

# 湖南华菱钢铁股份有限公司 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 无

1.3 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
肖泽忠	独立董事	工作原因	翁宇庆
迟京东	独立董事	工作原因	翁宇庆
许思涛	独立董事	工作原因	彭士杰
Gonzalo Urquijo	董事	工作原因	Muktesh Mukherjee
Sudhir Maheshwari	董事	工作原因	Jean-Paul Schuler
Philippe Darmayan	董事	工作原因	Jean-Paul Schuler

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人李效伟、主管会计工作负责人谭久均及会计机构负责人(会计主管人员)张树芳声明：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：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	75,102,823,836.93	64,354,657,574.38	16.70%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	13,542,965,015.70	15,240,694,478.02	-11.14%	
股本(股)	2,737,650,025.00	2,737,650,025.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.95	5.57	-11.13%	
	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(元)	15,679,227,583.39	45.44%	43,537,644,898.99	41.72%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-1,043,975,019.75	-450.27%	-1,445,223,007.00	-543.67%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-2,692,370,516.03	-200.07%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	-0.9835	-200.08%
基本每股收益(元/股)	-0.3813	-450.14%	-0.5279	-543.78%
稀释每股收益(元/股)	-0.3813	-450.14%	-0.5279	-543.78%
加权平均净资产收益率(%)	-7.33%	-459.31%	-10.04%	-8.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-7.33%	-452.40%	-10.05%	-8.46%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-1,070,324.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,905,217.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	761,291.52	
所得税影响额	-401,633.89	
少数股东权益影响额	393,179.68	
合计	1,587,729.79	-

## 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）	131,167	
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
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	109,788,169	人民币普通股
ARCELORMITTAL	109,788,169	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	92,026,896	人民币普通股
中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金	89,386,837	人民币普通股
中国工商银行－鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	29,657,986	人民币普通股
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	16,889,523	人民币普通股
全国社保基金一零二组合	12,649,589	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	11,979,878	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	11,488,011	人民币普通股
中国建设银行－上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	6,940,046	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) 经营成果分析

单位：（人民币）元

项目	2010 年 1-9 月	2009 年 1-9 月	增减率	变动幅度较大的原因
营业收入	43,537,644,898.99	30,720,603,076.11	41.72%	钢材销量比去年同期上升，销售平均价格上涨所致
营业成本	43,129,596,783.12	28,776,166,507.94	49.88%	钢材销量比去年同期上升，原材料平均成本上涨所致

归属于少数股东的综合收益总额	-84,537,307.06	-49,607,577.85	-70.41%	公司亏损增加所致。
----------------	----------------	----------------	---------	-----------

## (2) 财务状况分析

单位：(人民币)元

项目	2010.9.30	2009.12.31	增减率	变动幅度较大的原因
货币资金	4,764,446,115.67	2,336,694,902.84	103.90%	公司为保证资金链安全，较年初增加了银行贷款
交易性金融资产	375,782,856.76	0.00	—	华菱财务公司今年新增了债权投资
应收票据	3,180,270,836.62	1,147,221,585.84	177.22%	销售钢材收到客户的银行承兑汇票增加
应收账款	1,598,379,675.80	1,027,722,592.90	55.53%	钢材销量增加；对战略客户给予了更高的信用额度
其他应收款	217,523,741.92	320,244,136.69	-32.08%	年初进口关税已与海关进行了部分结算
存货	10,781,965,313.72	7,606,632,659.55	41.74%	原材料价格上涨及生产规模扩大
持有至到期投资	0.00	700,083,526.58	-100.00%	华菱财务公司上年持有到期债权投资全部处理
工程物资	149,275,900.61	68,009,840.18	119.49%	工程用设备增加所致
递延所得税资产	658,330,541.72	282,282,283.18	133.22%	公司亏损确认递延所得税资产增加所致
短期借款	17,936,630,879.50	7,946,972,074.05	125.70%	生产规模扩大，流动资金需求及技改投入借款所致
应付短期债券	1,557,606,250.00	3,022,466,666.67	-48.47%	归还 15 亿短期融资债券以及利息
应付票据	3,223,202,572.20	1,740,395,388.64	85.20%	需支付的原材料货款及工程款增加
预收款项	3,927,434,446.87	2,600,851,924.67	51.01%	订货量上升所致
应交税费	240,635,901.87	373,875,299.96	-35.64%	效益下滑所致
应付利息	16,350,336.15	49,276,875.44	-66.82%	支付了中期票据利息
递延所得税负债	117,438,750.00	169,650,000.00	-30.78%	平煤股份股价下跌所致

## (3) 现金流量分析

单位：(人民币)元

项目	2010 年 1-9 月	2009 年 1-9 月	增减率	变动幅度较大的原因
经营活动产生的现金流量净额	-2,692,370,516.03	2,690,396,799.55	-200.07%	公司出现亏损且存货增加
投资活动产生的现金流量净额	-4,146,055,030.86	-7,663,015,789.72	45.90%	公司技改投资额相对去年同期减少
筹资活动产生的现金流量净额	9,029,192,899.08	6,635,952,857.77	36.06%	借款增加

## 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

## 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

1、经公司 2009 年年度股东大会审议批准，公司为子公司华菱香港国际贸易有限公司提供 20 亿美元授信担保，目前华菱香港国际贸易有限公司已与中国银行签署了额度为 4 亿美元的授信协议，公司与中国银行为该授信签署了担保协议。

2、公司 2009 年第一次临时股东大会审议批准了公司 2008 年度非公开发行方案，拟对公司前两大股东华菱集团与安赛乐-米塔尔非公开发行总数不超过 60,000 万股的人民币普通股（A 股），公司 2009 年第四次临时股东大会批准将 2008 年度非公开发行股票决议有效期延长一年。2010 年 6 月 8 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司 2008 年度非公开发行股票方案相关事项的议案》，将本次发行的股份数量调整为不超过 55,000 万股（含 55,000 万股），并对部分募集资金用途做了调整。目前公司已取得中国证券监督管理委员会《关于核准湖南华菱钢铁股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监发行字[2010]1330 号），核准本公司非公开发行不超过 55,000 万股新股。该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。详情请分别见 2009 年 1 月 6 日、2009 年 12 月 26 日、2010 年 6 月 9 日和 2010 年 10 月 12 日公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的公告。

3、经公司 2008 年第三次临时股东大会审议批准，本公司与前两大股东华菱集团安赛乐-米塔尔拟共同出资成立华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司（以下简称“汽车板合资公司”）。经公司 2009 年第二次临时股东大会审议批准，汽车板合资公司的投资总额由人民币五十亿元调整为人民币四十五亿元，注册资本由人民币二十亿元调整为人民币十五亿三千万。汽车板合资公司项目已获得国家发展和改革委员会批准。目前，汽车板合资公司已取得国家商务部签发的外商投资企业批准证书，并已在湖南省工商行政管理局办理了工商注册登记手续，领取了企业营业执照。详情请分别见 2008 年 9 月 17 日、2009 年 8 月 18 日、2010 年 7 月 5 日和 2010 年 10 月 12 日公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的公告。

**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	前两大股东华菱集团和安赛乐米塔尔	1)、维持本公司上市地位；2)、自股权分置改革方案实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的该部分股份，出售数量占该公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。	履行了承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	前两大股东华菱集团和安赛乐米塔尔	公司 2007 年度非公开发行时，华菱集团和安赛乐米塔尔承诺，除由关联方持有（但实际控制人不变）外，自本次非公开发行方案实施之日起，三年内不转让其所	履行了承诺

		拥有权益的公司的股份。	
其他承诺（含追加承诺）	第一大股东华菱集团	华菱集团承诺，华菱集团及其受控制的子公司或关联企业不会从事与本公司主营业务范围、主导产品形成实质性竞争的业务。	履行了承诺。2007 年 7 月，华菱集团收购江苏锡钢集团有限公司（锡钢集团）55%的股权，成为锡钢集团的控股股东。锡钢集团部分产品与公司产品存在交叉重合，可能与公司形成潜在同业竞争。针对前述收购可能产生的潜在同业竞争，华菱集团于 2007 年 9 月 6 日出具《关于解决潜在同业竞争的承诺函》，并委托公司管理华菱集团持有的锡钢集团 55%的股权。

### 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

业绩预告情况	亏损							
	年初至下一报告期期末		上年同期		增减变动（%）			
累计净利润的预计数（万元）	-200,000.00	--	-180,000.00	12,004.00	下降	-1,766.11%	--	-1,599.50%
基本每股收益（元/股）	-0.7306	--	-0.6575	0.0438	下降	-1,766.11%	--	-1,599.50%
业绩预告的说明	<p>1~3 季度公司利润出现较大幅度下降，主要原因是公司控股子公司湖南华菱涟源钢铁有限公司（以下简称“华菱涟钢”）经营亏损所致。华菱涟钢的亏损主要由以下几个方面原因造成：</p> <p>1、华菱涟钢近两年来未能妥善处理与海外铁矿石供应商的长协供应关系，导致铁矿石长协比例逐年降低至 40%左右，铁矿石成本明显偏高；同时，华菱涟钢未能较好的把握铁矿石采购时机，在二季度铁矿石处于年内最高价格时采购了大量铁矿石，并于三季度到货使用，影响三季度铁矿石成本。</p> <p>2、华菱涟钢产品结构调整及薄板深加工投资项目（以下简称“新投产生产线”）自 2009 年底投入运行，目前尚处于投产磨合期，生产不顺，相关消耗指标高于设计值；该生产线工艺不匹配，制约该生产线完全发挥产能优势，导致产品成本较高。</p> <p>3、华菱涟钢近年来技改投资巨大，新投产生产线未达产达效，导致资产负债率快速上升，财务费用明显高于行业平均水平。</p> <p>4、华菱涟钢正处在产品结构的调整期，近年来通过密集的技改投入，产品结构已经由以长材为主转变为以板材为主。在此转型过程中，华菱涟钢原有的管理理念、营销和研发体系不适应。品种开发体系不顺，产品档次不高，高投入不能高产出；营销体系仍然主要依赖中间商，产品直销比例偏低。</p> <p>5、华菱涟钢内部管理粗放，经营秩序较为混乱，跑冒滴漏较为严重，治厂不严。</p> <p>公司在三季度调整了华菱涟钢的主要管理团队，积极采取措施挖潜减亏，预计公司第四季度亏损环比将有所减少，但全年业绩较上年同期仍大幅下降。同时，公司成立专门小组拟进一步改进公司治理，优化管控模式，强化采购、研发、投资和销售等方面的业务协同。</p> <p>本预告未经注册会计师预审计。</p>							

### 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 19 日	公司会议室	实地调研	Boyer Allan Investment	公司运营情况

			Management 分析师	
2010 年 07 月 27 日	公司会议室	实地调研	来自德意志银行、资本世界投资和 Investec Asset Management 的投资调研团队	公司运营情况
2010 年 07 月 29 日	公司会议室	实地调研	来自花旗环球金融、花旗银行、景顺投资和 Wellington Management 的投资调研团队	公司运营情况
2010 年 08 月 30 日	公司证券部	电话沟通	鹏华基金管理有限公司分析师	公司运营情况
2010 年 08 月 30 日	公司证券部	电话沟通	长江证券股份有限公司分析师	公司运营情况
2010 年 09 月 28 日	公司会议室	实地调研	招商基金管理有限公司分析师	公司运营情况

### 3.6 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司开展期货套期保值交易选择在境内的上海期货交易所进行；所选择的期货经纪机构是运作规范、市场信誉良好的公司。以上交易所和经纪机构分别受中国证监会监管。公司已制订了《钢材期货套期保值业务管理与内部控制制度》，对交易权限和审批流程作了详细规定。公司进行期货交易为套期保值交易，交易以实货需要为基础，持仓风险在与实货对冲后减小。公司套期保值持仓的流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等风险性较低。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司衍生品的会计政策和会计原则与上一报告期的会计政策和会计原则一致
独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》以及《深证证券交易所上市公司信息披露工作指引第 8 号--衍生品投资》等有关规定，我们作为公司的独立董事对本公司以套期保值为目的的衍生品投资风险控制情况发表如下意见： 1、报告期内，公司开展了螺纹钢期货合约的套期保值交易，并已平仓了结。套期保值交易量远远低于公司第四届第五次董事会批准的套期保值交易额度。 2、通过开展钢材套期保值业务有利于规避产品价格剧烈波动风险，控制经营风险，改善盈利能力，符合公司和全体股东的利益，未发现损害中小股东的利益情况。 3、公司开展期货套期保值交易选择在境内的上海期货交易所进行；所选择的期货经纪机构是运作规范、市场信誉良好的公司；公司在报告期内的套期保值操作均严格按照《钢材期货套期保值业务管理与内部控制制度》规定的业务流程开展，较好的控制和防范了交易风险；公司所采取的决策程序符合相关法律、法规的规定。

#### 3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公司 报告期末净资产比例
螺纹钢期货	0.00	0.00	195,600.00	0.00%
合计	0.00	0.00	195,600.00	0.00%

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：湖南华菱钢铁股份有限公司  
元

2010 年 09 月 30 日

单位：

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	4,764,446,115.67	97,548,183.80	2,336,694,902.84	113,278,141.94
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	375,782,856.76			
应收票据	3,180,270,836.62		1,147,221,585.84	
应收账款	1,598,379,675.80		1,027,722,592.90	
预付款项	2,344,030,994.33		1,841,764,680.03	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			19,561,709.98	
应收股利	2,166,223.12		1,756,223.12	
其他应收款	217,523,741.92	8,126,150,140.49	320,244,136.69	8,623,764,622.60
买入返售金融资产				
存货	10,781,965,313.72		7,606,632,659.55	
一年内到期的非流动资产	84,658.44		84,658.44	
一年内到期的发放贷款及垫款	254,670,552.65		326,000,000.00	
其他流动资产	1,293,690,384.83		1,127,322,883.94	
流动资产合计	24,813,011,353.86	8,223,698,324.29	15,755,006,033.33	8,737,042,764.54
非流动资产：				
发放贷款及垫款	93,000,000.00		40,000,000.00	
可供出售金融资产	1,380,699,063.44	88,717,536.00	1,861,527,517.32	57,371,184.00
持有至到期投资			700,083,526.58	
长期应收款				
长期股权投资	72,579,845.18	11,061,875,149.66	69,008,184.87	11,007,335,499.66
投资性房地产				
固定资产	35,199,498,113.37	21,101,839.49	34,181,983,663.77	21,918,098.10
在建工程	10,295,298,002.04	29,950,793.73	8,939,463,726.08	26,094,126.62

工程物资	149,275,900.61		68,009,840.18	
固定资产清理	24,693,699.16			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	2,416,437,317.55		2,457,292,799.07	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	658,330,541.72		282,282,283.18	
其他非流动资产		27,518,599.90		27,518,599.90
非流动资产合计	50,289,812,483.07	11,229,163,918.78	48,599,651,541.05	11,140,237,508.28
资产总计	75,102,823,836.93	19,452,862,243.07	64,354,657,574.38	19,877,280,272.82
流动负债：				
短期借款	17,936,630,879.50	830,626,500.00	7,946,972,074.05	882,820,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放	1,433,564,029.59		1,242,279,207.47	
拆入资金				
交易性金融负债				
应付短期债券	1,557,606,250.00	1,557,606,250.00	3,022,466,666.67	3,022,466,666.67
应付票据	3,223,202,572.20		1,740,395,388.64	
应付账款	3,978,324,410.39		3,943,780,400.14	
预收款项	3,927,434,446.87		2,600,851,924.67	
卖出回购金融资产款	350,000,000.00		592,000,000.00	
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	330,845,653.54	99,112.74	316,485,689.47	820,317.16
应交税费	240,635,901.87	3,786,619.44	373,875,299.96	7,586,059.25
应付利息	16,350,336.15	1,093,333.34	49,276,875.44	44,401,666.67
应付股利	50,017,250.59	45,771,956.25	45,817,250.59	45,771,956.25
其他应付款	2,263,816,322.61	7,418,241.09	2,353,392,747.09	9,085,342.33
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	5,812,448,912.00		5,032,741,720.00	
其他流动负债	7,221,779.85			
流动负债合计	41,128,098,745.16	2,446,402,012.86	29,260,335,244.19	4,012,952,008.33
非流动负债：				
长期借款	13,690,469,543.46	2,103,505,500.00	12,995,789,807.48	1,004,141,000.00
应付债券	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
长期应付款	715,093,500.00		715,093,500.00	
专项应付款				
一年以上支付的应付职工薪酬	261,142,080.80		248,432,585.82	



预计负债				
递延所得税负债	117,438,750.00		169,650,000.00	
其他非流动负债	79,258,666.67		42,858,666.67	
非流动负债合计	18,363,402,540.93	5,603,505,500.00	17,671,824,559.97	4,504,141,000.00
负债合计	59,491,501,286.09	8,049,907,512.86	46,932,159,804.16	8,517,093,008.33
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	2,737,650,025.00	2,737,650,025.00	2,737,650,025.00	2,737,650,025.00
资本公积	6,426,800,142.58	6,285,311,468.65	6,675,104,207.08	6,253,965,116.65
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	781,999,502.24	781,999,502.24	781,999,502.24	781,999,502.24
一般风险准备				
未分配利润	3,600,717,736.70	1,597,993,734.32	5,045,940,743.70	1,586,572,620.60
外币报表折算差额	-4,202,390.82			
归属于母公司所有者权益合计	13,542,965,015.70	11,402,954,730.21	15,240,694,478.02	11,360,187,264.49
少数股东权益	2,068,357,535.14		2,181,803,292.20	
所有者权益合计	15,611,322,550.84	11,402,954,730.21	17,422,497,770.22	11,360,187,264.49
负债和所有者权益总计	75,102,823,836.93	19,452,862,243.07	64,354,657,574.38	19,877,280,272.82

#### 4.2 本报告期利润表

编制单位：湖南华菱钢铁股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：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	15,679,227,583.39	26,890,000.00	10,780,610,884.94	
其中：营业收入	15,679,227,583.39	26,890,000.00	10,780,610,884.94	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	17,061,457,390.49	5,220,233.76	10,390,506,970.64	-4,240,478.14
其中：营业成本	16,263,891,731.91		9,714,148,114.36	
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	26,440,612.81		31,374,464.45	
销售费用	145,341,120.48		130,637,735.46	
管理费用	402,231,390.68	8,715,781.59	302,607,915.73	7,695,268.55
财务费用	220,958,557.01	-3,489,525.43	211,738,740.64	-11,935,746.69

资产减值损失	2,593,977.60	-6,022.40		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,540,266.61		27,312,748.27	
投资收益（损失以“-”号填列）	33,212,827.91		-10,264,937.36	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,347,476,712.58	21,669,766.24	407,151,725.21	4,240,478.14
加：营业外收入	1,911,576.85	1,116,500.00	4,670,862.35	
减：营业外支出	1,219,109.81	100,000.00	1,400,424.39	1,000,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,346,784,245.54	22,686,266.24	410,422,163.17	3,240,478.14
减：所得税费用	-265,687,161.94		123,099,181.56	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,081,097,083.60	22,686,266.24	287,322,981.61	3,240,478.14
归属于母公司所有者的净利润	-1,043,975,019.75	22,686,266.24	298,050,951.66	3,240,478.14
少数股东损益	-37,122,063.85		-10,727,970.05	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.3813		0.1089	
（二）稀释每股收益	-0.3813		0.1089	
七、其他综合收益	239,948,953.58	28,989,561.60	-80,781,271.20	-343,771.20
归属于母公司所有者的其他综合收益	221,995,196.00	28,989,561.60	-76,373,296.20	-343,771.20
归属于少数股东的其他综合收益	17,953,757.58		-4,407,975.00	
八、综合收益总额	-841,148,130.02	51,675,827.84	206,541,710.41	2,896,706.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-821,979,823.75	51,675,827.84	221,677,655.46	2,896,706.94
归属于少数股东的综合收益总额	-19,168,306.27		-15,135,945.05	

### 4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：湖南华菱钢铁股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：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	43,537,644,898.99	26,890,000.00	30,720,603,076.11	
其中：营业收入	43,537,644,898.99	26,890,000.00	30,720,603,076.11	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				

二、营业总成本	45,529,438,559.78	16,485,386.28	31,146,918,378.48	8,954,212.51
其中：营业成本	43,129,596,783.12		28,776,166,507.94	
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	81,799,578.49		100,015,712.41	
销售费用	419,582,788.58		389,588,798.40	
管理费用	1,127,740,503.21	26,566,364.15	1,151,651,659.19	23,160,610.55
财务费用	768,997,886.53	-10,074,955.47	729,373,747.56	-14,206,398.04
资产减值损失	1,721,019.85	-6,022.40	121,952.98	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,286,838.61		47,958,210.60	
投资收益（损失以“-”号填列）	105,425,571.83		47,035,295.49	119,882,119.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,880,081,250.35	10,404,613.72	-331,321,796.28	110,927,906.60
加：营业外收入	3,105,348.14	1,116,500.00	17,971,113.86	385,013.48
减：营业外支出	3,447,722.88	100,000.00	4,592,964.12	1,014,628.45
其中：非流动资产处置损失				14,628.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,880,423,625.09	11,421,113.72	-317,943,646.54	110,298,291.63
减：所得税费用	-366,876,644.53		-17,264,976.90	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,513,546,980.56	11,421,113.72	-300,678,669.64	110,298,291.63
归属于母公司所有者的净利润	-1,445,223,007.00	11,421,113.72	-224,527,067.79	110,298,291.63
少数股东损益	-68,323,973.56		-76,151,601.85	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.5279		-0.0820	
（二）稀释每股收益	-0.5279		-0.0820	
七、其他综合收益	-268,719,788.82	31,346,352.00	498,273,364.80	13,893,364.80
归属于母公司所有者的其他综合收益	-252,506,455.32	31,346,352.00	471,729,340.80	13,893,364.80
归属于少数股东的其他综合收益	-16,213,333.50		26,544,024.00	
八、综合收益总额	-1,782,266,769.38	42,767,465.72	197,594,695.16	124,191,656.43
归属于母公司所有者的综	-1,697,729,462.32	42,767,465.72	247,202,273.01	124,191,656.43

合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额	-84,537,307.06		-49,607,577.85	

#### 4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：湖南华菱钢铁股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：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	47,373,793,479.67		36,086,652,080.04	
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	39,735,828.52		29,642,935.00	
拆入资金净增加额				
吸收存款的净增加	191,284,822.12		1,393,212,193.22	
回购业务资金净增加额	166,200,000.00		2,036,275,558.91	
买入返售金融资产的净增加			250,000,000.00	
收到的税费返还	215,302,614.72		247,512,681.03	
收到其他与经营活动有关的现金	227,458,553.47	34,761,770.33	384,177,289.98	29,083,748.70
经营活动现金流入小计	48,213,775,298.50	34,761,770.33	40,427,472,738.18	29,083,748.70
购买商品、接受劳务支付的现金	46,956,712,140.83		32,847,106,179.15	
客户贷款及垫款净增加额	582,270,552.65		781,677,197.93	
存放中央银行和同业款项净增加额	50,056,911.90		75,064,837.03	
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	14,561,197.73		23,772,433.11	
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	1,696,506,057.80	14,601,275.66	1,391,272,486.04	15,416,793.99

支付的各项税费	650,068,350.23	5,738,666.80	1,322,440,938.28	15,228,978.19
支付其他与经营活动有关的现金	955,970,603.39	14,549,606.76	1,295,741,867.09	29,553,224.93
经营活动现金流出小计	50,906,145,814.53	34,889,549.22	37,737,075,938.63	60,198,997.11
经营活动产生的现金流量净额	-2,692,370,516.03	-127,778.89	2,690,396,799.55	-31,115,248.41
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	5,873,846,277.27	2,270,110,000.00	17,212,356,786.28	4,608,000,000.00
取得投资收益收到的现金	111,232,849.40		55,472,250.74	132,112,519.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	214,672.00		2,735,693.12	370,385.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	9,295,956.38	258,788,303.75	6,147,109.37	162,527,266.33
投资活动现金流入小计	5,994,589,755.05	2,528,898,303.75	17,276,711,839.51	4,903,010,170.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,920,498,363.41	4,851,087.11	6,019,511,257.33	11,190,333.32
投资支付的现金	5,220,146,422.50	1,770,110,000.00	18,914,918,445.17	6,438,000,000.00
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		54,539,650.00	5,297,926.73	5,297,926.73
投资活动现金流出小计	10,140,644,785.91	1,829,500,737.11	24,939,727,629.23	6,454,488,260.05
投资活动产生的现金流量净额	-4,146,055,030.86	699,397,566.64	-7,663,015,789.72	-1,551,478,089.58
三、筹资活动产生的现金流量:				
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	28,586,317,857.12	1,933,033,000.00	20,137,602,315.64	4,153,000,000.00
发行债券收到的现金			5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	28,586,317,857.12	1,933,033,000.00	25,137,602,315.64	9,153,000,000.00
偿还债务支付的现金	18,419,746,623.69	2,370,626,500.00	17,278,740,762.62	7,309,570,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,120,493,555.39	262,857,975.47	1,204,234,755.52	322,831,114.95
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	16,884,778.96	16,883,957.30	18,673,939.73	18,673,939.73
筹资活动现金流出小计	19,557,124,958.04	2,650,368,432.77	18,501,649,457.87	7,651,075,054.68
筹资活动产生的现金流量净额	9,029,192,899.08	-717,335,432.77	6,635,952,857.77	1,501,924,945.32

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35,480,072.41	2,335,686.88	18,222,384.45	441,381.58
五、现金及现金等价物净增加额	2,226,247,424.60	-15,729,958.14	1,681,556,252.05	-80,227,011.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,878,817,841.61	113,278,141.94	2,964,401,690.66	107,533,961.48
六、期末现金及现金等价物余额	4,105,065,266.21	97,548,183.80	4,645,957,942.71	27,306,950.39

#### 4.5 审计报告

审计意见： 未经审计