

证券代码：000898

证券简称：鞍钢股份

公告编号：2024-021

鞍钢股份有限公司 2024年第一季度报告

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：

董事、监事、高级管理人员是否存在对季度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整的情况

是 否

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.第一季度报告是否经审计

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

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	27,343	30,844	-11.35
归属于上市公司股东的净利润	-1,657	-149	-1,012.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,688	-150	-1,025.33
经营活动产生的现金流量净额	751	2,556	-70.62
基本每股收益(人民币元/股)	-0.177	-0.016	-1,006.25
稀释每股收益(人民币元/股)	-0.177	-0.017	-941.18
加权平均净资产收益率(%)	-3.08	-0.26	下降 2.82 个百分点
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	98,241	97,014	1.26
归属于上市公司股东的所有者权益	53,049	54,704	-3.03

(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	说明
1. 非流动资产处置、报废损益	11	-
2. 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)	13	-
3. 其他非流动金融资产公允价值变动	16	-
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2	-
小计	42	-
减：所得税影响额	11	-
少数股东权益影响额(税后)	-	-

合计	31	-
----	----	---

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. 本报告期研发费用比上年同期减少人民币 54 百万元，主要原因是新产品试制费减少影响。
2. 本报告期其他收益比上年同期增加人民币 5 百万元，主要原因是收到政府补助增加影响。
3. 本报告期投资收益比上年同期增加人民币 29 百万元，主要原因是合营联营企业投资收益增加影响。
4. 本报告期公允价值变动收益比上年同期增加人民币 40 百万元，主要原因是衍生金融工具等公允价值变动影响。
5. 本报告期信用减值损失比上年同期减少人民币 3 百万元，主要原因是转回应收款减值准备比上年同期减少影响。
6. 本报告期资产减值损失比上年同期减少人民币 149 百万元，主要原因是计提存货跌价准备比上年同期增加影响。
7. 本报告期营业外收入比上年同期减少人民币 2 百万元，主要原因是固定资产报废利得比上年同期减少影响。
8. 本报告期所得税费用比上年同期增加人民币 65 百万元，主要原因是本报告期末弥补亏损未确认递延所得税费用影响。

9. 本报告期营业利润、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，主要原因是受钢材市场下行趋势影响钢材售价同比降低影响。
10. 衍生金融资产比上年末减少人民币 1 百万元，主要原因是期货合约浮动盈利减少影响。
11. 应收票据比上年末增加人民币 222 百万元，主要原因是一季度票据市场贴现利率持续高走，公司贴现规模减少影响。
12. 应收账款比上年末增加人民币 786 百万元，主要原因是应收出口产品款增加影响。
13. 预付款项比上年末增加人民币 1,431 百万元，主要原因是预付订货款增加影响。
14. 其他应收款比上年末增加人民币 36 百万元，主要原因是应收土地处置款增加影响。
15. 使用权资产比上年末增加人民币 167 百万元，主要原因是租入土地使用权增加影响。
16. 衍生金融负债比上年末减少人民币 6 百万元，主要原因是期货合约浮动亏损减少影响。
17. 递延所得税负债比上年末增加人民币 46 百万元，主要原因是交易性金融资产和使用权资产确认的递延所得税负债增加影响。
18. 租赁负债比上年末增加人民币 168 百万元，主要原因是租入土地使用权增加影响。
19. 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 1,805 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 5,628 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 4,021 百万元影响。
20. 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 100 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 114 百万元影响。
21. 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 166 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 1,290 百万元，二是偿还债务支付的现金比上年同期减少人民币 1,400 百万元影响。
22. 现金及现金等价物净增加额比上年同期减少人民币 1,539 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 1,805 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 100 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 166 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	105,940 户，其中 H 股股东 455 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（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
鞍山钢铁集团有限公司	国有法人	53.45%	5,016,111,529	0	-	-
香港中央结算（代理人）有限公司	境外法人	14.91%	1,398,802,324	0	-	-
中国石油天然气集团有限公司	国有法人	9.00%	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	-	-
中国电力建设集团有限公司	国有法人	0.60%	56,550,580	0	-	-
香港中央结算有限公司	境外法人	0.39%	36,136,637	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	0.28%	26,560,048	0	-	-
交通银行股份有限公司—景顺长城中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.26%	24,673,300	0	-	-
陈智颖	境外自然人	0.17%	15,500,000	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				
		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	1,398,802,324	境外上市外资股	1,398,802,324			
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			
中国电力建设集团有限公司	56,550,580	人民币普通股	56,550,580			
香港中央结算有限公司	36,136,637	人民币普通股	36,136,637			
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	26,560,048	人民币普通股	26,560,048			
交通银行股份有限公司—景顺长城中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金	24,673,300	人民币普通股	24,673,300			
陈智颖	15,500,000	人民币普通股	15,500,000			
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）	陈智颖持有的 15,500,000 股均为通过投资者信用证券账户持有。 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。
--------------------------	--

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	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	13,188,648	0.14%	3,861,000	0.04%	26,560,048	0.28%	2,728,000	0.03%

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

合并资产负债表

2024年3月31日

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：人民币百万元

项目	2024年3月31日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,112	3,221
衍生金融资产	2	3
应收票据	303	81
应收账款	2,479	1,693
应收款项融资	1,457	1,618
预付款项	4,398	2,967
其他应收款	104	68
其中：应收利息		
应收股利	27	27
存货	15,467	16,565
其他流动资产	765	903
流动资产合计	28,087	27,119
非流动资产：		
长期股权投资	3,587	3,486
其他权益工具投资	672	672
其他非流动金融资产	107	91
固定资产	48,877	48,692
在建工程	6,487	6,887
使用权资产	174	7
无形资产	6,753	6,820
递延所得税资产	2,298	2,261
其他非流动资产	1,199	979
非流动资产合计	70,154	69,895
资产总计	98,241	97,014

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)

2024年3月31日

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：人民币百万元

项目	2024年3月31日	2023年12月31日
流动负债：		
短期借款	1,330	1,330
衍生金融负债		6
应付票据	19,166	17,560
应付账款	7,763	6,924
合同负债	5,424	5,186
应付职工薪酬	105	83
应交税费	148	141
其他应付款	3,350	3,421
其中：应付利息	8	6
应付股利		
其他流动负债	551	537
流动负债合计	37,837	35,188
非流动负债：		
长期借款	5,199	5,199
应付债券	300	299
租赁负债	170	2
长期应付款	139	135
长期应付职工薪酬	43	44
递延收益	657	650
递延所得税负债	152	106
非流动负债合计	6,660	6,435
负债合计	44,497	41,623
股东权益：		
股本	9,384	9,384
资本公积	33,853	33,853
减：库存股	32	32
其他综合收益	176	176
专项储备	71	69
盈余公积	4,457	4,457
未分配利润	5,140	6,797
归属于母公司股东权益合计	53,049	54,704
少数股东权益	695	687
股东权益合计	53,744	55,391
负债和股东权益总计	98,241	97,014

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2024年3月31日止3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	2024年1-3月	2023年1-3月
一、营业总收入	27,343	30,844
其中：营业收入	27,343	30,844
二、营业总成本	29,044	31,180
其中：营业成本	28,287	30,310
税金及附加	215	216
销售费用	125	129
管理费用	281	319
研发费用	80	134
财务费用	56	72
其中：利息费用	59	100
利息收入	11	18
加：其他收益	13	8
投资收益（损失以“-”号填列）	100	71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	103	71
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	(10)
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(80)	69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	25	25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	(1,613)	(170)
加：营业外收入	2	4
减：营业外支出	14	19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	(1,625)	(185)
减：所得税费用	25	(40)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	(1,650)	(145)
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润	(1,650)	(145)
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	(1,657)	(149)
2.少数股东损益	7	4
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.其他权益工具投资公允价值变动		
（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	(1,650)	(145)
归属于母公司股东的综合收益总额	(1,657)	(149)
归属于少数股东的综合收益总额	7	4
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（人民币元/股）	-0.177	-0.016
（二）稀释每股收益（人民币元/股）	-0.177	-0.017

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 2024 年 3 月 31 日止 3 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	2024 年 1-3 月	2023 年 1-3 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	25,702	31,330
收到的税费返还	16	10
收到其他与经营活动有关的现金	90	220
经营活动现金流入小计	25,808	31,560
购买商品、接受劳务支付的现金	22,426	26,447
支付给职工以及为职工支付的现金	1,005	1,208
支付的各项税费	279	428
支付其他与经营活动有关的现金	1,347	921
经营活动现金流出小计	25,057	29,004
经营活动产生的现金流量净额	751	2,556
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	19	34
投资活动现金流入小计	19	34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	793	907
投资支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金	2	3
投资活动现金流出小计	795	910
投资活动产生的现金流量净额	(776)	(876)
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	1,100	2,390
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,100	2,390
偿还债务所支付的现金	1,100	2,500
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	54	43
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	30	97
筹资活动现金流出小计	1,184	2,640
筹资活动产生的现金流量净额	(84)	(250)
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		
	(109)	1,430
加：期初现金及现金等价物余额	3,221	5,093
六、期末现金及现金等价物余额		
	3,112	6,523

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

2024年3月31日

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：人民币百万元

项目	2024年3月31日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,372	1,259
衍生金融资产	2	3
应收票据	280	70
应收账款	3,148	1,821
应收款项融资	985	1,092
预付款项	3,652	2,431
其他应收款	123	88
其中：应收利息		
应收股利	27	27
存货	11,988	13,210
其他流动资产	453	608
流动资产合计	22,003	20,582
非流动资产：		
长期股权投资	14,001	13,901
其他权益工具投资	672	672
其他非流动金融资产	107	91
固定资产	41,309	41,450
在建工程	5,713	5,995
使用权资产	168	
无形资产	5,990	6,062
递延所得税资产	2,244	2,203
其他非流动资产	1,158	902
非流动资产合计	71,362	71,276
资产总计	93,365	91,858

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)

2024年3月31日

编制单位：鞍钢股份有限公司

单位：人民币百万元

项目	2024年3月31日	2023年12月31日
流动负债：		
短期借款	1,250	1,250
衍生金融负债		6
应付票据	18,043	16,789
应付账款	6,316	5,439
合同负债	5,517	4,753
应付职工薪酬	91	75
应交税费	97	92
其他应付款	4,746	4,802
其中：应付利息	8	8
应付股利		
其他流动负债	159	146
流动负债合计	36,219	33,352
非流动负债：		
长期借款	5,089	5,089
应付债券	300	299
租赁负债	169	
长期应付款	137	135
长期应付职工薪酬	41	41
递延收益	521	511
递延所得税负债	149	101
非流动负债合计	6,406	6,176
负债合计	42,625	39,528
股东权益：		
股本	9,384	9,384
资本公积	26,823	26,895
减：库存股	32	32
其他综合收益	176	176
专项储备	39	38
盈余公积	4,447	4,447
未分配利润	9,903	11,422
股东权益合计	50,740	52,330
负债和股东权益总计	93,365	91,858

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2024年3月31日止3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	2024年1-3月	2023年1-3月
一、营业总收入	23,873	26,816
其中：营业收入	23,873	26,816
二、营业总成本	25,451	27,386
其中：营业成本	24,768	26,613
税金及附加	173	176
销售费用	128	128
管理费用	248	265
研发费用	66	112
财务费用	68	92
其中：利息费用	68	115
利息收入	7	14
加：其他收益	5	5
投资收益（损失以“-”号填列）	98	88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	100	88
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	(10)
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(79)	75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	25	25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	(1,499)	(384)
加：营业外收入	1	3
减：营业外支出	14	19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	(1,512)	(400)
减：所得税费用	7	(95)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	(1,519)	(305)
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润	(1,519)	(305)
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	(1,519)	(305)
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.其他权益工具投资公允价值变动		
（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	(1,519)	(305)
归属于母公司股东的综合收益总额	(1,519)	(305)
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 2024 年 3 月 31 日止 3 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	2024 年 1-3 月	2023 年 1-3 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	22,487	27,441
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	80	152
经营活动现金流入小计	22,567	27,593
购买商品、接受劳务支付的现金	19,739	23,140
支付给职工以及为职工支付的现金	844	1,028
支付的各项税费	195	221
支付其他与经营活动有关的现金	966	804
经营活动现金流出小计	21,744	25,193
经营活动产生的现金流量净额	823	2,400
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		4
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12	24
投资活动现金流入小计	12	28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	696	830
投资支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金	1	3
投资活动现金流出小计	697	833
投资活动产生的现金流量净额	(685)	(805)
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	1,100	2,350
收到其他与筹资活动有关的现金	70	1,180
筹资活动现金流入小计	1,170	3,530
偿还债务所支付的现金	1,100	2,450
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	65	36
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	30	420
筹资活动现金流出小计	1,195	2,906
筹资活动产生的现金流量净额	(25)	624
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	113	2,219
加：期初现金及现金等价物余额	1,259	2,089
六、期末现金及现金等价物余额	1,372	4,308

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) 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。

鞍钢股份有限公司

董事会

2024年4月29日