

---

2010 年广州钢铁股份有限公司

第三季度报告

600894



二〇一〇年十月十八日

# 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.....	6

## § 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

公司负责人姓名	张若生
主管会计工作负责人姓名	张伟涛
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	赵克

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)	4,761,627,533.83	4,217,546,046.57	12.90
所有者权益（或股东权益）(元)	605,364,851.07	594,517,612.29	1.82
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.79	0.78	1.82
	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)	54,960,381.94		不适用
每股经营活动产生的现金流量净 额（元/股）	0.072		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)	-35,574,908.70	10,847,238.78	-160.11
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.014	-160.11
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	-0.12	-0.059	-0.20
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.014	-160.11
加权平均净资产收益率（%）	-5.93	1.81	减少 15.99 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率（%）	-15.22	-7.48	减少 25.79 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额（1—9月）
非流动资产处置损益	36,923,953.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,901,246.89
少数股东权益影响额（税后）	-104,283.66
合计	55,720,916.72

## 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）	47,317	
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	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	
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	13,006,200	
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	4,655,700	
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	3,333,157	
姜健军	3,181,368	
盛春林	2,878,489	
张美秀	2,821,600	
徐佐洪	2,589,218	
谢丽芳	2,501,400	

## §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比发生重大变动的说明（单位：元）

项目	2010.09.30	2009.12.31	变动幅度（%）	说明
货币资金	612,751,533.96	381,085,995.86	60.79	本期贷款支付使用票据支付增多
预付账款	282,670,891.41	142,646,957.27	98.16	公司本期加大外购钢坯采购以及第三方物流钢材采购预付款
其它应收款	13,858,209.54	25,996,095.58	-46.69	减少合并子公司广州气体厂有限公司所致。
在建工程	33,192,267.44	513,484.33	6364.12	本期新增在建工程尚未完工验收，未达到结转固定资产的条件。
应付票据	356,247,102.68	51,690,585.77	589.19	本期贷款支付使用票据支付增多
其他应付款	19,427,353.62	78,140,068.79	-75.14	减少合并子公司广州气体厂有限公司所致。

## (2) 利润表项目与上年同期相比发生重大变动的说明（单位：元）

项目	2010年1-9月	2009年1-9月	变动幅度(%)	说明
销售费用	36,438,724.61	17,767,798.21	105.08	本期公司钢材出口量对比去年同期出现明显的回升,相应出口费用增加。
投资收益	56,762,831.38	16,622,446.66	241.48	被投资气体企业盈利能力同比加强,另本期处置子公司广州气体厂有限公司确认投资收益27,251,344.72元。
营业外收入	31,913,205.88	323,109.05	9776.91	确认贵广铁路征用土地补偿收入及市政工程土地及构筑物补偿收益共30,394,781.00元
营业外支出	1,426,541.05	6,067,223.59	-76.49	去年同期处置固定资产损失较大
所得税费用	16,398.98	250,247.82	-93.45	减少合并子公司广州广钢贸易有限公司所致。

## (3) 现金流量表项目与上年同期相比发生重大变动的说明（单位：元）

项目	2010年1-9月	2009年1-9月	变动幅度(%)	说明
筹资活动产生的现金流量净额	159,176,413.14	673,930,540.13	-76.38	本期公司通过采取灵活的资金支付方式,加快销售资金回笼,盘活企业内资产变现等方式减少对借款的依赖。

## 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

(1) EMERALDIAN LIMITED PARTNERSHIP（下称“ELP”）起诉华美船务有限公司（下称“华美公司”）没有履行租船合同的案件,经英国高等法院一审宣判,华美公司败诉;本公司因一份表面上由我司名义出具的担保华美公司履行租船合同的《担保函》,而作为本案的第二被告并须承担连带担保责任。

截至2010年9月30日,本公司已委托律师对涉案的相关合同和反担保函进行研究,将会采取措施向有关责任方进行追索。

(2) 黄友元因买卖合同纠纷向天津市滨海新区人民法院提起诉讼, 请求法院判令本公司偿欠款 455 万元人民币, 本案已经移送荔湾区人民法院处理。截至 2010 年 9 月 30 日, 尚未开庭审理。

### 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

报告期内无现金分红政策实施。

广州钢铁股份有限公司

法定代表人:张若生

二〇一〇年十月十八日

## § 4 附录

## 4.1

## 合并资产负债表

2010 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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	612,751,533.96	381,085,995.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	271,893,279.52	250,576,788.20
应收账款	206,477,202.14	203,014,933.42
预付款项	282,670,891.41	142,646,957.27
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		7,500,000.00
其他应收款	13,858,209.54	25,996,095.58
买入返售金融资产		
存货	1,919,779,542.63	1,613,010,604.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,307,430,659.20	2,623,831,374.55
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
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	318,831,544.62	297,923,352.77
投资性房地产	45,002,942.85	49,745,920.41
固定资产	1,013,670,120.03	1,200,631,300.20
在建工程	33,192,267.44	513,484.33
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	43,499,999.69	44,708,833.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		191,780.68
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,454,196,874.63	1,593,714,672.02
资产总计	4,761,627,533.83	4,217,546,046.57

<b>流动负债：</b>		
短期借款	2,791,643,574.43	2,419,300,000.00
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	356,247,102.68	51,690,585.77
应付账款	608,276,832.63	554,420,681.79
预收款项	251,871,615.27	251,856,644.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	639,263.83	642,059.77
应交税费	25,329,451.28	23,769,221.24
应付利息	3,597,725.00	3,795,512.00
应付股利		
其他应付款	19,427,353.62	78,140,068.79
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		130,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,057,032,918.74	3,513,614,773.46
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		3,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		4,400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	98,018,967.01	102,307,653.59
非流动负债合计	98,018,967.01	109,707,653.59
负债合计	4,155,051,885.75	3,623,322,427.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	762,409,623.00	762,409,623.00
资本公积	666,352,262.50	666,352,262.50
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	221,335,317.84	221,335,317.84
一般风险准备		
未分配利润	-1,044,732,352.27	-1,055,579,591.05
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	605,364,851.07	594,517,612.29
少数股东权益	1,210,797.01	-293,992.77
所有者权益合计	606,575,648.08	594,223,619.52
负债和所有者权益总计	4,761,627,533.83	4,217,546,046.57

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

2010 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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	611,890,656.92	372,752,679.74
交易性金融资产		
应收票据	271,590,147.32	241,006,788.20
应收账款	198,832,570.28	189,923,464.13
预付款项	282,656,581.49	142,635,064.86
应收利息		
应收股利		7,500,000.00
其他应收款	13,433,492.82	18,227,739.15
存货	1,918,761,722.33	1,610,730,892.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,297,165,171.16	2,582,776,628.63
<b>非流动资产：</b>		
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	320,040,380.64	311,228,893.98
投资性房地产	45,002,942.85	49,745,920.41
固定资产	1,013,527,274.86	1,143,859,155.36
在建工程	33,192,267.44	448,833.15
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	43,499,999.69	44,708,833.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,455,262,865.48	1,549,991,636.53
资产总计	4,752,428,036.64	4,132,768,265.16

<b>流动负债：</b>		
短期借款	2,791,643,574.43	2,394,300,000.00
交易性金融负债		
应付票据	356,247,102.68	51,690,585.77
应付账款	604,076,304.55	540,647,088.44
预收款项	251,633,707.71	251,484,195.83
应付职工薪酬	492,061.53	
应交税费	24,949,690.47	23,658,441.93
应付利息	3,597,725.00	3,597,725.00
应付股利		
其他应付款	17,783,527.43	19,192,736.87
一年内到期的非流动负债		130,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,050,423,693.80	3,414,570,773.84
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
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		
其他非流动负债	97,306,578.70	98,791,264.20
非流动负债合计	97,306,578.70	98,791,264.20
负债合计	4,147,730,272.50	3,513,362,038.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	762,409,623.00	762,409,623.00
资本公积	654,276,826.29	654,276,826.29
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	221,142,227.58	221,142,227.58
一般风险准备		
未分配利润	-1,033,130,912.73	-1,018,422,449.75
所有者权益（或股东权益）合计	604,697,764.14	619,406,227.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,752,428,036.64	4,132,768,265.16

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)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9月)
一、营业总收入	1,548,635,797.21	1,725,707,241.44	4,730,886,209.28	4,466,508,935.93
其中：营业收入	1,548,635,797.21	1,725,707,241.44	4,730,886,209.28	4,466,508,935.93
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,615,648,972.86	1,671,273,359.83	4,807,451,126.79	4,447,226,186.27
其中：营业成本	1,550,922,295.17	1,606,779,271.57	4,607,880,280.65	4,269,702,430.61
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	149,187.69	140,066.83	434,322.25	482,343.19
销售费用	14,169,275.46	5,793,152.96	36,438,724.61	17,767,798.21
管理费用	15,714,337.29	19,187,390.34	59,597,349.47	49,729,161.98
财务费用	34,693,877.26	39,373,478.13	103,100,449.81	109,207,419.61
资产减值损失				337,032.67
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）	11,596,501.03	4,276,630.55	56,762,831.38	16,622,446.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,596,501.03	4,276,630.55	29,508,191.85	12,495,382.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）				

三、营业利润(亏损以“－”号填列)	-55,416,674.62	58,710,512.16	-19,802,086.13	35,905,196.32
加：营业外收入	19,979,787.63	238,014.65	31,913,205.88	323,109.05
减：营业外支出	131,242.98	39,838.75	1,426,541.05	6,067,223.59
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	-35,568,129.97	58,908,688.06	10,684,578.70	30,161,081.78
减：所得税费用	3,862.54	8,388.34	16,398.98	250,247.82
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	-35,571,992.51	58,900,299.72	10,668,179.72	29,910,833.96
归属于母公司所有者的净利润	-35,574,908.70	59,180,944.01	10,847,238.78	30,930,329.09
少数股东损益	2,916.19	-280,644.29	-179,059.06	-1,019,495.13
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.05	0.078	0.014	0.041
（二）稀释每股收益	-0.05	0.078	0.014	0.041
七、其他综合收益				
八、综合收益总额				
归属于母公司所有者的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额				

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	1,543,243,902.64	1,721,421,994.76	4,719,056,350.32	4,333,861,788.93
减：营业成本	1,547,148,857.69	1,603,426,226.55	4,600,002,371.14	4,144,373,903.91
营业税金及附加				
销售费用	14,088,290.46	5,391,972.18	36,297,442.81	14,826,935.26
管理费用	14,338,640.61	16,507,326.88	55,416,087.57	39,064,501.72
财务费用	34,692,826.66	38,720,352.56	102,814,556.43	107,276,885.98
资产减值损失				
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）	11,596,501.03	4,276,630.55	29,511,486.66	35,376,823.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,596,501.03	4,276,630.55	29,508,191.85	12,495,382.71
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-55,428,211.74	61,652,747.14	-45,962,620.97	63,696,386.02
加：营业外收入	19,979,787.63	138,014.65	31,913,205.88	186,430.65
减：营业外支出	125,048.00	14,693.50	659,047.89	5,619,249.71
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-35,573,472.11	61,776,068.29	-14,708,462.98	58,263,566.96
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-35,573,472.11	61,776,068.29	-14,708,462.98	58,263,566.96
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.05	0.08	-0.019	0.076
（二）稀释每股收益	-0.05	0.08	-0.019	0.076
六、其他综合收益				
七、综合收益总额				

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

2010 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)
<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	2,897,001,560.89	2,724,343,191.99
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	45,959,052.84	
收到其他与经营活动有关的现金	12,524,608.38	13,902,639.85
经营活动现金流入小计	2,955,485,222.11	2,738,245,831.84
购买商品、接受劳务支付的现金	2,555,614,758.93	2,805,651,689.67
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	235,464,961.15	220,045,346.69
支付的各项税费	74,906,191.11	118,814,250.97
支付其他与经营活动有关的现金	34,538,928.98	39,182,215.54
经营活动现金流出小计	2,900,524,840.17	3,183,693,502.87
经营活动产生的现金流量净额	54,960,381.94	-445,447,671.02

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	17,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,798,028.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,859,512.95	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	37,157,540.95	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,353,628.45	33,770,562.33
投资支付的现金		6,625,000.00
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		89,117,345.51
投资活动现金流出小计	21,353,628.45	129,512,907.84
投资活动产生的现金流量净额	15,803,912.50	-129,512,907.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	2,396,146,403.66	2,329,414,044.13
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	2,396,146,403.66	2,329,414,044.13
偿还债务支付的现金	2,128,802,829.23	1,542,042,849.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,236,914.45	112,401,273.43
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	2,930,246.84	1,039,381.10
筹资活动现金流出小计	2,236,969,990.52	1,655,483,504.01
筹资活动产生的现金流量净额	159,176,413.14	673,930,540.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	1,724,830.52	-12,987.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	231,665,538.10	98,956,973.29
加：期初现金及现金等价物余额	381,085,995.86	530,904,467.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	612,751,533.96	629,861,441.25

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**  
2010 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	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (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	2,888,053,147.38	2,475,822,539.11
收到的税费返还	45,959,052.84	
收到其他与经营活动有关的现金	12,259,271.35	9,267,090.06
经营活动现金流入小计	2,946,271,471.57	2,485,089,629.17
购买商品、接受劳务支付的现金	2,552,328,663.15	2,589,985,385.87
支付给职工以及为职工支付的现金	230,842,750.88	211,863,472.86
支付的各项税费	73,953,176.72	117,415,662.20
支付其他与经营活动有关的现金	33,713,787.10	36,738,644.39
经营活动现金流出小计	2,890,838,377.85	2,956,003,165.32
经营活动产生的现金流量净额	55,433,093.72	-470,913,536.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	17,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,798,028.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,700,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	43,998,028.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,331,207.45	33,770,562.33
投资支付的现金		6,625,000.00
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	21,331,207.45	40,395,562.33
投资活动产生的现金流量净额	22,666,820.55	-40,395,562.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,395,646,403.66	2,329,414,044.13
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,395,646,403.66	2,329,414,044.13
偿还债务支付的现金	2,128,302,829.23	1,537,042,849.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,100,095.20	110,472,755.81
支付其他与筹资活动有关的现金	2,930,246.84	949,304.41
筹资活动现金流出小计	2,236,333,171.27	1,648,464,909.70
筹资活动产生的现金流量净额	159,313,232.39	680,949,134.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	1,724,830.52	-12,987.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	239,137,977.18	169,627,047.98
加：期初现金及现金等价物余额	372,752,679.74	454,015,936.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	611,890,656.92	623,642,984.39

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