

鞍钢股份有限公司 2022年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人王义栋先生、主管会计工作负责人王保军先生及会计机构负责人秦连玉先生声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告未经过审计。

一、主要财务数据

（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

金额单位：人民币百万元

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入	30,556	35,986	35,796	-14.64	100,850	108,537	108,103	-6.71
归属于上市公司股东的净利润	-1,523	2,306	2,327	-165.45	193	7,489	7,537	-97.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性	-1,568	2,305	2,305	-168.03	101	7,565	7,565	-98.66

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

（三） 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因如下：

1. 年初至报告期末研发费用比上年同期增加人民币 164 百万元，主要原因是新产品试制费增加影响。

2. 年初至报告期末投资收益比上年同期减少人民币 114 百万元，主要原因是合营联营企业投资收益减少影响。

3. 年初至报告期末公允价值变动收益比上年同期增加人民币 274 百万元，主要原因是衍生金融工具等公允价值变动影响。

4. 年初至报告期末资产减值损失比上年同期减少人民币 105 百万元，主要原因是年初至本报告期末冲回存货跌价损失比上年同期增加人民币 105 百万元影响。

5. 年初至报告期末信用减值损失比上年同期减少人民币 137 百万元，主要原因是年初至本报告期末冲回应收账款信用减值损失影响。

6. 年初至报告期末资产处置收益比上年同期增加人民币 36 百万元，主要原因是处置土地收益增加影响。

7. 年初至报告期末所得税费用比上年同期减少人民币 2,294 百万元，主要原因一

是年初至本报告期末利润总额比上年同期降低，二是个别子公司亏损确认递延所得税资产影响。

8. 年初至报告期末营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润均比上年同期减少，主要原因是年初以来，国际形势复杂严峻、全球通胀加剧、经济增速放缓，同时国内疫情多点散发、产业链供应链运行不畅、焦煤有色金属等价格大幅上涨，钢铁需求不旺，价格下行，公司生产经营面临较大挑战。一是 2022 年 1-9 月份焦煤、焦炭、合金、废钢等主要原燃材料价格同比大幅上涨，推高了公司经营成本。二是 3 月份以来，受疫情影响，钢铁行业下游需求不足，钢材价格持续下行，并处于低位震荡。尽管公司加大了调价、降本力度，但未能弥补购销两端影响，利润空间受到挤压。

9. 报告期末衍生金融资产比上年末增加人民币 51 百万元，主要原因是期货合约浮动盈利增加影响。

10. 报告期末应收票据比上年末增加人民币 150 百万元，主要原因是销售收取银行承兑汇票增加影响。

11. 报告期末应收账款比上年末增加人民币 630 百万元，主要原因是应收出口产品款增加影响。

12. 报告期末预付账款比上年末增加人民币 1,905 百万元，主要原因是预付原燃料款、备件款增加影响。

13. 报告期末存货比上年末减少人民币 6,705 百万元，主要原因是加快资金周转，大力压降两金占用影响。

14. 报告期末其他流动资产比上年末减少人民币 1,021 百万元，主要原因是增值税留抵、预缴所得税转入其他流动资产减少影响。

15. 报告期末递延所得税资产比上年末增加人民币 544 百万元，主要原因是可弥补亏损确认的递延所得税资产增加影响。

16. 报告期末短期借款比上年末减少人民币 450 百万元，主要原因是偿还银行短期

借款影响。

17. 报告期末衍生金融负债比上年末减少人民币 75 百万元，主要原因是期货合约浮动亏损减少影响。

18. 报告期末应交税费比上年末增加人民币 119 百万元，主要原因是应交增值税增加影响。

19. 报告期末一年内到期的非流动负债比上年末增加人民币 4,865 百万元，原因是一年内到期的长期借款、应付债券转入一年内到期的非流动负债影响。

20. 报告期末长期借款比上年末减少人民币 3,050 百万元，原因是一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债影响。

21. 报告期末应付债券比上年末减少人民币 1,164 百万元，原因是一年内到期的应付债券转入一年内到期的非流动负债影响。

22. 报告期末其他非流动负债比上年末减少人民币 39 百万元，原因是 H 股可转债权益部分公允价值变动影响。

23. 报告期末专项应付款比上年末减少人民币 350 百万元，主要原因是国拨项目验收后由专项应付款转入国有独享资本公积影响。

24. 报告期末其他综合收益比上年末增加人民币 75 百万元，主要原因是其他权益工具投资公允价值变化影响。

25. 报告期末专项储备比上年末增加人民币 40 百万元，主要原因是计提安全生产费影响。

26. 年初至报告期末经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少人民币 4,005 百万元，主要原因一是销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少人民币 5,333 百万元，二是购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加人民币 1,754 百万元，三是支付的各项税费比上年同期减少人民币 1,537 百万元，四是支付其他与经营活动有关的现金比上年同期减少人民币 1,053 百万元影响。

27. 年初至报告期末筹资活动产生的现金流量净流出额比上年同期减少人民币 5,444 百万元，主要原因一是取得借款收到的现金比上年同期减少人民币 3,286 百万元，二是偿还债务支付的现金比上年同期减少人民币 9,939 百万元，三是分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期增加人民币 1,127 百万元影响。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	122,862 户， 其中 H 股 454 户			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	无	
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、标记 或冻结情况	
					股份状态	数量
鞍山钢铁集团有限公司	国有法人	53.35%	5,016,111,529	0	-	-
香港中央结算（代理人）有限公司	境外法人	14.87%	1,398,571,535	0	-	-
中国石油天然气集团有限公司	国有法人	8.99%	845,000,000	0	-	-
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.89%	83,650,620	0	-	-
香港中央结算有限公司	境外法人	0.88%	82,692,383	0	-	-
中国电力建设集团有限公司	国有法人	0.60%	56,550,580	0	-	-
丛中红	境内自然人	0.20%	18,500,000	0	-	-
陈智颖	境外自然人	0.19%	17,471,686	0	-	-
上海伊洛私募基金管理有限公司一君行成长私募基金	其他	0.16%	15,110,816	0	-	-
韩柯	境内自然人	0.14%	13,071,600	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			
鞍山钢铁集团有限公司	5,016,111,529	人民币普通股	5,016,111,529			
香港中央结算（代理人）有限公司	1,398,571,535	境外上市外资股	1,398,571,535			
中国石油天然气集团有限公司	845,000,000	人民币普通股	845,000,000			
中央汇金资产管理有限责任公司	83,650,620	人民币普通股	83,650,620			

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
香港中央结算有限公司	82,692,383	人民币普通股	82,692,383
中国电力建设集团有限公司	56,550,580	人民币普通股	56,550,580
丛中红	18,500,000	人民币普通股	18,500,000
陈智颖	17,471,686	人民币普通股	17,471,686
上海伊洛私募基金管理有限公司 一君行成长私募基金	15,110,816	人民币普通股	15,110,816
韩柯	13,071,600	人民币普通股	13,071,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	丛中红持有的 18,500,000 股均为通过投资者信用证券账户持有。 陈智颖持有的 17,471,686 股均为通过投资者信用证券账户持有。 上海伊洛私募基金管理有限公司一君行成长私募基金持有的 15,110,816 股中 7,005,300 股为通过普通证券账户持有，8,105,516 股为通过投资者信用证券账户持有。		

（二）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

三、其他重要事项

适用 不适用

四、季度财务报表

（一） 财务报表

1、合并资产负债表

合并资产负债表

2022年9月30日

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：人民币百万元

项目	2022年9月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,162	5,398
衍生金融资产	54	3
应收票据	175	25
应收账款	2,524	1,894
应收款项融资	2,015	1,844
预付款项	4,855	2,950
其他应收款	50	62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	12,354	19,059
其他流动资产	285	1,306
流动资产合计	28,474	32,541
非流动资产：		
长期股权投资	3,027	3,071
其他权益工具投资	597	496
其他非流动金融资产	33	43
固定资产	47,292	48,558
在建工程	5,196	4,644
使用权资产	802	689
无形资产	6,572	6,430
递延所得税资产	1,288	744
其他非流动资产	1,462	1,436
非流动资产合计	66,269	66,111
资产总计	94,743	98,652

法定代表人：王义栋

主管会计工作负责人：王保军

会计机构负责人：秦连玉

合并资产负债表(续)

2022年9月30日

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：人民币百万元

项目	2022年9月30日	2021年12月31日
流动负债：		
短期借款	200	650
衍生金融负债	41	116
应付票据	10,267	8,086
应付账款	7,978	9,970
合同负债	7,138	8,631
应付职工薪酬	241	218
应交税费	308	189
其他应付款	2,101	2,164
其中：应付利息	1	2
应付股利		
一年内到期的非流动负债	5,466	601
流动负债合计	33,740	30,625
非流动负债：		
长期借款	600	3,650
应付债券	299	1,463
租赁负债	316	346
长期应付款	130	480
长期应付职工薪酬	112	112
递延收益	591	543
递延所得税负债	163	157
其他非流动负债		39
非流动负债合计	2,211	6,790
负债合计	35,951	37,415
股东权益：		
股本	9,403	9,405
资本公积	33,869	34,624
减：库存股	96	100
其他综合收益	119	44
专项储备	147	107
盈余公积	4,452	4,452
未分配利润	10,294	12,179
归属于母公司股东权益合计	58,188	60,711
少数股东权益	604	526
股东权益合计	58,792	61,237
负债和股东权益总计	94,743	98,652

法定代表人：王义栋 主管会计工作负责人：王保军 会计机构负责人：秦连玉

2、合并年初到报告期末利润表

合并利润表

截至 2022 年 9 月 30 日止 9 个月期间

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：人民币百万元

项目	2022 年 1-9 月	2021 年 1-9 月
一、营业总收入	100,850	108,103
其中：营业收入	100,850	108,103
二、营业总成本	101,614	98,762
其中：营业成本	98,369	95,504
税金及附加	835	856
销售费用	450	458
管理费用	952	1,111
研发费用	565	401
财务费用	443	432
其中：利息费用	243	462
利息收入	50	58
加：其他收益	23	30
投资收益（损失以“-”号填列）	200	314
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	198	313
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	192	(82)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	343	238
信用减值损失（损失以“-”号填列）	64	(73)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41	5
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	99	9,773
加：营业外收入	56	45
减：营业外支出	92	114
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63	9,704
减：所得税费用	(151)	2,143
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	214	7,561
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润	214	7,561
2.终止经营净利润		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	193	7,537
2.少数股东损益	21	24
六、其他综合收益的税后净额	75	13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	75	13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	75	14
1.其他权益工具投资公允价值变动	75	14
（二）将重分类进损益的其他综合收益		(1)
1.权益法下可转损益的其他综合收益		(1)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	289	7,574
归属于母公司股东的综合收益总额	268	7,550
归属于少数股东的综合收益总额	21	24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（人民币元/股）	0.021	0.801
（二）稀释每股收益（人民币元/股）	0.021	0.786

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为 0 百万元，上年同期被合并方实现的净利润为 48 百万元。

法定代表人：王义栋 主管会计工作负责人：王保军 会计机构负责人：秦连玉

3、合并年初到报告期末现金流量表

合并现金流量表

截至 2022 年 9 月 30 日止 9 个月期间

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：人民币百万元

项目	2022 年 1-9 月	2021 年 1-9 月
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	103,711	109,044
收到的税费返还	239	18
收到其他与经营活动有关的现金	486	144
经营活动现金流入小计	104,436	109,206
购买商品、接受劳务支付的现金	89,417	87,663
支付给职工以及为职工支付的现金	3,868	3,797
支付的各项税费	2,528	4,065
支付其他与经营活动有关的现金	2,425	3,478
经营活动现金流出小计	98,238	99,003
经营活动产生的现金流量净额	6,198	10,203
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	238	171
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21	18
收到其他与投资活动有关的现金	141	200
投资活动现金流入小计	400	389
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,367	2,722
投资支付的现金		(105)
支付其他与投资活动有关的现金	33	129
投资活动现金流出小计	3,400	2,746
投资活动产生的现金流量净额	(3,000)	(2,357)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	69	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	1,639	4,925
收到其他与筹资活动有关的现金		86
筹资活动现金流入小计	1,708	5,011
偿还债务所支付的现金	1,641	11,580
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,246	1,119
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	255	190
筹资活动现金流出小计	4,142	12,889
筹资活动产生的现金流量净额	(2,434)	(7,878)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	764	(32)
加：期初现金及现金等价物余额	5,398	5,386
六、期末现金及现金等价物余额	6,162	5,354

法定代表人：王义栋 主管会计工作负责人：王保军 会计机构负责人：秦连玉

4、母公司资产负债表

母公司资产负债表

2022年9月30日

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：人民币百万元

项目	2022年9月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,463	2,872
衍生金融资产	54	3
应收票据	3	12
应收账款	2,963	1,856
应收款项融资	1,610	986
预付款项	3,820	2,502
其他应收款	65	82
其中：应收利息		
应收股利		
存货	9,015	14,561
其他流动资产	213	1,111
流动资产合计	21,206	23,985
非流动资产：		
长期股权投资	13,223	12,926
其他权益工具投资	597	496
其他非流动金融资产	33	43
固定资产	40,288	40,888
在建工程	4,772	4,299
使用权资产	795	683
无形资产	5,785	5,280
递延所得税资产	1,262	671
其他非流动资产	1,446	1,435
非流动资产合计	68,201	66,721
资产总计	89,407	90,706

法定代表人：王义栋

主管会计工作负责人：王保军

会计机构负责人：秦连玉

母公司资产负债表(续)

2022年9月30日

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：人民币百万元

项目	2022年9月30日	2021年12月31日
流动负债：		
短期借款		650
衍生金融负债	41	116
应付票据	9,855	7,492
应付账款	6,675	8,408
合同负债	5,811	6,900
应付职工薪酬	158	165
应交税费	179	122
其他应付款	3,815	2,989
其中：应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动负债	5,416	550
流动负债合计	31,950	27,392
非流动负债：		
长期借款	600	3,600
应付债券	299	1,463
租赁负债	313	343
长期应付款	129	480
长期应付职工薪酬	109	103
递延收益	461	416
递延所得税负债	131	122
其他非流动负债		39
非流动负债合计	2,042	6,566
负债合计	33,992	33,958
股东权益：		
股本	9,403	9,405
资本公积	26,912	26,646
减：库存股	96	100
其他综合收益	119	44
专项储备	99	43
盈余公积	4,442	4,442
未分配利润	14,536	16,268
归属于母公司股东权益合计	55,415	56,748
少数股东权益		
股东权益合计	55,415	56,748
负债和股东权益总计	89,407	90,706

法定代表人：王义栋 主管会计工作负责人：王保军 会计机构负责人：秦连玉

5、母公司年初到报告期末利润表

母公司利润表

截至 2022 年 9 月 30 日止 9 个月期间

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：人民币百万元

项目	2022 年 1-9 月	2021 年 1-9 月
一、营业总收入	87,822	97,294
其中：营业收入	87,822	97,294
二、营业总成本	89,611	90,181
其中：营业成本	86,608	87,406
税金及附加	700	697
销售费用	460	347
管理费用	810	929
研发费用	557	369
财务费用	476	433
其中：利息费用	267	443
利息收入	37	36
加：其他收益	16	24
投资收益（损失以“-”号填列）	1,071	1,367
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	190	312
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	192	(82)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	351	235
信用减值损失（损失以“-”号填列）	64	(75)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41	59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	(54)	8,641
加：营业外收入	52	39
减：营业外支出	91	112
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	(93)	8,568
减：所得税费用	(441)	1,617
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	348	6,951
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润	348	6,951
2.终止经营净利润		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	348	6,951
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	75	13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	75	13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	75	14
1.其他权益工具投资公允价值变动	75	14
（二）将重分类进损益的其他综合收益		(1)
1.权益法下可转损益的其他综合收益		(1)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	423	6,964
归属于母公司股东的综合收益总额	423	6,964
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：王义栋 主管会计工作负责人：王保军 会计机构负责人：秦连玉

6、母公司年初到报告期末现金流量表

母公司现金流量表

截至 2022 年 9 月 30 日止 9 个月期间

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：人民币百万元

项目	2022 年 1-9 月	2021 年 1-9 月
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	89,812	97,241
收到的税费返还		7
收到其他与经营活动有关的现金	368	73
经营活动现金流入小计	90,180	97,321
购买商品、接受劳务支付的现金	78,650	78,589
支付给职工以及为职工支付的现金	3,302	3,185
支付的各项税费	1,820	2,834
支付其他与经营活动有关的现金	2,061	3,988
经营活动现金流出小计	85,833	88,596
经营活动产生的现金流量净额	4,347	8,725
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50	
取得投资收益收到的现金	876	1,223
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64	22
收到其他与投资活动有关的现金	140	177
投资活动现金流入小计	1,130	1,422
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,154	2,211
投资支付的现金	392	35
支付其他与投资活动有关的现金	33	129
投资活动现金流出小计	3,579	2,375
投资活动产生的现金流量净额	(2,449)	(953)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	1,399	4,920
收到其他与筹资活动有关的现金	1,744	1,158
筹资活动现金流入小计	3,143	6,078
偿还债务所支付的现金	1,550	11,452
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,232	1,065
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	668	80
筹资活动现金流出小计	4,450	12,597
筹资活动产生的现金流量净额	(1,307)	(6,519)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	591	1,253
加：期初现金及现金等价物余额	2,872	1,586
六、期末现金及现金等价物余额	3,463	2,839

法定代表人：王义栋

主管会计工作负责人：王保军

会计机构负责人：秦连玉

（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。

鞍钢股份有限公司

董事会

2022年10月28日