

证券代码：000709

股票简称：河钢股份

公告编号：2021-065

河钢股份有限公司 2021年第三季度报告

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，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期 比上年同 期增减	年初至报 告期末	上年同期		年初至报 告期末比 上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	46,716,268,893.90	30,275,620,247.02	30,275,620,247.02	54.30%	121,746,892,451.45	80,713,273,641.58	80,713,273,641.58	50.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	847,551,825.26	470,748,524.52	470,748,524.52	80.04%	2,368,689,394.46	1,160,251,542.45	1,160,251,542.45	104.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	844,682,227.75	453,852,373.55	453,852,373.55	86.11%	2,354,669,434.32	1,111,684,892.54	1,111,684,892.54	111.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	—	—	22,606,519,446.84	4,607,350,669.51	4,607,350,669.51	390.66%
基本每股收益（元/股）	0.079	0.035	0.035	125.71%	0.209	0.079	0.079	164.56%
稀释每股收益（元/股）	0.079	0.035	0.035	125.71%	0.209	0.079	0.079	164.56%
加权平均净资产收益率	1.65%	0.61%	0.61%	1.04%	4.28%	1.41%	1.41%	2.87%
	本报告期末	上年度末				本报告期末比上年度末增减		

		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	230,942,715,877.94	241,229,868,166.70	241,229,868,166.70	-4.26%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	50,744,696,945.27	57,857,954,347.18	57,857,954,347.18	-12.29%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2018年12月7日，国家财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号，以下简称“新租赁准则”），通知要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司根据上述通知要求及新租赁准则规定，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

（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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	239,248.14	329,520.66	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,557,372.07	20,263,414.84	
债务重组损益	1,599,009.93	6,930,532.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-900,982.70	-9,953,836.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	150,811.02	684,286.45	
减：所得税影响额	104,144.69	5,221,098.25	
少数股东权益影响额（税后）	1,671,716.26	-987,140.41	
合计	2,869,597.51	14,019,960.14	--

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. 无形资产较期初增加35.30%，主要原因是子公司河钢乐亭钢铁公司土地使用权增加。
2. 应付职工薪酬较期初增加56.69%，主要原因是该部分职工薪酬将于年末与代缴单位统一结算。

3. 应付税费较期初增加268.94%，主要原因是钢材市场价格上升使收入增加，应交增值税也相应增加。
4. 一年内到期的非流动负债较期初减少67.34%，主要原因是本年偿还了到期债务。
5. 长期应付款较期初增加174.01%，主要原因是本年新增融资租赁业务。
6. 少数股东权益较期初增加174.07%，主要原因是产业转型升级基金向河钢乐亭钢铁有限公司增资。
7. 年初到本报告期末销售费用同比减少89.23%，主要原因是新收入准则下，将销售费用调整为营业成本。
8. 年初到本报告期末归母净利润同比增加104.15%，主要原因是钢材市场价格大幅上升，同时公司狠抓生产经营管理，强化各工序一体化管控和全面对标管理，持续优化产品和客户结构，盈利水平大幅提高。
9. 年初到本报告期末经营活动产生的现金流量净额同比增加390.66%，主要原因是钢材产品销售价格上涨使收入增加，进而增加了现金流入。
10. 年初到本报告期末投资活动产生的现金流量净额同比增加60.07%，主要原因是处置固定资产的现金流入较上年同期增加。
11. 年初到本报告期末筹资活动产生的现金流量净额同比减少347.24%，主要原因是偿还到期债务规模较上年同期增加。

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	285,372	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
邯郸钢铁集团有限责任公司	国有法人	39.73%	4,218,763,010			
唐山钢铁集团有限责任公司	国有法人	17.45%	1,853,409,753			
承德钢铁集团有限公司	国有法人	4.07%	432,063,701			
香港中央结算有限公司	境外法人	2.97%	315,342,880			
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.17%	230,034,501			
河北钢铁集团矿业有限公司	国有法人	0.87%	91,970,260			
廖强	境内自然人	0.62%	65,343,868			
余惠忠	境内自然人	0.27%	28,492,936			
法国兴业银行	境外法人	0.26%	27,419,760			
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	0.21%	22,727,900			
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			
邯郸钢铁集团有限责任公司	4,218,763,010	人民币普通股	4,218,763,010			

唐山钢铁集团有限责任公司	1,853,409,753	人民币普通股	1,853,409,753
承德钢铁集团有限公司	432,063,701	人民币普通股	432,063,701
香港中央结算有限公司	315,342,880	人民币普通股	
中国证券金融股份有限公司	230,034,501	人民币普通股	230,034,501
河北钢铁集团矿业有限公司	91,970,260	人民币普通股	91,970,260
廖强	65,343,868	人民币普通股	65,343,868
余惠忠	28,492,936	人民币普通股	28,492,936
法国兴业银行	27,419,760	人民币普通股	27,419,760
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	22,727,900	人民币普通股	22,727,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	邯钢钢铁集团有限责任公司、唐山钢铁集团有限责任公司、承德钢铁集团有限公司和河北钢铁集团矿业有限公司之间存在关联关系，河北钢铁集团矿业有限公司系唐山钢铁集团有限责任公司的全资子公司。邯钢钢铁集团有限责任公司、唐山钢铁集团有限责任公司和承德钢铁集团有限公司同受河钢集团有限公司控制。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	河钢股份有限公司回购专用证券账户持有 281,486,760 股，持股比例为 2.65%		

(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：河钢股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	23,549,705,684.20	28,419,897,297.11
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,998,442,323.39	6,335,991,622.71
应收账款	1,481,950,853.31	1,693,910,543.46
应收款项融资	5,295,595,677.86	6,689,049,437.85
预付款项	1,720,195,547.88	2,196,147,064.82
其他应收款	841,858,234.87	1,108,438,598.22
其中：应收利息		
应收股利	230,586,294.58	540,550,409.30
买入返售金融资产		

存货	20,131,710,902.77	20,582,837,909.69
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	1,155,842,248.56	2,021,704,737.24
流动资产合计	59,175,301,472.84	69,047,977,211.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,523,089,814.52	5,091,380,653.14
其他权益工具投资	328,438,243.15	328,438,243.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	140,400,589,395.54	148,507,538,030.83
在建工程	13,716,136,555.89	13,953,232,969.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,261,743,814.65	
无形资产	1,520,893,121.74	1,124,103,249.16
开发支出		
商誉	87,924.78	87,924.78
长期待摊费用		
递延所得税资产	310,751,741.03	310,489,774.93
其他非流动资产	2,705,683,793.80	2,866,620,110.52
非流动资产合计	171,767,414,405.10	172,181,890,955.60
资产总计	230,942,715,877.94	241,229,868,166.70
流动负债：		
短期借款	56,194,403,934.41	61,817,984,446.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	28,486,521,354.59	29,253,232,690.51
应付账款	24,493,161,847.04	25,192,743,811.84
预收款项		
合同负债	5,319,708,270.22	5,120,648,756.59
应付职工薪酬	713,958,911.86	455,644,328.24
应交税费	1,036,941,978.79	281,059,838.29
其他应付款	11,789,379,841.40	16,597,762,304.74
其中：应付利息		
应付股利	25,343,582.94	23,255,582.94
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,487,118,821.07	10,678,057,028.17

其他流动负债	1,312,952,694.91	724,175,573.13
流动负债合计	132,834,147,654.29	150,121,308,777.85
非流动负债：		
长期借款	20,282,570,000.00	19,487,573,125.00
应付债券	6,848,468,347.14	6,793,213,290.38
租赁负债	4,160,517,524.19	
长期应付款	7,391,461,606.94	2,697,556,008.19
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,083,080,000.00	1,083,080,000.00
递延收益	553,254,415.18	618,893,369.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,319,351,893.45	30,680,315,792.61
负债合计	173,153,499,547.74	180,801,624,570.46
所有者权益：		
股本	10,618,607,852.00	10,618,607,852.00
其他权益工具		8,242,859,129.98
其中：优先股		
永续债		8,242,859,129.98
资本公积	23,239,721,514.64	23,213,616,449.18
减：库存股	841,813,527.83	841,813,527.83
其他综合收益	-263,821,934.54	-209,749,844.87
专项储备	229,562,266.25	196,029,929.21
盈余公积	2,655,796,668.80	2,655,796,668.80
未分配利润	15,106,644,105.95	13,982,607,690.71
归属于母公司所有者权益合计	50,744,696,945.27	57,857,954,347.18
少数股东权益	7,044,519,384.93	2,570,289,249.06
所有者权益合计	57,789,216,330.20	60,428,243,596.24
负债和所有者权益总计	230,942,715,877.94	241,229,868,166.70

法定代表人：刘键

主管会计工作负责人：常广申

会计机构负责人：魏振民

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	121,746,892,451.45	80,713,273,641.58
其中：营业收入	121,746,892,451.45	80,713,273,641.58
二、营业总成本	118,811,889,609.61	79,045,434,988.88
其中：营业成本	109,158,383,164.87	71,023,404,422.20
税金及附加	544,294,728.14	412,408,868.71
销售费用	111,755,454.16	1,038,122,553.94
管理费用	2,480,716,169.13	1,850,422,347.16

研发费用	1,840,665,587.66	1,021,181,786.82
财务费用	4,676,074,505.65	3,699,895,010.05
其中：利息费用	4,675,073,182.76	3,292,918,183.62
利息收入	396,834,445.78	279,610,349.87
加：其他收益	22,374,821.10	54,920,240.75
投资收益（损失以“-”号填列）	478,552,138.77	258,458,907.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	473,019,943.13	258,458,907.01
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,286,490.18	-2,513,767.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-495,192.50	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,433,148,119.03	1,978,704,032.74
加：营业外收入	3,307,762.40	18,871,020.30
减：营业外支出	12,465,668.66	3,078,595.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,423,990,212.77	1,994,496,457.62
减：所得税费用	809,815,040.11	536,626,917.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,614,175,172.66	1,457,869,539.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,614,175,172.66	1,457,869,539.83
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.归属于母公司所有者的净利润	2,368,689,394.46	1,160,251,542.45
2.少数股东损益	245,485,778.20	297,617,997.38
六、其他综合收益的税后净额	-54,072,089.67	-8,182,009.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-54,072,089.67	-8,182,009.10
（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	-54,072,089.67	-8,182,009.10
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		
6.外币财务报表折算差额	-54,072,089.67	-8,182,009.10
7.其他		
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	2,560,103,082.99	1,449,687,530.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,314,617,304.79	1,152,069,533.35
归属于少数股东的综合收益总额	245,485,778.20	297,617,997.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.209	0.079
（二）稀释每股收益	0.209	0.079

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘键

主管会计工作负责人：常广申

会计机构负责人：魏振民

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	147,280,428,195.22	94,302,291,996.32
收到的税费返还	184,887,031.47	214,330,612.96
收到其他与经营活动有关的现金	753,183,098.58	313,793,623.59
经营活动现金流入小计	148,218,498,325.27	94,830,416,232.87
购买商品、接受劳务支付的现金	118,749,464,958.61	84,492,845,021.54
支付给职工以及为职工支付的现金	3,674,022,474.21	3,373,244,745.42
支付的各项税费	2,271,341,909.39	1,752,408,012.13
支付其他与经营活动有关的现金	917,149,536.22	604,567,784.27
经营活动现金流出小计	125,611,978,878.43	90,223,065,563.36
经营活动产生的现金流量净额	22,606,519,446.84	4,607,350,669.51
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	442,771,487.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,620,757,208.36	
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	8,063,528,695.76	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,836,443,301.28	10,975,720,680.73
投资支付的现金	294,000,000.00	1,715,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	13,130,443,301.28	12,690,720,680.73
投资活动产生的现金流量净额	-5,066,914,605.52	-12,690,720,680.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,250,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,250,000,000.00	
取得借款收到的现金	79,930,135,103.03	89,625,016,195.71

收到其他与筹资活动有关的现金	10,796,385,343.96	9,605,815,311.11
筹资活动现金流入小计	94,976,520,446.99	99,230,831,506.82
偿还债务支付的现金	92,222,252,154.26	84,822,825,184.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,428,798,296.68	3,746,718,183.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,575,873.61	
支付其他与筹资活动有关的现金	14,961,138,559.66	3,528,214,856.12
筹资活动现金流出小计	112,612,189,010.60	92,097,758,224.05
筹资活动产生的现金流量净额	-17,635,668,563.61	7,133,073,282.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,549,074.60	7,318,814.84
五、现金及现金等价物净增加额	-100,612,796.89	-942,977,913.61
加：期初现金及现金等价物余额	13,884,203,623.71	11,248,045,972.03
六、期末现金及现金等价物余额	13,783,590,826.82	10,305,068,058.42

(二) 财务报表调整情况说明

1、2021年起首次执行新租赁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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	28,419,897,297.11	28,419,897,297.11	
应收票据	6,335,991,622.71	6,335,991,622.71	
应收账款	1,693,910,543.46	1,693,910,543.46	
应收款项融资	6,689,049,437.85	6,689,049,437.85	
预付款项	2,196,147,064.82	2,196,147,064.82	
其他应收款	1,108,438,598.22	1,108,438,598.22	
其中：应收利息			
应收股利	540,550,409.30	540,550,409.30	
买入返售金融资产			
存货	20,582,837,909.69	20,582,837,909.69	
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	2,021,704,737.24	2,021,704,737.24	
流动资产合计	69,047,977,211.10	69,047,977,211.10	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	5,091,380,653.14	5,091,380,653.14	
其他权益工具投资	328,438,243.15	328,438,243.15	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	148,507,538,030.83	141,433,739,468.06	-7,073,798,562.77
在建工程	13,953,232,969.09	13,953,232,969.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,073,798,562.77	7,073,798,562.77
无形资产	1,124,103,249.16	1,124,103,249.16	
开发支出			
商誉	87,924.78	87,924.78	
长期待摊费用			
递延所得税资产	310,489,774.93	310,489,774.93	
其他非流动资产	2,866,620,110.52	2,866,620,110.52	
非流动资产合计	172,181,890,955.60	172,181,890,955.60	
资产总计	241,229,868,166.70	241,229,868,166.70	
流动负债：			
短期借款	61,817,984,446.34	61,817,984,446.34	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	29,253,232,690.51	29,253,232,690.51	
应付账款	25,192,743,811.84	25,192,743,811.84	
预收款项			
合同负债	5,120,648,756.59	5,120,648,756.59	
应付职工薪酬	455,644,328.24	455,644,328.24	
应交税费	281,059,838.29	281,059,838.29	
其他应付款	16,597,762,304.74	16,597,762,304.74	
其中：应付利息			
应付股利	23,255,582.94	23,255,582.94	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,678,057,028.17	10,678,057,028.17	
其他流动负债	724,175,573.13	724,175,573.13	
流动负债合计	150,121,308,777.85	150,121,308,777.85	
非流动负债：			
长期借款	19,487,573,125.00	19,487,573,125.00	
应付债券	6,793,213,290.38	6,793,213,290.38	
租赁负债		383,651,041.78	383,651,041.78
长期应付款	2,697,556,008.19	2,324,623,191.96	-372,932,816.23
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,083,080,000.00	1,083,080,000.00	
递延收益	618,893,369.04	608,175,143.49	-10,718,225.55

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,680,315,792.61	30,680,315,792.61	
负债合计	180,801,624,570.46	180,801,624,570.46	
所有者权益：			
股本	10,618,607,852.00	10,618,607,852.00	
其他权益工具	8,242,859,129.98	8,242,859,129.98	
其中：优先股			
永续债	8,242,859,129.98	8,242,859,129.98	
资本公积	23,213,616,449.18	23,213,616,449.18	
减：库存股	841,813,527.83	841,813,527.83	
其他综合收益	-209,749,844.87	-209,749,844.87	
专项储备	196,029,929.21	196,029,929.21	
盈余公积	2,655,796,668.80	2,655,796,668.80	
未分配利润	13,982,607,690.71	13,982,607,690.71	
归属于母公司所有者权益合计	57,857,954,347.18	57,857,954,347.18	
少数股东权益	2,570,289,249.06	2,570,289,249.06	
所有者权益合计	60,428,243,596.24	60,428,243,596.24	
负债和所有者权益总计	241,229,868,166.70	241,229,868,166.70	

2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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。

特此公告。

河钢股份有限公司董事会

2021年10月23日