

鞍钢股份有限公司
2013 年第一季度报告

2013 年 4 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张晓刚先生、主管会计工作负责人马连勇先生及会计机构负责人(会计主管人员)车成伟女士声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

除有特殊说明，本报告全文所采用的货币为人民币。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要财务数据

本报告期对以前期间财务数据是否进行了追溯调整或重述

是 否

	2013 年 1-3 月	2012 年 1-3 月	本报告期比上年同期增减
营业收入（百万元）	19,168	18,890	1.47%
归属于上市公司股东的净利润（百万元）	540	-1,888	128.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（百万元）	513	-1,897	127.04%
经营活动产生的现金流量净额（百万元）	5,487	2,705	102.85%
基本每股收益（元/股）	0.075	-0.261	128.74%
稀释每股收益（元/股）	0.075	-0.261	128.74%
加权平均净资产收益率（%）	1.16%	-3.79%	上升 4.95 个百分点
	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度期末增减
总资产（百万元）	89,885	101,237	-11.21%
归属于上市公司股东的净资产（百万元）	46,835	46,598	0.51%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：百万元

项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	30
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）	8
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-2
所得税影响额	-9
合计	27

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	182,278，其中 H 股股东总数为 611				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件	质押或冻结情况

				的股份数量	股份状态	数量
鞍山钢铁集团公司	国有法人	67.29%	4,868,547,330	-	-	-
香港中央结算(代理人)有限公司	境外法人	14.84%	1,073,300,480	-	-	-
中国工商银行-华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.29%	21,046,591	-	-	-
华西证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.21%	15,055,528	-	-	-
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.17%	12,405,714	-	-	-
中国银行-嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.17%	12,315,287	-	-	-
梁耀辉	境内自然人	0.17%	11,989,645	-	-	-
国泰君安-中行-渣打银行(香港)有限公司	其他	0.16%	11,454,807	-	-	-
安邦保险集团股份有限公司-传统保险产品	其他	0.15%	10,962,000	-	-	-
营口鑫达投资有限公司	其他	0.13%	9,523,087	-	-	-
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
鞍山钢铁集团公司	4,868,547,330	人民币普通股	4,868,547,330			
香港中央结算(代理人)有限公司	1,073,300,480	境外上市外资股	1,073,300,480			
中国工商银行-华安中小盘成长股票型证券投资基金	21,046,591	人民币普通股	21,046,591			
华西证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	15,055,528	人民币普通股	15,055,528			
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	12,405,714	人民币普通股	12,405,714			
中国银行-嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	12,315,287	人民币普通股	12,315,287			
梁耀辉	11,989,645	人民币普通股	11,989,645			
国泰君安-中行-渣打银行(香港)有限公司	11,454,807	人民币普通股	11,454,807			
安邦保险集团股份有限公司-传统保险产品	10,962,000	人民币普通股	10,962,000			
营口鑫达投资有限公司	9,523,087	人民币普通股	9,523,087			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司第一大股东鞍山钢铁集团公司与前 10 名股东之间无关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。除此之外,本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生重大变动的情况及原因

1、本报告期营业税金及附加较上年同期增加，主要原因一是上年同期由于年初增值税留抵额影响，应纳增值税为零，本期应纳增值税人民币440百万元，影响营业税金及附加增加；二是本期出口产品免抵退税额增加，影响营业税金及附加增加。

2、本报告期投资收益较上年同期增加，主要原因是本公司的合营、联营公司本期净利润增加影响。

3、本报告期营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润比上年同期增加，主要原因一是原燃料价格下降影响；二是本公司采取各种降本增效措施，增加收益影响。公司为扭转连续两年亏损局面，实现2013年盈利目标，于去年四季度就着手从生产运行方案、原燃料资源配置、钢材销售策略、工序成本费用控制、经济责任目标等各个方面研究制定包保措施。在全公司范围内全面推行目标成本管理，以实现生产经营扭亏为盈为目标，以市场为衡量尺度，以指标层层分解、全员参与、全方位落实为方法，努力降低工序成本。在采购、销售、物流、生产运行、人力资源优化、优化品种结构和财务运作等七个方面深入开展降本增效专项攻关，推进扭亏增效工作。

4、本报告期所得税费用比上年同期增加，主要原因是公司上年同期亏损计提递延税款影响。

5、预付账款比上年末减少人民币1,216百万元，主要原因一是由于进口原燃料由预付款形式调整为进口押汇业务，进口原燃料仅采取部分预付款形式，使预付账款减少影响；二是由于公司年初含天津鞍钢天铁冷轧薄板有限公司（以下简称“鞍钢天铁”）预付款人民币356百万元，含鞍钢冷轧钢板（莆田）有限公司（以下简称“鞍钢莆田”）预付款人民币170百万元。

6、其他应收款比上年末增加人民币31百万元，主要原因是与鞍钢集团国际经济贸易公司资产置换，增加应收鞍钢集团朝阳鞍凌钢铁有限公司销售代理费人民币25百万元影响。

7、可供出售金融资产比上年末减少人民币41百万元，原因是本公司认购的湖南株洲冶炼集团股份有限公司非公开发行股票1000万股，股票价格由年初的10.14元/股下跌至5.95元/股影响。

8、在建工程比上年末减少人民币4,707百万元，主要原因是年初含鞍钢天铁在建工程人民币2,161百万元，含鞍钢莆田在建工程人民币2,885百万元影响。

9、工程物资比上年末减少人民币230百万元，主要原因年初含鞍钢天铁工程物资人民币28百万元，含鞍钢莆田工程物资201百万元影响。

10、应付票据比上年末减少人民币1,840百万元，主要原因是年初含鞍钢天铁应付票据人民币1,704百万元影响。

11、应付账款比上年末增加人民币2,133百万元，主要原因由于进口原燃料由预付款形式调整为进口押汇业务，进口原燃料欠款增加影响。

12、应付利息比上年末增加人民币66百万元，主要原因是由于公司计提本季度短期融资券利息影响。

13、应缴税费比上年末增加人民币646百万元，主要原因一是年初含鞍钢天铁应缴税费人民币-155百万元，鞍钢莆田应缴税费人民币-336百万元影响；二是本期末实现应交增值税增加影响。

14、一年内到期的非流动负债比上年末减少人民币4,550百万元，主要原因一是本报告期偿还一年内到期的长期借款影响，二是年初含鞍钢天铁一年内到期的非流动负债人民币630百万元、鞍钢莆田一年内到期的非流动负债人民币400百万元影响。

15、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加人民币2,782百万元，主要原因是由于原燃料价格下降，使购买商品、接受劳务支付的现金减少影响。

16、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少人民币4,406百万元，主要原因是由于公司本报告期盈利，同时开展进出口押汇业务，经营活动产生的现金流量净额增加，自有资金增加，银行借款减少影响。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

无

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

无

四、对 2013 年 1-6 月经营业绩的预计

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

五、证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(百万元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(百万元)	报告期损益(百万元)	会计核算科目	股份来源
股票	600961	*ST 株冶	81	10,000,000	1.9%	10,000,000	1.9%	60	-	可供出售金融资产	非公开发行认购
合计			81	10,000,000	--	10,000,000	--	60	-	--	--

六、衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
1月15日	公司	实地调研	机构	野村国际(香港)有限公司 加藤胜仁; 三井住友信托(香港)有限公司 松本敏英; 瑞穗投信投资顾问有限公司 江尻昌彦	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
2月28日	公司	实地调研	机构	FIL Investments(Japan) Limited Mitsuhiko Kitani; NOMURA ASSET MANAGEMENT CO.,LTD. Tsuyoshi Taniguchi; J.P.Morgan Akira Kishimoto; J.P.Morgan 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

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：百万元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,622	2,049
应收票据	9,594	9,198
应收账款	1,787	2,247
预付款项	1,590	2,806
应收股利	7	7
其他应收款	71	40
存货	10,654	10,642
流动资产合计	25,325	26,989
非流动资产：		
可供出售金融资产	60	101
长期股权投资	3,026	2,740
固定资产	47,209	51,257
在建工程	5,029	9,736
工程物资	13	243
无形资产	6,236	6,677
递延所得税资产	2,987	3,494
非流动资产合计	64,560	74,248
资产总计	89,885	101,237
流动负债：		
短期借款	11,570	15,130
应付票据	1,420	3,260
应付账款	7,954	5,821
预收款项	4,481	4,386
应付职工薪酬	331	312

应交税费	-594	-1,240
应付利息	162	96
其他应付款	1,998	2,684
一年内到期的非流动负债	2,951	7,501
其他流动负债	6,005	6,005
流动负债合计	36,278	43,955
非流动负债：		
长期借款	5,914	8,364
递延所得税负债	23	28
其他非流动负债	770	661
非流动负债合计	6,707	9,053
负债合计	42,985	53,008
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	7,235	7,235
资本公积	31,141	31,465
专项储备	57	44
盈余公积	3,580	3,570
未分配利润	4,822	4,284
归属于母公司所有者权益合计	46,835	46,598
少数股东权益	65	1,631
所有者权益（或股东权益）合计	46,900	48,229
负债和所有者权益（或股东权益）总计	89,885	101,237

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：车成伟

2、母公司资产负债表

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：百万元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,200	884
应收票据	9,580	9,184
应收账款	2,712	2,288
预付款项	1,497	2,254
应收股利	7	7

其他应收款	69	37
存货	9,881	9,915
流动资产合计	24,946	24,569
非流动资产：		
可供出售金融资产	60	101
长期股权投资	3,451	6,010
固定资产	47,159	48,161
在建工程	4,840	4,554
工程物资	13	14
无形资产	6,128	6,167
递延所得税资产	2,969	2,957
非流动资产合计	64,620	67,964
资产总计	89,566	92,533
流动负债：		
短期借款	11,570	12,930
应付票据	1,338	1,555
应付账款	7,943	5,521
预收款项	4,176	4,094
应付职工薪酬	331	312
应交税费	-443	-739
应付利息	162	96
其他应付款	1,983	2,157
一年内到期的非流动负债	2,951	6,471
其他流动负债	6,005	6,005
流动负债合计	36,016	38,402
非流动负债：		
长期借款	5,874	6,274
递延所得税负债	23	28
其他非流动负债	616	623
非流动负债合计	6,513	6,925
负债合计	42,529	45,327
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	7,235	7,235
资本公积	31,187	31,465

专项储备	57	44
盈余公积	3,570	3,570
未分配利润	4,988	4,892
所有者权益（或股东权益）合计	47,037	47,206
负债和所有者权益（或股东权益）总计	89,566	92,533

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：车成伟

3、合并利润表

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：百万元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	19,168	18,890
其中：营业收入	19,168	18,890
二、营业总成本	18,806	21,555
其中：营业成本	16,548	19,444
营业税金及附加	108	31
销售费用	366	314
管理费用	919	752
财务费用	403	413
资产减值损失	462	601
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）	157	88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	135	88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	519	-2,577
加：营业外收入	8	18
减：营业外支出	8	6
其中：非流动资产处置损失	8	6
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	519	-2,565
减：所得税费用	-7	-629
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	526	-1,936
归属于母公司所有者的净利润	540	-1,888
少数股东损益	-14	-48
六、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.075	-0.261

(二) 稀释每股收益 (元/股)	0.075	-0.261
七、其他综合收益	-31	-2
八、综合收益总额	495	-1,938
归属于母公司所有者的综合收益总额	509	-1,890
归属于少数股东的综合收益总额	-14	-48

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：车成伟

4、母公司利润表

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：百万元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	19,305	18,373
减：营业成本	16,579	18,817
营业税金及附加	108	31
销售费用	350	302
管理费用	907	718
财务费用	386	381
资产减值损失	415	601
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）	-455	88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	135	88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	105	-2,389
加：营业外收入	8	18
减：营业外支出	8	6
其中：非流动资产处置损失	8	6
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	105	-2,377
减：所得税费用	-3	-599
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	108	-1,778
五、其他综合收益	-31	-2
六、综合收益总额	77	-1,780

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：车成伟

5、合并现金流量表

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：百万元

项目	本期金额	上期金额
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	16,932	20,938
收到的税费返还	12	167
收到其他与经营活动有关的现金	13	18
经营活动现金流入小计	16,957	21,123
购买商品、接受劳务支付的现金	9,889	17,332
支付给职工以及为职工支付的现金	714	604
支付的各项税费	556	132
支付其他与经营活动有关的现金	311	350
经营活动现金流出小计	11,470	18,418
经营活动产生的现金流量净额	5,487	2,705
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,365	-
收到其他与投资活动有关的现金	10	8
投资活动现金流入小计	1,375	8
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	637	941
投资支付的现金	14	61
支付其他与投资活动有关的现金	1,596	-
投资活动现金流出小计	2,247	1,002
投资活动产生的现金流量净额	-872	-994
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	200
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	200
取得借款收到的现金	8,200	22,450
筹资活动现金流入小计	8,200	22,650
偿还债务支付的现金	13,785	23,610
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	531	745
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	135	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	5

筹资活动现金流出小计	14,316	24,360
筹资活动产生的现金流量净额	-6,116	-1,710
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	-1,501	1
加：期初现金及现金等价物余额	3,123	2,341
六、期末现金及现金等价物余额	1,622	2,342

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：车成伟

6、母公司现金流量表

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：百万元

项目	本期金额	上期金额
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	16,575	20,011
收到的税费返还	12	167
收到其他与经营活动有关的现金	7	17
经营活动现金流入小计	16,594	20,195
购买商品、接受劳务支付的现金	10,478	16,731
支付给职工以及为职工支付的现金	700	583
支付的各项税费	543	129
支付其他与经营活动有关的现金	300	342
经营活动现金流出小计	12,021	17,785
经营活动产生的现金流量净额	4,573	2,410
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,366	-
收到其他与投资活动有关的现金	8	3
投资活动现金流入小计	1,374	3
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	574	748
投资支付的现金	14	61
投资活动现金流出小计	588	809
投资活动产生的现金流量净额	786	-806
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	7,890	21,300

筹资活动现金流入小计	7,890	21,300
偿还债务支付的现金	13,170	22,400
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	499	673
筹资活动现金流出小计	13,669	23,073
筹资活动产生的现金流量净额	-5,779	-1,773
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	-420	-169
加：期初现金及现金等价物余额	1,620	1,183
六、期末现金及现金等价物余额	1,200	1,014

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：车成伟

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

 是 否

鞍钢股份有限公司

董事会

2013 年 4 月 26 日