

广州钢铁股份有限公司 2009 年 第三季度报告

(600894)



二〇〇九年十月二十七日

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	5

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人张若生、主管会计工作负责人张伟涛及会计机构负责人（会计主管人员）赵克声明：保证本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

币种：人民币

	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(元)	4,628,817,043.40	4,214,200,587.72	9.84
所有者权益（或股东权益）(元)	588,382,122.43	562,046,046.94	4.69
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	0.772	0.731	5.61
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-445,447,671.02		不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.584		不适用
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	59,180,944.01	30,930,329.09	4,980.89
基本每股收益(元)	0.078	0.041	4,980.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	0.048	—
稀释每股收益(元)	0.078	0.041	4,980.89
全面摊薄净资产收益率(%)	10.06	5.26	不适用
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)		6.23	不适用

扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)
非流动资产处置损益	-1,176,566.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-470,344.66
少数股东权益影响额	20,408.75
所得税影响额	-25,419.60
合计	-1,651,922.17

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

报告期末股东总数（户）		68,567
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
广州钢铁企业集团有限公司	291,104,974	人民币普通股
金钧有限公司	190,670,322	人民币普通股
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	14,000,000	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司－泰信先行策略开放式证券投资	5,525,569	人民币普通股
中国银行股份有限公司－华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,290,638	人民币普通股
周再雄	1,385,388	人民币普通股
唐慧	1,282,800	人民币普通股
黄月楼	1,262,900	人民币普通股
曹剑合	1,100,000	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) 资产负债表项目与上年度期末相对发生重大变动的说明

项目	2009年9月30日	2008年12月31日	变动幅度(%)	原因说明
应收票据	416,376,894.47	203,520,348.81	104.59%	为了减轻库存压力，加快存货周转，钢材销售采用票据结算方式增多
在建工程	45,626,244.96	5,734,081.88	695.70%	2009年新增3#.4#高炉中修及转炉环保改造、142t/h电炉烟气脱硫系统等项目
长期待摊费用	301,373.38	630,151.48	-52.17%	子公司气体钢瓶摊销
递延所得税资产	0.00	2,824,213.30	-100.00%	子公司贸易公司置换出去，相应减少
短期借款	2,442,635,632.86	1,675,000,000.00	45.83%	融资规模增大
应付账款	659,958,656.94	994,241,360.71	-33.62%	加快采购结算进度
预收账款	217,134,977.84	149,671,152.30	45.07%	时点上短期合约收取的款项增加
应付职工薪酬	5,039,562.81	1,147,797.16	339.06%	提取的费用跨期支付
应交税费	632,094.74	34,069,421.78	-98.14%	08年末存在应交增值税跨期所致
应付利息	777,845.75	4,237,668.61	-81.64%	时点结算差异影响
少数股东权益	-502,755.02	4,594,253.60	-110.94%	子公司亏损

(2) 利润表项目同比发生重大变动的说明

项目	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月	变动幅度 (%)	原因说明
营业税金及附加	482,343.19	3,772,392.42	-87.21%	出口减少, 无应交关税产品
销售费用	17,767,798.21	41,432,567.84	-57.12%	出口大幅减少, 相应出口运费降低
管理费用	49,729,161.98	73,148,716.42	-32.02%	母公司人工费用下降及合并范围减少所致
财务费用	109,207,419.61	78,678,836.18	38.80%	融资规模增大, 相应费用增加
营业外收入	323,109.05	7,914,261.47	-95.92%	确认地铁补偿收入减少
营业外支出	6,067,223.59	1,195,319.22	407.58%	固定资产报废损失增加

(3) 现金流量表项目同比发生重大变动的说明

项目	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月	变动幅度 (%)	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-445,447,671.02	413,335,622.76	-207.77%	销售货物采用票据结算增加, 采购资金结算进度加快。
投资活动产生的现金流量净额	-129,512,907.84	51,147,688.97	-353.21%	去年同期收取股利, 本期置换出贸易公司, 并对参股公司增资
筹资活动产生的现金流量净额	673,930,540.13	-221,912,318.94	-403.69%	融资规模增加

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

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

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

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

公司严格执行章程的有关规定, 但由于去年发生较大亏损, 未分配利润为负数, 故本报告期内无分配利润。

广州钢铁股份有限公司

法定代表人:

二〇〇九年十月二十七日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2009 年 9 月 30 日

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	629,861,441.25	530,904,467.96
应收票据	416,376,894.47	203,520,348.81
应收账款	221,418,930.34	221,111,322.16
预付款项	103,775,114.48	92,889,425.77
其他应收款	22,942,642.67	19,889,588.46
存货	1,593,243,039.14	1,455,711,043.43
流动资产合计	2,987,618,062.35	2,524,026,196.59
非流动资产：		
长期股权投资	294,408,223.05	277,023,459.08
投资性房地产	50,067,386.49	51,031,784.73
固定资产	1,205,776,440.93	1,306,937,208.55
在建工程	45,626,244.96	5,734,081.88
无形资产	45,019,312.24	45,993,492.11
长期待摊费用	301,373.38	630,151.48
递延所得税资产		2,824,213.300
非流动资产合计	1,641,198,981.05	1,690,174,391.13
资产总计	4,628,817,043.40	4,214,200,587.72
流动负债：		
短期借款	2,442,635,632.86	1,675,000,000.00
应付票据	242,160,071.67	315,586,331.72
应付账款	659,958,656.94	994,241,360.71
预收款项	217,134,977.84	149,671,152.30
应付职工薪酬	5,039,562.81	1,147,797.16
应交税费	632,094.74	34,069,421.78
应付利息	777,845.75	4,237,668.61
其他应付款	76,368,908.98	76,611,200.02
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00	150,000,000.00
流动负债合计	3,794,707,751.59	3,400,564,932.30
非流动负债：		
长期借款	133,000,000.00	133,000,000.00
预计负债	8,800,000.00	8,800,000.00
其他非流动负债	104,429,924.40	109,789,608.48
非流动负债合计	246,229,924.40	251,589,608.48
负债合计	4,040,937,675.99	3,652,154,540.78
股东权益：		
股本	762,409,623.00	762,409,623.00
资本公积	666,352,262.50	666,352,262.50
盈余公积	221,335,317.84	221,335,317.84
未分配利润	-1,061,715,080.91	-1,092,645,410.00
归属于母公司所有者权益合计	588,382,122.43	557,451,793.34
少数股东权益	-502,755.02	4,594,253.60
股东权益合计	587,879,367.41	562,046,046.94
负债和股东权益合计	4,628,817,043.40	4,214,200,587.72

公司法定代表人：张若生

主管会计工作负责人：张伟涛

会计机构负责人：赵克

母公司资产负债表

2009 年 9 月 30 日

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	623,642,984.39	454,015,936.41
应收票据	416,076,394.47	160,751,651.91
应收账款	195,312,772.11	192,729,104.14
预付款项	103,343,410.99	56,091,965.95
其他应收款	14,744,303.65	8,537,016.59
存货	1,592,216,473.34	1,410,928,012.73
流动资产合计	2,945,336,338.95	2,283,053,687.73
非流动资产：		
长期股权投资	305,928,151.59	304,950,937.63
投资性房地产	50,067,386.49	51,031,784.73
固定资产	1,143,381,185.04	1,239,820,241.72
在建工程	45,149,542.91	5,558,193.83
无形资产	45,019,312.24	45,950,745.67
非流动资产合计	1,589,545,578.27	1,647,311,903.58
资产总计	4,534,881,917.22	3,930,365,591.31
流动负债：		
短期借款	2,412,635,632.86	1,620,000,000.00
应付票据	242,160,071.67	227,736,331.72
应付账款	646,357,665.68	974,449,458.48
预收款项	216,971,051.29	113,141,884.37
应付职工薪酬	4,704,546.27	
应交税费	887,322.99	31,709,648.38
应付利息	487,549.11	4,039,881.61
其他应付款	16,915,141.85	18,429,334.13
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00	150,000,000.00
流动负债合计	3,691,118,981.72	3,139,506,538.69
非流动负债：		
长期借款	130,000,000.00	130,000,000.00
其他非流动负债	99,661,603.78	105,021,287.86
非流动负债合计	229,661,603.78	235,021,287.86
负债合计	3,920,780,585.50	3,374,527,826.55
股东权益：		
股本	762,409,623.00	762,409,623.00
资本公积	654,276,826.29	654,276,826.29
盈余公积	221,142,227.58	221,142,227.58
未分配利润	-1,023,727,345.15	-1,081,990,912.11
股东权益合计	614,101,331.72	555,837,764.76
负债和股东权益合计	4,534,881,917.22	3,930,365,591.31

公司法定代表人：张若生

主管会计工作负责人：张伟涛

会计机构负责人：赵克

4.2

合并利润表

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期 末金额(1-9月)	上年年初至报告期 期末金额(1-9月)
一、营业总收入	1,725,707,241.44	2,176,152,420.72	4,466,508,935.93	6,138,411,506.15
二、营业总成本	1,671,273,359.83	2,185,935,874.05	4,447,226,186.27	6,094,059,358.20
其中：营业成本	1,606,779,271.57	2,121,937,667.48	4,269,702,430.61	5,894,026,845.34
营业税金及附加	140,066.83	490,790.79	482,343.19	3,772,392.42
销售费用	5,793,152.96	14,820,702.12	17,767,798.21	41,432,567.84
管理费用	19,187,390.34	18,683,585.23	49,729,161.98	73,148,716.42
财务费用	39,373,478.13	30,003,128.43	109,207,419.61	78,678,836.18
资产减值损失			337,032.67	3,000,000.00
投资收益（损失以 “-”号填列）	4,276,630.55	10,500,000.00	16,622,446.66	20,247,289.21
其中：对联营企业 和合营企业的投资 收益	4,276,630.55	10,500,000.00	12,495,382.71	20,247,289.21
三、营业利润（亏 损以“-”号填列）	58,710,512.16	716,546.67	35,905,196.32	64,599,437.16
加：营业外收入	238,014.65	1,189,414.90	323,109.05	7,914,261.47
减：营业外支出	39,838.75	56,965.91	6,067,223.59	1,195,319.22
四、利润总额（亏 损总额以“-”号 填列）	58,908,688.06	1,848,995.66	30,161,081.78	71,318,379.41
减：所得税费用	8,388.34	507,480.46	250,247.82	2,161,201.39
五、净利润（净亏 损以“-”号填列）	58,900,299.72	1,341,515.20	29,910,833.96	69,157,178.02
归属于母公司所有 者的净利润	59,180,944.01	1,188,160.35	30,930,329.09	67,990,737.70
少数股东损益	-280,644.29	153,354.85	-1,019,495.13	1,166,440.32
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.078	0.001	0.041	0.089
（二）稀释每股收益	0.078	0.001	0.041	0.089

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：0 元。

公司法定代表人：张若生

主管会计工作负责人：张伟涛

会计机构负责人：赵克

母公司利润表

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期 末金额(1-9月)	上年年初至报告期 期末金额(1-9月)
一、营业收入	1,721,421,994.76	1,993,967,236.68	4,333,861,788.93	5,796,217,231.01
减：营业成本	1,603,426,226.55	1,949,929,229.03	4,144,373,903.91	5,595,824,008.38
营业税金及附加				2,782,183.05
销售费用	5,391,972.18	10,104,996.31	14,826,935.26	24,341,960.32
管理费用	16,507,326.88	16,448,437.06	39,064,501.72	60,938,224.07
财务费用	38,720,352.56	28,587,208.11	107,276,885.98	75,204,728.27
投资收益(损失 以“-”号填列)	4,276,630.55	10,500,000.00	35,376,823.96	20,247,289.21
其中：对联营企 业和合营企业的 投资收益	4,276,630.55	10,500,000.00	12,495,382.71	20,247,289.21
二、营业利润(亏 损以“-”号填 列)	61,652,747.14	-602,633.83	63,696,386.02	57,373,416.13
加：营业外收入	138,014.65	444,533.08	186,430.65	1,101,505.17
减：营业外支出	14,693.50	15,577.22	5,619,249.71	824,943.77
三、利润总额(亏 损总额以“-” 号填列)	61,776,068.29	-173,677.97	58,263,566.96	57,649,977.53
四、净利润(净 亏损以“-”号 填列)	61,776,068.29	-173,677.97	58,263,566.96	57,649,977.53

公司法定代表人：张若生

主管会计工作负责人：张伟涛

会计机构负责人：赵克

4.3

合并现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 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	2,724,343,191.99	5,202,891,171.81
收到的税费返还		441,523.04
收到其他与经营活动有关的现金	13,902,639.85	26,370,540.78
经营活动现金流入小计	2,738,245,831.84	5,229,703,235.63
购买商品、接受劳务支付的现金	2,805,651,689.67	4,416,417,173.21
支付给职工以及为职工支付的现金	220,045,346.68	254,927,492.83
支付的各项税费	118,814,250.97	99,280,959.96
支付其他与经营活动有关的现金	39,182,215.54	45,741,986.87
经营活动现金流出小计	3,183,693,502.86	4,816,367,612.87
经营活动产生的现金流量净额	-445,447,671.02	413,335,622.76
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金		59,828,338.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		652,377.00
投资活动现金流入小计		60,480,715.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	33,770,562.33	8,734,916.78
投资支付的现金	6,625,000.00	598,110.00
支付其他与投资活动有关的现金	89,117,345.51	
投资活动现金流出小计	129,512,907.84	9,333,026.78
投资活动产生的现金流量净额	-129,512,907.84	51,147,688.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	2,329,414,044.13	1,767,591,570.75
筹资活动现金流入小计	2,329,414,044.13	1,767,591,570.75
偿还债务支付的现金	1,542,042,849.48	1,891,003,769.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,401,273.42	94,374,902.49
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	1,039,381.10	4,125,218.02
筹资活动现金流出小计	1,655,483,504.00	1,989,503,889.69
筹资活动产生的现金流量净额	673,930,540.13	-221,912,318.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,987.98	22,372,559.31
五、现金及现金等价物净增加额	98,956,973.29	264,943,552.10
加：期初现金及现金等价物余额	530,904,467.96	322,046,681.28
六、期末现金及现金等价物余额	629,861,441.25	586,990,233.38

公司法定代表人：张若生

主管会计工作负责人：张伟涛

会计机构负责人：赵克

母公司现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 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	2,475,822,539.11	3,875,214,136.10
收到的税费返还		441,523.04
收到其他与经营活动有关的现金	9,267,090.06	13,985,737.32
经营活动现金流入小计	2,485,089,629.17	3,889,641,396.46
购买商品、接受劳务支付的现金	2,589,985,385.87	3,154,921,926.37
支付给职工以及为职工支付的现金	211,863,472.86	245,874,156.97
支付的各项税费	117,415,662.20	90,546,586.06
支付其他与经营活动有关的现金	36,738,644.39	27,170,816.04
经营活动现金流出小计	2,956,003,165.32	3,518,513,485.44
经营活动产生的现金流量净额	-470,913,536.15	371,127,911.02
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金		59,828,338.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		652,377.00
投资活动现金流入小计		60,480,715.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	33,770,562.33	8,627,321.47
投资支付的现金	6,625,000.00	598,110.00
投资活动现金流出小计	40,395,562.33	9,225,431.47
投资活动产生的现金流量净额	-40,395,562.33	51,255,284.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	2,329,414,044.13	1,689,351,570.75
筹资活动现金流入小计	2,329,414,044.13	1,689,351,570.75
偿还债务支付的现金	1,537,042,849.48	1,813,263,769.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,472,755.81	91,122,253.50
支付其他与筹资活动有关的现金	949,304.41	3,764,911.28
筹资活动现金流出小计	1,648,464,909.70	1,908,150,933.96
筹资活动产生的现金流量净额	680,949,134.43	-218,799,363.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,987.97	22,372,559.31
五、现金及现金等价物净增加额	169,627,047.98	225,956,391.40
加：期初现金及现金等价物余额	454,015,936.41	272,196,087.62
六、期末现金及现金等价物余额	623,642,984.39	498,152,479.02

公司法定代表人：张若生

主管会计工作负责人：张伟涛

会计机构负责人：赵克