

# 宝山钢铁股份有限公司

## 2003 年第 3 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 艾宝俊董事委托谢企华董事代为出席表决；单伟建董事、高尚全董事委托洪瑛董事代为出席表决。

1.3 本季度报告未经审计。

1.4 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陈纓、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。

### § 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	陈纓	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：千元）

	2003 年 9 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减（%）
总资产	60,326,669	61,489,193	-2
股东权益(不含少数股东权益)	33,758,496	28,185,064	20
每股净资产(元)	2.70	2.25	20
调整后的每股净资产(元)	2.70	2.25	20
	2003 年 7-9 月	2003 年 1-9 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	5,013,278	12,294,907	126
每股收益(元)	0.13	0.43	30
净资产收益率	4.50%	15.77%	1
扣除非经常性损益后的净资产收益率	4.69%	17.46%	-
非经常性损益项目	金额		
流动资产盘盈	20		
投资收益	28,756		
补贴收入	-		
营业外收入	2,207		
营业外支出	-131,306		
以上项目对所得税影响	33,107		
合计	-67,216		

### 2.2.2 利润表(未经审计)

单位：千元

项 目	2003年1-9月	2003年7-9月	2002年1-9月	2002年7-9月
一、主营业务收入	32,561,235	10,461,188	23,756,356	8,628,453
减：主营业务成本	21,992,388	7,349,263	17,668,802	6,110,934
主营业务税金及附加	275,763	76,996	202,634	65,145
二、主营业务利润	10,293,084	3,034,929	5,884,920	2,452,373
加：其他业务利润	50,205	17,574	11,152	3,073
减：营业费用	247,493	83,075	214,893	72,876
管理费用	1,620,322	579,828	1,266,358	570,244
财务费用	535,083	169,752	603,956	87,240
三、营业利润	7,940,391	2,219,848	3,810,865	1,725,086
加：投资收益	28,802	8,890	79	3
营业外收入	2,207	775	2,046	408
减：营业外支出	131,306	50,076	129,117	50,653
四、利润总额	7,840,094	2,179,436	3,683,874	1,674,844
减：所得税	2,516,890	659,214	1,044,378	381,398
五、净利润	5,323,203	1,520,222	2,639,496	1,293,445

2.3 报告期末股东总人数为 280,321 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：千元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
钢铁业	9,455,294	6,457,740	32
其中：关联交易	7,706,120	5,308,246	31
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
冷轧产品	5,323,995	3,605,545	32
热轧板卷	2,286,307	1,484,608	35
其中：关联交易	6,739,502	4,520,194	33

### 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（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

项 目	2003 年 7-9 月		2003 年上半年		变动率
	金额	占利润总额比例	金额	占利润总额比例	
主营业务利润	3,034,929	139%	7,258,155	128%	9%
其他业务利润	17,574	1%	32,632	1%	39%
期间费用	832,655	38%	1,570,244	28%	38%
投资收益	8,890	0%	19,912	0%	17%
营业外收支净额 (净支出)	49,301	2%	79,798	1%	60%
利润总额	2,179,436	100%	5,660,657	100%	

与前一报告期相比，各项利润构成无重大变化。

### 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其原因说明

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

(1) 2003年9月22日,商务部对原产于俄罗斯、韩国、乌克兰、哈萨克斯坦等四国和台湾地区的冷轧板卷作出反倾销终裁。最终裁定原产于俄罗斯等四国和台湾地区的冷轧板卷存在倾销和实质损害,且倾销与实质损害之间存在因果关系。(具体内容见《中华人民共和国商务部关于对原产于俄罗斯、韩国、乌克兰、哈萨克斯坦等四国和台湾地区的进口冷轧板卷反倾销调查的最终裁定》)反倾销措施的实施时间为自2003年9月23日起的5年。由于本案的特殊情况,商务部暂不对被调查产品实施反倾销措施,短期内对公司经营影响不大,但冷轧反倾销终裁结果,从中长期看,将对公司重点产品有一定利好作用。

(2)为实现暂时闲置自有资金的保值增值,公司按照严格的审批程序,于2003年6月23日将暂时闲置的自有资金2亿元委托宝钢集团财务有限责任公司进行专业资产管理(有关情况已在2003年半年度报告中详尽披露)。该委托理财事项已于9月25日终止,委托理财本金2亿元和收益已全部收回。

### 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

《企业会计制度》规定“企业应当定期或者至少每年年度终了,对应收款项进行全面检查,预计各项应收款项可能发生的坏帐”。公司在对应收款项坏帐风险的检查中,发现1-3年应收款项的计提比例偏低。

公司在综合考虑了销售环境、销售政策和应收款项的收款风险,并经第二届董事会第四次会议审议通过,从2003年三季度开始,将帐龄为1-2年应收款项的坏帐计提比例由10%调整为30%,将帐龄为2-3年应收款项的坏帐计提比例由20%调整为60%。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三季度利润总额相比变更前减少140.73万元。预计本年利润总额相比变更前减少100万元左右。

### 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

预计今年全年累计净利润比去年同期大幅增长,增幅在50%以上,主要原因为:预计2003年全年钢材价格平均水平将比2002年有较大幅度上升;同时公司大力推进精益运营,开展降本增效,取得预期效果。

### 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

公司二届三次董事会同意将全年主营业务收入预算调整为424亿元,主营业务成本预算调整为294亿元,并提请2003年第1次临时股东大会审议。2003年10月29日召开的2003年第1次临时股东大会审议通过了上述预算调整。

## 附录

## 资产负债表(未经审计)

编制单位：宝钢股份

单位：人民币元

资产	2003-9-30	2002-12-31
流动资产		
货币资金	962,820,685.24	3,606,077,011.96
短期投资	3,498,247,296.48	-
应收票据	2,612,631,115.10	3,299,127,938.04
应收利息	-	-
应收帐款	1,281,217,497.45	1,303,094,311.74
其他应收款	36,865,727.69	13,316,225.73
预付帐款 *	868,468,215.56	241,390,225.24
待摊费用	-	-
存货	4,444,776,325.57	3,371,656,555.40
流动资产合计	13,705,026,863.09	11,834,662,268.11
长期投资		
长期股权投资	15,598,965.87	15,553,310.72
固定资产		
固定资产原价	100,544,373,843.35	100,159,630,283.33
减：累计折旧	57,051,051,714.19	51,939,106,555.12
固定资产净值	43,493,322,129.16	48,220,523,728.21
减：固定资产减值准备	42,323,684.53	40,611,777.23
固定资产净额	43,450,998,444.63	48,179,911,950.98
在建工程	3,155,044,756.54	1,459,065,483.55
固定资产合计	46,606,043,201.17	49,638,977,434.53
无形及其他资产		
无形资产	-	-
长期待摊费用	-	-
其他长期资产	-	-
无形及其他资产合计	-	-
递延税项		
递延税款借项	-	-
资产总计	60,326,669,030.13	61,489,193,013.36

\* 参见附注二

负债及权益	2003-9-30	2002-12-31
流动负债		
短期借款	-	50,000,000.00
应付票据	362,155,330.31	447,979,848.85
应付帐款	2,019,506,642.14	1,625,396,871.76
预收帐款	2,440,234,364.57	1,487,286,646.36
应付福利费	-	-
应付工资	150,000,000.00	92,259,911.70
应付股利	-	2,502,400,000.00
应交税金	348,019,018.67	1,027,802,399.17
其他应交款	7,532,192.62	20,362,755.92
其他应付款	210,299,532.68	361,875,948.39
预提费用	484,188,107.20	-
应付控股公司款	-	202,179,774.78
一年内到期的长期 负债	1,040,777,947.05	918,106,860.88
一年内到期的长期 应付控股公司款	3,290,000,000.00	3,200,000,000.00
流动负债合计	10,352,713,135.24	11,935,651,017.81
长期负债		
长期借款	6,015,460,203.70	8,768,407,074.58
长期应付款	10,199,999,997.00	12,600,000,000.00
长期负债合计	16,215,460,200.70	21,368,407,074.58
递延税项		
递延税款贷项	-	71,148.00
负债合计	26,568,173,335.94	33,304,129,240.39
股东权益		
股本	12,512,000,000.00	12,512,000,000.00
资本公积	11,939,462,377.14	11,689,233,828.11
盈余公积	2,269,095,494.74	2,269,095,494.74
其中：法定公积金	977,238,184.30	977,238,184.30
未分配利润	7,037,937,822.31	1,714,734,450.12
股东权益合计	33,758,495,694.19	28,185,063,772.97
负债和股东权益总计	60,326,669,030.13	61,489,193,013.36

法定代表人：谢企华

财务总监：陈 纓

会计机构负责人：王明东

## 利润表(未经审计)

编制单位：宝钢股份

单位：人民币元

项目	2003年1-9月	2003年7-9月	2002年1-9月	2002年7-9月
一、主营业务收入	32,561,235,364.35	10,461,187,678.20	23,756,356,214.19	8,628,452,839.63
减：主营业务成本	21,992,388,188.22	7,349,262,806.30	17,668,802,423.69	6,110,934,488.11
主营业务税金及附加	275,763,415.70	76,995,927.86	202,634,057.11	65,145,451.78
二、主营业务利润	10,293,083,760.43	3,034,928,944.04	5,884,919,733.39	2,452,372,899.74
加：其他业务利润	50,205,415.60	17,573,656.77	11,152,115.72	3,072,738.43
减：营业费用	247,492,887.93	83,074,564.80	214,893,195.02	72,875,791.83
管理费用	1,620,322,151.51	579,827,976.26	1,266,357,670.61	570,244,307.08
财务费用	535,083,447.67	169,752,126.88	603,955,908.18	87,239,662.35
三、营业利润	7,940,390,688.92	2,219,847,932.87	3,810,865,075.30	1,725,085,876.91
加：投资收益	28,801,928.66	8,889,603.95	79,193.95	3,004.57
营业外收入	2,206,864.02	774,712.15	2,046,306.07	408,196.15
减：营业外支出	131,305,751.12	50,075,975.66	129,116,509.77	50,653,480.47
四、利润总额	7,840,093,730.48	2,179,436,273.31	3,683,874,065.55	1,674,843,597.16
减：所得税	2,516,890,358.29	659,213,970.20	1,044,378,441.61	381,398,387.06
五、净利润	5,323,203,372.19	1,520,222,303.11	2,639,495,623.94	1,293,445,210.10

法定代表人：谢企华

财务总监：陈 纓

会计机构负责人：王明东

## 现金流量表(未经审计)

编制单位：宝钢股份

单位：人民币元

项 目	2003年1-9月	2002年1-9月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	39,413,137,533.47	27,280,787,870.10
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	283,829,247.75	225,188,878.45
<b>现金流入小计</b>	<b>39,696,966,781.22</b>	<b>27,505,976,748.55</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	18,283,975,628.01	13,716,825,201.26
支付给职工以及为职工支付的现金	1,551,537,167.07	1,262,771,776.68
支付的各项税费	6,307,363,608.62	3,297,986,812.90
支付的其他与经营活动有关的现金	1,259,183,547.56	1,341,250,734.50
<b>现金流出小计</b>	<b>27,402,059,951.26</b>	<b>19,618,834,525.34</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>12,294,906,829.96</b>	<b>7,887,142,223.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	500,149,547.00	-
取得投资收益收到的现金	28,756,273.51	-
处置固定、无形资产和其他长期投资而收到的现金净额	2,759,907.10	3,793,109.86
收到的其他与投资活动有关的现金	21,720,000.18	16,497,536.18
<b>现金流入小计</b>	<b>553,385,727.79</b>	<b>20,290,646.04</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,096,536,054.18	1,364,986,433.34
投资所支付的现金 *	905,150,017.00	-
支付的其他与投资活动有关的现金	677,753.00	-
<b>现金流出小计</b>	<b>4,002,363,824.18</b>	<b>1,364,986,433.34</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,448,978,096.39</b>	<b>-1,344,695,787.30</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	8,817,824,600.00	13,916,839,474.71
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>现金流入小计</b>	<b>8,817,824,600.00</b>	<b>13,916,839,474.71</b>
偿还债务所支付的现金	11,720,230,032.50	17,732,641,898.82



分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,792,714,284.70	1,900,950,984.11
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,400,000,003.00	-
现金流出小计	16,912,944,320.20	19,633,592,882.93
筹资活动产生的现金流量净额	-8,095,119,720.20	-5,716,753,408.22
四、汇率变动对现金的影响额	15,764,956.39	1,131,261.91
五、现金及其等价物净增加额	766,573,969.76	826,824,289.60

\* 参见附注二

补充资料

	2003年1-9月	2002年1-9月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	5,323,203,372.19	2,639,495,623.94
加：计提的资产减值准备	-10,292,307.96	35,220,810.38
固定资产折旧	5,755,392,810.72	4,017,174,166.44
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	-	-
预提费用增加（减：减少）	484,188,107.20	382,257,288.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	90,779,983.84	-
固定资产报废损失	-	107,656,328.80
财务费用	532,064,558.29	601,753,858.98
投资损失（减：收益）	-28,801,928.66	-79,193.95
递延税款贷项（减：借项）	-71,148.00	24,700,000.00
存货的减少（减：增加）	-1,074,677,604.60	159,909,719.86
经营性应收项目的减少（减：增加）	2,014,134,094.34	-2,538,228,675.71
经营性应付项目的增加（减：减少）	-791,013,107.40	2,457,282,295.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,294,906,829.96	7,887,142,223.21
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本公积	-	-
一年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增加情况：		
现金的期末余额	962,820,685.24	1,995,659,756.00
减：现金的期初余额	3,606,077,011.96	1,668,835,466.40

加：现金等价物的期末余额	3,409,830,296.48	500,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	766,573,969.76	826,824,289.60

法定代表人：谢企华

财务总监：陈 纓

会计机构负责人：王明东

## 财务报表附注

### 一、会计估计变更

1、《企业会计制度》规定“企业应当定期或者至少每年年度终了，对应收款项进行全面检查，预计各项应收款项可能发生的坏帐”。公司在对应收款项坏帐风险的检查中，发现1-3年应收款项的计提比例偏低。

公司在综合考虑了销售环境、销售政策和应收款项的收款风险，并经第二届董事会第四次会议决议审议通过，从2003年三季度开始，将帐龄为1-2年应收款项的坏帐计提比例由10%调整为30%，将帐龄为2-3年应收款项的坏帐计提比例由20%调整为60%。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三季度利润总额相比变更前减少140.73万元。预计本年利润总额相比变更前减少100万元左右。

2、近年来，受公司产能不断扩大、国外同类设备更新加快导致大量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，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三季度利润相比变更前减少2.87亿元，一至三季度累计利润相比变更前减少16.37亿元。预计本年利润相比变更前减少19.06亿元。

### 二、预付帐款

公司于2003年9月12日与上海国际信托投资有限公司、上海久事公司、中国物资开发投资总公司签订了《上海益昌薄板有限公司股权转让协议》，收购上述三公司持有的上海益昌薄板有限公司总计32.45%的股份。根据协议约定，公司于9月19日预付上述三公司70%股权转让款，共计3.17亿元。该事项已分别反映于资产负债表中的预付帐款余额及现金流量表中的投资所支付的现金中。

宝山钢铁股份有限公司董事会

2003年10月29日