

湖南华菱钢铁股份有限公司

2019 年第一季度报告

2019-46

2019 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	23,698,330,249.59	19,982,981,167.04	18.59%
归属于上市公司股东的净利润-可比口径 ¹ （元）	1,217,991,751.74	1,533,944,643.22	-20.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,092,470,782.16		-28.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润（元）	1,102,079,358.04	1,538,917,135.59	-28.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-345,746,937.78	1,483,541,574.62	由正转负
基本每股收益（元/股）	0.3623	0.5087	-28.78%
稀释每股收益（元/股）	0.3623	0.5087	-28.78%
加权平均净资产收益率	6.04%	13.81%	降低 7.77 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）	74,163,592,989.79	75,235,455,001.36	-1.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	18,620,804,866.58	17,532,619,711.05	6.21%

说明：公司本报告期经营活动产生的现金流量净额为负数，主要是由于控股子公司财务公司归集的成员单位吸收存款同比大幅减少所致。剔除财务公司影响，公司经营活动产生的现金流量净额为 787,540,295.21 元，较去年同期增长 5.89%。

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）	-6,478,309.90	
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）	11,091,973.92	
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	-17,497,084.14	

¹ 注：可比口径剔除了六家债转股实施机构阶段性持有子公司华菱湘钢、华菱涟钢和华菱钢管（以下简称“三钢”）股权，导致公司在“三钢”持股比例阶段性下降的影响，即按照 2018 年同期公司持有“三钢”股权比例计算归属于上市公司股东的净利润。

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,463.94	
减：所得税影响额	-2,670,844.68	
少数股东权益影响额（税后）	-530,535.62	
合计	-9,608,575.88	--

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	89,484	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	60.98%	1,839,087,818		质押	1,003,644,931
香港中央结算有限公司	境外法人	2.70%	81,478,277			
娄底市强菱金属材料有限公司	境内非国有 法人	1.48%	44,500,000			
胡中祥	境内自然人	0.78%	23,377,326			
四川郎信投资有限责任公司	境内非国有 法人	0.76%	23,017,720			
中国农业银行股份有限公司一中 证 500 交易型开放式指数证券投资 基金	其他	0.40%	12,085,726			
江阴金汇投资有限公司	境内非国有 法人	0.35%	10,477,112			
全国社保基金四零三组合	其他	0.33%	9,909,700			
全国社保基金四一二组合	其他	0.33%	9,868,100			

四川峨胜水泥集团股份有限公司	境内非国有法人	0.31%	9,277,700		
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	1,839,087,818	人民币普通股	1,839,087,818		
香港中央结算有限公司	81,478,277	人民币普通股	81,478,277		
娄底市强菱金属材料有限公司	44,500,000	人民币普通股	44,500,000		
胡中祥	23,377,326	人民币普通股	23,377,326		
四川郎信投资有限责任公司	23,017,720	人民币普通股	23,017,720		
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	12,085,726	人民币普通股	12,085,726		
江阴金汇投资有限公司	10,477,112	人民币普通股	10,477,112		
全国社保基金四零三组合	9,909,700	人民币普通股	9,909,700		
全国社保基金四一二组合	9,868,100	人民币普通股	9,868,100		
四川峨胜水泥集团股份有限公司	9,277,700	人民币普通股	9,277,700		
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。				

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

（一）报告期财务概况

单位：（人民币）元

项 目	2019 年 1-3 月	2018 年 1-3 月	同比变动	环比变动
营业总收入	23,731,512,297.65	20,006,201,802.24	18.62%	5.07%
利润总额	1,789,190,152.66	1,914,009,321.15	-6.52%	-10.43%
净利润	1,566,766,825.58	1,895,634,328.60	-17.35%	-10.27%
归属于上市公司股东的净利润（可比口径）	1,217,991,751.74	1,533,944,643.22	-20.60%	-6.61%
归属于上市公司股东的净利润	1,092,470,782.16		-28.78%	-16.24%

注：可比口径剔除了六家债转股实施机构阶段性持有子公司“三钢”股权，导致公司在“三钢”持股比例阶段性下降的影响，即按照 2018 年同期公司持有“三钢”股权比例计算归属于上市公司股东的净利润。

2019 年一季度受钢材价格下跌、原材料价格上涨等因素影响，钢铁行业利润空间有所收窄，但公司通过持续推进精益生产提高生产效率、加大降本增效和产品结构调整力度，高附加值品种钢占比持续上升，宽厚板、热轧品种钢、无缝钢管仍维持较高毛利率水平；子公司汽车板公司盈利同比上升。公司 2019 年一季度钢材销量 508 万吨，同比增长 18.97%；实现营业总收入 237.32 亿元，同比增长 18.62%；实现利润总额 17.89 亿元，同比下降 6.52%；实现吨材利润 352 元/吨，仍保持了较高的盈利水平。

公司 2019 年一季度归属于上市公司股东的净利润 10.92 亿元，同比下降 28.78%，其下降幅度大于公司利润总额下降幅度，主要原因有：一是由于公司子公司华菱湘钢、华菱涟钢 2018 年一季度因以前年度亏损尚未弥补，不需要缴纳企业所得税，而今年一季度已须按规定缴纳企业所得税；二是公司引入了六家债转股实施机构以 32.8 亿元增资“三钢”，并已发布草案拟实施重大资产重组，在重组完成前的过渡期内，公司在“三钢”持股比例阶段性有所下降。重组完成后，“三钢”将成为公司的全资子公司，归属于上市公司股东的净利润将相应增加。

若按照 2018 年同期公司持有“三钢”股权比例计算，公司 2019 年一季度归属于上市公司股东的净利润 12.18 亿元，同比下降 20.60%，环比下降 6.61%，降幅均大幅好于行业平均水平。

（二）报告期主要财务指标变动情况

1、经营结果分析

单位：（人民币）元

项目	2019年1-3月	2018年1-3月	增减率	变动幅度较大原因
销售费用	372,917,295.13	275,472,555.01	35.37%	主要是由于部分战略客户采购增加，根据其要求，由厂内运输延伸到运输至客户指定地点的运费增加所致
研发费用	140,895,061.06	78,339,051.29	79.85%	主要是由于公司研发投入支出同比增加所致
财务费用	229,888,691.44	378,766,777.42	-39.31%	主要是由于公司调整债务结构，减少短期借款，导致利息支出同比减少所致
资产减值损失	—	4,999,411.00	-100.00%	主要是由于去年一季度财务公司按规定计提了贷款减值准备所致

公允价值变动收益	-14,302,500.00	-4,493,378.37	-218.30%	主要是由于财务公司债券投资产生的浮亏增加所致
所得税费用	222,423,327.08	18,374,992.55	1110.47%	主要是由于公司子公司华菱湘钢、华菱涟钢2018年一季度因以前年度亏损尚未弥补，不需要缴纳企业所得税，而今年一季度已须按规定缴纳企业所得税

2、财务状况分析

单位：（人民币）元

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	增减率	变动幅度较大原因
预付账款	2,257,360,617.09	1,256,260,499.19	79.69%	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
买入返售金融资产	58,000,000.00	211,600,000.00	-72.59%	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
一年内到期的非流动资产	1,196,600,000.00	795,600,000.00	50.40%	主要是由于财务公司发放贷款增加所致
其他流动资产	1,775,558,588.87	940,577,646.59	88.77%	主要是由于财务公司理财产品投资增加所致
吸收存款及同业存放	2,060,102,855.44	4,379,610,521.33	-52.96%	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年一季度由于生产经营需要，成员单位将资金用于经营周转，导致吸收存款减少
一年内到期的非流动负债	2,557,380,921.22	1,435,711,761.61	78.13%	主要是由于公司调整债务结构，2018年末银行长期借款大幅增加，2019年一季度结转一年内到期的非流动负债相应增加

3、现金流量分析

单位：（人民币）元

项目	2019年1-3月	2018年1-3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	-345,746,937.78	1,483,541,574.62	由正转负	主要是由于财务公司归集的成员单位吸收存款同比大幅减少所致。剔除财务公司影响，公司经营活动产生的现金流量净额为787,540,295.21元，较去年同期增长5.89%
投资活动产生的现金流量净额	-2,165,261,739.11	-1,449,967,147.54	-49.33%	主要是由于公司投资支出同比增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-680,280,305.18	-1,181,446,418.16	42.42%	主要是公司主动归还部分借款，偿付债务支付现金增加所致

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

为贯彻落实党中央、国务院关于推进供给侧结构性改革、重点做好“三去一降一补”工作的决策部署，并有效降低标的公司杠杆率，提升持续健康发展能力，公司于2018年12月引入了六家市场化债转股实施机构对下属控股子公司“三钢”合计增资人民币32.80亿元。同时，公司正在实施重大资产重组，收购控股股东旗下优质资产及上述债转股实施机构所持三钢少数股权，该重组事项已经公司2019年3月29日召开的第七届董事会第二次会议和4月26日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过，后续还须提交中国证监会核准。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
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（草案）	2019年04月01日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

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 4 月 26 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

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、对 2019 年 1-6 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、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	0.00			69,000.00	1,906.69	0.00	交易性金融资产	财务公司自有资金
债券	10180178	18 华菱钢铁 MTN002	29,000.00	公允价值计量	28,130.00	0.00				368.26	28,130.00		
债券	011801348	18 华菱钢铁 SCP002	11,042.65	公允价值计量	10,780.00	0.00			11,031.39	251.39	0.00		
债券	1380137	13 武地产债	5,000.00	公允价值计量	1,249.94	0.00			1,250.00	16.43	0.00		
债券	1480582	14 海控债 02	5,000.00	公允价值计量	5,000.00	0.00				69.66	5,000.00		
债券	101900073	19 华菱集团 MTN001	30,000.00	公允价值计量	0.00	-900.00		30,000.00		-639.69	29,100.00		

债券	10190 0406	19 华菱集团 MTN002	10,000.00	公允价值 计量	0.00	-300.00		10,000.00		-292.60	9,700.00		
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			115,947.65	--	112,779.94	-1,200.00	0.00	40,000.00	81,281.39	1,680.14	71,930.00	--	--
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 年一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。

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	公允价 值变动	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
华菱涟 钢	子公司	否	螺纹钢期货		2019 年 01 月 01 日	2019 年 03 月 31 日	0	3,476.5	3,353.73	-43.75	79.02	0.00%	67.6
华菱湘 钢	子公司	否	铁矿石期货	654.06	2019 年 01 月 01 日	2019 年 03 月 31 日	155.03	8,420.28	8,122	-362.5	90.8	0.01%	-1,438.77
华菱钢 铁	母公司	否	铁矿石期货	1,797	2019 年 01 月 01 日	2019 年 03 月 31 日	0	875.52	176	176	875.52	0.05%	-158.4
华菱钢 管	子公司	否	螺纹钢、铁 矿石、冶金 焦炭期货		2019 年 01 月 01 日	2019 年 03 月 31 日	77.05	699.39	776.44	0	0	0.00%	10.11
合计				2,451.06	--	--	232.08	13,471.69	12,428.17	-230.25	1,045.34	0.06%	-1,519.46
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，铁矿石掉期交易选择在新加坡交易所，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、铁矿石期货和铁矿石掉期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。公司持有的铁矿石掉期公允价值以新加坡交易所公布的期末铁矿石掉期结算价确定。
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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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。

第四节 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

2019 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,082,084,170.20	8,716,551,560.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	719,300,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,130,120,125.00
衍生金融资产	10,453,400.00	
应收票据及应收账款	10,561,423,083.71	10,019,021,755.45
其中：应收票据	6,999,364,607.92	6,805,993,715.93
应收账款	3,562,058,475.79	3,213,028,039.52
预付款项	2,257,360,617.09	1,256,260,499.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	152,206,451.75	157,760,070.04
其中：应收利息	25,907,926.65	44,937,379.39
应收股利	4,269,177.55	4,269,177.55
买入返售金融资产	58,000,000.00	211,600,000.00
存货	6,190,767,249.79	7,435,327,194.17
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,196,600,000.00	795,600,000.00
其他流动资产	1,775,558,588.87	940,577,646.59
流动资产合计	30,003,753,561.41	30,662,818,850.97

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		66,767,185.62
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	30,000,000.00	30,000,000.00
长期股权投资	263,394,107.72	261,043,537.16
其他权益工具投资	21,503,051.55	
其他非流动金融资产	46,964,117.29	
投资性房地产	14,127,267.60	14,258,688.34
固定资产	38,073,941,810.26	38,670,013,611.68
在建工程	1,351,809,184.86	1,143,928,349.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,982,520,721.06	4,004,031,356.58
开发支出	2,950,984.08	9,999,009.59
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	371,803,282.92	371,259,532.92
其他非流动资产	824,901.04	1,334,879.40
非流动资产合计	44,159,839,428.38	44,572,636,150.39
资产总计	74,163,592,989.79	75,235,455,001.36
流动负债：		
短期借款	12,929,260,903.22	12,652,544,925.89
向中央银行借款		
拆入资金	200,000,000.00	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	9,979,343,807.40	10,237,716,723.92
预收款项	3,542,881,322.04	4,001,200,088.67
卖出回购金融资产款	815,300,000.00	548,450,000.00

吸收存款及同业存放	2,060,102,855.44	4,379,610,521.33
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	831,966,129.64	749,164,006.23
应交税费	607,147,260.92	848,911,680.84
其他应付款	3,464,016,542.60	3,275,803,009.57
其中：应付利息	117,757,513.85	80,493,524.16
应付股利	66,600,239.33	66,600,239.33
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,557,380,921.22	1,435,711,761.61
其他流动负债		
流动负债合计	36,987,399,742.48	38,129,112,718.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,919,179,995.93	6,326,550,004.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,741,629,455.42	3,820,111,271.43
长期应付职工薪酬	237,623,144.96	238,887,321.75
预计负债		
递延收益	472,581,203.65	478,759,347.52
递延所得税负债	1,259,042.40	890,500.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,372,272,842.36	10,865,198,445.76
负债合计	46,359,672,584.84	48,994,311,163.82
所有者权益：		
股本	3,015,650,025.00	3,015,650,025.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	7,414,972,722.27	7,414,972,722.27
减：库存股		
其他综合收益	20,838,303.40	25,123,930.03
专项储备		
盈余公积	838,325,831.26	838,325,831.26
一般风险准备		
未分配利润	7,331,017,984.65	6,238,547,202.49
归属于母公司所有者权益合计	18,620,804,866.58	17,532,619,711.05
少数股东权益	9,183,115,538.37	8,708,524,126.49
所有者权益合计	27,803,920,404.95	26,241,143,837.54
负债和所有者权益总计	74,163,592,989.79	75,235,455,001.36

法定代表人：曹志强

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：傅炼

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	407,342,585.50	834,566,702.80
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	8,755,200.00	
应收票据及应收账款		
其中：应收票据		
应收账款		
预付款项	2,768.42	2,768.42
其他应收款	626,674,647.98	434,767,057.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,105,358.54	6,826,295.83

流动资产合计	1,049,880,560.44	1,276,162,824.15
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		7,295,400.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,511,389,669.78	7,511,389,669.78
其他权益工具投资	6,865,200.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,428,325.59	3,682,639.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,521,683,195.37	7,522,367,709.13
资产总计	8,571,563,755.81	8,798,530,533.28
流动负债：		
短期借款	960,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	60,136,768.68	60,136,768.68
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	9,570,720.65	9,292,373.81
应交税费	2,059,352.26	2,525,542.43

其他应付款	1,415,501,726.18	1,574,640,970.20
其中：应付利息	9,059,488.87	7,777,500.00
应付股利	575,000.00	575,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,447,268,567.77	2,646,595,655.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,491,257.50	11,122,007.50
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,491,257.50	11,122,007.50
负债合计	2,457,759,825.27	2,657,717,662.62
所有者权益：		
股本	3,015,650,025.00	3,015,650,025.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,473,763,500.59	7,473,763,500.59
减：库存股		
其他综合收益	4,296,758.40	4,726,958.40
专项储备		
盈余公积	838,325,831.26	838,325,831.26
未分配利润	-5,218,232,184.71	-5,191,653,444.59
所有者权益合计	6,113,803,930.54	6,140,812,870.66
负债和所有者权益总计	8,571,563,755.81	8,798,530,533.28

法定代表人：曹志强

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：傅炼

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	23,731,512,297.65	20,006,201,802.24
其中：营业收入	23,698,330,249.59	19,982,981,167.04
利息收入	32,877,752.67	22,924,176.16
已赚保费		
手续费及佣金收入	304,295.39	296,459.04
二、营业总成本	21,998,883,491.46	18,145,652,411.16
其中：营业成本	20,659,124,141.01	16,738,755,505.93
利息支出	15,011,112.98	
手续费及佣金支出	153,932.57	
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	171,495,078.76	202,341,085.28
销售费用	372,917,295.13	275,472,555.01
管理费用	409,398,178.51	466,978,025.23
研发费用	140,895,061.06	78,339,051.29
财务费用	229,888,691.44	378,766,777.42
其中：利息费用	280,628,318.19	485,538,893.33
利息收入	16,481,437.25	38,155,941.42
资产减值损失	0.00	4,999,411.00
信用减值损失		
加：其他收益	53,585,067.53	38,059,535.23
投资收益（损失以“-”号填列）	23,683,624.90	19,613,387.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-14,302,500.00	-4,493,378.37

资产处置收益（损失以“-”号填列）	63,700.78	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,795,658,699.40	1,913,728,935.81
加：营业外收入	6,273,332.42	553,761.60
减：营业外支出	12,741,879.16	273,376.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,789,190,152.66	1,914,009,321.15
减：所得税费用	222,423,327.08	18,374,992.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,566,766,825.58	1,895,634,328.60
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,566,766,825.58	1,895,634,328.60
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,092,470,782.16	1,533,944,643.22
2.少数股东损益	474,296,043.42	361,689,685.38
六、其他综合收益的税后净额	-3,990,258.17	-7,090,976.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,285,626.63	-6,916,367.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
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	-4,285,626.63	-6,916,367.42
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.可供出售金融资产公允价值变动损益	1,372,509.19	3,845,264.76
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-5,658,135.82	-10,761,632.18
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	295,368.46	-174,609.57
七、综合收益总额	1,562,776,567.41	1,888,543,351.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,088,185,155.53	1,527,028,275.80

归属于少数股东的综合收益总额	474,591,411.88	361,515,075.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3623	0.5087
（二）稀释每股收益	0.3623	0.5087

法定代表人：曹志强

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：傅炼

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	11,177,336.62
减：营业成本	0.00	10,906,298.29
税金及附加		
销售费用		
管理费用	19,565,854.05	9,722,993.01
研发费用		
财务费用	7,188,935.92	-6,889,320.26
其中：利息费用	16,728,399.99	15,624,633.34
利息收入	9,574,458.05	8,393,586.65
资产减值损失		
信用减值损失		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,583,950.15	-242,464.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	1,760,000.00	-3,929,500.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,578,740.12	-6,734,598.73
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-26,578,740.12	-6,734,598.73
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,578,740.12	-6,734,598.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,578,740.12	-6,734,598.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额	-430,200.00	6,658,934.40
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
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	-430,200.00	6,658,934.40
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.可供出售金融资产公允价值变动损益	-430,200.00	6,658,934.40
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-27,008,940.12	-75,664.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：曹志强

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：傅炼

5、合并现金流量表

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	27,638,293,547.12	20,136,261,018.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
存放中央银行法定准备金款项和同业款项净减少额	165,422,429.50	19,482,735.48
向中央银行借款净增加额	170,000,000.00	
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	31,983,433.35	44,958,224.42
吸收存款的净增加		257,894,479.64
拆入资金净增加额	200,000,000.00	200,000,000.00
回购业务资金净增加额	96,850,000.00	137,350,000.00
买入返售金融资产的净减少	153,600,000.00	599,731,000.00
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	217,719,831.17	35,102,847.55
收到其他与经营活动有关的现金	413,115,353.58	443,035,750.70
经营活动现金流入小计	29,086,984,594.72	21,873,816,056.03
购买商品、接受劳务支付的现金	23,396,657,831.22	17,279,880,504.03
客户贷款及垫款净增加额	363,000,000.00	334,000,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
吸收存款的净减少额	2,319,507,665.89	
支付利息、手续费及佣金的现金	1,569,801.59	4,022,892.18
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,111,763,336.86	912,727,549.37
支付的各项税费	1,262,559,389.92	1,211,041,631.86
支付其他与经营活动有关的现金	977,673,507.02	648,601,903.97
经营活动现金流出小计	29,432,731,532.50	20,390,274,481.41
经营活动产生的现金流量净额	-345,746,937.78	1,483,541,574.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,473,331,799.45	2,582,500,000.00
取得投资收益收到的现金	43,984,375.56	56,447,699.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,227,568.41	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	1,890,812.00
投资活动现金流入小计	1,526,543,743.42	2,640,838,511.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	399,994,984.56	436,011,866.11
投资支付的现金	3,291,810,497.97	2,745,955,374.31

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	0.00	908,838,418.92
投资活动现金流出小计	3,691,805,482.53	4,090,805,659.34
投资活动产生的现金流量净额	-2,165,261,739.11	-1,449,967,147.54
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		
取得借款收到的现金	3,635,947,283.25	9,425,138,912.67
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	780,953,968.26	8,191,575.00
筹资活动现金流入小计	4,416,901,251.51	9,433,330,487.67
偿还债务支付的现金	3,896,790,717.39	10,214,429,677.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	240,355,251.35	367,610,826.80
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	960,035,587.95	32,736,401.19
筹资活动现金流出小计	5,097,181,556.69	10,614,776,905.83
筹资活动产生的现金流量净额	-680,280,305.18	-1,181,446,418.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,160,123.71	9,316,907.95
五、现金及现金等价物净增加额	-3,193,449,105.78	-1,138,555,083.13
加：期初现金及现金等价物余额	7,462,286,488.83	2,764,724,327.59
六、期末现金及现金等价物余额	4,268,837,383.05	1,626,169,244.46

法定代表人：曹志强

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：傅炼

6、母公司现金流量表

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,892,994.05	557,532.61
经营活动现金流入小计	5,892,994.05	557,532.61
购买商品、接受劳务支付的现金	0.00	9,398,373.83
支付给职工以及为职工支付的现金	10,306,501.29	9,326,608.38

支付的各项税费	741,525.54	1,476,090.83
支付其他与经营活动有关的现金	9,485,403.51	2,460,046.42
经营活动现金流出小计	20,533,430.34	22,661,119.46
经营活动产生的现金流量净额	-14,640,436.29	-22,103,586.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,760,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计	1,760,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	10,339,150.15	7,941,174.31
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		
投资活动现金流出小计	10,339,150.15	7,941,174.31
投资活动产生的现金流量净额	-8,579,150.15	-7,941,174.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,336,441,880.26	8,191,575.00
筹资活动现金流入小计	1,336,441,880.26	8,191,575.00
偿还债务支付的现金	190,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,681,705.57	12,260,333.34
支付其他与筹资活动有关的现金	1,535,764,705.55	100,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,740,446,411.12	112,260,333.34
筹资活动产生的现金流量净额	-404,004,530.86	-104,068,758.34
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	-427,224,117.30	-134,113,519.50
加：期初现金及现金等价物余额	834,566,702.80	197,595,276.12
六、期末现金及现金等价物余额	407,342,585.50	63,481,756.62

法定代表人：曹志强

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：傅炼

二、财务报表调整情况说明

1、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,716,551,560.53	8,716,551,560.53	
交易性金融资产	不适用	1,127,799,350.00	1,127,799,350.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,130,120,125.00	不适用	-1,130,120,125.00
衍生金融资产		2,320,775.00	2,320,775.00
应收票据及应收账款	10,019,021,755.45	10,019,021,755.45	
其中：应收票据	6,805,993,715.93	6,805,993,715.93	
应收账款	3,213,028,039.52	3,213,028,039.52	
预付款项	1,256,260,499.19	1,256,260,499.19	
其他应收款	157,760,070.04	157,760,070.04	
其中：应收利息	44,937,379.39	44,937,379.39	
应收股利	4,269,177.55	4,269,177.55	
买入返售金融资产	211,600,000.00	211,600,000.00	
存货	7,435,327,194.17	7,435,327,194.17	
一年内到期的非流动资产	795,600,000.00	795,600,000.00	
其他流动资产	940,577,646.59	940,577,646.59	
流动资产合计	30,662,818,850.97	30,662,818,850.97	
非流动资产：			
可供出售金融资产	66,767,185.62	不适用	-66,767,185.62
长期应收款	30,000,000.00	30,000,000.00	
长期股权投资	261,043,537.16	261,043,537.16	
其他权益工具投资	不适用	19,476,307.20	19,476,307.20
其他非流动金融资产	不适用	47,290,878.42	47,290,878.42
投资性房地产	14,258,688.34	14,258,688.34	
固定资产	38,670,013,611.68	38,670,013,611.68	
在建工程	1,143,928,349.10	1,143,928,349.10	
无形资产	4,004,031,356.58	4,004,031,356.58	
开发支出	9,999,009.59	9,999,009.59	

递延所得税资产	371,259,532.92	371,259,532.92	
其他非流动资产	1,334,879.40	1,334,879.40	
非流动资产合计	44,572,636,150.39	44,572,636,150.39	
资产总计	75,235,455,001.36	75,235,455,001.36	
流动负债：			
短期借款	12,652,544,925.89	12,652,544,925.89	
应付票据及应付账款	10,237,716,723.92	10,237,716,723.92	
预收款项	4,001,200,088.67	4,001,200,088.67	
卖出回购金融资产款	548,450,000.00	548,450,000.00	
吸收存款及同业存放	4,379,610,521.33	4,379,610,521.33	
应付职工薪酬	749,164,006.23	749,164,006.23	
应交税费	848,911,680.84	848,911,680.84	
其他应付款	3,275,803,009.57	3,275,803,009.57	
其中：应付利息	80,493,524.16	80,493,524.16	
应付股利	66,600,239.33	66,600,239.33	
一年内到期的非流动负债	1,435,711,761.61	1,435,711,761.61	
流动负债合计	38,129,112,718.06	38,129,112,718.06	
非流动负债：			
长期借款	6,326,550,004.33	6,326,550,004.33	
长期应付款	3,820,111,271.43	3,820,111,271.43	
长期应付职工薪酬	238,887,321.75	238,887,321.75	
递延收益	478,759,347.52	478,759,347.52	
递延所得税负债	890,500.73	890,500.73	
非流动负债合计	10,865,198,445.76	10,865,198,445.76	
负债合计	48,994,311,163.82	48,994,311,163.82	
所有者权益：			
股本	3,015,650,025.00	3,015,650,025.00	
资本公积	7,414,972,722.27	7,414,972,722.27	
其他综合收益	25,123,930.03	25,123,930.03	
盈余公积	838,325,831.26	838,325,831.26	
未分配利润	6,238,547,202.49	6,238,547,202.49	
归属于母公司所有者权益合计	17,532,619,711.05	17,532,619,711.05	
少数股东权益	8,708,524,126.49	8,708,524,126.49	
所有者权益合计	26,241,143,837.54	26,241,143,837.54	

负债和所有者权益总计	75,235,455,001.36	75,235,455,001.36	
------------	-------------------	-------------------	--

调整情况说明

公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称“新金融工具准则”）。根据新金融工具会计准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入2019年年初留存收益或其他综合收益，并于2019年一季报起按新准则要求进行会计报表披露，不重述2018年末可比数。

公司自2019年1月1日，将原分类的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，依据新金融工具准则规定，分别分类调整至“交易性金融资产”和“衍生金融资产”；将原分类的“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分别分类调整至“其他非流动金融资产”和“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	834,566,702.80	834,566,702.80	
预付款项	2,768.42	2,768.42	
其他应收款	434,767,057.10	434,767,057.10	
其他流动资产	6,826,295.83	6,826,295.83	
流动资产合计	1,276,162,824.15	1,276,162,824.15	
非流动资产：			
可供出售金融资产	7,295,400.00	不适用	-7,295,400.00
长期股权投资	7,511,389,669.78	7,511,389,669.78	
其他权益工具投资	不适用	7,295,400.00	7,295,400.00
固定资产	3,682,639.35	3,682,639.35	
非流动资产合计	7,522,367,709.13	7,522,367,709.13	
资产总计	8,798,530,533.28	8,798,530,533.28	
流动负债：			
短期借款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
应付票据及应付账款	60,136,768.68	60,136,768.68	
应付职工薪酬	9,292,373.81	9,292,373.81	
应交税费	2,525,542.43	2,525,542.43	
其他应付款	1,574,640,970.20	1,574,640,970.20	
其中：应付利息	7,777,500.00	7,777,500.00	
应付股利	575,000.00	575,000.00	
流动负债合计	2,646,595,655.12	2,646,595,655.12	

非流动负债：			
长期应付款	11,122,007.50	11,122,007.50	
非流动负债合计	11,122,007.50	11,122,007.50	
负债合计	2,657,717,662.62	2,657,717,662.62	
所有者权益：			
股本	3,015,650,025.00	3,015,650,025.00	
资本公积	7,473,763,500.59	7,473,763,500.59	
其他综合收益	4,726,958.40	4,726,958.40	
盈余公积	838,325,831.26	838,325,831.26	
未分配利润	-5,191,653,444.59	-5,191,653,444.59	
所有者权益合计	6,140,812,870.66	6,140,812,870.66	
负债和所有者权益总计	8,798,530,533.28	8,798,530,533.28	

调整情况说明

公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称“新金融工具准则”）。根据新金融工具会计准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入2019年年初留存收益或其他综合收益，并于2019年一季报起按新准则要求进行会计报表披露，不重述2018年末可比数。

公司自2019年1月1日，将原分类的“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“其他权益工具投资”。

2、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

湖南华菱钢铁股份有限公司

董事长：曹志强

2019年4月26日