

杭州钢铁股份有限公司

600126

2007 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、主要财务数据和指标	2
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	6
六、公司治理结构	9
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	12
九、监事会报告	19
十、重要事项	20
十一、财务会计报告	26
十二、备查文件目录	104

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、公司独立董事章晓洪因公出差在外，委托独立董事程惠芳代为出席会议并授权行使会议全部议案的表决权。
- 3、浙江天健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、公司负责人童云芳，主管会计工作负责人周涛及会计机构负责人（会计主管人员）曹永华声明：保证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：杭州钢铁股份有限公司
公司法定中文名称缩写：杭钢股份
公司英文名称：Hang Zhou Iron & Steel Co., Ltd.
公司英文名称缩写：HZIS
- 2、公司法定代表人：童云芳
- 3、公司董事会秘书：韩晓通
电话：（0571）88132917
传真：（0571）88132919
E-mail：hggf@hzsteel.com
联系地址：杭州市拱墅区半山路 178 号
公司证券事务代表：周尧福
电话：（0571）88132917
传真：（0571）88132919
E-mail：hggf@hzsteel.com
联系地址：杭州市拱墅区半山路 178 号
- 4、公司注册地址：杭州市拱墅区半山路 178 号
公司办公地址：杭州市拱墅区半山路 178 号
邮政编码：310022
公司国际互联网网址：<http://www.hzsteel.com>
公司电子信箱：hggf@hzsteel.com
- 5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：杭州钢铁股份有限公司证券部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：杭钢股份
公司 A 股代码：600126
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1998 年 2 月 26 日
公司首次注册登记地点：浙江省杭州市拱墅区半山镇
公司第 1 次变更注册登记日期：2004 年 12 月 2 日
公司第 1 次变更注册登记地址：杭州市拱墅区半山路 178 号
公司法人营业执照注册号：3300001001438
公司税务登记号码：330000704200860
公司组织结构代码：70420086-0
公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健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：浙江省杭州市西溪路 128 号耀江金鼎广场西楼 9 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
营业利润	557,599,215.67
利润总额	519,695,458.71
归属于上市公司股东的净利润	356,152,175.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	367,126,759.70
经营活动产生的现金流量净额	430,986,743.31

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-32,403,415.99
计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	4,206,000.00
营业外收支净额	-4,527,367.69
其他非经常性损益项目	19,092,204.49
小计	-13,632,579.19
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)[注]	-2,962,533.07
少数股东所占份额	304,538.17
合计	-10,974,584.29

(三) 报告期末公司前三年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	2007 年	2006 年		本年比上年 增减(%)	2005 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	16,281,018,555.22	12,802,391,368.32	12,599,124,718.87	27.17	10,157,748,975.42	9,872,709,373.60
利润总额	519,695,458.71	365,960,352.52	364,609,880.35	42.01	321,461,774.89	320,816,324.97
归属于上市公司股东的净利润	356,152,175.41	212,676,852.33	204,828,951.11	67.46	216,960,510.61	211,902,452.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	367,126,759.70	212,389,674.00	202,295,248.82	72.86	213,905,547.73	208,715,876.71
基本每股收益	0.55	0.33	0.32	66.67	0.34	0.33
稀释每股收益	0.55	0.33	0.32	66.67	0.34	0.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.57	0.33	0.31	72.73	0.33	0.32
全面摊薄净资产收益率	10.17	6.50	6.25	增加 3.67 个百分点	6.84	6.66

(%)						
加权平均净资产收益率 (%)	10.55	6.62	6.34	增加 3.93 个百分点	6.93	6.78
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	10.49	6.49	6.18	增加 4.00 个百分点	6.74	6.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.87	6.61	6.26	增加 4.26 个百分点	6.84	6.68
经营活动产生的现金流量净额	430,986,743.31	398,744,697.54	398,744,697.54	8.09	902,616,647.19	902,616,647.19
每股经营活动产生的现金流量净额	0.67	0.62	0.62	8.06	1.40	1.40
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	8,863,112,601.79	8,436,283,385.20	8,433,078,657.42	5.06	7,162,185,790.86	7,163,212,587.26
所有者权益 (或股东权益)	3,500,622,103.62	3,273,537,428.21	3,275,376,203.04	6.94	3,521,477,111.63	3,183,352,093.93
归属于上市公司股东的每股净资产	5.42	5.07	5.08	6.90	4.92	4.93

(四) 采用公允价值计量的项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	9,955,489.15	32,572,943.00	22,617,453.85	22,582,768.92
合计	9,955,489.15	32,572,943.00	22,617,453.85	22,582,768.92

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									
2、国有法人持股	419,917,500	65.07				-32,266,875	-32,266,875	387,650,625	60.07
3、其他内资持股									
其中:									
境内法人持股									

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	419,917,500	65.07				-32,266,875	-32,266,875	387,650,625	60.07
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	225,420,000	34.93				32,266,875	32,266,875	257,686,875	39.93
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	225,420,000	34.93				32,266,875	32,266,875	257,686,875	39.93
三、股份总数	645,337,500	100.00					0	645,337,500	100.00

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
杭州钢铁集团公司	419,917,500	32,266,875	0	387,650,625	股改限售股份	2007年1月19日
合计	419,917,500	32,266,875	0	387,650,625	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(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		62,287						
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量		
杭州钢铁集团公司	国有法人	65.07	419,917,500		387,650,625	0		

全国社保基金一零二组合	其他	1.39	9,000,000		未知
裕阳证券投资基金	其他	0.62	3,999,947		未知
招商银行股份有限公司上证红利交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.24	1,565,784		未知
华宝信托有限责任公司集合类资金信托 2006 年第 15 号	其他	0.16	1,042,880		未知
林晓晨	境内自然人	0.15	974,150		未知
喻伟东	境内自然人	0.14	900,000		未知
宗正	境内自然人	0.14	880,000		未知
原慧容	境内自然人	0.13	870,000		未知
华宝信托有限责任公司集合类资金信托 2006 年第 24 号	其他	0.12	800,000		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	
杭州钢铁集团公司		32,266,875		人民币普通股	
全国社保基金一零二组合		9,000,000		人民币普通股	
裕阳证券投资基金		3,999,947		人民币普通股	
招商银行股份有限公司上证红利交易型开放式指数证券投资基金		1,565,784		人民币普通股	
华宝信托有限责任公司集合类资金信托 2006 年第 15 号		1,042,880		人民币普通股	
林晓晨		974,150		人民币普通股	
喻伟东		900,000		人民币普通股	
宗正		880,000		人民币普通股	
原慧容		870,000		人民币普通股	
华宝信托有限责任公司集合类资金信托 2006 年第 24 号		800,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		上述股东中华宝信托有限责任公司集合类资金信托 2006 年第 15 号与华宝信托有限责任公司集合类资金信托 2006 年第 24 号同属一家公司管理，公司未发现上述其余股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	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	
1	杭州钢铁集团公司	387,650,625	2008 年 1 月 21 日	32,266,875	股权分置改革方案实施之日起，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的股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。杭州钢铁集团公司附加承诺，本次股权分置改革完成后至 2010 年，杭州钢铁集团公司所持有的杭钢股份的股份比例不低于杭钢股份总股本的 51%。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：杭州钢铁集团公司

法人代表：童云芳

注册资本：1,208,200,000 元

成立日期：1963 年 8 月 16 日

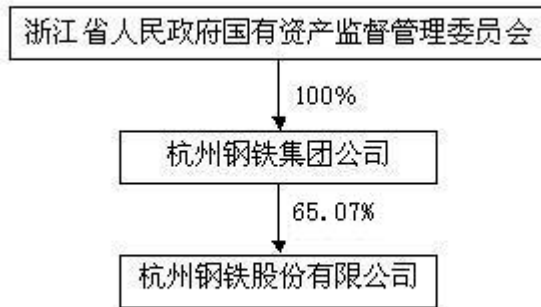
主要经营业务或管理活动：钢、铁（包括压延），焦炭，耐火材料及副产品、金属丝、绳及制品、化工产品（不含化学危险品及易制毒化学品）的销售，汽车运输、铸造，建筑施工，起重机械安装，进出口经营业务范围（除国家法律、法规禁止和限制的项目）

杭州钢铁集团公司系本公司的控股股东，该公司是浙江省人民政府授权经营国有资产的国有独资公司。

(2) 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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
童云芳	董事长	男	60	2007年2月6日~2010年2月6日	9,547	9,547		是
李世中	副董事长	男	53	2007年2月6日~2010年2月6日	4,774	4,774		是
何光辉	副董事长	男	57	2007年2月6日~2010年2月6日	9,547	9,547		是
汤民强	董事	男	51	2007年2月6日~2010年2月6日	680	680		是

寿云来	董事	男	55	2007年2月6日~ 2010年2月6日	5,005	5,005		是
周涛	董事、总经理	男	46	2007年2月6日~ 2010年2月6日	1,360	1,360	21	否
韩晓通	董事、副总、 董秘	男	59	2007年2月6日~ 2010年2月6日	4,774	4,774	19	否
叶志翔	独立董事	男	50	2007年2月6日~ 2010年2月6日	0	0	5	否
章晓洪	独立董事	男	35	2007年2月6日~ 2010年2月6日	0	0	5	否
程惠芳	独立董事	女	55	2007年2月6日~ 2010年2月6日	0	0	5	否
张旭良	独立董事	男	43	2007年2月6日~ 2010年2月6日	0	0	5	否
任海杭	监事会主席	男	50	2007年2月6日~ 2010年2月6日	0	0		是
吴东明	监事	男	37	2007年2月6日~ 2010年2月6日	0	0		是
方霞蓓	监事	女	44	2007年2月6日~ 2010年2月6日	1,768	1,768	19	否
朱远星	副总经理	男	51	2007年2月6日~ 2010年2月6日	0	0	25	否
朱初标	副总经理	男	43	2007年2月6日~ 2010年2月6日	0	0	23	否
曹永华	财务总监	男	51	2007年2月6日~ 2010年2月6日	0	0	15.9917	否
合计	/	/	/	/	37,455	37,455	142.9917	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 童云芳, 1998 年 3 月至今任杭州钢铁集团公司董事长、党委书记；1998 年 2 月至今任杭州钢铁股份有限公司董事长。

(2) 李世中, 1999 年 5 月至 2006 年 12 月任杭州钢铁集团公司副总经理；2006 年 12 月至今任杭州钢铁集团公司总经理、副董事长；1998 年 2 月至 2000 年 1 月任杭州钢铁股份有限公司副总经理，1998 年 2 月至 2007 年 2 月任杭州钢铁股份有限公司董事，2007 年 2 月至今任杭州钢铁股份有限公司副董事长。

(3) 何光辉, 1995 年 10 月至今任杭州钢铁集团公司副总经理, 1998 年 2 月至 2000 年 1 月任杭州钢铁股份有限公司总经理，1998 年 2 月至今任杭州钢铁股份有限公司副董事长，

(4) 汤民强, 1998 年 7 月至 2001 年 1 月任杭州钢铁集团公司财务部部长；2001 年 1 月至 2002 年 5 月任杭州钢铁集团公司副总会计师、财务部部长；2002 年 5 月至 2005 年 2 月任杭州钢铁集团公司总会计师兼财务部部长；2005 年 2 月至今任杭州钢铁集团公司副总经理兼总会计师；2001 年 4 月至 2007 年 2 月任杭州钢铁股份有限公司监事；2007 年 2 月至今任杭州钢铁股份有限公司董事。

(5) 寿云来, 1998 年 10 月至 2006 年 11 月任杭州钢铁集团公司组织部部长；2002 年 5 月至 2006 年 9 月任杭州钢铁集团公司纪委书记, 2005 年 11 月至今任杭州钢铁集团公司工会主席；2003 年 4 月至 2007 年 2 月任杭州钢铁股份有限公司监事会主席。2007 年 2 月至今任杭州钢铁股份有限公司董事。

(6) 周涛, 1998 年 2 月至 2000 年 6 月任杭州钢铁股份有限公司销售处副处长；2000 年 6 月至 2002 年 4 月任杭州钢铁股份有限公司质量处、技术质量处副处长、处长；2002 年 4 月至 2002 年 6 月任杭州钢铁股份有限公司总经理；2002 年 6 月至今任杭州股份有限公司董事、总经理。

(7) 韩晓通, 1998 年 2 月至 2002 年 4 月任杭州钢铁股份有限公司董事会秘书；2002 年 4 月至 2003 年 4 月任杭州钢铁股份有限公司副总经理、董事会秘书；2003 年 4 月至今任杭州钢铁股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

(8) 叶志翔, 1998 年 6 月至 2000 年 5 月任浙江巨化股份有限公司副董事长、总经理；2000 年 3 月至 2003 年 4 月任巨化集团公司总经理；2003 年 4 月至今任巨化集团公司董事长、党委书记、巨化股份有

限公司董事长；2003 年 4 月起任杭州钢铁股份有限公司独立董事。

(9)章晓洪,1998 年 11 月至 2001 年 1 月任浙江星韵律师事务所律师;2001 年 1 月至 2001 年 11 月任国浩律师集团(杭州)事务所合伙人律师;2001 年 11 月至今任上海市锦天城律师事务所合伙人律师;2003 年 4 月起任杭州钢铁股份有限公司独立董事。

(10)程惠芳,曾任浙江工业大学经贸管理学院院长助理、副教授。现任浙江工业大学经贸管理学院院长、浙江省人文社会科学国际贸易重点研究基地负责人、浙江省政府研究室特邀研究员、浙江省政府经济建设咨询委员会委员、中国金融学会金融工程专业委员会副主任、浙江省金融工程学会理事长、浙江省民营企业国际合作促进会会长、第八、九届浙江省政协委员等职务。2007 年 2 月起任杭州钢铁股份有限公司独立董事。

(11)张旭良,曾任金华市审计局科员、副科长,金华市审计事务所所长,浙江省审计事务所副所长(主持工作)。现任浙江万邦会计师事务所有限公司董事长、浙江万邦税务师事务所有限公司监事,中央财经学院资产评估研究所特邀研究员、浙江工商大学兼职教授、硕士生导师。2007 年 2 月起任杭州钢铁股份有限公司独立董事。

(12)任海杭,曾任杭州钢铁集团公司党办、公司办副主任、主任等职务。2006 年 9 月起至 2007 年 9 月任杭钢集团公司纪委书记,2006 年 11 月起兼任组织部部长。2007 年 9 月至 2008 年 1 月任杭钢集团公司董事、党委副书记,纪委书记,兼组织部部长。2008 年 1 月至今任杭钢集团公司董事、党委副书记,纪委书记。2007 年 2 月起任杭州钢铁股份有限公司监事会主席。

(13)吴东明,曾任杭州钢铁集团公司财务部基建财务科副科长、科长,资产科科长等职务,2006 年 2 月至 2007 年 9 月任杭钢集团公司财务部副部长,2007 年 9 月至今任杭钢集团公司财务部部长。2007 年 2 月起任杭州钢铁股份有限公司监事。

(14)方霞蓓,1998 年 8 月至今任杭钢工会副主席;2000 年 5 月至今任杭州钢铁股份有限公司监事。

(15)朱远星,曾任杭钢股份炼铁厂厂长助理、副厂长,杭钢股份生产处副处长,杭钢股份炼铁厂厂长。2007 年 2 月起任杭钢股份公司副总经理。

(16)朱初标,曾任杭钢股份控股子公司杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司生产技术部主任、副总经理,杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司总经理。2007 年 2 月起任杭钢股份公司副总经理。

(17)曹永华,曾任杭钢股份财务处处长助理、主任会计师,2007 年 2 月起任杭钢股份财务总监。

(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
童云芳	杭州钢铁集团公司	董事长	1998-03	是
李世中	杭州钢铁集团公司	总经理	2006-12	是
何光辉	杭州钢铁集团公司	副总经理	1995-10	是
汤民强	杭州钢铁集团公司	副总经理	2005-02	是
寿云来	杭州钢铁集团公司	工会主席	2005-11	是
任海杭	杭州钢铁集团公司	党委副书记	2007-09	是
吴东明	杭州钢铁集团公司	财务部长	2007-09	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
童云芳	宁波钢铁有限公司	董事长	否
周涛	宁波大榭开发区紫剑贸易有限公司	董事长	否

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:经董事会薪酬与考核委员会考核评价、董事会确认。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据: 公司制订的绩效管理考核办法。
- 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
童云芳	是
李世中	是
何光辉	是
汤民强	是
寿云来	是
任海杭	是
吴东明	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内, 公司第三届董事会、监事会任期届满, 分别进行了换届选举, 经公司 2007 年第一次临时股东大会采用累积投票制选举产生了第四届董事会成员及第四届监事会成员。由童云芳先生、李世中先生、何光辉先生、汤民强先生、寿云来先生、周涛先生、韩晓通先生、叶志翔先生、章晓洪先生、程惠芳女士、张旭良先生等 11 人组成公司第四届董事会, 由任海杭先生、吴东明先生及公司职工代表方霞蓓女士组成公司第四届监事会。公司第四届董事会第一次会议选举童云芳先生为公司第四届董事会董事长, 李世中先生、何光辉先生为公司副董事长; 公司第四届监事会第一次会议选举任海杭先生为公司第四届监事会主席。公司第四届董事会第一次会议聘任周涛先生为公司总经理, 韩晓通先生为公司董事会秘书, 聘任韩晓通先生、朱远星先生、朱初标先生为公司副总经理, 聘任曹永华先生为公司财务总监。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职工工为 6, 120 人, 需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产工人	5, 118
销售人员	143
技术人员	586
财务人员	45
行政人员	228

2、教育程度情况

教育类别	人数
大学及以上学历	672
大中专学历	2, 545

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》及其它相关的法律、法规、规范性

文件的原则和要求，在实践中不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确，各行其职，信息披露做到了准确、完整、及时，法人治理结构基本符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，公司按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和浙江证监局《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》要求，成立了以董事长为组长的专项治理活动领导小组及其办公室，对照上市公司治理专项工作的要求进行了认真细致的部署，并组织相关人员对文件精神 and 相关法律法规进行了深入学习和讨论，制订了具体的工作计划，开展上市公司专项治理活动。首先对照“加强上市公司治理专项活动自查事项”进行了自查，并形成了自查报告和整改计划。同时公司接受了社会公众对公司治理情况的监督和评议以及浙江省证监局的现场检查。然后，公司结合自查情况以及浙江证监局的现场检查结果，对公司治理尚需改进的方面进行了整改，并形成了书面的整改报告，在证监会指定的媒体上进行公告。

对自查和浙江证监局提及的问题，公司已经采取措施，切实加以落实，公司通过加大技术改造力度，如期完成了一号高炉大修项目，为增铁夺钢创造了条件，将有效减少外购钢坯的关联采购。公司按照《上市公司信息披露管理办法》、《企业会计准则》的有关规定修订完善《公司信息披露管理制度》，《公司财务管理制度》、《防范控股股东及关联方占用资金管理办法》等内部控制制度，加强了信息披露工作，增强治理约束机制；公司通过强化独立董事培训制度、重要活动邀请制度、日常经营信息传递制度、专家咨询建言制度等措施，力求方便公司与独立董事的交流沟通，丰富独立董事服务公司的内涵。

在公司治理专项活动中，公司在相关监管部门的监督、指导下，通过公司的严格自查、认真整改，提高了公司运作的透明度和规范化水平，进一步完善公司治理结构，提高公司治理水平，促进公司又好又快的发展。

(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

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
叶志翔	7	5	2	0	
章晓洪	7	6	1	0	
马庆国	1	1	0	0	换届卸任公司独立董事
江光建	1	1	0	0	换届卸任公司独立董事
程惠芳	6	6	0	0	换届选举当选公司独立董事
张旭良	6	6	0	0	换届选举当选公司独立董事

报告期内公司独立董事勤勉尽责，除叶志翔因公出差，未能参加公司第四届第一、第五次董事会，分别委托独立董事章晓洪和张旭良出席会议并代为行使表决权，章晓洪因公出差，未能参加公司第四届第二次董事会，特委托程惠芳独立董事出席会议并代为行使表决权外，公司独立董事均出席了公司报告期内所有董事会。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

报告期内，公司独立董事能认真履行职责，积极出席公司董事会会议，关注公司发展状况，并就相关事项发表了独立意见，帮助公司董事会科学决策，维护了公司整体利益和中小股东利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司具有独立完整的业务和自主经营能力，拥有独立的生产系统及配套设施，拥有独立的原材料采购系统及销售系统，拥有独立的研究开发力量，与控股股东没有同业竞争。

2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事、工资管理上完全独立。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位任职。

3、资产方面：公司及下属子公司拥有公司经营所需的完整的生产设备、配套设备、房屋和建筑物并全部计入固定资产。公司拥有生产经营所用的商标、专利、非专利技术。

4、机构方面：公司具有健全的组织机构，并根据需要设有 14 个职能部门、7 家分厂等内部下属机构，所有内部下属机构与集团不存在上下级关系，不存在控股股东干扰公司机构运行的现象。

5、财务方面：公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策。公司独立在银行开具账户并独立使用，不存在与集团共用银行账户的情况，依法独立纳税。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考核评价由董事会薪酬与考核委员会根据绩效管理办法按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，由董事会确认；并根据考评结果决定其薪酬定级、岗位安排及聘用与否；并通过内部管理制度，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司上市以来，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及国家有关法律法规、行政性规章的规定要求，制(修)订了一系列的治理细则和管理制度，形成以公司《章程》为核心，包括《公司治理纲要》、《股东大会工作条例》、《董事会工作条例》、《总经理工作条例》、《监事会工作条例》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作条例》、《董事会专门委员会工作条例》、《内部审计制度》、《子公司综合管理制度》、《公司信息披露制度》、《财务管理制度》、《关联交易管理办法》、《募集资金管理办法》等比较完善的治理制度体系，为公司规范运作提供了制度保证。使股东大会、董事会、监事会、总经理的职责权限界定清晰，议事规则公开明了，具有可操作性，公开信息披露等做到有章可循，促进了公司法人治理结构运作的有序、协调和规范。

公司的内控制度结合公司的生产经营特点，涵盖了供应销售、安全环保、节能降耗、科技管理、生产组织、人力资源、财务管理、预算管理、绩效考核、收入分配、审计监督、信息披露等各个方面。公司的业务操作过程均有相应的控制标准和控制措施，基本覆盖了经营管理的各个环节，强化对业务处理过程中的关键点的控制，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，有效地控制了经营风险。公司有健全的内部财务管理体制、内部财务控制制度、会计稽查制度、规范了财务管理基础工作和财务会计制度。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司未披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 5 月 30 日召开 2006 年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 31 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

会议以记名方式投票表决，逐项审议通过了全部议案：1) 审议通过《2006 年度董事会工作报告》；2) 审议通过《2006 年度监事会工作报告》；3) 审议通过《2006 年财务决算报告》；4) 审议通过《2007 年财务预算方案》；5) 审议通过《2006 年度利润分配预案》；6) 审议通过《2007 年度技术改造计划》；7) 审议通过《2006 年度报告及摘要》；8) 审议通过《关于向银行申请综合授信额度的议案》；9) 审议通过《关于公司股权分置改革费用列支渠道的议案》；10) 审议通过《关于委托采购钢坯合同的议案》；11) 审议通过《关于 2007 年日常关联交易的议案》；12) 审议通过《关于续聘会计师事务所及其报酬事项的议案》；13) 审议通过《关于修改公司章程经营范围的议案》。

(二)临时股东大会情况

公司于 2007 年 2 月 6 日召开 2007 年第 1 次临时股东大会，会议表决结果公告刊登于 2007 年 2 月 7 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

大会审议通过了第三届董事会工作报告和第三届监事会工作报告，审议通过了董事会换届选举议案和监事会换届选举议案，选举产生了第四届董事会成员和第四届监事会成员。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、经营情况的回顾

(1) 总体经营情况

2007 年，受国内国际两个市场需求旺盛的拉动，我国钢铁生产呈现了稳定发展态势，全国生产粗钢 48924.08 万吨，比上年增加 6625.22 万吨，增长 15.66%。国内市场钢价稳中有升，钢铁消费稳定增长，在进出口调节下，供求关系总体基本平衡。报告期内公司坚持做精做强钢铁主业不动摇，积极应对国家宏观调控力度不断加大、原燃材料价格持续上涨、市场竞争日益激烈等挑战，圆满完成了各项工作任务。全年实现营业收入 162.81 亿元，利润总额 5.20 亿元，净利润 3.56 亿元，同比分别增长 27.17%、42.01%和 67.46%。坚持安全稳定高效运行原则，加强生产组织和产销研衔接，全年共产铁 236.26 万吨，钢 346.05 万吨，钢材 279.29 万吨，同比分别增长 2.28%、4.29%和 0.58%，均完成了年度目标任务。坚持转优求精和技术创新，扎实推进新产品研发和品种结构优化，全年完成工程机械用钢、易切削钢、轨道用钢及品种转移等产品开发 78.25 万吨，实现产值 26.9 亿元；易切削钢、铬钼钢、轨道钢、履带钢、弹簧钢五大类重点盈利产品扩量 24.38 万吨，优钢比达到 72.39%，产品竞争力进一步提升。坚持学先进、对标挖潜不放松，生产工艺和炉料结构不断优化，各类费用管理受控，降本增效成效明显。坚持内涵挖潜，全年投入资金 8.35 亿元，完成了 1 号高炉和球团大修等重点项目，整体装备水平进一步提高。节能减排工作扎实推进，通过全方位努力，重点工序和重点区域污染治理工作取得明显成效，主要环保指标显著改善，万元产值能耗同比降低 0.46 吨标煤/万元；吨钢综合能耗继续保持全国同类型企业第一；固废综合利用率、废气排放合格率、废水排放合格率和循环利用率分别为 100%、99%、100%和 94.25%，被授予浙江省节能减排十大标杆企业荣誉称号。坚持以市场需求为导向，以效益最大化为目标，扎实推进全员营销和重点产品扩量工作，积极开拓高端市场，全年销售钢材 355.22 万吨，其中特色产品 264.02 万吨，出口钢材 7.65 万吨，产销率和货款回笼率继续保持 100%。坚持把强化专业管理作为提升企业经营管理水平的重要保证，进一步理顺管理思路，落实从严

管理，确保各项管理工作有序高效。重视管理创新成果的总结推广应用，《焦化化产废水零排放的管理》等一批管理创新成果荣获浙江省企业联合会和中国钢铁工业协会管理现代化创新成果奖励；热轧带钢品种规格、中轧生产铁道用钢品种规格和定尺率、炼铁 2 号高炉在国内同类型高炉中单位炉容发电量等 10 项经济技术指标创中国企业新纪录。

(2) 公司主营业务范围及其经营情况

1) 公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围为：钢铁及其压延产品、焦炭及其副产品的生产、销售；冶金、焦化的技术开发、协作、咨询、服务与培训，经营进出口业务。主要最终产品为工业加工用材。

2) 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						
黑色金属冶炼及压延加工	15,411,335,579.49	14,494,069,740.29	3.23	23.77	23.33	增加 0.77 个百分点
产品						
钢材	12,314,881,103.37	11,513,254,715.07	3.28	17.89	16.78	增加 1.33 个百分点
钢坯	3,190,370,025.10	3,117,564,173.52	0.23	98.81	103.52	减少 0.64 个百分点
煤气	50,037,090.32	44,364,326.22	8.35	-8.45	34.13	减少 27.46 个百分点
水电汽	311,851,002.68	259,368,340.21	13.84	-6.87	-9.37	增加 2.98 个百分点
计算机软、硬件销售及 及相关服务	15,708,504.58	11,490,162.80	23.87	-26.50	-28.98	增加 3.24 个百分点
污水处理	26,292,579.40	7,256,137.86	69.41	28.49	142.43	减少 12.29 个百分点
建筑安装及设备销售	19,019,213.42	9,916,205.98	44.87	11.78	11.86	增加 0.64 个百分点
其他	352,859,036.35	273,785,847.21	19.42	16.40	21.10	减少 2.33 个百分点
小计	16,281,018,555.22	15,236,999,908.87	3.42	27.17	27.35	增加 0.54 个百分点

3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	16,112,187,321.00	26.66
华北地区	35,592,583.18	218.96
华南地区	80,176,967.99	92.51
西南地区	28,050,551.45	45.68
中南地区	13,930,582.80	271.12
西北地区	7,854,305.45	32.26
东北地区	3,226,243.35	1,233.33
合计	16,281,018,555.22	27.17

4) 主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	292,900.39	占采购总额比重	51.42%
前五名销售客户销售金额合计	800,062.02	占销售总额比重	49.14%

5) 报告期内资产构成变化情况

单位:元 币种:人民币

项目	2007 年 12 月 31 日		2006 年 12 月 31 日	
	数额	占总资产比重 (%)	数额	占总资产比重 (%)
应收账款	157,056,464.35	1.77	59,620,782.16	0.71
存货	1,879,701,404.64	21.21	1,483,878,725.79	17.59
长期股权投资	72,787,452.20	0.82	114,798,872.69	1.36
固定资产	3,049,071,720.18	34.40	2,668,308,426.04	31.63
在建工程	476,169,665.15	5.37	392,049,387.30	4.65
短期借款	2,230,339,000.00	25.16	2,612,500,000.00	30.97
长期借款	118,000,000.00	1.33	135,500,000.00	1.61

变动原因:

- 1、应收账款占总资产比重比上年增加主要系因本期销售收入较前期增幅较大，由于结算时间差影响应收账款余额相应增加所致。
- 2、存货占总资产比重比上年增加主要是库存存货因原材料采购价格大幅上升致使其成本提高所致。
- 3、长期股权投资占总资产比重比上年减少主要是本期公司转让原持有的浙江中元枫叶管业有限公司和清华同方环境有限责任公司股权所致。
- 4、固定资产占总资产比重比上年增加主要是公司本期已完工技改项目转入固定资产增加所致。
- 5、在建工程占总资产比重比上年增加主要是公司本期技改项目投入增加所致。
- 6、短期借款占总资产比重比上年减少主要是本期末商业票据贴现未到期形成的短期借款减少所致。
- 7、长期借款占总资产比重比上年减少主要是本期内归还了部分到期借款所致。

6) 报告期内营业费用、管理费用、财务费用及所得税变化情况

单位:元 币种:人民币

项目	2007 年度	2006 年度	增减幅度 (%)
销售费用	12,254,089.28	23,692,555.14	-48.28
管理费用	251,991,688.51	253,352,776.82	-0.54
财务费用	170,295,619.20	115,892,732.25	46.94
所得税	144,821,830.98	134,210,215.77	7.91

变动原因:

- 1、销售费用本期数较上期数减少 48.28%，主要系公司之子公司浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司对经营业务进行整合，致使本期经营费用较上期大幅减少。
 - 2、管理费用基本上与上期持平，主要是公司通过采取有效措施严格控制费用。
 - 3、财务费用本期数较上期数增长 46.94%，主要是公司生产经营对资金的需求量增大以及本期银行利率不断上升，使得公司的贷款利息和票据贴现利息支出较上期大幅增加。
 - 4、所得税较上期数增长 7.91%，主要是本期利润总额较上期增加所致。
- 7) 报告期内现金流量情况

单位:元 币种:人民币

项目	2007 年度	2006 年度	增减额
经营活动产生的现金流量	430,986,743.31	398,744,697.54	32,242,045.77
投资活动产生的现金流量	-695,390,455.54	-413,588,745.33	-281,801,710.21
筹资活动产生的现金流量	-12,933,819.58	194,828,145.05	-207,761,964.63
现金及现金等价物净增加额	-277,337,531.81	179,991,414.11	-457,328,945.92

变动原因:

1、经营活动产生的现金流量净额较上期增加，主要是本期收到的经营活动现金流量大于本期支出的现金流量所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要是公司本期购建固定资产的现金流出较上期增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要是本期归还借款等的现金流出大于上期所致。

4、现金及现金等价物净增加额较上期减少，主要是投资及筹资活动产生的现金流量净额大于经营活动产生的现金流量净额所致。

8) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	小型棒材	250,000,000.00	384,123,718.08	23,499,069.23
浙江杭钢动力有限公司	水、电、风、汽、气	225,000,000.00	618,214,771.93	7,768,377.05
浙江兰贝斯信息技术有限公司	计算机软、硬件, 计算机信息技术咨询、培训服务	20,000,000.00	25,302,628.68	1,309,090.41
浙江富春紫光环保股份有限公司	污水处理, 供水	80,000,000.00	354,948,689.40	3,603,324.89
浙江杭钢高速线材有限公司	高速线材	250,000,000.00	309,757,471.55	9,879,876.89
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	营业房出租、木材及制品、钢材及制品的销售	40,000,000.00	70,088,183.19	10,485,977.72
宁波大榭开发区紫剑贸易有限公司	冶金产品、有色金属、建筑材料、化工产品的销售	2,800,000.00	6,188,875.60	286,651.67

2、公司未来发展与展望

(1) 钢铁行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

尽管目前世界经济存在一定风险，特别是美国经济放缓会对世界经济产生不利影响，但预计世界经济依然会保持增长态势，发展中国家和新兴市场经济将持续强劲增长，世界经济形势对我国发展总体有利。综观国内，我国工业化、信息化、城镇化、市场化、国际化的大趋势将继续加快，在科学发展观的指引下，我国经济发展的市场潜力将得到更好地发挥，这些都为钢铁工业发展提供了坚实的基础和重要机遇。2008年我国经济增长的质量和效益将进一步提高，经济结构继续改善，据有关机构预计，全年GDP增长10%左右，全社会固定资产投资增长23%左右，仍将呈稳定快速发展的态势。全年国内市场粗钢表现消费预计增长11%左右，消费增量4400万吨—5000万吨，国内钢材市场将继续保持旺盛的需求。尽管铁矿石、煤炭等原材料价格上涨，但随着钢铁行业产业升级，高技术、高附加值的产品的比例会有所增加，所以钢铁行业的发展潜力仍在。预计2008年受市场需求和成本上升的支撑，国内市场钢材价格将保持高位波动运行态势，随国内市场供需关系的变化进行调整。

(2) 公司发展的机遇和挑战

2008年是全面落实科学发展观、转变发展方式的重要一年，也是工业化、城镇化进程继续加快的一年。市场经济体制不断完善，宏观发展环境和条件不断改善，我国经济将继续保持良好的发展态势。浙江省第十二次党代会、全省经济工作会议和最近结束的全省“两会”，提出并全面贯彻落实创业富民、创新强省总战略，确定了在优化结构、提高效益、降低消耗、保护环境的基础上，全省生产总值增长10%以上目标；同时指出，今后五年，是浙江省人均生产总值由5000美元向8000美元甚至1万美元迈进的发展阶段，良好的外部经济环境和优越的区域市场将促进公司的发展。从内部环境来看，这些年公司致力于运用高新技术和先进适用技术改造传统产业，致力于加强环境保护、资源节约和降本增效，致力于优化品种结构和提高附加值，形成了年产钢400吨的生产规模，发展趋向集约化，管理趋向精细化，走出了一条具有杭钢特色的经济发展路子，都将是公司创新发展和谐发展的良好机遇。

但是2008年我国将继续加强和改善宏观调控，提出了“两个防止”的宏观调控目标要求，首次提出并实施从紧的货币政策，投资和消费行为将受到一定的抑制，将影响国内市场对钢铁产品需求的增长幅度；原燃材料价格居高不下，节能减排工作深入推进，环境保护成本不断增大，钢铁生产成本上升的压力将进一步加大，都将给公司提出新的挑战。

(3) 公司发展战略

根据科学发展观及《钢铁产业发展政策》的要求，坚定不移地走创新发展、和谐发展之路，着力推进产品结构优化升级和提高经济增长质量，着力推进节能减排和加强环境保护，着力推进自主创新和深化企业改革，把公司建设成为具有较强综合竞争力的资源节约型、环境友好型优特钢精品生产基地。

(4) 公司 2008 年度经营计划和措施

2008 年经营目标：铁 284 万吨，钢 378 万吨，钢材 268 万吨，实现营业收入 183 亿元。

为实现经营目标，重点做好以下工作：

1) 加强自主创新能力建设，坚定不移地走精品之路。按照创新型建设要求，坚持以产品创新和工艺创新为驱动，结合行业和区域特点、自身的传统和优势，加快转变经济发展方式，建立完善自主创新体系。按照整合品种、规范管理、强化系列、培育品牌的要求，加大产品创新和技术创新力度，走精品之路、特种钢之路，加快产品升级换代步伐，确保全年优钢比达到 75%。

2) 加快项目建设，进一步提高环保装备水平和节能减排成效。以提升装备水平、降低消耗、保护环境、综合利用为重点，大力推进节能减排关键技术改造。通过抓好 SO₂ 减排、废水减排和资源综合利用工作，努力降低吨钢新水消耗和单位产值能耗，形成有利于节约资源的长效机制。

3) 坚持不懈地开展学先进对标挖潜活动，走节约化集约化发展之路。认真对照行业先进水平，查找差距，深入持久地开展降本增效工作。加强原料采购和物流管理，巩固和拓展资源渠道，确保资源稳定受控、成本经济合理、供应保障有力。坚持从优化用料结构入手，大力开展技术攻关活动，着力降低炼铁、炼钢等各道工序成本。

4) 加大市场开拓力度，加快高端市场拓展步伐。按照“效益优先、批量经济”的原则，继续坚持“产销互促”的工作思路；不断加强市场调研，准确把握市场变化趋势，及时调整产品结构和营销策略，努力提高市场预测的准确性；加强与行业龙头企业战略合作，加快销售网络信息化建设，加大重点品种市场拓展力度，努力进军高端市场；加强客户关系管理，合理优化用户订单结构，在确保产销衔接顺畅的基础上，努力扩大经济批量，强化库存管理，确保产销率和货款回笼率两个 100%。

5) 扎实推进安全稳定高效运行为目标的各项专业管理工作。按照“夺铁增钢促材”的工作要求，着力抓好 1 号高炉和 3 号烧结机的高效运行管理，协调处理好生产组织过程中各个环节的平衡关系，努力建立均衡稳定高效的生产组织新秩序，确保生产组织和经济效益最优化。坚持以节能减排和环境保护为主线的技改方针，切实抓好节能减排、降本增效、填平补齐等重点技改项目，确保工程质量、进度、投资、安全受控。

(5) 2008 年公司资金需求、使用计划以及资金来源情况

公司 2008 年度计划投资 29285 万元，用于 22 项技术改造以节能减排、环境保护、降低成本、优化品种结构。

资金来源：公司自有资金、金融机构贷款。

(6) 主要风险及对策

1) 主要风险因素

近年来铁矿石、焦炭、生铁、废钢、煤炭等原燃材料价格持续走高，2008 年各项原材料价格将再创新高，将使公司采购成本不断增加；同时受国家实施从紧的货币政策影响，法定准备金率达到新高，资金信贷投放趋紧，将使公司的资金成本不断提高；随着国家及省市节能减排综合治理工作实施力度的增强，公司在节能减排和环保管理上的工作压力进一步增加。

2) 采取的主要对策措施

公司将加大自主创新力度，深化研产销一体化运作体系，完善产学研联合创新机制，着力推进产品结构优化升级，进一步提升产品附加值；按照“确保供应，满足质量，控制成本”的总体要求，结合用料结构大幅调整的特点，加大国内外低价资源渠道的拓展力度和战略合作，锁定价格成本；按照资源节约型、环境友好型企业建设要求，认真对照行业先进水平，查找差距，深入持久地开展资源节约、环境保护、降本增效工作。

(二) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 84,714 万元，比上年增加 49,989 万元，增加的比例为 143.96%。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
浙江钱塘港口物流有限公司	从事铁矿石、化工原料、钢材、矿建材料、煤等货物的装卸、中转和仓储	20	

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、1#高炉大修

报告期内公司出资 384,348,388.66 元投资该项目，项目已投入运行。

2)、球团大修

报告期内公司出资 183,562,526.02 元投资该项目，项目已投入试运行。

3)、襄樊污水处理工程

报告期内公司出资 66,099,268.08 元投资该项目，项目已投入试运行。

4)、中轧加热炉大修

报告期内公司出资 29,570,000.00 元投资该项目，项目已投入运行。

除上述项目外，报告期内公司围绕节能减排、降本增效等重点先后实施了进出口水管改造、外排水治理及河道变更等技改项目。

(三) 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

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，并对 2006 年的比较财务报表进行了重新表述。2006 年年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累计影响数为 -9,686,676.05 元。由于上述会计政策变更，调减 2006 年期初盈余公积 23,801,142.89 元，调增 2006 年期初未分配利润 14,114,466.84 元，合计调减归属于母公司的股东权益 9,686,676.05 元，其中，因长期股权投资追溯调减归属于母公司的股东权益 2,708,560.19 元、确认递延所得税资产和负债调减归属于母公司的股东权益 7,332,653.44 元、因对金融资产采用公允价值进行计量调增归属于母公司的股东权益 354,537.58 元；调减 2006 年期初少数股东权益 279,261.61 元，并将 2006 年期初少数股东权益 347,532,432.14 元转列至股权权益。上述会计政策变更对 2006 年度损益的影响为增加归属于母公司股东净利润 7,847,901.22 元，增加少数股东损益 361,790.78 元。

(四) 主要会计政策选择的说明及重要会计估计的解释

依照财政部新修订的《企业会计准则》和中国证监会的关于执行新会计准则的相关规定，上市公司自 2007 年 1 月 1 日开始执行新《企业会计准则》，根据新准则的规定，公司主要会计政策及会计估计进行修订，其中公司正在执行的会计政策及会计估计调整如下：

1. 根据企业会计准则第 6 号-长期股权投资的规定，对子公司投资核算方法由权益法改为成本法，此项会计政策变更追溯调整后，对合并报表期初留存收益和长期股权投资的影响数为-1,823,671.35 元，本期投资收益影响数为 884,888.84 元；对母公司报表期初留存收益和长期股权投资的影响数为 -256,831,960.41 元，本期投资收益影响数为-37,591,871.34 元。

2. 根据企业会计准则第 18 号-所得税的规定，公司对所得税的核算由应付税款法改为资产负债表债务法。此项会计政策变更追溯调整后，对合并报表期初递延所得税资产影响数为 4,208,278.22 元，递延所得税负债影响数为 4,402,450.22 元，期初留存收益影响数为-835,224.39 元，少数股东权益影响数为 641,052.39 元，本期所得税费用影响数为-5,407,398.72；对母公司报表递延所得税资产影响

数为 2,971,538.45 元,递延所得税负债影响数为 4,402,450.22 元,期初留存收益影响数为 -1,430,911.77 元,本期所得税费用影响数为-2,411,856.70 元。

3. 根据企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量的规定,公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的核算由期末按成本与市价孰低计量改为按公允价值计量。此项会计政策变更追溯调整后,对合并报表期初交易性金融资产和留存收益影响数为 820,120.91 元,对本期公允价值变动损益影响数为 635,900.72 元;对母公司报表期初交易性金融资产和留存收益影响数为 820,120.91 元,对本期公允价值变动损益影响数为 635,900.72 元。

(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 2007 年 1 月 18 日召开三届十九次董事会会议,会议审议通过了如下决议:1) 审议通过了《第三届董事会工作总结》;2) 审议通过了《关于董事会换届选举的议案》;3) 审议通过了《关于第四届董事会独立董事津贴的议案》;4) 审议通过了《关于召开公司二零零七年第一次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在 2007 年 1 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)、公司于 2007 年 2 月 6 日召开四届一次董事会会议,审议通过了如下决议:1) 审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长、副董事长的议案》;2) 审议通过了《关于公司第四届董事会专门委员会组成人员名单的议案》;3) 审议通过了《关于聘任公司总经理、董事会秘书等的议案》;4) 审议通过了《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》;5) 审议通过了《杭州钢铁股份有限公司关于参与设立浙江海盐港口物流有限公司的议案》。决议公告刊登在 2007 年 2 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3)、公司于 2007 年 4 月 24 日召开四届二次董事会会议,审议通过了如下决议:1) 审议通过了《2006 年度总经理工作报告》;2) 审议通过了《2006 年度董事会工作报告》;3) 审议通过了《2006 年度财务决算报告》;4) 审议通过了《2007 年度财务预算方案》;5) 审议通过了《2006 年度利润分配预案》;6) 审议通过了《2007 年度技术改造计划》;7) 审议通过了《2006 年度报告及摘要》;8) 审议通过了《关于向银行申请综合授信额度的议案》;9) 审议通过了《关于公司股权分置改革费用列支渠道的议案》;10) 审议通过了《关于委托采购钢坯合同的议案》;11) 审议通过了《关于 2007 年日常关联交易的议案》;12) 审议通过了《2007 年第一季度报告》;13) 审议通过了《关于续聘会计师事务所及其报酬事项的议案》;14) 审议通过了《关于续聘上海市方达律师事务所为公司法律顾问的议案》;15) 审议通过了《关于召开 2006 年度股东大会的议案》。决议公告刊登在 2007 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4)、公司于 2007 年 5 月 9 日召开四届董事会第一次临时会议,会议一致同意将杭州钢铁集团公司关于修改公司章程经营范围的提案列入 2006 年度股东大会议案并提交股东大会审议。决议公告刊登在 2007 年 5 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5)、公司于 2007 年 6 月 30 日召开四届三次董事会会议,审议通过了如下决议:1) 审议通过了《杭州钢铁股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》;2) 审议通过了《杭州钢铁股份有限公司信息披露管理制度》。决议公告刊登在 2007 年 7 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6)、公司于 2007 年 8 月 20 日召开四届四次董事会会议,审议通过了如下决议:1) 审议通过《2007 年半年度报告及摘要》;2) 审议通过《关于申请信托贷款的议案》。决议公告刊登在 2007 年 8 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(7)、公司于 2007 年 10 月 25 日召开四届五次董事会会议,审议通过了如下决议:1) 审议通过《杭州钢铁股份有限公司 2007 年第三季度报告》;2) 审议通过《杭州钢铁股份有限公司关于加强公司治理专项活动的整改报告》;3) 审议通过《杭州钢铁股份有限公司财务管理制度》;4) 审议通过《杭州钢铁股份有限公司子公司财务管理制度》;5) 审议通过《杭州钢铁股份有限公司防范控股股东及关联方资金占用管理办法》;6) 审议通过《关于出让公司所持浙江中元枫叶管业有限公司 32.5%股权的议案》。决议公告刊登在 2007 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求,严

格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的决议。

2007 年 5 月 30 日公司 2006 年年度股东大会审议通过了 2006 年度利润分配方案，按 2006 年末公司总股本 645,337,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元人民币（含税）。公司于 2007 年 6 月 30 日在《上海证券报》和《中国证券报》刊登分红派息公告，该项利润分配方案已经实施完毕。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会审计委员会积极开展工作，监督和审查公司财务工作，在 2007 年度报告编制和审计过程中审计委员会审阅了公司编制的 2007 年度财务会计报表，认为公司财务部门编制的 2007 年度财务报表是按照现行会计准则的要求编制的，真实反映了杭钢股份 2007 年末的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量状况，该会计报表可以提交年审注册会计师审计，同时与会计师事务所协商确定了公司 2007 年度财务报告审计工作的安排。在会计师事务所出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司 2007 年度财务报告，同意将公司财务报告提交董事会审议。

公司董事会审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事 2007 年度公司审计工作的总结报告并建议续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司提供下一年度审计服务。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会积极开展工作，审查公司董事及高级管理人员的履职情况，严格按照公司制定的绩效管理考核办法进行年度绩效考评，并将考核结果和薪酬发放标准报董事会确认，认为公司董事及高级管理人员履行了勤勉尽责的义务，完成了经营目标，薪酬发放符合制度规定。公司尚未实施股权激励。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

经浙江天健会计师事务所有限公司审计，2007 年公司实现净利润（归属于母公司的净利润）356,152,175.41 元，按母公司提取 10%法定公积金 34,529,041.74 元，当年可供股东分配的利润 321,623,133.67 元，加上年初转入的未分配利润 1,337,864,619.21 元（已支付 2006 年度普通股现金股利 129,067,500.00 元），实际可供股东分配利润 1,659,487,752.88 元，公司拟以 2007 年末公司总股本 645,337,500 股为基数，向全体股东按每 10 股派发股票股利 3 股（含税），计 193,601,250 元，每 10 股派发现金股利 2.6 元（含税），计 167,787,750 元，剩余未分配利润 1,298,098,752.88 元，结转至下年度。本次不进行资本公积金转增股本。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、杭州钢铁股份有限公司第三届监事会第十四次会议于 2007 年 1 月 19 日上午 8:30 在公司办公楼四楼会议室召开，审议通过了《第三届监事会工作总结》和《关于监事会换届选举的议案》，审议通过了公司第三届董事会第十九次会议有关事项。

2、杭州钢铁股份有限公司第四届监事会第一次会议于 2007 年 2 月 6 日下午 3:00 在公司办公楼五楼会议室召开，会议选举任海杭先生为公司第四届监事会主席，任期三年并审议通过了《杭州钢铁股份有限公司关于参与设立浙江钱塘港口物流有限公司的议案》。

3、杭州钢铁股份有限公司第四届监事会第二次会议于 2007 年 4 月 24 日下午 1:00 在公司办公楼五楼会议室召开，审议通过了《2006 年度监事会工作报告》、《2006 年年度报告及其摘要》以及各项相关议案和《2007 年一季度报告》。

4、杭州钢铁股份有限公司第四届监事会第三次会议于 2007 年 6 月 30 日以通讯表决的方式召开,审议通过了《杭州钢铁股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》、《杭州钢铁股份有限公司信息披露管理制度》;

5、杭州钢铁股份有限公司第四届监事会第四次会议于 2007 年 8 月 20 日以通讯表决的方式召开,审议通过了《2007 年半年度报告及摘要》和《关于申请信托贷款的议案》。

6、杭州钢铁股份有限公司第四届监事会第五次会议于 2007 年 10 月 26 日上午 9:00 在杭钢办公大楼 5 楼会议室召开,审议通过了《2007 年第三季度报告》、《关于加强公司治理专项活动的整改报告》、《财务管理制度》、《子公司财务管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《关于出让公司所持浙江中元枫叶管业有限公司 32.5%股权的议案》等议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司日常经营活动和重大事项决策程序合理合法,内部控制制度执行到位,公司董事、高级管理人员能够恪尽职守,认真执行股东大会和董事会的有关决议,未发现上述人员执行公司职务时存在违反法律、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

公司财务状况良好,运作规范,财务报告如实反映公司的财务状况和经营成果,报废资产等会计处理符合《企业会计准则》的规定。浙江天健会计师事务所有限公司对公司 2007 年度财务报告出具了标准无保留的审计报告,审计意见客观公允。

(四) 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

报告期内,公司无募集资金也没有前期募集资金使用到本期的情况。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司向浙江枫叶集团有限公司转让杭钢股份所持浙江中元枫叶管业有限公司 32.5%的股权。该资产的评估价值为 27,366,848.23 元人民币,实际出售金额为 27,370,000.00 元人民币。监事会认为公司出售资产符合证券法、公司法等有关法律的规定,交易价格公平合理,该项转让加强了公司对外投资结构调整,有效整合了业务资源,不存在内幕交易,未损害股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司的关联交易决策程序符合有关法律和公司章程的规定,遵循了公平、公正、诚实信用的交易原则,有助公司生产经营的稳定和顺畅,未损害公司及股东的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 资产交易事项

2007 年 11 月 30 日,公司向浙江枫叶集团有限公司转让公司持有的浙江中元枫叶管业有限公司 32.5%的股权,该资产的评估价值为 27,366,848.23 元,年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 41,389.17 元,实际出售金额为 27,370,000.00 元。

(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

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
杭州钢铁集团公司	采购焦炭、铁合金、石灰石、耐火材料等原燃材料	市场价	312,136.29	98.00	转账支票
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	进口矿石、矿粉	市场价	138,609.33	50.00	转账支票
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	委托加工	市场价	81,005.37	70.65	转账支票
浙江新世纪再生资源开发有限公司	采购废钢	市场价	75,103.47	39.40	转账支票
杭州紫金实业有限公司	经销加工	市场价	256,815.56	100.00	转账支票
杭州钢铁厂工贸总公司	外购钢坯	市场价	35,141.90	45.00	转账支票

- 1)、本公司向母公司杭州钢铁集团公司采购焦炭、铁合金、石灰石、耐火材料等原燃材料。
- 2)、本公司向母公司的控股子公司杭州杭钢对外经济贸易有限公司委托代理进口矿石、矿粉。
- 3)、本公司向母公司的控股子公司浙江杭钢电炉炼钢有限公司委托加工。
- 4)、本公司向母公司的控股子公司浙江新世纪再生资源开发有限公司采购废钢。
- 5)、本公司向母公司的控股子公司杭州紫金实业有限公司经销加工。
- 6)、本公司向母公司的控股子公司杭州钢铁厂工贸总公司外购钢坯。

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
杭州钢铁集团公司	钢材、水、电、汽、气	市场价	587,455.72	47.70	转账支票
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	钢材	市场价	27,283.35	2.22	转账支票
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	水、电、汽、气	市场价	23,664.27	75.88	转账支票

- 1)、本公司向母公司杭州钢铁集团公司销售钢材、水、电、汽、气。
- 2)、本公司向母公司的控股子公司杭州杭钢对外经济贸易有限公司销售钢材。
- 3)、本公司向母公司的控股子公司浙江杭钢电炉炼钢有限公司销售水、电、汽、气。

公司属于大型冶金联合企业,生产的连续性和紧凑性较强,资源配置必须具有高度的协调性,才能保证正常经营的持续、稳定和高效,为避免不必要的重复建设和浪费,保证正常的持续、稳定和高效运作,公司在已形成供、产、销独立运行体系的同时,与控股股东及其部分下属公司开展优化资源配置和专业协作作为必要补充,有利于提高公司生产经营的保障程度,有利于控制生产经营成本。公司在减少和尽可能避免新增关联交易方面作出了努力,但与关联方关联交易将长期适度存在。关联交易对上市公司独立性没有影响。

(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

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

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	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
襄樊富春紫光污水处理有限公司	2006年8月17日	8,100.00	连带责任担保	2006年8月17日~2015年8月18日	否	否
象山富春紫光污水处理有限公司	2006年8月10日	2,250.00	连带责任担保	2006年8月10日~2013年8月10日	否	否
临海市富春紫光污水处理有限公司	2003年11月27日	1,000.00	连带责任担保	2003年11月27日~2008年9月20日	否	否
临海市富春紫光污水处理有限公司	2004年9月10日	1,000.00	连带责任担保	2004年9月10日~2008年9月20日	否	否
太仓港港口开发区污水处理厂有限公司	2002年10月10日	166.50	连带责任担保	2002年10月10日~2009年11月10日	否	否
临涣焦化股份有限公司	2006年6月15日	14,000.00	连带责任担保	2006年6月15日~2013年12月31日	否	否
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						25,158.54
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	25,158.54
担保总额占公司净资产的比例	7.19
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
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	0

1)、2006 年 8 月 17 日，本公司控股子公司杭州钢铁股份有限公司为襄樊富春紫光污水处理有限公司提供担保，担保金额为 8,100.00 万元，担保期限为 2006 年 8 月 17 日至 2015 年 8 月 18 日。

2)、2006 年 8 月 10 日，本公司控股子公司杭州钢铁股份有限公司为象山富春紫光污水处理有限公司提供担保，担保金额为 2,250.00 万元，担保期限为 2006 年 8 月 10 日至 2013 年 8 月 10 日。

3)、2003 年 11 月 27 日，本公司控股子公司杭州钢铁股份有限公司为临海市富春紫光污水处理有限公司提供担保，担保金额为 1,000.00 万元，担保期限为 2003 年 11 月 27 日至 2008 年 9 月 20 日。

4)、2004 年 9 月 10 日，本公司控股子公司杭州钢铁股份有限公司为临海市富春紫光污水处理有限公司提供担保，担保金额为 1,000.00 万元，担保期限为 2004 年 9 月 10 日至 2008 年 9 月 20 日。

5)、2002 年 10 月 10 日，本公司控股子公司杭州钢铁股份有限公司为太仓港港口开发区污水处理厂有限公司提供担保，担保金额为 166.50 万元，担保期限为 2002 年 10 月 10 日至 2009 年 11 月 10 日。

6)、2006 年 6 月 15 日，本公司为临涣焦化股份有限公司提供担保，担保金额为 14,000.00 万元，担保期限为 2006 年 6 月 15 日至 2013 年 12 月 31 日。该担保存在反担保。

(八) 委托理财情况

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

股改承诺及履行情况：

公司控股股东杭州钢铁集团公司承诺自所持非流通股获得“上市流通权”之日起，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的股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。自 2005 年开始连续三年提出公司现金分红比例不低于当年实现可供股东分配利润的 50% 的年度股东大会预案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。股权分置改革完成后至 2010 年，杭州钢铁集团公司所持有的杭钢股份的股份比例不低于杭钢股份总股本的 51%。

按承诺履行。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，由公司四届二次董事会提议，经 2006 年度股东大会审议通过，公司续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司审计机构。

浙江天健会计师事务所有限公司为公司提供审计服务的连续年限为 10 年，注册会计师陈曙为公司出具审计报告已连续签字 3 年，注册会计师姜伟跃第一年为公司出具审计报告签字，注册会计师欧景华第一年为公司出具审计报告签字。2007 年支付给浙江天健会计师事务所有限公司审计费用为 75 万元，对公司财务审计发生往返费用和食宿费用由公司承担。

(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、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

序号	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	600352	浙江龙盛	7,193,688.81	489,740	8,521,476.00	26.16	1,327,787.19
2	600839	四川长虹	4,805,588.94	522,000	4,504,860.00	13.83	-300,728.94
3	600091	明天科技	3,549,988.60	400,000	3,340,000.00	10.25	-209,988.60
4	600005	武钢股份	2,813,490.58	160,000	3,152,000.00	9.68	338,509.43
5	600320	振华港机	3,277,602.59	120,000	3,045,600.00	9.35	-232,002.59
6	600790	轻纺城	2,854,989.00	200,000	2,758,000.00	8.47	-96,989.00
7	600638	新黄浦	2,404,863.00	90,000	2,322,000.00	7.13	-82,863.00
8	600030	中信证券	1,556,405.85	19,000	1,696,130.00	5.21	139,724.15
9	601857	中国石油	1,663,222.68	53,000	1,640,880.00	5.04	-22,342.68
10	600177	雅戈尔	1,817,202.24	64,900	1,591,997.00	4.89	-225,205.24
期末持有的其他证券投资				-			
报告期已出售证券投资损益			-	-	-	-	21,946,868.20
合计			31,937,042.29	-	32,572,943.00	100	22,582,768.92

2、其他重大事项的说明

1) 根据 2007 年 10 月 25 日公司与浙江枫叶集团有限公司签订的《股权转让协议》，并经公司董事会四届五次会议通过，公司将所持中元有限公司的 32.50% 股权以 2,737 万元的价格转让给浙江枫叶集团有限公司。

2) 2007 年 2 月 6 日公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于参与发起设立浙江钱塘港口物流有限公司的议案》，同意公司与宁波港北仑股份有限公司、光达（香港）集团有限公司、嘉兴市秦山港务有限公司共同发起组建浙江钱塘港口物流有限公司，合资公司总股本为 6000 万元，主要从事铁矿石、化工原料、钢材、矿建材料、煤等货物的装卸、中转和仓储，本公司出资 1200 万元，占注册

资本的 20%。该公司已于 2007 年 6 月 11 日注册成立。

3) 根据公司与浙江省国土资源厅签订的《国有土地使用权租赁合同》及有关补充协议, 公司生产经营用地 90.2408 公顷以租赁方式使用, 租赁期限为 50 年, 自 1997 年 9 月 1 日起至 2047 年 8 月 31 日止, 租金为 4,512,040.00 元/年, 并由其授权杭州钢铁集团公司征收该租金。公司本年实际已支付租金 4,512,040.00 元。

根据子公司杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司(以下简称小轧公司)和浙江杭钢高速线材有限公司(以下简称高线公司)于 2004 年 8 月分别与浙江省国土资源厅签订的土地租赁合同, 小轧公司生产经营用地 240,146.46 m²和高线公司生产经营用地 121,392 m²均以租赁方式使用, 租赁期限均为 50 年, 自申领土地使用权证之日起算, 年租金分别为 43.13 万元和 17.95 万元。小轧公司和高线公司本年实际已分别支付租金 43.13 万元和 17.95 万元。

4) 截至 2007 年 12 月 31 日, 本公司部分房屋及建筑物(原值为 622,636,187.95 元, 净值为 409,244,717.24 元)权属证明尚在办理之中。

5) 上期根据公司及子公司对以前年度地方税费缴纳情况及地税发票使用情况进行税务自查的结果, 公司应补缴企业所得税 12,762,565.83 元、印花税 218,431.77 元、房产税 622,003.34 元、个人所得税 2,151,705.23 元等共计 15,754,706.17 元。公司将除个人所得税外的税款计 13,603,000.94 元计入上期损益并于本期 1 月如数缴纳了上述税款和税收滞纳金 4,525,306.24 元。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
杭州钢铁股份有限公司有限售条件的流通股上市流通公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司第三届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司第三届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司关于召开二零零七年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司 2007 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 2 月 7 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 2 月 7 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 2 月 7 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司对外投资公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 2 月 7 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司第四届董事会第二次会议决议公告暨关于召开 2006 年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司第四届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn

杭州钢铁股份有限公司董事会关于增加股东大会提案的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 5 月 10 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司 2006 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 6 月 5 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司 2006 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司第四届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 7 月 3 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司第四届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 8 月 22 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司第四届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 8 月 22 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司澄清公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 9 月 25 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司业绩预增公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 10 月 10 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司第四届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司第四届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn
杭州钢铁股份有限公司关于加强公司治理专项活动的整改报告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2007 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经浙江天健会计师事务所有限公司注册会计师陈曙、姜伟跃审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

浙天会审[2008]658 号

杭州钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州钢铁股份有限公司（以下简称杭钢股份）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表，2007 年度的现金流量表和合并现金流量表，2007 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是杭钢股份管理层的责任。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。

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，杭钢股份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杭钢股份 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。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈曙、姜伟跃、欧景华

浙江省杭州市西溪路 128 号耀江金鼎广场西楼 9 层

2008 年 3 月 27 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：杭州钢铁股份有限公司

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	1	414,138,986.61	986,476,518.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	32,572,943.00	9,955,489.15
应收票据	3	2,296,965,700.31	2,441,743,581.30
应收账款	4	157,056,464.35	59,620,782.16
预付款项	5	316,274,719.68	161,761,342.48
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	6	1,953,820.65	11,350,594.07
买入返售金融资产			
存货	7	1,879,701,404.64	1,483,878,725.79
一年内到期的非流动资产	8	91,000.00	91,000.00
其他流动资产	9	40,742.00	47,708.67
流动资产合计		5,098,795,781.24	5,154,925,742.04
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	10	72,787,452.20	114,798,872.69
投资性房地产			
固定资产	11	3,049,071,720.18	2,668,308,426.04
在建工程	12	476,169,665.15	392,049,387.30
工程物资	13	108,281,866.35	44,273,599.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	14	52,319,845.58	54,770,709.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15	174,417.00	2,948,369.49
递延所得税资产	16	5,511,854.09	4,208,278.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,764,316,820.55	3,281,357,643.16
资产总计		8,863,112,601.79	8,436,283,385.20
流动负债：			

短期借款	17	2,230,339,000.00	2,612,500,000.00
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	18	663,000,000.00	951,700,000.00
应付账款	19	1,471,739,280.12	628,938,036.43
预收款项	20	239,031,402.98	196,936,354.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	47,896,794.04	47,660,867.78
应交税费	22	89,665,062.25	108,143,491.68
应付利息	23	2,494,197.93	2,175,986.30
应付股利			
其他应付款	24	95,657,774.69	74,602,134.80
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	25	17,500,000.00	17,000,000.00
其他流动负债	26	1,714,600.00	2,389,550.00
流动负债合计		4,859,038,112.01	4,642,046,421.94
非流动负债：			
长期借款	27	118,000,000.00	135,500,000.00
应付债券			
长期应付款	28	6,013,901.37	6,404,901.37
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	29	609,832.66	4,713,655.51
其他非流动负债	30	14,000,000.00	14,696,000.00
非流动负债合计		138,623,734.03	161,314,556.88
负债合计		4,997,661,846.04	4,803,360,978.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	31	645,337,500.00	645,337,500.00
资本公积	32	735,770,950.18	735,770,950.18
减：库存股			
盈余公积	33	460,025,900.56	425,496,858.82
一般风险准备			
未分配利润	34	1,659,487,752.88	1,466,932,119.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,500,622,103.62	3,273,537,428.21
少数股东权益		364,828,652.13	359,384,978.17
所有者权益合计		3,865,450,755.75	3,632,922,406.38
负债和所有者权益总计		8,863,112,601.79	8,436,283,385.20

公司法定代表人：童云芳

主管会计工作负责人：周涛

会计机构负责人：曹永华

母公司资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：杭州钢铁股份有限公司

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		336,203,226.94	798,663,578.66
交易性金融资产		32,572,943.00	9,955,489.15
应收票据		2,372,795,700.31	2,471,613,581.30
应收账款	1	66,840,144.11	30,845,998.21
预付款项		304,785,882.49	98,569,447.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	978,306.17	4,873,923.24
存货		1,851,105,005.73	1,451,664,839.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,965,281,208.75	4,866,186,857.99
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	3	700,562,285.70	742,591,755.47
投资性房地产			
固定资产		2,149,614,743.02	1,791,388,001.88
在建工程		334,020,909.06	321,050,076.12
工程物资		108,281,866.35	44,273,599.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,397,519.08	2,971,538.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,293,877,323.21	2,902,274,971.89
资产总计		8,259,158,531.96	7,768,461,829.88
流动负债：			
短期借款		2,097,339,000.00	2,489,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		1,090,536,713.52	1,289,700,000.00
应付账款		1,448,568,365.11	615,541,178.38
预收款项		231,500,673.31	177,959,067.02
应付职工薪酬		44,644,126.41	41,314,187.39
应交税费		71,028,044.21	89,561,349.74
应付利息		2,077,180.68	1,698,875.00
应付股利			

其他应付款		25,449,500.66	27,409,285.64
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,011,143,603.90	4,732,683,943.17
非流动负债：			
长期借款			
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		416,574.15	4,402,450.22
其他非流动负债		14,000,000.00	14,000,000.00
非流动负债合计		14,416,574.15	18,402,450.22
负债合计		5,025,560,178.05	4,751,086,393.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		645,337,500.00	645,337,500.00
资本公积		735,853,011.30	735,853,011.30
减：库存股			
盈余公积		451,063,257.23	416,534,215.49
未分配利润		1,401,344,585.38	1,219,650,709.70
所有者权益（或股东权益）合计		3,233,598,353.91	3,017,375,436.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,259,158,531.96	7,768,461,829.88

公司法定代表人:童云芳

主管会计工作负责人:周涛

会计机构负责人:曹永华

合并利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：杭州钢铁股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		16,281,018,555.22	12,802,391,368.32
其中：营业收入	1	16,281,018,555.22	12,802,391,368.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,747,968,987.98	12,431,167,064.64
其中：营业成本	1	15,236,999,908.87	11,964,207,474.82
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	2	70,839,360.44	61,672,822.13
销售费用		12,254,089.28	23,692,555.14
管理费用		251,991,688.51	253,352,776.82
财务费用	3	170,295,619.20	115,892,732.25
资产减值损失	4	5,588,321.68	12,348,703.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5	635,900.72	759,098.91
投资收益（损失以“-”号填列）	6	23,913,747.71	-3,830,661.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		121,897.47	-7,020,138.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		557,599,215.67	368,152,740.68
加：营业外收入	7	5,609,970.30	1,092,936.23
减：营业外支出	8	43,513,727.26	3,285,324.39
其中：非流动资产处置损失		34,835,179.78	-646,156.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		519,695,458.71	365,960,352.52
减：所得税费用	9	144,821,830.98	134,210,215.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		374,873,627.73	231,750,136.75
归属于母公司所有者的净利润		356,152,175.41	212,676,852.33
少数股东损益		18,721,452.32	19,073,284.42
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.55	0.33
（二）稀释每股收益		0.55	0.33

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：41,147,323.17 元。

公司法定代表人：童云芳

主管会计工作负责人：周涛

会计机构负责人：曹永华

母公司利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：杭州钢铁股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	15,338,454,189.57	12,334,241,172.03
减：营业成本	1	14,473,671,012.84	11,683,714,710.58
营业税金及附加		61,245,646.63	55,044,451.70
销售费用		11,391,694.72	11,485,702.41
管理费用		201,973,559.65	192,239,605.54
财务费用		143,902,294.77	104,286,348.39
资产减值损失		2,048,842.27	6,930,023.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		635,900.72	759,098.91
投资收益（损失以“－”号填列）	2	50,927,565.66	6,947,634.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		103,848.19	-7,491,841.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		495,784,605.07	288,247,063.72
加：营业外收入		3,363,670.30	824,492.73
减：营业外支出		33,280,579.21	2,482,280.63
其中：非流动资产处置净损失		27,175,009.00	-690,997.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		465,867,696.16	286,589,275.82
减：所得税费用		120,577,278.74	101,252,012.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		345,290,417.42	185,337,262.98

公司法定代表人：童云芳

主管会计工作负责人：周涛

会计机构负责人：曹永华

合并现金流量表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：杭州钢铁股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		17,724,913,469.56	14,419,627,508.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,246,840.00	
收到其他与经营活动有关的现金	1	468,258,904.80	170,854,857.11
经营活动现金流入小计		18,198,419,214.36	14,590,482,365.72
购买商品、接受劳务支付的现金		16,160,972,471.23	12,612,386,700.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		479,909,382.32	417,488,388.65
支付的各项税费		837,337,794.86	651,310,081.64
支付其他与经营活动有关的现金	2	289,212,822.64	510,552,497.55
经营活动现金流出小计		17,767,432,471.05	14,191,737,668.18
经营活动产生的现金流量净额		430,986,743.31	398,744,697.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		131,431,839.65	72,962,859.52
取得投资收益收到的现金		1,861,389.17	1,560,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,434,110.34	36,652,414.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	37,907,774.89	12,748,627.94
投资活动现金流入小计		188,635,114.05	123,923,902.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		770,645,788.01	499,071,369.50
投资支付的现金		113,379,781.58	38,441,278.10
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		884,025,569.59	537,512,647.60
投资活动产生的现金流量净额		-695,390,455.54	-413,588,745.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,798,839,000.00	1,449,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,798,839,000.00	1,449,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,583,004,290.00	1,069,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		228,768,529.58	180,974,387.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,277,778.36	7,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			4,197,467.00
筹资活动现金流出小计		1,811,772,819.58	1,254,171,854.95
筹资活动产生的现金流量净额		-12,933,819.58	194,828,145.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			7,316.85
五、现金及现金等价物净增加额		-277,337,531.81	179,991,414.11
加：期初现金及现金等价物余额		649,476,518.42	469,485,104.31
六、期末现金及现金等价物余额		372,138,986.61	649,476,518.42

公司法定代表人：童云芳

主管会计工作负责人：周涛

会计机构负责人：曹永华

母公司现金流量表
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:杭州钢铁股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		17,342,018,813.37	13,698,557,611.00
收到的税费返还		5,246,840.00	
收到其他与经营活动有关的现金		401,613,534.96	121,061,840.27
经营活动现金流入小计		17,748,879,188.33	13,819,619,451.27
购买商品、接受劳务支付的现金		16,120,956,632.34	12,183,305,032.64
支付给职工以及为职工支付的现金		402,751,521.29	329,880,056.82
支付的各项税费		728,141,862.79	558,661,878.05
支付其他与经营活动有关的现金		203,867,692.44	432,249,216.62
经营活动现金流出小计		17,455,717,708.86	13,504,096,184.13
经营活动产生的现金流量净额		293,161,479.47	315,523,267.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		133,251,839.65	72,962,859.52
取得投资收益收到的现金		27,874,756.40	12,810,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,649,411.84	35,848,324.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		36,479,708.90	12,181,164.06
投资活动现金流入小计		207,255,716.79	133,802,347.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		551,353,607.24	408,493,860.75
投资支付的现金		113,379,781.58	38,441,278.10
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		664,733,388.82	446,935,138.85
投资活动产生的现金流量净额		-457,477,672.03	-313,132,791.22
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,629,839,000.00	1,245,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,629,839,000.00	1,245,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,435,000,000.00	985,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		197,983,159.16	163,767,072.53
支付其他与筹资活动有关的现金			4,197,467.00
筹资活动现金流出小计		1,632,983,159.16	1,152,964,539.53
筹资活动产生的现金流量净额		-3,144,159.16	92,035,460.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-167,460,351.72	94,425,936.39
加：期初现金及现金等价物余额		473,663,578.66	379,237,642.27
六、期末现金及现金等价物余额		306,203,226.94	473,663,578.66

公司法定代表人：童云芳

主管会计工作负责人：周涛

会计机构负责人：曹永华

合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位：杭州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	645,337,500.00	735,770,950.18		425,496,858.82		1,466,932,119.21		359,384,978.17	3,632,922,406.38
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	645,337,500.00	735,770,950.18		425,496,858.82		1,466,932,119.21		359,384,978.17	3,632,922,406.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				34,529,041.74		192,555,633.67		5,443,673.96	232,528,349.37
（一）净利润						356,152,175.41		18,721,452.32	374,873,627.73
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						356,152,175.41		18,721,452.32	374,873,627.73
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				34,529,041.74		-163,596,541.74		-13,277,778.36	-142,345,278.36
1. 提取盈余公积				34,529,041.74		-34,529,041.74			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-129,067,500.00		-13,277,778.36	-142,345,278.36
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	645,337,500.00	735,770,950.18		460,025,900.56		1,659,487,752.88		364,828,652.13	3,865,450,755.75

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	645,337,500.00	738,868,417.18		430,764,275.41		1,368,381,901.34		347,532,432.14	3,530,884,526.07
加:会计政策变更				-23,801,142.89		14,114,466.84		279,261.61	-9,407,414.44
前期差错更正									
二、本年初余额	645,337,500.00	738,868,417.18		406,963,132.52		1,382,496,368.18		347,811,693.75	3,521,477,111.63
三、本年增减变动金额(减少以“一”号填列)		-3,097,467.00		18,533,726.30		84,435,751.03		11,573,284.42	111,445,294.75
(一)净利润						212,676,852.33		19,073,284.42	231,750,136.75
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-3,097,467.00							-3,097,467.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		-3,097,467.00							-3,097,467.00
上述(一)和(二)小计		-3,097,467.00				212,676,852.33		19,073,284.42	228,652,669.75
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配				18,533,726.30		-128,241,101.30		-7,500,000.00	-117,207,375.00
1.提取盈余公积				18,533,726.30		-18,533,726.30			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-109,707,375.00		-7,500,000.00	-117,207,375.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	645,337,500.00	735,770,950.18		425,496,858.82		1,466,932,119.21		359,384,978.17	3,632,922,406.38

公司法定代表人:童云芳

主管会计工作负责人:周涛

会计机构负责人:曹永华

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位：杭州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	645,337,500.00	735,853,011.30		416,534,215.49	1,219,650,709.70	3,017,375,436.49
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	645,337,500.00	735,853,011.30		416,534,215.49	1,219,650,709.70	3,017,375,436.49
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				34,529,041.74	181,693,875.68	216,222,917.42
(一)净利润					345,290,417.42	345,290,417.42
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					345,290,417.42	345,290,417.42
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				34,529,041.74	-163,596,541.74	-129,067,500.00
1.提取盈余公积				34,529,041.74	-34,529,041.74	
2.对所有者(或股东)的分配					-129,067,500.00	-129,067,500.00
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	645,337,500.00	735,853,011.30		451,063,257.23	1,401,344,585.38	3,233,598,353.91

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	645,337,500.00	738,950,478.30		421,801,632.08	1,376,764,834.00	3,182,854,444.38
加:会计政策变更				-23,801,142.89	-214,210,285.98	-238,011,428.87
前期差错更正						
二、本年初余额	645,337,500.00	738,950,478.30		398,000,489.19	1,162,554,548.02	2,944,843,015.51
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,097,467.00		18,533,726.30	57,096,161.68	72,532,420.98
(一)净利润					185,337,262.98	185,337,262.98
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-3,097,467.00				-3,097,467.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他		-3,097,467.00				-3,097,467.00
上述(一)和(二)小计		-3,097,467.00			185,337,262.98	182,239,795.98
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				18,533,726.30	-128,241,101.30	-109,707,375.00
1.提取盈余公积				18,533,726.30	-18,533,726.30	
2.对所有者(或股东)的分配					-109,707,375.00	-109,707,375.00
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	645,337,500.00	735,853,011.30		416,534,215.49	1,219,650,709.70	3,017,375,436.49

公司法定代表人:童云芳

主管会计工作负责人:周涛

会计机构负责人:曹永华

(三)财务报表附注

杭州钢铁股份有限公司

财务报表附注

2007 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州钢铁股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府浙政发〔1997〕164 号文批准，由杭州钢铁集团公司独家发起并以社会募集方式设立的股份有限公司。1998 年 2 月 12 日，经中国证券监督管理委员会证监发字〔1997〕527 号、528 号文批准，向社会公开发行了人民币普通股 8,500 万股（其中内部职工股 850 万股），面值 1 元/股，发行价 6.45 元/股。公司于 1998 年 2 月 26 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 14294740-0 的《企业法人营业执照》，注册资本 40,000 万元。1998 年，以资本公积金（股票溢价）按原有股本 10:5 转增股本 20,000 万元（股）。2000 年，经批准公司以原股份总额 60,000 万股为基数，按 10:3 的比例向全体股东配股，该次配股增资 4,533.75 万股（元），公司股本即增至 64,533.75 万元。公司取得变更后注册号为 3300001001438 的《企业法人营业执照》，注册资本 64,533.75 万元，折 64,533.75 万股（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 16,575 万股（元）。

根据公司 2006 年 1 月 9 日召开的股东大会审议通过的《杭州钢铁股份有限公司股权分置改革方案》，以 2006 年 1 月 17 日总股本 64,533.75 万股（其中流通股 16,575 万股）为基数，流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 3.6 股股票对价，非流通股股东向流通股股东共计支付总额为 5,967 万股公司股票对价。截至 2006 年 1 月 19 日，本次对价支付方案已经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络执行完毕。公司现有注册资本 64,533.75 万元，股份总数 64,533.75 万股（每股面值 1 元），其中有限售条件流通股 38,765.0625 万股，无限售条件流通股 25,768.6875 万股。

本公司属冶金行业。经营范围：钢铁及压延产品、焦炭及其副产品的生产、销售；冶金、焦化的技术开发、协作、咨询、服务与培训，经营进出口业务。主要产品或提供的劳务：棒材、线材、带钢、型材、轻轨等。

二、财务报表的编制基准与方法

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，即本报告所载 2007 年度之财务信息按本财务报表附注三“公司采用的重要会计政策和会计估计”所列各项会计政策和会计估计编制。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字〔2007〕10 号），本报告所载比较数据系按照中国证券监督管理委员会证监发〔2006〕136 号文规定的原则确定 2007 年 1 月 1 日的资产

负债表期初数，并以此为基础，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《企业会计准则解释第 1 号》，按照追溯调整的原则，编制可比资产负债表和可比利润表。

三、公司采用的重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

（六）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

（八）金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（九）应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄 1-3 年的，按其余额的 6% 计提，账龄 3 年以上的，按其余额的 80% 计提。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项等），按照预计未来现金流量低于账面价值的差额计提坏账准备。

（十）存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货采用加权平均法。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品除轧辊采用分次摊销外，其余采用一次转销法进行摊销，其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定：

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注三(十五)3 所述方法计提长期股权投资减值准备。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(十二) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

2. 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

3. 固定资产按照成本进行初始计量。

4. 固定资产折旧采用双倍余额递减法。各类固定资产的使用寿命如下：

固定资产类别	使用寿命（年）
--------	---------

房屋及建筑物	20-30
通用设备	5
专用设备	10-15
运输工具	5

5. 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

6. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十五)3 所述方法计提固定资产减值准备。

(十三) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三(十五)3 所述方法计提在建工程减值准备。

(十四) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量。

2. 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

5. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注三(十五)3 所述方法计提无形资产减值准备。

6. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十五）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产（除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十六）借款费用的确认和计量

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指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资产。

2. 借款费用资本化期间

（1）当同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(十七) 收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十八) 企业所得税的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(十九) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(二十) 重要会计政策和会计估计变更说明

如本财务报表附注二所述，本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，并对 2006 年的比较财务报表进行了重新表述。2006 年年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累计影响数为-9,686,676.05 元。由于上述会计政策变更，调减 2006 年期初盈余公积 23,801,142.89 元，调增 2006 年期初未分配利润 14,114,466.84 元，合计调减归属于母公司的股东权益 9,686,676.05 元，其中，因长期股权投资追溯调减归属于母公司的股东权益 2,708,560.19 元、确认递延所得税资产和负债调减归属于母公司的股东权益 7,332,653.44 元、因对金融资产采用公允价值进行计量调增归属于母公司的股东权益 354,537.58 元；调减 2006 年期初少数股东权益 279,261.61 元，并将 2006 年期初少数股东权益 347,532,432.14 元转列至股东权益。上述会计政策变更对 2006 年度损益的影响为增加归属于母公司股东净利润 7,847,901.22 元，增加少数股东损益 361,790.78 元。

四、税（费）项

(一) 增值税

主要产品按 17%的税率计缴，副产品煤气按 13%的税率计缴。子公司浙江富春紫光环保股份有限公司之子公司桐庐富春江紫光水务有限公司供水收入按 6%的税率计缴，子公司象山富春紫光污水处理有限公司污水处理收入按 6%的税率计缴，子公司盱眙富春紫光污水处理有限公司污水处理收入免缴增值税。

(二) 营业税

按 3%或 5%的税率计缴。根据浙地税发（2005）84 号文规定，子公司浙江富春紫光环保股份有限公司之子公司临海市富春紫光污水处理有限公司污水处理收入免缴营业税。

(三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7%计缴。子公司浙江富春紫光环保股份有限公司按外商投资企业有关政策免缴城市维护建设税，其子公司桐庐富春江紫光水务有限公司、太仓港港口开发区污水处理厂有限公司和象山富春紫光污水处理有限公司按应缴流转税税额的 5%计缴。

(四) 房产税

从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。

(五) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3%计缴。子公司浙江富春紫光环保股份有限公司无需计缴。

(六) 地方教育附加

按应缴流转税税额的 2%计缴。子公司浙江富春紫光环保股份有限公司之子公司太仓港港口开发区污水处理厂有限公司和象山富春紫光污水处理有限公司按应缴流转税税额的 1%计缴。

(七) 企业所得税

1. 本公司及除下述外的其他子公司按 33%的税率计缴。

子公司浙江富春紫光环保股份有限公司系外商投资股份有限公司，所得税率为 26.4%。根据杭州市西湖国家税务局杭国税西发〔2005〕264 号文批复，该公司享受外商投资企业“两免三减半”的税收优惠政策，本年度为“两免三减半”的第二个减半征收年度，按 13.2%的税率计缴。浙江富春紫光环保股份有限公司之子公司盱眙富春紫光污水处理有限公司按收入的 10%核定计缴企业所得税。

2. 本期所得税税率无变化。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 控制的重要子公司

1. 通过企业合并取得的子公司

通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	杭州市	14292778-4	钢压延加工业	25,000 万元	钢铁压延产品制造等
浙江杭钢动力有限公司	杭州市	70420324-4	电力、煤气及水的生产和供应业	22,500 万元	水、电、气(汽)的生产、销售；机械加工；动力技术的开发、服务和培训等
浙江杭钢高速线材有限公司	杭州市	72719059-7	钢压延加工业	25,000 万元	金属材料制造、加工及销售；冶金炉料、建筑材料销售

(续上表)

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	实际控制人
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	183,980,767.66	183,980,767.66	60.00	60.00	杭州钢铁集团公司
浙江杭钢动力有限公	219,215,425.67	219,215,425.67	95.56	95.56	杭州钢铁集

司					团公司
浙江杭钢高速线材有限公司	154,210,842.17	154,210,842.17	66.00	66.00	杭州钢铁集团公司

2. 通过其他方式取得的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
浙江兰贝斯信息技术有限公司	杭州市	72008321-1	计算机应用服务业	2,000万元	计算机软、硬件的研究开发、生产、销售；承接计算机网络工程；计算机信息技术咨询服务、培训服务
浙江富春紫光环保股份有限公司	杭州市	72362993-7	环保服务业	8,000万元	环保设施运营服务、技术开发、技术咨询、环境影响评价、环保设备制造和销售
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	杭州市	74050627-7	商品流通	4,000万元	金属材料、化工产品、冶金材料、钢材及制品销售
宁波大榭开发区紫剑贸易有限公司	宁波市	75037509-8	商品流通	280万元	冶金产品、有色金属、建筑材料、化工产品的销售
太仓港港口开发区污水处理厂有限公司[注]	苏州市	73942620-2	污水处理	1,000万元	污水处理
桐庐富春江紫光水务有限公司[注]	杭州市	74413952-3	供水、污水处理	420万元	供水、污水处理、给排水工程；自来水生产和供应
临海市富春紫光污水处理有限公司[注]	临海市	74901457-8	污水处理	900万元	污水处理
盱眙富春紫光污水处理有限公司[注]	盱眙县	76589818-2	污水处理	560万元	污水处理
象山富春紫光污水处理有限公司[注]	象山市	76852551-7	污水处理	800万元	污水处理
襄樊富春紫光污水处理有限公司[注]	襄樊市	79055574-7	污水处理	3,200万元	污水处理
宿迁富春紫光污水处理有限公司[注]	宿迁市	79538859-7	污水处理	1,200万元	污水处理
凤阳县富春紫光污水处理有限公司[注]	凤阳县	66623002-1	污水处理	1,000万元	污水处理

[注]：该等公司均系子公司浙江富春紫光环保股份有限公司之子公司。

(续上表)

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例(%)	表决权比例(%)
浙江兰贝斯信息技术有限公司	18,625,712.46	18,625,712.46	97.50	97.50
浙江富春紫光环保股份有限公司	28,694,000.00	28,694,000.00	37.32	51.07
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	75.00	75.00
宁波大榭开发区紫剑贸易有限公司	2,520,000.00	2,520,000.00	90.00	90.00
太仓港港口开发区污水处理厂有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00	55.00	55.00
桐庐富春江紫光水务有限公司	2,960,000.00	2,960,000.00	70.48	70.48

临海市富春紫光污水处理有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00	80.00	80.00
盱眙富春紫光污水处理有限公司	5,040,000.00	5,040,000.00	90.00	90.00
象山富春紫光污水处理有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00	90.00	90.00
襄樊富春紫光污水处理有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00	100.00	100.00
宿迁富春紫光污水处理有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00	100.00
凤阳县富春紫光污水处理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00

(二) 母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因

本公司对浙江富春紫光环保股份有限公司投资 2,869.40 万元，占该公司注册资本的 37.32%，为第一大股东，且该公司另一股东杭州钢铁厂工贸总公司所持有的 13.75% 的股权委托本公司管理，本公司对该公司拥有实质性控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(三) 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

报告期以其他方式增加子公司的情况说明

子公司浙江富春紫光环保股份有限公司于 2007 年 9 月 14 日出资 1,000 万元投资设立法人独资有限公司凤阳县富春紫光污水处理有限公司，占其注册资本的 100%，故自 2007 年 9 月起将其纳入合并财务报表范围。

(四) 重要子公司少数股东权益

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	147,149,361.52		
浙江杭钢动力有限公司	17,269,786.75		
浙江杭钢高速线材有限公司	101,903,075.68		
浙江兰贝斯信息技术有限公司	555,754.15		
浙江富春紫光环保股份有限公司	72,102,662.18		
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	14,446,300.71		
宁波大榭开发区紫剑贸易有限公司	618,820.68		
太仓港港口开发区污水处理厂有限公司	6,012,904.22		

桐庐富春江紫光水务有限公司	1,236,026.57		
临海市富春紫光污水处理有限公司	2,395,554.64		
盱眙富春紫光污水处理有限公司	411,305.21		
象山富春紫光污水处理有限公司	727,099.82		

六、利润分配

根据公司 2006 年度股东大会决议通过，按 2006 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 2 元(含税)，计 129,067.500.00 元。

根据 2008 年 3 月 27 日公司董事会四届六次会议通过的 2007 年度利润分配预案，按 2007 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 34,529,041.74 元；以公司 2007 年 12 月 31 日的总股本为基数，每 10 股派发现金股利 2.6 元(含税)，计 167,787,750.00 元；每 10 股派发 3 股红股，计 193,601,250.00 元。

七、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 414,138,986.61

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	361,254.74	238,506.46
银行存款	349,841,531.98	481,042,789.10
其他货币资金	63,936,199.89	505,195,222.86
合 计	414,138,986.61	986,476,518.42

(2) 货币资金期末余额中，账面价值为 5,000 万元定期存单已用于质押，详见本财务报表附注十一(二)3 项之说明。

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

货币资金期末数较期初数减少 58.02%，主要系因本期公司技术改造工程项目投入增加所致。

2. 交易性金融资产 期末数 32,572,943.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
交易性权益工具投资	32,572,943.00	9,955,489.15
合 计	<u>32,572,943.00</u>	<u>9,955,489.15</u>

(2) 报告期内投资变现未受到重大限制。

3. 应收票据 期末数 2,296,965,700.31

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	461,602,825.80		461,602,825.80	376,557,734.78		376,557,734.78
商业承兑汇票	1,835,362,874.51		1,835,362,874.51	2,065,185,846.52		2,065,185,846.52
合 计	<u>2,296,965,700.31</u>		<u>2,296,965,700.31</u>	<u>2,441,743,581.30</u>		<u>2,441,743,581.30</u>

(2) 期末已背书但尚未到期的票据 2,418,468,655.13 元，到期日为 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 6 月 7 日。

(3) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据

股东名称	期末数	期初数
杭州钢铁集团公司	1,791,729,747.69	1,961,099,451.90
小 计	1,791,729,747.69	1,961,099,451.90

(4) 期末应收关联方票据占应收票据余额的 82.20%。

(5) 期末，未发现应收票据存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

4. 应收账款 期末数 157,056,464.35

(1) 明细情况

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	106,033,623.92	61.31	6,362,017.44	99,671,606.48	36,375,176.94	52.53	7,369,934.59	29,005,242.35
其他不重大	66,915,511.08	38.69	9,530,653.21	57,384,857.87	32,871,436.73	47.47	2,255,896.92	30,615,539.81
合 计	<u>172,949,135.00</u>	<u>100.00</u>	<u>15,892,670.65</u>	<u>157,056,464.35</u>	<u>69,246,613.67</u>	<u>100.00</u>	<u>9,625,831.51</u>	<u>59,620,782.16</u>

(2) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	159,766,111.98	92.38	9,585,966.72	150,180,145.26	56,002,197.49	80.87	3,360,131.85	52,642,065.64
1-2 年	3,506,640.38	2.03	210,398.42	3,296,241.96	5,790,737.06	8.36	347,444.22	5,443,292.84
2-3 年	2,222,703.52	1.28	133,362.21	2,089,341.31	60,389.00	0.09	3,623.34	56,765.66
3 年以上	7,453,679.12	4.31	5,962,943.30	1,490,735.82	7,393,290.12	10.68	5,914,632.10	1,478,658.02
合 计	<u>172,949,135.00</u>	<u>100.00</u>	<u>15,892,670.65</u>	<u>157,056,464.35</u>	<u>69,246,613.67</u>	<u>100.00</u>	<u>9,625,831.51</u>	<u>59,620,782.16</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 135,238,038.81 元，占应收账款账面余额的 78.20%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1 年以内	124,412,112.55
1-2 年	3,281,937.78
2-3 年	533,956.08
3 年以上	7,010,032.40
小 计	<u>135,238,038.81</u>

(4) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
杭州钢铁集团公司	5,336,590.08	2,781,507.63
小 计	<u>5,336,590.08</u>	<u>2,781,507.63</u>

(5) 期末应收关联方账款占应收账款余额的 16.42%。

(6) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

应收账款期末账面余额较期初增长 149.76%，主要系因本期销售收入较前期增幅较大，由于结算时间差影响应收账款账面余额相应增加所致。

(7) 其他说明

1) 单项金额重大的应收账款坏账准备计提比例及理由的说明

期末，经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定组合的依据说明

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 3 年以上的应收账款收回可能性较小，故对账龄 3 年以上的应收账款按其余额的 80%计提坏账准备。

3) 本期收回以前年度已核销张家口三北拉法克锅炉有限公司的应收账款 40 万元。

5. 预付款项 期末数 316,274,719.68

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	313,974,719.68	99.27		313,974,719.68	161,761,342.48	100.00		161,761,342.48
1-2 年	2,300,000.00	0.73		2,300,000.00				
合 计	<u>316,274,719.68</u>	<u>100.00</u>	<u> </u>	<u>316,274,719.68</u>	<u>161,761,342.48</u>	<u>100.00</u>	<u> </u>	<u>161,761,342.48</u>

(2) 账龄 1 年以上重要预付款项未结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
江苏省宿迁市经济开发总公司	2,300,000.00	[注]
小 计	<u>2,300,000.00</u>	

[注]：系子公司浙江富春紫光环保股份有限公司之子公司宿迁富春紫光污水处理有限公司预付的土地出让金，因土地使用权证尚未办妥，故暂挂本项目反映。

(3) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项

股东名称	期末数	期初数
杭州钢铁集团公司	958,330.32	473,142.40
小 计	<u>958,330.32</u>	<u>473,142.40</u>

(4) 期末预付关联方款项占预付款项余额的 77.68%。

(5) 金额较大的预付款项

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	225,092,258.42	代理进口原材料货款
小 计	<u>225,092,258.42</u>	

(6) 期末，未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

(7) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

预付款项期末数较期初数增长 95.52%，主要系因本期产销规模扩大，预付杭州杭钢对外经济贸易有限公司的进口矿采购款因结算周期影响尚未办理结算，原材料采购款项增加较多所致。

6. 其他应收款

期末数 1,953,820.65

(1) 明细情况

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	1,466,533.00	52.48	702,191.98	764,341.02	9,917,026.12	77.06	595,021.57	9,322,004.55
其他不重大	1,328,052.73	47.52	138,573.10	1,189,479.63	2,952,850.49	22.94	924,260.97	2,028,589.52
合 计	<u>2,794,585.73</u>	<u>100.00</u>	<u>840,765.08</u>	<u>1,953,820.65</u>	<u>12,869,876.61</u>	<u>100.00</u>	<u>1,519,282.54</u>	<u>11,350,594.07</u>

(2) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,620,666.73	58.00	97,240.00	1,523,426.73	2,132,992.49	16.57	127,979.55	2,005,012.94
1-2 年	248,838.00	8.90	14,930.28	233,907.72	9,709,803.12	75.45	582,588.19	9,127,214.93
2-3 年	15,500.00	0.55	930.00	14,570.00	17,500.00	0.14	1,050.00	16,450.00
3 年以上	909,581.00	32.55	727,664.80	181,916.20	1,009,581.00	7.84	807,664.80	201,916.20
合 计	<u>2,794,585.73</u>	<u>100.00</u>	<u>840,765.08</u>	<u>1,953,820.65</u>	<u>12,869,876.61</u>	<u>100.00</u>	<u>1,519,282.54</u>	<u>11,350,594.07</u>

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
嵊州市三江大酒店有限公司	830,000.00	以前年度的未收回委贷款
浙江省政府采购中心	348,533.00	项目质保金和投标保证金
鑫瑞华达(北京)炉业技术有限公司	288,000.00	设备款定金
小 计	<u>1,466,533.00</u>	

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 1,922,603.93 元, 占其他应收款账面余额的 68.80%, 其对应的账龄如下:

账 龄	期末数
1 年以内	942,565.93
1-2 年	150,038.00
3 年以上	830,000.00
小 计	<u>1,922,603.93</u>

(5) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

股东名称	期末数	期初数
杭州钢铁集团公司	30,200.00	29,600.00
小 计	<u>30,200.00</u>	<u>29,600.00</u>

(6) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的 2.34%。

(7) 其他说明

1) 单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

期末, 经单独测试后未减值的单项金额重大的其他应收款, 根据相同账龄其他应收款组合的实际损失率为基础, 结合现实情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的确定组合的依据说明

根据公司对其他应收款回收情况的分析, 账龄 3 年以上的其他应收款收回可能性较小, 故对账龄 3 年以上的其他应收款按其余额的 80%计提坏账准备。

7. 存货

期末数 1,879,701,404.64

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	8,155,084.78		8,155,084.78			
原材料	809,748,378.51		809,748,378.51	766,848,120.06		766,848,120.06

在产品	747,569,568.71	370,000.00	747,199,568.71	407,116,017.18	6,860,000.00	400,256,017.18
库存商品	171,996,241.12		171,996,241.12	118,284,852.58		118,284,852.58
委托加工物资	83,874,149.70		83,874,149.70	141,320,974.44		141,320,974.44
低值易耗品	58,727,981.82		58,727,981.82	57,168,761.53		57,168,761.53
合计	<u>1,880,071,404.64</u>	<u>370,000.00</u>	<u>1,879,701,404.64</u>	<u>1,490,738,725.79</u>	<u>6,860,000.00</u>	<u>1,483,878,725.79</u>

(2) 期末存货未用于担保。

(3) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
在产品	6,860,000.00			6,490,000.00[注]	370,000.00
小 计	<u>6,860,000.00</u>			<u>6,490,000.00</u>	<u>370,000.00</u>

[注]：有关存货已于本期销售，相应转出原计提的跌价准备。

2) 计提存货跌价准备的依据

存货可变现净值系按存货在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。公司按存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备 370,000.00 元。

8. 一年内到期的非流动资产

期末数 91,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地租赁费	91,000.00		91,000.00	91,000.00		91,000.00
合 计	<u>91,000.00</u>		<u>91,000.00</u>	<u>91,000.00</u>		<u>91,000.00</u>

(2) 期末，未发现一年内到期的非流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9. 其他流动资产

期末数 40,742.00

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋租赁费	40,742.00		40,742.00	47,708.67		47,708.67
合 计	<u>40,742.00</u>		<u>40,742.00</u>	<u>47,708.67</u>		<u>47,708.67</u>

(2) 期末，未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10. 长期股权投资 期末数 72,787,452.20

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	6,334,373.48		6,334,373.48	33,345,793.97		33,345,793.97
其他股权投资	66,453,078.72		66,453,078.72	81,453,078.72		81,453,078.72
合 计	<u>72,787,452.20</u>		<u>72,787,452.20</u>	<u>114,798,872.69</u>		<u>114,798,872.69</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	成本	损益调整	其他权益变动	期末数
浙江钱塘港口物流有限公司	20.00%	50 年	2,400,000.00	62,459.02		2,462,459.02
泰州紫光水业有限公司	28.00%	25 年	3,360,000.00	511,914.46		3,871,914.46
小 计			<u>5,760,000.00</u>	<u>574,373.48</u>		<u>6,334,373.48</u>

2) 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
浙江中元枫叶管业有限公司	2,600 万元	29,491,928.79	-26,000,000.00	-1,671,928.79[注]	1,820,000.00		
泰州紫光水业有限公司	336 万元	3,853,865.18		18,049.28			3,871,914.46
浙江钱塘港口物流有限公司	240 万元		2,400,000.00	62,459.02			2,462,459.02
小 计		<u>33,345,793.97</u>	<u>-23,600,000.00</u>	<u>-1,591,420.49</u>	<u>1,820,000.00</u>		<u>6,334,373.48</u>

[注]：其中本期权权益法核算的损益调整增加金额 41,389.17 元。

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
清华同方环境有限责任公司	15.00%	20 年	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	
海宁紫光水务有限责任公司	9.33%	20 年	5,600,000.00	5,600,000.00			5,600,000.00
临涣焦化股份有限公司	10.00%		60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00
杭州紫元教育投资有限公司	14.20%	20 年	853,078.72	853,078.72			853,078.72
小 计			<u>81,453,078.72</u>	<u>81,453,078.72</u>		<u>15,000,000.00</u>	<u>66,453,078.72</u>

(4) 期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(5) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

长期股权投资期末数较期初数减少36.60%，系因本期公司转让持有的浙江中元枫叶管业有限公司和清华同方环境有限责任公司股权所致。

11. 固定资产

期末数 3,049,071,720.18

(1) 明细情况

原价

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	1,539,772,505.88	137,863,809.22	46,231,553.78	1,631,404,761.32
通用设备	219,008,191.21	55,160,731.59	14,782,171.54	259,386,751.26
专用设备	3,358,896,289.59	572,693,849.94	120,854,351.55	3,810,735,787.98
运输工具	32,127,253.92	3,237,444.01	2,164,292.72	33,200,405.21
小计	<u>5,149,804,240.60</u>	<u>768,955,834.76</u>	<u>184,032,369.59</u>	<u>5,734,727,705.77</u>

累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	674,347,824.02	66,942,476.33	26,831,784.27	714,458,516.08
通用设备	179,121,639.70	19,276,601.11	13,969,330.41	184,428,910.40
专用设备	1,600,124,072.97	249,575,858.19	90,215,127.80	1,759,484,803.36
运输工具	27,902,277.87	1,403,396.62	2,021,918.74	27,283,755.75
小计	<u>2,481,495,814.56</u>	<u>337,198,332.25</u>	<u>133,038,161.22</u>	<u>2,685,655,985.59</u>

账面价值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	865,424,681.86	137,863,809.22	86,342,245.84	916,946,245.24
通用设备	39,886,551.51	55,160,731.59	20,089,442.24	74,957,840.86
专用设备	1,758,772,216.62	572,693,849.94	280,215,081.94	2,051,250,984.62
运输工具	4,224,976.05	3,237,444.01	1,545,770.60	5,916,649.46
合计	<u>2,668,308,426.04</u>	<u>768,955,834.76</u>	<u>388,192,540.62</u>	<u>3,049,071,720.18</u>

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 748,716,698.58 元。

(3) 期末固定资产中已有原值为 5,087,939.60 元，账面价值为 3,957,658.21 元的房屋及建筑物用于债务担保，详见本财务报表附注十(三)2(4)3①[注]项之说明。

(4) 期末，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(5) 未办妥产权证书的固定资产的情况说明

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司部分房屋及建筑物（原值为 622,636,187.95 元，净值为 409,244,717.24 元）权属证明尚在办理之中。

12. 在建工程

期末数 476,169,665.15

(1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
球团大修工程	183,562,526.02		183,562,526.02			
襄樊污水处理工程	97,727,712.27		97,727,712.27	31,628,444.19		31,628,444.19
2#高炉改造	48,759,565.62		48,759,565.62	39,380,453.72		39,380,453.72
转炉煤气回收工程	23,065,276.71		23,065,276.71	19,970,727.71		19,970,727.71
转炉3#连铸机高效化改造	18,265,881.71		18,265,881.71	2,499,980.71		2,499,980.71
进出口水管改造、外排水治理及河道变更	19,289,835.10		19,289,835.10	4,051,424.06		4,051,424.06
宿迁污水处理工程	12,387,161.00		12,387,161.00	2,739,952.30		2,739,952.30
焦化煤场扩建	11,333,380.26		11,333,380.26	11,333,380.26		11,333,380.26
中轧轻重轨钻线	7,727,546.99		7,727,546.99	6,344,333.59		6,344,333.59
混铁炉增设铁水倾翻工位	6,073,042.53		6,073,042.53	4,951,708.53		4,951,708.53
动力增设12000M3/H低压氮压机	3,722,264.58		3,722,264.58			
喷煤引2#3#高炉热风炉废气	3,192,533.91		3,192,533.91	3,125,247.91		3,125,247.91
100T铁水罐配套改造	3,061,088.31		3,061,088.31	2,843,128.31		2,843,128.31
3#炉增设煤气除尘箱体	2,817,034.00		2,817,034.00	117,034.00		117,034.00
增设烧结机成品缓冲仓工程	2,651,761.94		2,651,761.94	2,651,761.94		2,651,761.94
炼铁球团烘干机改造	2,213,550.74		2,213,550.74	2,073,921.74		2,073,921.74
烧结机移地改造整改	2,114,842.74		2,114,842.74	2,024,842.74		2,024,842.74
转炉3#LF精炼炉	1,640,244.64		1,640,244.64			
热带加热炉及初轧机改造	1,582,640.97		1,582,640.97	1,082,640.97		1,082,640.97
高炉水渣反冲系统	1,076,666.16		1,076,666.16	1,076,666.16		1,076,666.16
电炉铁水分流	909,302.62		909,302.62			
原料场贮运系统改造				90,928,366.75		90,928,366.75
焦化煤气净化系统改造				47,168,313.87		47,168,313.87
1#高炉大修				38,651,611.34		38,651,611.34
象山污水处理工程				29,680,754.66		29,680,754.66
1-3#转炉二次除尘改造工程				20,383,981.84		20,383,981.84
环保在线监测系统				5,192,008.38		5,192,008.38
其他零星工程	22,995,806.33		22,995,806.33	22,148,701.62		22,148,701.62
合计	<u>476,169,665.15</u>		<u>476,169,665.15</u>	<u>392,049,387.30</u>		<u>392,049,387.30</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金来源 其他	预算数 (万元)	工程投入占 预算的比例%
球团大修工程		183,562,526.02			183,562,526.02	其他	28,036.00	65.47
襄樊污水处理工程	31,628,444.19	66,099,268.08			97,727,712.27	借款及其他	11,800.00	82.82
2#高炉改造[注 1]	39,380,453.72	9,379,111.90			48,759,565.62	其他	35,075.00	65.22
转炉煤气回收工程 [注 2]	19,970,727.71	3,094,549.00			23,065,276.71	其他	2,460.00	93.76
进出口水管改造、 外排水治理及河道 变更[注 3]	4,051,424.06	15,238,411.04			19,289,835.10	其他	2,120.00	90.99
转炉 3#连铸机高效 化改造[注 4]	2,499,980.71	15,765,901.00			18,265,881.71	其他	10,110.00	79.89
宿迁污水处理工程	2,739,952.30	11,947,208.70		2,300,000.00	12,387,161.00	其他	3,000.00	41.29
焦化煤场扩建	11,333,380.26				11,333,380.26	其他	3,500.00	32.38
中轧轻重轨钻线	6,344,333.59	1,383,213.40			7,727,546.99	其他	990.00	78.06
混铁炉增设铁水倾 翻工位	4,951,708.53	1,121,334.00			6,073,042.53	其他	735.00	82.63
动力增设 12000 M3/H 低压氮压机		3,722,264.58			3,722,264.58	其他	473.00	78.69
喷煤引 2#3#高炉热 风炉废气	3,125,247.91	67,286.00			3,192,533.91	其他	450.00	70.95
100T 铁水罐配套改 造	2,843,128.31	217,960.00			3,061,088.31	其他	420.00	72.88
3#炉增设煤气除尘 箱体	117,034.00	2,700,000.00			2,817,034.00	其他	342.00	82.37
增设烧结机成品缓 冲仓工程	2,651,761.94				2,651,761.94	其他	359.00	73.87
炼铁球团烘干机改 造	2,073,921.74	139,629.00			2,213,550.74	其他	273.00	81.08
烧结机移地改造整 改	2,024,842.74	90,000.00			2,114,842.74	其他		
转炉 3#LF 精炼炉		1,640,244.64			1,640,244.64	其他	1,920.00	8.54
热带加热炉及 初轧机改造[注 5]	1,082,640.97	500,000.00			1,582,640.97	其他	8,170.00	87.62
高炉水渣反冲系统	1,076,666.16				1,076,666.16	其他	130.00	82.82
炼铁电炉铁水分流		909,302.62			909,302.62	其他	223.00	40.78
原料场贮运系统改 造	90,928,366.75	19,471,633.25	110,400,000.00			其他		
焦化煤气净化系统 改造	47,168,313.87	19,651,686.13	66,820,000.00			其他		
1#高炉大修	38,651,611.34	384,348,388.66	423,000,000.00			其他		
象山污水处理工程	29,680,754.66	6,924,364.96	36,605,119.62			借款及其他		
1-3#转炉二次除尘 改造工程	20,383,981.84	10,616,018.16	31,000,000.00			其他		
环保在线监测系统	5,192,008.38	508,838.16	5,700,846.54			其他		
中轧加热炉大修		29,570,000.00	29,570,000.00			其他		
1 号高炉、球团大 修外部供电		22,290,000.00	22,290,000.00			其他		
二热电改造		5,711,810.00	5,711,810.00			其他		
2#、3#高炉 TRT		1,480,075.00	1,480,075.00			其他		
其他零星工程	22,148,701.62	16,985,952.13	16,138,847.42		22,995,806.33	其他		
合 计	<u>392,049,387.30</u>	<u>835,136,976.43</u>	<u>748,716,698.58</u>	<u>2,300,000.00</u>	<u>476,169,665.15</u>			

[注 1]：该工程原暂估总预算数为 22,000 万元，因设计调整，根据 2007 年杭钢（2007）15 号文调整为 35,075 万元。主体工程计 18,000 万元已完工并于 2004 年 12 月达到预定可使用状态后暂估结转转入固定资产。

[注 2]：该工程原预算数为 3,030 万元，因设计调整，根据 2007 年杭钢（2007）15 号文调整为 2,460 万元。

[注 3]：该工程原预算数为 1,900 万元，因设计调整，根据 07 年杭钢（2007）15 号文调整为 2,120 万元。

[注 4]：该工程原暂估总预算数为 6,250 万元，因设计调整，根据 2007 年杭钢（2007）24 号函调整为 10,110 万元。主体工程计 6,250 万元已于 2004 年 12 月达到预定可使用状态后暂估结转转入固定资产。

[注 5]：该工程原暂估总预算数为 7,000 万元，因设计调整，根据 2007 年杭钢（2007）15 号文调整为 8,170 万元。主体工程计 7,000 万元已完工并于 2005 年 12 月达到预定可使用状态后暂估结转转入固定资产。

(3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末数	资本化率
襄樊污水处理工程	90,169.71	6,060,565.29			6,150,735.00	6.29%
象山污水处理工程		1,858,958.73	1,858,958.73			7.50%
小 计	<u>90,169.71</u>	<u>7,919,524.02</u>	<u>1,858,958.73</u>		<u>6,150,735.00</u>	

(4) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

13. 工程物资

期末数 108,281,866.35

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	6,344,294.79		6,344,294.79	4,688,349.97		4,688,349.97
专用设备	101,937,571.56		101,937,571.56	39,585,250.00		39,585,250.00
合 计	<u>108,281,866.35</u>		<u>108,281,866.35</u>	<u>44,273,599.97</u>		<u>44,273,599.97</u>

(2) 期末，未发现工程物资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

工程物资期末数较期初数增长 144.57%，主要系本期技术改造工程项目投入增加，工程物资采购相应增加所致。

14. 无形资产

期末数 52,319,845.58

(1) 明细情况

原价

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	60,498,975.75			60,498,975.75
SBR 污水处理技术	8,900,000.00			8,900,000.00
小 计	<u>69,398,975.75</u>			<u>69,398,975.75</u>

累计摊销

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	9,659,077.30	1,560,863.87		11,219,941.17
SBR 污水处理技术	4,969,189.00	890,000.00		5,859,189.00
小 计	<u>14,628,266.30</u>	<u>2,450,863.87</u>		<u>17,079,130.17</u>

账面价值

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	50,839,898.45		1,560,863.87	49,279,034.58
SBR 污水处理技术	3,930,811.00		890,000.00	3,040,811.00
合 计	<u>54,770,709.45</u>		<u>2,450,863.87</u>	<u>52,319,845.58</u>

(2) 期末无形资产中账面价值为 5,586,979.72 元的土地使用权用于担保, 详见本财务报表附注十

(三)2(4)3)①[注]项之说明。

(3) 期末, 未发现无形资产存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

15. 长期待摊费用

期末数 174,417.00

项 目	期末数	期初数
开办费		2,948,369.49
土地租赁费	174,417.00	
合 计	<u>174,417.00</u>	<u>2,948,369.49</u>

16. 递延所得税资产

期末数 5,511,854.09

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	3,167,200.88	4,188,140.96
公允价值变动减少	257,598.97	20,137.26
开办费	401,023.97	
预收摊位租赁费期末余额	1,686,030.27	
合 计	<u>5,511,854.09</u>	<u>4,208,278.22</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
资产减值准备	15,377,064.17
公允价值变动减少	1,030,395.89
开办费	1,604,097.20
预收摊位租赁费期末余额	6,744,121.08
小 计	<u>24,755,678.34</u>

17. 短期借款 期末数 2,230,339,000.00

借款条件	期末数	期初数
信用借款	260,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	1,107,839,000.00	1,043,000,000.00
商业承兑汇票贴现借款	862,500,000.00[注]	1,419,500,000.00
合 计	2,230,339,000.00	2,612,500,000.00

[注]：系公司未到期商业承兑汇票贴现形成的借款，详见本财务报表附注十一(一)项之说明。

18. 应付票据 期末数 663,000,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	308,000,000.00	653,000,000.00
商业承兑汇票	355,000,000.00	298,700,000.00
合 计	663,000,000.00	951,700,000.00

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据

股东名称	期末数	期初数
杭州钢铁集团公司	363,000,000.00	307,000,000.00
小 计	363,000,000.00	307,000,000.00

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

应付票据期末数较期初数减少 30.34%，主要系公司期末采用票据方式结算的采购款减少所致。

19. 应付账款 期末数 1,471,739,280.12

(1) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
杭州钢铁集团公司	200,517,315.66	23,257,236.16
小 计	200,517,315.66	23,257,236.16

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

应付账款期末数较期初数增长 134.00%，主要系：1) 公司本期新增 1#高炉大修和球团大修等工程，期末部分工程款尚未结算；2) 本期产销量增加，相应原材料采购增加，使得期末应付原材料采购款增加。

20. 预收款项 期末数 239,031,402.98

持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

股东名称	期末数	期初数
杭州钢铁集团公司	55,614,231.98	43,014,523.20
小 计	55,614,231.98	43,014,523.20

21. 应付职工薪酬 期末数 47,896,794.04

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	163,658.81	308,600,972.76	308,481,065.14	283,566.43
职工福利	19,092,204.49	40,446,711.17	59,538,915.66	
社会保险费	12,651,593.70	94,271,322.13	79,482,053.14	27,440,862.69
住房公积金	29,406.72	45,225,669.43	44,114,352.89	1,140,723.26
工会经费	1,002,753.13	6,650,033.54	6,570,501.93	1,082,284.74
职工教育经费	14,661,350.97	4,945,022.75	1,657,016.80	17,949,356.92
其他	59,899.96	21,920.00	81,819.96	
合 计	<u>47,660,867.78</u>	<u>500,161,651.78</u>	<u>499,925,725.52</u>	<u>47,896,794.04</u>

(2) 期末无拖欠性质的职工薪酬。

22. 应交税费 期末数 89,665,062.25

种 类	期末数	期初数
增值税	59,037,039.52	51,459,871.55
营业税	510,465.59	561,360.28
城市维护建设税	4,149,144.06	3,522,782.89
企业所得税	14,513,186.31	42,353,359.08
代扣代缴个人所得税	4,244,176.50	4,230,435.79
房产税		622,003.34
印花税	52,293.28	243,866.59

教育费附加	1,778,560.84	2,478,154.88
地方教育附加	1,190,547.10	72,301.67
水利建设专项资金	4,189,649.05	2,599,355.61
合 计	89,665,062.25	108,143,491.68

23. 应付利息 期末数 2,494,197.93

项 目	期末数	期初数
短期借款利息	2,189,793.18	1,877,452.80
长期借款利息	215,882.25	265,143.00
一年内到期的非流动负债	88,522.50	33,390.50
合 计	2,494,197.93	2,175,986.30

24. 其他应付款 期末数 95,657,774.69

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	9,506,583.29	14,578,081.86
拆借款	38,000,000.00	10,391,000.00
应付暂收款	1,220,000.00	8,958,449.06
其他	46,931,191.40	40,674,603.88
合 计	95,657,774.69	74,602,134.80

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

股东名称	期末数	期初数
杭州钢铁集团公司	39,905,440.05	19,095,339.06
小 计	39,905,440.05	19,095,339.06

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州钢铁集团公司	39,905,440.05	往来款
杭州市电力局	20,800,000.00	应付电费
小 计	60,705,440.05	

25. 一年内到期的非流动负债 期末数 17,500,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期借款	17,500,000.00	17,000,000.00
合 计	17,500,000.00	17,000,000.00

(2) 一年内到期的非流动负债——长期借款

贷款单位	借款条件	期末数
交通银行杭州浣纱支行	保证	2,500,000.00
中国农业银行临海市支行	保证	10,000,000.00
中国银行太仓支行	抵押和保证	5,000,000.00
小 计		<u>17,500,000.00</u>

26. 其他流动负债 期末数 1,714,600.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	1,714,600.00	2,389,550.00
合 计	<u>1,714,600.00</u>	<u>2,389,550.00</u>

(2) 金额较大的其他流动负债说明

期末余额系子公司杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司的股东尚未领取的现金红利。

27. 长期借款 期末数 118,000,000.00

贷款单位	借款条件	期末数	期初数
中国银行太仓支行	抵押借款	7,000,000.00	8,300,000.00
中国银行太仓支行	保证借款		3,700,000.00
交通银行武汉汉江支行	保证借款	81,000,000.00	81,000,000.00
交通银行杭州浣纱支行	保证借款	20,000,000.00	22,500,000.00
中国农业银行临海市支行	保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合 计		<u>118,000,000.00</u>	<u>135,500,000.00</u>

28. 长期应付款 期末数 6,013,901.37

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	期限
其他	6,013,901.37	6,404,901.37	2003年5月20日-2023年5月20日
合 计	<u>6,013,901.37</u>	<u>6,404,901.37</u>	

(2) 均系子公司浙江富春紫光环保股份有限公司之子公司太仓港港口开发区污水处理厂有限公司设立时，投资方江苏省太仓港港口开发建设总公司实际投资额 982 万元超过其应认缴注册资本 200 万元的差额 7,820,000.00 元账挂本项目。根据各投资方约定，该款项自污水处理厂建成投入运行后的第一个完整年度起按照 20 年等额偿还，并按中国人民银行长期贷款同期利率计息；2004 年 11 月，各投资方签订了补充协议书，进一步明确该款项自污水处理厂建成投入运行后的第一个月起按照 20 年等额偿还。

2003 年 5 月 20 日，污水处理厂建成投入运行。公司已按约定支付了 2003-2006 年度累计应归还的本金 1,415,098.63 元，以及相应利息 1,571,132.72 元，2007 年度应归还的本金 391,000.00 元以及相应利息 438,095.25 元均未支付，账挂其他应付款项目反映。

29. 递延所得税负债 期末数 609,832.66

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
未调整评估增值额		4,131,810.32
公允价值变动增加	416,574.15	270,639.90
评估增值额	193,258.51	311,205.29
合 计	<u>609,832.66</u>	<u>4,713,655.51</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
公允价值变动增加	1,666,296.61
评估增值额	773,034.04
小 计	<u>2,439,330.65</u>

(3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

递延所得税负债期末数较期初数减少 87.06%，主要系因评估增值调账确认的递延所得税负债 4,131,810.32 元于本期转回所致。

30. 其他非流动负债 期末数 14,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	14,000,000.00	14,696,000.00
合 计	<u>14,000,000.00</u>	<u>14,696,000.00</u>

(2) 金额较大的其他非流动负债说明

1) 根据浙江省财政厅浙财企一字(2005)5号文《关于下达2004年国债专项转贷资金的通知》，公司收到干熄焦工程项目国债项目转贷资金5,600,000.00元；根据浙江省财政厅浙财建字(2005)38号文《关于下达资源综合利用国债专项资金基建支出预算(拨款)的通知》，公司收到干熄焦工程国债专项补助资金8,400,000.00元。因该等项目尚未最终验收，故暂未予以摊销结转。

2) 子公司浙江兰贝斯信息技术有限公司根据杭州市财政局杭财企一(2004)1215号《关于下达2004年杭州市“信息港”产业发展项目资助资金的通知》、杭财企一(2005)1167号《关于下达2005年杭州市“信息港”产业发展验收合格项目剩余资助资金的通知》、杭财企一[2006]1158号《关于下达2006年杭州市第二批“信息港”产业发展项目资助资金的通知》分别于2005年及2006年收到的“信息港”产业项目资助资金300,000.00元和96,000.00元，计396,000.00元；根据浙江省财政厅、浙江省信息产业厅浙财建字[2006]213号《关于下达2006年省信息服务产业发展专项资金的通知》于2006年12月收到的信息服务业发展补助资金300,000.00元。截至2007年12月31日，上述696,000.00元均已用于补偿公司已发生的相关费用，计入本期营业外收入。

31. 股本 期末数 645,337,500.00

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动(+, -)					期末数	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	股权分置改革变动	小计	数量	比例%
(一) 有限售条件股份									
1. 国家持股	419,917,500.00	65.07				-32,266,875.00	-32,266,875.00	387,650,625.00	60.07
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
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	419,917,500.00	65.07				-32,266,875.00	-32,266,875.00	387,650,625.00	60.07
(二)	无限售条件股份									
	1. 人民币普通股	225,420,000.00	34.93				32,266,875.00	32,266,875.00	257,686,875.00	39.93
	2. 境内上市的外资股									
	3. 境外上市的外资股									
	4. 其他									
	已流通股股份合计	225,420,000.00	34.93				32,266,875.00	32,266,875.00	257,686,875.00	39.93
(三)	股份总数	645,337,500.00	100.00						645,337,500.00	100.00

(2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明详见本财务报表附注十四

(六) 1 项之说明。

(3) 股份变动的批准情况和股份总额、股份结构变动情况说明

2007 年 1 月 19 日，公司 3,226.6875 万股有限售条件的流通股限售期满开始上市流通。

32. 资本公积

期末数 735,770,950.18

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	718,929,237.52			718,929,237.52
其他资本公积	16,841,712.66			16,841,712.66
合计	<u>735,770,950.18</u>			<u>735,770,950.18</u>

33. 盈余公积

期末数 460,025,900.56

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	425,496,858.82[注]	34,529,041.74		460,025,900.56
合计	<u>425,496,858.82</u>	<u>34,529,041.74</u>		<u>460,025,900.56</u>

[注]：盈余公积期初数较上年期末数 451,241,133.95 元减少 25,744,275.13 元，系本期会计政策变更所致，详见本财务报表附注七(一)34(2)3 项之说明。

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明。

按本期母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积 34,529,041.74 元。

34. 未分配利润 期末数 1,659,487,752.88
 (1) 明细情况

项 目	
期初数	1,466,932,119.21
本期增加	356,152,175.41
本期减少	163,596,541.74
期末数	<u>1,659,487,752.88</u>

(2) 其他说明

1) 未分配利润本期增减变动以及利润分配比例情况的说明

①本期增加系本期实现的归属于母公司股东的净利润转入；

②本期减少系：a. 根据公司 2006 年度股东大会确定的利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2 元（含税），计 129,067,500.00 元；b. 根据公司董事会 2007 年度利润分配预案，按本期母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积 34,529,041.74 元。

2) 期末数中包含拟分配现金股利 167,787,750.00 元。根据 2008 年 3 月 27 日本公司董事会四届六次会议通过的 2007 年度利润分配预案，每 10 股派发现金股利 2.6 元（含税），计 167,787,750.00 元，每 10 股派发 3 股红股，计 193,601,250.00 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

3) 年初未分配利润变动的内容、原因、依据和影响的说明

未分配利润期初数较 2006 年期末数 1,443,026,618.91 元增加 23,905,500.30 元，系如本财务报表附注二所述，本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，并对 2006 年的比较财务报表进行了重新表述。由于会计政策变更，调增本期期初未分配利润 23,905,500.30 元，调减本期期初盈余公积 25,744,275.13 元，调增本期期初少数股东权益 641,052.39 元，并将 2006 年末少数股东权益转列股东权益，合计调增期初股东权益 357,546,203.34 元。具体调整原因详见本财务报表附注十五(四)。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 16,281,018,555.22/15,236,999,908.87

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	16,032,149,419.35	12,599,124,718.87
其他业务收入	248,869,135.87	203,266,649.45
合 计	<u>16,281,018,555.22</u>	<u>12,802,391,368.32</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	15,021,181,218.09	11,782,358,531.33
其他业务成本	215,818,690.78	181,848,943.49
合 计	<u>15,236,999,908.87</u>	<u>11,964,207,474.82</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
钢 材	12,314,881,103.37	11,513,254,715.07	801,626,388.30	10,446,139,736.76	9,859,002,049.50	587,137,687.26
钢 坯	3,190,370,025.10	3,117,564,173.52	72,805,851.58	1,604,745,928.41	1,531,818,963.30	72,926,965.11
煤 气	50,037,090.32	44,364,326.22	5,672,764.10	54,653,392.07	33,074,603.09	21,578,788.98
水电汽	311,851,002.68	259,368,340.21	52,482,662.47	334,862,311.54	286,187,191.08	48,675,120.46
计算机软、硬件 销售及相关服务	15,708,504.58	11,490,162.80	4,218,341.78	21,372,364.80	16,178,024.95	5,194,339.85
污水处理	26,292,579.40	7,256,137.86	19,036,441.54	20,462,339.62	2,993,063.22	17,469,276.40
建筑安装及 设备销售	19,019,213.42	9,916,205.98	9,103,007.44	17,014,206.26	8,864,612.40	8,149,593.86
其他	103,989,900.48	57,967,156.43	46,022,744.05	99,874,439.41	44,240,023.79	55,634,415.62
小 计	<u>16,032,149,419.35</u>	<u>15,021,181,218.09</u>	<u>1,010,968,201.26</u>	<u>12,599,124,718.87</u>	<u>11,782,358,531.33</u>	<u>816,766,187.54</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	8,000,620,187.00	5,979,716,030.60
占当年营业收入比例	49.14%	46.71%

(4) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

本期主营业务收入较上期增长 27.25%，主营业务成本较上期增长 27.49%，主营业务利润较上期增加 19,420.20 万元，占本期利润总额的 37.37%，主要系本期公司销售规模扩大所致。

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	本期数 70,839,360.44 上年同期数
营业税	1,691,133.45	728,979.24
城市维护建设税	40,295,341.83	36,451,876.76
教育费附加	17,278,915.95	23,568,087.58
地方教育附加	11,573,969.21	923,878.55
合 计	<u>70,839,360.44</u>	<u>61,672,822.13</u>

3. 财务费用 本期数 170,295,619.20

财务费用本期数较上期数增长 46.94%，主要系本期公司生产销售规模扩大，因而对流动资金的需求量较大，使得贷款增加；同时本期银行利率多次上调，使得公司的贷款利息和票据贴现利息支出较上期大幅增加。

4. 资产减值损失 本期数 5,588,321.68

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	5,588,321.68	5,488,703.48
存货跌价准备		6,860,000.00
合 计	<u>5,588,321.68</u>	<u>12,348,703.48</u>

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

资产减值损失本期数较上期数减少 54.75%，主要系因上期计提了存货跌价准备的存货本期大部分出售，相应跌价准备转销所致。

5. 公允价值变动收益 本期数 635,900.72

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	635,900.72	759,098.91
合 计	<u>635,900.72</u>	<u>759,098.91</u>

6. 投资收益 本期数 23,913,747.71

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	21,946,868.20	2,998,483.26
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	121,897.47	-7,020,138.11
股权投资处置收益	1,156,682.04	190,992.94
其他投资收益	688,300.00	
合 计	<u>23,913,747.71</u>	<u>-3,830,661.91</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

投资收益本期数较上期数增加 2,774.44 万元，主要系本期处置交易性金融资产收益较上期增加 1,894.84 万元所致。

7. 营业外收入 本期数 5,609,970.30

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得	1,275,081.75	735,271.19
政府补助	4,206,000.00	160,000.00
罚没收入	118,053.00	60,870.00
其他	10,835.55	136,795.04
合 计	<u>5,609,970.30</u>	<u>1,092,936.23</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

营业外收入本期数较上期数增加 451.70 万元，主要系本期收到的政府补助款较上期增加所致，详见本财务报表附注十四(五)项之说明。

8. 营业外支出 本期数 43,513,727.26

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	34,835,179.78	89,114.47
水利建设基金	4,022,291.24	2,460,883.20
赔款支出		733,518.00
税收滞纳金	4,525,306.24	58.72
捐赠支出	120,000.00	
罚款支出	10,750.00	
其他	200.00	1,750.00
合 计	<u>43,513,727.26</u>	<u>3,285,324.39</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

营业外支出本期数较上期数增加 4,022.84 万元，主要系本期因技术改造等原因而处置的固定资产较多所致。

9. 所得税费用		本期数 144,821,830.98
项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	150,229,229.70	140,758,230.31
递延所得税费用	-5,407,398.72	-6,548,014.54
合 计	<u>144,821,830.98</u>	<u>134,210,215.77</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到杭州钢铁集团公司往来款	66,000,000.00	60,000,000.00
3个月以上的承兑汇票保证金收回	327,000,000.00	55,000,000.00
质押定期存款到期收回	10,000,000.00	
收回代垫运费	41,574,171.34	30,028,884.20
小 计	<u>444,574,171.34</u>	<u>145,028,884.20</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	86,739,251.02	18,344,441.08
运输费	7,076,300.80	15,694,573.96
包装费	4,015,906.95	3,790,698.99
土地使用补偿费	8,375,580.21	7,171,560.00
劳务费	6,374,270.61	5,805,281.08
办公费	2,743,160.94	2,199,069.30
差旅费	1,284,177.08	1,164,608.98
水电费	3,595,197.88	1,633,812.30
代垫运费	41,503,503.87	29,274,826.75
支付杭州钢铁集团公司往来款	38,000,000.00	50,000,000.00
3个月以上的存出保证金	32,000,000.00	327,000,000.00
已质押的定期存款	10,000,000.00	10,000,000.00
小 计	<u>241,707,349.36</u>	<u>472,078,872.44</u>

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	21,946,868.20	2,998,483.26
小 计	<u>21,946,868.20</u>	<u>2,998,483.26</u>

4. 现金流量表补充资料详见本财务报表附注十四(三)项之说明。

八、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

期末数 66,840,144.11

(1) 明细情况

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	55,524,581.89	77.78	3,331,474.91	52,193,106.98	28,297,232.38	85.50	1,697,833.94	26,599,398.44
其他不重大	15,862,176.44	22.22	1,215,139.31	14,647,037.13	4,797,881.37	14.50	551,281.60	4,246,599.77
合 计	<u>71,386,758.33</u>	<u>100.00</u>	<u>4,546,614.22</u>	<u>66,840,144.11</u>	<u>33,095,113.75</u>	<u>100.00</u>	<u>2,249,115.54</u>	<u>30,845,998.21</u>

(2) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	71,030,800.61	99.50	4,261,848.04	66,768,952.57	32,739,156.03	98.92	1,964,349.36	30,774,806.67
3 年以上	355,957.72	0.50	284,766.18	71,191.54	355,957.72	1.08	284,766.18	71,191.54
合 计	<u>71,386,758.33</u>	<u>100.00</u>	<u>4,546,614.22</u>	<u>66,840,144.11</u>	<u>33,095,113.75</u>	<u>100.00</u>	<u>2,249,115.54</u>	<u>30,845,998.21</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 63,639,947.47 元，占应收账款账面余额的 89.15%，账龄均系 1 年以内。

(4) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
杭州钢铁集团公司	2,294,666.24	
小 计	<u>2,294,666.24</u>	

(5) 期末应收关联方账款占应收账款余额的 14.14%。

(6) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

应收账款期末账面余额较期初增长 115.70%，主要系因本期销售收入较前期增幅较大，由于结算时间差影响应收账款账面余额相应增加所致。

(7) 其他说明

1) 单项金额重大的应收账款坏账准备计提比例及理由的说明

期末，经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定组合的依据说明

根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄 3 年以上的应收账款收回可能性较小，故对账龄 3 年以上的应收账款按其余额的 80%计提坏账准备。

3) 本期收回以前年度已核销张家口三北拉法克锅炉有限公司的应收账款 40 万元。

2. 其他应收款

期末数 978,306.17

(1) 明细情况

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	690,038.79	64.44	41,402.33	648,636.46	4,643,643.12	89.04	278,618.59	4,365,024.53
其他不重大	380,784.80	35.56	51,115.09	329,669.71	571,453.95	10.96	62,555.24	508,898.71
合 计	<u>1,070,823.59</u>	<u>100.00</u>	<u>92,517.42</u>	<u>978,306.17</u>	<u>5,215,097.07</u>	<u>100.00</u>	<u>341,173.83</u>	<u>4,873,923.24</u>

(2) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,032,623.59	96.43	61,957.42	970,666.17	1,475,253.95	28.29	88,515.24	1,386,738.71
1-2 年					3,701,643.12	70.98	222,098.59	3,479,544.53
3 年以上	38,200.00	3.57	30,560.00	7,640.00	38,200.00	0.73	30,560.00	7,640.00
合 计	<u>1,070,823.59</u>	<u>100.00</u>	<u>92,517.42</u>	<u>978,306.17</u>	<u>5,215,097.07</u>	<u>100.00</u>	<u>341,173.83</u>	<u>4,873,923.24</u>

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
鑫瑞华达(北京)炉业技术有限公司	480,000.00	预付研发费
杭州火车北站	210,038.79	代垫运费
小 计	<u>690,038.79</u>	

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 923,973.95 元, 账龄均系 1 年以内, 占其他应收款账面余额的 86.29%。

(5) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(6) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的 3.29%。

(7) 其他说明

1) 单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

期末, 经单独测试后未减值的单项金额重大的其他应收款, 根据相同账龄其他应收款组合的实际损失率为基础, 结合现实情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的确定组合的依据说明

根据公司对其他应收款回收情况的分析, 账龄 3 年以上的其他应收款收回可能性较小, 故对账龄 3 年以上的其他应收款按其余额的 80%计提坏账准备。

3. 长期股权投资

期末数 700,562,285.70

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	637,246,747.96		637,246,747.96	637,246,747.96		637,246,747.96
对联营企业投资	2,462,459.02		2,462,459.02	29,491,928.79		29,491,928.79
其他股权投资	60,853,078.72		60,853,078.72	75,853,078.72		75,853,078.72
合 计	<u>700,562,285.70</u>		<u>700,562,285.70</u>	<u>742,591,755.47</u>		<u>742,591,755.47</u>

(2) 对子公司投资

1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	60.00%	未明确	183,980,767.66	183,980,767.66			183,980,767.66
浙江杭钢动力有限公司	95.56%	未明确	219,215,425.67	219,215,425.67			219,215,425.67
浙江杭钢高速线材有限公司	66.00%	20年	154,210,842.17	154,210,842.17			154,210,842.17
浙江兰贝斯信息技术有限公司	97.50%	20年	18,625,712.46	18,625,712.46			18,625,712.46
浙江富春紫光环保股份有限公司	37.32%	未明确	28,694,000.00	28,694,000.00			28,694,000.00
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	75.00%	未明确	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
宁波大榭开发区紫剑贸易有限公司	90.00%	10年	2,520,000.00	2,520,000.00			2,520,000.00
小 计			<u>637,246,747.96</u>	<u>637,246,747.96</u>			<u>637,246,747.96</u>

2) 持股比例与表决权比例不一致的原因说明

本公司持有浙江富春紫光环保股份有限公司 37.32% 股权，该公司另一股东杭州钢铁厂工贸总公司所持有的浙江富春紫光环保股份有限公司 13.75% 的股权委托本公司管理，本公司拥有该公司表决权比例为 51.07%。

(3) 对联营企业投资

1) 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	成本	损益调整	其他权益变动	期末数
浙江钱塘港口物流有限公司	20%	50年	2,400,000.00	62,459.02		2,462,459.02
小 计			<u>2,400,000.00</u>	<u>62,459.02</u>		<u>2,462,459.02</u>

2) 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
浙江中元枫叶管业有限公司	26,000,000.00	29,491,928.79	-26,000,000.00	-1,671,928.79[注]	1,820,000.00		
浙江钱塘港口物流有限公司			2,400,000.00	62,459.02			2,462,459.02

小 计 26,000,000.00 29,491,928.79 -23,600,000.00 -1,609,469.77 1,820,000.00 2,462,459.02

[注]：其中本期权益法核算的损益调整增加金额 41,389.17 元。

(4) 其他股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
清华同方环境有限责任公司	15.00%	20 年	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	
临涣焦化股份有限公司	10.00%		60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00
杭州紫元教育投资有限公司	14.20%	20 年	853,078.72	853,078.72			853,078.72
小 计			<u>75,853,078.72</u>	<u>75,853,078.72</u>		<u>15,000,000.00</u>	<u>60,853,078.72</u>

(5) 期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 15,338,454,189.57/14,473,671,012.84

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	15,101,312,273.10	12,142,008,115.65
其他业务收入	237,141,916.47	192,233,056.38
合 计	<u>15,338,454,189.57</u>	<u>12,334,241,172.03</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	14,248,082,936.06	11,493,334,300.19
其他业务成本	225,588,076.78	190,380,410.39
合 计	<u>14,473,671,012.84</u>	<u>11,683,714,710.58</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
钢材	12,309,491,359.76	11,573,767,995.95	735,723,363.81	10,167,214,982.33	9,667,857,015.45	499,357,966.88
钢坯	2,402,911,699.52	2,336,071,731.47	66,839,968.05	1,604,745,928.41	1,531,818,963.30	72,926,965.11
煤气	289,006,703.08	283,333,938.98	5,672,764.10	272,631,019.12	251,052,230.14	21,578,788.98
其他	99,902,510.74	54,909,269.66	44,993,241.08	97,416,185.79	42,606,091.30	54,810,094.49
小 计	<u>15,101,312,273.10</u>	<u>14,248,082,936.06</u>	<u>853,229,337.04</u>	<u>12,142,008,115.65</u>	<u>11,493,334,300.19</u>	<u>648,673,815.46</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	7,508,807,925.20	5,953,945,240.86
占当年营业收入比例	48.95%	48.27%

(4) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

本期主营业务收入较上期增长 24.37%，主营业务成本较上期增长 23.97%，主营业务利润较上期增加 20,455.55 万元，占本期母公司利润总额的 43.91%，主要系本期公司销售规模扩大所致。

2. 投资收益 本期数 50,927,565.66

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	21,833,668.20	2,998,483.26
成本法核算的被投资单位分配来的利润	27,833,367.23	11,250,000.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	103,848.19	-7,491,841.75
股权投资处置收益	1,156,682.04	190,992.94
合 计	<u>50,927,565.66</u>	<u>6,947,634.45</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

投资收益本期数较上期数增加 4,397.99 万元，主要系：1) 交易性金融资产收益较上期增加 1,883.52 万元；2) 从子公司杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司、浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司分得红利较上期增加 1,658.34 万元。

九、资产减值准备

(一) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	11,145,114.05	5,588,321.68			16,733,435.73
存货跌价准备	6,860,000.00			6,490,000.00	370,000.00
合 计	18,005,114.05	5,588,321.68		6,490,000.00	17,103,435.73

(二) 坏账准备和存货跌价准备计提原因和依据详见本财务报表附注三(九)、(十)之说明。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

(二) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	与本公司关系	注册资本	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
杭州钢铁集团公司	杭州市	14304903-9	冶金	母公司	120,820 万元	65.07	65.07

2. 子公司信息详见本财务报表附注五(一)之说明。

3. 联营企业

(1) 基本情况

被投资单位名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	合计持股比例 (%)	合计表决权比例 (%)
泰州紫光水业有限公司	泰州市	74483168-3	污水处理	1,200 万元	28.00	28.00
浙江钱塘港口物流有限公司	嘉兴市	66056047-6	物流	6,000 万元	20.00	20.00

(2) 财务信息

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
泰州紫光水业有限公司	49,581,280.67	35,753,014.74	13,828,265.93	11,448,900.00	64,461.72
浙江钱塘港口物流有限公司	43,520,887.71	1,808,592.62	41,712,295.09	3,528,647.36	312,295.09

4. 其他关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	70421875-3	同受母公司控制
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	60910433-6	同受母公司控制
浙江冶钢储运有限公司	70420759-5	同受母公司控制
浙江新世纪再生资源开发有限公司	74506238-8	同受母公司控制
杭州紫金实业有限公司	74346479-7	同受母公司控制
杭州钢铁厂工贸总公司	14308095-X	同受母公司控制

浙江杭钢国贸有限公司	72362981-4	同受母公司控制
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂	14305266-8	同受母公司控制
杭州杭钢电子工程有限公司	25390822-8	同受母公司控制
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	14294585-1	同受母公司控制
浙江新业园林绿化有限公司	72008323-8	同受母公司控制
杭州钢铁厂新事业发展总公司	14309893-0	同受母公司控制
浙江东菱股份有限公司	14294075-1	同受母公司控制
浙江省冶金物资有限公司	14291101-0	同受母公司控制
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	70420328-7	同受母公司控制
杭州杭钢新事业建筑公司	25390021-8	同受母公司控制
浙江杭钢建筑安装工程服务有限公司	70420759-5	同受母公司控制
杭钢上海物资经销公司	13313325-3	同受母公司控制
杭州梦之伴冷制品厂	14310295-2	同受母公司控制
杭州紫元教育投资有限公司	74580780-2	同受母公司控制
湖州嘉业房地产开发有限公司	72275227-1	同受母公司控制
杭州紫恒矿微粉有限公司	75722106-7	同受母公司控制
杭州紫云能源综合利用开发有限公司	76546304-X	同受母公司控制
浙江杭钢物流有限公司	75115921-5	同受母公司控制
浙江省冶金物资总公司仓储贸易公司	14292432-1	同受母公司控制
富春有限公司（香港）	ZJS10004-9	同受母公司控制
宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	14411909-4	同受母公司控制
浙江新世纪大酒店有限公司	72008238-2	同受母公司控制
杭州天富房地产开发有限公司	73033636-6	同受母公司控制
宁波钢铁有限公司	74497613-7	母公司之联营企业
宁波宁钢国际贸易有限公司	14411909-4	宁波钢铁有限公司之子公司

[注]：该公司原名浙江杭钢昌兴电炉炼钢有限公司，本期更名为浙江杭钢电炉炼钢有限公司。

(三) 关联方交易情况

1. 母公司财务报表的关联方交易情况

(1) 采购货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额 (万元)	占同类购 货业务的 比例(%)	定价政策	金额 (万元)	占同类购 货业务的 比例(%)	定价政策
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	15,380.22	13.42	协议价	15,501.37	16.08	协议价
浙江杭钢动力有限公司	67,687.56	100.00	协议价	62,668.33	100.00	协议价
浙江兰贝斯信息技术有限公司	189.85	98.30	协议价	215.74	97.70	协议价
浙江富春紫光环保股份有限公司	2,029.87	100.00	协议价	2,017.60	100.00	协议价
浙江杭钢高速线材有限公司	18,247.40	15.90	协议价	18,488.81	19.17	协议价
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	560.52	0.74	协议价			
宁波大榭开发区紫剑贸易有限公司	896.96	1.18	协议价			
杭州钢铁集团公司[注 1]	301,269.24	94.60	协议价	256,857.36	91.10	协议价
杭州杭钢对外经济贸易有限公司[注 2]	138,609.33	50.00	协议价	118,257.40	47.00	协议价
浙江杭钢电炉炼钢有限公司[注 3]	81,005.37	70.65	协议价	62,398.17	64.37	协议价
浙江冶钢储运有限公司[注 4]	11,228.91	98.29	协议价	8,654.21	97.11	协议价
浙江新世纪再生资源开发有限公司[注 5]	75,103.47	39.40	协议价	40,060.15	27.80	协议价
杭州紫金实业有限公司[注 6]	256,815.56	100.00	协议价	173,876.60	100.00	协议价
杭州钢铁厂工贸总公司[注 7]	33,708.91	44.44	协议价	16,386.21	90.97	协议价
浙江杭钢国贸有限公司			协议价	601.29	3.34	协议价
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂	384.94	72.16	协议价	305.06	70.23	协议价
杭州杭钢电子工程有限公司	66.63	1.62	协议价	440.74	17.43	协议价
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	101.98	0.01	协议价	46.54	0.01	协议价
浙江新业园林绿化有限公司			协议价	127.93	5.06	协议价
杭州钢铁厂新事业发展总公司	491.21	11.96	协议价	298.77	11.80	协议价
浙江东菱股份有限公司	1,431.78	1.88	协议价			
浙江省冶金物资有限公司	1,053.39	1.39	协议价			
小计	1,006,263.10			777,202.28		

[注 1]: 公司设立时根据双方签订的《生产经营合同书》和相关补充协议, 公司主要原材料由杭州钢铁集团公司供应, 供应价格按市场价结算。为完善产销体系, 2000 年 4 月 28 日, 公司与杭州钢

铁集团公司签订了《关于材料采购供应补充协议》，公司生产所需的煤、矿石和矿粉等主要原材料自 2000 年 5 月 1 日起改由公司自行采购，不再由杭州钢铁集团公司供应，其他原材料及辅助材料仍由杭州钢铁集团公司供应，并按市场价结算。2002 年 7 月 23 日，公司二届九次董事会会议决议并经杭州钢铁集团公司同意，在上述基础上，增加废钢的自行采购。

[注 2]：根据公司与杭州杭钢对外经济贸易有限公司签订的《委托代理进口铁矿协议》，公司的进口铁矿石由杭州杭钢对外经济贸易公司代理进口，并按铁矿石总金额的 1%向其支付代理费。

[注 3]：经公司 1998 年股东大会审议通过，公司与杭州钢铁集团公司控股的浙江杭钢电炉炼钢有限公司签订《委托加工和委托管理协议》，本公司利用其 80 吨超高功率电炉加工钢坯，委托加工费用按合理加工成本以及管理费用，并参照当期同类产品的市场价格确定。

[注 4]：本公司的运输劳务主要由浙江冶钢储运有限公司提供，双方签有《原材料、产品等货物运输合同》，运输劳务按市场价结算。

[注 5]：根据公司与浙江新世纪再生资源开发有限公司签订的《废钢供应协议》，浙江新世纪再生资源开发有限公司向公司供应其从事报废汽车等回收的废钢，并按市场价结算。

[注 6]：经公司 2005 年度股东大会审议通过，公司与杭州紫金实业有限公司以及杭州钢铁集团公司共同签订《经销加工合同》，杭州紫金实业有限公司生产棒材所需钢坯由本公司提供，其加工完成的棒材产品由本公司经销，钢坯价格和棒材价格参照当期同类产品的市场价格确定。

[注 7]：经公司 2006 年度股东大会审议通过，公司与杭州钢铁厂工贸总公司以及杭州钢铁集团公司共同签订《委托采购钢坯合同》，公司委托杭州钢铁厂工贸总公司采购供应生产所需钢坯，钢坯价格按市场价格确定。

(2) 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额 (万元)	占同类销 货业务的 比例(%)	定价政策	金额 (万元)	占同类销 货业务的 比例(%)	定价政策
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	3,085.30	10.68	协议价	3,287.08	12.06	协议价
浙江杭钢动力有限公司	16,771.58	58.03	协议价	14,063.87	51.59	协议价
浙江富春紫光环保股份有限公司	252.16	2.74	协议价	229.48	2.47	协议价
浙江杭钢高速线材有限公司	4,136.16	14.31	协议价	4,653.21	17.07	协议价
杭州钢铁集团公司[注]	584,793.50	21.64	协议价	445,387.58	37.83	协议价
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	27,283.35	1.01	协议价	22,162.42	1.88	协议价
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	1,342.45	4.65	协议价	970.51	0.08	协议价

浙江冶钢储运有限公司				0.18	0.01	协议价
浙江新世纪再生资源开发有限公司	1,991.03	0.07	协议价	2,682.26	0.23	协议价
杭州紫金实业有限公司	5,496.17	19.02	协议价	17,427.35	10.86	协议价
杭州钢铁厂工贸总公司	4,792.72	0.18	协议价	5,039.43	0.43	协议价
浙江杭钢国贸有限公司	7,634.93	0.28	协议价	8,918.65	0.76	协议价
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂	44.67	0.01	协议价	26.93	0.01	协议价
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	2,950.62	0.11	协议价	2,976.40	0.25	协议价
浙江东菱股份有限公司	3,992.04	0.15	协议价	3,109.48	0.26	协议价
浙江省冶金物资有限公司	1,416.65	6.62	协议价	1,050.57	5.54	协议价
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	16,671.42	6.71	协议价	12,019.90	5.82	协议价
浙江杭钢建筑安装工程 有限公司				0.51		协议价
杭州紫恒矿微粉有限公司	2,336.64	38.44	协议价	1,779.48	36.36	协议价
宁波保税区杭钢外贸发 展有限公司	2,811.26	0.10	协议价			
宁波钢铁有限公司	61.33	0.01	协议价			
小计	687,863.98			545,785.29		

[注]：为加强关联销售管理、减少关联销售环节，2004年11月，经公司三届五次董事会决议并经公司2004年第四次临时股东大会审议，公司与杭州钢铁集团公司签订了《关于产品分销的合同书》，公司停止向杭钢集团所属各贸易公司的产品分销业务，只与杭钢集团本部发生部分产品分销业务，且该关联销售产品比例以不突破上年度关联销售量占总销售量的比例为限，以市场价结算。公司本期对部分杭钢集团所属贸易公司的关联销售，主要系公司薄板厂实行“模拟市场”核算管理模式，其产品自主销售而未纳入上述产品分销合同约定范围所致；此外，为减少结算周转时间，公司对该等贸易公司的外地分公司采用直销的方式，故亦未纳入上述产品分销合同约定范围。

(3) 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1) 应收票据				
浙江杭钢动力有限公司	80,215,466.80		70,000,000.00	
杭州钢铁集团公司	1,789,329,747.69		1,925,299,451.90	
杭州杭钢对外经济贸易有 限公司	12,200,000.00		66,200,000.00	
杭州钢铁厂工贸总公司	29,500,000.00		13,234,134.40	
浙江杭钢国贸有限公司	21,800,000.00		24,700,000.00	

浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	1,598,157.51		896,110.00	
浙江东菱股份有限公司	8,000,000.00		4,260,000.00	
浙江省冶金物资有限公司	2,000,000.00		3,000,000.00	
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	20,574,764.16		19,800,084.85	
杭州紫恒矿微粉有限公司	776,600.00		1,350,000.00	
小 计	1,965,994,736.16		2,128,739,781.15	
2) 应收账款				
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	345,958.88	20,757.53	30,298.18	1,817.89
浙江杭钢高速线材有限公司	24,928.10	1,495.69		
浙江杭钢动力有限公司	7,486.36	449.18		
杭州钢铁集团公司	2,294,666.24	137,679.97		
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	1,081,668.20	64,900.09	226,829.31	13,609.76
杭州钢铁厂工贸总公司	3,138,152.86	188,289.17		
浙江杭钢国贸有限公司	2,682,546.48	160,952.79		
浙江东菱股份有限公司	127,085.88	7,625.15		
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	390,050.46	23,403.03	327,114.10	19,626.85
小 计	10,092,543.46	605,552.60	584,241.59	35,054.50
3) 预付款项				
浙江杭钢动力有限公司	5,219,636.72			
杭州钢铁集团公司	958,330.32		473,142.40	
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	225,092,258.42		33,327,286.48	
浙江新世纪再生资源开发有限公司			7,175,499.34	
杭州紫金实业有限公司			6,844,837.53	
杭州钢铁厂工贸总公司	13,653,143.00			
小 计	244,923,368.46		47,820,765.75	
4) 其他应收款				
杭州杭钢对外经济贸易有限公司			3,701,643.12	222,098.59

杭州钢铁厂新事业发展总公司	35,200.00	28,160.00	35,200.00	28,160.00
小 计	35,200.00	28,160.00	3,736,843.12	250,258.59
5) 应付票据				
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	264,536,713.52		246,000,000.00	
浙江杭钢高速线材有限公司	108,000,000.00		67,000,000.00	
浙江杭钢动力有限公司	55,000,000.00		25,000,000.00	
杭州钢铁集团公司	363,000,000.00		307,000,000.00	
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	300,000,000.00		253,700,000.00	
杭州紫金实业有限公司			391,000,000.00	
小 计	1,090,536,713.52		1,289,700,000.00	
6) 应付账款				
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	3,451,511.12		3,376,226.09	
浙江杭钢高速线材有限公司	2,268,744.66		2,193,955.19	
浙江杭钢动力有限公司			5,084,406.03	
浙江兰贝斯信息技术有限公司	3,064,984.00		2,032,101.00	
杭州钢铁集团公司	190,499,082.94		10,536,164.10	
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	107,800.00			
浙江杭钢电炉炼钢有限公司			4,864,743.22	
浙江冶钢储运有限公司	3,495,910.38		2,338,231.22	
杭州紫金实业有限公司	2,294,946.85			
杭州钢铁厂工贸总公司			370,038.00	
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂			365,540.00	
杭州杭钢电子工程有限公司			22,312.00	
杭州杭钢新事业建筑公司			261,590.00	
浙江杭钢建筑安装工程有限 公司			2,728,302.25	
宁波保税区杭钢外贸发展有 限公司	7,961,822.75			
小 计	213,144,802.70		34,173,609.10	

7) 预收款项				
杭州钢铁集团公司	55,614,231.98		42,594,523.20	
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	5,272,886.95		15,897,619.60	
浙江新世纪再生资源开发有限公司	60,437.76		41,531.34	
杭州钢铁厂工贸总公司			236,667.43	
浙江杭钢国贸有限公司	531,615.59		627,752.02	
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂	62,354.60		34,974.20	
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	111,876.44		268,475.01	
浙江东菱股份有限公司			699,796.53	
浙江省冶金物资有限公司	97,392.81		672,233.36	
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	3,201,247.25		802,667.10	
浙江杭钢建筑安装工程 有限公司	2.20			
杭州紫恒矿微粉有限公司	733,757.24		1,812,757.46	
小 计	65,685,802.82		63,688,997.25	
8) 其他应付款				
杭州钢铁集团公司	1,905,440.05		9,080,949.06	
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂	77,910.00			
杭州杭钢电子工程有限公司	129,053.00			
浙江新业园林绿化有限公司	16,565.00			
杭州钢铁厂新事业发展总公司	91,692.42		2,000.00	
杭州杭钢新事业建筑公司	33,029.00			
浙江杭钢建筑安装工程 有限公司	2,728,302.25		124,996.42	
小 计	4,981,991.72		9,207,945.48	

(4) 其他关联方交易

1) 无购买或销售除商品以外的其他资产情况。

2) 提供或接受劳务

①根据关于后勤保障的合同书和相关的补充协议，杭州钢铁集团公司按公平合理、等价有偿的原则提供本公司职工培训及教育、职工子女义务教育、职工及其家属就医、职工原有住房和食堂等公共设施服务；公司为杭州钢铁集团公司各有关部门提供生活用水、电、汽等服务。

②根据公司与杭州钢铁集团公司签订的《货物计量和混合煤气委托加工协议》，公司委托杭州钢铁集团公司进行货物计量和煤气委托加工等劳务服务，各费用参照市场价格确定。2007 年度该等费用计 46,913,856.64 元，上年同期数为 50,957,771.15 元。

③根据公司与浙江杭钢建筑安装工程有限公司签订的《工程维修服务合同》，公司委托浙江杭钢建筑安装工程有限公司进行生产经营所需的房屋建筑物和设备等工程维修（建筑安装）服务，服务费用按市场价格确定。2007 年度该等费用计 1,247,981.75 元，上年同期数为 5,200,481.66 元。

④根据公司与杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司、浙江杭钢高速线材有限公司、浙江杭钢电炉炼钢有限公司和杭州紫金实业有限公司签订的《设备维修委托协议》，受托对该等公司的生产设备实施日常修理和维护，同时以设备维修工作量为基础并结合人工投入、材料支出等费用的实际发生情况向其收取维修费用。2007 年度分别向该等公司收取设备维修费用 4,326,000.00 元、3,283,000.00 元、3,742,500.00 元和 2,217,000.00 元；上年同期数分别为 3,963,900.00 元、2,016,900.00 元、2,075,600.00 元和 0.00 元。

3) 担保

① 截至 2007 年 12 月 31 日，本公司为关联方提供保证担保的情况（单位：万元）

被担保单位	贷款金融机构	担保借款 余额	借款到期日	备注
襄樊富春紫光污水处理有限公司	交通银行武汉江汉支行	8,100.00	2015 年 8 月 18 日	
象山富春紫光污水处理有限公司	交通银行杭州浣纱支行	2,250.00	2013 年 8 月 10 日	
小 计		<u>10,350.00</u>		

② 关联方为本公司提供担保的情况

A. 截至 2007 年 12 月 31 日，关联方为本公司提供保证担保的情况（单位：万元）

关联方名称	贷款金融机构	担保借款 余额	借款到期日	备注
杭州钢铁集团公司	中国工商银行杭州半山支行	10,000.00	2008 年 1 月 8 日	[注 1]
杭州钢铁集团公司	中国工商银行杭州半山支行	10,000.00	2008 年 4 月 16 日	[注 2]
杭州钢铁集团公司	中国工商银行杭州半山支行	10,000.00	2008 年 5 月 23 日	[注 2]
杭州钢铁集团公司	中国工商银行杭州半山支行	6,000.00	2008 年 10 月 10 日	[注 2]
杭州钢铁集团公司	中国工商银行杭州半山支行	7,000.00	2008 年 9 月 15 日	[注 2]
杭州钢铁集团公司	中国工商银行杭州半山支行	10,000.00	2008 年 11 月 7 日	[注 2]
杭州钢铁集团公司	中国建设银行杭州吴山支行	7,600.00	2008 年 12 月 11 日	
杭州钢铁集团公司	中国建设银行杭州吴山支行	10,000.00	2008 年 10 月 30 日	
杭州钢铁集团公司	杭州联合农村合作银行半山支行	5,000.00	2008 年 12 月 12 日	
杭州钢铁集团公司	中国农业银行杭州余杭崇贤支行	5,000.00	2008 年 3 月 30 日	
杭州钢铁集团公司	中国农业银行杭州余杭崇贤支行	5,000.00	2008 年 6 月 27 日	
杭州钢铁集团公司	中国农业银行杭州余杭崇贤支行	5,000.00	2008 年 9 月 27 日	
杭州钢铁集团公司	中国建设银行杭州吴山支行	2,000.00	2008 年 1 月 17 日	[注 3]
杭州钢铁集团公司	中国建设银行杭州吴山支行	3,000.00	2008 年 1 月 29 日	[注 3]
杭州钢铁集团公司	中国建设银行杭州吴山支行	2,000.00	2008 年 2 月 15 日	[注 3]

杭州钢铁集团公司	中国建设银行杭州吴山支行	3,000.00	2008年2月22日	[注3]
杭州钢铁集团公司	中国建设银行杭州吴山支行	2,000.00	2008年3月1日	[注3]
杭州钢铁集团公司	中国建设银行杭州吴山支行	3,000.00	2008年3月6日	[注3]
杭州钢铁集团公司	中国建设银行杭州吴山支行	2,000.00	2008年3月10日	[注3]
杭州钢铁集团公司	中国建设银行杭州吴山支行	3,000.00	2008年3月13日	[注3]
杭州钢铁集团公司	杭州联合农村合作银行	3,500.00	2008年1月25日	[注3]
小 计		<u>114,100.00</u>		

[注 1]：2005 年 2 月 5 日，杭州钢铁集团公司和中国工商银行杭州半山支行签订《最高额保证合同》，为本公司债务提供最高额为 60,000 万元的保证式担保，期限为 2005 年 2 月 4 日到 2007 年 2 月 4 日，截至 2007 年 12 月 31 日，该合同项下的借款为 10,000 万元。

[注 2]：2007 年 4 月 3 日，杭州钢铁集团公司和中国工商银行杭州半山支行签订《最高额保证合同》，为本公司债务提供最高额为 60,000 万元的保证式担保，期限为 2007 年 4 月 3 日到 2009 年 4 月 2 日，截至 2007 年 12 月 31 日，该合同项下的借款为 43,000 万元。

[注 3]：系银行承兑汇票。

B. 截至 2007 年 12 月 31 日，关联方无为本公司提供抵押及质押担保的情况。

4) 许可协议

杭州钢铁集团公司许可将其拥有的“15 吨转炉倾动机变频调速装置技术”和“8 平方米竖炉球团工艺技术”提供给本公司使用，本公司每年分别支付 5 万元和 10 万元的技术服务费。本年度已支付上述款项。

5) 租赁

根据公司与杭州钢铁集团公司签订的《办公用房租赁协议》，公司租用杭州钢铁集团的办公大楼三个楼层，租金为每年 15 万元。

6) 关键管理人员薪酬

本期本公司有关键管理人员 17 人，其中，在本公司领取报酬 10 人，全年报酬总额 1,429,917.00 万元。上年同期本公司有关键管理人员 16 人，其中，在本公司领取报酬 9 人，全年报酬总额 954,167.00 元。每位关键管理人员报酬方案如下：

关键管理人员姓名	职 务	本期	上年同期
童云芳	董事长	[注]	[注]
李世中	副董事长	[注]	[注]
何光辉	副董事长	[注]	[注]
汤民强	董事	[注]	[注]
寿云来	董事	[注]	[注]
周涛	董事、总经理	210,000.00	150,000.00

韩晓通	董事、副总经理、 董事会秘书	190,000.00	150,000.00
叶志翔	独立董事	50,000.00	40,000.00
章晓洪	独立董事	50,000.00	40,000.00
程惠芳	独立董事	50,000.00	
张旭良	独立董事	50,000.00	
朱远星	副总经理	250,000.00	
朱初标	副总经理	230,000.00	
曹永华	财务总监	159,917.00	
任海杭	监事会主席	[注]	
吴东明	监事	[注]	
方霞蓓	监事	190,000.00	150,000.00
袁明观	原副董事长		[注]
蔡运嘉	原董事		[注]
马庆国	原独立董事		40,000.00
汪光建	原独立董事		40,000.00
李凯	原副总经理		216,667.00
陈洵荃	原财务负责人		127,500.00
合 计		1,429,917.00	954,167.00

[注]：均未在公司领取报酬津贴。

2. 合并财务报表的关联方交易情况

(1) 采购货物

关联方 名称	本期数			上年同期数		
	金额 (万元)	占同类购 货业务的 比例(%)	定价政策	金额 (万元)	占同类购 货业务的 比例(%)	定价政策
杭州钢铁集团公司 [注]	312,136.29	98.00	协议价	273,448.30	97.00	协议价
杭州杭钢对外经济贸易 有限公司[注]	138,609.33	50.00	协议价	118,257.40	47.00	协议价
浙江杭钢电炉炼钢有 限公司[注]	81,005.37	70.65	协议价	62,398.17	64.73	协议价
浙江冶钢储运有限公 司[注]	11,255.79	98.30	协议价	9,788.76	98.21	协议价
浙江新世纪再生资源 开发有限公司[注]	75,103.47	39.40	协议价	40,060.15	27.80	协议价

杭州紫金实业有限公司[注]	256,815.56	100.00	协议价	173,876.60	100.00	协议价
杭州钢铁厂工贸总公司[注]	35,141.90	45.00	协议价	17,905.73	91.23	协议价
浙江杭钢国贸有限公司	4,515.05	5.62	协议价	897.01	4.74	协议价
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂	384.94	72.16	协议价	305.06	70.23	协议价
杭州杭钢电子工程有限公司	83.41	1.78	协议价	440.74	17.43	协议价
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	101.98	0.01	协议价	46.54	0.01	协议价
浙江新业园林绿化有限公司				163.85	6.48	协议价
杭州钢铁厂新事业发展总公司	491.41	11.96	协议价	420.00	16.61	协议价
浙江东菱股份有限公司	1,431.78	1.88	协议价			
浙江省冶金物资有限公司	1,053.39	1.39	协议价			
杭州紫云能源综合利用开发有限公司	5,789.27	8.83	协议价	619.75	1.02	协议价
合计	923,918.94			698,628.06		

[注]：与该等公司的相关关联交易协议、合同约定详见本财务报表附注十(三)1(1)[注1]至[注7]之说明。

(2) 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额(万元)	占同类销售业务的比例(%)	定价政策	金额(万元)	占同类销售业务的比例(%)	定价政策
杭州钢铁集团公司[注]	587,455.72	47.70	协议价	447,964.66	39.33	协议价
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	27,283.35	2.22	协议价	22,162.42	1.95	协议价
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	23,664.27	75.88	协议价	19,531.16	68.25	协议价
浙江冶钢储运有限公司	174.02	0.56	协议价	184.53	0.64	协议价
浙江新世纪再生资源开发有限公司	1,991.03	0.16	协议价	2,682.26	0.24	协议价
杭州紫金实业有限公司	8,571.93	0.70	协议价	20,474.14	1.80	协议价
杭州钢铁厂工贸总公司	5,744.59	0.47	协议价	6,978.45	0.61	协议价
浙江杭钢国贸有限公司	7,638.66	0.62	协议价	9,805.56	0.86	协议价
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂	207.65	0.67	协议价	183.22	0.64	协议价
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	3,280.21	0.27	协议价	3,412.10	0.30	协议价
杭州钢铁厂新事业发展总公司	0.29	0.02	协议价	1.19	0.06	协议价

浙江东菱股份有限公司	3,992.04	0.32	协议价	3,109.47	0.27	协议价
浙江省冶金物资有限公司	1,450.10	0.12	协议价	1,271.61	0.11	协议价
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	16,671.42	1.35	协议价	12,019.90	1.06	协议价
浙江杭钢建筑安装工程 有限公司	112.28	0.36	协议价	98.73	0.34	协议价
杭钢上海物资经销公司				284.95	0.03	协议价
杭州梦之伴冷制品厂	37.68	0.12	协议价	41.82	0.15	协议价
杭州紫元教育投资有限 公司	1.00	0.06	协议价	7.14	0.33	协议价
杭州紫恒矿微粉有限公 司	3,144.77	19.27	协议价	2,485.78	0.22	协议价
杭州紫云能源综合利用 开发有限公司	55.70	0.18	协议价	38.11	0.13	协议价
浙江杭钢物流有限公司	33.89	0.11	协议价	33.52	0.12	协议价
浙江省冶金物资总公司 仓储贸易公司	7.10	0.01	协议价			
宁波保税区杭钢外贸发 展有限公司	2,811.26	0.23	协议价			
宁波钢铁有限公司	61.33	0.01	协议价			
宁波宁钢国际贸易有限 公司	71.68	0.01	协议价	56.63		协议价
小计	694,461.97			552,827.35		

[注]：交易方式和原则详见本财务报表附注十(三)1(2)[注]之说明。

(3) 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1) 应收票据				
杭州钢铁集团公司	1,791,729,747.69		1,961,099,451.90	
杭州杭钢对外经济贸易有限 公司	12,200,000.00		66,200,000.00	
杭州钢铁厂工贸总公司	29,500,000.00		13,234,134.40	
浙江杭钢国贸有限公司	21,800,000.00		24,700,000.00	
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	1,598,157.51		896,110.00	
浙江东菱股份有限公司	8,000,000.00		4,260,000.00	
浙江省冶金物资有限公司	2,000,000.00		3,000,000.00	
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	20,574,764.16		19,800,084.85	
杭州紫恒矿微粉有限公司	776,600.00		1,350,000.00	
小计	1,888,179,269.36		2,094,539,781.15	
2) 应收账款				
杭州钢铁集团公司	5,336,590.08	320,195.40	2,781,507.63	166,890.46

浙江杭钢电炉炼钢有限公司	4,558,495.01	273,509.70	228,467.31	13,708.04
浙江冶钢储运有限公司	212,781.17	12,766.87	278,902.61	16,734.16
杭州紫金实业有限公司	3,355,877.27	201,352.64	2,487,345.48	149,240.73
杭州钢铁厂工贸总公司	3,138,152.86	188,289.17		
浙江杭钢国贸有限公司	2,682,546.48	160,952.79		
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂			1,958,655.88	117,519.35
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	6,593,190.77	395,591.45	5,871,999.26	352,319.96
杭州钢铁厂新事业发展总公司			390.00	23.40
浙江东菱股份有限公司	127,085.88	7,625.15		
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	390,050.46	23,403.03	327,114.10	19,626.85
浙江杭钢建筑安装工程有限 公司	1,196,940.63	71,816.44	577,407.28	34,644.44
湖州嘉业房地产开发有限公司	800,619.00	48,037.14	1,029,304.00	61,758.24
杭州紫恒矿微粉有限公司			1,550,099.00	93,005.94
杭州紫云能源综合利用开发 有限公司			259,728.87	15,583.73
宁波宁钢国际贸易有限公司			662,583.09	39,754.99
小 计	28,392,329.61	1,703,539.78	18,013,504.51	1,080,810.29
3) 预付款项				
杭州钢铁集团公司	958,330.32		473,142.40	
杭州杭钢对外经济贸易有限 公司	225,092,258.42		33,327,286.48	
浙江新世纪再生资源开发有 限公司			7,175,499.34	
杭州紫金实业有限公司			6,844,837.53	
杭州钢铁厂工贸总公司	19,618,501.40		6,000,000.00	
浙江杭钢国贸有限公司			55,976,737.16	
小 计	245,669,090.14		109,797,502.91	
4) 其他应收款				
杭州钢铁集团公司	30,200.00	1,812.00	29,600.00	1,776.00
杭州杭钢对外经济贸易有限 公司			3,701,643.12	222,098.59
杭州钢铁厂新事业发展总公 司	35,200.00	28,160.00	35,200.00	28,160.00
小 计	65,400.00	29,972.00	3,766,443.12	252,034.59
5) 应付票据				
杭州钢铁集团公司	363,000,000.00		307,000,000.00	
浙江杭钢电炉炼钢有限公司	300,000,000.00		253,700,000.00	
杭州紫金实业有限公司			391,000,000.00	

小 计	663,000,000.00		951,700,000.00	
6) 应付账款				
杭州钢铁集团公司	200,517,315.66		23,257,236.16	
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	107,800.00			
浙江杭钢电炉炼钢有限公司			4,864,743.22	
浙江冶钢储运有限公司	3,495,910.38		2,338,231.22	
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂			365,540.00	
杭州紫金实业有限公司	2,294,946.85			
杭州钢铁厂工贸总公司			370,038.00	
杭州杭钢电子工程有限公司	10,200.00		32,512.00	
杭州杭钢新事业建筑公司			261,590.00	
浙江杭钢建筑安装工程有限 公司			2,731,367.25	
杭州紫云能源综合利用开发 有限公司	586,049.02			
宁波保税区杭钢外贸发展有 限公司	7,961,822.75			
小 计	214,974,044.66		34,221,257.85	
7) 预收款项				
杭州钢铁集团公司	55,614,231.98		43,014,523.20	
杭州杭钢对外经济贸易有限 公司	5,272,886.95		15,897,619.60	
浙江杭钢电炉炼钢有限公司			881,394.42	
浙江新世纪再生资源开发有 限公司	60,437.76		41,531.34	
杭州钢铁厂工贸总公司			236,667.43	
浙江杭钢国贸有限公司	531,615.59		627,752.02	
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂	62,354.60		34,974.20	
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	119,459.77		268,475.01	
浙江东菱股份有限公司			699,796.53	
浙江省冶金物资有限公司	97,392.81		672,233.36	
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	3,201,247.25		802,667.10	
浙江杭钢建筑安装工程有限 公司	2.20			
杭州紫恒矿微粉有限公司	733,757.24		1,812,757.46	
浙江省冶金物资总公司仓储 贸易公司	118,666.67			
杭州天富房地产开发有限公司	108,000.00			
小 计	65,920,052.82		64,990,391.67	
8) 其他应付款				

杭州钢铁集团公司	39,905,440.05		19,095,339.06	
杭州钢铁厂工贸总公司			6,233.99	
杭州钢铁厂合金钢铸造分厂	77,910.00			
杭州杭钢电子工程有限公司	129,053.00			
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司			5,000.00	
浙江新业园林绿化有限公司	16,565.00			
杭州钢铁厂新事业发展总公司	91,692.42		2,000.00	
杭州杭钢新事业建筑公司	34,029.00		125,996.42	
浙江杭钢建筑安装工程有限 公司	2,728,302.25			
浙江省冶金物资总公司仓储 贸易公司			9,000.00	
富春有限公司（香港）	35,740.60		284,212.25	
小 计	43,018,732.32		19,527,781.72	

(4) 其他关联方交易

1) 无购买或销售除商品以外的其他资产

2) 提供或接受劳务

详见本财务报表附注十(三)1(4)2项之说明。

3) 担保

① 本公司为关联方提供担保的情况

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司为关联方提供保证担保的情况（单位：万元）

被担保单位	贷款金融机构	担保借款 余额	借款到期日	备注
襄樊富春紫光污水处理有限公司	交通银行武汉江汉支行	8,100.00	2015 年 8 月 18 日	
象山富春紫光污水处理有限公司	交通银行杭州浣纱支行	2,250.00	2013 年 8 月 10 日	
临海市富春紫光污水处理有限公司	中国农业银行临海市支行	1,000.00	2008 年 9 月 20 日	
临海市富春紫光污水处理有限公司	中国农业银行临海市支行	1,000.00	2008 年 9 月 20 日	
太仓港港口开发区污水处理厂有限公司	中国银行太仓支行	166.50	2009 年 11 月 10 日	[注]
小 计		<u>12,516.50</u>		

[注]：系子公司浙江富春紫光环保股份有限公司为其子公司太仓港港口开发区污水处理厂有限公司向中国银行太仓支行申请最高额为 2,900 万元的银行贷款中的 67.25% 计 1,950 万元提供最高额保证式担保，担保期限为 2002 年 10 月 10 日至 2009 年 11 月 10 日。2006 年 5 月 23 日和 2006 年 8 月 7 日，太仓港港口开发区污水处理厂有限公司与中国银行太仓支行分别签订了《最高额抵押合同》和《保证合同补充协议》，以其房屋及建筑物（原值为 5,087,939.60 元，净值 3,957,658.21 元）及土地使用权（原值 6,516,165.75 元，摊余价值 5,586,979.72 元）作抵押，为上述借款中的 830 万元提供担保，用以等额置换子公司浙江富春紫光环保股份有限公司所承担的担保责任。截至 2007 年 12 月 31 日，太

仓港港口开发区污水处理厂有限公司实际借款本金余额 1,200 万元，其中抵押借款 830 万元，保证借款 370 万元。保证借款中 166.50 万元由子公司浙江富春紫光环保股份有限公司提供保证式担保。

② 关联方为本公司提供担保的情况

截至 2007 年 12 月 31 日，关联方为本公司提供保证担保的情况（单位：万元）

关联方名称	贷款金融机构	担保借款 余额	借款到期日	备注
杭州钢铁集团公司	中信银行杭州天水支行	3,000.00	2008 年 4 月 28 日	[注 1]
杭州钢铁集团公司	上海浦东发展银行杭州分行中山支行	2,000.00	2008 年 4 月 17 日	[注 2]
杭州钢铁集团公司	华夏银行杭州分行	2,800.00	2008 年 12 月 3 日	[注 3]
小 计		<u>7,800.00</u>		

[注 1]：系杭州钢铁集团公司为子公司浙江富春紫光环保股份有限公司在中信银行杭州天水支行取得的 3,000 万元借款提供保证式担保。

[注 2]：系杭州钢铁集团公司为子公司浙江富春紫光环保股份有限公司在上海浦东发展银行杭州分行中山支行取得的 2,000 万元借款提供保证式担保。

[注 3]：系杭州钢铁集团公司为子公司浙江杭钢动力有限公司在华夏银行杭州分行取得的 2,800 万元借款提供保证式担保。

关联方为母公司担保情况详见本财务报表附注十(三)1(4)3)②A 项之说明。

4) 租赁

① 根据公司与杭州钢铁集团公司签订的《办公用房租赁协议》，公司租用杭州钢铁集团的办公大楼三个楼层，租金为每年 15 万元。

② 根据子公司浙江富春紫光环保股份有限公司与浙江新世纪大酒店有限公司签订的《长住房协议》，该公司租用浙江新世纪大酒店辅楼 5 楼和辅楼三楼 359、363 房和四楼 457、459 共计 15 间，租金为每年 278,136.00 元。

5) 许可协议

详见本财务报表附注十(三)1(4)4)项之说明。

十一、或有事项

(一) 已贴现/转让商业承兑汇票

截至 2007 年 12 月 31 日，未到期已贴现的商业承兑汇票 360 份计 862,500,000.00 元；未到期已背书转让的商业承兑汇票 58 份计 96,800,000.00 元。

(二) 公司提供的各种债务担保

1. 截至 2007 年 12 月 31 日，公司为关联方以外单位提供的保证担保情况

经 2006 年 5 月 17 日公司三届董事会第十五次会议决议通过，公司为临涣焦化股份有限公司向中国银行淮北分行 14,000 万银行借款提供保证式担保，保证期限从 2006 年 6 月 15 日到 2013 年 12 月 31 日，同时临涣焦化股份有限公司为公司提供反担保。

2. 截至 2007 年 12 月 31 日，本公司财产抵押情况

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保 借款金额	借款 到期日	备注
			账面原值	账面净值			
太仓港港口开发区污水处理厂有限公司	房屋及建筑物	中国银行太仓支行	5,087,939.60	3,957,658.21	8,300,000.00	2009 年 11 月 10 日	[注]
太仓港港口开发区污水处理厂有限公司	土地使用权	中国银行太仓支行	6,516,165.75	5,586,979.72			
小 计			<u>11,604,105.35</u>	<u>9,544,637.93</u>	<u>8,300,000.00</u>		

[注]：详见本财务报表附注十(三)2(4)3①[注]之说明。

3. 截至 2007 年 12 月 31 日，本公司财产质押情况

被担保单位	质押物	质押权人	质押物		担保 借款金额	借款 到期日	备注
			账面原值	账面净值			
本公司	定期存单	中国农业银行杭州市余杭支行	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2008 年 2 月 13 日	银行承兑汇票
本公司	定期存单	恒丰银行杭州分行	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	2008 年 4 月 24 日	银行承兑汇票
襄樊富春紫光污水处理有限公司	定期存单	中国建设银行湖北支行	10,000,000.00	10,000,000.00			[注]
小 计			<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>		

[注]：根据 2006 年 5 月子公司浙江富春紫光环保股份有限公司与襄樊市建设委员会签订的襄樊市鱼梁洲污水处理厂 BOT 项目《特许经营协议》，作为子公司浙江富春紫光环保股份有限公司之子公司襄樊富春紫光污水处理有限公司履行该特许协议的担保（包括建设期和运营期），襄樊富春紫光污水处理有限公司应向襄樊市建委提交以襄樊市建委为受益人的履约保函。襄樊富春紫光污水处理有限公司以中国建设银行湖北支行 10,000,000.00 元定期存单质押，作为履约保函保证金，由该行向襄樊市建委开具履约保函，期限为 2007 年 8 月 1 日至 2008 年 7 月 31 日。

4. 本公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十(三)2(4)3①项之说明。

十二、承诺事项

公司无重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据 2008 年 3 月 27 日公司董事会四届六次会议通过的 2007 年度利润分配预案，按 2007 年度实

现净利润提取 10% 的法定盈余公积 34,529,041.74 元；以公司 2007 年 12 月 31 日的总股本为基数按 10:2.6 的比例派发现金股利计 167,787,750.00 元(含税)；按 10:3 的比例用未分配利润向全体股东派送红股 193,601,250.00 股。

十四、其他重要事项

(一) 无重大债务重组事项。

(二) 无重大非货币性交易事项。

(三) 与现金流量表相关的信息

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	374,873,627.73	231,750,136.75
加：资产减值准备	-901,678.32	11,615,329.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	337,674,988.04	335,724,246.15
无形资产摊销	2,450,863.87	1,857,324.00
长期待摊费用摊销	2,948,369.49	1,195,331.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	6,385,089.03	-662,401.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	27,175,009.00	16,244.54
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-635,900.72	-759,098.91
财务费用(收益以“-”号填列)	65,721,362.58	50,902,609.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-23,913,747.71	3,769,639.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,303,575.87	-2,881,052.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,103,822.85	-3,978,167.82
存货的减少(增加以“-”号填列)	-389,799,869.56	388,476,519.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-473,143,794.55	-1,144,745,030.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	507,559,823.15	526,463,066.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	430,986,743.31	398,744,697.54
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	372,138,986.61	649,476,518.42
减：现金的期初余额	649,476,518.42	469,485,104.31

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-277,337,531.81	179,991,414.11

2. 现金和现金等价物

项 目	本期数	上年同期数
(1) 现金	372,138,986.61	649,476,518.42
其中：库存现金	361,254.74	238,506.46
可随时用于支付的银行存款	339,841,531.98	471,042,789.10
可随时用于支付的其他货币资金	31,936,199.89	178,195,222.86
(2) 现金等价物：		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	372,138,986.61	649,476,518.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2006 年现金及现金等价物的期末余额为 649,476,518.42 元，与资产负债表中货币资金项目期末数 986,476,518.42 元差异 337,000,000.00 元，系期限在 3 个月以上的存出保证金 327,000,000.00 元和用于质押的定期存款 10,000,000.00 元。

2007 年现金及现金等价物的期末余额为 372,138,986.61 元，与资产负债表中货币资金项目期末数 414,138,986.61 元差异 42,000,000.00 元，系期限在 3 个月以上的存出保证金 32,000,000.00 元和用于质押的定期存款 10,000,000.00 元。

(四) 资产置换、转让及其出售行为的说明

根据 2007 年 10 月 25 日公司与浙江枫叶集团有限公司签订的《股权转让协议》，并经公司董事会四届五次会议通过，公司将所持浙江中元枫叶管业有限公司的 32.50% 股权以 2,737 万元的价格转让给浙江枫叶集团有限公司。

(五) 政府补助

1. 财政补助

(1) 根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财企字（2006）285 号《关于下达 2006 年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知》，公司于 2007 年 2 月收到财政专项资金 1,280,000.00 元。

(2) 根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财企字（2006）292 号《关于下达 2006 年度节能、工业节水财政专项补助资金的通知》，公司于 2007 年 2 月收到政府专项补助资金 600,000.00 元。

(3) 根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财企字（2007）242 号《关于下达 2007 年度节能工业节水财政专项资金补助资金的通知》，公司于 2007 年 12 月 21 日收到浙江省财政厅下拨的财政专项资金 200,000.00 元。

(4) 根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财企字〔2006〕292号《关于下达2006年度节能、工业节水财政专项补助资金的通知》，子公司浙江杭钢动力有限公司于2007年2月收到政府专项补助资金600,000.00元。

(5) 根据杭州市信息化办公室、杭州市财政局杭信办〔2004〕78号、杭财企一〔2004〕1215号《关于下达2004年杭州市“信息港”产业发展项目资助资金的通知》，子公司浙江兰贝斯信息技术有限公司于2005年收到资助资金180,000.00元。

(6) 根据杭州市信息化办公室、杭州市财政局杭信办〔2005〕87号、杭财企一〔2005〕1167号《关于下达2005年杭州市“信息港”产业发展验收合格项目剩余资助资金的通知》，子公司浙江兰贝斯信息技术有限公司于2006年收到资助资金120,000.00元。

(7) 根据杭州市信息化办公室、杭州市财政局杭信办〔2007〕39号、杭财企一〔2007〕390号《关于下达2007年度第二批市信息服务与软件业奖励资金的通知》，子公司浙江兰贝斯信息技术有限公司于2007年7月3日收到杭州市财政局下拨的软件业奖励300,000.00元。

(8) 根据杭州市西湖区人民政府西政发〔2007〕157号《关于2007年度西湖区科技项目配套资助的通报》，子公司浙江兰贝斯信息技术有限公司于2007年12月11日收到科技项目配套资助300,000.00元。

(9) 根据浙江省财政厅、浙江省信息产业厅浙财建字〔2006〕213号《关于下达2006年省信息服务业发展专项资金的通知》，子公司浙江兰贝斯信息技术有限公司于2007年1月收到浙江省信息服务业发展专项资金300,000.00元。

(10) 根据杭州市信息化办公室、杭州市财政局杭信办〔2006〕65号、杭财企一〔2006〕1158号《关于下达2006年杭州市第二批“信息港”产业发展项目资助资金的通知》，子公司浙江兰贝斯信息技术有限公司分别于2006年和2007年1月17日各收到西湖区科技局下拨的2006年信息港产业发展项目资助资金96,000.00元。

(11) 根据杭州市信息化办公室、杭州市财政局杭信办〔2006〕67号、杭财企一〔2006〕736号《关于下达2007年第二批杭州市“信息港”产业发展验收合格项目剩余资助资金的通知》，子公司浙江兰贝斯信息技术有限公司于2007年9月18日收到杭州市财政局下拨的财政资助资金64,000.00元。

(12) 根据杭州市环境保护局、杭州市财政局杭环发〔2006〕225号、杭财基〔2006〕1210号《关于下达2006年第四批生态市建设专项资金使用计划的通知》，子公司浙江富春紫光环保股份有限公司之子公司桐庐富春江紫光水务有限公司本期收到2006年度生活饮用水源达标区创建工作资金补助70,000.00元。

2. 税费减免

(1) 根据国税发〔1999〕49号文《企业技术开发费税前扣除管理办法》，公司本期技术开发费发生额的50%计4,310.59万元，均已抵扣本期应纳税所得额。

(2) 根据杭州市地方税务局拱税务分局(拱)地税字 2007 第 28 号文批复, 公司本期国产设备投资抵免企业所得税 5,246,840.00 元。

(六) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 根据公司 2006 年 1 月 9 日召开的股东大会审议通过的《杭州钢铁股份有限公司股权分置改革方案》, 以 2006 年 1 月 17 日总股本 64,533.75 万股(其中流通股 16,575 万股)为基数, 流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 3.6 股股票对价, 非流通股向流通股股东共计支付总额为 5,967 万股公司股票对价, 以获得股票上市流通权。截至 2006 年 1 月 19 日, 本次对价支付方案已经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络执行完毕。

根据相关法律、法规和规章的规定, 公司唯一非流通股股东杭州钢铁集团公司(以下简称杭钢集团)作出了法定最低承诺, 并作出了如下特别承诺: 杭钢集团承诺自 2005 年开始连续三年提出公司现金分红比例不低于当年实现可供股东分配利润的 50%的年度股东大会预案, 并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。本次股权分置改革完成后至 2010 年, 杭钢集团所持有的公司股份比例不低于公司总股本的 51%。

2. 根据公司与浙江省国土资源厅签订的《国有土地使用权租赁合同》及有关补充协议, 公司经营用地 90.2408 公顷以租赁方式使用, 租赁期限为 50 年, 自 1997 年 9 月 1 日起至 2047 年 8 月 31 日止, 租金为 4,512,040.00 元/年, 并由其授权杭州钢铁集团公司征收该租金。公司本年实际已支付租金 4,512,040.00 元。

根据子公司杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司(以下简称小轧公司)和浙江杭钢高速线材有限公司(以下简称高线公司)于 2004 年 8 月分别与浙江省国土资源厅签订的土地租赁合同, 小轧公司经营用地 240,146.46 m²和高线公司经营用地 121,392 m²均以租赁方式使用, 租赁期限均为 50 年, 自申领土地使用权证之日起算, 年租金分别为 43.13 万元和 17.95 万元。小轧公司和高线公司本年实际已分别支付租金 43.13 万元和 17.95 万元。

3. 截至 2007 年 12 月 31 日, 本公司部分房屋及建筑物(原值为 622,636,187.95 元, 净值为 409,244,717.24 元)权属证明尚在办理之中。

4. 2006 年度公司及子公司对以前年度地方税费缴纳情况及地税发票使用情况进行了税务自查, 根据自查结果, 公司应补缴企业所得税 12,762,565.83 元、印花税 218,431.77 元、房产税 622,003.34 元、个人所得税 2,151,705.23 元等共计 15,754,706.17 元。该等税款公司已在 2006 年度做出账务处理, 将除个人所得税外的税款计 13,603,000.94 元计入 2006 年度损益, 并于本期 1 月如数缴纳了上述税款和税收滞纳金 4,525,306.24 元。

5. 子公司浙江富春紫光环保股份有限公司原根据与富春有限公司(香港)关于上市费用支付的委托函等约定, 预付香港各中介公司的上市费用 621.54 万元, 暂挂其他应收款项目反映。本期鉴于其原境外上市方案存在诸多的不确定性, 经浙江富春紫光环保股份有限公司董事会决议终止境外上市工作, 并将上述原挂账上市费用转入本期管理费用。

十五、其他补充资料

(一) 根据中国证券监督管理委员会《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》(2007 修订)的规定, 本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+, 损失为-):

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损益	-32,403,415.99	837,149.66
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受除外)	4,206,000.00	163,300.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外)		
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
非货币性资产交换损益		
委托投资损益		
因不可抗力因素,如自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
其他营业外收支净额	-4,527,367.69	-540,961.68
其他非经常性损益项目	19,092,204.49	
小 计	-13,632,579.19	459,487.98
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-2,962,533.07[注 2]	146,896.42 [注 1]
少数股东所占份额	304,538.17	25,413.23
非经常性损益净额	-10,974,584.29	287,178.33

[注 1]: 由于上期的税收滞纳金 58.72 元不能在税前列支; 子公司浙江富春紫光环保股份有限公司所得税税率为 13.2%, 故其非经常性损益 24,010.01 元对企业所得税的影响数为 3,169.32 元。综上, 企业所得税影响数为:

$$(459,487.98+58.72-24,010.01) \times 33\%+3,169.32=146,896.42(\text{元})$$

[注 2]: 由于本期的税收滞纳金、罚款和捐赠支出 4,656,056.24 元不能在税前列支; 子公司浙江富春紫光环保股份有限公司之子公司盱眙富春紫光污水处理有限公司按收入的 10%核定计缴企业所得税, 故其非经常性损益 850.03 元对企业所得税无影响。综上, 企业所得税影响数为

$$(-13,632,579.19+4,656,056.24-850.03) \times 33\%=-2,962,533.07(\text{元})$$

(二) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 修订)的规定, 本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下:

1. 明细情况

报告期利润	净资产收益率 (%)				每股收益 (元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	10.17	6.50	10.55	6.62	0.55	0.33	0.55	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.49	6.49	10.87	6.61	0.57	0.33	0.57	0.33

2. 每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为报告期因公积金转增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 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M₀ 为报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中, P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

(三) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计〔2007〕10 号) 的规定, 本公司 2006 年度净利润差异调节表如下:

项 目	金 额
2006 年度净利润 (原会计准则)	204,828,951.11
追溯调整项目影响合计数	7,847,901.22
其中: 长期股权投资调整	884,888.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	465,583.33
所得税	6,497,429.05
加: 少数股东损益	19,073,284.42
2006 年度净利润 (新会计准则)	231,750,136.75
其中: 归属于母公司股东之净利润	212,676,852.33
少数股东损益	19,073,284.42
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	-11,014,327.69
其中: 福利费影响	-10,125,751.60
开办费一次性摊销	-888,576.09
加: 少数股东损益	-1,837,908.83
2006 年度模拟净利润	218,897,900.23
其中: 归属于母公司股东之净利润	201,662,524.64
少数股东损益	17,235,375.59

(四) 根据中国证监会《关于切实做好上市公司 2007 年报执行新会计准则监管工作的通知》(证监办发(2008)7号)规定,本公司 2007 年 1 月 1 日股东权益调节过程及作出修正的项目、影响金额及其原因如下:

编号	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	原因说明
	2006 年 12 月 31 日股东权益 (原会计准则)	3,275,376,203.04	3,275,376,203.04		
1	长期股权投资差额	-1,823,671.35	-1,823,671.35		
	其中: 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-1,823,671.35	-1,823,671.35		
	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	820,120.91	820,120.91		
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权益				
11	衍生金融工具				
12	所得税	-835,224.39	-835,224.39		
13	少数股东权益	359,384,978.17	359,384,978.17		
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整				
15	其他				
	2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	3,632,922,406.38	3,632,922,406.38		

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、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原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：童云芳

杭州钢铁股份有限公司

2008 年 3 月 27 日