

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 2006 年度报告



董事长：秦治庚

2007 年 3 月 16 日

目 录

一、	重要提示	1
二、	公司基本情况简介	1
三、	会计数据和业务数据摘要	4
四、	股本变动及股东情况	6
五、	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
六、	公司治理结构	13
七、	股东大会情况简介	16
八、	董事会报告	17
九、	监事会报告	25
十、	重要事项	27
十一、	财务报告	30
十二、	备查文件目录	92

一、重要提示

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。

2、公司全体董事出席了会议。

3、北京五联方圆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。

4、公司董事长秦治庚先生、主管会计工作负责人孙光明先生及会计机构负责人郭继荣先生声明:保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

公司法定中文名称缩写:酒钢宏兴

公司英文名称:Gansu Jiu Steel Group Hongxing Iron & Steel Co.,Ltd.

2、公司法定代表人:秦治庚

3、公司董事会秘书:王清慧

证券事务代表:宋之国

联系地址:甘肃省嘉峪关市雄关东路 12 号

联系电话:(0937) 6715370 传真:(0937) 6715507

电子信箱:jgzqb@jiugang.com

4、公司注册及办公地址:甘肃省嘉峪关市雄关东路 12 号

邮政编码:735100

公司国际互联网网址:[http:// www.jiugang.com](http://www.jiugang.com)

公司电子信箱:jgzqb@jiugang.com

5、公司信息披露报纸:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载年度报告的国际互联网网址:<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点:公司证券部

6、公司 A 股上市交易所:上海证券交易所

公司 A 股简称:酒钢宏兴

公司 A 代码:600307

7、其他有关资料:

公司首次注册登记日期：1999 年 4 月 17 日

公司首次注册登记地点：甘肃省工商行政管理局

公司最后一次变更注册登记日期：2004 年 7 月 28 日

公司最后一次变更注册登记地点：甘肃省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：6200001051541

公司税务登记号码：620200710375659

公司聘请的境内会计师事务所名称：北京五联方圆会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市崇文区崇文门外大街 9 号北京市新世界正仁大厦 8 层

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利润总额	564,646,543.07
净利润	445,344,286.36
扣除非经常性损益后的净利润	444,096,335.40
主营业务利润	1,338,206,842.13
其他业务利润	140,688,584.29
营业利润	598,734,043.45
投资收益	-32,695,862.28
补贴收入	-
营业外收支净额	-1,391,638.10
经营活动产生的现金流量净额	1,266,184,831.86
现金及现金等价物净增加额	-295,215,816.74

(二) 扣除非经常性损益的项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,040,704.96
捐赠支出	-50,000.00
罚款支出	-799,830.75
处理固定资产损失	-248,319.05
其他支出	-378,196.00
罚款收入	52,920.00
其他收入	31,787.70
非经营性损益对所得税的影响	598,884.10
合计	1,247,950.96

(三) 报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

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	13,471,439,422.28	10,643,148,347.55	26.57	8,964,746,284.69
利润总额	564,646,543.07	635,449,222.11	-11.14	932,728,409.80
净利润	445,344,286.36	512,690,987.62	-13.14	765,062,411.61
扣除非经常性损益的净利润	444,096,335.40	516,256,664.60	-13.98	790,337,189.83
每股收益	0.51	0.59	-13.56	1.05
最新每股收益				
净资产收益率 (%)	10.71	13.53	减少 2.82 个百分点	21.90
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率 (%)	10.68	13.62	减少 2.94 个百分点	22.11
扣除非经常性损益后净利润 为基础计算的加权平均净资产 收益率 (%)	11.17	14.26	减少 3.09 个百分点	22.84
经营活动产生的现金流量净额	1,266,184,831.86	552,155,642.93	129.32	1,156,811,366.28
每股经营活动产生的现金流量 净额	1.45	0.63	130.16	1.59
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末 增减(%)	2004 年末
总资产	7,727,681,901.43	7,016,895,370.43	10.13	6,405,399,912.81
股东权益 (不含少数股东权益)	4,156,855,176.34	3,789,220,889.98	9.7	3,450,085,269.41
每股净资产	4.76	4.33	9.93	4.75
调整后的每股净资产	4.76	4.33	9.93	4.75

注：2006 年 7 月公司实施了 2005 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案，转增后总股本由 72,800 万股增长到 87,360 万股，上表中本期每股收益、每股净资产是以转增后的总股本为基础计算的。

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：元 币种：人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	728,000,000.00	1,159,322,357.87	530,523,588.44	263,035,969.74	1,371,374,943.67	3,789,220,889.98
本期增加	145,600,000	90,000	352,104,827.02		445,344,286.36	898,604,684.74
本期减少		150,600,000	263,035,969.74	263,035,969.74	117,334,428.64	530,970,398.38
期末数	873,600,000.00	1,008,812,357.87	619,592,445.72		1,654,850,372.75	4,156,855,176.34

说明：

(1) 股本变动原因：资本公积金转增股本。

(2) 资本公积变动原因：实施 2005 年度每 10 股资本公积金转增 2 股的分配方案及股权投资子准备转入所致。

(3) 盈余公积变动原因：本年度利润分配及法定公益金转入。

(4) 法定公益金变动原因：根据财政部（2006）67 号文的规定，将其余额全部转为法定盈余公积金。

(2) 未分配利润变动原因：本公司实现利润所致。

(3) 股东权益变动原因：支付 2005 年度现金股利。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股	512,900,000	70.45			90,146,060	-62,169,697	27,976,363	540,876,363	61.91
2、国有法人持股	12,500,000	1.72			2,196,970	-1,515,152	681,818	13,181,818	1.51
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股	2,600,000	0.36			456,970	-315,151	141,819	2,741,819	0.31
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	528,000,000	72.53			92,800,000	-64,000,000	28,800,000	556,800,000	63.74
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	200,000,000	27.47			52,800,000	64,000,000	116,800,000	316,800,000	36.26
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	200,000,000	27.47			52,800,000	64,000,000	116,800,000	316,800,000	36.26
三、股份总数	728,000,000	100			145,600,000	0	145,600,000	873,600,000	100

有限售条件股份可上市交易时间：

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007 年 4 月 17 日	15,923,637	540,876,363	332,723,637	
2009 年 4 月 17 日	540,876,363	0	873,600,000	酒泉钢铁（集团）有限责任公司所持股份在获得流通权之日起 36 个月后可全部上市流通。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截至本报告期末前三年，公司未有增发股份、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

根据本公司于 2006 年 4 月 5 日召开的股权分置改革相关股东大会决议，公司流通股股东每持有 10 股股份获得非流通股股东支付的 3.2 股股份对价，非流通股股东共向流通股股东支付 6,400 万股股份对价。上述股权分置改革方案已于 2006 年 4 月 17 日实

施完毕。

根据本公司 2005 年度股东大会决议，以 2005 年 12 月 31 日的总股本为基数，用资本公积按照每 10 股转增 2 股的比例，转增股本 14,560 万股。股本的上述变化已经北京五联方圆会计师事务所有限公司于 2006 年 7 月 5 日以五联方圆验字[2006]第 1005 号《验资报告》验证确认。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		44,075				
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	年度内增 减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结的股份数量
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	国有股东	61.91	540,876,363	-27,976,363	540,876,363	质押 219,540,000
嘉峪关大友企业公司	其他	3.58	31,360,000	28,938,002		未知
昆明云内动力股份有限公司	其他	1.08	9,000,000	3,178,968		未知
兰州铁路局	国有股东	0.6	5,272,727	272,727	5,272,727	未知
甘肃省电力公司	国有股东	0.6	5,272,727	272,727	5,272,727	未知
招商银行股份有限公司—上海红利交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.41	3,617,908	3,617,908		未知
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	未知	0.37	3,189,910	3,189,910		未知
金川集团有限公司	未知	0.30	2,636,364	136,364		未知
嘉峪关宏晟电热有限责任公司	其他	0.25	2,214,546	114,546		未知
姚静	未知	0.23	2,000,000	2,000,000		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
嘉峪关大友企业公司	31,360,000	人民币普通股

昆明云内动力股份有限公司	9,000,000	人民币普通股
招商银行股份有限公司—上海红利交易型开放式指数证券投资基金	3,617,908	人民币普通股
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	3,189,910	人民币普通股
姚静	2,000,000	人民币普通股
陈东升	1,253,867	人民币普通股
大连兴业汇通集团有限公司	1,205,900	人民币普通股
何就然	1,001,600	人民币普通股
中国工商银行—裕泽证券投资基金	1,000,000	人民币普通股
陈富伟	929,015	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知上述流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中所指定的一致行动人，也未知其他流通股股东	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	540,876,363	2009年4月17日	540,876,363	获得上市流通权之日起，在36个月内不上市交易或者转让。
兰州铁路局	5,272,727	2007年4月17日	5,272,727	获得上市流通权之日起，至少在12个月内不上市交易或者转让。
甘肃省电力公司	5,272,727	2007年4月17日	5,272,727	获得上市流通权之日起，至少在12个月内不上市交易或者转让。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

名称：酒泉钢铁（集团）有限责任公司

法定代表人：马鸿烈

成立日期：1958年8月1日

注册资本：359,196万元

经营范围：钢铁冶炼、钢材轧制、金属制品加工、冶金炉料生产、机电产品制造及维修、建筑施工、公路运输、水、暖、电、煤气生产，供应、科研、技术转让、设计、检测、房地产开发、咨询服务、进出口贸易、技术培训等。

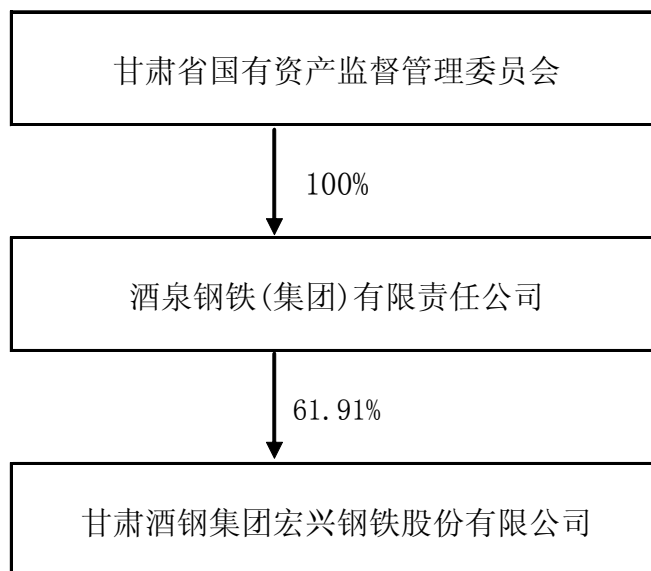
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：甘肃省国有资产监督管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末，公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

五、董事、监事、高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
秦治庚	董事长	男	52	2004年6月8日	2008年4月17日					31.00
忻杏华	独立董事	男	69	2002年6月17日	2008年4月17日					6.00
威向东	独立董事	男	61	2006年6月8日	2008年4月17日					6.00
王习梅	独立董事	女	67	2003年4月17日	2008年4月17日					6.00
夏添	董事	女	37	2006年6月8日	2008年4月17日					
孙光明	董事兼财务总监	男	52	1999年4月17日	2008年4月17日					23.00
田勇	董事兼总经理	男	44	2006年6月17日	2008年4月17日					30.00
任建民	监事会召集人	男	45	2006年6月8日	2008年4月17日					
邵禹斌	监事	男	32	2006年6月8日	2008年4月17日					
薛克军	监事	男	46	2006年3月10日	2008年4月17日					10.00
毛万民	监事	男	35	2006年3月10日	2008年4月17日					8.00

朱向华	监事	男	54	2002年12月1日	2008年4月17日					20.00
孟 钢	副总经理	男	42	2005年4月17日	2008年4月17日					35.00
陈树泽	副总经理	男	44	2004年2月15日	2008年4月17日					28.00
王清慧	董事会秘书	女	33	2002年12月20日	2008年4月17日					7.00
合计	/	/	/	/	/				/	192.00

说明：公司董事、监事、高级管理人员在报告期内均未曾持有本公司股份，不存在股份增减变动情况。

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1) 秦治庚，男，汉族，1955年5月出生，本科学历，中共党员，1972年参加工作。历任酒钢炼钢厂书记、纪委书记；酒钢宏兴公司副书记、书记、政治部主任、职工代表监事；山西宏阳钢铁有限责任公司党委书记；现任酒钢宏兴公司董事长、党委书记。

(2) 夏添，女，汉族，1970年6月出生，研究生学历，高级会计师，1992年7月参加工作，先后在酒钢耐火材料公司、酒钢炼钢厂、酒钢镜铁山矿、酒泉钢铁（集团）有限责任公司财务处工作，历任财务科科员、副主任科员、副厂长、副矿长、副处长、生产指挥中心成本控制部部长、财务处处长等职，现任酒泉钢铁（集团）有限责任公司计划财务部部长、董事、副总会计师，酒钢宏兴公司董事。

(3) 田勇，男，汉族，1963年7月出生，本科学历，高级工程师。1986年参加工作。曾任酒泉钢铁（集团）有限责任公司炼钢厂技术员、炼钢连铸车间技术副主任、主任、厂长助理兼炼钢厂生产科科长、生产副厂长、酒泉钢铁（集团）有限责任公司生产处副主任科员、酒钢宏兴公司生产部部长、冶炼部部长及公司总经理等职务，现任酒钢宏兴公司总经理、生产指挥中心副主任。

(4) 戚向东，男，汉族，1946年1月出生，大学本科学历，研究员，高级会计师，1968年参加工作，历任河北省冶金工业厅经济研究室主任、冶金工业部经济调节司副司长、国家冶金工业局体改法规司副司长。现任中国钢铁工业协会副秘书长、冶金价格协会会长、国务院关税税则委员会专家咨询委员会委员、国家“加工出口专用钢材”协调小组办公室副主任、冶金财会学会副会长等职务。

(5) 孙光明，男，汉族，1975年参加工作，会计师。历任酒钢公司财务处副科长、科长、副处长、酒钢宏兴公司财务总监；现任酒钢宏兴公司董事兼财务总监。

(6) 忻杏华，男，汉族，1938年6月出生，本科学历。甘肃省政协第八届常委，历任甘肃省检察院常务检察长、党组副书记；现任酒钢宏兴公司独立董事。

(7) 王习梅：女，汉族，1941年2月出生，本科学历，高级会计师，先后在酒钢公司、中国冶金进出口大连公司工作，历任酒钢集团公司财务处处长、副总会计师、中

国冶金进出口大连公司副总经理兼总会计师；现任酒钢宏兴公司独立董事。

(8) 任建民，男，汉族，1962年12月出生，研究生学历，高级工程师，1983年9月参加工作，先后在酒钢轧钢厂、酒钢二轧厂、酒钢四轧厂、酒钢党委组织部工作，历任技术员、车间主任、副厂长、厂长、组织部副部长、部长、人事部部长、总经理助理等职务，现任酒泉钢铁（集团）有限责任公司副总经理、党委常委、组织部部长，酒钢宏兴公司监事会召集人。

(9) 邵禹斌，男，汉族，1975年6月出生，大学学历，1994年7月参加工作，先后在酒钢质量监督处、酒钢公司团委、酒钢建筑材料公司、酒钢总经理办公室、酒泉钢铁（集团）有限责任公司财务处工作，历任组织干事、副科长、团委常委、秘书科负责人等职务，现任酒泉钢铁（集团）有限责任公司计划财务部资产管理办主任、酒钢宏兴监事。

(10) 毛万明，男，汉族，1973年6月出生，本科学历，政工师，中共党员。1994年参加工作，历任酒钢二轧厂团委书记、酒钢宏兴公司团委书记，现任酒钢宏兴公司中板保障作业区党支部书记、酒钢宏兴公司职工代表监事。

(11) 薛克军，男，汉族，1961年9月出生，本科学历，高级政工师，中共党员。1978年参加工作，先后在酒钢镜铁山矿、酒钢选矿厂、嘉峪关市委党校、酒钢公司纪委办公室、酒钢职工大学、酒钢宏兴公司工作，历任班长、调度、会计、秘书、车间工会主席、党支部书记、纪委副书记、办公室主任、科长等职务，现任酒钢宏兴公司政治部主任、综合部部长、机关支部书记、职工代表监事。

(12) 朱向华，男，汉族，1953年11月出生，大专学历，高级政工师，中共党员。1972年参加工作，历任酒钢宏兴公司炼钢班长、副科长、科长、车间调度长、车间主任、支部书记、工会副主席等职务；现任酒钢宏兴公司职工代表监事兼酒钢宏兴公司工会主席。

(13) 孟钢，男，汉族，1965年3月出生，本科学历，会计师，中共党员。1981年7月参加工作，先后在酒钢热电厂、酒钢财务处、酒钢耐材公司、酒钢宏泰国际贸易公司等处工作，历任酒钢财务处结算中心主任；酒钢耐火材料公司副经理；宏泰国际贸易公司供应部部长、销售部部长等职；现任酒钢宏兴公司副经理。

(14) 陈树泽，男，汉族，1963年9月出生，本科学历，工程师，中共党员。1963年9月参加工作。历任酒钢公司生产处调度、副科长、科长、处长助理、副处长、酒钢宏兴公司生产指挥中心调度室主任等职务；现任酒钢宏兴公司副经理、生产指挥控制中心副主任。

(15) 王清慧，女，汉族，1974年1月出生，研究生学历，会计师。1996年参加工作，先后酒钢公司财务处、酒钢宏兴证券部工作；现任酒钢宏兴公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
夏添	酒钢集团	副总会计师、董事、计划财务部 部长	2005年12月1日	否
任建民	酒钢集团	党委常委、副总经理、组织部 部长	2005年7月1日	否
邵禹斌	酒钢集团	计划财务部资产运营办主任	2004年7月1日	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

经股东大会批准，独立董事实行津贴制，每人每年6万元；其中独立董事出席董事会和股东大会的差旅费以及根据《公司章程》行使职权所需费用，在公司据实报销。

经董事会批准，公司领导干部报酬由岗位职务工资加绩效工资组成，其中绩效工资依据月度经营计划的完成情况进行考核，两项工资均按月发放。年末，按照股东大会批准的《高级管理人员年薪奖励制度》，依据公司效益情况及考核结果发放年终效益奖。

公司现任董事、监事、高级管理人员共15人，在公司领取报酬的有9人（不含独立董事）；年度报酬总额192万元。

(3) 独立董事在公司领取独立董事津贴总额为18万元，其中：王习梅6万元；忻杏华6万元；戚向东6万元。

(4) 不在公司领取报酬的董事、监事有：夏添女士、任建民先生、邵禹斌先生。上述人员均在控股股东单位酒钢集团公司领取报酬。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
夏添	是
任建民	是
邵禹斌	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
周幼方	董事	工作变动
关和营	董事兼总经理	工作变动
胡绍祥	监事会召集人	退休
蒋志翔	监事	工作变动

1、公司 2006 年 4 月 7 日召开的第三届董事会第四次会议通过决议，同意关和营先生辞去公司总经理职务，聘任田勇先生担任公司总经理，任期至 2008 年 4 月。

2、公司 2006 年 6 月 7 日召开的 2005 年度股东大会通过决议，同意聘任戚向东先生为公司第三届独立董事，同意周幼方先生、关和营先生辞去公司董事职务，聘任夏添女士、田勇先生为公司第三届董事会董事；同意胡绍详先生、蒋志翔先生辞去公司监事职务，聘任任建民先生、邵禹斌先生为公司第三届监事会监事，任期至 2008 年 4 月。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 3,341 人。员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	2,938
销售人员	53
技术人员	110
财务人员	39
行政及其他人员	201

2、教育程度情况

教育类别	人数
大专及以上学历	936
中专文化	506
高中及技校文化	1,445
初中及以下文化	454

本公司离退休职工已全部进入社会保障体系，无须承担费用。

六、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等法律法规的要求开展公司治理工作。报告期内，根据中国证监会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》及有关通知的规定，结合公司实际，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等进行了全面的修订，并在实际工作中严格贯彻执行。报告期内，公司治理情况如下：

1、股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、

《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集召开程序进行见证，确保公司所有股东公平地行使权利。

2、公司与控股股东的关系：公司控股股东酒泉钢铁（集团）有限责任公司行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有要求公司为其他人提供担保。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全作到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构独立规范运作。公司与控股股东的关联交易决策程序合法、定价合理、信息透明，保护了公司和股东的利益。

3、关于董事和董事会：公司严格按照规定的董事选聘程序选聘董事。公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司董事能够依据《董事会议事规则》及《独立董事工作制度》的要求，认真学习有关法律法规，勤勉尽责地履行公司章程所赋予的职责和义务。

4、监事和监事会：公司严格按照规定的监事选聘程序选聘监事。公司监事会组成符合法律、法规的要求。公司各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，积极参加有关培训，认真履行自己职责，对公司财务及公司董事、高管人员履行职务的行为进行监督，维护了公司和股东的利益。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的要求开展信息披露工作，接待股东来电咨询，注意与股东间交流沟通。信息披露工作严格按照证券监管部门的要求执行，作到了真实、准确、完整；确保了所有股东都有平等的机会及时获得信息，切实维护了广大股东的利益。

6、积极制定完善各项规章制度：报告期内，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》等内容进行了修订，同时根据上海证券交易所的有关规定，完善了公司内部控制制度。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数（次）	委托出席次数（次）	缺席（次）
王习梅	4	4	0	0
戚向东	4	4	0	0
忻杏华	4	4	0	0

报告期内，公司共召开董事会四次，其中两次是以通讯表决的方式召开，公司独立董事有两次是通过通讯表决的方式参加董事会会议的，其余两次独立董事亲自出席了公司董事会会议，认真履行了公司章程赋予的职责，参与了公司全部重大决策，为公司规范

运作、科学决策提供了多方面的意见和建议，为公司的发展和维护中小股东的权益做到了勤勉尽责。报告期内，公司独立董事对公司的下列事项发表了独立意见或说明：

- (1) 关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见；
- (2) 关于董事会聘任高级管理人员的独立意见；
- (3) 关于会计估计有关事项的独立董事意见；
- (4) 关于公司续聘 2006 年度审计机构的独立意见；
- (5) 关于提名董事、监事的独立董事意见；
- (6) 关于关联交易的独立董事意见。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
王习梅	无		
戚向东	无		
忻杏华	无		

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立情况

1、业务方面：公司拥有完整的生产经营系统、和相关的采购和产品销售渠道。公司业务结构完整、自主经营。

2、人员方面：公司拥有完整的劳动、人事、工资管理及其他方面一系列的规章制度。公司董事、监事及高级管理人员的选聘经过了董事会和股东大会的法定程序进行。总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人等高级管理人员和核心技术人员专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位任职。

3、资产方面：公司资产独立、完整，权属清晰。不存在控股股东及关联方违规占用本公司资产的情况。

4、机构方面：公司建立了完整的组织体系，董事会、监事会、经理层分工负责、独立运作，各职能部门根据部门职责独立开展工作。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，办理了独立的税务登记手续，并依法独立纳税，公司独立对外签订合同，独立进行财务决策。

(四) 对高级管理人员的考评及激励机制等情况

为充分调动企业经营管理者积极性，公司制定了《高级管理人员年薪奖励制度》，根据高级管理人员的创新创效情况，对其进行相关的激励和奖励。

七、股东大会情况简介

（一）股权分置改革暨 A 股市场相关股东会议

公司于 2006 年 4 月 5 日召开了股权分置改革暨 A 股市场相关股东会议。决议公告刊登在 2006 年 4 月 6 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

（二）2005 年度股东大会

公司于 2006 年 6 月 7 日召开了 2005 年年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期公司生产经营情况回顾

（1）公司报告期内总体经营情况

2006 年，面临国家对钢铁行业宏观调控步伐加快、钢材价格大幅波动及煤电油运依然紧张等不利局面，公司通过立足钢铁业发展，致力新品种开发，以经济效益为中心，以市场为导向，采取大力推进执行力、加强精细化管理，完善市场营销网络，积极拓展销售渠道等措施，在公司以及控股子公司的共同努力下，取得了较好的业绩。

报告期内，公司累计实现主营业务收入 134.7 亿元，比上年度增加 28.3 亿元，增长 26.6%；主营业务利润 13.4 亿元，比上年度增加 0.55 亿元，增长 4.3%；实现净利润 4.5 亿元，比上年减少 0.68 亿元，减少 13.13%；同时产品出口全年累计创汇超过 2.4 亿美元，创历史最好水平。主营业务收入增长的主要原因是 180 万吨铁钢扩能项目逐步达产达标，钢坯销售大比例增加所致；本年净利润较上年相比降低的主要原因是钢材价格下降所致。

（2）公司主营业务情况

2006 年，本部完成生铁产量 343 万吨，比上年度增加 126 万吨，增长 59%；转炉钢 380 万吨，比上年度增加 79 万吨，增长 26%；钢材 235 万吨，比上年度减少 2 万吨，减少 0.9%；其中：高线 84 万吨，比上年度减少 2 万吨；棒材 49 万吨，比上年度增加 3 万吨；板材 102 万吨，比上年度减少 2.6 万吨。2006 年，翼钢公司完成烧结矿 120 万吨，焦炭 63 万吨；生铁 85 万吨；钢坯 120 万吨；钢材 99 万吨，分别比 2005 年增长 24.23 万吨、16.46 万吨、9.4 万吨。

报告期内，公司主营业务及结构没有发生重大变化。

（3）2006 年公司资产情况

货币资金余额 6.5 亿元，比 2005 年末余额减少 2.95 亿元，减幅 31%，主要原因是投资金额和筹资活动现金净流出所致。

应收账款余额 8.7 亿元，比 2005 年末余额增加 5.8 亿元，增幅 194%，主要原因是赊销货款力度加大所致。

存货余额 13.3 亿元，比 2005 年末余额减少 1.5 亿元，减幅 10.3%，主要原因是加强物资管理，库存占用资金减少所致。

长期股权投资余额 0.8 亿元，比 2005 年末余额减少 0.3 亿元，减幅 28.5%，主要原

因是本年度摊销对翼钢公司的股权投资差额所致。

固定资产余额 43.4 亿元，比 2005 年末余额增加 16.8 亿元，增幅 63%，主要原因是 180 万吨铁钢扩能资产完工。

在建工程余额 0.3 亿元，比 2005 年末余额减少 5.3 亿元，主要原因是在建工程转增为固定资产所致。

短期借款余额 6.9 亿元，比 2005 年末余额增加 1.6 亿元，增幅 30%，主要原因是新增流动资金贷款所致。

长期负债余额 1.1 亿元，比 2005 年末余额增加 1 亿元，主要原因是新增贷款所致。

(4) 2006 年公司各项费用情况

财务费用本年度比上年度减少 0.05 亿元，主要原因是银行借款归还导致利息费用减少所致。

管理费用本年度比上年度增加 0.5 亿元，主要原因是科研开发力度加大所致。

营业费用本年度比上年度增加 1.4 亿元，主要原因是销量增加、运费上调所致。

(5) 2006 年公司现金流量构成情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流入量为 121 亿元，主要是销售产品收到的款项；现金流出量为 108 亿元，是购买原料、支付税费和员工工资的款项。

公司投资活动产生的现金流出量为 13.6 亿元，主要是投资 180 万吨铁钢扩能改造项目所致。

公司筹资活动产生的现金流入量为 7.9 亿元，主要是银行融资所致；现金流出量为 9.9 亿元，主要是归还银行借款、实施股利分配方案所致。

鉴于以上原因，报告期内合并现金及现金等价物净增加额为-3.0 亿元。

本报告期内，公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成与上年度同期对比没有发生重大变化。公司经营活动产生的现金流量与报告期净利润相比不存在重大差异。

2、对公司未来发展的展望

(1) 分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度

公司所处钢铁行业，随着国家对钢铁行业宏观调控步伐的加快，以及“十一五”规划提出落实科学发展观、建设资源节约型社会指导思想的推出，钢铁产业在市场、政策、竞争等方面将面临一定的压力，具体表现在：

①国家将会加强和改善宏观调控政策，预计 2007 年钢材产量可能突破 5 亿吨；与此同时，需求也将会扩大，供需关系虽存有一定的差异，但基本处于平衡态势；钢材价格剧烈波动及市场竞争的局面仍将持续存在。

②公司主要燃料资源尤其焦煤处于偏紧状态，但我国为产焦煤大国，短时间内不会出现供不应求状况，价格波动也不会过大。同时受资源开发力度的不断加大和钢铁企业成本压力的增大，预计国内铁矿石价格将逐步趋于稳定，国际铁矿石价格将进一步上涨的可能性较小。

③铁路运输的紧张状况短时间内难以缓解，但随着兰渝铁路的修建，公司运输状况将会有一定程度的改观。

（2）未来公司发展机遇和挑战、发展战略以及各项业务的发展规划

①公司发展机遇和挑战：随着国家经济的快速发展，以及钢铁企业限产保价、技术升级、产业布局和产品结构调整等措施的落实，特别是电子、通讯、汽车和交通、建筑等行业的迅速发展，为钢铁制造企业提供了良好的市场空间。

②公司发展战略：面对巨大的市场机遇，公司制定了总体发展战略指导思想，就是遵循国家钢铁产业发展政策，围绕效益中心，坚持技术创新、专业化生产、优化产品结构三种途径，做大做强钢铁主业、全面提升企业竞争力、铸就“百年酒钢基业”。

（3）新年度经营计划

经营方针：提质、降耗、增效、为用户提供满意的服务。

经营目标：铁 550 万吨，钢 610 万吨，材 310 万吨；实现销售收入 150 亿元。

2007 年生产经营的重点工作：

①通过加强与战略供方和重点供方的合作，稳定主供货渠道，降低采购资金支出；通过掌控周边资源和开拓新资源，优化资源结构；通过完善招投标制度和标准合同文本，规范采购管理。

②完善营销网络，拓展国内直供和终端销售渠道；加强产运销衔接，提高合同兑现

率；把握市场商机，扩大出口销量；督导异议处理，提高用户满意度；加强客户管理，实现商企共赢。

③以铁路运输为主、公路运输为辅，统筹平衡运力运量，以综合运输成本最低为原则作好物资保供及产品外发工作。

④通过铁料、燃料的性价比排序和优化用料结构，提高入炉品位和焦炭质量，进一步降低原料、燃料成本；通过适时测算各品种钢材成本和市场价位确定生产计划，增加盈利水平。

⑤确保炼钢精炼、脱硫、混铁炉等技术改造及控股子公司的填平补齐项目按期投产并尽快达产。

(4) 公司未来发展战略所需的资金及使用计划，以及资金来源情况

公司 2007 年的新增资金将利用自有资金或向国内商业银行贷款解决。

(5) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险分析以及已采取的对策和措施。

①针对原燃料的供应风险，公司将加快与国内外铁矿、焦煤资源开发企业的合作，同时大力开展国内、国际采购，确保主要原燃料的稳定供应。

②针对价格剧烈波动的风险，公司严格按照产品销售进度来安排原料采购进度，理顺企业的购销环节，实现原燃料采购和产品销售的计价周期的有效衔接。同时公司将在产品质量和性能上下功夫，加强公司内部科学管理，实施低成本战略，不断提高劳动生产率。

③存货风险。由于公司产品销售受季节性影响，必须保留一定量的原燃料和产成品库存，若存货总体为上涨趋势，实施高存量储存可有效降低成本；若存货总体趋势为下降，公司则实施低存货成本战略。

④汇率变动风险。近年来公司加大了产品出口力度，产品出口量稳步盘升，出口比

重日益增大。因此汇率变动对公司业绩将产生一定的影响，随着对人民币升值的预期，这种影响将会明显。

(6) 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财务状况和经营成果的影响情况

①关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会〔2006〕3 号《关于印发企业会计准则第 1 号——存货》等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

A、所得税

在首次执行日，公司依据新会计准则相关规定，全面比较了资产、负债的账面价值与其计税基础，并按两者的差异计算应确认的递延所得税资产和递延所得税负债，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 13,303,668.42 元。

B、长期股权投资差额

公司按照现行会计准则，将同一控制下的企业合并形成的长期股权投资初始投资成本大于应享有的被投资单位所有者权益份额之间的差额作为股权投资差额分期摊销，截至 2006 年 12 月 31 日该项长期股权投资差额摊销余额为 81,739,655.61 元。根据新会计准则的规定，同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额的摊销余额应调整减少公司 2007 年 1 月 1 日留存收益。

由于上述两项的影响，按新会计准则影响未分配利润 68,435,987.19 万元。

C、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益金额为 67,943,882.61 元；按照新会计准则的规定，少数股东权益应列入股东权益，由此增加公司 2007 年 1 月 1 日股东权益金额为 67,943,882.61 元。

②执行新会计准则后可能发生的会计准则、会计估计变更及其对公司财务总体状况和经营成果的影响：

A、根据新《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司权益法核算变更为采用成本法核算，因此将减少子公司经营成果对母公司当期投资收益的影响，但不影响公司合并会计报表。

B、根据新《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定，公司发生的研究开发费

用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为将符合条件的开发支出予以资本化，将减少公司期间费用，增加公司的当期利润和股东权益；另外要求新取得的土地使用权按照无形资产的准则进行核算。

C、根据新《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，公司可以资本化的范围将由目前现行制度下的固定资产、房地产开发企业的开发产品，变更为全部需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等，此政策变化将会增加公司资本化的范围，增加公司的当期利润和股东权益。公司可以资本化的借款范围，不仅包括目前现行制度下的专门借款，还包括一般借款，此政策变化将会增加公司资本化的范围，增加公司当期利润和股东权益。

D、根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司将现行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，从而影响当期利润和股东权益。

E、根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，公司将现行政策下资产负债表中“少数股东权益”项目单列变更为在所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示；将现行政策下利润表中“少数股东本期收益”项目单列变更为在净利润项目下以“少数股东本期收益”项目列示；此项变更将对合并所有者权益和合并净利润有所影响。

(3) 上述差异事项和影响事项可能因财务部对新会计准则的解释变化而进行调整。

(二) 公司主营业务及经营情况

1、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同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减
分行业						
钢铁行业	13,471,439,422.28	12,069,797,212.22	10.4	26.57	29.49	减少 2.02 个百分点
分产品						
钢坯	3,467,150,397.69	3,246,883,268.49	6.35	374.11	392.75	减少 3.54 个百分点
板材	3,322,575,224.21	2,746,885,065.53	17.33	-3.58	-2.26	减少 1.11 个百分点

线材	2,270,115,925.33	1,973,906,749.54	13.05	-1.04	-3.65	增加 2.36 个百分点
棒材	3,718,107,659.66	3,432,129,147.49	7.69	-6.71	-5.19	减少 1.48 个百分点
其中:关联交易	3,682,227,215.78	3,413,424,629.03	7.3			

5.2 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同期增减(%)
西北地区	7,376,660,003.81	10.88
其他地区	6,094,779,418.47	52.74

报告期,公司主营业务构成没有发生变化。

(三) 公司投资情况

1、募集资金投资情况

报告期内,公司没有募集资金,也没有以前年度募集资金延续到本期情况。

2、非募集资金投资情况

报告期内公司投资额为 163,399.7 万元,较大投资项目为:

①180 万吨铁钢项目。公司计划出资 250,000 万元投资该项目,其中本期投入 155,081 万元,2006 年 6 月底形成 210,081 万元资产。该项目的内容为新增具有年产生铁铁水 180 万吨,钢水 200 万吨,中厚板坯 200 万吨的生产能力。2006 年 7 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日,公司增产铁水 108 万吨、钢水 104 万吨,达到预期效应。

②翼钢喷煤工程。公司出资 3615 万元投资该项目,其中本期投入 3,103 万元,2006 年 10 月完工并形成资产 3,615 万元。项目的完工为降低入炉焦比、提高产量、降低成本起到了有效的作用。

③翼钢推焦除尘工程。公司报告期内出资 1,324 万元投资该项目,2006 年 11 月完工并形成资产。项目的目的是满足环保要求,使相应的指标达到排放标准。

④炼钢除尘改造工程。公司计划出资 2,900 万元投资该项目,其中本期投入 2,841 万元,项目完工进度为 98%。项目的目的是改善除尘环境。

3、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

翼钢公司为本公司控股子公司,其经营范围为:钢铁冶炼、钢材轧制、金属制品加工、产品销售(国家规定除外)、冶金炉料生产、物资仓储、经销、矿产品、建材、化

工产品（易燃易爆品除外）、橡胶制品。开采石灰岩。翼钢公司注册资本 50,000 万元，其中本公司投资 45,000 万元，占注册资本 90%。截至 2006 年 12 月 31 日，翼钢公司总资产 195,004 万元，净资产 67,944 万元，2006 年度实现销售收入 310,420 万元，净利润 9,076 万元。

(2) 公司无参股公司，也不存在来源于单个控股或参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响。

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2006 年 4 月 7 日召开第三届四次董事会，会议审议通过了《公司 2005 年度董事会工作报告》、《公司 2005 年总经理工作报告》、《公司 2005 年财务决算及 2006 年财务预算报告》、《公司 2005 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》、《公司董事、监事及高级管理人员 2005 年度薪酬》、《公司 2006 年度经营计划和投资计划的议案》、《公司 2006 年度与日常经营相关的关联交易协议》、《公司 2005 年度关联交易执行情况及 2006 年关联交易预计情况的议案》、《关于公司资金被控股股东及其关联方占用情况的说明》、《公司 2005 年度报告（正文及摘要）》、《续聘北京五联方圆会计师事务所有限公司为本公司 2006 年度财务审计机构的议案》、《关于变更董事的议案》、《公司关于调整高级管理人员的议案》、《关于审批 2006 年银行授信额度并授权董事长在额度内签署相关法律文书》、《修改公司章程》的议案、《关于全面修订〈公司章程〉》的议案、《关于公司会计政策和会计估计变更及重大会计差错更正有关事项的说明》的议案、《关于召开 2005 年度股东大会会议通知》。决议公告刊登在 2006 年 4 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

(2) 公司于 2006 年 4 月 26 日召开第三届第五次董事会会议，会议审议通过了《公司 2006 年第一季度报告》、《关于增补独立董事的议案》、《关于变更董事的议案》、《关于增加 2005 年度股东大会临时提案的函》。决议公告刊登在 2006 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

(3) 公司于 2006 年 8 月 30 日召开第三届第六次董事会会议，会议审议通过了《公司 2006 年中期报告》。决议公告刊登在 2006 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

(4) 公司于 2006 年 10 月 26 日召开第三届第七次董事会会议，会议审议通过了

《公司 2006 年第三季度报告》。决议公告刊登在 2006 年 10 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2006 年度，公司董事会认真履行职责，全面执行了股东大会各项决议，具体情况如下：

①2006 年 4 月 17 日，公司完成了非流通股股东向股权登记日（2006 年 4 月 13 日）登记在册的全体流通股股东每 10 股送 3.2 股的股权分置改革对价的相关工作。

②2006 年 6 月 21 日，公司完成了 2005 年度股东大会通过的每 10 股转增 2 股，且支付每 10 股派现金红利 1.0 元（含税）的利润分配方案。

（六）利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经北京五联方圆会计师事务所有限公司审计，公司 2006 年度实现净利润 445,344,286.36 元，根据本公司章程的规定，按 10%提取法定盈余公积金 44,534,428.64 元；加上年初未分配利润 1,371,374,943.67 元，本年度可供投资者分配利润 1,772,184,801.39 元。

2006 年度利润分配预案为：

按审计后的净利润，提取 10%的任意盈余公积金 44,534,428.64 元；以 2006 年 12 月 31 日股本总数 87,360 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），预计派发现金 139,776,000.00 元，剩余未分配利润结转以后年度。2006 年度，公司无资本公积金转增股本预案。

以上分配方案须报请公司 2006 年度股东大会批准。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、公司于 2006 年 4 月 7 日召开三届四次监事会，会议审议通过《2005 年度监事会工作报告》、《公司 2005 年度财务决算报告及 2006 年度财务预算报告》、《公司 2006 年度与日常经营相关的关联交易协议》、《公司 2005 年度关联交易执行情况及 2006 年关联交易预计情况的议案》、《关于公司资金被控股股东及其关联方占用情况的说明》、《2005 年年度报告及摘要》、《关于全面修订〈公司章程〉》的议案和《关于公司会计政策和会计估计变更及重大会计差错更正有关事项的说明》的议案。

2、公司于 2006 年 4 月 26 日召开三届五次监事会会议。会议审议通过了《公司 2006 年第一季度报告》和《关于变更监事的议案》。

3、公司于 2006 年 8 月 30 日召开三届六次监事会会议。会议一致选举任建民先生

担任第三届监事会召集人；会议审议通过《公司 2006 年中期报告》。

4、公司于 2006 年 10 月 26 日召开三届七次监事会会议。会议审议通过了《公司 2006 年第三季度报告》。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会依法对公司董事会、总经理班子的运作和决策情况、董事会对股东大会决议执行情况、公司董事和高管履行职责等情况进行了监督和检查，未发现董事、经理及高级管理人员履行执行职务时违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内监事会以定期或不定期的方式对公司财务状况进行了全面检查，认为公司财务制度健全，管理规范，未发现有违反财务管理制度的行为。同时对北京五联方圆会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计意见进行了审查，认为财务报告公允地反映了公司 2006 年的财务状况和经营成果。

（三）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司首发募集资金运用的程序合法，并已于 2002 年度内使用完毕。报告期内公司未发生募集资金投资和使用情况。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未发生收购、出售资产情况。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见。

报告期内，公司与控股股东及其关联方的关联交易均建立在市场公平价格的基础上，坚持公平、公开、公正的原则，不存在损害股东和公司利益的情形。

十 重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

三、报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方名称	交易内容	2006 年度		2005 年度	
		金额（元）	比例(%)	金额（元）	比例(%)
酒钢集团	钢坯	640,149,104.95	100.00	638,246,214.43	100.00
酒钢集团	烧结矿、球团矿	3,424,893,970.30	67.11	2,613,673,695.85	56.26
酒钢集团	焦炭	1,080,875,211.41	100.00	1,037,599,806.27	100.00
酒钢集团	动力产品	808,961,999.95	100.00	505,093,735.22	100.00
酒钢集团	辅助材料	168,601,933.84	49.15	150,546,233.46	50.64
酒钢集团	原煤	156,151,361.83	100	68,859,851.18	100.00
酒钢集团	废钢	123,736,660.44	15.36	122,653,210.12	9.64
酒钢集团	备件	152,200,880.71	52.87	119,144,216.41	54.99
酒钢集团	维修及其他劳务	164,722,301.86	41.51	114,820,901.98	32.31
合计		6,720,293,425.29		5,370,637,864.92	

2、销售商品重大关联交易

关联方名称	交易内容	2006 年度		2005 年度	
		金额（元）	比例(%)	金额（元）	比例(%)
酒钢集团	生铁	361,355,467.22	100.00	80,552,090.87	100.00
酒钢集团	钢坯	2,954,213,460.02	94.79	396,557,508.48	54.23
酒钢集团	钢材	728,013,755.76	9.72	570,916,292.30	5.87
酒钢集团	动力和原材料	503,270,537.18	99.47	844,815,001.70	28.42
合计		4,546,853,220.18		1,892,840,893.35	

3、提供代销和检验等劳务交易

关联方名称	交易内容	2006 年度		2005 年度	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
酒钢集团	代销手续费	134,681,863.02	100.00	84,546,999.16	100.00
酒钢集团	检验费	32,779,904.40	99.13	30,485,383.90	99.81
合 计		167,461,767.42		115,032,383.06	

关联交易有关情况的说明

(1) 关联交易必要性和持续性说明：公司与酒钢集团进行的日常交易属于公司正常的生产经营活动，是必要的并将持续发生。一方面是为了减少运输费用，降低生产成本；另一方面保证了公司主要原材料及时、稳定的供应。

(2) 定价政策及决策依据

定价政策：根据双方签订的各项关联交易协议，提供产品和服务。其中，定价方法为有国家定价的，适用国家定价；没有国家定价的，按市场价格确定；没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

决策依据：《关联交易管理办法》。

(3) 对利润的影响

公司日常的关联交易是在关联方协商一致的基础上，按照市场化原则确认新一年度关联交易的具体事项及价格；不存在损害公司利益、非关联股东和中小股东利益的行为，也不会对公司损益状况、资产状况和财务状况产生不利影响。

2、资产、股权转让的重大关联交易

本年度公司不存在资产、股权转让的重大关联交易

3、共同对外投资的重大关联交易

本年度公司不存在共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

项目		年末数		年初数	
往来项目	关联方名称	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收票据	酒钢集团	9,117,529.30	6.74		
应收账款	酒钢集团	14,008,883.91	1.59	1,703,019.30	0.57
预付账款	酒钢集团	1,046,500.00	0.42	3,700,239.26	1.81

其他应收款	酒钢集团	650.00	0.00		
应付票据	酒钢集团	309,899,999.70	100.00		
应付账款	酒钢集团	497,634,736.62	39.32	204,764,880.56	19.69
其他应付款	酒钢集团	21,051,860.57	16.91	48,592,120.87	32.28

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为 6,566.52 万元。

关联债权债务形成原因：经营性资金往来。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：无影响。

（四）托管情况

本年度公司无托管事项。

（五）承包情况

本年度公司无承包事项。

（六）租赁情况

酒泉钢铁（集团）有限责任公司将土地使用权租赁给本公司，租赁起始期限为 1999 年 4 月 17 日，土地租赁期限与该土地的土地使用期相同，租金每年为 38.64 万元人民币，租金的确定依据是双方签订的《土地使用权租赁协议》。

（七）担保情况

本年度公司无担保情况。

（八）委托理财

本年度公司无委托理财事项。

（九）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（十）承诺事项履行情况

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

股东名称	承诺	承诺履行情况
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让。	按承诺履行

报告期内或持续到报告期内，不存在持股 5% 以上的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。

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任北京五联方圆会计师事务所为公

公司的境内审计机构，截至上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 8 年审计服务。

公司现聘任北京五联方圆会计师事务所是五联联合会计师事务所经甘肃省财政厅同意，北京市财政局批准，于 2005 年 12 月迁址北京市，更名为“北京五联方圆会计师事务所有限公司”的境内审计机构。2006 年度公司向其支付审计费用 70 万元。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况。

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他工商管理行政部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十三) 其他重要事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

1、公司内部控制制度制定以来，各项制度得到了有效的实施。内部控制制度的制定和运行，确保了公司经营的正正常、有效进行，促进了公司的内部管理，使公司经营业绩成效显著。本公司的内部控制是合理的、完整的，经运行检验是可行和有效的。

2、随着国家法律法规的逐步深化完善和公司的不断发展，公司将根据业务发展和内部机构运作的需要，及时完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性，使其更好的发挥在公司生产经营中的促进、监督、制约作用。

十一、财务报告

公司年度财务报告已经北京五联方圆会计师事务所注册会计师唐洪广、张海英审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。以下五联方圆审字[2007]第 012 号审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称“酒钢宏兴”）合并及母公司财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2006 年度的合并及母公司利润表和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酒钢宏兴管理层的责任。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，酒钢宏兴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酒钢宏兴 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2006 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京五联方圆会计师事务所有限公司

中国注册会计师：唐洪广

中国注册会计师：张海英

中国 · 北京

2007 年 3 月 16 日

（二）财务报表

合并资产负债表

会企合并 01 表

编制单位:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位:人民币元

资 产	行次	附注	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
流动资产:				
货币资金	1	6.1	652,248,325.49	947,464,142.23
短期投资	2		-	-
应收票据	3	6.2	135,291,420.84	689,212,120.83
应收股利	4		-	-
应收利息	5		-	-
应收账款	6	6.3	874,387,663.86	297,145,565.81
其他应收款	7	6.4	32,666,138.38	55,072,525.76
预付账款	8	6.5	249,275,352.44	204,337,457.36
应收补贴款	9		-	-
存货	10	6.6	1,325,878,702.96	1,478,717,274.05
待摊费用	11		-	-
一年内到期的长期债权投资	21		-	-
其他流动资产	24		-	-
流动资产合计	31		3,269,747,603.97	3,671,949,086.04
长期投资:				
长期股权投资	32	6.7	82,039,655.61	114,735,517.89
长期债权投资	34		-	-
长期投资合计	38		82,039,655.61	114,735,517.89
固定资产:				
固定资产原价	39	6.8	7,604,166,670.37	5,260,265,670.55
减:累计折旧	40	6.8	3,250,562,294.60	2,585,101,681.27
固定资产净值	41		4,353,604,375.77	2,675,163,989.28
减:固定资产减值准备	42	6.8	17,431,396.45	17,431,396.45
固定资产净额	43		4,336,172,979.32	2,657,732,592.83
工程物资	44	6.9	765,861.54	6,774,524.81
在建工程	45	6.10	30,604,225.99	555,542,243.86
固定资产清理	46		-	-
固定资产合计	50		4,367,543,066.85	3,220,049,361.50
无形资产及其他资产:				
无形资产	51	6.11	8,351,575.00	10,161,405.00
长期待摊费用	52		-	-
其他长期资产	53		-	-
无形资产及其他资产合计	60		8,351,575.00	10,161,405.00
递延税项:				
递延税款借项	61		-	-
资产总计	67		7,727,681,901.43	7,016,895,370.43

公司法定代表人:秦治庚

主管会计工作负责人:孙光明

会计机构负责人:郭继荣

合并资产负债表（续）

会企合并 01 表

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	行次	附注	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	68	6.12	688,900,000.00	530,000,000.00
应付票据	69	6.13	309,899,999.70	-
应付账款	70	6.14	1,265,529,311.61	1,039,889,455.22
预收账款	71	6.15	820,589,291.63	977,128,566.75
应付工资	72		4,889,493.18	5,494,109.02
应付福利费	73		27,751,376.97	22,048,912.44
应付股利	74		-	-
应交税金	75	6.16	143,352,603.79	100,108,667.90
其他应交款	80	6.17	5,902,231.60	1,702,906.10
其他应付款	81	6.18	124,458,534.00	150,544,099.03
预提费用	82		-	-
预计负债	83		-	-
一年内到期的长期负债	86		-	338,900,000.00
其他流动负债	90		-	-
流动负债合计	100		3,391,272,842.48	3,165,816,716.46
长期负债：				
长期借款	101	6.19	100,000,000.00	-
应付债券	102		-	-
长期应付款	103		-	-
专项应付款	106	6.20	11,610,000.00	3,000,000.00
其他长期负债	108		-	-
长期负债合计	110		111,610,000.00	3,000,000.00
递延税项：				
递延税项贷项	111		-	-
负债合计	113		3,502,882,842.48	3,168,816,716.46
少数股东权益	114		67,943,882.61	58,857,763.99
股东权益：				
股本	115	6.21	873,600,000.00	728,000,000.00
减：已归还投资	116		-	-
股本净额	117		873,600,000.00	728,000,000.00
资本公积	118	6.22	1,008,812,357.87	1,159,322,357.87
盈余公积	119	6.23	619,592,445.72	530,523,588.44
未确认投资损失	121		-	-
未分配利润	122	6.24	1,654,850,372.75	1,371,374,943.67
其中：拟分配的现金股利	123		139,776,000.00	72,800,000.00
股东权益合计	124		4,156,855,176.34	3,789,220,889.98
负债及股东权益合计	135		7,727,681,901.43	7,016,895,370.43

公司法定代表人：秦治庚

主管会计工作负责人：孙光明

会计机构负责人：郭继荣

合并利润表

会企合并 02 表

编制单位:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	附注	2006 年	2005 年
一、主营业务收入	1	6.25	13,471,439,422.28	10,643,148,347.55
减:主营业务成本	4	6.25	12,069,797,212.22	9,320,922,503.66
主营业务税金及附加	5	6.26	63,435,367.93	39,129,406.80
二、主营业务利润	10		1,338,206,842.13	1,283,096,437.09
加:其他业务利润	11	6.27	140,688,584.29	85,806,248.43
减:营业费用	14		616,354,734.06	479,749,685.00
管理费用	15		205,188,628.30	153,816,495.88
财务费用	16	6.28	58,618,020.61	63,514,868.33
三、营业利润	18		598,734,043.45	671,821,636.31
加:投资收益	19	6.29	-32,695,862.28	-32,695,862.26
补贴收入	22		-	-
营业外收入	23	6.30	84,707.70	320,976.00
减:营业外支出	25	6.30	1,476,345.80	3,997,527.94
四、利润总额	27		564,646,543.07	635,449,222.11
减:所得税	28		110,226,138.09	119,017,941.58
少数股东损益	29		9,076,118.62	3,740,292.91
加:未确认投资损失	30			
五、净利润	32		445,344,286.36	512,690,987.62

补充资料:

项 目	2006 年	2005 年
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		-173,360,435.01
5、债务重组损失		
6、委托投资收益		
7、支付或收取的资金占用费		
8、其他		

公司法定代表人:秦治庚

主管会计工作负责人:孙光明

会计机构负责人:郭继荣

合并现金流量表

会企合并 03 表

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

2006 年

单位：人民币元

项 目	行次	附注	金 额
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	1		12,067,296,715.28
收到的税费返还	3		-
收到的其他与经营活动有关的现金	8	6.31	32,901,921.64
现金流入小计	9		12,100,198,636.92
购买商品、接受劳务支付的现金	10		9,881,448,480.95
支付给职工及为职工支付的现金	12		180,425,290.77
支付的各项税费	13		654,436,652.83
支付的其他与经营活动有关的现金	18	6.32	117,703,380.51
现金流出小计	20		10,834,013,805.06
经营活动产生的现金流量净额	21		1,266,184,831.86
二、投资活动产生的现金流量：			-
收回投资所收到的现金	22		-
取得投资收益所收到的现金	23		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25		-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	26		-
收到的其他与投资活动有关的现金	28		-
现金流入小计	29		-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		1,357,885,720.78
投资所支付的现金	31		-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	32		-
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36		1,357,885,720.78
投资活动产生的现金流量净额	37		-1,357,885,720.78
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资所收到的现金	38		-
借款所收到的现金	40		788,900,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		-
现金流入小计	44		788,900,000.00
偿还债务所支付的现金	45		868,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		120,824,042.69
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		-
现金流出小计	53		989,724,042.69
筹资活动产生的现金流量净额	54		-200,824,042.69
四、汇率变动对现金的影响	55		-2,690,885.13
五、现金及现金等价物净增加额	56		-295,215,816.74

公司法定代表人：秦治庚

主管会计工作负责人：孙光明

会计机构负责人：郭继荣

合并现金流量表补充资料:

会企合并 03 表

编制单位: 甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

2006 年

单位: 人民币元

项 目	行次	附注	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润	57		445,344,286.36
加: 少数股东损益	58		9,076,118.62
减: 未确认投资损失	59		
加: 计提的资产减值准备	60		3,847,783.50
固定资产折旧	61		666,470,269.18
无形资产摊销	62		1,809,830.00
长期待摊费用摊销	63		-
待摊费用减少(减增加)	64		-
预提费用增加(减减少)	65		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	66		-
固定资产报废损失	67		248,319.05
财务费用	68		48,024,042.69
投资损失(减收益)	69		32,695,862.28
递延税款贷项(减借项)	70		-
存货的减少(减增加)	71		152,838,571.09
经营性应收项目的减少(减增加)	72		-49,700,689.26
经营性应付项目的增加(减减少)	73		-44,469,561.65
其他	74		-
经营活动产生的现金流量净额	75		1,266,184,831.86
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3. 现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额	79		652,248,325.49
减: 现金的期初余额	80		947,464,142.23
加: 现金等价物的期末余额	81		
减: 现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83		-295,215,816.74

公司法定代表人: 秦治庚

主管会计工作负责人: 孙光明

会计机构负责人: 郭继荣

合并资产减值准备明细表

2006 年度

编制单位:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	5,981,822.85	5,888,488.46	2,040,704.96		2,040,704.96	9,829,606.35
其中: 应收账款	2	3,074,197.63	5,544,002.85				8,618,200.48
其他应收款	3	2,907,625.22	344,485.61	2,040,704.96		2,040,704.96	1,211,405.87
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中: 股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	63,598,847.63					63,598,847.63
其中: 库存商品	8						
原材料	9	63,598,847.63					63,598,847.63
四、长期投资减值准备合计	10						
其中: 长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	17,431,396.45					17,431,396.45
其中: 房屋、建筑物	14	10,319,933.79					10,319,933.79
机器设备	15	7,111,462.66					7,111,462.66
六、无形资产减值准备合计	16						
其中: 专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19	2,345,645.00					2,345,645.00
八、委托贷款减值准备合计	20						

公司法定代表人: 秦治庚

主管会计工作负责人: 孙光明

会计机构负责人: 郭继荣

合并股东权益增减变动表

会企 01 表附表 2

编制单位:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	行次	2006 年	2005 年
一、股本	1		
年初余额	2	728,000,000.00	728,000,000.00
本期增加额	3	145,600,000.00	
其中:资本公积转入	4	145,600,000.00	
盈余公积转入	5		
利润分配转入	6		
新增资本	7		
本期减少数	8		
期末余额	9	873,600,000.00	728,000,000.00
二、资本公积	10		
年初余额	11	1,159,322,357.87	1,158,157,725.55
本期增加额	12	90,000.00	1,164,632.32
其中:资本溢价	13		
接受捐赠非现金资产	14		
关联交易差价	15		
股权投资准备	16	90,000.00	
拨款转入	17		
外币资本折算差额	18		
其他资本公积	19		1,164,632.32
本期减少数	20	150,600,000.00	
其中:转增资本	21	145,600,000.00	
期末余额	22	1,008,812,357.87	1,159,322,357.87
三、法定和任意盈余公积	23		
年初余额	24	267,487,618.70	216,218,519.94
本期增加额	25	352,104,827.02	51,269,098.76

公司法定代表人:秦治庚
荣

主管会计工作负责人:孙光明

会计机构负责人:郭继

合并股东权益增减变表（续）

会企 01 表附表 2

编制单位:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	行次	2006 年	2005 年
其中: 子公司期初数	26		
从净利润中提取数	27	89,068,857.28	51,269,098.76
其中: 法定盈余公积	28	44,534,428.64	51,269,098.76
任意盈余公积	29	44,534,428.64	
法定公益金转入数	32	263,035,969.74	
本期减少数	33		
其中: 弥补亏损	34		
转增资本	35		
分派利润	36		
期末余额	37	619,592,445.72	267,487,618.70
其中: 法定盈余公积	38	575,058,017.08	267,487,618.70
任意盈余公积	39	44,534,428.64	
四、法定公益金	41		
年初余额	42	263,035,969.74	211,766,870.98
本期增加额	43		51,269,098.76
其中: 从净利润中提取数	44		51,269,098.76
本期减少数	45	263,035,969.74	
其中: 集体福利支出	46		
期末余额	47	0.00	263,035,969.74
五、未分配利润	48		
年初未分配利润	49	1,371,374,943.67	1,135,942,152.94
本期净利润	50	445,344,286.36	512,690,987.62
本期利润分配	51	161,868,857.28	277,258,196.89
期末未分配利润	52	1,654,850,372.75	1,371,374,943.67

公司法定代表人: 秦治庚

主管会计工作负责人: 孙光明

会计机构负责人: 郭继荣

合并利润分配表

会企合并 02 表附表 1

编制单位:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	附注	2006 年	2005 年
一、净利润	1		445,344,286.36	512,690,987.62
加: 年初未分配利润	2		1,371,374,943.67	1,135,942,152.94
其他转入	4		-	-
二、可供分配的利润	8		1,816,719,230.03	1,648,633,140.56
减: 提取法定盈余公积	9		44,534,428.64	51,269,098.76
提取法定公益金	11		-	51,269,098.76
提取储备基金	12			
提取企业发展基金	13		-	-
利润归还投资	14		-	-
三、可供投资者分配的利润	16		1,772,184,801.39	1,546,094,943.04
减: 应付优先股股利	17		-	
提取任意盈余公积	18		44,534,428.64	
应付普通股股利	19		72,800,000.00	174,719,999.37
转作股本的普通股股利	20		-	
四、未分配利润	25		1,654,850,372.75	1,371,374,943.67

公司法定代表人: 秦治庚

主管会计工作负责人: 孙光明

会计机构负责人: 郭继荣

合并利润分配附表

——净资产收益率和每股收益

一、2006 年度净资产收益率和每股收益

单位：人民币元

如下：

报告期利润		净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄 (%)	加权平均 (%)	全面摊薄 (元/股)	加权平均 (元/股)
主营业务利润	1,338,206,842.13	32.19	33.66	1.53	1.53
营业利润	598,734,043.45	14.40	15.06	0.69	0.69
净利润	445,344,286.36	10.71	11.20	0.51	0.51
扣除非经常性损益后的净利润	444,096,335.40	10.68	11.17	0.51	0.51

二、净资产收益率和每股收益的计算公式

1、全面摊薄的净资产收益率和每股收益

(1) 全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

(2) 全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

2、加权平均的净资产收益率和每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 加权平均每股收益

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转赠股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月起至报告期期末的月份数。

公司法定代表人:秦治庚

主管会计工作负责人:孙光明

会计机构负责人:郭继荣

资产负债表

会企 01 表

编制单位:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位:人民币元

资 产	行次	附注	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
流动资产:				
货币资金	1		616,227,016.82	938,917,517.51
短期投资	2		-	-
应收票据	3		133,191,420.84	689,212,120.83
应收股利	4		-	-
应收利息	5		-	-
应收账款	6	7.1	1,723,600,302.79	297,145,565.81
其他应收款	7	7.2	10,580,828.42	17,318,357.00
预付账款	8		204,977,804.81	1,010,025,005.11
应收补贴款	9		-	-
存货	10		852,225,956.81	1,067,580,458.48
待摊费用	11		-	-
一年内到期的长期债权投资	21		-	-
其他流动资产	24		-	-
流动资产合计	31		3,540,803,330.49	4,020,199,024.74
长期投资:				
长期股权投资	32	7.3	693,234,599.10	644,155,393.84
长期债权投资	34		-	-
长期投资合计	38		693,234,599.10	644,155,393.84
固定资产:				
固定资产原价	39		5,983,309,564.87	3,700,483,701.91
减:累计折旧	40		2,877,915,914.87	2,331,849,354.36
固定资产净值	41		3,105,393,650.00	1,368,634,347.55
减:固定资产减值准备	42		17,431,396.45	17,431,396.45
固定资产净额	43		3,087,962,253.55	1,351,202,951.10
工程物资	44		-	-
在建工程	45		28,421,192.09	550,425,752.94
固定资产清理	46		-	-
固定资产合计	50		3,116,383,445.64	1,901,628,704.04
无形资产及其他资产:				
无形资产	51		4,309,575.00	6,033,405.00
长期待摊费用	52		-	-
其他长期资产	53		-	-
无形资产及其他资产合计	60		4,309,575.00	6,033,405.00
递延税项:				
递延税款借项	61		-	-
资产总计	67		7,354,730,950.23	6,572,016,527.62

公司法定代表人:秦治庚

主管会计工作负责人:孙光明

会计机构负责人:郭继荣

资产负债表（续）

会企 01 表

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	行次	附注	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	68		688,900,000.00	530,000,000.00
应付票据	69		309,899,999.70	-
应付账款	70		1,090,735,471.60	737,780,440.96
预收账款	71		820,200,952.23	976,894,143.25
应付工资	72		4,889,493.18	5,494,109.02
应付福利费	73		16,214,896.24	15,811,347.35
应付股利	74		-	-
应交税金	75		87,865,499.21	74,977,648.26
其他应交款	80		5,184,055.95	885,993.02
其他应付款	81		73,985,405.78	102,051,955.78
预提费用	82		-	-
预计负债	83		-	-
一年内到期的长期负债	86		-	338,900,000.00
其他流动负债	90		-	-
流动负债合计	100		3,097,875,773.89	2,782,795,637.64
长期负债：				
长期借款	101		100,000,000.00	-
应付债券	102		-	-
长期应付款	103		-	-
专项应付款	106		-	-
其他长期负债	108		-	-
长期负债合计	110		100,000,000.00	-
递延税项：				
递延税项贷项	111		-	-
负债合计	114		3,197,875,773.89	2,782,795,637.64
股东权益：				
股本	115		873,600,000.00	728,000,000.00
减：已归还投资	116		-	-
股本净额	117		873,600,000.00	728,000,000.00
资本公积	118		1,008,812,357.87	1,159,322,357.87
盈余公积	119		619,592,445.72	530,523,588.44
未分配利润	122		1,654,850,372.75	1,371,374,943.67
其中：拟分配的现金股利	123		139,776,000.00	72,800,000.00
股东权益合计	124		4,156,855,176.34	3,789,220,889.98
负债及股东权益合计	135		7,354,730,950.23	6,572,016,527.62

公司法定代表人：秦治庚

主管会计工作负责人：孙光明

会计机构负责人：郭继

荣

利 润 表

会企 02 表

编制单位:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	附注	2006 年	2005 年
一、主营业务收入	1	7.4	11,106,241,794.15	10,643,147,185.29
减:主营业务成本	4	7.4	9,993,765,077.78	9,441,544,347.78
主营业务税金及附加	5		51,431,485.79	31,191,670.80
二、主营业务利润	10		1,061,045,230.58	1,170,411,166.71
加:其他业务利润	11		132,600,064.77	67,132,283.81
减:营业费用	14		538,397,692.38	471,609,127.63
管理费用	15		148,729,186.81	105,861,150.19
财务费用	16		43,363,234.57	50,368,376.51
三、营业利润	18		463,155,181.59	609,704,796.19
加:投资收益	19	7.5	48,989,205.26	966,773.92
补贴收入	22		-	-
营业外收入	23		52,920.00	320,976.00
减:营业外支出	25		248,319.05	300,409.73
四、利润总额	27		511,948,987.80	610,692,136.38
减:所得税	28		66,604,701.44	98,001,148.76
加:未确认投资损失	30			
五、净利润	32		445,344,286.36	512,690,987.62

补充资料:

项 目	2006 年	2005 年
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		-173,360,435.01
5、债务重组损失		
6、委托投资收益		
7、支付或收取的资金占用费		
8、其他		

公司法定代表人:秦治庚

主管会计工作负责人:孙光明

会计机构负责人:郭继荣

现金流量表

会企 03 表

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

2006 年

单位：人民币元

项 目	行次	附注	金 额
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	1		11,352,168,270.95
收到的税费返还	3		-
收到的其他与经营活动有关的现金	8		16,546,199.47
现金流入小计	9		11,368,714,470.42
购买商品、接受劳务支付的现金	10		9,514,299,240.20
支付给职工及为职工支付的现金	12		118,029,702.46
支付的各项税费	13		484,763,935.97
支付的其他与经营活动有关的现金	18		39,975,862.55
现金流出小计	20		10,157,068,741.18
经营活动产生的现金流量净额	21		1,211,645,729.24
二、投资活动产生的现金流量：			-
收回投资所收到的现金	22		-
取得投资收益所收到的现金	23		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25		-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	26		-
收到的其他与投资活动有关的现金	28		-
现金流入小计	29		-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		1,330,821,302.11
投资所支付的现金	31		-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	32		-
支付的其他与投资活动有关的现金	35		-
现金流出小计	36		1,330,821,302.11
投资活动产生的现金流量净额	37		-1,330,821,302.11
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资所收到的现金	38		-
借款所收到的现金	40		788,900,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		-
现金流入小计	44		788,900,000.00
偿还债务所支付的现金	45		868,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		120,824,042.69
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		-
现金流出小计	53		989,724,042.69
筹资活动产生的现金流量净额	54		-200,824,042.69
四、汇率变动对现金的影响	55		-2,690,885.13
五、现金及现金等价物净增加额	56		-322,690,500.69

公司法定代表人：秦治庚

主管会计工作负责人：孙光明

会计机构负责人：郭继荣

现金流量表补充资料:

会企 03 表

编制单位: 甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

2006 年

单位: 人民币元

项 目	行次	附注	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润	57		445,344,286.36
加: 计提的资产减值准备	58		5,888,488.46
固定资产折旧	59		547,076,216.36
无形资产摊销	60		1,723,830.00
长期待摊费用摊销	61		-
待摊费用减少(减增加)	64		-
预提费用增加(减减少)	65		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	66		-
固定资产报废损失	67		248,319.05
财务费用	68		48,024,042.69
投资损失(减收益)	69		-48,989,205.26
递延税款贷项(减借项)	70		-
存货的减少(减增加)	71		215,354,501.67
经营性应收项目的减少(减增加)	72		-64,537,796.57
经营性应付项目的增加(减减少)	73		61,513,046.48
其他	74		-
经营活动产生的现金流量净额	75		1,211,645,729.24
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3. 现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额	79		616,227,016.82
减: 现金的期初余额	80		938,917,517.51
加: 现金等价物的期末余额	81		
减: 现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83		-322,690,500.69

公司法定代表人: 秦治庚

主管会计工作负责人: 孙光明

会计机构负责人: 郭继荣

资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

单位：人民币

元

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

2006 年

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
一、坏账准备合计	3,941,117.89	5,888,488.46				9,829,606.35
其中：应收账款	3,074,197.63	5,544,002.85				8,618,200.48
其他应收款	866,920.26	344,485.61				1,211,405.87
二、短期投资跌价准备合计	-	-				-
其中：股票投资	-	-				-
债券投资	-	-				-
三、存货跌价准备合计	63,598,847.63	-				63,598,847.63
其中：库存商品	-	-				-
原材料	63,598,847.63	-				63,598,847.63
四、长期投资减值准备合计	-	-				-
其中：长期股权投资	-	-				-
长期债权投资	-	-				-
五、固定资产减值准备合计	17,431,396.45	-				17,431,396.45
其中：房屋、建筑物	10,319,933.79	-				10,319,933.79
机器设备	7,111,462.66	-				7,111,462.66
六、无形资产减值准备合计	-	-				-
其中：专利权	-	-				-
商标权	-	-				-
七、在建工程减值准备	2,345,645.00	-				2,345,645.00
八、工程物资减值准备	-	-				-
九、委托贷款减值准备	-	-				-

公司法定代表人:秦治庚

主管会计工作负责人:孙光明

会计机构负责人:郭继荣

股东权益增减变动表

会企 01 表附表 2

编制单位:甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	行次	2006 年	2005 年
一、股本	1		
年初余额	2	728,000,000.00	728,000,000.00
本期增加额	3	145,600,000.00	
其中:资本公积转入	4	145,600,000.00	
盈余公积转入	5		
利润分配转入	6		
新增资本	7		
本期减少数	8		
期末余额	9	873,600,000.00	728,000,000.00
二、资本公积	10		
年初余额	11	1,159,322,357.87	1,158,157,725.55
本期增加额	12	90,000.00	1,164,632.32
其中:资本溢价	13		
接受捐赠非现金资产	14		
关联交易差价	15		
股权投资准备	16	90,000.00	
拨款转入	17		
外币资本折算差额	18		
其他资本公积	19		1,164,632.32
本期减少数	20	150,600,000.00	
其中:转增资本	21	145,600,000.00	
期末余额	22	1,008,812,357.87	1,159,322,357.87
三、法定和任意盈余公积	23		
年初余额	24	267,487,618.70	216,218,519.94
本期增加额	25	352,104,827.02	51,269,098.76

公司法定代表人:秦治庚

主管会计工作负责人:孙光明

会计机构负责人:郭继荣

股东权益增减变动表（续）

会企 01 表附表 2

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	2006 年	2005 年
从净利润中提取数	27	89,068,857.28	51,269,098.76
其中：法定盈余公积	28	44,534,428.64	51,269,098.76
任意盈余公积	29	44,534,428.64	
补充流动资金	30		
法定公益金转入数	32	263,035,969.74	
本期减少数	33		
其中：弥补亏损	34		
转增资本	35		
分派利润	36		
期末余额	37	619,592,445.72	267,487,618.70
其中：法定盈余公积	38	575,058,017.08	267,487,618.70
任意盈余公积	39	44,534,428.64	
四、法定公益金	41		
年初余额	42	263,035,969.74	211,766,870.98
本期增加额	43	-	51,269,098.76
其中：从净利润中提取数	44	-	51,269,098.76
本期减少数	45	263,035,969.74	
其中：集体福利支出	46		
期末余额	47	-	263,035,969.74
五、未分配利润	48		
年初未分配利润	49	1,371,374,943.67	1,135,942,152.94
本期净利润	50	445,344,286.36	512,690,987.62
本期利润分配	51	161,868,857.28	277,258,196.89
期末未分配利润	52	1,654,850,372.75	1,371,374,943.67

公司法定代表人：秦治庚

主管会计工作负责人：孙光明

会计机构负责人：郭继荣

利润分配表

会企 02 表附表 1

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注	2006 年	2005 年
一、净利润	1		445,344,286.36	512,690,987.62
加：年初未分配利润	2		1,371,374,943.67	1,135,942,152.94
其他转入	4		-	-
二、可供分配的利润	8		1,816,719,230.03	1,648,633,140.56
减：提取法定盈余公积	9		44,534,428.64	51,269,098.76
提取法定公益金	10		-	51,269,098.76
提取职工奖励及福利基金	11			
提取储备基金	12			-
提取企业发展基金	13			-
利润归还投资	14			
三、可供投资者分配的利润	16		1,772,184,801.39	1,546,094,943.04
减：应付优先股股利	17			
提取任意盈余公积	18		44,534,428.64	
应付普通股股利	19		72,800,000.00	174,719,999.37
转作股本的普通股股利	20			
四、未分配利润	25		1,654,850,372.75	1,371,374,943.67

公司法定代表人:秦治庚

主管会计工作负责人:孙光明

会计机构负责人:郭继荣

利润表附表

—— 净资产收益率和每股收益

一、2006 年度净资产收益率和每股收益如下：

单位：人民币元

报告期利润		净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄 (%)	加权平均 (%)	全面摊薄 (元/股)	加权平均 (元/股)
主营业务利润	1,061,045,230.58	25.53	26.69	1.21	1.21
营业利润	463,155,181.59	11.14	11.65	0.53	0.53
净利润	445,344,286.36	10.71	11.20	0.51	0.51
扣除非经常性损益后的净利润	443,227,081.70	10.66	11.15	0.51	0.51

二、净资产收益率和每股收益的计算公式

1、全面摊薄的净资产收益率和每股收益

(1) 全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

(2) 全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

2、加权平均的净资产收益率和每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

$$ROE = \frac{P}{\frac{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}{M_0}}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 加权平均每股收益

$$EPS = \frac{P}{\frac{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}{M_0}}$$

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转赠股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月起至报告期期末的月份数。

公司法定代表人:秦治庚

主管会计工作负责人:孙光明

会计机构负责人:郭继荣

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》，本公司目前正在评价执行新会计准则对公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并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的“新旧会计准则股东权益差异调节表”时所采用的相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

审 阅 报 告

五联方圆阅字[2007]011 号

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称“酒钢宏兴”）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》（以下简称“38 号准则”）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酒钢宏兴管理层的责任。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》的规定执行了审阅业务。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关于编制差异调节表采用的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“38 号准则”和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

北京五联方圆会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：唐洪广

中国注册会计师：张海英

2007 年 3 月 16 日

**甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表**

单位：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）	4,156,855,176.34
1		长期股权投资差额	-81,739,655.61
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-81,739,655.61
		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	-
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	13,303,668.42
14		少数股东权益	67,943,882.61
13		其他	
15		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	4,156,363,071.76

公司法定代表人:秦治庚

主管会计工作负责人:孙光明

会计机构负责人:郭继荣

新旧会计准则合并股东权益 差异调节表附注

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

金额单位：人民币元

一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“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”），要求公司按照《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，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调解过程。

二、编制基础

差异调节表系根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有净资产份额的事项，本公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并财务报表时，本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目注释

1、2006 年 12 月 31 日合并股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日的合并资产负债表。该报表业经北京五联方圆会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 3 月 18 日出具了五联方圆审字[2007]012 号的标准无保留意见的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、长期股权投资差额

项 目	现行准则数	调整数	新会计准则数
长期股权投资差额	81,739,655.61	-81,739,655.61	0.00
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	81,739,655.61	-81,739,655.61	0.00
其他采用权益法核算的长期股权投资的贷方差额			

公司按照现行会计准则,将同一控制下的企业合并形成的长期股权投资初始投资成本大于应享有的被投资单位所有者权益份额之间的差额作为股权投资差额分期摊销,截至2006年12月31日该项长期股权投资差额摊销余额为81,739,655.61元。根据新会计准则的规定,同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额的摊销余额应调整减少公司2007年1月1日留存收益。

3、所得税

项 目	现行准则数	调整数	新会计准则数
1、递延所得税资产	0.00	13,303,668.42	13,303,668.42
2、递延所得税负债			

公司按照现行会计准则计提了应收账款、其他应收款的坏帐准备、存货跌价准备、固定资产减值准备、在建工程减值准备。根据新会计准则,应将由于上述各项资产减值准备产生的资产账面价值小于计税基础的差额计算为递延所得税资产,由此调整增加公司2007年1月1日股东权益13,303,668.42元。

4、少数股东权益

本公司按照现行会计准则编制的2006年12月31日合并资产负债表中的少数股东权益为67,943,882.61元。按照新会计准则的规定,少数股东权益应列入股东权益,由此增加公司2007年1月1日股东权益67,943,882.61元。

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

2007年3月16日

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

会 计 报 表 附 注

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

会计期间：2006 年度

附注 1 公司简介

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称“本公司”）是 1999 年 4 月 17 日经甘肃省人民政府甘证函[1999]21 号文批准，由酒泉钢铁（集团）有限责任公司（以下简称“酒钢集团”）作为主发起人，联合兰州铁路局、甘肃省电力公司、金川有色金属公司、西北永新化工股份有限公司等共五家发起人以发起方式设立的股份有限公司。主发起人酒钢集团以所属炼铁厂、炼钢厂、二轧厂、销售处等单位的生产经营性资产折价入股，其余四家以现金方式入股。本公司于 1999 年 4 月 17 日在兰州召开创立大会，并于 1999 年 4 月 21 日向甘肃省工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：6200001051541，注册资本：人民币 52,800 万元。经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]157 号文批准，本公司于 2000 年 11 月 30 日向社会公众公开发行普通股 20,000 万股（每股面值 1 元）；2000 年 12 月 20 日，经上海证券交易所上证上字[2000]109 号文核准，公司向社会公开发行的人民币普通股 20,000 万股获准在上海证券交易所上市交易（股票代码：600307；股票简称：酒钢宏兴），本公司注册资本变更为 72,800 万元。2006 年 6 月本公司实施每 10 股转增 2 股的资本公积金转增股本方案，本公司注册资本变更为 87,360 万元。公司法定代表人：秦治庚；公司住所：甘肃嘉峪关市雄关东路 12 号；公司的经营范围：钢铁制品、其他金属制品的生产、销售、科研、技术转让、进出口贸易业务。

本公司董事会设立了发展战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会，设董事长 1 人，独立董事 3 人，董事 3 人；监事会设监事会召集人 1 人，监事 4 人；经理层设总经理 1 人，副总经理 2 人；设财务总监 1 人；其他职能部门和经济实体有综合部、财务部、证券部、人事部、劳资部、审计部、发展规划部、供销部、研发部、生产指挥控制中心、炼铁工序、炼钢工序、线棒工序、中板工序，控股酒钢集团翼城钢铁有限责任公司（以下简称“翼钢”）。本公司主营业务为钢铁及其压延产品的生产和销售，最终产品主要有高速线材、棒材、中厚板材及部分连铸钢坯，已形成年产 500 万吨钢的综合生产能力。

附注 2 本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

2.1 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2.2 会计年度

采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础及计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

2.5 外币业务的折算方法

本公司以人民币为记账本位币。对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末中间市场汇率进行调整，除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所建造的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化外，其他外币折算差异直接计入当期损益。

2.6 现金及现金等价物的确定标准

本公司将库存现金和使用不受质押、冻结等使用限制的银行存款及其他货币资金作为现金；将期限较短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

2.7 短期投资核算方法

2.7.1 本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。

2.7.2 在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。

2.7.3 本公司于每年年度末时，对短期投资进行全面检查，对市价低于成本的差额，按投资总体计提短期投资跌价准备。

2.8 坏账准备及损失的核算方法

2.8.1 坏账的确认标准

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；
- (2) 债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的款项。

2.8.2 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

2.8.3 坏账准备的计提方法、计提比例

本公司主要采用账龄分析法计提坏账准备。

根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息，确定的计提比例如下：

- (1) 账龄在一年以内（含一年）的应收款项按其余额的 1% 计提；
- (2) 账龄在一至二年的应收款项按其余额的 5% 计提；
- (3) 账龄在二至三年的应收款项按其余额的 20% 计提；
- (4) 账龄在三年至四年应收款项按其余额的 30% 计提；
- (5) 账龄在四年至五年应收款项按其余额的 80% 计提；
- (6) 账龄在五年以上应收款项按其余额的 100% 计提。

本公司对于有确凿证据表明按上述比例计提坏账准备不恰当的应收款项，采用个别辨认法。

2.9 存货的核算方法

2.9.1 本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、自制半成品、产成品等。

2.9.2 本公司存货的取得按实际成本计价。领用和发出原材料、自制半成品、产成品采用“加权平均法”核算；低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核算。

2.9.3 本公司对存货采用永续盘存制。

2.9.4 本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。

本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于账面成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（不含）以下股权，或虽拥有 20% 或

20%以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（含）以上股权，或虽投资不足 20%，但有重大影响的投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资初次投资时形成的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为资本公积，不分期摊销；长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额按如下期限摊销：合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销；若没有约定投资期限，则在不超过 10 年的期限内平均摊销。

在追加投资时若形成股权投资差额，应该与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。

2.10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

2.10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了，公司对长期投资逐项进行检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。

对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

2.11 委托贷款的核算方法

委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司在期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

2.12 固定资产与折旧及固定资产减值准备的核算

2.12.1 固定资产的确认标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的，单位价值较高，为生产商品、出租或经营管理而持有的有形资产作为固定资产。

2.12.2 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等四类。

2.12.3 固定资产的计价方法

本公司在固定资产取得时按实际成本入账。

2.12.4 固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	16-20	0%	5%-6.25%
机器设备	6-10	5%	9.5%-15.83%
运输设备	5	5%	19%
电子设备	5	0%	20%

2.12.5 固定资产后续支出的会计处理

本公司发生的与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后固定资产的账面价值不超过该固定资产的可收回金额。本公司发生的除此以外的后续支出，直接确认为当期费用，不再通过预提或待摊的方式核算。

2.12.6 固定资产减值准备的确认标准与计提方法

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末对固

定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。

2.13 在建工程及在建工程减值准备的核算

2.13.1 在建工程的计价和结转为固定资产的标准

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。

对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，本公司根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按有关计提固定资产折旧的规定计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

2.13.2 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

2.14 无形资产及无形资产减值准备的核算

2.14.1 无形资产的计价与摊销

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，对确认后发生的支出，在发生时确认为当期费用。

本公司对取得的无形资产的成本，在预计使用年限内分期平均摊销。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- (1) 合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过受益年限；
- (2) 合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限不应超过有效年限；
- (3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限与有效年限两者之中较短者。
- (4) 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

本公司对于合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的无形资产的成本，摊销期确定为 10 年。

2.14.2 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

2.15 长期待摊费用的摊销方法和摊销期限

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。除购建固定资产外，本公司所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

2.16 应付债券的核算方法

本公司应付债券按发行债券收到的价款及应付利息计价。利息费用按实际利率计提。对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。

2.17 借款费用的核算方法

2.17.1 借款费用资本化与费用化的原则

本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等借款费用，列入财务费用。

本公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本，因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

2.17.2 借款费用资本化金额的确定

本公司每期应予资本化的借款费用金额，包括当期应予资本化的利息、借款折价或溢价的摊销、辅助费用和汇兑差额。

本公司在各个会计期间为购建固定资产借入专门借款发生的利息费用，在符合资本化的条件时，利息费用资本化的金额根据所属会计期间为购建固定资产而发生的累计支出加权平均数乘以资本化率确定。

本公司在各个会计期间发生的与购建固定资产借入专门借款相关的辅助费用，以及与外币专门借款相关的汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前均予以资本化。

2.17.3 借款费用资本化的暂停

如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月）的，暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益。但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍应计入工程成本。

2.17.4 借款费用资本化的终止

如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成，则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

2.18 预计负债的核算方法

2.18.1 预计负债的确认标准

本公司发生的与已贴现的商业承兑汇票、未决诉讼、为其他单位提供担保、产品质量责任保证等或有事项相关的义务，在同时符合以下条件时确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2.18.2 预计负债的计量方法

本公司按照上述标准确认的预计负债的金额为清偿该负债所需支出的最佳估计数。

如果本公司清偿所确认的预计负债所需支出的全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则在补偿金额基本确定能收到时，作为资产单独确认。

2.19 收入确认的方法

2.19.1 商（产）品销售收入的确认

本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2.19.2 提供劳务收入的确认

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下,本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入,并按相同金额结转成本;如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿,则按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入,并按已经发生的劳务成本,作为当期费用,确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额,作为当期损失;如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿,则将已经发生的成本确认为当期费用,不应确认收入。

2.19.3 让渡资产使用权收入的确认

利息收入,按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定;使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件:

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业;
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

2.20 所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用应付税款法。

2.21 会计政策和会计估计变更及重大会计差错更正

本公司本年度未发生会计政策和会计估计变更,亦未发生重大会计差错更正事项。

2.22 合并会计报表编制方法

2.22.1 合并会计报表合并范围的确定原则

本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定。

2.22.2 合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据,合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目,并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额,以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异,在合并时按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业，合并报表时，按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。

附注 3 利润分配办法

根据国家有关法律、法规的要求及公司《章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10% 的法定盈余公积金；
- (3) 提取 10% 的任意盈余公积金；
- (4) 分配普通股股利。

附注 4 税项

本公司适用的主要税种有增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、所得税等。

4.1 增值税：本公司为增值税一般纳税人。按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；部分原燃料按销售收入 13% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的相应进项税额后的差额缴纳增值税；副产品硫酸铵按照财税[2001]113 号文属免征增值税货物。

4.2 营业税：按照属营业税征缴范围的服务收入的规定比例计算缴纳。

4.3 城市维护建设税：按应交增值税、营业税税额的 7% 计提。

4.4 教育费附加：按应交增值税、营业税税额的 3% 计提。

4.5 所得税：根据嘉峪关市地方税务局嘉地税审确认字[2006]006 号《关于执行西部大开发税收优惠政策审核确认通知书》文件的规定，本公司 2006 年度执行 15% 的所得税税率。本公司的异地子公司翼钢 2006 年度执行 33% 的所得税税率。

附注 5 控股子公司及合营企业

5.1 纳入合并范围子公司及合营企业情况

企业名称	经济性质	经营范围	注册资本(万元)	本公司投资额(万元)	持股比例(%)	是否合并
翼钢	有限责任公司	钢铁冶炼, 钢压延加工及销售, 钢坯、金属制品(国家规定除外)、化工产品、氧气、氮气、氩气、粗苯、煤焦油、冶金炉料的产销, 废旧物资回收及销售(国家规定除外), 物资仓储, 起重吊装, 住宿	50000	45000	90	是

5.2 报告期内合并范围未发生变更。

附注 6 合并会计报表主要项目注释(币种: 人民币; 金额单位: 元)

6.1 货币资金

本公司 2006 年 12 月 31 日的货币资金余额为 652,248,325.49 元。

项目	年末数			年初数		
	原币	折算汇率	记账本位币	原币	折算汇率	记账本位币
现金			62,847.32			49,338.66
银行存款			652,185,478.17			947,414,803.57
合计			652,248,325.49			947,464,142.23

6.2 应收票据

本公司 2006 年 12 月 31 日应收票据的余额为 135,291,420.84 元。

6.2.1 分类构成情况

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	135,291,420.84	689,212,120.83
商业承兑汇票		
合计	135,291,420.84	689,212,120.83

6.2.2 本公司期末应收票据中, 无已贴现的商业承兑汇票。

6.2.3 本公司期末的应收票据中, 应收持本公司 5% 以上(含 5%) 股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

6.3 应收账款

本公司 2006 年 12 月 31 日应收账款的净额为 874,387,663.86 元。

6.3.1 账龄分析

账龄	年末数			年初数		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	880,994,267.65	99.77	8,517,620.65	300,219,763.44	100.00	3,074,197.63
1-2 年	2,011,596.69	0.23	100,579.83			
合计	883,005,864.34	100.00	8,618,200.48	300,219,763.44	100.00	3,074,197.63

6.3.2 应收账款中应收持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

6.3.3 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 667,582,511.13 元，占应收账款总额的 76.35%。

6.4 其他应收款

本公司 2006 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 32,666,138.38 元。

6.4.1 账龄分析

账龄	年末数			年初数		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	29,444,865.30	86.92	79,789.16	13,470,703.62	23.23	74,013.58
1-2 年	600,000.00	1.77		40,499,273.92	69.85	2,016,955.64
2-3 年	191,384.81	0.56	32,072.22	3,634,757.54	6.27	700,000.00
3-4 年	3,629,297.04	10.71	1,088,789.11	369,627.40	0.64	110,888.22
4-5 年	6,208.60	0.02	4,966.88	103.60	0.00	82.88
5 年以上	5,788.50	0.02	5,788.50	5,684.90	0.01	5,684.90
合计	33,877,544.25	100.00	1,211,405.87	57,980,150.98	100.00	2,907,625.22

6.4.2 其他应收款中应收持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

6.4.3 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 30,606,420.78 元，占其他应收款总额的 90.34%。

6.5 预付账款

本公司 2006 年 12 月 31 日预付账款的净额为 249,275,352.44 元。

6.5.1 账龄分析

账龄	年末数		年初数	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内	216,884,628.43	87.01	153,464,816.36	75.10
1-2 年	434,964.00	0.17	50,214,341.00	24.57
2-3 年	31,459,560.01	12.62	510,300.00	0.25
3 年以上	496,200.00	0.20	148,000.00	0.07
合计	249,275,352.44	100.00	204,337,457.36	99.99

6.5.2 本公司期末预付账款中，账龄在 1 年以上的款项有 32,390,724.01 元，未收回的主要原因是尚未与供货单位结算。

6.5.3 预付账款中预付持本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

6.6 存货

本公司 2006 年 12 月 31 日存货的净额为 1,325,878,702.96 元。

6.6.1 分类构成情况

项 目	年末数		年初数	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
在途物资	39,712,968.12		49,712,346.63	
原材料	885,480,174.75	63,598,847.63	993,987,660.62	63,598,847.63
库存商品	310,060,984.84		474,755,643.05	
自制半成品	154,223,422.88		23,860,471.38	
合 计	1,389,477,550.59	63,598,847.63	1,542,316,121.68	63,598,847.63

6.6.2 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末数
原材料	63,598,847.63			63,598,847.63
合 计	63,598,847.63			63,598,847.63

6.7 长期股权投资

本公司 2006 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 82,039,655.61 元。

6.7.1 分类列示

项 目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1、股票投资						
2、其他股权投资	114,735,517.89			32,695,862.28	82,039,655.61	
其中：对子公司的投资	114,435,517.89			32,695,862.28	81,739,655.61	
对联营企业投资						
对合营企业投资						
其他投资	300,000.00				300,000.00	
合 计	114,735,517.89			32,695,862.28	82,039,655.61	

6.7.2 其他长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例(%)	投资金额
蒲县龙泰煤业公司		10	300,000.00
合 计			300,000.00

6.7.3 股权投资差额

被投资单位	原始金额	年初余额	本年摊销	累计摊销	年末余额	剩余摊 销年限
翼钢	245,218,966.92	114,435,517.89	32,695,862.28	163,479,311.31	81,739,655.61	2.5 年
合计	245,218,966.92	114,435,517.89	32,695,862.28	163,479,311.31	81,739,655.61	

6.8 固定资产

本公司 2006 年 12 月 31 日固定资产的净额为 4,336,172,979.32 元。

6.8.1 固定资产原值、折旧与减值

(一) 固定资产原值

项目	年初数	本年增加数		本年减少数		年末数
		合计	其中：在建工程转 入	合计	其中：出售 固定资产	
房屋建筑物	1,724,922,594.89	852,703,655.03	836,145,760.05			2,577,626,249.92
机器设备	3,214,944,986.77	1,156,419,125.66	1,014,596,238.06	406,666,731.22		3,964,697,381.21

运输设备	25,964,434.83	52,920,489.37	44,638,503.60			78,884,924.20
电子设备	294,433,654.06	688,524,460.98	263,554,528.28			982,958,115.04
合计	5,260,265,670.55	2,750,567,731.04	2,158,935,029.99	406,666,731.22		7,604,166,670.37

(二) 累计折旧

项目	年初数	本年增加数	本年减少数		年末数
			合计	其中：出售 固定资产	
房屋建筑物	414,174,354.03	150,629,812.11			564,804,166.14
机器设备	1,981,399,033.61	470,260,558.38	382,322,671.58		2,069,336,920.41
运输设备	7,501,848.17	11,328,479.34			18,830,327.51
电子设备	182,026,445.46	415,564,435.08			597,590,880.54
合计	2,585,101,681.27	1,047,783,284.91	382,322,671.58		3,250,562,294.60

本公司本年度增加的累计折旧中，计提的折旧费用共计 666,470,269.18 元。

(三) 固定资产减值准备

项目	年初数	本年增加数	本年减少数		年末数
			合计	其中：出售 固定资产	
房屋建筑物	10,319,933.79				10,319,933.79
机器设备	7,111,462.66				7,111,462.66
运输设备					
电子设备					
合计	17,431,396.45				17,431,396.45

6.8.2 本公司年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 710,749,865.64 元；本年报废固定资产原值为 1,257,974.90 元，净值为 248,319.05 元，形成的损失为 248,319.05 元。

6.8.3 本公司本年度根据固定资产的实际情况对固定资产分类进行了调整，将原值为 405,408,756.32 元、累计折旧为 381,313,015.73 元、净值为 24,095,740.59 元的设备自机器设备类别调整至电子设备类别。

6.9 工程物资

本公司 2006 年 12 月 31 日工程物资 765,861.54 元，分类如下：

项 目	年末数		年初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
钢 材	765,861.54		6,774,524.81	
合 计	765,861.54		6,774,524.81	

6.10 在建工程

本公司 2006 年 12 月 31 日在建工程的净额为 30,604,225.99 元。

6.10.1 分项列示

项 目	预算数	年初数	本期增加	本期减少		年末数	资金来源	工程 进度
				转入固定资产	其他 减少			
180 万吨铁钢	2,500,000,000.00	550,000,000.00	1,550,805,297.80	2,100,805,297.80			其他	100%
喷煤工程	29,000,000.00	5,116,490.92	31,033,662.33	36,150,153.25			其他	100%
推焦除尘	13,000,000.00		13,244,346.00	13,244,346.00			其他	100%
轧钢加热炉			8,309,480.00	8,309,480.00			其他	100%
炼钢除尘改造	29,000,000.00		28,407,175.00			28,407,175.00	其他	98%
高炉鼓风机	3,800,000.00		1,636,000.00			1,636,000.00	其他	
轧线	200,000,000.00		547,033.90			547,033.90	其他	
销售信息网		2,345,645.00				2,345,645.00	其他	
零固		425,752.94	14,017.09	425,752.94		14,017.09	其他	
合计		557,887,888.86	1,633,997,012.12	2,158,935,029.99		32,949,870.99		

6.10.2 在建工程减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
销售信息网	2,345,645.00			2,345,645.00
合 计	2,345,645.00			2,345,645.00

6.11 无形资产

本公司 2006 年 12 月 31 日无形资产的净额为 8,351,575.00 元。

6.11.1 无形资产构成

项 目	原值	年初数	本年 增加数	本年 转出数	本年 摊销数	年末数	剩余摊 销年限
D 级船板钢生产技术	3,817,900.00	2,672,529.94			763,580.04	1,908,949.90	2.5

热扎带筋钢筋技术	3,192,170.00	2,234,519.06			638,433.96	1,596,085.10	2.5
JGH60 高强度钢生产技术	696,555.00	487,588.50			139,311.00	348,277.50	2.5
板材超细晶技术	912,525.00	638,767.50			182,505.00	456,262.50	2.5
土地使用权	4,300,000.00	4,128,000.00			86,000.00	4,042,000.00	47
合 计	12,919,150.00	10,161,405.00			1,809,830.00	8,351,575.00	

6.11.2 经将期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低法分析，本公司期末无形资产无应计提减值准备的情况。

6.12 短期借款

本公司短期借款 2006 年 12 月 31 日余额为 688,900,000.00 元。

6.12.1 分项列示

借款类别	年末数	年初数
信用借款	388,900,000.00	130,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	400,000,000.00
合 计	688,900,000.00	530,000,000.00

6.12.2 短期借款期末余额中，有 300,000,000.00 元借款由酒钢集团提供担保。

6.12.3 本公司期末短期借款中无已到期尚未偿还借款。

6.13 应付票据

本公司 2006 年 12 月 31 日应付票据的余额为 309,899,999.70 元。

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	309,899,999.70	
商业承兑汇票		
合 计	309,899,999.70	

应付票据中应付持本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

6.14 应付账款

本公司 2006 年 12 月 31 日应付账款的余额为 1,265,529,311.61 元。

应付账款中应付持本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

本公司期末应付账款中，逾期 3 年以上未偿还的款项为 2,849,217.00 元，未偿还的原因为尚未结算的工程尾款。

6.15 预收账款

本公司 2006 年 12 月 31 日预收账款的余额为 820,589,291.63 元。

预收持本公司 5% 以上(含 5%)股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

本公司期末预收账款中,逾期 1 年以上未结算的款项为 11,291,165.43 元,系收取的抵押金及尚未结算的货款等。

6.16 应交税金

本公司 2006 年 12 月 31 日应交税金的余额为 143,352,603.79 元,各项应交税款情况如下:

税 种	适用税率	年末余额
应交增值税	17%、13%	55,189,332.05
应交营业税	5%	4,819,487.78
应交房产税	1.20%	1,929,436.97
应交城市维护建设税	7%、5%	11,787,012.70
应交企业所得税	15%、33%	57,936,374.16
应交其他各税		11,690,960.13
合 计		143,352,603.79

本公司在山西省翼城县设立的子公司翼钢异地缴纳所得税,税率为 33%。

6.17 其他应交款

本公司 2006 年 12 月 31 日其他应交款的余额为 5,902,231.60 元,明细余额如下:

项目	计缴标准	年末数
教育费附加	3%	5,478,371.33
价格调控基金	1.5%	147,157.69
河道维护建设费		276,702.58
合计		5,902,231.60

6.18 其他应付款

本公司 2006 年 12 月 31 日其他应付款的余额为 124,458,534.00 元。

期末本账户中应付持本公司 5% 以上(含 5%)股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

金额较大的其他应付款 71,333,149.43 元，其中工程及材料款 47,468,118.18 元，运费及保险费 13,602,139.65 元，修理费 9,032,891.60 元，工程质保金 1,230,000.00 元。

本公司期末其他应付款中，账龄超过 3 年未偿还的款项为鉴定费 77,863.50 元。未偿还的原因是由于尚未结算。

6.19 长期借款

本公司 2006 年 12 月 31 日的长期借款余额为 100,000,000.00 元。具体构成如下：

借款类别	借款额	借款期限	借款利率
信用借款	100,000,000.00	2006.6.5-2009.6.4	6.03%
合 计	100,000,000.00		

6.20 专项应付款

本公司 2006 年 12 月 31 日专项应付款余额为 11,610,000.00 元。具体构成如下：

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
环保拨款	3,000,000.00	8,610,000.00		11,610,000.00
合计	3,000,000.00	8,610,000.00		11,610,000.00

6.21 股本

本公司 2006 年 12 月 31 日的股份总额 873,600,000.00 股，股本总额为 873,600,000.00 元。

6.21.1 股权分置改革完成前

类别	年初数		年初至 2006 年 4 月 16 日的增减变动					2006 年 4 月 16 日数	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、尚未流通股份									
1、发起人股份	525,900,000	72.24				-63,745,455	-63,745,455	462,154,545	63.48
其中：									
国家拥有股份	512,900,000	70.45				-62,169,697	-62,169,697	450,730,303	61.91
境内法人持有股份	13,000,000	1.79				-1,575,758	-1,575,758	11,424,242	1.57
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									

4、优先股或其他股	2,100,000	0.29				-254,545	-254,545	1,845,455	0.25
未上市流通股份合计	528,000,000	72.53				-64,000,000	-64,000,000	464,000,000	63.74
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	200,000,000	27.47				64,000,000	64,000,000	264,000,000	36.26
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已流通股份合计	200,000,000	27.47				64,000,000	64,000,000	264,000,000	36.26
三、股份总额	728,000,000	100.00				0	0	728,000,000	100.00

6.21.2 股权分置改革完成后至年末

类别	2006年4月17日数		2006年4月17日至年末的增减变动					年末数	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股	450,730,303	61.91			90,146,060		90,146,060	540,876,363	61.91
2、国有法人持股	10,984,848	1.51			2,196,970		2,196,970	13,181,818	1.51
3、其他内资持股	2,284,849	0.31			456,970		456,970	2,741,819	0.31
其中：									
境内法人持股	2,284,849	0.31			456,970		456,970	2,741,819	0.31
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	464,000,000	63.74			92,800,000		92,800,000	556,800,000	63.74
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	264,000,000	36.26			52,800,000		52,800,000	316,800,000	36.26
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	264,000,000	36.26			52,800,000		52,800,000	316,800,000	36.26
三、股份总额	728,000,000	100.00			145,600,000		145,600,000	873,600,000	100.00

本期股本变化原因有：

(1) 根据本公司于 2006 年 4 月 5 日召开的股权分置改革相关股东大会决议，公司流通股股东每持有 10 股股份获得非流通股股东支付的 3.2 股股份对价，非流通股股东共向流通股股东支付 6,400 万股股份对价。上述股权分置改革方案已于 2006 年 4 月 17 日实施完毕。

(2) 根据本公司 2005 年度股东大会决议，以 2005 年 12 月 31 日的总股本为基数，用资本公积按照每 10 股转增 2 股的比例，转增股本 14,560 万股。股本的上述变化已经北京五联方圆会计师事务所有限公司于 2006 年 7 月 5 日以五联方圆验字[2006]第 1005 号《验资报告》验证确认。

6.22 资本公积

本公司 2006 年 12 月 31 日的资本公积为 1,008,812,357.87 元。具体构成及变动变动情况如下：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,152,062,181.70		145,600,000.00	1,006,462,181.70
拨款转入	5,500,000.00		5,000,000.00	500,000.00
关联交易差价	595,543.85			595,543.85
其他资本公积	1,164,632.32	90,000.00		1,254,632.32
合计	1,159,322,357.87	90,000.00	150,600,000.00	1,008,812,357.87

本公司资本公积的本期减少数中，“股本溢价”的减少系因附注“6.21 股本”所述事项引起；“拨款转入”的减少系因退回甘肃省工业交通投资公司拨款所致。

6.23 盈余公积

本公司 2006 年 12 月 31 日的盈余公积为 619,592,445.72 元。具体构成及变动情况如下：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	267,487,618.70	307,570,398.38		575,058,017.08
法定公益金	263,035,969.74		263,035,969.74	
任意盈余公积金		44,534,428.64		44,534,428.64
合计	530,523,588.44	352,104,827.02	263,035,969.74	619,592,445.72

根据 2006 年 1 月 1 日起施行的修订后的《中华人民共和国公司法》及财政部财企

[2006]67 号《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》文件规定，本公司将以前年度计提的法定公益金转作法定盈余公积金管理使用。

根据第三届董事会第八次会议审议通过的本年度利润分配预案，本公司本年度分别按净利润的 10%、10% 提取法定和任意盈余公积金。上述利润分配预案尚需经本公司 2006 年度股东大会审议批准。

6.24 未分配利润

本公司 2006 年 12 月 31 日的未分配利润为 1,654,850,372.75 元，变动情况如下：

项目	金额
上年年末余额	1,371,374,943.67
加：年初未分配利润调整数	
其中：会计政策变更追溯调整	
重大会计差错追溯调整数	
其他调整因素	
本年年初余额	1,371,374,943.67
本年增加数	445,344,286.36
其中：本年净利润转入	445,344,286.36
其他增加	
本年减少数	161,868,857.28
其中：本年提取盈余公积数	89,068,857.28
本年分配现金股利数	72,800,000.00
本年分配股票股利数	
其他减少	
本年年末余额	1,654,850,372.75
其中：董事会已批准的现金股利数	139,776,000.00

根据第三届董事会第八次会议审议通过的本年度利润分配预案，拟以 2006 年 12 月 31 日的总股本为基数，按每 10 股派送 1.6 元现金股利（含税）。上述利润分配预案尚需经本公司 2006 年度股东大会审议批准。

6.25 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2006 年度共计实现主营业务收入为 13,471,439,422.28 元；主营业务成本为 12,069,797,212.22 元。

6.25.1 按产品列示

项 目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
生铁	361,355,467.22	353,738,594.56	80,552,090.87	70,263,250.61
钢坯	3,467,150,397.69	3,246,883,268.49	731,302,917.96	658,936,761.33
板材	3,322,575,224.21	2,746,885,065.53	3,445,837,628.48	2,810,397,372.61
线材	2,270,115,925.33	1,973,906,749.54	2,293,915,105.87	2,048,668,169.39
棒材	3,718,107,659.66	3,432,129,147.49	3,985,459,311.70	3,619,863,210.96
次品材	48,317,717.64	59,270,520.22	68,091,318.33	78,002,391.32
焦化	283,817,030.53	256,983,866.39	37,989,974.34	34,791,347.44
小计	13,471,439,422.28	12,069,797,212.22	10,643,148,347.55	9,320,922,503.66
业务分部间相互抵消				
合计	13,471,439,422.28	12,069,797,212.22	10,643,148,347.55	9,320,922,503.66

6.25.2 按地区列示

项 目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
西北地区	7,376,660,003.81	6,695,595,451.72	6,652,724,683.57	5,745,444,685.21
其他地区	6,094,779,418.47	5,374,201,760.51	3,990,423,663.98	3,575,477,818.45
小计	13,471,439,422.28	12,069,797,212.23	10,643,148,347.55	9,320,922,503.66
地区分部间相互抵消				
合计	13,471,439,422.28	12,069,797,212.23	10,643,148,347.55	9,320,922,503.66

6.25.3 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 7,999,031,390.60 元, 占本公司全部销售收入的 59.38%。

6.26 主营业务税金及附加

本公司 2006 年度发生主营业务税金及附加为 63,435,367.93 元。具体构成如下:

项 目	计缴标准	本年数	上年数
城建税	7%	42,319,875.92	26,014,751.10
教育费附加	3%	19,220,141.26	11,861,329.08

价格调控基金	1.5%	1,895,350.75	1,253,326.62
合 计		63,435,367.93	39,129,406.80

6.27 其他业务利润

本公司 2006 年度其他业务利润 140,688,584.29 元。分类构成如下：

项 目	本年数		上年数	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
销售材料	430,638,213.97	423,620,623.18	846,623,660.67	844,876,044.06
代销手续费	134,681,863.02	7,407,502.49	84,546,999.16	4,650,084.95
其他	47,156,606.01	40,759,973.04	35,570,154.07	31,408,436.46
合 计	612,476,683.00	471,788,098.71	966,740,813.90	880,934,565.47

6.28 财务费用

本公司 2006 年度发生财务费用 58,618,020.61 元。具体构成情况如下：

项 目	本年数	上年数
利息支出	48,024,042.69	46,507,461.29
减：利息收入	15,227,378.52	11,409,354.13
汇兑损失	4,725,940.84	
减：汇兑收益		
贴现利息	18,154,323.33	27,295,198.84
手续费支出	2,941,092.27	1,121,562.33
合 计	58,618,020.61	63,514,868.33

本公司本期应支付的利息支出、手续费和汇兑损益总额为 55,691,075.80 元，全部计入当期费用，无资本化借款费用。

6.29 投资收益

本公司本年度共计实现投资收益-32,695.862.28 元，系长期股权投资差额的本年摊销数。

项 目	本年数	上年数
股权投资差额摊销	-32,695,862.28	-32,695,862.26
合 计	-32,695,862.28	-32,695,862.26

6.30 营业外收入和支出

本公司本年度取得营业外收入 84,707.70 元，发生营业外支出 1,476,345.80 元。分类构成如下：

主要项目类别	本年数	上年数
营业外收入：		
罚款收入	52,920.00	320,976.00
其他收入	31,787.70	
合 计	84,707.70	320,976.00
营业外支出：		
处置固定资产净损失	248,319.05	300,409.73
捐赠支出	50,000.00	470,000.00
罚款支出	799,830.75	324,668.78
赔偿支出		565,042.80
其他支出	378,196.00	2,337,406.63
合 计	1,476,345.80	3,997,527.94

6.31 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 32,901,921.64 元，主要项目有收到保险赔款 9,064,543.12 元、收到利息 15,227,378.52 元、收到环保专项拨款 8,610,000.00 元等。

6.32 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 117,703,380.51 元，主要项目有支付运杂费 26,233,135.78 元、支付贴现支出及汇兑损失等 25,821,356.44 元、支付排污费 12,327,277.00 元、支付出口港包费 12,161,420.63 元、支付劳务费 10,970,746.00 元、支付保险费 8,672,367.88 元、支付维修费 6,956,070.96 元等。

附注 7 母公司会计报表主要项目注释

7.1 应收账款

本公司 2006 年 12 月 31 日应收账款的净额为 1,723,600,302.79 元。

7.1.1 账龄分析

账龄	年末数			年初数		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,730,206,906.58	99.88	8,517,620.65	300,219,763.44	100.00	3,074,197.63
1-2年	2,011,596.69	0.12	100,579.83			
合计	1,732,218,503.27	100.00	8,618,200.48	300,219,763.44	100.00	3,074,197.63

7.1.2 应收账款中应收持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

7.1.3 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 1,478,996,465.87 元，占应收账款总额的 85.38%。

7.2 其他应收款

本公司 2006 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 10,580,828.42 元。

7.2.1 账龄分析

账龄	年末数			年初数		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	7,989,929.08	67.75	79,789.16	14,014,742.75	77.07	50,254.26
1-2年				160,361.07	0.88	10.00
2-3年	161,011.07	1.37	32,072.22	3,634,757.54	19.99	700,000.00
3-4年	3,629,297.04	30.78	1,088,789.11	369,627.40	2.03	110,888.22
4-5年	6,208.60	0.05	4,966.88	103.60	0.00	82.88
5年以上	5,788.50	0.05	5,788.50	5,684.90	0.03	5,684.90
合计	11,792,234.29	100.00	1,211,405.87	18,185,277.26	100.00	866,920.26

7.2.2 其他应收款中应收持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

7.2.3 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 10,639,450.60 元，占其他应收款总额的 90.22%。

7.3 长期股权投资

本公司 2006 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 693,234,599.10 元。

7.3.1 分类构成情况

项 目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1、股票投资						
2、其他股权投资	644,155,393.84		81,775,067.54	32,695,862.28	693,234,599.10	
其中：对子公司的投资	644,155,393.84		81,775,067.54	32,695,862.28	693,234,599.10	
对联营企业投资						
对合营企业投资						
其他投资						
合 计	644,155,393.84		81,775,067.54	32,695,862.28	693,234,599.10	

7.3.2 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单 位名称	初始投资额		年初数	本年权益增减		累计权益变动		年末数
	投资 成本	本年 增减		权益 增减	利润 分回	权益 增减	利润 分回	
翼 钢	648,435,759.67		644,155,393.84	49,079,205.26		44,798,839.43		693,234,599.10
合 计	648,435,759.67		644,155,393.84	49,079,205.26		44,798,839.43		693,234,599.10

7.3.3 股权投资差额

被投资单位	原始金额	年初余额	本年摊销	累计摊销	年末余额	剩余摊 销年限
翼钢	245,218,966.92	114,435,517.89	32,695,862.28	163,479,311.31	81,739,655.61	2.5 年
合计	245,218,966.92	114,435,517.89	32,695,862.28	163,479,311.31	81,739,655.61	

7.4 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2006 年度共计实现主营业务收入为 11,106,241,794.15 元；主营业务成本为 9,993,765,077.78 元。

7.4.1 按产品列示

项 目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
生铁	361,355,467.22	353,738,594.56	80,552,090.87	70,263,250.61
钢坯	3,116,611,754.26	2,939,779,939.22	731,302,917.96	665,848,459.67
板材	3,322,575,224.21	2,746,885,065.53	3,445,837,628.48	2,810,397,372.61

线材	2,270,115,925.33	1,973,906,749.54	2,293,915,105.87	2,048,668,169.39
棒材	1,896,980,274.37	1,829,938,750.88	3,985,459,311.70	3,731,440,672.12
次品材	48,317,717.64	59,270,520.22	68,091,318.33	78,002,391.32
焦化	90,285,431.12	90,245,457.83	37,988,812.08	36,924,032.06
小计	11,106,241,794.15	9,993,765,077.78	10,643,147,185.29	9,441,544,347.78
业务分部间相互抵消				
合计	11,106,241,794.15	9,993,765,077.78	10,643,147,185.29	9,441,544,347.78

7.4.2 按地区列示

项 目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
西北地区	6,818,824,203.16	6,256,833,760.60	6,652,724,683.57	5,745,444,685.21
其他地区	4,287,417,590.99	3,736,931,317.18	3,990,422,501.72	3,696,099,662.57
小计	11,106,241,794.15	9,993,765,077.78	10,643,147,185.29	9,441,544,347.78
地区分部间相互抵消				
合计	11,106,241,794.15	9,993,765,077.78	10,643,147,185.29	9,441,544,347.78

7.4.3 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 6,552,055,864.76 元，占本公司全部销售收入的 59.00%。

7.5 投资收益

本公司本年度共计实现投资收益 48,989,205.26 元。

项 目	本年数	上年数
年末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	81,685,067.54	33,662,636.18
股权投资差额摊销	-32,695,862.28	-32,695,862.26
合 计	48,989,205.26	966,773.92

附注 8 关联方关系及其交易

8.1 关联方关系

8.1.1 存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质	法定 代表人	注册资本 (万元)	与本公司关系	注册地址	主营业务
酒钢集团	全 民	马鸿烈	359,196	控 股	嘉峪关市	钢铁制品
翼钢	有限公司	赵建国	50,000	子公司	山西翼城县	钢铁制品

8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(金额单位：人民币万元)

关联方名称	年初数	本期增加数	本期减少数	年末数
酒钢集团	359,196			359,196
翼钢	50,000			50,000

8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(金额单位：人民币万元)

关联方名称	年初数		本期增加		本期减少		年末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
酒钢集团	51,290.00	70.45	9,014.61		6,216.97		54,087.64	61.91
翼钢	52,971.98	90.00	8,177.51				61,149.49	90.00

8.1.4 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
兰州铁路局	发起人
甘肃省电力公司	发起人
金川有色金属公司	发起人
西北永新化工股份有限公司	发起人

8.2 关联方交易

8.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵循公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国

家定价；没有国家定价的，按市场价格确定；没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价；对于某些无法按照成本加费用原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。其中：

- (1) 土地使用权租赁价格由双方协商定价，每年最后一个月支付清结。
- (2) 加工承揽服务价格由双方协商定价，定做人在交付产品 30 日内支付价款。
- (3) 综合服务价格由双方参照市场价格及物价部门指导价格协商定价。

对于关联方向本公司提供的生产、生活服务，本公司在完成后按要求支付相关费用，即时清结；对于本公司向关联方提供的生产、生活服务，其中水电费收取以当地供电局、自来水公司确定的收费时间为准，其余在协议规定的时间内收取。

(4) 代购、代销劳务所收取的手续费标准由双方协商确定，在每月完结后 30 日内结算。

8.2.2 本公司向关联方采购物资明细资料如下：

关联方名称	交易内容	本年数		上年数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
酒钢集团	钢坯	640,149,104.95	100.00	638,246,214.43	100.00
酒钢集团	烧结矿、球团矿	3,424,893,970.30	67.24	2,613,673,695.85	56.26
酒钢集团	焦炭	1,080,875,211.41	100.00	1,037,599,806.27	100.00
酒钢集团	动力产品	808,961,999.95	100.00	505,093,735.22	100.00
酒钢集团	辅助材料	168,601,933.84	42.31	150,546,233.46	50.64
酒钢集团	原煤	156,151,361.83	100.00	68,859,851.18	100.00
酒钢集团	废钢	123,736,660.44	11.32	122,653,210.12	9.64
酒钢集团	备件	152,200,880.71	39.22	119,144,216.41	54.99
酒钢集团	维修及其他劳务	164,722,301.86	27.56	114,820,901.98	32.31
合计		6,720,293,425.29		5,370,637,864.92	

8.2.3 本公司向关联方销售商品明细资料如下：

关联方名称	交易内容	本年数		上年数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
酒钢集团	生铁	361,355,467.22	100.00	80,552,090.87	100.00
酒钢集团	钢坯	2,954,213,460.02	94.79	396,557,508.48	54.23
酒钢集团	钢材	728,013,755.76	9.72	570,916,292.30	5.87

酒钢集团	原材料和动力	503,270,537.18	99.47	844,815,001.70	99.42
合计		4,546,853,220.18		1,892,840,893.35	

8.2.4 本公司向各关联单位提供的代销和检验等劳务明细资料如下：

关联方名称	交易内容	本年数		上年数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
酒钢集团	代销手续费	134,681,863.02	100.00	84,546,999.16	100.00
酒钢集团	检验费	32,779,904.40	99.13	30,485,383.90	99.81
合计		167,461,767.42		115,032,383.06	

8.2.5 本公司接受关联方租赁服务明细资料如下：

本公司于 1999 年 4 月 17 日与酒钢集团签署《土地使用权租赁协议》，公司以租赁方式取得其开展生产经营活动土地 521,571.00 平方米的使用权，土地租赁期限与该土地的土地使用期相同，公司于每年 12 月 30 日向酒钢集团支付 0.64 元/平方米·年的土地租金。本公司于 2004 年 6 月 12 日与酒钢集团签署《钢铁研究院土地使用权租赁协议》，公司取得酒钢集团出租的 42,095.30 平方米的土地使用权，土地租赁期限与该土地的土地使用期相同，公司于每年 12 月 30 日向酒钢集团支付 1.25 元/平方米·年的土地租金。本年度租赁费 386,424.57 元已支付。

8.2.6 本公司接受关联方注册商标无偿转让情况如下：

本公司于 1999 年 4 月 17 日与酒钢集团签署《商标使用许可协议》，酒钢集团许可公司使用其拥有的第 717833 号“雄关”商标的使用权，许可使用期限 6 年，并约定本协议适用可续延，酒钢集团免收公司的使用费。前述协议已于 2005 年 4 月 17 日到期，因公司拟择机申请新增股份收购酒钢集团拥有的钢铁主业资产有关事宜，酒钢集团将一并转让商标使用权并办理过户手续。

8.2.7 本公司接受各关联单位担保借款或为各关联单位提供借款担保明细资料如下：

借款单位	担保单位	担保金额	担保期限	担保方式
本公司	酒钢集团	300,000,000.00	2006/3/25-2009/3/21	保证

8.2.8 本公司不存在为各关联单位提供资金或各关联单位为本公司提供资金的情况。

8.2.9 本公司 2006 年度支付给关键管理人员报酬总额人民币 192 万元。

8.3 关联方应收应付款项余额

项目		年末数		年初数	
往来项目	关联方名称	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收票据	酒钢集团	9,117,529.30	6.74		
应收账款	酒钢集团	14,008,883.91	1.59	1,703,019.30	0.57
预付账款	酒钢集团	1,046,500.00	0.42	3,700,239.26	1.81
其他应收款	酒钢集团	650.00	0.00		
应付票据	酒钢集团	309,899,999.70	100.00		
应付账款	酒钢集团	497,634,736.62	39.32	204,764,880.56	19.69
其他应付款	酒钢集团	21,051,860.57	16.91	48,592,120.87	32.28

附注 9 或有事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无需说明之或有事项。

附注 10 承诺事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无需说明之重大承诺事项。

附注 11 资产负债表日后非调整事项

11.1 截至 2007 年 3 月 16 日止，本公司在 2006 年 12 月 31 日已到期未偿还的债务的偿还情况如下：

项目	年末数	2007 年 1 月 1 日—2007 年 3 月 16 日偿还额	2007 年 3 月 16 日余额
3 年上的应付账款	2,849,217.00		2,849,217.00
3 年以上其他应付款	77,863.50		77,863.50
合计	2,927,080.50		2,927,080.50

11.2 根据第三届董事会第八次会议审议通过的本年度利润分配预案，本公司本年度分别按净利润的 10%、10% 提取法定和任意盈余公积后，拟以 2006 年 12 月 31 日的总股本为基数，按每 10 股派送 1.6 元现金股利(含税)。上述利润分配预案尚需经本公司 2006 年度股东大会审议批准。

11.3 关于执行新会计准则的说明

根据财政部[2006]第 33 号令的要求，本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行《新会计准

则》，对新旧会计准则之间的差异将按《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》进行调整。

11.4 截止 2007 年 3 月 16 日，除上述说明外本公司无其他需说明的资产负债表日后非调整事项。

附注 12 补充资料

12.1 根据中国证券监督管理委员会 2001 年发布的“关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的通知”，公司计算 2005 年度、2006 年度的净资产收益率及每股收益并列示如下：

报告期利润	2006 年				2005 年			
	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)		净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	32.19	33.66	1.53	1.53	33.86	35.45	1.76	1.76
营业利润	14.40	15.06	0.69	0.69	17.73	18.56	0.92	0.92
净利润	10.71	11.20	0.51	0.51	13.53	14.17	0.70	0.70
扣除非经常性损益后净利润	10.68	11.17	0.51	0.51	13.62	14.26	0.71	0.71

12.2 非经常性损益项目的内容及金额

根据中国证券监督管理委员会 2004 年发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益》（2004 年修订），本公司确定的 2005 年度、2006 年度的非经常性损益的项目及金额如下表所示：

项 目	本年数	上年数
非经常性收益合计	2,125,412.66	320,976.00
其中：罚款收入	52,920.00	320,976.00
其他收入	31,787.70	
转回以前年度计提的坏账准备	2,040,704.96	
非经常性损失合计	1,476,345.80	3,997,527.94
其中：处置固定资产净损失	248,319.05	300,409.73
捐赠支出	50,000.00	470,000.00
罚款支出	799,830.75	324,668.78
赔偿支出		565,042.80

其他支出	378,196.00	2,337,406.63
税前非经常性损益合计	649,066.86	-3,676,551.94
减：非经常性损益对所得税的影响	-598,884.10	-110,874.96
非经常性损益对少数股权本期损益的影响数		
非经常性损益对合营企业其他合营方影响数		
加：非经常性损益对未确认投资损失的影响数		
税后非经常性损益	1,247,950.96	-3,565,676.98

12.3 本公司合并资产减值准备明细表

项 目	年初余额	本期增加	本期减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	5,981,822.85	5,888,488.46	2,040,704.96		2,040,704.96	9,829,606.35
其中：应收账款	3,074,197.63	5,544,002.85				8,618,200.48
其他应收款	2,907,625.22	344,485.61	2,040,704.96		2,040,704.96	1,211,405.87
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	63,598,847.63					63,598,847.63
其中：库存商品						
原材料	63,598,847.63					63,598,847.63
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	17,431,396.45					17,431,396.45
其中：房屋、建筑物	10,319,933.79					10,319,933.79
机器设备	7,111,462.66					7,111,462.66
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备	2,345,645.00					2,345,645.00
委托贷款减值准备						

附注 13 其他重要事项

13.1 2005 年 9 月 2 日, 本公司控股股东酒钢集团将其持有的本公司 14,572 万股国有法人股质押给中国进出口银行, 质押期限为 2005 年 9 月 2 日至 2013 年 9 月 2 日。2006 年 6 月 20 日, 本公司控制股东酒钢集团将其持有的本公司 7,382 万股有限售条件流通股质押给中信银行西安分行, 质押期限为 2006 年 6 月 20 日至质权人申请解冻为止。

13.2 经甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会甘国资产权函[2006]50 号《关于对甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》文件同意, 根据本公司于 2006 年 4 月 5 日召开的股权分置改革相关股东大会决议, 公司流通股股东每持有 10 股股份获得非流通股股东支付的 3.2 股股份对价, 非流通股股东共向流通股股东支付 6,400 万股股份对价。上述股权分置改革方案已于 2006 年 4 月 17 日实施完毕。

非流通股股东酒钢集团对本次股权分置改革做出如下承诺: 酒钢集团所持有的酒钢宏兴非流通股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。非流通股股东甘肃省电力公司、兰州铁路局、金川集团有限公司、嘉峪关宏晟电热有限责任公司、西北永新化工股份有限公司对本次股权分置改革做出如下承诺: 其所持有的酒钢宏兴非流通股股份自获得上市流通权之日起, 至少在 12 个月内不上市交易或者转让; 在前项承诺期期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占酒钢宏兴股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%, 在 24 个月内不超过 10%。

附注 14 会计报表的批准

本公司 2006 年度会计报表已经本公司于 2007 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第八次会次审议批准。

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

二〇〇七年三月十六日

十二、 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

董事长：秦治庚

2007 年 3 月 16 日