

证券代码：870211

证券简称：中金金属

主办券商：光大证券



# 中金金属

NEEQ : 870211

## 广西中金金属科技股份有限公司

Guangxi Zhongjin Metal Technology Co.,Ltd



## 年度报告

—2016—

## 公司年度大事记



2016年3月18日，公司召开了创立大会暨2016年第一次临时股东大会，2016年3月28日，玉林市工商行政管理局核准了公司整体变更为股份公司，并核发了统一社会信用代码为91450900083616192C的《营业执照》。

公司2016年8月启动建设的热轧固溶处理项目，预计2017年6月投产，投产后将具备热轧固溶处理60万吨不锈钢的年生产能力，改变目前发外加工热轧固溶处理的局面，进一步向下游延伸产业链。

2016年4月16日，股份公司召开临时股东大会，审议同意公司股本由24,000万股变更为27,600万股，新增的3,600万股由中钢集团深圳有限公司、中金投资、长荣投资、银山投资、饶伟导合计以7,128万元认购，认购价格为1.98元/股，溢价部分人民币3,528万元列入资本公积。2016年4月26日，玉林市工商行政管理局核准了此次增资，并核发了《企业法人营业执照》。



2016年12月26日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称：中金金属，证券代码：870211，中金金属的规范化经营得到了监管机构的认可。

## 目 录

- 第一节 声明与提示
- 第二节 公司概况
- 第三节 主要会计数据和关键指标
- 第四节 管理层讨论与分析
- 第五节 重要事项
- 第六节 股本、股东情况
- 第七节 融资情况
- 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况
- 第九节 公司治理及内部控制
- 第十节 财务报告

## 释义

释义项目	指	释义
中金金属、公司、本公司、股份公司	指	广西中金金属科技股份有限公司
玉林中金、原有限公司	指	广西玉林市中金金属科技有限公司
主办券商	指	光大证券股份有限公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2016 年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广西中金金属科技股份有限公司章程》及章程修正案
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	广西中金金属科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广西中金金属科技股份有限公司董事会
监事会	指	广西中金金属科技股份有限公司监事会
农行罗村支行	指	中国农业银行股份有限公司南海罗村支行
中金投资	指	玉林市中金投资中心（有限合伙）
银山投资	指	玉林市银山投资中心（有限合伙）
长荣投资	指	玉林市长荣投资中心（有限合伙）
梧州金海	指	广西梧州市金海不锈钢有限公司
梧州丰盈	指	广西梧州市丰盈不锈钢有限公司
金海辉煌	指	佛山市金海辉煌不锈钢有限公司
佛山辉煌	指	佛山市辉煌不锈钢有限公司
佛山百年	指	佛山市百年卓越钢业有限公司
梧州长荣	指	广西梧州市长荣贸易有限公司
中钢集团	指	中钢集团深圳有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
同业竞争的风险	本公司主营业务为不锈钢板的生产与销售，公司实际控制人王文辉除投资本公司外，还控制了梧州金海、梧州丰盈、金海辉煌、佛山百年、梧州长荣等公司，其中梧州金海从事废钢回收冶炼；梧州丰盈从事不锈钢热轧加工，与本公司不存在同业竞争，但目前公司准备建设热轧加工生产线，待公司热轧加工生产线建成后，梧州丰盈将与公司构成同业竞争。虽然公司实际控制人王文辉及李娟承诺公司成功挂牌之日起一年内解决梧州金海、梧州丰盈与公司存在的潜在同业竞争问题，且对避免同业竞争损害公司利益作出了相关承诺。但若王文辉及李娟违反上述承诺，则存在因同业竞争而损害公司利益的风险。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人王文辉夫妇合计拥有公司 87.72% 股权，其所拥有的表决权处于绝对控股地位，若实际控制人利用其股份表决权占绝对优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制或影响，可能损害公司和其他少数权益股东利益。公司存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。
供应商重大依赖的风险	2016 年度，公司对前 5 名供应商的采购额占相应期间采购总额比例为 94.36%，供应商集中度较高。公司供应商主要为中

	<p>钢集团，公司与中钢集团保持长期的业务合作关系，能够在价格和原材料质量方面获得较为便利的条件。公司对供应商中钢集团存在重大依赖的风险，如果公司与供应商关系发生不利变动，将对公司业务造成不利影响。</p>
客户集中度较高的风险	<p>2016 年度，公司对第一大客户的销售额占相应期间销售总额比例为 49.65%，对第一大客户的销售比例较高。目前公司的第一大客户为佛山市卡文欧贸易有限公司，公司与其建立了较好的业务合作关系。但是如果公司流失该客户或客户需求发生不利变动，将对公司业务及盈利造成不利影响。</p>
税收优惠政策变化的风险	<p>根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、《关于加快新型工业化实现跨越发展的决定》（桂发【2013】11 号）、《广西壮族自治区国家税务局广西壮族自治区地方税务局关于企业所得税优惠政策事项办理的公告》（广西壮族自治区国家税务局 2016 年 8 号）、《广西壮族自治区企业所得税优惠事项备案管理目录（2016 版）》等文件的规定，报告期内，公司享受 15%、9% 税率的所得税优惠政策，上述税收政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	广西中金金属科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangxi Zhongjin Metal Technology Co.,Ltd./ZJJSKJ
证券简称	中金金属
证券代码	870211
法定代表人	王文辉
注册地址	玉林市人民东路 449 号玉鑫公司办公楼 1 楼东面第 1 间
办公地址	玉林市人民东路 449 号玉鑫公司办公楼 1 楼东面第 1 间
主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市新闻路 1508 号
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	丘树旺、葛兴葳
会计师事务所办公地址	中国北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	欧嘉敏
电话	18576508049
传真	0775-8508111
电子邮箱	362293757@qq.com
公司网址	<a href="http://www.gxzm-metal.com">http://www.gxzm-metal.com</a>
联系地址及邮政编码	广西壮族自治区玉林市龙潭产业园/537624
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-12-26
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C31 黑色金属冶炼和压延加工业
主要产品与服务项目	不锈钢板的生产与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	276,000,000
做市商数量	-
控股股东	王文辉
实际控制人	王文辉、李娟

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91450900083616192C	否

---

税务登记证号码	91450900083616192C	否
组织机构代码	91450900083616192C	否

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,200,725,694.94	775,416,401.20	183.81%
毛利率%	11.92%	9.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	186,400,480.94	33,827,006.01	451.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	158,977,986.49	15,775,620.01	907.74%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	47.65%	488.68%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	40.64%	227.90%	-
基本每股收益	0.71	0.14	-

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,206,530,825.65	935,449,861.47	28.98%
负债总计	698,348,085.38	684,947,602.14	1.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	508,182,740.27	250,502,259.33	102.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	1.04	76.40%
资产负债率%	57.88%	73.22%	-
流动比率	114.00%	48.00%	-
利息保障倍数	20.73	7.17	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	180,809,090.01	-192,685,098.31	-
应收账款周转率	71.51	19.48	-
存货周转率	6.91	4.39	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	28.98%	24.99%	-
营业收入增长率%	183.81%	463.28%	-
净利润增长率%	451.04%	245.15%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	276,000,000	240,000,000	15.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	30,481,324.78
所得税影响数	3,058,830.33
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	27,422,494.45

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司致力于镍合金及其延伸、深加工产品的技术研发，镍铁、镍合金及其延伸、深加工产品的生产、销售，公司所在行业为（GB/T 4754-2011）《国民经济行业分类标准》中的 C31 黑色金属冶炼和压延加工业，主营业务为不锈钢板的生产和销售，主要产品为不锈钢板，应用于机械设备、医疗器械、家用电器、厨具与卫浴、建筑与装潢、交通运输以及其他使用不锈钢作为原材料的相关领域。公司的商业模式如下：

#### （一）采购模式

##### 1、原材料采购

2016 年度公司采购的原材料主要为红土镍矿、高碳铬铁、无烟煤、焦炭、石灰石等，公司根据生产计划的需要，结合原材料库存水平，合理安排采购计划；大宗原燃料（包括红土镍矿、海南块矿、焦炭、烧结无烟煤、喷吹无烟煤、高碳铬铁、高硅硅锰、硅铁、电解锰）由中钢集团采购供应，具体流程如下：中钢集团先向供应商采购中金金属所需的原材料，再把采购后的原材料销售给中金金属，销售价格一般是在原采购价格的基础上加资金占用费，代垫的港口包干费、海运费加上资金占用费以国际货物运输代理费的形式给中金开票，中金金属一般先支付给中钢集团 15% 货款的保证金，到货后再按合同约定结算余款。其余原材料采取就近选择供应商模式。

##### 2、委外加工

中金金属生产加工流程为从镍土矿、铁矿石等原材料到不锈钢板的完整生产流程。公司由于热轧酸洗生产线尚未完成建设，精炼出来的不锈钢坯需委托进行热轧与酸洗加工，2016 年度主要是委托梧州丰盈完成热轧与酸洗加工，并按照加工成本及一定的利润率支付加工费。公司 2016 年 8 月启动建设的热轧固溶处理项目，预计 2017 年 6 月投产，投产后将具备热轧固溶处理 60 万吨不锈钢的年生产能力，改变目前发外加工热轧固溶处理的局面，进一步向下游延伸产业链。

#### （二）生产模式

公司主要采用以销定产，订单驱动型的生产模式。销售部根据客户订单进行汇总，把汇总订单交给生产部门调度，生产部门根据客户订单及市场近期预测、半成品库存、原材料库存等情况，编制生产计划，并将生产计划下达给各生产车间。各生产车间按生产计划领取原材料和辅助材料，依据客户订单安排生产，并对整个生产过程进行监控，最后由库房验收入库。2016 年度在公司热轧酸洗生产线还没建成投产的情况下，公司根据不同客户的需求，将公司生产的不锈钢坯委托加工生产成不锈钢板，并及时跟踪监控产品质量情况，确保产品品质。

**（三）销售模式**

2016 年度公司销售采取经销与直销并存的模式，主要终端客户为不锈钢制品生产企业，公司设立产品定价小组及销售部，定价小组由公司领导和销售、财务、生产、物资、质量等部门的负责人组成；由公司总经理任组长，分管销售、经营、财务、生产、技术的副总任副组长；定价小组负责对市场价格信息收集处理、产品定价、销售价格监督等工作。公司产品定价策略为：以原材料采购成本作为产品定价基础，根据不同产品的先进性、市场供应状况、竞争对手报价、用户对产品性能的具体要求等因素对产品定价进行灵活和适度调整，以适应市场竞争和用户需求，在获取合理利润的同时保持和提升公司产品的市场竞争力。销售部按照公司产品定价小组制定的公司产品销售指导价，与客户签订销售合同或订单，约定钢种、规格、数量、价格、交货期，以优质的售前、售中和售后服务跟踪履行。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

**（二）报告期内经营情况回顾**

**总体回顾：**

1. 报告期内，公司营业收入与营业利润均实现了大幅增长。在 2015 年 9 月精炼生产线投产前公司的主要收入为销售镍铁，精炼生产线投产后公司生产的镍铁作为原料生产不锈钢坯或不锈钢板，销售发生较大变化；同时，由于 2016 年下半年不锈钢市场回暖，产品价格上涨，公司 2016 年实现营业收入 2,200,725,694.94 元，较上年同期增加 1,425,309,293.74 元，上涨了 183.81%；营业利润 174,795,326.38 元，较上年同期增加 155,654,073.25 元，上涨了 813.19%。

2. 公司 2016 年 8 月启动建设的热轧固溶处理项目，预计 2017 年 6 月投产，投产后将具备热轧固溶处理 60 万吨不锈钢的年生产能力，改变目前发外加工热轧固溶处理的局面，进一步向下游延伸产业链。

3. 报告期内，公司规范运作，重视内控体系建设，努力提升治理水平，积极推进公司股份制改革及 2016 年 12 月 26 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，成功迈入资本市场的大门，也表明了公司的规范化经营得到了监管机构的认可。

**1、主营业务分析****（1）利润构成**

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	2,200,725,694.94	183.81%	-	775,416,401.20	463.28%	-
营业成本	1,938,377,050.16	177.61%	88.08%	698,226,280.24	416.81%	90.05%
毛利率	11.92%	-	-	9.95%	-	-
管理费用	23,748,735.81	37.96%	1.08%	17,214,113.33	58.89%	2.22%
销售费用	6,002,979.76	-59.10%	0.27%	14,675,965.90	319.28%	1.89%

财务费用	48,019,986.05	64.23%	2.18%	29,240,040.24	126.98%	3.77%
营业利润	174,795,326.38	813.19%	7.94%	19,141,253.13	167.32%	2.47%
营业外收入	32,742,143.93	54.15%	1.49%	21,240,033.46	5,898.86%	2.74%
营业外支出	2,260,819.15	72,623.91%	0.10%	3,108.77	-	-
净利润	186,400,480.94	451.04%	8.47%	33,827,006.01	245.15%	4.36%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内公司实现营业收入 2,200,725,694.94 元，较上年同期增加 1,425,309,293.74 元，上涨了 183.81%；主要原因系 2015 年 9 月精炼生产线完工，完工前公司的主要收入为销售镍铁，完工后公司生产的镍铁作为原料生产不锈钢坯或不锈钢热轧板，公司的主要收入变为销售不锈钢坯或不锈钢热轧板，不锈钢坯或不锈钢热轧板的市场更大，价格更高，同时，2016 年下半年不锈钢价格出现上涨，导致 2016 年公司营业收入大幅提升。

2、营业成本：报告期内营业成本 1,938,377,050.16 元，较上年同期增加 1,240,150,769.92 元，上涨了 177.61%。主要系销售规模增加，其对应的营业成本也增加。

3、毛利率：报告期内毛利率为 11.92%，较上年同期增加 1.97 个百分点。主要原因系：

(1) 2016 年下半年不锈钢市场回暖，价格回升，且原材料价格上涨的步伐滞后于销售价格。

(2) 随着产品产量的增长，单位产品分担的直接人工和制造费用相应减少，产品的毛利率得到进一步提升。

4、管理费用：报告期内管理费用 23,748,735.81 元，较上年同期增加 6,534,622.48 元，上涨了 37.96%，主要原因系：

(1) 咨询费增加 2,863,996.47 元，主要系公司进行股份制改制；申请在股转公司挂牌所产生财务、法律及券商的中介费用；以及项目申报咨询等费用。

(2) 排污费增加了 2,288,967.00 元，主要系公司产量增加随之产生的排污费也增加。

(3) 营业收入保持较快增长，随之产生的其他管理费用也有小幅增加。

5、销售费用：报告期内销售费用 6,002,979.76 元，较上年同期减少 8,672,986.14 元，下降了 59.1%，主要系 2016 年以来公司大部分销售合同变更了送货方式，由送货至客户指定地点变更为客户上门提货，销售运输费用大幅下降。

6、财务费用：报告期内财务费用 48,019,986.05 元，较上年同期增加 18,779,945.81 元，上涨了 64.23%，主要原因系：

(1) 由于在本公司发展初期，设备等固定资产投资所需资金较大，根据本公司与中钢集团形成的合作模式，存在由中钢集团代为采购设备的情形。根据双方签订的合作协议，中钢集团已支付给供应商的设备款，本公司如在 2015 年 12 月 31 日未结清，则自 2016 年 1 月 1 日起，按中钢集团已支付给供应商但本公司未支付金额为计算基数，每逾期 30 天支付 1.25% 的资金占用费，2016 年度公司共计支付设备资金占用费 17,158,906.78 元。

(2) 2016 年度向浙江中拓融资租赁有限公司进行设备融资 129,000,000.00 元，全年产生未确认融资费用 5,595,453.29 元。

7、营业利润：报告期内营业利润 174,795,326.38 元，较上年同期增加 155,654,073.25 元，上涨了 813.19%，主要原因系：

(1) 2016 年下半年不锈钢市场回暖，销售规模增加了 183.81%。

(2) 不锈钢坯及不锈钢热轧板销售价格从下半年开始节节上升，销售成本对应的原材料价格上涨的步伐滞后于销售价格，导致毛利大幅上涨。

(3) 由于公司加强成本费用控制，报告期内期间费用并未随营业收入的增长而大幅增长。

8、营业外收入：报告期内营业外收入 32,742,143.93 元，较上年同期增加 11,502,110.47 元，上涨了 54.15%，主要原因系 2016 年政府补助较上年同期增加 11,440,404.38 元。

9、营业外支出：报告期内营业外支出 2,260,819.15 元，较上年同期增加 2,257,710.38 元，主要原

因系 2016 年对外捐赠 2,260,000.00 元，其中捐建小学 200,000.00 元，捐赠白内障患者复明的“慈善光明行动” 2,000,000.00 元。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	2,169,794,105.26	1,913,329,871.25	747,237,351.40	672,832,170.43
其他业务收入	30,931,589.68	25,047,178.91	28,179,049.80	25,394,109.81
合计	2,200,725,694.94	1,938,377,050.16	775,416,401.20	698,226,280.24

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
精制镍铁	-	-	262,145,370.64	35.08%
精制高镍铁	-	-	19,604,132.46	2.62%
不锈钢板	1,640,856,933.40	75.62%	455,457,913.08	60.95%
不锈钢坯	528,937,171.86	24.38%	1,432,526.67	0.19%
不锈冷轧板	-	-	8,597,408.55	1.15%
合计	2,169,794,105.26	100.00%	747,237,351.40	100.00%

### 收入构成变动的的原因：

报告期内镍铁销售收入为零，原因系 2015 年 9 月精炼生产线完工，完工前公司的主要收入为销售镍铁，完工后公司生产的镍铁作为原料生产不锈钢坯或不锈钢热轧板，公司的收入构成变为销售不锈钢坯或不锈钢热轧板。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	180,809,090.01	-192,685,098.31
投资活动产生的现金流量净额	-302,304,909.66	-134,808,006.49
筹资活动产生的现金流量净额	149,111,157.09	349,962,951.60

### 现金流量分析：

1、报告期经营活动产生的现金流量净额 180,809,090.01 元，较上年同期增加 373,494,188.32 元。报告期经营活动产生的现金流量上升，主要系 2015 年度支付了以前年度的关联方代垫资金。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额-302,304,909.66 元，净流出较去年同期增加 167,496,903.17 元，增幅 124.25%。主要系支付以前年度设备款以及建设热轧项目所致。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额 149,111,157.09 元，较去年同期下降 200,851,794.51 元，降幅 57.39%。主要系本报告期减少了银行贷款和股东投资款。

## (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	佛山市卡文欧贸易有限公司	1,092,750,797.81	49.65%	否
2	佛山市金海辉煌不锈钢有限公司	153,987,605.87	7.00%	是
3	佛山市南海中得不锈钢有限公司	71,205,329.03	3.24%	否
4	佛山市高明恒兴钢业有限公司	65,945,611.12	3.00%	否
5	浙江中拓供应链管理有限公司	47,824,425.00	2.17%	否
	合计	1,431,713,768.83	65.06%	-

## (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中钢集团深圳有限公司	1,544,272,953.81	84.42%	否
2	广西梧州市丰盈不锈钢有限公司	97,446,018.65	5.33%	是
3	佛山市南海区轩鹏有色金属有限公司	50,864,992.02	2.78%	否
4	佛山市兴美资源科技有限公司	23,771,280.72	1.30%	否
5	浙江中拓供应链管理有限公司	9,685,106.49	0.53%	否
合计		1,726,040,351.69	94.36%	-

## (6) 研发支出与专利

## 研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

## 专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

## 研发情况：

-
---

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	50,857,640.93	118.81%	4.22%	23,242,303.49	2,908.88%	2.48%	1.74%
应收账款	53,073,869.04	526.44%	4.40%	8,472,265.00	-88.09%	0.91%	3.49%
存货	362,616,750.12	82.60%	30.05%	198,585,007.93	66.47%	21.23%	8.82%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	592,930,747.07	-5.35%	-	626,432,782.64	83.26%	66.97%	-17.83%
在建工程	37,510,782.77	1,368.28%	3.11%	2,554,747.32	-94.09%	0.27%	2.84%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	150,000,000.00	-	12.43%	150,000,000.00	-	16.04%	-3.61%
资产总计	1,206,530,825.65	28.98%	-	935,449,861.47	24.99%	-	-

## 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期末货币资金 50,857,640.93 元，较去年同期增加 118.81%，主要系 2016 年 4 月公司增资收到 71,280,000.00 元股东投资款。

2、应收账款：报告期末应收账款 53,073,869.04 元，较去年同期增加 526.44%，主要系销售规模大幅度上升，信用期内应收款项增加。

3、存货：报告期末存货 362,616,750.12 元，较上年同期增加 164,031,742.19 元，上涨了 82.6%，

主要系生产销售规模扩大。

4、在建工程：报告期末在建工程 37,510,782.77 元，较上年同期增加 34,956,035.45 元，上涨了 1,368.28%，主要系新建热轧生产线所致。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司无控股或参股子公司。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

#### (三) 外部环境的分析

2016 年，随着钢铁行业去产能、取缔“地条钢”、供给侧改革等重要战略的推行，市场出现积极的变化，钢铁行业运行走势稳中趋好，钢材价格有所回升，大部分钢铁企业效益好转。

虽然钢铁行业仍处于产能过剩的市场环境，但不锈钢因其良好的耐腐蚀、耐高温等特性而被广泛应用于餐具、白色家电、化工、能源、交通和航空航天等多个领域，随着消费结构不断升级、城镇化的进程加快和居民收入的提高，健康、绿色、时尚等消费理念的转变，中国的不锈钢消费水平及需求量保持快速增长，目前已成为世界上最大的不锈钢消费市场，不锈钢市场前景广阔。

“十三五”期间，广西将重点打造不锈钢沿海产业区，其中包括以广西中金金属科技股份有限公司为龙头的广西北部湾经济区玉林龙潭产业园，努力将不锈钢产业延伸发展到不锈钢制品产业群和装备制造，将为公司带来更好的发展空间。

#### (四) 竞争优势分析

##### 1、营销网络优势

不锈钢行业存在一定的营销网络壁垒，如果没有稳固的客户群和营销网络，很容易造成库存积压，进而影响企业的现金流阻碍企业的正常运转。依托公司董事长扎根不锈钢行业 20 余年而积累起来的口碑和客户资源，公司已经与下游行业众多实力强大的客户建立了良好的合作伙伴关系，尤其在中国不锈钢加工企业集中地佛山，公司的销售网络更是遍布佛山各大不锈钢加工企业。公司借助扎实强大的营销网络，不仅可以显著提升业绩，更有效保障了公司充足的现金流及长期的良好运转。

##### 2、原材料采购和成本优势

铁 Fe、铬 Cr、镍 Ni 等原材料的价格对不锈钢的价格起到了决定性作用。在镍价等原材料资源价格持续波动的背景下，公司依托中钢集团等大型供应商的强大实力及资源，可以低于市场均价采购原材料和设备，从而降低成本提高毛利。

##### 3、精细管理优势

公司具有生产周期短，存货周转速度快，对市场价格变化反应迅速等明显优势。

公司采购部门密切跟踪原材料市场的供应和价格变化，并与供应商保持长期稳定的合作关系，借助供应商强大的供货能力和资源，能够迅速完成原材料采购；公司技术部门经验丰富，技术实力雄厚，能快速完成原材料成分鉴定、产品配料计划；生产部门采用高效的管理组织方式，灵活快速的完成生产；质量控制部门全程控制，确保产品出厂质量。因此，在销售部门接到订单并审核确认后，公司完成原材料采购、生产、检验出货的周期显著低于行业平均水平，提高了客户满意度，并与大部分客户建立了长期的合作关系。

公司采取“以销定产”的经营方式，根据原材料市场价格变动情况及时调整原材料库存和产品价格，以应对外部环境的突发变化。同时，在多年的行业管理经验的基础上，利用计算机模型设计出各种原材料的经济配比，并制定经济采购方案。综上所述，公司的精细化管理有效节省了成本，提升了公司的竞争力。

##### 4、区位优势

公司所处区域地理位置优势明显，海运陆运交通条件便利，距离北海港、湛江港都在 100 公里以内。同时，珠三角地区经济增长强劲，不锈钢需求增长迅速，新的下游生产企业不断加入，公司借助地处两

广交界的区位优势，也为公司的发展提供了充分的市场空间。

### （五）持续经营评价

公司具有持续经营能力。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立保持着良好的自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康，经营管理层、核心技术人员队伍稳定、客户资源稳定增长。2016年公司实现营业收入2,200,725,694.94元，较上年增长183.81%；净利润186,400,480.94元，较上年增长451.04%。公司具有较强的盈利能力及持续经营能力，不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### （六）扶贫与社会责任

报告期，公司积极支持教育事业，履行社会责任，向罗定市慈善会捐赠20万元，用于支持罗定市华石镇中心小学运动场建设；支持慈善公益活动，倡导社会主义核心价值观，弘扬良好的社会道德风尚，向肇庆市慈善会捐赠200万元用于关爱万名白内障老人复明的“肇庆市慈善光明工程”活动。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

1、同业竞争的风险：本公司主营业务为不锈钢板的生产与销售，公司实际控制人王文辉除投资本公司外，还控制了梧州金海、梧州丰盈、金海辉煌、佛山百年、梧州长荣等公司，其中梧州金海从事废钢回收冶炼；梧州丰盈从事不锈钢热轧加工，与本公司不存在同业竞争，但目前公司正在建设热轧加工生产线，待公司热轧加工生产线建成后，梧州丰盈将与公司构成同业竞争。虽然公司实际控制人王文辉及李娟承诺公司成功挂牌之日起一年内解决梧州金海、梧州丰盈与公司存在的潜在同业竞争问题，且对避免同业竞争损害公司利益作出了相关承诺。但若王文辉及李娟违反上述承诺，则存在因同业竞争而损害公司利益的风险。

应对措施：公司将积极督促实际控制人按时履行相关承诺。

#### 2、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人王文辉夫妇合计拥有公司87.72%股权，其所拥有的表决权处于绝对控股地位，若实际控制人利用其股份表决权占绝对优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制或影响，可能损害公司和其他少数权益股东利益。公司存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。

应对措施：公司按照《公司法》的要求制订了《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范关联方占用公司资金管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。

#### 3、供应商重大依赖的风险

2016年度，公司对前5名供应商的采购额占相应期间采购总额比例为94.36%，供应商集中度较高。公司供应商主要为中钢集团，公司与中钢集团保持长期的业务合作关系，能够在价格和原材料质量方面获得较为便利的条件。公司对供应商中钢集团存在重大依赖的风险，如果公司与供应商关系发生不利变动，将对公司业务造成不利影响。

应对措施：为了降低供应商集中的风险，公司将密切关注原材料市场动态，在现有的供应商基础之上，建立合格的供应商选择制度，储备质量过关、价格优惠的供应商资源，确保主要原材料有多种采购渠道，以降低供应商集中可能带来的采购风险。

#### 4、客户集中度较高的风险

2016年度，公司对第一大客户的销售额占相应期间销售总额比例为49.65%，对第一大客户的销售比例较高。目前公司的第一大客户为佛山市卡文欧贸易有限公司，公司与其建立了较好的业务合作关系。但是如果公司流失该客户或客户需求发生不利变动，将对公司业务及盈利造成不利影响。

应对措施：公司将开拓更多客户资源，从而降低客户集中度较高带来的风险。

**5、税收优惠政策变化的风险**

根据《广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知》（桂政发【2014】5号）、《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、《关于加快新型工业化实现跨越发展的决定》（桂发【2013】11号）、《广西壮族自治区国家税务局广西壮族自治区地方税务局关于企业所得税优惠政策事项办理的公告》（广西壮族自治区国家税务局2016年8号）、《广西壮族自治区企业所得税优惠事项备案管理目录（2016版）》等文件的规定，报告期内，公司享受15%、9%税率的所得税优惠政策，上述税收政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。

应对措施：公司税收优惠对公司盈利能力影响较小，公司将努力提升盈利水平，降低税收优惠政策变化带来的不利影响。

**（二）报告期内新增的风险因素**

无

**三、董事会对审计报告的说明****（一）非标准审计意见说明：**

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

**（二）关键事项审计说明：**

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	第五节二（二）
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二（三）
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二（四）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二（五）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（八）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（九）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

本年度内无重大诉讼、仲裁事项。

#### （二）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、质押)	责任类型 (一般或者连带)	是否履行必要决策程序	是否关联担保
佛山百年	49,898,700.00	2014.5.2-2019.5.19	抵押	一般	是	是
佛山辉煌、金海辉煌、佛山百年	312,130,000.00	2015.5.20-2020.12.31	抵押	一般	是	是
佛山辉煌、金海辉煌、佛山百年	7,045,500.00	2015.5.20-2020.12.31	抵押	一般	是	是
佛山辉煌、金海辉煌、佛山百年	97,829,900.00	2015.5.20-2020.12.31	抵押	一般	是	是
<b>总计</b>	466,904,100.00	-		-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00

**清偿情况：**

公司对外担保已于 2016 年 8 月即挂牌申报前全部解除。自担保解除后至报告期末，公司未发生对外担保事项。

**（三）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否 归还	是否为 挂牌前 已清理 事项
李娟	资金	其他	0.00	1,645,318.50	0.00	是	是
<b>总计</b>			0.00	1,645,318.50	0.00		

**占用原因、归还及整改情况：**

占用原因：公司处于有限公司阶段时，公司治理存在不规范情形，存在与关联方资金往来情况。

归还情况：截至股份公司成立时，实际控制人占用资金已归还，并承诺将在今后的生产经营中规范与关联方之间的资金往来。之后未再发生控股股东，实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况。

整改情况：

1、为防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，公司制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度。《公司章程》约定控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

2、公司董事会对控股股东、实际控制人所持股份建立“占用或转移即冻结”机制，即发现控股股东、实际控制人占用或转移公司资金、资产及其他资源后应立即对其所持股份申请司法冻结；凡不能以现金清偿的，通过变现其股权偿还侵占资产。

3、公司董事、监事和高级管理人员负有维护公司资产安全的法定义务，公司董事长为“占用或转移即冻结”机制的第一责任人。

4、实际控制人李娟和王文辉已承诺今后不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金。

**（四）报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	120,000,000.00	102,869,587.62
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	230,000,000.00	183,210,075.20
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	1,500,000.00	654,911.19
<b>总计</b>	351,500,000.00	286,734,574.01

**（五）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序

广西梧州市金海不锈钢有限公司	本公司向梧州金海处置一台变压器	61,538.46	是
佛山辉煌、金海辉煌、佛山百年	本公司为佛山辉煌、金海辉煌、佛山百年与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行形成的债务提供抵押担保	369,074,200.00	是
王文辉、李娟、饶刚武、彭灿	王文辉、李娟、饶刚武、彭灿为本公司与博白县农村信用合作联社、陆川县信用合作联社、北流市农村信用合作联社、容县农村信用合作联社、玉林市区农村信用合作联社、兴业县农村信用合作联社签订 577129150001921《固定资产借款合同》提供保证担保。	150,000,000.00	是
佛山市金海辉煌不锈钢有限公司、广西梧州市金海不锈钢有限公司、广西梧州市丰盈不锈钢有限公司及王文辉	佛山市金海辉煌不锈钢有限公司、广西梧州市金海不锈钢有限公司、广西梧州市丰盈不锈钢有限公司及王文辉为中钢集团深圳有限公司与本公司签订了编号为 N0131118 的《合作协议》提供保证担保	269,727,003.41	是
王文辉、李娟	本公司与浙江中拓融资租赁有限公司签订编号为中拓租[2016]租字第(A-0001)的融资租赁合同,由王文辉、李娟为该合同项下本公司对债权人浙江中拓融资租赁有限公司所负全部债务提供不可撤销的连带责任保证	147,939,354.51	是
<b>总计</b>	-	936,802,096.38	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、向广西梧州市金海不锈钢有限公司销售的变压器为公司闲置设备，不对公司生产经营产生影响。

2、公司分别于 2014 年 5 月 20 日、2015 年 5 月 20 日以土地和厂房为佛山辉煌、金海辉煌、佛山百年在 2015 年 5 月 20 日至 2020 年 12 月 31 日期间，与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行形成的债务提供抵押担保，担保的最高债权余额合计为 369,074,200.00 元。2016 年 8 月 18 日，公司取得了农行罗村支行出具“关于同意解除《最高额抵押合同》的函”。至此，公司完全解除了上述对外担保。

3、由于公司成立初期公司存在融资需求，王文辉、李娟、饶刚武、彭灿为本公司与博白县农村信用合作联社、陆川县信用合作联社、北流市农村信用合作联社、容县农村信用合作联社、玉林市区农村信

用合作联社、兴业县农村信用合作联社签订 577129150001921《固定资产借款合同》提供保证担保，不收取担保费用。

4、2013年12月30日，中钢集团深圳有限公司与本公司签订了编号为N0131118的《合作协议》，约定双方在该《合作协议》框架下签订的编号为G414ZG-YL001B至G414ZG-YL053B和G414ZG-YL055B至G414ZG-YL101B共计100份《销售合同》由佛山市金海辉煌不锈钢有限公司、广西梧州市金海不锈钢有限公司、广西梧州市丰盈不锈钢有限公司及王文辉提供保证担保，不收取担保费用。

5、2016年9月28日，本公司与浙江中拓融资租赁有限公司签订编号为中拓租[2016]租字第(A-0001)的融资租赁合同，由王文辉、李娟为该合同项下本公司对债权人浙江中拓融资租赁有限公司所负全部债务提供不可撤销的连带责任保证。

公司尚处于业务发展初期，存在较大的融资需求，控股股东及关联方为公司获取日常经营所需的贷款提供担保，有利于帮助公司完成融资需求，有利于公司的长远发展。

#### （六）承诺事项的履行情况

1、本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、股东承诺遵守下述法律、行政法规和规章关于所持股份流通限制和自愿锁定的规定：

（1）根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行。”

（2）根据《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

（3）遵守公司章程对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。

3、中金投资、银山投资、长荣投资不属于以非公开方式向合格投资者募集资金并以投资为目的设立的私募投资基金，且未担任任何私募投资基金的基金管理人，并承诺在其存续期间，若作为私募投资基金的基金管理人从事相关活动，将依法办理私募基金管理备案登记手续，否则承担相关责任。

4、由于公司未能完全按照现行政策为员工缴纳社会保险和住房公积金，控股股东及实际控制人王文辉、李娟出具了关于社会保险和住房公积金事项的《承诺函》，承诺在员工或主管机关公司被有关部门要求时，将无条件为未缴纳的员工在当地补缴社会保险和住房公积金；实际控制人王文辉、李娟将督促本公司履行上述义务；如本公司因上述行为遭受任何罚款或损失，实际控制人在无需本公司支付任何对价的情况下承担本公司因此产生的全部费用和损失，不会损害公司及其他股东的合法权益。

5、尚未建设完毕的120万吨精制镍铁深加工项目中的热轧镍铁合金板卷车间，公司承诺将依法及时办理热轧镍铁合金板卷车间的消防设计备案以及竣工验收消防备案手续。

6、报告期内本公司以及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具的关于是否存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒情形的承诺。

7、为避免同业竞争损害公司利益，公司实际控制人王文辉与李娟出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺主要包括以下几点：

（1）本人承诺授予中金金属在成功挂牌之日起一年内收购梧州金海选择权，收购价值以经具有证券资格的评估机构的评估结果为依据确定，收购方式包括但不限于股权收购或资产收购等方式；本人同意公司是否行使该项选择权以及具体的收购方案由公司届时的股东大会审议决定，关联股东回避表决。届时如中金金属股东大会不通过收购梧州金海的决议，则本人承诺在中金金属成功挂牌之日起一年内通过其他方

式解决同业竞争问题，解决方式包括：向无关联关系的独立第三方转让梧州金海或（及）梧州丰盈股权或法律法规及股转公司规则允许的其他方式。

（2）如果一年之内未以上述方式解决同业竞争，则自违反承诺之日起直至同业竞争解除当月月底为止，将未解决同业竞争的梧州金海经审计利润无偿转移至中金金属。

（3）自本承诺作出之日起至同业竞争解决前，梧州金海仅从事购买废旧钢材冶炼业务，在原材料供应商及客户方面，与中金金属严格区分，不向中金金属供应商进行采购，不对中金金属客户进行销售。如发生梧州金海销售产品给中金金属客户的情形，梧州金海将等同于对该客户的销售收入乘以毛利率之现金，无偿转移至中金金属。

8、为避免今后出现同业竞争情形，控股股东及实际控制人王文辉出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要包括：除已披露的情况之外，目前没有，且作为中金金属主要股东之一的事实改变之前不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自己经营、为他人经营、协助他人经营等）从事与中金金属相同或类似的业务，亦未控制任何与中金金属从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，与中金金属不存在同业竞争；如中金金属进一步拓展其产品和业务范围而出现同业竞争，则实际控制人通过包括但不限于停止生产、将相关资产并入中金金属、转让给无关联的第三方等多种方式退出与中金金属的竞争；承诺自出具日持续有效，直至其本人不再作为中金金属主要股东之一为止；如因其本人未履行承诺而给中金金属造成损失的，将给与全部赔偿。

9、王文辉、李娟于2016年8月出具承诺，承诺其今后不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金。全体董事承诺，其将督促实际控制人王文辉、李娟切实履行其承诺，如该等事项将发生，其将就审议该等事项时投反对票，以切实维护公司的利益。

10、全体董事、监事、高级管理人员均向公司作出关于避免同业竞争的承诺。

11、为了规范关联方与公司之间可能发生的关联交易，公司实际控制人、主要股东、董事、监事及高级管理人员分别出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺规范并避免其与公司之间可能发生的关联交易。

12、本公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员承诺未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

报告期内，以上人员严格履行相关承诺，未发生违背承诺事项。

#### （七）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	285,191,927.94	23.64%	以自有设备为公司向浙江中拓融资租赁有限公司融资租赁提供抵押担保
总计		285,191,927.94	23.64%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### （一）普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%
无限售条 无限售股份总数	240,000,000	100.00%	-206,502,750	33,497,250	12.14%

件股份	其中：控股股东、实际控制人	240,000,000	100.00%	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	242,502,750	242,502,750	87.86%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	240,000,000	240,000,000	86.96%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		240,000,000	-	36,000,000	276,000,000	-
普通股股东人数		7				

## （二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王文辉	237,600,000	-	237,600,000	86.09%	237,600,000	-
2	中钢集团深圳有限公司	-	13,000,000	13,000,000	4.71%	-	13,000,000
3	玉林市银山投资中心（有限合伙）	-	7,185,000	7,185,000	2.60%	442,500	6,742,500
4	饶伟导	-	6,900,000	6,900,000	2.50%	-	6,900,000
5	玉林市长荣投资中心（有限合伙）	-	5,915,000	5,915,000	2.14%	-	5,915,000
6	玉林市中金投资中心（有限合伙）	-	3,000,000	3,000,000	1.09%	2,060,250	939,750
7	李娟	2,400,000	-	2,400,000	0.87%	2,400,000	-
合计		240,000,000	36,000,000	276,000,000	100.00%	242,502,750	33,497,250

前十名股东间相互关系说明：王文辉与李娟为夫妻关系，股东中金投资是由部分公司员工共同设立的有限合伙企业，除上述情形外，各股东间不存在关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变更。

王文辉先生为公司第一大股东，直接持有公司 86.09% 的股份，为公司控股股东。

王文辉先生，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院 EMBA。1992 年 7 月-1993 年

7月担任佛山市嘉兰鞋业有限公司车间主任。1993年8月-1999年5月，担任佛山市银山不锈钢型材制品厂营销经理。1999年6月至2016年3月，担任佛山辉煌总经理。2015年7月-2016年3月，担任玉林中金执行董事兼经理。2016年3月18日，在公司创立大会暨2016年第一次临时股东大会上当选为公司董事，经第一届董事会第一次会议上选举为董事长兼总经理。2016年3月至今，担任公司董事长兼总经理、梧州丰盈执行董事、梧州金海执行董事。

## （二）实际控制人情况

王文辉先生通过直接和间接方式合计持有公司86.85%的股份，李娟女士直接持有公司0.87%股份。王文辉与李娟夫妇合计持有本公司87.72%股份。同时王文辉先生担任公司董事长兼总经理。故王文辉与李娟夫妇为公司实际控制人。

王文辉先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院EMBA。1992年7月-1993年7月担任佛山市嘉兰鞋业有限公司车间主任。1993年8月-1999年5月，担任佛山市银山不锈钢型材制品厂营销经理。1999年6月至2016年3月，担任佛山辉煌总经理。2015年7月-2016年3月，担任玉林中金执行董事兼经理。2016年3月18日，在公司创立大会暨2016年第一次临时股东大会上当选为公司董事，经第一届董事会第一次会议上选举为董事长兼总经理。2016年3月至今，担任公司董事长兼总经理、梧州丰盈执行董事、梧州金海执行董事。

李娟女士，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学EMBA。曾获得2009年度佛山市“三八红旗手”、2014年度全国“巾帼建功标兵”、2015年度佛山市“慈善之星”、2015年度广东省优秀女企业家等荣誉，担任广东省妇女第十二次代表大会执委、广东省女企业家协会第六届理事、佛山市妇联执委等社会职务。1993年7月-1997年6月，肇庆市第一人民医院职工。1997年7月-1999年5月，担任佛山市银山不锈钢型材制品厂财务经理。1999年6月-2004年4月，担任佛山辉煌财务经理。2004年5月至今担任金海辉煌副总经理。2013年11月-2015年7月，担任玉林中金执行董事兼经理。2016年3月-2016年7月，担任本公司监事。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	-------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

不适用

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	博白县农村信用合作联社龙潭信用社	20,000,000.00	8.40%	2015.1.30-2018.1.29	否
银行借款	北流市农村信用合作联社大里信用社	30,000,000.00	8.40%	2015.1.30-2018.1.29	否
银行借款	陆川县农村信用合作联社月垌信用社	20,000,000.00	8.40%	2015.1.30-2018.1.29	否
银行借款	容县农村信用合作联社灵山信用社	20,000,000.00	8.40%	2015.1.30-2018.1.29	否
银行借款	兴业县农村信用合作联社北市信用社	30,000,000.00	8.40%	2015.1.30-2018.1.29	否
银行借款	玉林市区农村信用合作联社沙田信用社	30,000,000.00	8.40%	2015.1.30-2018.1.29	否
固定资产融资租赁	浙江中拓融资租赁有限公司	48,750,000.00	10.00%	2016.9.28-2019.9.15	否
固定资产融资租赁	浙江中拓融资租赁有限公司	50,000,000.00	10.00%	2016.10.10-2019.10.15	否
固定资产融资租赁	浙江中拓融资租赁有限公司	30,250,000.00	10.00%	2016.11.28-2019.11.15	否
合计		279,000,000.00			

违约情况：

无

#### 四、利润分配情况

##### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

##### （二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王文辉	董事长兼总经理	男	44	硕士	2016.3.18—2019.3.17	是
王泽州	董事、副总经理、总工程师	男	55	大专	2016.3.18—2019.3.17	是
李秀	董事兼副总经理	女	44	中专	2016.3.18—2019.3.17	是
李铭森	董事兼采购经理	男	43	高中	2016.3.18—2019.3.17	是
凌金林	董事	男	46	中专	2016.3.18—2019.3.17	否
温万书	监事会主席	男	61	大专	2016.7.1—2019.3.17	是
华吉涛	监事	男	37	大专	2016.3.18—2019.3.17	是
廖汉飞	监事	男	23	高中	2016.3.18—2019.3.17	是
陈艳	副总经理	女	31	大专	2016.3.18—2019.3.17	是
区光	财务总监	男	33	本科	2016.3.18—2019.3.17	是
欧嘉敏	董事会秘书	女	23	本科	2016.3.18—2019.3.17	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

在上述董事、监事、高级管理人员中，李秀为王文辉配偶的姐姐，欧嘉敏为王文辉配偶的妹妹，李铭森为李秀的妹夫。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王文辉	董事长兼总经理	237,600,000	0	237,600,000	86.09%	-
王泽洲	董事、副总经理、总工程师	-	-	-	-	-
李秀	董事兼副总经理	-	-	-	-	-
李铭森	董事兼采购经理	-	-	-	-	-
凌金林	董事	-	-	-	-	-
温万书	监事会主席	-	-	-	-	-
华吉涛	监事	-	-	-	-	-
廖汉飞	职工代表监事	-	-	-	-	-
陈艳	副总经理	-	-	-	-	-
区光	财务总监	-	-	-	-	-
欧嘉敏	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计		237,600,000	0	237,600,000	86.09%	-

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
李娟	监事会主席	离任	无	李娟女士作为实际控制人之一，辞去公司监事会主席及监事职务。
温万书	监事会主席	新任	监事会主席	因李娟辞去监事会主席职务，温万书被选举担任公司监事及监事会主席，有利于改善公司治理结构。

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

温万书先生，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1982年1月-2002年8月，先后担任黑龙江省北满特殊钢股份有限公司班长、生产技术科长、厂长助理、副厂长。2002年9月-2004年1月，担任江苏华西钢铁公司制氧厂厂长。2004年2月-2008年9月担任河南郑州增奇新钢铁公司制氧厂厂长。2008年1月-2010年9月，担任内蒙古伊东东华能源有限公司厂长。2010年10月-2012年2月，担任辽宁营口嘉晨集团动力部部长。2012年2月-2014年2月，担任梧州金海制氧厂厂长。2014年2月至今任本公司制氧厂厂长。2016年7月至今，任公司监事会主席。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	32	87
管理人员	9	9
财务人员	3	11
采购人员	6	9
营销人员	2	2
生产人员	670	634
后勤行政人员	66	84
<b>员工总计</b>	<b>788</b>	<b>836</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	14	22
专科	60	63
专科以下	712	749
<b>员工总计</b>	<b>788</b>	<b>836</b>

### 人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

截止报告期末，公司在职工总人数为836人，比期初增加48人，报告期内人员未有大幅度变动。公司通过人才市场、网络等渠道招聘员工，开展包括新员工入职培训、公司企业文化培训、安全技能操作培

训、在职人员岗位业务培训等全方位的培训，并鼓励员工积极参与在职再教育，提高员工的技能与素质。公司实施全员劳动合同制度，依据《中华人民共和国合同法》和地方相关法规，公司与员工签订《劳动合同书》。按照国家有关法律、法规，为入职员工办理养老、医疗、失业、工伤、生育保险及住房公积金。公司薪酬分配依据现有的组织架构和管理模式，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善薪酬体系及绩效考核制度，员工薪酬收入与员工承担的职责和工作的绩效挂钩，充分发挥员工的积极性。目前公司暂无离退休职工。

## （二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	5	5	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

王泽洲先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1980年2月-1993年8月，先后任沙钢集团技术员、车间副主任。1993年9月-1997年8月，担任郑州永通钢联有限公司副总经理。1997年9月-2004年9月，担任吉林四平红嘴钢铁公司副总经理。2004年10月-2005年12月，担任浙江宁波神龙特钢有限公司总经理。2006年10月-2009年11月，担任广东佛冈中旗不锈钢有限公司总工程师。2011年11月-2013年6月，担任梧州金海总工程师。2013年11月至2016年3月，担任玉林中金副总经理兼总工程师。2016年3月至今，担任公司董事、副总经理、总工程师。作为专业技术人员，王泽洲获得的主要奖项或荣誉有：国家能源管理委员会及冶金工业部联合授予的全国电炉炼钢节能专家证书，江苏沙钢集团特等功臣称号等。

崔崇高先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾先后担任黑龙江省西钢集团炼铁厂技术员、江苏沙钢集团炼铁厂厂长、吉林四平红嘴钢铁有限公司副总经理、吉林四平现代钢铁有限公司炼铁厂厂长、江苏扬州恒润海洋重工有限公司技术厂长。2014年11月至今任本公司初炼厂厂长。

温万书先生，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1982年1月-2002年8月，先后担任黑龙江省北满特殊钢股份有限公司班长、生产技术科长、厂长助理、副厂长。2002年9月-2004年1月，担任江苏华西钢铁公司制氧厂厂长。2004年2月-2008年9月担任河南郑州增奇新钢铁公司制氧厂厂长。2008年1月-2010年9月，担任内蒙古伊东东华能源有限公司厂长。2010年10月-2012年2月，担任辽宁营口嘉晨集团动力部部长。2012年2月-2014年2月，担任梧州金海制氧厂厂长。2014年2月至今任本公司制氧厂厂长。2016年7月至今，任公司监事会主席。

胡中先生，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾先后担任福建吴航不锈钢制品有限公司AOD配气工、福建宝钢德盛镍业有限公司GOR炉长、福建鼎信实业有限公司AOD炉长。2014年3月至今任本公司精炼厂厂长。

华吉涛先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年10月-2012年10月，先后任山东莱钢永锋钢铁有限公司技术员、技术主管。2011年10月-2013年8月，担任山东西王特钢有限公司生产技术厂长。2013年8月-2014年8月，担任日照铸福实业有限公司炼铁厂副厂长。2014年8月至今，担任公司烧结厂厂长。2016年3月至今，为本公司职工监事。

报告期内核心技术人员无变动。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司已按现代企业管理制度的要求并针对自身特点建立了一套规范合理的内部控制制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范关联方资金占用制度》和《内部审计制度》等，涵盖了公司战略决策、人力资源管理、财务管理、信息披露、投资者关系管理等公司营运活动的所有环节，并在公司各个层面得到了有效执行。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已经建立了公司治理的相关规章制度，股份有限公司治理机制能够给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

1. 2016年3月18日，公司召开创立大会，审议通过了《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司章程〉的议案》。本次制定的章程已经报送登记机关备案。

2. 2016年4月16日，公司召开第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈广西中金金属科技股份有限公司章程〉的议案》，审议同意公司股本由24,000万股变更为27,600万股，新增的3,600万股由中钢集团深圳有限公司、中金投资、长荣投资、银山投资、饶伟导合计以7,128万元认购，认购价格为1.98元/股，溢价部分人民币3,528万元列入资本公积。2016年4月26日，玉林市工商行政管理局核准并核发了《企业法人营业执照》。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	1) 2016年3月18日第一届董事会第一次会议

		<p>审议通过：1、《关于选举广西中金金属科技股份有限公司第一届董事会董事长的议案》；2、《关于决定广西中金金属科技股份有限公司总经理聘用人选的议案》；3、《关于决定广西中金金属科技股份有限公司副总经理、财务经理、信息披露负责人聘用人选的议案》；4、《关广西中金金属科技股份有限公司高级管理人员薪酬的议案》；5、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；6、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；7、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》；8、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》；9、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司投资决策管理制度〉的议案》；10、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》；11、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》；12、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司经理人员工作细则〉的议案》；13、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司财务管理制度〉的议案》；14、《关于对公司治理机制进行评估,依法建立健全公司治理机制的议案》；15、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》；16、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让有关事宜的议案》；17、《关于确认报告期内公司关联交易的议案》；18、《关于提议召开广西中金金属科技股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2) 2016 年 4 月 1 日第一届董事会第二次会议审议通过：1、《关于广西中金金属科技股份有限公司拟增加注册资本 3600 万元的议案》；2、《关于修改广西中金金属科技股份有限公司章程的议案》；3、《关于对广西中金金属科技股份有限公司第一届董事会第一次会议文件笔误更正的议案》；4、《关于提议召开广西中金金属科技股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>3) 2016 年 5 月 8 日第一届董事会第三次会议审议通过：1、《关于决定广西中金金属科技股份有限公司向罗定市慈善会捐赠 20 万元的议案》；2、《关于提议召开广西中金金属科技股份有限公司 2016 年四次临时股东大会的议案》。</p> <p>4) 2016 年 6 月 23 日第一届董</p>
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		<p>事会第四次会议审议通过：1、《关于广西中金金属科技股份有限公司与广西梧州市丰盈不锈钢有限公司加工费单价上调的议案》；2、《关于广西中金金属科技股份有限公司热轧项目启动建设的议案》；3、《关于同意广西中金金属科技股份有限公司股东王文辉以其持有的 6900 万股股份出质给中国农业银行的议案》；4、《关于广西中金金属科技股份有限公司增加一期审计的议案》；5、《关于提议召开广西中金金属科技股份有限公司 2016 年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>5) 2016 年 7 月 22 日第一届董事会第五次会议审议通过：1、《关于广西中金金属科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》；2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让有关事宜的议案》；3、《关于广西中金金属科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式的议案》；4、《关于确认报告期内公司关联交易的议案》；5、《关于提议召开广西中金金属科技股份有限公司 2016 年第六次临时股东大会的议案》。</p> <p>6) 2016 年 8 月 14 日第一届董事会第六次会议审议通过：1、《关于同意公司与浙江中拓融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》；2、《关于提议召开广西中金金属科技股份有限公司 2016 年第七次临时股东大会的议案》。</p> <p>7) 2016 年 8 月 28 日第一届董事会第七次会议审议通过：1、《关于决定广西中金金属科技股份有限公司向肇庆市慈善会捐赠 300 万元的议案》；2、《关于提议召开广西中金金属科技股份有限公司 2016 年第八次临时股东大会的议案》。</p> <p>8) 2016 年 11 月 30 日第一届董事会第八次会议审议通过：《关于同意广西中金金属科技股份有限公司与中钢集团深圳有限公司签订热轧生产线设备《销售合同》的议案》。</p>
监事会	3	<p>1) 2016 年 3 月 18 日第一届监事会第一次会议审议通过了：1、《关于选举广西中金金属科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》；2、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》。</p> <p>2) 2016 年 6 月 23 日第一届监事会第二次会议审议通过了：1、《关于同意李娟辞去广西中金金属科技股份有限公司第一届监事会主席及监事的议案》；2、《关于推举广西中金金属科技股份有限公司股东代表监事的</p>

		<p>议案》；3、《关于提议召开广西中金金属科技股份有限公司 2016 年第五次临时股东大会的议案》。3) 2016 年 7 月 8 日第一届监事会第三次会议审议通过了：《关于选举广西中金金属科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	8	<p>1) 2016 年 3 月 18 日创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会审议通过了：1、《关于广西中金金属科技股份有限公司筹办情况的报告》；2、《关于广西中金金属科技股份有限公司发起人用于抵作股款的财产作价情况的报告》；3、《关于广西中金金属科技股份有限公司设立费用情况的报告》；4、《关于确认、批准广西玉林市中金金属科技有限责任公司的权利义务以及为筹建股份公司所签署的一切有关文件、协议等均由广西中金金属科技股份有限公司承继的议案》；5、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司章程〉的议案》；6、《关于选举广西中金金属科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》；7、《关于选举广西中金金属科技股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》；8、《关于广西中金金属科技股份有限公司第一届董事会董事薪酬的议案》；9、《关于广西中金金属科技股份有限公司第一届监事会监事薪酬的议案》；10、《关于聘任广西中金金属科技股份有限公司财务审计机构的议案》；11、《关于授权董事会办理广西中金金属科技股份有限公司设立登记手续等一切事宜的议案》等议案。2) 2016 年 4 月 6 日 2016 年第二次临时股东大会审议通过了：1、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；2、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；3、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》；4、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》；5、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》；6、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司投资决策管理制度〉的议案》；7、《关于制订〈广西中金金属科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》；8、《关于确认报告期内公司关联交易的议案》；9、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》；10、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让有关事宜</p>

		<p>的议案》。3) 2016年4月16日2016年第三次临时股东大会审议通过了：1、《关于广西中金金属科技股份有限公司增加注册资本3600万元的议案》；2、《关于修改广西中金金属科技股份有限公司章程的议案》；3、《关于对广西中金金属科技股份有限公司第一届董事会第一次会议文件笔误更正的议案》。4) 2016年5月23日2016年第四次临时股东大会审议通过了：《关于决定广西中金金属科技股份有限公司向罗定市慈善会捐赠20万元的议案》。5) 2016年7月8日2016年第五次临时股东大会审议通过了：1、《关于同意李娟辞去广西中金金属科技股份有限公司第一届监事会主席及监事的议案》；2、《关于选举广西中金金属科技股份有限公司股东代表监事的议案》；3、《关于广西中金金属科技股份有限公司与广西梧州市丰盈不锈钢有限公司加工费单价上调的议案》；4、《关于广西中金金属科技股份有限公司热轧项目启动建设的议案》；5、《关于同意广西中金金属科技股份有限公司股东王文辉以其持有的6900万股股份出质给中国农业银行的议案》；6、《关于广西中金金属科技股份有限公司增加一期审计的议案》。6) 2016年8月8日2016年第六次临时股东大会审议通过了：1、《关于广西中金金属科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》；2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让有关事宜的议案》；3、《关于广西中金金属科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式的议案》；4、《关于确认报告期内公司关联交易的议案》。7) 2016年8月29日2016年第七次临时股东大会审议通过了：《关于同意公司与浙江中拓融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》。</p>
--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司于2016年3月整体变更为股份有限公司后，已经依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书等制度，股东大会、董事会、监事会的程序及所议事项符合法律、法规和规范性文件的规定，公司治理结构健全、运行良好，相关机构和人员能够依法履行职责。

### A. 股东大会制度的建立健全及运行情况

公司股东大会是公司的权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。公司股东大会由3名自然人股东以及4个企业股东组成，王文辉先生为公司控股股东。

公司在公司章程中规定了股东大会的职权及运作程序，并根据《公司法》、《证券法》、以及《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》，于2016年3月召开的创立大会审议通过。《股东大会议事

规则》对股东大会的召集、提案与通知、股东大会的召开等做了详细规定。

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开股东大会，股东大会对公司的章程修订、董事和监事的选举、公司重要规章制度制定、进入全国股份转让系统公司挂牌等重大事项的决策作出了有效决议，公司已建立较为完善的股东大会制度，且股东大会运行规范。

#### B. 董事会制度的建立健全及运行情况

公司成立以来，依据国家有关法律法规规范运行，十分重视与公司治理相关的各项规章制度的建立、完善和实施工作。股份公司董事会是股东大会的执行机构，决定公司的经营计划和投资方案，负责制定财务预算和决算方案。董事由股东大会选举或更换，任期三年。公司严格按照规定的程序选聘董事，本公司董事会由五名董事组成，分别是王文辉、李秀、李铭森、王泽洲、凌金林，目前公司董事长由王文辉担任。

2016年3月公司召开的股东大会审议通过了《董事会议事规则》，对董事会的召开程序、审议程序、表决程序等作了规定。股份公司董事会遵照《公司章程》及《公司法》的规定定期召开会议，并严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》规定的职权范围和程序对各项事务进行了讨论决策，除审议日常事项外，对公司管理人员任命、内部机构的设置、基本制度的制定、重大投资、关联交易、公司治理机制的有效性评估等事项进行审议并作出了有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项提交股东大会审议决定，切实发挥了董事会的作用。

#### C. 监事会制度的建立健全及运行情况

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。公司监事会由三名监事组成，分别是温万书、华吉涛、廖汉飞，其中：温万书为监事会主席，华吉涛、廖汉飞为职工代表监事。除职工代表监事由公司职工代表大会选举产生外，其他监事由公司股东大会选举产生。

2016年3月公司召开的股东大会审议通过了《监事会议事规则》，对监事会的召开程序、审议程序、表决程序等作了规定。公司监事会遵照《公司章程》及《公司法》的规定定期召开会议。公司监事会对董事会的决策程序、公司董事、高级管理人员履行职责情况进行了有效监督，在促进公司治理完善等方面发挥了重要作用。

### （三）公司治理改进情况

股份公司成立以来，已依法建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层等法人治理结构，及建立以《公司章程》为核心的公司治理制度体系，逐步建立了基本健全的内部控制管理制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范关联方资金占用制度》和《内部审计制度》等，涵盖了公司战略决策、人力资源管理、财务管理、信息披露、投资者关系管理等公司营运活动的所有环节，并在公司各个层面得到了有效执行。截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者关系管理工作的机构及负责人，公司董事会秘书全面负责投资者关系管理的各项工作。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，在业务、人员、资产、机构、财务等方面对股东及其他关联方不存在依赖关系，公司具备独立自主经营的能力。

#### （1）业务独立情况

公司主要业务为不锈钢板的生产。

公司采购的原材料主要为红土镍矿、高碳铬铁、无烟煤、焦炭、石灰石等，公司采购部门根据生产计

划的需要，结合原材料库存水平，合理安排采购计划。其中部分大宗原材料，为争取更低的价格以及保证原材料的稳定供应，公司与中钢集团建立了稳定的合作关系，由其代为采购。

生产加工流程为：红土镍矿（湿）→干燥→烧结→初炼→精炼→热轧与酸洗。在公司热轧酸洗生产线建成投产之前，公司根据不同客户的需求，将公司生产的不锈钢坯委托加工生产成不锈钢板和不锈钢冷轧板。但该加工环节仅为整个生产流程中最末端、且独立的一部分，按照市场价委托外包加工并不影响公司业务开展。

公司已经与大部分客户建立了长期合作关系，分批次与客户签订销售合同或订单，约定钢种、规格、数量、价格、交货期等。综上，本公司已经建立了按照符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织架构。公司拥有完整的采购、生产、销售系统，具备了面向市场自主经营的能力。公司依法独立在经营范围内开展业务，与公司股东及其控制的其他企业之间不存在显失公平的关联交易。公司业务独立。

#### （2）资产独立

本公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的全部资产由本公司继承。公司拥有生产经营所必需的生产系统、辅助系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备的所有权或使用权。

公司资产独立完整，不存在实际控制人和控股股东占用本公司资产的情况。

#### （3）人员独立

公司拥有自己独立的人力资源管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度与公司员工签订劳动合同。公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，程序合法有效。截至本公开转让说明书签署之日，本公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，公司的财务人员未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （4）机构独立情况

公司依据《公司法》、《公司章程》等相关法律及制度的规定，建立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，形成了有效的法人治理结构。设立了财务部、人力行政部、采购部、研发部等职能部门，形成了符合公司生产经营的相关机构设置。公司不存在与公司股东合署办公、混合经营的情况。

#### （5）财务独立

公司设有财务部，建立了独立的财务管理与会计核算体系，配备了专职财务人员，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理办法。公司开立了独立的基本结算账户，未与控股股东及其他任何单位或个人共用银行账户。依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与其他单位混合纳税现象。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据自身发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。报告期内公司未建立年度报告重大差错责任追究制度，为完善公司对年度报告差错责任追究，公司拟于2017年建立健全年度报告重大差错责任追究制度，确保公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员在年度报告信息披露中全面、认真履行职责，提高公司规范运作水平，切实维护公司股东利益。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	致同审字（2017）第 450ZB0034 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2017-04-25
注册会计师姓名	丘树旺、葛兴葳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

#### 审计报告

致同审字（2017）第 450ZB0034 号

广西中金金属科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西中金金属科技股份有限公司（以下简称中金公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2016 年度的公司利润表、公司现金流量表、公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中金公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为中金公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中金公司 2016 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2016 年度的公司经营成果和现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：丘旺

中国注册会计师：葛兴葳

中国·北京

二〇一七年四月二十五日

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、1	50,857,640.93	23,242,303.49
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	53,073,869.04	8,472,265.00
预付款项	五、3	920,736.33	567,069.27
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	2,850.00	57,246.43
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	362,616,750.12	198,585,007.93
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	1,340,531.29	2,152,399.24
<b>流动资产合计</b>	-	<b>468,812,377.71</b>	<b>233,076,291.36</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	五、7	4,222,420.82	-
长期股权投资	-	-	-

投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	592,930,747.07	626,432,782.64
在建工程	五、9	37,510,782.77	2,554,747.32
工程物资	-	3,140,469.72	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、10	75,076,048.91	63,136,967.35
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、11	1,249,584.39	-
递延所得税资产	五、12	7,962,697.24	7,406,489.09
其他非流动资产	五、13	15,625,697.02	2,842,583.71
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>737,718,447.94</b>	<b>702,373,570.11</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>1,206,530,825.65</b>	<b>935,449,861.47</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、14	332,930,034.78	455,251,718.00
预收款项	五、15	5,713,911.70	48,308.16
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	5,159,787.97	3,199,627.05
应交税费	五、17	11,379,837.67	10,264,258.28
应付利息	五、18	17,587,543.45	2,223,820.77
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、19	3,462,568.85	13,916,335.96
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、20	33,493,214.81	64,057.00
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>409,726,899.23</b>	<b>484,968,125.22</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	五、21	150,000,000.00	150,000,000.00

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五、22	82,113,053.36	1,051,804.73
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、23	56,508,132.79	48,927,672.19
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	288,621,186.15	199,979,476.92
<b>负债合计</b>	-	698,348,085.38	684,947,602.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五、24	276,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、25	45,782,259.33	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、26	18,640,048.09	1,050,225.93
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、27	167,760,432.85	9,452,033.40
归属于母公司所有者权益合计	-	508,182,740.27	250,502,259.33
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	508,182,740.27	250,502,259.33
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	1,206,530,825.65	935,449,861.47

法定代表人：王文辉

主管会计工作负责人：陈艳

会计机构负责人：区光

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	2,200,725,694.94	775,416,401.20
其中：营业收入	五、28	2,200,725,694.94	775,416,401.20
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	2,025,930,368.56	756,275,148.07

其中：营业成本	五、28	1,938,377,050.16	698,226,280.24
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、29	7,437,026.90	215,049.37
销售费用	五、30	6,002,979.76	14,675,965.90
管理费用	五、31	23,748,735.81	17,214,113.33
财务费用	五、32	48,019,986.05	29,240,040.24
资产减值损失	五、33	2,344,589.88	-3,296,301.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	174,795,326.38	19,141,253.13
加：营业外收入	五、34	32,742,143.93	21,240,033.46
其中：非流动资产处置利得	-	1,210.78	-
减：营业外支出	五、35	2,260,819.15	3,108.77
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	205,276,651.16	40,378,177.82
减：所得税费用	五、36	18,876,170.22	6,551,171.81
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	186,400,480.94	33,827,006.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	186,400,480.94	33,827,006.01
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-

<b>七、综合收益总额</b>	-	186,400,480.94	33,827,006.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	186,400,480.94	33,827,006.01
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.71	0.14
（二）稀释每股收益	-	0.71	0.14

法定代表人：王文辉

主管会计工作负责人：陈艳

会计机构负责人：区光

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	2,533,490,454.43	921,480,862.40
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	184,782,778.98	85,522,668.25
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>2,718,273,233.41</b>	<b>1,007,003,530.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,285,903,063.79	756,981,036.82
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	44,315,069.88	32,036,972.24
支付的各项税费	-	61,654,245.73	3,055,458.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	145,591,764.00	407,615,161.86
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>2,537,464,143.40</b>	<b>1,199,688,628.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>180,809,090.01</b>	<b>-192,685,098.31</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	302,304,909.66	134,808,006.49
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	302,304,909.66	134,808,006.49
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-302,304,909.66	-134,808,006.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	71,280,000.00	230,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	150,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	129,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	200,280,000.00	380,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	27,194,662.47	30,037,048.40
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	五、37	23,974,180.44	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	51,168,842.91	30,037,048.40
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	149,111,157.09	349,962,951.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	27,615,337.44	22,469,846.80
加：期初现金及现金等价物余额	-	23,242,303.49	772,456.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	50,857,640.93	23,242,303.49

法定代表人：王文辉

主管会计工作负责人：陈艳

会计机构负责人：区光

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	240,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,050,225.93	-	9,452,033.40	-	250,502,259.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	240,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,050,225.93	-	9,452,033.40	-	250,502,259.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,000,000.00	-	-	-	45,782,259.33	-	-	-	17,589,822.16	-	158,308,399.45	-	257,680,480.94
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	186,400,480.94	-	186,400,480.94
（二）所有者投入和减少资本	36,000,000.00	-	-	-	35,280,000.00	-	-	-	-	-	-	-	71,280,000.00
1. 股东投入的普通股	36,000,000.00	-	-	-	35,280,000.00	-	-	-	-	-	-	-	71,280,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	18,640,048.09	-	-18,640,048.09	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	18,640,048.09	-	-18,640,048.09	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	10,502,259.33	-	-	-	-1,050,225.93	-	-9,452,033.40	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	1,050,225.93	-	-	-	-1,050,225.93	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	9,452,033.40	-	-	-	-	-	-9,452,033.40	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	276,000,000.00	-	-	-	45,782,259.33	-	-	-	18,640,048.09	-	167,760,432.85	-	508,182,740.27

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益										未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备				
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,324,746.68	-	-13,324,746.68	

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,324,746.68	-	-13,324,746.68
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	230,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,050,225.93	-	32,776,780.08	-	263,827,006.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,827,006.01	-	33,827,006.01
（二）所有者投入和减少资本	230,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	230,000,000.00
1. 股东投入的普通股	230,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	230,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050,225.93	-	-1,050,225.93	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050,225.93	-	-1,050,225.93	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	240,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,050,225.93	-	9,452,033.40	-	250,502,259.33

法定代表人： 王文辉主管会计工作负责人： 陈艳会计机构负责人： 区光

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1. 公司概况

广西中金金属科技股份有限公司是一家在广西壮族自治区注册的有限公司，经广西玉林市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照统一社会信用代码为：91450900083616192C。目前注册资本为人民币 27,600 万元，公司注册地址：玉林市人民东路 449 号玉鑫公司办公楼 1 楼东面第 1 间，公司生产及办公地址：广西玉林市博白县龙潭镇广西北部湾经济区玉林龙潭产业园，法定代表人：王文辉。本公司于 2016 年 12 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称：中金金属，股票代码：870211

公司成立：2013年11月22日玉林市工商行政管理局核发注册号4510900000106995的营业执照，注册资本为人民币5000万元，注册地址：玉林市人民东路449号玉鑫公司办公楼1楼东面第1间，股东出资情况为：

股东名称	认缴资本（万元）	比例	实缴资本（万元）	比例
李娟	2550	51%	510	51%
饶刚武	2450	49%	490	49%
合计	5000	100%	1000	100%

**公司名称变更：**根据 2016 年 3 月 2 日公司股东会决议，以公司现有股东作为发起人，以整体变更的方式设立股份有限公司，整体变更设立的股份有限公司拟采用名称：广西中金金属科技股份有限公司。2016 年 3 月 21 日，获取玉林市工商行政管理局颁发的（玉）名称变核内字【2016】第 47 号的企业名称变更核准通知书，同意广西玉林市中金金属科技有限公司变更为广西中金金属科技股份有限公司。

**第一次经营范围变更：**2014 年 2 月 24 日，根据本公司股东会决议，并经工商局批准，公司经营范围变更为：镍合金及其延伸、深加工产品的技术研发（除生产）；镍铁、镍合金及其延伸、深加工产品的生产、销售；普通货物进出口。

**第二次经营范围的变更：**2016 年 3 月 16 日，根据公司股东会决议，并经工商局批准，公司的经营范围变更为：镍铁、镍合金、不锈钢及其延伸、深加工产品的技术研发、生产、销售；普通货物进出口；网上销售红土镍矿、铁矿石、高碳铬铁、低碳铬铁、镍铁、镍合金及不锈钢板卷

**第一次公司住所变更：**根据 2014 年 10 月 17 日公司股东决议，公司住所变更为：博白县龙潭镇白树村。

**第二次公司住所变更：**根据 2014 年 11 月 26 日公司股东会决议，公司住所变更为：玉林市人民东路 449 号玉鑫公司办公楼一楼东面第 1 间。

**第一次股权变化：**2015 年 7 月 2 日，根据中金公司股东会决议：

①注册资本余额缴纳期限由 2015 年 11 月 21 日前变更为 2030 年 11 月 21 日前。

②同意免去李娟公司执行董事、法定代表人及经理的职务，同意选举王文辉同志为公司执行董事并为法定代表人，兼总经理。

③同意李娟将持有公司 51%的股份转让给王文辉，公司其他股东同意放弃股份优先受让权。

本次股东变更完成之后，本公司的股权结构变更为：

股东	注册资本（万元）	比例	实收资本（万元）	比例	出资方式
王文辉	2550	51%	510	51%	货币
饶刚武	2450	49%	490	49%	货币
合计	5000	100%	1000	100%	

**第二次股权变化：**2015年11月21日，根据中金公司股东会决议，同意饶刚武将持有公司49%的股份转让给王文辉与李娟，其中48%转让给王文辉，1%转让给李娟，变更后股东情况如下：

股东	注册资本（万元）	比例	实收资本（万元）	比例	出资方式
王文辉	4,950	99%	990	99%	货币
李娟	50	1%	10	1%	货币
合计	5,000	100%	1,000	100%	

**第三次股权变化：**2015年11月27日，根据中金公司股东会议决议：同意变更公司注册资金，由原来的5000万元变更为24000万元，由股东王文辉、李娟按99:1比例认缴，出资方式为货币出资，于2030年12月31日前缴足，其中王文辉认缴18810万元人民币；其中李娟认缴190万元人民币，截止2015年12月31日变更后股东情况如下：

股东	注册资本（万元）	比例	实收资本（万元）	比例	出资方式
李娟	240	1%	240	1%	货币
王文辉	23,760	99%	23,760	99%	货币
合计	24,000	100%	24,000	100%	

#### 第四次股权变化：

2016年3月2日，根据临时股东会决议：中金公司以2015年12月31日经审计的净资产250,502,259.33元全额抵作股款，折合股份24,000万股股份，超过注册资本的部分计入资本公积，整体变更为股份有限公司，并于2016年3月21日取得名称变更核准通知书。截止2016年3月31日变更后股东情况如下：

股东	注册资本（万元）	比例	股本（万元）	比例	出资方式
李娟	240	1%	240	1%	货币
王文辉	23,760	99%	23,760	99%	货币
合计	24,000	100%	24,000	100%	

#### 第五次股权变化：

2016年4月16日，根据中金公司股东会决议：同意变更公司注册资金，由原来的24,000万元变更为27,600万元，增加股本3,600万股，分别由玉林市中金投资中心（有限合伙）认购300万股、中钢集团深圳有限公司认购1300万股、玉林市长荣投资中心（有限合伙）认购591.5万股、玉林市银山投资中心（有限合伙）认购718.5万股、饶伟导认购690万股，按照1.98元/股的价格认购本

次新增的股本，超过注册资本的部分计入资本公积。截止 2016 年 12 月 31 日变更后股东情况如下：

股东	注册资本（万元）	比例	股本（万元）	比例	出资方式
李娟	240	0.87%	240	0.87%	货币
王文辉	23,760	86.09%	23,760	86.09%	货币
玉林市中金投资中心（有限合伙）	300	1.09%	300	1.09%	货币
中钢集团深圳有限公司	1,300	4.71%	1,300	4.71%	货币
玉林市长荣投资中心（有限合伙）	591.50	2.14%	591.50	2.14%	货币
玉林市银山投资中心（有限合伙）	718.50	2.60%	718.50	2.60%	货币
饶伟导	690	2.50%	690	2.50%	货币
合计	27,600	100%	27,600	100%	

本公司所在行业：钢铁行业

公司的主要产品：镍铁、不锈钢坯、不锈钢板等

本公司建立了股东会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设立了技术部、生产部、营销部、采购部、财务部、综合部、物资部、原辅料部、统计部、人力行政部、总经办等部门。

本公司主要经营镍铁、镍合金、不锈钢及其延伸、深加工产品的技术研发、生产、销售；普通货物进出口；网上销售红土镍矿、铁矿石、高碳铬铁、低碳铬铁、镍铁、镍合金及不锈钢板卷等业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十二次会议于 2017 年 4 月 25 日批准。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 二、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2016 年度的公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产为应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (4) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有

影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### （5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：		
账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 8、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、半成品、周转材料、库存商品、委托加工物资。

### (2) 发出存货的计价方法

红土镍矿、焦炭、无烟煤、铁矿石等大宗物料采用计划价核算，对合同单价与实际结算价间的差异，通过成本差异科目核算，并按月结转发出材料应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。其他原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年、30年	5%	3.17%、4.75%
机器设备	10年、15年	5%	6.33%、9.5%
运输设备	5年	5%	19%
办公设备及其他	5年	5%	19%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 10、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、13。

### 11、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转

移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 12、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线摊销法	
软件	5 年	直线摊销法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、13。

## 13、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，

按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 14、职工薪酬

##### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

##### (2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

##### (3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### （5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 15、收入

#### （1）一般原则

##### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### （2）收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

本公司在销售不锈钢板、钢坯、精制镍铁、精制高镍铁、干渣铁、石灰、水渣，在同时满足下列条件下，确认销售收入，即：①产品已发货并经客户签收确认；②已收取货款或取得收款权利；③相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

### 16、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿

以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 17、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 18、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

##### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

## (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 19、重要会计政策、会计估计的变更

## (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	①税金及附加 ②管理费用	①3,331,264.80 ②-3,331,264.80

根据《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)的衔接规定，2016年1-4月，印花税等相关税费仍在“管理费用”核算；5-12月，在“税金及附加”核算。利润表中，也是1-4月在管理费用，5-12月在税金及附加；同时，对比数据(2015年度)不做调整。利润表2016年度数栏，已按调整后数字填列，其中：“税金及附加”增加3,331,264.80元。

## 四、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
水利建设基金	应税收入	0.1
企业所得税	应纳税所得额	9

## 2、税收优惠及批文

根据《广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知》(桂政发〔2014〕5号)第六条实行产业发展税收优惠第(三)款“新办的符合本政策第三条规定的国家鼓励类工业企业，其主营业务收入占总收入50%以上的，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第1年至第5年免征属于地方分享部分的企业所得税，第6年至第7年减半征收”，公司符合上述税收优惠条款的规定，已于2016年1月15日完成了向玉林市玉州区国家税务局申请企业所得税优惠事项备案登记手续，享受优惠期间为2014年1月1日至2020年12月31日，优惠后执行的企业所得税税率为15%。

根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》

(财税[2011]58号)第二条“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”本公司符合上述税收优惠条款的规定，已于2016年1月15日完成了向玉林市玉州区国家税务局申请企业所得税优惠事项备案登记手续，享受优惠期间为2015年1月1日至2020年12月31日。

根据《关于加快新型工业化实现跨越发展的决定》桂发[2013]11号及广西壮族自治区国家税务局广西壮族自治区地方税务局关于企业所得税优惠政策事项办理的公告广西壮族自治区国家税务局 2016年第8号广西壮族自治区企业所得税优惠事项备案管理目录（2016版）第64条“加快新型工业化实现跨越发展减免地方分享部分税收优惠”，本公司符合上述税收优惠条款的规定，已于2016年6月20日完成了向玉林市玉州区国家税务局申请企业所得税优惠事项备案登记手续，享受优惠期间为2015年1月1日至2018年12月31日，优惠后执行的企业所得税税率为9%。

## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末数		期初数			
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			1,521.56			1,527.08
银行存款：			50,856,119.37			23,240,776.41
其他货币资金：						
<b>合计</b>			<b>50,857,640.93</b>			<b>23,242,303.49</b>

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	55,867,230.57	100	2,793,361.53	5	53,073,869.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>55,867,230.57</b>	<b>100</b>	<b>2,793,361.53</b>	<b>5</b>	<b>53,073,869.04</b>

#### 应收账款按种类披露（续）

种类	期初数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,918,173.68	100	445,908.68	5	8,472,265.00
------------------	--------------	-----	------------	---	--------------

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

<b>合计</b>	<b>8,918,173.68</b>	<b>100</b>	<b>445,908.68</b>	<b>5</b>	<b>8,472,265.00</b>
-----------	---------------------	------------	-------------------	----------	---------------------

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	55,867,230.57	100	2,793,361.53	5	53,073,869.04

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	8,918,173.68	100	445,908.68	5	8,472,265.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,347,452.85 元；

（3）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
佛山市卡文欧贸易有限公司	53,347,621.46	95.49	2,667,381.07
玉林市超伦再生资源有限公司	1,549,557.37	2.78	77,477.87
玉林市金腾建材有限公司	962,390.14	1.72	48,119.51
李俊明	7,661.60	0.01	383.08
<b>合计</b>	<b>55,867,230.57</b>	<b>100</b>	<b>2,793,361.53</b>

### 3、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	920,736.33	100	567,069.27	100

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
大石桥市国富耐火材料有限公司	304,000.00	33.02
唐山市宏旺机械设备制造有限公司	163,860.00	17.80

博山东源减速机厂	86,745.00	9.42
河间市宏源水处理剂有限公司	71,378.00	7.75
广西防城港上阀阀业有限公司	46,000.00	5.00
<b>合计</b>	<b>671,983.00</b>	<b>72.99</b>

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,000.00	100	150.00	5	2,850.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>3,000.00</b>	<b>100</b>	<b>150.00</b>	<b>5</b>	<b>2,850.00</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合计提坏账准备的其他应收款	60,259.40	100	3,012.97	5	57,246.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>60,259.40</b>	<b>100</b>	<b>3,012.97</b>	<b>5</b>	<b>57,246.43</b>

## ①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	3,000.00	100	150.00	5	2,850.00

## 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	60,259.40	100	3,012.97	5	57,246.43

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 2,862.97 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
代垫住房公积金		2,778.40
代垫养老保险、工伤失业保险、医疗保险		30,481.00
往来款	3,000.00	27,000.00
<b>合计</b>	<b>3,000.00</b>	<b>60,259.40</b>

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
邹广华	往来款	3,000.00	1年以内	100	150

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	143,939,770.18		143,939,770.18	38,223,764.98		38,223,764.98
在产品						
半成品	1,231,472.08		1,231,472.08	1,237,183.49		1,237,183.49
库存商品	52,159,558.51		52,159,558.51	49,950,086.16		49,950,086.16
委托加工物资	158,694,293.61		158,694,293.61	108,594,217.49		108,594,217.49
周转材料	6,591,655.74		6,591,655.74	579,755.81		579,755.81
<b>合计</b>	<b>362,616,750.12</b>		<b>362,616,750.12</b>	<b>198,585,007.93</b>		<b>198,585,007.93</b>

6、其他流动资产

项目	期末数	期初数
进项税额	246,306.19	
待抵扣进项税额	1,030,940.70	2,099,469.45
待认证进项税额	63,284.40	
预缴其他税费		52,929.79
<b>合计</b>	<b>1,340,531.29</b>	<b>2,152,399.24</b>

7、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

项目	期末数		期初数		折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	
其他	4,222,420.82		4,222,420.82		
其中：未实现融资收益	7,777,579.18		7,777,579.18		
小计	4,222,420.82		4,222,420.82		
减：1年内到期的长期应收款					
<b>合计</b>	<b>4,222,420.82</b>		<b>4,222,420.82</b>		

说明：期末长期应收款金额为融资租赁业务支付的保证金。2016年9月28日，本公司与浙江中拓融资租赁有限公司签订编号为中拓租[2016]租字第（A-0001）号的融资租赁合同，合同约定：租赁期3年，租金总额175,476,828.58元，其中本金150,000,000.00元，利息25,476,829元；另约定保证金12,000,000.00元，本公司于2016年9月28日按合同约定支付12,000,000.00元，按实际利率计算现值额及未确认融资收益额，期末未确认融资收益余额7,777,579.18元，报表按期末长期应收款余额减去期末未确认融资收益余额的差额列报。

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	188,561,092.88	458,144,858.77	12,044,938.50	2,791,315.10	661,542,205.25
2. 本期增加金额	3,503,936.90	3,889,759.55	1,306,802.29	479,308.95	9,179,807.69
(1) 购置		2,019,339.23	1,306,802.29	479,308.95	3,805,450.47
(2) 在建工程转入	3,503,936.90	869,653.79			4,373,590.69
(3) 其他增加		1,000,766.53			1,000,766.53
3. 本期减少金额		99,912.77			99,912.77
(1) 处置或报废		75,213.68			75,213.68
(2) 其他减少		24,699.09			24,699.09
4. 期末余额	192,065,029.78	461,934,705.55	13,351,740.79	3,270,624.05	670,622,100.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,011,747.00	27,036,381.90	2,796,697.97	264,595.74	35,109,422.61
2. 本期增加金额	6,710,960.84	33,003,092.02	2,294,044.55	588,719.08	42,596,816.49
(1) 计提	6,710,960.84	33,003,092.02	2,294,044.55	588,719.08	42,596,816.49
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额		14,886.00			14,886.00
(1) 处置或报废		14,886.00			14,886.00
(2) 其他减少					
4. 期末余额	11,722,707.84	60,024,587.92	5,090,742.52	853,314.82	77,691,353.10
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	180,342,321.94	401,910,117.63	8,260,998.27	2,417,309.23	592,930,747.07

2. 期初账面价值	183,549,345.88	431,108,476.87	9,248,240.53	2,526,719.36	626,432,782.64
-----------	----------------	----------------	--------------	--------------	----------------

说明：

2016年9月28日，本公司与浙江中拓融资租赁有限公司签订编号为中拓租[2016]抵字第(A-0001)的抵押合同，约定将账面原值为329,543,899.79元、评估价值为271,041,440.00元的机器设备为编号为中拓租[2016]租字第(A-0001)号的融资租赁合同项下浙江中拓融资租赁有限公司享有的全部债权提供抵押担保。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物			
机器设备	332,012,702.12	44,869,017.26	287,143,684.86
电子设备			
运输设备			
<b>合计</b>	<b>332,012,702.12</b>	<b>44,869,017.26</b>	<b>287,143,684.86</b>

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
连铸车间				1,860,000.00		1,860,000.00
消防管网工程				694,747.32		694,747.32
热轧车间/主厂房	16,038,575.72		16,038,575.72			
热轧车间/待摊费用	3,107,621.02		3,107,621.02			
热轧车间/轧机生产线	5,687,014.15		5,687,014.15			
热轧车间/旋流井	2,391,872.88		2,391,872.88			
酸洗车间/主厂房	2,311,871.93		2,311,871.93			
变电站/电力变压器	1,576,923.09		1,576,923.09			
热轧车间/吊钩桥式起重机	1,045,641.02		1,045,641.02			
热轧车间/电气室	769,712.43		769,712.43			
变电站/MSTP 光传输设备自动化系统	760,683.76		760,683.76			
热轧车间/1#加热炉	675,330.10		675,330.10			
热轧车间/卷取机液压站	668,298.62		668,298.62			
热轧车间/粗精轧液压站	624,981.44		624,981.44			
洗车机及沉淀池	455,969.73		455,969.73			

热轧车间/高压除磷水泵站	448,670.73	448,670.73		
变电站/中置式金属铠装高压柜	381,465.82	381,465.82		
变电站/智能电网接地综合保护装置	228,205.12	228,205.12		
酸洗车间/待摊费用	212,817.25	212,817.25		
热轧车间/2#加热炉	75,346.32	75,346.32		
热轧车间/雨水收集池	27,606.88	27,606.88		
热轧车间/加热炉液压站	22,174.76	22,174.76		
<b>合计</b>	<b>37,510,782.77</b>	<b>37,510,782.77</b>	<b>2,554,747.32</b>	<b>2,554,747.32</b>

## (2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息	期末数
热轧车间/主厂房		16,038,575.72						16,038,575.72
热轧车间/待摊费用		3,107,621.02						3,107,621.02
热轧车间/轧机生产线		5,687,014.15						5,687,014.15
热轧车间/旋流井		2,391,872.88						2,391,872.88
酸洗车间/主厂房		2,311,871.93						2,311,871.93
连铸车间	1,860,000.00	1,110,873.80	2,970,873.80					
热轧车间/吊钩桥式起重机		1,045,641.02						1,045,641.02
变电站/电力变压器		1,576,923.09						1,576,923.09
热轧车间/电气室		769,712.43						769,712.43
变电站/MSTP光传输设备自动化系统		760,683.76						760,683.76
消防管网工程	694,747.32	270,356.27	965,103.59					
热轧车间/卷取机液压站		668,298.62						668,298.62
<b>合计</b>	<b>2,554,747.32</b>	<b>35,739,444.69</b>	<b>3,935,977.39</b>					<b>34,358,214.62</b>

## 重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占	工程进度（%）	资金来源
热轧车间/主厂房	30,000,000.00	53.46	80	自筹
热轧车间/待摊费用	3,500,000.00	88.79	90	自筹

热轧车间/轧机生产线	207,500,000.00	2.74	40	自筹
热轧车间/旋流井	5,000,000.00	47.84	50	自筹
酸洗车间/主厂房	20,000,000.00	11.56	10	自筹
连铸车间	2,800,000.00	106.10	100	自筹
热轧车间/吊钩桥式起重机	2,039,000.00	51.28	80	自筹
变电站/电力变压器	3,278,097.79	48.1	50	自筹
热轧车间/电气室	3,500,000.00	21.99	30	自筹
变电站/MSTP 光传输设备自动化系统	1,050,000.00	72.45	50	自筹
消防管网工程	1,000,000.00	96.51	100	自筹
热轧车间/卷取机液压站	9,000,000.00	7.5	10	自筹
<b>合计</b>	<b>288,667,097.79</b>			

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	65,010,655.90	17,000.00	65,027,655.90
2. 本期增加金额	13,353,977.75		13,353,977.75
(1) 购置	13,353,977.75		13,353,977.75
(2) 内部研发			
(3) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	78,364,633.65	17,000.00	78,381,633.65
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,886,721.93	3,966.62	1,890,688.55
2. 本期增加金额	1,411,496.23	3,399.96	1,414,896.19
(1) 计提	1,411,496.23	3,399.96	1,414,896.19
(2) 其他增加			

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	3,298,218.16	7,366.58	3,305,584.74
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	75,066,415.49	9,633.42	75,076,048.91
2. 期初账面价值	63,123,933.97	13,033.38	63,136,967.35

说明：

①期末，无内部研发形成的无形资产。

②本公司无使用寿命不确定的无形资产。

③建设用地使用权证号为博国用（2014）第 331013 号的土地使用权，2014 年 5 月 20 日，本公司与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行签订编号为 44100620140004533 的最高额抵押合同，为佛山市百年卓越钢业有限公司在 2014 年 5 月 20 日至 2019 年 5 月 19 日期间，与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行形成的债务提供抵押担保，担保的最高债权余额为 49,898,700.00 元；2016 年 8 月 18 日，本公司取得了农行罗村支行出具关于同意解除《最高额抵押合同》的函，土地使用权均已解除抵押，该担保已解除；

建设用地使用权证号为博国用（2014）第 331018 号及博国用（2014）第 331019 号的土地使用权，2015 年 5 月 20 日，本公司与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行签订编号为 44100620150003297 的最高额抵押合同，为佛山市辉煌不锈钢有限公司、佛山市金海辉煌不锈钢有限公司、佛山市百年卓越钢业有限公司在 2015 年 5 月 20 日至 2020 年 12 月 31 日期间，与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行形成的债务提供抵押担保，担保的最高债权余额为 97,829,900.00 元；2016 年 8 月 18 日，本公司取得了农行罗村支行出具关于同意解除《最高额抵押合同》的函，土地使用权均已解除抵押，该担保已解除；

建设用地使用权证号为博国用（2014）第 331020 的土地使用权，2015 年 5 月 20 日，本公司与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行签订编号为 44100620150003004 的最高额抵押合同，为佛山市辉煌不锈钢有限公司、佛山市金海辉煌不锈钢有限公司、佛山市百年卓越钢业有限公司在 2015 年 5 月 20 日至 2020 年 12 月 31 日期间与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行形成的债务提供抵押担保，担保的最高债权余额为 7,045,500.00 元。2016 年 8 月 18 日，本公司取得了农行罗村支行出具关于同意解除《最高额抵押合同》的函，土地使用权均已解除抵押，该担保已解除；

④期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
活动板房		642,575.39	53,547.96		589,027.43
财产保险		767,098.41	106,541.45		660,556.96
<b>合计</b>		<b>1,409,673.80</b>	<b>160,089.41</b>		<b>1,249,584.39</b>

## 12、递延所得税资产与递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	2,793,511.53	251,416.04	448,921.65	67,338.25
政府补助	56,508,132.79	7,711,281.20	48,927,672.19	7,339,150.84
<b>小计</b>	<b>59,301,644.32</b>	<b>7,962,697.24</b>	<b>49,376,593.84</b>	<b>7,406,489.09</b>

## 13、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付土地出让金		2,500,000.00
预付工程款	3,555,448.14	57,667.75
预付房屋、设备款	12,070,248.88	284,915.96
<b>合计</b>	<b>15,625,697.02</b>	<b>2,842,583.71</b>

## 14、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	237,059,580.49	147,339,457.50
设备款	43,623,190.18	272,531,509.39
工程款	19,411,146.85	23,682,812.04
运费	16,630,534.86	9,411,230.89
加工费	15,012,925.64	2,286,708.18
其他	1,192,656.76	
<b>合计</b>	<b>332,930,034.78</b>	<b>455,251,718.00</b>

## 15、预收款项

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

货款	5,713,911.70	48,308.16
----	--------------	-----------

## 16、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,199,627.05	45,114,512.86	43,428,940.74	4,885,199.17
离职后福利-设定提存计划		1,259,440.27	984,851.47	274,588.8
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>3,199,627.05</b>	<b>46,373,953.13</b>	<b>44,413,792.21</b>	<b>5,159,787.97</b>

## (1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,199,627.05	42,133,514.14	40,573,564.02	4,759,577.17
职工福利费		2,259,732.89	2,259,732.89	
社会保险费		595,799.33	471,921.93	123,877.40
其中：1. 医疗保险费		461,504.33	362,895.33	98,609.00
2. 工伤保险费		82,069.20	63,731.20	18,338.00
3. 生育保险费		30,805.80	23,875.40	6,930.40
4. 补充医疗保险		21,420.00	21,420.00	
住房公积金		16,363.60	14,619.00	1,744.60
工会经费和职工教育经费		109,102.90	109,102.90	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
非货币性福利				
其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>3,199,627.05</b>	<b>45,114,512.86</b>	<b>43,428,940.74</b>	<b>4,885,199.17</b>

## (2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费		1,213,139.57	945,536.37	267,603.20
2. 失业保险费		46,300.70	39,315.10	6,985.60
3. 企业年金缴费				
4. 其他				

合计	1,259,440.27	984,851.47	274,588.80
----	--------------	------------	------------

## 17、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	1,475,526.33	
企业所得税	7,689,852.08	9,184,136.89
个人所得税	368,769.96	342,089.19
城市维护建设税	103,286.84	16,398.25
教育费附加	44,265.79	7,027.82
地方教育费附加	29,510.53	4,685.21
车船使用税		26,591.40
水利建设基金	281,778.19	194,238.44
印花税	1,386,847.95	489,091.08
合计	11,379,837.67	10,264,258.28

## 18、应付利息

项目	期末数	期初数
合作经营费	17,587,543.45	2,223,820.77

## 19、其他应付款

项目	期末数	期初数
押金	3,000,000.00	3,000,000.00
往来款	462,568.85	10,916,335.96
合计	3,462,568.85	13,916,335.96

## 20、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	33,493,214.81	64,057.00

## 21、长期借款

项目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
质押借款				
抵押借款	150,000,000.00	8.14%	150,000,000.00	8.14%
保证借款				
信用借款				

小计	150,000,000.00	150,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		
<b>合计</b>	<b>150,000,000.00</b>	<b>150,000,000.00</b>

说明：

玉林龙腾投资有限公司与博白县农村信用合作联社、陆川县信用合作联社、北流县农村信用合作联社、容县农村信用合作联社、玉林市农村信用合作联社、兴业县农村信用合作联社签订的编号为577104150095323的抵押担保合同，约定评估价值为23,278.6万元，编号为博国用（2014）第331023号，位于玉林市龙潭工业园（博白县龙潭镇茅坡村）土地使用权及编号分别为博国用（2014）第331021号、博国用（2014）第331022号的土地附着物为2015年1月29日签订的合同编号为577129150001921《固定资产借款合同》提供抵押担保。

玉林龙腾投资有限公司与博白县农村信用合作联社、陆川县信用合作联社、北流县农村信用合作联社、容县农村信用合作联社、玉林市农村信用合作联社、兴业县农村信用合作联社签订的编号为577104150095323-2的保证担保合同，约定玉林龙腾投资有限公司为2015年1月29日本公司与博白县农村信用合作联社、陆川县信用合作联社、北流县农村信用合作联社、容县农村信用合作联社、玉林市农村信用合作联社、兴业县农村信用合作联社签订的合同编号为577129150001921《固定资产借款合同》提供保证担保。

王文辉、李娟、饶刚武、彭灿与博白县农村信用合作联社、陆川县信用合作联社、北流县农村信用合作联社、容县农村信用合作联社、玉林市农村信用合作联社、兴业县农村信用合作联社签订的合同编号为577104150095323-1的保证合同，为本公司与博白县农村信用合作联社、陆川县信用合作联社、北流县农村信用合作联社、容县农村信用合作联社、玉林市农村信用合作联社、兴业县农村信用合作联社签订577129150001921《固定资产借款合同》提供保证担保。

## 22、长期应付款

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	115,606,268.17	1,115,861.73
小计	115,606,268.17	1,115,861.73
减：一年内到期长期应付款	33,493,214.81	64,057.00
<b>合计</b>	<b>82,113,053.36</b>	<b>1,051,804.73</b>

说明：期末长期应付款为应付的融资租赁款。

2016年9月28日，本公司与浙江中拓融资租赁有限公司签订编号为中拓租[2016]抵字第(A-0001)的抵押合同，约定将账面原值为329,543,899.79元、评估价值为271,041,440.00元的机器设备为编号为中拓租[2016]租字第(A-0001)号的融资租赁合同项下浙江中拓融资租赁有限公司享有的全部债权提供抵押担保。

2016年9月28日，本公司与浙江中拓融资租赁有限公司签订编号为中拓租[2016]租字第(A-0001)的融资租赁合同，由王文辉、李娟为该合同项下本公司对债权人浙江中拓融资租赁有限公司所负全部债务提供不可撤销的连带责任保证。

## 23、递延收益

项目	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
	期初数			

政府补助	48,927,672.19	9,303,300.00	1,722,839.40	56,508,132.79
------	---------------	--------------	--------------	---------------

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他 期末 变动 余额	与资产相关 /与收益相 关
厂房建设奖励	11,308,333.33		393,333.36	10,914,999.94	与资产相关
基础设施奖励	8,907,385.50		182,715.60	8,724,669.90	与资产相关
厂区边界护坡奖励	6,229,166.67		216,666.52	6,012,500.15	与资产相关
110KV 变电站建设补助金	11,250,000.00		600,000.00	10,650,000.00	与资产相关
基础设施奖励（二）	97,666.67		2,000.09	95,666.58	与资产相关
新增厂房建设奖励	961,111.11		33,333.39	927,777.72	与资产相关
公租房项目中央补贴金	700,189.58		24,006.48	676,183.12	与资产相关
新增厂房建设奖励（补充）	5,950,000.00		42,999.96	2,096,250.04	与资产相关
基础设施奖励（三）	2,139,250.00		200,000.04	5,749,999.96	与资产相关
基础设施奖励（四）	1,384,569.33		27,783.96	1,356,785.38	与资产相关
热轧项目建设补助（一）		2,513,300.00		2,513,300.00	与资产相关
热轧项目建设补助（二）		5,760,000.00		5,760,000.00	与资产相关
热轧项目建设补助（三）		1,030,000.00		1,030,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>48,927,672.19</b>	<b>9,303,300.00</b>	<b>1,722,839.40</b>	<b>56,508,132.79</b>	

#### 24、股本（单位：万股）

项目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	24,000.00	3,600.00					27,600.00

说明：

①2015年7月2日，根据公司股东会决议：同意李娟将持有公司51%的股份转让给王文辉，公司其他股东同意放弃股份优先受让权；

②2015年11月21日根据股东会决议：同意饶刚武将公司49%的股份转让给王文辉及李娟，其中48%转让给王文辉，1%转让给李娟；

③2015年11月27日经股东会决议，变更注册资本，由5,000万元变更为24,000万元，增加的19,000万元由股东王文辉，李娟按99:1比例认缴，并在2015年12月1日办理了工商变更登记手续，2015年12月31日前缴足24,000万注册资本；

④2016年3月2日,根据公司董事会决议:以2015年12月31日经审计的净资产250,502,259.33元全额抵作股款,折合股份24,000万股股份,超过注册资本的部分计入资本公积,整体变更为股份有限公司;业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具编号为致同验资(2016)第45ZB0002号的验资报告。

⑤2016年4月16日,根据公司董事会决议,变更公司注册资本,由原来的24,000万元变更为27,600万元,增加股本3,600万股,分别由玉林市中金投资中心(有限合伙)认购300万股、中钢集团深圳有限公司认购1,300万股、玉林市长荣投资中心(有限合伙)认购591.5万股、玉林市银山投资中心(有限合伙)认购718.5万股、饶伟导认购690万股,按照1.98元/股的价格认购新增的股本,超过注册资本的部分计入资本公积;业经佛山市众联会计师事务所有限公司验证,并出具编号为佛众联验字(2016)第007号的验资报告。

## 25、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		45,782,259.33		45,782,259.33

2016年3月2日,根据公司董事会决议:以2015年12月31日经审计的净资产250,502,259.33元全额抵作股款,折合股份24,000万股股份,超过注册资本的部分计入资本公积,整体变更为股份有限公司,本次整体变更将法定盈余公积1,050,225.93元的及未分配利润9,452,033.40元,合计10,502,259.33元转入资本公积;②2016年4月16日,根据公司董事会决议,变更公司注册资本,由原来的24,000万元变更为27,600万元,增加股本3,600万股,分别由玉林市中金投资中心(有限合伙)认购300万股、中钢集团深圳有限公司认购1,300万股、玉林市长荣投资中心(有限合伙)认购591.5万股、玉林市银山投资中心(有限合伙)认购718.5万股、饶伟导认购690万股,按照1.98元/股的价格认购新增的股本,超过注册资本的部分35,280,000.00元计入资本公积。

## 26、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,050,225.93	18,640,048.09	1,050,225.93	18,640,048.09
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
<b>合计</b>	<b>1,050,225.93</b>	<b>18,640,048.09</b>	<b>1,050,225.93</b>	<b>18,640,048.09</b>

说明:

①2016年3月2日,根据公司董事会决议:以2015年12月31日经审计的净资产250,502,259.33元全额抵作股款,折合股份24,000万股股份,超过注册资本的部分计入资本公积,整体变更为股份有限公司,本次整体变更将法定盈余公积1,050,225.93元转入资本公积;

②2016年12月31日,根据净利润的10%计提法定盈余公积18,640,048.09元;

## 27、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
----	-------	-------	---------

调整前上期末未分配利润	9,452,033.40	-23,324,746.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	9,452,033.40	-23,324,746.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	186,400,480.94	33,827,006.01
减：提取法定盈余公积	18,640,048.09	1,050,225.93
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
所有者内部结转	9,452,033.40	
期末未分配利润	167,760,432.85	9,452,033.40
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		

2016年3月2日，根据公司股东会决议：以2015年12月31日经审计的净资产250,502,259.33元全额抵作股款，折合股份24,000万股股份，超过注册资本的部分计入资本公积，整体变更为股份有限公司，本次整体变更将未分配利润9,452,033.40元转入资本公积。

## 28、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,169,794,105.26	1,913,329,871.25	747,237,351.40	672,832,170.43
其他业务	30,931,589.68	25,047,178.91	28,179,049.80	25,394,109.81
<b>合计</b>	<b>2,200,725,694.94</b>	<b>1,938,377,050.16</b>	<b>775,416,401.20</b>	<b>698,226,280.24</b>

### (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精制镍铁			262,145,370.64	234,314,040.20
精制高镍铁			19,604,132.46	18,917,483.49
不锈钢板	1,640,856,933.40	1,457,193,821.99	455,457,913.08	410,578,559.18
不锈钢坯	528,937,171.86	456,136,049.26	1,432,526.67	1,232,489.48
不锈冷轧板			8,597,408.55	7,789,598.08
<b>合 计</b>	<b>2,169,794,105.26</b>	<b>1,913,329,871.25</b>	<b>747,237,351.40</b>	<b>672,832,170.43</b>

## 29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	2,395,027.89	125,445.47
教育费附加	1,021,755.32	53,762.34
地方教育附加	688,978.89	35,841.56
水利建设基金	1,582,398.04	
印花税	1,280,743.90	
其他	468,122.86	
<b>合计</b>	<b>7,437,026.90</b>	<b>215,049.37</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	907,829.94	2,003,142.35
折旧	2,204,000.00	2,203,999.20
运输费	2,856,097.29	8,966,561.08
交通费	17,235.93	1,502,263.27
其他	17,816.60	
<b>合计</b>	<b>6,002,979.76</b>	<b>14,675,965.90</b>

### 31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,930,412.74	6,473,025.54
职工福利费	852,347.44	268,537.22
办公费	634,968.15	257,738.69
电信费	84,318.51	103,416.73
业务招待费	400,197.51	102,912.00
社会保险费	574,929.47	563,641.20
交通费	286,857.67	294,763.81
差旅费	378,538.48	217,071.69
咨询费	5,929,645.68	3,065,649.21
折旧费	1,888,566.22	1,207,863.77
会员费		30,000.00
印花税	283,101.76	418,564.08
绿化费	17,475.60	22,836.50
劳动保护费		215,879.70

电费	600,000.00	224,227.61
培训费	35,466.00	15,410.00
无形资产摊销	1,396,376.45	1,280,823.07
保安服务费	216,000.00	54,000.00
信息咨询费	670,867.92	12,409.06
财产保险费	703,047.72	300,398.07
水利建设基金	626,095.10	775,451.79
补偿金	350,075.20	950,000.00
工伤费	181,186.64	101,211.23
排污费	2,288,967.00	
其他	419,294.55	258,282.36
<b>合计</b>	<b>23,748,735.81</b>	<b>17,214,113.33</b>

## 32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,643,840.36	11,553,364.19
减：利息收入	210,395.69	36,594.32
减：未确认融资收益	351,985.00	
承兑汇票贴息		2,910,512.07
合作经营费	29,963,051.76	14,795,501.28
未确认融资费用	5,947,438.29	
手续费及其他	28,036.33	17,257.02
<b>合计</b>	<b>48,019,986.05</b>	<b>29,240,040.24</b>

## ①本期无资本化利息

②根据本公司与中钢集团深圳有限公司签订编号为 131118 的合作协议及补充的合作协议约定：本公司生产镍铬合金所需的镍铬、红土镍矿焦炭等原材料的供应商由本公司与中钢集团深圳有限公司共同考察确认好原料的品名、重量、价格、规格、标准、质量要求、交货期或者付款方式等内容后，由中钢集团深圳有限公司与供应商签订原料采购合同，同时本公司与中钢集团深圳有限公司签订采购合同，合同间差价体现为合作经营费，合作经营费从甲方付款给原材料供应商之日起至本公司支付相应货款及合作经营费给中钢集团深圳有限公司之日止，计算基数为本公司实际占用金额，每 30 天收取 2%，信用证费用按每 30 天收取 1% 计算。

③根据本公司与中钢集团深圳有限公司签订的编号为 G414ZG-YL001B 至 G414ZG-YL053B 和 G414ZG-YL055B 至 G414ZG-YL101B 的 100 份设备销售合同、编号为 131118 的合作协议及补充的合作协议约定：中钢集团深圳有限公司已支付给供应商的设备款，本公司如在 2015 年 12 月 31 日未结清，则自 2016 年 1 月 1 日起，按中钢集团深圳有限公司已支付给供应商但本公司未支付金额为计算基数，每逾期 30 天支付 1.25% 的补偿金。

## 33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,344,589.88	-3,296,301.01

## 34、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,210.78		1,210.78
其中：固定资产处置利得	1,210.78		1,210.78
无形资产处置利得			
政府补助	32,678,839.40	21,238,435.02	32,678,839.40
其他	62,093.75	1,598.44	62,093.75
<b>合计</b>	<b>32,742,143.93</b>	<b>21,240,033.46</b>	<b>32,742,143.93</b>

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
厂房建设奖励	393,333.36	393,333.36	与资产相关
基础设施奖励	182,715.60	182,715.60	与资产相关
110KV 变电站建设补助金	600,000.00	600,000.00	与资产相关
厂区边界护坡奖励	216,666.52	216,666.60	与资产相关
基础设施奖励（二）	2,000.09	2,000.04	与资产相关
新增厂房建设奖励	33,333.39	33,333.36	与资产相关
公租房项目中央补贴金	24,006.48	20,005.40	与资产相关
基础设施奖励（三）	42,999.96	10,750.00	与资产相关
新增厂房建设奖励（补充）	200,000.04	50,000.00	与资产相关
基础设施奖励（四）	27,783.96	4,630.66	与资产相关
产业发展及物流扶持补助资金		500,000.00	与收益相关
参展费		50,000.00	与收益相关
工业扶持发展资金		2,635,000.00	与收益相关
扶持奖励金		3,540,000.00	与收益相关
用电补助资金		12,000,000.00	与收益相关
稳增长重点工业建设奖励		1,000,000.00	与收益相关
电费补助	2,066,000.00		与收益相关
统计发展基金经费	30,000.00		与收益相关
规上企业奖励金	60,000.00		与收益相关

工业和信息化发展专项资金	9,000,000.00	与收益相关
税收奖励资金	19,800,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>32,678,839.40</b>	<b>21,238,435.02</b>

说明：以上列报营业外收入全部计入非经常性损益

### 35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,260,000.00	2,000.00	2,260,000.00
其他	819.15	1,108.77	819.15
<b>合计</b>	<b>2,260,819.15</b>	<b>3,108.77</b>	<b>2,260,819.15</b>

说明：以上列报的营业外支出项目全部计入非经常性损益

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,432,378.37	7,368,620.68
递延所得税费用	-556,208.15	-817,448.87
<b>合计</b>	<b>18,876,170.22</b>	<b>6,551,171.81</b>

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	205,276,651.16	40,378,177.82
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*当期所得税税率，其中2015年所得税税率为15%，2016年为9%）	18,474,898.60	6,056,726.67
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整	30,237.21	
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	33,988.01	
税率变动对期初递延所得税余额的影响	337,046.40	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		

未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响

研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）

其他		494,445.14
所得税费用	18,876,170.22	6,551,171.81

### 37、现金流量表项目注释

#### （1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位及个人往来	144,313,083.29	85,486,073.93
政府补助	40,259,300.00	
收到的利息收入	210,395.69	36,594.32
<b>合计</b>	<b>184,782,778.98</b>	<b>85,522,668.25</b>

#### （2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付单位及个人往来	130,030,849.72	395,977,234.97
办公费、差旅费、业务招待费等费用开支	13,554,914.28	11,637,926.89
捐赠及赞助支出	2,006,000.00	
<b>合计</b>	<b>145,591,764.00</b>	<b>407,615,161.86</b>

#### （3）收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资租赁款	129,000,000.00	

#### （4）支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
各期支付的融资租赁租金	11,974,180.44	
支付的融资租赁保证金	12,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>23,974,180.44</b>	

### 38、现金流量表补充资料

#### （1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

#### 1、将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	186,400,480.94	33,827,006.01
加：资产减值准备	2,344,589.88	-3,296,301.01
固定资产折旧	42,596,816.49	29,576,644.40
无形资产摊销	1,414,896.19	1,280,823.07
长期待摊费用摊销	160,089.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,210.78	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	48,202,345.41	29,259,377.54
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-556,208.15	-817,448.86
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-164,031,742.19	-79,291,864.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-50,662,352.19	71,958,308.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	114,938,963.44	-275,181,644.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	180,809,090.01	-192,685,098.31

## 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## 3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	50,857,640.93	23,242,303.49
减：现金的期初余额	23,242,303.49	772,456.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	27,615,337.44	22,469,846.80

### (4) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	50,857,640.93	23,242,303.49
其中：库存现金	1,521.56	1,527.08
可随时用于支付的银行存款	50,856,119.37	23,240,776.41
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	50,857,640.93	23,242,303.49

### 39、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	285,191,927.94	2016年9月28日，本公司与浙江中拓融资租赁有限公司签订编号为中拓租[2016]抵字第（A-0001）的抵押合同，约定将账面原值为329,543,899.79元、评估价值为271,041,440.00元的机器设备为编号为中拓租[2016]租字第（A-0001）号的融资租赁合同项下浙江中拓融资租赁有限公司享有的全部债权提供抵押担保，该些用于抵押的设备期末账面价值额为285,191,927.94元。

## 六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、商品价格风险、利率风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况及从第三方获取担保的可能性等评估债务人的信用资质，本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供

任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 100%（2015 年：100%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 100%（2015 年：93.02%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及融资租赁来筹措营运资金。本公司 2015 年度向银行借款 15,000.00 万元，截止 2016 年 12 月 31 日尚余 15,000.00 万元；2016 年度向浙江中拓融资租赁有限公司融资 12,900.00 万元。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）

项 目	2016. 12. 31			合 计
	一年以内	一年至五年	五年以上	
应付账款	33,293.00			33,293.00
应付利息	1,758.75			1,758.75
其他应付款	346.26			346.26
一年内到期的非流动负债	5,059.66			5,059.66
长期借款		15,000.00		15,000.00
长期应付款		9,585.42		9,585.42
应付融资租赁款的未确认融资费用	-1,710.34	-1,374.11		-3,084.45
<b>负债合计</b>	<b>38,747.33</b>	<b>23,211.31</b>		<b>61,958.64</b>

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2015. 12. 31			合 计
	一年以内	一年至五年	五年以上	
应付账款	27,581.03	17,944.14		45,525.17
应付利息	222.38			222.38
其他应付款	1,391.63			1,391.63
长期借款		15,000.00		15,000.00

长期应付款	88.52	28.16	116.68
<b>负债合计</b>	<b>29,283.56</b>	<b>32,972.30</b>	<b>62,255.86</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于中钢集团深圳有限公司代垫付的货款及设备款、长期银行借款、融资租赁应付款、浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合

于 2016 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 68.25 万元（2015 年 12 月 31 日：58.44 万元）。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 57.88%（2015 年 12 月 31 日：73.22%）。

## 七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市

场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：长期应收款、长期应付款、一年内到期的非流动负债等。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

期末数	账面价值	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
金融资产：					
长期应收款	4,222,420.82		4,222,420.82		4,222,420.82
<b>金融资产小计</b>	<b>4,222,420.82</b>		<b>4,222,420.82</b>		<b>4,222,420.82</b>
金融负债：					
长期应付款	82,113,053.36		82,113,053.36		82,113,053.36
一年内到期的非流动负债	33,493,214.81		33,493,214.81		33,493,214.81
<b>金融负债小计</b>	<b>115,606,268.17</b>		<b>115,606,268.17</b>		<b>115,606,268.17</b>

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司股东

关联方名称	与本公司关系	直接拥有本公司股份比例	股东性质
王文辉	实际控制人	86.09%	自然人
李娟	实际控制人	0.87%	自然人

注：王文辉先生与李娟女士为夫妻关系

### 2、本公司的子公司情况

本公司无子公司。

### 3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司无合营企业及联营企业。

### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
饶刚武	报告期内曾经持股5%以上的股东

文昭武、王泽洲、陈艳、李铭森、李秀、凌金林、区光、欧嘉敏	董事、高级管理人员
郑妙、陈烈高	与实际控制人关系密切的关联方
玉林市金腾建材有限公司	欧嘉敏 95%控股公司参股的关联企业
广西梧州市丰盈不锈钢有限公司	同受实际控制人控制的关联企业
佛山市辉煌不锈钢有限公司	同受实际控制人控制的关联企业
佛山市金海辉煌不锈钢有限公司	同受实际控制人控制的关联企业
广西梧州市金海不锈钢有限公司	同受实际控制人控制的关联企业
佛山市百年卓越钢业有限公司	同受实际控制人控制的关联企业
玉林市中金投资中心（有限合伙）	同受实际控制人控制的关联企业

## 5、关联交易情况

### （1）关联采购与销售情况

#### ①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西梧州市金海不锈钢有限公司	购买原材料、低耗品	5,423,568.97	6,846,989.79
广西梧州市金海不锈钢有限公司	对不锈钢板进行冷轧加工		597,310.01
广西梧州市丰盈不锈钢有限公司	对不锈钢板进行热轧酸洗加工	97,446,018.65	30,730,693.50

注：本公司向广西梧州市金海不锈钢有限公司采购原材料具体为：减速机、切割渣、烟煤、氧化皮、切割渣

#### ②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西梧州市金海不锈钢有限公司	销售精制镍铁		262,145,370.64
广西梧州市金海不锈钢有限公司	销售精制高镍铁		19,604,132.48
广西梧州市金海不锈钢有限公司	销售不锈钢板废料、石灰、干渣铁	6,091,141.83	20,245,377.27
广西梧州市金海不锈钢有限公司	销售变压器	61,538.46	
广西梧州市丰盈不锈钢有限公司	销售石灰	1,622,061.22	
佛山市金海辉煌不锈钢有限公司	销售不锈钢板	153,987,605.87	22,260,081.11
佛山市百年卓越钢业有限公司	销售不锈钢板	13,659,655.22	5,053,480.03
玉林市金腾建材有限公司	销售水渣	3,036,839.29	4,636,282.60
玉林市金腾建材有限公司	供电	4,753,588.45	

司

玉林市金腾建材有限公司

机械台班费

59,183.32

## (2) 关联担保情况

## ① 本公司作为担保方

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
佛山市辉煌不锈钢有限公司、佛山市金海辉煌不锈钢有限公司、佛山市百年卓越钢业有限公司	31,213.00	2015年5月20日	2016年8月18日	是
佛山市百年卓越钢业有限公司	4,989.87	2014年5月20日	2016年8月18日	是
佛山市辉煌不锈钢有限公司、佛山市金海辉煌不锈钢有限公司、佛山市百年卓越钢业有限公司	9,782.99	2015年5月20日	2016年8月18日	是
佛山市辉煌不锈钢有限公司、佛山市金海辉煌不锈钢有限公司、佛山市百年卓越钢业有限公司	704.55	2015年5月20日	2016年8月18日	是

说明：房屋建筑为109,279.31平方米，房产证编号为博房权证博白字第2015020029号的房屋建筑物，2015年5月20日，本公司与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行签订编号为44100620150003002的最高额抵押合同，为佛山市辉煌不锈钢有限公司、佛山市金海辉煌不锈钢有限公司、佛山市百年卓越钢业有限公司在2015年5月20日至2020年12月31日期间，与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行形成的债务提供抵押担保，担保的最高债权余额为31,213万元。2016年8月18日，本公司取得了农行罗村支行出具关于同意解除《最高额抵押合同》的函，土地使用权均已解除抵押，该担保已解除；

建设用地使用权证号为博国用（2014）第331013号的土地使用权，2014年5月20日，本公司与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行签订编号为44100620140004533的最高额抵押合同，为佛山市百年卓越钢业有限公司在2014年5月20日至2019年5月19日期间，与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行形成的债务提供抵押担保，担保的最高债权余额为49,898,700元；2016年8月18日，本公司取得了农行罗村支行出具关于同意解除《最高额抵押合同》的函，土地使用权均已解除抵押，该担保已解除；

建设用地使用权证号为博国用（2014）第331018号及博国用（2014）第331019号的土地使用权，2015年5月20日，本公司与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行签订编号为44100620150003297的最高额抵押合同，为佛山市辉煌不锈钢有限公司、佛山市金海辉煌不锈钢有限公司、佛山市百年卓越钢业有限公司在2015年5月20日至2020年12月31日期间，与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行形成的债务提供抵押担保，担保的最高债权余额为97,829,900.00元；2016年8月18日，本公司取得了农行罗村支行出具关于同意解除《最高额抵押合同》的函，土地使用权均已解除抵押，该担保已解除；

建设用地使用权证号为博国用（2014）第331020的土地使用权，2015年5月20日，本公司与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行签订编号为44100620150003004的最高额抵押合同，为佛山市辉煌不锈钢有限公司、佛山市金海辉煌不锈钢有限公司、佛山市百年卓越钢业有限公司在2015

年5月20日至2020年12月31日期间与中国农业银行股份有限公司南海罗村支行形成的债务提供抵押担保，担保的最高债权余额为7,045,500.00元；2016年8月18日，本公司取得了农行罗村支行出具关于同意解除《最高额抵押合同》的函，土地使用权均已解除抵押，该担保已解除；

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
王文辉、李娟、饶刚武、彭灿	3,000.00	2015年1月29日	2018年1月29日	否
王文辉、李娟、饶刚武、彭灿	3,000.00	2015年1月29日	2018年1月29日	否
王文辉、李娟、饶刚武、彭灿	3,000.00	2015年1月29日	2018年1月29日	否
王文辉、李娟、饶刚武、彭灿	2,000.00	2015年1月29日	2018年1月29日	否
王文辉、李娟、饶刚武、彭灿	2,000.00	2015年1月29日	2018年1月29日	否
王文辉、李娟、饶刚武、彭灿	2,000.00	2015年1月29日	2018年1月29日	否

说明：

2015年1月29日，王文辉、李娟、饶刚武、彭灿与博白县农村信用合作联社、陆川县信用合作联社、北流县农村信用合作联社、容县农村信用合作联社、玉林市农村信用合作联社、兴业县农村信用合作联社签订的合同编号为577104150095323-1的保证合同，为本公司与博白县农村信用合作联社、陆川县信用合作联社、北流县农村信用合作联社、容县农村信用合作联社、玉林市农村信用合作联社、兴业县农村信用合作联社签订577129150001921《固定资产借款合同》提供保证。

2013年12月30日，中钢集团深圳有限公司与广西玉林中金金属科技有限公司签订了编号为NO131118的《合作协议》，约定双方在该《合作协议》框架下签订的编号为G414ZG-YL001B至G414ZG-YL053B和G414ZG-YL055B至G414ZG-YL101B共计100份《销售合同》由佛山市金海辉煌不锈钢有限公司、广西梧州市金海不锈钢有限公司、广西梧州市丰盈不锈钢有限公司及王文辉提供保证担保。

2016年9月28日，本公司与浙江中拓融资租赁有限公司签订编号为中拓租[2016]租字第(A-0001)的融资租赁合同，由王文辉、李娟为该合同项下本公司对债权人浙江中拓融资租赁有限公司所负全部债务提供不可撤销的连带责任保证

(3) 关联方资金拆借情况

股东	核算项目	2016.01.01	本期增加额	本期减少额	2016.12.31
李娟	其他应付款	3,694,508.20		3,694,508.20	
李娟	其他应收款		1,645,318.50	1,645,318.50	
王文辉	其他应付款	5,600,853.99		5,600,853.99	

说明：

2016年度期间，股东王文辉、李娟支付给本公司的往来资金，王文辉、李娟声明属无偿提供给本公司使用，本公司无需向王文辉、李娟支付任何资金使用利息或资金成本。

(4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 7 人，上期关键管理人员 2 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	654,911.19	214,418.70

#### 6、关联方应收应付款项

##### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西梧州市金海不锈钢有限公司			8,918,173.68	445,908.68
应收账款	玉林市金腾建材有限公司	962,390.14	48,119.51		

##### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项	广西梧州市金海不锈钢有限公司	131,632.47	
预收款项	广西梧州市丰盈不锈钢有限公司	32,188.37	
预收款项	佛山市百年卓越钢业有限公司	21,563.27	
应付账款	广西梧州市丰盈不锈钢有限公司	13,046,292.86	752,179.41
应付账款	广西梧州市金海不锈钢有限公司	163,243.59	
其他应付款	佛山市金海辉煌不锈钢有限公司		34,852.55
其他应付款	李娟		3,694,508.20
其他应付款	王文辉		5,600,853.99
其他应付款	李秀		400,000.00
其他应付款	陈烈高		240,802.59

#### 九、承诺及或有事项

2016年3月27日，张绍强向玉林市博白县人民法院提起诉讼，诉称其所在单位四川东方高新能源工程有限公司安排其在广东开能环保能源有限公司（“广东开能”）与中金公司合作某项目的施工现场工作，广东开能为该项目安装工程施工发包方，东方高能为该项目安装工程施工承包方，施工地点位于中金金属厂内；在施工工作中张绍强受伤，致其左小腿骨折，遂诉请法院判决中金金属、东方高能、广东开能、赔偿其经济损失377,295.15元。诉讼标的为损害赔偿金377,295.15元以及本案的诉讼费。2016年12月30日，博白县人民法院做出（2016）桂0923民初726号民事判决，判决本公司及四川东方高新能源工程有限公司给原告张绍强赔偿经济损失330,066.33元、精神抚慰金10,000.00元，案件受理费及鉴定费合计8,007.00元由本公司及四川东方高新能源工程有限公司承担，并驳回张绍强对广东开能环保能源有限公司的诉讼请求。本公司不服玉林市博白县人民法院作出的（2016）桂0923民初726号民事判决，认为一、博白县人民法院对本案定性不当，本案应为工伤保险纠纷而非健康权纠纷；二、博白县人民法院认定事实不清，适用法律错误。本公司对张绍强的经济损失不承担连带责任且无须赔偿其精神抚慰金，已向玉林市中级人民法院提起上诉：一、请求二审法院撤销原判，发回重审或依法改判上诉人对被上诉人张

绍强的经济损失人民币 330,066.63 元及精神抚慰金 10000 元不承担责任；本案的鉴定费及全部诉讼费用由被上诉人负担。截止报告日，二审未有判决，账上未计提预计负债。

除以上事项外，本公司无其他需披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

①2017 年 3 月，本公司与陈泽锋、陈炽登签订股权转让协议，协议约定：收购由陈泽锋、陈炽登持股的广西顶峰不锈钢有限公司 100%股权，收购价款 800 万元，在广西顶峰不锈钢有限公司取得位于梧州进口再生资源加工园区广源大道 6 号土地的不动产权证之日起满 8 个月或者以位于梧州进口再生资源加工园区广源大道 6 号土地使用权办理抵押贷款或担保，贷（借）款到账之日起已满 5 个工作日内支付股权款。截止本报告日，已支付收购款 50 万元，收购未完成。

②为满足公司发展的需要，完善公司产业链，进一步提升公司综合竞争力，本公司拟在广西梧州市投资建设不锈钢冷连轧项目，该项目拟采用目前市场上成熟的先进技术和设备，预计对该项目投资总额约为 20,000.00 万元，具体投资额以最终实际发生额为准。该项目已于 2017 年 3 月 26 日开工建设。

除以上事项外，本公司无其他需披露的日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、本公司作为被担保方的事项

担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
玉林龙腾投资有限公司	15,000	2015/1/29	2018/1/29	否

说明：玉林龙腾投资有限公司与博白县农村信用合作联社、陆川县信用合作联社、北流县农村信用合作联社、容县农村信用合作联社、玉林市农村信用合作联社、兴业县农村信用合作联社签订的编号为 577104150095323 的抵押担保合同，约定评估价值为 23,278.6 万元，编号为博国用(2014)第 331023 号，位于玉林市龙潭工业园(博白县龙潭镇茅坡村)土地使用权及编号分别为博国用(2014)第 331021 号、博国用(2014)第 331022 号的土地附着物，为 2015 年 1 月 29 日本公司与博白县农村信用合作联社、陆川县信用合作联社、北流县农村信用合作联社、容县农村信用合作联社、玉林市农村信用合作联社、兴业县农村信用合作联社签订的合同编号为 577129150001921《固定资产借款合同》提供抵押担保。

玉林龙腾投资有限公司与博白县农村信用合作联社、陆川县信用合作联社、北流县农村信用合作联社、容县农村信用合作联社、玉林市农村信用合作联社、兴业县农村信用合作联社签订的编号为 577104150095323-2 的保证担保合同，约定玉林龙腾投资有限公司为 2015 年 1 月 29 日本公司与博白县农村信用合作联社、陆川县信用合作联社、北流县农村信用合作联社、容县农村信用合作联社、玉林市农村信用合作联社、兴业县农村信用合作联社签订的合同编号为 577129150001921《固定资产借款合同》提供保证担保。

2016 年 9 月 28 日，本公司与浙江中拓融资租赁有限公司签订编号为中拓租[2016]租字第(A-0001)的融资租赁合同，由王文辉、李娟为该合同项下本公司对债权人浙江中拓融资租赁有限公司所负全部债务提供不可撤销的连带责任保证担保。

2、截止 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十二、分部信息

本公司不存在多种经营或跨区域经营，故无分部报告。本公司产品分类的主营业务收入及主营

业务成本明细如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精制镍铁			262,145,370.64	234,314,040.20
精制高镍铁			19,604,132.46	18,917,483.49
不锈钢板	1,640,856,933.40	1,457,193,821.99	455,457,913.08	410,578,559.18
不锈钢坯	528,937,171.86	456,136,049.26	1,432,526.67	1,232,489.48
不锈钢冷轧板			8,597,408.55	7,789,598.08
<b>合 计</b>	<b>2,169,794,105.26</b>	<b>1,913,329,871.25</b>	<b>747,237,351.40</b>	<b>672,832,170.43</b>

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	1,210.78	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	32,678,839.40	
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

对外委托贷款取得的损益

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出 -2,198,725.40

其他符合非经常性损益定义的损益项目

非经常性损益总额 30,481,324.78

减：非经常性损益的所得税影响数 3,058,830.33 不可税前扣除的捐赠支出 50,000.00 元、不可税前扣除的赞助支出 10,000.00 元；

非经常性损益净额 27,422,494.45

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）

归属于公司普通股股东的非经常性损益 27,422,494.45

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	47.65%	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	40.64%	0.61	0.61

广西中金金属科技股份有限公司

2017年4月25日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

广西中金金属科技股份有限公司董事会秘书办公室