证券代码：000932　　证券简称：华菱钢铁　　公告编号：2019-95

湖南华菱钢铁股份有限公司

2019 年第三季度报告正文

2019 年 10 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	82,917,541,327.38	75,235,455,001.36	82,807,217,167.13	0.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	20,792,443,570.78	17,532,619,711.05	18,996,202,998.07	9.46%
	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）	27,674,002,874.71	-2.16%	81,820,008,878.42	6.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	999,727,003.37	-54.37%	3,393,579,094.49	-42.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,021,653,781.20	-50.53%	3,482,549,626.39	-40.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	3,550,922,367.02	-63.99%
基本每股收益（元/股）	0.2368	-54.37%	0.8038	-42.37%
稀释每股收益（元/股）	0.2368	-54.37%	0.8038	-42.37%
加权平均净资产收益率	4.24%	下降 11.25 个百分点	17.35%	下降 22.65 个百分点

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期期末金额	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）	-87,029,168.24	主要是固定资产报废支出
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）	59,012,428.31	主要是获得的节能环保、技术开发、征地补偿等相关政府补助
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	-97,894,010.41	主要是衍生品投资损失

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	22,834,807.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,249,910.23	
减：所得税影响额	-3,617,985.78	
少数股东权益影响额（税后）	-13,737,335.59	
合计	-88,970,531.90	--

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、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	95,936	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[1]	
					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%	2,574,722,945	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.20%	50,464,530	0		
四川郎信投资有限责任公司	境内非国有法人	0.76%	32,224,808	0		
全国社保基金四零三组合	其他	0.61%	25,911,281	0		
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	0.43%	18,287,316	0		
蒲曙光	境内自然人	0.43%	18,246,160	0		

[1] 截至本报告期末，公司前十大股东所持公司的股份不存在质押或冻结情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四川峨胜水泥集团股份有限公司	境内非国有法人	0.31%	12,988,780	0		
中国建设银行股份有限公司－华夏行业龙头混合型证券投资基金	其他	0.24%	10,224,700	0		
于晓玲	境内自然人	0.24%	10,100,472	0		
于叶舟	境内自然人	0.24%	10,027,262	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	2,574,722,945	人民币普通股	2,574,722,945
香港中央结算有限公司	50,464,530	人民币普通股	50,464,530
四川郎信投资有限责任公司	32,224,808	人民币普通股	32,224,808
全国社保基金四零三组合	25,911,281	人民币普通股	25,911,281
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	18,287,316	人民币普通股	18,287,316
蒲曙光	18,246,160	人民币普通股	18,246,160
四川峨胜水泥集团股份有限公司	12,988,780	人民币普通股	12,988,780
中国建设银行股份有限公司－华夏行业龙头混合型证券投资基金	10,224,700	人民币普通股	10,224,700
于晓玲	10,100,472	人民币普通股	10,100,472
于叶舟	10,027,262	人民币普通股	10,027,262
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 名股东参与融资融券业务情况说明（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、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

2019年前三季度，由于钢铁行业产量供给同比大幅增加，钢材价格震荡下跌，上游原材料特别是铁矿石价格持续上涨，钢企利润整体出现下滑。受此影响，公司1-9月实现净利润51.62亿元，同比下降32.98%。公司克服不利因素，坚持两眼向内，宽厚板、热轧品种钢、无缝钢管等品种仍维持较好毛利率水平，同时下属汽车板公司盈利能力同比大幅上升。

（1）经营结果分析 单位：（人民币）元

项目	2019年1-9月	2018年1-9月	增减率	变动幅度较大原因
财务费用	681,338,105.35	1,250,228,313.34	-45.50%	主要是由于公司主动归还部分贷款，贷款利息大幅减少所致
投资收益	15,389,004.88	47,205,910.63	-67.40%	主要是由于公司衍生品投资损失同比增加所致
公允价值变动收益	-29,741,979.42	-7,277,372.42	308.69%	主要是由于公司衍生品投资及债券投资浮亏增加所致
营业外支出	101,723,371.64	60,816,032.13	67.26%	主要是由于子公司固定资产报废处置损失增加所致
所得税费用	742,286,709.89	526,874,611.76	40.88%	主要是公司下属核心钢铁子公司 2018 年半年度因以前年度亏损尚未弥补，不需要计提缴纳企业所得税，而今年已须按规定计提缴纳企业所得税

（2）财务状况分析 单位：（人民币）元

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	增减率	变动幅度较大原因
一年内到期的非流动资产	1,041,100,000.00	795,600,000.00	30.86%	主要是由于子公司财务公司发放贷款增加所致
其他流动资产	1,920,610,249.73	954,834,413.62	101.15%	主要是由于财务公司债券投资同比增加所致
投资性房地产	67,811,894.70	14,258,688.34	375.58%	主要是由于子公司部分房产从在建工程转入投资性房地产所致
在建工程	2,508,562,445.07	1,183,887,412.58	111.89%	主要是由于公司提质增效、环保技改、信息化改造等项目同比增加所致
吸收存款及同业存放	1,543,457,900.87	4,379,610,521.33	-64.76%	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
卖出回购金融资产款	820,200,000.00	548,450,000.00	49.55%	主要是由于财务公司债券质押增加所致
应付职工薪酬	984,457,151.67	749,164,006.23	31.41%	主要是由于应付职工工资及规费增加所致
应交税费	420,693,068.93	1,004,919,189.30	-58.14%	主要是由于今年增值税税率下调，应交增值税减少；另外子公司开始按规定缴纳所得税导致应交所得税减少
其他应付款	5,739,884,192.84	4,330,606,596.67	32.54%	主要是由于子公司收购阳春新钢股权增加了应付款，另外预提运费、销售佣金等款项同比增加
长期借款	3,384,550,000.29	6,326,550,004.33	-46.50%	主要是由于公司调整债务结构，提前归还长期借款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

长期应付款	1,767,808,791.48	3,820,111,271.43	-53.72%	主要是由于归还了控股股东向公司提供的借款

（3）现金流量分析　　单位：（人民币）元

项目	2019年1-9月	2018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	3,550,922,367.02	9,860,896,025.90	-63.99%	主要是由于财务公司从成员单位吸收的存款同比大幅减少，而财务公司作为非银行金融机构，其吸收存款金额计入其经营活动现金流；其次，报告期公司钢材销售价格基本稳定，但铁矿石价格大幅上涨，导致购买原材料支付的现金同比大幅增加；此外，报告期为保障资源供应和稳顺生产，公司按供应商要求，增加现金支付，减少票据支付
投资活动产生的现金流量净额	-3,030,926,560.93	31,848,562.60	由正转负	主要是由于去年通过财务公司的投资收回了现金，而今年收回投资收到的现金同比大幅减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-3,357,979,568.75	-10,158,979,399.97	66.95%	主要是由于公司近两年主动归还部分借款，而今年偿付债务支付现金同比减少所致

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 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和重点做好“三去一降一补”工作的决策部署，并有效降低子公司华菱湘钢、华菱涟钢、华菱钢管（以下统称“三钢”）杠杆率，公司于2018年12月引入了六家市场化债转股实施机构以32.8亿元增资 “三钢”。同时，为提升公司整体盈利能力，公司于2019年3月发布草案拟实施重大资产重组，即发行股份购买实施机构及华菱集团持有的“三钢”少数股权，并以现金收购关联方华菱节能100%股权。收购完成后，“三钢”和华菱节能成为公司全资子公司。该重组事项已于2019年9月获得中国证监会核准批复，目前公司正在办理后续重组交割事宜。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
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 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
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	2019 年 09 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项获得中国证监会核准批复的公告	2019 年 09 月 21 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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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、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	1,380.00			69,000.00	1,700.48	0.00	交易性金融资产	财务公司自有资金
债券	101801178	18 华菱钢铁 MTN002	29,000.00	公允价值计量	28,130.00	290.00				1,117.06	28,420.00	交易性金融资产	财务公司自有资金
债券	11801348	18 华菱钢铁 SCP002	11,042.65	公允价值计量	10,780.00	262.65			11,042.65	252.99	0.00	交易性金融资产	财务公司自有资金
债券	1380137	13 武地产债	5,000.00	公允价值计量	1,249.94	0.06			1,250.00	12.26	0.00	交易性金融资产	财务公司自有资金
债券	1480582	14 海控债 02	5,000.00	公允价值计量	5,000.00					211.29	5,000.00	交易性金融资产	财务公司自有资金
债券	101900073	19 华菱集团 MTN001	40,000.00	公允价值计量		-400.00		40,000.00	20,000.00	787.02	19,600.00	交易性金融资产	财务公司自有资金
债券	101900406	19 华菱集团 MTN002	10,000.00	公允价值计量		-200.00		10,000.00		233.01	9,800.00	交易性金融资产	财务公司自有资金
债券	101900719	19 华菱集团 MTN003	30,000.00	公允价值计量		-600.00		30,000.00		462.58	29,400.00	交易性金融资产	财务公司自有资金
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			155,947.65	--	112,779.94	732.71	0.00	80,000.00	101,292.65	4,776.69	92,220.00	--	--
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 年前三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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、委托理财

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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	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
华菱钢铁及其子公司	无	否	期货套保	2,451.06	2019 年 01 月 01 日	2019 年 09 月 30 日	232.08	53,426.53	51,571.41		150.94	0.01%	-7,785.26
合计				2,451.06	--	--	232.08	53,426.53	51,571.41		150.94	0.01%	-7,785.26
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，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。												
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。												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
2019 年 04 月 19 日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2019-04-23/1206076175.pdf
2019 年 05 月 23 日	实地调研	机构	https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2019-05-29%2F1206313448.docx
2019 年 05 月 24 日	实地调研	机构	https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2019-05-29%2F1206313449.docx
2019 年 07 月 03 日	实地调研	机构	https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2019-07-05%2F1206428929.docx
2019 年 07 月 16 日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2019-07-18/1206458885.pdf
2019 年 08 月 21 日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2019-08-22/1206554169.pdf

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 10 月 30 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn