

# 广东韶钢松山股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘建荣、主管会计工作负责人张永生及会计机构负责人(会计主管人员)赖伟东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节经营情况讨论与分析中“公司未来发展的展望”部分描述了公司经营中可能面临的风险及公司应对措施，敬请查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	51
第六节 股份变动及股东情况.....	57
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节 公司治理.....	68
第十节 公司债券相关情况.....	74
第十一节 财务报告.....	75
第十二节 备查文件目录.....	200

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
公司、本公司或韶钢松山	指	广东韶钢松山股份有限公司
宝武集团、中国宝武	指	中国宝武钢铁集团有限公司
宝钢集团	指	宝钢集团有限公司，宝武集团之前身
韶关钢铁	指	宝武集团广东韶关钢铁有限公司
韶钢集团	指	原广东省韶关钢铁集团有限公司，韶关钢铁之前身
广东省国资委	指	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
恒健投资、广东恒健	指	广东恒健投资控股有限公司
《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
董事会	指	广东韶钢松山股份有限公司董事会
股东大会	指	广东韶钢松山股份有限公司股东大会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	韶钢松山	股票代码	000717
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东韶钢松山股份有限公司		
公司的中文简称	韶钢松山		
公司的外文名称（如有）	SGIS Songshan Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SGSS		
公司的法定代表人	刘建荣		
注册地址	广东省韶关市曲江区马坝		
注册地址的邮政编码	512123		
办公地址	广东省韶关市曲江区韶钢办公楼		
办公地址的邮政编码	512123		
公司网址	www.sgss.com.cn		
电子信箱	sgss@baosteel.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘二	赖万立
联系地址	广东省韶关市曲江区	广东省韶关市曲江区
电话	0751-8787265	0751-8787265
传真	0751-8787676	0751-8787676
电子信箱	sgss@baosteel.com	sgss@baosteel.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广东韶钢松山股份有限公司董事会秘书室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91440200231193467
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	(1) 1997 年 4 月 29 日广东韶钢松山股份有限公司成立, 经营范围为制造、加工、销售钢铁冶金产品、金属制品、焦炭、煤化工产品、技术开发、转让、引进与咨询服务。(2) 2004 年 4 月增加“经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外; 进口废钢、废铜、废铝、废纸、废塑料(具体按[2003]粤外经贸发登记字第 139 号文经营)。(以上经营项目法律、法规或者国务院决定规定在登记前须报经有关部门审批而未审批的除外)”经营范围。(3) 2006 年 1 月增加“普通货运(以上项目法律、法规禁止的除外; 法律、行政法规限制的取得许可后方可经营)。”经营范围。(4) 2015 年 05 月韶钢松山增加“矿产品销售、煤炭销售。”经营范围。
历次控股股东的变更情况（如有）	2012 年 9 月 26 日, 经广东省工商行政管理局核准, 公司控股股东原有名称“广东省韶钢钢铁集团有限公司”更名为“宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司”。2017 年 10 月 16 日, 公司控股股东名称再次变更为“宝武集团广东韶钢钢铁有限公司”。公司的实际控制人现更名为“中国宝武钢铁集团有限公司”, 前身为“宝钢集团有限公司”。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11F
签字会计师姓名	郭勇、姚秋民

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入(元)	26,038,268,339.00	13,972,867,050.41	86.35%	11,144,587,539.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,516,547,383.11	101,427,310.05	2,381.13%	-2,595,500,516.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	2,827,571,794.72	-314,130,657.92	1,000.13%	-2,657,432,971.82

经营活动产生的现金流量净额 (元)	3,508,058,256.95	431,821,677.84	712.39%	495,643,819.38
基本每股收益 (元/股)	1.0401	0.0419	2,382.34%	-1.07
稀释每股收益 (元/股)	1.0401	0.0419	2,382.34%	-1.07
加权平均净资产收益率	146.69%	24.94%	121.75%	-158.35%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产 (元)	14,415,379,972.51	14,975,555,659.66	-3.74%	16,560,307,759.30
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,972,561,886.43	458,491,583.29	548.34%	354,898,743.73

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,268,763,626.37	6,067,883,967.34	7,197,527,758.94	7,504,092,986.35
归属于上市公司股东的净利润	168,158,813.19	481,489,000.51	1,100,614,593.84	766,284,975.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	195,354,725.66	477,963,645.71	1,296,695,443.75	857,557,979.60
经营活动产生的现金流量净额	-642,037,421.79	598,733,838.98	1,567,342,989.87	1,984,018,849.89

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值)	-268,248,261.83	155,986,484.94	-35,167,520.59	固定资产报废

值准备的冲销部分)				
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	38,580,640.88	195,500,872.86	67,326,581.73	资源综合利用产品增值税退税款等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-60,105,313.50	62,947,556.06	24,116,966.46	远期结售汇金融工具公允价值变动及投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,251,477.16	1,123,054.11	5,656,427.23	主要是子公司韶钢国贸诉讼计提的违约金
合计	-311,024,411.61	415,557,967.97	61,932,454.83	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主要业务及经营模式

公司主营黑色金属冶炼加工，金属制品、焦炭及煤化工产品的生产、销售等，主要产品有中厚板材、工业用材和建筑用材等系列多种规格钢材产品，形成以优质碳素结构钢、合金结构钢、齿轮钢、弹簧钢、轴承钢等优特钢棒材产品；宽规格造船板、管线板、桥梁板、锅容板等高档次宽幅专用钢板；热轧带肋钢筋和高线拉丝材、冷镦钢、硬线钢、PC钢棒用热轧圆盘条等高线系列产品为主导产品。船体用结构钢板通过了9国船级社工厂认可；桥梁用结构、低合金高强度结构钢、钢板首批通过中国船级社产品认证。公司的主要业务及经营模式未发生重大变化。

#### （二）行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

##### 1. 行业发展阶段、周期性特点

2017年，我国经济保持了稳中向好的发展态势。经济增长好于预期，供给侧结构性改革深入推进，效果逐步显现。钢铁行业作为供给侧结构性改革的先行者，按照党中央、国务院的决策部署，积极化解钢铁过剩产能，彻底取缔“地条钢”取得了突出成效。市场环境明显改善，产能严重过剩矛盾有效缓解，优质产能得到发挥，行业效益明显好转，钢铁行业转型升级的基础更加牢固。

根据中钢协统计数据，两年来化解过剩产能总量超过1.15亿吨，彻底清除“地条钢”，以及通过加强行业、企业自律，基本改变了恶性竞争的市场环境，使公平的市场定价体系得以恢复，钢材价格呈现了合理回升的发展态势。12月末中国钢材价格指数为121.8点，同比上涨了22.4%。会员钢铁企业累计实现销售收入3.35万亿元，同比增长35.05%，实现利润总额1,578亿元，比上年同期增加1,232亿元。今年前11个月，全国产生铁、粗钢和钢材分别为6.56亿吨、7.65亿吨和9.73亿吨，同比分别增长2.32%、5.74%和1.1%。其中会员企业产生铁、粗钢、钢材同比分别增长2.99%、7.86%和7.3%。会员企业在粗钢产量增长7.86%的情况下，总能耗仅增长4.78%，吨钢综合能耗和可比能耗分别下降2.35%和4.17%，吨钢耗新水同比下降3.7%，外排二氧化硫下降1.72%，外排废水中化学需氧量下降1.99%，悬浮物下降9.44%，挥发酚下降8.66%，节能环保水平得到进一步提升，资产负债率明显下降，抗风险能力得到明显加强。

钢铁行业通过多年来不断努力，现在已经处在由量的增长到质的提升从而实现转型发展的关键时期，紧紧跟上时代要求，抓住机遇，努力提升钢铁供给质量、结构调整和转型升级以及绿色发展成为全行业的共同任务。

同时，国际贸易保护主义日趋严重，一些国家增加贸易壁垒的倾向不容忽视，将对2018钢材出口带来不确定性。另外，由于行业利润明显回升，2018年尤其需要高度警惕的是新一轮产能扩张的冲动。

整体判断2018年钢铁供需能够保持基本平衡，铁矿石供大于求仍将持续，行业进入良好的发展机遇期。

## 2.公司所处的行业地位

公司是广东省最大钢铁生产企业，以钢铁业为核心产业。坚持以市场需求为导向，充分利用区域市场和资源优势，紧紧围绕提升竞争力，坚持走低成本之路。通过产品结构、工艺技术调整和加强技术研发能力，做强建筑用棒线材，做优工业线材、中厚板，做精汽车用优特棒材，增强核心竞争力，成为华南地区最具竞争力的钢铁产品及服务供应商。公司主要产品在广东市场的占有率情况如下：螺纹钢：13.99%；中厚板20.48；工业线材：12.59%。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）宝武集团的协同优势

按照集团部署，要求各级管理者认真落实宝武集团要求，加快整合工作步伐、深化机制体制改革，充分发挥协同优势。

### （二）得天独厚的区位优势

公司地处经济发展迅速的广东省，区位优势明显。公司作为广东省最大的钢铁企业，在粤港澳大湾区建设加速的背景下，钢材需求旺盛，公司受益匪浅。

### （三）低成本与差异化的产品优势

近年来，公司通过不断地管理变革，人事效率和产线效率大幅提升，生产成本大幅降低，公司竞争力显著提升。公司持续推进产品结构优化，做大做强优特钢，其销量和华南市场的产品认知度逐年提升，产品转型升级取得阶段性成果。

### （四）产城融合的协同发展优势

华南先进装备园规划总面积约43.5平方公里（其中韶钢片区12.5平方公里），园区依托宝武集团的特钢产业优势，以延伸特钢产业链条为抓手，大力培育发展特钢深加工基础件、装备制造零部件、成套（台）装备制造、装备服务业等四大产业体系，打造围绕特种钢材的全产业链园区。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入2,603,826.83万元，同比增加86.35%，主要是钢材销价上涨和钢铁产品销量升高所致；营业成本2,258,452.13万元，同比增加69.47%，主要是是钢材产量升高及原材料采购价格上涨所致；销售费用12,512.61万元，同比增加13.89%，主要是由于销量增加，运输费升高所致；管理费用10,454.08万元，同比下降12.23%，主要是因公司堤围费减少影响；财务费用28,411.83万元，同比下降50.26%，主要是利息支出、汇兑损益减少影响；利润总额为251,654.74万元，同比增加2,381.13%，主要是公司钢材销售均价大幅上涨，有效产能充分发挥，公司管理变革和降成本工作成效显著影响。

2017年，公司全年实际产铁630万吨，同比增长7.58%；钢599万吨，同比增长16.49%，钢材580万吨，同比增长16.64%，焦炭280万吨，同比增长5.4%。公司参股的宝钢特钢长材有限公司的子公司宝特韶关产特棒84万吨，同比增长37.7%。

报告期内，为完成公司生产经营目标，公司主要采取了以下措施：

#### 1.加强管理体系能力建设，提高管理效率和管理水平

推进综合管理体系能力建设，构建全面对标体系，不断完善、优化各项管理、技术、操作标准，全方位提升公司整体运营能力。

#### 2.优化生产组织，充分发挥产线生产效率

依托三大管控中心，实现生产、设备、能源、物流、安保集中管控并发挥协同效应。一是牢固树立“铁区一盘棋”思想，以高炉为中心，通过提高资源的保障能力，持续优化配煤配矿结构，实施精准配煤配矿，进一步稳定了入炉原燃料质量，实现了全年铁区顺产、稳产、高产的目标。二是推进工艺和技术创新，充分释放炼钢、轧线产能。

#### 3.持续推进“零故障”管理模式，确保设备状态稳定顺行

推进设备“零故障管理模式”，转变备件采购管理理念，提升设备采购效率，加强维修、管理、技术业务员工的素质培养，为高效生产组织保驾护航。

#### 4.深化产销研体系建设，加快新产品开发及技术创新

产销研工作紧密围绕用户需求，走进市场、贴近用户，实施工业线材、特钢产销研联合运作机制，快速推进汽车用钢、轴承用钢、工业线材的产品研发和市场拓展能力，不断提高工业线材高端产品比例，助推产品转型升级。

#### 5.以客户为中心、以市场为导向，提升营销、采购管理

持续打造“以客户为中心”的服务体系，围绕客户需求持续提升服务价值，全面提高售前、售中、售后的客户服务水平。优化销售渠道及逐步完善日、旬、月定价机制，引领广东市场。

进一步完善供应商准入、评价和考核机制，确保优质保供；完善低库存运营机制，进一步加强与宝武集团、国内外大矿山的合作，形成稳定、高效、优质的供应渠道。构建整体、高效、低成本的采购体系。

#### 6.深挖潜力，全力以赴降成本

优化配煤配矿机构，探索高性价比模型，开展提煤降焦，降低铁前消耗；推进日管控、精细化，降低铁钢比。

#### 7.优化资金结构，拓展融资渠道，实现资金安全高效、低成本目标。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	26,038,268,339.00	100%	13,972,867,050.41	100%	86.35%
分行业					
钢铁产品	19,613,939,603.40	75.33%	11,102,357,782.08	79.46%	76.66%
焦化产品及其他	6,424,328,735.60	24.67%	2,870,509,268.33	20.54%	123.80%
分产品					
板材	4,119,932,648.00	15.82%	2,510,339,553.15	17.97%	64.12%
棒材	11,048,329,210.37	42.43%	6,074,430,205.71	43.47%	81.88%
线材	4,445,677,745.03	17.07%	2,517,588,023.23	18.02%	76.58%
焦化产品及其他	6,424,328,735.60	24.67%	2,870,509,268.32	20.54%	123.80%
分地区					
广东省	25,551,893,572.94	98.13%	12,879,202,403.40	92.17%	98.40%
省外地区及其他	449,376,880.06	2.14%	808,813,614.23	5.79%	-44.44%
境外	36,997,886.00	0.14%	284,851,032.78	2.04%	-87.01%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
钢铁产品	19,613,939,603.40	16,144,036,482.16	17.69%	76.66%	55.55%	11.17%

焦化产品及其他	6,424,328,735.60	6,440,484,855.74	-0.25%	123.80%	118.47%	2.45%
分产品						
板材	4,119,932,648.00	3,868,184,858.23	6.11%	64.12%	54.90%	5.59%
棒材	11,048,329,210.37	8,653,874,065.46	21.67%	81.88%	55.83%	13.09%
线材	4,445,677,745.03	3,621,977,558.46	18.53%	76.58%	55.59%	11.00%
焦化产品及其他	6,424,328,735.60	6,440,484,855.74	-0.25%	123.80%	118.47%	2.45%
分地区						
广东省	25,551,893,572.94	22,186,825,836.59	13.17%	98.40%	80.72%	8.49%
省外地区	449,376,880.06	365,280,057.82	18.71%	-44.44%	-53.27%	15.37%
境外	36,997,886.00	32,415,443.49	12.39%	-87.01%	-87.90%	6.45%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
冶金钢铁行业	销售量	吨	5,754,191	4,941,762	16.44%
	生产量	吨	5,804,379	4,976,319	16.64%
	库存量	吨	99,689	49,395	101.82%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

12 月钢材价格波动，影响库存

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢铁产品	原燃辅料	8,433,495,894.93	37.34%	5,012,170,539.79	37.61%	-0.27%
钢铁产品	能源动力	5,457,173,905.95	24.16%	3,592,858,958.01	26.96%	-2.80%

钢铁产品	人工	565,955,609.69	2.51%	384,533,216.58	2.89%	-0.38%
钢铁产品	折旧	743,527,194.98	3.29%	833,872,577.90	6.26%	-2.97%
钢铁产品	制造费用及其他	943,883,876.61	4.18%	555,018,567.22	4.16%	0.02%
焦化产品及其他		6,440,484,855.74	28.52%	2,948,018,949.76	22.12%	6.40%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
板材	原燃辅料	2,153,246,652.03	9.53%	1,205,994,967.50	9.05%	0.48%
板材	能源动力	1,358,647,971.01	6.02%	864,489,703.20	6.49%	-0.47%
板材	人工	91,299,930.13	0.40%	92,523,811.86	0.69%	-0.29%
板材	折旧	178,313,177.55	0.79%	200,640,845.02	1.51%	-0.72%
板材	制造费用及其他	86,677,127.52	0.38%	133,544,857.19	1.00%	-0.62%
棒材	原燃辅料	4,396,604,583.86	19.47%	2,681,926,911.78	20.12%	-0.65%
棒材	能源动力	2,761,958,175.19	12.23%	1,922,477,508.15	14.43%	-2.20%
棒材	人工	349,888,153.29	1.55%	205,757,161.26	1.54%	0.01%
棒材	折旧	401,971,739.90	1.78%	446,190,984.51	3.35%	-1.57%
棒材	制造费用及其他	743,451,413.23	3.29%	296,980,962.67	2.23%	1.06%
线材	原燃辅料	1,883,644,659.05	8.34%	1,124,248,660.50	8.44%	-0.10%
线材	能源动力	1,336,567,759.75	5.92%	805,891,746.67	6.05%	-0.13%
线材	人工	124,767,526.28	0.55%	86,252,243.46	0.65%	-0.10%
线材	折旧	163,242,277.53	0.72%	187,040,748.37	1.40%	-0.68%
线材	制造费用及其他	113,755,335.86	0.50%	124,492,747.36	0.93%	-0.43%
焦化产品及其他		6,440,484,855.74	28.52%	2,948,018,949.76	22.12%	6.40%

说明

焦化产品及其他同比升高6.4%，主要是因为关联方公司宝钢特钢长材股份有限公司外购本公司生铁量同比升高20万吨。此外，由于原材料价格上涨，导致生铁价格、能源介质价格同比升高；同时，能源介质销售额同比升高196.78%，主要是对关联方公司宝武集团广东韶关钢铁有限公司的能源介质销售量升高影响，此外，原材料价格上涨，影响能源介质成本升高。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	17,104,174,871.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	65.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	57.37%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	15,021,478,916.82	57.37%
2	客户 B	654,439,823.59	2.50%
3	客户 C	503,358,507.99	1.92%
4	客户 D	465,743,095.14	1.78%
5	客户 E	459,154,527.68	1.75%
合计	--	17,104,174,871.22	65.32%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

客户A为同一实际控制的客户合并，包括上海欧冶材料技术有限责任公司广州分公司、宝钢特钢韶关有限公司等24家公司。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,477,635,205.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.07%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	38.11%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	4,087,413,608.55	38.11%
2	供应商 B	484,780,586.74	4.52%
3	供应商 C	418,721,503.87	3.90%
4	供应商 D	246,043,219.02	2.29%
5	供应商 E	240,676,287.64	2.24%
合计	--	5,477,635,205.82	51.07%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

客户A为同一实际控制的供应商合并，包括宝钢资源（国际）有限公司、宝钢资源新加坡有限公司、宝钢资源控股(上海)有限公司等29家公司。

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	125,126,124.55	109,869,432.60	13.89%	
管理费用	104,540,775.67	119,111,850.25	-12.23%	
财务费用	284,118,254.63	571,179,062.74	-50.26%	利息支出同比减少 1 亿，汇兑损益同比减少 2.1 亿元所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

研发的目的：通过聚焦一批重点科研项目，带动科技人才队伍建设，在加大研发投入同时，力争在新产品、新技术、新工艺等环节取得新突破，促进公司产品转型升级。

进展情况：

（一）科研项目开展情况：全年开展公司级科研项目90项，其中2017年新增立项56项。按进度计划要求，2017年应完成结题项目54项，实际通过结题验收项目35项，中止研究项目2项，办理结转项目17项。

（二）产品研发开展情况：全年合计开发173个新产品牌号，其中棒线材开发了冷镦钢、硬线钢、焊线钢、高等级螺纹钢等29个新产品牌号；板材开发了合金板、容器板等2个新产品牌号；特钢开发了齿轮钢、轴承钢、非调质钢、合金结构钢等142个新产品牌号。

（三）知识产权工作开展情况：全年取得专利受理申请号75件，其中发明专利受理申请号25件。认定技术秘密65件。

拟达到目标：通过开展技术创新活动，不断拓展产品研发路径，大力生产适销对路产品，进一步做好新产品研发储备及前瞻性工作，加快新技术、新工艺应用，快速提升公司技术实力。

对公司未来影响：通过研发冷镦钢、轴承钢及汽车用钢等中高端棒线材产品，为公司成为华南地区最具竞争力的钢铁企业打下坚实基础。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	40	41	-2.44%
研发人员数量占比	0.71%	0.74%	-0.03%
研发投入金额（元）	413,037,000.00	467,068,000.00	-11.57%
研发投入占营业收入比例	1.59%	3.34%	-1.75%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明



□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	27,275,157,699.54	15,341,737,566.34	77.78%
经营活动现金流出小计	23,767,099,442.59	14,909,915,888.50	59.40%
经营活动产生的现金流量净额	3,508,058,256.95	431,821,677.84	712.39%
投资活动现金流入小计	51,179,261.54	1,742,535,442.64	-97.06%
投资活动现金流出小计	547,980,928.24	1,090,642,914.31	-49.76%
投资活动产生的现金流量净额	-496,801,666.70	651,892,528.33	-176.21%
筹资活动现金流入小计	5,537,834,733.73	12,035,134,333.73	-53.99%
筹资活动现金流出小计	8,515,917,601.35	12,798,943,949.83	-33.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,978,082,867.62	-763,809,616.10	-289.90%
现金及现金等价物净增加额	33,173,722.63	319,904,590.07	-89.63%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额为35.08亿元,同比增加712.39%,主要是产销量增加,盈利大幅改善;投资活动产生的现金流量净额同比下降176.21%,主要是处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比下降16.91亿元,导致投资活动现金流入减少;筹资活动产生的现金流量净额下降289.9%,主要是取得借款收到的现金同比下降64.97亿元以及偿还债务支付的现金减少41.79亿元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	1,088,552,601.43	7.55%	1,149,378,878.80	7.68%	-0.13%	
应收账款	505,789,562.68	3.51%	231,461,400.04	1.55%	1.96%	销售收入大幅增长带动应收账款相应增加
存货	2,021,016,094.31	14.02%	1,926,116,624.09	12.86%	1.16%	
投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资	1,391,474,740.11	9.65%	1,341,371,475.13	8.96%	0.69%	参股子公司经营损益提升
固定资产	8,015,479,000.68	55.60%	8,823,244,975.93	58.92%	-3.32%	正常计提折旧和报废部分闲置固定资产所致
在建工程	371,568,657.48	2.58%	362,564,626.62	2.42%	0.16%	
短期借款	4,640,298,065.06	32.19%	6,269,671,388.03	41.87%	-9.68%	主要是经营改善，偿还银行融资所致
长期借款	83,352,522.89	0.58%	101,805,353.78	0.68%	-0.10%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值（万元）	受限原因
烧结除尘设备等固定资产	60,267.45	2015年度与君信融资租赁（上海）有限公司开展售后回租融资租赁业务，取得借款5亿元
合计	60,267.45	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
工行韶关分行	无	否	远期	131,109.03	2016年09月14日	2017年08月14日	0	131,325.18					216.15
农行韶关分行	无	否	远期	60,133.84	2016年07月27日	2017年05月15日	0	60,456.87					323.03
中行韶关分行	无	否	远期	49,299.96	2016年10月27日	2017年06月23日	0	49,321.68					21.72
建行韶关分行	无	否	远期	14,833.25	2016年11月24日	2017年05月15日	0	14,640.57					-192.68
建行韶关分行	无	否	货币掉期	38,392.35	2016年08月24日	2017年12月28日		38,392.35					
农行韶关分行	无	否	货币掉期	23,414.82	2016年10月20日	2017年12月29日		23,414.82					
工行韶关分行	无	否	一个点区间远期类产	9,846.19	2017年03月16日	2017年09月04日	0	9,263.42					-582.77

			品(期权组合产品)										
农行韶关分行	无	否	一个点区间远期类产品(期权组合产品)	7,359.74	2017年06月28日	2017年12月04日	0	7,092.71					-267.03
农行韶关分行	无	否	远期	10,198.87	2017年10月18日	2018年04月13日	0				10,022.33		
中行韶关分行	无	否	远期	8,097.47	2017年11月21日	2018年04月19日	0				7,980.47		
合计				352,685.52	--	--	0	333,907.6	0	0	18,002.8	0.00%	-481.58
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况(如适用)				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2017年03月11日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				2017年04月01日									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				公司制定了《金融衍生品业务管理办法》及《期货套期保值内部控制制度》明确了相关职责、分工、审批流程及资金交割等相关内容,并建立了风险预警机制,加强风险管控,公司开展的远期、一个点区间远期及货币掉期业务性质简单,交易的规模、方向及期限均与实际业务背景相匹配,基本在1年以内,对公司流动性没有影响,螺纹钢期货选择交易活跃的主力合约可以规避流动性风险,选择资信好、实力强的交易对手,基本不予考虑其违约风险;公司针对远期、一个点区间远期及货币掉期及螺纹钢期货建立了一些风险控制措施,如建立严格的授权及岗位制衡制度,建立风险预警和异常情况及时报告制度,采取止损限额措施等。									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				报告期末,公司持有的远期、一个点区间远期合约公允价值以各商业银行的期末估值通知书为依据,公司持有的螺纹钢期货公允价值以上海期货交易所公布的期末钢材期货结算价为依据。									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				公司衍生品的会计政策和会计原则与上一报告期的会计政策和会计原则一致									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》《上市公司治理准则》等相关规定,我们作为公司的独立董事对本公司以套期保值为目的的衍生品投资风险控制情况发表如下意见:公司以规避汇率及利率波动风险、锁定汇兑损失为目的所开展的远期结售									

汇、一个点区间远期、货币掉期业务，以锁定利润规避价格下跌风险开展的螺纹钢期货套期保值业务，均与公司日常经营紧密相关，符合有关法律、法规的规定；公司制定了《金融衍生品业务管理办法》、《外汇交易管理办法》，完善了相关内控制度和风险控制机制，衍生品投资行为符合公司谨慎、稳健的风险管理原则，符合公司生产经营的实际需要，有利于公司的长远发展，符合公司股东的利益

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东韶钢国贸贸易有限公司	子公司	贸易	48,000,000.00	2,066,093.56	-67,113,427.32	0.00	-647,809.27	-18,764,271.71
宝钢特钢长材有限公司	参股公司	黑色金属冶炼及压延、加工	2,800,000.00	5,265,389,175.11	2,896,718,635.85	8,935,752,291.77	179,320,877.70	161,181,111.66

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

十九大报告指出，我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，我国钢铁工业正处在由大到强转变的关键时期，将以大力提升发展的质量和效益，对钢铁产品质量、寿命、安全、环保、实用性的更高要求，大力推进绿色制造，降低污染物排放强度和碳排放强度，实现清洁生产成为行业主题。

从国际上看，国际贸易保护主义日趋严重，一些国家增加贸易壁垒的倾向不容忽视，将对今年钢材出口带来不确定性。

从国内环境来看，我国经济将继续保持中高速增长，基础设施建设力度不会迅速减弱，宏观经济环境仍将保持稳中向好的发展态势。

两年来化解了超过1.15亿吨的产能，彻底清除了“地条钢”，使市场环境发生了明显的变化，公平、有序的市场秩序正在形成，但也应该看到，产能过剩的矛盾依然存在，如果市场需要，钢铁企业的产量仍有增长空间。由于行业效益明显好转，以及金融服务实体经济的政策落实，企业融资环境有所改善，并不排除存在新一轮产能扩张的冲动。整体判断，2018年钢铁供需能够保持基本平衡。

### （二）公司发展战略

公司将以钢铁业为核心产业，以市场需求为导向，充分利用区域市场优势，大力调整产品结构，聚焦中高端棒线，普转优、优转特，力争将公司打造成为华南地区最具竞争力的钢铁产品及服务供应商，成为宝武集团高端棒线制造基地。

### （三）公司2018年经营计划

2018年计划全年产铁628万吨；产钢610万吨；产钢材585万吨；自产焦炭285万吨；公司参股的宝钢特钢长材有限公司的子公司宝特韶关产钢90万吨，产特棒90万吨。

实现以上目标拟采取的措施：

1. 聚焦能力建设，坚持对标争先，深化“三岗”活动，力促体系管理能力再上新台阶

决策层坚持“三个不动摇”，立足长远发展，把握好发展方向；经营层坚持深入对标，精准对标；基层全面深化“三岗”活动，提升基础管理水平。

2. 优化生产组织，推进工艺创新，以精益制造全面释放产能，实现增铁增钢

炼铁以高炉为中心，持续优化铁水“一罐制”工艺，实现增产增效。炼钢通过技术攻关，进一步降低铁钢比，提升炼钢产能。

3. 持续完善设备管理三大体系能力建设，为顺产、稳产、高产保驾护航

持续完善“标准体系、责任体系、管控体系”三大体系建设，深入推进“零故障”管理模式，强化薄弱产线状态监控，聚焦主、重要生产线的关键、瓶颈设备的点检和状态管理，确保高负荷生产下设备的稳定顺行。

4. 牢固树立成本意识，强化全流程成本管控，持续提升成本竞争力

工序降本方面：铁区以高炉为中心，降低铁水成本；炼钢以降低铁钢比和降低能耗；轧钢聚焦提高产线机时效率和降低工序能耗，进一步提高成材率、提高产量；能源成本方面：要强化体系管理，深化能效对标，加大监察力度，充分发挥能源环保动态管控系统作用，通过管理节能和技术节能，实现能源降本；采购降本方面：要强化市场研判，通过策略采购，推进结构采购降本；物流降本方面：进一步优化铁运、汽运、北江水运运输组合，推进物流高效、低成本运作；维修费用方面：进一步提升维修成本的精细管控能力，科学制定预算、策略采购、项目化降本、鼓励备件修旧利废、技术降本等方面推进系统降本；财务成本方面：

继续加强“两金压降”，加快旧欠的追收和低效无效资产的处置，通过精益成本管控、降低销管费用、协同采购降本等举措，降低财务费用。

5.加强服务能力建设，做优做强两端市场，为公司创造效益，为客户创造价值

一是精细采购管理，高效服务生产经营。二是准确把握市场脉搏，提升产品竞争力。三是以客户为中心，打造服务新品牌。四是打造精品配送服务体系，实现物流服务增值。

6.强化产销研联动，开创转型新局面

公司持续推进产品结构优化，加快产品转型步伐。积极发挥产销研一体化联动优势，聚焦中高端领域，不断提升产品竞争力和市场占有率。

7.放眼未来，以创新驱动智能制造，打造智能工厂

2018年，公司将着眼智能制造前沿科技态势，结合自身装备特点和管理要求，创新驱动，重点通过应用图像识别、远程监控、光机电一体化等技术，力争全年完成超过30个智能制造项目，探索实现装备自动化、少人化、无人化升级改造。

（四）可能面对的风险

1.行业及市场风险

2017年，钢材价格震荡上行，下半年钢材价格总体于高位运行，如基础设施建设、社会投资不及预期、国际间贸易争端升级、新一轮产能释放等可能造成钢材价格的大幅波动，从而产生利润的较大波动。

应对措施：公司积极跟踪国家相关产业政策，坚持以市场为导向，加快推进技术创新和产品创新，加大产品研发和结构调整的力度，促进产品转型升级，提高产品附加值及提高产品竞争力，推进精益制造释放有效产能，牢固树立降成本意识，强化全流程成本管控，持续提升成本竞争力。

2.财务风险

虽然资产负债率有了较大改善，但公司资产负债率仍较高，财务费用负担重，同时受金融业去杠杆和银行贷款收紧影响，融资压力仍然比较大。

应对措施：积极拓展融资渠道，加强与银行的沟通，确保公司授信规模与存量贷款不压缩。对内加强“两金压降”，通过精益成本、协同采购等举措，降低财务成本，提高存货周转率。

3.汇率风险

随着美元兑人民币的汇率波动幅度加大，汇兑损益对公司利润表产生影响。

应对措施：公司拟将利用金融衍生品管理汇率及利率风险，通过不限于远期购汇、货币掉期等货币类金融衍生交易品种及相关品种的组合的外汇资金衍生品业务达到无风险套利和套期保值的目的。

4.环保风险

环保排放标准日趋严格，政府监管和社会要求日趋加强，新环境税法2018年1月1日实施，公司在环保方面的投资及运营成本将大幅提升，环保压力持续加大。

应对措施：公司将继续加大环保项目投入，仍将对重点工序的环保设施进行改造升级，实现污染物稳定达标排放，化解环保风险，驱动绿色发展。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年07月31日	实地调研	机构	天风证券研究人员前来公司调研，公司于2017年8月1日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表
2017年08月24日	实地调研	机构	光大证券、鹏华基金研究人员前来公司调研，公司于2017年8月25日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表
2017年08月30日	实地调研	机构	招商证券、南方基金研究人员前来公司调研，公司于2017年8月31日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表
2017年09月01日	实地调研	机构	长江证券、中欧基金研究人员前来公司调研，公司于2017年9月4日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表
2017年09月15日	实地调研	机构	中泰证券、银河基金研究人员前来公司调研，公司于2017年9月18日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表
2017年09月22日	实地调研	机构	华商基金研究人员前来公司调研，公司于2017年9月25日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表
2017年09月25日	实地调研	机构	国泰君安、国开证券、创金合信基金、恒泽金融研究人员前来公司调研，公司于2017年9月26日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表
2017年10月31日	实地调研	机构	申万宏源、广发证券、万杉资本研究人员前来公司调研，公司于2017年11月1日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表
2017年11月03日	实地调研	机构	浙商证券研究人员前来公司调研，公司于2017年11月6日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表
2017年11月21日	实地调研	机构	国信证券、鸿凯投资、东北证券研究人员前来公司调研，公司于2017年11月23日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表
2017年12月29日	实地调研	机构	民生证券研究人员前来公司调研，公司于2018年1月2日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表
接待次数			11
接待机构数量			22
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

报告期内，公司的普通股利润分配政策、现金分红政策对比前期没有变化。

#### （1）2015年度利润分配情况

经瑞华会计师事务所审计，公司法人口径2015年度共实现净利润-259,385.62万元，加上年初未分配利润-325,801.94万元，2015年末可供分配利润为-585,187.56万元。2015年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

#### （2）2016年度利润分配情况

经瑞华会计师事务所审计，公司法人口径2016年度共实现净利润6831.18万元，加上年初未分配利润-585,187.56万元，2016年末可供分配利润为-578,356.38万元。2016年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

#### （3）2017年度利润分配情况

经瑞华会计师事务所审计，公司法人口径2017年度共实现净利润253,449.49万元，加上年初未分配利润-578,356.38万元，2017年末可供分配利润为-324,906.89万元。2017年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	0.00	2,516,547,383.11	0.00%	0.00	0.00%
2016年	0.00	101,427,310.05	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	-2,595,500,516.99	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国宝武钢铁集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司重组广东省韶钢钢铁集团有限公司完成，从而控制广东韶钢松山股份有限公司目前总股本36.27%的股份后，本公司将依据法律及公司章程行使股东权利，充分尊重韶钢松山及本公司直接或间接控制的生产与韶钢松山相同或类似产品的企业（包括宝山钢铁股份有限公司、宝钢集团新疆八一钢铁集团有限公司、新疆八一钢铁股份有限公司等）的独立自主经营，不会利用实际控制人的地位干预该等公司的市场竞争行为，或与一方达成不利于任何其他一方的市场竞争地位的交易或安排。	2012年02月02日	公司存续期间	正在履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	韶钢集团在中国境内任何地区，不以任何形式直接或间接从事和经营与韶钢松山主营业务构成或可能构成竞争的业务；韶钢集团在以后的经营或投资项目安排上，避免与韶钢松山同业竞争的业务；如因国家政策调整等不可抗力或其他意外事件发生致使韶钢集团与韶钢松山同业竞争不可避免时，在同等条件下，韶钢松山享有相关项目投资优先选择权，或与韶钢集团共同经营投资项目。韶钢集团在承诺函中保证严格履行上述承诺，如有违反，将依法承担因此造成的全部损失。韶钢集团与韶钢松山关于避免同业竞争的制度安排，有效地遏制了公司与控制股东之间的同业竞争情形的发生。	2001年06月29日	公司存续期间	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
宝钢特钢韶关有限公司	2017 年	出售特钢资产	5,120.18	0	5,120.18	0	现金清偿	5,120.18	2017 年 3 月
合计			5,120.18	0	5,120.18	0	--	5,120.18	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%								
相关决策程序	上述特钢业务资产出售已在 2015 年 11 月 16 日经第七届董事会 2015 年第六次临时会议审议通过。设立合资公司宝钢特钢长材有限公司（本公司持股 49%）于 2015 年 12 月 9 日经第七届董事会 2015 年第七次临时会议审议通过，并于 2015 年 12 月 24 日经公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过。								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	报告期无新增非经营性资金占用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定的措施说明	宝钢特钢韶关有限公司已于 2017 年 3 月 28 日偿付完毕，并于 2017 年 3 月 30 日在巨潮资讯网披露了《关于收到关联方归还非经营性资金占用的公告》。								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2018 年 03 月 06 日								

注册会计师对资金占用的专项审核 意见的披露索引	巨潮资讯网
----------------------------	-------

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### （1）会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日后存在的持有待售的非流动资产对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的与收益相关的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入；与资产相关的政府补助先确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

经本公司第七届董事会临时会议于2017年6月26日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

②财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会（2017）30号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在编制2017年度财务报表时执行上述规定，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失以及非货币交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外收入233,661,065.96元，调增2016年度资产处置收益233,661,065.96元。

本公司执行上述三项会计政策变更的主要影响如下表：

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表 项目名称	影响 金额
一	<b>追溯调整法</b>			
1	按准则规定对实施日后存在的“持有待售的非流动资产”对可比年度财务报表列报和附注的披露进行调整。	经本公司董事会临时会议于2017年6月6日批准	持有待售的非流动资产	
2	将原列报于“营业外收入”的非流动资产处置利得变更为列报于“资产处置收益”。		营业外收入 资产处置收益	233,661,065.96

二	未来适用法			
1	自 2017 年 1 月 1 日起,与本公司日常活动相关的政府补助,从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。	经本公司董事会临时会议于2017年12月29日批准	营业外收入 其他收益	

本公司本年度未发生其他会计政策变更事项。

#### (2) 会计估计变更

本公司本年度未发生会计估计变更事项。

### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

### 八、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	77.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭勇、姚秋明

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度,公司聘请瑞华会计师事务所对公司进行内部控制审计,费用共计35万元。

### 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
博风电力诉韶钢国贸	3,441.5	是	2017年6月29日上海市高级人民法院对该案作出了终审判决并出具(2017)沪民终130号民事判决书。	根据本次判决情况,经审计,本诉讼对公司利润影响数为18,116,462.44元。	终审判决	2017年07月07日	公告编号2017-47;公告编号2016-45;公告编号2017-09
常州联慧申请仲裁	15,852	否	尚未开庭	尚无法判断	尚未开庭	2016年05月20日	公告编号2016-46

## 十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万)	占同类交易金额的比	获批的交易额度(万)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	-----------	-----------	------------	----------	----------	-----------	------	------

						元)	例	元)			价		
宝和通商株式会社	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	130.46	130.46	4.00%		否	转账	130.46	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝钢工程技术集团有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	2.67	2.67	0.00%		否	转账	2.67	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海宝钢工业技术服务有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	102.06	102.06	4.00%		否	转账	102.06	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海宝钢铸造有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	62.12	62.12	0.00%		否	转账	62.12	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海宝信软件股份有限公司深圳分公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	8.29	8.29	2.00%		否	转账	8.29	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海金艺检测技术有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	4.10	4.1	0.00%		否	转账	4.10	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	133.44	133.44	0.00%		否	转账	133.44	2017年03月11日	巨潮咨询网
小计	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	443.14			1,000	否	转账	443.14	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东宝韶东大特种材料有限公司	同受韶关钢铁控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	121.45	121.45	4.00%		否	转账	121.45	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	6.40	6.4	0.00%		否	转账	6.40	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	80.53	80.53	3.00%		否	转账	80.53	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢工程技术	同受韶关钢铁	采购备品备件	采购备品备件	市场价	2,094.06	2,094.06	72.00%		否	转账	2,094.06	1900年11月27日	巨潮咨询网

有限公司	控制											日	
广东韶钢现代产业发展有限公司	同受韶关钢铁控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	149.37	149.37	5.00%		否	转账	149.37	2017年03月11日	巨潮咨询网
江西韶钢元和实业有限公司	韶关钢铁的联营企业	采购备品备件	采购备品备件	市场价	4.57	4.57	0.00%		否	转账	4.57	2017年03月11日	巨潮咨询网
小计	同受韶关钢铁控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	2,456.38			2,700	否	转账	2456.38	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝钢特钢韶关有限公司	同受宝武集团控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	149,641.29	149,641.29	50.00%		否	转账	149,641.29	2017年03月11日	巨潮咨询网
东方钢铁电子商务有限公司	同受宝武集团控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	28.85	28.85	0.00%		否	转账	28.85	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海宝钢工业技术服务有限公司	同受宝武集团控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	612.22	612.22	0.00%		否	转账	612.22	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海宝钢节能环保技术有限公司	同受宝武集团控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	2,348.91	2,348.91	1.00%		否	转账	2,348.91	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海宝信软件股份有限公司	同受宝武集团控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	112.50	112.5	0.00%		否	转账	112.50	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海梅山钢铁股份有限公司	同受宝武集团控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	2.83	2.83	0.00%		否	转账	2.83	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	62.26	62.26	0.00%		否	转账	62.26	2017年03月11日	巨潮咨询网
中国宝武钢铁集团有限公司	同受宝武集团控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	37.20	37.2	0.00%		否	转账	37.20	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海宝钢工程咨询有限公司	同受宝武集团控制	接受综合服务费	接受综合服务费	市场价	99.81	99.81	0.00%		否	转账	99.81	2017年03月11日	巨潮咨询网



小计	同受宝武集团控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	152,945.87			153,500	否	转账	152,945.87	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	母公司	采购其他产品	采购其他产品	市场价	105.60	105.6	0.00%		否	转账	105.60	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东华欣环保科技有限公司	同受韶钢钢铁控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	3,004.51	3,004.51	1.00%		否	转账	3,004.51	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶钢钢铁控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	1,313.62	1,313.62	0.00%		否	转账	1,313.62	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东南华置业有限公司	同受韶钢钢铁控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	121.62	121.62	0.00%		否	转账	121.62	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶钢钢铁控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	9,529.18	9,529.18	3.00%		否	转账	9,529.18	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶钢钢铁控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	21.96	21.96	0.00%		否	转账	21.96	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢金属制品有限公司	同受韶钢钢铁控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	0.03	0.03	0.00%		否	转账	0.03	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢现代产业发展有限公司	同受韶钢钢铁控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	322.63	322.63	0.00%		否	转账	322.63	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东粤钢松山物流有限公司	同受韶钢钢铁控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	131,453.61	131,453.61	44.00%		否	转账	131,453.61	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东粤钢松山物流有限公司广州分公司	同受韶钢钢铁控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	6.04	6.04	0.00%		否	转账	6.04	2017年03月11日	巨潮咨询网
广州市韶钢港务有限公司	同受韶钢钢铁控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	33.33	33.33	0.00%		否	转账	33.33	2017年03月11日	巨潮咨询网

韶关市曲江韶钢招待所有限公司	同受韶钢控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	55.32	55.32	0.00%		否	转账	55.32	2017年03月11日	巨潮咨询网
江西韶钢元和实业有限公司	韶钢铁的联营企业	采购其他产品	采购其他产品	市场价	22.18	22.18	0.00%		否	转账	22.18	2017年03月11日	巨潮咨询网
小计	同受韶钢控制	采购其他产品	采购其他产品	市场价	145,989.62			146,153	否	转账	145,989.62	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝钢特钢韶关有限公司	同受宝武集团控制	采购燃料动力	采购燃料动力	市场价	10,847.01	10,847.01	5.60%		否	转账	10,847.01	2017年03月11日	巨潮咨询网
小计	同受宝武集团控制	采购燃料动力	采购燃料动力	市场价	10,847.01			20,000	否	转账	10847.01	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	母公司	采购燃料动力	采购燃料动力	市场价	177,907.84	177,907.84	91.80%		否	转账	177,907.84	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东华欣环保科技有限公司	同受韶钢控制	采购燃料动力	采购燃料动力	市场价	5,000.00	5,000	2.58%		否	转账	5,000.00	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东南华置业有限公司	同受韶钢控制	采购燃料动力	采购燃料动力	市场价	18.84	18.84	0.01%		否	转账	18.84	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢现代产业发展有限公司	同受韶钢控制	采购燃料动力	采购燃料动力	市场价	20.88	20.88	0.01%		否	转账	20.88	2017年03月11日	巨潮咨询网
小计	同受韶钢控制	采购燃料动力	采购燃料动力	市场价	182,947.56			190,000	否	转账	182,947.56	2017年03月11日	巨潮咨询网
Bao-Tran Enterprise S Ltd.	同受宝武集团控制	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	16,615.10	16,615.1	2.76%		否	转账	16,615.10	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝钢特钢韶关有限公司	同受宝武集团控制	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	5,928.95	5,928.95	0.98%		否	转账	5,928.95	2017年03月11日	巨潮咨询网

宝钢湛江钢铁有限公司	同受宝武集团控制	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	2,816.34	2,816.34	0.47%		否	转账	2,816.34	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝钢资源(国际)有限公司	同受宝武集团控制	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	315,980.39	315,980.39	52.49%		否	转账	315,980.39	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝钢资源控股(上海)有限公司	同受宝武集团控制	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	44,936.93	44,936.93	7.46%		否	转账	44,936.93	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝钢资源新加坡有限公司	同受宝武集团控制	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	42,178.94	42,178.94	7.01%		否	转账	42,178.94	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝山钢铁股份有限公司	同受宝武集团控制	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	16,776.61	16,776.61	2.79%		否	转账	16,776.61	2017年03月11日	巨潮咨询网
广州宝钢南方贸易有限公司	同受宝武集团控制	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	844.71	844.71	0.14%		否	转账	844.71	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海宝项能源有限公司	同受宝武集团控制	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	99,192.73	99,192.73	16.48%		否	转账	99,192.73	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	7,608.08	7,608.08	1.26%		否	转账	7,608.08	2017年03月11日	巨潮咨询网
浙江嵊泗宝捷国际船舶代理有限公司	同受宝武集团控制	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	3.77	3.77	0.00%		否	转账	3.77	2017年03月11日	巨潮咨询网
小计	同受宝武集团控制	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	552,882.55			659,200	否	转账	552,882.55	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	母公司	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	9.10	9.1	0.00%		否	转账	9.10	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东华欣环保科技有限公司	同受韶关钢铁控制	采购原燃辅料	采购原燃辅料	市场价	21,361.06	21,361.06	3.55%		否	转账	21,361.06	2017年03月11日	巨潮咨询网

广东南华 置业有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	采购原 燃辅料	采购原 燃辅料	市场价	292.75	292.75	0.05%		否	转账	292.75	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 工程技术 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	采购原 燃辅料	采购原 燃辅料	市场价	2,389.1 7	2,389.1 7	0.40%		否	转账	2,389.1 7	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 嘉羊新型 材料有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	采购原 燃辅料	采购原 燃辅料	市场价	175.48	175.48	0.03%		否	转账	175.48	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 金属制品 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	采购原 燃辅料	采购原 燃辅料	市场价	54.13	54.13	0.01%		否	转账	54.13	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 资源有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	采购原 燃辅料	采购原 燃辅料	市场价	12,389. 18	12,389. 18	2.06%		否	转账	12,389. 18	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
松山置业 发展有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	采购原 燃辅料	采购原 燃辅料	市场价	12,459. 64	12,459. 64	2.07%		否	转账	12,459. 64	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
小计	同受韶 关钢铁 控制	采购原 燃辅料	采购原 燃辅料	市场价	49,130. 51			49,696	否	转账	49,130. 51	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
宝钢特钢 韶关有限 公司	同受宝 武集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	183,618 .63	183,618 .63	15.57%		否	转账	183,618 .63	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
北京宝钢 北方贸易 有限公司	同受宝 武集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	355.85	355.85	0.03%		否	转账	355.85	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
东莞宝钢 特殊钢加 工配送有 限公司	同受宝 武集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	1,269.3 3	1,269.3 3	0.11%		否	转账	1,269.3 3	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
广州宝钢 南方贸易 有限公司	同受宝 武集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	31,548. 57	31,548. 57	2.68%		否	转账	31,548. 57	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
上海宝钢 化工有限 公司	同受宝 武集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	3,390.7 8	3,390.7 8	0.29%		否	转账	3,390.7 8	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
上海宝钢 浦东国际 贸易有限	同受宝 武集团	销售钢 材	销售钢 材	市场价	13,973. 82	13,973. 82	1.19%		否	转账	13,973. 82	2017年 03月11	巨潮咨 询网

公司	控制											日	
上海钢铁交易中心有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	116.01	116.01	0.01%		否	转账	116.01	2017年03月11日	巨潮咨询网
上海欧冶材料技术有限公司广州分公司	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	871,784.99	871,784.99	73.94%		否	转账	871,784.99	2017年03月11日	巨潮咨询网
沈阳宝钢东北贸易有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	41.01	41.01	0.00%		否	转账	41.01	2017年03月11日	巨潮咨询网
沈阳宝钢钢材贸易有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	262.41	262.41	0.02%		否	转账	262.41	2017年03月11日	巨潮咨询网
武汉宝钢华中贸易有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	3,821.10	3,821.10	0.32%		否	转账	3,821.10	2017年03月11日	巨潮咨询网
小计	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	1,110,182.50			1,300,000	否	转账	1110182.5	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制	销售钢材	销售钢材	市场价	2,022.70	2,022.70	0.17%		否	转账	2,022.70	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢金属制品有限公司	同受韶关钢铁控制	销售钢材	销售钢材	市场价	9,046.22	9,046.22	0.77%		否	转账	9,046.22	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢海工新材料有限公司	韶关钢铁的联营企业	销售钢材	销售钢材	市场价	26,837.75	26,837.75	2.28%		否	转账	26,837.75	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢海工新材料有限公司乐从分公司	韶关钢铁的联营企业	销售钢材	销售钢材	市场价	8,590.50	8,590.50	0.73%		否	转账	8,590.50	2017年03月11日	巨潮咨询网
江西韶钢元和实业有限公司	韶关钢铁的联营企业	销售钢材	销售钢材	市场价	22,200.19	22,200.19	1.88%		否	转账	22,200.19	2017年03月11日	巨潮咨询网
江西韶钢元和实业	韶关钢铁的联	销售钢材	销售钢材	市场价	89.56	89.56	0.01%		否	转账	89.56	2017年03月11日	巨潮咨询网

有限公司 广州分公司	营企业											日	
小计	韶关钢铁的联营企业	销售钢材	销售钢材	市场价	68,786.92			75,000	否	转账	68786.92	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝钢工程技术集团有限公司	同受宝武集团控制	销售其他产品	销售其他产品	市场价	3.40	3.4	0.08%		否	转账	3.40	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝钢特钢韶关有限公司	同受宝武集团控制	销售其他产品	销售其他产品	市场价	2,168.51	2,168.51	49.65%		否	转账	2,168.51	2017年03月11日	巨潮咨询网
小计	同受宝武集团控制	销售其他产品	销售其他产品	市场价	2,171.91			5,000	否	转账	2,171.91	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	母公司	销售其他产品	销售其他产品	市场价	64.91	64.91	1.49%		否	转账	64.91	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东华欣环保科技有限公司	同受韶关钢铁控制	销售其他产品	销售其他产品	市场价	1,829.25	1,829.25	41.88%		否	转账	1,829.25	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制	销售其他产品	销售其他产品	市场价	1.96	1.96	0.04%		否	转账	1.96	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制	销售其他产品	销售其他产品	市场价	2.09	2.09	0.05%		否	转账	2.09	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制	销售其他产品	销售其他产品	市场价	20.36	20.36	0.47%		否	转账	20.36	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制	销售其他产品	销售其他产品	市场价	9.69	9.69	0.22%		否	转账	9.69	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢金属制品有限公司	同受韶关钢铁控制	销售其他产品	销售其他产品	市场价	2.69	2.69	0.06%		否	转账	2.69	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢现代产业发展有限	同受韶关钢铁控制	销售其他产品	销售其他产品	市场价	4.20	4.2	0.10%		否	转账	4.20	2017年03月11日	巨潮咨询网

公司													
广东粤钢松山物流有限公司	同受韶关钢铁控制	销售其他产品	销售其他产品	市场价	256.71	256.71	5.88%		否	转账	256.71	2017年03月11日	巨潮咨询网
韶关市曲江韶钢招待所有限公司	同受韶关钢铁控制	销售其他产品	销售其他产品	市场价	0.06	0.06	0.00%		否	转账	0.06	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	韶关钢铁的联营企业	销售其他产品	销售其他产品	市场价	1.47	1.47	0.03%		否	转账	1.47	2017年03月11日	巨潮咨询网
韶钢韶钢恒然锌业有限公司	韶关钢铁的联营企业	销售其他产品	销售其他产品	市场价	2.65	2.65	0.06%		否	转账	2.65	2017年03月11日	巨潮咨询网
小计	同受韶关钢铁控制	销售其他产品	销售其他产品	市场价	2,196.04			3,000	否	转账	2,196.04	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝钢特钢韶关有限公司	同受宝武集团控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	50,713.42	50,713.42	22.90%		否	转账	50,713.42	2017年03月11日	巨潮咨询网
小计	同受宝武集团控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	50,713.42			55,000	否	转账	50,713.42	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	母公司	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	109,369.56	109,369.56	49.38%		否	转账	109,369.56	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东华欣环保科技有限公司	同受韶关钢铁控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	12,018.75	12,018.75	5.43%		否	转账	12,018.75	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	16.21	16.21	0.01%		否	转账	16.21	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	1,414.46	1,414.46	0.64%		否	转账	1,414.46	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	538.92	538.92	0.24%		否	转账	538.92	2017年03月11日	巨潮咨询网

广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	8,824.41	8,824.41	3.98%		否	转账	8,824.41	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢金属制品有限公司	同受韶关钢铁控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	2,761.16	2,761.16	1.25%		否	转账	2,761.16	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢现代产业发展有限公司	同受韶关钢铁控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	1,718.80	1,718.80	0.78%		否	转账	1,718.80	2017年03月11日	巨潮咨询网
韶关市曲江韶钢招待所有限公司	同受韶关钢铁控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	2.40	2.40	0.00%		否	转账	2.40	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	韶关钢铁的联营企业	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	34,126.04	34,126.04	15.41%		否	转账	34,126.04	2017年03月11日	巨潮咨询网
小计	同受韶关钢铁控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	170,790.71			176,053	否	转账	170790.71	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝钢特钢韶关有限公司	同受宝武集团控制	销售原材料	销售原材料	市场价	169,497.02	169,497.02	90.53%		否	转账	169,497.02	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝钢湛江钢铁有限公司	同受宝武集团控制	销售原材料	销售原材料	市场价	1,129.08	1,129.08	0.60%		否	转账	1,129.08	2017年03月11日	巨潮咨询网
小计	同受宝武集团控制	销售原材料	销售原材料	市场价	170,626.10			265,000	否	转账	170626.10	2017年03月11日	巨潮咨询网
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	母公司	销售原材料	销售原材料	市场价	2,977.02	2,977.02	1.59%		否	转账	2,977.02	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东华欣环保科技有限公司	同受韶关钢铁控制	销售原材料	销售原材料	市场价	1,643.66	1,643.66	0.88%		否	转账	1,643.66	2017年03月11日	巨潮咨询网
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制	销售原材料	销售原材料	市场价	1.07	1.07	0.00%		否	转账	1.07	2017年03月11日	巨潮咨询网



广东南华 置业有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料	销售原 材料	市场价	31.41	31.41	0.02%		否	转账	31.41	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 工程技术 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料	销售原 材料	市场价	268.57	268.57	0.14%		否	转账	268.57	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 嘉羊新型 材料有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料	销售原 材料	市场价	10,070. 22	10,070. 22	5.38%		否	转账	10,070. 22	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 金属制品 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料	销售原 材料	市场价	2.55	2.55	0.00%		否	转账	2.55	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 现代产业 发展有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料	销售原 材料	市场价	23.35	23.35	0.01%		否	转账	23.35	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 资源有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料	销售原 材料	市场价	1,588.9 3	1,588.9 3	0.85%		否	转账	1,588.9 3	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
小计	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料	销售原 材料	市场价	16,606. 78			21,695	否	转账	16606.7 8	2017年 03月11 日	巨潮咨 询网
合计				--	--	2,689,7 17.03	--	3,122,9 97	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司报告期内采购原燃辅料、备品备件、燃料动力关联交易总金额实际履行率分别为84.92%、78.37%、92.28%；接受劳务关联交易总金额实际履行率为99.76%；销售钢材产品、燃料动力、原材料关联交易总金额实际履行率分别为85.74%、95.87%、65.31%；提供劳务关联交易总额实际履行率为54.6%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

##### (1) 关联承包情况

###### ①本公司作为承包人

本年度无本公司作为承包人的关联承包情况。

###### ②本公司作为出包人

出包方名称	承包方名称	出包资产类型	出包起始日	出包终止日	出包费定价依据	本年确认的出包费
广东韶钢松山股份有限公司	广东韶钢工程技术有限公司	在建工程	2017-1-1	2017-12-31	协议价格	128,410,586.51
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝信软件股份有限公司	在建工程	2017-1-1	2017-12-31	协议价格	31,455,250.00
广东韶钢松山股份有限公司	广东昆仑信息科技有限公司	在建工程	2017-1-1	2017-12-31	协议价格	22,491,205.56
广东韶钢松山股份有限公司	宝钢工程技术集团有限公司	在建工程	2017-1-1	2017-12-31	协议价格	13,078,181.97
广东韶钢松山股份有限公司	广东南华置业有限公司	在建工程	2017-1-1	2017-12-31	协议价格	6,837,724.49
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝钢工程咨询有限公司	在建工程	2017-1-1	2017-12-31	协议价格	1,267,448.15
广东韶钢松山股份有限公司	广东韶钢现代产业发展有限公司	在建工程	2017-1-1	2017-8-30	协议价格	720,178.55
合计						204,260,575.23

##### (2) 关联租赁情况

###### ①本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
广东韶钢工程技术有限公司	房屋及设备	2,388,903.48	5,371,314.33
广东华欣环保科技有限公司	房屋及设备	12,265,167.29	3,124,285.71
宝钢特钢韶关有限公司	房屋及设备	3,392,145.78	3,114,485.07
广东韶钢金属制品有限公司	房屋	399,261.65	357,142.86
广东昆仑信息科技有限公司	房屋	97,528.61	102,841.90
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	517,737.00	
合计	——	19,060,743.81	12,070,069.87

###### ②本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	固定资产	5,002,821.56	4,078,767.17
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	25,731,462.09	24,317,501.88

宝钢特钢韶关有限公司	固定资产	10,100,000.00	
广东粤钢松山物流有限公司	运输工具	579,664.17	
广东韶钢工程技术有限公司	房屋	193,099.24	
深圳市粤钢松山物流有限公司	运输工具	22,256.40	
合计	—	41,629,303.46	28,396,269.05

注：租赁费确定依据以市场化为原则，双方在参考市场价格的情况下确定协议价。

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	USD 15,338,267.06	20171018	20180413	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	USD 11,338,461.52	20100923	20280923	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	300,000,000.00	20170601	20180531	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	200,000,000.00	20170220	20180219	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	200,000,000.00	20170412	20180411	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	150,000,000.00	20170811	20180810	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	150,000,000.00	20170701	20180630	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	150,000,000.00	20170217	20180217	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20170622	20180602	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20170731	20180602	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20170804	20180602	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20170809	20180808	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20170919	20180918	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20170519	20180518	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20170609	20180608	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20170911	20180910	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20171101	20181031	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	88,074,760.44	20171106	20180504	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	85,000,000.00	20171101	20180328	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	65,000,000.00	20171220	20181219	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	62,000,000.00	20171116	20181115	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20170119	20180117	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20170112	20180112	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20170120	20180118	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20170209	20180208	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20170303	20180302	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20170303	20180303	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20170401	20180401	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20170704	20180701	正在履行中

宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	50,000,000.00	20170706	20180701	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	50,000,000.00	20170810	20180802	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	50,000,000.00	20170904	20180904	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	50,000,000.00	20171110	20181109	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	50,000,000.00	20171110	20181109	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	50,000,000.00	20171016	20181015	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	50,000,000.00	20170426	20180425	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	50,000,000.00	20170711	20180711	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	47,000,000.00	20170712	20180712	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	40,000,000.00	20170401	20180401	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	40,000,000.00	20171102	20181101	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	30,000,000.00	20171110	20181109	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	20,000,000.00	20170308	20180308	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	10,000,000.00	20170401	20180331	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	2,000,000.00	20170217	20180217	正在履行中
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	1,000,000.00	20170711	20180711	正在履行中

## (4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆入:</b>				
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	600,000,000.00	20170526	20180525	注1
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	600,000,000.00	20171218	20180617	注2

注1：根据本公司与韶钢钢铁、宝钢集团财务有限责任公司签署的（A0801201700034）委托贷款合同，由韶钢钢铁向本公司提供期限为一年、金额为人民币6亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率3.915%。

注2：根据本公司与韶钢钢铁、宝钢集团财务有限责任公司签署的（A0801201700094）委托贷款合同，由韶钢钢铁向本公司提供期限为半年、金额为人民币6亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率4.35%。

本公司本年度共向韶钢钢铁支付委托贷款利息98,531,646.98元，上年同期共向韶钢钢铁支付委托贷款利息151,932,355.59元。

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司申请最高 29.37 亿元委托贷款之关联交易的公告	2017 年 02 月 28 日	巨潮资讯网
关于资产租赁关联交易公告	2017 年 12 月 19 日	巨潮资讯网

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

##### ①本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
广东韶钢工程技术有限公司	房屋及设备	2,388,903.48	5,371,314.33
广东华欣环保科技有限公司	房屋及设备	12,265,167.29	3,124,285.71
宝钢特钢韶关有限公司	房屋及设备	3,392,145.78	3,114,485.07
广东韶钢金属制品有限公司	房屋	399,261.65	357,142.86
广东昆仑信息科技有限公司	房屋	97,528.61	102,841.90
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	517,737.00	
合计	——	19,060,743.81	12,070,069.87

##### ②本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	固定资产	5,002,821.56	4,078,767.17
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	25,731,462.09	24,317,501.88
宝钢特钢韶关有限公司	固定资产	10,100,000.00	
广东粤钢松山物流有限公司	运输工具	579,664.17	
广东韶钢工程技术有限公司	房屋	193,099.24	
深圳市粤钢松山物流有限公司	运输工具	22,256.40	
合计	——	41,629,303.46	28,396,269.05

注：租赁费确定依据以市场化为原则，双方在参考市场价格的情况下确定协议价。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

2017年，公司在环保方面涉及的排放全部达标，公司在保护环境方面采取的具体措施如下：

1.全面梳理公司环保风险源点，根据污染源类别、污染物指标情况制定合理的监测频次，污染因子监测全覆盖。

2.推进工业垃圾源头分选，推进石灰窑原料不经筛洗直接用料，减少工业垃圾产生量。

3.开展三化工作，新增绿化面积17.4万平方米，持续开展扬尘治理，厂区扬尘显著减少。

2017年公司本着严格遵守法律、法规要求，不断提升环境管理体系运行质量为指导方针，针对目前国家日趋严厉的环保法规约束和各项要求，主动做好各项环保工作；全年未发生环保事件，未受到环保行政处罚。

2017年，工会帮扶、慰问各类困难职工5,753 人次235.43 万元。其中生活帮困945 人次47.33 万元，助学帮困276 人53 万元，重大节日送温暖慰问2,427 人次62.04万元，医疗帮扶63 人次64.89 万元。组织2,356 人参加医疗互助保障计划，补助2,042 名职工首份职工医疗互助参保费8.17 万元，为26 名职工申请赔付28.4 万元；组织1,297 名女职工参投女性安康团体疾病保险，为2 名职工申请赔付8 万元；组织8,414 名职工参加公司“一日捐”互助活动，职工捐款35.20 万元，支付37 人互助金36.50 万元。“三八”期间走访慰问困难女职工3 人，“六一”向3,250 名少儿赠送了科普读物、学习文具一批。协同人力资源中心推荐困难职工临时上岗25 人，推荐待岗人员临时上岗63 人。在保护环境方面，为贯彻落实宝武集团“依法依规落实法人主体责任，以人为本、践行环境经营战略，技术创新驱动产业绿色发展，资源共享助推城

市生态文明”的能源环保管理方针，韶钢通过强化能源环保管理体系建设，加大资源投入、加快技术进步，构建和谐社企关系。深入探索可持续发展道路，成为绿色制造、循环经济的花园式钢铁企业。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东韶钢松山股份有限公司	化学需氧量	直接排放	1	水处理中心	18~28mg/L	50mg/L	557	656	无
广东韶钢松山股份有限公司	氨氮	直接排放	1	水处理中心	1.1~4.8mg/L	5mg/L	78	80	无

公司									
广东韶钢松山股份有限公司	二氧化硫	有组织	7	5 号和 6 号烧结脱硫出口；电站 1 号、2 号、3~5 号机组烟气出口；	烧结脱硫：59-150mg/m <sup>3</sup> ；电站：22-75mg/m <sup>3</sup> ；	烧结脱硫：200mg/m <sup>3</sup> ；电站机组：100mg/m <sup>3</sup> ；炼铁：100mg/m <sup>3</sup>	2087	5262	无
广东韶钢松山股份有限公司	氮氧化物	有组织	7	5 号和 6 号烧结脱硫出口；电站 1 号、2 号、3~5 号机组烟气出口；	烧结脱硫：180-275mg/m <sup>3</sup> ；电站：35-126mg/m <sup>3</sup>	烧结脱硫：300mg/m <sup>3</sup> ；电站机组：200mg/m <sup>3</sup> ；炼铁：300mg/m <sup>3</sup>	3594	7633	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

根据国家对于环保设施的管理要求，公司根据其重要性、污染物排放影响程度、污染物排放量等进行分级分类管理，制定了《环保设施分级分类管理办法》，按 AI、A II、BI、B II 四类管控环保设施，重点加强环保设施的运行管理，全年环保设施同步运行率达到 100%。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2017 年，公司按照建设项目环保“三同时”管理要求，取得了 3 个建设项目环评批文及 6 个项目竣工环保验收批文。具体情况如下：

##### （一）3 个建设项目环评批文

- 1.《韶关市环境保护局关于广东韶钢松山股份有限公司炼钢厂 1 号连铸机技术改造工程建设项目环境影响报告表审批意见的函》（韶环审【2017】128 号）；
- 2.《韶关市环境保护局关于广东韶钢松山股份有限公司 4.3m 焦炉荒煤气余热回收建设项目环境影响报告表审批意见的函》（韶环审【2017】153 号）；
- 3.《韶关市环境保护局关于广东韶钢松山股份有限公司烧结机烟气脱硝能力提升技术改造工程环境影响报告表审批意见的函》（韶环审【2017】159 号）。

##### （二）6 个项目竣工环保验收批文

- 1.《韶关市环境保护局关于广东韶钢松山股份有限公司压缩空气供应系统改造工程建设项目环境保护设施验收决定书》（韶环审【2017】64 号）；
- 2.《韶关市环境保护局关于广东韶钢松山股份有限公司烧结脱硫废水重金属处理工程（一期）建设项目环境保护设施验收决定书》（韶环审【2017】65 号）；
- 3.《韶关市环境保护局关于广东韶钢松山股份有限公司烧结除尘系统技术改造工程建设项目环境保护设施验收决定书》（韶环审【2017】66 号）；
- 4.《韶关市环境保护局关于广东韶钢松山股份有限公司炼钢部板坯料优化之 2 号板坯连铸机技术改造工程建设项目环境保护设施验收决定书》（韶环审【2017】67 号）；
- 5.《韶关市环境保护局关于广东韶钢松山股份有限公司板材部 3450mm 超快速冷却系统改造建设项目环境保护设施验收决定书》（韶环审【2017】68 号）；
- 6.《韶关市环境保护局关于广东韶钢松山股份有限公司基于智能制造的韶钢集成制造执行系统建设项目环境保护设施验收决定书》（韶环审【2017】69 号）。

#### 突发环境事件应急预案



2016年，韶钢委托广东省环境科学研究院编制了《韶钢突发环境事件应急预案》（以下简称“预案”），2016年4月26日，该预案经韶关市环境保护局、韶关市安全生产监督管理局和3位专家组成的评审组评审通过并在韶关市环保局完成备案。

本预案将指导韶钢的突发环境事件应对工作，适用于韶钢范围内的化学品泄漏、火灾爆炸及次生灾害、煤气泄漏、废水泄漏、交通运输事故引发环境污染等突发环境事件的应急处置工作。通过预案的编制与实施，完善了韶钢应急管理架构，健全了突发环境事件应急预案与响应机制，提高环境风险防范和突发环境事件应对能力，实现对火灾、爆炸、有毒有害化学品泄漏、污染物非正常排放等环境安全隐患的科学管理，确保在突发环境事件情况下能够及时、有序、高效地组织应急救援工作，防止污染扩展影响到周围环境，将各类突发环境事件的损失和社会危害减少到最低程度。

#### 环境自行监测方案

韶钢根据国家排污单位自行监测技术指南，已制定自行监测方案并严格执行。韶钢按照环境监测技术规范和自动监控技术规范的要求安装了自动监测设备，也与环境保护主管部门联网，并通过了环境保护主管部门验收。为保证自动监测方式开展自行监测的质量，韶钢还将保证具有两名以上持有省级环境保护主管部门颁发的污染源自动监测数据有效性审核培训证书的人员，对自动监测设备进行日常运行维护；每季度通过韶关市监测站的比对监测，进一步完善自动监测设备运行管理工作和质量管理制度。自动监测设备出现异常时，采取人工监测方式补测。对不能自行监测的项目，委托有资质的监测单位进行监测。公司严格按照月度、季度及年度计划开展监测工作，2017年公司环境监测计划中，废水监测点位22个，涉及因子229项，已监测污染因子1512项次；废气监测点位101个，涉及因子193个，已监测778项次。监测数据在广东省重点污染源自行监控信息发布平台（<https://app.gdep.gov.cn/epinfo>）进行详细披露。2018年2月6日，韶钢在该平台披露了韶钢2017年自行监测年度报告。

#### 其他应当公开的环境信息

无。

#### 其他环保相关信息

2016年7月，公司被评为广东省清洁生产企业，有效期到2018年7月；新一轮的清洁生产审核报告，于2017年12月28日通过了专家现场审核评估验收。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

事 项	刊载日期	检索路径
关于重大诉讼（博风电力诉韶钢国贸）进展的公告	2017年3月9日	巨潮资讯网
关于申请撤销股票交易退市风险警示的公告	2017年3月11日	巨潮资讯网
关于申请撤销股票交易退市风险警示的进展公告	2017年3月25日	巨潮资讯网
关于收到关联方归还非经营性资金占用的公告	2017年3月30日	巨潮资讯网
关于公司股票交易撤销退市风险警示及变更证券简称的公告	2017年3月31日	巨潮资讯网
关于公司董事长辞职的公告	2017年6月20日	巨潮资讯网
关于收到政府补助资金的公告	2017年7月4日	巨潮资讯网
关于博风电力诉韶钢国贸重大诉讼进展的公告	2017年7月7日	巨潮资讯网
关于公司控股股东拟非公开发行可交换公司债券的公告	2017年8月3日	巨潮资讯网
股票交易异常波动公告	2017年8月30日	巨潮资讯网

股票交易异常波动公告	2017年9月4日	巨潮资讯网
关于控股股东减持2015年8月至9月期间通过集中竞价所增持股份的公告	2017年9月12日	巨潮资讯网
关于资产核销及计提资产减值准备的公告	2017年10月10日	巨潮资讯网
关于变更公司电子邮箱的公告	2017年10月13日	巨潮资讯网
关于公司控股股东名称变更的公告	2017年11月1日	巨潮资讯网
关于收到政府补助资金的公告	2017年11月9日	巨潮资讯网
关于收到政府补助资金的公告	2017年11月24日	巨潮资讯网
关于资产租赁暨关联交易的公告	2017年12月19日	巨潮资讯网

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

关于重大诉讼（博风电力诉韶钢国贸）进展的公告	2017年3月9日	巨潮资讯网
关于博风电力诉韶钢国贸重大诉讼进展的公告	2017年7月7日	巨潮资讯网

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%				7,575	7,575	7,575	0.01%
3、其他内资持股						7,575	7,575	7,575	
境内自然人持股						7,575	7,575	7,575	
二、无限售条件股份	2,419,524,410	100.00%				-7,575	-7,575	2,419,516,835	99.99%
1、人民币普通股	2,419,524,410	100.00%				-7,575	-7,575	2,419,516,835	99.99%
三、股份总数	2,419,524,410	100.00%				0	0	2,419,524,410	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

新增7575股有限售条件股份系公司离职董事在二级市场买入后锁定所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

傅建国	0	0	7,575	7,575	高管锁定股数	2018年11月19日
合计	0	0	7,575	7,575	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	126,047	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	132,008	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	国有法人	53.05%	1,283,512,890	-7,701,900	0	1,283,512,890	质押	0
							冻结	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.51%	12,415,325	12,415,325	0	12,415,325	质押	0
							冻结	0
中国工商银行—中银持续增长混合型证券投资基金	其他	0.47%	11,485,044	11,485,044	0	11,485,044	质押	0
							冻结	0
施连宝	境内自然人	0.42%	10,280,080	10,280,080	0	10,280,080	质押	0

			66			6	冻结	0
谢光权	境内自然人	0.42%	10,051,800	49,300	0	10,051,800	质押	0
							冻结	0
全国社保基金五零一组合	其他	0.39%	9,551,600	9,551,600	0	9,551,600	质押	0
							冻结	0
中国工商银行股份有限公司—鹏华优质治理混合型证券投资基金（LOF）	其他	0.39%	9,372,195	9,372,195	0	9,372,195	质押	0
							冻结	0
全国社保基金一零二组合	其他	0.34%	8,300,513	8,300,513	0	8,300,513	质押	0
							冻结	0
兴业银行股份有限公司—中银宏观策略灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.33%	7,995,973	7,995,973	0	7,995,973	质押	0
							冻结	0
中国工商银行股份有限公司—广发多策略灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.27%	6,597,300	6,597,300	0	6,597,300	质押	0
							冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，国有法人股股东宝武集团广东韶关钢铁有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	1,283,512,890	人民币普通股	1,283,512,890					
香港中央结算有限公司	12,415,325	人民币普通股	12,415,325					
中国工商银行—中银持续增长混合型证券投资基金	11,485,044	人民币普通股	11,485,044					
施连宝	10,280,086	人民币普通股	10,280,086					
谢光权	10,051,800	人民币普通股	10,051,800					

全国社保基金五零一组合	9,551,600	人民币普通股	9,551,600
中国工商银行股份有限公司—鹏华 优质治理混合型证券投资基金 (LOF)	9,372,195	人民币普通股	9,372,195
全国社保基金一零二组合	8,300,513	人民币普通股	8,300,513
兴业银行股份有限公司—中银宏观 策略灵活配置混合型证券投资基金	7,995,973	人民币普通股	7,995,973
中国工商银行股份有限公司—广发 多策略灵活配置混合型证券投资基金	6,597,300	人民币普通股	6,597,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	前 10 名无限售股东中，国有法人股股东宝武集团广东韶钢钢铁有限公司与其他无限 售股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规 定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东 是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注 4）	前十名股东中，施连宝通过信用证券账户持有 10,280,086 股，谢光权通过信用证券账 户持有 5,120,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名 称	法定代表人 /单位负责 人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宝武集团广 东韶钢钢铁 有限公司	李世平	1989 年 09 月 11 日	9144000019152191 6D	本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口，生产、科研所需原辅材料、零配件及相关技术的进口（按[97]外经贸政审函字第 106 号和 2198 号文经营）；制造、加工、销售：黑色金属冶炼及压延加工，金属制品，耐火材料，炉料，建筑材料，工业生产资料（不含金、银、汽车、化学危险品）；化工产品（危险品凭有效许可证经营），压缩、液化气体供应。钢铁产品质检，大砝码计量检定；普通货运；饮食；城市园林绿化；兴办实业；投资信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报 告期内控股 和参股的其 他境内外上 市公司的股	无			

权情况	
-----	--

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

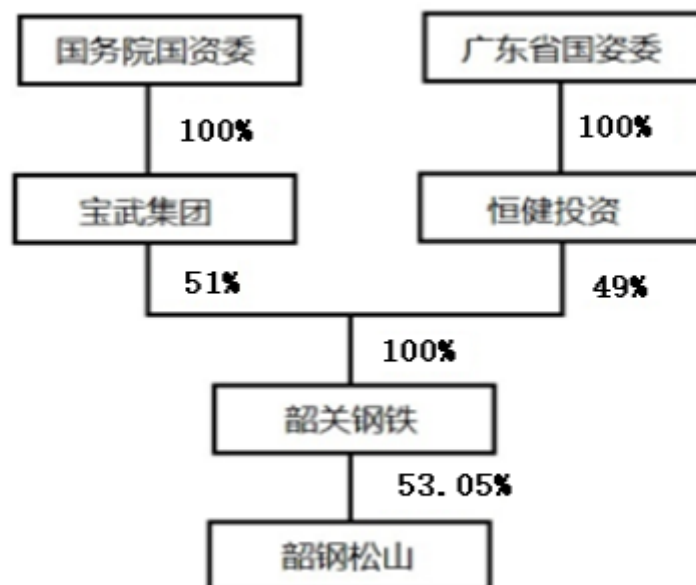
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国宝武钢铁集团有限公司	马国强	1998 年 11 月 17 日	91310000132200821H	经营国务院授权范围内的国有资产，并开展有关投资业务；钢铁、冶金矿产、煤炭、化工（除危险品）、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务，外经贸部批准的进出口业务，国内外贸易（除专项规定）及其服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	根据上市公司 2017 年三季度报告或半年度报告数据，中国宝武钢铁集团有限公司直接或间接持有其他上市公司 5%以上股权的情况如下：宝钢股份 52.14%A 股、宝信软件 55.50%、八一钢铁 50.02%A 股、宝钢包装 56.44 %A 股、新华保险 13.59%A 股，中国太保 14.83%A 股。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘建荣	董事、董事长	现任	男	43	2017年07月17日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
张永生	董事	现任	男	51	2015年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
赖晓敏	董事	现任	男	45	2012年06月19日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
严鹤群	董事	现任	男	46	2015年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
王少杰	董事	现任	男	55	2014年11月13日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
卢学云	董事	现任	男	52	2008年12月31日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
刘二	董事	现任	男	48	2012年06月19日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
游达明	独立董事	现任	男	54	2015年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
冯育升	独立董事	现任	男	61	2015年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
林睦翔	独立董事	现任	男	50	2015年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
莫玲	独立董事	现任	女	46	2015年	2018年	0	0	0	0	0

					05月20日	05月19日						
蔡建群	监事、监事长	现任	男	42	2014年12月15日	2018年05月19日	0	0	0	0	0	0
旷高峰	监事	现任	男	49	2012年06月19日	2018年05月19日	0	0	0	0	0	0
皮丽珍	监事	现任	女	48	2014年04月11日	2018年05月19日	0	0	0	0	0	0
邓勇	监事	现任	男	44	2013年03月28日	2018年05月19日	0	0	0	0	0	0
李怀东	监事	现任	男	44	2015年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0	0
张永生	总经理	现任	男	51	2015年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0	0
卢学云	副总经理	现任	男	52	2010年05月28日	2018年05月19日	0	0	0	0	0	0
吴剑平	副总经理	现任	男	54	2011年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0	0
程晓文	副总经理	现任	男	47	2015年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0	0
刘二	董事会秘书	现任	男	48	2005年05月23日	2018年05月19日	0	0	0	0	0	0
赖伟东	财务负责人	现任	男	44	2015年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0	0
傅建国	董事、董事长	离任	男	48	2015年01月13日	2017年06月19日	0	10,100	0	0	0	10,100
合计	--	--	--	--	--	--	0	10,100	0	0	0	10,100

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
傅建国	董事、董事长	离任	2017年06月19日	工作原因，主动离职
刘建荣	董事、董事长	任免	2017年07月17日	公司第七届董事会聘任，经2017年第三次临时股东大会审议通过

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1. 董事：

**刘建荣**，男，1974年9月出生，大学本科学历，在职硕士，高级工程师，1996年7月参加工作。历任宝钢股份制造管理部薄板一室主任，宝钢分公司制造管理部部长助理，特殊钢分公司制造管理部副部长，特钢事业部制造管理部副部长、部长，宝钢特钢制造管理部部长、制造质保党委书记，宝钢特钢总经理助理，韶关钢铁总经理助理（挂职）等职务。2016年2月至2018年1月兼任宝钢特钢长材有限公司董事长。2016年5月至2017年6月任宝钢特钢有限公司副总经理。2017年6月至今任公司控股股东宝武集团广东韶关钢铁有限公司（简称：韶关钢铁）董事、副总经理（主持工作）。2017年7月至今任本公司董事长、韶关钢铁党委委员。

**张永生**，男，1966年6月出生，硕士研究生，在职博士，教授级高级工程师，1991年3月参加工作。1992年5月加入韶钢，历任韶钢第六轧钢厂厂长兼党支部书记、二轧厂厂长兼党委书记，韶钢松山副总经理兼第二物资公司经理，韶钢集团董事兼韶钢松山销售部经理，韶钢集团副总经理等职务。2013年12月至2015年6月兼任广东宝韶东大特种材料有限公司董事长。2014年6月至2015年5月兼任广东韶钢工程技术有限公司董事长。2015年5月至2017年3月兼任广东华欣环保科技有限公司董事长，2017年3月至今兼任广东华欣环保科技有限公司执行董事。2005年2月至2015年5月任韶关钢铁副总经理。2005年2月至今任韶关钢铁党委委员。2015年5月至今任本公司董事、总经理兼韶钢普莱克斯实用气体有限公司董事长。

**赖晓敏**，男，1972年10月出生，大学专科学历，在职EMBA，高级会计师，1993年7月加入韶钢。历任韶钢集团财务部副部长、部长，副总会计师，财务负责人等职务。2005年12月至2012年6月任本公司监事。2014年6月至2015年5月兼任广东韶钢现代产业发展有限公司董事长。2015年10月至今兼任广东韶钢嘉羊新型材料有限公司副董事长。2012年4月至今任韶关钢铁党委委员、总会计师。2016年4月至今任韶关钢铁董事。2012年6月至今任本公司董事。

**严鸽群**，男，1971年10月出生，大学本科学历，高级工程师，1993年7月参加工作。历任宝钢国际钢贸公司信息部经理、信息业务部经理，宝钢国际钢贸公司总经理助理，宝钢国际系统管理部副部长，宝钢国际运营管理部副部长（主持工作），宝钢国际运营管理部部长，上海宝钢国际经济贸易有限公司西部公司总经理，上海宝钢国际经济贸易有限公司西部公司总经理，成都宝钢总经理（兼）等职务。2015年4月至今任韶关钢铁副总经理兼公司营销中心总裁。2015年5月至今任本公司董事。

**王少杰**，男，1962年7月出生，大学本科学历，工程师，1985年8月参加工作。历任宝钢生产部计划科计划管理，宝钢生产部钢板室1580区域主管、室副主任，宝钢股份企业系统创新部企业系统策划综合主管、创新策划室主任、副部长，宝钢分公司运营改善部副部长、部长，宝钢股份运营改善部部长等职务。2014年12月至2017年3月兼任广东昆仑信息科技有限公司董

事长，2017年3月至2017年8月兼任广东昆仑科技有限公司执行董事。2014年3月至今任韶关钢铁总经理助理。2014年11月至今任本公司董事。

**卢学云**，男，1965年6月出生，大学本科学历，在职MBA，教授级高级工程师，1988年7月加入韶钢。历任韶钢第一炼钢厂副厂长，基建处代处长、处长，技改部部长，韶钢集团总经理助理，韶钢集团党委委员、副总经理等职务。2015年5月至2017年3月兼任广东韶钢工程技术有限公司董事长，2017年3月至今兼任广东韶钢工程技术有限公司执行董事。2018年1月至今兼任韶关钢铁智慧制造专项工作组组长。2010年5月至今任本公司董事、副总经理。

**刘二**，男，1969年6月出生，大学本科学历，在职EMBA，金融经济师，1994年7月加入韶钢。1997年5月至2002年12月任本公司证券部副经理，2002年12月至2005年5月任深圳市群得利投资有限公司业务部经理。2005年5月至今任本公司董事会秘书，2012年5月至今任本公司董事。

**游达明**，男，1963年8月出生，管理学教授，管理学博士，博士生导师，国家新世纪优秀人才。现任中南大学商学院副院长，湖南省经济学学会副理事长，湖南省技术经济与管理现代化研究会常务理事，中南大学技术创新研究中心主任，中部崛起战略研究中心副主任。2002年被选列为湖南省社会科学研究“新世纪百人工程人才”培养对象，湖南省优秀青年骨干教师，主要从事企业战略管理、投资决策与管理等领域的教学和研究工作。现兼任广州恒运企业集团股份有限公司独立董事。

**冯育升**，男，1956年出生，香港浸会大学工商管理硕士，中国注册会计师（非执业）。1974年参加工作，历任普宁县金宁钟日用制品有限公司会计部主任、汕头特区对外商业总公司下属企业财务部经理、汕头特区对外商业（集团）公司财务科长，中国人民政治协商会议汕头市龙湖区第二届、第三届、第四届委员会委员，广东金明精机股份有限公司独立董事、黑牛食品股份有限公司独立董事，凯撒（中国）股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，现兼任广东南洋电缆集团股份有限公司、金发拉比婴童用品股份有限公司、广东榕泰实业股份有限公司的独立董事。

**林睦翔**，男，1967年出生，法学硕士。先后在河南省项城市检察院工作，在郑州大学法学院任教。现任韶关学院法学院副教授。

**莫玲**，女，1971年出生，管理学硕士。现任韶关学院管理学院会计学副教授。

## 2. 监事：

**蔡建群**，男，1975年10月出生，大学本科学历，在职博士，高级经济师，1998年7月参加工作。历任宝钢集团有限公司人力资源部培训与发展综合主管，广东钢铁集团有限公司综合管理部部长、党群工作部部长，韶关钢铁总经理助理兼运营改善部部长、党委组织部部长、人力资源部部长等职务。2012年6月至2013年8月任本公司监事，2013年8月至2014年10月任本公司董事，2014年12月至今任本公司监事长。2013年4月至2014年12月兼任广东昆仑信息科技有限公司董事长。2014年5月至今任韶关钢铁党委副书记、纪委书记。

**旷高峰**，男，1968年8月出生，大学本科学历，会计师，审计师，1992年7月加入韶钢。历任韶钢集团财务部结算中心经理、财务部副部长，韶关钢铁财务部部长，韶关钢铁公司办公室（党委办公室）主任，广东韶钢现代产业发展有限公司董事长、总经理等职务。2013年6月至今任本公司监事。2014年6月至2017年8月任韶关钢铁董事会秘书。2017年3月至今兼任广东南华置业有限公司执行董事。2017年9月至今任韶关钢铁总经理助理兼广东南华置业有限公司总经理。

**皮丽珍**，女，1969年9月出生，大学专科学历，在职本科，会计师，1992年7月加入韶钢。历任韶钢水泥厂会计、财务科科长，韶钢华欣公司审计室主任、成本费用核算主管，韶钢财务部成本费用核算主管、财务部中心经理、财务部副部长等职务。2014年2月至今任韶关钢铁财务部部长。2014年4月至今任本公司监事。2017年9月至今任韶关钢铁董事会秘书。

**李怀东**，男，1973年9月出生，大学本科学历，在职硕士，经济师，政工师，1995年7月加入韶钢。历任韶钢公司办公室秘书科科长，公司董事会秘书室副主任，公司证券事务代表，韶钢人力资源部副部长等职务。2014年6月至2016年3月任韶钢钢铁人力资源部（党委组织部）副部长（主持工作）。2015年4月至今任公司监事。2016年3月至今任韶钢钢铁人力资源部（党委组织部）部长。2016年4月至今任韶钢钢铁职工监事。2016年9月至今任韶钢钢铁纪委委员。

**邓勇**，男，1973年11月出生，大学本科学历，在职硕士，高级会计师，非执业注册会计师，1994年7月加入韶钢。历任韶钢建设公司会计，韶钢第二物资公司副科长，韶钢进出口公司科长，韶钢松山财务部中心经理，山西霍州韶钢冶联煤气焦化有限公司财务总监，韶钢港务公司董事及财务总监，韶钢综合管理部副部长，韶钢战略发展部副部长，韶钢审计部副部长等职务。2013年8月至今任本公司监事。2014年6月至今任韶钢钢铁审计部部长。2015年12月至今任韶钢钢铁内控管理部部长、监察部部长。2016年4月至今任韶钢钢铁职工监事。2016年9月至今任韶钢钢铁纪委委员。

### 3.高级管理人员：

**张永生**：见上述其董事工作经历。

**卢学云**：见上述其董事工作经历。

**吴剑平**，男，1963年9月出生，在职硕士，高级经济师，1983年8月加入韶钢。历任韶钢运输部部长，汽运公司经理、党委书记，广州市韶钢港务有限公司董事长，深圳市粤钢松山物流有限公司董事长，广东粤钢松山物流有限公司董事长，物流部部长，销售部部长，广东韶钢国贸贸易有限公司董事长、总经理，公司营销中心常务副主任、营销管理部部长，广东南华置业有限公司董事长（CEO）等职务。2011年5月至今任本公司副总经理。2015年10月至今兼任广东粤钢松山物流有限公司总经理。2016年2月至今兼任物流部部长。2017年3月至今兼任深圳市粤钢松山物流有限公司执行董事、广东粤钢松山物流有限公司执行董事。

**程晓文**，男，1971年2月出生，大学本科学历，在职硕士，教授级高级工程师，1993年7月加入韶钢。历任韶钢第一炼钢厂技术科科长，第三炼钢厂生产技术科科长、主任工程师、厂长助理、副厂长，炼钢部副部长，炼钢部部长，炼钢厂厂长，特钢事业部总经理等职务。2015年5月至今任本公司副总经理。2016年2月至今兼任宝钢特钢长材有限公司副总经理。2016年3月至今兼任宝钢特钢韶关有限公司总经理。

**刘二**：见上述其董事工作经历。

**赖伟东**，男，1973年4月出生，大学本科学历，会计师，1994年8月加入韶钢。历任韶钢财务部综合管理中心经理，韶钢财务部副部长，韶钢多元产业发展部副部长等职务。2015年4月至今任本公司财务负责人、财务部经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘建荣	宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	总经理助理（挂职）	2014年12月29日	2017年05月10日	是
刘建荣	宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	党委委员	2017年07月17日		是
刘建荣	宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	董事、副总经理（主持工作）	2017年06月12日		是

张永生	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	党委委员	2005 年 02 月 01 日		否
赖晓敏	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	董事	2016 年 04 月 29 日		是
赖晓敏	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	党委委员、总会计师	2012 年 04 月 18 日		是
严鸽群	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	副总经理	2015 年 04 月 16 日		是
王少杰	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	总经理助理	2014 年 03 月 25 日		是
蔡建群	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	党委副书记、纪委书记	2014 年 05 月 09 日		是
旷高峰	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	董事会秘书	2014 年 06 月 10 日	2017 年 09 月 15 日	是
旷高峰	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	总经理助理	2017 年 09 月 15 日		是
刘二	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	纪委委员	2016 年 09 月 08 日		
皮丽珍	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	董事会秘书	2017 年 09 月 15 日		是
皮丽珍	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	财务部部长	2014 年 02 月 20 日		是
邓勇	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	直属机关纪委书记	2015 年 12 月 18 日	2017 年 05 月 12 日	是
邓勇	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	审计部部长、	2014 年 06 月 10 日		是
邓勇	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	内控管理部 部长、监察部 部长、	2015 年 12 月 29 日		是
邓勇	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	职工监事	2016 年 04 月 28 日		是
邓勇	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	纪委委员	2016 年 09 月 08 日		是
李怀东	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	人力资源部 部长、党委组 织部部长	2016 年 03 月 29 日		是
李怀东	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	职工监事	2016 年 04 月 28 日		是
李怀东	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	纪委委员	2016 年 09 月 08 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘建荣	宝钢特钢有限公司	副总经理	2016 年 05 月 06 日	2017 年 06 月 12 日	否
刘建荣	宝钢特钢长材有限公司	董事长	2016 年 02 月 04 日	2018 年 01 月 16 日	否
张永生	广东华欣环保科技有限公司	董事长	2015 年 05 月 21 日	2017 年 03 月 07 日	否
张永生	广东华欣环保科技有限公司	执行董事	2017 年 03 月 07 日		否
张永生	韶钢普莱克斯实用气体有限公司	董事长	2015 年 05 月 26 日		否

赖晓敏	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	副董事长	2015年10月22日		否
王少杰	广东昆仑信息科技有限公司	董事长	2014年12月22日	2017年03月07日	否
王少杰	广东昆仑信息科技有限公司	执行董事	2017年03月07日	2017年08月15日	否
卢学云	广东韶钢工程技术有限公司	董事长	2015年05月21日	2017年03月07日	否
卢学云	广东韶钢工程技术有限公司	执行董事	2017年03月07日		否
旷高峰	广东韶钢现代产业发展有限公司	董事长	2015年05月21日	2017年03月07日	否
旷高峰	广东韶钢现代产业发展有限公司	执行董事	2017年03月07日	2017年08月30日	否
旷高峰	广东韶钢现代产业发展有限公司	总经理	2016年02月19日	2017年08月30日	是
旷高峰	广东南华置业有限公司	执行董事	2017年03月07日		否
旷高峰	广东南华置业有限公司	总经理	2017年08月15日		是
吴剑平	广州市韶钢港务有限公司	董事长	2015年05月21日	2017年06月02日	否
吴剑平	深圳市粤钢松山物流有限公司	董事长	2015年05月26日	2017年03月07日	否
吴剑平	深圳市粤钢松山物流有限公司	执行董事	2017年03月07日		否
吴剑平	广东粤钢松山物流有限公司	董事长	2015年05月26日	2017年03月07日	否
吴剑平	广东粤钢松山物流有限公司	执行董事	2017年03月07日		否
吴剑平	广东粤钢松山物流有限公司	总经理	2015年10月22日		否
程晓文	宝钢特钢长材有限公司	副总经理	2016年02月16日		否
程晓文	宝钢特钢韶关有限公司	总经理	2016年03月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1.薪酬管理机构

公司董事会薪酬与考核委员会是对董事、监事以及高级管理人员进行考核以及确定薪酬分配的管理机构。薪酬与考核委员会对董事会负责。

薪酬与考核委员会的工作包括以下内容：

- (1) 制订公司董事及高级管理人员的薪酬计划或方案；
- (2) 审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；

##### 2.考核与实施程序

(1) 在董事会确定年度经营目标后，高级管理人员应根据公司的总体经营目标制订工作计划和目标；

(2) 高级管理人员工作计划和目标由薪酬与考核委员会根据各高级管理人员的岗位职责，结合公司经营目标审核确认；

(3) 高级管理人员的工作计划和目标将作为高级管理人员年度薪酬考核的依据。在经营年度中，如经营环境等外界条件发生重大变化，薪酬与考核委员会有权调整高级管理人员工作计划和目标。

##### 3.薪酬实际支付情况



报告期内，公司对董事、监事、高级管理人员的薪酬收入坚持“月度预发、年度结算”原则，结合薪酬方案和考评结果准时向董事、监事、高级管理人员发放薪酬；独立董事津贴按照股东大会决议执行，为每人6万元/年，均按具体任职时间及规定发放；独立董事参加会议发生的差旅费，办公费等履职费用由本公司承担。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘建荣	董事、董事长	男	43	现任	0	是
张永生	董事	男	51	现任	0	否
赖晓敏	董事	男	45	现任	0	是
严鸽群	董事	男	46	现任	0	是
王少杰	董事	男	55	现任	0	是
卢学云	董事	男	52	现任	0	否
刘二	董事	男	48	现任	0	否
游达明	独立董事	男	54	现任	7.38	否
冯育升	独立董事	男	61	现任	7.38	否
林睦翔	独立董事	男	50	现任	7.38	否
莫玲	独立董事	女	46	现任	7.38	否
蔡建群	监事、监事长	男	42	现任	0	是
旷高峰	监事	男	49	现任	0	是
皮丽珍	监事	女	48	现任	0	是
邓勇	监事	男	44	现任	0	是
李怀东	监事	男	44	现任	0	是
张永生	总经理	男	51	现任	96.13	否
卢学云	副总经理	男	52	现任	98.44	否
吴剑平	副总经理	男	54	现任	85.85	否
程晓文	副总经理	男	47	现任	90.09	否
刘二	董事会秘书	男	48	现任	66.47	否
赖伟东	财务负责人	男	44	现任	28.13	否
傅建国	董事、董事长	男	48	离任	0	是
合计	--	--	--	--	494.63	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	5,611
主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	5,611
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,818
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	26
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,047
销售人员	141
技术人员	349
财务人员	11
行政人员	63
合计	5,611
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	69
大学本科及以上	829
大专	1,981
中专、技校及高中	2,071
初中及以下	659
合计	5,611

### 2、薪酬政策

优化工资总额分配模式，完善以绩效为导向、以效率为核心的薪酬分配体系，发挥薪酬的激励导向作用。

- 1.优化主业绩效工资分配模式，加大绩效兑现的针对性和时效性。
- 2.建立子公司工效挂钩机制，引导子公司对内强化服务，对外拓展市场。
- 3.坚持绩效导向，通过分厂厂长研修，持续完善员工绩效管理。
- 4.探索员工能力提升激励机制建设，引导和激励员工立足岗位成长成才，提升企业竞争实力。
- 5.持续完善一线销售人员激励，推动公司营销体系创新发展。
- 6.完善员工福利保障体系，重启企业年金缴费，提高一线员工团险保额，调高中夜班津

贴标准和倒班人员工作餐，进一步增强员工对福利的感知和体验，发挥福利的激励作用。

### 3、培训计划

围绕生产经营管理需要，有针对性地抓好核心人才培养及三支队伍建设。

1.抓好核心人才培养，促进企业转型升级。按照“六个清清楚楚”的要求，持续推进核心人才培养计划。重点关注各单位计划的落实率与有效性，全年开展轮岗锻炼85人次，外出培训275人次。组织开展核心人才培养对象梳理及年度评价，明确培养对象648人。成熟技术人才由87人增至126人，增长44.8%；成熟技能人才由47人增至79人，增长68.1%。

2.编制岗位学习地图，指引岗位人才成长。梳理专业族群分类，构建岗位能力模型，编制课程一览表和课程信息表，形成公司8个主体单位69个专业108个工种的学习地图，用于年度培训需求调研，为员工自觉成长成材和核心人才培养提供指引。

3.开展管理研修实战，着力培养优秀管理者。协同公司各项管理变革，坚持在线问题离线研修的原则，强化现场管理的执行力，开展作业长研修4期、分厂级研修2期、厂部级研修4期。推进公司管理体系的能力建设，开展综合管理体系系列培训、分厂长安全履职培训。开展结构化思维与思考力、金字塔原理等课程，提升业务人员的思维能力。全面实施人才强企战略，加强人才队伍建设，着力培养优秀年轻管理者，开展中青年管理者研修培训。

4.通过针对性的培训项目，提升技术人员的研究分析能力。聚焦公司发展、生产经营和技改的热点、难点、专业前沿技术问题，开展炼钢、炼铁、轧钢等首席师研修27期，参与研修672人次。配合公司降本增效项目的推进，采用“理论授课+实务训练”的方式开展降本增效训练营培训，提升了技术人员数据分析能力。配合公司新产品研发工作，持续推进新产品研发相关培训，完成“工业线材产品失效分析培训”和“冷镦钢产品研发培训”项目，61人次参与学习。

5.围绕三岗活动，全面提升员工素质。紧紧围绕“三岗活动”，通过技能等级自主评价等措施，无等级工员工人数从1,220下降为449，全面提升了员工技能。为储备人才，开展机电维修班，共31人参加。为提升现场维修人员的基本技能，全年完成四大类（机械、电气、液压、焊接）共16个项目的培训内容，共培训2,249人次。稳步推进技能竞赛活动，全年共开展职业技能竞赛48项，共2891人报名参赛。完成职业技能鉴定理论及实操考试379人，特种作业（设备）操作证取证638人，复审1,360人。重点关注转岗人员及核心人才师徒带教工作，共签约281对师徒。

### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	114,840
劳务外包支付的报酬总额（元）	3,433,020.00

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的要求，规范公司运作，不断完善法人治理结构，建立与公司治理结构相适应的各项规章制度，保持公司健康稳定发展。

报告期内，公司董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保了公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。公司治理状况符合规范性文件要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面已分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

1.人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司领取薪酬。

2.资产方面：公司资产完整，与控股股东产权关系明确，拥有独立的采购、生产、销售系统。

3.财务方面：公司设立了独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户。

4.机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，拥有独立的办公场所。

5.业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立的采购、生产、销售系统，主要原材料和产品的采购、生产、销售主要通过自身的采购、生产、销售系统完成。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	宝武集团广东韶钢钢铁	国资委	韶钢钢铁是公司唯一一家持有公司	韶钢钢铁于 2001 年 6 月 29 日出具了《承诺函》。韶钢钢铁承诺：韶钢钢铁在中国境内任何地区，不以任何形式	正在履行

	有限公司		5%股份以上的股东，为避免与韶钢松山之间产生同业竞争。	直接或间接从事和经营与韶钢松山主营业务构成或可能构成竞争的业务；韶钢钢铁在以后的经营或投资项目安排上，避免与韶钢松山同业竞争的业务；如因国家政策调整等不可抗力或其他意外事件发生致使韶钢钢铁与韶钢松山同业竞争不可避免时，在同等条件下，韶钢松山享有相关项目经营投资的优先选择权，或与韶钢钢铁共同经营投资项目。韶钢钢铁在承诺函中保证严格履行上述承诺，如有违反，将依法承担因此造成的全部损失。韶钢钢铁团与韶钢松山关于避免同业竞争的制度安排，有效地防止了公司与控制股东及其控制的企业之间同业竞争的发生。	
同业竞争	中国宝武钢铁集团有限公司	国资委	宝武集团的前身宝钢集团是韶钢钢铁的控股股东，为避免与韶钢松山之间产生同业竞争。	2012年2月2日，宝钢集团向中国证监会出具《关于避免同业竞争的承诺函》，宝钢集团承诺：本公司重组韶钢钢铁完成，从而控制韶钢松山总股本36.27%的股份后，本公司将依据法律及公司章程行使股东权利，充分尊重韶钢松山及本公司直接或间接控制的生产与韶钢松山相同或类似产品的企业（包括宝山钢铁股份有限公司、宝钢集团新疆八一钢铁集团、新疆八一钢铁股份有限公司等）的独立自主经营，不会利用实际控制人的地位干预该等公司的市场竞争行为，或与一方达成不利于任何其他一方的市场竞争地位的交易或安排。	正在履行

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.38%	2017年03月15日	2017年03月16日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016年度股东大会	年度股东大会	53.38%	2017年03月31日	2017年04月01日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.37%	2017年06月16日	2017年06月17日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017年第三次临时股东大会	临时股东大会	53.54%	2017年07月17日	2017年07月18日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017年第四次临时股东大会	临时股东大会	54.17%	2017年08月14日	2017年08月15日	巨潮资讯 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
游达明	10	2	8	0	0	否
冯育升	10	2	8	0	0	否
林睦翔	10	2	8	0	0	否
莫玲	10	2	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明  
不适用。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对董事会审议的议案及其他事项均未提出异议。对关联交易、核销资产、委托贷款等事项进行了认真审核，提出了专业性建议和意见，并发表独立意见17项，提高了决策的科学性和客观性，对完善公司监督机制发挥了应有作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1. 董事会各专门委员会任职情况

独立董事在董事会下设的审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中均有任职，任职人数达到三分之二比例，并担任召集人，符合国家有关法律、法规及本公司章程的规定。公司各专门委员会任职情况如下：

战略委员会委员：董事长刘建荣先生，董事、总经理张永生先生，董事、副总经理卢学云先生。董事长刘建荣先生任主任委员。战略委员会下设投资评审小组，成员由旷高峰先生、邵剑先生组成，董事、总经理张永生先生任评审小组组长。

审计委员会委员：独立董事莫玲女士、独立董事林睦翔先生、董事赖晓敏先生。莫玲女士任主任委员。审计委员会下设审计工作组，成员由邓勇先生、赖伟东先生组成，邓勇先生

任工作组组长。

提名委员会委员：独立董事游达明先生、独立董事冯育升先生、董事长刘建荣先生。游达明先生任主任委员。

薪酬与考核委员会委员：独立董事林睦翔先生、独立董事游达明先生、董事王少杰先生。林睦翔先生任主任委员。薪酬与考核委员会下设工作组，成员由李怀东先生、金志杰先生组成，公司人事部负责人李怀东先生任工作组组长。

## 2. 董事会各专门委员会在本报告期内的履职情况

### (1) 战略委员会履职情况：

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，对公司长期发展战略和重大投资决策等其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出了建议。

### (2) 审计委员会履职情况：

在年报审计工作期间，及时跟踪公司2017年度公司财务报告审计工作进展情况，认真审阅公司初步编制的财务会计报表，并就有关问题进行沟通，出具审议意见；同时，在会计师出具初步审计意见后，及时召开会议，对财务报告进行审议，保证财务报告的真实、合法。

### (3) 提名委员会履职情况：

认真审核候选高管的任职资格，向董事会提名合格人选。

### (4) 薪酬与考核委员会履职情况：

对公司董事、监事、高级管理人员重点绩效指标和重大事项进行深度评估并提出优化意见和建议。深入了解公司三项制度改革情况，对深化人事制度改革提出专业意见，参与中层管理人员2017年度绩效评价工作。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《宝钢集团有限公司下属领导班子及领导人员绩效评价办法》，宝钢集团常委会审议通过了韶钢领导班子成员年度绩效评价结果，薪酬结算按照绩效评价结果进行兑现。

公司领导班子团结带领广大员工锐意改革，狠抓基础管理，大幅提升劳动效率，实现生产的安全稳定顺利。根据绩效考核情况，集团给予了安全正激励和劳动竞赛优胜奖励。

根据《宝钢集团有限公司领导人员管理制度》及公司薪酬管理相关规定，除宝钢集团批准的年度薪酬、专项奖励外，领导人员不得领取其他任何工资性收入。

高管人员的薪酬结算方案经董事会审议通过后，按集团公司领导人管理制度规定，报集团公司备案后实施。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 03 月 06 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司刊登于巨潮资讯网的内部控制评价报告。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：①当财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报。②公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大的损失。③董事会或其授权机构对公司的内部控制监督无效。重要缺陷：①当财务报告存在重要错报，而对应的控制活动未能识别该错报。②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制。③未建立反舞弊程序和控制措施。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他财务报告内部控制定性缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①当财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报。②公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大的损失。③董事会或其授权机构对公司的内部控制监督无效。重要缺陷：①当财务报告存在重要错报，而对应的控制活动未能识别该错报。②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制。③未建立反舞弊程序和控制措施。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他财务报告内部控制定性缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报告的编制、汇报告的过程中可能导致错漏或其它财务信息不真实、不完整的金额×年度发生频率大于等于财务报告重要性水平，或其他等效影响程度。重要缺陷：财务报告的编制、汇报告的过程中可能导致错漏或其它财务信息不真实、不完整的金额×年度发生频率大于等于财务报告重要性水平的 50%并小于财务报告重要性水平，或其他等效影响程度。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：财务报告的编制、汇报告的过程中可能导致错漏或其它财务信息不真实、不完整的金额×年度发生频率大于等于财务报告重要性水平，或其他等效影响程度。重要缺陷：财务报告的编制、汇报告的过程中可能导致错漏或其它财务信息不真实、不完整的金额×年度发生频率大于等于财务报告重要性水平的 50%并小于财务报告重要性水平，或其他等效影响程度。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	



## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，审计了广东韶钢松山股份有限公司 2017 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。认为，广东韶钢松山股份有限公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 03 月 06 日
内部控制审计报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018年03月05日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2018]02280003号
注册会计师姓名	郭勇、姚秋民

审计报告正文

#### 广东韶钢松山股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了后附的广东韶钢松山股份有限公司（以下简称“韶钢松山”）的财务报表，包括2017年12月31日合并及公司的资产负债表，2017年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东韶钢松山股份有限公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广东韶钢松山股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

###### （一）钢铁产品的收入确认

###### 1、事项描述

韶钢松山主要从事钢铁产品及焦化副产品的生产和销售。2017年度，韶钢松山合并报表的营业收入为人民币260.38亿元，其中钢铁产品的营业收入为214.34亿元，占合并报表营业收入的82.32%。根据财务报表附注四（20）所述，韶钢松山对于钢铁产品销售是在产品发运至客户并经签收时视为商品所有权上的风险和报酬已转移，相关的经济利益很可能流入企业。

由于营业收入是韶钢松山利润的主要来源，是韶钢松山的关键财务指标之一，其产生错报的固有风险较高，因此我们将钢铁产品的收入确认作为关键审计事项。

###### 2、审计应对

针对韶钢松山钢铁产品的收入确认关键审计程序，我们执行的审计程序包括但不限于：

（1）了解和评价与钢铁产品收入确认相关的关键内部控制设计的有效性，并测试了关键内部控制运行的有效性。

(2) 通过选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价韶钢松山钢铁产品收入确认政策的设计是否符合企业会计准则的要求。

(3) 对本年记录的钢铁产品销售收入选取样本，核对发票、销售合同及出库单、，评价相关收入确认是否符合韶钢松山的收入确认会计政策。

(4) 对重要客户的销售执行交易函证及替代测试程序，以判断销售收入的真实性。

(5) 对销售收入执行分析性复核程序，包括：本年度主要产品各月的收入、成本、毛利率波动分析，以判断销售收入和毛利变动的合理性。

(6) 选取资产负债表日前后记录的收入等交易样本，核对出库单及其他支持性文件，执行收入的截止性测试，以评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (二) 固定资产减值

### 1、事项描述

韶钢松山所处的黑色金属冶炼和压延加工业属于资产密集型行业，于2017年12月31日，合并财务报表的固定资产账面价值为人民币80.15亿元，占合并财务报表总资产55.60%，占合并财务报表长期资产80.07%，属于合并财务报表资产中最大的组成部分。管理层对这些固定资产可变现净值进行夯实、，对是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出可能存在减值迹象的固定资产，管理层通过计算固定资产或固定资产组的可收回金额，并比较可收回金额与账面价值对其进行减值测试。预测可收回金额涉及对未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是未来售价、生产成本、经营费用以及折现率等。

由于未来现金流预测和折现率的选取，存在固有的不确定性，且固定资产减值测试涉及一些关键的判断和估计，所以我们将韶钢松山的固定资产减值作为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对韶钢松山的固定资产减值关键审计程序，我们执行的审计程序包括但不限于：

(1) 了解和评价与固定资产减值测试相关的关键内部控制设计的有效性，并测试了关键内部控制运行的有效性。

(2) 对具有减值迹象的固定资产获取相关资料，复核可回收金额确定原则、方法及减值计提的过程。

(3) 对相关固定资产资产进行实地勘察盘点，对相关业务部门进行了现场访谈。

(4) 对于减值测试时确定固定资产或固定资产组可收回金额的重要参数，特别是对钢铁产品的预测售价，我们比较了第三方行业研究机构发布的预测；对其他重要参数进行了评估，包括对产量、生产成本和营业费用等参数与历史数据进行比较，检查支持文档，获取资产负债表日期后的证据以及相关行业预测。

### 四、其他信息

韶钢松山管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估韶钢松山的持续经营能力，披露与持续经营相关的

事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算韶钢松山、终止运营或别无其他现实的选择。

韶钢松山治理层负责监督韶钢松山的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对韶钢松山持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致韶钢松山不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就韶钢松山中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭勇  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：姚秋民

二〇一八年三月五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,088,552,601.43	1,149,378,878.80
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		52,303,481.54
衍生金融资产		
应收票据	571,240,680.36	471,125,125.12
应收账款	505,789,562.68	231,461,400.04
预付款项	154,958,906.72	117,623,637.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	267,419.67	3,833,499.35
应收股利	23,189,812.94	
其他应收款	3,938,248.78	3,971,815.05
买入返售金融资产		
存货	2,021,016,094.31	1,926,116,624.09
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,191,213.06	266,598,636.69
流动资产合计	4,405,144,539.95	4,222,413,098.37
非流动资产：		
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		51,201,826.46
长期股权投资	1,391,474,740.11	1,341,371,475.13
投资性房地产		
固定资产	8,015,479,000.68	8,823,244,975.93
在建工程	371,568,657.48	362,564,626.62
工程物资	17,025,737.87	7,208,654.18
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	194,687,296.42	147,551,002.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
非流动资产合计	10,010,235,432.56	10,753,142,561.29
资产总计	14,415,379,972.51	14,975,555,659.66
流动负债：		
短期借款	4,640,298,065.06	6,269,671,388.03
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	2,986,026.44	
衍生金融负债		
应付票据	1,821,511,000.21	2,239,240,698.58
应付账款	2,682,754,424.06	3,328,708,563.92
预收款项	977,802,254.88	618,713,937.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	150,424,338.49	38,097,475.94
应交税费	149,499,844.40	35,373,458.76
应付利息	15,049,043.92	15,565,286.54
应付股利		

其他应付款	278,414,121.83	251,789,516.82
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	450,483,288.00	1,000,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	11,169,222,407.29	13,797,160,325.86
非流动负债：		
长期借款	83,352,522.89	101,805,353.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		461,984,253.50
长期应付职工薪酬	45,500,585.74	64,744,691.01
专项应付款	11,210,000.00	11,210,000.00
预计负债		
递延收益	133,532,570.16	80,159,452.22
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	273,595,678.79	719,903,750.51
负债合计	11,442,818,086.08	14,517,064,076.37
所有者权益：		
股本	2,419,524,410.00	2,419,524,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,227,794,011.04	3,228,752,099.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	798,388.10	2,317,379.79
盈余公积	639,148,900.62	639,148,900.62
一般风险准备		



未分配利润	-3,314,703,823.33	-5,831,251,206.44
归属于母公司所有者权益合计	2,972,561,886.43	458,491,583.29
少数股东权益		
所有者权益合计	2,972,561,886.43	458,491,583.29
负债和所有者权益总计	14,415,379,972.51	14,975,555,659.66

法定代表人：刘建荣

主管会计工作负责人：张永生

会计机构负责人：赖伟东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,088,552,601.43	1,149,373,332.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		52,303,481.54
衍生金融资产		
应收票据	571,240,680.36	471,125,125.12
应收账款	505,789,562.68	231,461,400.04
预付款项	154,958,906.72	117,623,637.69
应收利息	267,419.67	3,833,499.35
应收股利	23,189,812.94	
其他应收款	1,920,248.78	1,915,637.97
存货	2,021,016,094.31	1,926,116,624.09
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,191,213.06	266,598,636.69
流动资产合计	4,403,126,539.95	4,220,351,375.10
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		51,201,826.46
长期股权投资	1,391,474,740.11	1,341,371,475.13
投资性房地产		
固定资产	8,015,473,203.19	8,823,234,372.80
在建工程	371,568,657.48	362,564,626.62

工程物资	17,025,737.87	7,208,654.18
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	194,645,000.35	147,446,442.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
非流动资产合计	10,010,187,339.00	10,753,027,398.05
资产总计	14,413,313,878.95	14,973,378,773.15
流动负债：		
短期借款	4,640,298,065.06	6,269,671,388.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,986,026.44	
衍生金融负债		
应付票据	1,821,511,000.21	2,239,240,698.58
应付账款	2,672,954,424.06	3,328,708,563.92
预收款项	939,469,787.40	569,953,206.73
应付职工薪酬	149,348,134.50	37,021,271.95
应交税费	149,499,844.40	35,373,458.76
应付利息	15,049,043.92	15,565,286.54
应付股利		
其他应付款	259,921,838.91	251,762,196.78
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	450,483,288.00	1,000,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	11,101,521,452.90	13,747,296,071.29
非流动负债：		
长期借款	83,352,522.89	101,805,353.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		461,984,253.50
长期应付职工薪酬	45,500,585.74	64,744,691.01
专项应付款	11,210,000.00	11,210,000.00
预计负债		
递延收益	133,532,570.16	80,159,452.22
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	273,595,678.79	719,903,750.51
负债合计	11,375,117,131.69	14,467,199,821.80
所有者权益：		
股本	2,419,524,410.00	2,419,524,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,227,794,011.04	3,228,752,099.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	798,388.10	2,317,379.79
盈余公积	639,148,900.62	639,148,900.62
未分配利润	-3,249,068,962.50	-5,783,563,838.38
所有者权益合计	3,038,196,747.26	506,178,951.35
负债和所有者权益总计	14,413,313,878.95	14,973,378,773.15

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	26,038,268,339.00	13,972,867,050.41
其中：营业收入	26,038,268,339.00	13,972,867,050.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	23,284,947,710.48	14,254,694,933.59
其中：营业成本	22,584,521,337.90	13,326,472,809.26
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		
税金及附加	114,666,572.59	52,431,405.22
销售费用	125,126,124.55	109,869,432.60
管理费用	104,540,775.67	119,111,850.25
财务费用	284,118,254.63	571,179,062.74
资产减值损失	71,974,645.14	75,630,373.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-55,289,507.98	45,677,440.82
投资收益（损失以“－”号填列）	69,435,360.68	17,658,460.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	74,251,166.20	-32,302,774.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		233,661,065.96
其他收益	38,580,640.88	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,806,047,122.10	15,169,084.54
加：营业外收入	1,582,050.20	196,724,784.17
减：营业外支出	291,081,789.19	110,466,558.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,516,547,383.11	101,427,310.05
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,516,547,383.11	101,427,310.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,516,547,383.11	101,427,310.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	2,516,547,383.11	101,427,310.05
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属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		
七、综合收益总额	2,516,547,383.11	101,427,310.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,516,547,383.11	101,427,310.05
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.0401	0.0419
（二）稀释每股收益	1.0401	0.0419

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

法定代表人：刘建荣

主管会计工作负责人：张永生

会计机构负责人：赖伟东

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	26,038,268,339.00	13,972,867,050.41

减：营业成本	22,584,521,337.90	13,326,472,809.26
税金及附加	114,666,572.59	52,431,405.22
销售费用	125,126,124.55	109,869,432.60
管理费用	103,820,620.76	118,335,841.76
财务费用	284,120,363.26	571,177,144.88
资产减值损失	72,861,661.09	73,818,941.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-55,289,507.98	45,677,440.82
投资收益（损失以“－”号填列）	69,435,360.68	-16,046,419.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	74,251,166.20	-32,302,774.74
资产处置收益（损失以“－”号填列）		233,661,065.96
其他收益	38,580,640.88	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,805,878,152.43	-15,946,437.10
加：营业外收入	1,582,050.20	194,724,784.17
减：营业外支出	272,965,326.75	110,466,558.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,534,494,875.88	68,311,788.41
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,534,494,875.88	68,311,788.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,534,494,875.88	68,311,788.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、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		
六、综合收益总额	2,534,494,875.88	68,311,788.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,152,742,965.59	15,080,183,715.82
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	13,796,516.52	8,373,591.44
收到其他与经营活动有关的现金	108,618,217.43	253,180,259.08
经营活动现金流入小计	27,275,157,699.54	15,341,737,566.34

购买商品、接受劳务支付的现金	22,272,111,472.84	13,685,516,609.15
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	690,077,179.61	731,417,683.30
支付的各项税费	713,870,036.92	366,586,106.38
支付其他与经营活动有关的现金	91,040,753.22	126,395,489.67
经营活动现金流出小计	23,767,099,442.59	14,909,915,888.50
经营活动产生的现金流量净额	3,508,058,256.95	431,821,677.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,179,261.54	1,742,535,442.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	51,179,261.54	1,742,535,442.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	547,980,928.24	1,050,293,696.64
投资支付的现金		17,623,748.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		22,725,469.67
投资活动现金流出小计	547,980,928.24	1,090,642,914.31
投资活动产生的现金流量净额	-496,801,666.70	651,892,528.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	5,537,834,733.73	12,035,134,333.73



发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,537,834,733.73	12,035,134,333.73
偿还债务支付的现金	8,178,925,635.22	12,358,275,086.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	336,991,966.13	440,668,862.84
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		
筹资活动现金流出小计	8,515,917,601.35	12,798,943,949.83
筹资活动产生的现金流量净额	-2,978,082,867.62	-763,809,616.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	33,173,722.63	319,904,590.07
加：期初现金及现金等价物余额	1,055,378,878.80	735,474,288.73
六、期末现金及现金等价物余额	1,088,552,601.43	1,055,378,878.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,152,742,965.59	15,081,994,154.24
收到的税费返还	13,796,516.52	8,373,591.44
收到其他与经营活动有关的现金	108,615,050.61	251,179,083.98
经营活动现金流入小计	27,275,154,532.72	15,341,546,829.66
购买商品、接受劳务支付的现金	22,272,111,472.84	13,685,516,609.15
支付给职工以及为职工支付的现金	690,077,179.61	731,156,356.84
支付的各项税费	713,870,036.92	366,580,903.27
支付其他与经营活动有关的现金	91,032,040.21	126,470,262.48
经营活动现金流出小计	23,767,090,729.58	14,909,724,131.74
经营活动产生的现金流量净额	3,508,063,803.14	431,822,697.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,179,261.54	1,742,535,442.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	51,179,261.54	1,742,535,442.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	547,980,928.24	1,050,293,696.64
投资支付的现金		17,623,748.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	547,980,928.24	1,067,917,444.64
投资活动产生的现金流量净额	-496,801,666.70	674,617,998.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,537,834,733.73	12,035,134,333.73
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,537,834,733.73	12,035,134,333.73
偿还债务支付的现金	8,178,925,635.22	12,358,275,086.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	336,991,966.13	440,668,862.84
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,515,917,601.35	12,798,943,949.83
筹资活动产生的现金流量净额	-2,978,082,867.62	-763,809,616.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	33,179,268.82	342,631,079.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,055,373,332.61	712,742,252.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,088,552,601.43	1,055,373,332.61

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	2,419,524,410.00				3,228,752,099.32			2,317,379.79	639,148,900.62		-5,831,251,206.44		458,491,583.29
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	2,419,524,410.00				3,228,752,099.32			2,317,379.79	639,148,900.62		-5,831,251,206.44		458,491,583.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-958,088.28			-1,518,991.69			2,516,547,383.11		2,514,070,303.14
（一）综合收益总额											2,516,547,383.11		2,516,547,383.11
（二）所有者投入和减少资本					-958,088.28								-958,088.28
1. 股东投入的普通股													
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					-958,088.28								-958,088.28
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
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																
四、本期期末余额	2,419,524,410.00				3,227,794,011.04							798,388,639,148.10	639,148,900.62		-3,314,703,823.33	2,972,561,886.43

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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	2,419,524,410.00				3,227,077,849.45				1,826,100.15	639,148,900.62		-5,932,678,516.49		354,898,743.73
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	2,419,524,410.00				3,227,077,849.45			1,826,100.15	639,148,900.62			-5,932,678,516.49	354,898,743.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,674,249.87			491,279.64				101,427,310.05	103,592,839.56
(一)综合收益总额												101,427,310.05	101,427,310.05
(二)所有者投入和减少资本					1,674,249.87								1,674,249.87
1. 股东投入的普通股													
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					1,674,249.87								1,674,249.87
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
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								491,279					491,279

								.64					.64
1. 本期提取								19,755,305.23					19,755,305.23
2. 本期使用								19,264,025.59					19,264,025.59
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,419,524,410.00				3,228,752,099.32			2,317,379.79	639,148,900.62		-5,831,251,206.44		458,491,583.29

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,419,524,410.00				3,228,752,099.32			2,317,379.79	639,148,900.62	-5,783,563,838.38	506,178,951.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,419,524,410.00				3,228,752,099.32			2,317,379.79	639,148,900.62	-5,783,563,838.38	506,178,951.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-958,088.28			-1,518,991.69		2,534,494,875.88	2,532,017,795.91
（一）综合收益总额										2,534,494,875.88	2,534,494,875.88
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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					-958,088.28						-958,088.28
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他					-958,088.28						-958,088.28
(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								-1,518,991.69			-1,518,991.69
1. 本期提取								21,136,433.53			21,136,433.53
2. 本期使用								22,655,425.22			22,655,425.22
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,419,524,410.00				3,227,794,011.04			798,388.10	639,148,900.62	-3,249,068,962.50	3,038,196,747.26

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,419,524,410.00				3,227,077,849.45			1,826,100.15	639,148,900.62	-5,851,875,626.50	435,701,633.43

										79	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,419,524,410.00				3,227,077,849.45			1,826,100.15	639,148,900.62	-5,851,875,626.79	435,701,633.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,674,249.87			491,279.64		68,311,788.41	70,477,317.92
（一）综合收益总额										68,311,788.41	68,311,788.41
（二）所有者投入和减少资本					1,674,249.87						1,674,249.87
1. 股东投入的普通股											
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					1,674,249.87						1,674,249.87
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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							491,279.64				491,279.64
1. 本期提取							19,755,305.23				19,755,305.23
2. 本期使用							19,264,025.59				19,264,025.59
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,419,524,410.00				3,228,752,099.32		2,317,379,079.79	639,148,900.62	-5,783,563,838.38		506,178,951.35

### 三、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

广东韶钢松山股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经广东省人民政府粤办函[1997]117号文批准，由原广东省韶关钢铁集团有限公司（以下简称“韶钢集团”）独家发起，并向社会公开发行社会公众股，采用募集方式设立的股份有限公司。

1997年4月8日，经中国证监会证监发字[1997]132号文和证监发字[1997]133号文批准，公司于1997年4月21日，采用上网定价发行方式，通过深圳证券交易所交易系统，向社会公开发行8,000万股人民币普通股（含公司职工股800万股），每股面值1元，发行价格为7.76元。发行后，公司的总股本为32,000万股，其中，国有法人股24,000万元，社会公众股8,000万元。

1998年，根据广东省证监会粤证监函[1998]67号文及中国证监会证监上字[1998]59号文的批准，公司实施每10股配3股（配股价8.5元/股），并于1998年7月30日办理了工商变更登记，注册资本变更为人民币41,600万元。

2000年，根据中国证监会证监公司字[2000]56号文的批复，公司实施每10股配3股（配股价6.5元/股），其中国有法人股放弃全部配股，社会公众配股3,120万股，并于2000年7月6日办理了工商变更登记，变更后的注册资本为人民币44,720万元。

2003年，根据中国证监会证监发行字[2002]29号文核准，公司增发A股11,160万股（发行价格7.17元/股），并于2003年1月29日办理了工商变更登记，变更后的注册资本为人民币55,880万元。

2003年9月，经公司2003年第一次临时股东大会决议通过，公司以2003年6月30日的总股本55,880万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增27,940万元，其中转增国有法人股15,600万元，社会公众股12,340万元，并于2003年10月13日办理了工商变更登记，变更后的注册资本为人民币83,820万元。

2005年7月，经公司2004年度股东大会决议通过，公司以2004年12月31日的总股本83,820万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增50,292万元，其中转增法人股28,080万元，社会公众股22,212万元。

2005年8月，经国务院国有资产监督管理委员会《关于广东韶钢松山股份有限公司股权分置改革试点有关问题的批复》“国资产权[2005]800号”文批复和公司2005年第一次临时股东大会决议通过，2005年8月18日，公司非流通股股东以其持有公司的20,731.20万股股票向流通股股东支付对价，流通股股东每持有10股流通股可获得3.5股股票对价，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，方案实施后公司的总股本仍为134,112万股。

2007年2月6日，经中国证券监督管理委员会证监发字[2007]27号文核准，公司采取向原股东优先配售和网下向机构投资者发售和通过深交所交易系统网上定价发行相结合的方式发行了15.38亿元可转换公司债券。2007年8月6日起，债券持有人可选择转换为股票，并于2007年8月31日收市后首次满足赎回条件，经公司第四届董事会第十次会议审议，公司决定行使赎回权利。根据公司2007年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币328,404,410.00元，由可转换公司债券转增股本，转增基准日为2007年10月9日，变更后注册资本为人民币1,669,524,410.00元。

2011年12月27日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于广东省韶钢钢铁集团有限公司51%国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]1452号）文批复，公司控股股东韶钢集团股权被无偿划转至宝钢集团有限公司（以下简称“宝钢集团”）。2012年9月26日，完成工商变更登记手续，韶钢集团正式更名为“宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司”（以下简称“韶钢钢铁”），宝钢集团成为其控股股东和本公司实际控制人。

2013年5月31日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东韶钢松山股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]729号）文批复，公司向控股股东韶钢钢铁非公开发行75,000万股股票，发行价格为2.00元/股，韶钢钢铁全部以现金认购。本次增资完成后，公司的注册资本变更为人民币2,419,524,410.00元。

经广东省工商行政管理局核准，公司控股股东由“宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司”变更为“宝武集团广东韶钢钢铁有限公司”，并已完成工商变更登记手续，取得了新的《营业执照》。控股股东本次除企业名称变更外，其他工商登记事项未发生变更。本次变更后，宝武集团广东韶钢钢铁有限公司持有的公司股份总数和持股比例不变，仍为公司控股股东。

## （二）公司注册情况

公司名称：广东韶钢松山股份有限公司

注册地址：广东省韶关市曲江区马坝

办公地址：广东省韶关市曲江区马坝

注册资本：人民币2,419,524,410元

实收资本：人民币2,419,524,410元

企业法人营业执照号码：914402002311293467

法定代表人：刘建荣

## （三）公司治理结构及组织架构

公司设有股东大会、董事会、监事会，按照公司法的规定行使各自的职责。股东大会为公司的最高权力机构，董事会为经营决策机构，监事会为经营监督机构。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，各专门委员会对董事会负责。

本公司的母公司为宝武集团广东韶钢钢铁有限公司；最终控制方为中国宝武钢铁集团有限公司。

## （四）公司所处行业及经营范围

本公司属于冶金钢铁行业。

经营范围：制造、加工、销售钢铁冶金产品、金属制品、焦炭、煤化工产品、技术开发、转让、引进与咨询服务。经营本公司自产产品及技术的出口业务和所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；进口废钢、废铜、废铝、废纸、废塑料（具体按[2003]粤外经贸发登记字第139号文经营）；矿产品销售、煤炭销售。普通货运。

本公司财务报表于2018年3月5日经公司董事会批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共一家，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司主要从事钢铁冶金产品的生产与销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、20“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情

况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其

在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》或《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、

与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司股东权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C、属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产主要包括应收票据、应收账款、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

## ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

### ②可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已



摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）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。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独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	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄信用组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试：有客观证据表明其发生了减值的；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
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，确认减值损失根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、辅助材料、产成品、自制半成品、备品备件等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、

辅助材料、产成品、自制半成品生产领用时按加权平均法计价；备品备件领用时采用工作量法和一次摊销法摊销。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法或分次摊销法摊销。

## 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊

销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股

权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

### （3）长期股权投资减值

长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	4.00	4.80-2.40
机器设备	年限平均法	5-20	4.00	19.20-4.80
运输设备	年限平均法	5-12	4.00	19.20-8.00
办公及其他设备	年限平均法	5-15	4.00	19.20-6.40

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超

过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。



## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回

## 23、长期待摊费用

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 26、股份支付

#### 27、优先股、永续债等其他金融工具

#### 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。

本公司在销售钢铁、焦化及其他产品时，在同时满足下列条件时，确认销售收入，即：

①与客户签订了产品销售合同；②产品已交付客户无异议；③相关的经济利益很可能流入企业；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如

预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### （5）所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际

发生时计入当期损益。

本公司将通过售后回租融资租赁方式所获得的融资作为一项借款列报，以后年度支付的租金和留购价款视作还本付息，按照实际利率法以摊余成本对该长期应付款进行后续计量，确认利息支出。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	经本公司第七届董事会临时会议于 2017 年 6 月 26 日决议通过	

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日后存在的持有待售的非流动资产对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的与收益相关的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入；与资产相关的政府补助先确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

经本公司第七届董事会临时会议于2017年6月26日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

②财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在编制2017年度财务报表时执行上述规定，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失以及非货币交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外收入233,661,065.96元，调增2016年度资产处置收益233,661,065.96元。

本公司执行上述三项会计政策变更的主要影响如下表：

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
----	--------------	------	------------	------

一	追溯调整法			
1	按准则规定对实施日后存在的“持有待售的非流动资产”对可比年度财务报表列报和附注的披露进行调整。	经本公司董事会临时会议于2017年6月6日批准	持有待售的非流动资产	
2	将原列报于“营业外收入”的非流动资产处置利得变更为列报于“资产处置收益”。		营业外收入 资产处置收益	233,661,065.96
二	未来适用法			
1	自 2017 年 1 月 1 日起,与本公司日常活动相关的政府补助,从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。	经本公司董事会临时会议于2017年12月29日批准	营业外收入 其他收益	

本公司本年度未发生其他会计政策变更事项。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税;出口销售的增值税采用直接退税的办法,退税率为9%—13%。	17%、11%、6%
消费税	无	无
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加(含地方教育费附加)	实际缴纳的流转税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东韶钢国贸贸易有限公司	25%

### 2、税收优惠

本公司曾系高新技术企业,证书编号为GF201144000495。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的规定,公司本部于2011

年1月1日至2013年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的高新技术企业所得税优惠期截止2013年12月31日，自2014年1月1日起本公司的企业所得税税率恢复至25%。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,088,551,808.29	1,055,378,878.80
其他货币资金	793.14	94,000,000.00
合计	1,088,552,601.43	1,149,378,878.80

其他说明

注：2017年12月31日，本公司其他货币资金为人民币793.14元，系由证券公司托管的与本公司股票账户关联的银行账户的人民币余额；2016年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币94,000,000.00元，系本公司为向银行申请开立国际信用证及对进口代收项下应付款项进行保付业务所存入的人民币保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产		52,303,481.54
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		52,303,481.54
合计		52,303,481.54

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	533,079,177.28	428,131,132.52
商业承兑票据	38,161,503.08	42,993,992.60
合计	571,240,680.36	471,125,125.12

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	659,025,017.84	
合计	659,025,017.84	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,000,000.00
银行承兑汇票	4,252,156.80
合计	6,252,156.80

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						7,664,581.58	3.16%	4,191,881.10	54.69%	3,472,700.48
按信用风险特征组	510,086,	99.96%	4,296,79	0.84%	505,789,5	234,766	96.75%	6,777,381	2.89%	227,988,69



合计提坏账准备的应收账款	360.42		7.74		62.68	,081.05		.49		9.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	226,266.89	0.04%	226,266.89	100.00%	0.00	226,266.89	0.09%	226,266.89	100.00%	0.00
合计	510,312,627.31		4,523,064.63		505,789,562.68	242,656,929.52		11,195,529.48		231,461,400.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	84,942,482.02	4,247,124.10	5.00%
1 至 2 年	188.73	18.87	10.00%
4 至 5 年	62,068.46	49,654.77	80.00%
合计	85,004,739.21	4,296,797.74	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### ①年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
NI STEEL CO.,LTD	71,603.32	71,603.32	100.00	出口尾款无法回收
深圳市金弘贸易有限公司	52,262.44	52,262.44	100.00	出口尾款无法回收
DAE-A STEEL CO.,LTD	39,669.21	39,669.21	100.00	出口尾款无法回收
KOLON GLOBAL CORP	30,513.08	30,513.08	100.00	出口尾款无法回收
TYMATERIAL CO.,LTD	32,218.84	32,218.84	100.00	出口尾款无法回收
合计	226,266.89	226,266.89	—	

### （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-2,443,025.68 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,229,439.17

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东宝韶东大特种材料有限公司	货款	4,229,439.17	公司注销清算	第七届董事会第三次会议审议通过了《关于公司计提资产减值准备及核销资产的议案》	是
合计	--	4,229,439.17	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额505,662,033.18元，占应收账款年末余额合计数的比例99.09%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额4,207,503.69元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	154,859,655.50	99.94%	115,887,637.69	98.52%
1至2年	99,251.22	0.06%	69,600.00	0.06%
2至3年			800,000.00	0.68%

3 年以上			866,400.00	0.74%
合计	154,958,906.72	--	117,623,637.69	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

注: 本公司账龄超过一年的预付款项主要为预付的原材料及备件款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额133,552,587.99元, 占预付账款年末余额合计数的比例86.19%。

其他说明:

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证金及银行存款利息	267,419.67	255,555.71
长期应收款利息		3,577,943.64
合计	267,419.67	3,833,499.35

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宝钢特钢长材有限公司	23,189,812.94	
合计	23,189,812.94	

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明:

注: 根据本公司联营企业宝钢特钢长材有限公司2017年第五次股东会审议通过的《公司2017年利润分配方案》的议案, 宝钢特钢长材有限公司决定以其公司截止至2017年9月30日的合并报表可供分配利润47,326,148.85元为基数向股东进行分配。本公司对宝钢特钢长材有限公司的持股比例为49%, 应分得股利23,189,812.94元。

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	49,299,607.68	94.96%	47,305,207.68	95.95%	1,994,400.00	49,299,607.68	94.84%	47,305,207.68	95.95%	1,994,400.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,059,261.87	3.97%	115,413.09	5.60%	1,943,848.78	2,031,902.51	3.91%	54,487.46	2.68%	1,977,415.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	556,940.45	1.07%	556,940.45	100.00%		648,091.12	1.25%	648,091.12	100.00%	
合计	51,915,810.00	100.00%	47,977,561.22	92.41%	3,938,248.78	51,979,601.31	100.00%	48,007,786.26	92.36%	3,971,815.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海鲁博贸易有限公司	49,299,607.68	47,305,207.68	95.95%	存在回收风险
合计	49,299,607.68	47,305,207.68	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内(含 1 年)	1,043,941.88	52,197.09	5.00%
1 年以内小计	1,043,941.88	52,197.09	5.00%
1 至 2 年	36,160.00	3,616.00	10.00%
3 至 4 年	23,200.00	11,600.00	50.00%
4 至 5 年	60,000.00	48,000.00	80.00%
合计	1,163,301.88	115,413.09	9.92%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

#### 年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按性质）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
往来款项	556,940.45	556,940.45	100.00	存在回收风险
合计	556,940.45	556,940.45	—	

### （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-30,225.04 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付采购款转入	49,299,607.68	49,299,607.68
备用金及其他	2,616,202.32	2,679,993.63
合计	51,915,810.00	51,979,601.31

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	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
上海鲁博贸易有限公司	预付采购款	49,299,607.68	3-4 年	94.96%	47,305,207.68
中铁物贸集团深圳有限公司	往来款	600,000.00	1 年以内	1.16%	30,000.00
新余市恒发贸易有限公司	往来款	350,000.00	1 年以内	0.67%	350,000.00
广东韶钢工程技术有限公司	往来款	288,589.56	1 年以内	0.56%	
韶关市粤凯劳务派遣有限公司	往来款	202,122.67	1 年以内	0.39%	10,106.13
合计	--	50,740,319.91	--	97.74%	47,695,313.81

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**10、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,208,332,364.79	2,461,115.54	1,205,871,249.25	1,221,008,711.67	5,878,612.76	1,215,130,098.91
在产品	175,066,441.15		175,066,441.15	156,674,056.97		156,674,056.97
库存商品	400,549,773.45		400,549,773.45	136,175,193.12		136,175,193.12
备品备件	309,727,854.39	80,506,944.33	229,220,910.06	458,253,633.93	45,421,905.86	412,831,728.07
辅助材料等	10,307,720.40		10,307,720.40	5,305,547.02		5,305,547.02
合计	2,103,984,154.18	82,968,059.87	2,021,016,094.31	1,977,417,142.71	51,300,518.62	1,926,116,624.09

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,878,612.76	2,461,115.54		5,878,612.76		2,461,115.54
备品备件	45,421,905.86	70,806,280.46		35,721,241.99		80,506,944.33
合计	51,300,518.62	73,267,396.00		41,599,854.75		82,968,059.87
项 目	计提存货跌价准备的具体依据		本年转回存货跌价准备的原因		本年转销存货跌价准备的原因	
原材料	存货成本与可变现净值孰低		—		本年生产领用	
自制半成品	存货成本与可变现净值孰低		—		本年生产领用	
产成品	存货成本与可变现净值孰低		—		本年销售出库	
备品备件	存货成本与可变现净值孰低		—		本年生产领用	
辅助材料等	存货成本与可变现净值孰低		—		—	

注：截至资产负债表日，公司部分原材料、备品备件的可变现净值低于其结存成本，公司按其差额对该部分存货计提了存货跌价准备。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,191,213.06	266,598,636.69
合计	36,191,213.06	266,598,636.69

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
------	------	------	------	------



位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
---	----	------	------	----	----	------	------	----	------------	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
资产出售分期收 款				51,201,826.46		51,201,826.46	

合计				51,201,826.46		51,201,826.46	--
----	--	--	--	---------------	--	---------------	----

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宝钢特钢 长材有限 公司	1,341,371 ,475.13			74,251,16 6.20		-958,088. 28	23,189,81 2.94			1,391,474 ,740.11	
小计	1,341,371 ,475.13			74,251,16 6.20		-958,088. 28	23,189,81 2.94			1,391,474 ,740.11	
合计	1,341,371 ,475.13			74,251,16 6.20		-958,088. 28	23,189,81 2.94			1,391,474 ,740.11	

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	办公及其它设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	6,624,924,020.29	12,584,892,853.03	624,685,893.05	83,435,406.26	19,917,938,172.63
2.本期增加金额	177,187,215.73	69,969,653.85	22,456,188.24	87,055,566.71	356,668,624.53
(1) 购置		28,216,712.35	3,079,283.71	15,949,090.69	47,245,086.75
(2) 在建工程转入	177,187,215.73	41,752,941.50	19,376,904.53	71,106,476.02	309,423,537.78
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	624,592,249.76	1,156,501,456.60	117,994,561.39	5,335,100.09	1,904,423,367.84
(1) 处置或报废	624,592,249.76	1,097,958,202.35	117,994,561.39	5,335,100.09	1,845,880,113.59
(2) 重分类调整		58,543,254.25			58,543,254.25
4.期末余额	6,177,518,986.26	11,498,361,050.28	529,147,519.90	165,155,872.88	18,370,183,429.32
二、累计折旧					
1.期初余额	2,729,571,204.60	7,765,091,851.05	467,435,480.40	62,685,577.97	11,024,784,114.02
2.本期增加金额	167,551,367.27	553,721,724.24	54,918,013.43	53,750,541.81	829,941,646.75
(1) 计提	167,551,367.27	553,721,724.24	54,918,013.43	53,750,541.81	829,941,646.75
(2) 其他					
3.本期减少金额	523,029,544.35	902,224,154.64	112,778,555.36	4,827,760.51	1,542,860,014.86
(1) 处置或报废	523,029,544.35	902,224,154.64	112,778,555.36	4,827,760.51	1,542,860,014.86
4.期末余额	2,374,093,027.52	7,416,589,420.65	409,574,938.47	111,608,359.27	10,311,865,745.91
三、减值准备					
1.期初余额	20,838,897.73	48,439,193.14	467,136.89	163,854.92	69,909,082.68
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	1,261,029.61	25,809,370.34			27,070,399.95

(1) 处置或报废	1,261,029.61	25,809,370.34			27,070,399.95
4. 期末余额	19,577,868.12	22,629,822.80	467,136.89	163,854.92	42,838,682.73
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,783,848,090.62	4,059,141,806.83	119,105,444.54	53,383,658.69	8,015,479,000.68
2. 期初账面价值	3,874,513,917.96	4,771,361,808.84	156,783,275.76	20,585,973.37	8,823,244,975.93

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	128,578,752.97
机器设备	128,475,064.10
运输设备	9,926,852.70
管理用具及其他	3,222,503.46

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
特棒厂所属办公楼	20,897,161.01	主要系生产经营使用的房屋建筑物，其相关产权证正在有关政府部门审批。
一钢厂清洁生产、节能降耗改建工程所属化验室	1,889,859.25	主要系生产经营使用的房屋建筑物，其相关产权证正在有关政府部门审批。
炉料结构优化之焦炉建设工程所属办公楼	1,986,300.99	主要系生产经营使用的房屋建筑物，其相关产权证正在有关政府部门审批。

其他说明

注1：本公司处置报废的部分固定资产系本年度积极响应国家供给侧改革，推进“三去一

降一补”，积极淘汰落后产能对不再使用的资产进行拆除报废。

注2：固定资产重分类调整减少58,543,254.25元系标材软件系统于本年度正式办理竣工验收，重分类至无形资产所致。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
烧结除尘系统改造项目	98,151,529.15		98,151,529.15	69,479,288.06		69,479,288.06
炼钢厂铁水供应"一罐制"技术改造项目	45,449,292.27		45,449,292.27	12,161,497.78		12,161,497.78
6号高炉脱湿鼓风项目	14,167,018.00		14,167,018.00	23,539,331.68		23,539,331.68
更新改造工程	222,586,814.11	8,785,996.05	213,800,818.06	264,990,005.29	7,605,496.19	257,384,509.10
合计	380,354,653.53	8,785,996.05	371,568,657.48	370,170,122.81	7,605,496.19	362,564,626.62

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
烧结除尘系统改造项目	144,562,100.00	69,479,288.06	28,672,241.09			98,151,529.15	67.93%	主体已完工	5,532,712.15	2,156,998.71	4.50%	金融机构贷款
过程控制及经营管控系统技术改造项目	82,820,000.00	12,161,497.78	8,818,482.84	20,923,520.26	56,460.36		100.00%	已完工转固	319,469.86			其他
压缩空气供应	33,310,000.00	23,539,331.68	59,530.20	23,598,861.88			70.85%	已完工转固	423,755.73			其他

系统改造												
炼钢厂铁水供应"一罐制"技术改造项目	73,239,000.00		45,449,292.27			45,449,292.27	62.06%	主体已完工	449,926.13	449,926.13	4.50%	金融机构贷款
6号高炉脱湿鼓风机项目	16,063,200.00		14,167,018.00			14,167,018.00	88.21%	主体已完工	95,033.67			其他
物流部块矿料场加盖改造项目	14,214,800.00	3,050,607.67	9,422,304.05			12,472,911.72	87.75%	主体已完工	85,382.86	58,737.47	4.50%	金融机构贷款
更新改造工程		261,939,397.62	219,925,532.82	264,901,155.64	6,849,872.41	210,113,902.39			16,547,502.56	1,175,830.99	4.50%	金融机构贷款
合计	364,209,100.00	370,170,122.81	326,514,401.27	309,423,537.78	6,906,332.77	380,354,653.53	--	--	23,453,782.96	3,841,493.30		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
更新改造工程		
其中：民用焦炉煤气柜工程	1,180,499.86	工程停建
合计	1,180,499.86	--

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、账面原值合计	17,025,737.87	7,208,654.18
其中：专用设备		
二、减值准备合计		
其中：专用设备		
三、账面价值合计		

其中：专用设备		
合计	17,025,737.87	7,208,654.18

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	181,107,019.03			1,698,113.75	182,805,132.78
2.本期增加金额				4,230,133.16	62,773,387.41
(1) 购置					4,230,133.16
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 重分类调整				58,543,254.25	58,543,254.25
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	181,107,019.03			64,471,501.16	245,578,520.19
二、累计摊销					
1.期初余额	34,621,425.63			632,704.18	35,254,129.81
2.本期增加金额	3,478,388.16			12,158,705.80	15,637,093.96
(1) 计提	3,478,388.16			12,158,705.80	15,637,093.96
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	38,099,813.79			12,791,409.98	50,891,223.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	143,007,205.24			51,680,091.18	194,687,296.42
2.期初账面价值	146,485,593.40			1,065,409.57	147,551,002.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：



注：本年度无形资产重分类增加58,543,254.25元系标材软件系统正式办理竣工验收，由固定资产重分类调整所致。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,782,972,068.38	5,741,507,891.56
资产减值准备	187,093,364.50	188,018,413.23
应付职工薪酬-工资	120,286,769.45	14,250,424.45
应付职工薪酬-辞退福利	61,340,191.26	81,148,276.70
合计	4,151,692,393.59	6,024,925,005.94

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		1,958,535,823.18	
2018 年			
2019 年	1,238,828,596.17	1,238,828,596.17	
2020 年	2,544,143,472.21	2,544,143,472.21	
2021 年			
2022 年			
合计	3,782,972,068.38	5,741,507,891.56	--

其他说明：

注：本年末未确认的递延所得税资产税前可弥补亏损尚未经税务机关审核认定

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴征地拆迁补偿款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

注：系本公司根据2014年与当地政府签订的《征地补偿框架协议书》预缴的2,000.00万元征地拆迁补偿款。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,440,298,065.06	
信用借款	1,200,000,000.00	6,269,671,388.03
合计	4,640,298,065.06	6,269,671,388.03

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	2,986,026.44	
合计	2,986,026.44	

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,821,293,380.21	2,194,107,076.73
银行承兑汇票	217,620.00	45,133,621.85
合计	1,821,511,000.21	2,239,240,698.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为 9,407,467.43 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,494,248,799.96	3,043,310,563.96
应付工程款	188,505,624.10	285,397,999.96
合计	2,682,754,424.06	3,328,708,563.92

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南锅炉集团有限公司	3,450,000.00	未结算的设备款
广东省环境工程装备总公司	2,213,875.67	未结算的工程款
鞍钢集团铁路运输设备制造公司	1,193,400.00	未结算的工程款
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	1,027,350.42	未结算的设备款
天津城建集团有限公司	1,020,300.00	未结算的设备款
合计	8,904,926.09	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	977,802,254.88	618,713,937.27

合计	977,802,254.88	618,713,937.27
----	----------------	----------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海博风电力物资有限公司	33,453,818.27	子公司涉诉事项
合计	33,453,818.27	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,693,890.25	710,226,419.27	597,335,576.55	134,584,732.97
二、离职后福利-设定提存计划		60,628,471.96	60,628,471.96	
三、辞退福利	16,403,585.69	19,721,301.06	20,285,281.23	15,839,605.52
合计	38,097,475.94	790,576,192.29	678,249,329.74	150,424,338.49

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,250,424.45	568,014,454.80	461,978,109.80	120,286,769.45
2、职工福利费		24,119,733.62	24,119,733.62	
3、社会保险费		52,620,179.26	52,620,179.26	
其中：医疗保险费		49,823,563.17	49,823,563.17	
工伤保险费		1,053,863.95	1,053,863.95	
生育保险费		1,742,752.14	1,742,752.14	
4、住房公积金		46,789,704.00	46,789,704.00	

5、工会经费和职工教育经费	7,443,465.80	18,682,347.59	11,827,849.87	14,297,963.52
合计	21,693,890.25	710,226,419.27	597,335,576.55	134,584,732.97

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		50,833,744.22	50,833,744.22	
2、失业保险费		2,788,124.74	2,788,124.74	
3、企业年金缴费		7,006,603.00	7,006,603.00	
合计		60,628,471.96	60,628,471.96	

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的基本养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的14%与0.8%每月缴存该费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	131,840,359.60	33,821,244.86
个人所得税	1,796,640.65	882,144.16
城市维护建设税	9,228,825.17	324,187.34
教育费附加	6,592,017.98	231,562.38
其他税费	42,001.00	114,320.02
合计	149,499,844.40	35,373,458.76

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	14,653,290.45	11,744,981.32
长期借款应付利息	395,753.47	3,820,305.22
合计	15,049,043.92	15,565,286.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付定金	43,931,879.89	46,039,576.41
应付环境保护费	20,810,927.67	28,834,002.58
应付重大水利工程建设基金	79,134,647.11	73,568,794.11
应付可再生能源发展基金	67,139,738.00	60,778,760.00
应付排污费	6,467,976.05	5,829,284.04
应付船板钢检验费	2,359,524.17	669,890.34
价格调节基金	10,816,227.62	10,816,227.62
计提合同违约责任金	18,116,462.44	
其他	29,636,738.88	25,252,981.72
合计	278,414,121.83	251,789,516.82

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付重大水利工程建设基金	73,568,794.11	相关部门暂未催缴
应付可再生能源发展基金	60,778,760.00	相关部门暂未催缴
应付价格调节基金	10,816,227.62	相关部门暂未催缴
合计	145,163,781.73	--

其他说明

**42、持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,735,252.37	1,000,000,000.00
一年内到期的长期应付款	443,748,035.63	
合计	450,483,288.00	1,000,000,000.00

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	90,087,775.26	101,805,353.78
信用借款		1,000,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-6,735,252.37	-1,000,000,000.00
合计	83,352,522.89	101,805,353.78

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：



## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁借款	443,748,035.63	461,984,253.50
减：一年内到期部分（附注六、28）	443,748,035.63	

其他说明：

注：本公司与君信融资租赁（上海）有限公司签订《售后回租融资租赁合同》，约定以本公司部分固定资产设定抵押，向该公司融资人民币5亿元。借款期限自2015年7月20日开始、2018年7月19日到期，租赁期限为三年。

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	45,500,585.74	64,744,691.01
合计	45,500,585.74	64,744,691.01

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
财政部拨付节能减排专项资金	11,210,000.00			11,210,000.00	
合计	11,210,000.00			11,210,000.00	--

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	80,159,452.22	73,215,489.10	19,842,371.16	133,532,570.16	

合计	80,159,452.22	73,215,489.10	19,842,371.16	133,532,570.16	--
----	---------------	---------------	---------------	----------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技改资金拨款	100,763.40			100,763.40		与资产相关
节能重大项目及重点工业污染治理工程资金	5,577,500.00			727,500.00	4,850,000.00	与资产相关
2009 年第二批省级环保专项资金预算指标	291,666.69			58,333.33	233,333.36	与资产相关
环保专项补助资金（4#烧结机烟气脱硫工程）	1,540,000.00			132,000.00	1,408,000.00	与资产相关
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	7,462,644.84			1,212,451.72	6,250,193.12	与资产相关
重金属污染防治专项资金	28,346,820.91			1,590,679.09	26,756,141.82	与资产相关
节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目专项资金	10,430,056.38	11,308,688.10		1,620,643.62	20,118,100.86	与资产相关
科技局项目专利奖补资金（超低温环境友好型高强钢筋关键技术研究产业化）	2,010,000.00			0.00	2,010,000.00	与收益相关
省级环保专项资金（第二批韶钢原料场环保改造工程之防风抑尘网）	10,000,000.00			0.00	10,000,000.00	与资产相关
"市综合示范城市项目资金"（第四批大气污染治理（含除尘）项目）	14,400,000.00			14,400,000.00		与资产相关
技术改造事后奖		44,125,135.00			44,125,135.00	与资产相关

补项目补助						
韶关市电机效能专项资金		17,781,666.00		0.00	17,781,666.00	与资产相关
合计	80,159,452.22	73,215,489.10		19,842,371.16	133,532,570.16	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,419,524,410.00						2,419,524,410.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,222,377,849.45			3,222,377,849.45
其他资本公积	6,374,249.87		958,088.28	5,416,161.59
合计	3,228,752,099.32		958,088.28	3,227,794,011.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他资本公积本年减少系按权益法核算联营企业宝钢特钢长材有限公司的专项储备变动所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,317,379.79	21,136,433.53	22,655,425.22	798,388.10
合计	2,317,379.79	21,136,433.53	22,655,425.22	798,388.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	639,148,900.62			639,148,900.62
合计	639,148,900.62			639,148,900.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	-5,831,251,206.44	-5,932,678,516.49
调整后期初未分配利润	-5,831,251,206.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,516,547,383.11	101,427,310.05
期末未分配利润	-3,314,703,823.33	-5,831,251,206.44

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,267,859,021.10	20,788,802,092.27	13,222,473,520.14	12,546,751,072.78
其他业务	1,770,409,317.90	1,795,719,245.63	750,393,530.27	779,721,736.48
合计	26,038,268,339.00	22,584,521,337.90	13,972,867,050.41	13,326,472,809.26

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	51,092,454.38	20,389,359.19
教育费附加	36,494,610.26	14,563,828.00
房产税	14,499,394.72	9,678,408.86
土地使用税	2,249,025.63	3,943,587.24
印花税	10,331,087.60	3,521,322.35
营业税		332,979.58
其他税种		1,920.00
合计	114,666,572.59	52,431,405.22

其他说明：

注1：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

注2：根据财政部于2016年12月发布的财会（2016）22号《增值税会计处理规定》，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，本公司将自2016年5月1日起发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费列入该科目核算。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储费	63,408,049.29	38,305,102.29
职工薪酬	37,147,223.74	36,949,998.09
折旧费	4,956,802.92	3,557,505.24
机物料消耗	4,577,121.67	2,621,377.22
修理费	1,737,441.41	557,125.18
产品出口费用	855,939.47	16,368,888.54
其他	12,443,546.05	11,509,436.04
合计	125,126,124.55	109,869,432.60

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,598,489.41	38,142,417.97
税金		11,394,930.79
折旧费	7,997,892.67	7,923,195.87
研究与开发费用	5,553,615.41	8,691,950.94
租赁费	25,731,462.09	24,317,501.88
堤围费		6,606,303.53
公共关系费	3,791,120.84	4,205,447.45
无形资产摊销	15,637,093.96	6,786,968.73
规划费	1,443,396.23	849,056.60
其他	18,787,705.06	10,194,076.49
合计	104,540,775.67	119,111,850.25

其他说明：

注：税金较上年减少的主要原因是本公司根据《增值税会计处理规定》，将自2016年5月1日起发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费列入税金及附加核算。

### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	332,634,230.21	434,866,166.95
减：利息收入	8,183,327.77	39,810,454.15
减：利息资本化金额	3,841,493.30	4,525,702.97
汇兑损益	-45,808,103.17	166,106,825.51
减：汇兑损益资本化金额		
其他	9,316,948.66	14,542,227.40
合计	284,118,254.63	571,179,062.74

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,473,250.72	6,660,466.65
二、存货跌价损失	73,267,396.00	41,599,854.75
七、固定资产减值损失		26,737,181.63
九、在建工程减值损失	1,180,499.86	632,870.49
合计	71,974,645.14	75,630,373.52

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-55,289,507.98	45,677,440.82
合计	-55,289,507.98	45,677,440.82

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	74,251,166.20	-32,302,774.74
处置长期股权投资产生的投资收益		32,691,120.44
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,815,805.52	17,270,115.24



合计	69,435,360.68	17,658,460.94
----	---------------	---------------

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		233,661,065.96

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
技改资金拨款	100,763.40	
节能重大项目及重点工业污染治理工程资金	727,500.00	
2009年第二批省级环保专项资金预算指标	58,333.33	
环保专项补助资金（4#烧结机烟气脱硫工程）	132,000.00	
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	1,212,451.72	
重金属污染防治专项资金	1,590,679.09	
节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目专项资金	613,943.62	
资源综合利用产品增值税退税款	13,796,516.52	
韶关市财政局国库支付中心科技局奖励款	20,000.00	
2016年度外贸稳增长专项资金	4,644,000.00	
广东省失业保险稳定岗位补贴	5,783,453.20	
2017年市级扶持外贸发展专项资金	300,000.00	
2017年省级工业和信息化专项资金	9,600,000.00	
2017年国家价格监测定点单位补助资金	1,000.00	

## 71、营业外收入

单位：元

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
政府补助		195,500,872.86	
其他	1,582,050.20	1,223,911.31	
合计	1,582,050.20	196,724,784.17	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
资源综合利用产品增值税退税款							8,373,591.44	与收益相关
高品质轴承钢研究财政奖励资金							2,500,000.00	与收益相关
进口贴息							3,956,545.00	与收益相关
职工分流安置省级补助资金							50,000,000.00	与收益相关
节能重大项目及重点工业污染治理工程资金							727,500.00	与资产相关
扶持资金及科技奖励款							262,500.00	与收益相关
内外经贸展与口岸建设专项资金							1,394,105.00	与收益相关
国企改革发 展资金(优质 棒材生产线 改建工程)							30,000,000.00	与收益相关
环保专项补助资金(4# 烧结机烟气 脱硫工程)							132,000.00	与资产相关
技改资金拨款							109,923.66	与资产相关
2009年第二批省级环保							58,333.33	与资产相关

专项资金预算指标								
省级技术改造相关结余资金（第一批）							50,000,000.00	与收益相关
韶关市经济和信息化局技术改造奖补资金							2,569,300.00	与收益相关
能源管理中心建设示范项目财政补助资金							1,212,451.72	与资产相关
2014 年重金属污染防治专项资金							840,679.09	与资产相关
2015 年重金属污染防治专项资金							750,000.00	与资产相关
节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目专项资金							613,943.62	与收益相关
市级扶持中小企业发展专项资金							4,000,000.00	与收益相关
省级基建投资及低碳发展专项资金							10,000,000.00	与收益相关
韶关市曲江区财政局科技创新和环保补助资金							26,000,000.00	与收益相关
海珠区重点企业奖励资金							2,000,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		195,500,872.86	--

其他说明：

## 72、营业外支出

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失注 1	268,248,261.83	110,365,701.46	268,248,261.83
违约金注 2	18,116,462.44		18,116,462.44
以前年度已计入损益的政府 补助在本年度退回注 3	4,694,500.00		4,694,500.00
其他支出	22,564.92	100,857.20	22,564.92
合计	291,081,789.19	110,466,558.66	291,081,789.19

其他说明：

注1：非流动资产毁损报废系本公司根据国家淘汰落后产能相关政策报废淘汰落后的生产线设备及所属设施。

注2：本年度发生的合同违约金系上海博风电力物资有限公司向上海崇明人民法院起诉韶钢国贸钢坯买卖合同纠纷案败诉需承担的违约金，详见附注十三、6（2）已决诉讼披露。

注3：以前年度已计入损益的政府补助在本年度退回，系烧结机烟气脱硫及节能改造工程项目未能通过政府部门验收，本公司已在2015年将其作为与收益相关的政府补助计入当期损益，详见附注六、33（3）政府补助退回。

## 73、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,516,547,383.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	629,136,845.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,516,448.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-538,473,212.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-92,180,081.30

其他说明

**74、其他综合收益**

详见附注。

**75、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	98,852,839.46	212,145,893.62
利息收入	8,183,327.77	39,810,454.15
其他	1,582,050.20	1,223,911.31
合计	108,618,217.43	253,180,259.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的现金支出	54,654,214.40	58,160,258.46
销售费用中的现金支出	30,238,292.81	57,852,493.23
其他	6,148,246.01	10,382,737.98
合计	91,040,753.22	126,395,489.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宝钢特钢韶关有限公司处置现金支出		22,725,469.67
合计		22,725,469.67

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,516,547,383.11	101,427,310.05
加：资产减值准备	71,974,645.14	75,630,373.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	829,941,646.75	904,146,453.29
无形资产摊销	15,637,093.96	6,786,968.73
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）		-123,295,364.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	268,248,261.83	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	55,289,507.98	-45,677,440.82
财务费用（收益以“-”号填列）	286,826,127.04	596,447,289.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,435,360.68	-17,658,460.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-126,567,011.47	-816,963,112.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-411,783,597.72	198,730,573.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,379,561.01	-447,752,912.66
经营活动产生的现金流量净额	3,508,058,256.95	431,821,677.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,088,552,601.43	1,055,378,878.80
减：现金的期初余额	1,055,378,878.80	735,474,288.73
现金及现金等价物净增加额	33,173,722.63	319,904,590.07

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,088,552,601.43	1,055,378,878.80
可随时用于支付的银行存款	1,088,551,808.29	1,055,378,878.80
可随时用于支付的其他货币资金	793.14	
三、期末现金及现金等价物余额	1,088,552,601.43	1,055,378,878.80

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
烧结除尘设备等固定资产	60,267.45	2015 年度与君信融资租赁（上海）有限公司开展售后回租融资租赁业务，取得借款 5 亿元
合计	60,267.45	--

其他说明：

**79、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,161,546.59	6.5342	7,589,777.73
其中：美元	10,307,692.28	6.5342	67,352,522.90
短期借款			
其中：美元	15,338,267.06	6.5342	100,223,304.62
一年内到期的长期负债			
其中：美元	1,030,769.24	6.5342	6,735,252.37
应付账款			
其中：美元	42,593,194.07	6.5342	278,312,448.69

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

**80、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：



## 81、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东韶钢国贸贸易有限公司	中国广州	中国广州	贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宝钢特钢长材有限公司	中国上海	中国上海	钢铁加工	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
综合收益总额		-18,225,408.94

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产	1,318,993,051.39	1,501,586,438.91
非流动资产	3,946,396,123.72	4,081,904,727.85
资产合计	5,265,389,175.11	5,583,491,166.76
流动负债	1,964,559,039.26	1,773,097,912.78
非流动负债	404,111,500.00	1,025,201,826.46
负债合计	2,368,670,539.26	2,798,299,739.24
归属于母公司股东权益	2,896,718,635.85	2,785,191,427.52
按持股比例计算的净资产份额	1,419,392,131.57	1,364,743,799.48
调整事项	-4,727,578.52	-23,372,324.35
--内部交易未实现利润	-4,727,578.52	-23,372,324.35
对联营企业权益投资的账面价值	1,391,474,740.11	1,341,371,475.13
营业收入	8,935,752,291.77	4,846,197,694.42
净利润	161,181,111.66	-18,225,408.94
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	161,181,111.66	-18,225,408.94
财务费用	60,676,491.45	82,185,925.10
所得税费用	23,473,326.67	26,358,377.33
本年度收到的来自联营企业的股利	23,189,812.94	

其他说明

注：内部顺流交易未实现利润系调整宝钢特钢长材有限公司子公司宝钢特钢韶关有限公司的固定资产折旧公允价值与账面价值的差异影响。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、预付款项、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**（一）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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围

之内。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的产品出口业务、部分银行借款、部分原燃料及进口备件采购业务以美元、欧元结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
货币资金		
其中：美元	1,161,546.59	7,141,334.49
应收账款		
其中：美元		429,110.61
应付账款		
其中：美元	42,593,194.07	266,543,336.66
短期借款		
其中：美元	15,338,267.06	6,988,735.07
一年内到期的长期负债		
其中：美元	1,030,769.24	
长期借款		
其中：美元	10,307,692.28	12,369,230.76

本公司的进口原燃料采购业务需要以美元结算，美元收支存在较大逆差，为尽量减少美元汇率风险敞口，本公司按当期取得的最优惠人民币融资成本率作为比对基础，以综合融资成本最低为目标灵活选择美元或人民币融资。同时，公司密切跟踪人民币兑美元汇率走势，加强美元负债的精细管理，动态评估美元负债的汇率风险。在人民币兑美元汇率双向波动加剧且整体贬值的市场环境下，通过开展美元融资配套风险可控的远期购汇业务，规避汇率波动风险，把风险控制可在承受范围之内。

以下为外汇风险敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，在美元汇率发生合理、可能的变动时对利润和股东权益产生的影响。

项目	汇率变动	本年度（万元）		上年度（万元）	
		对利润的影响 增加/（减少）	对股东权益的影响 增加/（减少）	对利润的影响 增加/（减少）	对股东权益的影响 增加/（减少）
外币 借款	人民币对美元升值1%	185.06	138.79	125.70	94.28
	人民币对美元贬值1%	-185.06	-138.79	-125.70	-94.28
外币 采购	人民币对美元升值1%	255.31	191.48	1,730.56	1,297.92
	人民币对美元贬值1%	-255.31	-191.48	-1,730.56	-1,297.92
外币 销售	人民币对美元升值1%			-1.04	-0.78
	人民币对美元贬值1%			1.04	0.78

### (2) 利率风险

本公司所面临的市场利率变动的风险主要与以浮动利率计息的负债有关。下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时对利润和

股东权益的影响。

项目	利率变动 (基准点)	本年度 (万元)		上年度 (万元)	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加50	-2,320.15	-1,740.11	-3,134.84	-2,351.13
	减少50	2,320.15	1,740.11	3,134.84	2,351.13
一年内到期长期借款	增加50	-3.37	-2.53	-500.00	-375.00
	减少50	3.37	2.53	500.00	375.00
长期借款	增加50	-33.68	-25.26	-42.90	-32.18
	减少50	33.68	25.26	42.90	32.18

## 2、信用风险

于2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生损失的风险。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，子公司广东韶钢国贸贸易有限公司单项确定已发生减值的应收款项为预付上海鲁博贸易有限公司商品采购款49,299,607.68元。因该公司的履约能力存在重大不确定性，本公司对其单独进行减值测试，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备47,305,207.68元。

## 3、流动风险

在管理流动风险时，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。

本公司将银行借款、票据贴现、票据到期托收作为主要融资渠道。于2017年12月31日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币1,459,908.80万元。

### (二) 金融资产转移

#### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

本年度，本公司无向银行贴现商业承兑汇票（上年度无贴现商业承兑汇票）。如该商业承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。由于本公司仍承担了与这些商业承兑汇票相关的信用风险等主要风险，本公司继续全额确认应收票据的账面金额，并将因转让而收到的款项确认为质押借款。于2017年12月31日，本公司无以商业承兑汇票质押事项。于2017年12月31日，本公司无以商业承兑汇票质押事项。

#### 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年度，本公司累计向银行贴现银行承兑汇票人民币 94,000,000.00元（上年度：人民币 476,559,671.39元）。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，于2017年12月31日，已贴现未到期的银行承兑汇票人民币47,000,000.00元，（2016年12月31日无已贴现未到期的银行承兑汇票）。



## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	广州市荔湾区西村西增路内协和路10号	钢铁冶炼、轧制、加工	604,030.00	53.05%	53.05%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国宝武钢铁集团有限公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东华欣环保科技有限公司	同受韶关钢铁控制
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢现代产业发展有限公司注 1	同受韶关钢铁控制
广东粤钢松山物流有限公司	同受韶关钢铁控制
广州市韶钢港务有限公司注 2	同受韶关钢铁控制
广东韶钢金属制品有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢金属焊材有限公司注 3	同受韶关钢铁控制
深圳市粤钢松山物流有限公司	同受韶关钢铁控制
松山置业发展有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢资源有限公司注 4	同受韶关钢铁控制
广东宝韶东大特种材料有限公司注 5	同受韶关钢铁控制
韶关市曲江韶钢招待所有限公司注 6	同受韶关钢铁控制
韶关韶钢恒然锌业有限公司	韶关钢铁的联营企业
广东韶钢海工新材料有限公司	韶关钢铁的联营企业
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	韶关钢铁的联营企业
江西韶钢元和实业有限公司	韶关钢铁的联营企业
韶关市丹斯克新材料实业有限公司	韶关钢铁的联营企业
BAOSTEEL AMERICA INC（宝钢美国公司）	同受宝武集团控制
BAOSTEEL Europe GmbH（宝钢欧洲公司）	同受宝武集团控制
Bao-Trans Enterprises Ltd.	同受宝武集团控制

宝钢工程技术集团有限公司	同受宝武集团控制
宝钢集团财务有限责任公司	同受宝武集团控制
宝钢苏冶重工有限公司	同受宝武集团控制
宝钢特钢有限公司	同受宝武集团控制
宝钢新加坡贸易有限公司	同受宝武集团控制
宝钢资源（国际）有限公司	同受宝武集团控制
宝钢资源有限公司	同受宝武集团控制
北京宝钢北方贸易有限公司	同受宝武集团控制
常州宝菱重工机械有限公司	同受宝武集团控制
成都宝钢西部贸易有限公司	同受宝武集团控制
广州宝钢南方贸易有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢化工有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢型钢有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢铸造有限公司	同受宝武集团控制
上海宝信软件股份有限公司	同受宝武集团控制
武汉宝钢华中贸易有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢节能环保技术有限公司	同受宝武集团控制
宝钢资源控股（上海）有限公司	同受宝武集团控制
上海欧冶材料科技有限责任公司	同受宝武集团控制
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制
宝钢湛江钢铁有限公司	同受宝武集团控制
BAOSTEEL SINGAPORE PTE LTD（宝钢新加坡贸易）	同受宝武集团控制
上海宝钢商贸有限公司	同受宝武集团控制
上海钢铁交易中心有限公司	同受宝武集团控制
沈阳宝钢钢材贸易有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢新事业发展总公司	同受宝武集团控制
宝钢不锈钢有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢工业技术服务有限公司	同受宝武集团控制
宝山钢铁股份有限公司	同受宝武集团控制
宝钢资源新加坡有限公司	同受宝武集团控制
宝钢特钢韶关有限公司	同受宝武集团控制
宝钢特钢长材有限公司	同受宝武集团控制
武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	同受宝武集团控制

上海宝顶能源有限公司	同受宝武集团控制
东莞宝钢特殊钢加工配送有限公司	同受宝武集团控制
沈阳宝钢东北贸易有限公司	同受宝武集团控制
浙江嵊泗宝捷国际船舶代理有限公司	同受宝武集团控制

其他说明

注1:2017年8月31日,已核准广东韶钢现代产业发展有限公司注销,其原经营业务转移至广东南华置业有限公司;

注2:2017年5月23日,广州市韶钢港务有限公司已完成100%股权出售,其原经营业务转移至广东粤钢松山物流有限公司;

注3:2017年9月4日,广东韶钢金属焊材有限公司已完成清算注销;

注4:2017年8月31日,广东韶钢资源有限公司已完成清算注销;

注5:2017年5月18日,广东宝韶东大特种材料有限公司已完成清算注销;

注6:2017年7月31日,已核准韶关市曲江韶钢招待所有限公司清算注销,其原经营业务转移至广东南华置业有限公司。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宝钢资源(国际)有限公司	采购原辅材料	3,159,803,919.41		否	4,066,967,576.52
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	采购燃料动力	1,779,078,402.46		否	385,275,909.15
上海宝顶能源有限公司	采购原辅材料	991,927,314.70		否	84,986,151.48
宝钢资源控股(上海)有限公司	采购原辅材料	449,369,342.08		否	362,929,901.61
宝钢资源新加坡有限公司	采购原辅材料	421,789,389.55		否	688,979,939.32
广东华欣环保科技有限公司	采购原辅材料	263,610,618.45		否	54,127,283.68
宝山钢铁股份有限公司	采购原辅材料	167,766,052.09		否	55,927,283.57
Bao-Trans Enterprises Ltd.	采购原辅材料	166,151,007.13		否	

松山置业发展有限公司	采购原辅材料	124,596,432.00		否	157,108,809.49
广东韶钢资源有限公司	采购原辅材料	123,891,797.40		否	20,639,861.91
宝钢特钢韶关有限公司	采购燃料动力	108,470,132.00		否	100,650,021.03
上海欧冶采购信息科技有限公司	采购原辅材料	76,080,758.38		否	7,736,662.12
宝钢湛江钢铁有限公司	采购原辅材料	28,163,413.26		否	41,009,464.84
广东韶钢工程技术有限公司	采购原辅材料	23,891,703.09		否	16,680,454.31
广东韶钢工程技术有限公司	采购备品备件	20,940,581.90		否	21,073,542.85
广州宝钢南方贸易有限公司	采购原辅材料	8,447,075.22		否	73,340,260.19
宝钢特钢韶关有限公司	采购原辅材料	6,813,482.43		否	19,520,867.89
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	采购原辅材料	1,754,778.30		否	1,605,685.86
广东韶钢现代产业发展有限公司	采购备品备件	1,493,722.87		否	1,264,701.89
上海欧冶采购信息科技有限公司	采购备品备件	1,334,355.12		否	
宝和通商株式会社	采购备品备件	1,304,610.13		否	
广东宝韶东大特种材料有限公司	采购备品备件	1,214,500.00		否	
上海宝钢工业技术服务有限公司	采购备品备件	1,020,557.15		否	1,002,918.25
广东韶钢现代产业发展有限公司	采购燃料动力	208,836.48		否	680,878.52
上海宝信软件股份有限公司	采购备品备件	82,882.05		否	41,287.18
宝钢资源有限公司	采购原辅材料			否	19,384,440.55
广东韶钢资源有限公司	采购燃料动力			否	28,662,393.16
其他		5,389,851.09		否	1,985,010.55
宝钢特钢韶关有限	加工、专业服务费	1,548,888,916.58		否	796,197,455.77

公司					
广东粤钢松山物流有限公司	运杂费等	1,314,596,484.69		否	1,189,605,238.38
广东韶钢工程技术有限公司	维检加工劳务	95,291,753.78		否	83,095,232.67
广东华欣环保科技有限公司	加工服务	30,045,111.22		否	16,901,062.01
上海宝钢节能环保技术有限公司	节能服务	23,489,075.00		否	67,535,885.77
广东昆仑信息科技有限公司	运维费等	13,136,187.58		否	8,660,922.61
上海宝钢工业技术服务有限公司	维检及其他	6,122,245.52		否	4,268,059.84
广东南华置业有限公司	综合服务费	1,216,150.37		否	
广东韶钢现代产业发展有限公司	绿化及其他	3,226,295.57		否	5,767,498.69
上海宝信软件股份有限公司	运维费	1,125,000.00		否	
韶关市曲江韶钢招待所有限公司	综合服务费及其他	553,225.07		否	3,761,558.50
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	综合服务费	1,055,962.62		否	
广州市韶钢港务有限公司	运杂费	333,285.36		否	551,463.14
其他		2,751,189.35		否	2,028,774.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海欧冶材料技术有限责任公司	销售钢材	8,717,849,913.90	5,236,504,387.44
宝钢特钢韶关有限公司	销售燃料动力	507,134,170.02	371,429,241.83
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	销售燃料动力	1,093,695,643.25	
宝钢特钢韶关有限公司	销售原材料及备品备件	3,514,683,828.64	1,721,178,709.55
广东韶钢海工新材料有限公司	销售钢材	354,282,584.31	641,834,056.90
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	销售燃料动力	341,260,352.21	243,583,056.67

广州宝钢南方贸易有限公司	销售钢材	315,485,733.65	137,326,868.26
江西韶钢元和实业有限公司	销售钢材	222,897,547.84	331,268,280.85
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	销售钢材	139,738,174.02	65,696,912.27
广东华欣环保科技有限公司	销售原材料及燃料动力	129,710,913.39	16,651,792.11
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售副产品	100,299,174.60	59,237,434.87
广东韶钢金属制品有限公司	销售钢材	90,462,173.82	97,707,377.73
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售燃料动力	88,244,073.95	62,476,328.39
武汉宝钢华中贸易有限公司	销售钢材	38,211,046.71	11,109,146.83
上海宝钢化工有限公司	销售副产品	33,907,830.93	16,516,658.65
广东韶钢金属制品有限公司	销售燃料动力	27,611,555.80	23,529,413.14
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	销售备品备件	24,176,097.05	
广东韶钢工程技术有限公司	销售钢材	20,227,009.02	7,551,403.30
广东韶钢现代产业发展有限公司	销售燃料动力	17,188,002.91	30,605,124.63
宝钢特钢韶关有限公司	销售副产品	16,472,680.78	17,347,444.69
广东韶钢资源有限公司	销售原材料	15,889,321.80	
广东南华置业有限公司	销售燃料动力	14,144,565.19	
东莞宝钢特殊钢加工配送有限公司	销售钢材	12,693,345.86	18,534,567.23
宝钢湛江钢铁有限公司	销售原材料	11,290,775.75	
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	销售原材料	5,594,131.19	
广东韶钢工程技术有限公司	销售燃料动力	5,389,248.40	3,204,873.87
广东华欣环保科技有限公司	销售副产品	4,602,858.72	4,261,150.71
北京宝钢北方贸易有限公司	销售钢材产品	3,558,509.50	
广东韶钢工程技术有限公司	销售备品备件	2,685,744.80	2,337,557.15
沈阳宝钢钢材贸易有限公司	销售钢材	2,624,137.46	
广东华欣环保科技有限公司	销售备品备件	2,310,270.65	668,908.50
上海钢铁交易中心有限公司	销售钢材	1,160,073.10	
沈阳宝钢东北贸易有限公司	销售钢材	410,091.54	6,707,390.83
广东宝韶东大特种材料有限公司	销售燃料动力		1,682,259.49

BAOSTEEL SINGAPORE PTE LTD.	销售钢材		1,448,128.17
其他		1,173,032.56	2,088,005.10
宝钢特钢韶关有限公司	运输服务	21,685,091.91	18,344,751.17
广东华欣环保科技有限公司	运输服务及其他	18,292,535.51	10,245,558.38
广东粤钢松山物流有限公司	运输服务	2,567,135.24	
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	运输服务	649,082.94	
其他	——	485,643.44	1,348,292.23

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

审批额度情况详见第五节重要事项的第十六点重大关联交易下的1、与日常经营相关的关联交易。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
广东韶钢松山股份有限公司	广东韶钢工程技术有限公司	在建工程	2017年01月01日	2017年12月31日	协议价格	128,410,586.51
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝信软件股份有限公司	在建工程	2017年01月01日	2017年12月31日	协议价格	31,455,250.00
广东韶钢松山股份有限公司	广东昆仑信息科技有限公司	在建工程	2017年01月01日	2017年12月31日	协议价格	22,491,205.56
广东韶钢松山股份有限公司	宝钢工程技术集团有限公司	在建工程	2017年01月01日	2017年12月31日	协议价格	13,078,181.97
广东韶钢松山股份有限公司	广东南华置业有限公司	在建工程	2017年01月01日	2017年12月31日	协议价格	6,837,724.49
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝钢工程咨询有限公司	在建工程	2017年01月01日	2017年12月31日	协议价格	1,267,448.15
广东韶钢松山股份有限公司	广东韶钢现代产业发展有限公司	在建工程	2017年01月01日	2017年08月30日	协议价格	720,178.55

关联管理/出包情况说明



**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东韶钢工程技术有限公司	房屋及设备	2,388,903.48	5,371,314.33
广东华欣环保科技有限公司	房屋及设备	12,265,167.29	3,124,285.71
宝钢特钢韶关有限公司	房屋及设备	3,392,145.78	3,114,485.07
广东韶钢金属制品有限公司	房屋	399,261.65	357,142.86
广东昆仑信息科技有限公司	房屋	97,528.61	102,841.90
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	517,737.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	固定资产	5,002,821.56	4,078,767.17
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	25,731,462.09	24,317,501.88
宝钢特钢韶关有限公司	固定资产	10,100,000.00	
广东粤钢松山物流有限公司	运输工具	579,664.17	
广东韶钢工程技术有限公司	房屋	193,099.24	
深圳市粤钢松山物流有限公司	运输工具	22,256.40	

关联租赁情况说明

注：租赁费确定依据以市场化为原则，双方在参考市场价格的情况下确定协议价。

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	15,338,267.06	2017年10月18日	2018年04月13日	否

宝武集团广东韶关钢铁有限公司	11,338,461.52	2010年09月23日	2028年09月23日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	300,000,000.00	2017年06月01日	2018年05月31日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	200,000,000.00	2017年02月20日	2018年02月19日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	200,000,000.00	2017年04月12日	2018年04月11日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	150,000,000.00	2017年08月11日	2018年08月10日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	150,000,000.00	2017年07月01日	2018年06月30日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	150,000,000.00	2017年02月17日	2018年02月17日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2017年06月22日	2018年06月02日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2017年07月31日	2018年06月02日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2017年08月04日	2018年06月02日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2017年08月09日	2018年08月08日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2017年09月19日	2018年09月18日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2017年05月19日	2018年05月18日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2017年06月09日	2018年06月08日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2017年09月11日	2018年09月10日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2017年11月01日	2018年10月31日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	88,074,760.44	2017年11月06日	2018年05月04日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	85,000,000.00	2017年11月01日	2018年03月28日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	65,000,000.00	2017年12月20日	2018年12月19日	否

宝武集团广东韶关钢铁有限公司	62,000,000.00	2017年11月16日	2018年11月15日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年01月19日	2018年01月17日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年01月12日	2018年01月12日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年01月20日	2018年01月18日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年02月09日	2018年02月08日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年03月03日	2018年03月02日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年03月03日	2018年03月03日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年04月01日	2018年04月01日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年07月04日	2018年07月01日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年07月06日	2018年07月01日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年08月10日	2018年08月02日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年09月04日	2018年09月04日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年11月10日	2018年11月09日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年11月10日	2018年11月09日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年10月16日	2018年10月15日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年04月26日	2018年04月25日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2017年07月11日	2018年07月11日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	47,000,000.00	2017年07月12日	2018年07月12日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	40,000,000.00	2017年04月01日	2018年04月01日	否

宝武集团广东韶关钢铁有限公司	40,000,000.00	2017年11月02日	2018年11月01日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	30,000,000.00	2017年11月10日	2018年11月09日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	20,000,000.00	2017年03月08日	2018年03月08日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	10,000,000.00	2017年04月01日	2018年03月31日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	2,000,000.00	2017年02月17日	2018年02月17日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	1,000,000.00	2017年07月11日	2018年07月11日	否

关联担保情况说明

注：第一、二行的担保金额币种为美元。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	600,000,000.00	2017年05月26日	2018年05月25日	根据本公司与韶关钢铁、宝钢集团财务有限责任公司签署的（A0801201700034）委托贷款合同，由韶关钢铁向本公司提供期限为一年、金额为人民币6亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率3.915%
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	600,000,000.00	2017年12月18日	2018年06月17日	根据本公司与韶关钢铁、宝钢集团财务有限责任公司签署的（A0801201700094）委托贷款合同，由韶关钢铁向本公司提供期限为半年、金额为人民币6亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率4.35%。
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报酬总额（万元）	465.11	408.16

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宝钢特钢韶关有限公司	390,390,245.98		87,821,777.30	
	广东韶钢海工新材料有限公司	80,000,000.00	4,000,000.00	130,000,000.00	6,500,000.00
	广东韶钢工程技术有限公司	17,911,505.81		11,767,148.16	
	宝钢湛江钢铁有限公司	13,210,207.63			
	广东华欣环保科技有限公司	1,200,435.15			
	广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	358,640.30			
	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	297,696.55			
	广东南华置业有限公司	129,688.59			
	广东昆仑信息科技有限公司	89,071.76			
	广东韶钢现代产业发展有限公司			264,352.17	

	韶关韶钢恒然锌业有限公司	20,212.51			
	沈阳宝钢东北贸易有限公司	0.90			
	广东宝韶东大特种材料有限公司			7,664,581.58	4,191,881.10
	广东粤钢松山物流有限公司			578,049.97	
	广东韶钢金属制品有限公司			6,564.19	
应收票据:	广东韶钢工程技术有限公司	2,841,174.00		3,493,992.60	
	广东韶钢金属制品有限公司	35,320,329.08		33,500,000.00	
预付款项:	上海宝顶能源有限公司	73,236,799.94		45,256,694.04	
	Bao-Trans Enterprises Ltd.	37,830,097.34			
	宝钢特钢韶关有限公司	10,128,196.19			
	广东昆仑信息科技有限公司	2,183,017.95		425,662.95	
	广州宝钢南方贸易有限公司			869,137.32	
	宝钢湛江钢铁有限公司			140,530.34	
	广东韶钢工程技术有限公司			103,622.22	
其他应收款:	广东韶钢工程技术有限公司	288,589.56		455,877.24	
	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	15,000.00		15,000.00	
应收利息:	宝钢特钢韶关有限公司			3,577,943.64	
应收股利:	宝钢特钢长材有限公司	23,189,812.94			
长期应收款:	宝钢特钢韶关有限公司			51,201,826.46	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：	宝钢资源（国际）有限公司	414,288,461.06	1,672,764,539.19
	广东韶钢工程技术有限公司	99,622,457.18	43,369,556.79
	松山置业发展有限公司	66,715,497.76	75,378,300.98
	广东粤钢松山物流有限公司	52,974,859.80	4,805,963.98
	宝钢资源新加坡有限公司	39,290,218.71	263,543,065.48
	宝钢资源控股(上海)有限公司	15,154,213.68	51,126,473.17
	宝山钢铁股份有限公司	11,673,940.13	11,000,434.62
	广东华欣环保科技有限公司	11,427,278.16	3,384,531.95
	上海欧冶采购信息科技有限责任公司	10,985,230.83	9,873,358.84
	宝钢工程技术集团有限公司	8,557,394.06	113,378,243.86
	上海宝钢节能环保技术有限公司	6,144,166.87	6,409,070.79
	广东昆仑信息科技有限公司	5,948,417.90	4,419,610.04
	广东南华置业有限公司	3,361,356.02	
	上海宝钢工业技术服务有限公司	1,165,574.64	1,675,654.42
	上海宝信软件股份有限公司	1,024,098.92	12,163,162.88
	宝钢资源有限公司	757,372.28	757,372.28
	宝钢苏冶重工有限公司	642,800.01	
	广东韶钢资源有限公司	426,091.03	4,058,125.30
	广州宝钢南方贸易有限公司	313,474.94	
	江西韶钢元和实业有限公司	271,685.09	
	上海宝钢工程咨询有限公司	260,575.10	
	Bao-Trans Enterprises Ltd.	224,719.71	
	上海宝钢铸造有限公司	220,000.00	49,146.00
	宝钢湛江钢铁有限公司	171,776.94	
	上海宝钢工业有限公司	115,200.00	
	韶关市丹斯克新材料实业有限公司	54,036.15	
	上海金艺检测技术有限公司	32,820.51	
	广州市韶钢港务有限公司	18,000.00	

	上海宝菱电气控制设备有限公司	7,448.00	
	东方钢铁电子商务有限公司	5,127.79	
	武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	3,666.81	
	广东韶钢现代产业发展有限公司		993,938.70
应付票据:	宝钢资源控股(上海)有限公司	151,813,591.38	138,029,632.63
	广东粤钢松山物流有限公司	100,000,000.00	118,000,000.00
	宝钢特钢韶关有限公司	100,000,000.00	60,000,000.00
	宝钢工程技术集团有限公司	96,735,883.97	124,841,079.48
	上海欧冶采购信息科技有限公司	56,779,340.91	
	上海宝信软件股份有限公司	41,288,162.21	17,679,202.80
	广东华欣环保科技有限公司	14,704,010.50	5,023,916.50
	广东韶钢工程技术有限公司	14,665,131.69	51,707,148.63
	广东昆仑信息科技有限公司	12,764,376.78	6,608,155.65
	上海宝钢节能环保技术有限公司	10,772,970.58	37,894,431.99
	上海宝钢工业技术服务有限公司	2,300,456.71	3,295,432.53
	上海宝钢工程咨询有限公司	422,500.00	
	广东南华置业有限公司	346,848.51	
	上海宝钢铸造有限公司	229,320.00	115,000.00
	上海宝顶能源有限公司		200,000,000.00
	广东韶钢现代产业发展有限公司		995,193.87
预收款项:	上海欧冶材料技术有限责任公司	290,687,673.96	231,524,691.03
	宝钢特钢韶关有限公司	62,334,317.12	
	广东韶钢金属制品有限公司	20,158,918.65	12,982,895.81
	上海宝钢浦东国际贸易有限公司	16,871,907.71	1,958,578.64
	江西韶钢元和实业有限公司	16,141,632.21	3,673,836.56
	广州宝钢南方贸易有限公司	7,542,941.98	3,244,285.18
	广东韶钢海工新材料有限公司	3,148,836.74	16,432,982.61



	司		
	广东韶钢工程技术有限公司	1,243,154.01	759,821.23
	上海宝钢化工有限公司	1,081,282.33	122,314.51
	广东华欣环保科技有限公司	778,406.72	854,716.90
	北京宝钢北方贸易有限公司	11,073.76	
	武汉宝钢华中贸易有限公司	5,414.77	1,992,298.21
	成都宝钢西部贸易有限公司	3,045.08	6,667.24
	上海钢铁交易中心有限公司	1,633.64	
	沈阳宝钢钢材贸易有限公司	31.91	
	上海宝钢新事业发展总公司		13,612,458.00
	东莞宝钢特殊钢加工配送有限公司		1,014,556.33
	沈阳宝钢东北贸易有限公司		97,000.00
其他应付款:	广东粤钢松山物流有限公司	23,857,749.54	24,466,417.71
	广东华欣环保科技有限公司	7,479,543.32	
	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	6,467,976.05	
	广东韶钢海工新材料有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00
	广东韶钢工程技术有限公司	295,481.26	212,198.21
	宝钢工程技术集团有限公司	200,000.00	200,000.00
	武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	150,000.00	150,000.00
	广东昆仑信息科技有限公司	31,580.45	35,873.45
	广东南华置业有限公司	5,850.98	5,850.98
	江西韶钢元和实业有限公司	5,000.00	3,105,000.00
应付利息:	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	2,189,983.33	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

**1) 资本承诺**

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
已签约但尚未于财务报表中确认的：		
—大额发包合同	26,891.32	21,925.93
合 计	26,891.32	21,925.93

**(2) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	年末余额（元）	年初余额（元）
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
[资产负债表日后第1年]	26,489,483.43	24,317,501.88
[资产负债表日后第2年]	26,489,483.43	23,457,397.32
[资产负债表日后第3年]	26,489,483.43	23,457,397.32
以后年度		
合 计	79,468,450.29	71,232,296.52

**(3) 其他承诺事项**

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的其他承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****(1) 未决诉讼事项**

常州联慧环境资源科技有限公司向中国国际贸易仲裁委员会申请韶钢松山合同纠纷

仲裁案。

2013年9月，常州联慧环境资源科技有限公司（以下简称“常州联慧”）与本公司签订《广东韶钢松山股份有限公司烧结机烟气脱硫扩建及节能改造工程商务合同》（以下简称“节能合同”），约定由常州联慧采用其掌握的脱硫技术对本公司所属烧结机脱硫系统进行节能技术改造，本项目投资由常州联慧承担。项目完工后进行节能考核，节能效益分享按一定比例进行核算。

2016年3月，常州联慧以本公司未按期履行支付节能效益分享义务为由向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁，（1）申请裁定解除《广东韶钢松山股份有限公司烧结机烟气脱硫扩建及节能改造工程商务合同》；（2）申请裁定本公司向其支付节能效益分享金欠款，共计人民币353.47万元；（3）申请裁定本公司按合同约定回购常州联慧资产，回购价格人民币7,857.45万元；（4）申请裁定本公司向其支付预期投资损失款，共计人民币7,641.20万元。

2016年9月，本公司向韶关市中级人民法院提起仲裁条款无效诉讼，请求确认双方签订的仲裁条款无效。韶关市中级人民法院审理后作出裁定《（2016）粤02民特12号民事裁定》，确认双方签订的节能合同仲裁条款无效，中国国际经济贸易仲裁委员会对本案没有管辖权。该裁定已生效并送达双方当事人及中国国际经济贸易仲裁委员会。广东省高级人民法院对《（2016）粤02民特12号民事裁定》审查，发现确实存在错误，裁定由广东省高级人民法院提审，中止原裁定的执行。

2017年10月23日，广东省高级人民法院对仲裁条款无效案作出了民事裁定书《（2017）粤民再405号》，裁定如下：撤销广东省韶关市中级人民法院《（2016）粤02民特12号》民事裁定；驳回广东韶钢松山股份有限公司确认仲裁协议效力无效的申請。

（2）截至2017年12月31日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、控股股东韶钢钢铁公开发行可交换公司债券

本公司的控股股东韶钢钢铁以其持有的本公司A股股票为标的非公开发行可交换公司债券（以下简称“本次可交换公司债券”）。本次可交换公司债券拟发行期限为三年，韶钢钢铁拟募集资金规模不超过人民币20亿元。在满足换股条件下，本次可交换公司债券持有人有权在本次可交换公司债券换股期内将其所持有的本次可交换公司债券交换为本公司A股股票。

2018年1月31日，韶钢钢铁在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立了宝武集团广东韶钢钢铁有限公司可交换私募债质押专户（以下称“质押专户”）。2018年2月5日，韶钢钢铁已将其持有的64,175万股公司股份过户到上述质押专户中，用于韶钢钢铁对本次非公开发行可交换债券进行担保。

截至2018年2月5日，韶钢钢铁共持有无限售韶钢松山A股股票1,283,512,890股，占韶钢松山总股本的53.05%。韶钢钢铁本次质押64,175万股，占公司总股本的26.5238%。韶钢钢铁累计质押其持有的公司股份64,175万股，占公司总股本26.5238%。

#### 2、本公司发生重大安全生产事故

2018年2月5日凌晨3时许，本公司炼铁厂发生煤气管道泄漏事故，造成18人中毒，其中8人死亡，另外10人经全力组织施救均无生命危险。目前，事故原因正在进一步调查中。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

本公司本年度无需要披露的债务重组事项。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

本公司依据中华人民共和国劳动与社会保障部《企业年金基金试行管理办法》（2004年令第23号）及《广东省韶钢钢铁集团有限公司企业年金暂行办法》（韶钢人资〔2005〕364号）等文件的有关规定，制定并通过了《企业年金管理办法》，并于2007年10月25日起实施企业年金基金。年金管理办法规定，以上年度职工应付工资总额为基数，按8.3%计提企业年金。

2011年11月15日，经公司《关于暂停企业年金缴费的通知》（韶钢人资〔2011〕256号）决定，从2011年11月起暂停缴费。

为进一步公司薪酬福利体系，保障和提高员工退休后的养老待遇水平，调动员工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强企业的凝聚力和吸引力，促进企业持续、稳定和健康发展。2017年7月，经广东省人社厅备案，根据《企业年金试行办法》（劳动和社会保障部第20号令）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第11号）以及《关于推进企业年金工作若干事项的通知》（粤人社规[2012]5号）等有关规定，决定启动企业年金缴费。自2017年1月起按照月度缴费比例为单位2%，个人0.5%计提和缴纳企业年金。

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司集中于钢铁产品及其副产品的生产及销售业务，未划分单独的经营分部，无须列报详细的经营分部信息。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	分部间抵销	合计
钢铁产品销售	21,433,653,260.61	12,027,409,000.56		
焦化副产品销售	576,141,443.94	446,345,160.08		

能源介质及其他	2,258,064,316.55	748,719,359.50		
---------	------------------	----------------	--	--

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 参股公司及其全资子公司委托管理事项

为充分利用宝山钢铁股份有限公司（以下简称“宝钢股份”）的资源优势和体系能力，经宝特长材董事会决议，公司参股49%的宝钢特钢长材有限公司及其全资子公司宝钢特钢韶关有限公司委托给宝钢股份管理。委托管理后，宝特长材及其全资子公司宝特韶关将有利于依托宝钢股份的上下游资源，为下游用户提供一揽子的解决方案，更好的满足客户需求，为客户提供更好的服务；也有利于中高端长材的远期市场前景，丰富宝特长材及宝特韶关的产品结构，谋划长材的未来发展；可有望改善宝特长材的经营效益、提高经营业绩，从而提高公司的投资收益。

### (2) 已决诉讼事项

①上海博风电力物资有限公司向上海崇明人民法院起诉韶钢国贸钢坯买卖合同纠纷案于本年度终审判决。

2014年2月，上海博风电力物资有限公司与韶钢国贸、上海天正实业有限公司签订《三方合作协议》，上海博风电力物资有限公司依据协议约定与韶钢国贸分别在2014年5月9日、2014年6月3日签订两份《购销合同》，约定向韶钢国贸购买价值18,600,000.00元的钢坯。2014年5月，上海博风电力物资有限公司向韶钢国贸支付货款18,592,512.00元，韶钢国贸向上海博风电力物资有限公司交付499.1吨、299.28吨的钢坯，尚欠折计货款15,812,022.00元的钢坯未向其交付。2014年6月4日，上海博风电力物资有限公司再次向韶钢国贸支付货款18,592,680.00元，但韶钢国贸未向其交付任何钢坯产品。

2016年4月，上海博风电力物资有限公司向上海崇明人民法院提起诉讼，（1）请求判令解除三方签订的《合作协议》及上海博风电力物资有限公司与韶钢国贸签订的《购销合同》；

（2）请求判令韶钢国贸退还上海博风电力物资有限公司已支付的货款共计34,415,022.00元及违约金21,879,707.62元（自逾期之日起暂计算至2016年4月1日，违约金按照合同约定的每日0.1%计算），后续发生部分按每日0.1%延续计算；（3）判令没收上海天正实业有限公司的保证金6,713,200.00元，对韶钢国贸的违约责任承担连带责任。该案已于2016年12月27日完成庭前举证质证。

2017年3月3日，上海市第二中级人民法院对该案作出了一审判决《（2016）沪02民初583号》，判决如下：（1）三方签订的《合作协议》及上海博风电力物资有限公司与韶钢国贸签订的《购销合同》均于2016年4月13日解除；（2）韶钢国贸应自判决生效之日起10日内返还上海博风电力物资有限公司货款34,415,022.00元，并应自判决生效之日起10日内向上海博风电力物资有限公司支付违约金（其中以15,815,022.00元为基数，按每日万分之五的标准，自2014年7月5日起计算至实际支付之日止；以1,860.00万元为基数，按每日万分之五的标准，自2014年7月26日起计算至实际支付之日止）；（3）没收上海天正实业有限公司已支付的保证金5,713,200.00元，并对韶钢国贸的违约责任承担连带责任。本判决为一审判决，韶钢国贸就该判决向上海市高级人民法院提起上诉。上海市高级人民法院于2017年4月7日立案，依法组成了合议庭，开庭进行了审理。

2017年6月29日，上海市高级人民法院对该案作出了终审判决《（2017）沪民终130号》

认定，韶钢国贸的上诉请求不能成立，应予驳回，一审判决认定事实清楚，适用法律正确，应予维持。判决如下：驳回上诉，维持原判。韶钢国贸于本年度根据终审判决结果，计提了购销合同违约金18,116,462.44元。

**②韶钢国贸起诉上海鲁博贸易有限公司、上海天正实业有限公司、陆凤山、冯意婷、陆凤丽买卖合同纠纷案于本年度一审判决。**

上海鲁博贸易有限公司（以下简称“上海鲁博”）未按合同约定向本公司的子公司广东韶钢国贸贸易有限公司（以下简称“韶钢国贸”）履行合同。经韶钢国贸多次催讨，上海天正实业有限公司、陆凤山于2014年10月出具《承诺函》，承诺如上海鲁博不能履行交货义务又不能退款，则愿代为偿还上海鲁博所欠韶钢国贸货款。2015年初，陆凤丽和冯意婷各以一套上海房产对上海鲁博债务提供抵押担保并办理了抵押登记手续。2015年8月，韶关市中级人民法院受理韶钢国贸的“判令上海鲁博向韶钢国贸清偿货款人民币及逾期利息并要求上海天正实业有限公司、陆凤山等对本案债务承担连带清偿责任”的诉讼请求。上海鲁博提起管辖权异议，法院已裁定支持上海鲁博的管辖权异议请求，择期开庭。冯意婷以与韶钢国贸没有发生借款关系和未委托徐佳达办理抵押登记和签订抵押合同为由向上海松江法院提起诉讼。

2017年3月29日，上海市第一中级人民法院作出一审判决（（2016）沪01民初533号）：一、解除韶钢国贸与上海鲁博于2014年5月9日、5月20日、5月21日签订的四份《购销合同》；二、上海鲁博应于判决生效之日起十日内偿还韶钢国贸货款人民币52,092,102,80元及慈息（其中本金人民币5,300万元自2015年8月1日起至2015年9月9日止、人民币52,092,102,80元自2015年9月10日起至本判决生效之日止，均按照中国人民银行同期企业贷款利率计付）；三、上海鲁博在上项债务履行期间届满不能清偿债务的，韶钢国贸有权与陆凤丽协议，以其抵押的上海市友谊路1588弄17号705室房地产折价或者以拍卖、变卖该房地产所得的价款优先受偿，相应的债权数额限定为人民币500万元；陆凤丽承担了抵押担保责任后，有权向上海鲁博追偿；四、上海天正实业有限公司、陆凤山对上海鲁博不能清偿的债务连带承担一般保证责任，上海天正实业有限公司、陆凤山承担了保证责任后，有权向上海鲁博追偿；驳回韶钢国贸其他诉讼请求。截止审计报告日，上海鲁博未提起上诉。

**③冯意婷起诉韶钢国贸房地产借款抵押合同纠纷案于本年度二审判决。**

2015年，冯意婷以与韶钢国贸没有发生借款关系和未委托徐佳达办理抵押登记和签订抵押合同为由向上海松江法院提起诉讼。

2016年6月16日，上海市松江区人民法院作出一审判决（（2015）松民二（商）初字第3096号）：（1）、确认第三人徐佳达以冯意婷名义于2015年2月5日与韶钢国贸签订的《房地产借款抵押合同》不成立；（2）、确认韶钢国贸依据《房地产借款抵押合同》而设定于上海市松江区佘山镇佘北公路518弄6号全幢房屋上的抵押权不具有法律效力；（3）、韶钢国贸应于判决生效之日起三十日内协助冯意婷办理撤销抵押权的登记手续。韶钢国贸不服一审判决，提起上诉。

2017年2月9日，上海市第一中级人民法院对该案作出了二审判决《（2016）沪01民终10575号》认定，韶钢国贸的上诉请求不能成立，应予驳回，一审判决认定事实清楚，适用法律正确，应予维持。判决如下：驳回上诉，维持原判。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						7,664,581.58	3.16%	4,191,881.10	54.69%	3,472,700.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	510,086,360.42	100.00%	4,296,797.74	0.84%	505,789,562.68	234,766,081.05	96.84%	6,777,381.49	2.89%	227,988,699.56
合计	510,086,360.42	100.00%	4,296,797.74	0.84%	505,789,562.68	242,430,662.63	100.00%	10,969,262.59	4.52%	231,461,400.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	84,942,482.02	4,247,124.10	5.00%
1 至 2 年	188.73	18.87	10.00%
4 至 5 年	62,068.46	49,654.77	80.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：



**(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-2,443,025.68 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,229,439.17

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东宝韶东大特种材料有限公司	货款	4,229,439.17	公司注销清算	第七届董事会第三次会议审议通过了《关于公司计提资产减值准备及核销资产的议案》	是
合计	--	4,229,439.17	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额505,662,033.18元，占应收账款年末余额合计数的比例99.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额4,207,503.69元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,976,061.87	57.20%	55,813.09	2.82%	1,920,248.78	1,931,439.09	74.48%	15,801.12	0.82%	1,915,637.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,478,566.49	42.80%	1,478,566.49	100.00%		661,787.55	25.52%	661,787.55	100.00%	
合计	3,454,628.36	100.01%	1,534,379.58	44.42%	1,920,248.78	2,593,226.64	100.00%	677,588.67	26.13%	1,915,637.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,043,941.88	52,197.09	5.00%
1 至 2 年	36,160.00	3,616.00	10.00%
合计	1,080,101.88	55,813.09	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

## 1、年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
广东韶钢国贸贸易有限公司	1,478,566.49	1,478,566.49	100.00	存在回收风险
合计	1,478,566.49	1,478,566.49	—	

## 2、组合中，采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	895,959.99			1,615,416.61		
合计	895,959.99			1,615,416.61		

注：年末无风险组合的其他应收款主要是押金、往来款等。

## (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 856,790.91 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,812,156.05	1,117,664.79
备用金及其他	1,642,472.31	1,475,561.85
合计	3,454,628.36	2,593,226.64

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
广东韶钢国贸贸易有限公司	往来款	1,478,566.49	1 年以内、1-2 年	42.80%	1,478,566.49
中铁物贸集团深圳有	保证金	600,000.00	1 年以内	17.37%	30,000.00

限公司					
新余市恒发贸易有限公司	往来款	350,000.00	1 年以内	10.13%	350,000.00
广东韶钢工程技术有限公司	往来款	288,589.56	1 年以内	8.35%	
韶关市粤凯劳务派遣有限公司	往来款	202,122.67	1 年以内	5.85%	10,106.13
合计	--	2,919,278.72	--		1,868,672.62

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	48,000,000.00	
对联营、合营企业投资	1,391,474,740.11		1,391,474,740.11	1,341,371,475.13		1,341,371,475.13
合计	1,439,474,740.11	48,000,000.00	1,391,474,740.11	1,389,371,475.13	48,000,000.00	1,341,371,475.13

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东韶钢国贸贸易有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		48,000,000.00
合计	48,000,000.00			48,000,000.00		48,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宝钢特钢 长材有限 公司	1,341,371 ,475.13			74,251,16 6.20		-958,088. 28	23,189,81 2.94			1,391,474 ,740.11	
小计	1,341,371 ,475.13			74,251,16 6.20		-958,088. 28	23,189,81 2.94			1,391,474 ,740.11	
合计	1,341,371 ,475.13			74,251,16 6.20		-958,088. 28	23,189,81 2.94			1,391,474 ,740.11	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,267,859,021.10	20,788,802,092.27	13,222,473,520.14	12,546,751,072.78
其他业务	1,770,409,317.90	1,795,719,245.63	750,393,530.27	779,721,736.48
合计	26,038,268,339.00	22,584,521,337.90	13,972,867,050.41	13,326,472,809.26

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	74,251,166.20	-32,302,774.74
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,013,759.96
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,815,805.52	17,270,115.24
合计	69,435,360.68	-16,046,419.46

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-268,248,261.83	固定资产报废
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	38,580,640.88	资源综合利用产品增值税退税款等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-60,105,313.50	远期结售汇金融工具公允价值变动及投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,251,477.16	主要是子公司韶钢国贸诉讼计提的违约责任金
合计	-311,024,411.61	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	146.69%	1.0401	1.0401
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	164.82%	1.1686	1.1686

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

## (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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) 2017年在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 公司章程等。

广东韶钢松山股份有限公司

董事长：刘建荣

2018年3月5日