

新余钢铁股份有限公司 2007 年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

1.2 独立董事吴晓球因工作不能出席会议，委托独立董事徐金梧代为出席并行使表决权。

1.3 广东恒信德律会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司董事长熊小星先生、总经理王洪先生，主管会计工作负责人及会计机构负责人张新华先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	新钢股份
股票代码	600782
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	江西省新余市铁焦路;江西省新余市冶金路
邮政编码	338001
公司国际互联网网址	www.xinsteel.com.cn
电子信箱	xggf782@xinsteel.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚红江	
联系地址	江西省新余市冶金路	
电话	0790-6292577	
传真	0790-6294999	
电子信箱	YHJ3@VIP.SINA.COM	

§ 3 会计数据和业务数据摘要：

3.1 主要会计数据

单位：万元

主要会计数据	2007 年	2006 年	本年比上年增减 (%)	2005 年
营业收入	760,325.81	192,715.47	294.53	85,255.85
利润总额	43,797.40	14,249.55	207.35	4,145.16
归属于上市公司股东的净利润	25,191.48	5,615.93	348.57	3,158.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	24,613.89	5,530.02	345.10	3,004.96

的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	6,898.57	9,550.06	-27.76	4,132.19
	2007 年末	2006 年末	本年末比上年末增减 (%)	2005 年末
总资产	1,644,609.42	146,730.40	1,020.84	63,441.74
所有者权益 (或股东权益)	697,625.22	60,925.92	1,045.04	57,075.11

3.2 主要财务指标

单位:元

主要财务指标	2007 年	2006 年	本年比上年增减 (%)	2005 年
基本每股收益	0.55	0.29	89.66	0.16
稀释每股收益	0.55	0.29	89.66	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.54	0.29	86.21	0.15
全面摊薄净资产收益率	3.61	15.82	减少 12.21 个百分点	10.03
加权平均净资产收益率	14.47	16.52	减少 2.05 个百分点	10.29
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	3.53	15.58	减少 12.05 个百分点	9.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	14.14	16.27	减少 2.13 个百分点	9.79
每股经营活动产生的现金流量净额	0.05	0.49	-89.80	0.21
	2007 年末	2006 年末	本年末比上年末增减 (%)	2005 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	5.01	3.15	59.05	1.63

非经常性损益项目

适用 不适用

单位:万元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-212.11
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	1,780.50
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-680.77
非经常性损益企业所得税影响数	-292.91
非经常性损益少数股东所占份额	-17.12
合计	577.59

注:未考虑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

采用公允价值计量的项目

适用 不适用

3.3 境内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

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	90,526,895	46.85	1,000,209,135			-10,407,825	989,801,310	1,080,328,205	77.53
3、其他内资持股			200,000,000				200,000,000	200,000,000	14.35
其中:									
境内法人持股			200,000,000				200,000,000	200,000,000	14.35
境内自然人持股									
4、外资持股	28,000,679	14.49				-9,661,019	-9,661,019	18,339,660	1.32
其中:									
境外法人持股	28,000,679	14.49				-9,661,019	-9,661,019	18,339,660	1.32
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	118,527,574	61.34	1,200,209,135			-20,068,844	1,180,140,291	1,298,667,865	93.2
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	74,692,800	38.66				20,068,844	20,068,844	94,761,644	6.8
2、境内上市的									

外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股股份合计	74,692,800	38.66			20,068,844	20,068,844	94,761,644	6.8	
三、股份总数	193,220,374	100	1,200,209,135		0	1,200,209,135	1,393,429,509	100.00	

限售股份变动情况表

√适用 □不适用

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
新余钢铁有限责任公司	72,979,683	0	1,000,209,135	1,073,188,818	股改承诺及发行限售股份	2010年11月2日
巍华金属制品有限公司	28,000,679	9,661,019	0	18,339,660	股改承诺	2008年10月24日
江西国际信托股份有限公司	16,800,406	9,661,019	0	7,139,387	股权承诺	2008年10月24日
江西省冶金供销公司	746,806	746,806	0	0	股改承诺	2007年10月24日
上海瑞熹联实业有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	发行限售股份	2008年12月3日
张家港沙景宽厚板有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	发行限售股份	2008年12月3日
中船重工财务有限责任公司	0	0	20,000,000	20,000,000	发行限售股份	2008年12月3日
宝钢集团有限公司	0	0	20,000,000	20,000,000	发行限售股份	2008年12月3日
中泰信托投	0	0	20,000,000	20,000,000	发行限	2008年

资有限责任公司					售股份	12 月 3 日
浙江航民科尔纺织有限公司	0	0	20,000,000	20,000,000	发行限售股份	2008 年 12 月 3 日
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	0	0	11,500,000	11,500,000	发行限售股份	2008 年 12 月 3 日
中国银行—华夏回报二号证券投资基金	0	0	10,000,000	10,000,000	发行限售股份	2008 年 12 月 3 日
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	0	0	7,000,000	7,000,000	发行限售股份	2008 年 12 月 3 日
中国银行—华夏回报证券投资基金	0	0	5,000,000	5,000,000	发行限售股份	2008 年 12 月 3 日
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	0	0	5,000,000	5,000,000	发行限售股份	2008 年 12 月 3 日
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	0	0	5,000,000	5,000,000	发行限售股份	2008 年 12 月 3 日
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	0	0	4,500,000	4,500,000	发行限售股份	2008 年 12 月 3 日
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	0	0	4,500,000	4,500,000	发行限售股份	2008 年 12 月 3 日
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	0	0	4,500,000	4,500,000	发行限售股份	2008 年 12 月 3 日
中国农业银行—华夏平稳增长混合	0	0	3,000,000	3,000,000	发行限售股份	2008 年 12 月 3 日

型证券投资 基金						
合计	118,527,574	19,322,038	1,200,209,135	1,298,667,865	—	—

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		19,744				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
新余钢铁有限责任公司	国有法人	77.02	1,073,188,818	1,073,188,818		
上海瑞熹联实业有限公司	其他	2.15	30,000,000	30,000,000		
张家港沙景宽厚板有限公司	其他	2.15	30,000,000	30,000,000		
巍华金属制品有限公司	境外法人	1.72	23,917,961	18,339,660		
中船重工财务有限责任公司	其他	1.43	20,000,000	20,000,000		
宝钢集团有限公司	其他	1.43	20,000,000	20,000,000		
中泰信托投资有限责任公司	其他	1.43	20,000,000	20,000,000		
浙江航民科尔纺织有限公司	其他	1.43	20,000,000	20,000,000		
江西国际信托投资股份有限公司	其他	1.21	16,800,406	7,139,387		
中国工商银行--南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	0.83	11,500,000	11,500,000		
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		
江西国际信托投资股份有限公司	9,661,019			人民币普通股		
中国建设银行--鹏华价值优势股票型证券投资基金	5,667,171			人民币普通股		
巍华金属制品有限公司	5,578,301			人民币普通股		
金盛证券投资基金	3,342,089			人民币普通股		
中国农业银行--鹏华动力增长混合型证券投资基金	2,832,736			人民币普通股		
中国工商银行--鹏华优质治理股票型证券投资基金	1,817,286			人民币普通股		
中国银行--华夏回报证券投资基金	1,386,923			人民币普通股		
交通银行--华夏蓝筹核心混合型证券投资基金	1,154,500			人民币普通股		
中国银行--南方高增长股票型开放式证券投资基金	1,099,872			人民币普通股		
中国建设银行--国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	1,086,843			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十大股东中,新余钢铁有限责任公司与其他股东之间不存在关联方关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;中国建设银行--鹏华价值优势股票型证券投资基金、中国农业银行--鹏华动力增长混合型证券投资基金和中国工商银行--鹏华优质治理股票型证券投资基金同为鹏华基金管理有限公司所属基金,中国银行--华夏回					

	报证券投资基金和交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金同属华夏基金管理有限公司所属基金；本公司不知其它流通股股东之间有无关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
--	---

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：新余钢铁有限责任公司

法人代表：熊小星

注册资本：337,438 万元

成立日期：1990 年 5 月 9 日

主要经营业务或管理活动：生产销售锰铁、生铁、矽铁、硅锰、钢材、水泥、炭素、化工产品、设备制造、建筑工程、与本企业相关的进出口业务及三来一补业务。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：江西省冶金集团公司

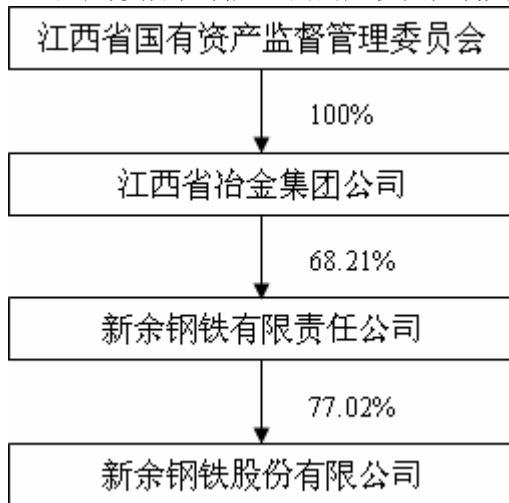
法人代表：屠永发

注册资本：162,658 万元

成立日期：2001 年 11 月 16 日

主要经营业务或管理活动：省政府授权范围内的国有资产经营管理及相关投资。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取
									可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
熊小星	董事长	男	50	2006年4月26日~2009年4月26日	0	0							是
王洪	副董事长、总经理	男	47	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							否
刘斌	董事	男	46	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							是
龙维明	董事	男	54	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							是
郭裕华	董事	男	53	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							是
胡显勇	董事	男	52	2008年2月24日~2009年4月26日	4,980	4,980							是
张心智	董事	男	37	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							是
徐金梧	独立董事	男	59	2006年4月26日~2009年4月26日	0	0		3.6					否
吴晓球	独立董事	男	49	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							否
李新创	独立董事	男	44	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							否
温京辉	独立董事	男	38	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							否
邬书军	监事会主席	男	58	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							是
沈爱成	监事	男	57	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							是
谢美芬	监事	女	45	2008年2月24日~2009	0	0							是

				年 4 月 26 日									
吴明	监事	男	45	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							否
罗跃忠	监事	男	43	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							否
毕伟	副总经理	男	45	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							否
刘传伟	副总经理	男	46	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							否
李文华	总经理助理	男	45	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							否
夏文勇	总经理助理	男	36	2008年2月24日~2009年4月26日	0	0							否
姚红江	董事会秘书	男	48	2008年2月3日~2009年4月26日	9,959	9,959		12.95					否
合计	/	/	/	/	14,939	14,939	/	16.55			/	/	/

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 2007年3月，公司确立了非公开发行A股股票暨控股股东新余钢铁有限责任公司钢铁主业资产的整体上市方案。经公司2007年第一次临时股东大会表决通过后，向中国证监会提交了正式申请文件。10月8日，中国证监会以证监发行字[2007]347号文核准公司非公开发行新股不超过13.1亿股。11月2日，刊登了非公开发行结果暨股份变动公告书，标志着钢铁主业资产整体上市工作全面完成。11月30日，完成了第二次2亿股A股股票增发。

面对市场竞争日益加剧，公司审时度势，按照“创新增效、加快发展”的工作目标，正确判断形势，创新工作思路，强化各项管理，深挖内部潜力，抢抓市场机遇，实现了企业生产经营和经济效益的历史性突破。

一是公司主营业务发生巨大变化。公司完成非公开发行后，由于控股股东钢铁主业资产的注入，使公司主营业务由生产经营金属制品为主转为以生产经营中厚板等钢铁产品为主的钢铁企业，以钢铁主业资产注入基准日2007年9月30日计算，2007年10月至12月归属公司统计口径的铁、钢、材产量分别为120.24万吨、137万吨、120.92万吨。

二是资产规模大幅增长，资产结构发生积极变化。由于控股股东注入钢铁主业资产规模远大于公司原有资产规模，使公司总资产大幅增加，资产规模由2006年末的14.67亿元增加至2007年末164.46亿元，增长1020.84%，资产构成由原来的以流动资产为主，转为流动资产、非流动资产各占50%的格局，完全体现了钢铁企业资产构成的特点。

三是公司盈利能力显著提高。由于控股股东钢铁主业资产的注入，公司主营业务发生巨大改变，产品结构得到进一步优化，高附加值产品在产品总量中比例提高，从而使公司盈利能力显著增强。

以钢铁主业资产注入基准日计算，2007 年公司实现营业收入 76.03 亿元，同比增长 294.53%，实现利润 4.38 亿元，同比增长 208.45%，实现净利润 3.07 亿元，同比增长 130.37%。

单位：万元

项 目	2007 年末	2006 年末	本年末比上年末增减 (%)
总资产	1,644,609.42	146,730.40	1,020.84
股东权益	699,237.27	61,979.52	1,028.17
项 目	2007 年度	2006 年度	本年末比上年末增减 (%)
营业收入	760,325.81	192,715.47	294.53
营业利润	42,793.78	14,096.56	203.58
净利润	30,701.76	13,327.18	130.37

变动原因说明：

- 总资产增加主要系公司非公开发行 A 股股票，控股股东及特定投资者资产投入增加所致；
- 股东权益增加主要系公司非公开发行 A 股股票及报告期内经营利润大幅度增长所致；
- 营业收入增长 294.53%，主要系报告期内公司非公开发行 A 股股票，控股股东注入钢铁资产的钢材产品产销量增加及产品综合平均销售价格上升所致；
- 营业利润上升 203.58%，主要系报告期内公司非公开发行 A 股股票，控股股东注入钢铁资产产品产销量增加及产品盈利能力高于公司增发前产品盈利能力所致；
- 净利润上升 130.37%，主要系营业利润大幅上升所致。

(2) 各主要产品的产销数量和市场占有率情况的说明

2007 年由于控股股东钢铁主业资产的注入，使公司主营业务由金属制品变更为钢铁产品，报告期由于钢铁主业资产注入公司基准日为 2007 年 9 月 30 日，因此，归属公司统计口径钢铁产品产量仅为 2007 年 10-12 月产销量，报告期公司中板产量 33.77 万吨，销量 34.28 万吨，产销率 101.51%，厚板产量 29.97 万吨，销量 30.95 万吨，产销率 103.27%；线材产量 39.36 万吨，销量 39.81 万吨，产销率 101.14%；棒材产量 15.14 万吨，销量 14.52 万吨，产销率 95.90%；金属制品产量 18.17 万吨，销量 17.93 万吨，产销率 98.68%。

公司主要产品在国内的销售市场主要为华东、华南区域，主要产品中厚板、线材、棒材、金属制品的国内市场占有率分别为 4.07%、1.89%、0.5%、13.65%。

(3) 公司存在的主要优势和困难，分析公司经营的盈利能力的连续性和稳定性。

非公开发行完成后，公司主导产品船板的市场占有率列全国第一，锅炉、压力容器板凭借板面宽、表面质量好、理化性能优良等特征在同类产品中具备较强的竞争力，产品广泛应用于国家石油储备基地、大型化工企业储油罐等重点工程。公司全力推进的 1580mm 薄板工程建成后，公司的产品规格、品种结构更加齐全，公司将成为国内为数不多能生产系列板材、线材产品的钢铁企业。

近年来，国内钢铁产能急剧增长，公司钢铁生产所需原燃料资源的采购、运输条件等方面可能对公司生产组织、经济效益存在一定影响。

(4) 主要供应商、客户情况

报告期内向前五名供应商合计采购金额为 99509.68 万元，占采购总额的 21.47%；向前五名客户销售金额为 98633.43 万元，占销售总额的 12.97%。

(5) 公司技术创新情况及节能减排情况，公司研发投入以及自主创新对公司核心竞争力和行业地位的影响

公司加大科技攻关力度，通过提高炼铁关键指标和提高中厚板产品附加值等攻关项目的开展，促进节能降耗，降本增效工作，大大改善了公司主要技术经济指标。通过加快实施精品战略，围绕优化品种结构、推进品种增效，制定了切实可行的攻关方案，有效地解决了生产、质量、技术存在的难点，公司品种板比例达到 58.17%，名列全国第二位。通过以我为主，借助外脑，走产学研联合开发的路子与科研院所开展了广泛的科技合作。共组织实施了技术开发项目 43 项，其中科研类项目 26 项、新产品开发 8 项、科技攻关 8 项，同时实施了省级项目 10 项、其中：省科技支撑计划 7 项、省重点新产品项目 3 项。

公司坚持以转变经济增长方式为出发点，以挖潜增效，节能降耗，资源综合利用，环境综合整治为手段，大力推进节能减排工作，先后完成了焦炉煤气脱硫系统改造、8#高炉出铁场除尘系统改造、良矿尾矿输送系统改造等 11 项整治项目，确保了在公司生产经营快速增长的形势下，各类主要污染物排放量持续下降，废水排放量下降了 3.03%；COD 排放量下降 5.97%；烟（粉）尘排放量下降 3.80%；二氧化硫排放量下降 3.41%。实现了国家下达的“十一五”期间主要污染物年削减 2%的目标，为提升公司竞争力打下了良好的基础。

(6) 报告期公司资产构成同比发生重大变化的说明

报告期内，公司完成了非公开发行工作，公司资产构成发生重大变化。

单位：万元

	2007 年末		2007 年初	
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)
货币资金	316,075.70	19.22	12,783.58	8.71
应收票据	74,511.42	4.53	1,963.27	1.34
预付帐款	114,556.79	6.97	6,103.93	4.16
存货	354,225.94	21.54	28,306.44	19.29
固定资产	456,108.33	27.73	35,387.10	24.12
在建工程	146,707.46	8.92	7,039.07	4.80
无形资产	129,494.12	7.87	658.33	0.45
短期借款	293,105.00	17.82	14,700.00	10.02
应付帐款	227,614.67	13.84	21,665.01	14.77
预收帐款	140,132.08	8.52	24,563.77	16.74
长期借款	41,000.00	2.49	/	
资产总计	1,644,609.42	100.00	146,730.40	100.00

变动原因说明：

- 货币资金、应收票据、预付帐款、固定资产、无形资产、短期借款、长期借款、应付帐款增加主要系公司非公开发行股票认购控股股东钢铁主业资产，公司生产经营规模扩大所致；
- 存货增加主要系公司非公开发行股票认购控股股东钢铁主业资产、钢铁主业的注入使公司生产经营规模扩大、存货储量相应增加，以及主要原燃料采购价格大幅上涨，存货单位成本上升所致；
- 在建工程增加主要系公司非公开发行股票认购控股股东钢铁主业资产中 300 万吨薄板工程建设投资增加所致；
- 预收帐款增加主要系公司非公开发行股票认购控股股东钢铁主业资产注入使公司生产经营规模扩大、钢材市场景气，客户预付购货款相应增加所致。

(8) 报告期公司现金流量构成情况

单位：万元

项 目	2007 年	2006 年	增减 (+、-)
经营活动产生的现金流量净额	6,898.57	9,550.06	-2,651.49
投资活动产生的现金流量净额	-67,870.21	-1,682.88	-66,187.33
筹资活动产生的现金流量净额	348,421.52	-4,971.96	353,393.48
现金及现金等价物净增加额	285,505.31	2,810.69	282,694.62

变动原因说明：

- a. 投资活动产生的现金流量净额减少主要系公司投资建设 300 万吨薄板工程支付建设资金增加所致；
- b. 筹资活动产生的现金流量净额增加主要系公司非公开发行股票所致。

(9) 主要控股公司及参股公司的经营状况及业绩

公司共有全资子公司 8 家, 2007 年的经营状况及业绩如下：

a. 控股子公司营业范围及注册资本

单位：万元

控股公司名称	主要营业范围	注册资本	投资金额	备注
新余良山矿业有限责任公司	铁精粉加工等	6,800	6,800	合并报表
新余铁坑矿业有限责任公司	铁精矿粉加工	3,000	3,000	合并报表
江西新钢机械制造有限公司	机械设备制造及安装等	1,800	1,800	合并报表
江西新钢汽车运输有限责任公司	汽车货运及修理等	2,660	2,660	合并报表
江西新钢渣业开发有限责任公司	废旧资源开发及加工等	480	480	合并报表
江西新钢建设有限责任公司	工业与民用建筑安装等	6,080	6,080	合并报表
新余冶金设备制造有限责任公司	设备制造及修理等	2,990	2,990	合并报表
江西新华金属制品有限责任公司	金属制品	39,700	39,700	合并报表

b. 控股子经营状况及业绩

单位：万元

控股公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
新余良山矿业有限责任公司	23,059.27	14,930.39	48,087.87	5815.36
新余铁坑矿业有限责任公司	8,087.16	939.30	11,979.11	-2555.03
江西新钢机械制造有限公司	5,122.97	2,076.78	7,187.03	35.31
江西新钢汽车运输有限责任公司	5,980.62	3,021.67	9,172.65	420.42
江西新钢渣业开发有限责任公司	6,096.97	2,820.78	14,916.85	2,310.21
江西新钢建设有限责任公司	35,935.47	5,204.55	27,133.63	-8.95
新余冶金设备制造有限责任公司	4,292.03	3,170.01	6,689.64	150.52
江西新华金属制品有限责任公司	78,866	39,336.97	23,677.80	-134.70

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

我国钢铁行业的发展经历了一个不平凡的历程。改革开放以来,我国钢铁行业取得了举世瞩目的成绩。钢产量建国初期只有 15.8 万吨,1996 年突破了 1 亿吨,2003 年又突破了 2 亿吨,2005 年突破 3 亿吨,达到 3.5 亿吨,2007 年达到 4.89 亿吨,钢铁工业为国民经济发展做出了重要贡献。从历史和未来看,随着国民经济持续快速发展,我国钢铁需求在今后一个时期仍将保持稳定增长的态势。从美国、日本等发达国家的经验表明,一个国家钢铁消费呈倒“U”字型的发展趋势。在工业化过程中,钢铁消费量不断增加,呈上升态势;达到高峰期后,将持续一段需求旺盛时期;进入后工业化阶段,钢铁需求量将逐步下降,进入稳定期。从我国看,当前正处于工业化中期,随着我国居民消费结构的升级,工业化、城镇化的加快,今后一个时期,对钢铁产品的需求还会进一步增加,钢铁工业还会发展,这是总的趋势。

(2) 面临的发展机遇和挑战:当前,中国钢铁业的发展进入了一个战略发展的关键时期,在钢铁市场持续多年的繁荣背后,潜伏的却是供过于求的危机,钢铁行业运行及发展不确定因素增加,各种风险在不断累积、叠加,钢铁行业的竞争将更加激烈。同时,影响钢铁生产成本的各种因素仍处于上升通道,特别是原燃料价格持续强势上涨,铁路运输空前紧张,企业成本压力巨大,利润空间不断压缩。环境保护、节能减排、淘汰落后等任务非常紧迫,钢铁行业同质化竞争的趋势越来越突出,竞争进一步升级,钢铁企业分化的时期已经来临。

公司的发展战略:将继续以市场为导向,贯彻执行国家钢铁产业发展政策,致力于提高产品附加值,巩固提高现有板材、线材等主导产品的品质和数量,充分利用好先进装备优势,开发高技术含量、高附加值的板材、线材品种,大幅提高品种材的比例;进一步优化产品结构;重点实施 1580mm 薄板工程,坚持“品种、质量、环境、效益”方针,增加目前仍不能满足国民经济发展所需的高技术难度、高附加值的短缺钢材品种,产品定位在国内需求量大,自给率低,附加值高的热、冷轧薄板、电工硅钢板等薄板产品,薄板项目建成后将淘汰现有的落后生产工艺,进一步切实做好企业物料和能源内部循环利用,提高含铁资源、能源循环和固体废弃物的利用率,实现企业经济效益、环境效益和社会效益的协调统一。到 2010 年“把新钢打造成船用钢、电工钢和金属制品三大产品精品基地”的大型钢铁联合企业,届时公司将成为一个工艺装备先进,产品结构优化,节能降耗、清洁生产,体现循环经济理念,符合国家产业政策发展要求,有较强市场竞争力和较好经济效益的新型钢铁联合企业。

(3) 新年度工作计划

2008 年,公司的主要工作目标为:完成产品产量生铁 530 万吨、钢 595 万吨、钢材坯 558 万吨。2008 年重点抓好以下工作:确保技改按时投产,顺利达产;强化考核,狠挖主体潜力;合理原料配比,努力降低采购成本;整合资源,适应要求,提升产品营销效益。

(4) 未来发展战略所需资金计划

2008 年公司将按照 1580mm 薄板项目基本建成的目标组织固定资产投资工作,2008 年公司需要增加资金投入近 100 亿元。公司将继续抓好资本运作,充分利用公司资源优势 and 1580mm 薄板项目及其配套项目,大力加强对外招商引资的工作,扩大引资规模。同时加强与金融机构的联系,努力降低融资成本。

(5) 公司面临的风险及拟采取的对策

企业面对的不利因素:1) 自 2007 年 4 月以来,国家有关部门连续出台降低出口退税率和加征出口关税措施,考虑到调控措施在 2008 年将继续发挥政策效应,加上钢铁产品国际贸易争端带来的不利影响,因钢材出口形势的转变以及成本不断上升,使企业面临更大的压力。2) 由于铁矿石以及海运费的大幅上升,加上煤焦、电费涨价的影响,中国钢铁业逐步进入高成本时期。据了解,2007 年大中型钢铁企业综合平均采购成本 1179.25 元/吨,比 2006 年同期上涨 571.87 元/吨,涨幅达 94.15%。而 2007 年 12 月份大中型钢铁企业炼钢生铁制造成本比 2006 年同期上升 31.05%。随着 2008 年铁矿石价格上涨 65%确定,大幅提高了钢铁企业成本压力。3) 世行预测 2008 年全球经济将出现拐点进入衰退期、节能减排力度加大等内外部因素对企业生产经营会产生负面影响。

企业采取的措施:1) 公司通过提高品种材和专用材产品产量,提高产品附加值的方法来应对铁矿石涨价的风险。2) 随着钢铁产能大量释放,出口量持续下降,国内钢材价格却随着竞争加剧而上涨缓慢。公司将依靠科技进步和技术创新来消化生产成本的上升,提高钢铁企业竞争实力。3) 提高公司对资源的控制力度,并结合实际,加大对国内资源企业的投入。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元

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						
冶金	724,480.21	646,695.58	10.74	295.75	316.09	减少 4.36 个百分点
产品						
钢筋	52,868.94	52,212.84	1.24			
线材	142,005.59	140,497.23	1.06			
钢坯	12,463.01	12,387.94	0.61			
厚板	162,688.15	136,996.07	15.79			
中板	152,795.83	132,023.93	13.59			
电工钢板	13,088.63	13,068.77	0.15			
金属制品	100,040.25	87,267.94	12.77	-0.44	0.52	减少 0.83 个百分点
其他	88,529.81	72,240.86	18.40	7.2	5.3	减少 1.48 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位:万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	11,208.39	-0.44
华东地区	320,551.57	179.30
东南地区	31,337.31	-0.44
中南地区	165,535.62	
西南地区	135,443.13	590.19
出口	60,404.19	917.46
合计	724,480.21	295.75

6.4 募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:万元

募集资金总额			本年度已使用募集资金总额			
			已累计使用募集资金总额			
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
低松弛预应力钢绞线扩产项	否	14,000		是		

目						
缆索用镀锌钢丝项目	否	9,000		是		
特殊导线扩产项目	否	10,000		是		
油淬火——回火钢丝生产项目	否	7,000		是		
1580mm 薄板项目	否	160,000		是		
合计	/	200,000		/		
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）						
变更原因及变更程序说明（分具体项目）						
尚未使用的募集资金用途及去向						

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007] 347 号文核准，公司于 2007 年 10 月以每股人民币 6.71 元价格向控股股东新余钢铁有限责任公司非公开发行股票 1,000,209,135 股（面值为每股人民币 1 元），新余钢铁有限责任公司以钢铁主业资产认购；于 2007 年 11 月以每股人民币 10.00 元价格向机构投资者非公开发行股票 200,000,000 股（面值为每股人民币 1 元），机构投资者以现金认购。

经广东恒信德律会计师事务所有限公司恒德赣验字[2007]026 号《验资报告》验证，向机构投资者募集资金总额 2,000,000,000 元扣除承销费用、保荐费用（共计 42,000,000.00 元）后 1,958,000,000 元于 2007 年 11 月 30 日汇入本公司募集资金专户，扣除其他发行费用，公司本次发行募集资金净额为人民币 1,951,710,610.16 元。

变更项目情况
 适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况
 适用 不适用

单位:万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
中板生产线改造	67,000	至 2007 年底累计完成 24,785 万元	
RH 精练炉工程	13,000	至 2007 年底累计完成 6,088 万元	
厚板工程	9,032	至 2007 年底已完成工程投资	
太平尾矿库项目	5,590	至 2007 年底已完成工程投资	

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
 适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经广东恒信德律会计师事务所有限公司审计,本公司 2007 年度实现净利润 266,597,045.74 元(母公司),根据公司章程及公司法规定,提取法定盈余公积 26,659,704.57 元,分配 2006 年度股利 26,857,631.98 元,加年初未分配利润 68,191,112.13 元,截止本年末可供股东分配的利润为 281,270,821.32 元。

公司本年度利润分配预案为:以 2007 年末股本 1,393,429,509 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元(含税),共计派发现金红利 111,474,360.72 元。剩余利润 169,796,460.60 元滚存到下一年度;公司不用资本公积金转增股本。

以上利润分配预案尚需提交 2007 年度股东会审议通过后方可实施。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.3 重大担保

适用 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位:万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
新余钢铁有限责任公司	18,382.73	2.54	8,985.42	1.35
江西新钢进出口有限责任公司	0		36,259.05	27.84
新余新钢京新物流有限公司	0		10,022.81	22.78
海南洋浦万泉实业有限公司	12,505.77	1.97	3,333.92	0.49
新余新钢特殊钢有限责任公司	13,154.19	90.41	900.32	100.00
新余新钢辅发管理服务中心	584.40	1.62	623.13	0.08
新余新钢水泥有限责任公司	415.17	0.06	783.05	0.11
新余新良特殊钢有限责任公司	10,626.82	100.00	392.26	0.05
新余市洋坊运输有限责任公司	0		580.27	100.00
合计				

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 1,239,313,936.5 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
新余钢铁有限责任公司		0	69,744.81	54,651.62
新余新钢京新物流有限公司	1,449.26	1,449.26		0
合计	1,449.26	1,449.26	69,744.81	54,651.62

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2007 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财情况

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

1、2006 年公司完成股权分置改革,控股股东新余钢铁有限责任公司承诺所持股份锁定三年,有限售期截止到 2009 年 10 月 24 日,其所持股份在报告期内没有出售。其他有限售条件的股东按规定履行承诺。

2、报告期内,公司完成了非公开发行工作,大股东认购限售股份 1000209135 股,其承诺锁定三年,解除限售日期至 2010 年 11 月 2 日,其他符合特定条件的投资者认购了 2 亿股,均承诺所持股份锁定一年,解除限售日期至 2008 年 12 月 3 日。报告期内,上述股东均履行了相关承诺。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见 <input type="checkbox"/> 非标意见

审计意见全文

审计报告

恒德赣审字[2008]第 103 号

新余钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新余钢铁股份有限公司(以下简称贵公司)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、现金流量表和合并现金流量表、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。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

广东恒信德律会计师事务所
有限公司

中国注册会计师：周益平

中国注册会计师：熊绍保

中国 珠海

二 00 八年三月二十六日

9.2 财务报表

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：新余钢铁股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		3,160,756,952.58	127,835,764.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		745,114,240.06	19,632,738.21
应收账款		415,926,973.83	410,381,015.28
预付款项		1,145,567,897.89	61,039,261.48
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		76,770,552.72	101,501,330.50
买入返售金融资产			
存货			283,064,432.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		214,815.58	1,489,836.82
流动资产合计		9,086,610,869.67	1,004,944,379.59
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		14,792,060.32	15,277,447.57
投资性房地产			
固定资产		4,561,083,268.54	353,871,047.40
在建工程		1,467,074,573.11	70,390,666.28
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,294,941,222.81	6,583,301.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		474,666.43	628,266.47
递延所得税资产		21,117,495.49	15,608,885.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,359,483,286.70	462,359,614.63
资产总计		16,446,094,156.37	1,467,303,994.22

流动负债：			
短期借款		2,931,050,000.00	147,000,000.00
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		507,591,152.48	67,400,000.00
应付账款		2,276,146,667.13	216,650,050.96
预收款项		1,401,320,847.88	245,637,709.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		156,632,074.16	27,379,715.55
应交税费		312,030,624.59	9,679,816.68
应付利息			
应付股利		600,546.63	600,546.63
其他应付款		1,266,640,586.53	130,798,304.42
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		190,000,000.00	
其他流动负债		1,708,959.15	1,960,866.07
流动负债合计		9,043,721,458.55	847,107,009.47
非流动负债：			
长期借款		410,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			401,775.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		410,000,000.00	401,775.90
负债合计		9,453,721,458.55	847,508,785.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,393,429,509.00	193,220,374.00
资本公积		5,183,408,721.99	290,669,036.74
减：库存股			
盈余公积		67,734,302.80	41,074,598.23
一般风险准备			
未分配利润		331,679,648.13	84,295,192.03
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,976,252,181.92	609,259,201.00
少数股东权益		16,120,515.90	10,536,007.85
所有者权益合计		6,992,372,697.82	619,795,208.85
负债和所有者权益总计		16,446,094,156.37	1,467,303,994.22

公司法定代表人：熊小星

主管会计工作负责人：张新华

会计机构负责人：张新华

母公司资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位：新余钢铁股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		3,071,950,691.24	93,060,765.53
交易性金融资产			
应收票据		707,104,259.23	17,027,738.21
应收账款		92,166,633.81	153,360,143.39
预付款项		1,035,525,858.79	28,518,720.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款		38,237,123.78	4,468,642.41
存货		3,222,889,897.68	109,596,479.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			627,564.96
流动资产合计		8,167,874,464.53	406,660,054.94
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		635,358,883.56	31,208,866.89
投资性房地产			
固定资产		4,172,323,549.45	184,830,305.91
在建工程		1,434,290,379.74	27,688,455.74
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,288,524,457.69	6,583,301.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			628,266.47
递延所得税资产		5,657,066.85	11,455,794.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,536,154,337.29	262,394,991.32
资产总计		15,704,028,801.82	669,055,046.26
流动负债：			
短期借款		2,711,050,000.00	147,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		425,950,000.00	67,400,000.00
应付账款		2,292,804,024.45	55,487,006.56
预收款项		1,127,097,399.27	17,570,998.74

应付职工薪酬		127,088,442.80	4,883,972.86
应交税费		302,805,758.28	5,114,820.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,196,600,112.67	14,435,485.01
一年内到期的非流动负债		190,000,000.00	
其他流动负债			1,705,866.07
流动负债合计		8,373,395,737.47	313,598,149.26
非流动负债：			
长期借款		410,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			401,775.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		410,000,000.00	401,775.90
负债合计		8,783,395,737.47	313,999,925.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,393,429,509.00	193,220,374.00
资本公积		5,178,198,431.23	52,569,036.74
减：库存股			
盈余公积		67,734,302.80	41,074,598.23
未分配利润		281,270,821.32	68,191,112.13
所有者权益（或股东权益）合计		6,920,633,064.35	355,055,121.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,704,028,801.82	669,055,046.26

公司法定代表人:熊小星 主管会计工作负责人:张新华 会计机构负责人:张新华

合并利润表

2007 年 1-12 月

编制单位：新余钢铁股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,603,258,109.64	1,927,154,650.06
其中：营业收入		7,603,258,109.64	1,927,154,650.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,178,488,647.48	1,789,185,842.26
其中：营业成本		6,757,546,539.87	1,622,534,273.06
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		51,641,078.62	2,117,766.64
销售费用		113,062,807.13	68,504,415.46
管理费用		180,790,456.64	90,198,422.25
财务费用		71,024,653.06	10,356,508.81
资产减值损失		4,423,112.16	-4,525,543.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		3,168,293.24	2,996,752.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,058,293.24	926,752.52
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		427,937,755.40	140,965,560.32
加：营业外收入		22,677,755.43	2,062,646.13
减：营业外支出		12,641,544.97	532,678.99
其中：非流动资产处置损失		4,897,374.70	7,559.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		437,973,965.86	142,495,527.46
减：所得税费用		130,956,372.19	9,223,706.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		307,017,593.67	133,271,820.66
被合并方合并前实现的净利润		51,330,422.19	77,112,546.51
归属于母公司所有者的净利润		251,914,768.15	56,159,274.15
少数股东损益		3,772,403.33	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.55	0.29
（二）稀释每股收益		0.55	0.29

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：51,330,422.19 元。

公司法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张新华 会计机构负责人：张新华

母公司利润表

2007 年 1-12 月

编制单位：新余钢铁股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,558,497,085.84	1,034,153,671.95
减：营业成本		5,903,959,526.35	884,782,438.11
营业税金及附加		42,160,689.44	
销售费用		99,240,868.74	62,523,281.15
管理费用		87,878,358.25	17,921,544.34
财务费用		66,863,339.40	9,764,234.29
资产减值损失		3,607,795.64	-1,686,953.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		591,347.80	3,700,065.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		591,347.80	343,377.28

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		355,377,855.82	64,549,192.49
加：营业外收入		51,244,695.76	12,431.13
减：营业外支出		12,464,803.42	70,241.55
其中：非流动资产处置净损失		4,897,374.70	7,559.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		394,157,748.16	64,491,382.07
减：所得税费用		127,560,702.42	8,332,107.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		266,597,045.74	56,159,274.15

公司法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张新华 会计机构负责人：张新华

合并现金流量表

2007 年 1-12 月

编制单位：新余钢铁股份有限公司

单位：元

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		4,971,701,325.72	2,050,723,511.19
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			100,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	39	455,219,789.95	58,612,365.88
经营活动现金流入小计		5,426,921,115.67	2,109,435,877.07
购买商品、接受劳务支付的现金		4,437,599,177.28	1,668,593,630.24
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		383,910,219.42	153,142,039.78
支付的各项税费		381,066,604.26	49,234,109.60
支付其他与经营活动有关的现金		155,359,462.95	142,965,513.36
经营活动现金流出小计		5,357,935,463.91	2,013,935,292.98
经营活动产生的现金流量净额		68,985,651.76	95,500,584.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,622,177.32	2,112,951.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,751,367.32	11,699.92

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		1,213,536.67	17,707,000.00
投资活动现金流入小计		7,587,081.31	29,831,651.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		686,289,150.66	46,660,501.29
投资支付的现金			
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		686,289,150.66	46,660,501.29
投资活动产生的现金流量净额		-678,702,069.35	-16,828,849.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,055,150,962.36	
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		1,640,200,000.00	167,000,000.00
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		4,695,350,962.36	167,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,101,200,000.00	183,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,646,387.13	31,999,469.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		6,289,389.84	1,720,134.20
筹资活动现金流出小计		1,211,135,776.97	216,719,603.27
筹资活动产生的现金流量净额		3,484,215,185.39	-49,719,603.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,445,617.93	-845,235.74
五、现金及现金等价物净增加额		2,855,053,149.87	28,106,895.29
加：期初现金及现金等价物余额		127,835,764.33	99,728,869.04
六、期末现金及现金等价物余额		2,982,888,914.20	127,835,764.33

公司法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张新华 会计机构负责人：张新华

母公司现金流量表

2007 年 1-12 月

编制单位：新余钢铁股份有限公司

单位：元

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		4,209,066,825.23	1,170,793,312.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		511,121,488.22	18,743,926.03
经营活动现金流入小计		4,720,188,313.45	1,189,537,238.36
购买商品、接受劳务支付的现金		3,838,702,225.61	934,162,297.47
支付给职工以及为职工支付的现金		255,716,713.79	54,896,662.42
支付的各项税费		357,703,690.75	32,706,619.50

支付其他与经营活动有关的现金		147,727,585.99	87,788,454.94
经营活动现金流出小计		4,599,850,216.14	1,109,554,034.33
经营活动产生的现金流量净额		120,338,097.31	79,983,204.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,751,367.32	11,699.92
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			
投资活动现金流入小计		3,751,367.32	11,699.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		671,189,624.44	23,023,583.44
投资支付的现金		122,203,520.90	
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		793,393,145.34	23,023,583.44
投资活动产生的现金流量净额		-789,641,778.02	-23,011,883.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,055,150,962.36	
取得借款收到的现金		1,630,200,000.00	167,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,685,350,962.36	167,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,081,200,000.00	183,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,061,951.73	31,999,469.07
支付其他与筹资活动有关的现金		6,289,389.84	1,720,134.20
筹资活动现金流出小计		1,187,551,341.57	216,719,603.27
筹资活动产生的现金流量净额		3,497,799,620.79	-49,719,603.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,160,962.00	-845,235.74
五、现金及现金等价物净增加额		2,809,334,978.08	6,406,481.50
加：期初现金及现金等价物余额		93,060,765.53	86,654,284.03
六、期末现金及现金等价物余额		2,902,395,743.61	93,060,765.53

公司法定代表人：熊小星

主管会计工作负责人：张新华

会计机构负责人：张新华

合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位：新余钢铁股份有限公司

单位：元

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	193,220,374	52,569,036.74		39,967,655.26		58,228,625.43			343,985,691.43
加：会计政策变更				1,106,942.97		9,962,486.70			11,069,429.67
同一控制下企业合并		238,100,000.00				16,104,079.90		10,536,007.85	264,740,087.75
前期差错更正									
二、本年年初余额	193,220,374	290,669,036.74		41,074,598.23		84,295,192.03		10,536,007.85	619,795,208.85
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,200,209,135	4,892,739,685.25		26,659,704.57		247,384,456.10		5,584,508.05	6,372,577,488.97
(一)净利润						300,901,792.65		6,115,801.02	307,017,593.67
(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						300,901,792.65		6,115,801.02	307,017,593.67
(三) 所有者 投入和 减少资 本	1,200,209,135	4,892,739,685.25							6,092,948,820.25
1.所有 者投入 资本	1,200,209,135	4,892,739,685.25							6,092,948,820.25
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额									
3.其他									
(四) 利润分 配				26,659,704.57		-53,517,336.55		-531,292.97	-27,388,924.95
1.提取 盈余公 积				26,659,704.57		-26,659,704.57			
2.提取 一般风 险准备						-26,857,631.98		-531,292.97	-27,388,924.95
3.对所 有者 (或股 东)的 分配									
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	1,393,429,509	5,183,408,721.99		67,734,302.80		331,679,648.13		16,120,515.90	6,992,372,697.82

单位:元

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	193,220,374	53,880,182.30		34,600,356.63		33,109,382.62			314,810,295.55
加: 会计政策变更				858,314.18		7,724,827.66			8,583,141.84
同一控制下企业合并		238,100,000.00				9,257,685.68		9,936,857.92	257,294,543.60
前期差错更正									
二、本年年初余额	193,220,374	291,980,182.30		35,458,670.81		50,091,895.96		9,936,857.92	580,687,980.99
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,311,145.56		5,615,927.42		34,203,296.07		599,149.93	39,107,227.86
(一) 净利润						132,672,670.73		599,149.93	133,271,820.66
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-1,311,145.56							-1,311,145.56
1. 可供出售金融资产公允价值									

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		-1,311,145.56						-1,311,145.56
上述(一)和(二)小计		-1,311,145.56			132,672,670.73		599,149.93	131,960,675.10
(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				5,615,927.42	-98,469,374.66			-92,853,447.24
1. 提取盈余公积				5,615,927.42	-5,615,927.42			
2. 提取一般风险准备					-92,853,447.24			-92,853,447.24
3. 对所有者(或股东)的分配								
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	193,220,374.00	290,669,036.74		41,074,598.23		84,295,192.03		10,536,007.85
								619,795,208.85

公司法定代表人:熊小星 主管会计工作负责人:张新华 会计机构负责人:张新华

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位: 新余钢铁股份有限公司

单位:元

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	193,220,374.00	52,569,036.74		39,967,655.26	58,228,625.43	343,985,691.43
加: 会计政策变更				1,106,942.97	9,962,486.70	11,069,429.67
前期差错更正						
二、本年年年初余额	193,220,374.00	52,569,036.74		41,074,598.23	68,191,112.13	355,055,121.10
三、本年增减变动金额 (减少以“—”号填列)	1,200,209,135.00	5,125,629,394.49		26,659,704.57	213,079,709.19	6,565,577,943.25
(一) 净利润					266,597,045.74	266,597,045.74
(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					266,597,045.74	266,597,045.74
(三)所 有者投 入和减 少资本	1,200,209,135.00	5,125,629,394.49				6,325,838,529.49
1. 所有 者投入 资本	1,200,209,135.00	5,125,629,394.49				6,325,838,529.49
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额						
3. 其他						
(四)利 润分配				26,659,704.57	-53,517,336.55	-26,857,631.98
1. 提取 盈余公 积				26,659,704.57	-26,659,704.57	
2. 对所 有者(或 股东)的 分配					-26,857,631.98	-26,857,631.98
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、本期末余额	1,393,429,509.00	5,178,198,431.23		67,734,302.80	281,270,821.32	6,920,633,064.35

单位:元

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	193,220,374.00	53,880,182.30		34,600,356.63	33,109,382.62	314,810,295.55
加:会计政策变更				858,314.18	7,724,827.66	8,583,141.84
前期差错更正						
二、本年初余额	193,220,374	53,880,182.30		35,458,670.81	40,834,210.28	323,393,437.39
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,311,145.56		5,615,927.42	27,356,901.85	31,661,683.71
(一)净利润					56,159,274.15	56,159,274.15
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-1,311,145.56				-1,311,145.56
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		-1,311,145.56				-1,311,145.56
上述(一)和(二)小计		-1,311,145.56			56,159,274.15	54,848,128.59
(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				5,615,927.42	-28,802,372.30	-23,186,444.88
1. 提取盈余公积				5,615,927.42	-5,615,927.42	
2. 对所有者(或股东)的分配					-23,186,444.88	-23,186,444.88
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、本期末余额	193,220,374.00	52,569,036.74		41,074,598.23	68,191,112.13	355,055,121.10

公司法定代表人:熊小星 主管会计工作负责人:张新华 会计机构负责人:张新华

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月颁布的企业会计准则,并根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》、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)的规定,对 2006 年度财务报表进行了追溯调整,即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,按照追溯调整的原则,编制了调整后的利润表、股东权益变动表和可比期初的资产负债表,利润表和股东权益变动表的上年金额栏,已按调整后的数字填列。

由于上述会计政策变更,合并报表共计调增了 2006 年度的净利润 79,598,834.34 元,其中因发生同一控制下控股合并调整净利润 77,112,546.51 元,其他调整 2,486,287.83 元;调增了 2007 年年初股东权益 275,809,517.42 元(其中同一控制下企业合并调整 264,740,087.75 元),其中,归属于母公司的资本公积调增了 238,100,000.00 元,未分配利润调增了 26,066,566.60 元,盈余公积调增了 1,106,942.97 元,少数股东权益调增了 10,536,007.85。详细调整情况详见本财务报表附注十五。母公司报表共计调增了 2006 年度的净利润 2,486,287.83 元;调增了 2007 年年初留存收益 11,069,429.67 元,其中,未分配利润调增了 9,962,486.7 元,盈余公积调增了 1,106,942.97 元。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围发生重大变化的情况。

- 1、公司编制的上年度合并会计报表,合并范围的子公司包括子公司上海卓祥企业发展有限公司。
- 2、报告期内合并范围增加情况:本年新增合并子公司九家,其中因同一控制下企业合并增加了新余良山矿业有限责任公司、新余铁坑矿业有限责任公司、江西新钢汽车运输有限责任公司、江西新钢渣业开发有限责任公司、江西新钢机械制造有限公司、新余冶金设备制造有限责任公司、江西新钢建设有限责任公司及新余良山矿业有限责任公司的控股子公司新余博源矿业有限责任公司等八家子公

司，对该八家子公司根据企业会计准则调整了上年同期比较会计报表合并数；因新设子公司江西新华金属制品有限责任公司增加一家合并子公司。上海卓祥企业发展有限公司作为本公司间接控制公司仍纳入本公司合并范围。

董事长：熊小星
新余钢铁股份有限公司
2008 年 3 月 26 日