抚顺特殊钢股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D40 版)

王朝义	董事	男	50	2007年11月5日-2008年6月1日	0	0	-	0	0	0	0	0	是
高炳岩	董事	男	49	2007年11月5日-2008年6月1日	0	0	-	0	0	0	0	0	是
韩玉臣	董事	男	45	2005年5月31日-2008年6月1日	0	0	-	0	0	0	0	0	是
董学东	董事	男	47	2005年5月31日-2008年6月1日	0	0	-	0	0	0	0	0	是
周建平	董事	男	59	2007年11月5日-2008年6月1日	0	0	-	0	0	0	0	0	是
魏守忠	董事	男	43	2007年11月5日-2008年6月1日	0	0	-	0	0	0	0	0	是
徐德祥	董事	男	53	2007年4月12日-2008年6月1日	0	0	-	0	0	0	0	0	是
张玉春	董事	男	52	2007年4月12日-2008年6月1日	0	0	-	0	0	0	0	0	是
王福利	独立董事	男	50	2005年5月31日-2008年6月1日	0	0	-	2	0	0	0	0	否
吴坚民	独立董事	男	44	2005年5月31日-2008年6月1日	0	0	-	2	0	0	0	0	否
伊成贵	独立董事	男	45	2005年5月31日-2008年6月1日	0	0	-	2	0	0	0	0	否
李源山	独立董事	男	70	2007年11月5日-2008年6月1日	0	0	-	2	0	0	0	0	否
姚殿礼	独立董事	男	71	2007年11月5日-2008年6月1日	0	0	-	2	0	0	0	0	否
屈广金	独立董事	男	67	2007年11月5日-2008年6月1日	0	0	-	2	0	0	0	0	否
唐丽	监事	女	39	2006年5月26日-2008年6月1日	0	0	-	12.5	0	0	0	0	否
赵明皎	监事	男	32	2005年5月31日-2008年6月1日	0	0	-	0	0	0	0	0	是
张力	监事	男	37	2005年5月31日-2008年6月1日	0	0	-	0	0	0	0	0	是
国长虹	监事	女	39	2005年5月31日-2008年6月1日	0	0	-	0	0	0	0	0	是
李刚	监事	男	35	2007年4月12日-2008年6月1日	0	0	-	13	0	0	0	0	否
单志强	总经理	男	45	2007年6月25日-2008年6月1日	0	0	-	22.2	0	0	0	0	否
徐庆祥	副总经理	男	45	2005年8月11日-2008年6月1日	0	0	-	17.9	0	0	0	0	否
曹福顺	副总经理	男	44	2006年8月16日-2008年6月1日	0	0	-	15.5	0	0	0	0	否
王勇	财务总监	男	34	2006年2月6日-2008年6月1日	0	0	-	14.4	0	0	0	0	否
孔德生	董事会秘书	男	34	2007年10月18日-2008年6月1日	0	0	-	13.6	0	0	0	0	否
合计	/	/	/	/			/	121.1			/	/	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

（一）报告期内公司整体经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况

报告期，国内特殊钢行业运行平稳，整体处于良性增长期，基本表现为：市场需求有所增加，产品升值空间加大，企业成本压力上升，行业竞争趋于激烈。为保证公司全年经营目标的实现，下半年公司对经理班子进行调整后，公司以品种、质量、效益为中心，紧紧盯住有效合同，提高生产组织的科学性、系统性，以强化基础数据管理为前提，全面夯实基础管理；以体系建设为主线，全面提升管理水平；以提高品质为突破口，全面稳定产品质量；以降低成本为重点，全面提高效益水平，保证了各项经营任务的顺利完成。全年生产钢 64.83 万吨，钢材 50.85 万吨，与上年同比基本持平，实现主营业务收入 47.67 亿元，比上年增长 13.83%、实现利润 4,286 万元，实现净利润 2,373 万元，分别比上年增长 67.70%、53.01%；全年出口创汇 8,599 万美元，比去年同期增长 31%。

按照公司年初制定的发展战略，公司采取的主要措施有：

第一、强化全员效益意识，突出重点品种生产。稳定基础管理，强化生产组织和工艺装备优势，保品牌、保合同，向品种、效率要效益；开展生产竞赛，对经济责任制考核方案进行动态调整，实行正激励为主的考核方式，充分调动了员工的积极性。突出“两高一线”品种的生产取得了明显成效，重点品种工模具、不锈钢、高温合金比上年都有明显提高。

第二、大力开展内部挖潜，降低生产成本。加强了成本的跟踪控制力度，通过加大低价位代用料的使用，降低配料成本；发挥公司装备、工艺优势，合理使用返回钢降成本；大力开展中、下限加料，减少合金料投入；发展循环经济，利用砂轮沫、带锯沫炼钢等措施，全年实际成本同比降低 16,954 万元，吨钢降低 257.46 元，比标准成本降低 14,182 万元。

第三、大力开展技术质量攻关，依靠工艺技术进步创效。3500 快锻大锭等质量问题攻关取得成效，开发国际大公司如 TIMKEN、韩国现代、英国罗罗公司等产品并通过产品认证，重点开展汽车用钢、轴承钢、工模具钢、不锈钢产品质量升级，采用新技术，优化工艺创效近 5,000 万元。

第四、加大科技进步投入，提高企业自主创新水平。公司内部建立起市场、科研、生产一体化的技术进步机制，在具有前瞻性的产品开发上，靠自己的技术力量不断取得重大突破；在主导产品的生产上主要依靠自主技术，尤其在特色产品的生产上具有独到的工艺诀窍，其中工模具钢、高温合金、高强钢、齿轮钢的产品质量水平居国内领先水平。报告期公司承担国家军工重点项目、“863 计划”及省级重点项目等 46 项，其中，《抚钢 2# 线洁净钢生产工艺技术攻关》、《大尺寸塑料模具钢研制》等多项成果填补了国内生产空白，达到国内领先、国际先进技术水平，产品质量达到发达国家进口同类产品实物水平，取得显著的经济效益和社会效益。

第五、大力实施节能减排工作，努力实现绿色生产和可持续发展。

一是调整和优化燃料结构，通过对工业窑炉进行节能改造，将所有烧重油的加热炉、退火炉全部改造成使用煤气，彻底消除了因燃烧重油产生的烟尘污染。同时采用国际上最先进的节能技术——蓄热式燃烧技术实施节能改造，仅节约煤气创效益 1,000 多万元，使烟气排放量大幅度降低。二是对公司部分电炉除尘风机电机、水泵电机增设高压变频器等改造，年节约电费支出 117 万元。通过对电炉除尘系统进行改造，年减少粉尘排放近 800 吨，基本治理了电炉粉尘无组织排放现象。三是对原有 20 吨淘汰型燃油锅炉进行改造，新建 35 吨角管锅炉，年可节约燃料煤 3,500 吨，可减少重油消耗 4,789 吨。四是公司污水处理改造项目建成投入使用，日处理水量 16,000 立，每年节约新水消耗 570 余万吨，在企业实现较好的经济效益的同时，对辽河流域的污染治理做出积极贡献，产生了良好的社会效益和环境效益。

2、报告期公司主营业务及其经营状况

①主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
特钢产品	4,767,821,762.66	4,440,620,127.03	6.86	13.83	14.55	减少 0.59 个百分点
产品						
合金结构钢	2,224,556,138.75	2,176,092,128.38	2.18	16.00	19.35	减少 2.75 个百分点
合金工具钢	954,148,900.88	815,956,813.70	14.48	8.25	10.78	减少 1.96 个百分点
不锈钢	620,837,474.94	526,416,676.47	15.21	24.58	15.33	增加 6.80 个百分点
高温钢	291,018,501.63	189,341,553.15	34.94	49.33	34.07	增加 7.41 个百分点

②主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西北	435,461,878.12	45.83
西南	207,478,739.05	38.37
中南	663,757,292.24	33.52
华东	1,044,504,671.97	1.12
东北	1,287,089,315.62	-1.46
华北	479,990,195.18	25.20
出口	649,539,670.48	24.79
合计	4,767,821,762.66	13.83

③主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计 2,832,696,542.30 元	占采购金额比重 67.81%
前五名客户销售金额合计 1,175,936,559.53 元	占销售金额比重 28.07%

（3）报告期公司利润构成情况及费用同比发生变化的说明

	金额(万元)		占利润总额的比例(%)		
项 目	报告期	上年同期	报告期	上年同期	增减(+/-)
利润总额	4,286	2,556	100	100	0
营业收入	483,818	428,628	112.88	167.69	-54.89
期间费用	27423	27713	639.79	1,084.3	-444.51
资产减值损失	544.02	750.06	12.69	29.35	-16.66
投资收益	275.07	61.51	6.42	2.41	4.01
营业外收支净额	-86.21	490.37	-2.01	19.18	-21.19

变动原因：利润总额较上年同期有较大幅度上升，主要是由于报告期产品售价上升，同时公司调整品种结构，增加了高附加值、盈利较多的产品例如高温钢的产量，使公司销售毛利比上年同期增加。

（4）资产构成情况。

	金额(万元)		占资产总额的比例(%)		
项 目	期末数	期初数	期末数	期初数	增减(+/-)
资产总计	473,695	461,806	100	100	0
应收账款	51,214	54,208	10.81	11.74	-0.93
其他应收款	2,565	2,638	0.54	0.57	-0.03
存货	100,189	97,259	21.15	21.06	0.09
长期股权投资	1,886	1,611	0.40	0.35	0.05
固定资产净额	195,037	214,197	41.17	46.38	-5.21
在建工程	11,287	2,813	2.38	0.61	1.77

变动原因：；在建工程增加是由于本期增加技术改造工程投入。

（5）对公司净利润影响达 10%以上的控股公司情况。

抚顺实林特殊钢有限公司，住所：抚顺市望花区鞍山路东段 8 号，企业类型：有限责任公司，法定代表人：单志强，注册资本：1728 万元，成立日期：2002 年 11 月 5 日，经营范围：压延钢加工、金属材料及机械配件加工、制造、销售等。2007 年，该公司实现净利润 301 万元。

抚顺欣兴特钢板材有限公司，住所：抚顺市望花区鞍山路东段 8 号，企业类型：有限责任公司，法定代表人：单志强，注册资本：1413 万元，成立日期：1999 年 8 月 3 日，经营范围：金属板材及机械配件加工、制造、销售；金属材料销售等。2007 年，该公司实现净利润 294 万元。

（二）、公司对未来发展的展望

1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

随着近年来我国国民经济的快速发展，汽车、机械、石化、航空、军工、铁道等行业将保持继续增长势头，对特钢的需求量大幅增长，特钢行业在经济高速增长的带动下快速发展。 同时，钢铁工业钢铁总体供大于求的局面已经形成，已进入一个产能过剩、竞争激烈、由量变到质变、由大向强转变的新一轮调整期。这一调整一方面必然要求企业技术提升、结构调整、品种优化、质量提高、淘汰落后，另一方面使得行业趋向集中，重组兼并步伐加快。在这一大背景下，特钢企业面临新的发展机遇，特钢产品市场需求将向特、精、高的方向发展，向深加工、高附加值发展，企业向低成本、高效率、生态型发展，行业向专业化、集中化、大型化发展。

尽管特钢市场潜力大、特钢产品升值空间大，但由于国内废钢资源不足，钢材需求强盛导致废钢价格攀升，国内特钢企业面临前较大的成本压力。废钢、铁合金、电的价格是导致特钢生产成本上升三大因素，将较大程度地制约和影响企业效益发挥。

2、公司未来发展的机遇和发展战略

特钢是国防军工、航空航天、能源交通、核电、石化等高新技术产业重要且不可代替的基础材料，同时也广泛应用于建筑、家电、汽车、机械等领域。对比国际市场可以看出，国外发达国家特钢比一般在 15%-20%，而我国约为 8%—10%；合金钢比国外约为 10%-15%，国内约为 5%-7%，我国要实现成为钢铁强国的目标，必须加快发展特钢产品。 “十一五”我国特钢处于良性发展期，装备制造业长期增长，动力强劲，机械工业增长速度加快，以汽车、高新技术为代表的市场拉动强劲，钢炉油井管还市场前景看好，上述产业对特钢的需求量大幅增长，为公司提供了广阔的发展空间和难得机遇。

为了适应国内特钢行业的发展，2008 年，公司将以经济效益为核心，强化工艺、装备优势，扩大“两高一线”产量规模；坚决推进产品结构优化调整，突出优势品种，稳固并不断扩大高温合金、高强钢的品牌地位，以品种占领市场；加速工艺改进，加快产品升级；以改革财务管理为重点，加强成本控制，不断提升企业经济运行水平。

3、公司 2008 年度经营计划

根据市场需求和公司实际，2008 年公司经营计划为：

全年生产钢 71.5 万吨，钢材 59 万吨，营业收入 56 亿元，出口产品总量 80,000 吨。

为全面完成全年生产任务，公司将采取如下保证措施：

一是贯彻以人为本指导方针，通过激励政策调整进一步调动和发挥全体员工的积极性，创造“高质、高效、快乐工作”的环境和氛围；

二是大力推进产品结构调整，在重点发展高温合金、高强钢、工模具钢，巩固军工市场领域的同时，大力拓展民用市场领域；

三是开展对标挖潜，控制步骤费用，加快工艺进步，加快重点产品的质量工艺攻关，降低生产成本。

四是加快设备技改工程，加强设备基础管理，提高维修质量，保证设备稳定运行。

五是加强生产组织管理，提高合同兑现率，确保重点品种合同完成。

六是搭建现代财务管理平台，以树立财务管理核心为突破，全面提升企业管理水平。

七是加强现场、安全、环保工作，实现安全、绿色生产。

4、公司未来发展所需的资金要求及使用计划

为全面提升公司产品市场竞争力，实现公司发展战略，从 2008 年开始，公司将启动以“两高一线”——即高温合金、高强钢，汽车用钢棒线材生产线为重点的大规模工艺装备技术改造，全年技改及新开工项目 39 项，计划投资 2.75 亿元，公司将以自有资金、银行融资等方式加大技术改造和新产品开发的投入。

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
污水处理工程	1,730	2007年12月完成	有效改善公司生产经营环境
高温合金板材生产线改造	377	在建	
连轧后部精整工程	3,141	在建	
合计		/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”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

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

√适用 □不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司 2008 年生产经营计划和今后三年发展规划、重点技术改造工程所需以及保证投资者的长远利益。	2008年开始，公司将全面启动对现有工艺装备、生产线的技术改造和配套完善以及新建生产线工程。主要包括：汽车用钢棒材生产线、特种合金生产线、高合工钢、模具钢中小型模块、锻件生产线、中小型模具扁钢生产线以及走铸系统改造等，全年技改及新开工项目 39 项，计划投资 2.75 亿元，上述技术改造项目必须有相应的资金保障。

§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

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
东北轻合金有限责任公司	2006年10月10日	3,000	连带责任担保	2006年10月11日-2007年10月10日	是	否
沈阳汇财再生资源有限公司	2007年3月23日	1,500	一般担保	2007年3月27日-2008年2月1日	是	否
大连金牛股份有限公司	2007年5月18日	3,500	连带责任担保	2007年5月23日-2007年11月23日	是	是
报告期内担保发生额合计				8,000		
报告期末担保余额合计				1,500		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				0		
报告期末对子公司担保余额合计				0		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额				1,500		
担保总额占公司净资产的比例				0.95		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				3,500		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				3,500		

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
抚顺特殊钢(集团)有限责任公司	16,678,966.52	23.70		
大连金牛股份有限公司	14,912,773.84	0.31		
深圳兆恒抚顺特殊钢有限公司	158,447,196.65	3.32		
东北特钢集团上海特殊钢有限公司	112,730,071.04	2.36		
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	24,200,489.77	0.51		
东北特钢集团国际贸易有限公司	652,818,805.36	13.69		
东北特殊钢集团有限责任公司			1,677,472,431.49	53.02
抚顺特殊钢(集团)有限责任公司			48,474,165.03	1.53
合计	979,788,303.18		1,725,946,596.52	

其中：报告期内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 1,189,957,145.15 元。报告期采购材料金额增加较大的原因为公司调整产品结构，高合金比产品产量增加，铁合金等价格大幅上升所致。

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
大连金牛股份有限公司	1,744.79	1,033.11		
大连金牛股份有限公司	150.45	150.45		
东北特殊钢集团烟台优钢有限责任公司	542.54			
东北特殊钢集团大连钢丝制品有限公司	4.62			
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	2,831.46	1,151.67		
东北特钢集团上海特殊钢有限公司	13,189.42	2,151.77		
东北特殊钢韩国株式会社				
东北特殊钢集团机电工程有限公司	2,012.65	1,449.05		
东北特钢集团国际贸易有限公司	65,281.88	12,243.46		
抚顺特殊钢(集团)有限责任公司	1,951.44	12.22		
抚顺特殊钢(集团)有限责任公司各地经销公司		6,621.34		
深圳市兆恒抚顺特钢有限公司	18,538.32			
合计	106,247.57	24,813.07		

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 1,189,957,145.15 元，余额 270,013,528.39 元。

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 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 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 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

股改承诺及履行情况：

持有公司股份 5%以上的非流通股股东承诺：持有的原非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项规定承诺期期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十；通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到抚顺特钢股票总数的百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间不停止出售股份。

持股 5%以上股东均严格履行了承诺。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，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 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□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

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	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	会计核算科目	股份来源
汉唐证券有限责任公司	60,000,000	60,000,000	6.66	0	0	0	长期投资	
合计	60,000,000	60,000,000	-	0	0	0	-	-

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□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

北京京都审字(2008)第 1000 号

抚顺特殊钢股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的抚顺特殊钢股份有限公司（以下简称抚顺特钢公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2007 年度的公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是抚顺特钢公司管理层的责任。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。

三、审计意见

我们认为，抚顺特钢公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了抚顺特钢公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

北京京都会计师事务所

中国注册会计师：王娟、钱斌

中国.北京

2008 年 4 月 16 日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位：抚顺特殊钢股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		843,919,054.93	597,551,882.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		172,189,492.91	132,525,056.65
应收账款		512,141,942.90	542,075,702.52
预付款项		25,293,996.45	106,540,034.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		25,654,382.14	26,381,189.50
买入返售金融资产			
存货		1,001,890,251.77	972,589,605.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,581,089,121.10	2,377,663,470.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		18,856,203.10	16,105,476.13
投资性房地产			
固定资产		1,950,371,232.35	2,141,971,923.90
在建工程		112,874,280.59	28,129,551.78
工程物资		32,161,155.96	1,968,769.49
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,654,257.86	1,223,200.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,549,955.33	5,924,349.91
递延所得税资产		35,389,779.90	45,071,235.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,155,856,865.09	2,240,394,507.04
资产总计		4,736,945,986.19	4,618,057,977.14
流动负债：			
短期借款		1,388,146,000.00	1,183,380,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		677,600,000.00	457,400,000.00
应付账款		714,763,016.26	782,815,933.43
预收款项		132,416,138.83	151,384,881.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,362,608.25	14,745,760.99
应交税费		-1,028,082.77	-1,384,552.79
应付利息			
应付股利			
其他应付款		107,053,064.01	136,947,387.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		130,000,000.00	213,865,438.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,154,312,744.58	2,939,154,848.84
非流动负债：			
长期借款			130,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,667,508.23	2,201,110.86
其他非流动负债		10,000,000.00	
非流动负债合计		11,667,508.23	132,201,110.86
负债合计		3,165,980,252.81	3,071,355,959.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		520,000,000.00	520,000,000.00
资本公积		734,574,353.90	734,040,751.27
减：库存股			
盈余公积		56,404,103.93	54,718,979.34
一般风险准备			
未分配利润		259,987,275.55	237,942,286.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,570,965,733.38	1,546,702,017.44
少数股东权益			
所有者权益合计		1,570,965,733.38	1,546,702,017.44
负债和所有者权益总计		4,736,945,986.19	4,618,057,977.14

公司法定代表人：赵明远　　会计机构负责人：王勇

母公司资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位：抚顺特殊钢股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		833,224,122.35	589,839,697.59
交易性金融资产			
应收票据		171,309,492.91	130,474,116.15
应收账款		524,491,595.24	559,001,402.49
预付款项		21,266,060.59	105,364,892.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款		25,353,062.85	25,974,523.59
存货		969,312,551.71	944,497,767.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,544,956,885.65	2,355,152,400.09
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		57,249,534.04	54,498,807.07
投资性房地产			
固定资产		1,918,763,154.99	2,111,121,050.52
在建工程		112,874,280.59	28,129,551.78
工程物资		32,161,155.96	1,968,769.49
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,654,257.86	1,223,200.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,549,955.33	5,924,349.91
递延所得税资产		34,983,274.33	44,752,225.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,162,235,613.10	2,247,617,953.79
资产总计		4,707,192,498.75	4,602,770,353.88
流动负债：			
短期借款		1,388,146,000.00	1,183,380,000.00
交易性金融负债			
应付票据		677,600,000.00	457,400,000.00
应付账款		702,876,256.56	779,614,280.38
预收款项		120,858,868.34	142,486,712.25
应付职工薪酬		5,209,423.57	11,402,866.84
应交税费		-1,368,953.58	-1,841,843.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款		104,182,472.30	133,625,713.78
一年内到期的非流动负债		130,000,000.00	213,865,438.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,127,504,067.19	2,919,933,168.19
非流动负债：			
长期借款			130,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,667,508.23	2,201,110.86
其他非流动负债		10,000,000.00	
非流动负债合计		11,667,508.23	132,201,110.86
负债合计		3,139,171,575.42	3,052,134,279.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		520,000,000.00	520,000,000.00
资本公积		734,574,353.90	734,040,751.27
减：库存股			
盈余公积		56,404,103.93	54,718,979.34
未分配利润		257,042,465.50	241,876,344.22
所有者权益（或股东权益）合计		1,568,020,923.33	1,550,636,074.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,707,192,498.75	4,602,770,353.88

公司法定代表人：赵明远　　会计机构负责人：王勇

合并利润表

2007 年 1-12 月

编制单位：抚顺特殊钢股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,838,184,288.38	4,286,277,723.59
其中：营业收入		4,838,184,288.38	4,286,277,723.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,797,210,597.75	4,266,237,669.23
其中：营业成本		4,495,798,642.89	3,962,239,747.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		21,742,604.93	19,363,350.45
销售费用		106,526,223.10	97,431,792.56
管理费用		67,444,123.56	82,334,894.98
财务费用		100,258,775.66	97,367,238.72
资产减值损失		5,440,227.61	7,500,644.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		2,750,726.97	615,107.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,750,726.97	615,107.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,724,417.60	20,655,162.16
加：