

湖南华菱钢铁股份有限公司 2011 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

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	79,220,237,305.84	74,715,858,807.42	6.03%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	13,571,729,244.69	12,443,768,119.58	9.06%	
股本 (股)	3,015,650,025.00	2,737,650,025.00	10.15%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.50	4.55	-1.10%	
	2011 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2011 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	18,738,256,934.67	19.51%	56,634,241,911.10	30.08%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	44,868,923.04	104.30%	-173,562,346.26	87.99%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	3,711,726,426.50	237.86%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	1.2308	225.14%
基本每股收益 (元/股)	0.0155	104.07%	-0.0581	88.99%
稀释每股收益 (元/股)	0.0155	104.07%	-0.0581	88.99%
加权平均净资产收益率 (%)	0.34	104.64 个百分点	-1.33%	8.71 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	104.64 个百分点	-1.39%	8.66 个百分点

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	7,635,740.76	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	283,313.00	
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	858,367.78	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	327,215.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,246.17	
所得税影响额	-1,575,677.32	
少数股东权益影响额	-612,458.54	
合计	6,885,255.29	-

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）	130,594	
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－上投摩根中国优势证券投资基金	81,027,909	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	33,000,000	人民币普通股
交通银行－海富通精选证券投资基金	30,000,000	人民币普通股
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	18,596,341	人民币普通股
海通－中行－富通银行	11,999,991	人民币普通股
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	11,607,006	人民币普通股
光大证券股份有限公司	9,999,990	人民币普通股
中国银行－银华领先策略股票型证券投资基金	8,860,189	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	2011年1-9月	2010年1-9月	增减率	变动幅度较大的原因
营业收入	56,634,241,911.10	43,537,644,898.99	30.08%	钢材销量比去年同期上升，销售平均价格上涨所致
营业利润	-170,746,459.10	-1,880,081,250.35	90.92%	公司管理较上年大幅改善，亏损同比大幅减少所致 华菱涟钢较上年同期大幅减亏

（2）财务状况分析

单位：（人民币）元

项目	2011.9.30	2010.12.31	增减率	变动幅度较大的原因
货币资金	5,084,985,324.03	3,469,693,347.19	46.55%	票据融资增加导致保证金增加
交易性金融资产	347,915,497.05	535,037,427.44	-34.97%	华菱财务公司今年减少了债权投资

应收票据	4,920,744,661.87	3,097,886,820.60	58.84%	销售钢材收到客户的银行承兑汇票增加
应收账款	2,069,155,959.68	1,245,473,039.88	66.13%	钢材销量增加；对战略客户给予了更高的信用额度
应收利息	1,811,506.85	15,413,534.26	-88.25%	应收利息收回
其他应收款	260,538,456.36	446,640,185.50	-41.67%	应收进出口暂估增值税进项税款减少
可供出售金融资产	1,120,363,695.71	1,648,321,836.30	-32.03%	华菱湘钢持有的平煤股份股价下跌和华菱财务公司持有的理财产品减少
长期股权投资	240,932,333.97	73,740,884.74	226.73%	投资汽车板合资公司
应付票据	6,168,683,151.05	1,810,208,400.00	240.77%	公司因资金需求增加票据融资
应付账款	5,139,598,582.93	3,944,348,031.76	30.30%	应付铁矿石、煤等大宗原材料款增加
应交税费	149,856,082.02	235,725,731.10	-36.43%	公司效益下滑，税款减少
应付利息	27,793,296.01	88,458,481.98	-68.58%	公司中期票据到期全部支付
长期借款	10,564,878,167.26	16,364,542,340.21	-35.44%	部分长期借款到期偿还

(3) 现金流量分析

单位：(人民币)元

项目	2011年1-9月	2010年1-9月	增减率	变动幅度较大的原因
筹资活动现金流出小计	32,060,489,796.98	19,557,124,958.04	63.93%	公司中期票据以及其他借款到期偿还较去年增加
汇率变动对现金的影响	297,077,020.30	35,480,072.41	737.31%	本年汇率变动幅度较大
现金及现金等价物净增加额	847,197,339.42	2,226,247,424.60	-61.95%	筹资活动产生的现金流净额较去年有较大幅度下降

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

(一) 2011年7月29日，公司第四届董事会第二十一次会议审议批准了《关于用非公开发行募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用2008年度非公开发行募集资金415,485,507.97元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。详见2011年8月2日披露的《关于用非公开发行募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告（公告编号2011-39）》。

(二) 2011年8月30日，公司第四届董事会第二十二次会议审议批准了公司控股子公司财务公司以2011年8月18日为估价时点的估价为购买价格购买华菱嘉园部分写字楼，购买价为2,374万元。详见2011年8月31日披露的《关联交易公告（公告编号2011-46）》。

(三) 为进一步理顺钢管控股与子公司衡阳华菱钢管有限公司(以下简称“华菱钢管”)之间的股权管理关系,经公司第四届董事会第二十四次会议审议,同意公司拟以所持有的华菱钢管 67.13%的股权和现金 2 亿元(含有 2008 年度非公开发行募集资金 145,419,927.79 元)对钢管控股进行增资,同时控股股东湖南华菱钢铁集团有限责任公司(以下简称“华菱集团”)及其全资子公司湖南衡阳钢管(集团)有限公司(以下简称“衡钢集团”)拟分别以其持有的华菱钢管 26.43%的股权和 6.44%的股权增资钢管控股。该事项还需提交公司股东大会审议批准。详见 2011 年 10 月 18 日披露的《关于增资钢管控股的关联交易公告(公告编号 2011-52)》。

(四) 公司第四届董事会第十四次会议和公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准公司继续滚动发行不超过 30 亿元人民币短期融资券,并授权公司管理层办理相关手续并具体实施。截至报告期末,尚未发行。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	华菱集团、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	华菱集团	公司第一大股东华菱集团承诺,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。	见注①
其他承诺(含追加承诺)	华菱集团、安赛乐米塔尔	公司 2007 年度非公开发行时,公司股东华菱集团和安赛乐米塔尔均作出承诺,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,三年内不转让其所拥有权益的公司的股份。	履行了承诺
	华菱集团	公司 2008 年度非公开发行时,公司股东华菱集团承诺,除因公司与其他公司合并和/或其他内部重组而导致的持股主体变化(但实际控制人不变)外,自本次非公开发行结束之日起,三年内不转让其所拥有的本次认购股份。	履行了承诺

注①: 2007年7月,公司股东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。为避免锡钢集团可能与公司形成的潜在同业竞争,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》。根据该承诺函,华菱集团将在“三年”内(即2010年12月26日之前)将持有锡钢集团55%的股权出售给本公司、或以其他合法的方式注入本公司、或出售给无关联的第三方。

2010 年 12 月,经与华菱集团以及锡钢集团另外两家股东——中国康力克进出口有限公司(以下简称“华润-康力克”)和上海华润康贸进出口有限公司(以下简称“华润-康贸”)(均为华润(集团)有限公司控股子公司,以下统称“华润集团下属子公司”)协商一致,公司拟成立全资子公司钢管控股,由公司所持有的控股子公司华菱钢管 67.13%的股权、华菱集团以其持有的锡钢集团 55%的股权、华润集团下属子公司以其持有的锡钢集团 45%的股权共同对钢管控股进行增资,实现公司的钢管业务整合。为此,公司与华菱集团、华润集团下属子公司共同签署了《关于衡阳华菱钢管有限公司和江苏锡钢集团有限公司的重组意向书》。

2011 年 3 月,公司设立了全资子公司钢管控股。

2011 年 5 月,华菱集团收购了锡钢集团剩余 45%的股权,锡钢集团成为华菱集团的全资子公司,华菱集团拟将锡钢集团 100%的股权全部注入上市公司。

根据审计评估结果以及资产重组初步方案确定的原则,公司确定了具体的资产重组方案,即由华菱钢铁以华菱钢管 67.13%股权和现金 2 亿元增资钢管控股,同时华菱集团以锡钢 100%股权增资钢管控股。2011 年 9 月 27 日,公司第四届董事会第二十三次会议否决了上述关于华菱钢管与锡钢集团资产重组的议案,董事否决该方案的理由为:华菱钢铁今年的业绩与去年相比虽有大幅改善,但持续盈利能力仍然比较脆弱。锡钢集团从启动搬迁工作以来,完成了一期建设工程,但一期工程投产时间不长,仍处于达产过程中,尚未达产达效,2011 年能否实现盈利存在一定的不确定性;另一方面,锡钢集团要

实现效益最大化，还需进一步投资建设二期工程。鉴于华菱钢铁正处于扭亏的关键时刻，且负债率高，如果现在将锡钢集团注入华菱钢铁下属的湖南华菱钢管控股有限公司，将增加华菱钢铁扭亏的不确定性，不利于降低资产负债率，可能增加运营风险。

目前，公司正与华菱集团沟通关于解决潜在同业竞争问题的后续安排。

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

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	期末持有数量(股)	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	股票	002603	以岭药业	67,392,000.00	1,950,000	67,392,000.00	19.37%	0.00
2	股票	002602	世纪华通	46,000,000.00	2,000,000	46,000,000.00	13.22%	0.00
3	债券	1080101	10 邵阳城投债	41,831,012.23	500000	41,831,012.23	12.02%	0.00
4	股票	002557	恰恰食品	40,000,000.00	1,300,000	29,562,000.00	8.50%	-10,438,000.00
5	股票	300263	隆华传热	26,400,000.00	800,000	26,400,000.00	7.59%	0.00
6	基金	162201	泰达宏利成长	25,000,000.00	21,365,811.97	20,361,853.82	5.85%	-4,638,146.17
7	基金	210004	金鹰稳健成长	25,000,000.00	22,871,912.17	18,394,929.77	5.29%	-6,605,070.23
8	股票	300255	常山药业	16,800,000.00	600,000	16,800,000.00	4.83%	0.00
9	股票	002571	德力股份	21,024,000.00	726,000	16,683,480.00	4.80%	-4,225,320.00
10	股票	002508	老板电器	19,200,000.00	1,095,500	16,651,600.00	4.79%	219,100.00
期末持有的其他证券投资				87,078,440.00	12,056,996.00	47,838,621.23	13.75%	-23,167,178.88
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-47,495,759.93
合计				415,725,452.23	-	347,915,497.05	100.00%	-96,350,375.21

证券投资情况说明

公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于重新确认财务公司经营业务范围的议案》，详见 2008 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》，公告编号 2008-43。申购新股和购买债券属于公司控股子公司财务公司的业务范围。财务公司上述业务的投资除其制定了严格的审批制度外，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于对财务公司风险控制进行定期检查的议案》，加强对财务公司业务的监管。报告期内公司已出售证券投资损益为-4,749.58 万元。

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
2011 年 07 月 14 日	公司会议室	实地调研	长盛基金、新世界策略、Mirae Asset、RBS	公司生产经营状况
2011 年 07 月 19 日	公司会议室	实地调研	国泰君安	公司生产经营状况
2011 年 07 月 27 日	公司会议室	实地调研	麦格理证券	公司生产经营状况
2011 年 08 月 25 日	公司会议室	实地调研	海通证券、华泰证券、申万菱信基金	公司生产经营状况
2011 年 08 月 31 日	公司会议室	实地调研	嘉实基金、长江证券、中银基金、浙商基金、国金证券、海富通证券、国	公司基本面及生产经营状况，并参观

			泰君安、中信建投、财富证券、东方证券	子公司现场
2011 年 09 月 08 日	公司会议室	实地调研	中信证券	公司基本面及生产经营状况
2011 年 09 月 22 日	公司会议室	实地调研	麦格理证券、HIGHBRIDGE	公司基本面及生产经营情况
2011 年 09 月 28 日	公司会议室	实地调研	方正证券	行业情况及公司生产经营情况
2011 年 09 月 29 日	公司会议室	实地调研	中信证券	公司基本面

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。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	报告期末，公司已投资衍生品报告期内公允价值的变动并不重大。公司持有衍生品期末公允价值以上海期货交易所公布的期末螺纹钢期货结算价计算。
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《深圳证券交易所信息披露业务备忘录第 26 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，交易量低于公司第四届第五次董事会批准的套期保值交易额。 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	237,200.00	0.00	2,900.00	0.00%
合计	237,200.00	0.00	2,900.00	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

2011 年 09 月 30 日

单位：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	5,084,985,324.03	485,941,071.04	3,469,693,347.19	66,778,405.61
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	347,915,497.05	0.00	535,037,427.44	
应收票据	4,920,744,661.87	0.00	3,097,886,820.60	
应收账款	2,069,155,959.68	0.00	1,245,473,039.88	
预付款项	2,306,192,260.99	0.00	2,328,668,259.64	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,811,506.85	0.00	15,413,534.26	
应收股利	2,698,125.52	0.00	2,165,745.92	0.00
其他应收款	260,538,456.36	2,641,660,296.66	446,640,185.50	6,807,356,447.02
买入返售金融资产	0.00	0.00	0.00	
存货	13,022,747,941.04	0.00	10,763,992,988.52	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00	
一年内到期的发放贷款及垫款	619,247,828.00		633,279,284.75	
其他流动资产	1,006,714,211.13		1,221,568,480.06	
流动资产合计	29,642,751,772.52	3,127,601,367.70	23,759,819,113.76	6,874,134,852.63
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	
可供出售金融资产	1,120,363,695.71	35,990,208.00	1,648,321,836.30	77,827,528.80
持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	
长期应收款	0.00	0.00		
长期股权投资	240,932,333.97	12,335,075,149.66	73,740,884.74	11,061,875,149.66
投资性房地产	0.00	0.00		
固定资产	36,592,435,296.43	47,782,646.61	39,115,326,210.45	20,480,378.30
在建工程	8,800,917,502.59	745,831.54	7,249,382,763.72	30,258,152.61
工程物资	102,089,407.85	0.00	102,888,858.10	
固定资产清理	242,248.24	0.00		
生产性生物资产	0.00	0.00		
油气资产	0.00	0.00		
无形资产	2,514,116,480.91	0.00	2,557,559,410.32	
开发支出	0.00	0.00		

商誉	0.00	0.00		
长期待摊费用	0.00	0.00	0.00	
递延所得税资产	106,388,567.62	0.00	108,819,730.03	
其他非流动资产	0.00	27,518,599.90		27,518,599.90
非流动资产合计	49,577,485,533.32	12,447,112,435.71	50,956,039,693.66	11,217,959,809.27
资产总计	79,220,237,305.84	15,574,713,803.41	74,715,858,807.42	18,092,094,661.90
流动负债：				
短期借款	24,624,157,951.27	350,000,000.00	20,481,806,247.64	871,610,500.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放	1,163,595,529.87		1,323,845,490.89	
拆入资金	0.00			
交易性金融负债	0.00	0.00		
应付票据	6,168,683,151.05	0.00	1,810,208,400.00	
应付账款	5,139,598,582.93	0.00	3,944,348,031.76	
预收款项	2,987,147,505.91	0.00	3,857,118,371.36	
卖出回购金融资产款	829,747,550.00	0.00	842,882,711.73	
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	409,892,496.04	276,346.23	355,526,566.71	217,083.29
应交税费	149,856,082.02	5,883,687.94	235,725,731.10	16,241,222.25
应付利息	27,793,296.01	0.00	88,458,481.98	46,276,666.67
应付股利	47,785,819.04	45,771,956.25	45,817,250.59	45,771,956.25
其他应付款	3,795,754,481.32	93,202,039.65	3,918,387,862.83	11,450,099.20
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	7,302,222,597.23	70,000,000.00	6,513,963,676.91	3,500,000,000.00
其他流动负债	0.00	0.00	0.00	
流动负债合计	52,646,235,042.69	565,134,030.07	43,418,088,823.50	4,491,567,527.66
非流动负债：				
长期借款	10,564,878,167.26	2,131,774,500.00	16,364,542,340.21	2,203,113,500.00
应付债券	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	3,089,000.00	0.00	3,089,000.00	
专项应付款	0.00	0.00		
一年以上支付的应付职工薪酬	221,923,766.72	0.00	221,923,766.72	
预计负债	0.00			
递延所得税负债	110,804,516.60	0.00	143,127,935.65	
其他非流动负债	97,705,666.67	0.00	75,125,666.67	
非流动负债合计	10,998,401,117.25	2,131,774,500.00	16,807,808,709.25	2,203,113,500.00
负债合计	63,644,636,159.94	2,696,908,530.07	60,225,897,532.75	6,694,681,027.66
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	3,015,650,025.00	3,015,650,025.00	2,737,650,025.00	2,737,650,025.00

资本公积	7,551,901,038.31	7,490,069,648.62	6,524,223,736.96	6,274,421,461.45
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	783,676,504.73	783,676,504.73	783,676,504.73	783,676,504.73
一般风险准备				
未分配利润	2,227,075,311.44	1,588,409,094.99	2,400,637,657.70	1,601,665,643.06
外币报表折算差额	-6,573,634.79	0.00	-2,419,804.81	
归属于母公司所有者权益合计	13,571,729,244.69	12,877,805,273.34	12,443,768,119.58	11,397,413,634.24
少数股东权益	2,003,871,901.21	0.00	2,046,193,155.09	
所有者权益合计	15,575,601,145.90	12,877,805,273.34	14,489,961,274.67	11,397,413,634.24
负债和所有者权益总计	79,220,237,305.84	15,574,713,803.41	74,715,858,807.42	18,092,094,661.90

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

2011 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	18,738,256,934.67		15,679,227,583.39	26,890,000.00
其中：营业收入	18,738,256,934.67		15,679,227,583.39	26,890,000.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	18,737,038,863.95	8,671,230.22	17,061,457,390.49	5,220,233.76
其中：营业成本	17,808,908,701.52		16,263,891,731.91	
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	14,874,399.40		26,440,612.81	
销售费用	185,785,008.95		145,341,120.48	
管理费用	476,412,853.98	10,952,324.19	402,231,390.68	8,715,781.59
财务费用	251,057,900.10	-2,281,093.97	220,958,557.01	-3,489,525.43
资产减值损失	0.00		2,593,977.60	-6,022.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-33,688,685.06		1,540,266.61	
投资收益（损失以“-”号填列）	73,187,669.68	0.00	33,212,827.91	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,904,076.47		0.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00		0.00	

列)				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,717,055.34	-8,671,230.22	-1,347,476,712.58	21,669,766.24
加：营业外收入	306,888.46		1,911,576.85	1,116,500.00
减：营业外支出	488,967.46		1,219,109.81	100,000.00
其中：非流动资产处置损失	0.00		0.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,534,976.34	-8,671,230.22	-1,346,784,245.54	22,686,266.24
减：所得税费用	15,320,774.80		-265,687,161.94	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,214,201.54	-8,671,230.22	-1,081,097,083.60	22,686,266.24
归属于母公司所有者的净利润	44,868,923.04	-8,671,230.22	-1,043,975,019.75	22,686,266.24
少数股东损益	-19,654,721.50		-37,122,063.85	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0155		-0.3813	
（二）稀释每股收益	0.0155		-0.3813	
七、其他综合收益	-74,797,417.14	-18,794,808.00	239,948,953.58	28,989,561.60
八、综合收益总额	-49,583,215.60	-27,466,038.22	-841,148,130.02	51,675,827.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,993,505.07	-27,466,038.22	-821,979,823.75	51,675,827.84
归属于少数股东的综合收益总额	-29,589,710.53		-19,168,306.27	

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：0.00 元。

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

2011 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	56,634,241,911.10	0.00	43,537,644,898.99	26,890,000.00
其中：营业收入	56,634,241,911.10	0.00	43,537,644,898.99	26,890,000.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	56,883,922,082.10	18,256,548.07	45,529,438,559.78	16,485,386.28
其中：营业成本	53,976,363,672.44	0.00	43,129,596,783.12	
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	59,812,122.78	0.00	81,799,578.49	0.00
销售费用	549,323,787.34	0.00	419,582,788.58	0.00
管理费用	1,406,831,002.29	29,933,248.02	1,127,740,503.21	26,566,364.15
财务费用	768,877,744.06	-11,676,699.95	768,997,886.53	-10,074,955.47
资产减值损失	122,713,753.19	0.00	1,721,019.85	-6,022.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-48,835,025.28	0.00	6,286,838.61	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	127,768,737.18	5,000,000.00	105,425,571.83	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-170,746,459.10	-13,256,548.07	-1,880,081,250.35	10,404,613.72
加：营业外收入	10,321,120.76	0.00	3,105,348.14	1,116,500.00
减：营业外支出	2,433,313.17	0.00	3,447,722.88	100,000.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-162,858,651.51	-13,256,548.07	-1,880,423,625.09	11,421,113.72
减：所得税费用	29,317,558.41	0.00	-366,876,644.53	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-192,176,209.92	-13,256,548.07	-1,513,546,980.56	11,421,113.72
归属于母公司所有者的净利润	-173,562,346.26	-13,256,548.07	-1,445,223,007.00	11,421,113.72
少数股东损益	-18,613,863.66	0.00	-68,323,973.56	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0581		-0.5279	
（二）稀释每股收益	-0.0581		-0.5279	
七、其他综合收益	-229,157,192.05	-41,837,320.80	-268,719,788.82	31,346,352.00
八、综合收益总额	-421,333,401.97	-55,093,868.87	-1,782,266,769.38	42,767,465.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-392,784,549.28	-55,093,868.87	-1,697,729,462.32	42,767,465.72
归属于少数股东的综合收益总额	-28,548,852.69		-84,537,307.06	

年初到报告期末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：0.00 元。

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

2011 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	60,905,632,004.92	0.00	47,373,793,479.67	0.00
存放中央银行法定准备金款项和同业款项净减少额	52,576,249.91			

客户存款和同业存放款项净增加额			0.00	0.00
向中央银行借款净增加额			0.00	0.00
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			0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额			0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额			0.00	0.00
吸收存款的净增加			191,284,822.12	
收取利息、手续费及佣金的现金	46,436,014.00		39,735,828.52	
拆入资金净增加额			0.00	0.00
回购业务资金净增加额			166,200,000.00	0.00
收到的税费返还	288,153,492.07	0.00	215,302,614.72	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	455,721,954.95	85,352,302.72	227,458,553.47	34,761,770.33
经营活动现金流入小计	61,748,519,715.85	85,352,302.72	48,213,775,298.50	34,761,770.33
购买商品、接受劳务支付的现金	53,084,405,656.85	0.00	46,956,712,140.83	0.00
客户贷款及垫款净增加额	452,339,218.00		582,270,552.65	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额			50,056,911.90	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金			0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	39,081,607.42		14,561,197.73	0.00
支付保单红利的现金			0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,958,904,905.03	16,109,723.58	1,696,506,057.80	14,601,275.66
支付的各项税费	410,376,193.21	13,249,679.20	650,068,350.23	5,738,666.80
支付其他与经营活动有关的现金	2,091,685,708.84	25,820,299.58	955,970,603.39	14,549,606.76
经营活动现金流出小计	58,036,793,289.35	55,179,702.36	50,906,145,814.53	34,889,549.22
经营活动产生的现金流量净额	3,711,726,426.50	30,172,600.36	-2,692,370,516.03	-127,778.89
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	6,159,738,514.83	4,397,100,000.00	5,873,846,277.27	2,270,110,000.00
取得投资收益收到的现金	123,244,908.35	5,000,000.00	111,232,849.40	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,443,829.21	0.00	214,672.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,006,035,446.86	1,006,035,446.86	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关	14,387,373.60	203,862,364.28	9,295,956.38	258,788,303.75

的现金				
投资活动现金流入小计	7,312,850,072.85	5,611,997,811.14	5,994,589,755.05	2,528,898,303.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,755,913,208.41	1,120,548.54	4,920,498,363.41	4,851,087.11
投资支付的现金	5,813,978,347.81	1,350,000,000.00	5,220,146,422.50	1,770,110,000.00
质押贷款净增加额			0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	163,200,000.00	173,200,000.00	0.00	54,539,650.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	8,733,091,556.22	1,524,320,548.54	10,140,644,785.91	1,829,500,737.11
投资活动产生的现金流量净额	-1,420,241,483.37	4,087,677,262.60	-4,146,055,030.86	699,397,566.64
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	428,460,000.00	428,460,000.00	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00	0.00
取得借款收到的现金	29,776,635,722.52	300,000,000.00	28,586,317,857.12	1,933,033,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	114,029,450.45	113,964,553.14	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	30,319,125,172.97	842,424,553.14	28,586,317,857.12	1,933,033,000.00
偿还债务支付的现金	30,429,930,407.81	4,295,655,000.00	18,419,746,623.69	2,370,626,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,621,002,555.79	235,827,384.23	1,120,493,555.39	262,857,975.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	9,556,833.38	9,556,336.54	16,884,778.96	16,883,957.30
筹资活动现金流出小计	32,060,489,796.98	4,541,038,720.77	19,557,124,958.04	2,650,368,432.77
筹资活动产生的现金流量净额	-1,741,364,624.01	-3,698,614,167.63	9,029,192,899.08	-717,335,432.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	297,077,020.30	-73,029.90	35,480,072.41	2,335,686.88
五、现金及现金等价物净增加额	847,197,339.42	419,162,665.43	2,226,247,424.60	-15,729,958.14
加：期初现金及现金等价物余额	2,631,304,554.37	66,778,405.61	1,878,817,841.61	113,278,141.94
六、期末现金及现金等价物余额	3,478,501,893.79	485,941,071.04	4,105,065,266.21	97,548,183.80

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

董事长：李效伟
湖南华菱钢铁股份有限公司董事会
2011 年 10 月 27 日