

# 大冶特殊钢股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司董事长俞亚鹏、总经理蒋乔及总会计师冯元庆声明：保证本半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。

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 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	17
第六节 股份变动及股东情况 .....	26
第七节 优先股相关情况 .....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	30
第九节 公司债相关情况 .....	31
第十节 财务报告 .....	32
第十一节 备查文件目录 .....	86

## 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	指	深圳证券交易所
公司、本公司、大冶特钢	指	大冶特殊钢股份有限公司
中信泰富	指	中信泰富有限公司
中信投资	指	中信泰富(中国)投资有限公司
新冶钢	指	湖北新冶钢有限公司
新冶钢特种材料	指	湖北新冶钢特种材料有限公司
新冶钢特种钢管	指	湖北新冶钢特种钢管有限公司
新冶钢汽车零部件	指	湖北新冶钢汽车零部件有限公司
中航冶钢	指	湖北中航冶钢特种钢销售有限公司
新化能	指	湖北中特新化能科技有限公司
中棒线	指	优质特殊合金钢棒材生产线
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	大冶特钢	股票代码	000708
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大冶特殊钢股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大冶特钢		
公司的外文名称（如有）	DAYE SPECIAL STEEL CO.,LTD.		
公司的法定代表人	俞亚鹏		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭培锋	杜鹤
联系地址	湖北省黄石市黄石大道 316 号	湖北省黄石市黄石大道 316 号
电话	0714-6297373	0714-6297373
传真	0714-6297280	0714-6297280
电子信箱	dvtg0708@163.com	dvtg0708@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	6,153,963,127.41	4,838,518,766.12	27.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	255,633,815.10	189,328,369.62	35.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	258,421,050.42	202,489,945.50	27.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	364,432,042.02	-681,197,968.86	153.50%
基本每股收益（元/股）	0.569	0.421	35.15%
稀释每股收益（元/股）	0.569	0.421	35.15%
加权平均净资产收益率	6.22%	5.00%	1.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,378,524,781.35	6,578,740,103.44	12.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,149,112,688.16	4,028,301,417.06	3.00%

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额
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）	-5,048,711.30
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）	351,800.00
违约赔偿收入	919,188.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	498,622.46
减：所得税影响额	-491,865.06
合计	-2,787,235.32

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。

公司所属行业为特种钢铁行业，主要业务范围是钢铁冶炼、钢材轧制、金属改制、压延加工、钢铁材料检测等。报告期内，公司的主营业务未发生变化。公司主要生产齿轮钢、轴承钢、弹簧钢、工模具钢、高温合金钢、高速工具钢等特殊钢材，拥有1800多种品种、规格，产品被广泛应用于航空、航天、石油开采、工程机械、汽车、铁路、兵器、化工、新能源等行业和领域。公司主导产品轴承钢、齿轮钢、工模具钢、系泊链钢、高压锅炉管坯、耐热合金等得到了国内外著名企业认可和接受，产品畅销全国，远销世界三十多个国家和地区。

2018年上半年，我国钢铁行业市场经历反复的震荡整理，在去产能、环保整治和取缔地条钢“回头看”等因素作用下，钢铁市场供求关系在地域上发生了变化，钢材价格延续上年的高位态势，行业运行总体平稳，经济效益继续向好。但国内钢铁产能过剩矛盾依然存在，企业间竞争依然激烈，环境保护压力和原材料价格高位运行，企业生产成本压力仍然存在，国际贸易摩擦不断反复、升级，使得钢材出口的国际环境严峻，市场充满变数，钢铁企业间的竞争仍很激烈，特钢市场随之起伏不定，但特钢价格弹性不及普钢。公司抢抓市场机遇，发挥已有产品品种、研发能力和生产装备等方面特长，抓住市场机遇，深入产品结构调整，深挖内潜，上半年取得了良好的经济效益。

### 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
货币资金	比年初增加 38%，主要是销售钢材现款回款增加。
应收票据	比年初增加 36%，主要是销售钢材票据回款增加。
在建工程	比年初增加 95%，主要是工程项目投资增加。
递延所得税资产	比年初增加 94%，主要是可抵扣暂时性差异增加。

## 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。

公司为国家高新技术企业，是国内装备最齐全，生产规模最大的特殊钢生产企业之一，公司生产的产品品种丰富、规格全面、品质优良，轴承钢荣获国家金质奖、弹簧扁钢荣获国家银质奖，17项产品获国家冶金产品实物质量金杯奖，8种系列产品评为中国高新技术产品。

公司被认定为国家企业技术中心，科技实力雄厚，2018年上半年科技研发不断取得成果，一批研发项目课题通过鉴定验收，自主研发的“大功率风电轴承钢球用钢工艺技术研究及品种开发”等三项研究与开发项目，通过湖北省科技成果鉴定，项目整体技术达到国际先进水平；牵头参与的“高端深井钻具用特殊钢研究与开发”等两个项目开发应用获得2018年中国钢铁工业协会、中国金属学会冶金科学技术奖专业评审推荐获奖项目；完成四项国家、省、市课题的验收结题；一项省级知识产权示范企业验收。公司承担及参与国家十三五重点研发计划科技课题共计4项，“高压压铸模用高端模具钢开发”等在研6项课题的研究，均有序进行中，模铸、连铸轴承钢的多个系列攻关项目取得突破，为高端领域客户供货，出口汽车用钢开发成果颇丰，得到国际高端客户认证、认可，开发的高温合金品种进入应用；上半年取得发明专利授权3项。公司核心竞争力进一步加强。

公司不断加强科技队伍建设，上半年公司共引进高技术人才13人，从产品研发到生产工艺技术全覆盖，同时今年以来公司内部培养、新晋升专业技术职称数十人，通过持续开展培训、“专家引进”和设立技术工作室，逐步为公司科技创新提供了人才保障。

公司根据战略发展需要，生产装备不断改造升级，上半年为应对模具钢等品种和质量更高要求，实施建设高品质模具钢生产线项目；公司发挥先进的棒材生产线以及特冶锻造装备的优势，不断促进产品逐步向高端、延伸加工方向发展，增强公司的综合实力和市场竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，在化解钢铁产能过剩、“蓝天保卫战”等工作持续深入推进中，钢铁行业运行环境逐渐好转，市场需求保持良好态势，效益明显增强；受此影响特钢行业运行在原材料价格高位波动、成本压力增加、钢材价格高位的状态中，也面临国际贸易摩擦不断、不确定因素增加的局面。面对特钢市场的多变形势，公司抓住市场机遇，推进“品牌、高质、高效”的工作方针，增强了抗风险能力和竞争实力，积极调整产品结构，开展技术专项攻关，促进了生产经营的稳健发展。

报告期内，公司依靠管理创新、品种质量、降本增效来促发展，经营成效良好，效益不断增长，公司上半年实现营业收入、营业成本分别为615,396万元、532,630万元，同比上升分别27.19%、24.15%；营业利润30,796万元，同比上升25.94%；实现利润总额、净利润分别为30,529万元、25,563万元，同比分别上升38.29%、35.02%；销售利润率为4.96%，同比上升0.40个百分点；资产负债率为43.77%。

报告期内，公司以用户需求为驱动，发挥品牌优势，产品价格紧贴市场，抓住市场机遇，生产销售势头两旺。生产钢58.12万吨，同比基本持平；生产钢材111.55万吨，同比上升10.23%；销售钢材111.41万吨，同比上升9.28%，内贸完成了90.87万吨，比去年同期销量增幅9.07%，内贸直供比达76.5%；轴承钢销量增长较快，舍弗勒、SKF、TIMKEN的高端连铸材、中高端管坯轴承钢均有所上涨，汽车用钢方面销量保持良好势头，对钢材销量起到有力支撑。上半年，国际贸易保护抬头，海外钢铁市场复杂多变，公司密切跟踪局势，制定应对预案，及时调整海外用户和产品品种，规避价格战，欧洲的销售量同比增长近一倍，中东、美洲、澳洲等地区的销售量大幅提升，高合金钢等品种销量大幅增长，综合单价显著提高，上半年出口钢材20.54万吨，同比增长10%。创汇总额同比有较大增幅。

报告期内，公司以市场为中心，以服务战略直供用户为立足点，积极调整产品结构，高端品种比重持续增长，高档品种销量同比增加了一倍，轴承钢销量同比上涨26%，铁路电渣轴承钢持续保持产品质量和市场占有率领先，军工钢、工具钢等品种销量大幅度增长。锻材产品结构持续优化，销售量稳步提升，同比增幅9.9%。成功开发供安百拓反井钻机用锻材，成为全球唯一一家满足世界最高标准的供货商；不锈钢锻材海外销售实现突破；双真空产品

顺利通过客户转产鉴定及新型号认可，高温合金通过最终用户的联合产品鉴定。

报告期内，公司密切关注行业发展动向，研发工作成果丰硕，取得发明专利授权3项，多项研究和开发项目通过鉴定或验收，部分项目技术达到国际先进水平，包括国家十三五重点研发计划科技课题在内的还有多个项目正在有序进行中。项目攻关持续突破，Timken系列模铸轴承钢、SKF系列模铸轴承钢、风电钢球模铸轴承钢，铁路电渣轴承钢开发稳步推进，出口汽车用钢开发不断取得成效，质量逐步已得到国际市场认可，客户群从贸易商走向终端用户。活塞杆用钢纯净度稳步提升，远高于行业水平；大规格风电齿轮用钢的开发取得突破进展，供货量持续稳定增长；大型风电轴承滚子料用钢电渣锻材，通过SKF认证，该领域用钢实现国产化，填补了国内空白。

报告期内，公司推进降本降耗项目攻关活动，制定包括精炼电降耗、流体节能、炉窑降耗、新技术应用等攻关项目，通过开展系统、流程节能攻关，能源指标逐步改善。精炼电耗较去年同期降低6.49%；公司1-6月份节能降本近4千万元。上半年，公司贯彻“蓝天保卫战”“长江大保护”精神，加强环保工作，完成新增在线检测设备安装工作和环保智能化平台项目初步建设，环保管理逐步进入智能化；环保巡查常态化、规范化，严格实时监管、自主监测，减少环保风险；严抓“三废”排放，各类排放物均已达标，没有出现任何污染事件，保证了公司的“清洁生产，优美环境”。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,153,963,127.41	4,838,518,766.12	27.19%	主要是销售钢材量和价格上升所致。
营业成本	5,326,302,945.14	4,290,299,439.38	24.15%	主要是销售钢材量和成本上升所致。
销售费用	101,617,641.77	72,645,009.73	39.88%	主要是本期工资薪酬和经营费增加所致。
管理费用	328,452,383.59	193,007,646.75	70.18%	主要是本期研究开发费增加所致。
财务费用	-918,065.36	5,420,689.24	-116.94%	主要是本期利息支出减少和利息收入增加所致。
所得税费用	49,651,208.73	31,425,357.37	58.00%	主要是本期利润总额增加所致。
研发投入	285,472,564.49	156,285,096.31	82.66%	主要是本期公司提高研发综合实力和加大费用投入所致。

经营活动产生的现金流量净额	364,432,042.02	-681,197,968.86	153.50%	经营活动产生的现金流量净额增加主要原因是本期销售商品及提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	28,227,798.19	-28,804,082.73	198.00%	投资活动产生的现金流量净额增加主要原因是本期收到其他与投资活动有关的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	61,858,620.28	-99,342,049.00	162.27%	筹资活动产生的现金流量净额增加主要原因是本期取得借款收到的现金所致。
现金及现金等价物净增加额	453,097,095.73	-809,138,595.22	156.00%	现金及现金等价物净增加额增加主要是经营活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

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						
汽车行业	1,016,878,524.62	846,420,136.00	16.76%	29.67%	28.62%	0.68%
铁路轴承行业	554,361,218.12	462,390,563.03	16.59%	26.85%	23.51%	2.26%
锅炉及机械制造业	1,622,928,741.46	1,418,226,841.82	12.61%	26.42%	24.93%	1.04%
钢加工压延业	2,692,742,645.64	2,352,802,527.30	12.62%	28.70%	23.40%	3.76%
船舶行业	31,324,071.20	25,675,748.05	18.03%	24.72%	22.88%	1.23%
分产品						
轴承钢	1,411,265,049.17	1,227,678,226.01	13.01%	39.33%	36.41%	1.86%
弹簧合结合工钢	3,870,053,716.96	3,335,422,423.51	13.81%	26.27%	22.84%	2.40%
碳结碳工钢	487,297,942.51	400,722,846.21	17.77%	16.00%	9.42%	4.95%
分地区						
华北	975,464,099.28	868,839,504.02	10.93%	25.89%	22.27%	2.63%
华东	2,237,387,637.43	1,895,001,756.41	15.30%	30.48%	27.20%	2.19%
中南	1,489,161,838.45	1,258,195,651.13	15.51%	20.10%	16.48%	2.63%
西部	148,897,539.67	123,854,507.84	16.82%	14.12%	13.87%	0.18%
国外	1,067,324,086.21	959,624,396.80	10.09%	39.99%	35.92%	2.69%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	46,803,373.32	15.33%	主要是固定资产减值影响。	否
营业外收入	3,498,108.08	1.15%	主要是债务豁免影响。	否
营业外支出	6,170,459.88	2.02%	主要是非流动资产处置损失影响。	否
其他收益	351,800.00	0.12%	主要是政府补助影响。	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		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	1,631,502,268.75	22.11%	392,027,285.44	6.36%	15.75%	现款回款增加影响
应收账款	442,717,456.47	6.00%	480,733,590.13	7.80%	-1.80%	钢材应收款减少影响
存货	774,651,215.16	10.50%	901,745,056.84	14.63%	-4.13%	在产品减少较多影响
固定资产	2,334,066,388.34	31.63%	2,640,268,340.79	42.83%	-11.20%	固定资产报废处置增加影响
在建工程	130,735,869.14	1.77%	17,137,455.74	0.28%	1.49%	工程项目投资增加影响
短期借款	500,000,000.00	6.78%	200,000,000.00	3.24%	3.54%	新增银行借款影响

##### 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

不适用。

#### 五、投资状况分析

##### 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

单位：万元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
中棒厂中棒精整设备配置项目	自建	是	特钢	0.00	3,720.00	自有资金	51.00%	完善精整设备配置,提高产品质量,建成后预测收益 1470 万元/年。		根据生产安排,调整为 2019 年年底完工		
锻造厂特冶锻造生产配套设备改造项目	自建	是	特钢	0.00	1,607.00	自有资金	100.00%	满足特冶锻造生产和后续新产品开发,建成后预测收益 373 万元/年。	123	2018 年 2 月完工		
特冶厂 20 吨保护气氛电渣炉及其配套设施项目	自建	是	特钢	846.00	2,836.00	自有资金	100.00%	提高大型电渣锭生产能力,建成后预测收益 500 万元/年。	43	2018 年 5 月完工		
小棒厂新增砂轮锯项目	自建	是	特钢	419.00	2,078.00	自有资金	95.00%	提高产品端部质量,建成后预测收益 847 万元/年。		计划 2018 年 8 月完工		
高品质模具钢生产线项目	自建	是	特钢	21,771.00	21,771.00	自有资金	29.62%	项目投资财务内部收益率(税后)为 14.0%		计划 2019 年底投入试运行		
合计	--	--	--	23,036.00	32,012.00	--	--	162	166	--	--	--

## 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

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司主要面临有市场经营环境变化、国际贸易争端、原材料价格上涨等风险因素，主要有：

(1) 市场经营风险。化解钢铁过剩产业、清除地条钢工作的持续深入推进，为钢铁行业平稳运行创造了良好的外部环境，钢材价格逐渐上涨，钢铁行业盈利状况好转，但市场价格的反复波动，市场反复考验，使得钢铁行业博弈更加明显，行业结构性矛盾突出，钢铁企业间竞争依然激烈，市场大幅震荡，将影响到企业生产经营、效益。

(2) 原材料及能源价格波动。在钢铁行业形势稳中向好的形势下，废钢、铁矿石、煤炭等大宗原材料价格高位波动，特别是合金、电极等原材料价格高，增加公司经营成本压力，

将进一步提高把握采购机遇、控制成本的要求。

(3) 对外贸易风险。今年来，国际贸易保护愈演愈烈，贸易摩擦不断反复、升级，多个国家也将对进口钢产品开展保障措施调查，以及汇率不稳定，国际市场不稳定因素在增加，将会导致出口难度加大。

公司采取相应的应对措施：

(1) 公司加大对市场的研究，瞄准特钢科技前沿领域和顶尖水平，着力推进重大技术和关键技术的创新突破，打造特色产品；加大品种结构调整，持续推进中棒线产品认证，围绕以铁路市场、风电市场、汽车用钢、矿用钢、高端轴承、能源用钢等市场做好项目推进；有目的、有方向的针对锻材市场的开发，以及高合金品种的开发；提高产品品质，树公司品牌，增强抗风险能力。

(2) 加强对市场信息收集，及时评估市场价格趋势，把握采购机遇，针对市场行情波动较大的品种，实行时点采购创效；建立成本模型，及时对供应与生产综合分析，指导采购降本方案，从供应链到生产使用全过程最大限度地控制采购成本；充分开发有实力的供应商，优化供货渠道，形成战略共识，保证供货质量，满足生产需求。

(3) 针对贸易不断升级摩擦，及时跟踪，做好应对预案，大力开发新用户，发展欧洲、中东合适的新客户，加大开发和认证汽车用钢，为后期市场做储备，推进棒材延伸加工业务，加快棒材产品结构调整和升级，提高高档产品出口比例，合理规避高风险区域收汇风险。

## 第五节 重要事项

### 一、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
公司 2017 年年度股东大会	年度股东大会	63.14%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 20 日	《公司 2017 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2018-011，刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、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。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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	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
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	采购货物	焦炭、焦丁、焦粉	协议价	1600-2000 元/吨	9,269.47	2.00%	否	支票或汇票	1600-2000 元/吨	2018年03月08日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	采购货物	钢坯	协议价	4000-5700 元/吨	1,155.15	0.00%	否	支票或汇票	4000-5700 元/吨		
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	采购货物	原材料、废钢、矿等	市场价	矿石 450-900 元/吨、废钢 1800-2900 元/吨	36,538.05	8.00%	否	支票或汇票	矿石 450-900 元/吨、废钢 1800-2900 元/吨		
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	接受劳务	劳务、加工等	协议价	加工费 200-1300 元/吨	242.77	1.00%	否	支票或汇票	加工费 200-1300 元/吨		
湖北新冶钢特种材料有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	钢管、废钢	协议价	废钢 1700-2000 元/吨、钢管 3500-4200 元/吨	1,227.15	4.00%	否	支票或汇票	废钢 1700-2000 元/吨、钢管 3500-4200 元/吨		
湖北新冶钢特种材料有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	加工费等	协议价	加工费 200-1300 元/吨	358.91	1.00%	否	支票或汇票	加工费 200-1300 元/吨		
湖北新冶钢特种材料有限公司	同受实际控制人控制	销售商品、产品	原材料、连铸坯、动力	协议价	连铸坯 4000-5200 元/吨、水 0.7-3.0 元/吨、电 0.45-1.5 元/度等	23,108.07	84.00%	否	支票或汇票	连铸坯 4000-5200 元/吨、水 0.7-3.0 元/吨、电 0.45-1.5 元/度等		
湖北新冶钢特种材料有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	加工费等	协议价	加工费 150-1100 元/吨	43.01	0.00%	否	支票或汇票	加工费 150-1100 元/吨		
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	焦炭、焦粉、烧结矿、原材料等	市场价	焦炭、焦粉 1700-2200 元/吨、烧结矿 550-7500 元/吨、原材料 80-1200	67,824.69	248.00%	否	支票或汇票	焦炭、焦粉 1700-2200 元/吨、烧结矿 550-7500 元/吨、原材		

					元/吨					料 80-1200 元/吨		
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	动力	市场价	电 0.45-1.35 元/度、氧气 0.20-1.2 元/立方米	12,994.25	3.00%	否	支票或汇票	电 0.45-1.35 元/度、氧气 0.20-1.2 元/立方米	2018 年 03 月 08 日	《中国 证券 报》、《证 券时 报》、《上 海证券 报》、巨 潮资讯 网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	加工费等	协议价	加工费 50-120 元/吨	3,669.57	13.00%	否	支票或汇票	加工费 50-120 元/吨		
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	商品坯、连铸坯、钢管	协议价	4000-6000 元/吨	15,724.27	3.00%	否	支票或汇票	4000-6000 元/吨		
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	废钢、原材料、铁水等	市场价	废钢 2100-2900 元/吨、 原材料 60-750 元/吨、 铁水 2100-2600 元/吨	52,869.57	11.00%	否	支票或汇票	废钢 2100-2900 元/ 吨、原材料 60-750 元/ 吨、铁水 2100-2600 元/吨		
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	加工费	协议价	加工费 200-1500 元/吨	23,019.13	1.00%	否	支票或汇票	加工费 200-1500 元/ 吨		
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	第一大股东的子公司	采购货物	废钢	市场价	1300-1800 元/吨	313.15	0.00%	否	支票或汇票	1300-1800 元/吨		
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	第一大股东的联营公司	接受劳务	运输、加工	市场价	运输 3.0-7.00 元/吨、加 工费 60-250 元/吨	9,282.32	34.00%	否	支票或汇票	运输 3.0-7.00 元/吨、 加工费 60-250 元/吨		
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	销售商 品、产品	连铸坯	协议价	3500-4700 元/吨	11,541.32	2.00%	否	支票或汇票	3500-4700 元/吨		
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	销售商 品、产品	钢材、钢坯、 钢管	协议价	3500-6000 元/吨	45,574.2	8.00%	否	支票或汇票	3500-6000 元/吨		
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	销售商 品、产品	原材料、备 件、水、电 等	协议价	合金 8500-16000 元/吨、 水 0.7-3.0 元/吨、电 0.45-1.5 元/度等	2,988.35	0.00%	否	支票或汇票	合金 8500-16000 元/ 吨、水 0.7-3.0 元/吨、 电 0.45-1.5 元/度等		
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	提供劳务	运输、加工、 检斤等	协议价	检斤 0.75-130.00 元/吨; 运输 1.10-70 元/吨、加 工费 150-1100 元/吨	2,052.4	8.00%	否	支票或汇票	检斤 0.75-130.00 元/ 吨;运输 1.10-70 元/ 吨、加工费 150-1100	2018 年 03 月 08	《中国 证 券 报》、《证

										元/吨	日	券 时 报》、《上 海 证 券 报》、巨 潮 资 讯 网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	销售商品、产品	备件、动力、原材料等	协议价	水 1.00-2.50 元/吨等	654.65	0.00%	否	支票或汇票	水 1.00-2.50 元/吨等		
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	运输、劳务等	协议价	劳务费 20-300.00 元/吨、运输 2.50-5.00 元/吨	299.17	1.00%	否	支票或汇票	劳务费 20-300.00 元/吨、运输 2.50-5.00 元/吨		
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	销售商品、产品	管坯、钢材	协议价	3500-7000 元/吨	11,147.36	2.00%	否	支票或汇票	3500-7000 元/吨		
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	销售商品、产品	原材料、气体等	协议价	气体 0.50-1.80 元/立方米、原材料 50-600 元/吨	3,226.44	1.00%	否	支票或汇票	气体 0.50-1.80 元/立方米、原材料 50-600 元/吨		
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	运输、加工等	协议价	运输 2.50-5.00 元/吨、加工费 200-900 元/吨	8,389.74	76.00%	否	支票或汇票	运输 2.50-5.00 元/吨、加工费 200-900 元/吨		
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	第一大股东的子公司	销售商品、产品	钢材	协议价	4300.00-5300.00 元/吨	5,187.54	1.00%	否	支票或汇票	4300.00-5300.00 元/吨		
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	第一大股东的联营公司	销售商品、产品	钢材	协议价	7000-13000 元/吨	37.68	0.01%	否	支票或汇票	7000-13000 元/吨		
合计				--	--	348,738.38	--	--	--	--	--	--
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）				公司在报告期内发生的关联交易的总额低于股东大会审计的 2018 年日常关联交易预计总额，并且与各方关联方的单项交易金额均控制在预计范围内。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无								

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、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。

## 十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量(个)	排放口分布情况	排放浓度(mg/m <sup>3</sup> )	执行的污染物排放标准	排放总量(吨)	核定的排放总量(吨/年)	超标排放情况
大冶特殊钢股份有限公司	颗粒物	有组织排放	77	位于黄石市西塞山区的公司生产区内	7.33~8.53	炼铁热风炉 ≤20 mg/m <sup>3</sup>	248.562	765.34	无
	颗粒物	有组织排放	77	位于黄石市西塞山区的公司生产区内	1.17~6.83	高炉矿槽≤25 mg/m <sup>3</sup>	248.562	765.34	无
	颗粒物	有组织排放	77	位于黄石市西塞山区的公司生产区内	2.43~8.07	高炉出铁场 ≤25 mg/m <sup>3</sup>	248.562	765.34	无
	颗粒物	有组织排放	77	位于黄石市西塞山区的公司生产区内	0.402~11.839	电炉≤20 mg/m <sup>3</sup>	248.562	765.34	无
	颗粒物	有组织排放	77	位于黄石市西塞山区的公司生产区内	1.8-19	轧钢排放口 ≤20 mg/m <sup>3</sup>	248.562	765.34	无
	二氧化硫	有组织排放	39	位于黄石市西塞山区的公司生产区内	35.33~46	炼铁热风炉 ≤100 mg/m <sup>3</sup>	91.267	401.42	无
	二氧化硫	有组织排放	39	位于黄石市西塞山区的公司生产区内	2.5-56	轧钢热处理炉排放口 ≤150 mg/m <sup>3</sup>	91.267	401.42	无

氮氧化物	有组织排放	39	位于黄石市西塞山区的公司生产区内	110.67~117.33	炼铁热风炉 ≤300 mg/m <sup>3</sup>	69.361	1181.51	无
氮氧化物	有组织排放	39	位于黄石市西塞山区的公司生产区内	15-108	轧钢热处理炉排放口 ≤300 mg/m <sup>3</sup>	69.361	1181.51	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况：

公司防治污染设施齐全，且不断跟进先进的环保技术，持续完善清洁生产，每日24小时稳定运行。在炼铁系统建有烧结矿转运站除尘、原料槽上槽下除尘、喷煤系统除尘、出铁场及炉顶除尘、铸铁机除尘器、煤气净化系统等十多台/套除尘系统，经布袋除尘净化后再排放。炼钢厂建有先进的除尘装置，电炉上方设有收尘罩，冶炼过程产生烟粉尘经除尘器净化，再通过高排气筒外排，每台除尘风量达120万m<sup>3</sup>/h。特冶锻造厂的各生产设备均设有收尘装置及布袋除尘器、除尘罩等，昼夜正常运行。轧钢系统各加热炉产生的燃烧废气和加工设备产生的粉尘，均通过完善的布袋除尘器除尘，以及采用清洁的煤气作为燃料，再通过排气筒排放。公司生产单位的产生废气、颗粒物的排放均满足国家《炼铁工业大气污染物排放标准》、《炼钢工业大气污染物排放标准》、《轧钢工业大气污染物排放标准》。

公司的废水设置了两个层次的循环利用，各生产单位均设置有为本单位服务的生产废水循环处理系统，各生产单位循环系统排出的废水经独立的管网集中收集到总污水处理站，废水经过总污水处理站处理后的净化水可达到《钢铁工业水污染物排放标准》直接排放限值和《城市污水再生利用工业用水水质》标准，处理后的净化水再用于补充各工序的净环水系统补水，或供除尘、高炉冲渣、原料厂喷洒等。目前污水处理后的水全部回用，无外排。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

公司建设项目均编制了环境影响评价报告，并已报地方环保局审批。公司完成特殊冶炼产品升级改造项目的环评工作；完成现有总体工程现状环评工作。

#### 突发环境事件应急预：

为有效防范风险事故发生，迅速、有效的处置可能发生的突发性环境风险事故，全面控制和消除污染，保障职工身心健康，确保环境安全。公司已经根据《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》，编制了企业突发环境事件应急预案，并交由湖北省

黄石市环境监察支队备案。

环境自行监测方案：

公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，已制定了《年度环境监测计划》，在主要排放口均按照要求安装在线监测设施，对污染物进行实时监测，一般排放口按照《排污单位自行监测技术指南》的监测频次要求，委托第三方专业监测机构和企业环境监测站进行监测。

其他应当公开的环境信息：

公司无其他应当公开的环境信息。

其他环保相关信息：

公司高度重视环境保护工作，严格执行国家相关的环境保护法律法规，致力发展低碳经济，实行清洁生产，不断改进和更新环保处理设备，积极推进生产与环境和谐发展。报告期内，公司未发生环境污染事故，未发生政府环保处罚情况。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司半年度报告暂未开展精准扶贫工作，也无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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、无限售条件股份	449,408,480	100.00%						449,408,480	100.00%
1、人民币普通股	449,408,480	100.00%						449,408,480	100.00%
二、股份总数	449,408,480	100.00%						449,408,480	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

### 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、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	24,916	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）	0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖北新冶钢有限公司	境内非国有法人	29.95%	134,620,000	0		134,620,000		
中信泰富（中国）投资有限公司	境外法人	28.18%	126,618,480	0		126,618,480		
辽宁方大集团实业有限公司	境内非国有法人	2.25%	10,126,502	+126500		10,126,502		
工银瑞信基金—工商银行—特定客户资产管理	境内非国有法人	1.35%	6,071,827	-571000		6,071,827		
查国平	境内自然人	1.03%	4,650,000	-150000		4,650,000		
李峰	境内自然人	0.78%	3,500,000	0		3,500,000		
冶钢集团有限公司	国有法人	0.62%	2,764,300	+1000200		2,764,300	冻结	1,984,300
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	境内非国有法人	0.52%	2,328,698	-258700		2,328,698		
陈国华	境内自然人	0.45%	2,020,000	未知		2,020,000		
阿布达比投资局	境外法人	0.42%	1,889,100	未知		1,889,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，“湖北新冶钢有限公司”和“中信泰富（中国）投资有限公司”，同属“中信泰富有限公司”的子公司，存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖北新冶钢有限公司	134,620,000	人民币普通股	134,620,000					
中信泰富（中国）投资有限公司	126,618,480	人民币普通股	126,618,480					
辽宁方大集团实业有限公司	10,126,502	人民币普通股	10,126,502					
工银瑞信基金—工商银行—特定客户资产管理	6,071,827	人民币普通股	6,071,827					
查国平	4,650,000	人民币普通股	4,650,000					
李峰	3,500,000	人民币普通股	3,500,000					
冶钢集团有限公司	2,764,300	人民币普通股	2,764,300					

中国工商银行股份有限公司企业年金计划 —中国建设银行股份有限公司	2,328,698	人民币普通股	2,328,698
陈国华	2,020,000	人民币普通股	2,020,000
阿布达比投资局	1,889,100	人民币普通股	1,889,100
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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，“湖北新冶钢有限公司”和“中信泰富（中国）投资有限公司”，同属“中信泰富有限公司”的子公司，存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东查国平通过客户信用交易担保账户持有公司股份 4,650,000 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、资产负债表

编制单位：大冶特殊钢股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,631,502,268.75	1,178,405,173.02
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,857,489,568.39	1,364,745,209.26
应收账款	442,717,456.47	346,770,408.89
预付款项	36,241,812.67	29,007,327.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,018,289.08	2,029,410.23
买入返售金融资产		
存货	774,651,215.16	1,026,505,127.56

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,744,620,610.52	3,947,462,656.49
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		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	2,334,066,388.34	2,453,797,583.17
在建工程	130,735,869.14	67,205,815.94
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,944,533.14	19,352,480.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	108,119,157.16	55,700,982.52
其他非流动资产	42,038,223.05	35,220,585.22
非流动资产合计	2,633,904,170.83	2,631,277,446.95
资产总计	7,378,524,781.35	6,578,740,103.44
流动负债：		
短期借款	500,000,000.00	0.00
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	183,713,899.24	230,612,482.16

应付账款	1,717,374,433.94	1,452,887,602.27
预收款项	143,889,058.67	226,255,764.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	112,425,843.25	47,441,862.75
应交税费	75,308,406.20	36,905,971.94
应付利息	2,963,583.34	219,361.10
应付股利	53,700.00	53,700.00
其他应付款	363,377,524.59	183,656,297.23
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	0.00	297,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,099,106,449.23	2,475,033,042.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,811,143.96	3,811,143.96
递延收益	126,494,500.00	71,594,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	130,305,643.96	75,405,643.96
负债合计	3,229,412,093.19	2,550,438,686.38
所有者权益：		
股本	449,408,480.00	449,408,480.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,653,447.07	485,653,447.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	226,114,429.32	226,114,429.32
一般风险准备		
未分配利润	2,987,936,331.77	2,867,125,060.67
归属于母公司所有者权益合计	4,149,112,688.16	4,028,301,417.06
少数股东权益		
所有者权益合计	4,149,112,688.16	4,028,301,417.06
负债和所有者权益总计	7,378,524,781.35	6,578,740,103.44

董事长：俞亚鹏

总经理：蒋乔

总会计师：冯元庆

## 2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,153,963,127.41	4,838,518,766.12
其中：营业收入	6,153,963,127.41	4,838,518,766.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,846,357,551.78	4,593,986,461.39
其中：营业成本	5,326,302,945.14	4,290,299,439.38
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	44,099,273.32	24,876,499.41
销售费用	101,617,641.77	72,645,009.73
管理费用	328,452,383.59	193,007,646.75
财务费用	-918,065.36	5,420,689.24
资产减值损失	46,803,373.32	7,737,176.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	351,800.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	307,957,375.63	244,532,304.73
加：营业外收入	3,498,108.08	5,512,980.94
减：营业外支出	6,170,459.88	29,291,558.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	305,285,023.83	220,753,726.99
减：所得税费用	49,651,208.73	31,425,357.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	255,633,815.10	189,328,369.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	255,633,815.10	189,328,369.62
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	255,633,815.10	189,328,369.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	255,633,815.10	189,328,369.62
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	0.569	0.421
（二）稀释每股收益	0.569	0.421

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

董事长：俞亚鹏

总经理：蒋乔

总会计师：冯元庆

### 3、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	5,650,097,200.19	3,993,048,766.88
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	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	14,265,517.15	9,992,147.66
经营活动现金流入小计	5,664,362,717.34	4,003,040,914.54
购买商品、接受劳务支付的现金	4,807,683,487.06	4,325,126,883.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	238,459,358.61	205,632,724.01
支付的各项税费	224,514,534.57	127,405,595.76
支付其他与经营活动有关的现金	29,273,295.08	26,073,680.27
经营活动现金流出小计	5,299,930,675.32	4,684,238,883.40
经营活动产生的现金流量净额	364,432,042.02	-681,197,968.86
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	0.00	74,737.86
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	54,985,020.36	0.00
投资活动现金流入小计	54,985,020.36	74,737.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,757,222.17	28,878,820.59
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	26,757,222.17	28,878,820.59
投资活动产生的现金流量净额	28,227,798.19	-28,804,082.73

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	500,000,000.00	0.00
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	500,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	297,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	141,141,379.72	98,342,049.00
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	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	438,141,379.72	99,342,049.00
筹资活动产生的现金流量净额	61,858,620.28	-99,342,049.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,421,364.76	205,505.37
五、现金及现金等价物净增加额	453,097,095.73	-809,138,595.22
加：期初现金及现金等价物余额	1,178,405,173.02	1,185,420,590.66
六、期末现金及现金等价物余额	1,631,502,268.75	376,281,995.44

董事长：俞亚鹏

总经理：蒋乔

总会计师：冯元庆

## 4、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	449,408,480.00				485,653,447.07				226,114,429.32		2,867,125,060.67		4,028,301,417.06
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	449,408,480.00				485,653,447.07				226,114,429.32		2,867,125,060.67		4,028,301,417.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											120,811,271.10		120,811,271.10
（一）综合收益总额											255,633,815.10		255,633,815.10
（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											-134,822,544.00		-134,822,544.00

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											-134,822,544.00		-134,822,544.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								15,413,377.48					15,413,377.48
2. 本期使用								-15,413,377.48					-15,413,377.48
（六）其他													
四、本期期末余额	449,408,480.00				485,653,447.07				226,114,429.32		2,987,936,331.77		4,149,112,688.16

上年金额

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	449,408,480.00				485,653,447.07				226,114,429.32		2,562,106,042.86		3,723,282,399.25
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	449,408,480.00				485,653,447.07				226,114,429.32		2,562,106,042.86		3,723,282,399.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											305,019,017.81		305,019,017.81
（一）综合收益总额											394,900,713.81		394,900,713.81
（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											-89,881,696.00		-89,881,696.00

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										-89,881,696.00		-89,881,696.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								26,466,988.07				26,466,988.07
2. 本期使用								-26,466,988.07				-26,466,988.07
（六）其他												
四、本期期末余额	449,408,480.00				485,653,447.07				226,114,429.32		2,867,125,060.67	4,028,301,417.06

董事长：俞亚鹏

总经理：蒋乔

总会计师：冯元庆

### 三、公司基本情况

大冶特殊钢股份有限公司 (以下简称“本公司”) 是于1993 年4 月22 日经湖北省体改委鄂改 [1993] 178 号文批准, 由大冶钢厂 (现冶钢集团有限公司 (以下简称“冶钢集团”)) 作为主要发起人, 联合东风汽车公司、襄阳轴承厂 (现襄阳汽车轴承股份有限公司) 以定向募集方式在湖北省黄石市设立的股份有限公司。于首次公开募集前, 本公司总股本为20,922.8 万股, 发起人股17,882.8 万股, 其中: 冶钢集团持有国家股17,122.8 万股, 东风汽车公司持有532 万股, 襄阳汽车轴承股份有限公司持有228 万股, 其他社会法人持有760 万股, 内部职工持有2,280 万股。于1997 年3 月本公司在深圳证券交易所公开发行7,000 万社会公众股, 证券代码为000708。发行后经过数次的分股和配股后, 总股本增至为44,940.848 万股。

于 2004 年12 月20 日, 湖北新冶钢有限公司 (“新冶钢”) 分别受让以下股东持有的本公司的股份。

股东	股份数目	比例	股份性质
冶钢集团	4,800万股	10.68%	国家股
中融国际信托投资有限公司	4,230万股	9.41%	法人股
北京方程兴业投资有限公司	1,530万股	3.40%	法人股
北京颐和丰业投资有限公司	1,500万股	3.34%	法人股
合肥银信投资管理有限公司	1,005万股	2.24%	法人股
北京龙聚兴投资顾问有限公司	397万股	0.88%	法人股
合计	13,462万股	29.95%	

于 2004年12月20日, 湖北省黄石市中级人民法院司法拍卖了本公司原第一大股东冶钢集团持有的本公司约17,462 万股国家股 (占本公司总股本的38.86%)。其中中信泰富 (中国) 投资有限公司 (“中信投资”) 以每股人民币2.29元竞买约12,662万股, 占本公司总股本的28.18%; 中信投资和新冶钢的最终控制人均为中国中信集团有限公司 (“中信集团”)。

鉴于中信投资是外商投资企业, 根据《关于设立外商投资股份有限公司若干问题的暂行规定》以及相关国家审批部门的批准, 本公司于2005年7月1日正式变更为外商投资的股份有限公司。

于2006年1月12日, 本公司股东大会通过了股权分置改革方案。自2006年2月7日起, 本公司的非流通股合计约28,237万股获得上市流通权, 股份性质变更为有限售条件的流通股, 约定限售期为1到3年。限售股已于2016年全部实现流通。

本公司的第一、第二大股东分别为新冶钢和中信投资, 最终控制人为中信集团。

本公司经批准的经营范围为钢铁冶炼、钢材轧制、金属改制、压延加工、钢铁材料检测。本财务报表由本公司董事会于2018年08月15日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等，以及在确定重要的会计政策时所运用的关键判断。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司2018年半年度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2018年6月30日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司将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作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于12个月。

### 4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法：不适用。

6、合并财务报表的编制方法：不适用。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法：不适用。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款。

### 9、外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。  
于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建

符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### (a) 金融资产

#### (1) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。本公司金融资产包括应收款项。

##### 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

#### (2) 确认和计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。应收款项取得时发生的相关交易费用计入初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

#### (3) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### (4) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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；或者
- (3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类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。本公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项及借款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

### (a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 8,000,000 元的应收账款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

### (b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下：

组合 1	内贸款项，认定有信用风险
组合 2	外贸款项*、应收出口退税、押金及保证金，认定无信用风险
银行承兑汇票及商业承兑汇票	信用风险较低的银行及企业

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账
银行承兑汇票及商业承兑汇票	不计提坏账

信用风险特征组合 1 的确定依据：本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

根据信用风险特征组合确定的计提方法列示如下：

项目	应收账款及其他应收款计提比例
一年以内	3%
一到二年	10%
二到三年	30%
三到四年	50%
四到五年	80%
五年以上	100%

\*外贸销售主要采用信用证进行结算，信用证的信用风险较低，结合历史经验应收外贸款项未出现过坏账的情况，经管理层评估未对应收外贸款计提坏账准备。

(c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否。

### a. 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品和备件和辅助材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

### b. 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

### c. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

- d. 本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。
- e. 备件和辅助材料采用一次摊销法计入成本或费用。

13、持有待售资产：不适用。

14、长期股权投资：不适用。

15、投资性房地产：不适用。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及计算机及电子设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，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计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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	30-40 年	3%至 6%	2.35%至 3.23%
机器设备	年限平均法	15 年	3%至 6%	6.27%至 6.47%
运输工具	年限平均法	5-10 年	3%至 6%	9.40%至 19.40%
计算机及电子设备	年限平均法	5-15 年	3%至 6%	6.27%至 19.40%

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：不适用。

## 17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于

其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款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借款初始确认金额所使用的利率。

**19、生物资产：不适用。**

**20、油气资产：不适用。**

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，予以资本化：

- 开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明研究所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行开发活动及后续的大规模生产；以及
- 开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用：不适用。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和其他长期职工福利等。短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

#### 基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法：无。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法：无。

## 25、预计负债

因诉讼等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

**26、股份支付：不适用。**

**27、优先股、永续债等其他金融工具：不适用。**

**28、收入**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

**a. 销售商品**

本公司生产钢材并销售予各地客户。本公司在产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，不再对该产品实施继续管理和控制，相关收入已取得或取得索取价款的凭据，并且相关的成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

**b. 提供劳务**

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，根据已提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

**29、政府补助**

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

**(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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (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或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司征收的所得税相关；
- 本公司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。

## 31、租赁：不适用。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

### 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

#### a. 固定资产的预期减值

每当有事项和情况转变显示固定资产的账面价值可能不能回收时，本公司将对该等资产进行减值测试。该等资产或资产组的可回收金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计算需要作出多项会计估计，主要包括产品毛利率、销售增长率、折现率等。

如果本公司对固定资产未来现金流量计算中采用的毛利率、销售增长率、折现率进行重新修订，修订后的折现率高于目前采用的估计，或修订后的毛利率和销售增长率低于目前采用的估计，本公司需要对固定资产增加计提减值准备。如果实际折现率低于本公司目前的估计，毛利率或销售增长率高于本公司目前的估计，本公司不能转回固定资产的减值损失。

#### b. 所得税

在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

#### c. 存货的预期减值

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值所采用的存货售

价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额需要作出适当的会计估计。管理层已根据最佳的估计并考虑了历史经验和现时的生产成本和销售费用以确保其会计估计的合理性。

如果实际情况与管理层的估计存在差异，则会对当期的资产减值损失金额产生影响。

#### d. 应收账款坏账准备

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。管理层已参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类，根据以往的历史经验对应收款项坏账准备计提比例作出最佳估计。

如果实际情况与管理层的估计存在差异，则会对当期的资产减值损失金额产生影响。

### 33、重要会计政策和会计估计变更：不适用。

### 34、其他

#### a. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### b. 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、10%、11%及17%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

## 2、税收优惠

2015年10月28日，本公司通过了高新技术企业复审，取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201542000348)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2018年本公司适用的企业所得税税率为15%(2017年：15%)。

3、其他：无。

## 七、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
库存现金	34.89	32.98
银行存款	1,631,502,233.86	1,178,405,140.04
合计	1,631,502,268.75	1,178,405,173.02

### 2、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	1,827,489,568.39	1,339,745,209.26
商业承兑票据	30,000,000.00	25,000,000.00
合计	1,857,489,568.39	1,364,745,209.26

(2) 期末公司已质押的应收票据:无。

(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	749,337,330.57	356,872,703.40
合计	749,337,330.57	356,872,703.40

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据:无。

### 3、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	
按信用风险特征组合 1 计提坏账准备的应收账款	174,454,239.80	38.45%	5,578,590.99	3.20%	168,875,648.81	178,027,365.52	49.63%	5,642,387.21	3.17%	172,384,978.31
按信用风险特征组合 2 计提坏账准备的应收账款	273,841,807.66	60.35%	0.00		273,841,807.66	174,385,430.58	48.61%			174,385,430.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,435,362.81	1.20%	5,435,362.81	100.00%	0.00	6,330,115.17	1.76%	6,330,115.17	100.00%	0.00
合计	453,731,410.27	100.00%	11,013,953.80	2.43%	442,717,456.47	358,742,911.27	100.00%	11,972,502.38	3.34%	346,770,408.89

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			
应收往来款	174,247,215.78	5,371,566.97	3.08%
1 年以内小计	174,247,215.78	5,371,566.97	3.08%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	207,024.02	207,024.02	100.00%
合计	174,454,239.80	5,578,590.99	3.20%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
眉山市智鑫铸钢机械有限公司	958,548.58

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司期末余额前五名的应收账款合计人民币68,525,766.72元，占应收账款期末余额合计数的15.10%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币2,055,773.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(7) 于 2018 年 6 月 30 日。单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
广西轴承厂	1,920,981.00	1,920,981.00	100%	回收可能性小
陕西汽车齿轮总厂宝鸡分厂	984,291.10	984,291.10	100%	回收可能性小
冶钢集团实业总公司经销公司	689,341.53	689,341.53	100%	回收可能性小
贵州高峰石油机械股份有限公司	636,914.13	636,914.13	100%	回收可能性小
陕西东风昌河车桥股份有限公司	329,394.00	329,394.00	100%	回收可能性小
其他单独计提的应收账款	874,441.05	874,441.05	100%	回收可能性小
合计	5,435,362.81	5,435,362.81	--	--

#### 4、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	36,241,812.67	100.00%	29,007,327.53	100.00%
合计	36,241,812.67	--	29,007,327.53	--

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：

于2018年6月30日，无账龄超过一年的预付款项(2017年12月31日：无)。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司期末余额前五名的预付账款合计人民币30,902,125.77元，占预付款项期末余额合计数的85.27%。

## 5、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 1 计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合 2 计提坏账准备的其他应收款	2,018,289.08	38.39%		0.00%	2,018,289.08	2,029,410.23	38.52%			2,029,410.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,238,703.21	61.61%	3,238,703.21	100.00%	0.00	3,238,703.21	61.48%	3,238,703.21	100.00%	0.00
合计	5,256,992.29	100.00%	3,238,703.21	61.61%	2,018,289.08	5,268,113.44	100.00%	3,238,703.21	61.48%	2,029,410.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

## (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
应收往来款项	2,018,289.08	2,029,410.23
其他	3,238,703.21	3,238,703.21
合计	5,256,992.29	5,268,113.44

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

黄石市自来水有限公司	水费	1,447,791.40	一年以内	27.54%	0.00
太原重型机器厂起重煤气设备配件部	往来款	280,702.40	五年以上	5.34%	280,702.40
上海怡金检测技术有限公司	往来款	238,400.00	五年以上	4.53%	238,400.00
广州中冶迈克机电有限公司	往来款	224,853.00	五年以上	4.28%	224,853.00
锡山市龙升液压气动设备厂	往来款	224,670.00	五年以上	4.27%	224,670.00
合计	--	2,416,416.80	--	45.97%	968,625.40

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 6、存货

### (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	165,008,644.45		165,008,644.45	369,751,754.54		369,751,754.54
在产品	472,056,566.41	49,353,722.11	422,702,844.30	533,275,329.44	49,353,722.11	483,921,607.33
库存商品	162,290,445.62	9,977,471.38	152,312,974.24	152,876,314.80	9,977,471.38	142,898,843.42
备件和辅助材料	34,626,752.17		34,626,752.17	29,932,922.27		29,932,922.27
合计	833,982,408.65	59,331,193.49	774,651,215.16	1,085,836,321.05	59,331,193.49	1,026,505,127.56

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	
在产品	49,353,722.11	7,747,811.26		7,747,811.26		49,353,722.11
库存商品	9,977,471.38	2,671,213.86		2,671,213.86		9,977,471.38
合计	59,331,193.49	10,419,025.12		10,419,025.12		59,331,193.49

存货跌价准备情况如下：

项目	确定可变现净值的具体依据	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
在产品	成本高于可变现净值对应产成品的最近销售价格减销售费用	可变现净值高于成本	相关存货已销售
产成品	成本高于可变现净值最近销售价格减销售费用	可变现净值高于成本	相关存货已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

7、其他流动资产：无。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,145,714,221.79	3,777,118,146.51	41,733,793.33	174,957,860.47	5,139,524,022.10
2.本期增加金额	2,288,454.19	25,124,797.71	0.00	1,485,844.95	28,899,096.85
(1) 购置	0.00	14,994,832.91	0.00	1,094,053.31	16,088,886.22
(2) 在建工程转入	2,288,454.19	10,129,964.80	0.00	391,791.64	12,810,210.63
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	13,060,856.39	13,625,897.78	43,641.00	648,571.35	27,378,966.52
(1) 处置或报废	13,060,856.39	13,625,897.78	43,641.00	648,571.35	27,378,966.52
4.期末余额	1,134,941,819.59	3,788,617,046.44	41,690,152.33	175,795,134.07	5,141,044,152.43
二、累计折旧					
1.期初余额	426,294,699.80	2,070,270,782.91	31,103,128.30	74,113,062.98	2,601,781,673.99
2.本期增加金额	12,502,545.11	87,892,359.06	724,856.16	5,587,391.74	106,707,152.07
(1) 计提	12,502,545.11	87,892,359.06	724,856.16	5,587,391.74	106,707,152.07
3.本期减少金额	11,205,861.88	10,938,123.00	41,458.95	593,281.68	22,778,725.51
(1) 处置或报废	11,205,861.88	10,938,123.00	41,458.95	593,281.68	22,778,725.51
4.期末余额	427,591,383.03	2,147,225,018.97	31,786,525.51	79,107,173.04	2,685,710,100.55
三、减值准备					
1.期初余额	27,355,299.23	55,241,416.08	183,879.25	1,164,170.38	83,944,764.94
2.本期增加金额	0.00	37,332,517.77	0.00	10,379.01	37,342,896.78

(1) 计提		37,332,517.77		10,379.01	37,342,896.78
3.本期减少金额	0.00	17,862.94	0.00	2,135.24	19,998.18
(1) 处置或报废	0.00	17,862.94		2,135.24	19,998.18
4.期末余额	27,355,299.23	92,556,070.91	183,879.25	1,172,414.15	121,267,663.54
四、账面价值					
1.期末账面价值	679,995,137.33	1,548,835,956.56	9,719,747.57	95,515,546.88	2,334,066,388.34
2.期初账面价值	692,064,222.76	1,651,605,947.52	10,446,785.78	99,680,627.11	2,453,797,583.17

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

## 9、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
特冶军工模具钢锻造生产配套设施改造	17,708,593.11		17,708,593.11	14,663,736.52		14,663,736.52
1#加热炉改造	13,375,024.57		13,375,024.57	12,906,009.57		12,906,009.57
小棒线新增砂轮锯	10,695,362.14		10,695,362.14	5,974,940.18		5,974,940.18
20t 保护性气氛电渣炉	12,362,891.81		12,362,891.81	4,717,894.08		4,717,894.08
10t 保护性气氛电渣炉	7,453,563.92		7,453,563.92	3,389,360.94		3,389,360.94
大棒线退火炉改造			0.00	2,932,079.32		2,932,079.32
6tVIM 新增冶炼搅拌功能			0.00	2,880,673.60		2,880,673.60
物管部新建耐材、辅材库房			0.00	2,520,301.99		2,520,301.99
小棒线涡流探伤机升级改造	1,458,241.93		1,458,241.93	2,329,318.45		2,329,318.45
Kocks 机架性能提升	2,222,441.01		2,222,441.01	2,222,441.01		2,222,441.01
特冶新建加热炉及其配套	6,321,918.66		6,321,918.66	137,141.29		137,141.29
特冶锻造产品升级改造(一期)	1,311,622.53		1,311,622.53			
大棒厂新建两台均热炉	6,488,939.49		6,488,939.49			
8#电炉控制系统升级改造	5,653,728.23		5,653,728.23			

其他	45,683,541.74		45,683,541.74	12,531,918.99		12,531,918.99
合计	130,735,869.14		130,735,869.14	67,205,815.94		67,205,815.94

## (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
特冶军工模具钢锻造生产配套设施改造	19,000,000.00	14,663,736.52	3,044,856.59			17,708,593.11	93.00%	94.00%	476,207.89	405,566.39	2.92%	自筹/贷款
1#加热炉改造	14,500,000.00	12,906,009.57	469,015.00			13,375,024.57	92.00%	95.00%				自筹
小棒线新增砂轮锯	23,000,000.00	5,974,940.18	4,720,421.96			10,695,362.14	47.00%	55.00%	288,161.06	286,940.88	2.92%	自筹/贷款
20t 保护性气氛电渣炉	29,000,000.00	4,717,894.08	7,644,997.73			12,362,891.81	43.00%	50.00%	888,715.88	782,074.21	2.92%	自筹/贷款
10t 保护性气氛电渣炉	8,000,000.00	3,389,360.94	4,064,202.98			7,453,563.92	93.00%	94.00%				自筹
大棒线退火炉改造	3,600,000.00	2,932,079.32	163,321.47	3,095,400.79			86.00%	100.00%				自筹
6tVIM 新增冶炼搅拌功能	3,000,000.00	2,880,673.60	-229,979.58	2,650,694.02			88.00%	100.00%				自筹
物管部新建耐材、辅材库房	2,500,000.00	2,520,301.99	-52,360.62	2,467,941.37			99.00%	100.00%				自筹
小棒线涡流探伤机升级改造	5,000,000.00	2,329,318.45	51,806.36			2,381,124.81	48.00%	60.00%				自筹
Kocks 机架性能提升	4,200,000.00	2,222,441.01				2,222,441.01	53.00%	70.00%				自筹
特冶新建加热炉及其配套	7,000,000.00	137,141.29	6,184,777.37			6,321,918.66	90.00%	92.00%	117,427.99	117,427.99	2.92%	自筹/贷款
特冶锻造产品升级改造(一期)	735,000,000.00		1,311,622.53			1,311,622.53	0.00%	9.00%	9,297.04	9,297.04	2.92%	自筹/贷款
大棒厂新建两台均热炉	8,000,000.00		6,488,939.49			6,488,939.49	81.00%	90.00%				自筹
8#电炉控制系统升级改造	7,500,000.00		5,653,728.23			5,653,728.23	75.00%	76.00%				自筹
其他	151,625,000.00	12,531,918.99	36,824,914.32	4,596,174.45		44,760,658.86			1,001,437.12	953,187.20	2.92%	自筹/贷款
合计	1,020,925,000.00	67,205,815.94	76,340,263.83	12,810,210.63		130,735,869.14	--	--	2,781,246.98	2,554,493.71		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

10、固定资产清理：无。

11、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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	38,733,409.45			38,733,409.45
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	38,733,409.45			38,733,409.45
二、累计摊销				
1.期初余额	19,380,929.35			19,380,929.35
2.本期增加金额	407,946.96			407,946.96
(1) 计提	407,946.96			407,946.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	19,788,876.31			19,788,876.31
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	18,944,533.14			18,944,533.14
2.期初账面价值	19,352,480.10			19,352,480.10

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：无。

## 12、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
资产减值准备	194,851,514.04	29,227,727.10	158,487,164.02	23,773,074.60
预提费用及其他	525,942,867.03	78,891,430.06	212,852,719.44	31,927,907.92
合计	720,794,381.07	108,119,157.16	371,339,883.46	55,700,982.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	108,119,157.16	0.00	55,700,982.52

(4) 未确认递延所得税资产明细：无。

(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：无。

## 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	42,038,223.05	35,220,585.22
合计	42,038,223.05	35,220,585.22

## 14、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	500,000,000.00	0.00
合计	500,000,000.00	0.00

于2018年6月30日，短期借款加权平均年利率为2.92%。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	183,713,899.24	230,612,482.16
合计	183,713,899.24	230,612,482.16

## 16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,717,374,433.94	1,452,887,602.27
合计	1,717,374,433.94	1,452,887,602.27

(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
尚未结算的材料款	17,176,781.33	供应商结算程序未完成
合计	17,176,781.33	--

于2018年06月30日，账龄超过一年的应付账款为17,176,781.33元(2017年12月31日：19,180,164.15元)，均为尚未结算的材料款，由于供应商结算程序未完成，该款项尚未最后清算。

## 17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收钢材款	143,889,058.67	226,255,764.97
合计	143,889,058.67	226,255,764.97

## (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
预收钢材款	16,177,903.71	鉴于货物尚未发出，该款项尚未结清。
合计	16,177,903.71	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无。

## 18、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	47,441,862.75	277,116,232.32	212,132,251.82	112,425,843.25
二、离职后福利-设定提存计划		26,327,106.79	26,327,106.79	
合计	47,441,862.75	303,443,339.11	238,459,358.61	112,425,843.25

## (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	47,051,061.25	232,331,820.24	170,574,564.89	108,808,316.60
2、职工福利费		16,657,619.96	14,270,179.32	2,387,440.64
3、社会保险费		9,271,949.86	9,271,949.86	
其中：医疗保险费		7,941,386.88	7,941,386.88	
工伤保险费		855,517.88	855,517.88	
生育保险费		475,045.10	475,045.10	
4、住房公积金		10,557,245.00	10,557,245.00	
5、工会经费和职工教育经费	390,801.50	4,164,405.26	3,325,120.75	1,230,086.01
6、补充医疗保险		4,133,192.00	4,133,192.00	
合计	47,441,862.75	277,116,232.32	212,132,251.82	112,425,843.25

**(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		18,052,812.76	18,052,812.76	
2、失业保险费		664,908.83	664,908.83	
3、补充养老保险		7,609,385.20	7,609,385.20	
合计		26,327,106.79	26,327,106.79	

2018年半年度，本公司无为职工提供非货币性福利。

**19、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,432,505.38	14,281,804.76
企业所得税	65,333,226.97	15,944,724.62
城市维护建设税	2,161,388.82	1,989,733.14
应交教育费附加	1,389,465.24	1,279,114.17
应交个人所得税	383,439.58	211,846.44
房产税	1,963,572.23	1,923,498.16
其他	1,644,807.98	1,275,250.65
合计	75,308,406.20	36,905,971.94

**20、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,963,583.34	219,361.10
合计	2,963,583.34	219,361.10

**21、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	53,700.00	53,700.00
合计	53,700.00	53,700.00

## 22、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
应付工程款	70,977,444.77	85,545,607.44
应付销售返利	53,128,432.62	49,706,086.89
应付修理费	153,926,527.65	13,348,738.13
其他	85,345,119.55	35,055,864.77
合计	363,377,524.59	183,656,297.23

### (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
工程款及保证金	25,835,276.36	合同尚未履行完毕
合计	25,835,276.36	--

于2018年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为25,835,276.36元(2017年12月31日：28,768,020.74元)，主要为尚未结算的工程款和保证金。

## 23、一年内到期的非流动负债：

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	297,000,000.00
合计	0.00	297,000,000.00

## 24、长期借款：无。

## 25、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,811,143.96	3,811,143.96	根据《合同法》的规定以及管理层对诉讼结果的估计，对可能需要承担的违约金及诉讼费等计提了相应的预计负债。
合计	3,811,143.96	3,811,143.96	--

## 26、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	71,594,500.00	54,900,000.00		126,494,500.00	支持中棒线项目、山南铁路项目和锻钢改造等项目的实施
合计	71,594,500.00	54,900,000.00		126,494,500.00	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锻钢改造项目	0.00	54,900,000.00					54,900,000.00	与资产相关
中棒线项目	27,000,000.00						27,000,000.00	与资产相关
山南铁路新冶钢 铁路项目	44,000,000.00						44,000,000.00	与资产相关
高品质模具钢的热加工与组织调控关键技术项目	124,900.00						124,900.00	与资产相关
高品质模具钢生产与应用研究项目	249,800.00						249,800.00	与资产相关
多品种小批量棒线材智能化定制及应用示范项目	219,800.00						219,800.00	与资产相关
合计	71,594,500.00	54,900,000.00					126,494,500.00	--

## 27、股本

单位：元

项目	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	
有限售条件股份							
其他内资持股-							
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股							
无限售条件股份-							

人民币普通股	449,408,480.00						449,408,480.00
合计	449,408,480.00						449,408,480.00

本公司首次公开募集前的注册资本为普通股20,922.8万股，每股面值人民币1元，共计人民币20,922.8万元。本公司于1997年3月向境内投资者发行了7,000万股普通股，并在深圳证券交易所挂牌上市交易。发行后经过数次的分股和配股后，总股本增至44,940.848万股。

根据2006年1月12日本公司股东大会通过的股权分置改革方案，自2006年2月7日起，本公司全体非流通股股东持有的非流通股获得上市流通权，股权性质变更为有限售条件的流通股，约定了1至3年不等的限售期。于2018年6月30日，无有限售条件的流通股(2017年12月31日：无)。

## 28、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）	264,908,962.59			264,908,962.59
其他资本公积 -				
原制度资本公积转				
- 债务重组收益	145,950,185.09			145,950,185.09
- 关联交易差价	74,794,126.00			74,794,126.00
其他	173.39			173.39
合计	485,653,447.07			485,653,447.07

债务重组收益主要为以前年度豁免的银行借款本金和利息、因诉讼案件和解并执行完毕后豁免的债务以及供应商采购款让利等。

## 29、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		15,413,377.48	15,413,377.48	
合计		15,413,377.48	15,413,377.48	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年半年度本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的有关规定共计提安全生产费人民币15,413,377.48元(2017年半年度：人民币12,037,521.89元)，实际使用安全生产费人民币15,413,377.48元(2017年半年度：人民币12,037,521.89元)。

## 30、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	226,114,429.32			226,114,429.32

合计	226,114,429.32		226,114,429.32
----	----------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额超过注册资本的50%时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司法定盈余公积金累计额达到注册资本的50% 以上，2018年不再提取（2017年：零）。

### 31、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	2,867,125,060.67	2,562,106,042.86
调整后期初未分配利润	2,867,125,060.67	2,562,106,042.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	255,633,815.10	394,900,713.81
应付普通股股利	134,822,544.00	89,881,696.00
期末未分配利润	2,987,936,331.77	2,867,125,060.67

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 32、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	5,918,235,201.04	5,105,515,816.20	4,622,369,734.79	4,095,290,249.64
其他业务	235,727,926.37	220,787,128.94	216,149,031.33	195,009,189.74
合计	6,153,963,127.41	5,326,302,945.14	4,838,518,766.12	4,290,299,439.38

### 33、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	21,352,409.47	16,455,972.62
教育费附加	13,726,548.93	1,506,601.80

房产税	3,927,144.42	3,971,537.68
土地使用税	909,031.14	909,030.13
印花税	3,041,739.36	2,033,357.18
环境保护税	1,142,400.00	
合计	44,099,273.32	24,876,499.41

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,244,832.60	15,831,555.36
运输费	18,070,294.70	16,944,105.18
出口费用	10,961,194.15	9,671,437.47
业务费	5,074,787.48	5,717,542.06
差旅费	4,233,458.31	3,085,817.65
其他	39,033,074.53	21,394,552.01
合计	101,617,641.77	72,645,009.73

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,573,780.17	27,343,830.33
折旧费	802,891.52	859,029.28
研究费用	285,677,892.32	156,285,096.31
中介机构服务费	1,593,203.88	1,200,000.00
保险费	476,182.62	1,667,141.85
董事会费	123,200.23	218,835.04
差旅费	314,356.44	188,095.54
业务招待费	398,968.07	546,768.75
劳务费	2,128,324.27	2,282,907.99
其他	-5,636,415.93	2,415,941.66
合计	328,452,383.59	193,007,646.75

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,006,606.96	8,700,538.89
减：资本化利息	-2,554,493.71	-240,186.17
利息费用	5,452,113.25	8,460,352.72
减：利息收入	-9,843,864.65	-6,187,997.34
汇兑损益	2,213,713.29	2,059,019.65
手续费	1,259,972.75	1,089,314.21
合计	-918,065.36	5,420,689.24

### 37、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	-958,548.58	-300,000.00
二、存货跌价损失	10,419,025.12	8,037,176.88
三、固定资产减值损失	37,342,896.78	0.00
合计	46,803,373.32	7,737,176.88

### 38、资产处置收益：无。

### 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	351,800.00	0.00
合计	351,800.00	0.00

### 40、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
债务重组利得	0.00	0.00	
政府补助	0.00	1,502,200.00	
违约赔偿收入	919,188.46	680,926.49	919,188.46
其他	2,578,919.62	3,255,116.59	2,578,919.62
非流动资产处置利得	0.00	74,737.86	0.00
合计	3,498,108.08	5,512,980.94	3,498,108.08

报告期内，营业外收入全额计入非经常性损益。

#### 41、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	5,048,711.30	29,171,678.68	5,048,711.30
其他	1,121,748.58	119,880.00	1,121,748.58
合计	6,170,459.88	29,291,558.68	6,170,459.88

报告期内，营业外支出全额计入非经常性损益。

#### 42、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
当期所得税费用	102,069,383.37	49,786,252.14
递延所得税费用	-52,418,174.64	-18,360,894.77
合计	49,651,208.73	31,425,357.37

##### (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	305,285,023.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,792,754.00
调整以前期间所得税的影响	2,124,787.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,733,666.84
所得税费用	49,651,208.73

#### 43、其他综合收益：不适用。

#### 44、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
----	-------	-------

利息收入	9,843,864.65	6,187,997.34
政府补助	351,800.00	1,502,200.00
其他	4,069,852.50	2,301,950.32
合计	14,265,517.15	9,992,147.66

## (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
差旅费	5,007,806.21	4,472,969.82
业务费	5,473,755.55	4,513,483.19
运输费	7,656,313.28	6,278,986.91
研究开发费	4,997,112.89	2,382,714.67
中介机构服务费	2,915,000.00	2,565,920.72
水资源费	0.00	1,061,074.00
其他	3,223,307.15	4,798,530.96
合计	29,273,295.08	26,073,680.27

## (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
项目补助	54,900,000.00	0.00
其他	85,020.36	0.00
合计	54,985,020.36	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

## 45、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	255,633,815.10	189,328,369.62
加：资产减值准备	37,342,896.78	8,037,176.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,707,152.07	115,016,006.96
无形资产摊销	407,946.96	407,946.96
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）	4,580,242.83	29,096,940.82
财务费用（收益以“-”号填列）	-918,065.36	10,519,372.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,418,174.64	-21,038,730.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,093,023.48	-190,004,052.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,369,745,408.61	-1,044,511,522.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,331,556,156.85	221,950,522.47
经营活动产生的现金流量净额	364,432,042.02	-681,197,968.86
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	1,631,502,268.75	376,281,995.44
减：现金的期初余额	1,178,405,173.02	1,185,420,590.66
现金及现金等价物净增加额	453,097,095.73	-809,138,595.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无。

(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	1,631,502,268.75	1,178,405,173.02
其中：库存现金	34.89	32.98
可随时用于支付的银行存款	1,631,502,233.86	1,178,405,140.04
三、期末现金及现金等价物余额	1,631,502,268.75	1,178,405,173.02

#### 46、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
货币资金			

其中：美元	4,804,760.64	6.6166	31,791,179.25
欧元	303,676.92	7.6515	2,323,583.95
应收账款			
其中：美元	36,382,509.45	6.6166	240,728,512.03
欧元	3,365,974.30	7.6515	25,754,752.36
应付账款			
其中：美元	26,841.29	6.6166	177,598.08
欧元	151,800.00	7.6515	1,161,497.70
其他应付款			
其中：欧元	5,685,000.42	7.6515	43,498,780.71

(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

47、其他：无。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率 风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### (1) 市场风险

#### (a) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2018年半年度及2017年年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2018年6月30日及2017年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

2018年6月30日

科目	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产 -			
货币资金	31,791,179.25	2,323,583.95	34,114,763.20
应收款项	240,728,512.03	25,754,752.36	266,483,264.38
合计	272,519,691.28	28,078,336.31	300,598,027.59
外币金融负债 -			

应付款项	177,598.08	1,161,497.70	1,339,095.78
其他应付款	0.00	43,498,780.71	43,498,780.71
合计	177,598.08	44,660,278.41	44,837,876.49

## 2017年12月31日

科目	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产 -			
货币资金	12,744,104.60	4,899,875.08	17,643,979.68
应收款项	134,972,843.58	39,412,587.00	174,385,430.58
合计	147,716,948.18	44,312,462.08	192,029,410.26
外币金融负债 -			
应付款项	229,154.14	347,106.65	576,260.79
其他应付款	7,250,330.93		7,250,330.93
合计	7,479,485.07	347,106.65	7,826,591.72

于2018年6月30日，对于本公司各类美元金融资产和美元和欧元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约21,739,612.84元(2017年12月31日：减少或增加约15,657,239.58元)。

## (b) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款、一年内到期的非流动负债和长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年6月30日，本公司短期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为500,000,000.00元(2017年12月31日：297,000,000.00元)

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2018年半年度及2017年度本公司并无利率互换安排。

于2018年06月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约2,125,000元(2017年12月31日：1,262,250.00元)。

## (2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (3) 流动性风险

本公司财务部门持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2018年6月30日

项目	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计
短期借款	514,575,000.00				514,575,000.00
应付票据	183,713,899.24				183,713,899.24
应付账款	1,717,374,433.94				1,717,374,433.94
应付利息	2,963,583.34				2,963,583.34
应付股利	53,700.00				53,700.00
其他应付款	363,377,524.59				363,377,524.59
合计	2,782,058,141.11				2,782,058,141.11

2017年12月31日

项目	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计
应付票据	230,612,482.16				230,612,482.16
应付账款	1,452,887,602.27				1,452,887,602.27
应付利息	219,361.10				219,361.10
应付股利	53,700.00				53,700.00
其他应付款	183,656,297.23				183,656,297.23
一年内到期的非流动 负债	300,279,375.00				300,279,375.00
合计	2,167,708,817.76				2,167,708,817.76

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人情况

实际控制人	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	统一社会信用代码
中国中信集团有限公司	投资控股	中国	常振明	业务涉及银行、证券、保险、信托、基金、资产管理和期货等金融领域，以及房地产与土地成片开发、工程承包、基础设施、资源能源、机械制造、咨询服务行业等，以及在境内外拥有一批具有一定影响力的上市公司。	9110000010168558XU

本企业的实际控制人情况的说明

2018 年半年度，中信集团为本公司第一及第二大股东的最终控制方，因此也是本公司的最终控制方。

#### 本企业第一及第二大股东的基本情况

名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	统一社会信用代码
湖北新冶钢有限公司	外商投资企业	中国	俞亚鹏	主要从事生产销售黑色、有色金属材料和相应的工业辅助材料及承接来料加工业务。	91420000757045833Q
中信泰富(中国)投资有限公司	外商独资企业	中国	张极井	投资控股	91310000710939450Q

#### 主要股东及最终控制方注册资本及其变化

名称	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 6 月 30 日
中国中信集团有限公司	2,053.11 亿元			2,053.11 亿元

#### 第一及第二大股东的注册资本及其变化如下：

名称	2018 年 6 月 30 日 及 2017 年 12 月 31 日
湖北新冶钢有限公司	美元 33,983 万元
中信泰富(中国)投资有限公司	美元 1 亿元

#### 主要股东及最终控制方对本公司的持股比例和表决权比例：

名称	2018 年 6 月 30 日 及 2017 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例
中国中信集团有限公司	33.79%	58.13%
湖北新冶钢有限公司	29.95%	29.95%
中信泰富(中国)投资有限公司	28.18%	28.18%

2、本企业的子公司情况：不适用。

3、本企业合营和联营企业情况：不适用。

#### 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
湖北新冶钢特种材料有限公司 ("特种材料")	同受最终控制方控制
湖北中特新化能科技有限公司 ("中特新化能")	同受最终控制方控制
湖北新冶钢特种钢管有限公司 ("特种钢管")	同受最终控制方控制

湖北新冶钢汽车零部件有限公司 ("零部件")	同受最终控制方控制
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司 ("中航销售")	实际控制人下属子公司的联营公司

## 5、关联交易情况

### 定价方式及决策程序

本公司关联交易包括采购货物、销售货物、加工钢材、提供煤气、蒸汽、空气、氧气、水电、劳务等，其价格均依据关联方签定的关联交易合同。具体定价按下列原则协商确定：

- 国家有定价的，按国家定价执行；
- 国家没有定价的，按市场价格执行；
- 没有市场价格参照的，以实际成本加成一定比例商定协议价格，加成比例不高于成本的20%。

### (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	上期发生额
湖北新冶钢有限公司	采购货物	469,626,672.55	250,530,207.88
湖北新冶钢特种材料有限公司	采购货物	12,271,544.58	0.00
湖北中特新化能科技有限公司	采购货物	808,189,383.47	656,432,006.71
湖北新冶钢特种钢管有限公司	采购货物	685,938,408.15	870,393,428.17
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	采购货物	3,131,537.95	2,062,926.55
湖北新冶钢有限公司	接受劳务	2,427,692.36	6,743,126.31
湖北新冶钢特种材料有限公司	接受劳务	3,589,119.26	0.00
湖北新冶钢特种钢管有限公司	接受劳务	230,191,260.14	204,276,868.74
湖北中特新化能科技有限公司	接受劳务	36,695,690.40	19,799,127.60
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	接受劳务	376,805.71	0.00

#### 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
湖北新冶钢有限公司	销售商品、产品	601,038,664.27	508,635,545.62
湖北新冶钢特种材料有限公司	销售商品、产品	231,080,729.13	0.00
湖北中特新化能科技有限公司	销售商品、产品	6,546,496.07	5,652,346.62
湖北新冶钢特种钢管有限公司	销售商品、产品	143,737,985.09	115,369,451.29
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	销售商品、产品	51,875,362.65	20,827,857.65
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	销售商品、产品	92,823,239.71	72,642,434.41
湖北新冶钢有限公司	提供劳务	20,523,994.86	19,998,378.49

湖北新冶钢特种材料有限公司	提供劳务	430,146.99	0.00
湖北中特新化能科技有限公司	提供劳务	2,991,679.12	2,852,545.57
湖北新冶钢特种钢管有限公司	提供劳务	83,897,401.53	91,049,482.75

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(3) 关联租赁情况：无。

(4) 关联担保情况：无。

(5) 关联方资金拆借：无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	940,500.00	855,000.00

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：无。

(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
预收账款	湖北新冶钢汽车零部件有限公司	1,318,072.57	5,273,221.21
预收账款	湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	5,914,671.48	497,420.60
预收账款	湖北新冶钢有限公司	0.00	6,000,000.00

## 7、关联方承诺

本公司于2018年6月30日，无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项(2017年12月31日：无)。

8、其他：不适用。

## 十、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

项 目	2018年半年	2017年半年
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	33,696,075.76	58,573,747.58

2、或有事项：不适用。

3、其他：不适用。

## 十一、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
非流动资产处置损益	-5,048,711.30
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）	351,800.00
违约赔偿收入	919,188.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	498,622.46
减：所得税影响额	-491,865.06
合计	-2,787,235.32

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	6.22%	0.569	0.569
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.29%	0.575	0.575

### 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：不适用。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、总经理、总会计师签名并盖章的会计报表。
- (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) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。