

平安证券股份有限公司

关于安阳钢铁股份有限公司营业利润比上年

同期下降 50%以上的专项核查报告

依据《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》第二十六条之（六）规定：上市公司“业绩出现亏损或营业利润比上年同期下降 50%以上，保荐人应自知道或应当知道之日起十五日内或本所要求的期限内，对上市公司进行专项检查”。

平安证券股份有限公司（以下简称“平安证券”或“保荐机构”）为安阳钢铁股份有限公司（以下简称“安阳钢铁”或“上市公司”）2018 年非公开发行股票的保荐机构。由于上市公司 2019 年年度报告、2020 年一季度报告中显示营业利润较之上年同期下降幅度较大（50%以上），因此保荐机构按规定对上市公司进行了专项核查。

一、本次专项检查的基本情况

2020 年 4 月 25 日，安阳钢铁发布了 2019 年年度报告。报告显示，上市公司 2019 年度实现归属上市公司股东的净利润 256,443,838.55 元，相比 2018 年度下降 86.19%。

同日，安阳钢铁发布了 2020 年第一季度报告。报告显示，上市公司 2020 年第一季度实现归属于上市公司股东的净利润-348,655,668.08 元，与上年同期相比下降 709.99%。

平安证券在获悉安阳钢铁业绩下滑的情况后，与上市公司进行了及时沟通并进行了专项检查。检查人员查阅了上市公司的相关财务资料，访谈了安阳钢铁部分高级管理人员及财务部门相关人员，比对了同行业上市公司的经营情况、财务情况，认真研究并分析了公司营业利润下滑及业绩亏损的主要原因。

二、对专项检查事项逐项发表的意见

（一）2019 年业绩下滑的核查

检查人员访谈了上市公司财务负责人、董事会秘书等相关人员，并查阅了钢铁行业整体发展趋势及行业综合盈利水平。经核查，上市公司 2019 年度营业利

润比 2018 年下降超过 50% 以上的原因主要为：

1、原材料价格上涨

2019 年，铁矿石价格大幅增长，钢铁行业企业盈利能力因此受到限制。2019 年，国内及进口铁矿石价格均大幅上涨。根据钢铁工业协会数据统计，2019 年 12 月 31 日，国产铁矿石价格指数(CIOPI 国产)已从年初的 239.46 上涨至 321.93，年复合增长率 34.44%；进口铁矿石价格指数（CIOPI 进口）已从年初的 256.31 上涨至 335.14，年复合增长率 30.76%，整体增幅较大。2019 年 7 月为铁矿石价格的顶峰，当月 CIOPI 国产曾一度上涨至 367.86，CIOPI 进口曾一度上涨至 442.47。

铁矿石为安阳钢铁主要生产原料，其价格上涨直接导致其生产成本上升。同时，煤炭、废钢等其他原燃料价格高位运行，导致安阳钢铁总体成本较高，压缩了其利润空间。

2、钢材市场价格下降

据中国钢铁工业协会监测，2019 年 1 月末中国钢材综合价格指数为 106.27 点，4 月末升至 112.67 点，12 月末降至 106.10 点。1-12 月中国钢材综合价格平均指数为 107.98 点，同比下降 5.9%。据上市公司 2019 年年度报告，2019 年安阳钢铁板带材销售均价为 3,555.89 元/吨，较上年同期相比下降 5.29%；型材销售均价 3,482.52 元/吨，较上年同期下降 1.23%。钢材价格下行导致安阳钢铁利润空间进一步被压缩。

由于成本上升、钢材价格下降，2019 年钢铁行业整体效益同比下降。2019 年 1-12 月中国钢铁工业协会会员钢铁企业实现销售收入 4.27 万亿元，同比增长 10.1%；实现利润 1889.94 亿元，同比下降 30.9%。安阳钢铁 2019 年业绩下滑的情况符合行业整体趋势。

（二）2020 年一季度业绩下滑的核查

检查人员访谈了上市公司财务负责人、董事会秘书等相关人员，并查阅了钢铁行业一季度整体盈利情况。经核查，受二月份春节假期和新型冠状病毒肺炎疫情停工的影响，2020 年一季度钢铁行业受到较大影响，钢铁行业下游需求大幅降低，钢铁行业整体业绩明显下滑。安阳钢铁 2020 年一季度业绩下滑的情况符合行业整体趋势。

三、提请上市公司注意的事项及建议

2019年，安阳钢铁营业利润下滑的主要原因系铁矿石价格上涨导致的成本上升。但受铁矿石进口量增加以及秋冬供暖季环保限产措施的影响，2019年第四季度铁矿石价格已开始缓慢下行，有利于安阳钢铁后期成本控制。2020年一季度受春节假期和疫情影响，钢铁行业产量、销量均有所下降。但随着疫情平复，钢铁行业下游产业复工，钢铁行业需求将有所提升。安阳钢铁在日后的经营过程中应根据所处行业发展趋势合理调整经营策略，进一步加强经营管理，进一步关注成本控制、降低产品能耗以提升主营业务竞争力。同时，对于公司营业利润同比大幅下降的情况，公司应当做好相关信息披露工作，及时、充分地揭示相关风险，切实保护投资者的利益。

四、上市公司是否存在《保荐办法》及本所相关规则规定应向中国证监会和本所报告的事项

根据《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》第二十六条的相关规定，保荐机构需要对上市公司业绩出现亏损或营业利润比上年同期下降50%以上情形进行专项检查，专项检查报告需要上报上海证券交易所。

五、上市公司及其他中介机构的配合情况

上市公司发布2019年年度报告、2020年一季度报告后，及时向保荐机构告知了关于营业利润下滑的情况，与保荐机构保持了良好的沟通。在专项检查过程中，上市公司能够及时向保荐机构提供本次专项检查所需文件、材料及相关信息，积极配合保荐机构的专项检查，并为保荐机构的专项检查提供了必要的条件和便利。

六、本次专项检查的结论

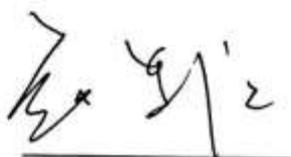
综上，安阳钢铁2019年业绩下滑幅度较大，主要系铁矿石价格大幅上涨而钢材市场价格下降所致；安阳钢铁2020年一季度业绩同比下滑幅度较大，系疫情导致钢材售价同比下滑，但铁矿石等原材料价格同比上涨所致。以上情况符合黑色金属冶炼及加工行业同期整体营业利润走势。

本保荐机构将本着勤勉尽责的态度，对安阳钢铁未来经营业绩情况进行持续关注 and 督导。

（以下无正文）

(本页无正文，为《平安证券股份有限公司关于安阳钢铁股份有限公司营业利润比上年同期下降 50%以上的专项核查报告》之签章页)

保荐代表人签字：



张连江



甘露

