

证券代码：000932

证券简称：华菱钢铁

公告编号：2020-29

湖南华菱钢铁股份有限公司

2020 年第一季度报告正文

2020 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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	23,607,506,275.83	23,698,330,249.59	26,123,796,346.29	-9.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,134,215,748.58	1,092,470,782.16	1,187,914,358.03	-4.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,124,945,596.58	1,102,079,358.04	1,102,079,358.04	2.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-521,070,633.98	-345,746,937.78	-409,037,516.63	-27.39%
基本每股收益（元/股）	0.1851	0.2588	0.2814	-34.22%
稀释每股收益（元/股）	0.1851	0.2588	0.2814	-34.22%
加权平均净资产收益率	3.94%	6.04%	6.38%	降低 2.44 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
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	86,227,137,467.86	82,928,316,728.44	82,928,316,728.44	3.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	29,375,914,739.51	28,219,963,724.85	28,219,963,724.85	4.10%

说明：

1、公司 2019 年收购阳春新钢 51% 股权和节能发电公司 100% 股权，发生同一企业控制下合并，追溯调整会计数据，因此上表 2019 年数据存在“调整前”和“调整后”两个口径。

2、公司 2019 年重大资产重组收购了下属主要子公司华菱湘钢、华菱涟钢、华菱钢管（以下统称“三钢”）的少数股权，并于 2019 年底完成资产交割。因此上表中 2019 年度“归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润”未包含“三钢”少数股权的净利润，而本报告期包含。

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）	1,442,464.17	

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）	10,112,288.66	
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	5,776,071.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,653,035.50	
减：所得税影响额	1,482,798.90	
少数股东权益影响额（税后）	-75,161.97	
合计	9,270,152.00	--

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	89,168	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	29.07%	1,781,416,630	406,693,685		
涟源钢铁集团有限公司	国有法人	12.06%	738,949,194	738,949,194		
华菱集团—华泰联合—华菱 EB 担保及信托财产专户 ¹	境内非国有法人	11.58%	710,000,000	0	质押	710,000,000
华菱集团—华泰联合证券—华菱 EB 担保及信托财产专户 ²	境内非国有法人	7.99%	490,000,000	0	质押	490,000,000
建信金融资产投资有限公司	国有法人	2.85%	174,794,259	174,794,259		
中银金融资产投资有限公司	国有法人	2.14%	131,096,189	131,096,189		

¹华菱集团因发行可交换债券担保需要，质押了部分持有的上市公司股份，具体详见公司分别于 2019 年 11 月 12 日披露的《关于控股股东所持公司股份质押办理完毕的公告（公告编号：2019-104）》。

²华菱集团因发行可交换债券担保需要，质押了部分持有的上市公司股份，具体详见公司分别于 2019 年 12 月 20 日披露的《关于控股股东质押所持公司部分股份的公告（公告编号：2019-114）》。

湖南省财信常勤基金管理有限公司—湖南华弘一号私募股权基金企业（有限合伙）	其他	2.14%	131,096,189	131,096,189		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.92%	117,476,283	0		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	1.78%	109,246,601	109,246,601		
农银金融资产投资有限公司	境内非国有法人	1.43%	87,397,129	87,397,129		
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	1,374,722,945	人民币普通股	1,374,722,945			
华菱集团—华泰联合—华菱 EB 担保及信托财产专户	710,000,000	人民币普通股	710,000,000			
华菱集团—华泰联合证券—华菱 EB 担保及信托财产专户	490,000,000	人民币普通股	490,000,000			
香港中央结算有限公司	117,476,283	人民币普通股	117,476,283			
全国社保基金四零三组合	33,531,281	人民币普通股	33,531,281			
四川郎信投资有限责任公司	32,224,808	人民币普通股	32,224,808			
全国社保基金四一二组合	21,558,860	人民币普通股	21,558,860			
四川峨胜水泥集团股份有限公司	18,100,080	人民币普通股	18,100,080			
蒲曙光	17,800,000	人民币普通股	17,800,000			
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	15,414,716	人民币普通股	15,414,716			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，华菱集团因开展可交债业务，另通过“华菱集团—华泰联合—华菱 EB 担保及信托财产专户”分别持有公司股份 710,000,000 股、490,000,000 股，占公司总股本的 11.58%、7.99%；涟钢集团为华菱集团下属全资子公司。因此，华菱集团、华菱 EB 担保及信托财产专户、涟钢集团存在关联关系，构成一致行动人。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

2020年一季度,新冠肺炎疫情对我国经济造成较大影响。钢铁行业生产相对稳定,但因下游复工复产延迟导致需求下滑,钢材库存达历史新高,钢材价格快速下跌,企业效益同比下滑。公司坚持战略定力,持续推进精益生产、销研产一体化和营销服务体系三大战略支撑体系,加大产品结构调整和降本增效工作力度,2020年一季度实现利润总额145,592.82万元,实现净利润124,803.12万元,吨材净利润213元/吨。报告期公司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	2020年1-3月	2019年1-3月	增减率	变动幅度较大原因
管理费用	603,326,141.11	461,343,455.33	30.78%	主要是公司设备维修运行费同比增加所致
研发费用	1,025,437,252.49	165,103,195.78	521.09%	主要是公司加大了研发投入,且从本报告期开始按研发加计扣除相关文件的归集范围归集研发费用
公允价值变动收益	244,500.00	-14,302,500.00	由负转正	主要是由于公司衍生品投资及债券投资由浮亏转浮盈所致
投资收益	4,807,684.94	23,683,624.90	-79.70%	主要是下属财务公司投资债券的收益同比减少所致
少数股东损益	113,815,482.69	579,204,623.00	-80.35%	主要是公司2019年重大资产重组完成后,华菱湘钢、华菱涟钢、华菱钢管由公司控股子公司变成全资子公司所致
基本每股收益	0.1851	0.2814	-34.22%	主要是由于公司盈利下滑所致

2、财务状况分析

单位: (人民币) 元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日	增减率	变动幅度较大原因
衍生金融资产	3,476,020.00	569,280.00	510.60%	主要是子公司衍生品投资持仓增加所致
预付款项	2,015,961,763.98	1,449,886,055.87	39.04%	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
其他应收款	202,858,290.56	153,266,830.02	32.36%	主要是部分业务的结算时间差影响,即先收到发票,但尚未收到款项,因此导致往来款有所增加
买入返售金融资产	0.00	185,220,000.00	-100.00%	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
其他流动资产	1,158,132,322.69	1,674,338,230.02	-30.83%	主要是由于公司理财投资减少所致
吸收存款及同业存放	596,074,461.66	2,752,610,733.28	-78.35%	主要是由于疫情影响子公司加大了对经营周转资金需求,导致财务公司吸收存款减少
其他流动负债	106,973,462.20	176,841,622.35	-39.51%	主要是由于公司已背书票据的到期金额大于新增金额所致
长期应付款	6,843,849.14	128,491,998.85	-94.67%	主要是由于子公司的融资租赁款结转至“一年内到期的非流动负债”所致

3、现金流量分析

单位: (人民币) 元

项目	2020年1-3月	2019年1-3月	增减率	变动幅度较大原因
投资活动产生的现金流量净额	-620,104,557.94	-2,172,716,271.61	71.46%	主要是由于财务公司投资支付的现金同比大幅减少所致

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

(1)为提升公司整体盈利能力,公司于2019年实施重大资产重组,即发行股份购买债转股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”成为公司全资子公司,华菱节能成为华菱连钢全资子公司。该重组事项已于2019年8月14日获得中国证监会并购重组审核委员会审核通过,2019年12月27日完成重组交割,2020年2月11日完成新股登记上市。具体详见公司于2020年2月7日披露在巨潮资讯网的《华菱钢铁发行股份及支付现金购买资产暨关联交易之实施情况暨新增股份上市公告书》。

(2)为进一步降低公司资产负债率,满足子公司提质增效、环保技改等项目资金需求,公司拟公开发行可转换公司债券,其中,发行规模不超过40亿元,债券期限6年。具体详见公司于同日披露在巨潮资讯网上的《华菱钢铁公开发行可转换公司债券预案》。

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、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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	101801178.IB	18 华菱钢铁 MTN002	290,000,000.00	公允价值计量	287,100,000.00			3,723,520.54		3,723,520.54	290,823,520.54	交易性金融资产	财务公司自有资金
债券	1480582.IB	14 海控债 02	50,000,000.00	公允价值计量	50,000,000.00			704,315.07		704,315.07	50,704,315.07		
债券	101900073.IB	19 华菱集团 MTN001	400,000,000.00	公允价值计量	209,640,061.65			1,785,698.62	8,664,410.96	1,781,665.02	202,761,349.31		
债券	101900406.IB	19 华菱集团 MTN002	100,000,000.00	公允价值计量	100,910,015.41			826,027.40	4,204,109.57	867,200.85	97,531,933.24		
债券	101900719.IB	19 华菱集团 MTN003	300,000,000.00	公允价值计量	306,730,046.23			3,141,369.87		3,141,369.87	309,871,416.10		

债券	1020004 99.IB	20 华菱集团 MTN001	200,000,000.00	公允价值 计量	0.00			200,109,479.45		109,479.45	200,109,479.45		
理财	-----	-----	350,000,000.00	公允价值 计量	356,266,666.67			3,538,888.88			359,805,555.55		
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			1,690,000,000.00	--	1,310,646,789.96	0.00	0.00	213,829,299.83	12,868,520.53	10,327,550.80	1,511,607,569.26	--	--
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：根据中国银监会《关于湖南华菱钢铁集团财务有限公司增加业务范围的批复》（银监复[2008]17 号文），证券投资为公司控股子公司财务公司的主营业务范围。公司已于 2008 年 4 月 25 日召开临时董事会审议通过了《关于重新确认财务公司经营业务范围的议案》，授权财务公司开展证券投资。

五、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	财务公司自有资金	8,000	8,229.60	0
信托理财产品	财务公司自有资金	83,000	29,120.25	0
合计		91,000	37,349.85	0

说明：财务公司购买理财属于其主营业务范围。上述委托理财发生额未包含利息，未到期余额包含了利息。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

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	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	0			56.93	5,115.99	4,849.77		347.6	0.01%	553.16
合计				0	--	--	56.93	5,115.99	4,849.77		347.6	0.01%	553.16
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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2020 年 01 月 17 日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-01-21/1207275962.pdf
2020 年 02 月 10 日	电话沟通	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-02-11/1207301827.pdf
2020 年 02 月 11 日	电话沟通	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-02-12/1207303251.pdf
2020 年 02 月 25 日	电话沟通	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-02-27/1207327569.pdf
2020 年 02 月 27 日	电话沟通	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-02-28/1207332424.pdf
2020 年 03 月 19 日	电话沟通	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-03-20/1207389710.pdf
2020 年 03 月 19 日	电话沟通	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2020-03-20/1207389711.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

2020 年 4 月 27 日