

# 广东韶钢松山股份有限公司

## 2016 年年度报告

2017 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

公司负责人傅建国、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.....	26
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理.....	63
第十节 公司债券相关情况.....	69
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	193

## 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	宝钢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	*ST 韶钢	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	傅建国		
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@sgis.com.cn		

### 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@sgis.com.cn	sgss@sgis.com.cn

### 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	23112934-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	(1) 1997 年 4 月 29 日韶钢松山成立，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经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，韶关钢铁原有名称“广东省韶关钢铁集团有限公司”更名为“宝钢集团广东韶关钢铁有限公司”。公司的实际控制人变更为宝钢集团有限公司。2016 年 11 月，公司实际控制人“宝钢集团有限公司”更名为“中国宝武钢铁集团有限公司”。

#### 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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	13,972,867,050.41	11,144,587,539.00	25.38%	19,496,616,821.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,427,310.05	-2,595,500,516.99	103.92%	-1,388,271,755.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-314,130,657.92	-2,657,432,971.82	88.18%	-1,417,494,401.15
经营活动产生的现金流量净额	431,821,677.84	495,643,819.38	-12.88%	2,047,132,281.21

(元)				
基本每股收益 (元/股)	0.04	-1.07	103.92%	-0.57
稀释每股收益 (元/股)	0.04	-1.07	103.92%	-0.57
加权平均净资产收益率	24.94%	-158.35%	183.29%	-38.01%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产 (元)	14,975,555,659.66	16,560,307,759.30	-9.57%	18,570,377,652.41
归属于上市公司股东的净资产 (元)	458,491,583.29	354,898,743.73	29.19%	2,936,886,428.33

## 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	2,314,783,299.28	3,468,612,709.29	3,643,759,702.03	4,545,711,339.81
归属于上市公司股东的净利润	-231,093,382.09	2,269,814.77	116,110,283.81	214,140,593.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-231,093,382.09	-24,330,819.42	112,849,613.13	-171,556,069.54
经营活动产生的现金流量净额	-548,881,177.01	393,991,581.80	-143,814,895.74	730,526,168.79

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	155,986,484.94	-35,167,520.59	-32,775,824.66	固定资产及股权处置损益

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）	195,500,872.86	67,326,581.73	20,390,208.71	转型升级、节能减排、国企改革等补贴
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	62,947,556.06	24,116,966.46	41,770,485.68	远期结售汇金融工具公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,123,054.11	5,656,427.23	-162,224.26	上年有无法支付应收账款 4,765,123.22 元
合计	415,557,967.97	61,932,454.83	29,222,645.47	--

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

钢铁行业伴随我国大型基础设施建设和房地产市场快速增长的同时经过了快速发展时期，周期性特征明显。随着经济增长方式的改变，钢铁行业粗放式发展显现弊端，同质化竞争激烈，产能严重过剩。

2016年，在国家推行的供给侧改革和“三去一降一补”政策之下，钢铁行业结束了全行业深度亏损的局面，实现扭亏为盈，走出了低谷，但还没有完全走出困境。

2017年，钢铁行业面临的国际国内形势依然错综复杂。从国际看，世界经济仍然复苏缓慢，不稳定性、不确定性因素增多，贸易争端可能升级；从国内看，经济增速从高速增长转向中高速增长，经济发展方式从规模速度型粗放增长转向质量效益型集约增长，新常态带来的新速度、新方式、新结构、新动力对钢材需求将产生不同影响，传统制造业、房地产等行业对钢材需求强度有可能下降，高端制造业、新兴产业用钢需求有可能增长，消长间蕴藏着挑战与机遇。

但随着供给侧改革的深化，以及淘汰落后的中频炉、地条钢的深入，钢铁行业总体上有望迎来相对平稳的发展阶段。

##### 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，做精汽车用优特钢材，增强核心竞争力，成为华南地区最主要的钢材供应商之一。公司主要产品在广东市场的占有率情况如下：螺纹钢：13%；中厚板（船板：10%，普板：25%，优碳板：26%）；工业线材：16%。

## 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	根据本公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过的《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，本公司以全资子公司宝钢特钢韶关有限公司 100%股权作价 135,437.63 万元和货币资金 1,762.37 万元，合计 137,200.00 万元出资；宝钢特钢有限公司以构筑物和货币资金，合计 142,800.00 万元出资，共同成立宝钢特钢长材有限公司，合资公司的注册资本为人民币 280,000.00 万元。自 2016 年 1 月 1 日起，本公司对宝钢特钢韶关有限公司持股 100%变为对宝钢特钢长材有限公司持股 49%。
固定资产	向宝钢特钢韶关有限公司转让棒二车间固定资产、在建工程及负债的资产组合；向宝钢集团广东韶关钢铁有限公司转让包括一电站和二电站的固定资产、相关房产和土地及部分债务的资产组合；向宝钢特钢韶关有限公司出售原特钢事业部的相关资产。
无形资产	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

在韶关市新一轮规划中，以韶钢为中心做大做强特钢产业在韶关市八个“500亿”支柱产业集群中排名首位。在广东省振兴粤东西北的策略下，韶关加速融入珠三角以及珠江西岸产业配套转移。公司加快产品转型升级，代表韶关市首次参加广东省第二届珠江西岸先进装备制造业投资贸易洽谈会及第60届广交会，把韶钢优特钢产品推向“一带一路”沿线国家和客商。同时，公司依托广东市场，以华南区域市场为主要目标市场，面向建筑、汽车、造船、集装箱、基建、机械制造等下游行业，打造华南地区最具竞争力的优特钢长材生产基地。充分利用区域优势，依靠科技进步和自主创新，通过提升产品档次和质量、节能减排、技术装备水平等举措。通过近几年技改的投入，工艺装备明显提升，产品研发和市场开拓能力也得到充实和加强。工业线材、冷墩钢产量有了较大提升，汽车、轴承、模具用钢比例增加，并通过了纳铁福、NSK、日进、桂林福达、重庆大江等40余家国内外知名企业的二方认证。

报告期内，公司的核心管理团队和关键技术人员基本没有变化，核心竞争力未发生重要变化。

## 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1,397,287万元，同比增加25.38%，主要是钢材销价上涨和钢铁产品销量升高所致；营业成本1,332,647万元，同比增加6.4%；销售费用10,987万元，同比增加0.23%；管理费用11,911.19万元，同比下降54.01%，主要是因公司人力资源优化，研发费用、堤围费和折旧减少；财务费用57,118万元，同比下降22.01%，主要是汇兑损益影响减少所致；研发投入46,706.8万元，同比下降3.23%；利润总额为10,142.73万元，同比增加104.04%，主要是主营业务毛利上涨所致；现金及现金等价物净增加额为31,990.46万元，同比增加145.44%，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增加导致投资活动现金流入增加所致。

2016年，公司全年实际产铁585万吨，同比增长11.43%；钢514万吨，同比降低1.15%，钢材498万吨，同比降低1.59%，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64万吨，同比增长88.24%，焦炭250万吨，同比增长7.76%；自发电18.08亿千瓦时，同比增长14.58%。

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. 以优特文化为导向，快速提升现场制造能力

推进精细化管理、精益制造，加快提升综合管理体系运行的有效性。通过优化点检定修制，为生产稳定、精益制造提供设备基础。通过以技术质量攻关为抓手，集中力量提升产品质量，提高公司产品市场竞争力。

#### 2. 以生存倒逼为动力，紧盯目标、多措并举，全力以赴降成本

一是保障高炉稳定顺行，降低铁水成本。二是继续推行经济运行模式，通过提高设备作业率和机时产量、优化生产组织、推进技术降本等措施，降低运行成本。三是以效能提升为目标，持续降低物流成本。四是优化能源环保体系，降低能源、环保成本。五是优化采购模式，加强库存管理，降低采购成本。六是强化绩效导向，以正向激励提升降本积极性。

#### 3. 通过经营管控系统提升公司资产效率、运营效率和决策水平

推进经营管控功能应用，做好经营决策支持系统建设，强化系统数据挖掘和系统分析工作，提升技术、管理人员的数据应用能力，持续提高公司经营决策水平。

#### 4. 以产品结构调整为抓手，创新营销模式、优化销售渠道

加大重点产品和关键技术的攻关，加大产品结构优化力度，针对不同产品，优化销售渠道，重点推进高边际贡献产品的销售，同时探索电商营销新模式，推进电商生态圈建立。

5. 继续以效率提升为目标，坚定不移地实施管理瘦身，组织机构变革，人力资源优化工作

#### 6. 发挥集团协同优势，强化现金流和信用风险管控，确保资金链安全

充分发挥集团资源优势，拓展融资渠道，保持低库存运营策略，提高资金的运营效率，确保资金链安全。

## 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

	2016 年		2015 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	13,972,867,050.41	100%	11,144,587,539.00	100%	25.38%
分行业					
钢铁产品	11,102,357,782.08	79.46%	10,155,867,557.81	91.13%	9.35%
焦化产品及其他	2,870,509,268.33	20.54%	988,719,981.19	8.87%	190.33%
分产品					
板材	2,510,339,553.15	17.97%	3,154,182,411.52	28.30%	-20.39%
棒材	6,074,430,205.71	43.47%	5,340,160,396.99	47.92%	13.78%
线材	2,517,588,023.23	18.02%	1,661,524,749.30	14.91%	51.57%
焦化产品及其他	2,870,509,268.32	20.54%	988,719,981.19	8.87%	190.33%
分地区					
广东省	12,879,202,403.40	92.17%	10,243,657,877.37	91.92%	25.73%
省外地区及其他	808,813,614.23	5.79%	721,641,556.91	6.48%	12.55%
境外	284,851,032.78	2.04%	179,288,104.72	1.61%	58.88%

#### (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	11,102,357,782.08	10,378,453,859.50	6.52%	9.32%	-10.02%	20.09%

焦化产品及其他	2,870,509,268.33	2,948,018,949.76	-2.70%	190.33%	197.60%	-2.51%
分产品						
板材	2,510,339,553.15	2,497,194,184.77	0.52%	-20.41%	-30.48%	14.41%
棒材	6,074,430,205.71	5,553,333,528.37	8.58%	13.75%	-8.60%	22.35%
线材	2,517,588,023.23	2,327,926,146.36	7.53%	51.52%	24.72%	19.87%
焦化产品及其他	2,870,509,268.33	2,948,018,949.76	-2.70%	190.33%	197.60%	-2.51%
分地区						
广东省	12,879,202,403.40	12,276,780,999.86	4.68%	25.73%	6.63%	17.08%
省外地区	808,813,614.23	781,762,061.19	3.34%	12.08%	-3.48%	15.58%
境外	284,851,032.78	267,929,748.21	5.94%	58.88%	33.15%	18.17%

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	2016 年	2015 年	同比增减
冶金钢铁行业	销售量	吨	4,941,762	5,117,514	-3.43%
	生产量	吨	4,976,319	5,039,602	-1.26%
	库存量	吨	49,395	67,323	-26.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (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	2016 年		2015 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	5,012,170,539.79	37.61%	5,431,142,685.36	43.36%	-5.75%
钢铁产品	能源动力	3,592,858,958.01	26.96%	4,001,868,741.99	31.95%	-4.99%
钢铁产品	人工	384,533,216.58	2.89%	389,677,014.45	3.11%	-0.23%
钢铁产品	折旧	833,872,577.90	6.26%	1,123,678,581.48	8.97%	-2.71%

钢铁产品	制造费用及其他	555,018,567.22	4.16%	588,018,567.32	4.69%	-0.53%
焦化产品及其他		2,948,018,949.76	22.12%	990,585,695.40	7.91%	14.21%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 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	1,205,994,967.50	9.05%	1,691,364,520.49	13.50%	-4.45%
板材	能源动力	864,489,703.20	6.49%	1,246,260,538.16	9.95%	-3.46%
板材	人工	92,523,811.86	0.69%	121,353,077.04	0.97%	-0.27%
板材	折旧	200,640,845.02	1.51%	349,935,583.59	2.79%	-1.29%
板材	制造费用及其他	133,544,857.19	1.00%	183,120,532.78	1.46%	-0.46%
棒材	原燃辅料	2,681,926,911.78	20.12%	2,860,894,971.05	22.84%	-2.72%
棒材	能源动力	1,922,477,508.15	14.43%	2,108,014,247.10	16.83%	-2.40%
棒材	人工	205,757,161.26	1.54%	205,265,277.59	1.64%	-0.09%
棒材	折旧	446,190,984.51	3.35%	591,906,084.79	4.73%	-1.38%
棒材	制造费用及其他	296,980,962.67	2.23%	309,743,171.85	2.47%	-0.24%
线材	原燃辅料	1,124,248,660.50	8.44%	878,883,193.82	7.02%	1.42%
线材	能源动力	805,891,746.67	6.05%	647,593,956.73	5.17%	0.88%
线材	人工	86,252,243.46	0.65%	63,058,659.82	0.50%	0.14%
线材	折旧	187,040,748.37	1.40%	181,836,913.10	1.45%	-0.05%
线材	制造费用及其他	124,492,747.36	0.93%	95,154,862.69	0.76%	0.17%
焦化产品及其他		2,948,018,949.76	22.12%	990,585,695.40	7.91%	14.21%

说明

焦化产品及其他包含：生铁成本967426257.92元，能源介质773490436.82元，焦化产品及其他427380518.54元，原材料及其他779721736.48元。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

#### 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

金额单位：万元

子公司名称	股权 处置价款	股权处置 比例 (%)	股权 处置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并报表层面 享有该子公司净资产 份额的差额
宝钢特钢韶关有限公司	135,437.63	100.00	以子公司 100%股权	2016年 1月1日	股权转让协议	3,269.11

			对联营企业 出资			
--	--	--	-------------	--	--	--

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宝钢特钢韶关有限公司	—	—	—	—	不适用	—

注：根据本公司2015年第三次临时股东大会审议通过的《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，本公司以全资子公司宝钢特钢韶关有限公司100%股权作价135,437.63万元和货币资金1,762.37万元，合计137,200.00万元出资；宝钢特钢有限公司以构筑物 and 货币资金，合计142,800.00万元出资，共同成立宝钢特钢长材有限公司，合资公司的注册资本为人民币280,000.00万元。自2016年1月1日起，本公司对宝钢特钢韶关有限公司持股100%变为对宝钢特钢长材有限公司持股49%，与之相应的长期股权投资由成本法改为权益法核算。

#### (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)	9,834,464,715.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	70.37%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	65.34%

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	9,132,486,479.00	65.34%
2	客户 B	214,705,470.10	1.54%
3	客户 C	181,396,581.20	1.30%
4	客户 D	171,833,589.70	1.23%
5	客户 E	134,042,594.40	0.96%
合计	--	9,834,464,715.00	70.37%

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20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）	6,305,479,510.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	72.00%
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	65.00%

## 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	5,693,021,104.00	65.00%
2	供应商 B	171,953,027.05	1.96%
3	供应商 C	158,870,624.42	1.81%
4	供应商 D	157,057,889.37	1.79%
5	供应商 E	124,576,864.96	1.42%
合计	--	6,305,479,510.00	72.00%

## 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17家公司。

## 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	109,869,432.60	109,613,785.94	0.23%	
管理费用	119,111,850.25	259,001,619.13	-54.01%	因公司人力资源优化，研发费用、堤围费和折旧减少
财务费用	571,179,062.74	732,363,005.72	-22.01%	利息支出降低 4800 万元，汇兑损益影响减少 9400 万元。

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

研发的目的：通过大力推广、应用高新技术，降低公司生产成本；同时通过研发，提高公司产品附加值，提高产品竞争力。

进展情况：

（一）2016年公司4项重大技术质量攻关项目取得了满意的效果，并达到了结题验收条件，具体为“WN-03力学性能优化质量攻关项目”、“超厚合金模具板内部质量攻关项目”、“降低板材微裂纹发生率”及“降低板坯角裂发生率”。

（二）产品研发工作取得长足进步。全年合计开发30个新牌号，板材开发了Q420R、1.2312、P20M、XY718H、XYP40、XY2311H等6个新牌号产品，棒线材开发了LNG500-165、65Mn、



SUP10、B80-1、GCr15、55SiCr、SAE8620、SAE6150、20CrMo-1、S70FX、SWRCH18A-1、ML40Cr、SAE1018、SWRCH15A、SWRCH45K、SCM435、SCM440-1、10、20、45CY等20个新牌号产品，产品的理化性能符合相关标准。

（三）完成专利申请：65个，其中发明专利20个。

（四）大力支撑铁前降本工作，开展科研项目研究及配煤配矿试验工作。其中：大比例配瘦煤科研项目取得初步成果，创造了1480多万元直接经济效益；喷吹不粘烟煤将为公司铁前降成本打开新的空间，冶金焦成本可以降低6元/吨；降低配矿成本的实验研究，在确保烧结矿产量、质量的同时，也达到了有效降低铁前配矿成本的目的。

拟达到目标：着力开发新产品，开拓市场、提高市场占有率，提升技术研究水平。

对公司未来影响：开展研发项目，有助于公司产品转型升级，力争将公司打造成为华南地区最具竞争力的钢铁企业，成为宝钢高端棒线生产基地。

公司研发投入情况

	2016年	2015年	变动比例
研发人员数量（人）	41	68	-39.71%
研发人员数量占比	0.74%	0.91%	-0.17%
研发投入金额（元）	467,068,000.00	482,647,000.00	-3.23%
研发投入占营业收入比例	3.34%	4.33%	-0.99%
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	2016年	2015年	同比增减
经营活动现金流入小计	15,341,737,566.34	14,072,892,391.06	9.02%
经营活动现金流出小计	14,909,915,888.50	13,577,248,571.68	9.82%
经营活动产生的现金流量净额	431,821,677.84	495,643,819.38	-12.88%
投资活动现金流入小计	1,742,535,442.64	8,547,976.71	20,285.36%
投资活动现金流出小计	1,090,642,914.31	632,198,154.38	72.52%
投资活动产生的现金流量净额	651,892,528.33	-623,650,177.67	-204.53%
筹资活动现金流入小计	12,035,134,333.73	13,773,542,885.15	-12.62%
筹资活动现金流出小计	12,798,943,949.83	13,515,189,706.26	-5.30%

筹资活动产生的现金流量净额	-763,809,616.10	258,353,178.89	-395.65%
现金及现金等价物净增加额	319,904,590.07	130,339,765.42	145.44%

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

1.经营活动现金净流入4.32亿元，同比减少0.64亿元，其中：经营活动现金流入153.42亿元，同比增加12.69亿元；经营活动现金流出149.10亿元，同比增加13.33亿元。主要是因为2015年原燃材料和钢材价格均上涨所致。

2.投资活动现金净流入6.52亿元，同比增加12.76亿元，其中：投资活动现金流入17.43亿元，同比增加17.34亿元，主要是因为本年本年处置固定资产收到的现金同比增加；投资活动现金流出10.91亿元，同比增加4.58亿元，主要是因为固定资产投资同比增加所致；

3.筹资活动现金净流出7.64亿元，同比增加10.22亿元，其中：筹资活动现金流入120.35亿元，同比减少17.38亿元，主要是因为融资减少所致；筹资活动现金流出127.99亿元，同比减少7.16亿元，主要是因为偿还债务支付的现金同比减少。

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

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,149,378,878.80	7.68%	735,474,288.73	4.44%	3.24%	
应收账款	231,461,400.04	1.55%	15,961,409.27	0.10%	1.45%	
存货	1,926,116,624.09	12.86%	1,083,585,860.46	6.54%	6.32%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	1,341,371,475.13	8.96%		0.00%	8.96%	与宝钢特钢有限公司共同成立宝钢特钢长材有限公司
固定资产	8,823,244,975.93	58.92%	13,248,529,383.73	80.00%	-21.08%	本年处置宝钢特钢韶关有限公司，不纳入合并
在建工程	362,564,626.62	2.42%	213,367,519.79	1.29%	1.13%	
短期借款	6,269,671,388.03	41.87%	7,128,603,255.07	43.05%	-1.18%	
长期借款	101,805,353.78	0.68%	1,135,014,240.00	6.85%	-6.17%	

## 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
受限货币资金	9,400.00	2016年向银行申请开立国际信用证人民币保证金2000万元及对进口代收项下应付款项进行保付业务所存取人民币保证金7400万元
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	69,667.45	

## 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	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	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)	期末投资金额	期末投资金额占公司	报告期实际损
-----------	------	--------	---------	-----------	------	------	--------	----------	----------	-------------	--------	-----------	--------

称				金额						有)		报告期 末净资 产比例	益金 额
工行韶 关分行	无	否	远期	65,466.4 5	2015年 10月27 日	2016年 12月29 日		66,277.8 5					811.4 7
农行韶 关分行	无	否	远期	98,371.1	2015年 11月02 日	2016年 12月23 日		99,401.6 8					1,030. 58
中行韶 关分行	无	否	远期	70,882	2015年 12月04 日	2016年 12月23 日		71,007.3 4					125.3 5
建行韶 关分行	无	否	远期	44,910.3 7	2016年 02月02 日	2016年 12月05 日		45,225.6 1					315.2 4
建行韶 关分行	无	否	利率掉 期	23,354.2 9	2015年 06月12 日	2016年 06月11 日		23,354.2 9					
工行韶 关分行	无	否	远期	81,367.1 3	2016年 09月14 日	2017年 08月14 日					83,343.9	181.78 %	
建行韶 关分行	无	否	远期	14,640.5 7	2016年 11月24 日	2017年 05月15 日					14,520.4 2	31.67%	
农行韶 关分行	无	否	远期	60,456.8 7	2016年 07月27 日	2017年 05月15 日					61,166.5 7	133.41 %	
中行韶 关分行	无	否	远期	45,355.5 9	2016年 10月27 日	2017年 05月22 日					45,683	99.64%	
农行韶 关分行	无	否	货币掉 期	14,676.7	2016年 10月20 日	2017年 12月22 日					14,676.7	32.01%	
建行韶 关分行	无	否	货币掉 期	38,392.3 5	2016年 08月24 日	2017年 12月29 日					38,392.3 5	83.74%	
银河期 货	无	否	螺纹钢 期货	4,515.3	2016年 03月23 日	2016年 10月31 日		5,070.93	4,515.3				-555.6 3
合计				562,388.	--	--		0 310,337.	4,515.3		257,782.	562.25	1,727.

	72				7			94	%	01
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）	2016年03月11日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2016年03月29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，公司开展的远期及利率掉期业务性质简单，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；公司针对远期交易、利率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、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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
宝钢特钢韶关有限公司	棒二产线相关资产	2016年12月25日	18,181.1	2,207.35	丰富特棒产线,改善公司财务结构	21.76%	评估价	是	同一控制	是	是	如期实施	2016年11月25日	公告编号2016-75
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	热电厂一、二电站相关资产	2016年12月25日	78,445.37	18,067.78	聚焦主业,提高公司竞争力	178.14%	评估价	是	同一控制	是	是	如期实施	2016年11月25日	公告编号2016-74
宝钢特钢韶关有限公司	原特钢事业部的部分固定资产	2016年04月25日	39,619.21	970.18	加强特钢协同	9.57%	评估价	是	同一控制	是	是	如期实施	2015年11月17日	公告编号2015-51

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	----------	--------------------------	----------	---------	------------	---------------	-----------------------------------	------	------

											措施		
宝钢特钢长材有限公司	宝钢特钢韶关有限公司	2015年12月29日	135,437.63	3,269.11	加强特钢协同	32.23%	市场评估价	是	同一控制	是	是	2015年12月10日	公告编号2015-54

## 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
广东韶钢国贸有限公司	子公司	贸易	48,000,000.00	2,176,886.51	-48,349,155.61	0.00	-1,440,707.89	559,292.11
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	2800000000	5,583,491,166.76	2,785,191,427.52	4,846,197,694.42	8,118,842.09	-18,225,408.94

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宝钢特钢韶关有限公司	处置	充分利用宝钢特钢技术和管理上的优势

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

2017年，钢铁行业面临的国际国内形势依然错综复杂。从国际看，世界经济仍然复苏缓慢，不稳定性、不确定性因素增多，贸易争端可能升级；从国内看，经济增速从高速增长转向中高速增长，经济发展方式从规模速度型粗放增长转向质量效益型集约增长，新常态带来的新速度、新方式、新结构、新动力对钢材需求将产生不同影响，传统制造业、房地产等行业对钢材需求强度有可能下降，高端制造业、新兴产业用钢需求有可能增长，消长间蕴藏着挑战与机遇。

但随着供给侧改革的深化，以及淘汰落后的中频炉、地条钢的深入，钢铁行业总体上有望迎来相对平稳的发展阶段。

### （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，优转特，普转优，力争将公司打造成为华南地区最具竞争力的钢铁企

业，成为宝钢高端棒线生产基地。

### （三）公司2017年经营计划

2017年计划全年产铁605万吨；产钢530万吨；产钢材509万吨；自产焦炭275万吨；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82万吨，产特棒82万吨。

实现以上目标拟采取的措施：

#### 1.加强管理体系能力建设，进一步提高管理效率和管理水平

加大推进综合管理体系能力建设，提升管理者的意识和能力，构建全面对标体系，不断完善、优化各项管理、技术、操作标准，深入开展岗位对标，瞄准行业先进指标并制定详细的赶超措施，全方位提升公司整体运营能力，争创行业领先。

#### 2.优化生产组织，充分发挥产线生产效率

依托生产运行中心，实现生产、设备、能源、物流、安保集中管控并发挥协同效应，打造高效工厂。

优化冶炼周期、提升连铸效率，提高铸坯收得率，搭建好铁钢平衡枢纽；提高精准轧钢能力、热装热送比例，充分释放轧线产能，同时提高板材、棒材性能合格率，改善盘条通条性能，降低冷墩钢表面缺陷率，提升各类产品的质量控制在水平

#### 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，提升资历检修能力，建立自主动手提高修复率，健全激励机制，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

强化供销市场联动，提高销售的自营比例，稳定优质资源供应，优化采购模式。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，完善定价机制，优化年度协议、自营和平台的渠道布局。

进一步完善供应商准入、评价和考核机制，引导供应商不断提高自身能力，确保优质保供，实现互惠共赢；完善低库存运营机制，进一步加强与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.推进精益物流，实现产品增值

推进公司内外物流一体化运行，建立“统筹管理、分级负责”的工作机制，发挥物流专业管理作用，提高内外物流的效率。

精心策划运输方式，通过与港口、铁路的战略合作，突破公路限载及物流成本上升的不利因素，降低物流成本。

打造精准配送服务体系，通过信息化手段，加强承运商管理，推进销售物流精准配送，满足客户个性化需求，实现产品的服务增值并提高客户满意度。

#### 8、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。

### （四）可能面对的风险



### 1.行业风险

2016年，钢铁行业在淘汰落后产能方面走出了良好的开端，行业总体走出了低谷，还没完全走出困境。2017年，世界经济仍然复苏缓慢，不稳定性、不确定性因素增多，贸易保护和贸易争端有抬头的趋势，对钢铁消费需求拉动不强，同质化和供大于求的局面仍很严重。

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。

### 2.环保风险

新颁布的《环境保护法》于2015年开始实施，环境保护的要求进一步提高，钢铁企业仍然面临着巨大的环保压力。

应对措施：通过近两年环保升级改造项目的投入，公司环保风险管控能力得到大幅提升，公司仍将一贯的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。

### 3.财务风险

钢铁企业融资难、融资贵问题仍没根本解决，“一刀切”断贷、抽贷加剧了生产经营困难；目前会员钢铁企业平均资产负债率较高，迫切需要降杠杆促发展，面临一定的财务风险。

应对措施：公司将通过强化现金流和信用风险的管理，确保资金链安全。同时，进一步拓宽融资渠道，优化债务结构，降低财务成本，同时精心策划、精细管理，确保资金安全零风险。

## 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
2016年01月06日	实地调研	机构	华泰证券研究人员前来公司调研，公司于2016年1月8日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表
2016年11月02日	实地调研	机构	华泰证券研究人员前来公司调研，公司于2016年11月4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			2
接待机构数量			2
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）2014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2014年度共实现净利润-129,255.27万元，加上年初未分配利润-196,546.67万元，2014年末可供分配利润为-325,801.94万元。2014年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

#### （2）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。

#### （3）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。

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
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%
2014年	0.00	-1,388,271,755.68	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	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	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经营投资的优先选择权，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
	宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	股份限售承诺	广东韶钢松山股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】729 号文核准，拟向特定投资者非公开发行 75,000 万股 A 股股票（以下简称“本次发行”）。作为韶钢松山本次发行的认购对象，根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等法律法规及其规范性文件的规定，本机构承	2013 年 06 月 13 日	2013-07-10 至 2016-07-09	履行完毕

			诺如下：本机构参与韶钢松山本次发行认购的 75,000 万股股份，自本次新增股份上市之日起，三十六个月内不转让。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	宝钢集团 广东韶关 钢铁有限 公司		韶关钢铁拟通过深圳证券交易所增持本公司股份，增持股份所用的资金不少于 4,100 万元。韶关钢铁承诺在增持行为完成后的 6 个月内，不转让本次所增持的股份。	2015 年 07 月 09 日	2015-07-09 至 2016-03-24	履行完 毕
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	不适用。					

## 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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 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

## 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

金额单位：万元

子公司名称	股权 处置价款	股权处置 比例 (%)	股权 处置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并报表层面 享有该子公司净资产 份额的差额
宝钢特钢韶关有限公司	135,437.63	100.00	以子公司 100%股权 对联营企业 出资	2016年 1月1日	股权转让协议	3,269.11

(续)

子公司名称	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例 (%)	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权投资 相关的其他综合收益 转入投资损益的金额
宝钢特钢韶关有限公司	—	—	—	—	不适用	—

注：根据本公司2015年第三次临时股东大会审议通过的《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，本公司以全资子公司宝钢特钢韶关有限公司100%股权作价135,437.63万元和货币资金1,762.37万元，合计137,200.00万元出资；宝钢特钢有限公司以构筑物 and 货币资金，合计142,800.00万元出资，共同成立宝钢特钢长材有限公司，合资公司的注册资本为人民币280,000.00万元。自2016年1月1日起，本公司对宝钢特钢韶关有限公司持股100%变为对宝钢特钢长材有限公司持股49%，与之相应的长期股权投资由成本法改为权益法核算。

## 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、姚秋民

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
韶钢松山诉 常州联慧	3,120.8	否	2016年12月26日,公 司收到曲江法院法律 文书生效通知书,该案 已判决生效,审理完 毕。	公司已按备忘录 标准计提费用并 预付对方,该诉 讼对公司本期或 期后利润基本无 影响。	已完成	2016年12月 28日	公告编号 2016-44;公 告编号 2016-79
博风电力诉 韶钢国贸	5,629.47	否	韶钢国贸和上海天正 提起管辖权异议,上海 市第二中院支持了上 海天正的申请。现尚未 开庭。	尚无法判断	截止2016年12 月31,该案件 尚未开庭审理; 2017年2月14 日开庭,3月3 日判决,韶钢国 贸就该判决拟 提起上诉。	2016年05月 20日	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(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	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价	披露日期	披露索引
宝钢特钢韶关有限公司	韶关钢铁联营企业	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	1952.09	1,952.09	0.34%	90,000	否	转账	1952.09	2016年04月20日	巨潮咨询2016-08-30网
松山置业发展有限公司	同受韶关钢铁控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	15710.88	15,710.88	2.76%	50,000	否	转账	15710.88	2016年04月20日	巨潮咨询网
上海宝顶能源有限公司	同受宝钢集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	8498.62	8,498.62	1.49%	8,499	否	转账	8498.62	2017年02月27日	巨潮咨询网
广州宝钢南方贸易有限公司	同受宝钢集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	7334.03	7,334.03	1.29%	30,000	否	转账	7334.03	2016年04月20日	巨潮咨询网
宝山钢铁股份有限公司	同受宝钢集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	5592.73	5,592.73	0.98%	5,593	否	转账	5592.73	2016年04月20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	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	5412.73	5,412.73	0.95%	12,000	否	转账	5412.73	2016年04月20日	巨潮咨询网
宝钢湛江钢铁有限公司	同受宝钢集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	4100.95	4,100.95	0.72%	57,000	否	转账	4100.95	2016年04月20日	巨潮咨询网
广东韶钢资源有限公司	同受韶关钢铁控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	2063.99	2,063.99	0.36%	15,000	否	转账	2063.99	2016年04月20日	巨潮咨询网
上海欧冶采购信息	同受宝钢集团	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	773.67	773.67	0.14%	774	否	转账	773.67	2017年02月27日	巨潮咨询网

科技有限 责任公司	控制											日	
宝钢资源 (国际) 有限公司	同受宝 钢集团 控制	采购原 辅材料	采购原 辅材料	市场价	406696. 76	406,696. .76	71.41%	450,000	否	转账	406696. 76	2016 年 04 月 20 日	巨潮咨 询网
宝钢资源 有限公司	同受宝 钢集团 控制	采购原 辅材料	采购原 辅材料	市场价	1938.44	1,938.4 4	0.34%	60,000	否	转账	1938.44	2016 年 04 月 20 日	巨潮咨 询网
宝钢资源 新加坡有 限公司 (Baoste el Resources Singapore Company Pte Ltd)	同受宝 钢集团 控制	采购原 辅材料	采购原 辅材料	市场价	68897.9 9	68,897. 99	12.10%	68,898	否	转账	68897.9 9	2016 年 04 月 20 日	巨潮咨 询网
宝钢资源 控股(上 海)有限 公司	同受宝 钢集团 控制	采购原 辅材料	采购原 辅材料	市场价	36292.9 9	36,292. 99	6.37%	54,000	否	转账	36292.9 9	2016 年 04 月 20 日	巨潮咨 询网
上海宝钢 工业技术 服务有限 公司	同受宝 钢集团 控制	采购原 辅材料	采购原 辅材料	市场价	100.29	100.29	0.02%	1,000	否	转账	100.29	2016 年 04 月 20 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 辅材料	采购原 辅材料	市场价	160.57	160.57	0.03%	200	否	转账	160.57	2016 年 04 月 20 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 辅材料	采购原 辅材料	市场价	1668.05	1,668.0 5	0.29%	1,669	否	转账	1668.05	2016 年 04 月 20 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	采购备 品备件	采购备 品备件	市场价	2107.35	2,107.3 5	0.37%	2,108	否	转账	2107.35	2016 年 04 月 20 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	采购备 品备件	采购备 品备件	市场价	194.56	194.56	0.03%	2,600	否	转账	194.56	2016 年 04 月 20 日	巨潮咨 询网
上海宝信 软件股份	同受宝 钢集团	采购备 品备件	采购备 品备件	市场价	4.13	4.13	0.00%	6,000	否	转账	4.13	2016 年 04 月 20	巨潮咨 询网



有限公司	控制											日	
宝钢集团 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	38726.0 9	38,726. 09	74.97%	40,000	否	转账	38726.0 9	2016 年 04 月 20 日	巨潮咨 询网
宝钢特钢 韶钢有限 公司	韶钢钢 铁联营 企业	采购燃 料动力	采购燃 料动力	市场价	10065.0 0	10,065	19.48%	15,000	否	转账	10065.0 0	2016 年 04 月 20 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 资源有限 公司	同受韶 钢控制	采购燃 料动力	采购燃 料动力	市场价	2866.24	2,866.2 4	5.55%	15,000	否	转账	2866.24	2016 年 04 月 20 日	巨潮咨 询网
上海欧冶 材料技术 有限责任 公司广州 分公司	同受宝 钢集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	523650. 44	523,650 .44	57.34%	600,000	否	转账	523650. 44	2016 年 08 月 30 日	巨潮咨 询网
宝钢特钢 韶钢有限 公司	韶钢钢 铁联营 企业	销售原 材料及 备品备 件	销售原 材料及 备品备 件	市场价	210995. 54	210,995 .54	23.10%	249,800	否	转账	210995. 54	2016 年 04 月 20 日	巨潮咨 询网
广州宝钢 南方贸易 有限公司	同受宝 钢集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	13732.6 9	13,732. 69	1.50%	40,000	否	转账	13732.6 9	2016 年 04 月 20 日	巨潮咨 询网
上海宝钢 浦东国际 贸易有限 公司	同受宝 钢集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	6569.69	6,569.6 9	0.72%	6,570	否	转账	6569.69	2016 年 04 月 20 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 嘉羊新型 材料有限 公司	同受韶 钢控制	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	12171.3 8	12,171. 38	1.33%	15,952. 72	否	转账	12171.3 8	2016 年 04 月 20 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	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	3060.51	3,060.5 1	0.34%	4,500	否	转账	3060.51	2016 年 04 月 20 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 金属制品 有限公司	同受韶 钢控制	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	12123.6 8	12,123. 68	1.33%	17,000	否	转账	12123.6 8	2016 年 04 月 20 日	巨潮咨 询网
东莞宝钢 特殊钢加 工配送有 限公司	同受宝 钢集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	1853.46	1,853.4 6	0.20%	1,854	否	转账	1853.46	2017 年 02 月 27 日	巨潮咨 询网

限公司													
上海宝钢 化工有限 公司	同受宝 钢集团 控制	销售副 产品	销售副 产品	市场价	1651.67	1,651.67	0.18%	6,000	否	转账	1651.67	2016年 04月20 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、水 渣	销售燃 料动力、 水渣	市场价	2158.19	2,158.19	0.24%	4,944	否	转账	2158.19	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网
武汉宝钢 华中贸易 有限公司	同受宝 钢集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	1110.91	1,110.91	0.12%	4,860	否	转账	1110.91	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网
沈阳宝钢 东北贸易 有限公司	同受宝 钢集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	670.74	670.74	0.07%	1,500	否	转账	670.74	2016年 04月20 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 材料及 备品备 件	销售原 材料及 备品备 件	市场价	1309.38	1,309.38	0.14%	3,500	否	转账	1309.38	2016年 04月20 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	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	168.23	168.23	0.02%	407.2	否	转账	168.23	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 海工新材 料有限公 司	同受韶 关钢铁 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	64183.41	64,183.41	7.03%	165,000	否	转账	64183.41	2016年 04月20 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 铁联营 企业	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	24358.31	24,358.31	2.67%	28,000	否	转账	24358.31	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网
江西韶钢 元和实业 有限公司	韶关钢 铁联营 企业	销售钢 材	销售钢 材	市场价	33126.83	33,126.83	3.63%	109,500	否	转账	33126.83	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网
BAOSTE EL SINGAP ORE PTE LTD.	同受宝 钢集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	144.81	144.81	0.02%	500	否	转账	144.81	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网
宝钢集团 广东韶关 钢铁有限	母公司	销售钢 材	销售钢 材	市场价	208.80	208.8	0.02%	300	否	转账	208.80	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网

公司													
宝钢特钢 韶关有限 公司	韶关钢 铁联营 企业	运输服 务	运输服 务	市场价	1834.48	1,834.4 8	61.27%	1,835	否	转账	1834.48	2016年 04月20 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	运输服 务	运输服 务	市场价	1024.56	1,024.5 6	34.22%	1,025	否	转账	1024.56	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网
宝钢集团 广东韶关 钢铁有限 公司	母公司	运输服 务	运输服 务	市场价	134.83	134.83	4.50%	135	否	转账	134.83	2016年 04月20 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	维检加 工劳务	维检加 工劳务	市场价	8309.52	8,309.5 2	3.81%	14,300	否	转账	8309.52	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网
广东粤钢 松山物流 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	运杂费	运杂费	市场价	118960. 52	118,960 .52	54.61%	156,000	否	转账	118960. 52	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网
广州市韶 钢港务有 限公司	同受韶 关钢铁 控制	运杂费	运杂费	市场价	55.15	55.15	0.03%	4,800	否	转账	55.15	2016年 04月20 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	加工服 务	加工服 务	市场价	1690.11	1,690.1 1	0.78%	1,691	否	转账	1690.11	2016年 04月20 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	运维费 等	运维费 等	市场价	866.09	866.09	0.40%	1,500	否	转账	866.09	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网
上海宝钢 节能环保 技术有限 公司	同受宝 钢集团 控制	节能服 务	节能服 务	市场价	6753.59	6,753.5 9	3.10%	7,800	否	转账	6753.59	2016年 04月20 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	绿化及 其他	绿化及 其他	市场价	578.38	578.38	0.27%	579	否	转账	578.38	2016年 04月20 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	业务招 待费	业务招 待费	市场价	376.16	376.16	0.17%	400	否	转账	376.16	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网
上海宝钢 工业技术 服务有限 公司	同受宝 钢集团 控制	维检加 工劳务	维检加 工劳务	市场价	426.81	426.81	0.20%	427	否	转账	426.81	2017年 02月27 日	巨潮咨 询网

公司													
宝钢特钢 韶关有限 公司	韶钢 铁联营 企业	加工费 及专业 服务费	加工费 及专业 服务费	市场价	79619.7 5	79,619. 75	36.55%	79,620	否	转账	79619.7 5	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网
宝钢集团 广东韶钢 铁有限 公司	母公司	加工费 及专业 服务费	加工费 及专业 服务费	市场价	202.87	202.87	0.09%	1,800	否	转账	202.87	2016年 04月20 日	巨潮咨 询网
合计				--	--	1,755,2 39.64	--	2,517,4 40.92	--	--	--	--	--
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)				公司报告期内采购商品关联交易总金额实际履行率为 62.22%; 采购燃料和动力关联交易总金额实际履行率为 73.8%; 提供劳务关联交易总金额实际履行率为 99.96%; 接受劳务关联交易总金额实际履行率为 81.01%; 销售产品关联交易总金额实际履行率为 72.47%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

## 2、2016 年度日常关联交易的说明

截止2016年12月31日,公司2016年度日常关联交易计划的预计总数为2,477,141.92万元,实际发生为1,755,239.64万元。

其中与实际控制人宝钢集团有限公司(现已更名为中国宝武钢铁集团有限公司)旗下关联方的2016日常关联交易计划总数为1,807,871万元,实际发生1,401,262.26万元,与控股股东宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司旗下关联方的2016年度日常关联交易计划总数为669,270.92万元,实际发生353,977.38万元,均未超预计总数。

因与少数关联方之间出现了项目调整,2017年2月27日公司董事会审议通过了调整日常关联交易金额107,717万元(尚须经公司2017年第一次临时股东大会审议)。

调整107,717万元日常关联交易预算的主要情况如下:

1、截止2016年12月31日,公司与宝钢特钢韶关有限公司关联交易总体预算为35.48亿元,实际发生为30.45亿元,未超预计金额。

出于降低税负的角度考虑,公司将业务模式由采购钢坯方式改变为委托加工方式,导致接受劳务的交易超支了7.962亿元;但同时采购商品的交易比预计数节余了9.3亿元,与宝钢特钢韶关有限公司的日常工作实际发生数对比计划实际减少5.03亿元。

2、四季度原燃材料价格大幅上涨且采购资源紧张,为确保公司原料供应,避免断料发生(一旦断料,将给公司造成较大损失),公司向上海宝顶能源有限公司采购了精煤发生了关联交易8,499万元,向宝钢资源新加坡有限公司采购原燃料发生关联交易3,898万元,向宝山钢铁股份有限公司采购原燃料发生关联交易1,593万元;但同时向宝钢资源有限公司采购商品节约58,061万元。在与上述宝武集团关联方之间的日常工作实际发生数对比计划减少了43,297万元。

3、按披露要求,销售商品与提供劳务需分类别披露,公司与相关关联方之间发生了交易类别的调整,需增加预算(提供宝钢特钢韶关有限公司运输服务费用1,834万元,提供广东华欣环保科技有限公司运输服务费用1,025万元,与韶钢广东韶钢工程技术有限公司增加采购备品备件等预算3,775万元),但与上述几家关联方之间的预计数为389,544.00万元,实际发生数为328,146.73万元,未超原预算金额。

公司2016年度预计与实际发生情况如下:

关联交易类别	关联交易内容	关联人	关联交易定价原则	预计金额	实际发生金额
--------	--------	-----	----------	------	--------

采购及接受劳务	原辅材料及劳务	宝武集团	市场价格	867,671.00	628,978.69
		韶钢钢铁	市场价格	258,077.00	156,055.06
	燃料动力	宝武集团	市场价格	15,000.00	10,065.00
		韶钢钢铁	市场价格	55,000.00	41,592.33
	备品备件	宝武集团	市场价格	6,000.00	4.13
		韶钢钢铁	市场价格	2,600.00	2,301.91
销售及提供劳务	钢材	宝武集团	市场价格	663,400.00	547,732.76
		韶钢钢铁	市场价格	277,500.00	97,310.23
	燃料动力	宝武集团	市场价格	38,000.00	37,142.92
		韶钢钢铁	市场价格	70,803.92	54,249.08
	原材料备品备件	宝武集团	市场价格	211,800.00	173,852.62
		韶钢钢铁	市场价格	4,100.00	1,309.38
	其他产品及劳务	宝武集团	市场价格	6,000.00	3,486.14
		韶钢钢铁	市场价格	1,190.00	1,159.39

### 3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
宝钢集团 广东韶钢 钢铁有限 公司	同一控制	转让资产	热电厂 一、二电 站	评估价	53,921.85	78,445.37	78,445.37	转账	18,067.78	2016年 11月25 日	公告编号 2016-74
宝钢特钢 韶钢有限 公司	同一控制	转让资产	棒材二线	评估价	11,357.75	18,181.1	18,181.1	转账	4,328.13	2016年 11月25 日	公告编号 2016-75
宝钢特钢 韶钢有限 公司	同一控制	转让资产	原特钢事 业部的部 分固定资 产	评估价	39,383.53	39,619.21	39,619.21	转账	970.18	2015年 11月17 日	公告编号 2015-51
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				聚焦主业,提高公司竞争力,改善公司财务结构。同时为充分利用宝钢特钢的技术和管理优势。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

#### 4、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 5、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。

#### 6、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

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
广东韶钢工程技术有限公司	在建工程	2016年1月1日	2016年12月31日	协议价	98,806,404.29
宝钢工程技术集团有限公司	在建工程	2016年1月1日	2016年12月31日	协议价	101,597,349.89
广东昆仑信息科技有限公司	在建工程	2016年1月1日	2016年12月31日	协议价	11,887,769.75
上海宝信软件股份有限公司	在建工程	2016年1月1日	2016年12月31日	协议价	39,997,023.56
广东韶钢现代产业发展有限公司	在建工程	2016年1月1日	2016年12月31日	协议价	1,194,187.08
合计	—	—	—	—	253,482,734.57

##### (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	5,371,314.33	14,047,351.76
广东华欣环保科技有限公司	设备	3,124,285.71	3,000,000.00
宝钢特钢韶关有限公司	房屋	3,114,485.07	
广东粤钢松山物流有限公司	房屋及设备		1,235,244.16
广东韶钢金属制品有限公司	房屋	357,142.86	420,000.00
广东昆仑信息科技有限公司	房屋	102,841.90	107,984.00
广东宝韶东大特种材料有限公司	房屋		979,365.63
合计	—	12,070,069.87	19,789,945.55

##### 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
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	固定资产	4,078,767.17	6,304,829.28
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	土地	24,317,501.88	26,037,711.00

合计	—	28,396,269.05	32,342,540.28
----	---	---------------	---------------

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关联方售后回租融资租赁

本公司与广东恒孚融资租赁有限公司签订《售后回租融资租赁合同》，约定本公司以价值为115,718,361.50元的轧机生产及配套设备设定抵押，向广东恒孚融资租赁有限公司融资人民币1亿元，租赁费率为5.04%/年。借款期限自2015年12月16日开始，租赁期限为一年，双方约定融资租赁服务费率为0.3%/年。

#### (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
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	USD 12,369,230.76	20100923	20280923	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	USD 6,988,735.07	20160726	20170120	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	150,000,000.00	20161104	20170504	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20160411	20170410	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20160427	20170426	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20160427	20170426	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20160511	20170510	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20160512	20170511	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20160517	20170516	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20160531	20170530	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20160608	20170607	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20160812	20170811	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20160812	20170811	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20160831	20170830	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20160928	20170927	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20161028	20171027	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20161216	20171215	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	90,480,000.00	20161229	20171228	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	87,607,000.00	20161020	20170928	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	86,975,814.77	20161229	20170627	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	80,000,000.00	20160830	20170829	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	70,000,000.00	20160830	20170829	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	64,284,810.00	20160824	20170817	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	60,825,840.00	20160922	20170921	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	59,160,000.00	20161230	20171222	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20160322	20170321	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20160412	20170411	正在履行中

宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20160603	20170602	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20160603	20170602	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20160616	20170602	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20160617	20170602	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20160705	20170704	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20160715	20170704	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20160727	20170127	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20160810	20170708	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20160811	20170711	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20160812	20170811	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20160923	20170921	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	47,000,000.00	20160719	20170119	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	43,500,000.00	20161026	20171025	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	40,000,000.00	20161108	20171107	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	30,000,000.00	20160726	20170725	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	30,000,000.00	20160812	20170811	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	28,537,611.72	20160928	20170927	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	27,755,656.36	20161207	20170605	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	25,063,800.00	20161102	20171030	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	2,000,000.00	20161104	20170504	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	1,000,000.00	20160727	20170127	正在履行中
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	16,000,000.00	20160624	20190624	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>				
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	500,000,000.00	2014-10-29	2017-10-26	注1
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	500,000,000.00	2014-10-29	2017-10-26	注2
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	180,000,000.00	2016-11-14	2017-11-13	注3
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	540,000,000.00	2016-12-22	2017-12-21	注4
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	317,000,000.00	2016-12-22	2017-12-21	注5
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	800,000,000.00	2016-12-20	2017-12-19	注6

注1：根据本公司与韶关钢铁、光大银行广州分行签署的（GZ委字38802014002号）委托贷款合同，由韶关钢铁向本公司提供期限为三年、金额为人民币5亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率5.500%。

注2：根据本公司与韶关钢铁、中国建设银行股份有限公司韶关市分行签署的（韶关分行委字2014年002号）委托贷款合同，由韶关钢铁向本公司提供期限为三年、金额为人民币5亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率5.500%。

注3：根据本公司与韶关钢铁、工商银行上海宝钢国贸支行签署的（A0801201600082）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1.8亿元的委托贷款，贷



款年利率为固定利率3.915%。

注4：根据本公司与韶关钢铁、工商银行上海宝钢国贸支行签署的（A0801201600092）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5.4亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率3.915%。

注5：根据本公司与韶关钢铁、工商银行上海宝钢国贸支行签署的（A0801201600097）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3.17亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率3.915%。

注6：根据本公司与韶关钢铁、工商银行上海宝钢国贸支行签署的（A0801201600094）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8亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率3.915%。

本公司本年度共向韶关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关钢铁有限公司申请最高 26 亿元委托贷款之关联交易的公告	2016 年 03 月 11 日	巨潮资讯网
关于向宝特韶关出售资产事项暨关联交易的公告	2016 年 11 月 25 日	巨潮资讯网
关于向韶关钢铁出售资产事项暨关联交易的公告	2016 年 11 月 25 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	5,371,314.33	14,047,351.76
广东华欣环保科技有限公司	设备	3,124,285.71	3,000,000.00
宝钢特钢韶关有限公司	房屋	3,114,485.07	
广东粤钢松山物流有限公司	房屋及设备		1,235,244.16
广东韶钢金属制品有限公司	房屋	357,142.86	420,000.00
广东昆仑信息科技有限公司	房屋	102,841.90	107,984.00
广东宝韶东大特种材料有限公司	房屋		979,365.63
合计	—	12,070,069.87	19,789,945.55

## 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
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	固定资产	4,078,767.17	6,304,829.28
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	土地	24,317,501.88	26,037,711.00
合计	—	28,396,269.05	32,342,540.28

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关联方售后回租融资租赁

本公司与广东恒孚融资租赁有限公司签订《售后回租融资租赁合同》，约定本公司以价值为115,718,361.50元的轧机生产及配套设备设定抵押，向广东恒孚融资租赁有限公司融资人民币1亿元，租赁费率为5.04%/年。借款期限自2015年12月16日开始，租赁期限为一年，双方约定融资租赁服务费率为0.3%/年。

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、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

#### 2、履行其他社会责任的情况

2016年韶钢紧紧抓住广东省振兴粤东西北、韶关加速融入珠三角以及珠江西岸产业配套转移等机遇，加快产品转型升级。代表韶关市首次参加广东省第二届珠江西岸先进装备制造业投资贸易洽谈会及第60届广交会，把韶钢优特钢产品推向“一带一路”沿线国家和客商；通过举办营销客户年度会议，搭建客户沟通交流的平台，传递信息、收集意见，强化服务理念，提升品牌价值；邀请客户、供应商、合作伙伴以及政府部门、领导与韶钢员工一起参加第二届韶钢穿越工农渠活动，打造韶钢文化品牌，树立企业良好对外形象，得到参与者的高度评价。

2016年韶钢积极践行社会责任，投身社会慈善事业，向韶关慈善总会捐赠人民币150万元。作为省定点帮扶单位，韶钢认真对照省定贫困标准，严格按照“四看、五优先、六进、七不进”原则，做好对口帮扶。从定向捐赠款中帮扶南雄市南亩镇樟屋村35万元，加强该村农田水利基础设施建设、道路建设、村庄环境整治、公共服务设施建设和房屋改造；帮扶贫困户脱贫16户32人，贫困户脱贫退出率40%；帮助符合政策的完全丧失劳动能力的低保、五保户，全部纳入社保政策兜底脱贫，全面实现应保尽保。韶钢用心解决职工“三最”实事。通过深化“两室一间”整治、铺开“洗衣房”服务等措施，为员工营造良好的工作环境；加大对困难职工帮扶投入，扩大帮扶覆盖面，共实施帮困6,608人次，投入费用314.24万元，努力增强员工与企业共同发展的信心和凝聚力。公司积极引导青年参与志愿服务活动中，提升青年社会责任感、大力弘扬和传承雷锋精神，以3月“雷锋活动月”为契机，全年开展各类学雷锋志愿服务活动、公益服务活动近150次，1100余人次参与其中，全年登记总服务时长超过750小时，其中包括困难帮扶结对23对、韶关曲江社区孤寡老人慰问、南雄扶贫村走访慰问、社会残疾人救助等各类志愿活动718人次。

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。

2016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：

（一）加大环保投入，环保硬件能力得到持续提升

2016年，公司环保类技改项目共安排26项。重点改造项目包括：生产工序废水收集管网改造工程、环境在线监测系统改造、焦化除尘改造等。

（二）持续提升环境监察的体系能力，环境风险得到有效管控

1.根据污染源类别、污染物指标情况制定合理的监测频次。对国控重点污染源及重点监

控污染源安装在线监测设备，对污染源进行月度、季度及年度监测，不具备监测条件的委托第三方机构开展监测，确保了污染因子监测全覆盖。

2.每月组织2次综合性的环境监察和辅导，组织中、夜班监测，防范污染物偷排、漏排。针对重金属排放，每月对公司排污口上下游组织取样监测，预防和控制重金属超标排放的风险。

3.组织编制《突发环境事件风险评估报告》、《综合环境应急预案》、《现场处置预案》，并在韶关市环保局完成备案。

4.进一步梳理放射源管理，建立放射源离线库，安装红外声光报警和视频监控，设置防盗网，确保离线放射源管理合法合规，防止丢失被盗。

(三) 深入组织开展厂区环境综合整治，厂容厂貌得到巩固和改善

1.通过“职工工作环境改善专项劳动竞赛”，公司环境明显提升。

2.全年完成配套绿化5.232万平方米，在建绿化8.6万平方米，对预留地、拆迁地进行景观绿化。

3.组织开展为期两个月的“车辆撒漏、车轮夹带、车辆扬尘专项整治督查”活动，厂区道路撒漏、扬尘问题显著减少。

通过以上措施，公司环境管理效果提升显著并得到了监管部门和集团的肯定。2016年，公司坚持推行全面环境信用评价落实工作，环保设施稳定运行，污染物全面达标排放。通过不懈努力，公司环境信用评价最终结果为蓝牌（环保良好企业）。接受省（市）环保部门、集团共84次检查，检查情况均正常。全年未发生C类以上环保事件，未受到环保行政处罚。

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

2016年公司环境管理体系持续有效地运行，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。

(一) 主要排污信息

1.烧结工序

二氧化硫（执行标准：200mg/Nm<sup>3</sup>）：主要分布在5号和6号烧结脱硫出口，排放浓度在42~95mg/m<sup>3</sup>，全年排放总量为1388t。

氮氧化物（执行标准：300mg/Nm<sup>3</sup>）：主要分布在5号和6号烧结脱硫出口，排放浓度在188~255mg/m<sup>3</sup>，全年排放总量为3253t。

颗粒物（执行标准：机头50mg/Nm<sup>3</sup>和机尾30mg/Nm<sup>3</sup>）：主要分布在5号和6号烧结脱硫和机尾除尘出口，排放浓度在5~27mg/m<sup>3</sup>，全年排放总量为663t。

2.炼铁工序

颗粒物（执行标准：25mg/Nm<sup>3</sup>）：主要分布在6号、7号和8号矿槽、出铁场、炉顶等除尘出口，排放浓度在9~20mg/m<sup>3</sup>，全年排放总量为290t。

3.焦化工序

颗粒物（执行标准：50mg/Nm<sup>3</sup>）：主要分布在焦炉干熄焦、出焦、装煤等除尘出口，排放浓度在24~45mg/m<sup>3</sup>，全年排放总量为105t。

4.炼钢工序

颗粒物（执行标准：20mg/Nm<sup>3</sup>）：主要分布在炼钢二次除尘、精炼炉、混铁炉、地下料仓等除尘出口，排放浓度在8~18mg/m<sup>3</sup>，全年排放总量为207t。

5.焙烧工序

颗粒物（执行标准：30mg/Nm<sup>3</sup>）：主要分布在焙烧石灰窑除尘出口，排放浓度在12~27mg/m<sup>3</sup>，全年排放总量为18t。

## 6.发电工序

二氧化硫（执行标准：100mg/Nm<sup>3</sup>）：主要分布在1号、2号、3~5号机组烟气出口，排放浓度在14~90mg/m<sup>3</sup>,全年排放总量为461t。

氮氧化物（执行标准：200mg/Nm<sup>3</sup>）：主要分布在1号、2号、3~5号机组烟气出口，排放浓度在18~131mg/m<sup>3</sup>,全年排放总量为725t。

颗粒物（执行标准：10mg/Nm<sup>3</sup>）：主要分布在1号、2号、3~5号机组烟气出口，排放浓度在3~9mg/m<sup>3</sup>,全年排放总量为17t。

## 7.外排废水

COD（执行标准：50mg/L）：排放浓度在20~27mg/L,全年排放总量为321t。

氨氮（执行标准：5mg/L）：排放浓度在1.2~4.8mg/L,全年排放总量为46t。

### （二）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，提高环保设施管理的有效性，减少环保设施故障率，实现污染物达标排放。

1.AI类：即对区域环境影响特别大的。全公司共25套AI类环保设施。

2.A II类：即对区域环境影响较大的。全公司共44套A II类环保设施。

3.BI类：即对区域环境质量影响一般的。全公司共22套BI类环保设施。

4.B II类：即对环境质量影响较少的。全公司共40套B II类环保设施。

总体运行情况：公司制定了废水、废气、固废、噪声等污染物排放管理办法，对生产过程中污染物排放进行规范化管理；并建立了环境管理体系，在生产过程中能有效运行，环保设施同步运行率全年达到100%。

### （三）合规性情况

#### 1.污染物达标排放

韶关市每季度对公司开展废水、废气、厂界噪声排放状况监督性监测，全年监测厂界噪声3次、4个点位，12个监测结果全部达标；监测废气排放4次、31个点位，180个监测结果全部达标；监测废水排放4次、1个点位，97个监测结果全部达标。

#### 2.建设项目合规性

2016年，公司针对新实施的新、改、扩建项目合规性管理，重新修订了《建设项目竣工环保验收管理办法》、《建设项目环境影响评价管理办法》，明确要求各项目单位必须依照国家法律法规要求执行。

#### 3.固体废弃物排放

各单位和生活区的生活垃圾设置定点存放，委托专业公司对固废进行综合处理、处置，按照《固体废弃物污染环境防治法》，对可回收利用的固体废弃物进行循环利用。

#### 4.资源能源的消耗

各单位在生产、生活过程中对用水、用电和用气进行控制，加强成本管理，严格控制资源浪费，对余料进行重复利用。公司还专门下发了节能减排工作方案并贯彻落实。

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

事项	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于重大事项停牌的公告	2016年1月30日	巨潮资讯网

关于重大资产重组停牌的公告	2016年2月22日	巨潮资讯网
关于终止重大资产重组事项暨公司股票复牌的公告	2016年6月13日	巨潮资讯网
关于2013年非公开发行股份解除限售的提示性公告	2016年7月14日	巨潮资讯网
关于宝钢集团有限公司与武汉钢铁（集团）公司重组事项获批的提示性公告	2016年9月23日	巨潮资讯网
关于向韶关钢铁出售资产事项暨关联交易的公告	2016年11月25日	巨潮资讯网
关于向宝特韶关出售资产事项暨关联交易的公告	2016年11月25日	巨潮资讯网

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、2015年12月10日披露了《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的公告》（公告编号2015-54），2016年12月25日，公司召开2015年第三次临时股东大会审议通过了该议案，本年度宝钢特钢韶关有限公司不再纳入合并报表范围，召开详见巨潮咨询网。
- 2、2016年5月20日公司披露了《关于全资子公司韶钢国贸重大诉讼公告（博风电力诉韶钢国贸）》（公告编号：2016—45），详见巨潮咨询网。

## 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	750,000,000	30.99%				-750,000,000	-750,000,000	0	0.00%
2、国有法人持股	750,000,000	30.99%				-750,000,000	-750,000,000	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,669,524,410	69.01%				750,000,000	750,000,000	2,419,524,410	100.00%
1、人民币普通股	1,669,524,410	69.01%				750,000,000	750,000,000	2,419,524,410	100.00%
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

公司控股股东宝钢集团广东韶关钢铁有限公司认购的公司2013年非公开发行股票75,000万股，于2016年7月15日上市流通。具体内容详见公司2016年7月14日披露的《关于2013年非公开发行股份解除限售的提示性公告》（公告编号：2016-54）。

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	本期解除限	本期增加限	期末限售股	限售原因	解除限售日期

	数	售股数	售股数	数		
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	750,000,000	750,000,000	0	0	公司 2013 增发 75,000 万股股票于 2013 年 7 月 10 日上市。宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司作为本次发行的认购对象，承诺：参与公司本次发行认购的 75,000 万股股份，自本次新增股份上市之日起，三十六个月内不转让。	解除限售日期为：2016 年 7 月 10 日，限售股份可上市流通日期为 2016 年 7 月 15 日。
合计	750,000,000	750,000,000	0	0	--	--

## 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	121,977	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	117,880	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
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	国有法人	53.37%	1,291,214,790	0	0	1,291,214,790	质押	0
							冻结	0



万忠波	境内自然人	3.88%	93,978,074	93,978,074	0	93,978,074	质押	0
							冻结	0
陈悦华	境内自然人	0.58%	13,980,963	-532,648	0	13,980,963	质押	0
							冻结	0
陈玉庆	境内自然人	0.45%	10,941,810	2,668,200	0	10,941,810	质押	0
							冻结	0
谢光权	境内自然人	0.41%	10,002,500	-4,596,300	0	10,002,500	质押	0
							冻结	0
吴望晨	境内自然人	0.40%	9,775,842	9,775,842	0	9,775,842	质押	0
							冻结	0
周珠林	境内自然人	0.28%	6,767,622	-3,495,000	0	6,767,622	质押	0
							冻结	0
中信建投基金—广发银行—中信建投—优选 1 号资产管理计划	境内非国有法人	0.23%	5,450,095	5,450,095	0	5,450,095	质押	0
							冻结	0
赵坚	境内自然人	0.22%	5,265,000	3,785,000	0	5,265,000	质押	0
							冻结	0
许杰	境外自然人	0.20%	4,773,100	0	0	4,773,100	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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，国有法人股股东宝钢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					
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	1,291,214,790	人民币普通股	1,291,214,790					
万忠波	93,978,074	人民币普通股	93,978,074					
陈悦华	13,980,963	人民币普通股	13,980,963					
陈玉庆	10,941,810	人民币普通股	10,941,810					
谢光权	10,002,500	人民币普通股	10,002,500					
吴望晨	9,775,842	人民币普通股	9,775,842					

周珠林	6,767,622	人民币普通股	6,767,622
中信建投基金—广发银行—中信建投—优选 1 号资产管理计划	5,450,095	人民币普通股	5,450,095
赵坚	5,265,000	人民币普通股	5,265,000
许杰	4,773,100	人民币普通股	4,773,100
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 名股东中，国有法人股股东宝钢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，陈悦华通过信用证券账户持有 13,980,963 股，谢光权通过信用证券账户持有 5,120,000 股，吴望晨通过信用证券账户持有 7,102,038 股，周珠林通过信用证券账户持有 6,767,622 股，许杰通过信用证券账户持有 4,773,100 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
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	李世平	1989 年 09 月 11 日	19152191-6	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。
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权情况	无			

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	13220082-1	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 2016 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 79.74%A 股、宝信软件 55.50%、 八一钢铁 50.02%A 股、宝钢包装 59.89 %A 股、新华保险 15.10%A 股，中国太保 14.17%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)
傅建国	董事	现任	男	47	2015年01月13日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
傅建国	董事长	现任	男	47	2015年01月13日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
张永生	董事	现任	男	50	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	44	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	45	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	54	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	51	2008年12月31日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
刘二	董事	现任	男	47	2012年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
游达明	独立董事	现任	男	53	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	60	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	49	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	45	2015年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
蔡建群	监事	现任	男	41	2014年12月15日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
蔡建群	监事长	现任	男	41	2014年12月15日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
旷高峰	监事	现任	男	48	2012年06月19日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
皮丽珍	监事	现任	女	47	2014年04月11日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
李怀东	监事	现任	男	43	2015年04月24日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
邓勇	监事	现任	男	43	2013年08月23日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
张永生	总经理	现任	男	50	2015年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
卢学云	副总经理	现任	男	51	2010年05月28日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
吴剑平	副总经理	现任	男	53	2011年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
程晓文	副总经理	现任	男	46	2015年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
刘二	董事会秘书	现任	男	47	2005年05月23日	2018年05月19日	0	0	0	0	0
赖伟东	财务负责人	现任	男	43	2015年05月20日	2018年05月19日	0	0	0	0	0

合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0
----	----	----	----	----	----	---	---	---	---	---

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
傅建国	董事长		2015年01月13日	报告期内任职没有变动
张永生	董事、总经理		2015年05月20日	报告期内任职没有变动
赖晓敏	董事		2012年06月19日	报告期内任职没有变动
严鹤群	董事		2015年05月20日	报告期内任职没有变动
王少杰	董事		2014年11月13日	报告期内任职没有变动
卢学云	董事、副总经理		2010年05月28日	报告期内任职没有变动
刘二	董事、董事会秘书		2012年05月20日	报告期内任职没有变动
游达明	独立董事		2015年05月20日	报告期内任职没有变动
冯育升	独立董事		2015年05月20日	报告期内任职没有变动
林睦翔	独立董事		2015年05月20日	报告期内任职没有变动
莫玲	独立董事		2015年05月20日	报告期内任职没有变动
蔡建群	监事长		2014年12月15日	报告期内任职没有变动
旷高峰	监事		2012年06月19日	报告期内任职没有变动
皮丽珍	监事		2014年04月11日	报告期内任职没有变动
李怀东	监事		2015年04月24日	报告期内任职没有变动
邓勇	监事		2013年08月23日	报告期内任职没有变动
吴剑平	副总经理		2011年05月20日	报告期内任职没有变动
程晓文	副总经理		2015年05月20日	报告期内任职没有变动
赖伟东	财务负责人		2015年05月20日	报告期内任职没有变动

## 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

**傅建国**，男，1969年6月出生，硕士学历。历任宝钢技术部工程师、钢管分公司工程师、技术部条钢室副主任、钢板室副主任、宝钢技术部钢板室主任，宝钢股份制造部生产技术室主任、销售部服务室主任，宝钢国际钢贸公司副总经理、华中公司总经理、南方公司总经理，宝钢股份汽车板销售部总经理、宝日汽车板公司销售部部长等职务，2013年7月至2014年12月任宝钢股份总经理助理，2013年7月至2014年3月兼任宝钢股份销售系统党委书记、营销管理部总经理，2014年3月至2014年12月兼任宝钢股份营销中心总经理。2015年1月至今任本公司董事长，2014年12月至今兼任韶关钢铁总经理。

**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，韶钢集团董事、副总经理等职。2013年12月至今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。2005年2月至2015年4月任韶关钢铁副总经理。2012年12月至2015年4月任韶关钢铁党委委员。2015年5月至今任公司董事、总经理兼广东华欣环保科技有限公司董事长、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，EMBA硕士研究生，高级会计师。1993年加入韶钢，历任韶钢集团财务部副部长、部长、副总会计师。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。2012年4月至今兼任韶关钢铁党委委员、总会计师。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6月至今任本公司董事。

**严鸽群**，男，1971年10月出生，本科学历，高级工程师。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），现任韶关钢铁副总经理及本公司董事。

**王少杰**，男，1962年7月出生，本科学历，工程师。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，2014年11月至今任本公司董事。2014年3月至今，任韶关钢铁总经理助理，2014年12月至今兼任广东昆仑信息科技有限公司董事长。

**卢学云**，男，1965年6月出生，大学本科学历，MBA硕士研究生，教授级高级工程师。1988年加入韶钢，历任韶钢集团总经理助理、韶钢集团副总经理等职。2008年12月任本公司董事，2010年5月至今任本公司董事、副总经理。2015年5月至今兼任广东韶钢工程技术有限公司董事长。

**刘二**，男，1969年6月出生，大学本科学历、EMBA硕士研究生，金融经济师，1994年加入韶钢，1997年5月至2005年5月任本公司证券部副经理，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、金发拉比妇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。



**监事：**

**蔡建群**，男，1975年10月出生，研究生学历，在职博士，高级经济师。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，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，现兼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；2013年9月至2016年2月，任韶关钢铁公司办公室主任；2014年6月至今任韶关钢铁董事会秘书；2015年5月至今任广东韶钢现代产业发展有限公司董事长；2016年2月任广东韶钢现代产业发展有限公司总经理；2013年6月至今任本公司监事。

**皮丽珍**，女，1969年9月出生，本科学历，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，2014年4月至今任本公司监事，现兼任韶关钢铁财务部部长。

**李怀东**，男，1973年9月出生，本科学历。历任韶钢公司办秘书科科长、公司董事会秘书室副主任、公司证券事务代表、人力资源部副部长，2014年6月至2016年3月任人力资源部（党委组织部、人力资源开发管理学院）副部长（主持工作）。2016年3月至今任人力资源部部长。2015年4月至今任公司职工监事。

**邓 勇**，男，1973年11月出生，研究生学历，高级会计师、非执业注册会计师。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，2013年8月至今任本公司监事。2015年12月至今兼任内控管理部部长、兼任纪委监察部部长、审计部部长。

**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**，1963年9月出生，在职硕士，高级经济师。1983年7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、物流部部长、销售部（与韶钢国贸合署办公）部长、广东韶钢国贸贸易有限公司总经理、韶钢营销中心常务副主任、营销管理部部长、广东韶钢国贸贸易有限公司董事长，广东南华置业有限公司董事长（CEO）。现任公司副总经理，2015年5月至今兼任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。2016年2月至今兼任物流部部长。

**程晓文**：男，1971年2月出生，大学本科学历，在职硕士研究生毕业，高级工程师。历任一钢厂技术科科长、三钢厂生产技术科科长、三钢厂主任工程师、三钢厂厂长助理、三钢厂副厂长、炼钢部副部长、炼钢部部长、炼钢厂厂长、特钢事业部总经理，现任公司副总经理，2016年1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，本科学历，会计师。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，韶关钢铁财务部副部长，现任公司财务部经理。

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
傅建国	宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	总经理、党委委员	2014年12月22日	2017年12月24日	是
张永生	宝钢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	宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	总会计师、党委委员	2012年04月18日		是
严鹤群	宝钢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	宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	总经理助理	2014年03月01日		是
蔡建群	宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	党委副书记、纪委书记	2014年06月01日		是
旷高峰	宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	董事会秘书	2014年06月01日		否
皮丽珍	宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	财务部部长	2014年04月20日		是
邓勇	宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	内控管理部部长, 兼审计部部长、监察部部长	2015年12月01日		是
李怀东	宝钢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		否
在股东单位任职情况的说明	2012年9月26日, 经广东省工商行政管理局核准, 本公司的第一大股东名称由“广东省韶钢钢铁集团有限公司”变更为“宝钢集团广东韶关钢铁有限公司”。				

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
张永生	广东华欣环保科技有限公司、韶钢普莱克斯实用气体有限公司	董事长	2015年05月01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01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		否
卢学云	广东韶钢工程技术有限公司	董事长	2015年05月01日		否

			日		
旷高峰	广东韶钢现代产业发展有限公司	董事长、总经理	2015年05月01日		否
吴剑平	广州市韶钢港务有限公司，深圳市粤钢松山物流有限公司，广东粤钢松山物流有限公司	董事长	2014年12月22日		否
程晓文	宝钢特钢韶关有限公司	总经理	2016年01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2.8万元/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
傅建国	董事、董事长	男	47	现任	0	是
张永生	董事	男	50	现任	0	否
赖晓敏	董事	男	44	现任	0	是
严鸽群	董事	男	45	现任	0	是

王少杰	董事	男	54	现任	0	是
卢学云	董事	男	51	现任	0	否
刘二	董事	男	47	现任	0	否
游达明	独立董事	男	53	现任	2.8	否
冯育升	独立董事	男	60	现任	2.8	否
林睦翔	独立董事	男	49	现任	2.8	否
莫玲	独立董事	女	45	现任	2.8	否
蔡建群	监事、监事长	男	41	现任	0	是
旷高峰	监事	男	48	现任	36.72	否
皮丽珍	监事	女	47	现任	0	是
邓勇	监事	男	43	现任	0	是
李怀东	监事	男	43	现任	24.92	否
张永生	总经理	男	50	现任	76.61	否
卢学云	副总经理	男	51	现任	74.94	否
吴剑平	副总经理	男	53	现任	65.83	否
程晓文	副总经理	男	46	现任	54.87	否
刘二	董事会秘书	男	47	现任	50.22	否
赖伟东	财务负责人	男	43	现任	24.05	否
合计	--	--	--	--	419.36	--

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）	6,248
主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	6,248
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,995
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	37
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,694
销售人员	147
技术人员	299

财务人员	14
行政人员	94
合计	6,248
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	69
大学本科及以上	850
大专	2,217
中专、技校及高中	2,342
初中及以下	769
合计	6,248

## 2、薪酬政策

推行与本企业行业特征、战略需求、岗位类型相匹配的多元化薪酬分配模式。进一步完善员工薪酬管理制度，应对组织变革。

(1) 实施以“工效挂钩”为主导的工资总额管理机制，引导主体单元降低生产成本、提高经济效益。

(2) 推动核心人才培养，强化核心人员激励。

(3) 创新销售激励，引导销售一线根据产品边际贡献调整销售策略。

(4) 适时调整人员优化激励政策，引导各单元加速推进公司人力资源优化。

## 3、培训计划

2016年，公司员工培训工作紧密围绕公司战略，有针对性地开展管理者研修，深入挖掘特钢产线培训需求，重点推进营销专项培训，强化员工创新意识，做好转岗员工培训和设备维修人员技能培训，系统策划人才培养工作。

(一) 以“六个清清楚楚”推动人才工作

梳理各单位的人才现状与岗位需求，提出核心人才目标541人，其中核心专业（工种）核心人才目标397人；明确培养对象719人，编制“一人一表”。确定12个公司级重点专业和10个核心工种，召开25个单位的人才圆桌会议，分析现有人才结构，帮助各单位明确核心人才目标、培养对象，建立人才工作责任体系，提出人才培养措施以盘活存量人才。

(二) 以研修实战提升管理业务人员素质

举办中青年管理者研修班，培养优秀年轻管理者；举办质量、环境等管理体系的系列培训班，切实提高体系从业人员的专业素养；策划开展营销专项培训和子公司营销专项培训，为拓展市场，提高直销比例，创新营销模式奠定基础；分5期组织207名作业长参加安全履职培训班，提升基层管理者现场安全管控能力和安全履职能力。

(三) 以提高数据分析能力为重点牵引专业技术人员成长

先后开展5期数据处理工具培训及学习辅导，提升了技术人员数据分析能力，专业技术人员对数据处理工具有了一定的认识；采用行动学习法举办降本增效训练营，9个降本增效项目

均较好地完成预期目标，合计年化降本近4,000万元，六西格玛工具已被项目组成员熟练运用；开展14期首席师主题研修配合公司生产经营的热点、难点和前沿技术开展研修，为技术人员的相互交流提供了一个较好的平台。

（四）以“三岗”活动促进技能人员提升标准化作业能力

以“三岗”活动推进标准化作业，开展转炉炼钢工等8个工种职业技能鉴定，133人报名参加鉴定。开展钳工、焊工等32个工种的职业技能竞赛，2,554人报名参赛。1249人踊跃报名参加网上练兵，共闯关156,571人次；结成师徒带教对子508对，传帮带的氛围正在形成。开展创新工作坊研修，集团创新专家8次到公司现场指导，员工创新成果逐步提高；持续开展特种（设备）作业取证（复审）培训，共组织培训28期，考试26场，648人取得资格证书，930人通过复审。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	585,858
劳务外包支付的报酬总额（元）	8,338,341.36

## 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	韶关钢铁	国资委	韶关钢铁是公司唯一一家持有公司 5% 股份以上的股东，	韶关钢铁于 2001 年 6 月 29 日出具了《承诺函》。韶关钢铁承	正在履行

			<p>为避免与韶钢松山之间产生同业竞争。</p>	<p>诺：韶关钢铁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；韶关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关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，或与韶关钢铁共同经营投资项目。韶韶关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。韶关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。</p>	
<p>同业竞争</p>	<p>宝武集团</p>	<p>国资委</p>	<p>宝武集团的前身宝钢集团是韶关钢铁的控股股东，为避免与韶钢松山之间产生同业竞争。</p>	<p>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：本公司重组韶关钢铁完成，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。</p>	<p>正在履行</p>



## 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
2016 年第 1 次临时股东大会	临时股东大会	0.10%	2016 年 03 月 28 日	2016 年 03 月 29 日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网
2016 年第 2 次临时股东大会	临时股东大会	0.29%	2016 年 04 月 27 日	2016 年 04 月 28 日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网
2015 年度股东大会	年度股东大会	0.09%	2016 年 05 月 11 日	2016 年 05 月 12 日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网
2016 年第 3 次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2016 年 09 月 19 日	2016 年 09 月 20 日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

### 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	9	1	8	0	0	否
冯育升	9	1	8	0	0	否
林睦翔	9	1	8	0	0	否
莫玲	9	1	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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、出售资产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15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：董事长傅建国先生，董事、总经理张永生先生，董事、副总经理卢学云先生。董事长傅建国先生任主任委员。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、董事长傅建国先生。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2016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2016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

根据公司重点绩效指标和重大事项对管理者进行考核和评价。其中，重点绩效指标从分管的重点工作、管理支撑二个维度进行设置；重大事项包括安全生产、环境保护、风险管控等方面。

重点绩效指标征求被考核人意见，并结合公司重点项目和工作目标的变化情况对重点绩效指标进行调整。

在做好绩效指标的设置、季度经营分析、绩效沟通对话的基础上，从调整薪资结构、强化经营班子责任考核、提高延期支付比例等方面对经营班子绩效考核机制进一步优化。

## 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	2017年03月11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	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	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

	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。	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。
定量标准	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。	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。
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	
瑞华会计师事务所审计了广东韶钢松山股份有限公司 2016 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 2016 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	2017 年 03 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司刊登于巨潮资讯网的内部控制评价报告。
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	2017年03月10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[2017]第 02280021 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：

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2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016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。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，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2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：郭勇  
中国注册会计师：姚秋民  
二〇一七年三月十日

## 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

2016 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	1,149,378,878.80	735,474,288.73
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	6,626,040.72
衍生金融资产		
应收票据	471,125,125.12	458,861,109.45
应收账款	231,461,400.04	15,961,409.27
预付款项	117,623,637.69	25,004,758.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,833,499.35	1,982,410.13
应收股利		
其他应收款	3,971,815.05	14,753,626.83
买入返售金融资产		
存货	1,926,116,624.09	1,083,585,860.46
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	266,598,636.69	442,676,191.52
流动资产合计	4,222,413,098.37	2,784,925,695.25
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	1,341,371,475.13	
投资性房地产		
固定资产	8,823,244,975.93	13,248,529,383.73
在建工程	362,564,626.62	213,367,519.79
工程物资	7,208,654.18	14,682,907.91
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	147,551,002.97	278,802,252.62
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	10,753,142,561.29	13,775,382,064.05
资产总计	14,975,555,659.66	16,560,307,759.30
流动负债：		
短期借款	6,269,671,388.03	7,128,603,255.07
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,239,240,698.58	2,183,818,606.45
应付账款	3,328,708,563.92	3,784,897,927.85
预收款项	618,713,937.27	656,604,964.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,097,475.94	27,029,137.37
应交税费	35,373,458.76	2,298,445.26
应付利息	15,565,286.54	21,367,982.43



应付股利		
其他应付款	251,789,516.82	241,251,529.03
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,000,000,000.00	
其他流动负债		391,000,000.00
流动负债合计	13,797,160,325.86	14,436,871,847.57
非流动负债：		
长期借款	101,805,353.78	1,135,014,240.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	461,984,253.50	482,041,983.24
长期应付职工薪酬	64,744,691.01	84,516,161.12
专项应付款	11,210,000.00	11,210,000.00
预计负债		
递延收益	80,159,452.22	55,754,783.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	719,903,750.51	1,768,537,168.00
负债合计	14,517,064,076.37	16,205,409,015.57
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	3,228,752,099.32	3,227,077,849.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,317,379.79	1,826,100.15
盈余公积	639,148,900.62	639,148,900.62

一般风险准备		
未分配利润	-5,831,251,206.44	-5,932,678,516.49
归属于母公司所有者权益合计	458,491,583.29	354,898,743.73
少数股东权益		
所有者权益合计	458,491,583.29	354,898,743.73
负债和所有者权益总计	14,975,555,659.66	16,560,307,759.30

法定代表人：傅建国

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	1,149,373,332.61	712,742,252.79
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	6,626,040.72
衍生金融资产		
应收票据	471,125,125.12	457,979,290.61
应收账款	231,461,400.04	131,591,070.95
预付款项	117,623,637.69	25,004,405.94
应收利息	3,833,499.35	7,825,170.90
应收股利		
其他应收款	1,915,637.97	12,630,344.58
存货	1,926,116,624.09	984,757,089.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	266,598,636.69	428,103,963.35
流动资产合计	4,220,351,375.10	2,767,259,629.62
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	1,391,280,481.66
长期股权投资	1,341,371,475.13	1,355,390,011.96
投资性房地产		
固定资产	8,823,234,372.80	10,536,174,262.41

在建工程	362,564,626.62	213,367,519.79
工程物资	7,208,654.18	14,682,907.91
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	147,446,442.86	278,635,428.47
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	10,753,027,398.05	13,809,530,612.20
资产总计	14,973,378,773.15	16,576,790,241.82
流动负债：		
短期借款	6,269,671,388.03	7,128,603,255.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,239,240,698.58	2,183,818,606.45
应付账款	3,328,708,563.92	3,784,897,927.85
预收款项	569,953,206.73	575,548,647.04
应付职工薪酬	37,021,271.95	25,952,933.38
应交税费	35,373,458.76	1,375,776.72
应付利息	15,565,286.54	21,367,982.43
应付股利		
其他应付款	251,762,196.78	259,986,311.45
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,000,000,000.00	
其他流动负债		391,000,000.00
流动负债合计	13,747,296,071.29	14,372,551,440.39
非流动负债：		
长期借款	101,805,353.78	1,135,014,240.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款	461,984,253.50	482,041,983.24
长期应付职工薪酬	64,744,691.01	84,516,161.12
专项应付款	11,210,000.00	11,210,000.00
预计负债		
递延收益	80,159,452.22	55,754,783.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	719,903,750.51	1,768,537,168.00
负债合计	14,467,199,821.80	16,141,088,608.39
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	3,228,752,099.32	3,227,077,849.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,317,379.79	1,826,100.15
盈余公积	639,148,900.62	639,148,900.62
未分配利润	-5,783,563,838.38	-5,851,875,626.79
所有者权益合计	506,178,951.35	435,701,633.43
负债和所有者权益总计	14,973,378,773.15	16,576,790,241.82

### 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	13,972,867,050.41	11,144,587,539.00
其中：营业收入	13,972,867,050.41	11,144,587,539.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	14,254,694,933.59	13,714,092,614.84
其中：营业成本	13,326,472,809.26	12,524,971,285.99

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	52,431,405.22	25,860,635.12
销售费用	109,869,432.60	109,613,785.94
管理费用	119,111,850.25	259,001,619.13
财务费用	571,179,062.74	732,363,005.72
资产减值损失	75,630,373.52	62,282,282.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	45,677,440.82	6,626,040.72
投资收益（损失以“－”号填列）	17,658,460.94	3,207,722.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-32,302,774.74	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-218,491,981.42	-2,559,671,312.92
加：营业外收入	430,385,850.13	74,981,484.55
其中：非流动资产处置利得	233,661,065.96	1,784,790.41
减：营业外支出	110,466,558.66	22,882,792.64
其中：非流动资产处置损失	110,365,701.46	22,669,107.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	101,427,310.05	-2,507,572,621.01
减：所得税费用		87,927,895.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,427,310.05	-2,595,500,516.99
归属于母公司所有者的净利润	101,427,310.05	-2,595,500,516.99
少数股东损益	0.00	
六、其他综合收益的税后净额		14,263,149.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		14,263,149.27
（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		14,263,149.27
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		14,263,149.27
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	101,427,310.05	-2,581,237,367.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,427,310.05	-2,581,237,367.72
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	0.04	-1.07
(二)稀释每股收益	0.04	-1.07

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：傅建国

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	13,972,867,050.41	11,210,610,457.14
减：营业成本	13,326,472,809.26	12,601,771,020.84
税金及附加	52,431,405.22	25,047,633.34
销售费用	109,869,432.60	96,045,891.03
管理费用	118,335,841.76	258,201,663.62

财务费用	571,177,144.88	725,168,281.61
资产减值损失	73,818,941.11	113,613,823.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	45,677,440.82	6,626,040.72
投资收益（损失以“－”号填列）	-16,046,419.46	16,583,829.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-32,302,774.74	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-249,607,503.06	-2,586,027,986.32
加：营业外收入	428,385,850.13	102,967,999.72
其中：非流动资产处置利得	233,661,065.96	30,060,339.74
减：营业外支出	110,466,558.66	22,868,309.35
其中：非流动资产处置损失	110,365,701.46	22,669,107.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	68,311,788.41	-2,505,928,295.95
减：所得税费用		87,927,895.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,311,788.41	-2,593,856,191.93
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	68,311,788.41	-2,593,856,191.93
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	15,080,183,715.82	13,954,908,586.08
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	8,373,591.44	26,270,005.02
收到其他与经营活动有关的现金	253,180,259.08	91,713,799.96
经营活动现金流入小计	15,341,737,566.34	14,072,892,391.06
购买商品、接受劳务支付的现金	13,685,516,609.15	12,344,508,677.63
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	731,417,683.30	791,186,055.04



金		
支付的各项税费	366,586,106.38	282,633,084.63
支付其他与经营活动有关的现金	126,395,489.67	158,920,754.38
经营活动现金流出小计	14,909,915,888.50	13,577,248,571.68
经营活动产生的现金流量净额	431,821,677.84	495,643,819.38
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	1,742,535,442.64	8,547,976.71
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	1,742,535,442.64	8,547,976.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,050,293,696.64	632,070,424.12
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	127,730.26
投资活动现金流出小计	1,090,642,914.31	632,198,154.38
投资活动产生的现金流量净额	651,892,528.33	-623,650,177.67
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	12,035,134,333.73	13,773,542,885.15
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	12,035,134,333.73	13,773,542,885.15
偿还债务支付的现金	12,358,275,086.99	12,996,142,760.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	440,668,862.84	519,046,946.20
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	12,798,943,949.83	13,515,189,706.26
筹资活动产生的现金流量净额	-763,809,616.10	258,353,178.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,055.18
五、现金及现金等价物净增加额	319,904,590.07	130,339,765.42
加：期初现金及现金等价物余额	735,474,288.73	605,134,523.31
六、期末现金及现金等价物余额	1,055,378,878.80	735,474,288.73

## 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	15,081,994,154.24	13,601,321,667.55
收到的税费返还	8,373,591.44	26,270,005.02
收到其他与经营活动有关的现金	251,179,083.98	91,264,236.95
经营活动现金流入小计	15,341,546,829.66	13,718,855,909.52
购买商品、接受劳务支付的现金	13,685,516,609.15	12,039,881,816.95
支付给职工以及为职工支付的现金	731,156,356.84	786,365,741.76
支付的各项税费	366,580,903.27	272,367,008.57
支付其他与经营活动有关的现金	126,470,262.48	151,556,882.91
经营活动现金流出小计	14,909,724,131.74	13,250,171,450.19
经营活动产生的现金流量净额	431,822,697.92	468,684,459.33
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	1,742,535,442.64	7,746,054.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,135,900.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,742,535,442.64	10,881,954.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,050,293,696.64	632,070,424.12

投资支付的现金	17,623,748.00	191,257,495.00
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	1,067,917,444.64	823,327,919.12
投资活动产生的现金流量净额	674,617,998.00	-812,445,964.82
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	12,035,134,333.73	13,773,542,885.15
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	12,035,134,333.73	13,773,542,885.15
偿还债务支付的现金	12,358,275,086.99	12,806,142,760.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	440,668,862.84	500,235,132.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,798,943,949.83	13,306,377,893.00
筹资活动产生的现金流量净额	-763,809,616.10	467,164,992.15
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	342,631,079.82	123,403,486.66
加：期初现金及现金等价物余额	712,742,252.79	589,338,766.13
六、期末现金及现金等价物余额	1,055,373,332.61	712,742,252.79

## 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				3,227,077,849.45			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							491,279.64						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		2,317,379.79	639,148,900.62			-5,831,251,206.44		458,491,583.29

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		-14,263,149.27	2,576,417.03	639,148,900.62		-3,337,177,999.50		2,936,886,428.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,419,524,410.00				3,227,077,849.45		-14,263,149.27	2,576,417.03	639,148,900.62		-3,337,177,999.50		2,936,886,428.33
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							14,263,149.27	-750,316.88			-2,595,500,516.99		-2,581,987,684.60
（一）综合收益总							14,263,149.27				-2,595,500,516.99		-2,581,287,684.60

额						149.27				00,516.99		37,367.72
(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												
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							-750,316.88					-750,316.88
1. 本期提取							23,742,087.11					23,742,087.11
2. 本期使用							24,492,403.99					24,492,403.99
(六)其他												
四、本期期末余额	2,419,524.41				3,227,077,849.45		1,826,100.15	639,148,900.62		-5,932,678,516.49		354,898,743.73

## 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				3,227,077,849.45			1,826,100.15	639,148,900.62	-5,851,875,626.79	435,701,633.43
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			2,317,379.79	639,148,900.62	-5,783,563,838.38	506,178,951.35

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			2,576,417.03	639,148,900.62	-3,258,019,434.86	3,030,308,142.24
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			2,576,417.03	639,148,900.62	-3,258,019,434.86	3,030,308,142.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-750,316.88		-2,593,856,191.93	-2,594,606,508.81



(一) 综合收益总额										-2,593,856,191.93	-2,593,856,191.93
(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											
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								-750,316.88			-750,316.88
1. 本期提取								23,742,087.11			23,742,087.11
2. 本期使用								24,492,403.99			24,492,403.99
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,419,524,410.00				3,227,077,849.45			1,826,100.15	639,148,900.62	-5,851,875,626.79	435,701,633.43

### 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《关于广东省韶关钢铁集团有限公司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“宝钢集团广东韶关钢铁有限公司”（以下简称“韶关钢铁”），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

开发股票的批复》（证监许可[2013]729号）文批复，本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，本公司的注册资本变更为人民币2,419,524,410.00元。

#### （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：440000000023546  
法定代表人：傅建国

#### （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钢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）；普通货运。

本公司财务报表于2017年3月10日经公司董事会批准报出。

本公司2016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”。本公司本年度合并范围较上年度相比减少一家。

## 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41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：

本公司及各子公司主要从事钢铁冶金产品的生产与销售。本公司及各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2016年12月31日的财务状况及2016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，是指为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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“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”适用的原则进行会计处理。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 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	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，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、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 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、“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。

在建工程的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”。

## 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。

## (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；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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 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

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

##### 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

本公司本年度未发生其他重要的会计政策和会计估计变更事项。

### 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

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 坏账准备

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预

测。

#### (4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (6) 开发支出

确定资本化的金额时,本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内,本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (8) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设,但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验,对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务,且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下,本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

#### (11) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时,本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值,本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按上述税率计算销项税，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%、13%、11%、6%、4%、3%
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	企业所得税适用税率为 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至止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	1,055,378,878.80	735,474,288.73
其他货币资金	94,000,000.00	
合计	1,149,378,878.80	735,474,288.73

其他说明

注：于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取人民



币保证金；于2015年12月31日，本公司无所有权受到限制的货币资金。

## 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
交易性金融资产	52,303,481.54	6,626,040.72
衍生金融资产	52,303,481.54	6,626,040.72
合计	52,303,481.54	6,626,040.72

其他说明：

注：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系本公司为防范汇率波动风险购入的期末按照公允价值计量尚未交割的远期结售汇合约。期末按照资产负债表日的公允价值对该项金融资产计量。

## 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	428,131,132.52	127,970,590.68
商业承兑票据	42,993,992.60	330,890,518.77
合计	471,125,125.12	458,861,109.45

### (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	294,249,290.57	

合计	294,249,290.57
----	----------------

## (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	2,156,000.00
合计	2,156,000.00

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	234,766,081.05	96.75%	6,777,381.49	2.89%	227,988,699.56	16,817,817.25	80.90%	856,407.98	5.09%	15,961,409.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	226,266.89	0.09%	226,266.89	100.00%	0.00	3,971,266.89	19.10%	3,971,266.89	100.00%	0.00
合计	242,656,929.52	100.00%	11,195,529.48	4.61%	231,461,400.04	20,789,084.14	100.00%	4,827,674.87	23.22%	15,961,409.27

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东宝韶东大特种材料有限公司	7,664,581.58	4,191,881.10	54.69%	存在回收风险
合计	7,664,581.58	4,191,881.10	--	--

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	134,926,945.18	6,746,347.26	99.95%
3 年以上	62,068.46	31,034.23	0.05%
合计	134,989,013.64	6,777,381.49	100.00%

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：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	99,777,067.41		
合计	99,777,067.41		

**(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 6,367,854.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

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

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 239,827,802.20 元，占应收账款年末余额合计数的比例 98.83%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 10,820,595.858

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	115,887,637.69	98.52%	15,769,247.69	63.06%
1 至 2 年	69,600.00	0.06%	7,345,510.45	29.38%
2 至 3 年	800,000.00	0.68%	1,800,000.00	7.20%
3 年以上	866,400.00	0.74%	90,000.00	0.36%
合计	117,623,637.69	--	25,004,758.14	--

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：

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款项汇总金额101,276,745.15元，占预付款项年末余额合计数的比例为83.40%。

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
保证金存款利息	255,555.71	1,982,410.13
特钢公司利息	3,577,943.64	
合计	3,833,499.35	1,982,410.13

## (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
------------	------	------

## (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：

## 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	94.84%	47,305,207.68	95.95%	1,994,400.00	49,299,607.68	78.92%	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	2,031,902.51	3.91%	54,487.46	2.68%	1,977,415.05	13,169,193.37	21.08%	409,966.54	3.11%	12,759,226.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	648,091.12	1.25%	648,091.12	100.00%	0.00					
合计	51,979,601.31	100.00%	48,007,786.26	92.36%	3,971,815.05	62,468,801.05	100.00%	47,715,174.22	76.38%	14,753,626.83

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)	316,022.48	15,801.12	75.88%
1 年以内小计	316,022.48	15,801.12	75.88%
1 至 2 年	17,263.42	1,726.34	4.15%
2 至 3 年	23,200.00	6,960.00	5.57%
3 年以上	60,000.00	30,000.00	14.41%
3 至 4 年	60,000.00	30,000.00	14.41%
合计	416,485.90	54,487.46	100.00%

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

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	1,615,416.61			8,463,688.85		
合计	1,615,416.61			8,463,688.85		

注：期末无风险组合的其他应收款主要是应收出口退税款、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 292,612.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
应收出口退税款	488,947.86	7,376,495.21
预付采购款转入	49,299,607.68	49,299,607.68
备用金及其他	2,191,045.77	5,792,698.16
合计	51,979,601.31	62,468,801.05

## (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
应收出口退税款	出口退税	488,947.86	1 年以内	0.93%	
上海鲁博贸易有限公司	预付采购款	49,299,607.68	2-3 年	93.65%	47,305,207.68
职工	备用金	196,703.43	1 年以内	0.37%	
中国国际经济贸易仲裁委员会	保证金	182,785.00	1 年以内	0.35%	
广东韶钢工程技术有限公司	往来款	455,877.24	1 年以内	0.87%	
合计	--	50,623,921.21	--	97.39%	47,305,207.68

## (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	1,221,008,711.67	5,878,612.76	1,215,130,098.91	545,945,772.05	14,420,563.19	531,525,208.86
在产品	156,674,056.97		156,674,056.97	107,361,386.51	6,387,598.37	100,973,788.14
库存商品	136,175,193.12		136,175,193.12	138,942,240.30	3,038,101.10	135,904,139.20
备品备件	458,253,633.93	45,421,905.86	412,831,728.07	366,295,368.62	53,021,907.36	313,273,461.26
辅助材料等	5,305,547.02		5,305,547.02	1,909,263.00		1,909,263.00
合计	1,977,417,142.71	51,300,518.62	1,926,116,624.09	1,160,454,030.48	76,868,170.02	1,083,585,860.46

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	14,420,563.19	5,878,612.76		14,420,563.19		5,878,612.76
在产品	6,387,598.37			6,387,598.37		
库存商品	3,038,101.10			3,038,101.10		
备品备件	53,021,907.36	35,721,241.99		43,321,243.49		45,421,905.86
辅助材料等						
合计	76,868,170.02	41,599,854.75		67,167,506.15		51,300,518.62
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
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，公司部分产成品、自制半成品及相关原辅材料的可变现净值低于其结存成本，公司按其差额对部分产成品、自制半成品及相关原辅材料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、划分为持有待售的资产

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	266,598,636.69	442,676,191.52
合计	266,598,636.69	442,676,191.52

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

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

## (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	
分期收款销售商品	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

注：本公司于2015年11月向宝钢特钢韶关有限公司出售特钢业务资产，本次交易的对价158,128.05万元，双方约定的付款方式为宝钢特钢韶关有限公司于资产交割日后五日内向本公司支付首期款19,000.00万元，剩余款项在三年内付清，同时按同期银行借款基准利率计息。

本年度，本公司收到宝钢特钢韶关有限公司支付的资产出售款项134,007.87万元。宝钢特钢韶关有限公司在2015年度纳入本公司的合并范围，故合并报表年初对该公司的长期应收款余额为0。自2016年1月1日起，该公司不再纳入本公司的合并范围，详见附注七、合并范围的变更“处置子公司”。

## 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		
一、合营企业										

二、联营企业											
宝钢特钢 长材有限 公司		1,372,000 ,000.00		-32,302,7 74.74		1,674,249 .87				1,341,371 ,475.13	
小计		1,372,000 ,000.00		-32,302,7 74.74		1,674,249 .87				1,341,371 ,475.13	
合计		1,372,000 ,000.00		-32,302,7 74.74		1,674,249 .87				1,341,371 ,475.13	

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	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	8,255,314,762.32	16,621,609,129.18	736,667,868.54	77,583,310.90	25,691,175,070.94
2.本期增加金额	13,836,083.31	148,384,038.80	461,935.14	9,341,943.20	172,024,000.45
(1) 购置	134,871.78	14,641,926.58	295,897.44	6,540,803.70	21,613,499.50
(2) 在建工程 转入	13,701,211.53	133,742,112.22	166,037.70	2,801,139.50	150,410,500.95
(3) 企业合并 增加					

3.本期减少金额	1,644,226,825.34	4,185,100,314.95	112,443,910.63	3,489,847.84	5,945,260,898.76
(1) 处置或报废	367,277,940.70	2,195,540,016.65	112,443,910.63	3,489,847.84	2,678,751,715.82
(2) 处置子公司	1,276,948,884.64	1,989,560,298.30			3,266,509,182.94
4.期末余额	6,624,924,020.29	12,584,892,853.03	624,685,893.05	83,435,406.26	19,917,938,172.63
二、累计折旧					
1.期初余额	2,843,110,992.26	8,896,143,328.37	512,489,406.59	60,354,837.08	12,312,098,564.30
2.本期增加金额	202,396,501.25	669,428,874.56	28,049,202.47	4,271,875.01	904,146,453.29
(1) 计提	202,396,501.25	669,428,874.56	28,049,202.47	4,271,875.01	904,146,453.29
3.本期减少金额	315,936,288.91	1,800,480,351.88	73,103,128.66	1,941,134.12	2,191,460,903.57
(1) 处置或报废	199,848,619.33	1,362,398,551.07	73,103,128.66	1,941,134.12	1,637,291,433.18
(2) 处置子公司	116,087,669.58	438,081,800.81			554,169,470.39
4.期末余额	2,729,571,204.60	7,765,091,851.05	467,435,480.40	62,685,577.97	11,024,784,114.02
三、减值准备					
1.期初余额	35,116,795.80	94,799,335.30	467,136.89	163,854.92	130,547,122.91
2.本期增加金额		26,737,181.63			26,737,181.63
(1) 计提		26,737,181.63			26,737,181.63
3.本期减少金额	14,277,898.07	73,097,323.79			87,375,221.86
(1) 处置或报废	14,277,898.07	73,097,323.79			87,375,221.86
4.期末余额	20,838,897.73	48,439,193.14	467,136.89	163,854.92	69,909,082.68
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,874,513,917.96	4,771,361,808.84	156,783,275.76	20,585,973.37	8,823,244,975.93
2.期初账面价值	5,377,086,974.26	7,630,666,465.51	223,711,325.06	17,064,618.90	13,248,529,383.73

## (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	160,463,078.40
机器设备	50,856,078.86
运输设备	11,901,935.29
管理用具及其他	2,468,043.62
合 计	225,689,136.17

## (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过程。
一钢厂清洁生产、节能降耗改建工程所属中控楼及化验室	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过程。
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过程。
合 计	24,773,321.25	

其他说明

注1：本年处置子公司减少的固定资产系宝钢特钢韶关有限公司不纳入合并范围所致。详见附注七、1、“处置子公司”；

注2：本公司于本年度对部分存在减值迹象的固定资产进行了减值测试，计提26,737,181.63元的固定资产减值准备，其可收回金额是根据其公允价值减去预计处置费用后的净额确定的。

## 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	69,479,288.06		69,479,288.06	64,366,310.25		64,366,310.25
过程控制及经营管控系统技术改造项目	12,161,497.78		12,161,497.78	40,974,924.76		40,974,924.76
压缩空气供应系统改造	23,539,331.68		23,539,331.68	8,876,605.20		8,876,605.20
更新改造工程	264,990,005.29	7,605,496.19	257,384,509.10	106,122,305.28	6,972,625.70	99,149,679.58
合计	370,170,122.81	7,605,496.19	362,564,626.62	220,340,145.49	6,972,625.70	213,367,519.79

## (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	78,782,000.00	64,366,310.25	5,112,977.81			69,479,288.06	84.96%	85.00	3,375,713.44	1,902,289.07	4.57%	金融机构贷款
过程控制及经营管控系统技术改造项目	70,490,000.00	40,974,924.76	33,887,764.02	62,701,191.00		12,161,497.78	94.57%	95.00	319,469.86	185,653.69	4.57%	金融机构贷款
压缩空气供应系统改造	26,910,000.00	8,876,605.20	14,662,726.48			23,539,331.68	78.99%	85.00	423,755.73	364,301.82	4.57%	金融机构贷款
更新改造工程		106,122,305.28	296,603,082.01	87,709,309.95	50,026,072.05	264,990,005.29			15,493,350.63	2,073,458.39	4.57%	金融机构贷款

合计	176,182,000.00	220,340,145.49	350,266,550.32	150,410,500.95	50,026,072.05	370,170,122.81	--	--	19,612,289.66	4,525,702.97		--
----	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----	----	---------------	--------------	--	----

**(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
中试场电渣炉技术改造	237,948.72	停建
板材厂宽板工序热处理线二级应用系统改造	44,196.10	停建
棒二工序 10mm 螺纹钢四切分轧制工艺改造	338,461.52	停建
炼钢厂铁水直兑改造	12,264.15	停建
合计	632,870.49	--

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	7,208,654.18	14,682,907.91
合计	7,208,654.18	14,682,907.91

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	338,564,115.73			1,103,773.75	339,667,889.48
2.本期增加金额				594,340.00	594,340.00
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				594,340.00	594,340.00
3.本期减少金额	157,457,096.70				157,457,096.70
(1) 处置	157,457,096.70				157,457,096.70
4.期末余额	181,107,019.03			1,698,113.75	182,805,132.78
二、累计摊销					
1.期初余额	60,523,027.01			342,609.85	60,865,636.86
2.本期增加金额	6,496,874.40			290,094.33	6,786,968.73
(1) 计提	6,496,874.40			290,094.33	6,786,968.73
3.本期减少金额	32,398,475.78				32,398,475.78
(1) 处置	32,398,475.78				32,398,475.78
4.期末余额	34,621,425.63			632,704.18	35,254,129.81
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	146,485,593.40			1,065,409.57	147,551,002.97
2.期初账面价值	278,041,088.72			761,163.90	278,802,252.62

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 0.00%。

## (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：

## 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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 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	5,741,507,891.56	6,412,101,561.41
资产减值准备	188,018,413.23	266,930,767.72
应付职工薪酬-工资	14,250,424.45	7,430,424.45
应付职工薪酬-辞退福利	81,148,276.70	100,494,068.21

合计	6,024,925,005.94	6,786,956,821.79
----	------------------	------------------

**(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
2016 年		665,164,338.78	
2017 年	1,958,535,823.18	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	2,549,572,803.28	
2021 年			
合计	5,741,507,891.56	6,412,101,561.41	--

其他说明：

**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
信用借款	6,269,671,388.03	7,128,603,255.07
合计	6,269,671,388.03	7,128,603,255.07

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 0.00 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
----	------	------

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	2,194,107,076.73	1,975,024,856.05
银行承兑汇票	45,133,621.85	208,793,750.40
合计	2,239,240,698.58	2,183,818,606.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 18,352,721.60 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	2,996,549,268.62	3,109,897,570.21
应付工程款	285,397,999.96	590,601,957.62
应付修理费	46,761,295.34	84,398,400.02
合计	3,328,708,563.92	3,784,897,927.85

**(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
宝钢工程技术集团有限公司	77,949,694.86	未结算工程款

广东韶钢工程技术有限公司	13,725,208.61	未结算维修款
济南锅炉集团有限公司	3,450,000.00	未结算工程款
上海机床厂有限公司	1,362,000.00	未结算设备款
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	1,027,350.42	未结算设备款
合计	97,514,253.89	--

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	618,713,937.27	656,604,964.11
合计	618,713,937.27	656,604,964.11

#### (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

#### (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	11,051,230.27	652,888,649.39	642,245,989.41	21,693,890.25
二、离职后福利-设定提存计划		63,055,308.98	63,055,308.98	
三、辞退福利	15,977,907.10	22,997,453.09	22,571,774.50	16,403,585.69
合计	27,029,137.37	738,941,411.46	727,873,072.89	38,097,475.94

## (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	7,430,424.45	500,310,121.09	493,490,121.09	14,250,424.45
2、职工福利费		28,180,237.33	28,180,237.33	
3、社会保险费		57,252,987.63	57,252,987.63	
其中：医疗保险费		54,004,117.67	54,004,117.67	
工伤保险费		1,189,509.18	1,189,509.18	
生育保险费		1,975,418.78	1,975,418.78	
4、住房公积金		51,353,866.00	51,353,866.00	
5、工会经费和职工教育经费	3,620,805.82	15,791,437.34	11,968,777.36	7,443,465.80
合计	11,051,230.27	652,888,649.39	642,245,989.41	21,693,890.25

## (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		59,407,188.87	59,407,188.87	
2、失业保险费		3,648,120.11	3,648,120.11	
合计		63,055,308.98	63,055,308.98	

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15%与0.5%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	33,821,244.86	
个人所得税	882,144.16	228,724.11
城市维护建设税	324,187.34	23,539.86
营业税		326,858.27
堤围防护费		1,460,131.47

其他税费	345,882.40	259,191.55
合计	35,373,458.76	2,298,445.26

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,820,305.22	2,955,828.47
短期借款应付利息	11,744,981.32	18,412,153.96
合计	15,565,286.54	21,367,982.43

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	46,039,576.41	58,022,622.85
应付环境保护费	28,834,002.58	33,122,585.06
应付重大水利工程建设基金	73,568,794.11	60,910,925.11
应付可再生能源发展基金	60,778,760.00	46,312,630.00
应付排污费	5,829,284.04	22,757,439.78
应付船板钢检验费	669,890.34	6,924,733.43
价格调节基金	10,816,227.62	10,816,227.62
其他	25,252,981.72	2,384,365.18
合计	251,789,516.82	241,251,529.03



## (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	60,910,925.11	尚未缴纳
应付可再生能源发展基金	46,312,630.00	尚未缴纳
应付价格调节基金	10,816,227.62	尚未缴纳
合计	118,039,782.73	--

其他说明

## 42、划分为持有待售的负债

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	1,000,000,000.00	
合计	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
售后回租融资租赁借款（一年内到期）		391,000,000.00
合计		391,000,000.00

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	101,805,353.78	135,014,240.00
信用借款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-1,000,000,000.00	
合计	101,805,353.78	1,135,014,240.00

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（一年以上到期）	461,984,253.50	482,041,983.24

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，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	64,744,691.01	84,516,161.12
合计	64,744,691.01	84,516,161.12

##### （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	55,754,783.64	28,849,500.00	4,444,831.42	80,159,452.22	
合计	55,754,783.64	28,849,500.00	4,444,831.42	80,159,452.22	--

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	210,687.06		109,923.66		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	6,305,000.00		727,500.00		5,577,500.00	与资产相关
2009年第二批省级环保专项资金预算指标	350,000.02		58,333.33		291,666.69	与资产相关
环保专项补助资金	1,672,000.00		132,000.00		1,540,000.00	与资产相关
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	8,675,096.56		1,212,451.72		7,462,644.84	与资产相关
重金属污染防治专项资金	29,937,500.00		1,590,679.09		28,346,820.91	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	8,604,500.00	2,439,500.00	613,943.62		10,430,056.38	
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		2,010,000.00			2,010,000.00	与资产相关

研究产业化)						
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			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
合计	55,754,783.64	28,849,500.00	4,444,831.42		80,159,452.22	--

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	4,700,000.00	1,674,249.87		6,374,249.87
合计	3,227,077,849.45	1,674,249.87		3,228,752,099.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年其他资本公积新增1,674,249.87元系本年新增权益法核算长期股权投资不能重分类进损益的权益变动。

## 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	1,826,100.15	19,755,305.23	19,264,025.59	2,317,379.79
合计	1,826,100.15	19,755,305.23	19,264,025.59	2,317,379.79

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	-5,932,678,516.49	-3,337,177,999.50
调整后期初未分配利润	-5,932,678,516.49	-3,337,177,999.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,427,310.05	-2,595,500,516.99
期末未分配利润	-5,831,251,206.44	-5,932,678,516.49

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	13,222,473,520.14	12,546,751,072.78	10,982,365,048.81	12,345,511,285.72
其他业务	750,393,530.27	779,721,736.48	162,222,490.19	179,460,000.27
合计	13,972,867,050.41	13,326,472,809.26	11,144,587,539.00	12,524,971,285.99

## 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	20,389,359.19	14,938,404.50
教育费附加	14,563,828.00	10,670,288.92
房产税	9,678,408.86	
土地使用税	3,943,587.24	
车船使用税	1,920.00	
印花税	3,521,322.35	
营业税	332,979.58	251,941.70

合计	52,431,405.22	25,860,635.12
----	---------------	---------------

其他说明：

注1：各项营业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3日发布的财会(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	38,305,102.29	36,853,816.39
职工薪酬	36,949,998.09	38,028,398.22
折旧费	3,557,505.24	3,619,537.91
机物料消耗	2,621,377.22	2,117,890.59
修理费	557,125.18	863,655.94
产品出口费用	16,368,888.54	14,873,393.30
其他	11,509,436.04	13,257,093.59
合计	109,869,432.60	109,613,785.94

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	38,142,417.97	92,308,609.63
税金	11,394,930.79	31,988,441.16
折旧费	7,923,195.87	31,678,134.51
研究与开发费用	8,691,950.94	30,688,191.51
租赁费	24,317,501.88	26,037,711.00
堤围费	6,606,303.53	9,694,005.59
公共关系费	4,205,447.45	4,772,882.00
无形资产摊销	6,786,968.73	6,929,772.84
规划费	849,056.60	849,056.60
其他	10,194,076.49	24,054,814.29
合计	119,111,850.25	259,001,619.13



其他说明：

注：职工薪酬、折旧费较上年减少的主要原因是本公司所属的制造管理部、设备管理部等管理性成本中心的费用归集口径发生变化，其分摊的职工薪酬、折旧费用自2016年起由管理费用变更至生产成本；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	434,866,166.95	482,880,527.09
减：利息收入	39,810,454.15	13,357,739.93
减：利息资本化金额	4,525,702.97	9,194,673.39
汇兑损益	166,106,825.51	260,011,309.37
减：汇兑损益资本化金额		
其他	14,542,227.40	12,023,582.58
合计	571,179,062.74	732,363,005.72

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	6,660,466.65	1,570,640.07
二、存货跌价损失	41,599,854.75	55,439,283.40
七、固定资产减值损失	26,737,181.63	3,990,382.59
九、在建工程减值损失	632,870.49	1,281,976.88
合计	75,630,373.52	62,282,282.94

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	45,677,440.82	6,626,040.72
合计	45,677,440.82	6,626,040.72

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	-32,302,774.74	
处置长期股权投资产生的投资收益	32,691,120.44	-14,283,203.54
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	17,270,115.24	17,490,925.74
合计	17,658,460.94	3,207,722.20

其他说明：

**69、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
非流动资产处置利得合计	233,661,065.96	1,784,790.41	233,661,065.96
其中：固定资产处置利得	113,166,537.04	1,784,790.41	113,166,537.04
无形资产处置利得	120,494,528.92		120,494,528.92
政府补助	195,500,872.86	67,326,581.73	195,500,872.86
无法支付的应付账款		4,765,123.22	
其他	1,223,911.31	1,104,989.19	1,223,911.31
合计	430,385,850.13	74,981,484.55	430,385,850.13

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	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	8,373,591.44	26,270,005.02	与收益相关
能源环保部转沈阳海盛人工环境有	韶关市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	是	否		1,389,568.00	与收益相关

限公司 8#高炉脱湿鼓风机能源合同财政奖励款			业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
韶关市财政局国库支付中心科技局奖励款(CZ223001)	韶关市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
高品质轴承钢研究财政资金	韶关市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,500,000.00		与收益相关
进口贴息	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	3,956,545.00	7,347,000.00	与收益相关
韶钢集团重组改革职工分流安置省级补助资金	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	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	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	727,500.00	727,500.00	与资产相关
韶关市商务局拨付扶持资金及韶关市科学技术局拨付奖励款	韶关市商务局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	262,500.00		与收益相关
2017 年内外经贸展与口	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持	是	否	1,394,105.00		与收益相关

岸建设专项资金			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
国企改革发展资金(优质棒材生产线改建工程)	韶关市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	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)	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	132,000.00	132,000.00	与资产相关
技改资金拨款	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	109,923.66	109,923.66	与资产相关
2009年第二批省级环保专项资金预算指标	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	58,333.33	58,333.33	与资产相关
2015年省级技术改造相关结余资金(第一批和第二批)	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	52,569,300.00		与收益相关
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家	是	否	1,212,451.72	1,212,451.72	与资产相关

			级政策规定 依法取得)					
2014 年重金属污染防治专项资金	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	840,679.09		与资产相关
2015 年重金属污染防治专项资金	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	750,000.00	62,500.00	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	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	613,943.62	29,997,300.00	与收益相关
市级扶持中小企业发展专项资金	韶关市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	4,000,000.00		与收益相关
省级基建投资及低碳发展专项资金	韶关市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	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	韶关市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	26,000,000.00		与收益相关
海珠区重点企业奖励资金	海珠区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的	是	否	2,000,000.00		与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
合计	--	--	--	--	--	195,500,872. 86	67,326,581.7 3	--

其他说明:

## 70、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
非流动资产处置损失合计	110,365,701.46	22,669,107.46	110,365,701.46
其中: 固定资产处置损失	110,365,701.46	22,669,107.46	110,365,701.46
其他支出	100,857.20	213,685.18	100,857.20
合计	110,466,558.66	22,882,792.64	110,466,558.66

其他说明:

## 71、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
递延所得税费用		87,927,895.98
合计		87,927,895.98

### (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	101,427,310.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,356,827.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	420,544.75
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	-25,777,372.26

其他说明

**72、其他综合收益**

详见附注。

**73、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	212,145,893.62	75,948,800.00
利息收入	39,810,454.15	13,305,330.49
其他	1,223,911.31	2,459,669.47
合计	253,180,259.08	91,713,799.96

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	58,160,258.46	86,335,841.91
销售费用中的现金支出	57,852,493.23	66,555,138.23
其他	10,382,737.98	6,029,774.24
合计	126,395,489.67	158,920,754.38

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	
韶关钢铁（香港）有限公司处置现金支出		127,730.26

合计	22,725,469.67	127,730.26
----	---------------	------------

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：

### 74、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	101,427,310.05	-2,595,500,516.99
加：资产减值准备	75,630,373.52	62,282,282.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	904,146,453.29	1,196,225,245.92
无形资产摊销	6,786,968.73	6,992,036.88
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	20,884,317.05
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-45,677,440.82	-6,626,040.72
财务费用（收益以“—”号填列）	596,447,289.49	733,697,163.07
投资损失（收益以“—”号填列）	-17,658,460.94	-3,207,722.20
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		87,927,895.98
存货的减少（增加以“—”号填列）	-816,963,112.23	663,362,185.92
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	198,730,573.91	1,556,659,472.60
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-447,752,912.66	-1,227,052,501.07



经营活动产生的现金流量净额	431,821,677.84	495,643,819.38
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	1,055,378,878.80	735,474,288.73
减：现金的期初余额	735,474,288.73	605,134,523.31
现金及现金等价物净增加额	319,904,590.07	130,339,765.42

## (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	1,055,378,878.80	735,474,288.73
可随时用于支付的银行存款	1,055,378,878.80	735,474,288.73
三、期末现金及现金等价物余额	1,055,378,878.80	735,474,288.73

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。

## 75、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：

## 76、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
货币资金	94,000,000.00	2016 年向银行申请开立国际信用证人民币保证金 2000 万元及对进口代收项下应付款项进行保付业务所存取人民币保证金 7400 万元
烧结除尘设备等固定资产	602,674,500.00	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	696,674,500.00	--

其他说明：

## 77、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	7,141,334.49	6.937	49,539,437.34
其中：美元	429,110.61	6.9370	2,976,740.30
其中：美元	12,369,230.76	6.937	85,805,353.78
短期借款			
其中：美元	6,988,735.07	6.937	48,480,855.18
应付账款			
其中：美元	266,543,336.66	6.937	1,849,011,126.41
预付账款			
其中：美元	40,778.40	6.9370	282,879.76
预收账款			
其中：美元	589,793.56	6.9370	4,091,397.93

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

## 78、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：

## 79、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宝钢特钢韶关有限公司	1,354,376,300.00	100.00%	以子公司 100% 股权对联营企业出资	2016 年 01 月 01 日	股权转让协议	32,691,120.44					不适用	

其他说明：

注：根据本公司2015年第三次临时股东大会审议通过的《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，本公司以全资子公司宝钢特钢韶关有限公司100%股权作价135,437.63万元和货币资金1,762.37万元，合计137,200.00万元出资；宝钢特钢有限公司以构筑物和货币资金，合计142,800.00万元出资，共同成立宝钢特钢长材有限公司，合资公司的注册资本为人民币280,000.00万元。自2016年1月1日起，本公司对宝钢特钢韶关有限公司持股100%变为对宝钢特钢长材有限公司持股49%，与之相应的长期股权投资由成本法改为权益法核算。

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：

本公司的子公司广东韶钢国贸贸易有限公司目前已歇业，该公司已资不抵债，本公司管理层将择机对该公司进行清算。

## (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

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	1,501,586,438.91	

非流动资产	4,081,904,727.85	
资产合计	5,583,491,166.76	
流动负债	1,773,097,912.78	
非流动负债	1,025,201,826.46	
负债合计	2,798,299,739.24	
归属于母公司股东权益	2,785,191,427.52	
按持股比例计算的净资产份额	1,364,743,799.48	
调整事项	-23,372,324.35	
--内部交易未实现利润	-23,372,324.35	
对联营企业权益投资的账面价值	1,341,371,475.13	
营业收入	4,846,197,694.42	
净利润	-18,225,408.94	
综合收益总额	-18,225,408.94	
财务费用	82,185,925.10	
所得税费用	26,358,377.33	

其他说明

注：内部顺流交易未实现利润主要系本公司向联营企业的子公司宝钢特钢韶钢有限公司出售棒材二线业务资产交易中的未实现利润2,120.79万元，详见附注十、“关联方交易情况”；另外216.45万元系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2016年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、港币余额外，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	年未数	年初数
货币资金		
其中：美元	7,141,334.49	1,019,613.86
应收账款		
其中：美元	429,110.61	278,683.92
预付账款		
其中：美元	40,778.40	5,279.40
应付账款		
其中：美元	266,543,336.66	312,764,774.88
预收账款		
其中：美元	589,793.56	
短期借款		
其中：美元	6,988,735.07	188,924,980.76
长期借款		
其中：美元	12,369,230.76	13,400,000.00

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%	125.70	94.28	1,238.03	928.52
	人民币对美元贬值1%	-125.70	-94.28	-1,238.03	-928.52
外币 采购	人民币对美元升值1%	1,730.56	1,297.92	1,913.78	1,435.33
	人民币对美元贬值1%	-1,730.56	-1,297.92	-1,913.78	-1,435.33
外币 销售	人民币对美元升值1%	-1.04	-0.78	-1.71	-1.28
	人民币对美元贬值1%	1.04	0.78	1.71	1.28

## （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	-3,134.84	-2,351.13	-3,564.30	-2,673.23
	减少50	3,134.84	2,351.13	3,564.30	2,673.23

一年内到期长期借款	增加50	-500.00	-375.00		
	减少50	500.00	375.00		
长期借款	增加50	-42.90	-32.18	-567.51	-425.63
	减少50	42.90	32.18	567.51	425.63

## 2、信用风险

于2016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；关联方广东宝韶东大特种材料有限公司单项确定已发生减值的应收款项为尚未收到的货款7,664,581.58元，本公司对该笔应收账款单独进行减值测试，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4,191,881.10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2016年12月31日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币641,513.63万元。

### (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2016年12月31日，本公司无以商业承兑汇票质押事项。于2015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 476,559,671.39 元（上年度：人民币3,267,134,334.54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2016年12月31日，无已贴现未到期的银行承兑汇票（2015年12月31日：人民币501,709,071.20元）。

## 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
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	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	53.37%	53.37%

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、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八。

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
宝钢特钢长材有限公司	联营企业

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	同受韶关钢铁控制
广东松山钢铁贸易有限公司	同受韶关钢铁控制
广州市松山钢铁贸易有限公司	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	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	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
佛山市南海韶洲钢线制品有限公司	同受韶关钢铁控制
深圳粤钢松山物流有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢资源有限公司	同受韶关钢铁控制
广东宝韶东大特种材料有限公司	同受韶关钢铁控制
韶关市曲江韶钢招待所有限公司	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
广东恒孚融资租赁有限公司	其实际控制人广东恒建投资控股有限公司持有韶关钢铁 49%

	股权
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
宝钢工程技术集团有限公司	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
上海欧冶材料技术有限责任公司	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
沈阳宝钢东北贸易有限公司	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

其他说明

## 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	4,066,967,576.52	4,500,000,000.00	否	2,679,909,667.66
宝钢资源新加坡有限公司（Baosteel Resources Singapore Company Pte Ltd）	采购原辅材料	688,979,939.32	688,980,000.00	否	245,576,835.32
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	采购燃料动力	385,275,909.15	398,000,000.00	否	346,982,960.30
宝钢资源控股（上海）有限公司	采购原辅材料	362,929,901.61	540,000,000.00	否	404,295,253.18
松山置业发展有限公司	采购原辅材料	157,108,809.49	500,000,000.00	否	
宝钢特钢韶关有限公司	采购燃料动力	100,650,021.03	150,000,000.00	否	
上海宝顶能源有限公司	采购原辅材料	84,986,151.48	84,990,000.00	否	
广州宝钢南方贸易有限公司	采购原辅材料	73,340,260.19	300,000,000.00	否	
宝山钢铁股份有限公司	采购原辅材料	55,927,283.57	55,930,000.00	否	20,873,846.15
广东华欣环保科技有限公司	采购原辅材料	54,127,283.68	120,000,000.00	否	110,730,236.36
宝钢湛江钢铁有限公司	采购原辅材料	41,009,464.84	570,000,000.00	否	
广东韶钢资源有限	采购燃料动力	28,662,393.16	150,000,000.00	否	

公司						
广东韶钢工程技术有限公司	采购备品备件	21,073,542.85	21,080,000.00	否		
广东韶钢资源有限公司	采购原辅材料	20,639,861.91	150,000,000.00	否		286,850,453.62
宝钢特钢韶关有限公司	采购原辅材料	19,520,867.89	900,000,000.00	否		
宝钢资源有限公司	采购原辅材料	19,384,440.55	600,000,000.00	否		462,373,041.19
广东韶钢工程技术有限公司	采购原辅材料	16,680,454.31	16,690,000.00	否		
上海欧冶采购信息科技有限公司	采购原辅材料	7,736,662.12	7,740,000.00	否		
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	采购原辅材料	1,605,685.86	2,000,000.00	否		
广东韶钢现代产业发展有限公司	采购备品备件	1,264,701.89	13,000,000.00	否		
上海宝钢工业技术服务有限公司	采购原辅材料	1,002,918.25	10,000,000.00	否		
广东韶钢现代产业发展有限公司	采购燃料动力	680,878.52	13,000,000.00	否		
上海宝信软件股份有限公司	采购备品备件	41,287.18	60,000,000.00	否		2,043,423.89
BAOSTEEL AMERICAINC.	采购原辅材料			否		418,617,383.53
其他		1,985,010.55	2,000,000.00	否		34,875,609.23
广东粤钢松山物流有限公司	运杂费	1,189,605,238.38	1,560,000,000.00	否		139,839,604.04
宝钢特钢韶关有限公司	加工、专业服务费	796,197,455.77	796,200,000.00	否		
广东韶钢工程技术有限公司	维检加工劳务	83,095,232.67	143,000,000.00	否		110,117,921.82
上海宝钢节能环保技术有限公司	节能服务	67,535,885.77	78,000,000.00	否		45,296,845.85
广东韶钢现代产业发展有限公司	绿化及其他	5,767,498.69	5,790,000.00	否		8,621,413.20
广东华欣环保科技有限公司	加工服务	16,901,062.01	16,910,000.00	否		27,066,119.83
广东昆仑信息科技	运维费等	8,660,922.61	15,000,000.00	否		14,830,188.68



有限公司					
上海宝钢工业技术服务有限公司	维检及其他	4,268,059.84	4,270,000.00	否	
韶关市曲江韶钢招待所有限公司	业务招待费	3,761,558.50	4,000,000.00	否	3,659,131.95
广州市韶钢港务有限公司	运杂费	551,463.14	48,000,000.00	否	1,003,474,904.39
其他		2,028,774.21	18,000,000.00	否	11,676,971.65

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	5,236,504,387.44	305,774,511.76
宝钢特钢韶关有限公司	销售原材料及备品备件	1,721,178,709.55	
广东韶钢海工新材料有限公司	销售钢材	641,834,056.90	1,105,445,270.82
宝钢特钢韶关有限公司	销售燃料动力	371,429,241.83	
江西韶钢元和实业有限公司	销售钢材	331,268,280.85	925,966,169.03
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	销售燃料动力	243,583,056.67	232,841,149.53
广州宝钢南方贸易有限公司	销售钢材	137,326,868.26	648,095,126.64
广东韶钢金属制品有限公司	销售钢材	97,707,377.73	95,783,140.80
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	销售钢材	65,696,912.27	350,754,635.01
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售燃料动力	62,476,328.39	65,727,611.20
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售副产品	59,237,434.87	72,832,517.21
广东韶钢现代产业发展有限公司	销售燃料动力	30,605,124.63	31,327,567.41
广东韶钢金属制品有限公司	销售燃料动力	23,529,413.14	11,884,000.46
东莞宝钢特殊钢加工配送有限公司	销售钢材	18,534,567.23	
宝钢特钢韶关有限公司	销售副产品	17,347,444.69	
广东华欣环保科技有限公司	销售原材料及燃料动力	16,651,792.11	
上海宝钢化工有限公司	销售副产品	16,516,658.65	31,733,651.50
武汉宝钢华中贸易有限公司	销售钢材	11,109,146.83	26,503,663.43
广东韶钢工程技术有限公司	销售钢材	7,551,403.30	

沈阳宝钢东北贸易有限公司	销售钢材	6,707,390.83	
广东华欣环保科技有限公司	销售副产品	4,261,150.71	13,435,959.19
广东韶钢工程技术有限公司	销售燃料动力	3,204,873.87	
广东韶钢工程技术有限公司	销售原材料及备品备件	2,337,557.15	7,098,441.79
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	
广东华欣环保科技有限公司	销售备品备件	668,908.50	913,526.61
佛山市南海韶洲钢线制品有限公司	销售钢材		26,596,666.47
广东松山钢铁贸易有限公司	销售钢材		1,040,881.44
广东粤钢松山物流有限公司	销售原材料及备品备件		5,243,116.18
其他	--	2,088,005.10	60,447,123.55
宝钢特钢韶关有限公司	运输服务	18,344,751.17	
广东华欣环保科技有限公司	运输服务	10,245,558.38	
其他	--	1,348,292.23	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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
本公司	广东韶钢工程技术有限公司	在建工程	2016年01月01日	2016年12月31日	协议价	98,806,404.29
本公司	宝钢工程技术集团有限公司	在建工程	2016年01月01日	2016年12月31日	协议价	101,597,349.89
本公司	广东昆仑信息科技有限公司	在建工程	2016年01月01日	2016年12月31日	协议价	11,887,769.75
本公司	上海宝信软件股份有限公司	在建工程	2016年01月01日	2016年12月31日	协议价	39,997,023.56

本公司	广东韶钢现代产业发展有限公司	在建工程	2016年01月01日	2016年12月31日	协议价	1,194,187.08
合计						253,482,734.57

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	5,371,314.33	14,047,351.76
广东华欣环保科技有限公司	设备	3,124,285.71	3,000,000.00
宝钢特钢韶关有限公司	房屋	3,114,485.07	
广东粤钢松山物流有限公司	房屋及设备		1,235,244.16
广东韶钢金属制品有限公司	房屋	357,142.86	420,000.00
广东昆仑信息科技有限公司	房屋	102,841.90	107,984.00
广东宝韶东大特种材料有限公司	房屋		979,365.63
合计		12,070,069.87	19,789,945.55

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
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	固定资产	4,078,767.17	6,304,829.28
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	土地	24,317,501.88	26,037,711.00
合计	--	28,396,269.05	32,342,540.28

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。

关联方售后回租融资租赁

本公司与广东恒孚融资租赁有限公司签订《售后回租融资租赁合同》, 约定本公司以价值为115,718,361.50元的轧机生产及配套设备设定抵押, 向广东恒孚融资租赁有限公司融资人民币1亿元, 租赁费率为5.04%/年。借款期限自2015年12月16日开始, 租赁期限为一年, 双方约定融资租赁服务费率为0.3%/年。

### (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
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	85,805,353.78	2010年09月23日	2028年09月23日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	48,480,855.18	2016年07月26日	2017年01月20日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	150,000,000.00	2016年11月04日	2017年05月04日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年04月11日	2017年04月10日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年04月27日	2017年04月26日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年04月27日	2017年04月26日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年05月11日	2017年05月10日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年05月12日	2017年05月11日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年05月17日	2017年05月16日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年05月31日	2017年05月30日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年06月08日	2017年06月07日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年08月12日	2017年08月11日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年08月12日	2017年08月11日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年08月31日	2017年08月30日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年09月28日	2017年09月27日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年10月28日	2017年10月27日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2016年12月16日	2017年12月15日	否

有限公司				
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	90,480,000.00	2016年12月29日	2017年12月28日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	87,607,000.00	2016年10月20日	2017年09月28日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	86,975,814.77	2016年12月29日	2017年06月27日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	80,000,000.00	2016年08月30日	2017年08月29日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	70,000,000.00	2016年08月30日	2017年08月29日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	64,284,810.00	2016年08月24日	2017年08月17日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	60,825,840.00	2016年09月22日	2017年09月21日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	59,160,000.00	2016年12月30日	2017年12月22日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2016年03月22日	2017年03月21日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2016年04月12日	2017年04月11日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2016年06月03日	2017年06月02日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2016年06月03日	2017年06月02日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2016年06月16日	2017年06月02日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2016年06月17日	2017年06月02日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2016年07月05日	2017年07月04日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2016年07月15日	2017年07月04日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2016年07月27日	2017年01月27日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2016年08月10日	2017年07月08日	否
宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2016年08月11日	2017年07月11日	否

宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	50,000,000.00	2016年08月12日	2017年08月11日	否
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	50,000,000.00	2016年09月23日	2017年09月21日	否
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	47,000,000.00	2016年07月19日	2017年01月19日	否
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	43,500,000.00	2016年10月26日	2017年10月25日	否
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	40,000,000.00	2016年11月08日	2017年11月07日	否
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	30,000,000.00	2016年07月26日	2017年07月25日	否
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	30,000,000.00	2016年08月12日	2017年08月11日	否
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	28,537,611.72	2016年09月28日	2017年09月27日	否
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	27,755,656.36	2016年12月07日	2017年06月05日	否
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	25,063,800.00	2016年11月02日	2017年10月30日	否
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	2,000,000.00	2016年11月04日	2017年05月04日	否
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	1,000,000.00	2016年07月27日	2017年01月27日	否
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	16,000,000.00	2016年06月24日	2019年06月24日	否

关联担保情况说明

### (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				
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	500,000,000.00	2014年10月29日	2017年10月26日	根据本公司与韶钢钢铁、光大银行广州分行签署的（GZ委字38802014002号）委托贷款合同，由韶钢钢铁向本公司提供期限为三年、金额为人民币5亿

				元的委托贷款，贷款年利率为固定利率 5.500%。
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	500,000,000.00	2014 年 10 月 29 日	2017 年 10 月 26 日	根据本公司与韶钢钢铁、中国建设银行股份有限公司韶关市分行签署的（韶钢分行委字 2014 年 002 号）委托贷款合同，由韶钢钢铁向本公司提供期限为三年、金额为人民币 5 亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率 5.500%。
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	180,000,000.00	2016 年 11 月 14 日	2017 年 11 月 13 日	根据本公司与韶钢钢铁、工商银行上海宝钢国贸支行签署的（A0801201600082）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 1.8 亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率 3.915%。
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	540,000,000.00	2016 年 12 月 22 日	2017 年 12 月 21 日	根据本公司与韶钢钢铁、工商银行上海宝钢国贸支行签署的（A0801201600092）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 5.4 亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率 3.915%。
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	317,000,000.00	2016 年 12 月 22 日	2017 年 12 月 21 日	根据本公司与韶钢钢铁、工商银行上海宝钢国贸支行签署的（A0801201600097）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 3.17 亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率

				3.915%。
宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司	800,000,000.00	2016年12月20日	2017年12月19日	根据本公司与韶钢钢铁、工商银行上海宝钢国贸支行签署的 (A0801201600094) 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 8 亿元的委托贷款, 贷款年利率为固定利率 3.915%。
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)	4,193,624.21	2,333,455.00
其中：50 万以上	3,224,769.21	
20~50 万元	856,855.00	2,022,335.00
10~20 万元		311,120.00
10 万元以下	112,000.00	

#### (8) 其他关联交易

##### 与关联方共同出资设立合资公司

根据本公司2015年第三次临时股东大会审议通过的《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，本公司以全资子公司宝钢特钢韶关有限公司100%股权作价135,437.63万元和货币资金1,762.37万元，合计出资137,200.00万元；宝钢特钢有限公司以构筑物和货币资金，合计出资142,800.00万元，共同成立宝钢特钢长材有限公司，合资公司的注册资本为人民币280,000.00万元。本公司持有合资公司宝钢特钢长材有限公司49%的股权，本公司对合资公司的财务和经营政策具有重大影响，将其视为本公司的联营企业，与之相应的长期股权投资采用权益法核算。



## 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	广东韶钢海工新材料有限公司	130,000,000.00	6,500,000.00		
应收账款	宝钢特钢韶关有限公司	87,821,777.30			
应收账款	广东韶钢工程技术有限公司	11,767,148.16			
应收账款	广东宝韶东大特种材料有限公司	7,664,581.58	4,191,881.10	4,626,407.58	231,320.38
应收账款	广东粤钢松山物流有限公司	578,049.97			
应收账款	广东韶钢现代产业发展有限公司	264,352.17			
应收账款	广东韶钢金属制品有限公司	6,564.19		9,000,000.00	450,000.00
应收账款	佛山市南海韶洲钢线制品有限公司			1,600,000.00	1,600,000.00
应收账款	广东韶钢金属焊材有限公司			2,145,000.00	2,145,000.00
应收票据	广东韶钢金属制品有限公司	33,500,000.00			
应收票据	广东韶钢工程技术有限公司	3,313,617.60			
应收票据	广东韶钢海工新材料有限公司			130,000,000.00	
应收票据	成都宝钢西部贸易有限公司			881,818.84	
预付款项	上海宝顶能源有限公司	45,256,694.04			
预付款项	广州宝钢南方贸易有限公司	869,137.32			
预付款项	广东昆仑信息科技有限公司	425,662.95			

预付款项	广东韶钢工程技术有限公司	103,622.22			
预付款项	宝钢湛江钢铁有限公司	140,530.34			
其他应收款	广东韶钢工程技术有限公司	455,877.24			
其他应收款	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	15,000.00		15,000.00	
其他应收款	广东宝韶东大特种材料有限公司			1,064,889.93	
应收利息	宝钢特钢韶关有限公司	3,577,943.64			
长期应收款	宝钢特钢韶关有限公司	51,201,826.46		1,391,280,481.66	

## (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	1,672,764,539.19	1,837,755,335.40
应付账款	宝钢资源新加坡有限公司	263,543,065.48	193,214,006.79
应付账款	宝钢工程技术集团有限公司	113,378,243.86	180,212,190.48
应付账款	松山置业发展有限公司	75,378,300.98	
应付账款	宝钢资源控股(上海)有限公司	51,126,473.17	
应付账款	广东韶钢工程技术有限公司	43,369,556.79	58,554,961.79
应付账款	上海宝信软件股份有限公司	12,163,162.88	17,479,487.14
应付账款	宝山钢铁股份有限公司	11,000,434.62	2,318,280.46
应付账款	上海欧冶采购信息科技有限公司 责任公司	9,873,358.84	
应付账款	上海宝钢节能环保技术有限公司	6,409,070.79	
应付账款	广东粤钢松山物流有限公司	4,805,963.98	650,222.17
应付账款	广东韶钢资源有限公司	4,058,125.30	9,254,869.13
应付账款	广东昆仑信息科技有限公司	4,419,610.04	9,910,160.34
应付账款	广东华欣环保科技有限公司	3,384,531.95	1,753,505.66
应付账款	上海宝钢工业技术服务有限 公司	1,675,654.42	328,159.08

应付账款	广东韶钢现代产业发展有限公司	993,938.70	554,783.52
应付账款	宝钢资源有限公司	757,372.28	180,319,281.44
应付账款	上海宝钢铸造有限公司	49,146.00	235,000.00
应付账款	广州市韶钢港务有限公司		610,596.56
应付票据	上海宝顶能源有限公司	200,000,000.00	
应付票据	宝钢资源控股（上海）有限公司	138,029,632.63	
应付票据	宝钢工程技术集团有限公司	124,841,079.48	
应付票据	广东粤钢松山物流有限公司	118,000,000.00	190,555,944.27
应付票据	宝钢特钢韶关有限公司	60,000,000.00	
应付票据	广东韶钢工程技术有限公司	51,707,148.63	67,932,623.38
应付票据	上海宝钢节能环保技术有限公司	37,894,431.99	
应付票据	上海宝信软件股份有限公司	17,679,202.80	
应付票据	广东昆仑信息科技有限公司	6,608,155.65	21,077,406.12
应付票据	广东华欣环保科技有限公司	5,023,916.50	5,429,858.44
应付票据	上海宝钢工业技术服务有限公司	3,295,432.53	
应付票据	广东韶钢现代产业发展有限公司	995,193.87	
应付票据	上海宝钢铸造有限公司	115,000.00	
应付票据	宝钢资源有限公司		
应付票据	广东韶钢资源有限公司		255,490,900.02
应付票据	广州市韶钢港务有限公司		50,000,000.00
预收款项	上海欧冶材料技术有限责任公司	231,524,691.03	198,543,675.91
预收款项	广东韶钢海工新材料有限公司	16,432,982.61	60,477,539.62
预收款项	上海宝钢新事业发展总公司	13,612,458.00	13,612,458.00
预收款项	广东韶钢金属制品有限公司	12,982,895.81	3,029,028.94
预收款项	江西韶钢元和实业有限公司	3,673,836.56	17,220,770.91
预收款项	广州宝钢南方贸易有限公司	3,244,285.18	6,169,782.47
预收款项	武汉宝钢华中贸易有限公司	1,992,298.21	325,199.98
预收款项	上海宝钢浦东国际贸易有限公司	1,958,578.64	30,406,634.03

预收款项	东莞宝钢特殊钢加工配送有限公司	1,014,556.33	
预收款项	广东华欣环保科技有限公司	854,716.90	33,409.36
预收款项	广东韶钢工程技术有限公司	759,821.23	123,176.08
预收款项	上海宝钢化工有限公司	122,314.51	3,019,805.14
预收款项	沈阳宝钢东北贸易有限公司	97,000.00	6,000.00
预收款项	成都宝钢西部贸易有限公司	6,667.24	1,685,504.82
预收款项	广东宝韶东大特种材料有限公司		24,747.90
预收款项	佛山市南海韶洲钢线制品有限公司		384,645.57
预收款项	北京宝钢北方贸易有限公司		456,811.02
其他应付款	广东粤钢松山物流有限公司	24,466,417.71	
其他应付款	广东韶钢海工新材料有限公司	4,800,000.00	5,200,000.00
其他应付款	江西韶钢元和实业有限公司	3,105,000.00	4,105,000.00
其他应付款	广东韶钢工程技术有限公司	212,198.21	1,503,568.48
其他应付款	宝钢工程技术集团有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	150,000.00	
其他应付款	广东昆仑信息科技有限公司	35,873.45	35,873.45
其他应付款	广东韶钢现代产业发展有限公司	5,850.98	11,243.68
其他应付款	上海宝钢工程咨询有限公司		10,000.00
其他应付款	广东宝韶东大特种材料有限公司		268,554.20
其他应付款	上海宝钢工业技术服务公司		29,247.00
应付利息	宝钢集团广东韶关钢铁有限公司	4,139,061.23	3,520,116.67
其他流动负债	广东恒孚融资租赁有限公司		100,000,000.00

## 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

## 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	21,925.93	19,525.93
合 计	21,925.93	19,525.93

## (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]	24,317,501.88	26,037,711.00
[资产负债表日后第2年]	23,457,397.32	26,037,711.00
[资产负债表日后第3年]	23,457,397.32	25,758,867.00
以后年度		
合 计	71,232,296.52	77,834,289.00

## (3) 其他承诺事项

截至2016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

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。

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，韶钢国贸就该判决拟提起上诉。

②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环境资源科技有限公司承担。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环境资源科技有限公司资产，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，确认双方签订的节能合同仲裁条款无效，中国国际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贸易仲裁委员会。

目前，本案件正在等待中国国际贸易仲裁委员会依据韶关市中级人民法院作出的裁定撤销仲裁案件。

③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。

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。该案后经上海市第一中级人民法院开庭审理，目前正在等待法院作出进一步处理。

(2) 截至2016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

## 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

## 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《广东省韶关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。公司本年度未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

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策****(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

**(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**

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。本公司对外主营业务收入情况如下：

项目	本年发生额	上年发生额
钢铁产品销售	12,027,409,000.56	10,155,867,557.81
焦化副产品销售	1,195,064,519.58	826,497,491.00
合计	13,222,473,520.14	10,982,365,048.81

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****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	234,766,	96.84%	6,777,38	2.89%	227,988,6	132,447	95.97%	856,407.9	0.65%	131,591,07

合计提坏账准备的应收账款	081.05		1.49		99.56	,478.93		8		0.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						5,555,438.42	4.03%	5,555,438.42	100.00%	0.00
合计	242,430,662.63	100.00%	10,969,262.59	4.52%	231,461,400.04	138,002,917.35	100.00%	6,411,846.40	4.65%	131,591,070.95

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(含 1 年)	134,926,945.18	6,746,347.26	99.95%
1 年以内小计	134,926,945.18	6,746,347.26	99.95%
3 年以上	62,068.46	31,034.23	0.05%
4 至 5 年	62,068.46	31,034.23	0.05%
合计	134,989,013.64	6,777,381.49	100.00%

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：

组合名称	年末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
无风险组合	99,777,067.41			115,629,661.68		
合计	99,777,067.41			115,629,661.68		

## (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 4,557,416.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

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239,827,802.20 元, 占应收账款年末余额合计数的比例98.93%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额10,820,595.86 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	1,931,439.09	74.48%	15,801.12	0.82%	1,915,637.97	13,016,315.21	100.00%	385,970.63	2.97%	12,630,344.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	661,787.55	25.52%	661,787.55	100.00%	0.00					
合计	2,593,226.64	100.00%	677,588.67	26.13%	1,915,637.97	13,016,315.21	100.00%	385,970.63	2.97%	12,630,344.58

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(含 1 年)	316,022.48	15,801.12	5.00%
1 年以内小计	316,022.48	15,801.12	5.00%
合计	316,022.48	15,801.12	5.00%

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

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	1,615,416.61			8,441,385.14		
合计	1,615,416.61			8,441,385.14		

注：年末无风险组合的其他应收款主要是应收出口退税款、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 291,618.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
应收出口退税款	488,947.86	7,376,495.21
关联方往来款	1,117,664.79	1,064,889.93
备用金及其他	986,613.99	4,574,930.07
合计	2,593,226.64	13,016,315.21

## (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
应收出口退税款	出口退税	488,947.86	1 年以内	18.85%	
广东韶钢国贸贸易有限公司	往来款	661,787.55	1 年以内	25.52%	661,787.55
本公司员工	备用金	196,703.43	1 年以内	7.59%	
中国国际经济贸易仲裁委员会	保证金	182,785.00	1 年以内	7.05%	
广东韶钢工程技术有限公司	往来款	455,877.24	1 年以内	17.58%	
合计	--	1,986,101.08	--	76.59%	661,787.55

## (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		1,403,390,011.96	48,000,000.00	1,355,390,011.96
对联营、合营企业投资	1,341,371,475.13		1,341,371,475.13			
合计	1,389,371,475.13	48,000,000.00	1,341,371,475.13	1,403,390,011.96	48,000,000.00	1,355,390,011.96

**(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
宝钢特钢韶关有限公司	1,355,390,011.96		1,355,390,011.96			
合计	1,403,390,011.96		1,355,390,011.96	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		1,372,000,000.00		-32,302,774.74		1,674,249.87				1,341,371,475.13	
小计		1,372,000,000.00		-32,302,774.74		1,674,249.87				1,341,371,475.13	
合计		1,372,000,000.00		-32,302,774.74		1,674,249.87				1,341,371,475.13	

**(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	13,222,473,520.14	12,546,751,072.78	11,048,387,966.95	12,437,825,615.50
其他业务	750,393,530.27	779,721,736.48	162,222,490.19	163,945,405.34
合计	13,972,867,050.41	13,326,472,809.26	11,210,610,457.14	12,601,771,020.84

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	-32,302,774.74	
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,013,759.96	-907,096.22
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	17,270,115.24	17,490,925.74
合计	-16,046,419.46	16,583,829.52

## 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	155,986,484.94	固定资产及股权处置损益
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）	195,500,872.86	转型升级、节能减排、国企改革等补贴
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	62,947,556.06	远期结售汇金融工具公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,123,054.11	上年有无法支付应收账款 4,765,123.22 元
合计	415,557,967.97	--

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	24.94%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-77.24%	-0.13	-0.13

## 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）2016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：傅建国

2017年3月11日