

鞍钢股份有限公司 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

| | 2011.9.30 | | 2010.12.31 | | 增减幅度 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|
| 总资产 | 103,826 | | 105,114 | | -1.23% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 53,176 | | 54,068 | | -1.65% |
| 股本 | 7,235 | | 7,235 | | - |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 7.35 | | 7.47 | | -1.61% |
| | 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 | 23,382 | -2.16% | 69,716 | 2.62% | |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 19 | 110.67% | 239 | -90.71% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,770 | -54.48% | 5,228 | -5.99% | |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.24 | -55.56% | 0.72 | -6.49% | |
| 基本每股收益（元/股） | 0.003 | 112.00% | 0.033 | -90.70% | |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.003 | 112.00% | 0.033 | -90.70% | |
| 加权平均净资产收益率（%） | 0.04 | 上升 0.37 个百分点 | 0.44 | 下降 4.36 个百分点 | |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 0.03 | 上升 0.37 个百分点 | 0.32 | 下降 4.45 个百分点 | |

非经常性损益项目

适用 不适用

单位：百万元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|------------------------------------------------------------|-----|
| 非流动资产处置损益 | 7 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 109 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -27 |
| 所得税影响额 | -22 |
| 合计 | 67 |

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 212,476，其中 H 股股东数为 593 | |
|---------------------------------|------------------------------|---------|
| 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 |
| 鞍山钢铁集团公司 | 4,868,547,330 | 人民币普通股 |
| 香港中央结算（代理人）有限公司 | 1,065,886,169 | 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 | 19,625,088 | 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 | 14,455,103 | 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 | 13,597,484 | 人民币普通股 |
| 李玉兰 | 12,720,362 | 人民币普通股 |
| 安邦财产保险股份有限公司 - 传统保险产品 | 10,962,000 | 人民币普通股 |
| 中国银行 - 嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | 10,016,728 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行 - 易方达价值精选股票型证券投资基金 | 10,009,964 | 人民币普通股 |
| 营口鑫达投资有限公司 | 9,523,087 | 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

| |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1、本报告期营业税金及附加较上年同期有所减少，主要原因是本期实现应缴增值税减少相应影响营业税金及附加减少。</p> <p>2、本报告期销售费用较上年同期有所减少，主要原因一是由于产品销量减少，相应包装费、铁路运费等销售费用减少；二是由于出口结算量减少，相应出口运费、港杂费及委托代销手续费等出口经营费用减少影响。</p> <p>3、本报告期资产减值损失较上年同期有所减少，主要原因是本期计提的存货跌价准备较上年同期减少影响。</p> <p>4、本报告期投资收益较上年同期有所增加，主要原因是由于本公司的对外投资公司本期实现盈利，对公司贡献增加影响。</p> <p>5、本报告期所得税费用较上年同期有所增加，主要原因是由于本报告期公司利润总额较上年同期有所增加影响。</p> <p>6、本报告期营业利润、利润总额、净利润较上年同期有所增加，主要原因是由于本公司加大品种结构调整力度及大力压缩成本费用支出影响。</p> <p>7、货币资金比上年末减少，主要原因是由于经营活动产生现金净流入人民币 5,228 百万元，投资活动产生现金净流出人民币 4,318 百万元，筹资活动产生现金净流出人民币 2,579 百万元影响。</p> <p>8、其他应收款比上年末增加，主要原因是各种暂付款项增加影响。</p> <p>9、工程物资比上年末减少，主要原因是本期工程领用大于采购影响。</p> <p>10、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。</p> <p>11、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 6,000 百万元，较上年末余额增加人民币 3,000 百万元。</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

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 | - | - | - |
| 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） | 鞍山钢铁集团公司 | 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」。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。 | 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 |
|------------------|--------|------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 2011 年 07 月 04 日 | 董事会秘书室 | 实地调研 | 摩根大通证券（亚太）有限公司 江基豪； 摩根大通证券（亚太）有限公司 张 论 | 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 |
| 2011 年 07 月 19 日 | 董事会秘书室 | 实地调研 | 国金证券股份有限公司 王招华 | 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 |

| | | | | |
|------------------|--------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 2011 年 09 月 21 日 | 董事会秘书室 | 实地调研 | 永丰金证券股份有限公司 陈胜雄； 国泰投信 张帆； 日盛证券投资信托股份有限公司 杨国昌； 统一证券投资信托股份有限公司 张继圣； 统一证券投资信托股份有限公司 林庭樟； 瀚伦投资顾问（上海）有限公司 王柱峰等 9 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 |
|------------------|--------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|

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

2011 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 | 1,982 | 1,040 | 3,651 | 2,542 |
| 应收票据 | 4,497 | 4,338 | 3,703 | 3,167 |
| 应收账款 | 2,484 | 2,484 | 2,061 | 2,061 |
| 预付款项 | 6,758 | 5,712 | 8,380 | 7,285 |
| 应收股利 | 9 | 9 | - | - |
| 其他应收款 | 21 | 20 | 15 | 15 |
| 存货 | 14,750 | 13,698 | 13,134 | 12,378 |
| 流动资产合计 | 30,501 | 27,301 | 30,944 | 27,448 |
| 非流动资产： | | | | |
| 可供出售金融资产 | 132 | 132 | 179 | 179 |
| 长期股权投资 | 2,396 | 5,546 | 1,986 | 4,248 |
| 固定资产 | 52,814 | 49,529 | 57,267 | 53,744 |
| 在建工程 | 9,383 | 5,746 | 5,277 | 3,559 |
| 工程物资 | 166 | 159 | 1,047 | 205 |
| 无形资产 | 6,852 | 6,342 | 6,967 | 6,469 |
| 递延所得税资产 | 1,582 | 1,252 | 1,447 | 1,189 |
| 非流动资产合计 | 73,325 | 68,706 | 74,170 | 69,593 |
| 资产总计 | 103,826 | 96,007 | 105,114 | 97,041 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 8,490 | 6,900 | 10,395 | 8,300 |
| 应付票据 | 7,007 | 6,027 | 4,879 | 3,794 |
| 应付账款 | 3,553 | 3,276 | 4,683 | 4,467 |
| 预收款项 | 5,231 | 4,828 | 6,157 | 5,846 |

| | | | | |
|---------------|---------|--------|---------|--------|
| 应付职工薪酬 | 347 | 346 | 322 | 322 |
| 应交税费 | -1,765 | -1,361 | -1,836 | -1,508 |
| 应付利息 | 168 | 168 | 79 | 79 |
| 其他应付款 | 2,312 | 1,926 | 2,737 | 2,310 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,701 | 1,981 | 5,961 | 5,541 |
| 其他流动负债 | 6,009 | 6,009 | 3,023 | 3,023 |
| 流动负债合计 | 34,053 | 30,100 | 36,400 | 32,174 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 14,236 | 11,746 | 12,717 | 10,057 |
| 递延所得税负债 | 48 | 46 | 61 | 59 |
| 其他非流动负债 | 710 | 672 | 591 | 554 |
| 非流动负债合计 | 14,994 | 12,464 | 13,369 | 10,670 |
| 负债合计 | 49,047 | 42,564 | 49,769 | 42,844 |
| 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 | 31,489 | 31,489 | 31,521 | 31,521 |
| 专项储备 | 56 | 56 | 70 | 70 |
| 盈余公积 | 3,570 | 3,570 | 3,570 | 3,570 |
| 未分配利润 | 10,826 | 11,093 | 11,672 | 11,801 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 53,176 | 53,443 | 54,068 | 54,197 |
| 少数股东权益 | 1,603 | - | 1,277 | - |
| 所有者权益合计 | 54,779 | 53,443 | 55,345 | 54,197 |
| 负债和所有者权益总计 | 103,826 | 96,007 | 105,114 | 97,041 |

公司法定代表人：张晓刚

主管会计工作的负责人：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

2011 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 | 23,382 | 22,963 | 23,897 | 23,021 |
| 其中：营业收入 | 23,382 | 22,963 | 23,897 | 23,021 |
| 二、营业总成本 | 23,549 | 23,027 | 24,311 | 23,324 |
| 其中：营业成本 | 21,981 | 21,532 | 22,347 | 21,429 |
| 营业税金及附加 | 41 | 41 | 73 | 73 |
| 销售费用 | 308 | 303 | 444 | 428 |
| 管理费用 | 786 | 767 | 798 | 784 |
| 财务费用 | 337 | 288 | 302 | 263 |
| 资产减值损失 | 96 | 96 | 347 | 347 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | 96 | 96 | 60 | 59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 86 | 86 | 59 | 58 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -71 | 32 | -354 | -244 |

| | | | | |
|---------------------|-------|-----|--------|------|
| 加：营业外收入 | 20 | 20 | 22 | 22 |
| 减：营业外支出 | 14 | 14 | 8 | 8 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 13 | 13 | 7 | 7 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -65 | 38 | -340 | -230 |
| 减：所得税费用 | -43 | -17 | -111 | -80 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -22 | 55 | -229 | -150 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 19 | 55 | -178 | -150 |
| 少数股东损益 | -41 | - | -51 | - |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 0.003 | - | -0.025 | - |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 0.003 | - | -0.025 | - |
| 七、其他综合收益 | -24 | -24 | 29 | 29 |
| 八、综合收益总额 | -46 | 31 | -200 | -121 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -5 | 31 | -149 | -121 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -41 | - | -51 | - |

公司法定代表人：张晓刚

主管会计工作的负责人：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

2011 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 | 69,716 | 68,301 | 67,937 | 66,249 |
| 其中：营业收入 | 69,716 | 68,301 | 67,937 | 66,249 |
| 二、营业总成本 | 70,064 | 68,322 | 65,023 | 63,231 |
| 其中：营业成本 | 64,704 | 63,187 | 59,529 | 57,893 |
| 营业税金及附加 | 109 | 109 | 205 | 205 |
| 销售费用 | 1,061 | 1,024 | 1,211 | 1,168 |
| 管理费用 | 2,359 | 2,309 | 2,475 | 2,435 |
| 财务费用 | 1,154 | 1,016 | 871 | 798 |
| 资产减值损失 | 677 | 677 | 732 | 732 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | 327 | 327 | 314 | 312 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 315 | 315 | 312 | 310 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -21 | 306 | 3,228 | 3,330 |
| 加：营业外收入 | 126 | 126 | 49 | 48 |
| 减：营业外支出 | 37 | 37 | 26 | 26 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 35 | 35 | 25 | 25 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-” | 68 | 395 | 3,251 | 3,352 |

| | | | | |
|-------------------|-------|-----|-------|-------|
| 号填列) | | | | |
| 减：所得税费用 | -54 | 18 | 721 | 742 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 122 | 377 | 2,530 | 2,610 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 239 | 377 | 2,572 | 2,610 |
| 少数股东损益 | -117 | - | -42 | - |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 0.033 | - | 0.355 | - |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 0.033 | - | 0.355 | - |
| 七、其他综合收益 | -32 | -32 | -22 | -22 |
| 八、综合收益总额 | 90 | 345 | 2,508 | 2,588 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 207 | 345 | 2,550 | 2,588 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -117 | - | -42 | - |

公司法定代表人：张晓刚

主管会计工作的负责人：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

2011 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 | 70,775 | 68,259 | 68,923 | 66,930 |
| 收到的税费返还 | 132 | 132 | 7 | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 222 | 251 | 147 | 114 |
| 经营活动现金流入小计 | 71,129 | 68,642 | 69,077 | 67,044 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 61,778 | 59,462 | 58,439 | 57,021 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,029 | 1,982 | 2,049 | 2,007 |
| 支付的各项税费 | 1,239 | 1,229 | 2,313 | 2,305 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 855 | 872 | 715 | 701 |
| 经营活动现金流出小计 | 65,901 | 63,545 | 63,516 | 62,034 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,228 | 5,097 | 5,561 | 5,010 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 2 | 2 | 77 | 77 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2 | 2 | 5 | 5 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 32 | 21 | 76 | 65 |
| 投资活动现金流入小计 | 36 | 25 | 158 | 147 |

| | | | | |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,240 | 3,234 | 3,495 | 1,307 |
| 投资支付的现金 | 114 | 985 | 25 | 825 |
| 投资活动现金流出小计 | 4,354 | 4,219 | 3,520 | 2,132 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,318 | -4,194 | -3,362 | -1,985 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 443 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | 19,491 | 17,546 | 20,970 | 17,870 |
| 筹资活动现金流入小计 | 19,934 | 17,546 | 20,970 | 17,870 |
| 偿还债务支付的现金 | 20,160 | 17,840 | 20,176 | 18,351 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,257 | 2,024 | 1,603 | 1,429 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 96 | 87 | 53 | 53 |
| 筹资活动现金流出小计 | 22,513 | 19,951 | 21,832 | 19,833 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,579 | -2,405 | -862 | -1,963 |
| 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 | -1,669 | -1,502 | 1,337 | 1,062 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 3,651 | 2,542 | 2,242 | 1,138 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,982 | 1,040 | 3,579 | 2,200 |

公司法定代表人：张晓刚

主管会计工作的负责人：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
2011 年 10 月 28 日