



湖南华菱钢铁股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014-59

2014 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。

公司负责人曹慧泉、主管会计工作负责人肖骥及会计机构负责人(会计主管人员)杨新良声明：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（元）	67,878,964,414.28	70,790,606,000.08	-4.11%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,188,970,014.42	10,122,502,324.96	0.66%	
	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（元）	13,912,652,743.63	-9.09%	42,998,632,251.40	-1.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,047,440.31	-77.85%	43,059,567.53	115.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-515,047.85	98.80%	-29,233,476.70	93.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	4,875,117,065.31	743.81%
基本每股收益（元/股）	0.0080	-77.78%	0.0143	115.68%
稀释每股收益（元/股）	0.0080	-77.78%	0.0143	115.68%
加权平均净资产收益率	0.24%	-0.89%	0.42%	3.21%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	-201,609.08	
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）	132,082,283.16	主要是前三季度收到资源综合利用增值税退税 10,077.31 万元（其中上半年收到 6,878.81 万元，详见公司于 2014 年 8 月 8 日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的公告），另外，收到干熄焦发电项目、环保项目等其他政府补助 3,130.92 万元。
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	-19,303,968.79	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,273.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	932,915.64	
减：所得税影响额	21,105,759.11	
少数股东权益影响额（税后）	20,122,090.63	
合计	72,293,044.23	--

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	116,482					
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
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	国有法人	54.93%	1,656,560,875	0		
ARCELORMITTAL	境外法人	15.05%	453,939,125	0		
中国建设银行－交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	21,321,831	0		
中国建设银行－信诚精萃成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.54%	16,410,569	0		
五矿国际信托有限公司－五矿信托－光大成长证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.27%	8,260,000	0		
费玲玲	境内自然人	0.24%	7,374,916	0		
丰和价值证券投资基金	境内非国有法人	0.22%	6,574,801	0		
华夏成长证券投资基金	境内非国有法人	0.20%	5,940,916	0		

深圳市丽程宝投资发展有限公司	境内非国有法人	0.17%	5,000,000	0		
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.17%	5,000,000	0		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	股份种类		数量		
		股份种类	数量			
湖南华菱钢铁集团有限责任公司 ¹	1,656,560,875	人民币普通股	1,656,560,875			
ARCELORMITTAL	453,939,125	人民币普通股	453,939,125			
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	21,321,831	人民币普通股	21,321,831			
中国建设银行—信诚精萃成长股票型证券投资基金	16,410,569	人民币普通股	16,410,569			
五矿国际信托有限公司—五矿信托—光大成长证券投资集合资金信托计划	8,260,000	人民币普通股	8,260,000			
费玲玲	7,374,916	人民币普通股	7,374,916			
丰和价值证券投资基金	6,574,801	人民币普通股	6,574,801			
华夏成长证券投资基金	5,940,916	人民币普通股	5,940,916			
深圳市丽程宝投资发展有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000			
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，华菱集团与 ArcelorMittal 之间、华菱集团与其它股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无					

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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2014 年 10 月 17 日，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”）将其持有的本公司 430,000,000 股（占本公司总股本的 14.26%）股份质押给招商证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。2014 年 10 月 20 日，华菱集团与华泰证券股份有限公司（以下简称“华泰证券”）开展融资融券业务，将其持有的本公司 332,500,000 股（占本公司总股本的 11.03%）股份转入华泰证券客户信用交易担保账户中。详见公司 2014 年 10 月 22 日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《关于控股股东开展股票质押式回购交易的公告（编号：2014-54）》及《关于控股股东开展融资融券业务的公告（编号：2014-55）》。

¹ 2014 年 10 月 23 日，安赛乐米塔尔将其所持有本公司 1.5 亿股无限售条件股份出售给华菱集团并完成了过户手续。华菱集团持有本公司的股份数量变为 1,806,560,875 股，安赛乐米塔尔持有本公司的股份数量变为 303,939,125 股，全部为无限售条件股份。详见公司 2014 年 10 月 28 日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《关于股东华菱集团与安赛乐米塔尔股权置换交易进展情况的提示性公告 2014-56》。

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

2014 年三季度以来，国内经济增速放缓，在传统的需求旺季，钢材下游需求并未出现实质性的好转，钢铁行业产能过剩局面依然严峻，带来的钢材供求矛盾突出，钢价逐步下行。公司坚持两眼向内，深入对标挖潜，继续推进精益生产、销研产一体化和营销服务体系建设，调整品种结构，改进产品质量，努力降低工序成本、外部物流成本和人工成本，提高能源和资源综合利用水平，三季度实现利润总额 3,894 万元，1-9 月累计实现利润总额 9,291 万元，公司经营活动现金流显著改善。

（1）经营结果分析

单位：（人民币）元

项目	2014年1-9月	2013年1-9月	增减率	变动幅度较大原因
财务费用	1,601,440,957.50	1,014,276,460.43	57.89%	主要是人民币贬值产生汇兑损失，而去年同期人民币升值产生汇兑收益。
投资收益	-3,966,209.69	24,173,956.48	-116.41%	主要是财务公司投资收益同比减少。
营业外收入	134,444,057.96	218,719,899.18	-38.53%	主要是收到的政府补助（资源综合利用增值税即征即退）较去年同期减少。
所得税费用	13,577,360.23	23,541,934.06	-42.33%	主要因部分子公司利润减少和今年转销存货跌价准备所导致。
利润总额	92,913,455.36	-241,448,361.65	138.48%	主要是因为公司深入对标挖潜，经营状况有所改善。

（2）财务状况分析

单位：（人民币）元

项目	2014年9月30日	2013年12月31日	增减率	变动幅度较大原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	185,924,749.38	343,691,650.00	-45.90%	主要是财务公司债券投资减少。
应收票据	3,878,937,206.36	7,574,439,884.71	-48.79%	主要是从客户收到并转付给供应商的票据增加。
应收账款	2,478,415,697.44	1,689,694,583.78	46.68%	主要是给客户的信用额度增加。
其他应收款	157,650,586.00	102,337,902.99	54.05%	主要是垫付铁路运费及应收出口退税款增加。
其他流动资产	612,059,001.77	417,118,918.17	46.73%	主要是待抵扣的增值税进项税增加。
可供出售金融资产	122,185,432.95	75,291,459.18	62.28%	主要是财务公司持有的理财产品增加。
在建工程	1,846,774,113.33	1,173,443,550.56	57.38%	发电项目等投资项目增加。

(3) 现金流量分析

单位：（人民币）元

项目	2014 年 1-9 月	2013 年 1-9 月	增减率	变动幅度较大原因
经营活动产生的现金流量净额	4,875,117,065.31	577,752,554.24	743.81%	主要是由于销售商品收到的现金大幅增加，而购买商品支付的现金减少。
投资活动产生的现金流量净额	-1,004,671,426.78	-1,766,870,751.03	43.14%	主要是由于财务公司收回投资收到的现金大于投资支付的现金。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,839,172,612.80	2,200,700,730.24	-274.45%	主要是由于偿还债务较多，偿还债务支付的现金大于取得借款收到的现金。
现金及现金等价物净增加额	19,799,724.50	1,046,614,571.37	-98.11%	主要是由于筹资活动产生的现金流量净额大幅减少，减少幅度大于经营活动和投资活动产生的现金流量净额增加幅度。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

根据华菱集团与安赛乐米塔尔双方签署的《股权转让协议》和《<股权转让协议>修订协议》，经中国证券监督管理委员会核准豁免华菱集团因受让安赛乐米塔尔所持本公司部分股权的要约收购义务，并经湖南省商务厅批准相关协议，目前已完成三期卖出选择权的交割。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
中国证监会核准湖南华菱钢铁集团有限责任公司公告湖南华菱钢铁股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务	2013 年 01 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
华菱集团与安赛乐米塔尔的股权置换交易进展情况	2013 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
华菱集团与安赛乐米塔尔的股权置换交易进展情况	2013 年 09 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
华菱集团与安赛乐米塔尔的股权置换交易进展情况	2014 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

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

四、对 2014 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

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（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（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
债券	0982024	09 久事 MTN1	98,019,200	100,000,000	2.00%	100,000,000	2.00%	98,528,300	1,616,500	交易性金融资产	子公司投资
债券	1380137	武地产	49,803,900	50,000,000	3.13%	50,000,000	3.13%	50,418,800	1,374,600	交易性金融资产	子公司投资
期末持有的其他证券投资			0	0	--	0	--	0	0	--	--
合计			147,823,100	150,000,000	--	150,000,000	--	148,947,100	2,991,100	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2008 年 4 月 29 日								
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未持有其他上市公司股权。

六、衍生品投资情况

单位：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
华菱涟钢	子公司	否	螺纹钢期货		2014 年 01 月 01 日	2014 年 09 月 30 日					22.42
华菱钢铁	母公司	否	铁矿石期货	4,228.34	2014 年 01 月 01 日	2014 年 09 月 30 日	0	707	3,521.34	0.35%	-823.41
华菱香港	子公司	否	铁矿石掉期	210.03	2014 年 01 月 01 日	2014 年 09 月 30 日	0	65.60	144.43	0.01%	-356.81
合计				4,438.37			0	772.60	3,665.77	0.36%	-1,157.80
衍生品投资资金来源				自有资金							

涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2009 年 08 月 27 日
	2013 年 04 月 27 日
	2014 年 08 月 08 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	
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）	公司开展钢材期货套期保值选择上海期货交易所，铁矿石期货交易选择在大连商品交易所，铁矿石掉期交易选择在新加坡交易所，同时选择运作规范、市场信誉良好的期货经纪机构公司；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》和《铁矿石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；公司针对钢材套期保值、铁矿石期货和铁矿石掉期建立了一些风险控制措施，防范人为操作风险，如加强套期保值交易监管，执行每日报告制度，采取止损限额措施等；公司设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。
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。公司持有螺纹钢期货期末公允价值以上海期货交易所公布的期末钢材期货结算价计算。公司持有的铁矿石期货公允价值以大连商品交易所公布的期末铁矿石期货结算价确定。公司持有的铁矿石掉期公允价值以新加坡交易所公布的期末铁矿石掉期结算价确定。
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《深圳证券交易所上市公司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、通过开展钢材、铁矿石套期保值业务有利于规避产品和原料价格剧烈波动风险，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；2、公司所采取的决策程序符合相关法律、法规的规定，并且套期保值操作过程中严格遵守了公司相关的管理制度，做好交易的风险防范和控制工作。

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
2014 年 07 月 02 日	公司会议室	实地调研	机构	三井住友、达以安资产管理公司、瑞穗信托银行、花旗银行	讨论主要内容：钢铁行业兼并重组情况；钢材产品下游需求情况；铁矿石价格走势；公司生产经营情况等。未提供其它资料。
2014 年 07 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	高盛、美国资本集团	讨论主要内容：钢铁行业去产能情况；钢材产品下游需求情况；政府的微刺激政策实施情况；汽车板合资公司产品需求情况；

					钢价、原料价格走势等。未提供其它资料。
2014 年 07 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金	讨论主要内容：公司生产经营情况；湖南省国企改革进展等。未提供其它资料。
2014 年 08 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券、工银瑞信、易钢资讯、通晟资产	讨论主要内容：钢铁行业盈利情况；公司生产经营情况；汽车板合资公司产品需求情况；湖南省国企改革情况等。未提供其它资料。
2014 年 08 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、兴业全球基金、国泰基金	讨论主要内容：钢铁行业去产能情况；公司生产经营情况；汽车板合资公司今年主要任务等。未提供其它资料。
2014 年 08 月 11 日		电话沟通	机构	美国 Luminus Management	讨论主要内容：下半年钢铁行业形势；钢材库存情况等。未提供其它资料。
2014 年 08 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	信诚基金	讨论主要内容：钢材下游需求情况；公司生产经营情况；华菱电子商务运行模式；汽车板合资公司进展情况等。未提供其它资料。
2014 年 08 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券	讨论主要内容：华菱电子商务情况；汽车板合资公司生产线情况；湖南省国企改革进展等。未提供其它资料。
2014 年 09 月 02 日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券	讨论主要内容：钢铁行业去产能情况；公司生产经营情况；汽车板合资公司产品需求情况等。未提供其它资料。
2014 年 09 月 02 日		电话沟通	机构	美国 Luminus Management	讨论主要内容：钢铁行业下游需求情况；铁矿石价格走势等。未提供其它资料。
2014 年 09 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金	讨论主要内容：钢铁行业下游需求情况；公司生产经营情况；汽车板合资公司销量情况；湖南省国企改革情况等。未提供其它资料。

八、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）陆续颁布或修订的八项会计准则，并经公司第五届董事会第十九次会议批准，公司变更了相关会计政策。

- i. 公司执行《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，对持有的不具有控制、共同控制、重大影响、且其公允价值不能可靠计量的股权投资按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》进行处理，并对其采用追溯调整法进行调整。对公司“可供出售金融资产”和“长期股权投资”两个报表项目具体调整事项如下：

被投资单位	2013 年 12 月 31 日（人民币元）	
	长期股权投资(+/-)	可供出售金融资产(+/-)
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司	-30,000,000.00	+30,000,000.00
GLOBAL OREPTE.LTD	-15,360,292.08	+15,360,292.08
合计	-45,360,292.08	+45,360,292.08

- ii. 公司根据《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》，修改了财务报表中的列报，将利润表中其他综合收益项目分为两类列报：（1）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目；（2）以后会计期间不能重分类进损益的项目。

此外，根据该准则的要求，公司对可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失等由原列报资本公积项目转列其他综合收益项目，因此调减 2013 年 12 月 31 日资本公积 10,741,223.12 元，调增 2013 年 12 月 31 日其他综合收益 10,741,223.12 元。

同时，根据该准则的要求，公司将外币报表折算差额项目转列其他综合收益项目，因此调增 2013 年 12 月 31 日外币报表折算差额 13,807,366.46 元，调减 2013 年 12 月 31 日合并报表中的其他综合收益 13,807,366.46 元。

- iii. 公司执行财政部修订的《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、新颁布的《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》，不会对公司 2013 年度及本期财务报表相关项目金额产生影响。

详见公司同日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《关于公司变更会计政策的公告（编号：2014-60）》。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：湖南华菱钢铁股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,569,674,904.59	3,034,904,716.84
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	185,924,749.38	343,691,650.00
应收票据	3,878,937,206.36	7,574,439,884.71
应收账款	2,478,415,697.44	1,689,694,583.78
预付款项	670,356,098.84	660,477,023.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,528,225.77	15,329,150.00
应收股利	3,885,065.71	3,885,065.71
其他应收款	157,650,586.00	102,337,902.99
买入返售金融资产		
存货	9,128,254,638.69	8,808,712,930.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	91,706.53	1,918,001.00
一年内到期的发放贷款及垫款	503,489,336.47	706,206,269.37
其他流动资产	612,059,001.77	417,118,918.17
流动资产合计	21,194,267,217.55	23,358,716,096.61
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	122,185,432.95	75,291,459.18

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,410,275,518.51	1,411,216,310.19
投资性房地产		
固定资产	39,495,625,066.91	40,854,136,590.65
在建工程	1,846,774,113.33	1,173,443,550.56
工程物资	6,050,963.90	20,789,250.09
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,746,868,230.49	3,815,244,716.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,944,056.36	5,677,687.00
递延所得税资产	39,166,121.53	47,118,419.98
其他非流动资产	11,807,692.75	28,971,919.40
非流动资产合计	46,684,697,196.73	47,431,889,903.47
资产总计	67,878,964,414.28	70,790,606,000.08
流动负债：		
短期借款	26,696,496,771.84	28,810,695,373.25
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放	201,153,777.10	558,288,337.18
拆入资金	100,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	4,937,396,000.00	6,023,652,684.53
应付账款	6,585,380,421.13	6,778,029,756.83
预收款项	3,109,427,307.99	2,319,051,574.59
卖出回购金融资产款	596,336,479.24	438,863,348.65
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	424,466,331.43	285,076,703.92
应交税费	67,075,584.92	102,415,885.50
应付利息	1,222,205.53	5,030.98
应付股利	66,600,239.33	66,600,239.33

其他应付款	2,612,647,641.86	2,711,794,928.98
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,405,667,500.00	2,286,518,300.00
其他流动负债	598,620.49	0.00
流动负债合计	49,804,468,880.86	50,380,992,163.74
非流动负债：		
长期借款	4,484,378,367.18	6,898,377,576.91
应付债券		
长期应付款	3,089,000.00	3,089,000.00
专项应付款		
一年以上支付的应付职工薪酬	149,106,674.07	149,106,674.07
预计负债		
递延所得税负债	1,596,439.72	1,793,687.36
其他非流动负债	403,858,746.36	422,532,506.43
非流动负债合计	5,042,029,227.33	7,474,899,444.77
负债合计	54,846,498,108.19	57,855,891,608.51
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
资本公积	7,027,677,633.29	7,004,155,139.39
减：库存股		
其他综合收益	-3,180,515.31	-3,066,143.34
专项储备		
盈余公积	838,325,831.26	838,325,831.26
一般风险准备		
未分配利润	-689,502,959.82	-732,562,527.35
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	10,188,970,014.42	10,122,502,324.96
少数股东权益	2,843,496,291.67	2,812,212,066.61
所有者权益（或股东权益）合计	13,032,466,306.09	12,934,714,391.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	67,878,964,414.28	70,790,606,000.08

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

2、母公司资产负债表

编制单位：湖南华菱钢铁股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	334,603,334.11	275,969,657.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,213,350.00	0.00
应收票据	34,560,000.00	835,500,125.90
应收账款	57,047,804.10	0.00
预付款项	315,676,891.93	669,969,384.95
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,851,693,978.02	3,279,876,281.97
存货	437,454,449.64	214,686,491.47
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,856,802.48	2,649,017.90
流动资产合计	4,068,106,610.28	5,278,650,960.11
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,797,897.60	11,729,016.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,639,323,490.52	13,640,402,903.45
投资性房地产		
固定资产	13,236,830.58	18,350,238.43
在建工程	5,028,798.28	4,740,317.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	27,518,599.90	27,518,599.90
非流动资产合计	13,695,905,616.88	13,702,741,075.06
资产总计	17,764,012,227.16	18,981,392,035.17
流动负债：		
短期借款	1,225,412,500.00	2,402,007,426.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	170,000,000.00	0.00
应付账款	619,566,693.58	707,660,288.86
预收款项	212,167,411.17	96,460,207.46
应付职工薪酬	1,500,126.21	1,476,445.95
应交税费	994,755.21	4,960,341.35
应付利息	1,279.11	0.00
应付股利	575,000.00	575,000.00
其他应付款	73,043,388.46	76,615,917.53
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	189,500,000.00	179,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,492,761,153.74	3,468,755,627.33
非流动负债：		
长期借款	2,009,175,000.00	2,100,783,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,009,175,000.00	2,100,783,000.00
负债合计	4,501,936,153.74	5,569,538,627.33
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

资本公积	7,473,763,372.00	7,473,763,016.62
减：库存股		
其他综合收益	116,078.40	1,047,196.80
专项储备		
盈余公积	838,325,831.26	838,325,831.26
一般风险准备		
未分配利润	1,934,220,766.76	2,083,067,338.16
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	13,262,076,073.42	13,411,853,407.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,764,012,227.16	18,981,392,035.17

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

3、合并本报告期利润表

编制单位：湖南华菱钢铁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	13,912,652,743.63	15,304,423,206.85
其中：营业收入	13,912,652,743.63	15,304,423,206.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,917,446,721.12	15,378,087,653.23
其中：营业成本	12,781,467,975.83	14,579,443,610.71
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	34,739,611.75	47,972,410.40
销售费用	176,403,569.32	153,891,989.79
管理费用	397,716,468.11	253,135,304.58

财务费用	527,119,096.11	343,644,337.75
资产减值损失	0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	12,168,022.33	-1,191,327.87
投资收益（损失以“－”号填列）	-21,186,782.63	-4,986,905.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-955,310.27	719,015.06
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,812,737.79	-79,842,679.35
加：营业外收入	53,342,034.03	200,793,218.04
减：营业外支出	586,784.12	529,984.08
其中：非流动资产处置损失	498,429.36	-215,766.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,942,512.12	120,420,554.61
减：所得税费用	-258,907.94	-3,137,458.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,201,420.06	123,558,013.60
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	24,047,440.31	108,589,922.59
少数股东损益	15,153,979.75	14,968,091.01
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0080	0.0360
（二）稀释每股收益	0.0080	0.0360
七、其他综合收益	1,538,493.88	2,479,944.13
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	1,538,493.88	2,479,944.13
八、综合收益总额	40,739,913.94	126,037,957.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,458,225.66	111,024,823.83
归属于少数股东的综合收益总额	15,281,688.28	15,013,133.90

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

4、母公司本报告期利润表

编制单位：湖南华菱钢铁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	480,004,902.13	84,835,255.37
减：营业成本	496,228,880.64	80,749,534.61
营业税金及附加	0.00	0.00
销售费用	0.00	0.00
管理费用	14,334,259.84	16,216,267.07
财务费用	10,151,940.88	11,608,104.08
资产减值损失	0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-5,870,000.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	-12,697,076.17	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-955,310.27	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-59,277,255.40	-23,738,650.39
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-59,277,255.40	-23,738,650.39
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-59,277,255.40	-23,738,650.39
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-907,804.80	2,470,334.40
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	-907,804.80	2,470,334.40

七、综合收益总额	-60,185,060.20	-21,268,315.99
----------	----------------	----------------

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

5、合并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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	42,998,632,251.40	43,598,301,184.12
其中：营业收入	42,998,632,251.40	43,598,301,184.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	43,033,598,100.98	44,079,063,798.71
其中：营业成本	39,595,344,917.22	41,358,389,642.41
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	143,146,650.26	185,315,229.32
销售费用	517,622,744.38	449,556,321.13
管理费用	1,176,054,104.66	1,070,864,439.86
财务费用	1,601,440,957.50	1,014,276,460.43
资产减值损失	-11,273.04	661,705.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-968,075.09	-2,058,252.99
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,966,209.69	24,173,956.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-940,791.68	2,496,782.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-39,900,134.36	-458,646,911.10

加：营业外收入	134,444,057.96	218,719,899.18
减：营业外支出	1,630,468.24	1,521,349.73
其中：非流动资产处置损失	1,442,113.48	578,504.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	92,913,455.36	-241,448,361.65
减：所得税费用	13,577,360.23	23,541,934.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	79,336,095.13	-264,990,295.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	43,059,567.53	-274,884,272.19
少数股东损益	36,276,527.60	9,893,976.48
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0143	-0.0912
（二）稀释每股收益	0.0143	-0.0912
七、其他综合收益	-170,015.70	-10,500,227.91
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	-170,015.70	-10,500,227.91
八、综合收益总额	79,166,079.43	-275,490,523.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,945,195.56	-284,882,879.35
归属于少数股东的综合收益总额	36,220,883.87	9,392,355.73

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

6、母公司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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,281,552,318.56	84,835,255.37
减：营业成本	1,329,268,562.55	80,749,534.61
营业税金及附加	0.00	0.00
销售费用	0.00	0.00

管理费用	46,676,362.81	40,072,439.19
财务费用	38,070,426.96	12,330,829.51
资产减值损失	0.00	5,319,043.20
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-7,070,000.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	-9,313,537.64	64,966.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,079,412.93	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-148,846,571.40	-53,571,624.86
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-148,846,571.40	-53,571,624.86
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-148,846,571.40	-53,571,624.86
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-931,118.40	2,470,334.40
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	-931,118.40	2,470,334.40
七、综合收益总额	-149,777,689.80	-51,101,290.46

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

7、合并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

单位：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	51,243,489,201.80	47,106,341,321.87

存放中央银行法定准备金款项和 同业款项净减少额	293,341,713.67	8,739,576.41
客户贷款及垫款净减少额	172,414,301.67	110,151,838.86
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	39,930,379.47	36,806,790.98
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额	157,473,130.59	0.00
收到的税费返还	260,978,078.02	325,098,387.66
收到其他与经营活动有关的现金	157,218,757.76	743,447,216.43
经营活动现金流入小计	52,324,845,562.98	48,330,585,132.21
购买商品、接受劳务支付的现金	41,017,557,744.13	42,785,646,893.64
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		
吸收存款的净减少额	357,134,560.08	374,831,513.16
回购业务资金净减少额	0.00	692,334.24
支付利息、手续费及佣金的现金	24,536,811.76	24,900,814.12
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现 金	2,356,860,903.91	2,130,003,149.26
支付的各项税费	1,102,997,042.56	1,465,552,615.65
支付其他与经营活动有关的现金	2,590,641,435.23	971,205,257.90
经营活动现金流出小计	47,449,728,497.67	47,752,832,577.97
经营活动产生的现金流量净额	4,875,117,065.31	577,752,554.24
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	11,401,291,103.14	10,289,796,682.90
取得投资收益所收到的现金	8,877,829.01	28,391,593.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,200,067.20	2,500,957.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	5,844,963.96
收到其他与投资活动有关的现金	70,466,180.49	74,143,580.06
投资活动现金流入小计	11,483,835,179.84	10,400,677,778.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	951,932,887.33	986,943,680.19
投资支付的现金	11,534,934,703.64	11,180,604,848.93
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		
支付其他与投资活动有关的现金	1,639,015.65	0.00
投资活动现金流出小计	12,488,506,606.62	12,167,548,529.12
投资活动产生的现金流量净额	-1,004,671,426.78	-1,766,870,751.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	37,485,479.71	0.00
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	33,626,462,428.61	35,179,352,844.28
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	33,663,947,908.32	35,179,352,844.28
偿还债务支付的现金	36,067,640,813.74	31,495,490,426.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,435,479,707.38	1,483,161,687.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,900,000.00	20,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	37,503,120,521.12	32,978,652,114.04
筹资活动产生的现金流量净额	-3,839,172,612.80	2,200,700,730.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,473,301.23	35,032,037.92
五、现金及现金等价物净增加额	19,799,724.50	1,046,614,571.37

加：期初现金及现金等价物余额	1,354,527,755.82	1,906,231,060.04
六、期末现金及现金等价物余额	1,374,327,480.32	2,952,845,631.41

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

8、母公司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

单位：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	1,926,156,609.62	423,479,388.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	113,125.22	47,470,000.00
经营活动现金流入小计	1,926,269,734.84	470,949,388.81
购买商品、接受劳务支付的现金	894,688,008.58	1,366,938,705.83
支付给职工以及为职工支付的现金	23,627,104.70	20,945,030.76
支付的各项税费	15,401,631.69	14,403,107.46
支付其他与经营活动有关的现金	21,849,628.38	78,841,987.59
经营活动现金流出小计	955,566,373.35	1,481,128,831.64
经营活动产生的现金流量净额	970,703,361.49	-1,010,179,442.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,683,756,873.28	803,236,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,507,641.19	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	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	9,622,722.59
收到其他与投资活动有关的现金	129,638,087.44	114,477,621.63
投资活动现金流入小计	1,816,902,601.91	927,336,344.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	331,902.88	1,613,570.93
投资支付的现金	1,289,906,212.99	2,100,626,721.01
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00

投资活动现金流出小计	1,290,238,115.87	2,102,240,291.94
投资活动产生的现金流量净额	526,664,486.04	-1,174,903,947.72
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	1,236,632,500.00	3,352,246,718.65
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	1,236,632,500.00	3,352,246,718.65
偿还债务支付的现金	2,524,498,390.74	51,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,144,551.79	123,239,724.12
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	2,688,642,942.53	174,739,724.12
筹资活动产生的现金流量净额	-1,452,010,442.53	3,177,506,994.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,276,271.19	-4,054,500.39
五、现金及现金等价物净增加额	58,633,676.19	988,369,103.59
加：期初现金及现金等价物余额	275,969,657.92	176,896,231.98
六、期末现金及现金等价物余额	334,603,334.11	1,165,265,335.57

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

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。

湖南华菱钢铁股份有限公司

董事长：曹慧泉

2014 年 10 月 29 日