

湖南华菱钢铁股份有限公司 2008 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 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事昂杜拉先生、罗兰·雍克先生因事委托董事马泰思先生出席并行使表决权；独立董事戚向东先生、张涇生先生因事委托董事陈晓红女士出席并行使表决权。

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：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	56,972,979,728.81	48,422,439,496.78	17.66%
归属于母公司所有者权益（或股东权益）	14,785,912,343.56	14,911,079,872.59	-0.84%
每股净资产	5.40	5.45	-0.92%
	年初至报告期期末		比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	1,589,367,737.79		-30.40%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.5806		-43.62%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
归属母公司所有者的净利润	438,816,108.22	1,241,008,518.78	17.77%
基本每股收益	0.1603	0.4533	-4.07%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-	0.4610	-
稀释每股收益	0.1603	0.4533	-5.71%
净资产收益率	2.97%	8.39%	-0.31%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	3.16%	8.54%	-0.12%

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
所得税影响	2,637,068.18
少数股东损益影响	7,519,543.45
处置长期股权投资	-20,787,494.73
非流动资产处置损益	956,142.33
营业外收入	655,304.72
营业外支出	-12,159,719.71

合计	-21,179,155.76
----	----------------

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

股东总数	168,442	
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
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	373,272,169	人民币普通股
ARCELORMITTAL	366,304,169	人民币普通股
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金	43,288,157	人民币普通股
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金	40,050,000	人民币普通股
中国农业银行－长盛同德主题增长股票型证券投资基金	20,241,114	人民币普通股
中国农业银行－长城安心回报混合型证券投资基金	13,732,548	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	10,461,237	人民币普通股
交通银行－海富通精选证券投资基金	10,000,554	人民币普通股
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	9,968,373	人民币普通股
中国银行－海富通股票证券投资基金	9,560,093	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

公司经营活动产生的现金流量净额及每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期变动主要是公司原材料价格上涨,存货数量增加以及应收账款增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

公司子公司湖南华菱湘潭钢铁有限公司的控股公司湖南湘钢华光线材有限公司因经营期限届满,已依法清算完毕,并于 2008 年 9 月 24 日在湘潭市工商行政管理局完成工商注销登记手续。详见 2008 年 10 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》。

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

1、公司股东华菱集团承诺：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。
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。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。

2、股改承诺
公司股权分置改革时,公司非流通股股东华菱集团和安赛乐米塔尔均作出承诺: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%。
报告期内,公司股东华菱集团和安赛乐米塔尔严格履行了上述承诺。

3、非公开发行承诺

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华菱管线的股份。
报告期内，公司股东华菱集团和安赛乐米塔尔严格履行了上述承诺。

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

无

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
601666	平煤天安	117,000,000.00	2.79%	531,300,000.00	15,240,000.00	-645,975,000.00
GWR	金西矿业	159,454,537.04	10.42%	105,209,856.00	0.00	-54,244,681.04
合计		276,454,537.04	-	636,509,856.00	15,240,000.00	-700,219,681.04

3.5.3 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
2008 年 07 月 10 日	公司总部	实地调研	泰信基金	公司的历史沿革、从雪灾中恢复的情况以及与 AM 的合作
2008 年 07 月 16 日	公司总部	实地调研	中信证券、华宝兴业基金、海通证券研究员	公司从雪灾中恢复的情况、公司原材料采购以及与 AM 三大技术领域的合作情况
2008 年 07 月 17 日	公司总部	实地调研	海富通基金	战略项目的进展、与 AM 在技术领域的合作情况
2008 年 07 月 21 日	公司总部	实地调研	平安证券	无缝钢管的生产、原材料采购及与 AM 的合作情况
2008 年 07 月 22 日	公司总部	实地调研	Artisan Partners、Blue Ridge China、Morgan Stanley	公司与 AM 在三大技术领域的合作进展、产品结构和未来发展战略
2008 年 08 月 21 日	公司总部	实地调研	建信基金、中信建投证券	公司战略投资金西、汽车板合资公司的情况
2008 年 09 月 01 日	公司总部	实地调研	国金证券、泰康人寿、交银施罗德基金	公司的定价机制、产品结构调整成果、战略项目的进展等
2008 年 09 月 16 日	公司总部	实地调研	美的投资管理公司	公司原材料采购及与 AM 的合作情况
2008 年 09 月 17 日	公司总部	实地调研	东方证券	钢材价格的波动、原材料采购、战略项目的进展及与 AM 的合作情况

§ 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

2008 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	3,390,573,723.39	109,908,512.44	4,429,086,370.47	1,711,944,047.13
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	690,000,000.00			
应收票据	3,489,070,648.37		3,640,351,491.45	
应收账款	2,368,543,950.66		640,402,450.41	
预付款项	1,959,084,640.80		1,647,695,929.59	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	4,639,582.50			
应收股利		12,230,400.00		19,464,468.44
其他应收款	370,267,751.71	5,184,664,583.32	1,631,841,207.70	4,376,143,390.83
买入返售金融资产	250,000,000.00			
存货	9,647,072,227.72		6,048,283,973.56	
一年内到期的非流动资产	207,158.42		574,658.39	
发放短期贷款及垫款	149,500,000.00			
其他流动资产	839,040,171.25			
流动资产合计	23,157,999,854.82	5,306,803,495.76	18,038,236,081.57	6,107,551,906.40
非流动资产：				
发放贷款及垫款	79,200,000.00		79,200,000.00	
可供出售金融资产	636,509,856.00	105,209,856.00	1,392,600,000.00	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	30,000,000.00	11,007,335,499.67	30,000,000.00	8,479,981,081.79
投资性房地产				
固定资产	24,215,264,991.28	20,544,951.64	23,375,350,039.66	19,988,920.65
在建工程	7,009,016,801.75	15,038,453.77	3,573,860,263.01	14,691,376.19
工程物资	1,744,104.87			
固定资产清理	4,688,948.77			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	1,733,009,725.54		1,826,683,270.04	
开发支出				

商誉				
长期待摊费用	332,650.19		332,650.19	
递延所得税资产	105,212,795.59	48,588.28	106,177,192.31	48,588.28
其他非流动资产		27,518,599.90		27,314,191.38
非流动资产合计	33,814,979,873.99	11,175,695,949.26	30,384,203,415.21	8,542,024,158.29
资产总计	56,972,979,728.81	16,482,499,445.02	48,422,439,496.78	14,649,576,064.69
流动负债：				
短期借款	10,601,609,941.33	913,703,500.00	7,669,283,776.69	100,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付短期债券	3,023,934,246.58	3,023,934,246.58	2,050,010,315.55	2,050,010,315.55
应付票据	2,281,075,100.00		1,487,408,100.00	
应付账款	4,629,680,042.47		2,695,601,955.17	
预收款项	4,046,191,187.55		3,252,753,363.08	
卖出回购金融资产款	534,671,200.00			
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	285,251,735.92	2,029,804.06	243,313,708.82	3,653,968.81
应交税费	817,731,862.42	23,893,392.27	485,462,932.07	10,898,434.10
应付利息	23,213,673.07		13,403,558.54	
应付股利	5,248,200.00	575,000.00	575,000.00	575,000.00
其他应付款	1,345,492,664.79	29,243,951.59	527,537,298.63	13,551,798.47
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	1,653,365,740.00		1,751,562,080.00	
其他流动负债	150,605,829.68			
流动负债合计	29,398,071,423.81	3,993,379,894.50	20,176,912,088.55	2,178,689,516.93
非流动负债：				
长期借款	10,346,847,280.00	1,004,299,500.00	9,263,162,160.00	870,000,000.00
应付债券				
长期应付款	4,589,000.00		4,589,000.00	
专项应付款				
一年以上支付的应付职工薪酬	298,682,515.49		298,682,515.49	
预计负债				
递延所得税负债	103,575,000.00		318,900,000.00	
其他非流动负债	73,250,000.00		39,336,829.70	
非流动负债合计	10,826,943,795.49	1,004,299,500.00	9,924,670,505.19	870,000,000.00
负债合计	40,225,015,219.30	4,997,679,394.50	30,101,582,593.74	3,048,689,516.93
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	5,936,803,158.08	6,162,032,827.61	7,007,853,603.39	6,226,325,373.39
减：库存股				
盈余公积	767,768,654.52	767,768,654.52	767,768,654.52	767,768,654.52
一般风险准备				
未分配利润	5,343,690,505.96	1,817,368,543.39	4,397,807,589.68	1,869,142,494.85
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	14,785,912,343.56	11,484,820,050.52	14,911,079,872.59	11,600,886,547.76
少数股东权益	1,962,052,165.95		3,409,777,030.45	
所有者权益合计	16,747,964,509.51	11,484,820,050.52	18,320,856,903.04	11,600,886,547.76
负债和所有者权益总计	56,972,979,728.81	16,482,499,445.02	48,422,439,496.78	14,649,576,064.69

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

2008 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	16,781,330,730.71		11,240,196,365.31	300,000.00
其中：营业收入	16,781,330,730.71		11,240,196,365.31	300,000.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	16,033,704,137.95	-15,615,765.68	10,526,510,049.50	-11,884,942.49
其中：营业成本	14,891,363,618.22		9,448,415,737.97	52,500.00
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	122,790,827.05		79,429,504.40	
销售费用	189,795,730.48		151,322,529.21	
管理费用	515,462,527.62	-12,111,428.02	625,561,716.17	-9,439,056.92
财务费用	314,830,445.63	-3,504,337.66	223,785,059.84	-2,498,385.57
资产减值损失	-539,011.05		-2,004,498.09	
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）	14,408,301.50	12,230,400.00	896,837.92	
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）				

列)				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	762,034,894.26	27,846,165.68	714,583,153.73	12,184,942.49
加：营业外收入	823,378.32		1,029,460.63	
减：营业外支出	5,343,697.71	4,732.54	564,322.00	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	757,514,574.87	27,841,433.14	715,048,292.36	12,184,942.49
减：所得税费用	282,848,370.13		238,300,475.06	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	474,666,204.74	27,841,433.14	476,747,817.30	12,184,942.49
归属于母公司所有者的净利润	438,816,108.22	27,841,433.14	372,612,032.63	5,389,790.33
少数股东损益	35,850,096.52		104,135,784.67	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1603		0.1671	
（二）稀释每股收益	0.1603		0.1700	

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

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	44,135,234,851.49	300,000.00	31,379,121,545.03	300,000.00
其中：营业收入	44,135,234,851.49	300,000.00	31,379,121,545.03	300,000.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	42,258,443,183.83	-12,374,547.77	29,437,295,519.68	-5,089,790.33
其中：营业成本	39,212,769,032.31	36,000.00	27,027,798,763.12	52,500.00
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	358,712,326.18	16,725.00	205,164,308.69	
销售费用	517,395,328.41		440,287,250.49	
管理费用	1,397,282,223.61		1,086,805,544.35	
财务费用	774,124,022.10	-12,427,272.77	676,865,533.70	-5,142,290.33
资产减值损失	-1,839,748.78		374,119.33	
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）	9,362,479.58	230,681,835.81	6,016,151.54	

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）	1,886,154,147.24	243,356,383.58	1,947,842,176.89	5,389,790.33
加：营业外收入	5,758,480.56		2,133,171.67	
减：营业外支出	12,320,473.22	4,732.54	4,261,658.56	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,879,592,154.58	243,351,651.04	1,945,713,690.00	5,389,790.33
减：所得税费用	603,227,805.25		634,362,449.99	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,276,364,349.33	243,351,651.04	1,311,351,240.01	5,389,790.33
归属于母公司所有者的净利润	1,241,008,518.78	243,351,651.04	1,022,668,617.02	5,389,790.33
少数股东损益	35,355,830.55		288,682,622.99	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.4533		0.4631	
（二）稀释每股收益	0.4533		0.4631	

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

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	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	50,596,026,286.15		32,466,442,474.10	
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				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	164,685,979.57		102,776,805.61	
收到其他与经营活动有关的现金	11,514,282,669.95	80,821,869.81	828,683,598.44	59,918,061.13
经营活动现金流入小计	62,274,994,935.67	80,821,869.81	33,397,902,878.15	59,918,061.13
购买商品、接受劳务支付的现金	44,017,823,110.35		27,407,303,981.52	
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
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				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	1,336,843,274.08	43,287,898.14	1,090,098,023.47	11,938,462.06

支付的各项税费	2,141,791,140.41	6,274,046.75	1,631,608,827.22	2,306,246.58
支付其他与经营活动有关的现金	13,189,169,673.04	27,467,351.19	985,186,295.50	15,932,872.36
经营活动现金流出小计	60,685,627,197.88	77,029,296.08	31,114,197,127.71	30,177,581.00
经营活动产生的现金流量净额	1,589,367,737.79	3,792,573.73	2,283,705,750.44	29,740,480.13
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	3,550,047,158.80	2,000,000,000.00		1,145,945,000.00
取得投资收益收到的现金	25,510,391.81	264,279,425.99	6,629,910.52	216,496,481.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	956,142.33		1,340,630.00	
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	23,509,315.44	101,001,557.61	9,401,950.16	83,421,313.51
投资活动现金流入小计	3,600,023,008.38	2,365,280,983.60	17,372,490.68	1,445,862,795.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,487,575,357.79	2,713,102.30	2,813,373,113.75	3,852,325.41
投资支付的现金	4,154,333,249.38	5,476,914,914.33		2,194,280,000.00
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	127,772,228.53			
支付其他与投资活动有关的现金			50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	8,769,680,835.70	5,479,628,016.63	2,863,373,113.75	2,198,132,325.41
投资活动产生的现金流量净额	-5,169,657,827.32	-3,114,347,033.03	-2,846,000,623.07	-752,269,530.40
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	15,012,024,418.55	3,936,003,000.00	13,934,663,431.10	3,205,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	15,012,024,418.55	3,936,003,000.00	13,934,663,431.10	3,205,000,000.00
偿还债务支付的现金	11,118,729,829.81	2,000,000,000.00	11,287,997,091.07	2,170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,405,739,977.92	421,288,417.37	1,194,854,704.53	296,355,374.80
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	8,433,333.68	6,195,658.02	978,003.62	744,701.78
筹资活动现金流出小计	12,532,903,141.41	2,427,484,075.39	12,483,829,799.22	2,467,100,076.58
筹资活动产生的现金流量净额	2,479,121,277.14	1,508,518,924.61	1,450,833,631.88	737,899,923.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	62,656,165.31			
五、现金及现金等价物净增加额	-1,038,512,647.08	-1,602,035,534.69	888,538,759.25	15,370,873.15
加：期初现金及现金等价物余额	4,429,086,370.47	1,711,944,047.13	2,149,313,132.58	109,811,878.34
六、期末现金及现金等价物余额	3,390,573,723.39	109,908,512.44	3,037,851,891.83	125,182,751.49

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计