

# 宝山钢铁股份有限公司

## 2003 年 1 季度报告

### §1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事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 本公司负责人董事长谢企华、主管会计工作负责人财务总监贾砚林、会计机构负责人财会处处长王明东保证本报告中财务报告的真实、完整。

1.3 高尚全董事因故未出席本次董事会，委托刘怀镜董事代为出席表决。

### §2 公司基本情况

#### 2.1 公司基本信息

股票简称	宝钢股份	变更前简称	
股票代码	600019		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	陆国清	虞红	
联系地址	上海市宝山区富锦路果园	上海市宝山区富锦路果园	
电话	021-26647000	021-26647000	
传真	021-26646999	021-26646999	
电子邮箱	ir@baosteel.com	ir@baosteel.com	

#### 2.2 财务资料

##### 2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位:人民币千元

	本报告期末 2003-03-31	上年度期末 2002-12-31	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	60,818,070	61,489,193	-1.09
股东权益(不含少数股东权益)	29,893,321	28,185,064	6.06
每股净资产(元)	2.39	2.25	6.22
调整后的每股净资产(元)	2.39	2.25	6.22
	本报告期 2003 年 1 季度	年初至本报告期末 2003 年 1-3 月	本报告期比上年同 期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	3,836,007	3,836,007	65.88
每股收益(元)	0.14	0.14	250.00
净资产收益率(摊薄)%	5.71	5.71	179.90
扣除非经常性损益后的净资产收 益率(加权)%	5.91	5.91	178.77

非经常性损益项目	金额
流动资产盘盈	3
投资收益	6,269
营业外收入	488
营业外支出	-19,543
所得税影响	4,218
合计	-8,565

## 2.2.2 利润表

单位：人民币千元

项 目	2003年1-3月	2002年1-3月
一、主营业务收入	10,565,898	7,089,506
减：折扣与折让	-	-
主营业务收入净额	10,565,898	7,089,506
减：主营业务成本	7,275,524	5,661,112
主营业务税金及附加	101,864	64,611
二、主营业务利润	3,188,510	1,363,783
加：其他业务利润	8,083	1,847
减：营业费用	76,313	59,645
管理费用	414,896	345,642
财务费用	142,871	118,055
三：营业利润	2,562,513	842,288
加：投资收益	6,179	55
补贴收入	-	-
营业外收入	488	965
减：营业外支出	19,543	25,672
四：利润总额	2,549,637	817,636
减：所得税	841,380	269,820
五：净利润	1,708,257	547,816
加：年初未分配利润	1,714,734	799,589
六：可供分配利润	3,422,991	1,347,405
减：提取法定盈余公积	-	-
提取法定公益金	-	-
七：可供股东分配的利润	3,422,991	1,347,405
减：提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
八：未分配利润	3,422,991	1,347,405

2.3 报告期末股东总人数为 328,363 人。

## § 3 管理层讨论与分析

### 3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

#### 3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10% 以上的主营行业或产品情况

适用    不适用

单位：人民币千元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
钢铁业	9,806,020	6,500,451	33.71
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
冷轧产品	5,546,827	3,587,730	35.32
热轧板卷	2,672,616	1,626,007	39.16
其中：关联交易	6,935,110	4,459,361	35.70

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用  不适用

3.1.3 报告期利润构成情况

适用  不适用

单位：人民币千元

项 目	本报告期 2003年1季度		上一报告期 2002年度		变动率(%)
	金额	占2003年1 季度利润总 额比例(%)	金额	占2002年度 利润总额比 例(%)	
主营业务利润	3,188,510	125.06	9,151,577	154.02	-18.80
其他业务利润	8,083	0.32	20,155	0.34	-5.88
期间费用	634,080	24.87	3,058,517	51.47	-51.68
投资收益	6,179	0.24	1,458	0.02	1100.00
营业外收支净额 (净支出)	19,055	0.75	172,920	2.91	-74.23
利润总额	2,549,637	100	5,941,753	100	

与2002年度相比，本报告期主营业务利润占利润总额的比例下降，主要原因是：在市场需求带动钢材价格上涨的同时，公司开展了卓有成效的降本增效工作，并不断优化品种结构，因此盈利水平不断提高；本报告期期间费用发生较少，期间费用占主营业务利润比例为20%，比2002年度少13个百分点，因此，主营业务利润占利润总额比例比2002年有所下降。

期间费用发生比例较低的原因为：一方面销售收入大幅增加，导致主营业务利润和利润总额增加；另一方面，受费用结算的周期性影响，本报告期发生额较低。

投资收益大幅增长的主要原因是：公司加强资金运作，加大了对国债回购的投资。

营业外收支净额占利润总额比例下降，主要是由于2002年为重大工程和技改所发生的固定资产清理较多。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用  不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用  不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用    不适用

近年来受公司产能不断扩大、国外同类设备更新加快导致进口运输设备维修备件短缺和排污控制标准提高等因素影响，公司的运输类设备经济使用寿命较原预期有所缩短。

根据《企业会计准则 - 固定资产》中“企业应当定期对固定资产的使用寿命进行复核。如果固定资产使用寿命的预期数与原先的估计数有重大差异，则应当相应调整固定资产折旧年限”的规定，公司组织了运输设备折旧年限的复核，经公司第二届董事会第一次会议决议审议通过，公司从2003年1月1日起对运输类固定资产的折旧年限进行了调整，除少数大型运输设备如电力机车、蒸汽机车和船舶等为10年外，其余运输类固定资产折旧年限调整为5年。本公司对会计估计变更的核算采用未来适用法，该项会计估计变更使得一季度利润相比变更前减少8.36亿元（一季度折旧费变更前后分别为1.3亿元和9.66亿元），预计本年利润相比变更前减少19.06亿元。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 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

预计2003年1-6月份净利润有大幅度增长，将超过上年同期50%以上，主要原因为：

- 1、2002年初钢铁市场处于近20年来历史低谷，此后在下游需求的带动下，钢铁市场逐步回暖，钢材价格逐渐升高，预计2003年上半年仍将保持较高水平；与此同时，废钢、矿石、煤炭等原燃料价格也逐渐上扬。
- 2、公司产品品种结构不断优化，盈利能力大为增强。
- 3、公司大力开展降本增效工作，取得较好成效。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用    不适用

单位：人民币千元

	原拟订的本年度经营计划	调整后的经营计划
收入	32,761,730	39,366,138
成本	24,434,677	29,085,090

#### 有关变更或更正原因及影响的讨论与分析

从目前情况看，我国宏观经济将继续保持快速发展势头，汽车、住房和电子通讯等钢铁下游行业稳步增长，市场需求旺盛，在一季度钢铁市场价格继续上涨的基础上，二季度主要品种价格将维持在较高水平，预计全年价格水平将超过年度预算。同时，钢铁产能的迅速增加使冶金原燃料需求大幅上涨，废钢、矿石、煤炭等大宗原燃料价格普遍上扬，将给公司成本带来一定压力。

鉴于内外部环境发生的变化，预计全年主营业务收入为394亿元，主营业务成本为291亿元。

## 附录

### 资产负债表

编制单位：宝钢股份

单位：人民币元

资 产	2003-3-31	2002-12-31
<b>流动资产</b>		
货币资金	2,302,061,743.71	3,606,077,011.96
短期投资	2,211,016,463.31	-
应收票据	3,029,127,049.09	3,299,127,938.04
应收帐款	1,265,938,028.65	1,303,094,311.74
其他应收款	12,116,198.21	13,316,225.73
预付帐款	405,898,575.24	241,390,225.24
存货	3,611,113,429.96	3,371,656,555.40
待摊费用	-	-
流动资产合计	<u>12,837,271,488.17</u>	<u>11,834,662,268.11</u>
<b>长期投资</b>		
长期投资	<u>15,463,733.77</u>	<u>15,553,310.72</u>
长期投资合计	<u>15,463,733.77</u>	<u>15,553,310.72</u>
<b>固定资产</b>		
固定资产原价	100,770,321,119.52	100,159,630,283.33
减：累计折旧	54,127,911,247.97	51,939,106,555.12
固定资产净值	46,642,409,871.55	48,220,523,728.21
减：固定资产减值准备	41,398,923.18	40,611,777.23
固定资产净额	46,601,010,948.37	48,179,911,950.98
在建工程	<u>1,364,323,720.00</u>	<u>1,459,065,483.55</u>
固定资产合计	<u>47,965,334,668.37</u>	<u>49,638,977,434.53</u>
<b>递延税项</b>		
递延税款借项	-	-
资产总计	<u>60,818,069,890.31</u>	<u>61,489,193,013.36</u>

负 债 及 权 益	2003-3-31	2002-12-31
<b>流动负债</b>		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付票据	398,411,595.74	447,979,848.85
应付帐款	1,638,831,312.10	1,625,396,871.76
预收帐款	1,635,163,889.46	1,487,286,646.36
应付工资	43,755,599.70	92,259,911.70
应付股利	2,502,400,000.00	2,502,400,000.00
应交税金	549,492,367.47	1,027,802,399.17
其他应交款	13,982,947.11	20,362,755.92
其他应付款	424,864,706.39	361,875,948.39
预提费用	324,387,858.65	-
一年内到期的长期负债	934,721,311.83	918,106,860.88
应付控股公司款	9,934,583.02	202,179,774.78
一年内到期的长期应付控股公司款	<u>3,230,000,000.00</u>	<u>3,200,000,000.00</u>
流动负债合计	<u>11,755,946,171.47</u>	<u>11,935,651,017.81</u>
<b>长期负债</b>		
长期借款	7,368,731,947.70	8,768,407,074.58
长期应付控股公司款	<u>11,799,999,999.00</u>	<u>12,600,000,000.00</u>
长期负债合计	<u>19,168,731,946.70</u>	<u>21,368,407,074.58</u>
<b>递延税项</b>		
递延税款贷项	<u>71,148.00</u>	<u>71,148.00</u>
负债合计	<u>30,924,749,266.17</u>	<u>33,304,129,240.39</u>
<b>股东权益</b>		
股本	12,512,000,000.00	12,512,000,000.00
资本公积	11,689,233,828.11	11,689,233,828.11
盈余公积	2,269,095,494.74	2,269,095,494.74
其中: 法定公益金	977,238,184.30	977,238,184.30
未分配利润	<u>3,422,991,301.29</u>	<u>1,714,734,450.12</u>
股东权益合计	<u>29,893,320,624.14</u>	<u>28,185,063,772.97</u>
负债和股东权益总计	<u>60,818,069,890.31</u>	<u>61,489,193,013.36</u>

法定代表人：谢企华

财务总监：贾砚林

会计机构负责人：王明东

## 利润及利润分配表

编制单位：宝钢股份

单位：人民币元

项 目	2003年1-3月	2002年1-3月
一、主营业务收入	10,565,898,040.10	7,089,505,420.24
减：折扣与折让	-	-
主营业务收入净额	10,565,898,040.10	7,089,505,420.24
减：主营业务成本	7,275,523,449.42	5,661,112,097.33
主营业务税金及附加	<u>101,864,722.45</u>	<u>64,610,618.18</u>
二、主营业务利润	3,188,509,868.23	1,363,782,704.73
加：其他业务利润	8,083,096.87	1,847,897.25
减：营业费用	76,313,146.16	59,645,391.24
管理费用	414,895,553.09	345,642,202.95
财务费用	<u>142,871,120.04</u>	<u>118,055,204.66</u>
三：营业利润	2,562,513,145.81	842,287,803.13
加：投资收益	6,179,013.55	55,544.71
补贴收入	-	-
营业外收入	487,850.64	964,761.71
减：营业外支出	<u>19,542,918.70</u>	<u>25,671,896.08</u>
四：利润总额	2,549,637,091.30	817,636,213.47
减：所得税	<u>841,380,240.13</u>	<u>269,819,950.44</u>
五：净利润	1,708,256,851.17	547,816,263.03
加：年初未分配利润	<u>1,714,734,450.12</u>	<u>799,588,505.93</u>
六：可供分配利润	3,422,991,301.29	1,347,404,768.96
减：提取法定盈余公积	-	-
提取法定公益金	-	-
七：可供股东分配的利润	3,422,991,301.29	1,347,404,768.96
减：提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
八：未分配利润	<u>3,422,991,301.29</u>	<u>1,347,404,768.96</u>

法定代表人：谢企华

财务总监：贾砚林

会计机构负责人：王明东

## 现金流量表

编制单位：宝钢股份

单位：人民币元

项 目	2003年1-3月	2002年1-3月
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	12,645,522,017.78	8,061,329,842.30
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>116,279,368.37</u>	<u>42,917,880.53</u>
现金流入小计	<u>12,761,801,386.15</u>	<u>8,104,247,722.83</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	5,352,347,342.12	3,765,240,051.05
支付给职工以及为职工支付的现金	563,072,223.90	415,418,627.07
支付的各项税费	2,471,066,273.05	1,061,207,147.13
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>539,308,426.94</u>	<u>549,798,791.03</u>
现金流出小计	<u>8,925,794,266.01</u>	<u>5,791,664,616.28</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>3,836,007,120.14</u>	<u>2,312,583,106.55</u>
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	6,268,590.50	-
处置固定、无形资产和其他长期投资而收到的现金净额	2,430,777.44	104,923.20
收到的其他与投资活动有关的现金	<u>7,327,149.98</u>	<u>3,840,583.42</u>
现金流入小计	<u>16,026,517.92</u>	<u>3,945,506.62</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,439,700,009.95	308,062,608.79
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	<u>-</u>	<u>-</u>
现金流出小计	<u>1,439,700,009.95</u>	<u>308,062,608.79</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>-1,423,673,492.03</u>	<u>-304,117,102.17</u>
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	4,565,000,000.00	8,709,276,500.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	<u>-</u>	<u>-</u>
现金流入小计	<u>4,565,000,000.00</u>	<u>8,709,276,500.00</u>



偿还债务所支付的现金	5,993,212,875.54	10,406,079,496.08
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	77,296,762.46	124,851,458.87
支付的其他与筹资活动有关的现金	_____ -	_____ -
现金流出小计	<u>6,070,509,638.00</u>	<u>10,530,930,954.95</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>-1,505,509,638.00</u>	<u>-1,821,654,454.95</u>
四、汇率变动对现金的影响额	<u>177,204.95</u>	<u>-534,458.58</u>
五、现金及其等价物净增加额	<u>907,001,195.06</u>	<u>186,277,090.85</u>

## 补充资料

编制单位：股份公司

单位：人民币元

项 目	2003年1-3月	2002年1-3月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	1,708,256,851.17	547,816,263.03
加：		
计提的资产减值准备	-9,626,355.64	18,901,655.37
固定资产折旧	2,204,114,837.26	1,187,232,890.42
待摊费用摊销	-	-3,780,177.27
预提费用增加（减：减少）	324,387,858.65	327,222,544.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	16,554,597.75	-
固定资产报废损失	-	16,709,300.87
财务费用	142,524,505.08	117,957,813.09
投资损失（减：收益）	-6,179,013.55	-55,544.71
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-239,937,097.30	71,941,593.95
经营性应收项目的减少（减：增加）	465,128,166.99	-188,422,324.80
经营性应付项目的增加（减：减少）	<u>-769,217,230.27</u>	<u>217,059,092.43</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>3,836,007,120.14</u>	<u>2,312,583,106.55</u>
2、现金及现金等价物净增加情况：		
现金及现金等价物的期末余额	4,513,078,207.02	1,855,112,557.25
减：		
现金及现金等价物的期初余额	<u>3,606,077,011.96</u>	<u>1,668,835,466.40</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>907,001,195.06</u>	<u>186,277,090.85</u>

法定代表人：谢企华

财务总监：贾砚林

会计机构负责人：王明东

## 财务报表附注：

近年来受公司产能不断扩大、国外同类设备更新加快导致进口运输设备维修备件短缺和排污控制标准提高等因素影响，公司的运输类设备经济使用寿命较原预期有所缩短。

根据《企业会计准则 - 固定资产》中“企业应当定期对固定资产的使用寿命进行复核。如果固定资产使用寿命的预期数与原先的估计数有重大差异，则应当相应调整固定资产折旧年限”的规定，公司组织了运输设备折旧年限的复核，经公司第二届董事会第一次会议决议审议通过，公司从 2003 年 1 月 1 日起对运输类固定资产的折旧年限进行了调整，除少数大型运输设备如电力机车、蒸汽机车和船舶等为 10 年外，其余运输类固定资产折旧年限调整为 5 年。本公司对会计估计变更的核算采用未来适用法，该项会计估计变更使得一季度利润相比变更前减少 8.36 亿元（一季度折旧费变更前后分别为 1.3 亿元和 9.66 亿元），预计本年利润相比变更前减少 19.06 亿元。

宝山钢铁股份有限公司董事会

2003 年 4 月 24 日