

**鞍钢股份有限公司**  
**2015 年第三季度报告**

**2015 年 10 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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人姚林、主管会计工作负责人张景凡及会计机构负责人(会计主管人员)车成伟声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（百万元）	96,706	91,291	5.93%	
归属于上市公司股东的净资产（百万元）	46,977	47,793	-1.71%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（百万元）	12,571	-33.87%	41,563	-27.32%
归属于上市公司股东的净利润（百万元）	-1,043	-401.45%	-888	-196.21%
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）	-1,062	-373.01%	-967	-203.64%
经营活动产生的现金流量净额（百万元）	--	--	5,113	130.63%
基本每股收益（元/股）	-0.144	-400.00%	-0.123	-196.09%
稀释每股收益（元/股）	-0.144	-400.00%	-0.123	-196.09%
加权平均净资产收益率	-2.20%	下降 2.93 个百分点	-1.87%	下降 3.82 个百分点

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）	-1
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）	73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34
减：所得税影响额	27
合计	79

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	136,338 户，其中 H 股 567 户					
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					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	14.85%	1,074,174,022	-	-	-
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.99%	216,322,910	-	-	-
中央汇金投资有限责任公司	境内非国有法人	1.00%	72,575,900	-	-	-
恒泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.25%	18,114,629	-	-	-
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	其他	0.23%	16,652,700	-	-	-
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	其他	0.23%	16,652,700	-	-	-
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	其他	0.23%	16,652,700	-	-	-
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	其他	0.23%	16,652,700	-	-	-
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	其他	0.23%	16,652,700	-	-	-
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件		股份种类			

	普通股股份数量	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	1,074,174,022	境外上市外资股	1,074,174,022
中国证券金融股份有限公司	216,322,910	人民币普通股	216,322,910
中央汇金投资有限责任公司	72,575,900	人民币普通股	72,575,900
恒泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	18,114,629	人民币普通股	18,114,629
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	16,652,700	人民币普通股	16,652,700
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	16,652,700	人民币普通股	16,652,700
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	16,652,700	人民币普通股	16,652,700
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	16,652,700	人民币普通股	16,652,700
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	16,652,700	人民币普通股	16,652,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述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。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 本报告期营业收入比上年同期减少人民币6,438百万元，主要原因一是钢材价格下降影响，二是钢材销量下降影响。

(2) 本报告期财务费用比上年同期增加人民币117百万元，主要原因是公司美元借款产生的汇兑损失影响。

(3) 本报告期投资收益比上年同期减少人民币81百万元，主要原因是公司的合营公司利润下降影响。

(4) 本报告期营业外支出比上年同期减少人民币86百万元，主要原因是公司固定资产报废损失减少影响。

(5) 本报告期所得税费用比上年同期减少人民币258百万元，主要原因是公司本期利润下降影响。

(6) 本报告期营业利润、利润总额、净利润、归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少，主要原因是三季度钢材价格加速下滑，而矿石、煤炭价格相对稳定，外部市场因素吞噬公司盈利空间，尽管公司内部持续加大降本增效工作力度，但是不足以弥补钢价深幅下跌带来的效益损失，同时确认汇兑损失人民币98百万元，致使公司本报告期陷入亏损局面。

(7) 货币资金比上年末增加人民币7,891百万元，主要原因是由于经营活动形成现金净流入人民币5,113百万元；投资活动形成现金净流出人民币2,246百万元；筹资活动形成现金净流入人民币5,028百万元及汇率变动减少人民币4百万元影响。

(8) 其他应收款比上年末增加人民币17百万元，主要原因是投标保证金增加影响。

(9) 在建工程比上年末增加人民币2,037百万元，主要原因是本期发生工程支出，尚未办理工程决算影响。

(10) 工程物资比上年末增加人民币156百万元，主要原因是公司采购的工程物资到货，工程尚未领用消耗影响。

(11) 应付票据比上年末增加人民币2,337百万元，主要原因是公司本期开出银行承兑汇票增加影响。

(12) 应交税费比上年末减少人民币169百万元，主要原因是应交增值税减少影响。

(13) 其他流动负债比上年末增加人民币6,000百万元，主要原因是公司发行短期融资券影响。

(14) 一年内到期的非流动负债比上年末减少人民币809百万元，主要原因是公司偿还借款影响。

(15) 长期借款比上年末减少人民币688百万元，主要原因是将一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债影响。

(16) 专项储备比上年末增加人民币40百万元，主要原因是本公司计提安全生产费增加影响。

(17) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加人民币2,896百万元，主要原因一是由于钢材价格下降，公司销售商品、提供劳务收到的现金减少，使经营活动现金流入减少人民币13,298百万元；二是由于原燃料采购价格及采购量下降，购买商品、接受劳务支付的现金减少，使经营活动现金流出减少人民币16,194百万元。

(18) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加人民币1,956百万元，主要原因是本期取得借款收到的现金大于上年同期影响。

(19) 现金及现金等价物净增加额增加人民币5,388百万元，主要原因一是由于本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加人民币2,896百万元影响；二是取得投资收益收到的现金增加及对外投资支付的现金减少，使投资活动产生的现金净流出额比上年同期减少人民币539百万元影响；三是由于本期取得借款收到的现金大于上年同期，使筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加人民币1,956百万元影响；四是由于汇率变动影响现金及现金等价物减少人民币3百万元。

## 二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	鞍山钢铁集团公司	<p>2007年5月20日,根据国家钢铁行业政策及国内钢铁行业发展现状,鞍山钢铁向本公司出具了《鞍山钢铁集团公司避免同业竞争承诺函》:(1)鞍山钢铁及其下属全资、控股公司在避免同业竞争方面符合国家有关规定。(2)鞍山钢铁及其下属全资、控股公司未从事对你公司钢铁主业构成直接或间接竞争的业务。(3)鞍山钢铁承诺给予你公司在同等条件下优先购买鞍山钢铁或鞍山钢铁的全资、控股公司拟出售的与你公司钢铁主业有关的资产、业务的权利。(4)如鞍山钢铁参股企业所生产产品或所从事业务与你公司构成或可能构成竞争,鞍山钢铁承诺,在你公司提出要求时,鞍山钢铁将出让鞍山钢铁所持该等企业的全部出资、股份或权益,并承诺在同等条件下给予你公司优先购买该等出资、股份或权益的权利。(5)如果鞍山钢铁及其下属全资、控股公司存在与你公司钢铁主业构成或可能构成同业竞争的资产和业务,在你公司提出收购要求时,鞍山钢铁及其下属全资、控股公司将以合理的价格及条件按照法律规定的程序优先转让给你公司。(6)在本承诺有效期内,鞍山钢铁与你公司具有同等投资资格的前提下,对于新业务机会,鞍山钢铁应先通知你公司。如你公司接受该新业务机会,鞍山钢铁需无偿将该新业务机会转让给你公司。如你公司明确拒绝该新业务机会,鞍山钢铁及其下属全资、控股公司才有权进行投资。此后若你公司提出收购要求,鞍山钢铁及其下属全资、控股公司仍需将新业务机会所形成的资产和业务以合理的价格及条件优先转让给你公司。(7)采取其他有效措施避免和消除同业竞争。上述承诺并不限制鞍山钢铁及其全资、控股公司从事或继续从事与你公司不构成竞争的业务,特别是提供你公司经营所需相关材料或服务的业务。鞍山钢铁所有承诺均以符合国家规定为准,可依据国家规定对承诺的内容做相应调整,国家规定不予禁止的事项鞍山钢铁有权从事。该承诺自出具之日起生效,直至发生下列情形之一时终止:(1)鞍山钢铁不再作为你公司的控股股东;(2)你公司的股份终止在任何证券交易所上市(但你公司的股票因任何原因暂停买卖除外)。(3)国家规定对某项承诺的内容无要求时,相应部分</p>	2007年05月20日	长期有效	报告期内,承诺人没有违反相关承诺的情况

		自行终止。鉴于目前鞍山钢铁不存在与你公司构成同业竞争的、已投产的钢铁主业生产项目，因此，本承诺出具之日前，鞍山钢铁就其与你公司之间竞争关系的一切承诺，如有与本承诺相抵触之处，以本承诺为准。		
承诺是否及时履行	是			

#### 四、对 2015 年度经营业绩的预计

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

适用  不适用

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 (百万股)	期初 持股比例	期末持股数量 (百万股)	期末 持股比例	期末账面值 (百万元)	报告期损益 (百万元)	会计核算 科目	股份 来源
股票	600961	株冶集团	81	10	1.90%	5	0.88%	45	51	可供出售 金融资产	非公开 发行认 购
合计			81	10	--	5	--	45	51	--	--

#### 六、持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

#### 七、衍生品投资情况

适用  不适用

单位：百万元

衍生品 投资操 作方 名称	关联 关系	是否关 联交易	衍生品投资 类型	衍生品投 资初始投 资金额	起始 日期	终止 日期	期初投资 金额	计提减值 准备金额 (如有)	期末投资 金额	期末投资 金额占公 司报告期 末净资产 比例	报告期 实际损 益金额
鞍钢 股份	无	否	期货投资	50	2015年2月 13日	--	0	--	52.50	0.11%	-5.53
合计				50	--	--	0	--	52.50	0.11%	-5.53
衍生品投资资金来源				自有资金							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2015年02月13日							

衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	无
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）	<p>（1）市场风险，持仓品种为钢铁产业相关品种，与公司现货经营具有高度的相关性，定期对市场进行分析预测，但对市场判断可能存在偏差，具有一定的风险性，但有期现货对冲后，风险可控。</p> <p>（2）持仓品种流动性充裕，无流动性风险。</p> <p>（3）期货交易所对持仓品种进行信用担保，信用风险较小。</p> <p>（4）完全按照套期保值相关规定执行，持仓数量和时间符合公司批准。</p> <p>（5）公司已对相关法律风险进行评估，按国家期货交易法律法规开展业务，风险可控。</p>
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	参考上海期货交易所螺纹钢主力合约结算价、大连商品交易所焦煤主力合约和铁矿石主力合约结算价，2015年7月14日螺纹钢主力合约结算价为2018元/吨，2015年4月29日焦煤主力合约结算价为670元/吨，2015年7月14日铁矿石主力合约结算价为429.5元/吨；截止2015年8月31日，螺纹钢主力合约结算价1960元/吨，与期初比减少58元/吨，截止2015年9月30日，焦煤主力合约结算价为568.5元/吨，与期初比减少101.5元/吨，铁矿石主力合约结算价为366.5元/吨，与期初比减少63元/吨。
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	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>（1）公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展期货套期保值业务履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，有利于公司降低经营风险，不存在损害公司和全体股东利益的情况。</p> <p>（2）公司建立了《鞍钢股份有限公司商品期货套期保值管理办法》，明确了业务操作流程、审批流程及风险防控等内部控制程序，对公司控制期货风险起到了保障的作用。（3）公司确定的年度套期保值保证金的最高额度和交易品种合理，符合公司的实际生产经营情况，有利于公司合理的控制交易风险。</p>

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 九、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十一、期后事项:会计估计变更

2015 年 10 月 16 日公司第六届董事会第四十二次会议做出决议，对部分固定资产重新核定了实际使用年限，从 2015 年 11 月 1 日起对公司部分固定资产折旧年限进行调整，具体调整方案如下：

项 目	目前折旧年限	调整后折旧年限
传导设备	19	24
机械设备	19	24
动力设备	12	17
运输设备	10	12

## 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

2015 年 09 月 30 日

单位：百万元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,603	1,712
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	6,620	8,607
应收账款	1,401	1,835
预付款项	3,340	3,587
应收股利	6	
其他应收款	35	18
存货	10,299	10,865
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	31,304	26,624
非流动资产：		
可供出售金融资产	833	869
长期股权投资	2,512	3,135
投资性房地产		
固定资产	45,435	46,122
在建工程	7,970	5,933
工程物资	194	38
无形资产	6,124	6,234
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,334	2,336
其他非流动资产		
非流动资产合计	65,402	64,667
资产总计	96,706	91,291
流动负债：		

短期借款	16,267	14,672
衍生金融负债	1	
应付票据	2,693	356
应付账款	6,586	8,289
预收款项	2,824	3,332
应付职工薪酬	296	228
应交税费	-93	76
应付利息	256	203
其他应付款	1,968	1,894
一年内到期的非流动负债	892	1,701
其他流动负债	12,000	6,000
流动负债合计	43,690	36,751
非流动负债：		
长期借款	683	1,371
应付债券	3,992	3,983
长期应付职工薪酬	1	1
递延收益	938	969
递延所得税负债	18	20
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,632	6,344
负债合计	49,322	43,095
所有者权益：		
股本	7,235	7,235
资本公积	31,519	31,154
其他综合收益		7
专项储备	70	30
盈余公积	3,580	3,580
未分配利润	4,573	5,787
归属于母公司所有者权益合计	46,977	47,793
少数股东权益	407	403
所有者权益合计	47,384	48,196
负债和所有者权益总计	96,706	91,291

法定代表人：姚林

主管会计工作负责人：张景凡

会计机构负责人：车成伟

## 2、母公司资产负债表

单位：百万元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	8,369	548
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	6,576	8,553
应收账款	2,485	3,122
预付款项	2,555	3,108
应收股利	60	
其他应收款	33	17
存货	8,721	9,436
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	28,799	24,784
非流动资产：		
可供出售金融资产	833	869
长期股权投资	4,379	4,727
投资性房地产		
固定资产	44,966	45,983
在建工程	6,923	5,441
工程物资	193	37
无形资产	5,750	5,862
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,283	2,286
其他非流动资产		
非流动资产合计	65,327	65,205
资产总计	94,126	89,989
流动负债：		
短期借款	15,865	14,322
衍生金融负债	1	
应付票据	2,693	339
应付账款	6,369	8,024
预收款项	2,311	3,043

应付职工薪酬	292	228
应交税费	172	309
应付利息	254	203
其他应付款	1,474	1,855
一年内到期的非流动负债	871	1,701
其他流动负债	12,000	6,000
流动负债合计	42,302	36,024
非流动负债：		
长期借款	1	1,272
应付债券	3,992	3,983
长期应付职工薪酬	1	1
递延收益	725	755
递延所得税负债	18	20
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,737	6,031
负债合计	47,039	42,055
所有者权益：		
股本	7,235	7,235
资本公积	31,565	31,200
其他综合收益		7
专项储备	70	30
盈余公积	3,570	3,570
未分配利润	4,647	5,892
所有者权益合计	47,087	47,934
负债和所有者权益总计	94,126	89,989

法定代表人：姚林

主管会计工作负责人：张景凡

会计机构负责人：车成伟

## 3、合并本报告期利润表

单位：百万元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	12,571	19,009
其中：营业收入	12,571	19,009
二、营业总成本	13,716	18,505
其中：营业成本	11,843	16,528
营业税金及附加	39	43
销售费用	558	600
管理费用	447	485
财务费用	431	314
资产减值损失	398	535
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1	
投资收益（损失以“－”号填列）	65	146
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	67	145
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,081	650
加：营业外收入	26	29
减：营业外支出		86
其中：非流动资产处置损失	2	85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,055	593
减：所得税费用	-10	248
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,045	345
归属于母公司所有者的净利润	-1,043	346
少数股东损益	-2	-1
六、其他综合收益的税后净额	-15	26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-15	26
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-15	26
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-1	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-14	26

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
七、综合收益总额	-1,060	371
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,058	372
归属于少数股东的综合收益总额	-2	-1
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.144	0.048
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.144	0.048

法定代表人：姚林

主管会计工作负责人：张景凡

会计机构负责人：车成伟

## 4、母公司本报告期利润表

单位：百万元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	12,288	19,160
减：营业成本	11,682	16,588
营业税金及附加	38	42
销售费用	550	592
管理费用	435	475
财务费用	432	315
资产减值损失	399	530
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1	
投资收益（损失以“-”号填列）	63	146
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	67	145
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,186	764
加：营业外收入	25	29
减：营业外支出		86
其中：非流动资产处置损失	2	85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,161	707
减：所得税费用	-10	249
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,151	458
五、其他综合收益的税后净额	-15	26
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-15	26
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-1	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-14	26
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-1,166	484

法定代表人：姚林

主管会计工作负责人：张景凡

会计机构负责人：车成伟

## 5、合并年初到报告期末利润表

单位：百万元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	41,563	57,186
其中：营业收入	41,563	57,186
二、营业总成本	42,850	56,313
其中：营业成本	37,245	50,682
营业税金及附加	187	118
销售费用	1,749	1,634
管理费用	1,358	1,316
财务费用	1,049	993
资产减值损失	1,262	1,570
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1	
投资收益（损失以“－”号填列）	292	551
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	237	465
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-996	1,424
加：营业外收入	118	110
减：营业外支出	12	123
其中：非流动资产处置损失	8	117
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-890	1,411
减：所得税费用	4	489
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-894	922
归属于母公司所有者的净利润	-888	923
少数股东损益	-6	-1
六、其他综合收益的税后净额	-7	22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7	22
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-7	22
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-2	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-5	22

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
七、综合收益总额	-901	944
归属于母公司所有者的综合收益总额	-895	945
归属于少数股东的综合收益总额	-6	-1
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.123	0.128
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.123	0.128

法定代表人：姚林

主管会计工作负责人：张景凡

会计机构负责人：车成伟

## 6、母公司年初到报告期末利润表

单位：百万元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	41,196	56,980
减：营业成本	36,968	50,436
营业税金及附加	185	117
销售费用	1,710	1,581
管理费用	1,332	1,294
财务费用	1,049	994
资产减值损失	1,258	1,565
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1	
投资收益（损失以“－”号填列）	290	551
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	237	465
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,017	1,544
加：营业外收入	113	109
减：营业外支出	12	123
其中：非流动资产处置损失	8	117
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-916	1,530
减：所得税费用	3	488
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-919	1,042
五、其他综合收益的税后净额	-7	22
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-7	22
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-2	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-5	22
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-926	1,064

法定代表人：姚林

主管会计工作负责人：张景凡

会计机构负责人：车成伟

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：百万元

项目	本期发生额	上期发生额
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	38,520	51,980
收到的税费返还		19
收到其他与经营活动有关的现金	300	119
经营活动现金流入小计	38,820	52,118
购买商品、接受劳务支付的现金	27,183	43,906
支付给职工以及为职工支付的现金	3,098	2,927
支付的各项税费	1,444	716
支付其他与经营活动有关的现金	1,982	2,352
经营活动现金流出小计	33,707	49,901
经营活动产生的现金流量净额	5,113	2,217
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	93	
取得投资收益收到的现金	735	536
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	1
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	260	102
投资活动现金流入小计	1,090	639
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,174	2,710
投资支付的现金	162	677
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		37
投资活动现金流出小计	3,336	3,424
投资活动产生的现金流量净额	-2,246	-2,785
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10	343
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10	343
取得借款收到的现金	27,796	20,383
收到其他与筹资活动有关的现金		1
筹资活动现金流入小计	27,806	20,727
偿还债务支付的现金	21,407	16,363

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,364	1,292
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	7	
筹资活动现金流出小计	22,778	17,655
筹资活动产生的现金流量净额	5,028	3,072
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4	-1
五、现金及现金等价物净增加额	7,891	2,503
加：期初现金及现金等价物余额	1,712	1,126
六、期末现金及现金等价物余额	9,603	3,629

法定代表人：姚林

主管会计工作负责人：张景凡

会计机构负责人：车成伟

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：百万元

项目	本期发生额	上期发生额
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	38,151	51,673
收到的税费返还		18
收到其他与经营活动有关的现金	293	93
经营活动现金流入小计	38,444	51,784
购买商品、接受劳务支付的现金	26,904	43,721
支付给职工以及为职工支付的现金	3,058	2,897
支付的各项税费	1,425	697
支付其他与经营活动有关的现金	1,922	2,307
经营活动现金流出小计	33,309	49,622
经营活动产生的现金流量净额	5,135	2,162
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	93	
取得投资收益收到的现金	735	536
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1	1
收到其他与投资活动有关的现金	95	100
投资活动现金流入小计	924	637
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,169	2,448
投资支付的现金	192	1,500
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,391	3,948
投资活动产生的现金流量净额	-1,467	-3,311
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	26,681	20,364
收到其他与筹资活动有关的现金		1
筹资活动现金流入小计	26,681	20,365
偿还债务支付的现金	21,002	16,363

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,322	1,289
支付其他与筹资活动有关的现金	200	
筹资活动现金流出小计	22,524	17,652
筹资活动产生的现金流量净额	4,157	2,713
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4	-1
五、现金及现金等价物净增加额	7,821	1,563
加：期初现金及现金等价物余额	548	873
六、期末现金及现金等价物余额	8,369	2,436

法定代表人：姚林

主管会计工作负责人：张景凡

会计机构负责人：车成伟

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

鞍钢股份有限公司

董事会

2015 年 10 月 30 日