

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.028	－0.192	不适用	0.231
最新每股收益				
净资产收益率(%)	1.35	－12.57	增加13.92个百分点	12.38
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	0.25	－12.64	增加12.89个百分点	12.34
每股经营活动产生的现金流量净额	0.44	0.13	238.46	－0.12
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	2.09	1.53	36.60	1.86
调整后的每股净资产	2.06	1.51	36.42	1.83

扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
所得税影响数	－84,902.71
各项非经常性营业外收入	21,576,850.71
各项非经常性营业外支出	2,213,892.10
非经常性损益的少数股东损益影响数	1,860,934.07
合计	17,586,927.25

3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动后		
	数量	比例(%)	股改缩股	数量	比例(%)
一、有限售条件股份合计	786,734,602	76.44	－266,860,377	519,874,225	68.18
1.国有法人持股	529,454,602	51.44	－230,327,942	299,126,660	39.23
2.外资法人持股	257,280,000	25.00	－36,532,435	220,747,565	28.95
二、无限售条件流通股份合计	242,535,398	23.56		242,535,398	31.82
人民币普通股	242,535,398	23.56		242,535,398	31.82
三、股份总数	1,029,270,000	100.00	－266,860,377	762,409,623	100.00

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	35,462

前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广州钢铁企业集团有限公司	国有股东	39.23	299,126,660	299,126,660	质押 264,727,300
金钧有限公司	外资股东	19.62	149,578,247	149,578,247	未知
粤海企业(集团)有限公司	外资股东	9.33	71,169,318	71,169,318	未知
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	其他	1.31	10,000,833	0	未知
郭兆华	其他	0.17	1,313,500	0	未知
李志端	其他	0.14	1,080,250	0	未知
董腾鳌	其他	0.13	1,012,925	0	未知
董秀烨	其他	0.13	1,000,000	0	未知
中国华电电站装备工程(集团)总公司	其他	0.12	929,900	0	未知
杨安	其他	0.12	900,000	0	未知

前十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
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	10,000,833	人民币普通股
郭兆华	1,313,500	人民币普通股
李志端	1,080,250	人民币普通股
董腾鳌	1,012,925	人民币普通股
董秀烨	1,000,000	人民币普通股
中国华电电站装备工程(集团)总公司	929,900	人民币普通股
杨安	900,000	人民币普通股
丁金兴	787,000	人民币普通股
袁海虎	750,000	人民币普通股
张东骁	640,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	未知前十名无限售条件股东之间存在关系或一致行动人的情况。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用√不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1)法人控股股东情况

控股股东名称：广州钢铁企业集团有限公司

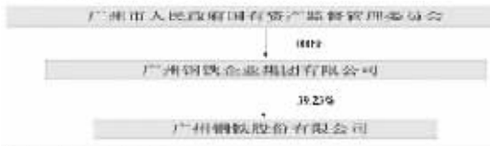
法人代表：陈嘉陵

注册资本：142,539 万元

成立日期：2000 年 6 月 8 日

主要经营业务或管理活动：授权范围内国有资产经营管理。金属冶炼、轧制及压延加工。批发零售贸易(除专营专控商品)。金属及原辅材料特性测试。仓储(除危险品)。汽车货运。信息咨询及劳务中介服务等。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前	是否在股东单位或其他关联单位领取
张若生	董事长	男	45	2006年5月30日－2009年5月30日				是
陈嘉陵	董事	男	59	2006年5月30日－2009年5月30日	28,958	28,958		是
马建武	董事	男	58	2006年5月30日－2009年5月30日	29,484	29,484	29.9	否
钟藻积	董事	男	58	2006年5月30日－2009年5月30日	26,277	26,277	28.9	否
欧炯实	董事	男	59	2006年5月30日－2009年5月30日	4,977	4,977	28.9	否
叶志平	董事、副总经理	男	44	2006年5月30日－2009年5月30日			28.9	否
李华忠	董事	男	40	2006年5月30日－2009年5月30日				是
陆景煌	独立董事	男	67	2006年5月30日－2009年5月30日			3.6	否
陈功玉	独立董事	男	57	2006年5月30日－2009年5月30日			3.6	否
黄本坚	独立董事	男	47	2006年5月30日－2009年5月30日			3.6	否
谭文辉	独立董事	男	43	2006年5月30日－2009年5月30日			3.6	否
薛武军	监事会主席	男	59	2006年5月30日－2009年5月30日	13,611	13,611		是
招汝广	监事	男	45	2006年5月30日－2009年5月30日	750	750		是
陶世钧	监事	男	43	2006年5月30日－2009年5月30日			12.8	否
梁卓昭	监事	男	53	2006年5月30日－2009年5月30日				是
乔健康	监事	男	42	2006年5月30日－2009年5月30日				是
张伟涛	总经理	男	45	2006年12月20日－2009年5月30日				是
林灵	副总经理	男	41	2006年5月30日－2009年5月30日			28.9	否
邓孙成	总工程师	男	51	2006年5月30日－2009年5月30日			28.9	否
刘晶	总经理助理	男	54	2006年5月30日－2009年5月30日				是
杨耀兴	董事会秘书	男	42	2006年5月30日－2009年5月30日	4,200	4,200	12.7	否
合计	/	/	/	/	108,257	108,257	199.9	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

(一)报告期公司总体经营情况

2006 年是我国“十一五”的开局之年，也是中国加入 WTO 的第 5 年，全球经济保持较好的发展势头，国内外市场的钢材生产和消费一直处于增长态势。年初，市场疲软，原料价格持续上涨，从二季度起，在国际市场持续旺盛的带动下，国内钢材市场态势逐渐走稳，公司盈利状况逐步好转。

2006 年，公司面临的生产经营和改革发展任务相当艰巨。面对年初钢材市场的持续低迷、进口铁矿石价格再次大幅攀升、钢材出口退税率下调、人民币持续升值及国际船运价大幅飙升等种种不利因素的挑战，公司拿出了前所未有的降本力度和协法，大力推进系统降本和实施最低成本战略，从原材料采购与合理库存配置、理顺内部物流、降低各项管理费用、改进销售策略等方面全面开展降本增效工作。经过全体员工的齐心努力，公司成本控制取得明显成效，实现了扭亏为盈的目标。报告期，公司生产生铁 112.13 万吨、钢 137.20 万吨、材 148.12 万吨，产品销售收入 46 亿元，创汇 2.2 亿美元，利润总额 2579.69 万元。

(二)未来发展愿望

1、对公司未来发展的愿望

(1)所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

近年来，新增的钢铁产能不断释放、钢材价格低位运行、产业集中度低、贸易摩擦增多、钢铁出口退税持续下调甚至取消以及国家“十一五”节能计划的强制推行等都对钢铁企业的生存和发展形成了较大的压力。“十一五”期间，国家将计划淘汰落后炼铁产能 1 亿吨、落后炼钢产能 5500 万吨，公司目前的产能不属于被淘汰之列，该政策的实行对公司发展有利；但长远而言，调控力度的逐步加强将对公司造成压力。在国家产业政策和在钢铁业全球并购浪潮势不可挡的影响下，中国钢铁业联合重组已势在必行。国内钢铁行业已经进入争相提高产业集中度、竞争更为激励的新阶段。

(2)公司未来发展规划

①发展战略

认真贯彻落实做强钢铁主业、拓展冶金物流业、做大气体产业的战略方针，坚定不移地推行低成本战略，坚持成本与效益优化原则，深化精细化管理，进一步深入推进改革。提升钢铁主业的竞争力水平，进一步拓展气体产业、推进现代冶金物流产业发展，从而增强企业可持续发展能力和企业核心竞争力。

②2007 年经营计划

2007 年，公司将继续强化系统降本力度，加快技术进步，优化产品结构，力争实现产钢 145 万吨，产材 155 万吨、销售收入 47.7 亿元的经营指标。

2、2007 年面临的风险及工作重点和对策

(1)风险因素：

①行业周期风险：钢铁行业属于周期性行业，宏观经济走势、相关行业波动对行业周期影响较大，产品需求及价格的周期性变化将影响公司的盈利水平。预计 2007 年，国内经济的逐步降温将对钢铁的需求带来较大压力，此外产业结构调整的压力越来越大。

②宏观政策风险：国家宏观经济政策、环保政策、税收政策的调整和变化，尤其能源价格调整也将对公司盈利产生影响。预计 2007 年，新增钢铁产能的不断释放、钢铁出口退税持续下调甚至取消、国家十一五节能计划的强制推行等，都对公司的生存和发展形成了较大的压力。

③市场经营风险：原料能源价格上涨和激烈的市场竞争带来经营压力，公司生产规模、产品档次、财务指标与国家产业政策要求和行业先进水平相比存在差距。预计 2007 年国际经济增速的回落及西方国家贸易保护措施的实施将影响到国内钢铁出口的外部环境，原材物料资源的高位运作将造成公司成本压力持续增大。

④公司内在问题：公司存在新产品开发、设备运行、原材料采购、销售等方面的困难和问题。

(2)2007 工作重点和对策

①继续推行成本与效益优化战略，实现生产系统优化

2007 年生产经营形势依然严峻，公司将以成本为中心，加强技术攻关。同时，注重工序间的协调配合，全面放量生产，建立有序化模式化的生产组织管理模式，努力实现成本下降与效益提升。

②落实物料采购计划，加大采购管理与改革力度

2007 年，公司将提升采购能力，寻找源头优质供应商，与之建立长期稳定的供需战略关系。公司与国内外各大供应商签订长期供货协议，保证了大宗原材料的稳定供应。另外，公司将对原材料的采购供应流程进行必要的理顺和重整，继续推进招标采购，实现从集中供应过渡到集中采购。明晰采购决策责任分工，简化采购决策程序，由公司指定部门统一负责国内外原材料的采购管理，属下的执行机构配合进行原材料的采购。此外公司将提高采购供应部门现场服务水平，提高仓储效率，大力推进零库存供应和承包供应。根据现有配送能力，实施集中采购、批量采购、周期采购。

③注重工艺结构调整，促进管理、技术、制度创新

2007 年，公司将注重工艺结构调整，集中精力进行优化品种结构的研究，以形成有一定规模的、有较高附加值产品的生产能力。在成功生产 30MnSi 和 Q195L、Q215L 的基础上，公司将加大这些产品的生产比例。加大公司管理创新力度，重点处理好五厂一部权限收放间的关系，其中财务将集中统一管理，而生产组织执行等具体操作权力则放权至生产总厂管理。

④更新销售观念，注重内外销售相结合

2007 年，公司将加大开拓力度，把珠江三角洲地区作为主战场，提高直接用户的使用量，同时做好区域分流。根据国内外钢材销售市场的变化及时调整出口材与内销材的销售比例。

在产品销售策略方面，公司将进一步更新销售观念，推进产销一体化运作。通过批量政策、大户政策等手段的综合运用，做好产品销售工作，不断提高产品的竞争能力。另外，在以销定产的基础上，兼顾以户促销，实现产销顺利衔接。

⑤继续拓展物流业务，做强气体产业

物流与气体作为发展的两个重点，2007 年公司将制定出一系列有效措施，使物流与气体两大产业得以长足发展。

物流方面，公司将依托物流信息系统，以客户为中心，逐步建立自身的第三方物流网络。继续发挥合金材料采购优势，集中力量与部分大客户建立长期合作伙伴关系；继续促进产品的多样化，使之成长为公司第三方冶金物流的主力。

气体方面，公司将进一步做大液体市场，加强对成本的分析及控制，大力发展瓶气业务，打造成为华南甚至国内最大的瓶气生产销售中心。

⑥深化机构人事改革，加大考核创新力度

2007 年，公司将深入推进管理创新，在成本管理上形成集中化、有序化、制度化的管理模式。工作重点将放在进一步深化机构人事改革，提高管理效能，确保改革成效。通过加大减员力度，压缩管理层次，实现各种资源合理配置并实现人数总体控制目标。

根据公司生产经营特点创新考核办法，改革分配和激励机制，提高计划的执行力。按照计划统一基本考核档标准，并在此标准基础上根据各单位实际完成情况进行增减变化。重点做好加工费中可变费用的考核，并在加工费考核基础上，以国内技术经济指标主流水平作为考核的依据，加大技经指标及第三方物流利润的考核力度，力求在考核创新上取得突破。

(三)执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用□不适用

(1)对 2007 年 1 月 1 日财务状况的影响：

①合并范围发生变化：执行新会计准则后，公司不再对属下的合营公司广州粤港气体工业有限公司、深圳南华气体工业有限公司、广州珠江气体工业有限公司的财务报表进行合并，另外需增加对控股子公司广州金仪自动化有限公司的报表进行合并，因而造成公司 2007 年期初的资产总额的减少。

②2007 年 1 月 1 日，公司的长期股权投资差额将增加 2,871,875.43 元，所得税递延资产增加 2,848,447.29 元，少数股东权益增加 7,310,810.59 元，造成公司的股东权益共增加 13,031,133.31 元。

(2)新会计准则的实施对公司经营成果的影响

①根据新会计准则第 16 号政府补助的有关规定，公司目前现行制度的直接计入资本公积金的政府补助，将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益，将与收益相关的政府补助区分为补偿以后期间的相关费用和用于补偿已发生的相关费用，前者计入递延收益并分期计入损益，后者直接计入当期损益，因此将会减少公司的当期利润和股东权益。

②实行新会计准则后，公司股权投资差额的摊销将取消，每年公司的利润将减少约 57 万元。

③实行新会计准则后，公司将现行的会计政策的应付税款法变更为资产负债表的纳税影响会计法，将会影响公司当期会计所得税费用，从而影响公司当期利润和股东权益，并核算相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
制造业	4,706,702,948.24	4,434,159,407.60	5.79	－3.22	－8.98	增加 5.97 个百分点
贸易业	738,968,503.78	716,633,691.16	3.02	－67.31	－67.55	增加 0.73 个百分点
合计	5,445,671,452.02	5,150,793,098.76	5.41	－23.55	－27.25	增加 4.81 个百分点
分产品						
圆钢螺纹钢	4,149,399,798.39	3,968,660,051.94	4.36	4.98	－2.06	增加 6.87 个百分点
气体产品	262,474,819.76	197,757,550.12	24.66	4.02	4.36	减少 0.24 个百分点
其他产品	294,828,330.09	267,741,805.54	9.19	－55.20	－57.51	增加 4.95 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	3,205,153,561.30	－45.41
境外	1,763,110,879.82	107.22
合计	4,968,264,441.12	－26.09

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
连轧油改气项目	2,282	本期投入 1492 万元	该项目的投产为公司带来的效益约 5000 万元/年，并为白鹤洞生产基地每年可减少 5.5 万吨 CO2 和 700 吨 SO2 的排放量，社会效率显著。
5号高炉中修项目（不含热风炉）	1,200	已于 2006 年 2 月份完工	运行效果理想，有利于提高公司的生铁产量，降低生产成本。
炼铁水循环、4 号高炉除尘项目	1,350	目前已经完成安装调试	两个项目建成后，公司每年减少排水量约 800 万吨，4#高炉除尘每天可减少排放约 10 吨。
连轧钢坯热送项目	300	已于 2006 年 10 月完工投产	每年可为公司创造效益约 600 万元。
合计	5,132	/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

√适用□不适用

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因	本报告期盈利 2161.17 万元，用于弥补上年度的亏损

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

□适用√不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
广州钢铁企业集团有限公司	12,779,089.47	0.28	281,668,118.92	8.91
广州珠江钢铁有限责任公司	58,539,422.09	1.27	36,429,880.25	1.15
广钢集团金业有限公司	34,936,147.89	0.76	52,117,825.66	1.65
广州金莱冷轧带钢有限公司			23,392,575.95	0.73
广钢集团金达原料有限公司			20,116,000.10	0.64
广钢集团金兴物资供应有限公司	11,020,600.00	0.24	19,778,709.20	0.63
广钢集团金钧国际贸易公司			153,017,592.77	4.84
广州市金属回收公司			22,236,028.16	0.70
金钧有限公司	3,499,827.49	0.08		
合计	120,775,086.94	2.63	608,756,731.01	19.25

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 120,775,086.94 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
广州钢铁企业集团有限公司	10,553.62	206.95	29,300.04	4,511.75
金钧有限公司	21,890.84	21,522.01		
广钢集团金兴物资供应有限公司	6,054.88	3,301.53		
广钢金泰物资供销有限公司	－51.85	0		0
广州金世纪文化发展有限公司	13.79	0.23	203.10	187.55
广州珠江钢铁有限责任公司	50	0	10,066.80	293.00
广钢集团金达原料有限公司	0.36	0	2,159.41	281.96
广钢集团金业有限公司	4,070.19	746.59	11,613.97	2,435.77
广钢集团工程建设有限公司	2,362.32	549.5		358.81
广钢集团气体工业有限公司	24.64	0	24.70	－1.15
广钢集团金钧国际有限公司	17,699.73	2,385.79		
广州市金属回收公司	3,371.54	122.73		1,580.00
金力(香港)有限公司			6,121.32	5,440.79
广鑫实业有限公司			74.76	17.81
广钢科技开发有限公司				3.69
广钢现代环境装饰公司				10.00
广州市金威旅行社			22.85	1.72
广州市华澳炉料厂			8.61	8.61
南海市(广州)华澳冶金炉料实业有限公司			118.23	79.49
广州市冶金实业有限公司			574.39	244.39
广钢物资经销公司				336.11
合计	66,040.06	28,835.33	60,288.18	15,780.30

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 66,040.06 万元，余额 28,835.33 万元。

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
广州钢铁企业集团有限公司 金钧有限公司 粤海企业(集团)有限公司	(1)持有的非流通股份自方案实施之日起，十二个月内不上市交易或者转让。自方案实施之日起十二个月后至第二十四个月内不上市交易。自方案实施之日起二十四个月后至第三十六个月内通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例不得超过百分之五。(2)自方案实施之日起二十四个月后的十二个月内，只有当二级市场股票价格不低于 3.00 元时(若公司股票按照上海证券交易所交易规则做除权、除息处理，上述价格按照除权、除息规则相应调整)，才可以通过上海证券交易所挂牌交易出售广钢股份股票。在上述承诺期间内，若其以低于 3.00 元的价格出售广钢股份股票，则出售股票所获资金应作为违约金全部支付给广钢股份。(3)承诺提议广钢股份 2005 年至 2007 年连续三年的利润分配比例不低于当年实现可分配利润(非累计未分配利润)的 50%，并在股东大会表决时投赞同票。(4)在本次股权分置改革方案实施后，承诺按国家、省、市政策规定建立广钢股份管理团队股权激励制度。具体方案按权广钢股份董事会待政策明朗后制定实施。(5)金钧公司的对价安排由广钢集团代为缩减。	未违反

报告期末持股 5%以上的原非流通股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

广会所审字【2007】第 0603440015 号

广州钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州钢铁股份有限公司财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006 年度的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广州钢铁股份有限公司管理层的责任。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及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。

三、审计意见

我们认为，广州钢铁股份有限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广州钢铁股份有限公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况，2006 年度的经营成果和合并经营成果以及现金流量和合并现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：王韶华 冉红艳

二〇〇七年三月二十六日

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：广州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	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	417,193,456.06	402,611,530.81	345,809,096.54	349,119,869.24
短期投资				
应收票据	120,930,871.59	133,490,998.50	114,335,043.89	105,536,127.65
应收账款	420,810,757.33	252,196,129.79	390,289,370.69	176,930,822.02
其他应收款	17,135,531.70	28,142,948.14	6,204,828.00	30,164,231.06
预付账款	660,502,915.02	56,374,222.32	623,098,151.16	44,582,888.29
应收补贴款				
存货	936,024,029.97	1,593,504,489.52	897,413,905.84	1,551,941,940.11
待摊费用	400,708.28	1,105,979.95	152,156.92	456,719.59
流动资产合计	2,572,998,269.95	2,466,209,110.86	2,377,302,553.04	2,258,732,597.96
长期投资：				
长期股权投资	37,438,418.15	41,563,424.16	327,514,364.37	327,796,407.05
长期债权投资			0	0
长期投资合计	37,438,418.15	41,563,424.16	327,514,364.37	327,796,407.05
其中：合并价差(贷差以“－”号表示，合并报表填列)		－3,443,002.46		
固定资产：				
固定资产原价	3,703,942,741.34	3,622,070,108.94	3,133,345,132.46	3,061,533,619.38
减：累计折旧	1,808,345,075.78	1,588,975,334.17	1,537,089,798.83	1,348,122,776.51
固定资产净值	1,895,597,665.56	2,033,094,774.77	1,596,255,333.63	1,713,410,842.87
减：固定资产减值准备	18,542,628.35	18,819,695.37	17,545,322.54	17,822,389.56
固定资产净额	1,877,055,037.21	2,014,275,079.40	1,578,710,011.09	1,695,588,453.31
在建工程	8,260,882.50	33,041,340.33	4,155,513.86	30,275,067.28
固定资产合计	1,885,315,919.71	2,047,316,419.73	1,582,865,524.95	1,725,863,520.59
无形资产及其他资产：				
无形资产	124,882,223.42	128,635,401.09	100,085,103.35	102,449,853.11
长期待摊费用	2,084,853.74	5,170,154.22	564,403.37	3,251,565.41
无形资产及其他资产合计	126,967,077.16	133,805,555.31	100,649,506.72	105,701,418.52
递延税项：				
资产总计	4,622,719,684.97	4,688,894,510.06	4,388,331,949.08	4,418,093,944.12
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	1,330,430,000.00	1,563,960,256.42	1,221,000,000.00	1,439,351,000.00
应付票据	518,206,815.21	492,236,103.88	449,456,815.21	424,345,360.30
应付账款	338,363,949.76	430,329,044.02	357,213,779.48	423,122,172.94
预收账款	112,708,742.33	95,719,197.71	113,636,277.09	83,598,513.32
应付工资	2,797,236.91	3,250,013.81	2,611,579.00	1,346,774.28
应付福利费	895,329.91	1,454,604.45		436,281.53
应付股利	4,154,665.89			
应交税金	44,410,084.87	－30,607,248.24	43,561,378.85	－34,360,284.45
其他应交款	2,468,327.34	3,516,500.76	2,225,251.22	3,319,193.24
其他应付款	79,050,041.07	73,230,421.17	17,742,987.63	29,649,261.89
预提费用	10,381,427.72	9,167,544.46	10,381,427.72	9,167,544.46
一年内到期的长期负债	420,000,000.00		420,000,000.00	
流动负债合计	2,863,866,621.01	2,642,256,438.44	2,637,829,496.20	2,379,975,817.51
长期负债：				
长期借款	153,000,000.00	463,000,000.00	150,000,000.00	460,000,000.00
长期应付款	4,482,510.00	8,052,510.00	4,482,510.00	8,052,510.00
长期负债合计	157,482,510.00	471,052,510.00	154,482,510.00	468,052,510.00
递延税项：				
负债合计	3,021,349,131.01	3,113,308,948.44	2,792,312,006.20	2,848,028,327.51
少数股东权益(合并报表填列)	5,525,962.60	4,922,696.24		
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	762,409,623.00	1,029,270,000.00	762,409,623.00	1,029,270,000.00
资本公积	666,669,208.59	396,238,831.59	666,669,208.59	396,238,831.59
盈余公积	221,142,227.58	221,142,227.58	221,142,227.58	221,142,227.58
其中：法定公益金	0	78,101,871.94		78,101,871.94
未分配利润	－54,376,467.81	－75,988,193.79	－54,201,116.29	－76,585,442.56
股东权益合计	1,595,844,591.36	1,570,662,865.38	1,596,019,942.88	1,570,065,616.61
负债和股东权益总计	4,622,719,684.97	4,688,894,510.06	4,388,331,949.08	4,418,093,944.12

公司法定