

中原特钢股份有限公司 2019 年第一季度报告正文

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。

公司负责人孙彦敏、主管会计工作负责人姜正华及会计机构负责人(会计主管人员)史丽君声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

公司已于 2019 年 1 月完成注入资产和置出资产的交割过户手续，重大资产重组完成后公司主营业务发生变更。由于本期报告对上期数进行重述，包含置出资产河南中原特钢装备有限公司及注入资产中粮资本投资有限公司，以及实施新金融工具准则的影响，导致公司报告期财务数据及指标发生较大变动，详见本报告第三节。

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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	111,644,159.10	180,392,683.52	201,946,083.02	-44.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	316,516,907.46	-33,432,847.59	336,374,419.24	-5.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	316,450,814.66	-36,074,120.10	-36,074,120.10	不适用
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,943,140,234.35	44,018,690.58	26,687,466.58	7,181.10%
基本每股收益（元/股）	0.1374	-0.0665	0.1460	-5.89%
稀释每股收益（元/股）	0.1374	-0.0665	0.1460	-5.89%
加权平均净资产收益率	2.01%	-2.15%	1.89%	0.12%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	63,375,232,013.66	3,495,361,728.60	62,995,794,709.56	0.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	15,907,265,082.70	1,539,495,064.63	17,870,871,021.28	-10.99%

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）	-276,985.90	
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）	346,108.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	134,770.60	
减：所得税影响额	50,974.24	

少数股东权益影响额（税后）	86,825.66	
合计	66,092.80	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
金融工具及股权投资的投资收益	436,006,486.75	公司正常经营业务。
金融工具公允价值变动损益	494,246,450.04	公司正常经营业务。

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	21,123	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
中粮集团有限公司	国有法人	62.78%	1,446,543,440	1,107,428,293		
弘毅弘量（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.85%	180,962,793	180,962,793	质押	180,962,793
广东温氏投资有限公司	境内非国有法人	4.36%	100,534,883	100,534,883		
北京首农食品集团有限公司	国有法人	3.93%	90,481,396	90,481,396		
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	国有法人	3.49%	80,427,911	80,427,911		
中国航发资产管理有限公司	国有法人	3.49%	80,427,908	80,427,908		
兴业国信资产管理有限公司	其他	3.49%	80,427,908	80,427,908		

一宁波梅山保税港区雾繁投资管理合伙企业（有限合伙）						
上海国际集团资产管理有限公司	国有法人	3.49%	80,427,906	80,427,906		
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	1.39%	31,940,000	31,940,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.23%	5,411,500	5,411,500		
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			
中粮集团有限公司	339,115,147	人民币普通股	339,115,147			
南方工业资产管理有限责任公司	31,940,000	人民币普通股	31,940,000			
中央汇金资产管理有限责任公司	5,411,500	人民币普通股	5,411,500			
方志英	4,081,314	人民币普通股	4,081,314			
胡义参	4,039,900	人民币普通股	4,039,900			
金德洪	2,529,601	人民币普通股	2,529,601			
杨艳	2,399,500	人民币普通股	2,399,500			
陈凤熹	1,927,901	人民币普通股	1,927,901			
吴永新	1,068,800	人民币普通股	1,068,800			
易小强	947,907	人民币普通股	947,907			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，中粮集团有限公司为公司的控股股东。其他无限售条件股东之间以及与前 10 名股东之间未知是否存在关联关系或一致行动关系。					
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无					

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

公司已于2019年1月完成注入资产和置出资产的交割过户手续，重大资产重组完成后公司主营业务发生变更。本期报告对上期数据进行重述，包含置出资产河南中原特钢装备有限公司及注入资产中粮资本投资有限公司，因此下表中部分财务数据中变动原因主要为重大资产重组影响。

单位：元

资产负债表项目	2019年3月31日	2018年12月31日	变动	原因
交易性金融资产	12,974,418,884.56	-	不适用	执行新金融工具会计准则
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	465,946,588.33	-100.00%	执行新金融工具会计准则
衍生金融资产	142,366.00	11,332,648.40	-98.74%	公允价值变动影响
应收票据及应收账款	69,261,060.14	431,668,736.37	-83.96%	重大资产重组影响
其中：应收票据	-	118,278,903.95	-100.00%	重大资产重组影响
应收账款	69,261,060.14	313,389,832.42	-77.90%	重大资产重组影响
预付款项	4,797,368.49	22,290,098.74	-78.48%	重大资产重组影响
应收分保账款	270,883,945.56	133,435,282.22	103.01%	报告期再保款项部分未结算导致
其他应收款				
其中：应收利息	12,569,444.69	594,835,040.49	-97.89%	执行新金融工具会计准则
应收股利	-	4,155.46	-100.00%	结构化产品应收股利收回
买入返售金融资产	799,712,563.02	599,182,291.18	33.47%	报告期增加买入返售金融资产
存货	-	431,546,567.39	-100.00%	重大资产重组影响
债权投资	16,095,989,611.86	-	不适用	执行新金融工具会计准则
可供出售金融资产	-	14,499,463,196.29	-100.00%	执行新金融工具会计准则
其他债权投资	4,560,541,888.81	-	不适用	执行新金融工具会计准则
持有至到期投资	-	5,003,458,866.98	-100.00%	执行新金融工具会计准则
其他权益工具投资	294,884,800.00	-	不适用	执行新金融工具会计准则
固定资产	86,449,008.34	2,015,678,732.68	-95.71%	重大资产重组影响
递延所得税资产	206,164,968.46	322,168,574.79	-36.01%	资产和负债的账面价值与其计税基础的差额变动导致
其他非流动资产	5,999,934,985.47	18,435,966,887.50	-67.46%	执行新金融工具会计准则
短期借款	171,558,000.00	1,285,150,000.00	-86.65%	重大资产重组影响
交易性金融负债	122,399,534.21	-	不适用	执行新金融工具会计准则
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	118,223,922.75	-100.00%	执行新金融工具会计准则
衍生金融负债	12,735,007.01	22,010,985.71	-42.14%	公允价值变动影响

中原特钢股份有限公司 2019 年第一季度报告正文

应付票据及应付账款	28,163,479.24	384,385,856.25	-92.67%	重大资产重组影响
预收款项	14,325,535.79	91,215,421.85	-84.29%	重大资产重组影响
其他应付款	1,586,473,441.20	633,248,620.34	150.53%	重大资产重组过渡期权益变动影响
其中：应付利息	3,107,956.96	5,256,532.68	-40.87%	执行新金融工具会计准则
应付分保账款	320,560,002.04	128,169,059.18	150.11%	报告期再保款项部分未结算导致
一年内到期的非流动负债	-	740,444.44	-100.00%	重大资产重组影响
长期借款	-	134,220,000.00	-100.00%	重大资产重组影响
长期应付款	-	4,066,802.77	-100.00%	重大资产重组影响
递延收益	-	44,306,588.95	-100.00%	重大资产重组影响
递延所得税负债	104,709.95	6,622,741.82	-98.42%	资产和负债的账面价值与其计税基础的差额变动导致
股本	2,304,105,575.00	502,986,577.00	358.08%	重大资产重组新增股份发行
其他综合收益	22,612,857.02	-215,414,644.45	-110.50%	执行新金融工具会计准则
专项储备	762,652.37	3,211,407.80	-76.25%	重大资产重组影响

单位：元

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动	原因
一、营业总收入				
其中：营业收入	111,644,159.10	201,946,083.02	-44.72%	重大资产重组影响
利息收入	202,352,286.07	121,919,690.46	65.97%	执行新金融工具会计准则
二、营业总成本				
其中：营业成本	136,304,777.15	249,363,444.37	-45.34%	重大资产重组影响
利息支出	32,309,159.68	12,363,092.79	161.34%	报告期正回购业务增加所致
退保金	1,097,285,073.25	554,157,993.88	98.01%	报告期产生大额退保导致
赔付支出净额	270,229,900.77	202,585,176.80	33.39%	报告期产生大额满期给付和死伤医疗给付
税金及附加	1,099,728.46	5,610,111.62	-80.40%	重大资产重组影响
财务费用	-	10,146,066.53	-100.00%	重大资产重组影响
资产减值损失	-66,268.71	2,747,857.56	不适用	重大资产重组影响
信用减值损失	35,250.37	-	不适用	执行新金融工具会计准则
加：其他收益	-	1,866,552.00	-100.00%	重大资产重组影响
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	59,878,975.41	102,594,584.77	-41.64%	对联营企业投资收益下降
汇兑收益	-977,905.84	575,678.95	不适用	外币汇率变动影响
公允价值变动收益	494,246,450.04	81,936,367.24	503.21%	执行新金融工具会计准则及金融工具的公允价值变动影响
资产处置收益	-191,002.66	104,352.58	不适用	重大资产重组影响
三、营业利润				
加：营业外收入	504,434.16	3,057,647.02	-83.50%	报告期政府补助较上年同期减少
减：营业外支出	109,358.21	214,610.09	-49.04%	报告期非经营性支出减少

单位：元

现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	变动	原因
---------	-------	-------	----	----

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	71,060,305.46	287,984,228.49	-75.32%	重大资产重组影响
收到再保险业务现金净额	1,638,133.41	1,185,928.00	38.13%	再保险业务正常变动引起的净现金流入增加
保户储金及投资款净增加额	-39,673,665.86	-27,752,479.00	42.96%	保户储金及投资款相关业务净现金流出增加
收到的税费返还	9,552,833.30	5,201,680.10	83.65%	报告期收到的税费返还现金增加
收到其他与经营活动有关的现金	2,696,057,951.10	262,584,894.84	926.74%	报告期期货业务客户权益大幅增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	14,913,981.30	187,089,605.59	-92.03%	重大资产重组影响
支付保单红利的现金	12,022,504.95	7,262,527.00	65.54%	保单红利支付金额的增加
支付的各项税费	219,523,194.29	152,251,441.24	44.18%	报告期支付的各项税费现金较上年同期增加
支付其他与经营活动有关的现金	2,531,424,943.45	1,532,612,584.75	65.17%	报告期退保金、保险给付金及各项费用等经营项目的支付金额较上年同期增加
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,822,086.17	289,168.00	530.11%	报告期处置固定资产的金额增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,638,782.44	40,449,701.87	59.80%	报告期对固定资产、无形资产等长期资产的投入增加
质押贷款净增加额	138,484,987.77	87,643,060.00	58.01%	报告期保单质押贷款业务规模增幅较上年同期增加
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	-	353,240,000.00	-100.00%	重大资产重组影响
收到其他与筹资活动有关的现金	68,539,350,000.00	7,522,063,299.00	811.18%	报告期正回购业务增加所致
偿还债务支付的现金	48,417,555.55	184,900,000.00	-73.81%	重大资产重组影响
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,052,043.68	20,228,662.81	-94.80%	重大资产重组影响
支付其他与筹资活动有关的现金	69,048,402,686.73	7,596,561,051.70	808.94%	报告期正回购业务增加所致
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,581,200.72	1,194,984.64	不适用	主要受外币现金及现金等价物的规模和汇率波动的影响

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

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

适用 不适用

五、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	2,051,870,182.68	286,467,272.31	26,520,800.00	3,053,004,989.70	2,092,310,539.00	78,177,373.54	2,072,891,273.59	自有资金
基金	1,658,269,196.37	175,174,284.02	0.00	887,602,964.63	666,015,458.92	5,775,586.93	1,446,876,347.28	自有资金
债券	6,072,658,395.46	8,366,473.08	79,396,169.04	1,070,266,058.71	273,556,873.05	24,960,577.37	6,348,645,831.93	自有资金
信托产品	1,515,977,210.90	5,554,911.41	0.00	450,250,000.00	59,728,889.10	7,439,588.42	1,318,299,216.00	自有资金
金融衍生工具	1,378,111.15	-1,235,745.15	0.00	0.00	0.00	2,583,225.88	142,366.00	自有资金
其他	6,813,409,413.10	22,731,097.81	0.00	1,197,321,279.00	741,839,746.18	34,269,868.04	6,855,179,826.26	自有资金
合计	18,113,562,509.66	497,058,293.48	105,916,969.04	6,658,445,292.04	3,833,451,506.25	153,206,220.18	18,042,034,861.06	--

六、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。

七、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。

八、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。