



湖南华菱钢铁股份有限公司

2017 年第一季度报告正文

2017-17

2017 年 04 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
肖骥	董事	个人原因	石洪卫

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)傅炼声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

2016 年公司推动实施重大资产重组，并已于 2017 年 2 月 21 日获得中国证监会核准，目前正在开展重组交割等工作。截至本报告期末，公司重大资产重组交割工作尚未完成。根据会计师事务所意见，2017 年一季度公司合并报表范围仍为原有业务相关的资产和负债，待重大资产重组交割完成后，公司将按照会计准则对财务报表进行追溯调整。

第二节 公司基本情况

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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	17,975,358,625.69	9,796,899,053.22	83.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	307,563,651.59	-815,315,960.97	扭亏为盈
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	339,807,355.01	-813,906,714.88	扭亏为盈
经营活动产生的现金流量净额（元）	911,752,864.91	109,778,194.66	730.54%
基本每股收益（元/股）	0.1020	-0.2704	扭亏为盈
稀释每股收益（元/股）	0.1020	-0.2704	扭亏为盈
加权平均净资产收益率	4.81%	-11.87%	提升 16.68 个百分点
	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）	71,516,091,399.13	70,945,962,366.21	0.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,547,861,201.56	6,239,220,209.11	4.95%

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）	-928,426.58	
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）	5,895,357.10	
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	-40,612,351.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	648,627.90	
减：所得税影响额	-4,398,077.88	
少数股东权益影响额（税后）	1,644,988.02	
合计	-32,243,703.42	--

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、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	94,461			报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）	0	
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	59.91%	1,806,560,875	0	质押	1,026,674,462 ¹
深圳市前海久银投资基金管理有限 公司－湖南国企创新私募投资基金	其他	10.08%	303,939,125	0		
国信证券股份有限公司	境内非国有 法人	0.46%	13,741,272	0		
中国农业银行股份有限公司－富国 中证国有企业改革指数分级证券投 资基金	其他	0.42%	12,593,639	0		
潘海香	境内自然人	0.24%	7,202,022	0		
杨正辉	境内自然人	0.23%	6,854,214	0		
殷晓南	境内自然人	0.18%	5,348,641	0		
刘伟	境内自然人	0.17%	5,100,000	0		
杜枫	境内自然人	0.13%	3,948,600	0		
中国建设银行股份有限公司－易方 达并购重组指数分级证券投资基金	其他	0.13%	3,880,554	0		
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	
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	1,806,560,875			人民币普通股	1,806,560,875	
深圳市前海久银投资基金管理有限 公司－湖南国企创新私募投资基金	303,939,125			人民币普通股	303,939,125	

¹截至 2017 年 3 月 31 日，华菱集团由于开展股票质押式回购交易业务，已累计质押本公司股份共计 10.27 亿股，占公司总股本的 34.04%。详见公司分别于 2016 年 1 月 16 日、9 月 19 日、10 月 27 日、11 月 30 日、12 月 14 日披露的《关于控股股东开展股权质押的公告（编号：2016-4、2016-84）》、《关于控股股东解除部分股权质押并继续开展股票质押式回购交易的公告（编号：2016-102）》、《关于控股股东终止部分融资融券业务并开展股票质押式回购交易的公告（编号：2016-109）》、《关于控股股东部分股份解质押的公告（编号：2016-112）》。

国信证券股份有限公司	13,741,272	人民币普通股	13,741,272
中国农业银行股份有限公司－富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	12,593,639	人民币普通股	12,593,639
潘海香	7,202,022	人民币普通股	7,202,022
杨正辉	6,854,214	人民币普通股	6,854,214
殷晓南	5,348,641	人民币普通股	5,348,641
刘伟	5,100,000	人民币普通股	5,100,000
杜枫	3,948,600	人民币普通股	3,948,600
中国建设银行股份有限公司－易方达并购重组指数分级证券投资基金	3,880,554	人民币普通股	3,880,554
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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	华菱集团因开展融资融券业务，将其持有的本公司 318,512,000 股（占本公司总股本的 10.56%）股份转入华泰证券客户信用交易担保账户中。详见公司分别于 2016 年 5 月 7 日、7 月 5 日、11 月 30 日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于控股股东开展融资融券业务的公告（编号：2016-34，2016-56）》和《关于控股股东终止部分融资融券业务并开展股票质押式回购交易的公告（编号：2016-109）》。		

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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

2017年一季度，公司继续做好钢铁子公司挖潜增效各项工作，核心子公司华菱湘钢和华菱涟钢均实现盈利，汽车板公司扭亏为盈，华菱钢管也有所减亏。公司2017年一季度整体实现扭亏为盈，实现归属于上市公司股东的净利润约3.08亿元，同比减亏约11亿元。主要财务指标变动情况如下：

（1）经营结果分析

单位：（人民币）元

项目	2017年1-3月	2016年1-3月	增减率	变动幅度较大原因
营业收入	17,975,358,625.69	9,796,899,053.22	83.48%	主要由于一季度钢价上涨及钢材销量同比增加所致
营业成本	16,546,630,210.05	9,875,907,835.10	67.55%	主要由于一季度原燃料价格上涨及钢材销量同比增加所致
税金及附加	117,238,909.99	23,791,544.69	392.78%	主要由于一季度营业收入增加，导致增值税同比增加，同时根据财政部下发的《增值税会计处理规定》，原计入管理费用中的房产税、车船使用税、土地增值税、印花税转入该科目
投资收益	1,558,157.22	-11,245,615.44	由负转正	主要由于一季度财务公司债券理财收益同比增加所致
公允价值变动收益	-41,973,342.54	7,675,568.98	由正转负	主要是由于一季度衍生品投资公允价值变动产生损失

（2）财务状况分析

单位：（人民币）元

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	增减率	变动幅度较大原因
应收票据	3,046,266,112.94	1,734,136,967.20	75.66%	主要由于营业收入增加，客户使用票据支付增加所致
应收利息	11,354,818.10	28,997,839.80	-60.84%	主要由于财务公司收到债券利息所致
买入返售金融资产	98,437,260.27	198,900,000.00	-50.51%	主要是由于财务公司持有的部分买入返售金融资产到期所致
应付利息	172,074,717.82	84,692,488.44	103.18%	主要是由于期末银行贷款余额增加及到期还本付息的银行贷款计提利息所致
吸收存款	504,321,278.30	995,413,064.20	-49.34%	主要是由于财务公司联网资金账户余额减少所致

（3）现金流量分析

单位：（人民币）元

项目	2017年1-3月	2016年1-3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	911,752,864.91	109,778,194.66	730.54%	主要由于钢价上涨及钢材销量同比增加，经营活动现金流入增加额大于流出增加额所致
投资活动产生的现金流量净额	-52,450,886.58	-580,186,573.50	90.96%	主要是由于财务公司理财和基金投资支出同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,003,522,347.93	-1,601,192,801.22	37.33%	主要是由于银行贷款净增加所致

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

2016年，公司推动实施重大资产重组，根据重组方案，公司拟以除节能发电资产之外的钢铁资产与湖南华菱钢铁集团有限责任公司持有的节能发电资产及金融资产进行置换，同时发行股份购买湖南省内金融资产（以下简称“本次重组”）。2017年2月21日，公司重大资产重组获得中国证监会核准，目前公司正在积极办理重组交割、过渡期审计等工作，具体进展详见公司于2017年4月22日披露在中国证券报、证券时报及巨潮网上的《重大资产重组实施进展公告（编号：2017-10）》。

截至2017年3月末，公司重大资产重组交割工作尚未完成。根据会计师事务所意见，2017年一季度公司合并报表范围仍为原有业务相关的资产和负债，不含本次重组拟置入公司拟购买的金融、节能发电资产；待重大资产重组交割完成后，公司将按照会计准则对财务报表进行调整。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、对 2017 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

☒ 适用 ☐ 不适用

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	98008	09 华菱债	259,050,000	250,000,000	57.14%	390,000,000	83.87%	370,750,380	6,272,760	交易性金融资产	子公司投资
债券	982024	09 久事	100,000,000	100,000,000	22.86%	0	0.00%	0	800,200	交易性金融资产	子公司投资
债券	1380137	武地产	50,000,000	37,500,000	8.57%	25,000,000	5.38%	25,253,150	262,100	交易性金融资产	子公司投资
债券	1480582	海控债	50,000,000	50,000,000	11.43%	50,000,000	10.75%	51,485,350	-216,350	交易性金融资产	子公司投资
合计			459,050,000	437,500,000	--	465,000,000	--	447,488,880	7,118,710	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2008 年 04 月 29 日								
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

六、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	报告期内购入金额	报告期内售出金额	公允价值变动	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	0	2017年01月01日	2017年03月31日	5.89	2,937.16	2,734.44	-22.59	186.02	0.03%	210.46
华菱湘钢	子公司	否	铁矿石期货	654.06	2017年01月01日	2017年03月31日	4,780.38	1,671.32	1,713.87	-4,550.19	187.64	0.03%	-265.12
华菱钢铁	母公司	否	铁矿石期货	1,797.00	2017年01月01日	2017年03月31日	252.92	0	185.27	-67.65	0	0.00%	-86.32
华菱香港	子公司	否	铁矿石掉期	1,657.04	2017年01月01日	2017年03月31日	0	742.45	0	688.36	1,430.81	0.22%	-770.59
合计				4,108.10	--	--	5,039.19	5,350.93	4,633.58	-3,952.07	1,804.47	0.28%	-911.57
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				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。									

是否发生重大变化的说明	
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

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 01 月 06 日	实地调研	机构	详见披露在巨潮资讯网 http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html 上的《2017 年 1 月 6 日投资者关系活动记录表》

八、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。

九、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。

湖南华菱钢铁股份有限公司

法定代表人：曹慧泉

2017年4月27日