

攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司

2007 年第三季度季度报告全文

§ 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人李赤波、主管会计工作负责人、会计机构负责人吴波声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,309,140,647.78	1,982,633,600.60	16.47%
所有者权益（或股东权益）	642,094,901.39	616,643,206.29	4.13%
每股净资产	0.851	0.817	4.16%
	年初至报告期期末		比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	-24,196,779.94		-681.71%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.032		-680.49%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	12,663,036.92	21,692,573.73	8.89%
基本每股收益	0.017	0.029	13.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-	0.029	-
稀释每股收益	0.017	0.029	13.33%
净资产收益率	1.97%	3.38%	0.56%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	2.14%	3.49%	0.64%

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收支净额	-716,022.73
合计	-716,022.73

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	29,004	
前 10 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
上海上科科技投资有限公司	29,000,000	人民币普通股
河北证券有限责任公司	23,100,000	人民币普通股
深圳国际信托投资有限责任公司	19,554,150	人民币普通股
攀枝花钢铁（集团）公司	11,550,000	人民币普通股
深业泰富物流集团股份有限公司	6,930,000	人民币普通股
深圳中财投资发展公司	5,775,000	人民币普通股
深圳市物业发展（集团）股份有限公司	5,775,000	人民币普通股
施辉	3,465,000	人民币普通股
桂林市香桂苑酒楼有限公司	3,465,000	人民币普通股
深圳市旗扬投资有限公司	3,465,000	人民币普通股

§ 3 重要事项**3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因**

√ 适用 □ 不适用

- 1、“货币资金”比年初减少了 5564 万元，主要是：其他货币资金中银行承兑汇票保证金减少 3768 万元；由于购买坯料等原因银行存款减少 1735 万元；存放在攀钢集团财务公司帐户存款减少 56 万元。
- 2、“应收票据”比年初增加了 2968.55 万元，是由于季末收到客户付来银行承兑汇票较期初大量增加所致。
- 3、“其他应收款”比年初增加了 341.07 万元，主要是购买设备个人借款支付工程进度款等原因所致。
- 4、“存货”较年初上升 31651.99 万元，主要原因是公司根据市场变化进行了品种结构调整，加大了高附加值品种的产量及原料储备。
- 5、“预付货款”比年初上升 6638.76 万元，主要是由于款已付出,货物已入库,对方发票滞后所致。
- 6、“预收款项”比年初上升 14410.60 万元，主要原因是预收客户打入的预付款增加所致。
- 7、“其他应付款”比年初上升 14780.57 万元，主要原因是由于占用大股东的坯料上升所致。
- 8、管理费用比上年同期增加 5620.49 万元，主要原因：一是执行新会计准则，原在制造费用中核算的企业生产车间发生的固定资产修理费用 4246.44 进入管理费用核算。二是根据攀钢集团公司的要求提高折旧率，管理费用中的折旧费用增加 656.51 万元。三是补提上半年住房公积金增加管理费用 287.50 万元，内退职工的辞退福利 300 万元。
- 9、销售费用比上年同期增加 732.69 万元，主要原因是销售部门增加了一票结算方式，导致运输费用大幅增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

2007 年 8 月 10 日，接公司实际控制人攀枝花钢铁（集团）公司通知，因与本公司有关的重大事项需要协商，该事项存在重大不确定性，公司股票于 2007 年 8 月 13 日起停牌。截至本报告披露之日，公司股票仍处于停牌期间。

相关信息披露索引：

- 2007 年 8 月 13 日 《重大事项停牌公告》
- 2007 年 8 月 20 日 《重大事项进展公告》
- 2007 年 8 月 27 日 《重大事项进展公告》
- 2007 年 9 月 3 日 《重大事项进展公告》
- 2007 年 9 月 10 日 《重大事项进展公告》

2007 年 9 月 17 日 《重大事项进展公告》
 2007 年 9 月 24 日 《重大事项进展公告》
 2007 年 10 月 8 日 《重大事项进展公告》
 2007 年 8 月 15 日 《重大事项进展公告》
 2007 年 8 月 22 日 《重大事项进展公告》
 以上信息均在当日的《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上进行了公告。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不通过交易所挂牌出售，报告期内承诺履行情况良好。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

扭亏。根据 2007 年 1-9 月钢材市场行情、结合公司目前的生产经营情况，经公司财务部门测算，预计公司 2007 年全年经营业绩将实现扭亏为盈，具体数据将在公司 2007 年年度报告中进行披露。
 具体情况详见与本报告同时披露的《公司 2007 年全年业绩预告公告》。

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
000928	ST 吉炭	1,520,000.00	0.33%	7,283,696.64	0.00	0.00
	合计	1,520,000.00	-	7,283,696.64	0.00	0.00

3.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量（股）	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
华西证券有限责任公司	3,000,000.00	4,259,200.00	0.42%	3,000,000.00	0.00	0.00
攀钢集团财务公司	16,161,500.00	16,161,500.00	2.10%	16,161,500.00	0.00	0.00
合计	19,161,500.00	20,420,700.00	-	19,161,500.00	0.00	0.00

3.5.4 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司

2007 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	58,341,919.09	58,341,919.09	113,982,058.77	113,982,058.77
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	82,842,442.16	82,842,442.16	53,156,861.94	53,156,861.94
应收账款	173,423,516.30	173,423,516.30	178,411,238.87	178,411,238.87
预付款项	119,379,554.90	119,379,554.90	52,991,956.79	52,991,956.79
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	10,574,255.41	10,574,255.41	7,163,601.13	7,163,601.13
买入返售金融资产				
存货	1,009,511,020.76	1,009,511,020.76	692,961,108.25	692,961,108.25
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,454,072,708.62	1,454,072,708.62	1,098,666,825.75	1,098,666,825.75
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	10,043,534.82	10,043,534.82	5,978,585.08	5,978,585.08
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	29,530,777.78	29,530,777.78	35,310,740.97	35,310,740.97
投资性房地产	17,619,645.58	17,619,645.58	19,054,571.92	19,054,571.92
固定资产	616,498,481.00	616,498,481.00	642,987,706.70	642,987,706.70
在建工程	39,053,404.22	39,053,404.22	30,242,476.50	30,242,476.50
工程物资	1,188,355.14	1,188,355.14	1,188,355.14	1,188,355.14
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	83,801,966.55	83,801,966.55	85,496,812.35	85,496,812.35
开发支出				

商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	57,331,774.07	57,331,774.07	63,707,526.19	63,707,526.19
其他非流动资产				
非流动资产合计	855,067,939.16	855,067,939.16	883,966,774.85	883,966,774.85
资产总计	2,309,140,647.78	2,309,140,647.78	1,982,633,600.60	1,982,633,600.60
流动负债：				
短期借款	438,000,000.00	438,000,000.00	448,000,000.00	448,000,000.00
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	110,000,000.00	110,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
应付账款	396,577,340.51	396,577,340.51	362,809,531.82	362,809,531.82
预收款项	223,719,142.61	223,719,142.61	79,613,065.99	79,613,065.99
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	90,663,845.50	90,663,845.50	70,150,475.80	70,150,475.80
应交税费	34,578,229.22	34,578,229.22	41,615,240.45	41,615,240.45
应付利息				
其他应付款	367,495,142.34	367,495,142.34	219,689,424.39	219,689,424.39
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				
其他流动负债				
流动负债合计	1,661,033,700.18	1,661,033,700.18	1,361,877,738.45	1,361,877,738.45
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	4,733,515.98	4,733,515.98	3,497,500.00	3,497,500.00
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	1,278,530.23	1,278,530.23	615,155.86	615,155.86
其他非流动负债				
非流动负债合计	6,012,046.21	6,012,046.21	4,112,655.86	4,112,655.86
负债合计	1,667,045,746.39	1,667,045,746.39	1,365,990,394.31	1,365,990,394.31
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	754,313,951.00	754,313,951.00	754,313,951.00	754,313,951.00
资本公积	310,423,743.69	310,423,743.69	306,664,622.32	306,664,622.32
减：库存股				
盈余公积	67,356,614.63	67,356,614.63	67,356,614.63	67,356,614.63

一般风险准备				
未分配利润	-489,999,407.93	-489,999,407.93	-511,691,981.66	-511,691,981.66
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	642,094,901.39	642,094,901.39	616,643,206.29	616,643,206.29
少数股东权益				
所有者权益合计	642,094,901.39	642,094,901.39	616,643,206.29	616,643,206.29
负债和所有者权益总计	2,309,140,647.78	2,309,140,647.78	1,982,633,600.60	1,982,633,600.60

4.2 本报告期利润表

编制单位：攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司

2007 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	810,934,838.53	810,934,838.53	780,986,889.59	780,986,889.59
其中：营业收入	810,934,838.53	810,934,838.53	780,986,889.59	780,986,889.59
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	791,195,605.80	791,195,605.80	768,631,836.30	768,631,836.30
其中：营业成本	712,122,250.33	712,122,250.33	720,033,747.17	720,033,747.17
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	1,476,974.35	1,476,974.35	4,072,337.00	4,072,337.00
销售费用	8,872,495.75	8,872,495.75	3,407,591.43	3,407,591.43
管理费用	62,954,467.67	62,954,467.67	33,226,541.65	33,226,541.65
财务费用	8,183,496.54	8,183,496.54	7,891,619.05	7,891,619.05
资产减值损失	-2,414,078.84	-2,414,078.84		
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）	-3,534,956.58	-3,534,956.58		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,204,276.15	16,204,276.15	12,355,053.29	12,355,053.29
加：营业外收入	844,885.59	844,885.59	162,000.00	162,000.00
减：营业外支出	1,929,573.41	1,929,573.41	880,602.83	880,602.83

其中：非流动资产处置损失	1,760,811.06	1,760,811.06		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,119,588.33	15,119,588.33	11,636,450.46	11,636,450.46
减：所得税费用	2,456,551.41	2,456,551.41	7,273.38	7,273.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,663,036.92	12,663,036.92	11,629,177.08	11,629,177.08
归属于母公司所有者的净利润	12,663,036.92	12,663,036.92	11,629,177.08	11,629,177.08
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.017	0.017	0.015	0.015
（二）稀释每股收益	0.017	0.017	0.015	0.015

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,426,266,879.90	2,426,266,879.90	2,274,530,089.93	2,274,530,089.93
其中：营业收入	2,426,266,879.90	2,426,266,879.90	2,274,530,089.93	2,274,530,089.93
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,395,653,183.29	2,395,653,183.29	2,280,001,833.73	2,280,001,833.73
其中：营业成本	2,161,304,365.92	2,161,304,365.92	2,106,489,160.80	2,106,489,160.80
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	7,454,469.26	7,454,469.26	8,921,041.65	8,921,041.65
销售费用	19,171,728.81	19,171,728.81	11,844,796.66	11,844,796.66
管理费用	186,561,626.17	186,561,626.17	130,356,737.41	130,356,737.41
财务费用	23,575,071.97	23,575,071.97	22,390,097.21	22,390,097.21
资产减值损失	-2,414,078.84	-2,414,078.84		
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）	-1,829,348.03	-1,829,348.03	566,460.00	566,460.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				

列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	28,784,348.58	28,784,348.58	-4,905,283.80	-4,905,283.80
加: 营业外收入	1,607,892.23	1,607,892.23	193,278.14	193,278.14
减: 营业外支出	2,323,914.96	2,323,914.96	2,761,749.27	2,761,749.27
其中: 非流动资产处置损失	1,831,264.72	1,831,264.72		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	28,068,325.85	28,068,325.85	-7,473,754.93	-7,473,754.93
减: 所得税费用	6,375,752.12	6,375,752.12	-554,214.10	-554,214.10
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	21,692,573.73	21,692,573.73	-6,919,540.83	-6,919,540.83
归属于母公司所有者的净利润	21,692,573.73	21,692,573.73	-6,919,540.83	-6,919,540.83
少数股东损益				
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.029	0.029	-0.009	-0.009
(二) 稀释每股收益	0.029	0.029	-0.009	-0.009

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位: 攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位: (人民币) 元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,775,011,136.13	1,775,011,136.13	2,424,380,190.72	2,424,380,190.72
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				
收到其他与经营活动有关的现金	11,319,950.12	11,319,950.12	6,473,515.88	6,473,515.88
经营活动现金流入小计	1,786,331,086.25	1,786,331,086.25	2,430,853,706.60	2,430,853,706.60
购买商品、接受劳务支付的	1,523,228,070.10	1,523,228,070.10	2,153,907,607.63	2,153,907,607.63

现金				
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	170,057,435.65	170,057,435.65	155,012,612.96	155,012,612.96
支付的各项税费	86,999,843.32	86,999,843.32	93,602,055.12	93,602,055.12
支付其他与经营活动有关的现金	30,242,517.12	30,242,517.12	31,426,790.39	31,426,790.39
经营活动现金流出小计	1,810,527,866.19	1,810,527,866.19	2,433,949,066.10	2,433,949,066.10
经营活动产生的现金流量净额	-24,196,779.94	-24,196,779.94	-3,095,359.50	-3,095,359.50
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	4,308,161.16	4,308,161.16		
取得投资收益收到的现金			566,460.00	566,460.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,317.00	9,317.00
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	4,308,161.16	4,308,161.16	575,777.00	575,777.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,944,501.26	4,944,501.26	8,349,912.43	8,349,912.43
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	4,944,501.26	4,944,501.26	8,349,912.43	8,349,912.43
投资活动产生的现金流量净额	-636,340.10	-636,340.10	-7,774,135.43	-7,774,135.43
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	509,500,000.00	509,500,000.00	329,500,000.00	329,500,000.00
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	509,500,000.00	509,500,000.00	329,500,000.00	329,500,000.00
偿还债务支付的现金	519,500,000.00	519,500,000.00	329,500,000.00	329,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,807,019.64	20,807,019.64	20,329,705.04	20,329,705.04
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				
筹资活动现金流出小计	540,307,019.64	540,307,019.64	349,829,705.04	349,829,705.04
筹资活动产生的现金流量净额	-30,807,019.64	-30,807,019.64	-20,329,705.04	-20,329,705.04
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	-55,640,139.68	-55,640,139.68	-31,199,199.97	-31,199,199.97
加：期初现金及现金等价物余额	113,982,058.77	113,982,058.77	127,509,850.74	127,509,850.74
六、期末现金及现金等价物余额	58,341,919.09	58,341,919.09	96,310,650.77	96,310,650.77

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司董事会

二〇〇七年十月二十四日