

证券代码：000932

证券简称：华菱钢铁

公告编号：2019-47



湖南华菱钢铁股份有限公司

2019 年第一季度报告正文

2019 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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人曹志强、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。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	23,698,330,249.59	19,982,981,167.04	18.59%
归属于上市公司股东的净利润-可比口径 ¹ （元）	1,217,991,751.74	1,533,944,643.22	-20.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,092,470,782.16		-28.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润（元）	1,102,079,358.04	1,538,917,135.59	-28.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-345,746,937.78	1,483,541,574.62	由正转负
基本每股收益（元/股）	0.3623	0.5087	-28.78%
稀释每股收益（元/股）	0.3623	0.5087	-28.78%
加权平均净资产收益率	6.04%	13.81%	降低 7.77 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）	74,163,592,989.79	75,235,455,001.36	-1.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	18,620,804,866.58	17,532,619,711.05	6.21%

说明：公司本报告期经营活动产生的现金流量净额为负数，主要是由于控股子公司财务公司归集的成员单位吸收存款同比大幅减少所致。剔除财务公司影响，公司经营活动产生的现金流量净额为 787,540,295.21 元，较去年同期增长 5.89%。

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）	-6,478,309.90	
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）	11,091,973.92	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	-17,497,084.14	

¹ 注：可比口径剔除了六家债转股实施机构阶段性持有子公司华菱湘钢、华菱涟钢和华菱钢管（以下简称“三钢”）股权，导致公司在“三钢”持股比例阶段性下降的影响，即按照 2018 年同期公司持有“三钢”股权比例计算归属于上市公司股东的净利润。

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,463.94	
减：所得税影响额	-2,670,844.68	
少数股东权益影响额（税后）	-530,535.62	
合计	-9,608,575.88	--

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	89,484	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	60.98%	1,839,087,818		质押	1,003,644,931
香港中央结算有限公司	境外法人	2.70%	81,478,277			
娄底市强菱金属材料有限公司	境内非国有法人	1.48%	44,500,000			
胡中祥	境内自然人	0.78%	23,377,326			
四川郎信投资有限责任公司	境内非国有法人	0.76%	23,017,720			
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.40%	12,085,726			
江阴金汇投资有限公司	境内非国有法人	0.35%	10,477,112			
全国社保基金四零三组合	其他	0.33%	9,909,700			
全国社保基金四一二组合	其他	0.33%	9,868,100			

四川峨胜水泥集团股份有限公司	境内非国有法人	0.31%	9,277,700			
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	1,839,087,818	人民币普通股			1,839,087,818	
香港中央结算有限公司	81,478,277	人民币普通股			81,478,277	
娄底市强菱金属材料有限公司	44,500,000	人民币普通股			44,500,000	
胡中祥	23,377,326	人民币普通股			23,377,326	
四川郎信投资有限责任公司	23,017,720	人民币普通股			23,017,720	
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	12,085,726	人民币普通股			12,085,726	
江阴金汇投资有限公司	10,477,112	人民币普通股			10,477,112	
全国社保基金四零三组合	9,909,700	人民币普通股			9,909,700	
全国社保基金四一二组合	9,868,100	人民币普通股			9,868,100	
四川峨胜水泥集团股份有限公司	9,277,700	人民币普通股			9,277,700	
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。					

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

√ 适用 □ 不适用

（一）报告期财务概况

单位：（人民币）元

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年 1-3 月	同比变动	环比变动
营业总收入	23,731,512,297.65	20,006,201,802.24	18.62%	5.07%
利润总额	1,789,190,152.66	1,914,009,321.15	-6.52%	-10.43%
净利润	1,566,766,825.58	1,895,634,328.60	-17.35%	-10.27%
归属于上市公司股东的净利润（可比口径）	1,217,991,751.74	1,533,944,643.22	-20.60%	-6.61%
归属于上市公司股东的净利润	1,092,470,782.16		-28.78%	-16.24%

注：可比口径剔除了六家债转股实施机构阶段性持有子公司“三钢”股权，导致公司在“三钢”持股比例阶段性下降的影响，即按照 2018 年同期公司持有“三钢”股权比例计算归属于上市公司股东的净利润。

2019年一季度受钢材价格下跌、原材料价格上涨等因素影响，钢铁行业利润空间有所收窄，但公司通过持续推进精益生产提高生产效率、加大降本增效和产品结构调整力度，高附加值品种钢占比持续上升，宽厚板、热轧品种钢、无缝钢管仍维持较高毛利率水平；子公司汽车板公司盈利同比上升。公司2019年一季度钢材销量508万吨，同比增长18.97%；实现营业总收入237.32亿元，同比增长18.62%；实现利润总额17.89亿元，同比下降6.52%；实现吨材利润352元/吨，仍保持了较高的盈利水平。

公司2019年一季度归属于上市公司股东的净利润10.92亿元，同比下降28.78%，其下降幅度大于公司利润总额下降幅度，主要原因有：一是由于公司子公司华菱湘钢、华菱涟钢2018年一季度因以前年度亏损尚未弥补，不需要缴纳企业所得税，而今年一季度已须按规定缴纳企业所得税；二是公司引入了六家债转股实施机构以32.8亿元增资“三钢”，并已发布草案拟实施重大资产重组，在重组完成前的过渡期内，公司在“三钢”持股比例阶段性有所下降。重组完成后，“三钢”将成为公司的全资子公司，归属于上市公司股东的净利润将相应增加。

若按照2018年同期公司持有“三钢”股权比例计算，公司2019年一季度归属于上市公司股东的净利润12.18亿元，同比下降20.60%，环比下降6.61%，降幅均大幅好于行业平均水平。

（二）报告期主要财务指标变动情况

1、经营结果分析

单位：（人民币）元

项目	2019年1-3月	2018年1-3月	增减率	变动幅度较大原因
销售费用	372,917,295.13	275,472,555.01	35.37%	主要是由于部分战略客户采购增加，根据其要求，由厂内运输延伸到运输至客户指定地点的运费增加所致
研发费用	140,895,061.06	78,339,051.29	79.85%	主要是由于公司研发投入支出同比增加所致
财务费用	229,888,691.44	378,766,777.42	-39.31%	主要是由于公司调整债务结构，减少短期借款，导致利息支出同比减少所致
资产减值损失	—	4,999,411.00	-100.00%	主要是由于去年一季度财务公司按规定计提了贷款减值准备所致

公允价值变动收益	-14,302,500.00	-4,493,378.37	-218.30%	主要是由于财务公司债券投资产生的浮亏增加所致
所得税费用	222,423,327.08	18,374,992.55	1110.47%	主要是由于公司子公司华菱湘钢、华菱涟钢2018年一季度因以前年度亏损尚未弥补，不需要缴纳企业所得税，而今年一季度已须按规定缴纳企业所得税

2、财务状况分析

单位：（人民币）元

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	增减率	变动幅度较大原因
预付账款	2,257,360,617.09	1,256,260,499.19	79.69%	主要是由于进口矿等原燃料采购价格上涨，同时公司采购量增加导致预付款增加
买入返售金融资产	58,000,000.00	211,600,000.00	-72.59%	主要是由于财务公司上年末债券逆回购业务本期到期所致
一年内到期的非流动资产	1,196,600,000.00	795,600,000.00	50.40%	主要是由于财务公司发放贷款增加所致
其他流动资产	1,775,558,588.87	940,577,646.59	88.77%	主要是由于财务公司理财产品投资增加所致
吸收存款及同业存放	2,060,102,855.44	4,379,610,521.33	-52.96%	主要是由于2018年末财务公司加强对成员单位的资金归集力度，导致公司2018年末吸收存款大幅增加，而2019年一季度由于生产经营需要，成员单位将资金用于经营周转，导致吸收存款减少
一年内到期的非流动负债	2,557,380,921.22	1,435,711,761.61	78.13%	主要是由于公司调整债务结构，2018年末银行长期借款大幅增加，2019年一季度结转一年内到期的非流动负债相应增加

3、现金流量分析

单位：（人民币）元

项目	2019年1-3月	2018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	-345,746,937.78	1,483,541,574.62	由正转负	主要是由于财务公司归集的成员单位吸收存款同比大幅减少所致。剔除财务公司影响，公司经营活动产生的现金流量净额为787,540,295.21元，较去年同期增长5.89%
投资活动产生的现金流量净额	-2,165,261,739.11	-1,449,967,147.54	-49.33%	主要是由于公司投资支出同比增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-680,280,305.18	-1,181,446,418.16	42.42%	主要是公司主动归还部分借款，偿付债务支付现金增加所致

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

为贯彻落实党中央、国务院关于推进供给侧结构性改革、重点做好“三去一降一补”工作的决策部署，并有效降低标的公司杠杆率，提升持续健康发展能力，公司于2018年12月引入了六家市场化债转股实施机构对下属控股子公司“三钢”合计增资人民币32.80亿元。同时，公司正在实施重大资产重组，收购控股股东旗下优质资产及上述债转股实施机构所持三钢少数股权，该重组事项已经公司2019年3月29日召开的第七届董事会第二次会议和4月26日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过，后续还须提交中国证监会核准。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
湖南华菱钢铁股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）	2019年04月01日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

第七届董事会第二次会议决议公告	2019 年 04 月 01 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会决议公告	2019 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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 2019 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

单位：万元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
债券	098008	09 华菱债	25,905.00	公允价值计量	67,620.00	0.00			69,000.00	1,906.69	0.00	交易性金融资产	财务公司自有资金
债券	10180178	18 华菱钢铁 MTN002	29,000.00	公允价值计量	28,130.00	0.00				368.26	28,130.00		
债券	011801348	18 华菱钢铁 SCP002	11,042.65	公允价值计量	10,780.00	0.00			11,031.39	251.39	0.00		
债券	1380137	13 武地产债	5,000.00	公允价值计量	1,249.94	0.00			1,250.00	16.43	0.00		
债券	1480582	14 海控债 02	5,000.00	公允价值计量	5,000.00	0.00				69.66	5,000.00		
债券	101900073	19 华菱集团 MTN001	30,000.00	公允价值计量	0.00	-900.00		30,000.00		-639.69	29,100.00		

债券	101900406	19 华菱集团 MTN002	10,000.00	公允价值计量	0.00	-300.00		10,000.00		-292.60	9,700.00		
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			115,947.65	--	112,779.94	-1,200.00	0.00	40,000.00	81,281.39	1,680.14	71,930.00	--	--
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）													

说明：基金投资和购买债券属于公司控股子公司财务公司的正常业务范围。

2019 年一季度财务公司证券投资未达到《深交所上市公司规范运作指引》第 7.1.4 条所规定的董事会审批权限，在履行财务公司内部决策程序后，未提交公司董事会、股东大会进行审批。

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		2019 年 01 月 01 日	2019 年 03 月 31 日	0	3,476.5	3,353.73	-43.75	79.02	0.00%	67.6
华菱湘钢	子公司	否	铁矿石期货	654.06	2019 年 01 月 01 日	2019 年 03 月 31 日	155.03	8,420.28	8,122	-362.5	90.8	0.01%	-1,438.77
华菱钢铁	母公司	否	铁矿石期货	1,797	2019 年 01 月 01 日	2019 年 03 月 31 日	0	875.52	176	176	875.52	0.05%	-158.4
华菱钢管	子公司	否	螺纹钢、铁矿石、冶金焦炭期货		2019 年 01 月 01 日	2019 年 03 月 31 日	77.05	699.39	776.44	0	0	0.00%	10.11
合计				2,451.06	--	--	232.08	13,471.69	12,428.17	-230.25	1,045.34	0.06%	-1,519.46
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									
				2018 年 04 月 28 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

☐ 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。

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

董事长：曹志强

2019 年 4 月 26 日