证券代码:000898　　证券简称:鞍钢股份　　公告编号:2023-055

鞍钢股份有限公司

【2023】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.公司负责人王军先生、主管会计工作负责人王保军先生及会计机构负责人(会计主管人员)由宇先生声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 √否

4.审计师发表非标意见的事项

□适用 √不适用

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

金额单位:人民币百万元

	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	25,463	-16.67	84,288	-16.42
归属于上市公司股东的净利润	-769	49.51	-2,115	-1,196.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-776	50.38	-2,133	-2,211.88
经营活动产生的现金流量净额	—	—	2,774	-56.24
基本每股收益(人民币元/股)	-0.082	49.07	-0.225	-1,171.43
稀释每股收益(人民币元/股)	-0.082	49.07	-0.225	-1,171.43
加权平均净资产收益率(%)	-1.36	上升1.22个百分点	-3.70	下降4.03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	96,639	96,935	-0.31	
归属于上市公司股东的所有者权益	56,040	58,140	-3.61	

(二)非经常性损益项目和金额

(适用 □不适用

金额单位:人民币百万元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额
非流动资产处置,报废损益	-28	-25
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	30	51
其他非流动金融资产公允价值变动	–	4
其他非流动负债-嵌入衍生金融工具部分,衍生金融负债-外汇掉期合约公允价值变动以及相关处置损益	–	-37
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	–	19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10	12
减:所得税影响额	3	6
合计	9	18

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

1. 年初至报告期末管理费用比上年同期增加人民币287百万元,主要原因是管理费用中赋能人员费用比上年同期增加影响。

2. 年初至报告期末研发费用比上年同期减少人民币208百万元,主要原因是新产品试制费减少影响。

3. 年初至报告期末财务费用比上年同期减少人民币224百万元,主要原因是融资规模同比下降影响利息支出减少以及汇兑收益同比增加影响。

4. 年初至报告期末其他收益比上年同期增加人民币21百万元,主要原因是科研项目结题验收及新增政府补助影响。

5. 年初至报告期末公允价值变动收益比上年同期减少人民币140百万元,主要原因是衍生金融工具等公允价值变动影响。

6. 年初至报告期末资产减值损失比上年同期减少人民币356百万元,主要原因是冲回存货跌价准备比上年同期减少影响。

7. 年初至报告期末信用减值损失比上年同期减少人民币45百万元,主要原因是收回单项计提坏账的应收账款比上年同期减少,导致坏账准备转回比上年同期减少影响。

8.年初至报告期末资产处置收益比上年同期减少人民币41百万元,主要原因是上年同期出售土地使用权收益影响。

9.年初至报告期末营业外收入比上年同期减少人民币27百万元,主要原因是固定资产报废利得减少影响。

10.年初至报告期末营业外支出比上年同期减少人民币57百万元,主要原因是固定资产报废损失减少影响。

11.年初至报告期末所得税费用比上年同期减少人民币624百万元,主要原因是年初至报告期末亏损形成可弥补亏损确认递延所得税资产,影响所得税费用比上年同期减少。

12. 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,主要原因是受钢铁行业弱周期、低景气影响,钢材售价降幅远大于大宗原燃料价格降幅,利润空间变小影响。

13. 报告期末衍生金融资产比上年末减少人民币37百万元,主要原因是外汇掉期及期货合约公允价值变动影响。

14. 报告期末应收票据比上年末减少人民币63百万元,主要原因是月均收票规模下降影响。

15. 报告期末其他流动资产比上年末减少人民币432百万元,主要原因是是增值税留抵、预缴企业所得税较上年末减少影响。

16. 报告期末递延所得税资产比上年末增加人民币870百万元,主要原因是可抵扣亏损增加,确认递延所得税资产较上年末增加影响。

17. 报告期末衍生金融负债比上年末减少人民币40百万元,主要原因是外汇掉期公允价值变动影响。

18. 报告期末应付票据比上年末增加人民币4,187百万元,主要原因是为节约融资成本,票据融资规模增加影响。

19. 报告期末一年内到期的非流动负债比上年末减少人民币4,260百万元,主要原因是偿还到期借款和H股可转换债券影响。

20. 报告期末长期借款比上年末增加人民币2,969百万元,主要原因是新增长期借款影响。

21. 报告期末递延所得税负债比上年末减少人民币53百万元,主要原因是H股可转换债券到期,转回递延所得税负债影响。

22. 报告期末租赁负债比上年末减少人民币194百万元,主要原因是支付租金减少租赁负债影响。

23. 报告期末专项储备比上年末增加人民币39百万元,主要原因是提取安全生产费影响。

24. 年初至报告期末经营活动产生的现金流量净流入额比上年同期减少人民币3,424百万元,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17,691百万元,二是购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少人民币12,573百万元,三是支付的各项税费比上年同期减少人民币1,687百万元影响。

25. 年初至报告期末投资活动产生的现金流量净流出额比上年同期减少人民币981百万元,主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少人民币1,100百万元影响。

26. 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666百万元,主要原因一是取得借款所收到的现金比上年同期增加人民币5,141百万元, 二是偿还债务所支付的现金比上年同期增加人民币6,402百万元, 三是分配股利、利润或偿付利息所支付的现金比上年同期减少人民币2,037百万元影响。

27. 年初至报告期末现金及现金等价物净增加额比上年同期减少人民币1,744百万元,原因一是经营活动产生的现金流量净流入额比上年同期减少人民币3,424百万元, 二是投资活动产生的现金流量净流出额比上年同期减少人民币981百万元, 三是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666百万元,四是汇率变动对现金及现金等价物的影响比上年同期增加人民币33百万元影响。

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	107,198户 其中H股股东46户		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、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	53.36%	5,016,111,529	0	–	–
香港中央结算(代理人)有限公司	境外法人	14.88%	1,398,803,741	0	–	–
中国石油天然气集团有限公司	国有法人	8.99%	845,000,000	0	–	–
香港中央结算有限公司	境外法人	0.93%	87,538,574	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	–	–
中国电力建设集团有限公司	国有法人	0.60%	56,550,580	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	0.19%	17,751,948	0	–	–
陈智毅	境外自然人	0.17%	15,700,000	0	–	–
韩柯	境内自然人	0.16%	14,692,800	0	–	–
丛中红	境内自然人	0.16%	14,590,000	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	股份种类及数量				
		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	1,398,803,741	境外上市外资股	1,398,803,741			
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			
香港中央结算有限公司	87,538,574	人民币普通股	87,538,574			
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			
中国电力建设集团有限公司	56,550,580	人民币普通股	56,550,580			
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	17,751,948	人民币普通股	17,751,948			
陈智毅	15,700,000	人民币普通股	15,700,000			
韩柯	14,692,800	人民币普通股	14,692,800			
丛中红	14,590,000	人民币普通股	14,590,000			
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14,590,000股均为通过投资者信用证券账户持有。 陈智毅持有的15,700,000股均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

1. 2023年7月21日,公司完成12名不符合激励条件激励对象持有的1,128,370股已授予但尚未解除限售的限制性股票回购注销工作,以及回购专用证券账户剩余408,623股库存股注销工作。注销完成后,公司总股本由9,400,979,520股减少至9,399,442,527股。

2. 2023年8月25日,杨正文先生因工作变动申请辞去公司职工代表监事职务。2023年8月25日,公司第二届职工代表大会第四次会议选举郭放先生为公司职工代表监事。

3. 2023年8月28日,张鹏先生因工作变动申请辞去公司副总经理职务。2023年8月28日,公司第九届第十八次董事会聘任张华先生为副总经理。

4. 2023年9月22日,公司2023年第二次临时股东大会选举王军先生为公司执行董事。2023年9月22日,公司第九届第二十次董事会选举王军先生为第九届董事会董事长。

5. 2023年10月26日,公司2023年第三次临时股东大会通过了《关于公司与鞍钢集团有限公司签署的(原材料和服务供应协议(2022-2024年度)之2023年补充协议)的议案》《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》和《关于变更公司注册资本及修改(公司章程)的议案》。

四、季度财务报表

(一)财务报表

合并资产负债表

2023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	2023年9月30日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	4,113	5,093
衍生金融资产		37
应收票据	110	173
应收账款	2,982	2,838
应收款项融资	1,813	1,624
预付款项	5,000	5,113
其他应收款	34	27
其中:应收利息		
应收股利		
存货	13,510	13,579
其他流动资产	120	552
流动资产合计	27,682	29,232
非流动资产:		
长期股权投资	3,229	3,169
其他权益工具投资	694	641
其他非流动金融资产	37	33
固定资产	46,969	46,985
在建工程	7,219	6,732
使用权资产	638	761
无形资产	6,543	6,553
递延所得税资产	2,376	1,506
其他非流动资产	1,252	1,323
非流动资产合计	68,957	67,703
资产总计	96,639	96,935

法定代表人:王军　主管会计工作负责人:王保军　会计机构负责人:由宇

合并资产负债表(续)

2023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	2023年9月30日	2022年12月31日
流动负债:		
短期借款	1,580	1,579
衍生金融负债	1	41
应付票据	15,930	11,743
应付账款	6,987	8,854
合同负债	7,149	6,283
应付职工薪酬	172	158
应交税费	329	255
其他应付款	2,912	2,871
其中:应付利息	1	6
应付股利	3	3
一年内到期的非流动负债		4,260
流动负债合计	35,060	36,154
非流动负债:		
长期借款	3,569	600
应付债券	299	299
租赁负债	32	226
长期应付款	140	119
长期应付职工薪酬	60	60
递延收益	641	523
递延所得税负债	104	157
非流动负债合计	4,845	1,984
负债合计	39,905	38,138
股东权益:		
股本	9,399	9,403
资本公积	33,876	33,879
减:库存股	89	96
其他综合收益	192	152
专项储备	132	93
盈余公积	4,457	4,457
未分配利润	8,073	10,252
归属于母公司股东权益合计	56,040	58,140
少数股东权益	694	657
股东权益合计	56,734	58,797
负债和股东权益总计	96,639	96,935

法定代表人:王军　主管会计工作负责人:王保军　会计机构负责人:由宇

合并利润表

截至2023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	2023年1-9月	2022年1-9月
一、营业总收入	84,288	100,880
其中:营业收入	84,288	100,880
二、营业总成本	87,458	101,614
其中:营业成本	84,535	98,389
税金及附加	652	835
销售费用	456	460
管理费用	1,239	952
研发费用	357	565
财务费用	219	443
其中:利息费用	248	243
利息收入	49	50
加:其他收益	44	23
投资收益(损失以"-"号填列)	205	200
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	246	198
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	52	192
资产减值损失(损失以"-"号填列)	(13)	343
信用减值损失(损失以"-"号填列)	19	64
资产处置收益(损失以"-"号填列)		41
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	(2,863)	99
加:营业外收入	29	56
减:营业外支出	35	92
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	(2,869)	63
减:所得税费用	(775)	(151)
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	(2,094)	214
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润	(2,094)	214
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	(2,115)	193
2.少数股东损益	21	21
六、其他综合收益的税后净额	40	75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	40	75
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	40	75
1.其他权益工具投资公允价值变动	40	75
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	(2,054)	289
归属于母公司股东的综合收益总额	(2,075)	268
归属于少数股东的综合收益总额	21	21
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(人民币元/股)	(0.225)	0.021
(二)稀释每股收益(人民币元/股)	(0.225)	0.021

法定代表人:王军　主管会计工作负责人:王保军　会计机构负责人:由宇

合并现金流量表

截至2023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	2023年1-9月	2022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	86,020	103,711
收到的税费返还	38	239
收到其他与经营活动有关的现金	747	486
经营活动现金流入小计	86,805	104,436
购买商品、接受劳务支付的现金	76,844	89,417
支付给职工以及为职工支付的现金	3,650	3,868
支付的各项税费	841	2,528
支付其他与经营活动有关的现金	2,696	2,425
经营活动现金流出小计	84,031	98,238
经营活动产生的现金流量净额	2,774	6,198
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	204	238
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14	21
收到其他与投资活动有关的现金	92	141
投资活动现金流入小计	310	400
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,287	3,367
投资支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金	62	33
投资活动现金流出小计	2,329	3,400
投资活动产生的现金流量净额	(2,019)	(3,000)
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	14	69
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	14	
取得借款所收到的现金	6,780	1,639
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,794	1,708
偿还债务所支付的现金	8,043	1,641
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	209	2,246
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	310	256
筹资活动现金流出小计	8,562	4,142
筹资活动产生的现金流量净额	(1,768)	(2,434)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	33	
五、现金及现金等价物净增加额	(980)	764
加:期初现金及现金等价物余额	5,093	5,398
六、期末现金及现金等价物余额	4,113	6,162

法定代表人:王军　主管会计工作负责人:王保军　会计机构负责人:由宇

母公司资产负债表

2023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	2023年9月30日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,869	2,089
衍生金融资产		37
应收票据	86	34
应收账款	3,079	2,693
应收款项融资	1,315	1,499
预付款项	4,321	4,585
其他应收款	66	64
其中:应收利息		
应收股利	13	17
存货	10,164	10,303
其他流动资产		411
流动资产合计	20,900	21,715
非流动资产:		
长期股权投资	13,692	13,633
其他权益工具投资	694	641
其他非流动金融资产	37	33
固定资产	39,774	39,952
在建工程	6,658	6,141
使用权资产	632	756
无形资产	5,778	5,771
递延所得税资产	2,317	1,444
其他非流动资产	1,135	1,300
非流动资产合计	70,717	69,670
资产总计	91,617	91,385

法定代表人:王军　主管会计工作负责人:王保军　会计机构负责人:由宇

母公司资产负债表(续)

2023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	2023年9月30日	2022年12月31日
流动负债:		
短期借款	1,500	1,399
衍生金融负债	1	41
应付票据	15,293	11,172
应付账款	5,667	7,333
合同负债	6,155	5,726
应付职工薪酬	150	136
应交税费	271	119
其他应付款	4,516	4,304
其中:应付利息	1	6
应付股利		
一年内到期的非流动负债		4,211
流动负债合计	33,543	34,440
非流动负债:		
长期借款	3,439	600
应付债券	299	299
租赁负债	31	223
长期应付款	140	119
长期应付职工薪酬	58	58
递延收益	509	395
递延所得税负债	104	140
非流动负债合计	4,580	1,843
负债合计	38,123	36,283
股东权益:		
股本	9,399	9,403
资本公积	26,918	26,921
减:库存股	89	96
其他综合收益	192	152
专项储备	73	44
盈余公积	4,447	4,447
未分配利润	12,564	14,231
归属于母公司股东权益合计	53,494	55,102
少数股东权益		
股东权益合计	53,494	55,102
负债和股东权益总计	91,617	91,385

法定代表人:王军　主管会计工作负责人:王保军　会计机构负责人:由宇

母公司利润表

截至2023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	2023年1-9月	2022年1-9月
一、营业总收入	74,242	87,822
其中:营业收入	74,242	87,822
二、营业总成本	77,501	89,611
其中:营业成本	74,999	86,608
税金及附加	535	700
销售费用	425	460
管理费用	972	810
研发费用	302	557
财务费用	268	476
其中:利息费用	273	287
利息收入	29	37
加:其他收益	38	16
投资收益(损失以"-"号填列)	687	1,071
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	249	190
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	52	192
资产减值损失(损失以"-"号填列)	(7)	351
信用减值损失(损失以"-"号填列)	19	64
资产处置收益(损失以"-"号填列)		41
二、营业利润(亏损以"-"号填列)	(2,470)	(54)
加:营业外收入	11	52
减:营业外支出	34	91
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	(2,493)	(93)
减:所得税费用	(880)	(441)
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	(1,613)	348
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润	(1,613)	348
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	(1,613)	348
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	40	75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	40	75
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	40	75
1.其他权益工具投资公允价值变动	40	75
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	(1,573)	423
归属于母公司股东的综合收益总额	(1,573)	423
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人:王军　主管会计工作负责人:王保军　会计机构负责人:由宇

母公司现金流量表

截至2023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	2023年1-9月	2022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	76,482	89,812
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	550	368
经营活动现金流入小计	77,032	90,180
购买商品、接受劳务支付的现金	68,690	78,650
支付给职工以及为职工支付的现金	3,084	3,302
支付的各项税费	369	1,820
支付其他与经营活动有关的现金	2,322	2,061
经营活动现金流出小计	74,465	85,833
经营活动产生的现金流量净额	2,567	4,347
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	686	876
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	68	64
收到其他与投资活动有关的现金	65	140
投资活动现金流入小计	818	1,130
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,003	3,154
投资支付的现金		392
支付其他与投资活动有关的现金	62	33
投资活动现金流出小计	2,065	3,579
投资活动产生的现金流量净额	(1,247)	(2,449)
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	6,570	1,399
收到其他与筹资活动有关的现金	1,211	1,744
筹资活动现金流入小计	7,781	3,143
偿还债务所支付的现金	7,813	1,550
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	200	2,232
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	1,341	668
筹资活动现金流出小计	9,354	4,450
筹资活动产生的现金流量净额	(1,573)	(1,307)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	33	
五、现金及现金等价物净增加额	(220)	591
加:期初现金及现金等价物余额	2,089	2,872
六、期末现金及现金等价物余额	1,869	3,463

法定代表人:王军　主管会计工作负责人:王保军　会计机构负责人:由宇

(二)2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(三)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

2023年10月30日

证券代码:000898　　证券简称:鞍钢股份　　公告编号:2023-056

鞍钢股份有限公司关于公开挂牌转让鞍钢股份-大船重工大连钢材加工配送有限公司股权的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、交易概述

鞍钢股份-大船重工大连钢材加工配送有限公司(以下简称大船钢加)成立于2004年11月,由大连船舶重工集团有限公司(以下简称大船重工)和鞍钢股份有限公司(以下简称鞍钢股份或公司)共同出资组建。大船钢加注册资本38,000万元, 其中大船重工以现金出资16,313.55万元, 以机器设备出资2,686.45万元,共计出资19,000万元,持股50%;鞍钢股份以现金出资19,000万元,持股50%。

鉴于大船钢加在生产经营方面已经连续三年亏损,为加强公司对外投资管理力度,持续落实国务院国资委《关于中央企业加强参股管理有关事项的通知》(国资发改革规(2019)126号)要求,公司拟以公开挂牌方式在上海产权交易所转让所持有的大船钢加全部股权,以中联资产评估集团有限公司就公司拟转让持有的大船钢加50%股权出具的资产评估报告确定的大船钢加50%股权资产评估值19,103.55万元为公开挂牌价格,最终交易价格和交易对手将根据公开挂牌交易结果确定。公司董事会授权管理层办理本次公开挂牌转让股权的相关事宜,包括但不限于实施本次公开挂转让方案、签署股权转让协议、办理过户手续等。

公司于2023年10月30日召开第九届第二十二次董事会。会议以8票同意、0票反对、0票弃权的表决结果通过了《关于转让鞍钢股份-大船重工大连钢材加工配送有限公司股权的议案》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》及《公司章程》等有关规定,本次股权转让事项无须提交股东大会审议。

本次交易以公开挂牌的方式进行,尚无法判断是否涉及关联交易。本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、交易对方介绍

因本次股权转让以公开挂牌方式进行,交易对方尚不能确定。公司将根据进展情况及时披露相关信息。

三、交易标的基本情况

大船钢加成立于2004年11月,由大船重工和鞍钢股份共同出资组建,注册地辽宁省大连市西岗区东北北路40号,主要经营钢材加工、结构件制作及销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。大船钢加注册资本38,000万元,其中大船重工以现金出资16,313.55万元,以机器设备出资2,686.45万元,共计出资19,000万元,持股50%;鞍钢股份以现金出资19,000万元,持股50%。根据中联资产评估集团有限公司就公司拟转让持有的大船钢加50%股权出具的资产评估报告,大船钢加50%股权资产评估值为19,103.55万元。本次拟转让的大船钢加50%股权不存在抵押、质押或者其他第三人权利,不存在涉及有关资产的重大争议、诉讼或仲裁事项,不存在查封、冻结等司法措施等。大船钢加不是失信被执行人。

(一)大船钢加财务状况

金额单位:万元

项目	2020年末(经审计)	2021年末(经审计)	2022年末(经审计)	2023年9月末(未经审计)
资产总额	113,269	97,734	117,391	124,527
负债总额	69,937	59,309	87,343	98,654
所有者权益	43,331	38,425	30,048	25,873
应收账款净额	9,834	6,027	5,871	8,583
或有事项涉及的金额	0	0	0	0
项目	2020年(经审计)	2021年(经审计)	2022年(经审计)	2023年1-9月份(未经审计)
营业收入	161,587	165,831	122,196	93,327
营业利润	-2,319	-4,999	-8,334	-4,276
净利润	-2,354	-4,906	-8,377	-4,292
经营活动产生的现金流量净额	2,513	-263	8350	10,400

(二)资产评估情况

中联资产评估集团有限公司就公司拟转让持有的大船钢加50%股权之经济行为所涉及的大船钢加股东全部权益于评估基准日的市场价值进行了评估。

评估基准日:2022年12月31日。

价值类型:市场价值。

评估方法:分别采用资产基础法和收益法。

评估结论:最终以资产基础法评估得出评估结论为股东全部权益账面价值30,047.53万元,评估值38,207.09万元,评估增值8,159.56万元,增值率27.16%。

资产评估结果汇总表

金额单位:万元

	项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		B	C	D=C-B	E=D/B×100%
1	流动资产	85,602.18	85,322.29	-279.89	-0.33
2	非流动资产	31,788.38	40,227.83	8439.45	26.55
3	固定资产	31,087.11	26,568.08	-4519.03	-14.54
3-1	其中:建筑物	20,151.18	18,932.19	-1218.99	-6.05
3-2	设备	10,936.93	7,636.89	-3300.04	-30.18
3-3	土地	–	–	–	–
4	无形资产	701.28	13,668.75	12,967.47	1,847.83
4-1	其中:土地使用权	686.89	13,380.79	12,681.90	1,846.58
5	资产总计	117,390.56	125,550.12	8,159.56	6.95
6	流动负债	87,261.06	87,261.06	–	–
7	非流动负债	81.97	81.97	–	–
8	负债总计	87,343.03	87,343.03	–	–
9	净资产(所有者权益)	30,047.53	38,207.09	8,159.56	27.16

本次交易选聘评估机构程序符合法律法规的相关要求。中联资产评估集团有限公司具有从事资产评估资格,具备胜任评估工作的能力,从事过证券服务业务,评估机构符合独立性要求,评估报告中评估假设和评估结论合理。

四、交易协议主要内容

因本次股权转让以公开挂牌方式进行,尚未确定交易对手方及交易价格,尚未签署交易协议,公司将根据进展情况及时披露相关信息。

五、涉及购买、出售资产的其他安排

过渡期内,标的资产盈利或亏损均由公司享有/承担。本次股权转让不影响大船钢加职工继续履行劳动合同,不涉及职工的分流或安置事宜。本次股权转让不影响大船钢加的债权债务,其债权债务均继续有效。

六、交易目的及对上市公司的影响

为加强公司对外投资管理力度,持续落实国务院国资委《关于中央企业加强参股管理有关事项的通知》(国资发改革规(2019)126号)要求,鉴于大船钢加连续多年经营亏损,不符合公司对外投资的预期目标,因此,公司拟转让所持有的大船钢加50%股权。鞍钢股份转让所持大船钢加股权,可以避免或减少大船钢加持续亏损给公司带来的投资损失,保护公司和投资者利益,不会对公司发展战略和生产经营造成不利影响。

七、风险提示

本次股权转让以公开挂牌方式进行,交易对方、最终交易价格、时间尚未确定,交易尚存在不确定性,公司将根据事项的进展情况按规定及时履行信息披露义务,敬请广大投资者注意投资风险。

八、查文件目录

1. 本公司第九届第二十二次董事会决议;

2. 鞍钢股份有限公司