

证券代码：000825

证券简称：太钢不锈

公告编号：2020-062

山西太钢不锈钢股份有限公司 2020 年第三季度报告正文

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。

公司负责人高建兵、主管会计工作负责人李华及会计机构负责人(会计主管人员)张志君声明：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

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（元）	69,591,829,276.83	69,548,212,725.59	0.06%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	32,216,875,280.83	31,944,472,941.47	0.85%	
项目	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）	15,376,896,749.63	-17.38%	48,250,474,599.99	-9.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	480,358,874.50	-29.45%	1,070,385,667.86	-42.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	498,523,930.83	-24.92%	1,028,141,424.83	-42.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,412,602,851.37	不适用	4,520,498,351.79	363.46%
基本每股收益（元/股）	0.084	-30.00%	0.188	-41.98%
稀释每股收益（元/股）	0.084	-30.00%	0.188	-41.98%
加权平均净资产收益率	1.48%	-0.69%	3.32%	-2.62%

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）	-50,018,475.90	
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）	87,883,803.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,424,981.21	
减：所得税影响额	7,779,567.85	
少数股东权益影响额（税后）	266,498.01	
合计	42,244,243.03	--

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、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	171,278	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	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
太原钢铁（集团）有限公司	国有法人	62.98%	3,587,724,334		质押或冻结	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.87%	163,271,739		未知	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.43%	81,236,900		未知	
山西国际电力集团有限公司	国有法人	0.79%	45,136,538		未知	
方威	境内自然人	0.27%	15,515,050		未知	
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	0.20%	11,663,948		未知	
上海一村投资管理有限公司—一村启明星 1 号私募证券投资基金	其他	0.16%	9,135,500		未知	
台湾人寿保险股份有限公司—自有资金	境外法人	0.14%	8,000,000		未知	
张文友	境内自然人	0.14%	7,897,248		未知	
杨俊诚	境内自然人	0.14%	7,739,464		未知	
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			
太原钢铁（集团）有限公司	3,587,724,334	人民币普通股	3,587,724,334			
香港中央结算有限公司	163,271,739	人民币普通股	163,271,739			
中央汇金资产管理有限责任公司	81,236,900	人民币普通股	81,236,900			
山西国际电力集团有限公司	45,136,538	人民币普通股	45,136,538			
方威	15,515,050	人民币普通股	15,515,050			
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	11,663,948	人民币普通股	11,663,948			
上海一村投资管理有限公司—一村启明星 1 号私募证券投资基金	9,135,500	人民币普通股	9,135,500			
台湾人寿保险股份有限公司—自有资金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000			
张文友	7,897,248	人民币普通股	7,897,248			
杨俊诚	7,739,464	人民币普通股	7,739,464			

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，太原钢铁（集团）有限公司与山西国际电力集团有限公司受同一主体控制，存在关联关系；未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知道是否属于《上市公司收购管理办法》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	上述股东中，太原钢铁（集团）有限公司除普通证券账户持有公司股份 3,587,724,334 股外，另因转融通业务出借 18,730,000 股（该部分股权所有权未发生转移），实际合计持有公司股份 3,606,454,334 股，占公司总股本的 63.31%；上海一村投资管理有限公司一一村启明星 1 号私募证券投资基金持有的 9,135,500 股全部为通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；张文友持有的 7,897,248 股全部为通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；杨俊诚持有的 7,739,464 股全部为通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。

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、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) 资产负债表项目变化

单位：万元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日	比年初	变动说明
衍生金融资产		43.59	-100.00%	主要是报告期公司商品期货完成交割。
其他应收款	15,706.71	10,582.74	48.42%	主要是报告期公司代垫运费增加。
其他流动资产	4,492.73	22,486.82	-80.02%	主要是报告期公司留抵增值税减少。
在建工程	197,125.98	112,375.51	75.42%	主要是报告期公司环保和技改工程项目投资增加。
其他非流动资产	76,996.66	51,251.01	50.23%	主要是报告期公司预付设备款增加。
衍生金融负债	880.81	1,849.96	-52.39%	主要是报告期公司金融衍生品投资交割。
预收款项		233,525.57	-100.00%	主要是本报告期公司开始执行新收入准则,预收款项重分类至合同负债。
合同负债	263,986.43		不适用	
应付职工薪酬	2,375.52	4,998.99	-52.48%	主要是报告期公司一年内到期的辞退福利减少。
长期应付款	13,034.25	6,265.09	108.05%	主要是报告期公司应付工程设备融资租赁款增加。
少数股东权益	53,767.99	30,730.15	74.97%	主要是报告期公司收购子公司不锈钢管公司25%少数股权,少数股东承担净亏损减少所致。

(二) 利润表项目变化

单位：万元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月	比上年同期	变动说明
其他收益	7,234.06	2,288.31	216.13%	主要是报告期公司收到的政府补助增加。
公允价值变动收益	543.67	1,230.78	-55.83%	主要是报告期公司金融衍生品投资公允价值减少。
信用减值损失	-967.38	-2,125.11	不适用	主要是报告期公司计提的坏账准备减少。
营业外收入	1,491.63	2,477.50	-39.79%	主要是报告期公司处置固定资产利得减少。
营业外支出	5,119.30	1,157.12	342.42%	主要是报告期公司处置固定资产损失增加。
所得税费用	1,372.49	11,530.46	-88.10%	主要是报告期公司实现利润减少,所得税费用减少。

(三) 现金流量表项目变化

单位：万元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月	比上年同期	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	452,049.84	97,537.10	363.46%	主要是报告期公司采购付款减少。
投资活动产生的现金流量净额	-142,463.25	-70,533.54	不适用	主要是报告期公司环保和技改工程项目投资支出增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-222,800.71	-193,012.63	不适用	

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

2020年8月21日，持有本公司控股股东太原钢铁（集团）有限公司（以下简称“太钢集团”）100%股权的山西省国有资本运营有限公司（以下简称“山西国资运营公司”），与由国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）控股的中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“中国宝武”）签署《山西省国有资本运营有限公司 中国宝武钢铁集团有限公司关于太原钢铁（集团）有限公司股权无偿划转协议》（以下简称“协议”）。根据协议，山西国资运营公司将向中国宝武无偿划转其持有的太钢集团51%股权。公司已收到中国宝武转来的国务院国资委《关于太原钢铁（集团）有限公司国有股权无偿划转有关事项的批复》（国资产权[2020]519号），国务院国资委同意本次划转。

2020年9月2日，公司接到控股股东太钢集团的通知，太钢集团通过深圳证券交易所交易系统集中竞价交易方式增持了公司股份 1,355.7882万股。太钢集团计划于本次增持之日起不超过6个月内通过深圳证券交易所交易系统继续增持公司股份，金额（含本次增持）不低于1亿元、不高于2亿元。本次增持计划包括之前太钢集团承诺“将以不低于 3,600 万元增持公司股票”在内。2020年9月27日，公司接到控股股东太钢集团增持公司股份计划实施完毕的通知，截至2020年9月25日，太钢集团通过深圳证券交易所集中竞价交易系统累计增持公司股份35,097,082股，占公司总股本的0.616%，增持金额共计人民币13,096.22万元，增持计划实施完毕。本次增持计划完成后，太钢集团持有本公司股份3,606,454,334股，占公司总股本的63.31%。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
山西太钢不锈钢股份有限公司关于山西省国有资本运营有限公司向中国宝武钢铁集团有限公司无偿划转太原钢铁（集团）有限公司 51%股权暨公司实际控制人变更的提示性公告	2020年08月21日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于控股股东太钢集团 51%股权无偿划转进展情况的说明公告	2020年08月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于控股股东增持公司股份及后续增持计划的公告	2020 年 09 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于控股股东太钢集团增持公司股份承诺履行完毕的公告	2020 年 09 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于控股股东增持公司股份计划实施完毕的公告	2020 年 09 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于控股股东太钢集团 51%股权无偿划转事项获得国务院国有资产监督管理委员会批准的公告	2020 年 09 月 30 日	巨潮资讯网 (http://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、金融资产投资

1、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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
境内外股票	01090	大明国际	321,670,650.00	公允价值计量	151,487,595.25		-148,989,990.38			17,171,724.75	168,659,320.00	其他资产	自有资金
合计			321,670,650.00	--	151,487,595.25	0.00	-148,989,990.38	0.00	0.00	17,171,724.75	168,659,320.00	--	--

2、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	计提减值准备金额	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
太钢不锈	本公司	否	镍期货	3,105.47	2019年12月10日	2020年12月31日	782.12	2,366.94	3,085.57				-19.90
太钢不锈	本公司	否	远期外汇合约		2019年11月20日	2021年02月19日							-1,489.02
合计				3,105.47	--	--	782.12	2,366.94	3,085.57	0	0	0.00%	-1,508.92
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期				2020年04月25日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期				2020年05月16日									

<p>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)</p>	<p>为规避主要原料与库存商品价格波动给公司生产经营带来的风险,公司对部分原料与库存商品开展商品期货套期保值业务;为规避汇率和利率波动风险,公司利用银行金融工具开展外汇金融衍生品套期保值业务。为防控风险,公司制定了《期货套期保值业务管理制度》与《金融衍生品交易业务管理办法》,对衍生品交易业务风险进行充分的评估与控制。具体说明如下:</p> <p>1、市场风险</p> <p>(1) 主要风险:大宗商品价格变动和外汇市场汇率波动的不确定性导致商品期货业务与外汇金融衍生品交易业务存在较大的市场风险。</p> <p>(2) 控制措施:公司衍生品交易业务坚持谨慎稳健操作原则,均不得进行投机交易。对商品期货仅开展与现货相匹配的套期保值业务;对外汇业务通过研判汇率走势,利用金融衍生工具锁定汇率,开展外汇的套期保值业务,有效防范市场风险。</p> <p>2、流动性风险</p> <p>(1) 主要风险:商品期货可能因为成交不活跃,造成难以成交而产生流动性风险。</p> <p>(2) 控制措施:公司将密切关注期货市场交易情况,选择流动性强的合约,避免市场流动性风险。</p> <p>3、信用风险</p> <p>(1) 主要风险:信用风险主要来自于交易对手和代理机构。</p> <p>(2) 控制措施:公司期货业务将在信用评估的基础上慎重选择信用好的代理机构,并对每家代理机构设定交易限额及定期跟踪。公司外汇金融衍生品交易仅与银行开展,信用风险可控。</p> <p>4、操作风险</p> <p>(1) 主要风险:内部流程不完善、员工操作、系统等原因造成的操作上的风险。</p> <p>(2) 控制措施:公司已制定相应管理制度明确了商品期货套期保值及外汇金融衍生品交易业务的职责分工与审批流程,建立了较为完善的监督机制,通过业务流程、决策流程和交易流程的风险控制,操作风险受控。</p> <p>5、法律风险</p> <p>(1) 主要风险:公司开展衍生品交易业务需要遵循法律法规,明确约定与交易对手、代理机构等之间的权利义务关系。</p> <p>(2) 控制措施:公司指定责任部门除了加强法律法规和市场规则的学习外,须严格合同审查,明确权利义务,加强合规检查,保证公司衍生品交易业务操作符合法律、法规及公司内部管理制度的要求。</p>
<p>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</p>	<p>以活跃市场中的报价确定公允价值。</p>
<p>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</p>	<p>没有发生重大变化。</p>

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>1、商品期货套期保值业务：公司建立了期货套期保值业务体系，制定了《期货套期保值业务管理制度》，明确了套期保值业务开展的组织架构、业务流程、风险控制等相关制度及业务运行方式，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，开展商品期货套期保值业务，有利于公司降低经营风险，应对激烈的市场竞争。公司确定的初始套期保值保证金的最高额度和交易品种合理，不影响公司正常的生产经营，不存在损害公司和全体股东利益的情况。</p> <p>2、外汇金融衍生品交易业务：公司以规避汇率及利率波动风险为目的所开展的远期结售汇、期权、货币及利率互换等产品或上述产品的组合，均与公司日常经营紧密相关，符合有关法律、法规的规定；公司制定了《金融衍生品交易业务管理办法》，完善了相关内控制度和风险控制机制，衍生品投资行为符合公司谨慎、稳健的风险管理原则，符合公司生产经营的实际需要，有利于公司的长远发展，符合公司股东的利益。</p>
--------------------------	--

五、募集资金投资项目进展情况

适用 不适用

六、对 2020 年度经营业绩的预计

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

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、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。

十、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。

十一、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。