

鞍钢股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人张晓刚先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人马连勇先生声明：保证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

单位：百万元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度	
总资产	105,895	100,987	4.86%	
归属于上市公司股东的所有者权益	54,571	52,432	4.08%	
股本（股）	7,235	7,235	-	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.54	7.25	4.00%	
	2010年7-9月	比上年同期增减	2010年1-9月	比上年同期增减
营业总收入	23,897	24.58%	67,937	38.02%
归属于上市公司股东的净利润	-178	-109.40%	2,572	679.39%
经营活动产生的现金流量净额	3,888	143.00%	5,561	84.44%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.54	144.34%	0.77	84.65%
基本每股收益（元/股）	-0.025	-109.54%	0.355	671.74%
稀释每股收益（元/股）	-0.025	-109.54%	0.355	671.74%
加权平均净资产收益率	-0.33%	降低 3.65 个百分点	4.80%	上升 4.18 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-0.34%	降低 3.66 个百分点	4.77%	上升 4.22 个百分点
非经常性损益项目	年初至报告期末金额			
非流动性资产处置损益	4			
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)	31			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12			
减：所得税影响额	6			
减：少数股东权益影响额(税后)	0			
合计	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）	股东总数为 203,838，其中 H 股股东总数为 565	
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
香港中央结算（代理人）有限公司	1,063,723,328	境外上市外资股
中国银行 - 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	23,981,741	人民币普通股
UBS AG	20,377,816	人民币普通股
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	16,030,904	人民币普通股
上海浦东发展银行 - 长信金利趋势股票型证券投资基金	15,139,936	人民币普通股
中国建设银行 - 鹏华价值优势股票型证券投资基金	14,999,927	人民币普通股
中国银行 - 嘉实沪深 300 指数证券投资基金	11,678,628	人民币普通股
招商证券股份有限公司	10,737,155	人民币普通股
海通 - 汇丰 - MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	10,267,659	人民币普通股
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	9,682,414	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、本报告期营业成本较上年同期有所增加，主要原因一是由于产品销量增加影响，二是由于原燃料价格上涨影响。
- 2、本报告期销售费用较上年同期有所增加，主要原因一是产品销量增加影响；二是包装材料价格上涨及销量增加，使包装费增加影响；三是出口量增加，使出口运费、出口经营费及委托代销手续费增加影响；四是 CIF 结算量增加及运费上涨，使铁路运费增加影响；五是本期合并天津鞍钢天铁冷轧薄板有限公司（以下简称“鞍钢天铁”）财务报表，增加销售费用人民币 17 百万元影响。
- 3、本报告期财务费用较上年同期有所增加，主要原因一是工程支出减少，资本化利息减少影响；二是本期合并鞍钢天铁财务报表，增加财务费用人民币 39 百万元影响。
- 4、本报告期资产减值损失较上年同期有所增加，主要是由于原燃料价格上涨，使本公司库存存货成本高于可变现净值，计提的存货跌价准备有所增加影响。
- 5、本报告期投资收益较上年同期有所减少，主要是由于本公司的合营、联营公司本报告期盈利较上年同期降低影响。
- 6、本报告期营业外收入较上年同期有所增加，主要是由于本公司本报告期摊销的政府补助较多影响。
- 7、本报告期所得税费用较上年同期有所减少，主要是由于本报告期公司利润总额较上年同期有所降低影响。
- 8、货币资金比上年末增加，主要原因是由于经营活动产生现金流入人民币 5,561 百万元，投资活动产生现金流出人民币 3,362 百万元，筹资活动产生现金流出人民币 862 百万元影响。
- 9、预付账款比上年末增加，主要原因是预付进口原料款增加影响。
- 10、工程物资比上年末减少，主要原因是工程领用影响。
- 11、一年内到期的非流动负债比上年末减少，主要原因是偿还一年内到期长期借款影响。
- 12、其他流动负债比上年末增加，主要原因是本公司发行短期融资券人民币 3,000 百万元影响。
- 13、其他非流动负债比上年末增加，原因是本期公司取得的与资产相关的政府补助增加影响。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	鞍山钢铁集团有限公司	<p>股权分置改革期间,本公司控股股东鞍山钢铁集团公司根据相关法律、法规和规章的规定,做出了法定最低承诺。</p> <p>除法定最低承诺外,鞍山钢铁集团公司还做出了如下特别承诺:</p> <p>(1)鞍山钢铁集团公司在本次股改方案实施后所持的股份自获得上市流通权之日起,在36个月内不上市交易或者转让(权证行权对应的股份除外)。</p> <p>(2)若在股东大会及监管部门批准的前提下,本公司新增流通A股收购鞍山钢铁集团公司持有的鞍钢新钢铁公司100%股权,则鞍山钢铁集团公司承诺因此而增持的股份自过户至其帐户起36个月不上市交易或转让。</p> <p>(3)自上述收购事项完成至2010年末,鞍山钢铁集团公司持有的本公司股份不低于60%。</p> <p>(4)鞍山钢铁集团公司保证,出现其不履行或者不完全履行上述承诺的情况时,将赔偿其他股东因此遭受的损失。</p> <p>(5)鞍山钢铁集团公司将其持有的、用于执行对价安排所需的本公司股份在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理有关保管手续,以确保履行该等对价安排义务。</p> <p>(6)鞍山钢铁集团公司将支付与本次股权分置改革相关的所有费用。</p> <p>鞍山钢铁集团公司还做出了如下声明:"鞍山钢铁集团公司将忠实履行承诺,承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任,鞍山钢铁集团公司将不转让所持有的股份。"</p>	报告期内,承诺人没有违反相关承诺事项的情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-
重大资产重组时所作承诺	-	-	-
发行时所作承诺	-	-	-
其他承诺(含追加承诺)	鞍山钢铁集团有限公司	<p>2009年10月27日,公司与鞍山钢铁集团公司签订《原材料和服务供应协议(2010-2011年度)》。依据该协议,铁精矿定价基准「即不高于调整之前的前一半年度中国铁精矿进口到岸的海关平均报价(以下简称"进口平均价)加上从鲅鱼圈港到本公司的铁路运费再加上品位调价后的价格。其中品位调价以本公司前一半年度进口铁精矿加权平均品位为基准,铁精矿品位每上升或下降一个百分点,价格上调或下调人民币10元/吨」。</p> <p>鞍山钢铁集团公司于2009年12月4日作出承诺,在上述定价基准所确定的最高数额上给予相当于进口平均价的5%的优惠折扣。该承诺有效期与《原材料和服务供应协议》(2010-2011年度)一致。</p>	报告期内,承诺人没有违反相关承诺事项的情况

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 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年07月08日	董事会秘书室	实地调研	阿布扎比投资局 James Chen ; 平安证券有限责任公司 吴培文 ; 光大保德信基金管理有限公司 毛 矛	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2010年07月14日	董事会秘书室	实地调研	里昂证券有限公司 Scott Laprise ; 里昂证券有限公司上海代表处 卢正等 3 人	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2010年07月19日	董事会秘书室	实地调研	PacificEpoch 麦可海 ; PacificEpoch 张晨昊等 10 人	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2010年07月28日	董事会秘书室	实地调研	侨丰投资研究私人有限公司 黄显源	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2010年08月26日	董事会秘书室	实地调研	Sumitomo Mitsui Asset Mgmt Mr.Yoshinobu ; Sumitomo Mitsui Asset Mgmt Mr. Chen Lin ; Nomura Securities Mr.Yoichiro SANO	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2010年09月01日	董事会秘书室	实地调研	Highbridge Capital Management,LLC Mr.PatrickYeghnazar ; 麦格理证券上海代表处 葛瑞姆 ; 麦格理证券上海代表处 于 凯 ; 邦吉（上海）管理有限公司 耿秀花	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2010年09月06日	董事会秘书室	实地调研	摩根士丹利亚洲有限公司上海代表处 沈麒等 2 人	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2010年09月15日	董事会秘书室	实地调研	Partner Funds Management William James 等 2 人	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2010年09月16日	董事会秘书室	实地调研	复华证券投资信托股份有限公司 颜毓静 ; 复华证券投资信托股份有限公司 胡家菱	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况
2010年09月20日	董事会秘书室	实地调研	Deutsche Securities Asia Ltd.,Taipei Branch 甘清仁 ; Deutsche Securities Asia Ltd.,Taipei Branch 蔡昀真	1、公司生产经营状况 2、公司发展趋势 3、国内外钢铁行业状况

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：鞍钢股份有限公司

2010 年 09 月 30 日

单位：百万元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	3,579	2,200	2,242	1,138
应收票据	4,402	3,824	3,396	3,157
应收账款	2,139	2,139	1,770	1,770
预付款项	8,612	7,681	6,212	5,294
其他应收款	18	17	19	12
存货	12,991	12,097	10,658	10,045
流动资产合计	31,741	27,958	24,297	21,416
非流动资产：				
可供出售金融资产	132	132	161	161
长期股权投资	1,898	4,161	1,629	3,094
固定资产	53,848	50,245	53,805	51,720
在建工程	8,921	7,457	10,588	8,713
工程物资	1,185	346	2,334	2,317
无形资产	7,007	6,505	7,061	6,609
递延所得税资产	1,163	933	1,112	904
非流动资产合计	74,154	69,779	76,690	73,518
资产总计	105,895	97,737	100,987	94,934
流动负债：				
短期借款	11,600	9,900	13,710	12,200

应付票据	4,193	2,963	3,509	2,776
应付账款	4,110	3,795	3,318	2,818
预收款项	6,467	5,988	5,942	5,822
应付职工薪酬	384	384	326	325
应交税费	-1,948	-1,599	-2,296	-2,149
应付利息	50	50	-	-
其他应付款	2,746	2,317	3,283	3,263
一年内到期的非流动负债	5,260	4,840	7,653	7,338
其他流动负债	3,027	3,027	42	42
流动负债合计	35,889	31,665	35,487	32,435
非流动负债：				
长期借款	13,817	11,157	11,502	9,822
递延所得税负债	53	53	61	61
其他非流动负债	241	208	139	139
非流动负债合计	14,111	11,418	11,702	10,022
负债合计	50,000	43,083	47,189	42,457
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	7,235	7,235	7,235	7,235
资本公积	31,488	31,488	31,510	31,510
专项储备	73	73	50	50
盈余公积	3,357	3,357	3,357	3,357
未分配利润	12,418	12,501	10,280	10,325
归属于母公司所有者权益合计	54,571	54,654	52,432	52,477
少数股东权益	1,324	-	1,366	-
所有者权益合计	55,895	54,654	53,798	52,477
负债和所有者权益总计	105,895	97,737	100,987	94,934

法定代表人：张晓刚

主管会计工作负责人：马连勇

会计机构负责人：马连勇

4.2 本报告期利润表

编制单位：鞍钢股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：百万元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	23,897	23,021	19,182	19,182
其中：营业收入	23,897	23,021	19,182	19,182
二、营业总成本	24,311	23,324	17,415	17,415
其中：营业成本	22,347	21,429	16,016	16,016
营业税金及附加	73	73	58	58
销售费用	444	428	275	275
管理费用	798	784	815	815
财务费用	302	263	228	228
资产减值损失	347	347	23	23
加：投资收益（损失以“-”号填列）	60	59	139	139
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	59	58	133	133
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-354	-244	1,906	1,906
加：营业外收入	22	22	5	5
减：营业外支出	8	8	7	7
其中：非流动资产处置损失	7	7	6	6
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-340	-230	1,904	1,904
减：所得税费用	-111	-80	11	11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-229	-150	1,893	1,893
归属于母公司所有者的净利润	-178	-150	1,893	1,893
少数股东损益	-51	-	-	-
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.025	-0.020	0.262	0.262
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.025	-0.020	0.262	0.262
七、其他综合收益	29	29	-11	-11
八、综合收益总额	-200	-121	1,882	1,882
归属于母公司所有者的综合收益总额	-149	-121	1,882	1,882
归属于少数股东的综合收益总额	-51	-	-	-

法定代表人：张晓刚

主管会计工作负责人：马连勇

会计机构负责人：马连勇

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：鞍钢股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：百万元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	67,937	66,249	49,224	49,224
其中：营业收入	67,937	66,249	49,224	49,224
二、营业总成本	65,023	63,231	49,254	49,254
其中：营业成本	59,529	57,893	44,998	44,998
营业税金及附加	205	205	130	130
销售费用	1,211	1,168	709	709
管理费用	2,475	2,435	2,233	2,233
财务费用	871	798	549	549
资产减值损失	732	732	635	635
加：投资收益（损失以“-”号填列）	314	312	125	125
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	312	310	119	119
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,228	3,330	95	95
加：营业外收入	49	48	74	74
减：营业外支出	26	26	20	20
其中：非流动资产处置损失	25	25	19	19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,251	3,352	149	149
减：所得税费用	721	742	-181	-181
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,530	2,610	330	330
归属于母公司所有者的净利润	2,572	2,610	330	330
少数股东损益	-42	-	-	-
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.355	0.361	0.046	0.046
（二）稀释每股收益（元/股）	0.355	0.361	0.046	0.046
七、其他综合收益	-22	-22	56	56
八、综合收益总额	2,508	2,588	386	386
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,550	2,588	386	386

归属于少数股东的综合收益总额	-42	-	-	-
----------------	-----	---	---	---

法定代表人：张晓刚

主管会计工作负责人：马连勇

会计机构负责人：马连勇

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：鞍钢股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：百万元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	68,923	66,930	52,623	52,623
收到的税费返还	7	-	460	460
收到其他与经营活动有关的现金	147	114	241	241
经营活动现金流入小计	69,077	67,044	53,324	53,324
购买商品、接受劳务支付的现金	58,439	57,021	46,089	46,089
支付给职工以及为职工支付的现金	2,049	2,007	1,897	1,897
支付的各项税费	2,313	2,305	1,804	1,804
支付其他与经营活动有关的现金	715	701	519	519
经营活动现金流出小计	63,516	62,034	50,309	50,309
经营活动产生的现金流量净额	5,561	5,010	3,015	3,015
二、投资活动产生的现金流量：				
取得投资收益收到的现金	77	77	43	43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5	5	22	22
收到其他与投资活动有关的现金	76	65	1,716	532
投资活动现金流入小计	158	147	1,781	597
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,495	1,307	5,019	5,019
投资支付的现金	25	825	142	574
投资活动现金流出小计	3,520	2,132	5,161	5,593
投资活动产生的现金流量净额	-3,362	-1,985	-3,380	-4,996
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	20,970	17,870	16,640	16,640
筹资活动现金流入小计	20,970	17,870	16,640	16,640

偿还债务支付的现金	20,176	18,351	13,734	13,734
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,603	1,429	2,687	2,687
支付其他与筹资活动有关的现金	53	53	24	24
筹资活动现金流出小计	21,832	19,833	16,445	16,445
筹资活动产生的现金流量净额	-862	-1,963	195	195
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	1,337	1,062	-170	-1,786
加：期初现金及现金等价物余额	2,242	1,138	2,974	2,914
六、期末现金及现金等价物余额	3,579	2,200	2,804	1,128

法定代表人：张晓刚

主管会计工作负责人：马连勇

会计机构负责人：马连勇

4.5 审计报告

审计意见：未经审计

鞍钢股份有限公司
董事会
2010年10月29日