

广州钢铁股份有限公司2007年度报告摘要

(上接D31版)
报告期公司向控股股东及其子公司提供资金的余额为-11,754.94万元；公司向控股股东及其子公司提取资金的余额为-41,310.96万元。

7.4.2 其他货币资金被占用情况及清欠进展情况
□适用 √不适用

截至 2007 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 套期交易情况

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或控股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

□适用 √不适用

承诺事项		承诺内容	履行情况
持股的非流通股份自股改方案实施之日起，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第一个个月内上市交易，自方案实施之日起第十二个月后第二个个月内上市交易，自方案实施之日起第三个个月内上市交易，由此产生的收益归公司所有，扣除印花税、交易佣金和相关税费后，由双方各分享50%。若上市交易前三个个月内，且当单日股票涨跌额在±300 元人民币（若公司股票暂停交易或恢复交易时则按除权除息后的价格计算，则以复牌后的收盘价计算），则卖出股票的客户将获得收益的50%。		股东流通股未违反相关承诺。	

7.6.2 公司全资或控股项目存在盈利预测，且报告期仍在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其他重要事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投顾情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 担任买卖本公司股票的情况

□适用 √不适用

SS 监督会报告

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违规情形。

§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 □非标准意见

审计意见全文

审计报告 0603400015

广州钢铁股份有限公司2007年度报告披露了2007年度公司财务报表，包括：2007年12月31日的合并及母公司资产负债表、2007年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及合并及母公司股东权益变动表。

一、报告合编在上述规定的定期报告中表露了广州钢铁股份有限公司管理层责任，这些责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报告编制相关的内部控制，以使财务报表不存在重大错报；(2)选择适合的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任：

我们的责任是在审计工作中基于职业谨慎的原则，按照《中国注册会计师审计准则》，计划和实施审计工作，并对财务报表发表审计意见。

我们审计了由广州钢铁股份有限公司根据公司财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2007 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及合并及母公司股东权益变动表所编制的财务报表，这些报表的编制是基于持续经营假设，并符合企业的会计政策。

我们在审计过程中运用职业判断，评价编制财务报表所需的重大判断，识别出可能显示管理层偏见或导致重大错报的迹象。如果识别出的事项对财务报表有重大影响，我们会提请管理层更正或补充资料，以使财务报表达到合理的结果。

我们认为，所提供的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审阅意见：

我们认为，广州钢铁股份有限公司2007年12月31日的财务状况、经营成果和现金流量，

广东中江会计师事务所有限公司

刘小玲 王海华

广州市环宇评估有限公司 吴德强

2008年3月25日

广告函件及财务报告

合并资产负债表

2007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 阖注 周末余额 年初余额

流动资产：

货币资金 1 322,046,681.28 418,842,606.97

应收票据 2 308,361,404.66 121,330,871.59

应收账款 3 267,366,832.65 429,211,605.96

银行存款 4 33,526,004.02 661,267,197.69

应收股利 5 69,828,338.75

其他应收款 6 20,955,955.08 17,015,175.15

存货 7 1,301,667,231.08 936,370,709.02

流动资产合计 2,615,752,419.62 2,584,057,721.18

非流动资产：

长期股权投资 8 249,399,879.33 38,891,065.60

投资性房地产 9 62,302,800.33 54,265,855.79

固定资产 10 1,823,786,346.25 1,874,802,026.02

在建工程 11 4,700,277.68 8,360,825.00

长期待摊费用 12 1,363,227.10 2,084,953.74

递延所得税资产 14 989,722.93 1,128,889.03

其他流动资产 15 1,339,503,121.00 2,052,657,26.00

可供出售金融资产 16 4,656,256,536.25 4,636,714,976.18

流动负债：

短期借款 15 1,666,325,957.21 1,330,430,000.00

应付票据 16 177,769,894.50 518,206,815.21

应付账款 17 446,827,763.65 364,143,771.89

预收款项 18 156,174,582.42 112,509,038.22

应付职工薪酬 19 1,578,293.17 4,103,446.95

应交税费 20 7,269,840.65 47,173,456.44

应付利息 21 3,968,312.02 2,850,000.00

应付股利 22 4,154,665.69

其他应付款 23 77,665,482.20 78,671,944.00

一年内到期的非流动负债 24 420,000,000.00

其他流动负债

流动负债合计 2,526,411,715.12 2,872,189,191.45

非流动负债：

长期借款 25 283,000,000.00 153,000,000.00

其他长期负债 26 115,694,246.22 118,465,146.24

非流动负债合计 386,694,246.22 271,465,146.24

负债合计 2,925,016,951.34 3,140,644,336.99

所有者权益(或股东权益)：

实收资本(或股本) 27 762,400,620.00 762,400,620.00

资本公积 28 666,669,208.99 666,669,208.99

盈余公积 29 221,142,277.68 221,142,277.68

未分配利润 30 -125,728,943.72 16,251,068.21

归属于母公司所有者权益合计 1,330,149,578.23 6,321,391.62

少数股东权益 5,657,462.00 6,321,391.62

所有者权益合计 1,330,149,578.23 6,321,391.62

负债和所有者权益总计 4,636,265,536.00 4,636,714,976.18

公司法定代表人: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

审计报告

合并资产负债表

2007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 阖注 周末余额 年初余额

流动资产：

货币资金 1 227,196,087.62 345,889,095.41

应收票据 2 305,951,305.10 114,335,043.99

应收账款 3 236,170,109.98 300,289,378.69

预付款项 4 294,714,314.16 623,250,308.08

应收股利 59,828,338.75

其他应收款 2 9,372,397.96 6,294,828.00

存货 1,263,052,224.08 897,413,905.94

流动资产合计 2,441,282,750.00 2,377,302,553.04

非流动资产：

长期股权投资 3 2,006,877.65 309,066,475.23

投资性房地产 52,302,800.33 54,256,855.96

固定资产 6,409,500,497.21 1,516,103,683.00

在建工程 3,409,838.64 4,155,513.98

无形资产 471,029,857.71 484,986,591.81

长期待摊费用 4,570,062.00 6,885,376.54

流动资产合计 15,985,585,957.21 1,221,000,000.00

长期股权投资 2 5,931,785,476.13 5,083,309,720.49

投资性房地产 21,261,598.13 22,112,021.64

固定资产 2,009,829,794.01 2,099,829,794.01

在建工程 2,112,227.58

无形资产 6,461,111.05 4,785,630.07

长期待摊费用 2,460,200.00 2,850,000.00

流动资产合计 23,327,167,954.34 2,637,829,496.91

非流动资产合计 15,985,585,957.21 1,221,000,000.00

流动负债：

短期借款 1 345,000,000.00 200,000,000.00

应付票据 2 1