证券代码:000932 证券简称:华菱钢铁 公告编号:2024-48

# 湖南华菱钢铁股份有限公司

## 【2024】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、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)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

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

| | 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) | 35,571,363,113.89 | -12.32% | 111,241,660,468.13 | -7.18% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 439,633,247.53 | -71.29% | 1,770,988,335.91 | -56.86% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 329,666,061.85 | -78.14% | 1,482,606,776.61 | -62.65% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | — | — | 8,518,932,876.07 | 14.77% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0636 | -71.42% | 0.2563 | -56.87% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0636 | -71.42% | 0.2563 | -56.87% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.80% | -2.08% | 3.27% | 降低4.63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) | 158,975,552,449.62 | 133,132,535,874.34 | 19.41% | |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 53,411,371,000.76 | 53,259,733,032.33 | 0.28% | |

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

| 项目 | 本报告期金额 | 年初至报告期末金额 | 说明 |
|---|---|---|---|
| 非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -6,058,061.04 | -1,769,548.95 | |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外) | 1,330,043.09 | 48,792,570.24 | 主要是获得的节能环保、技术开发等相关政府补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 144,085,813.99 | 351,040,075.57 | 主要是大额存单利息收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -7,906,758.18 | -1,798,129.45 | |
| 减:所得税影响额 | 21,266,722.74 | 81,356,482.49 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 218,129.46 | 36,528,925.62 | |
| 合计 | 109,967,185.68 | 278,382,560.30 | — |

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

| 项目 | 涉及金额(元) | 原因 |
|---|---|---|
| 资源综合利用退税 | 203,498,362.57 | 根据《财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》(财税〔2011〕115号)等相关政策规定,对销售利用工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力或热力等产品实行增值税即征即退的政策,因该项退税与公司业务密切相关,且在较长的期间内可连续地获取,故公司将其界定为经常性损益项目。公司前三季度计入其他收益的资源综合利用退税金额共计203,498,362.57元。 |

(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

2024年前三季度,钢铁行业仍处于深度调整期,下游需求释放缓慢,行业供需矛盾突出,钢材价格持续走低,而原燃料价格强势局面未变,钢企生产经营持续承压。公司保持战略定力,积极抢抓新一轮科技革命和产业变革机遇,加快高端化、智能化、绿色化转型升级,生产经营保持相对稳定。报告期公司实现营业收入1,112.42亿元,实现归属于上市公司股东的净利润17.71亿元。主要会计数据和财务指标变动情况如下:

1、经营结果分析

单位:元

| 项目 | 2024年1-9月 | 2023年1-9月 | 增减率 | 变动幅度较大原因 |
|---|---|---|---|---|
| 财务费用 | 180,938,454.74 | 20,640,846.65 | 776.65% | 主要系公司汇兑收益同比减少所致 |
| 信用减值损失 | 43,609,903.89 | 92,981,061.85 | -53.10% | 主要系计提了贷款坏账期末余额所致 |
| 投资收益 | 354,025,982.40 | 293,644,037.26 | 20.56% | 主要系购买的大额存单同比增加所致,利息同比增加所致 |
| 其他收益 | 1,612,803,136.74 | 896,569,987.16 | 462.82% | 主要系核心钢铁子公司增值税加计抵减同比增加所致 |
| 营业外收入 | 29,384,692.30 | 18,270,706.27 | 62.51% | 主要系子公司报备新钢煤炭产业园同比增加所致 |
| 营业外支出 | 33,948,919.37 | 13,996,843.11 | 142.56% | 主要系本期固定资产报废同比增加所致 |

2、财务状况分析

单位:元

| 项目 | 2024年9月30日 | 2023年12月31日 | 增减率 | 变动幅度较大原因 |
|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 11,883,034,570.22 | 5,615,975,850.16 | 111.64% | 主要系公司抓住银行贷款低利率窗口期增加了资金储备所致 |
| 衍生金融资产 | 13,006,190.00 | 5,022,500.00 | 158.96% | 主要系期保组业务影响所致 |
| 预付款项 | 6,007,515,412.46 | 4,135,938,236.23 | 45.25% | 主要系核心钢铁子公司向上游原材料供应商预付货款增加所致 |
| 其他应收款 | 212,969,765.51 | 98,639,034.78 | 115.90% | 主要系子公司投标保证金增加所致 |
| 买入返售金融资产 | 2,312,908,520.60 | 920,068,493.13 | 151.39% | 主要系报告期末银行间市场报价利率较高,财务公司多配置了买入返售资产 |
| 一年内到期的非流动资产 | 23,511,986,871.93 | 18,046,189,368.90 | 30.29% | 主要系公司为提高前时间资金使用效率,购买的大额存单增加所致 |
| 其他流动资产 | 16,892,760,103.93 | 8,220,615,826.25 | 105.37% | 主要系公司为提高前时间资金使用效率,购买的大额存单增加所致 |
| 在建工程 | 8,007,522,548.10 | 5,391,036,508.35 | 48.53% | 主要系报告期内公司围绕“高端化、智能化、绿色化”等方向开展的项目增加所致 |
| 开发支出 | 9,248,384.65 | 6,610,641.84 | 39.90% | 主要系华菱电商平台项目持续投入所致 |
| 长期待摊费用 | 1,583,333.27 | 4,433,333.30 | -64.29% | 主要系报告期摊销费用减少所致 |
| 短期借款 | 8,230,272,300.47 | 3,090,677,082.96 | 166.79% | 主要系公司抓住银行贷款低利率窗口期增加了短期资金储备所致 |
| 应付票据 | 1,743,396,458.06 | 895,326,108.46 | 94.72% | 主要系报告期末财务公司承兑票据增加所致 |
| 交易性金融负债 | 30,823,263,569.46 | 16,131,032,413.58 | 91.06% | 主要系公司融资性票据增加所致 |
| 应付债券 | 1,000,334,504.29 | -1,000.00 | -100000% | 主要系本期财务公司发行其金出问题业务 |
| 吸收存款 | 7,470,387,709.93 | 4,423,916,283.82 | 68.86% | 主要系本期财务公司吸收成员单位资存款规模增加所致 |
| 租赁负债 | 11,083,738.39 | 16,794,815.36 | -34.01% | 主要系租赁负债摊销减少所致 |
| 专项储备 | 28,678,128.12 | 1,614,234.54 | 1676.65% | 主要系子公司计提的安全费用增加所致 |
| 其他综合收益 | -53,287,947.57 | 4,160,849.72 | 由正转负 | 主要系参股的三石重装市值波动影响所致 |

3、现金流量分析

单位:元

| 项目 | 2024年1-9月 | 2023年1-9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 | -16,360,063,745.83 | -11,060,591,418.26 | 47.91% | 主要系公司购买的大额存单同比增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,722,102,606.96 | -1,577,747,473.88 | 由负转正 | 主要系本期融资性票据贴现增加,以及公司抓住银行贷款低利率窗口期增加了资金储备所致 |

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 | 101,083 | 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(不含通过转融通出借股份)

| 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 |
| 湖南钢铁集团有限公司 | 国有法人 | 31.41% | 2,308,517,362 | 0 | 不适用 | 0 |
| 南部钢铁集团有限公司 | 国有法人 | 7.80% | 538,949,194 | 0 | 不适用 | 0 |
| 湘潭钢铁集团有限公司 | 国有法人 | 3.89% | 269,044,126 | 0 | 不适用 | 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 2.02% | 139,754,434 | 0 | 不适用 | 0 |
| 建信金融资产投资有限公司 | 国有法人 | 1.52% | 105,708,000 | 0 | 不适用 | 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 | 1.05% | 72,730,236 | 0 | 不适用 | 0 |
| 瑞众人寿保险有限责任公司-自有资金 | 其他 | 1.00% | 68,987,465 | 0 | 不适用 | 0 |
| 中国证券投资有限公司-社保基金1106组合 | 其他 | 0.82% | 56,356,300 | 0 | 不适用 | 0 |
| 中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001P | 其他 | 0.66% | 45,700,518 | 0 | 不适用 | 0 |
| 湖南衡阳钢管(集团)有限公司 | 国有法人 | 0.65% | 44,866,498 | 0 | 不适用 | 0 |

前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)

| 股东名称 | 持有无限售条件股份量 | 股份种类及数量 | |
|---|---|---|---|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 湖南钢铁集团有限公司 | 2,308,517,362 | 人民币普通股 | 2,308,517,362 |
| 南部钢铁集团有限公司 | 538,949,194 | 人民币普通股 | 538,949,194 |
| 湘潭钢铁集团有限公司 | 269,044,126 | 人民币普通股 | 269,044,126 |
| 香港中央结算有限公司 | 139,754,434 | 人民币普通股 | 139,754,434 |
| 建信金融资产投资有限公司 | 105,708,000 | 人民币普通股 | 105,708,000 |
| 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 | 72,730,236 | 人民币普通股 | 72,730,236 |
| 瑞众人寿保险有限责任公司-自有资金 | 68,987,465 | 人民币普通股 | 68,987,465 |
| 中国证券投资有限公司-社保基金1106组合 | 56,356,300 | 人民币普通股 | 56,356,300 |
| 中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001P | 45,700,518 | 人民币普通股 | 45,700,518 |
| 湖南衡阳钢管(集团)有限公司 | 44,866,498 | 人民币普通股 | 44,866,498 |

| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 截至2024年9月30日,湖南钢铁集团为公司控股股东,湖南钢铁、南钢铁、湘潭钢铁、衡钢集团为其下属全资子公司。因此,湖南钢铁集团、湘潭钢铁、南钢铁、衡钢集团存在关联关系,构成一致行动人。合计持有公司股份3,161,377,181股,占比45.76%。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) | 不适用 |

说明:公司控股股东湖南钢铁集团及其一致行动人湘钢集团于2024年7月30日至2024年9月26日期间通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计增持公司股份69,002,600股,增持股份占公司总股本的比例为1.00%,增持后湖南钢铁集团及其一致行动人湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团合计持有公司股份3,161,377,181股,占比45.76%。

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

| 持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 股东名称(全称) | 期初普通账户、信用账户持股 | | 期初转融通出借股份且尚未归还 | | 期末普通账户、信用账户持股 | | 期末转融通出借股份且尚未归还 | |
| | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 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 | 22,535,216 | 0.33% | 6,715,800 | 0.10% | 72,730,216 | 1.05% | 0 | 0.00% |

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

(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

编制单位:湖南华菱钢铁股份有限公司

2024年09月30日

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 11,883,034,570.22 | 5,615,975,850.16 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 2,061,975,391.90 | 1,803,843,634.16 |
| 衍生金融资产 | 13,006,190.00 | 5,022,500.00 |
| 应收票据 | 520,451,980.20 | 722,541,397.49 |
| 应收账款 | 5,194,408,268.14 | 5,252,268,144.81 |
| 应收款项融资 | 8,944,876,591.89 | 7,273,325,962.03 |
| 预付款项 | 6,007,515,412.46 | 4,135,938,236.23 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 212,969,765.51 | 98,639,034.78 |
| 其中:应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | 2,312,908,520.60 | 920,068,493.13 |
| 存货 | 12,844,816,950.34 | 14,563,682,492.00 |
| 其中:数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 23,511,986,871.93 | 18,046,189,368.90 |
| 其他流动资产 | 16,892,760,103.93 | 8,220,615,826.25 |
| 流动资产合计 | 90,390,700,617.12 | 66,648,100,903.96 |
| 非流动资产: | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 其中:数据资源 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,118,925,127.01 | 999,510,061.01 |
| 其他权益工具投资 | 452,874,538.24 | 529,707,820.47 |
| 其他非流动金融资产 | 47,002,325.51 | 46,912,872.87 |
| 投资性房地产 | 57,154,649.97 | 58,487,417.11 |
| 固定资产 | 53,086,410,948.13 | 53,539,962,456.63 |
| 在建工程 | 8,007,522,548.10 | 5,391,036,508.35 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 20,488,262.85 | 26,215,103.48 |
| 无形资产 | 5,599,419,419.50 | 5,729,283,512.49 |
| 其中:数据资源 | | |
| 开发支出 | 9,248,384.65 | 6,610,641.84 |
| 其中:数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,583,333.27 | 4,433,333.30 |
| 递延所得税资产 | 151,875,043.32 | 134,136,722.40 |
| 其他非流动资产 | 18,346,561.06 | 19,938,493.43 |
| 非流动资产合计 | 68,584,851,832.50 | 66,484,434,934.39 |
| 资产总计 | 158,975,552,449.62 | 133,132,535,874.34 |
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | 8,230,272,300.47 | 3,090,677,082.96 |
| 向中央银行借款 | 1,743,396,458.06 | 895,326,108.46 |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 30,823,263,569.46 | 16,131,032,413.58 |
| 应付账款 | 11,355,891,038.06 | 10,176,307,526.52 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 6,781,330,812.86 | 6,019,820,436.17 |
| 卖出回购金融资产款 | | 1,001,334,504.29 |
| 吸收存款及同业存放 | 7,470,387,709.93 | 4,423,916,283.82 |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,174,741,761.52 | 1,085,361,391.42 |
| 应交税费 | 246,524,786.80 | 243,262,913.89 |
| 其他应付款 | 4,696,813,372.08 | 5,440,763,212.79 |
| 其中:应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,397,307,088.67 | 2,644,939,348.96 |
| 其他流动负债 | 747,103,856.42 | 658,856,627.19 |
| 流动负债合计 | 76,665,193,734.96 | 51,872,068,720.32 |
| 非流动负债: | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 15,416,900,247.56 | 15,574,439,689.39 |
| 应付债券 | | |
| 其中:优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 11,083,738.39 | 16,794,815.36 |
| 长期应付款 | 3,290,749.87 | 3,199,530.08 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 256,438,873.13 | 256,438,873.13 |
| 递延收益 | 1,061,227,903.06 | 989,491,599.57 |
| 递延所得税负债 | 87,288,322.63 | 79,701,504.23 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 16,825,229,834.64 | 16,919,066,011.54 |
| 负债合计 | 93,490,413,569.59 | 68,791,134,732.86 |
| 所有者权益: | | |
| 股本 | 6,908,632,499.00 | 6,908,632,499.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中:优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 13,906,931,361.25 | 13,906,931,361.25 |
| 减:库存股 | | |
| 其他综合收益 | -53,287,947.57 | 4,160,849.72 |
| 专项储备 | 28,678,128.12 | 1,614,234.54 |
| 盈余公积 | 1,544,060,832.74 | 1,544,060,832.74 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 31,076,346,116.22 | 30,894,343,255.08 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 53,411,371,000.76 | 53,259,733,032.33 |
| 少数股东权益 | 12,073,767,879.27 | 11,081,668,109.15 |
| 所有者权益合计 | 65,485,138,880.03 | 64,341,401,141.48 |
| 负债和所有者权益合计 | 158,975,552,449.62 | 133,132,535,874.34 |

法定代表人:李建宇 主管会计工作负责人:阳向宏 会计机构负责人:傅炼

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 111,666,353,238.81 | 120,271,566,431.87 |
| 其中:营业收入 | 111,241,660,468.13 | 119,842,138,202.53 |
| 利息收入 | 423,273,130.57 | 429,428,526.40 |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | 1,419,698.11 | 4,001,702.94 |
| 二、营业总成本 | 110,252,555,504.84 | 114,987,897,760.04 |
| 其中:营业成本 | 103,494,790,245.76 | 108,029,225,074.23 |
| 利息支出 | 140,436,273.01 | 110,524,303.71 |
| 手续费及佣金支出 | 587,563.06 | 490,437.00 |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 496,451,258.64 | 449,024,795.04 |
| 销售费用 | 336,417,044.44 | 310,581,968.11 |
| 管理费用 | 1,184,977,346.08 | 1,326,791,765.21 |
| 研发费用 | 4,476,970,279.11 | 4,660,726,580.14 |
| 财务费用 | 180,938,454.74 | 20,640,846.65 |
| 其中:利息费用 | 341,150,798.82 | 402,386,989.71 |
| 利息收入 | 136,811,511.31 | 236,197,649.09 |
| 加:其他收益 | 1,612,803,136.74 | 896,569,987.16 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 354,025,982.40 | 293,644,037.26 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 163,050,081.64 | 181,777,588.22 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 814,980.00 | 6,349,644.14 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -42,609,903.89 | -92,981,061.85 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -2,564,812.46 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 526,548.67 | 537,227.16 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 3,327,368,524.89 | 5,880,248,318.28 |
| 加:营业外收入 | 29,384,692.30 | 18,270,706.27 |
| 减:营业外支出 | 33,948,919.37 | 13,996,843.11 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 3,322,804,297.82 | 5,884,522,181.38 |
| 减:所得税费用 | 500,791,316.16 | 851,849,469.67 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 2,822,472,981.66 | 5,032,768,711.69 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 2,822,472,981.66 | 5,032,768,711.69 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | |
| (二)按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | 1,770,988,335.91 | 4,104,982,048.38 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | 971,484,645.75 | 1,107,786,663.31 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -67,469,019.19 | -17,878,360.62 |
| 归属于公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -57,428,797.29 | -18,012,654.04 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | -49,739,734.96 | -21,226,041.09 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | -49,739,734.96 | -21,226,041.09 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | 12,310,937.66 | 3,213,387.06 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | 13,006,190.00 | |
| 6.外币财务报表折算差额 | -695,252.34 | 3,213,387.06 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -30,221.90 | 134,293.41 |
| 七、综合收益总额 | 2,685,013,962.47 | 5,194,890,351.06 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | 1,713,559,538.62 | 4,086,969,394.34 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | 971,454,423.85 | 1,107,920,956.72 |
| 八、每股收益: | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | 0.2563 | 0.5942 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | 0.2563 | 0.5942 |

法定代表人:李建宇 主管会计工作负责人:阳向宏 会计机构负责人:傅炼

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 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 | 100,748,596,283.87 | 111,710,877,564.22 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 3,086,471,464.11 | 963,768,030.34 |
| 向中央银行借款净增加额 | 948,050,349.61 | 249,501,887.52 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | -100,085,555.54 | |
| 收到原保险合同保费收到的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 420,949,298.96 | 403,299,219.11 |
| 拆入资金净增加额 | -1,302,850,027.47 | 1,369,787,917.84 |
| 回购业务资金净增加额 | -1,001,334,504.29 | 184,500,000.00 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 2,224,024,012.60 | 919,970,836.11 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 91,361,247.21 | 1,017,890,721.88 |
| 经营活动现金流入小计 | 104,882,182,480.86 | 116,820,596,176.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 84,147,045,575.71 | 96,829,264,339.46 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 597,623,510.34 | 2,250,761,262.53 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | 287,624,621.26 | 39,421,496.42 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 71,756,469.37 | 83,334,308.68 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,650,484,101.56 | 4,808,181,016.44 |
| 支付的各项税费 | 3,435,316,856.98 | 3,503,511,073.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,173,398,070.57 | 1,583,822,887.32 |
| 经营活动现金流出小计 | 96,363,249,604.79 | 109,098,306,441.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,518,932,876.07 | 7,422,289,734.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资收到的现金 | 100,514,980.02 | 460,718,390.80 |
| 取得投资收益收到的现金 | 69,281,264.20 | 42,422,240.02 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 5,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 7,334,108.27 | 2,688,750.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 177,130,352.49 | 505,834,380.82 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,304,111,743.89 | 2,134,421,381.06 |
| 投资支付的现金 | 13,232,786,754.43 | 8,430,715,864.02 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 295,695.00 | 1,278,562.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 16,537,194,093.32 | 11,566,425,807.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,360,063,745.83 | -11,060,591,418.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 吸收投资收到的现金 | 125,000,000.00 | 1,927,402,505.69 |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 22,508,085,189.39 | 17,793,122,303.43 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 20,101,505,213.18 | 680,467,537.22 |
| 筹资活动现金流入小计 | 42,734,590,402.57 | 20,400,992,346.34 |
| 偿还债务支付的现金 | 16,665,002,782.84 | 19,510,089,089.70 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,082,461,210.76 | 2,306,244,053.88 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | 114,786,393.43 | 130,921,432.62 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 12,275,023,794.01 | 262,306,666.07 |
| 筹资活动现金流出小计 | 31,022,487,786.61 | 21,978,639,809.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,722,102,606.96 | -1,577,747,473.88 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -9,886,660.37 | 62,843,151.94 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 3,871,085,075.83 | -5,153,206,005.86 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 3,570,625,701.21 | 8,114,523,290.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 7,441,710,777.04 | 2,961,317,285.07 |

(二)2024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。

湖南华菱钢铁股份有限公司董事会

2024年10月30日

证券代码:000932 证券简称:华菱钢铁 公告编号:2024-49

# 湖南华菱钢铁股份有限公司关于子公司华菱连轧管向关联方购买资产的关联交易公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、关联交易概述

(一)本次交易基本情况

为满足日常生产经营需要,充分利用富余煤气,避免造成二次能源浪费,降低生产成本;同时,为减少与公司控股股东湖南钢铁集团有限公司(以下简称“湖南钢铁集团”)及其子公司的日常关联交易,公司下属子公司衡阳华菱连轧管有限公司(以下简称“华菱连轧管”)拟以非公开协议转让的方式向湖南衡钢百达先锋能源科技有限公司(以下简称“百达先锋”)购买煤气提纯机组及相关实物资产。交易价格以第三方评估机构以2024年5月31日为基准日的评估值为基础确定为1,366.47万元。

(二)关联关系说明

百达先锋是公司控股股东湖南钢铁集团间接控股子公司,华菱连轧管为公司下属全资子公司。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,百达先锋为公司的关联方,华菱连轧管从百达先锋购买煤气提纯机组及相关实物资产的交易构成关联交易。

(三)审批程序

公司第八届董事会第三次独立董事专门会议暨关联交易审核委员会第八次会议对该事项进行了事前审议,全体独立董事和关联交易审核委员会委员同意该议案并同意将其提交董事会审议;公司第八届董事会第十五次会议审议批准了该事项,全体非关联董事同意本议案,关联董事李建宇先生、阳向宏先生、谢兴国先生、曾顺贤先生已回避表决;公司第八届监事会第十九次会议审议批准了该事项,董事会公告和监事会决议公告于同日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上。

(四)本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,不构成借壳,无需有关部门批准。

二、百达先锋基本情况

(一)基本情况

| | |
|---|---|
| 公司名称 | 湖南衡钢百达先锋能源科技有限公司 |
| 企业性质 | 其他有限责任公司 |
| 注册地 | 湖南省衡阳市蒸湘区大栗新村10号 |
| 主要办公地点 | 湖南省衡阳市蒸湘区大栗新村10号 |
| 法定代表人 | 刘鹏 |
| 注册资本 | 5,000万元 |
| 成立日期 | 2011年4月21日 |
| 统一社会信用代码 | 91430400572240371Z6 |
| 控股股东 | 湖南衡钢钢管(集团)有限公司 |
| 经营范围 | 从事高炉煤气的技术开发、咨询、服务,转让;化工材料(不含危险化学品、监控品),化工设备、仪器仪表的销售。 |

(二)历史沿革、主要业务及主要财务数据

2011年4月21日,湖南衡钢资产经营有限公司(以下简称“衡钢资产”)与北京北大先锋科技股份有限公司合资组建了百达先锋,其中衡钢资产持股59.2%。2018年,湖南衡阳钢管(集团)有限公司(以下简称“衡钢集团”)整体吸收合并衡钢资产,衡钢集团直接持有百达先锋59.2%股权。

百达先锋的主营业务为高炉煤气提纯,属于危化特种行业。2011年至2014年,百达先锋投资1.1亿元建设了2套高炉煤气提纯机组,从华菱连轧管购买富余高炉管道煤气用于提纯后,再出售给华菱连轧管作为高纯度燃料。由于百达先锋生产许可证已到期,且无法重新取证或换证,现已不具备正常生产经营条件,因此,百达先锋股东会决定清算注销百达先锋。百达先锋最近一年一期主要财务数据如下:

| 财务指标(单位:万元) | 2024年6月31日(未经审计) | 2023年12月31日(已经审计) |
|---|---|---|
| 资产总额 | 7,028.89 | 6,946.59 |
| 净资产 | 6,071.99 | 5,967.17 |

| 财务指标(单位:万元) | 2024年1-6月(未经审计) | 2023年1-12月(已经审计) |
|---|---|---|
| 营业总收入 | 3,191.76 | 4,466.70 |
| 净利润 | 400.03 | 440.37 |

(三)百达先锋的控股公司衡钢集团为公司控股股东湖南钢铁集团的全资子公司,百达先锋构成公司关联方。经查询,百达先锋非失信被执行人。

三、关联交易标的基本情况

(一)交易标的名称及类别

本次关联交易标的为华菱连轧管购买百达先锋煤气提纯机组及相关实物资产,交易价格为1,366.47万元,具体包括存货、房屋建筑物、构筑物及其他辅助设施、机器设备、车辆、电子设备。

(二)交易标的权属情况

本次交易标的权属均归属于百达先锋,标的资产不存在涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法强制措施,亦不存在抵押、担保等他项权利的情况。

(三)交易标的评估情况

1.评估机构:中联资产评估集团湖南华信有限公司

2.评估基准日:2024 年 5月 31 日

3.评估对象:百达先锋所有的实物资产

4.评估方法:成本法、市场法

| 序号 | 项目 | 账面原值 | 账面净值 | 评估价值 | 增值率 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 存货-备品备件 | 106.47 | 106.47 | 42.07 | -60.49% |
| 2 | 固定资产-房屋建筑物 | 169.59 | 81.18 | 42.04 | -47.78% |
| 3 | 固定资产-构筑物及其他辅助设施 | 180.53 | 85.43 | 70.97 | -16.93% |
| 4 | 固定资产-机器设备 | 8,698.30 | 46.2 | 829.24 | 1694.85% |
| 5 | 固定资产-车辆 | 0.82 | 0 | 0.05 | / |
| 6 | 固定资产-电子设备 | 17.08 | 0.26 | 1.1 | 325.07% |
| | 合计 | 10,694.78 | 1,048.54 | 1,366.47 | 30.32% |

5.评估结论:评估基准日,百达先锋煤气提纯机组及相关实物资产账面净值为1,048.54万元,评估价值为1,366.47万元,增值额为317.93万元,增值率为30.32%。具体评估情况见下表:

说明:1. 存货-备品备件的评估增值率为-60.49%,主要系因为评估的价值类型为清算价值,在市场价值的基础上需在快速变现处置条件下考虑资产的变现折扣率及清理费用;

2.固定资产-房屋建筑物的评估增值率为-47.78%,主要系因为评估的价值类型为清算价值,在市场价值的基础上需在快速变现处置条件下考虑资产的变现折扣;

3.固定资产-机械设备、电子设备的评估增值率分别为1,694.85%,325.07%,主要系因为部分设备均已达到或超过使用寿命,账面已足额计提折旧且未留存残余值,本次评估对其按拆零变现后处置收入扣减清理费用确认评估值;对于部分购置时间较长已不在市场销售的电子设备参照二手设备市场价确认评估值。

四、交易的必要性、交易的定价政策和定价依据

(一)交易的必要性

华菱连轧管在生产过程中会产生大量的煤气,其中一部分煤气用于发电,一部分煤气以日常关联交易的方式出售