

广州钢铁股份有限公司

600894

2011 年第三季度报告

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 董事长张若生先生、董事彭勇先生和独立董事梁振锋先生因事在外，未能出席公司第六届董事会第十三次会议，已分别委托副董事长张伟涛先生、董事孔宪鸣先生和独立董事谭文晖先生代为表决。

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

	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)	4,156,383,526.88	4,372,016,510.47	-4.93
所有者权益（或股东权益）(元)	250,066,816.97	484,233,563.56	-48.36
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.33	0.64	-48.36
	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)	369,916,167.09		573.06
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4852		573.06
	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)	-105,307,811.79	-234,166,746.60	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.138	-0.307	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.145	-0.314	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.138	-0.307	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-34.69	-63.77	减少 26.52 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-34.60	-64.25	减少 26.26 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	829,559.87
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	536,832.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,045,109.72
少数股东权益影响额(税后)	2,784.40
合计	5,414,286.24

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)	37,340	
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	183,066,226	人民币普通股
万联证券有限责任公司	23,392,105	人民币普通股
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金	21,072,833	人民币普通股
广州化工集团有限公司	11,955,219	人民币普通股
广州市广永国有资产经营有限公司	10,598,628	人民币普通股
广州轻工工贸集团有限公司	4,769,499	人民币普通股
国泰君安-建行-国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	4,581,829	人民币普通股
中融国际信托有限公司-融新 245 号	4,073,216	人民币普通股
中融国际信托有限公司-08 融新 53 号	4,000,000	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

项目	2011年9月30日	2010年12月31日	与上年度期末比增减%	变动原因
应收票据	85,324,719.11	142,050,508.58	-39.93	期末时点票据背书结算增多所致
应收账款	297,104,257.60	153,684,306.27	93.32	为减轻库存压力,加快周转,钢材销售采用信用销售方式增多
在建工程	11,485,104.33	1,069,903.75	973.47	本期新增工程尚未完工,未结转固定资产
应付票据	105,238,777.75	205,087,570.71	-48.69	以银行承兑汇票方式结算货款减少导致
应付账款	1,191,563,221.06	859,575,090.12	38.62	本期未结付货款增加所致
应付职工薪酬	455,908.57	141,097.22	223.12	本期未结工资奖金及工会经费等增加
归属于母公司所有者权益合计	250,066,816.97	484,233,563.56	-48.36	本期公司出现亏损所致

项目	2011 年 1-9 月	2010 年 1-9 月	同比增减%	变动原因
营业税金及附加	8,651,205.77	434,322.25	1,891.89	主要是公司作为外商投资企业从 2010 年 12 月开始缴纳城建税及教育费附加，而去年同期享受减免政策
销售费用	23,454,342.38	36,438,724.61	-35.63	主要为本期钢材出口减少相应运费减少所致
投资收益	17,815,306.14	56,762,831.38	-68.61	主要是去年同期确认广气处置收益
营业利润	-239,561,053.87	-19,802,086.13		主要为钢材生产成本高企所致
营业外收入	8,038,195.31	31,913,205.88	-74.81	主要是去年同期确认拆迁补偿收益
营业外支出	2,626,693.47	1,426,541.05	84.13	本期新增主要为清理固定资产损失
利润总额	-234,149,552.03	10,684,578.70	-2,291.47	主要为钢材生产成本高企以及投资收益较少所致
净利润	-234,166,746.59	10,847,238.78	-2,258.77	主要为钢材生产成本高企以及投资收益较少所致
经营活动产生的现金流量净额	369,916,167.09	54,960,381.94	573.06	主要为对供应商采取更加谨慎的支付方式，未结货款增多所致

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) 2011 年 7 月 20 日，2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于<广州钢铁股份有限公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案>的议案》，公司以截至 2010 年 12 月 31 日的全部资产及负债与广州广日集团有限公司（下称：广日集团）截至 2010 年 12 月 31 日所持广州广日股份有限公司（下称：广日股份）91.91% 股份进行置换，差额部分以现金补足。

同时，公司分别向广州维亚通用实业有限公司、广州花都通用集团有限公司、广州市南头科技有限公司非公开发行境内上市人民币普通股（A 股），购买该等公司合计持有的广日股份 8.09% 股份。广日集团受让广州钢铁企业集团有限公司所持公司股份以及金钧有限公司所持的公司股份，支付对价合计 2,930,378,016 元。广日集团以上述拟置出资产进行支付，差额部分以现金补足。

2011 年 9 月 28 日，公司获得国务院国资委关于公司重大资产重组中涉及的国有股转让的批准文件。公司已向中国证监会提交了补正材料，目前正等待中国证监会正式受理。

(2) 2009 年初，本公司收到由广州市荔湾区人民法院转来的英国高等法院的诉讼文件，事由为基于 2007 年从巴西购买进口矿石的船运合同纠纷，

EMERALDIANLIMITEDPARTNERSHIP（船东，以下简称"ELP"）诉华美公司应该承担因没有履行租船合同引起的滞期费共 509 万美元及其利息和法律费用，同时，ELP 根据其声称的一份由本公司签发的就华美公司履行前述租船合同的担保函，将本公司列为该诉讼的第二被告。

目前，除公司已披露的信息外，没有其他关于此案的应披露信息。

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

今年以来，受国家房地产调控和货币政策的影响，建筑材市场低迷；同时，公司受重组的影响，资金比较紧张，导致公司的原材料采购及生产组织困难，工业生产不饱和，所以公司预计本年度的净利润可能为亏损。

广州钢铁股份有限公司

法定代表人:张若生

2011 年 10 月 20 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2011 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	385,720,794.08	450,096,160.03
应收票据	85,324,719.11	142,050,508.58
应收账款	297,104,257.60	153,684,306.27
预付款项	183,445,258.55	174,704,250.29
其他应收款	35,689,246.88	32,425,267.76
存货	1,855,794,498.18	2,011,661,256.77
流动资产合计	2,843,078,774.40	2,964,621,749.70
非流动资产：		
长期股权投资	338,274,721.83	320,459,415.69
投资性房地产	43,440,667.17	44,365,667.64
固定资产	877,846,171.50	998,310,252.01
在建工程	11,485,104.33	1,069,903.75
无形资产	42,258,087.65	43,189,521.68
非流动资产合计	1,313,304,752.48	1,407,394,760.77
资产总计	4,156,383,526.88	4,372,016,510.47
流动负债：		
短期借款	2,202,084,561.74	2,344,757,647.00
应付票据	105,238,777.75	205,087,570.71
应付账款	1,191,563,221.06	859,575,090.12
预收款项	186,196,342.63	252,618,955.20
应付职工薪酬	455,908.57	141,097.22
应交税费	-1,705,085.62	-1,753,124.33
应付利息	3,502,422.33	3,502,422.33
其他应付款	22,705,755.25	21,793,784.56
流动负债合计	3,710,041,903.71	3,685,723,442.81
非流动负债：		
长期借款	110,000,000.00	110,000,000.00
其他非流动负债	85,106,130.48	90,895,890.68
非流动负债合计	195,106,130.48	200,895,890.68
负债合计	3,905,148,034.19	3,886,619,333.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	762,409,623.00	762,409,623.00
资本公积	653,959,463.70	653,959,463.70
盈余公积	221,335,317.84	221,335,317.84
未分配利润	-1,387,637,587.57	-1,153,470,840.98
归属于母公司所有者权益合计	250,066,816.97	484,233,563.56
少数股东权益	1,168,675.72	1,163,613.42
所有者权益合计	251,235,492.69	485,397,176.98
负债和所有者权益总计	4,156,383,526.88	4,372,016,510.47

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
2011 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	374,661,894.73	449,178,650.08
应收票据	84,111,983.12	141,515,508.58
应收账款	285,249,576.96	145,641,128.81
预付款项	183,436,554.73	174,697,044.19
其他应收款	35,884,564.24	32,560,431.76
存货	1,855,542,247.12	2,011,448,814.84
流动资产合计	2,818,886,820.90	2,955,041,578.26
非流动资产：		
长期股权投资	350,911,175.82	323,095,869.68
投资性房地产	43,440,667.17	44,365,667.64
固定资产	877,778,049.74	998,174,734.91
在建工程	11,485,104.33	1,069,903.75
无形资产	42,258,087.65	43,189,521.68
非流动资产合计	1,325,873,084.71	1,409,895,697.66
资产总计	4,144,759,905.61	4,364,937,275.92
流动负债：		
短期借款	2,202,084,561.74	2,344,757,647.00
应付票据	105,238,777.75	205,087,570.71
应付账款	1,183,890,638.65	855,636,535.02
预收款项	184,967,622.37	252,257,583.64
应交税费	-1,754,706.49	-2,271,943.97
应付利息	3,502,422.33	3,502,422.33
其他应付款	21,648,518.29	20,847,154.43
流动负债合计	3,699,577,834.64	3,679,816,969.16
非流动负债：		
长期借款	110,000,000.00	110,000,000.00
其他非流动负债	84,637,201.07	90,426,961.27
非流动负债合计	194,637,201.07	200,426,961.27
负债合计	3,894,215,035.71	3,880,243,930.43
所有者权益（或股东权益）：		
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
盈余公积	221,142,227.58	221,142,227.58
未分配利润	-1,387,283,806.97	-1,153,135,331.38
所有者权益（或股东权益）合计	250,544,869.90	484,693,345.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,144,759,905.61	4,364,937,275.92

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	1,232,872,832.01	1,548,549,515.98	4,652,649,789.18	4,730,886,209.28
其中：营业收入	1,232,872,832.01	1,548,549,515.98	4,652,649,789.18	4,730,886,209.28
二、营业总成本	1,340,888,810.42	1,604,175,639.42	4,910,026,149.19	4,807,451,126.79
其中：营业成本	1,298,576,618.21	1,540,213,907.75	4,728,100,592.30	4,607,880,280.65
营业税金及附加	458,658.26	-369,033.98	8,651,205.77	434,322.25
销售费用	5,294,419.50	14,169,275.46	23,454,342.38	36,438,724.61
管理费用	21,380,999.65	17,634,720.48	61,214,634.43	59,597,349.47
财务费用	25,373,818.14	34,198,498.05	88,448,550.89	103,100,449.81
资产减值损失	-10,195,703.34	-1,671,728.34	156,823.42	
投资收益（损失以 “-”号填列）	4,540,910.13	-1,618,064.68	17,815,306.14	56,762,831.38
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	4,540,910.13	11,323,099.76	17,815,306.14	29,508,191.85
三、营业利润（亏损 以“-”号填列）	-103,475,068.28	-57,244,188.12	-239,561,053.87	-19,802,086.13
加：营业外收入	710,480.54	20,135,712.00	8,038,195.31	31,913,205.88
减：营业外支出	2,244,115.57	864,576.32	2,626,693.47	1,426,541.05
其中：非流动资产处 置损失	-1,004.19			
四、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	-105,008,703.31	-37,973,052.44	-234,149,552.03	10,684,578.70
减：所得税费用	-16,149.65	-21,194.84	12,132.26	16,398.98
五、净利润（净亏损 以“-”号填列）	-104,992,553.66	-37,951,857.60	-234,161,684.29	10,668,179.72
归属于母公司所有者 的净利润	-105,307,811.79	-38,210,746.64	-234,166,746.59	10,847,238.78
少数股东损益	315,258.13	258,889.04	5,062.30	-179,059.06
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.138	-0.05	-0.307	0.014
（二）稀释每股收益	-0.138	-0.05	-0.307	0.014
七、其他综合收益				-12,392,798.80
八、综合收益总额	-104,992,553.66	-37,951,857.60	-234,161,684.29	-1,724,619.08
归属于母公司所有者 的综合收益总额	-105,307,811.79	-38,210,746.64	-234,166,746.59	-1,545,560.02
归属于少数股东的综 合收益总额	315,258.13	258,889.04	5,062.30	-179,059.06

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 期末金额(1-9 月)
一、营业收入	1,231,628,835.46	1,543,243,902.64	4,646,710,988.28	4,719,056,350.32
减：营业成本	1,298,159,505.88	1,538,101,892.80	4,725,031,634.84	4,600,002,371.14
营业税金及 附加	336,690.55	-518,221.67	8,262,074.37	
销售费用	5,225,396.81	14,088,290.46	23,283,977.60	36,297,442.81
管理费用	20,607,745.55	17,119,803.02	58,761,009.81	55,416,087.57
财务费用	25,380,043.75	34,473,378.61	88,447,712.81	102,814,556.43
资产减值损失	-9,640,278.38	-1,439,333.21	156,823.42	
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）	4,503,837.62	11,323,099.76	17,815,306.14	29,511,486.66
其中：对联营企 业和合营企业的 投资收益	4,503,837.62	11,319,804.95	17,815,306.14	29,508,191.85
二、营业利润（亏 损以“-”号填 列）	-103,936,431.08	-47,258,807.61	-239,416,938.43	-45,962,620.97
加：营业外收入	580,480.54	20,253,946.02	7,888,195.31	31,913,205.88
减：营业外支出	2,238,795.47	125,048.00	2,619,732.47	659,047.89
其中：非流动资 产处置损失				
三、利润总额（亏 损总额以“-” 号填列）	-105,594,746.01	-27,129,909.59	-234,148,475.59	-14,708,462.98
减：所得税费用				
四、净利润（净 亏损以“-”号 填列）	-105,594,746.01	-27,129,909.59	-234,148,475.59	-14,708,462.98
五、每股收益：				
（一）基本每股 收益				
（二）稀释每股 收益				
六、其他综合收 益				
七、综合收益总 额	-105,594,746.01	-27,129,909.59	-234,148,475.59	-14,708,462.98

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

2011 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	2,703,932,002.75	2,897,001,560.89
收到的税费返还	27,950,240.73	45,959,052.84
收到其他与经营活动有关的现金	77,821,572.21	12,524,608.38
经营活动现金流入小计	2,809,703,815.69	2,955,485,222.11
购买商品、接受劳务支付的现金	2,025,193,508.58	2,555,614,758.93
支付给职工以及为职工支付的现金	250,033,396.28	235,464,961.15
支付的各项税费	97,724,602.05	74,906,191.11
支付其他与经营活动有关的现金	66,836,141.69	34,538,928.98
经营活动现金流出小计	2,439,787,648.60	2,900,524,840.17
经营活动产生的现金流量净额	369,916,167.09	54,960,381.94
二、投资活动产生的现金流量：		
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	24,200.00	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
投资活动现金流入小计	24,200.00	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	7,341,736.63	21,353,628.45
投资活动现金流出小计	7,341,736.63	21,353,628.45
投资活动产生的现金流量净额	-7,317,536.63	15,803,912.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	1,894,549,126.70	2,396,146,403.66
筹资活动现金流入小计	1,894,549,126.70	2,396,146,403.66
偿还债务支付的现金	2,151,857,419.07	2,128,802,829.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,062,801.54	105,236,914.45
支付其他与筹资活动有关的现金	2,923,353.01	2,930,246.84
筹资活动现金流出小计	2,248,843,573.62	2,236,969,990.52
筹资活动产生的现金流量净额	-354,294,446.92	159,176,413.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,583,149.49	1,724,830.52
五、现金及现金等价物净增加额	3,721,034.05	231,665,538.10
加：期初现金及现金等价物余额	381,999,760.03	381,085,995.86
六、期末现金及现金等价物余额	385,720,794.08	612,751,533.96

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
2011 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)
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	2,695,207,216.02	2,888,053,147.38
收到的税费返还	27,950,240.73	45,959,052.84
收到其他与经营活动有关的现金	77,685,816.42	12,259,271.35
经营活动现金流入小计	2,800,843,273.17	2,946,271,471.57
购买商品、接受劳务支付的现金	2,022,640,060.79	2,552,328,663.15
支付给职工以及为职工支付的现金	245,678,609.92	230,842,750.88
支付的各项税费	96,464,547.66	73,953,176.72
支付其他与经营活动有关的现金	66,265,277.11	33,713,787.10
经营活动现金流出小计	2,431,048,495.48	2,890,838,377.85
经营活动产生的现金流量净额	369,794,777.69	55,433,093.72
二、投资活动产生的现金流量：		
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	4,200.00	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
投资活动现金流入小计	4,200.00	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	7,341,736.63	21,331,207.45
投资支付的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	17,341,736.63	21,331,207.45
投资活动产生的现金流量净额	-17,337,536.63	22,666,820.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	1,894,549,126.70	2,395,646,403.66
筹资活动现金流入小计	1,894,549,126.70	2,395,646,403.66
偿还债务支付的现金	2,151,857,419.07	2,128,302,829.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,062,801.54	105,100,095.20
支付其他与筹资活动有关的现金	2,923,353.01	2,930,246.84
筹资活动现金流出小计	2,248,843,573.62	2,236,333,171.27
筹资活动产生的现金流量净额	-354,294,446.92	159,313,232.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,583,149.49	1,724,830.52
五、现金及现金等价物净增加额	-6,420,355.35	239,137,977.18
加：期初现金及现金等价物余额	381,082,250.08	372,752,679.74
六、期末现金及现金等价物余额	374,661,894.73	611,890,656.92

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