



# 湖南华菱钢铁股份有限公司

## 2015 年年度报告

2016-16

2016 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。

公司负责人曹慧泉、主管会计工作负责人肖骥及会计机构负责人(会计主管人员)李正德声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
易佐	董事	工作	颜建新
昂杜拉	董事	工作	桑杰

本报告所涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司在本报告第四节“管理层讨论与分析--公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司选定的信息披露媒体。本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者注意投资风险。

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 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 管理层讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	42
第七节 优先股相关情况 .....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	48
第九节 公司治理 .....	54
第十节 财务报告 .....	60
第十一节 备查文件目录 .....	150

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
湖南证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局
本公司、公司或华菱钢铁	指	湖南华菱钢铁股份有限公司
华菱集团	指	湖南华菱钢铁集团有限责任公司，本公司控股股东
安赛乐米塔尔	指	ArcelorMittal，本公司第二大股东
华菱湘钢	指	湖南华菱湘潭钢铁有限公司，本公司的控股子公司
华菱涟钢	指	湖南华菱涟源钢铁有限公司，本公司的控股子公司
华菱钢管	指	衡阳华菱钢管有限公司，本公司的控股子公司
财务公司	指	湖南华菱钢铁集团财务有限公司，本公司的控股子公司
华菱电子商务	指	湖南华菱电子商务有限公司，本公司的控股子公司
VAMA 或汽车板公司	指	华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司，本公司的控股子公司
华菱香港	指	华菱香港国际贸易有限公司，本公司的控股子公司
华菱新加坡	指	Valin Steel(Singapore)Pte.Ltd，华菱钢铁（新加坡）有限公司，本公司的控股子公司
衡阳新加坡	指	Valin Hengyang (Singapore) Pte. Ltd，华菱钢管的控股子公司
湘钢集团	指	湘潭钢铁集团有限公司，华菱集团的控股子公司
涟钢集团	指	涟源钢铁集团有限公司，华菱集团的控股子公司
衡钢集团	指	湖南衡阳钢管（集团）有限公司，华菱集团的控股子公司
锡钢集团	指	江苏锡钢集团有限公司，华菱集团的控股子公司
湘潭瑞通	指	湘潭瑞通球团有限公司，湘钢集团控股子公司
湖南湘辉	指	湖南湘辉金属制品有限公司，湘钢集团控股子公司
湘钢瑞泰	指	湖南湘钢瑞泰科技有限公司，湘钢集团联营公司
湘钢冶金炉料	指	湖南湘钢冶金炉料有限公司，湘钢集团控股子公司
中冶京诚	指	中冶京诚(湘潭)重工设备有限公司，湘钢集团联营公司
华菱节能	指	湖南华菱节能发电有限公司，华菱集团控股子公司
涟钢机电	指	湖南涟钢机电设备制造有限公司，涟钢集团联营公司
双菱发展	指	湖南涟钢双菱发展有限公司，涟钢集团控股子公司
衡阳科盈	指	衡阳科盈钢管有限公司，衡钢集团控股子公司

衡阳鸿菱	指	衡阳鸿菱石油管材有限责任公司，衡钢集团控股子公司
衡阳鸿涛	指	衡阳鸿涛机械加工有限公司，衡钢集团联营公司
百达先锋	指	湖南百达先锋能源科技有限公司，衡钢集团控股子公司
华菱锡钢	指	江苏华菱锡钢特钢有限公司，锡钢集团控股子公司
华晟能源	指	湖南华晟能源投资发展有限公司，华菱集团控股子公司
欣港集团	指	湖南欣港集团有限公司，华菱集团的控股子公司
武义加工配送	指	武义涟钢钢材加工配送有限公司，涟钢集团控股子公司
洪盛物流	指	湖南湘钢洪盛物流有限公司，湘钢集团联营公司
华菱煤焦化	指	湖南华菱煤焦化有限公司，湘钢集团控股子公司
煤化新能源	指	湖南煤化新能源有限公司，涟钢集团下属子公司
涟钢冶金	指	湖南涟钢冶金材料科技有限公司，涟钢集团联营公司
涟钢环保科技	指	湖南涟钢科技环保有限公司，涟钢集团控股子公司
涟钢物流	指	湖南涟钢物流有限公司，涟钢集团联营公司
涟钢建设	指	湖南涟钢建设有限公司，涟钢集团联营公司
涟钢设计咨询	指	涟钢设计咨询有限公司，涟钢集团控股子公司
华菱钢贸	指	湖南华菱钢铁贸易有限公司，华菱集团控股子公司
华菱保险	指	湖南华菱保险经纪有限公司，华菱集团控股子公司
华菱节能环保公司	指	湖南华菱节能环保科技有限公司，华菱集团控股子公司
天和房地产	指	湖南天和房地产开发有限公司，华菱集团的控股子公司
歆华租赁	指	上海歆华融资租赁有限公司，华菱集团的控股子公司
电工钢公司	指	华菱安赛乐米塔尔电工钢有限公司
GWR 集团	指	GWR Group Ltd.（澳大利亚金西资源有限公司）
平煤股份	指	平顶山天安煤业股份有限公司
汽车板加工公司或 GONVVAMA	指	华安钢宝利投资有限公司，汽车板公司的合资公司
GONVARRI	指	GONVARRI CORPORACIÓN FINANCIERA, S.L（钢宝利公司）
AMTB	指	ArcelorMittal Tailored Blanks，安赛乐米塔尔的间接控股子公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华菱钢铁	股票代码	000932
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南华菱钢铁股份有限公司		
公司的中文简称	华菱钢铁		
公司的外文名称（如有）	Hunan Valin Steel Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Valin Steel		
公司的法定代表人	曹慧泉		
注册地址	湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园		
注册地址的邮政编码	410004		
办公地址	湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园		
办公地址的邮政编码	410004		
公司网址	<a href="http://www.valin.cn">http://www.valin.cn</a>		
电子信箱	valinsteel@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗桂情	刘笑非
联系地址	湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园主楼	湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园主楼
电话	0731-89952719	0731-89952811
传真	0731-89952704	0731-89952704
电子信箱	luogq@chinaivalin.com	lxf1st@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	71219014-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
签字会计师姓名	曹国强、贺焕华、郑生军

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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	41,405,527,829.10	55,599,736,776.42	-25.53%	59,652,066,822.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,958,953,781.78	74,634,321.83	-----	105,780,481.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,980,440,786.73	40,401,841.12	-----	-378,120,088.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,211,256,816.42	7,267,806,122.96	-42.06%	879,744,843.41
基本每股收益（元/股）	-0.9812	0.0247	-----	0.0351
稀释每股收益（元/股）	-0.9812	0.0247	-----	0.0351
加权平均净资产收益率	-33.84%	0.73%	下降 34.57 个百分点	1.05%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	76,498,889,978.85	73,090,990,581.75	4.66%	70,790,606,000.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,275,783,201.83	10,222,316,998.35	-28.82%	10,122,502,324.96

## 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	10,677,552,925.01	10,760,185,421.97	10,481,425,049.91	9,486,364,432.21
归属于上市公司股东的净利润	-170,014,328.41	15,718,065.39	-942,149,692.56	-1,862,507,826.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-164,407,564.76	-10,043,831.45	-950,984,421.32	-1,855,004,969.20
经营活动产生的现金流量净额	798,803,555.68	689,893,242.58	1,411,680,469.14	1,310,879,549.02

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	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-10,067,705.48	-6,961,014.52	329,643,935.67	
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）	35,312,251.53	43,805,311.10	262,945,051.12	公司利用工业余热、余压发电享受的增值税退税自 2014 年开始计入经常性损益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-3,265,796.61	2,402,137.43	-1,828,894.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		285,889.78	4,142,148.31	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,254,353.55	2,407,769.17	16,448,214.00	
减：所得税影响额	-656,542.48	364,466.77	100,996,882.48	
少数股东权益影响额（税后）	2,402,640.52	7,343,145.48	26,453,000.86	
合计	21,487,004.95	34,232,480.71	483,900,570.87	--

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

#### （一）主要业务及经营模式

公司以铁矿石和废钢为主要原材料，以煤和焦炭为主要燃料，生产和销售线材、棒材、螺纹钢、冷轧板卷、热轧薄板、宽厚板、无缝钢管等钢材产品。公司钢材产品销售服务流程坚持以顾客和市场为导向，对消费者的需求和期望，对行业竞争者的现状，对市场容量、营销环境、产品发展趋势进行认真的调查研究，确定市场细分的标准，对市场进行细分，同时了解各个细分市场的情况，然后针对各个细分市场的情况选定目标市场，进行市场定位，制定目标市场的营销组合。

公司近年来逐步转向于中高端的板、管细分市场，提高钢管、宽厚板及冷轧薄板等产品的生产量和销售量，提高产品的附加值和技术含量。其中，宽厚板已经形成造船板、锅炉压力容器板、桥梁及高建板、管线钢、耐磨钢、海洋平台用钢六大系列；冷轧薄板系列产品已成功开发出管线钢、工程机械用钢、冷轧深冲用钢、镀锌板、汽车用钢等系列“双高”产品；无缝钢管产品覆盖大、中、小全组距。公司主要产品在造船、海工、能源、汽车、油气、工程机械等下游用钢领域具有一定的竞争优势。

报告期内，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

公司所在的钢铁行业属于国民经济的重要基础产业，行业发展与国家宏观经济的景气度密切相关。改革开放以来，中国经济30多年的高速增长促进了钢铁行业的快速发展，截至到“十一五”期末，钢铁工业实现总产值7万亿元，占全国工业总产值的10%；资产总计6.2万亿元，占全国规模以上工业企业资产总值的10.4%。随之而来的是资源与环境等制约因素逐步增大，行业的发展和盈利空间受到挤压。“十二五”期间是中国经济转变发展方式的关键时期，我国钢铁行业开始呈现投资负增长，钢材需求位于高位的平台期，产能过剩成为行业的主要矛盾，钢铁企业盈利能力大幅减弱，去产能和产品结构优化升级势在必行。“十三五”期间，供给侧改革将不断深化，去产能和结构优化升级仍为行业的主旋律，淘汰落后产能、优化产品结构、增加有效供给成为钢铁行业转型发展的有效路径。

钢铁行业属于周期性行业，其所处的市场环境随着宏观经济周期性波动而呈现出周期性起伏，其重要表现是钢材价格的波动幅度较大，以及企业盈亏变动幅度较大。钢铁行业周期性的形成，主要是钢铁产品在需求和供给两方面均缺乏弹性，在经济增长速度带来的需求变化下呈现出的周期性波动。随着我国经济发展进入新常态，经济增速已由高速换挡为中高速。“十三五”期间，钢材消费需求预计将继续保持下降趋势。

近年来，公司加快产业升级步伐，品种结构逐渐向高端转移，实现了由线、棒为主向板、管为主的转变，形成了板管棒线兼有、普特结合、专业化生产的格局。公司产品已广泛用于国内外标志性工程。其中，公司带肋钢筋应用于三峡水利工程、黄河小浪底水利工程、葛洲坝水利工程、武广铁路客运专线等；低合金桥梁用钢应用于港珠澳大桥、上海中心大厦、央视大楼、南京大胜关大桥、鸟巢等；高级别管线钢应用于中哈石油管道、中亚天然气管道、伊朗天然气管道等；海洋平台用钢用于我国首座深海采油钻井平台南海荔湾项目、我国自行建造的第一艘超深水半潜式钻井平台“海洋石油981”等；无缝钢管产品如1Cr5Mo、16Mn等石油裂化管在中海油东方石化项目上应用。同时，公司经过不断调整产品结构，加快淘汰落后产能，建成了以涟钢2250、湘钢5米板及配套项目、衡钢720大口径轧管机组、汽车板等为代表的现代化生产线，工艺装备在国内处于领先水平，产品逐步向高端、精品发展。其中，公司与第二大股东安赛乐米塔尔合资建立的汽车板公司聚焦于生产中高端汽车板，产品覆盖了整个先进汽车板系列。并且正布局建设汽车板加工公司，进入汽车板冲裁、落料、激光拼焊等深加工业领域，延伸汽车板公司下游产业链，实现“综合服务商战略”，进一步提高了公司的差异化核心竞争力。

## 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
在建工程	2015 年 12 月 31 日，在建工程为 146,477 万元，同比减少 69.17%，主要是由于在建工程报竣转固所致
货币资金	2015 年 12 月 31 日，货币资金为 1,007,822 万元，同比增加 46.25%，主要是由于筹资活动现金流入量增加所致
应收利息	2015 年 12 月 31 日，应收利息为 2,101 万元，同比增加 175.82%，主要是由于报告期内债券投资的利息增加所致
工程物资	2015 年 12 月 31 日，工程物资为 996 万元，同比减少 95.86%，主要是汽车板公司在建工程领用工程物资所致
递延所得税资产	2015 年 12 月 31 日，递延所得税资产为 20,190 万元，同比增加 429.61%，主要是由于计提递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	2015 年 12 月 31 日，其他非流动资产为 893 万元，同比减少 82.28%，主要是由于预付工程款减少所致
其他应收款	2015 年 12 月 31 日，其他应收款为 16,248 万元，同比增加 33.64%，主要是融资租赁保证金增加所致
交易性金融资产	2015 年 12 月 31 日，交易性金融资产为 49,661 万元，同比增加 138.7%，主要是财务公司债券投资增加所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

公司主要境外资产有地处澳大利亚的 GWR Group Limited（金西资源）、地处新加坡的 GLOBAL ORE PTE.LTD（环球铁矿石公司）、华菱钢铁新加坡有限公司、衡阳新加坡有限公司；地处香港的华菱香港国际贸易有限公司。报告期内，上述境外资产无重大变化。

## 三、核心竞争力分析

公司核心子公司华菱湘钢、华菱钢管等为经湖南省科技厅认证通过的高新技术企业，2015年，公司持续构建以IPD为载体的销研产一体化攻关模式，持续完善研发体系建设及激励机制，全面启动炼铁、炼钢、轧钢及设备自动化四个技术专家团队的工作，在新产品研发上成效显著，自主研发高级别抗大变形管线钢X90HD、大口径X90管线钢、核电重型支撑用钢板、120-150mm以坯代锭345系列用钢、特厚船板、工程机械用钢LG960QT、LG1100QT。在无缝钢管领域，自主研发出高级别的P92、T91等高合金钢小口径管和大口径厚壁管、机械加工用管HSM450、HSM770、HSM890系列中小口径厚壁管合金工程机械用管等，多项研发产品填补国内空白，在产品质量和服务体系等方面享有良好的市场声誉，在区域市场及主导市场极大地提升了公司产品的市场竞争力。

同时，VAMA汽车板在报告期内快速实现了从试车运行到放量生产的跨越阶段，立足自身研发资源，借助安赛乐米塔尔的技术支撑，VAMA已经成功研发出DP780、DP980、Usibor®1100P、Usibor®1500P、IF系列、DQ系列、HQ系列等第三代汽车用钢板，其中Usibor®1500P为安赛乐米塔尔的专有技术产品，为国内汽车板领域首创。

2015年，公司及下属子公司共申请专利131项，其中发明专利42项，共参与国家级行业标准修订140余项。发明专利《P91无缝钢管及其制备方法》获中国专利奖优秀奖；DC03、DC04、DX53D+Z、LG510L荣获2015年度“冶金产品实物质量金杯奖”。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，世界经济复苏不及预期，国内经济下行压力加大，钢铁行业供给侧结构性矛盾进一步凸显，钢价屡创新低，钢企亏损面不断扩大。公司坚持两眼向内，积极推进各项挖潜增效措施，全年主要工作如下：

1、坚持精益生产，不断优化技术经济指标，深入对标挖潜，全年吨钢工序成本同口径同比降低96元；提高能源和资源综合利用水平，全年自发电突破58亿度，比上年同比增加7亿度，处于行业领先水平。

2、大力推进以集成产品开发（IPD）为基础的销研产一体化，加快品种结构调整，全年完成品种钢开发386万吨，重点品种钢占比提高至26%。其中，华菱湘钢自主研发的海工用钢通过了目前国际权威海工标准欧盟EN10025和美国API系列产品的认证，成为国内认证国外海工标准产品最全的企业之一。

3、以信息化为支撑，改进营销服务体系，推进电商平台发展，华菱电子商务公司全年“O2O”自营钢材销量突破52万吨，同比增长270%；聚焦细分市场，加大产品结构、区域流向调整与区域价格维护力度，其中华菱涟钢“双菱”品牌在省内重点工程项目达到了70%以上的占有率；积极拓展营销渠道，产品中标俄罗斯亚马尔、沙特阿美水罐项目、科威特石油、沙特阿美项目等多项重点海外工程。

虽然公司采取了多方面改进措施，但由于受行业形势及自身经营影响，仍未能实现年初确定的生产经营目标。公司全年产铁1,448万吨，钢1,487万吨，钢材1,416万吨，未实现预期生产目标，主要是由于公司根据下游市场需求情况主动调节生产节奏，以及部分高炉运行不顺等因素影响；公司全年归属于母公司所有者的净利润为-29.59亿元，同比增亏30亿元，主要原因如下：

1、钢材价格的持续下跌是公司生产经营效益下降的直接原因。报告期内公司实现营业收入约414亿元，同比降低25.53%，一方面是由于钢材销量同比减少46万吨，降幅为3.13%；另一方面主要是由于钢材销售基价同比大幅下降。据中国行业协会数据显示，钢铁协会CSPI中国钢材价格指数创20余年来新低，同比跌幅为27.26%。2015年，长材价格下跌超过800元/吨，板带材及管材价格下跌超过1000元/吨。虽然大宗商品原材料价格也出现下跌，但仍不能弥补钢价的下跌幅度。

2、人民币急速贬值造成公司产生汇兑损失。2015年8月11日，中国人民银行宣布完善人民币兑美元汇率中间价报价，至8月13日，人民币兑美元汇率仅用了3天时间就贬值近5%。由于公司有大量美元贷款，虽然早期也制定了美元贬值应对策略，但急速的贬值使得公司来不及有效应对。报告期内，公司汇兑损失同比增加6.19亿。

3、汽车板合资公司达产达效过程中的亏损加剧了公司的亏损程度。公司与第二大股东安赛乐米塔尔合资的汽车板公司于2014年6月正式投产，由于目前还尚处于投产初期，需要一个逐步提升、达产达标达效的过程，因此净利润为-5.64亿元。公司认为从汽车板需求看，受大气污染治理、节能减排政策影响，未来汽车产业升级是趋势，对高强度、轻量化、节能减排汽车用钢的需求还将大幅增加。汽车板公司产品主要定位于中高端汽车板，可以满足汽车行业内更高的安全、轻量、抗腐蚀和减排要求。公司对汽车板公司的市场前景充满信心。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”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

	2015 年		2014 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	41,405,527,829.10	100%	55,599,736,776.42	100%	-25.53%
分行业					
钢铁行业	38,315,999,445.56	92.54%	52,987,583,826.10	95.30%	-27.69%
金融产品	3,089,528,383.54	7.46%	2,612,152,950.32	4.70%	18.28%
分产品					
长材	10,573,402,950.45	25.54%	14,767,159,910.97	26.56%	-28.40%
板材	17,771,542,249.77	42.92%	27,074,388,650.14	48.70%	-34.36%
钢管	5,180,481,866.44	12.51%	6,141,291,240.53	11.05%	-15.65%
其他	7,880,100,762.44	19.03%	7,616,896,974.78	13.70%	3.46%
分地区					
国内	36,075,965,924.14	87.13%	49,865,897,398.91	89.69%	-27.65%
国外	5,329,561,904.96	12.87%	5,733,839,377.51	10.31%	-7.05%

## (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

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						
钢铁行业	38,315,999,445.56	37,404,362,193.30	2.38%	-27.69%	-23.30%	减少 5.59 个百分点
分产品						
长材	10,573,402,950.45	10,420,411,794.80	1.45%	-28.40%	-25.99%	减少 3.20 个百分点
板材	17,771,542,249.77	17,161,769,658.65	3.43%	-34.36%	-30.41%	减少 5.49 个百分点
钢管	5,180,481,866.44	4,780,948,688.20	7.71%	-15.65%	-10.46%	减少 5.35 个百分点
其他	4,790,572,378.90	5,041,232,051.65	-5.23%	-4.28%	7.57%	减少 11.59 个百分点
分地区						
国内	32,986,437,540.60	33,274,081,252.79	-0.87%	-28.73%	-22.31%	减少 8.33 个百分点
国外	5,329,561,904.96	4,130,280,940.51	22.50%	-7.05%	-4.06%	减少 2.41 个百分点

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	2015 年	2014 年	同比增减
钢铁行业	销售量	吨	14,292,628	14,754,219	-3.13%
	生产量	吨	14,160,147	14,486,980	-2.26%
	库存量	吨	562,476	334,652	68.08%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2015 年，钢铁行业经营形势大幅下滑，导致公司库存增加。

### (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	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢铁行业	原燃料及动力	32,746,591,581.90	81.38%	37,851,258,653.22	73.81%	-13.49%
钢铁行业	人工	1,290,335,921.96	3.21%	1,721,909,974.43	3.36%	-25.06%
钢铁行业	制造费用及其他	3,524,666,311.98	8.76%	4,506,332,327.96	8.79%	-21.78%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
长材	原燃料及动力	9,740,035,254.41	90.34%	13,148,908,587.20	93.39%	-25.93%
长材	人工	323,630,894.74	3.00%	402,191,439.64	2.86%	-19.53%
长材	制造费用及其他	717,271,392.68	6.65%	529,215,033.07	3.76%	35.53%
板材	原燃料及动力	19,861,546,570.07	88.59%	21,922,905,770.37	88.90%	-9.40%
板材	人工	633,538,273.85	2.83%	632,814,032.28	2.57%	0.11%
板材	制造费用及其他	1,925,262,020.08	8.59%	2,104,100,745.71	8.53%	-8.50%
无缝钢管	原燃料及动力	3,145,009,757.43	72.13%	3,963,466,189.33	74.23%	-20.65%
无缝钢管	人工	333,166,753.36	7.64%	411,578,028.70	7.71%	-19.05%

无缝钢管	制造费用及其他	882,132,899.22	20.23%	964,321,129.30	18.06%	-8.52%
------	---------	----------------	--------	----------------	--------	--------

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

控股子公司华菱湘钢于2015年9月15日出资人民币900万元，新设全资子公司上海华菱湘钢国际贸易有限公司，自该子公司设立之日起，本公司将其纳入合并报表范围。

**(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）	4,847,022,191.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.68%

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 1	1,921,320,812.90	4.63%
2	客户 2	1,557,062,317.32	3.75%
3	客户 3	566,835,009.31	1.37%
4	客户 4	423,921,037.40	1.02%
5	客户 5	377,883,014.37	0.91%
合计	--	4,847,022,191.30	11.68%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	6,239,769,212.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.47%

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 1	2,573,339,211.09	7.20%
2	供应商 2	1,089,067,970.32	3.05%
3	供应商 3	996,904,763.92	2.79%
4	供应商 4	931,095,029.65	2.61%

5	供应商 5	649,362,237.92	1.82%
合计	--	6,239,769,212.90	17.47%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

前五名客户与公司不存在关联关系。

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	856,216,071.13	749,028,292.51	14.31%	
管理费用	1,478,076,952.43	1,515,361,859.56	-2.46%	
财务费用	2,761,205,420.61	1,893,731,620.34	45.81%	主要是受人民币贬值影响，汇兑损失同比增加 6.19 亿，同时资金利息支出同比小幅上升

### 4、研发投入

适用  不适用

2015年，公司加大研发投入，持续构建以IPD为载体的销、研、产一体化体系，力争在战略产品序列打造出3-6个能彰显公司核心竞争力的拳头产品，极大地提升公司产品在区域市场、主导市场的营销占比，提升产品盈利能力；同时加强钢铁前沿共性技术问题的研究、持续提升生产制造环节的工艺控制水平，为战略产品的持续盈利提供战略支撑。详见公司第三节“公司业务概要-核心竞争力”部分关于研发成果的描述。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	3,236	3,254	-0.55%
研发人员数量占比	11.08%	10.39%	增加 0.69 个百分点
研发投入金额（万元）	154,045	217,452.3	-29.16%
研发投入占营业收入比例	3.72%	3.91%	-0.19%
研发投入资本化的金额（万元）	3,030	3,980	-23.87%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.97%	1.83%	增加 0.14 个百分点

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	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	47,827,824,998.77	66,851,716,948.59	-28.46%
经营活动现金流出小计	43,616,568,182.35	59,583,910,825.63	-26.80%
经营活动产生的现金流量净额	4,211,256,816.42	7,267,806,122.96	-42.06%
投资活动现金流入小计	12,221,764,724.33	9,900,256,794.19	23.45%
投资活动现金流出小计	14,245,101,162.63	11,531,416,435.43	23.53%
投资活动产生的现金流量净额	-2,023,336,438.30	-1,631,159,641.24	-56.67%
筹资活动现金流入小计	49,044,662,494.87	44,624,421,971.31	9.91%
筹资活动现金流出小计	50,423,597,782.05	47,208,829,047.61	6.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,378,935,287.18	-2,584,407,076.30	55.65%
现金及现金等价物净增加额	878,377,688.54	3,015,116,520.84	-70.87%

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) 本年度公司经营活动的现金流量净额同比减少42.06%，主要是由于2015年销售商品收到的现金减少额大于购买商品支付的现金减少额。

(2) 本年度公司投资活动产生的现金流量净额同比减少56.67%，主要是财务公司收回理财和基金投资收到的现金同比减少。

(3) 本年度公司筹资活动的现金流量净额同比增加55.65%，主要是公司采用售后租回方式融资额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务分析

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
投资收益	60,446,036.53	1.45%	主要为金融产品处置所得	经股东大会批准，公司可从事衍生品投资，且投资金融产品是财务公司的正常业务之一
公允价值变动损益	7,599,493.07	0.18%	主要是投资的债券公允价值升高	同上
资产减值	331,941,567.51	7.94%	存货价格持续走低，计提存货跌价准备	主要与市场钢材价格波动有关
营业外收入	160,042,552.63	3.83%	主要是资源综合利用增值税即征即退退税所得	公司利用工业余热、余压发电符合资源综合利用条件，享受增值税即征即退的优惠政策

营业外支出	12,165,122.57	0.29%	主要是固定资产报废支出	否
-------	---------------	-------	-------------	---

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	10,078,228,478.95	13.17%	6,891,292,930.19	9.43%	上升 3.74 个百分点	主要是筹资活动现金流入量大幅增加所致
应收账款	2,250,706,128.12	2.94%	2,094,556,810.65	2.87%	上升 0.07 个百分点	
存货	8,022,425,607.76	10.49%	7,905,439,703.43	10.82%	下降 0.33 个百分点	
长期股权投资	56,217,802.37	0.07%	51,661,819.91	0.07%	---	
固定资产	43,508,687,285.89	56.87%	40,596,736,625.21	55.54%	上升 1.33 个百分点	主要是在建工程转固所致
在建工程	1,464,775,054.37	1.91%	4,751,729,688.80	6.50%	下降 4.59 个百分点	主要是在建工程转固所致
短期借款	30,765,657,856.32	40.22%	28,826,706,017.06	39.44%	上升 0.78 个百分点	
长期借款	4,352,642,400.00	5.69%	5,683,963,381.32	7.78%	下降 2.09 个百分点	主要是由于偿还到期的固定资产项目贷款

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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（不含衍生金融资产）	198,746,750.00	15,543,950.00					465,176,500.00
2.衍生金融资产	9,300,545.00	-7,944,456.93					31,432,949.12
3.可供出售金融资产	25,201,758.15		10,036,280.75	1,766,592.00			18,848,957.70
金融资产小计	233,249,053.15	7,599,493.07	10,036,280.75	1,766,592.00			515,458,406.82
上述合计	233,249,053.15	7,599,493.07	10,036,280.75	1,766,592.00			515,458,406.82
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 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

见本报告“第五节 重要事项”中“十六、重大关联交易”的“5、其他关联交易。”

### 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

单位：万元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	本期购买	本期出售	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
债券	098008	09 华菱债	25,905	公允价值计量	0	655.75	104,382.98	79,294.4	2,254.88	25,744.33	交易性金融资产	子公司投资
债券	0982024	09 久事	10,000		9,868	280.65			580.51	10,148.49		
债券	1380137	武地产	5,000		5,020	165.85			586.30	5,185.98		
债券	1480582	海控债	5,000		4,987	452.16			722.07	5,438.86		
合计			45,905	--	19,875	1,554.40	104,382.98	79,294.4	4,143.76	46,517.65		--
证券投资审批董事会公告披露日期	2008 年 4 月 29 日											
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）												

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	公允价值变动	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
华菱涟钢	子公司	否	螺纹钢期货	0	2015年01月01日	2015年12月31日	0	1,882.85	1,882.85		0		30.89
华菱湘钢	子公司	否	铁矿石期货	654.06	2015年01月01日	2015年12月31日	0	654.06		114	768.06	0.10%	0
华菱钢铁	母公司	否	铁矿石期货	1,549.53	2015年01月01日	2015年12月31日	654.09	2,460.66	1,565.22	-368.6	1,180.93	0.16%	708.62
华菱香港	子公司	否	铁矿石掉期	1,734.15	2015年01月01日	2015年12月31日	275.97	3,253.37	1,795.19	-539.85	1,194.3	0.16%	-367.43
合计				3,937.74	--	--	930.06	8,250.94	5,243.26	-794.45	3,143.29	0.42%	372.08
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)				2009年08月27日 2013年04月27日 2014年08月08日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)													
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)				公司开展钢材期货套期保值选择上海期货交易所,铁矿石期货交易选择在大连商品交易所,铁矿石掉期交易选择在新加坡交易所,同时选择运作规范、市场信誉良好的期货经纪机构公司;公司已制订了《钢材期货套期保值业务管理与内部控制制度》和《铁矿石套期保值业务管理与内部控制制度》,对交易权限和审批流程作了详细规定;公司针对钢材套期保值、铁矿石期货和铁矿石掉期建立了一些风险控制措施,防范人为操作风险,如加强套期保值交易监管,执行每日报告制度,采取止损限额措施等;公司设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统,保证交易系统的正常运行,确保交易工作正常开展。									
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,公司已投资衍生品报告期内公允价值的变动并不重大。公司持有螺纹钢期货期末公允价值以上海期货交易所公布的期末钢材期货结算价计算。公司持有的铁矿石期货公允价值以大连商品交易所公布的期末铁矿石期货结算价确定。公司持有的铁矿石掉期公允价值以新加坡交易所公布的期末铁矿石掉期结算价确定。									
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》以及《深圳证券交易所上市公司信息披露业务备忘录第26号-衍生品投资》等有关规定,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:1、通过开展钢材、铁矿石套期保值业务有利于规避产品和原料价格剧烈波动风险,控制经营风险,改善盈利能力,符合公司和全体股东的利益,未发现损害中小股东的利益情况;2、公司所采取的决策程序符合相关法律、法规的规定,并且套期保值操作过程中严格遵守了公司相关的管理制度,做好交易的风险防范和控制工作。									

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

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	归属于母公司的净利润
华菱湘钢	子公司	生铁、钢坯、钢材、焦炭及副产品生产、销售；冶金机械、设备制造、销售；冶金技术咨询	人民币 250,468 万元	2,596,029	413,630	1,796,828	-119,196	-111,483
华菱涟钢	子公司	钢材、钢坯、生铁及其他黑色金属产品的生产经营；热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品的经营	人民币 373,555 万元	2,550,907	165,130	1,709,657	-169,484	-164,995
华菱钢管	子公司	黑色金属冶炼、加工及其产品的销售	人民币 260,608 万元	1,427,097	229,540	505,713	-53,976	-55,787
财务公司	子公司	吸收华菱钢铁及其子公司，华菱集团及其下属成员单位的存款，对成员单位办理贷款、贴现、融资租赁、委托贷款、委托投资，承销成员单位的企业债券，从事同业拆借等业务	人民币 120,000 万元	496,628	180,903	16,159	13,600	13,598
华菱电子商务	子公司	网上提供国家法律法规政策允许的矿产品和金属材料、耐火材料、化工产品、机电设备、橡胶制品、木材、五金交电的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口；设计、制作、发布、代理国内各类广告；会议及展览服务；	人民币 1,200 万元	31,611	716	111,974	-87	35

		企业管理、商务信息的咨询服务						
汽车板公司	子公司	用于汽车行业的冷轧钢板、镀锌钢板产品和其他特殊钢制品的生产、开发、加工，销售和经销自制产品并提供相关售后和技术咨询服务；销售和经销钢制品；前述产品的进出口；佣金代理（拍卖除外）；其他相关配套服务；商务咨询	人民币 260,000 万元	654,882	199,676	95,939	-76,599	-56,409

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
上海华菱湘钢国际贸易有限公司	2015年9月15日出资人民币900万元设立	有利于公司拓展钢材产品销售渠道

主要控股参股公司情况说明

- 1) 报告期内，华菱湘钢、华菱涟钢、华菱钢管都出现不同程度的亏损，主要是钢铁行业经营形势下滑，下游需求低迷、钢价屡创新低所致。
- 2) 报告期内，财务公司继续为成员单位提供资金管理服务，全年实现归属于母公司净利润1.36亿元，同比增长31.92%。
- 3) 汽车板公司由于尚处于投产初期，报告期净利润为-5.64亿元。

## 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

### 1、行业竞争格局和发展趋势

受宏观经济形势低迷，全球经济运行不确定性增加的影响，未来钢铁行业面临的市场竞争形势将更加严峻。当前中国钢铁产能过剩问题依然严重，预计供大于求的格局仍将维持较长时间，加上节能环保压力大、融资难等问题，行业正面临重新“洗牌”；钢铁下游房地产及相关行业需求低迷，钢铁产品价格长期低位徘徊，行业利润率越来越低。伴随着我国经济发展进入新常态，以及供给侧结构性改革政策的各项配套措施的逐步落实，预计未来钢铁行业“消化过剩产能，优化产业结构，创新驱动转型”的步伐将逐步加快，淘汰落后和优势企业市场扩张将成为行业发展主要趋势，但整体盈利预计仍将处于较低水平。

### 2、公司发展战略

公司的发展战略是秉承“做精做强，区域领先”的经营理念，以市场为导向，以项目制为抓手，大力推动精益生产、销研产一体化、信息化支撑的营销服务“三大战略支撑体系”建设，深入降本增效，力争成为区域内最有竞争力的钢铁企业。精益生产体系以炼铁环节为中心严控成本，追求低库存高效运营；销研产一体化以IPD（集成产品开发）为载体，以市场为导向进行品种结构调整和产品升级，打通研发、生产、销售三大环节，优化激励机制，持续完善项目制运作；营销服务体系以信息化和钢铁电商为支撑，提升客户快速响应能力，深耕行业，加强区域主导，并逐步延伸钢材产品（尤其是汽车板产品）的下游深加工。另一方面，公司还将积极探索“互联网+钢铁”产业链转型升级道路，充分利用基于互联网的大数据、云计算、物流网等技术手段，建立完善电子商务平台，发展供应链金融，推进定制化研发，实现公司从钢铁制造商向钢铁产品综合服务商的成功转型。

### 3、2016年生产经营计划

2016年公司生产经营目标是产铁1,595万吨，产钢1,643万吨，钢材1,558万吨。围绕目标，公司主要从以下三方面开展工作：

(1) 坚持对标挖潜，降低生产成本。公司要继续坚持“做精做强、区域领先”战略，以项目带动，对标行业先进，进一步挖掘成本潜力，确保公司各类技术经济指标和工序加工成本、采购成本、销售价格全面进入行业平均水平以上。全面开展降耗节支运动，堵塞漏洞、杜绝浪费、减少开支，确保各项技改支出与非生产性费用降低30%-50%。

(2) 加快品种结构调整，提升产品附加值。公司要持续通过技术创新和产品创新积极调整产品结构，全面提升产品质量，拉近与行业先进企业同类产品的价格差距，产品向高端、精品方向转型发展。

(3) 推进改革创新，激发企业活力。加快推进“以奋斗者为本”的机制创新和管理变革，坚决打破常规和固旧思维，建立以贡献论英雄的激励与约束机制，突出绩效导向，优留劣汰，精减各层级管理人员，激发企业活力。

### 4、可能面对的主要风险

(1) 宏观经济周期性波动的风险：钢铁行业的发展与宏观经济周期性密切相关。由于我国整体经济增速在未来很长一段时间将处于趋缓状态，基础设施建设和房地产投资产生的效果不及预期，导致下游需求不景气，钢材价格可能持续低位运行。

公司一方面积极推进挖潜增效措施，努力改善内部运营；另一方面将谋求向“互联网+”、节能环保、高端特种钢等方向转型。

(2) 市场竞争风险：钢铁行业产能总量过剩，短期内去产能难以见效，产品同质化较为严重，公司面临着来自国内各大有钢铁企业及部分民营企业的市场竞争风险。

未来公司将坚持以信息化为支撑，改进营销服务体系，推进电商平台发展；聚焦细分市场，加大产品结构、区域流向调整与区域价格维护力度；积极拓展营销渠道，提升市场竞争力。

## 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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月09日	实地调研	机构	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html</a> 上的《2015年3月9日投资者关系活动记录表》
2015年04月02日	实地调研	机构	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html</a> 上的《2015年4月2日投资者关系活动记录表》
2015年05月20日	实地调研	机构	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html</a> 上的《2015年5月20日投资者关系活动记录表》
2015年05月21日	实地调研	机构	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html</a> 上的《2015年5月21日投资者关系活动记录表》
2015年10月08日	实地调研	机构	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html</a> 上的《2015年10月8日投资者关系活动记录表》
2015年11月12日	实地调研	机构	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html</a> 上的《2015年11月12日投资者关系活动记录表》
2015年11月12日	实地调研	机构	详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000932/index.html</a> 上的《2015年11月12日投资者关系活动记录表》

接待次数	7
接待机构数量	18
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	公司严格按照《信息披露管理制度》等规定，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。没有出现未公开重大信息泄露等情况，同时已按深交所要求签署调研《承诺书》。



## 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

1、经公司第五届董事会第十三次会议及2013年度股东大会审议批准，由于钢铁行业经营形势依然严峻，且公司以前年度亏损未得到完全弥补，公司2013年度不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。

2、经公司第五届董事会第二十三次会议及2014年度股东大会审议批准，由于公司以前年度亏损尚未得到弥补，且钢铁行业面临的形势依然严峻，公司2014年度拟不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。

3、经公司第六届董事会第二次会议审议批准，鉴于公司以前年度亏损尚未得到弥补，且钢铁行业面临的形势依然严峻，公司2015年度拟不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。该预案尚需提交公司2015年度股东大会审议批准。该利润分配预案的拟定和审议程序符合公司章程的规定，公司独立董事经事前审查，对此发表独立意见，认为该利润分配预案符合公司实际情况，没有违反《公司章程》、《未来三年（2014-2016年）股东回报规划》及相关法律法规的规定。

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
2015 年	0.00	-2,958,953,781.78	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	74,634,321.83	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	105,780,481.98	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、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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
首次公开发行或再融资时所作承诺	华菱集团	同业竞争	<p>为避免锡钢集团与公司可能存在的同业竞争，华菱集团出具了承诺函，具体内容如下：</p> <p>“本公司承诺将优先但不限于按照下述方式彻底解决上述同业竞争问题：除非由于国家政策法规限制或不可抗力的原因，或者将锡钢集团主业资产和业务注入华菱钢铁不符合全体股东利益的最大化，否则，自华菱钢铁 2015 年非公开发行完成后五年内，本公司将按照有关国有资产管理、上市公司监管等方面的法律、法规、规范性文件的要求，将锡钢集团注入华菱钢铁。</p> <p>上述方式需取得湖南省国资监管部门以及中国证监会（或深圳证券交易所）的核准。如本公司无法就锡钢集团资产注入上市公司的方案取得湖南省国资监管部门或中国证监会（或深圳证券交易所）的核准，本公司将及时根据国资监管部门或证监会（或深圳证券交易所）的要求以及届时法律法规的规定，修改实施方案，直至取得相关部门的核准。</p> <p>在本公司完全消除与华菱钢铁上述同业竞争之前，本公司承诺，本公司将直接及间接持有的锡钢集团股权继续委托华菱钢铁管理，保证上市公司的利益不受到损害。</p> <p>为了避免华菱集团未来与上市公司出现同业竞争，本公司承诺未来不进行与华菱钢铁主要经营业务形成实质性竞争的投资。</p> <p>本公司承诺，自本承诺函出具日起，如华菱钢铁因本公司及相关子公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支，本公司将对华菱钢铁予以赔偿。”</p>	2015 年 7 月 13 日	2015 年非公开发行完成后五年内	自 2015 年非公开发行完成后进入履行期
		股份减持承诺	<p>华菱集团及其关联公司自华菱钢铁 2015 年度非公开发行股票定价基准日（2015 年 7 月 16 日）前六个月至本承诺函出具日不存在减持华菱钢铁股票的情形；自本承诺函出具日起至本次华菱钢铁非公开发行股票上市之日起六个月内承诺不减持华菱钢铁股票，之后按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。</p>	2015 年 12 月 24 日	2015 年 12 月 24 日 -2015 年非公开发行股票上市之日起六个月内	正在履行中
	华菱钢铁	募集资金承诺	<p>针对公司 2015 年非公开发行募集资金使用情况，出具如下声明：“</p> <p>1、本公司本次非公开发行募集资金将不会用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，也不会直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。</p> <p>2、本公司将严格执行募集资金专项账户管理，由保荐机构、存管银行、公司共同监管募集资金按照承诺用途和金额使用。”</p>	2015 年 12 月 24 日	2015 年非公开发行股票募集资金到位后	自 2015 年非公开发行募集资金到位后进入履行期
其他对公司中小股东所作承诺	持有公司股份的董事、监事及高管	股份减持承诺	<p>为维护公司股价稳定和投资者信心，截止 2016 年 1 月 9 日在任并持有公司股份的董事、监事及高管，分别签署承诺函，承诺：“自 2016 年 1 月 9 日起 6 个月内不减持所持有的华菱钢铁股票。”</p>	2016 年 01 月 09 日	2016 年 1 月 9 日-2016 年 7 月 9 日	正在履行中
	华菱集团、公司	股份减持承诺	<p>公司控股股东华菱集团及公司董事长承诺 2015 年 7 月 7 日-2015 年 12 月 31 日不减持所持有的华菱钢铁股票，并将在法律、法规允许的</p>	2015 年 07 月 07 日	2015 年 7 月 7 日-2015 年	履行完毕

董事长	持承诺	范围内,积极探索增持公司股份的可行性,以实际行动维护上市公司信用体系,切实保护投资者利益。	日	12月31日	
华菱钢铁	分红承诺	<p>根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》(证监会公告【2013】43号)和中国证券监督管理委员会湖南监管局《关于进一步推进上市公司现金分红工作的通知》(湘证监公司字【2014】1号)的要求,公司制订了《未来三年(2014-2016年)股东回报规划》,承诺内容如下:</p> <p>“三、(三)利润分配的条件及比例公司现金分红的具体条件和比例:在公司年度盈利并足额预留法定公积金、盈余公积金,且现金能够满足公司持续经营和长期发展需要的前提下,公司将根据经营情况、投资及现金流支出计划及未来经营发展的需要,确定当年现金分红具体比例。公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。</p> <p>公司发放股票股利的具体条件:在公司业绩增长,并且能够支撑公司股本扩张的情况下,可以实施股票股利分配。股票股利分配可以单独实施,也可以结合现金分红同时实施。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。</p> <p>(四)差异化现金分红政策公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,并按照公司章程规定的程序,提出差异化的现金分红政策,公司进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例不低于20%.....”详见公司于2014年6月7日披露在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的公告。</p>	2014年06月23日	三年	正在履行中
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无				

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

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

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

公司控股子公司华菱湘钢于2015年9月15日出资人民币900万元，新设全资子公司上海华菱湘钢国际贸易有限公司，自该子公司设立之日起，本公司将其纳入合并报表范围。

## 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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	210
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹国强、贺焕华、郑生军

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

报告期内，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度内部控制审计机构，年度审计费用为40万元。

## 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 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

### 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

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
湘钢集团	投资方子公司	关联销售	动力介质	国家定价/协议价		53,548.9	16.21%	67,594	否	按月结算		2015年03月26日	公告编号: 2015-10
	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价		1,122.67	0.04%	1,800	否	按月结算		2015年03月26日	公告编号: 2015-10
	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价		6,747.59	4.92%	7,795	否	按月结算		2015年03月26日	公告编号: 2015-10
	投资方子公司	关联销售	废弃物	市场价		9,723.25	98.55%	12,135	否	按月结算		2015年03月26日	公告编号: 2015-10
湘潭瑞通	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价	球团 523 元/吨	31,396.27	22.87%	47,856	否	按月结算	球团 523 元/吨	2015年03月26日	公告编号: 2015-10
湘潭瑞通	投资方子公司	关联销售	提供劳务	市场价/协议价		1,881.95	10.04%	5,000	否	按月结算		2015年03月26日	公告编号: 2015-10
湖南湘辉	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价		2,196.19	0.08%	3,300	否	按月结算		2015年03月26日	公告编号: 2015-10
湘钢瑞泰	投资方联营公司	关联销售	副产品	市场价		72.39	0.03%	197	否	按月结算		2015年03月26日	公告编号: 2015-10
冶金炉料	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价	生石灰 293 元/吨	-----	-----	3,600	否	按月结算	生石灰 293 元/吨	2015年03月26日	公告编号: 2015-10
中冶京诚	投资方联营公司	关联销售	钢管	市场价		-----	-----	100	否	按月结算		2015年03月26日	公告编号: 2015-10
华菱节能 <sup>1</sup>	投资方子公司	关联销售	动力介质	国家定价/市场价/协议价		96,361.41	29.16%	118,533	否	按月结算		2015年03月26日	公告编号: 2015-10
	投资方子公司	关联销售	租赁	协议价		46	26.11%	46	否	按月结算		2015年10月23日	公告编号: 2015-57
	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价		7,163.05	5.22%	7,400	否	按月结算		2015年03月26日	公告编号: 2015-10
涟钢集团	投资方子公司	关联销售	动力介质	国家定价/市		42,770.32	12.94%	43,000	否	按月		2015年03	公告编号:

<sup>1</sup> 华菱节能: 2015年华菱集团内部资产重组, 将涟钢集团下属发电相关资产无偿划转至华菱节能, 因此与发电资产相关的关联交易一并转移。

	公司			场价/协议价						结算		月 26 日	2015-10
	投资方子公司	关联销售	提供劳务	市场价	称量费 1 元/吨	436.17	2.33%	500	否	按月 结算	约称量费 1 元/ 吨	2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价	水处理药剂 18,803 元/ TIA; 电缆 8 元 /m	1,919.32	1.40%	2,000	否	按月 结算	水处理药剂 18,803 元/ TIA; 电缆 8 元/m	2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
涟钢机电	投资方联 营公司	关联销售	钢水	市场价		----	----	3,600	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
双菱发展	投资方子 公司	关联销售	钢材	市场价	冷轧(退火平 整)卷 2,217 元/ 吨	16,791.78	0.58%	9,750	是	按月 结算	约冷轧(退火平 整)卷 2,210 元/ 吨	2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
衡钢集团	投资方子 公司	关联销售	租赁	协议价		----	----	8	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
	投资方子 公司	关联销售	动力介质	国家定价		31.22	0.01%	37	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
衡阳科盈	投资方子 公司	关联销售	钢管	市场价	3,004 元/吨	816.16	0.17%	2,500	否	按月 结算	约 3,000 元/吨	2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
衡阳鸿菱	投资方子 公司	关联销售	钢管	市场价	5,620 元/吨	660.41	0.14%	2,100	否	按月 结算	约 5,600 元/吨	2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
	投资方子 公司	关联销售	动力介质	市场价		51.47	0.02%	41	是	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
衡阳鸿涛	投资方联 营公司	关联销售	动力介质	国家定价/协 议价		642	0.19%	626	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
百达先锋	投资方子 公司	关联销售	动力介质	国家定价/协 议价		7,623.47	2.31%	8,905	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
百达先锋	投资方子 公司	关联销售	租赁	协议价		60.1	34.11%	60	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
华菱锡钢	投资方子 公司	关联销售	提供劳务	市场价	HIC 试验 3,000 元/组, SSC 试 验 5,000 元/组	20.4	0.11%	30	否	按月 结算	HIC 试验 3,000 元/组, SSC 试 验 5,000 元/组	2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
华晟能源	投资方子 公司	关联销售	钢管	市场价		----	----	680	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
欣港集团 <sup>2</sup>	投资方子 公司	关联销售	钢材	市场价	带肋钢筋 2,233 元/吨	2,106.73	0.07%	2,900	否	按月 结算	约带肋钢筋 2,200 元/吨	2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
武义加工 配送	投资方子 公司	关联销售	钢材	市场价		14,299.49	0.49%	17,700	否	按月 结算		2015 年 10 月 23 日	公告编号: 2015-57
安赛乐米 塔尔	投资方	关联销售	钢材	市场价		8,882	0.30%	28,125	否	按月 结算		2015 年 04 月 30 日	公告编号: 2015-17
湘钢集团	投资方子 公司	关联采购	原材料	市场价		23,452.33	0.98%	30,001	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
	投资方子 公司	关联采购	辅助材料	市场价	石灰石粉 71 元/ 吨	83,683.59	19.63%	109,771	否	按月 结算	石灰石粉 71 元/ 吨	2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
	投资方子 公司	关联采购	综合服务 费	协议价		11,904.33	49.21%	13,543	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
	投资方子 公司	关联采购	工程建设	协议价		5,706.17	3.86%	5,863	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
湘潭瑞通	投资方子 公司	关联采购	原材料	市场价		70,169.45	2.92%	112,108	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
洪盛物流	投资方联 营公司	接受劳务	接受劳务	市场价		10,199.41	3.59%	11,447	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
中冶京诚	投资方联 营公司	关联采购	辅助材料	市场价		2,797.62	0.66%	3,600	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
湘钢瑞泰	投资方联 营公司	关联采购	原材料	市场价		34,586.62	1.44%	36,762	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
湘钢冶金 炉料	投资方子 公司	关联采购	原材料	市场价		17,415.09	0.73%	27,714	否	按月 结算		2015 年 03 月 26 日	公告编号: 2015-10
华菱煤焦	投资方子	关联采购	接受劳务	市场价		24,966.12	8.78%	27,840	否	按月		2015 年 03	公告编号:

<sup>2</sup>欣港集团：公司原关联方湖南欣港国际物流有限公司（“欣港物流”）已更名为湖南欣港集团有限公司（“欣港集团”）。

化	公司									结算		月 26 日	2015-10
华菱节能	投资方子公司	关联采购	动力介质	国家定价/协议价		150,008.02	46.15%	173,139	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
涟钢集团	投资方子公司	关联采购	综合服务 费	协议价		12,465.4	51.53%	12,790	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
	投资方子公司	关联采购	辅助材料	市场价	吸附剂 4,427 元 /吨	243.63	0.06%	300	否	按月 结算	吸附剂约 4,400 元/吨	2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
	投资方子公司	关联采购	担保费	协议价		----	----	2,748	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
	投资方子公司	关联采购	租赁	协议价		----	----	404	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
煤化新能 源	投资方子公司	关联采购	动力	国家定价		2,598	0.80%	2,604	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
	投资方子公司	关联采购	接受劳务	协议价		7,901.76	2.78%	13,370	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
	投资方子公司	关联采购	副产品	市场价	煤焦油 1,322 元 /吨	10,980.93	100%	19,000	否	按月 结算	约煤焦油 1,320 元/吨	2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
涟钢冶金	投资方联 营公司	关联采购	辅助材料	协议价		31,628.22	7.42%	36,031	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
涟钢环保 科技	投资方子 公司	关联采购	辅助材料	协议价		14,792.57	3.47%	17,447	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
涟钢机电	投资方联 营公司	关联采购	辅助材料	市场价	一般切头 1,978 元/吨	7,123.96	1.67%	10,671	否	按月 结算	约一般切头 1,978 元/吨	2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
涟钢物流	投资方联 营公司	接受劳务	接受劳务	市场价/协议 价		15,584.14	5.48%	27,264	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
涟钢建设	投资方联 营公司	关联采购	工程建设	协议价	项目合同价	16,494.77	11.15%	24,023	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
涟钢设计 咨询	投资方子 公司	关联采购	接受劳务	协议价	项目合同价	1,073.32	0.38%	1,400	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
衡钢集团	投资方子 公司	关联采购	租赁	协议价		42.84	3.80%	43	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
衡阳科盈	投资方子 公司	关联采购	接受劳务	市场价/协议 价	被覆加工 8.5 元 /m	1,118.8	0.39%	3,600	否	按月 结算	被覆加工 8.5 元 /m	2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
衡阳鸿菱	投资方子 公司	关联采购	接受劳务	市场价/协议 价	接箍加工 1.97 元/公斤	9,376.14	3.30%	10,960	否	按月 结算	接箍加工 1.97 元 /公斤	2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
	投资方子 公司	关联采购	原材料	市场价/协议 价	1,044 元/吨	669.27	0.03%	966	否	按月 结算	约 1,000 元/吨	2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
衡阳鸿涛	投资方联 营公司	关联采购	原材料	市场价	1,610 元/吨	96.32	0.00%	113	否	按月 结算	约 1,600 元/吨	2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
衡阳鸿涛	投资方联 营公司	接受劳务	接受劳务	市场价/协议 价	修磨 295 元/吨	8,237.26	2.90%	8,500	否	按月 结算	修磨 295 元/吨	2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
百达先锋	投资方子 公司	关联采购	动力介质	协议价		10,144.56	3.12%	12,000	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
欣港集团*	投资方子 公司	关联采购	接受劳务	市场价		30,386.91	0.93%	30,904	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10?
华菱钢贸	投资方子 公司	关联采购	原材料	市场价		729.38	0.03%	9,520	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
华菱锡钢	投资方子 公司	关联采购	原材料	市场价	4,186 元/吨	565.72	0.02%	2,500	否	按月 结算	约 4,200 元/吨	2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
华菱保险	投资方子 公司	关联采购	接受劳务	市场价		334	0.12%	2,075	否	按月 结算		2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
华菱节能 环保公司	投资方子 公司	关联采购	接受劳务	市场价	71 万元/月	799	0.28%	700	是	按月 结算	71 万元/月	2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
天和房地 产	投资方子 公司	关联采购	租赁	市场价	1.4 元/m3/天	1,052.65	93.29%	1,056	否	按年 结算	1.4 元/m3/天	2015年03 月 26 日	公告编号: 2015-10
歆华租赁	投资方子 公司	关联采购	租赁	协议价		0		100,000	否	按年 结算		2015年04 月 30 日	公告编号: 2015-17
安赛乐米 塔尔	投资方子 公司	关联采购	技术许可 费	协议价		0		2,036	否	按月 结算		2015年04 月 30 日	公告编号: 2015-17
合计				--	--	926,699.01	--	1,302,731	--	--	--	--	--

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 2015 年经股东大会审议通过的与华菱集团全年日常关联交易预计金额为 1,272,570 万元,与安赛乐米塔尔全年日常关联交易预计金额为 30,161 万元。合计 1,302,731 万元。本报告期实际发生金额为 926,699.01 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用

## 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。

见本报告“第五节 重要事项”中“十六、重大关联交易”的“5、其他关联交易。”

## 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。

见本报告“第五节 重要事项”中“十六、重大关联交易”的“5、其他关联交易。”

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

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

(1) 经公司第五届董事会第二十四次会议和2014年度股东大会批准,公司收购华菱集团所持有的电工钢公司50%股权(以下简称“标的股权”),收购价格为标的股权经评估的净资产值19,379.66万元;同时,公司以标的股权按评估值作价19,379.66万元,加上790.90万元现金,共计20,170.56万元对汽车板公司增资,安赛乐米塔尔同时以所持有的电工钢公司50%股权对汽车板公司增资,增资后汽车板公司股权结构保持(公司持股51%,安赛乐米塔尔持股49%)不变,电工钢公司成为汽车板公司的全资子公司。详见公司于2015年4月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关联交易公告》(公告编号:2015-19)。目前,该交易已经完成相关政府部门的审批程序,正在开展股权交割、工商登记等工作。

(2) 为更好地服务下游客户,汽车板公司拟进入汽车板冲裁、落料、激光拼焊等深加工业务领域,与欧洲最大的汽车板加工公司Gonvarri合资设立汽车板加工公司,同时,为了使汽车板加工公司快速具备汽车板深加工服务的技术和能力,汽车板加工公司还将与Gonvarri及安赛乐米塔尔的间接控股子公司AMTB签署一揽子协议,对汽车板加工公司未来业务发展做出相关安排。上述事项已经公司第五届董事会第二十九次会议和2015年度第二次临时股东大会审议批准,详见公司于2015年11月18日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《对外投资暨关联交易公告》(公告编号:2015-67)。

(3) 公司分别于2015年8月7日、2015年12月24日召开2015年第一次临时股东大会及2015年第三次临时股东大会,审议通过了公司2015年非公开发行股票事项及相关调整方案,其中非公开发行方案中涉及如下4个关联交易事项:关于华菱集团参与认购本次非公开发行股票的事项、关于公司与华菱集团全资子公司欣港集团投资设立湖南华菱融资担保有限责任公司的有关事项、关于公司收购华菱节能发电有限公司100%股权的事项、关于公司与华菱集团共同向华菱湘钢提供委托贷款的事项。详见公司分别于2015年7月16日、2015年12月9日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于非公开发行



A股股票涉及关联交易的公告》（公告编号：2015-40）、《关于调整公司非公开发行股票涉及关联交易事项的公告》（公告编号：2015-78）。

(4) 控股子公司财务公司与华菱集团之间的关联存贷款情况

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	披露日期	披露索引
华菱集团及下属子公司	投资方及其子公司	金融服务	利息收入、手续费及佣金收入	6,749	25.37%	9,768	否	按月结算	2015年3月26日	公告编号：2015-10
	投资方及其子公司	金融服务	利息支出	989	0.43%	1,048	否	按月结算	2015年3月26日	公告编号：2015-10

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
关联交易公告（公告编号：2015-19）	2015年04月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
对外投资暨关联交易公告（公告编号：2015-67）	2015年11月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于非公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告（公告编号：2015-40）	2015年07月16日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于调整公司非公开发行股票涉及关联交易事项的公告（公告编号：2015-78）	2015年12月24日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 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

托管情况说明

根据公司与华菱集团于2007年9月17日签署的《股权托管协议》，华菱集团委托公司管理华菱集团持有的锡钢集团股权，代为行使有关股东权利。华菱集团每年（12个月）向公司支付45万元人民币的托管管理费用。2015年，由于未能满足“锡钢集团每年净利润应大于锡钢集团2006年净利润”的付款条件，华菱集团未向公司支付托管管理费。

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% 以上的托管项目。

#### (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、为满足办公需要，公司与天和房地产签订了《房屋租赁合同》，租赁位于长沙市天心区湘府西路222号华菱园办公楼2、3、5、6、9、10楼和商务楼15楼，面积分别为7,508平方米、826平方米，租赁期自2015年1月1日至2017年12月31日。

2、为满足办公需要，电子商务与天和房地产签订了《房屋租赁合同》，租赁位于长沙市天心区湘府西路222号华菱园办公楼商务楼12楼，面积826平方米，租赁期自2015年1月1日至2017年12月31日。

3、为满足办公需要，华菱钢管国贸与天和房地产签订《房屋租赁合同》，租赁位于长沙市天心区湘府西路222号华菱园商务楼16-18楼，面积2,478平方米，租赁期自2014年8月1日起至2017年7月31日。

4、为满足办公需要，汽车板公司与天和房地产签订《房屋租赁合同》，租赁位于长沙市天心区湘府西路222号华菱园商务楼11楼，面积505平方米，租赁期自2013年5月1日起至2016年4月30日。

5、华菱钢管与湖南衡钢资产经营有限公司签订的《土地租赁合同》，将位于衡阳市大栗新村的一宗2,947平方米的土地出租给湖南衡钢资产经营有限公司用于幼儿教育，租赁期自2015年1月1日至2015年12月31日。

6、华菱钢管与衡钢集团签订的《房屋租赁合同》，衡钢集团将坐落于衡阳市大栗新村18号的职工集体宿舍租予华菱钢管作为单身员工宿舍，租赁期自2015年1月1日至2015年12月31日。

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

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
华菱香港	2013年10月24日	259,744	2014年05月21日	259,744	一般保证	2年	否	否
华菱香港	2013年10月24日	162,340	2014年05月21日	162,340	一般保证	2年	否	否
华菱香港	2013年10月24日	18,831	2014年10月15日	18,831	一般保证	1年	是	否
华菱香港	2013年10月24日	23,111	2014年10月18日	23,111	一般保证	1年	是	否
华菱香港	2013年10月24日	71,430	2015年03月20日	71,430	一般保证	1年	否	否

华菱香港	2013 年 10 月 24 日	64,936	2015 年 06 月 30 日	64,936	一般保证	1 年	否	否
华菱香港	2013 年 10 月 24 日	90,910	2015 年 09 月 29 日	90,910	一般保证	1 年	否	否
华菱香港	2015 年 12 月 25 日	110,391	2015 年 12 月 14 日	110,391	一般保证	1 年	否	否
华菱香港	2015 年 12 月 25 日	110,391	2015 年 12 月 23 日	110,391	一般保证	1 年	否	否
华菱新加坡	2015 年 05 月 20 日	38,962	2015 年 05 月 20 日	38,963	一般保证	1 年	否	否
衡阳新加坡	2015 年 05 月 20 日	16,753	2015 年 06 月 13 日	16,753	一般保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,355,682 <sup>3</sup>		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				503,773
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		2,654,402		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				967,800
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		1,355,682		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				503,773
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		2,654,402		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				967,800
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								133.02%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)								912,085
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								604,011
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								1,516,096

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

<sup>3</sup>经 2013 年第二次临时股东大会批准, 公司为华菱香港的银行授信提供 20 亿美元担保, 融资最长期限 3 年。上述担保到期后, 2015 年 12 月 25 日, 公司 2015 年第三次临时股东大会审批通过了继续为华菱香港提供 20 亿美元担保; 2015 年 5 月 20 日, 公司 2014 年度股东大会审批通过了为华菱新加坡和衡阳新加坡提供融资担保的事项, 担保额度分别为 6,000 万美元和 1.8 亿元人民币。按 1 美元折合 6.4936 元人民币计算, 报告期内公司审批对子公司的担保额度合计 1,355,682 万元人民币。

### 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、其他重大事项的说明

适用  不适用

经公司2015年7月13日和2015年8月7日分别召开的第五届董事会第二十五次会议和2015年第一次临时股东大会批准，公司拟采取向特定对象非公开发行股票的方式，向包括华菱集团在内的不超过10名特定对象发行股票，募集资金不超过42亿元，主要用于探索向“互联网+”、节能环保、高端特种用钢等方向谋求转型。

2015年9月6日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（152650号），中国证监会对该行政许可申请予以受理。

2015年11月24日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（152650号），要求公司就有关问题作出书面说明和解释，并向中国证监会提交书面回复意见。2015年12月30日，公司根据反馈意见对相关事项进行了回复。

结合国内证券市场的变化情况，为确保本次非公开发行的顺利进行，并满足募集资金需求，公司分别于2015年12月8日和2015年12月24日召开第五届董事会第三十次会议和2015年第三次临时股东大会，批准对2015年非公开发行股票方案进行调整，调整后的发行数量不超过1,505,376,344股，发行价格不低于2.79元/股，募集资金不超过42亿元。

目前，该事项尚在中国证监会审批进展当中。

详见公司分别于2015年7月16日、2015年8月8日、2015年12月30日、2015年12月9日、2015年12月25日披露在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的公告。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

公司坚持“做精做强、区域领先”的发展战略，坚持高端、精品、特色、差异化的发展之路，以项目制为抓手，加快构建精益生产、销研产一体化、营销服务三大战略支撑体系，推进资金、资产、资本的创新管理和结构优化，不断深化内部改

革,提高企业内在活力与市场竞争能力,满足目标市场需求,加快战略转型,力争发展成为具有国际竞争力的现代化钢铁企业。

在努力为国际国内用户生产更优质钢材产品、积极创造效益的同时,公司按照科学发展观和建设资源节约型、环境友好型社会的要求,始终致力成为一个具有高度社会责任感、倡导企业道德、践行诚信善行的良好企业。公司积极承担社会责任,维护供应商和客户利益,重视环保,节能减排,关爱员工,回报社会。努力实现能源与环境、生产与安全、企业与员工、企业与社会、企业与资源环境的和谐发展,形成企业与社会的良性互动。

#### (一) 投资者权益保障

##### 1、投资者和债权人的权益保障

公司一贯高度重视投资者关系,加强与投资者沟通交流,严格按照监管机构政策指引开展信息披露工作,充分保护投资者的合法权益。

(1) 公司全年组织接待22家机构投资者来公司实地调研,通过举行网络业绩说明会、投资者电话交流会,与投资者保持了良好的沟通和交流渠道;同时高度重视并积极回复深圳证券交易所投资者关系互动平台上有关投资者的问题,参与湖南省上市公司协会组织的湖南辖区上市公司集体投资者接待日活动,全年投资者在线提问250条,公司做到了100%及时回复,充分尊重投资者,积极传播公司价值。

(2) 2015年7月A股市场大跌后,公司积极参与湖南上市公司协会组织的“湖南省上市公司董事长联合声明”活动,通过承诺未来6个月内不减持、积极研究增持、回购、员工持股等方式,维护资本市场稳定。此外,针对2016年1月A股市场的再次震荡大跌,公司董事、监事、高管承诺自2016年1月9日起未来6个月内不减持所持有的公司股票,稳定投资者对公司的良好预期。

(3) 在钢铁行业日益严峻的经营形势下,公司启动开展非公开发行股票事项,积极谋求向“互联网+钢铁”、节能环保、高端特种用钢等方向转型。公司控股股东华菱集团承诺将认购非公开发行不少于10%的股份,并自非公开发行股票上市之日起6个月内不减持公司股票,全力支持公司转型发展,争取早日回报各位投资者。

(4) 2015年,公司完成信息披露133条,并确保披露内容真实、准确、完整,及时披露对投资者决策和股价可能产生重大影响的信息,并充分揭示风险。

同时,公司高度重视对债权人合法权益的保护,严格资金管理和会计核算,确保公司财务稳健,资产、资金安全。对关联交易、对外担保等重大事项及时按要求履行审议、披露程序,在金融机构有良好的信用记录,从未出现逾期和欠息现象。

#### (二) 员工权益保护

##### 1、员工利益保障

员工是公司价值成长和持续发展的基石。公司坚持以人为本,充分尊重员工人格和个性,理解、关爱、信任员工;致力于为员工搭建展现个人才华的舞台,努力为员工个人职业生涯发展提供更多的机会。

公司及下属子公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规,依法保护员工的合法权益,促进劳动关系和谐稳定。企业的重大方针政策、关系员工切身利益的各项政策等,都须经过员工代表大会审议通过。同时完善的沟通机制,公司所有重大决策,必须经过民主决策程序,并通过民主恳谈、企务公开监督栏、员工合理化建议平台、领导信箱、领导接待日、员工代表巡视等方式,不断扩展和完善沟通机制,充分倾听员工的意见和建议。员工的工资总额实行工资集体协商机制。

按照《中华人民共和国社会保险法》的要求,公司维护员工参加社会保险和享受社会保险待遇的合法权益,做好各项基本保险工作,促进社会和谐稳定。及时、足额向社保经办机构缴纳社会保险费,员工参保率达100%。

公司推崇“人的生命价值高于一切”的安全管理理念,坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针,切实尊重和人的生命。2015年公司全年共安排资金约4032万元用于员工劳动保护。主要包括劳动保护用品费、保健费、防暑降温费、饮用水费、职业健康体检费、职业健康安全措施费等项目类别。

2015年,公司进一步加大对困难员工的帮扶,及时做好送温暖、金秋助学、助老、助残、大病医疗等重点服务。其中,华菱湘钢全年共帮扶各类困难员工、残疾员工及残疾家属、退休困难人员7207人次,帮扶金额785.14万元。华菱涟钢全年慰问困难员工979人次,慰问金额192.8万元;开展金秋助学活动,资助员工子弟337人,资助金额20.48万元;华菱钢管先后开展

了高考慰问、金秋助学、困难员工救助等活动，帮扶员工近550人，救助金达35万元，春节为困难员工“送温暖”近400户。

每年组织对员工进行职业健康体检。高温季节，组织送清凉到“三钢”焦化、高炉、转炉、轧钢等一线高温岗位，为高温岗位赠送冰箱、冰柜、风扇等，发放西瓜和防暑降温凉茶及药品。

## 2、员工培训

公司积极推进“精益生产、销研产一体化、营销服务”三大支撑体系建设，促进人才技能提升和战略能力储备。2015年共开展各类培训课程1,582项，员工共计参培97,172人次。共开办高级工以上高技能员工职业技能培训与鉴定91期，培训了高级工625人，技师198人，高级技师16人。全年组织特种作业取证培训和复审75期，参培人员4527人，合格率90%以上。开展班组长安全知识轮训班21期，培训班组长776人。全年分别在子公司开展了共70个工种的技能竞赛，参赛人员达7,772人。组织公司管理人员的学法用法普法网络课程的学习考试和法治宣传教育的专题讲座，进一步提升管理人员法制意识和依法经营管理水平。

## 3、员工福利

2015年全年福利费使用18,975万元。分别用于员工卫生保健、生活等发放或支付的各项现金补贴和非货币性福利、集体福利部门所发生的设备、设施和人员费用、离退休人员统筹外费用、员工困难补助等。在行业形势严峻、公司经营困难的情况下，坚持改善员工工作生活条件，湘钢认真组织推进员工厂内生活设施改善三年实施计划，完成了高线厂一线澡堂、炼铁厂老二烧澡堂、焦化厂综合楼澡堂、宽厚板厂轧钢车间、成品车间卫生间的改造，新建了棒材厂一棒生产区卫生间。

### （三）供应商、客户权益保护

公司秉承“追求客户价值的钢材产品综合服务商”理念，始终坚持“以质量立身市场，以服务赢得用户”，努力打造让客户放心、满意的华菱钢铁品牌，把质量责任传递到公司的每一个员工。同时，建立健全客户和供应商管理体系，推行“阳光采购”，严防商业贿赂等违规违纪行为。

#### 1、加强预防和监管，严防商业贿赂，确保供应商和客户利益

公司不断完善并严格执行《廉洁从业管理办法》，《敏感岗位从业管理规定》，对与公司在职人员有亲属关系、公司离职人员、辞退人员等与公司发生业务关系进行规范，对敏感岗位人员任职年限进行规范，组织进行定期岗位交流，确保企业和客户利益。

（1）加强宣传教育，提升全员反商业贿赂意识。开展岗位廉洁教育。公布举报电话及邮箱、赠送廉政电子贺年卡，春节、清明、端午、中秋、国庆等节假日出台纪律规定，加强纪律检查，严禁商业贿赂行为；深入推进廉政文化建设。制定实施方案，深入持久开展群众路线教育，使党员干部增强党性观念、纪律观念，提高防范廉洁风险的能力，自觉廉洁从业。深入开展反商业贿赂教育，组织关键岗位人员观看廉政教育光碟，加强正、反两面典型教育。强化群众监督意识。

（2）强化监督，规范权力运行。持续推进以招标比价为主要内容的公开采购制度和网上公开招标，加强招标投标监督。通过对招标投标行为全程监督，严防商业贿赂等违规违纪行为；加强对员工群众关注的热点、焦点问题监督。坚持公平、公正、公开原则监督营销、采购及管理人员招聘、厂务公开；审核新提拔中层管理、主任工程师、模范党员、劳动模范等廉政情况；加大日常经济活动的督察力度。坚持日常督察与重点抽查相结合、现场抽查与蹲点排查相结合，加强原辅材料质量及关键岗位人员履职情况监督公司，加强进厂原燃料检查，严防内外勾结、损害企业利益行为。加强对关键敏感岗位履职情况监督，每月开展督察，严防弄虚作假、商业贿赂行为。

（3）加强廉洁风险防控，加大责任追究力度。落实廉政责任。与客户签订《廉洁诚信协议》并交纳廉政保证金，规范双方业务往来。与关键敏感岗位从业人员签订廉政责任状和保密协议，明确廉政责任，推行反商业贿赂承诺制。对违规供应商实行黄牌警告，取消供货、列入黑名单等处罚措施；开展廉洁风险防控工作。对关键敏感岗位廉洁风险进行排查、分析和识别，查找主要廉洁风险点，制定针对性防控措施，编制《敏感岗位廉洁风险分析、防控措施表》，防控商业贿赂行为；保持惩治腐败高压态势。畅通信访举报渠道，充分发挥举报信箱、举报电话、网上举报及信件举报作用，提高举报线索质量。加大查办案件工作力度，对商业贿赂等违规违纪行为严惩不贷。

#### 2、产品质量控制措施

公司不断完善质量管理体系建设，形成产品设计、过程控制、售前和售后服务为一体的大质量管控体系。全面加强基础管理，优化质量体系文件，严格工艺纪律执行和检查，推进操作标准化，开发第三方供方审核和高端产品行业审核等，促进产

品质量持续提升。ISO9001、ISO14001等质量管理体系全部通过年度监督外审。2015年华菱钢铁板材通过了卡特彼勒、泰国石油等国际知名公司第二方审核工作并获得合格供应商资质。无缝钢管通过68项认证审核（第三方认证10项、第二方审核58项），顺利进入了哈里伯顿、法国苏伊士天然气公司、印尼国家石油公司、泰国国家石油公司等世界500强企业的合格供应商目录；成功获取“道达尔全球勘探与生产供应商”资质；新开通了英国Majus、美国EA、加拿大Husky、科威特KNPC、伊朗SEAD、韩国KWANG SUNG等一批在行业中具有重要影响力企业的供货资质；继续稳固了与东锅、哈锅、上锅、武锅、塔里木石油公司、塞班工程公司、委内瑞拉国家石油公司等国内外重要客户的合作关系。

在产品质量控制方面，公司一是采取全面运用质量体系管理方法，强化过程控制，质量管控能力进一步提升。二是完善第二方审核流程，提升质量管理体系运行效率。同时，积极推进零缺陷质量管理，严格执行质量停机及质量索赔制度，质量意识逐步提高，质量事故得到有效控制。三是以项目为抓手，实现产品质量稳步提升。针对典型问题，实施攻关。用项目制方式梳理质量流程，质量管理工作进一步规范；四是夯实三级工艺督查体系，加大对重点问题的督查力度；五是梳理质检工作流程、标准，强化过程监控，严把公司入厂原燃辅料和出厂产品质量关。六是坚持客户导向，增强质量服务意识，为客户提供个性化服务，同时对所有质量异议投诉建立了质量异议流动卡，形成客户使用缺陷和生产过程调查及整改记录。

### 3、客户服务

#### （1）营销服务体系建设

2015年，公司继续围绕信息化、专业化全面开展营销服务体系建设。信息化方面对内不断优化MES和ERP等系统信息化的功能，大量简化内部数据处理的工作量，拓展了信息化系统的应用。对外进一步优化客户网络功能，搭建了微信互动平台，拓展与客户信息对接工作。在专业化方面，以八项服务承诺为基础，重点围绕订单交货周期、投诉与抱怨处理时限、质保书和发票的及时生产传递以及物流服务质量周期等方面的工作推进，采取部门领导负责制，实行项目制专业化管理，逐步提升公司的服务能力。同时，不断完善《顾客满意度监视和测量管理制度》，每月进行自测，协议用户每年进行一次满意度问卷发放、测评，战略协议用户每半年进行满意度问卷发放、测评。服务工作效果提升明显，2015年用户年度满意度指数为82.6，上升0.9分，客户对公司的满意度指数不断提升。

#### （2）与供应商互利共赢

公司以建设具有竞争力的供应链为目标，推进采购集中管理，优化管理流程，创新管理方式，推进网上招标采购项目，打造阳光透明的采购环境，与供应商诚信、公正地开展合作，共同发展。坚持与国内外有实力的供应商建立长期、稳定的战略合作关系；坚持以战略采购为主导，在平等、互利、双赢基础上，实现与供应商共同发展。修订《华菱钢铁大宗原燃料供应商管理制度》，理顺供应商管理流程，对供应商进行准入和审批、评级等集中管理。坚持按照“数据月统计、问题月控制、等级年评审”的一贯原则，从供货量、交货情况、成本、质量、交流与合作情况等五方面对供应商进行全方位评价，对考评靠后的供应商给予删除、停止合作，确保合作供方有效，保证供应质量。对违规供应商实行黄牌警告，取消供货、列入黑名单等处罚措施，2015年优化淘汰75家供应商。进一步完善《供方管理制度》，加强战略渠道建设、区域布局，扩大直供渠道，引进稳定优质的供方，确保高性价比的产品和服务。持续推进以招标比价为主要内容的公开采购制度，2015年在合金品种上实现了100%的网上招标采购。

#### （3）阳光采购

公司系统推进网上集中阳光采购项目，全面实行供应商廉洁承诺，与所有签订合同的供应商签订了廉政公约。依据《物资采购招议标管理办法》，根据不同物资特点，以及渠道开发情况，选择招标、比价、议价等不同采购方式，具备招标条件的物资一律实行招标采购。

#### （四）环境保护及可持续发展

坚持资源节约和环境友好发展理念，华菱钢铁大力发展循环经济，走节能减排技改之路，将钢铁生产过程持续打造成为低消耗、低污染、可循环、可持续发展的绿色生产过程。通过持续的环保专项资金投入、环保项目建设、设备升级改造，构建物质循环、能源循环及废弃物再资源化生产体系，持续打造碧水蓝天、绿色环绕的园林式工厂，实现企业生产经营与资源、环境的和谐共生。钢铁生产中的能源消耗与污染排放持续降低，生产过程中产生的余热、余压、余气等原来的污染物质源得到充分循环利用，变废为宝，为公司创造真金白银。企业发展节能环保取得了良好的经济效益、环境效益和社会效益。

### 1、2015年公司无重大环境污染问题

公司高度重视主要污染物总量目标削减工作，加强污染防治设施的运行和管理，确保脱硫设施同步运行率稳定达到

100%，综合脱硫效率达到75%以上。主要污染物达标排放情况：二硫化硫排放达到政府部门下达的总量控制指标要求；固体废弃物综合利用率继续保持在98%以上；COD排放、氨氮、氮氧化物排放量等指标均达到了政府部门下达的总量控制指标要求。二硫化硫、COD分别减排3959吨、221吨，削减率13.24%、20.29%；吨钢二氧化硫由上年的下降0.27kg/t；吨钢COD排放量下降0.015kg/t。

加强了对危险废物贮存、利用、转移的管理，杜绝危险废物污染环境,未发生过污染事故和违法行为。

## 2、公司环保设施正常运转，发挥最大工作效能

(1) 2015年,公司在技改、资金上实行环保优先。全年环保投资30,968万元，实施环保技改和治理重大项目20项；环保设施500台(套)，同步运行率100%；2015年环保设施运行成本约16.5亿元，新、改、扩建项目“环境影响评价”和“三同时”制度执行率达到100%，并经环保部门验收合格，工业固体废物和危险废物安全处置率均达到100%。

(2) 华菱湘钢2015年全年累计投入环保专项资金15,489万元，包含炼钢转炉一次烟气除尘改造、3、4号焦炉出焦除尘改造，1-4号焦炉装煤除尘改造、一高炉大修除尘提效改造，三高炉除尘及水处理系统节能减排改造，120万链篦机球团脱硫系统改造、环境监测能力提升等项目陆续投入运行。

(3) 华菱涟钢2015年全年累计投入环保专项资金13,785万元，主要有饱和蒸汽发电项目，大污水改造二期，工业弃渣场项目，含铈废水治理项目，雨污分流一期等项目于年内陆续投入运行。

(4) 华菱衡钢2015年全年累计投入环保专项资金1,694万元，主要实施完成了烧碱含铈废水处理项目、乳化液废水处理工程、340轧管除尘捕集系统改造等项目，正在实施烧结机头电除尘器改造项目。

## 3、制定环境污染事故应急预案，严防严控。

公司制订完善了《环保管理办法》、《固体废物污染防治管理办法》等规章制度，按照《清洁生产促进法》，积极开展清洁生产审核，推行全流程清洁生产，按照《企业事业单位环境信息公开办法》的规定，在公开平台上定期发布企业自行监测数据、主要污染物达标情况、环保设施运行情况和环境污染事故应急预案等环境信息。

## (五) 重视安全

公司把安全生产放在所有工作的第一位，安全生产总体形势持续稳定。2015年全公司上下认真贯彻落实新修订的《安全生产法》，以安全生产“五落实五到位”为强力抓手，以持续开展“抓班组、反三违”为工作重点，严格落实各项安全生产管理措施，扎实开展基层各项安全生产工作，实现了安全生产工作整体稳定，全年未发生重大安全事故，为公司正常生产经营提供了有力保障。

具体措施：强化安全生产责任管理，贯彻落实新《安全生产法》，依法治企；认真传达贯彻落实上级精神，深入开展“五落实五到位”、“领导干部带队检查”等各项安全生产工作；吸取国内、省内安全生产事故教训，进一步规范现场安全管理；以“项目制”为抓手，强化执行力，重点解决当前安全管理中存在的 key 问题；开展“安全生产月”活动，组织应急救援比武演练，营造企业安全生产文化氛围；坚持“以人为本”，强化职业卫生健康管理。

## (六) 尽职尽责，奉献社会

2015年，公司生存发展、改革转型任务艰巨繁重。尽管如此，公司担当社会责任，投身公益，回馈社会，服务社区的热情和努力却没在钢铁“寒冬”中消减，积极开展各类爱心、公益慈善活动。

2015年，公司总部员工为龙山县苗儿滩镇红光村14个贫困学子捐资助学3.1万元，组织各支部帮扶7户特困户，37户困难户，帮扶资金15.4万元。

公司董事长曹慧泉十分关注关心进城务工人员子弟的教育问题，亲自到进城务工人员子弟集中的长沙市芙蓉区大同三小，看望学校的进城务工人员子弟，为21位特困和优秀孩子送去新书包以及文具，为孩子带去新年的祝福和人生的鼓励。

2015年，华菱湘钢向湘潭市残联捐赠5万元，向湘潭市关心下一代爱心助学协会捐赠2万元，向湘钢一中捐赠12万元，湘钢还为家属区购置安装了5万元体育器材。华菱涟钢向湖南新化籍技校学生发放扶贫补助29.994万元，向新化县油溪乡白家岭村饮水工程捐赠37万元，向湖南龙山县苗儿滩镇红光村捐赠10万余元。开展“送温暖，献爱心”捐款活动，公司员工5476人捐款31.4万元。华菱衡钢向全省示范镇归阳镇建设捐款10万元；赞助3万元支持衡阳市十运会，荣获“热心体育奖”；组织全体员工“一日捐”近10万元奉献爱心；为尼泊尔强地震中西藏日喀则地区灾民捐物43包共3000多件、捐款2510元。

公司各慈善志愿者组织，常年坚持开展慰问贫困山区儿童、敬老院老人、抗战老兵活动，“学雷锋”、“社区便民服务”“帮



扶困难家庭”等公益爱心活动。涟钢青年志愿者协会规模已经成为娄底市最大的志愿者组织之一，2015年涟钢公司团委组织的“学雷锋”专题活动，募集赠送书籍达1300多册。。

2015年，华菱涟钢组织960名员工参加无偿献血活动，献血288000毫升，荣获全国无偿献血促进奖。华菱衡钢组织500余名员工参加全市无偿献血活动；华菱湘钢400多名退休员工参加了为期4个月的湘潭市文明劝导活动。

#### （七）目标与计划

2016年公司将继续坚持精益生产，推进产品结构调整，以项目制为抓手做好销研产一体化攻关，不断为社会奉献精品钢材。坚持推进挖潜增效各项措施，努力改善内部运营，逐步提升公司投资价值，积极回报投资者。做好信息披露，进一步加强投资者关系管理，切实维护投资者利益。严格资金管理和会计核算，确保公司财务稳健，资产、资金安全，逐步降低资产负债率。加强员工权益保护，深化厂务公开民主管理，稳步提高员工满意度。

公司将进一步强化责任落实，抓好安全工作，力争实现全年工亡事故为零、重特重大事故为零。

公司将以科学发展观和钢铁产业发展政策为指导，坚持绿色制造、城企相融，认真贯彻落实国家环保法规政策，进一步优化生产工艺，调整产品结构，全面推行清洁生产，大力发展循环经济，持续加大污染治理力度，实现环保创效，推进环境保护经济效益和社会效益的“双赢”，努力把公司建设成为环境友好、绿色生态的钢铁制造示范企业。

公司将牢固树立“质量就是生命”的意识，按照“零缺陷”的质量管理要求，严格贯彻以用户为中心的质量导向，杜绝不合格产品进、出厂。真正打通面向市场、面向终端的价值链通道，不断为用户创造价值，全面提升企业竞争能力。按照国际知名公司标准的要求不断优化和完善质量管理体系，稳步拓展国际知名公司和高端行业的认证工作。

公司将继续围绕成为效益良好、员工满意、产业共赢、造福社会的可持续发展型钢铁企业的社会责任战略目标，在公司各个层级、各个业务序列进一步强化社会责任意识，推进各类社会责任管理工作，提升公司服务社会的能力。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

2015年公司无重大环境污染问题。详见“第二十章-社会责任情况中（四）环境保护及可持续发展”。

## 二十一、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	610,350	0.02%				-76,800	-76,800	533,550	0.02%
3、其他内资持股	610,350	0.02%				-76,800	-76,800	533,550	0.02%
境内自然人持股	610,350	0.02%				-76,800	-76,800	533,550	0.02%
二、无限售条件股份	3,015,039,675	99.98%				76,800	76,800	3,015,116,475	99.98%
1、人民币普通股	3,015,039,675	99.98%				76,800	76,800	3,015,116,475	99.98%
三、股份总数	3,015,650,025	100.00%				0	0	3,015,650,025	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司减少的76,800股有限售条件股份为减少的高管锁定股，具体原因如下：

1、报告期内，部分董事、监事离职，根据中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的相关规定，共计151,725股高管锁定股自离任日起锁定六个月后，已全部解锁；

2、公司召开了职工代表大会，选举成沛祥先生和左少怀先生为公司职工代表监事，根据中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的相关规定，其持有的无限售股按75%自动锁定，共计74,925股。

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

### 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	120,932	年度报告披露日前上一月末 普通股股东总数	126,665					
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
湖南华菱钢铁集团有限责任 公司	国有法人	59.906%	1,806,560,875			1,806,560,875	质押 <sup>4</sup>	593,000,000
							冻结 <sup>5</sup>	10,600,000
ARCELORMITTAL	境外法人	10.079%	303,939,125			303,939,125		
丰和价值证券投资基金	其他	0.45%	13,471,600			13,471,600		
陈庆桃	境内自然人	0.40%	12,000,000			12,000,000		
陈福成	境内自然人	0.40%	11,936,861			11,936,861		
中国银行股份有限公司一嘉 实逆向策略股票型证券投资 基金	其他	0.31%	9,402,100			9,402,100		
中国农业银行股份有限公司 一鹏华动力增长混合型证券 投资基金（LOF）	其他	0.31%	9,286,895			9,286,895		

<sup>4</sup>截止 2015 年 12 月 31 日，华菱集团累计质押的本公司股份数为 5.93 亿股，用于质押给招商证券股份有限公司（“招商证券”）开展股票质押式回购交易业务。详见公司于 2015 年 10 月 27 日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《关于控股股东解除部分股份质押并继续开展股票质押式回购交易的公告（编号：2015-61）》。

截止本报告披露日，华菱集团累计质押的本公司股份数为 8.81 亿股。除 5.93 亿股质押给招商证券之外，将 2.88 亿股股份质押给华泰证券股份有限公司开展股票质押式回购交易业务，占公司总股本的 29.21%。详见公司于 2016 年 1 月 16 日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《关于控股股东开展股权质押的公告（编号：2016-4）》。

<sup>5</sup>截止本公告披露日，华菱集团由于下属控股子公司一桩债务纠纷，其所持上市公司股份 1,060 万股被冻结，占公司总股本的 0.35%。详见公司于 2015 年 8 月 26 日披露的《关于控股股东所持上市公司部分股份被冻结的公告（编号：2015-52）》。

李玉民	境内自然人	0.30%	9,000,000			9,000,000		
中国工商银行股份有限公司一诺安灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.25%	7,630,100			7,630,100		
于春丽	境内自然人	0.17%	5,066,800			5,066,800		
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	上述股东中，华菱集团与 ArcelorMittal 之间、华菱集团与其它股东之间不存在关联关系，不属于《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			
湖南华菱钢铁集团有限责任公司		1,806,560,875		人民币普通股		1,806,560,875		
ARCELORMITTAL		303,939,125		人民币普通股		303,939,125		
丰和价值证券投资基金		13,471,600		人民币普通股		13,471,600		
陈庆桃		12,000,000		人民币普通股		12,000,000		
陈福成		11,936,861		人民币普通股		11,936,861		
中国银行股份有限公司一嘉实逆向策略股票型证券投资基金		9,402,100		人民币普通股		9,402,100		
中国农业银行股份有限公司一鹏华动力增长混合型证券投资基金 (LOF)		9,286,895		人民币普通股		9,286,895		
李玉民		9,000,000		人民币普通股		9,000,000		
中国工商银行股份有限公司一诺安灵活配置混合型证券投资基金		7,630,100		人民币普通股		7,630,100		
于春丽		5,066,800		人民币普通股		5,066,800		
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		上述股东中，华菱集团与 ArcelorMittal 之间、华菱集团与其它股东之间不存在关联关系，不属于《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情况说明（如有）（参见注 4）		无						

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：地方国有控股

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
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	曹慧泉	1997 年 11 月 09 日	18380860-x	国家法律、法规允许的钢铁、资源、物流、金融业等项目的投资、并购及钢铁企业生产经营所需的原

				材料、机械电器设备和配件的采购和供应；子公司的股权及资产管理；钢铁产品及其副产品的加工、销售；进出口业务（国家限定和禁止的除外）。
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	华菱集团持有境外上市公司 FORTESCUE METALS GROUP LTD.（简称“FMG”）约 4.58 亿股，占 FMG 发行总股本的 14.72%。			

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：地方国资管理机构

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
湖南省国资委	丛培模	1997 年 11 月 09 日	不适用	不适用
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	不适用			

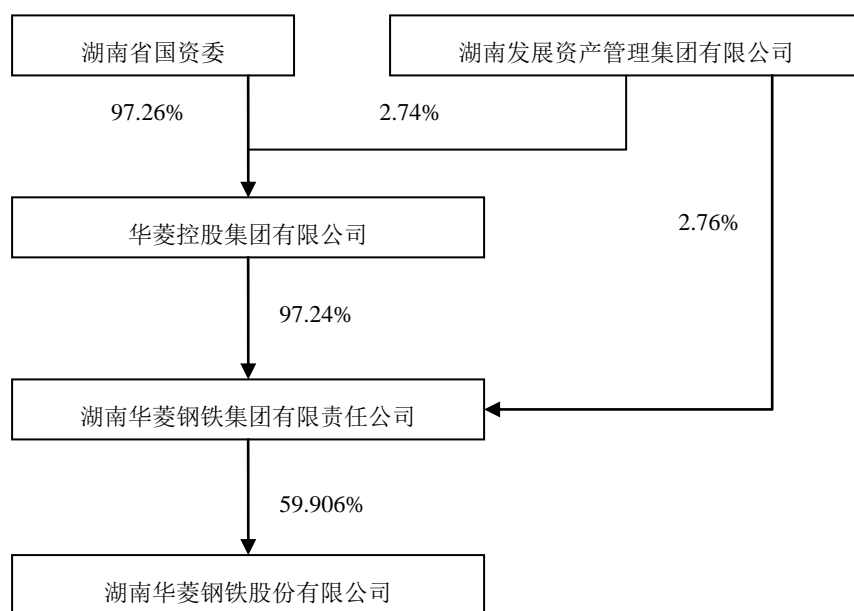
实际控制人报告期内变更

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

控股股东华菱集团的股东方之一湖南发展投资集团有限公司已于 2015 年 4 月更名为“湖南发展资产管理集团有限公司”。截止目前,公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下:



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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
安赛乐米塔尔	不适用	2001 年 06 月 08 日	授权股本： 8,249,049,316.38 欧元 (其中，已发行股份为 1,665,392,222 股，已缴注册资本 6,883,209,119.84 欧元)	钢铁、钢铁冶炼产品、所有其他冶金产品及以上产品生产、加工和经销中使用的所有产品和材料的生产、加工和经销，以及与上述目标直接或间接相关的所有工商活动，其中包括矿业和研究活动以及专利、许可、技术诀窍及广而言之，知识产权和工业产权的创设、取得、持有、利用和出售。其可直接地或者通过设立公司、获得、持有或参股任何合资公司或人合公司、加入任何联合体、利益集合体或经营共同体实现上述宗旨。公司的宗旨包括参股合资公司或人合公司，以及通过收购、认购或任何其他方式获得，及通过出售、交换或任何其他方式转让股份、义务、债务证券、权证和其他证券及任何性质的票据。其可协助所有关联公司并对该等公司采取所有控制和监督措施；进行其认为必要或有益的一切商业、金融或工业经营或交易。

#### 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）
曹慧泉	董事长	现任	男	49	2012年09月27日	2019年02月16日	128,600				128,600
易佐 <sup>6</sup>	董事	现任	男	53	2016年02月16日	2019年02月16日	109,100		27,275		81,825
颜建新	董事	现任	男	51	2015年05月20日	2019年02月16日	0				0
	首席执行官						0				0
肖骥	董事、财务总监	现任	男	48	2013年06月27日	2019年02月16日	0				0
阳向宏	董事	现任	男	43	2014年12月15日	2019年02月16日	0				0
昂杜拉	董事	现任	男	47	2012年09月27日	2019年02月16日	0				0
桑杰	董事、首席运营官	现任	男	43	2014年12月15日	2019年02月16日	0				0
石洪卫	独立董事	现任	男	53	2014年12月15日	2019年02月16日	0				0
管炳春	独立董事	现任	男	52	2016年02月16日	2019年02月16日	0				0
张建平	独立董事	现任	男	50	2016年02月16日	2019年02月16日	0				0
谢岭	独立董事	现任	男	45	2016年02月16日	2019年02月16日	0				0
刘国忠	监事	现任	男	59	2012年09月27日	2019年02月16日	0				0
陈伟	监事	现任	男	43	2016年02月16日	2019年02月16日	0				0
王树春	监事	现任	男	54	2016年02月16日	2019年02月16日	0				0
成沛祥	监事	现任	男	46	2015年03月20日	2019年02月16日	60,000				60,000
左少怀	监事	现任	男	50	2015年03月20日	2019年02月16日	39,900				39,900
汤志宏	副总经理	现任	男	47	2005年11月01日		109,000				109,000
周应其	副总经理	现任	男	53	2009年04月28日		89,300				89,300
陶方国	副总经理	现任	男	53	2013年06月06日		46,900				46,900
张志钢	副总经理	现任	男	47	2015年01月22日		0				0
蔡焕堂	副总经理	现任	男	65	2010年03月17日		0				0
马建伟	副总经理	现任	男	47	2010年03月17日		0				0
罗桂情	董事会秘书	现任	男	49	2015年03月06日		0				0
李建国	董事	离任	男	60	2012年09月27日	2016年02月16日	128,600				128,600
迟京东	独立董事	离任	男	48	2012年09月27日	2016年02月16日	0				0
肖泽忠	独立董事	离任	男	52	2012年09月27日	2016年02月16日	0				0

<sup>6</sup>易佐先生 2015 年 4 月 2 日出售了其所持有的 27,275 股股份，详见公司于 2015 年 4 月 4 日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《湖南华菱钢铁股份有限公司提示性公告（编号：2015-12）》。



许思涛	独立董事	离任	男	51	2012年09月27日	2016年02月16日	0				0
邓德贵	监事	离任	男	52	2013年12月03日	2015年09月16日	0				0
喻维纲	副总经理	离任	男	50	2013年06月06日	2016年01月22日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	711,400	0	27,275	0	684,125

公司分别召开第五届董事会第三十一次会议和 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了公司第五届董事会、监事会换届的议案，详见公司分别于 2016 年 1 月 23 日、2016 年 2 月 17 日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上的公告。

## 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
李建国	董事	离任	2016年02月16日	退休
迟京东	独立董事	任期满离任	2016年02月16日	任期届满
肖泽忠	独立董事	任期满离任	2016年02月16日	任期届满
许思涛	独立董事	任期满离任	2016年02月16日	任期届满
邓德贵	监事	离任	2015年09月16日	工作调整后辞职
喻维纲	高管	解聘	2015年03月06日	工作调整后辞职
阳向宏	董事会秘书	解聘	2015年03月02日	工作调整后辞职

## 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

### 董事：

**曹慧泉：**董事长。现任华菱集团董事长（法人代表）、党委书记。历任华菱湘钢副总经理兼总工程师，常务副总经理兼总工程师，执行董事（法人代表）、总经理；华菱涟钢执行董事（法人代表）、总经理；华菱集团党组书记；公司第二届、第三届、第四届、第五届董事会董事，首席执行官。

**易佐：**董事。现任华菱集团董事、总经理、党组成员。历任华菱湘钢财务处副处长、处长，党委副书记、副总经理、总会计师、纪委书记，党委书记；公司第四届、第五届监事会监事。

**颜建新：**董事、首席执行官。兼任华菱集团董事、党组成员，汽车板公司董事长（法定代表人）。历任华菱涟钢三炼钢厂技术员、技术科科长、炼钢车间主任，技术中心副主任，炼铁厂厂长，规划部部长，210转炉厂厂长，总经理助理、副总经理，华菱涟钢执行董事（法人代表）、总经理；公司第五届董事会董事。

**肖骥：**董事、财务总监。兼任华菱集团党组成员。历任华菱钢管财务处会计、科长，销售处业务员、副处长，财务部副部长、部长，副总会计师兼财务部部长，总会计师；公司第五届董事会董事。

**阳向宏：**董事。现任华菱集团副总经理。历任公司人力资源部部长，证券部部长，总经济师，董事会秘书兼总经济师，第五届董事会董事。

**昂杜拉（Ondra Otradovec）：**董事。现任安赛乐米塔尔并购副总裁。曾就职于汇丰银行投资银行；2003年开始，负责米塔尔钢铁公司金融和咨询工作。

**桑杰（Sanjay Sharma）：**董事、首席运营官。现任安赛乐米塔尔中国印度区总经理。曾就职于麦肯锡公司和印度钢铁管理局。历任汽车板公司首席执行官；公司第五届董事会董事。

**独立董事：**

石洪卫：独立董事。现任冶金工业经济发展研究中心主任。兼任《冶金管理》杂志社主编、《冶金财会》杂志社主编、《中国钢铁工业年鉴》主编。曾任公司第五届董事会独立董事。

管炳春：独立董事。现任中国冶金工业质量认证中心主任、北京国金恒信管理体系认证公司董事长及总经理。曾任冶金工业部工程师、国家冶金局钢铁司副处长、质量司处长、行业管理司高级工程师。

张建平：独立董事。现任对外经济贸易大学资本市场研究中心主任。曾任对外经济贸易大学国际企业管理系国际财务教研室主任、会计与财务管理学系主任、国际商学院副院长，上海交通大学、浙江大学、东北财经大学、武汉大学和中南财大等十余家大学的EMBA高级财务管理客座教授。

谢岭：独立董事。现任上海立信资产评估有限公司董事、总裁，合力泰科技股份有限公司、赛轮金宇集团股份有限公司独立董事。曾任中国船舶工业总公司第九设计研究院设计师，上海立信资产评估有限公司项目经理、部门经理、副总裁。

**监事：**

刘国忠：监事会主席。现任华菱集团纪检组长。曾任湖南省委组织部干部五处副处长（正处级），公司第二届、第三届、第四届、第五届监事会主席。

王树春：职工监事。现任华菱湘钢党委书记，曾任华菱湘钢总经理助理、副总经理，华菱湘钢党委副书记、纪委书记、工会主席。

成沛祥：职工监事。现任华菱涟钢党委书记，曾任华菱湘钢总经理助理、副总经理，华菱湘钢党委副书记兼副总经理，华菱湘钢常务副总经理兼党委副书记，湘钢党委书记，公司第五届监事会监事。

左少怀：职工监事。现任华菱钢管党委书记。曾任华菱钢管总经理助理、副总经理，锡钢集团总经理、钢管控股副总经理，华菱钢管副总经理、钢管控股副总经理，华菱钢管党委副书记、纪委书记、副总经理，公司第五届监事会监事。

**高级管理人员：**

汤志宏：副总经理。曾任湘钢集团总经理助理、副总经理，华菱湘钢总经理助理、副总经理。

周应其：副总经理。曾任湘钢科技开发中心主任，公司总工程师。

陶方国：副总经理。曾任衡钢副总经理，锡钢集团董事长（法人代表）、总经理，华菱锡钢董事长（法人代表）、总经理，华菱集团董事，钢管控股总经理。

张志钢：副总经理。曾任华菱湘钢总经理助理、公司办(党委办)主任、机关党委书记、纪委书记、副总经理。

蔡焕堂：副总经理。曾任安赛乐米塔尔研究发展部总工程师、经理。

马建伟：副总经理。曾任安赛乐米塔尔研究发展部负责人、经理。

罗桂情：董事会秘书。曾任华菱集团投资管理部部长、资本运营部部长。

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
曹慧泉	华菱集团	董事长	2011年10月01日		否
易佐	华菱集团	董事	2011年10月01日		是
易佐	华菱集团	总经理	2015年12月01日		是

颜建新	华菱集团	董事	2012年08月01日		否
阳向宏	华菱集团	副总经理	2015年02月26日		否
刘国忠	华菱集团	纪检组长	2004年02月01日		否
昂杜拉	安赛乐米塔尔	副总裁	2003年01月01日		是
桑杰	安赛乐米塔尔	中国印度区总经理	2015年01月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曹慧泉	FORTESCUE METALS GROUP LTD	董事	2015年02月27日	2018年02月27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、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬统一按照公司股东大会审议通过的《公司经营者薪酬管理办法》执行，公司董事、监事、高级管理人员在报告期内领取的薪酬是基于2014年度经营业绩按照《公司经营者薪酬管理办法》核定的2014年年薪。

2、报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为742.66万元。

(1) 根据公司股东大会的决定，公司独立董事津贴为每人每年10万元人民币（含税）；此外，独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按公司章程行使职权所需的合理费用均据实报销。

(2) 公司关联交易审核委员会津贴为每人每年2.5万元人民币（含税）。

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
曹慧泉	董事长	男	49	现任	58.54	否
颜建新	董事、首席运营官	男	51	现任	46.53	否
肖骥	董事、财务总监	男	48	现任	51.2	否
阳向宏	董事	男	43	现任	47.51	否
昂杜拉	董事	男	47	现任	0	是
桑杰	董事、首席运营官	男	43	现任	33.75	否
石洪卫	独立董事	男	53	现任	0	否

刘国忠	监事	男	59	现任	47.29	否
成沛祥	监事	男	46	现任	48.41	否
左少怀	监事	男	50	现任	37.21	否
汤志宏	副总经理	男	47	现任	46.52	否
周应其	副总经理	男	53	现任	45.99	否
陶方国	副总经理	男	53	现任	46.98	否
蔡焕堂	副总经理	男	65	现任	46.42	否
马建伟	副总经理	男	47	现任	47.24	否
罗桂情	董事会秘书	男	49	现任	0	是
李建国	董事	男	60	离任	0	是
迟京东	独立董事	男	48	离任	12.5	否
肖泽忠	独立董事	男	52	离任	12.5	否
许思涛	独立董事	男	51	离任	12.5	否
邓德贵	监事	男	52	离任	0	否
易佐	监事	男	53	离任	55.41	否
喻维纲	副总经理	男	50	离任	46.16	否
合计	--	--	--	--	742.66	--

上表薪酬数据均为董事、监事、高级管理人员以经审计的 2014 年度财务报表为基础进行考核后的所获 2014 年年度薪酬。

公司董事、监事、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）	131
主要子公司在职员工的数量（人）	29,080
在职员工的数量合计（人）	29,211
当期领取薪酬员工总人数（人）	29,211
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	14,231
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	23,326
销售人员	747
技术人员	2,124

财务人员	296
行政人员	2,718
合计	29,211
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	15
硕士	375
本科	5,540
其他	23,281
合计	29,211

## 2、薪酬政策

深入“三项制度改革”，进一步完善收入分配制度，建立员工收入与公司效益紧密联系的动态调整机制，优化以岗位为基础、以项目牵引的岗位绩效薪酬体系。以重构销研产体系，提升攻关产品创效能力为出发点，实施 IPD（集成产品研发）项目，项目团队人员实行项目工资制，形成跨组织、跨流程的销研产一体化的项目激励方式。

## 3、培训计划

紧紧围绕公司 2016 年生产经营目标，重点突出员工队伍能力和素质提升，认真做好管理、技术人员素质提升培训，加大一专多能及高技能人才的培训。此外，创新培训形式和培训管理方式，开展培训微课堂等信息化平台的研究和开发，提升培训的有效性和针对性。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 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》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。

报告期内，公司制定或修订的公司治理制度如下：

序号	制度名称	制定方	披露时间	披露媒体
1	公司章程（2015年5月修订案）	2015年度股东大会	2015-5-21	巨潮资讯网
2	公司章程（2015年8月修订案）	2015年第一次临时股东大会	2015-8-8	巨潮资讯网
3	募集资金管理办法（2015年8月修订案）	2015年第一次临时股东大会	2015-8-8	巨潮资讯网

本报告期，公司积极组织公司董事、监事、高级管理人员参加湖南证监局及深圳证券交易所组织的相关培训，促进董事、监事、高级管理人员更加忠实、勤勉地履行职责，提高公司决策和管理的水平。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。情况具体如下：

1. 业务分开方面：本公司在业务方面独立于大股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。
2. 人员分开方面：公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。全体员工与公司签署了劳动合同，公司设立了独立的社会保险帐户。
3. 资产完整方面：公司拥有完整的炼铁、炼钢到轧钢的全流程生产系统，能独立进行生产。不存在任何被大股东及其他关联方占用资产的情况。
4. 机构独立方面：本公司设置了健全的组织机构体系，各部门独立运行，不受大股东及其他单位或个人的干涉。大股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系，公司的生产经营活动不受任何单位或个人的干涉。
5. 财务独立方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。根据公司章程和有关规定独立作出财务决策，资金使用亦不受控股股东及其子公司的干预。

### 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	华菱集团	地方国有控股	<p>公司上市时，控股股东华菱集团承诺，华菱集团及其受控制的子公司或关联企业不会从事与本公司主营业务范围、主导产品形成实质性竞争的业务。</p> <p>2007年7月，公司股东华菱集团收购锡钢集团55%的股权，成为锡钢集团的控股股东。</p>	<p>为避免锡钢集团可能与公司存在的潜在同业竞争，2015年7月13日，华菱集团出具《关于解决及避免同业竞争事项的承诺函》，承诺将优先但不限于按照下述方式彻底解决上述同业竞争问题：“</p> <p>除非由于国家政策法规限制或不可抗力的原因，或者将锡钢集团主业资产和业务注入华菱钢铁不符合全体股东利益的最大化，否则，自华菱钢铁2015年非公开发行完成后五年内，华菱集团将按照有关国有资产管理、上市公司监管等方面的法律、法规、规范性文件的要求，将锡钢集团注入华菱钢铁。”</p>	<p>目前，公司2015年非公开发行方案正在履行中国证监会的审批程序。在华菱集团完全消除与公司上述同业竞争之前，华菱集团将直接及间接持有的锡钢集团股权继续委托给本公司管理。</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
2014年度股东大会	年度股东大会	0.03%	2015年05月20日	2015年05月21日	详见披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2014年度股东大会决议公告》（公告编号：2015-27）
2015年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015年08月07日	2015年08月08日	详见披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2015年第一次股东大会决议公告》（公告编号：2015-52）
2015年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015年12月04日	2015年12月05日	详见披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2015年第二次股东大会决议公告》（公告编号：2015-72）
2015年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.12%	2015年12月24日	2015年12月25日	详见披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2015年第三次股东大会决议公告》（公告编号：2015-89）

机构投资者情况

不适用

## 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
石洪卫	10	2	8		0	否
迟京东	10	1	8	1	0	否
肖泽忠	10	2	8		0	否
许思涛	10	2	8		0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用  不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，对公司关联方资金占用和对外担保、关联交易事项、聘任财务及内控审计机构、开展非公开发行股票等重要事项，在认真审议的基础上谨慎的发表了独立意见，切实维护全体股东尤其是中小股东的合法权益。同时，与公司管理层及业务部门保持密切的沟通交流，积极利用各自在政策研究、财务分析、钢铁冶金和企业管理等领域的专业知识，从宏观走势、资金保障、产销协同、技术研发等方面提出了专业意见，并参与了公司“互联网+钢铁”战略转型的研究和规划，为公司发展提出有利建议。独立董事提出的意见得到了经理层的重视和采纳，对公司加强生产经营管理、挖潜创效、转型发展起了积极作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

为加强董事会建设，充分发挥外部董事作用，提高董事会决策的科学性，公司董事会下设了四个专门委员会。报告期内，共召开战略委员会2次会议，审计委员会4次会议，关联交易审核委员会6次会议，提名与薪酬考核委员会2次会议。



### 1、战略委员会履职情况

2015年3月23日，战略委员会讨论了公司2015-2017年战略发展规划，委员们对公司所面临的宏观经济形势和行业发展趋势进行了研讨，并对公司战略发展规划提出了建议。

2015年7月13日，战略委员会委员对公司2015年非公开发行方案中实施“互联网+钢铁”产业链转型升级项目的事项进行了认真审查，与管理层进行了沟通，并对公司实施转型发展的必要性和可行性发表了相关意见。

### 2、审计委员会履职情况

2015年1月21日、3月10日以及3月17日，审计委员会先后三次召开电话会议，与公司2014年度财务审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）及2014年度内控审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行沟通，针对审计过程发现的问题进行交流，督促审计机构按照时间进度要求完成了2014年度的审计工作，并对公司《2014年度审计报告》、《2014年度内部控制评价报告》、《财务公司2014年度运营情况检查报告》等议案出具了书面意见。

2015年8月3日，审计委员会以通讯表决方式召开会议，审议批准了《公司2015年半年度财务报告及附注》，并出具了书面意见。

### 3、关联交易审核委员会履职情况

报告期内，关联交易审核委员会分别于2015年3月19日、4月24日以及10月22日审议批准了公司与华菱集团及安米的日常关联交易事项及公司收购华菱集团下属子公司股权的关联交易事项，并于11月17日审议批准了关于汽车板下游深加工公司与安米子公司签署相关协议的关联交易事项，就上述关联交易的公允性出具了书面意见。

此外，关联交易审核委员会还分别于2015年7月13日、12月8日审议批准了公司2015年非公开发行股票的关联交易事项及相关调整方案，并就上述事项的合理性及关联交易公允性出具了书面意见。

### 4、提名与薪酬考核委员会履职情况

2015年3月6日，提名与薪酬考核委员会审议批准了关于提名颜建新为董事，对提名人的提名资格和被提名人的任职资格出具了书面审查意见；批准了关于选聘罗桂情为董事会秘书的事项，对其任职资格出具了书面审查意见。

2015年3月20日，提名与薪酬考核委员会审议批准了公司董事及高级管理人员2013年度薪酬结算报告，并出具了书面意见。

## 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

公司按照《公司经营者薪酬管理办法》，依据效率优先与兼顾公平、激励与约束相统一、薪酬与责任相一致、经营者年薪收入与其他员工收入相分离、先考核后兑现的基本原则，以经审计的2014年度财务报表为考核基础，对经营者实行年薪制。公司董事会每年制定下一年的经营目标，公司董事会、提名与薪酬考核委员会根据目标完成情况对经营者进行薪酬核定和发放。

## 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	2016 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《公司 2015 年内部控制自我评价报告》	
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		92.18%
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		87.87%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>通过缺陷特征判断，设计缺陷的影响程度大于运行缺陷的影响程度，判断为“中”；</p> <p>自动控制缺陷的影响程度大于手工控制缺陷的影响程度，判断为“中”；</p> <p>预防性控制缺陷的影响程度大于检查性控制缺陷的影响程度，判断为“中”；</p> <p>中层及以上管理人员舞弊导致的缺陷，影响程度判断为“中”；</p> <p>如发生以下事件，根据事件造成的影响程度，至少判断在“中”或以上：</p> <p>① 缺陷会导致经营管理出现违规事件；</p> <p>② 缺陷会造成公司财产损失，且损失金额较大（参考定量标准）；</p> <p>③ 缺陷会导致财务报告出现错报，且错报金额较大（参考定量标准）；</p> <p>④ 缺陷会严重影响公司经营效率和效果；</p> <p>⑤ 缺陷会严重影响公司发展战略的实现。</p> <p>如存在下述事项的迹象，即判断为“重大缺陷”：</p> <p>① 注册会计师发现董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>② 企业更正已经公布的财务报表；</p> <p>③ 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该</p>	<p>设计缺陷的影响程度大于运行缺陷的影响程度，判断为“中”；</p> <p>自动控制缺陷的影响程度大于手工控制缺陷的影响程度，判断为“中”；</p> <p>预防性控制缺陷的影响程度大于检查性控制缺陷的影响程度，判断为“中”；</p> <p>中层及以上管理人员舞弊导致的缺陷，影响程度判断为“中”；</p> <p>如发生以下事件，根据事件造成的影响程度，至少判断在“中”或以上：</p> <p>① 缺陷会导致经营管理出现违规事件；②缺陷会造成公司财产损失，且损失金额较大（参考定量标准）；</p> <p>② 缺陷会导致财务报告出现错报，且错报金额较大（参考定量标准）；</p> <p>③ 缺陷会严重影响公司经营效率和效果；</p> <p>④ 缺陷会严重影响公司发展战略的实现。</p> <p>如存在下述事项的迹象，即判断为“重大缺陷”：</p> <p>① 注册会计师发现董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>② 企业更正已经公布的财务报表；</p>

	错报： ④ 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。	③ 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； ④ 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。
定量标准	以净资产金额的 0.5% 作为重要性水平判断标准：≥净资产的 0.5%，判断为“高”；≥净资产的 0.2% 且 < 净资产的 0.5%，判断为“中”；< 净资产的 0.2%，判断为“低”。	以净资产金额的 0.5% 作为重要性水平判断标准：≥净资产的 0.5%，判断为“高”；≥净资产的 0.2% 且 < 净资产的 0.5%，判断为“中”；< 净资产的 0.2%，判断为“低”。
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	
华菱钢铁于 2015 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	2016 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《公司 2015 年度内部控制审计报告》
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 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 29 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2016）2-120 号
注册会计师姓名	曹国强、贺焕华、郑生军

审计报告正文

天健审（2016）2-120 号

湖南华菱钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南华菱钢铁股份有限公司（以下简称华菱钢铁公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 1、管理层对财务报表的责任

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

#### 2、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、审计意见

我们认为，华菱钢铁公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华菱钢铁公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·杭州

中国注册会计师：曹国强  
中国注册会计师：贺焕华  
中国注册会计师：郑生军

二〇一六年三月二十九日

## 二、财务报表

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南华菱钢铁股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,078,228,478.95	6,891,292,930.19
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	496,609,449.12	208,047,295.00
衍生金融资产		
应收票据	3,218,947,099.43	3,763,875,814.97
应收账款	2,250,706,128.12	2,094,556,810.65
预付款项	657,403,297.40	574,119,676.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	21,013,541.03	7,618,472.24
应收股利	4,269,177.55	4,179,205.41
其他应收款	162,488,202.46	121,583,910.15
买入返售金融资产	0.00	122,674,608.22
存货	8,022,425,607.76	7,905,439,703.43
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,008,405,226.83	828,083,319.49
其他流动资产	1,417,048,646.93	971,548,308.96
流动资产合计	27,337,544,855.58	23,493,020,055.47
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	65,208,680.29	70,617,728.11
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	56,217,802.37	51,661,819.91
投资性房地产		
固定资产	43,508,687,285.89	40,596,736,625.21
在建工程	1,464,775,054.37	4,751,729,688.80
工程物资	9,961,363.18	240,387,205.77
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,845,518,462.04	3,796,292,869.23
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	145,015.74	2,035,991.04
递延所得税资产	201,901,190.39	38,122,421.56
其他非流动资产	8,930,269.00	50,386,176.65
非流动资产合计	49,161,345,123.27	49,597,970,526.28
资产总计	76,498,889,978.85	73,090,990,581.75
流动负债：		
短期借款	30,765,657,856.32	28,826,706,017.06
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放	1,159,268,515.30	752,892,231.56
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	12,651,232,199.65	6,408,017,119.91
应付账款	5,714,111,244.05	6,747,060,844.69
预收款项	2,299,105,108.45	2,532,332,677.44
卖出回购金融资产款	223,000,000.00	350,000,000.00
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	389,915,293.08	330,534,868.81
应交税费	63,979,057.92	54,902,623.72
应付利息	107,028,084.61	137,631,256.82
应付股利	66,600,239.33	66,600,239.33
其他应付款	2,470,531,092.99	1,743,153,935.77
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	3,438,368,554.62	4,202,034,691.47
其他流动负债	963,140,000.00	0.00
流动负债合计	60,311,937,246.32	52,151,866,506.58
非流动负债：		
长期借款	4,352,642,400.00	5,683,963,381.32
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	588,188,261.90	3,089,000.00
长期应付职工薪酬	121,967,796.87	139,911,630.30
专项应付款		
预计负债		
递延收益	448,862,449.80	410,597,595.33
递延所得税负债	1,482,243.71	2,193,373.38
其他非流动负债		

非流动负债合计	5,513,143,152.28	6,239,754,980.33
负债合计	65,825,080,398.60	58,391,621,486.91
所有者权益：		
股本	3,015,650,025.00	3,015,650,025.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,027,745,118.90	7,027,745,118.90
减：库存股		
其他综合收益	10,944,213.97	-1,475,771.29
专项储备		
盈余公积	838,325,831.26	838,325,831.26
一般风险准备		
未分配利润	-3,616,881,987.30	-657,928,205.52
归属于母公司所有者权益合计	7,275,783,201.83	10,222,316,998.35
少数股东权益	3,398,026,378.42	4,477,052,096.49
所有者权益合计	10,673,809,580.25	14,699,369,094.84
负债和所有者权益总计	76,498,889,978.85	73,090,990,581.75

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：李正德

## 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	444,160,724.19	253,066,431.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,809,320.00	6,540,876.00
衍生金融资产		
应收票据	0.00	177,413.50
应收账款	15,459,957.58	256,997,289.49
预付款项	31,190,290.68	81,160,828.40
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,648,459,700.90	2,730,854,162.65
存货	115,868,138.02	305,951,747.83
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	7,920,063.42	21,215,097.48
流动资产合计	3,274,868,194.79	3,655,963,847.27
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,723,097.60	4,335,033.60
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款		

长期股权投资	13,652,347,303.44	13,640,062,909.57
投资性房地产		
固定资产	4,555,276.83	11,531,545.78
在建工程	5,028,798.28	5,028,798.28
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		
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		27,518,599.90
非流动资产合计	13,664,654,476.15	13,688,476,887.13
资产总计	16,939,522,670.94	17,344,440,734.40
流动负债：		
短期借款	1,201,581,899.71	1,352,695,000.00
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	307,690,000.00	0.00
应付账款	82,135,002.38	387,817,473.07
预收款项	13,941,862.97	156,366,669.92
应付职工薪酬	2,255,897.79	2,048,922.71
应交税费	2,159,163.67	3,043,930.23
应付利息	0.00	447.07
应付股利	575,000.00	575,000.00
其他应付款	59,684,515.32	64,386,430.18
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	681,552,000.00	199,500,000.00
其他流动负债	300,000,000.00	0.00
流动负债合计	2,651,575,341.84	2,166,433,873.18
非流动负债：		
长期借款	1,247,500,000.00	1,902,830,000.00
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		
递延收益		
递延所得税负债		



其他非流动负债		
非流动负债合计	1,247,500,000.00	1,902,830,000.00
负债合计	3,899,075,341.84	4,069,263,873.18
所有者权益：		
股本	3,015,650,025.00	3,015,650,025.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,473,763,372.00	7,473,763,372.00
减：库存股		
其他综合收益	154,656.00	
专项储备		
盈余公积	838,325,831.26	838,325,831.26
未分配利润	1,712,553,444.84	1,947,437,632.96
所有者权益合计	13,040,447,329.10	13,275,176,861.22
负债和所有者权益总计	16,939,522,670.94	17,344,440,734.40

### 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	41,499,210,118.69	55,673,219,917.05
其中：营业收入	41,405,527,829.10	55,599,736,776.42
利息收入	87,428,583.31	65,151,866.70
已赚保费		
手续费及佣金收入	6,253,706.28	8,331,273.93
二、营业总成本	45,893,849,095.26	55,693,245,825.03
其中：营业成本	40,241,120,101.09	51,249,497,850.40
利息支出	34,417,755.19	30,225,809.70
手续费及佣金支出		866,224.72
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	190,871,227.30	192,252,700.52
销售费用	856,216,071.13	749,028,292.51
管理费用	1,478,076,952.43	1,515,361,859.56
财务费用	2,761,205,420.61	1,893,731,620.34
资产减值损失	331,941,567.51	62,281,467.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,599,493.07	5,054,836.86
投资收益（损失以“-”号填列）	60,446,036.53	12,207,465.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,555,982.45	2,717,569.16

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,326,593,446.97	-2,763,605.29
加：营业外收入	160,042,552.63	180,312,572.50
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	12,165,122.57	3,233,284.83
其中：非流动资产处置损失	10,436,638.54	2,414,755.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,178,716,016.91	174,315,682.38
减：所得税费用	-159,598,959.52	27,760,477.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,019,117,057.39	146,555,205.36
归属于母公司所有者的净利润	-2,958,953,781.78	74,634,321.83
少数股东损益	-1,060,163,275.61	71,920,883.53
六、其他综合收益的税后净额	12,457,542.80	1,756,662.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,419,985.26	1,657,857.66
（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	12,419,985.26	1,657,857.66
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	-3,661,905.81	1,097,878.08
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	16,081,891.07	559,979.58
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	37,557.54	98,805.16
七、综合收益总额	-4,006,659,514.59	148,311,868.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,946,533,796.52	76,292,179.49
归属于少数股东的综合收益总额	-1,060,125,718.07	72,019,688.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.9812	0.0247
（二）稀释每股收益	-0.9812	0.0247

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：李正德

#### 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	706,092,676.97	1,512,291,803.13
减：营业成本	771,870,770.25	1,503,034,880.07
营业税金及附加	25,156.80	1,187,200.00
销售费用	0.00	0.00
管理费用	66,817,966.85	65,178,918.59

财务费用	104,251,037.38	71,890,223.89
资产减值损失	1,766,592.00	6,346,785.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,686,000.00	-2,478,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	7,086,200.39	1,594,699.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-235,238,645.92	-136,229,705.20
加：营业外收入	354,457.80	600,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-234,884,188.12	-135,629,705.20
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-234,884,188.12	-135,629,705.20
五、其他综合收益的税后净额	154,656.00	-1,047,196.80
（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	154,656.00	-1,047,196.80
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	154,656.00	-1,047,196.80
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	-234,729,532.12	-136,676,902.00
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	46,797,777,292.57	66,387,135,515.84
客户存款和同业存放款项净增加额	406,376,283.74	194,603,894.38
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	81,917,748.13	81,193,818.39
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额	-127,000,000.00	-211,537,956.87
收到的税费返还	347,857,665.12	146,477,586.56
买入返售金融资产的净减少	122,674,608.22	
收到其他与经营活动有关的现金	198,221,400.99	253,844,090.29
经营活动现金流入小计	47,827,824,998.77	66,851,716,948.59
购买商品、接受劳务支付的现金	35,407,805,014.29	52,134,252,082.40
客户贷款及垫款净增加额	190,507,818.72	121,877,050.12
存放中央银行和同业款项净增加额	-11,183,779.29	50,241,059.99
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	34,417,755.19	32,592,156.79
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,189,328,541.53	3,180,499,437.86
支付的各项税费	1,153,297,000.74	1,385,644,531.75
支付其他与经营活动有关的现金	3,652,395,831.17	2,678,804,506.72
经营活动现金流出小计	43,616,568,182.35	59,583,910,825.63
经营活动产生的现金流量净额	4,211,256,816.42	7,267,806,122.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,098,099,990.36	8,537,605,839.16
取得投资收益收到的现金	55,890,054.08	20,520,265.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,574,679.89	9,573,563.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	62,200,000.00	1,332,557,125.63
投资活动现金流入小计	12,221,764,724.33	9,900,256,794.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,585,419,018.15	3,133,924,580.16
投资支付的现金	12,659,682,144.48	8,397,491,855.27
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	14,245,101,162.63	11,531,416,435.43
投资活动产生的现金流量净额	-2,023,336,438.30	-1,631,159,641.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		361,245,479.71
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	47,100,422,494.87	44,263,176,491.60
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,944,240,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	49,044,662,494.87	44,624,421,971.31
偿还债务支付的现金	47,745,170,729.29	45,108,969,250.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,211,492,613.78	2,099,859,797.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,900,000.00	18,900,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金	466,934,438.98	0.00
筹资活动现金流出小计	50,423,597,782.05	47,208,829,047.61
筹资活动产生的现金流量净额	-1,378,935,287.18	-2,584,407,076.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	69,392,597.60	-37,122,884.58
五、现金及现金等价物净增加额	878,377,688.54	3,015,116,520.84
加：期初现金及现金等价物余额	4,369,644,276.66	1,354,527,755.82
六、期末现金及现金等价物余额	5,248,021,965.20	4,369,644,276.66

## 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	918,849,965.48	2,378,441,309.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	52,470,448.18	13,306,860.44
经营活动现金流入小计	971,320,413.66	2,391,748,170.30
购买商品、接受劳务支付的现金	936,736,268.33	1,563,811,093.79
支付给职工以及为职工支付的现金	35,859,189.96	35,285,820.24
支付的各项税费	3,351,037.18	7,570,217.90
支付其他与经营活动有关的现金	42,794,482.91	27,193,353.40
经营活动现金流出小计	1,018,740,978.38	1,633,860,485.33
经营活动产生的现金流量净额	-47,420,564.72	757,887,684.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,398,150,666.40	2,143,756,873.28
取得投资收益收到的现金	7,086,200.39	1,594,699.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	721,596.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	125,451,607.72	174,151,676.56
投资活动现金流入小计	1,531,410,070.51	2,319,503,249.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,840.00	381,344.42
投资支付的现金	989,034,206.56	1,612,421,973.09
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	989,144,046.56	1,612,803,317.51
投资活动产生的现金流量净额	542,266,023.95	706,699,932.15
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	1,351,581,899.71	1,954,733,113.01
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	278,708,666.67	0.00
筹资活动现金流入小计	1,630,290,566.38	1,954,733,113.01
偿还债务支付的现金	1,719,537,000.00	3,181,498,539.19

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	203,472,166.84	248,031,203.79
支付其他与筹资活动有关的现金	107,691,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计	2,030,700,166.84	3,429,529,742.98
筹资活动产生的现金流量净额	-400,409,600.46	-1,474,796,629.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,032,566.50	-12,694,213.15
五、现金及现金等价物净增加额	83,403,292.27	-22,903,226.00
加：期初现金及现金等价物余额	253,066,431.92	275,969,657.92
六、期末现金及现金等价物余额	336,469,724.19	253,066,431.92

## 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	3,015,650,025.00				7,027,745,118.90		-1,475,771.29		838,325,831.26		-657,928,205.52	4,477,052,096.49	14,699,369,094.84
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	3,015,650,025.00				7,027,745,118.90		-1,475,771.29		838,325,831.26		-657,928,205.52	4,477,052,096.49	14,699,369,094.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							12,419,985.26				-2,958,953,781.78	-1,079,025,718.07	-4,025,559,514.59
(一)综合收益总额							12,419,985.26				-2,958,953,781.78	-1,060,125,718.07	-4,006,659,514.59
(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												-18,900,000.00	-18,900,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股												-18,900,000.00	-18,900,000.00

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								0.00					
1. 本期提取								76,588,223.28			29,912,531.41		106,500,754.69
2. 本期使用								-76,588,223.28			-29,912,531.41		-106,500,754.69
(六)其他													
四、本期期末余额	3,015,650,025.00				7,027,745,118.90		10,944,213.97	0.00	838,325,831.26		-3,616,881,987.30	3,398,026,378.42	10,673,809,580.25

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	3,015,650,025.00				7,004,222,625.00		-3,133,628.95		838,325,831.26		-732,562,527.35	2,812,212,066.61	12,934,714,391.57
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	3,015,650,025.00				7,004,222,625.00		-3,133,628.95		838,325,831.26		-732,562,527.35	2,812,212,066.61	12,934,714,391.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					23,522,493.90		1,657,857.66				74,634,321.83	1,664,840,029.88	1,764,654,703.27
(一)综合收益总额							1,657,857.66				74,634,321.83	72,019,688.69	148,311,868.18
(二)所有者投入和减少资本					23,522,138.52							1,611,720,341.19	1,635,242,479.71
1. 股东投入的普通股					23,522,138.52								



2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配												-18,900,000.00	-18,900,000.00	
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												-18,900,000.00	-18,900,000.00	
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														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,015,650,025.00				7,027,745,118.90		-1,475,771.29	0.00	838,325,831.26			-657,928,205.52	4,477,052,096.49	14,699,369,094.84

## 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	3,015,650,025.00				7,473,763,372.00				838,325,831.26	1,947,437,632.96	13,275,176,861.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,015,650,025.00				7,473,763,372.00				838,325,831.26	1,947,437,632.96	13,275,176,861.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							154,656.00			-234,884,188.12	-234,729,532.12
（一）综合收益总额							154,656.00			-234,884,188.12	-234,729,532.12
（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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,015,650,025.00				7,473,763,372.00		154,656.00		838,325,831.26	1,712,553,444.84	13,040,447,329.10

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	3,015,650,025.00				7,473,763,016.62		1,047,196.80		838,325,831.26	2,083,067,338.16	13,411,853,407.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,015,650,025.00				7,473,763,016.62		1,047,196.80		838,325,831.26	2,083,067,338.16	13,411,853,407.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					355.38		-1,047,196.80			-135,629,705.20	-136,676,546.62
（一）综合收益总额							-1,047,196.80			-135,629,705.20	-136,676,902.00
（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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					355.38						355.38
四、本期期末余额	3,015,650,025.00				7,473,763,372.00		0.00		838,325,831.26	1,947,437,632.96	13,275,176,861.22

# 湖南华菱钢铁股份有限公司

## 财务报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

湖南华菱钢铁股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省人民政府湘政函〔1999〕58 号文批准，由湖南华菱钢铁集团有限责任公司(以下简称华菱集团)为主发起人，联合长沙矿冶研究院、张家界冶金宾馆、湖南冶金投资公司、中国冶金进出口湖南公司共同发起设立，于 1999 年 4 月 29 日在湖南工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为 430000400001078 的营业执照，注册资本 3,015,650,025 元，股份总数 3,015,650,025 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 533,550 股；无限售条件的流通股份 A 股 3,015,116,475 股。公司股票于 1999 年 8 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属黑色金属冶炼和压延加工业行业。主要经营活动为钢坯、无缝钢管、线材、螺纹钢、热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板、中小型材、热轧中板等黑色金属产品的生产和销售。产品主要有：线材、螺纹钢、热轧超薄带钢卷、中厚板、无缝钢管、冷轧板卷、镀锌板。

本财务报表业经公司 2016 年 3 月 29 日第六届第二次董事会批准对外报出。

本公司将湖南华菱湘潭钢铁有限公司(以下简称华菱湘钢)、湖南华菱涟源钢铁有限公司(以下简称华菱涟钢)、衡阳华菱钢管有限公司(以下简称华菱钢管)、湖南华菱钢铁集团财务有限公司(以下简称财务公司)、华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司(以下简称汽车板公司)等 18 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营能力评价

本财务报表是假设在 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止期间本公司仍然可以持续经营为基础编制的。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司未分配利润 -361,688.20 万元，同时，流动负债已超过流动资产 3,297,439.24 万元。如附注十三、(二)2 所述，根据本公司已取得的银行授信额度及与多家金融机构达成的口头协议，本公司的短期借款在 2016 年到期时，根据本公司的资金需求可以得到续借或展期；同时，华菱集团承诺在 2015 年 12 月 31 日起至少 12 个月内向本公司提供足够的财务支持，以保证本公司的持续经营。本公司董事会相信，本公司将采取积极措施来改善未来一年的盈利能力及现金流量状况。因此，本公司管理层认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。本公司董事会对本集团的持续经营能力也

进行了充分详尽的评估，包括审阅本公司管理层编制的本集团截至 2016 年 12 月 31 日止 12 个月的营运资金预测，认为本集团可以获取足够的融资来源，以保证营运资金、偿还到期债务和资本开支的需要，认为管理层以持续经营为基础编制本财务报表是恰当的。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其记账本位币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费

用；(2) 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，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输

入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。



以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (十一) 贷款和应收款项的坏账准备

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贷款及应收款项，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的贷款及应收款项组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的贷款及应收款项(包括单项金额重大和不重大的贷款及应收款项)，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贷款及应收款项组合中进行减值测试。

运用个别方式评估时，当贷款及应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该贷款及应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

在贷款及应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为超过 2000 万元以上客户欠款。单项金额重大的其他应收款为超过 1,000 万元的往来单位欠款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 单项金额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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司对该部分差额确认减值损失，计提坏账准备。

对应收票据、预付账款、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十二) 买入返售与卖出回购款项的核算方法

买入返售交易是指按照合同或协议以一定的价格向交易对手买入相关资产(包括债券及票据)，合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”项目列示。

卖出回购交易是指按照合同或协议以一定的价格将相关的资产（包括债券和票据）出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”项目列示。卖出的金融产品仍按原分类列于资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

### （十三）存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

### （十四）委托贷款及存款

委托贷款业务是指由客户(委托人)提供资金，由子公司华菱财务公司(受托人)按照委托人的意愿代理发放、管理并协助收回贷款的一项受托业务。委托贷款业务相关风险和收益由委托人承担和享有。资产负债表日，本公司按照实际收到委托人提供的资金与根据委托人意愿实际发放的贷款的差额列示于吸收存款项目。

### （十五）长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相

关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## (十六) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-50	0-5	1.90-6.67
机器设备	年限平均法	5-30	0-5	3.17-20
电子设备及办公设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20
运输工具	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20
其他	年限平均法	5-12	0-5	7.92-20

## (十七) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## (十八) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相

关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	39.5-50
软件及软件使用权	5
专利使用权[注]	10-20 年

注：专利使用权按照规定的有效期限和受益年限孰短的原则确定。

## (二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (二十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

## 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

## 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## (二十四) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售钢材等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十五) 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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，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。

## (二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

### 1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定

可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十七) 专项储备

根据财政部、国家安监总局下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号文)相关规定,子公司华菱湘钢、华菱衡钢、华菱湘潭以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准提取:(1)营业收入不超过1000万元的,按照3%提取;(2)营业收入超过1000万元至1亿元的部分,按照1.5%提取;(3)营业收入超过1亿元至10亿元的部分,按照0.5%提取;(4)营业收入超过10亿元至50亿元的部分,按照0.2%提取;(5)营业收入超过50亿元至100亿元的部分,按照0.1%提取;(6)营业收入超过100亿元的部分,按照0.05%提取。

#### (二十八) 经营租赁

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%,13%,17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%,12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%



企业所得税	应纳税所得额	15%，16.5%，17%，25%
-------	--------	-------------------

## (二) 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

除子公司华菱香港国际贸易有限公司(以下简称华菱香港)利得税率为 16.5%、华菱衡阳(新加坡)有限公司(以下简称衡阳新加坡)及华菱钢铁(新加坡)有限公司利得税率为 17%，以及下述享受税收优惠的子公司外，本公司及其他子公司 2015 年度适用的企业所得税率为 25%。享受税收优惠的子公司列示如下：

纳税主体名称	所得税税率	优惠期间	优惠原因	批文	证书编号
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	15%	2015 年至 2017 年	高新技术企业	国科火字〔2015〕297 号	GR201543000234
衡阳华菱钢管有限公司	15%	2015 年至 2017 年	高新技术企业	国科火字〔2015〕297 号	GR201543000259
衡阳华菱连轧管有限公司	15%	2015 年至 2017 年	高新技术企业	国科火字〔2015〕297 号	GR201543000426

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	13,402.27	12,454.66
银行存款	5,390,462,548.34	4,392,689,630.62
其他货币资金	4,687,752,528.34	2,498,590,844.91
合 计	10,078,228,478.95	6,891,292,930.19
其中：存放在境外的款项总额	2,242,713,163.38	1,740,159,991.08

## 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	496,609,449.12	208,047,295.00
其中：债务工具投资	465,176,500.00	198,746,750.00
衍生金融资产	31,432,949.12	9,300,545.00
合 计	496,609,449.12	208,047,295.00

## 3. 应收票据

## (1) 明细情况

项 目	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,375,695,332.30		1,375,695,332.30
商业承兑汇票	1,843,251,767.13		1,843,251,767.13
合 计	3,218,947,099.43		3,218,947,099.43

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,030,003,173.94		2,030,003,173.94
商业承兑汇票	1,733,872,641.03		1,733,872,641.03
合 计	3,763,875,814.97		3,763,875,814.97

(2) 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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,999,734,481.84	
小 计	16,999,734,481.84	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不能支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

#### 4. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,722,754,190.79	72.19	45,225,051.35	2.63	1,677,529,139.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备	663,577,588.99	27.81	90,400,600.31	13.62	573,176,988.68
合 计	2,386,331,779.78	100.00	135,625,651.66	5.68	2,250,706,128.12

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,369,829,829.53	62.74			1,369,829,829.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备	813,549,108.01	37.26	88,822,126.89	10.92	724,726,981.12
合 计	2,183,378,937.54	100.00	88,822,126.89	4.07	2,094,556,810.65

## 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
DHIVA INTER SARANA	21,487,125.06	21,487,125.06	100.00	账龄 3 年以上, 客户丧失还款能力
长沙桔通钢材贸易有限公司	62,461,490.49	6,246,149.05	10.00	账龄 1-2 年, 已逾期
长沙长菱金属材料有限公司	51,742,402.45	5,174,240.25	10.00	账龄 1-2 年, 已逾期
湖南国恒钢铁有限公司	44,599,977.14	4,459,997.71	10.00	账龄 1-2 年, 已逾期
衡阳百通钢材配送有限公司	45,320,306.35	4,532,030.64	10.00	账龄 1-2 年, 已逾期
无锡大树物资贸易有限公司	33,255,086.46	3,325,508.64	10.00	账龄 1-2 年, 已逾期
其他	1,463,887,802.84			账龄 1 年以内, 未逾期
小 计	1,722,754,190.79	45,225,051.35	3.30	

## 3) 账龄分析如下

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,996,385,300.46		
1-2 年	279,821,377.42	25,587,687.33	9.14
3 年以上	110,125,101.90	110,037,964.33	99.92
小 计	2,386,331,779.78	135,625,651.66	5.68

## (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 46,803,524.77 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
客户 1	425,631,223.23	17.84	
客户 2	94,405,455.39	3.95	
客户 3	62,461,490.49	2.62	6,246,149.05
客户 4	62,387,393.10	2.61	
客户 5	58,423,149.68	2.45	
小 计	703,308,711.89	29.47	6,246,149.05

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 明细情况

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	631,679,543.24	90.83		631,679,543.24
1-2 年	11,152,832.58	1.60	253,733.27	10,899,099.31
2-3 年	19,490,764.98	2.80	4,666,110.13	14,824,654.85
3 年以上	33,110,107.10	4.76	33,110,107.10	
合 计	695,433,247.90	100.00	38,029,950.50	657,403,297.40

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	558,615,039.52	91.30		558,615,039.52
1-2 年	19,436,902.24	3.18	3,932,265.00	15,504,637.24
2-3 年	1,283,878.36	0.21	1,283,878.36	
3 年以上	32,482,610.47	5.31	32,482,610.47	
合 计	611,818,430.59	100.00	37,698,753.83	574,119,676.76

## 2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
湖南源鑫矿业有限公司	25,000,000.00	该公司已停业破产，款项无法收回
小 计	25,000,000.00	

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商 1	113,385,607.64	16.30
供应商 2	37,807,600.89	5.44
供应商 3	25,000,000.00	3.59
供应商 4	21,389,609.11	3.08
供应商 5	21,232,995.08	3.05
小 计	218,815,812.72	31.46

## 6. 应收利息

项 目	期末数	期初数
债券存款利息	19,383,013.70	7,618,472.24
定期存款利息	1,630,527.33	
合 计	21,013,541.03	7,618,472.24

## 7. 应收股利

项 目	期末数	期初数
平顶山天安煤业股份有限公司	4,269,177.55	4,179,205.41
合 计	4,269,177.55	4,179,205.41

## 8. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	88,627,425.51	47.87	1,867,592.44		88,627,425.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备	96,504,189.21	52.13	20,775,819.82	23.46	73,860,776.95
合 计	185,131,614.72	100.00	22,643,412.26	12.23	162,488,202.46

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	25,002,403.47	17.33			25,002,403.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备	119,260,620.04	82.67	22,679,113.36	19.02	96,581,506.68
合 计	144,263,023.51	100.00	22,679,113.36	15.72	121,583,910.15

注：期末，对于单项金额重大的其他应收款，预计可以收回，未计提坏账准备。

## 2) 账龄分析如下

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	159,581,649.19		
1-2 年	2,010,139.98		
2-3 年	690,403.29		
3 年以上	22,849,422.26	22,643,412.26	99.10
小 计	185,131,614.72	22,643,412.26	12.23

## (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-35,701.10 元。

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	59,081,773.05	17,385,871.92

应收暂付款	99,025,695.07	103,115,703.29
其他	27,024,146.60	23,761,448.30
合 计	185,131,614.72	144,263,023.51

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
往来单位 1	保证金	23,000,000.00	1 年以内	12.42	
往来单位 2	代垫运费	19,596,188.02	1 年以内	10.59	1,867,592.44
往来单位 3	往来款	16,911,455.59	1 年以内	9.13	
往来单位 4	保证金	15,430,000.00	1 年以内	8.33	
往来单位 5	保证金	11,000,000.00	1 年以内	5.94	
小 计		85,937,643.61		46.41	1,867,592.44

## 9. 买入返售金融资产

项 目	期末数	期初数
买入返售债券		122,674,608.22
合 计		122,674,608.22

## 10. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,575,164,851.06	92,476,005.90	3,482,688,845.16
在产品	807,707,474.71	509,503.54	807,197,971.17
自制半成品	195,159,303.67	33,497,405.64	161,661,898.03
库存商品	1,862,651,779.86	147,049,080.91	1,715,602,698.95
辅助材料	257,974,408.18		257,974,408.18
备品配件	1,446,856,264.70		1,446,856,264.70
燃料	150,551,547.20	108,025.63	150,443,521.57
合 计	8,296,065,629.38	273,640,021.62	8,022,425,607.76

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,910,418,723.04		3,910,418,723.04
在产品	709,488,043.14		709,488,043.14

自制半成品	202,294,722.17	4,614,832.27	197,679,889.90
库存商品	1,463,779,239.50	52,682,416.19	1,411,096,823.31
辅助材料	170,940,925.31		170,940,925.31
备品配件	1,338,333,050.30		1,338,333,050.30
燃料	167,482,248.43		167,482,248.43
合 计	7,962,736,951.89	57,297,248.46	7,905,439,703.43

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		92,476,005.90				92,476,005.90
在产品		509,503.54				509,503.54
自制半成品	4,614,832.27	33,497,405.64		4,614,832.27		33,497,405.64
库存商品	52,682,416.19	146,299,103.08		51,932,438.36		147,049,080.91
燃料		108,025.63				108,025.63
小 计	57,297,248.46	272,890,043.79		56,547,270.63		273,640,021.62

本公司根据持有目的对于存货成本高于可变现净值的差额确认为存货跌价准备，计入当期损益。

## 11. 一年内到期的非流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数		
	原值	减值准备	净值
一年内到期的发放贷款及垫款	1,018,591,138.21	10,185,911.38	1,008,405,226.83
合 计	1,018,591,138.21	10,185,911.38	1,008,405,226.83

续上表

项 目	期初数		
	原值	减值准备	净值
一年内到期的发放贷款及垫款	828,083,319.49		828,083,319.49
合 计	828,083,319.49		828,083,319.49

## (2) 发放贷款及垫款按未经折现的合同现金流量的到期日分析列示如下：

到期日分析	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	1,031,647,760.43	853,359,877.34
未经折现合同现金流量合计	1,031,647,760.43	853,359,877.34

账面价值	1,018,591,138.21	828,083,319.49
------	------------------	----------------

## (3) 其他说明

1) 发放贷款及垫款是子公司湖南华菱财务有限公司(以下简称财务公司)借给华菱集团及下属成员单位(不含本公司)的贷款。

2) 根据我国《银行贷款损失准备计提指引》规定,财务公司按期末发放贷款及垫款余额的 1% 计提贷款损失准备金。

## 12. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴所得税	192,146,061.88	193,001,591.09
待抵扣增值税	918,450,898.37	697,241,031.04
预缴房产税	675,967.83	17,831,478.21
预缴土地使用税	3,138,550.32	25,119,339.11
预缴其他税费	2,637,168.53	11,374,869.51
理财产品	300,000,000.00	26,980,000.00
合 计	1,417,048,646.93	971,548,308.96

## 13. 可供出售金融资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	225,367,329.41	160,158,649.12	65,208,680.29
其中：按公允价值计量的	179,007,606.82	160,158,649.12	18,848,957.70
按成本计量的	46,359,722.59		46,359,722.59
合 计	225,367,329.41	160,158,649.12	65,208,680.29

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	229,009,785.23	158,392,057.12	70,617,728.11
其中：按公允价值计量的	183,593,815.27	158,392,057.12	25,201,758.15
按成本计量的	45,415,969.96		45,415,969.96
合 计	229,009,785.23	158,392,057.12	70,617,728.11

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产



可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	168,971,326.07
公允价值	18,848,957.70
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	10,036,280.75
已计提减值金额	160,158,649.12

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国平煤神马集团天 蓝能源发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
GLOBAL OREPTE.LTD	15,415,969.96	943,752.63		16,359,722.59
小 计	45,415,969.96	943,752.63		46,359,722.59

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持 股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
中国平煤神马集团天 蓝能源发展有限公司					13.33	
GLOBAL OREPTE.LTD					14.29	
小 计						

## (4) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
期初已计提减值金额	158,392,057.12
本期计提	1,766,592.00
其中：从其他综合收益转入	
本期减少	
其中：期后公允价值回升转回	
期末已计提减值金额	160,158,649.12

## (5) 其他说明

1) 截至 2015 年 12 月 31 日，子公司华菱湘钢将持有的平顶山天安煤业股份有限公司无限售条件的普通股 3,460,485 股归类为可供出售金融资产，以该公司公开市场股票价格 4.66 元(2014 年：6.03 元/股)为依据确定其公允价值为 16,125,860.10 元(2014 年：20,866,724.55 元)。

2) 本公司将持有澳大利亚金西资源集团有限公司(以下简称金西公司)1,440 万股股份归类为可供出售金融资产。2015 年 12 月 31 日，本公司以金西公司公开市场股票价格 0.04 澳元/股为依据确定其公允价值为 576,000.00 澳元，折合人民币 2,723,097.60 元(2014 年：人民币 4,335,033.60 元)。

## 14. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对联营企业投 资	56,217,802.37		56,217,802.37	51,661,819.91		51,661,819.91
合 计	56,217,802.37		56,217,802.37	51,661,819.91		51,661,819.91

## (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
衡阳盈德气体有 限公司	51,661,819.91			4,555,982.46	
合 计	51,661,819.91			4,555,982.46	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
衡阳盈德气体有 限公司					56,217,802.37	
合 计					56,217,802.37	

## 15. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及办公设备
账面原值			
期初数	14,193,148,306.21	51,125,050,248.83	2,864,578,728.51
本期增加金额	1,482,257,241.47	3,688,772,259.39	525,524,207.27
1) 购置	48,203,553.01	74,891,037.03	2,750,010.89
2) 在建工程转入	1,434,053,688.46	3,613,881,222.36	522,774,196.38
本期减少金额	19,687,815.10	120,263,886.97	15,873,322.91

处置或报废	19,687,815.10	120,263,886.97	15,873,322.91
期末数	15,655,717,732.58	54,693,558,621.25	3,374,229,612.87
累计折旧			
期初数	4,497,059,594.30	21,415,484,923.82	2,107,548,789.69
本期增加金额	522,414,273.43	1,983,339,717.89	195,704,402.85
计提	522,414,273.43	1,983,339,717.89	195,704,402.85
本期减少金额	14,152,719.41	107,416,060.24	15,502,254.64
处置或报废	14,152,719.41	107,416,060.24	15,502,254.64
期末数	5,005,321,148.32	23,291,408,581.47	2,287,750,937.90
减值准备			
期初数		3,528,510.14	
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数		3,528,510.14	
账面价值			
期末账面价值	10,650,396,584.26	31,398,621,529.64	1,086,478,674.97
期初账面价值	9,696,088,711.91	29,706,036,814.87	757,029,938.82

(续上表)

项 目	运输工具	其他	合 计
账面原值			
期初数	696,154,659.13	1,066,903,667.52	69,945,835,610.20
本期增加金额	18,424,579.08	33,062,662.25	5,748,040,949.46
1) 购置	627,118.26	3,988,951.61	130,460,670.80
2) 在建工程转入	17,797,460.82	29,073,710.64	5,617,580,278.66
本期减少金额	7,010,404.00	955,254.40	163,790,683.38
处置或报废	7,010,404.00	955,254.40	163,790,683.38
期末数	707,568,834.21	1,099,011,075.37	75,530,085,876.28
累计折旧			
期初数	447,281,738.19	878,195,428.85	29,345,570,474.85

本期增加金额	41,684,388.62	73,636,129.21	2,816,778,912.00
计提	41,684,388.62	73,636,129.21	2,816,778,912.00
本期减少金额	6,515,923.46	892,348.85	144,479,306.60
处置或报废	6,515,923.46	892,348.85	144,479,306.60
期末数	482,450,203.35	950,939,209.21	32,017,870,080.25
减值准备			
期初数			3,528,510.14
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			3,528,510.14
账面价值			
期末账面价值	225,118,630.86	148,071,866.16	43,508,687,285.89
期初账面价值	248,872,920.94	188,708,238.67	40,596,736,625.21

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	暂估报竣

华菱湘钢、华菱涟钢、华菱衡钢、汽车板公司等子公司位于厂区内的房屋建筑物尚未办理产权证书。

## (3) 其他说明

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司已提足折旧但仍继续使用的固定资产账面原值为 7,519,444,034.84 元（2014 年：5,725,783,407.05 元）。

## 16. 在建工程

## (1) 明细情况

单 位	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
华菱湘钢	113,360,280.91		113,360,280.91
华菱涟钢	345,894,944.59		345,894,944.59
华菱薄板	10,053,513.29		10,053,513.29
华菱钢管	129,274,937.97		129,274,937.97
华菱连轧	781,437,226.64		781,437,226.64
财务公司	50,000.00		50,000.00

汽车板公司	79,675,352.69		79,675,352.69
本公司	5,028,798.28		5,028,798.28
合 计	1,464,775,054.37		1,464,775,054.37

(续上表)

单 位	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
华菱湘钢	873,544,184.77		873,544,184.77
华菱涟钢	447,212,893.52		447,212,893.52
华菱薄板	9,066,623.48		9,066,623.48
华菱钢管	96,933,167.99		96,933,167.99
华菱连轧	810,767,984.42		810,767,984.42
财务公司	428,000.00		428,000.00
汽车板公司	2,508,748,036.34		2,508,748,036.34
本公司	5,028,798.28		5,028,798.28
合 计	4,751,729,688.80		4,751,729,688.80

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
1) 华菱湘钢						
湘钢扩建工程征 地前期费用	93,000.00	51,532,615.95	350,400.00			51,883,015.95
5 米板宽厚板工 程	861,600.00	921,715.77	7,254,843.57	8,176,559.34		
一棒复产大修	14,000.00		2,488,351.11	2,488,351.11		
优化热能量系 统高效节能改造	41,374.00	302,442,411.95	97,557,588.05	400,000,000.00		
3#高炉易地大修	62,000.00	393,677,897.82	368,203,110.89	761,881,008.71		
4#高炉干法除 尘及渣系统改造	6,100.00	610,076.24	11,410,317.40			12,020,393.64
炼钢厂除尘系 统改造	2,200.00	8,430,167.79	11,569,832.21	20,000,000.00		

1#高炉大修	10,500.00	7,229,797.54	165,044,979.22	172,274,776.76		
其他小型技改项目	38,076.43	108,699,501.71	249,930,608.64	309,173,239.03		49,456,871.32
小 计		873,544,184.77	913,810,031.09	1,673,993,934.95		113,360,280.91
2) 华菱涟钢						
十一五征地拆迁	65,200.00	271,492,557.63	1,223,400.00			272,715,957.63
2200 高炉煤气湿法改干法除尘综合利用项目	7,000.00	62,257,712.42	17,742,287.58	80,000,000.00		
210 转炉厂除尘系统优化改造工程	2,250.00	20,594,420.41	3,196,250.04			23,790,670.45
扩建生产废水处理站工程	1,720.00		13,789,682.27			13,789,682.27
其他工程	60,238.00	92,868,203.06	274,901,045.34	332,170,614.16		35,598,634.24
小 计		447,212,893.52	310,852,665.23	412,170,614.16		345,894,944.59
3) 华菱薄板						
其他工程	945.8	9,066,623.48	2,882,677.26	1,895,787.45		10,053,513.29
小 计		9,066,623.48	2,882,677.26	1,895,787.45		10,053,513.29
4) 华菱钢管						
特殊扣质量改进试验室	4,980.00	13,655,932.99	38,211,405.56			51,867,338.55
其他工程		83,277,235.00	19,575,199.94	25,444,835.52		77,407,599.42
小 计		96,933,167.99	57,786,605.50	25,444,835.52		129,274,937.97
5) 华菱连轧						

炼铁系统	86,974.00	21,547,159.53		21,547,159.53		
石油管生产线	167,616.00	257,951,084.48	269,037,501.63			526,988,586.11
炼钢大圆坯连铸机及电渣炉项目	10,000.00	33,938,744.25		33,938,744.25		
一炼钢技术改造项目	14,500.00	157,183,763.35		157,183,763.35		
石油管生产线热处理项目	12,991.00	145,147,094.36	2,681,231.14			147,828,325.50
钢渣资源综合利用	2,500.00	23,713,682.20	695,685.43	24,409,367.63		
其他工程	139,024.01	171,286,456.25	27,801,395.10	61,012,604.51	31,454,931.81	106,620,315.03
小 计		810,767,984.42	300,215,813.30	298,091,639.27	31,454,931.81	781,437,226.64
6) 财务公司						
信息化建设工程		428,000.00			378,000.00	50,000.00
小 计		428,000.00			378,000.00	50,000.00
7) 汽车板						
CAL 连退线	112,351.00	1,093,088,336.98	190,097,267.78	1,283,185,604.76		
CGL 镀锌线	96,632.00	938,064,556.90	86,916,938.59	1,024,981,495.49		
配套工程	110,878.00	477,595,142.46	600,306,706.95	897,816,367.06	100,410,129.66	79,675,352.69
小 计		2,508,748,036.34	877,320,913.32	3,205,983,467.31	100,410,129.66	79,675,352.69
8) 本公司						
ERP 系统改造工程	4,950.00	5,028,798.28				5,028,798.28

小 计		5,028,798.28				5,028,798.28
合 计		4,751,729,688.80	2,462,868,705.70	5,617,580,278.66	132,243,061.47	1,464,775,054.37

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1) 华菱湘钢						
湘钢扩建工程征地前期费用	106	99				自筹\贷款
5 米板宽厚板工程	81	99				自筹\贷款
一棒复产大修	100	99				自筹\贷款
优化热电能系统高效节能改造	88	98	6,601,977.77	496,661.26	5.335	自筹\贷款
3#高炉易地大修	106	98	9,873,987.12	4,822,860.11	5.335	自筹\贷款
4#高炉干法除尘及渣系统改造	76	90	286,605.17	285,033.20	5.335	自筹\贷款
炼钢厂除尘系统改造	57	98	276,458.48	188,811.49	5.335	自筹\贷款
1#高炉大修	106	98	674,905.15	645,107.61	5.335	自筹\贷款
其他小型技改项目	36		5,207,553.41	3,039,419.23	5.335	自筹\贷款
小 计			22,921,487.10	9,477,892.90		
2) 华菱涟钢						
十一五征地拆迁	138	90	25,586,682.13			自筹\贷款
2200 高炉煤气湿法改干法除尘综合利用项目	114	100	7,677,097.20	1,075,836.21	5.5	自筹\贷款
210 转炉厂除尘系统优化改造工程	106	98	3,555,146.99	1,433,313.10	5.5	自筹\贷款
扩建生产废水处理站工程	80	90	1,077,311.05	1,077,311.05	5.5	自筹\贷款
其他	61		29,778,046.03	16,502,856.11	5.5	自筹\贷款
小 计			67,674,283.39	20,089,316.47		
3) 华菱薄板						
其他工程	116		754,415.02	201,692.44	5.5	自筹\贷款
小计			754,415.02	201,692.44		
4) 华菱钢管						
特殊扣质量改进试验室	104	98	2,655,483.77	1,811,517.18	6.72	自筹\贷款
其他小型技改项目	77		10,679,343.15	4,731,576.91	6.72	自筹\贷款



小 计			13,334,826.92	6,543,094.09		
5) 华菱连轧						自筹\贷款
炼铁系统	107	100				自筹\贷款
石油管生产线	115	99	45,974,549.21	20,010,134.76	6.72	自筹\贷款
炼钢大圆坯连铸机及电渣炉项目	112	100	891,383.84			自筹\贷款
一炼钢技术改造项目	109	100	8,015,931.28			自筹\贷款
石油管生产线热处理项目	114	98	12,475,791.61	2,527,079.58	6.72	自筹\贷款
钢渣资源综合利用	98	100	2,747,925.05	676,028.43	6.72	自筹\贷款
其他工程	92		20,693,200.04	12,006,930.39	6.72	自筹\贷款
小 计			90,798,781.03	35,220,173.16		
6) 财务公司						
信息化建设工程						自筹
小 计						
7) 汽车板						
CAL 连退线	114	100	40,313,152.79	7,772,781.81	5.9	自筹\贷款
CGL 镀锌线	106	100	35,454,313.62	6,208,733.55	5.9	自筹\贷款
配套工程	81		27,769,829.97	9,546,520.00	5.9	自筹\贷款
小 计			103,537,296.38	23,528,035.36		自筹\贷款
8) 本公司						
ERP 系统改造工程	80	80				自筹
小 计						
合 计			299,021,089.85	95,060,204.42		

## (3) 其他说明

本期在建工程其他减少系转入无形资产，其中土地使用权 73,404,931.81 元，管理软件 58,838,129.66 元。

## 17. 工程物资

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国产设备	937,380.51	3,294,590.17
进口设备	6,765,036.43	1,728,885.03

专用材料	2,258,946.24	235,363,730.57
合 计	9,961,363.18	240,387,205.77

## (2) 其他说明

本期减少主要系汽车板公司试生产领用专用材料。

## 18. 无形资产

项 目	土地使用权	软件及软件使用权	专利使用权	合 计
账面原值				
期初数	4,395,636,443.61	5,054,865.59	13,881,023.09	4,414,572,332.29
本期增加金额	73,404,931.81	59,117,189.50	9,733,715.16	142,255,836.47
1) 购置		279,059.84		279,059.84
2) 在建工程转入	73,404,931.81	58,838,129.66		132,243,061.47
3) 内部研发			9,733,715.16	9,733,715.16
本期减少金额				
期末数	4,469,041,375.42	64,172,055.09	23,614,738.25	4,556,828,168.76
累计摊销		0		
期初数	612,860,778.27	2,521,019.14	1,624,241.77	617,006,039.18
本期增加金额	91,269,468.92	1,051,653.14	709,121.60	93,030,243.66
计提	91,269,468.92	1,051,653.14	709,121.60	93,030,243.66
本期减少金额				
期末数	704,130,247.19	3,572,672.28	2,333,363.37	710,036,282.84
减值准备				
期初数			1,273,423.88	1,273,423.88
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数			1,273,423.88	1,273,423.88
账面价值				
期末账面价值	3,764,911,128.23	60,599,382.81	20,007,951.00	3,845,518,462.04
期初账面价值	3,782,775,665.34	2,533,846.45	10,983,357.44	3,796,292,869.23

## 19. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
-----	-----	------	------	------	-----

经营租入固定资产改良支出	315,011.04	131,000.00	300,995.30		145,015.74
排污权使用费	1,720,980.00	479,020.00	2,200,000.00		
合 计	2,035,991.04	610,020.00	2,500,995.30		145,015.74

## 20. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	39,307,653.20	9,826,913.30	85,428,496.55	12,998,846.11
应付职工薪酬			134,551,454.98	25,123,575.45
可抵扣亏损	768,297,108.36	192,074,277.09		
合 计	807,604,761.56	201,901,190.39	219,979,951.53	38,122,421.56

子公司汽车板公司本期确认递延所得税资产 201,901,190.39 元,公司管理层认为在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额来抵扣上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损,因此确认上述递延所得税资产。

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
可供出售金融资产公允价值变动	9,881,624.73	1,482,243.71	14,622,489.20	2,193,373.38
合 计	9,881,624.73	1,482,243.71	14,622,489.20	2,193,373.38

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	793,762,139.16	492,829,573.58
可抵扣亏损	10,205,448,104.96	9,975,768,250.77
小 计	10,999,210,244.12	10,468,597,824.35

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2015 年		3,207,794,360.24	
2016 年	913,378,172.07	913,378,172.07	
2017 年	4,450,184,887.88	4,450,878,693.68	
2018 年	749,268,125.75	749,268,125.75	
2019 年	654,448,899.03	654,448,899.03	
2020 年	3,438,168,020.23		
小 计	10,205,448,104.96	9,975,768,250.77	

## 21. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备工程款	8,930,269.0	33,906,876.65
预付土地购置款(汽车板公司)		16,479,300.00
合 计	8,930,269.00	50,386,176.65

## 22. 短期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	429,516,635.80	528,103,500.00
保证借款	28,081,800,176.51	25,544,246,104.25
信用借款	2,254,341,044.01	2,754,356,412.81
合 计	30,765,657,856.32	28,826,706,017.06

## (2) 其他说明

1) 保证借款中有 57,400.00 万元同时由其他货币资金保证金提供质押担保；保证借款中有 23,169.00 万元同时由应收账款提供质押担保。

2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 23. 吸收存款及同业存放

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
吸收存款	1,159,268,515.30	752,892,231.56
合 计	1,159,268,515.30	752,892,231.56

## (2) 其他说明

吸收存款均为华菱集团及下属关联公司在财务公司的存款，详见本财务报表附注关联方及关联方交易注释之说明。

## 24. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,802,032,628.65	925,346,700.81
银行承兑汇票	9,849,199,571.00	5,482,670,419.10
合 计	12,651,232,199.65	6,408,017,119.91

## 25. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

货款	5,576,776,347.14	6,138,535,828.31
固定资产购置款	137,334,896.91	608,525,016.38
合 计	5,714,111,244.05	6,747,060,844.69

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

## 26. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	2,299,105,108.45	2,532,332,677.44
合 计	2,299,105,108.45	2,532,332,677.44

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

## 27. 卖出回购金融资产款

项 目	期末数	期初数
卖出回购金融资产	223,000,000.00	350,000,000.00
合 计	223,000,000.00	350,000,000.00

## 28. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	276,442,840.40	2,777,628,055.25	2,744,858,016.52	309,212,879.13
离职后福利—设定提存计划	11,064,154.32	444,731,776.00	421,986,188.54	33,809,741.78
辞退福利	43,027,874.09	46,555,634.08	42,690,836.00	46,892,672.17
合 计	330,534,868.81	3,268,915,465.33	3,209,535,041.06	389,915,293.08

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	247,956,078.77	2,088,983,322.09	2,060,072,425.94	276,866,974.92
职工福利费		187,497,639.84	187,497,639.84	
社会保险费	3,707,023.58	200,675,848.13	202,492,723.95	1,890,147.76
其中：医疗保险费	1,729,566.80	134,074,034.96	134,307,183.91	1,496,417.85
工伤保险费	1,967,022.78	56,088,636.63	57,668,766.70	386,892.71
生育保险费	10,434.00	10,513,176.54	10,516,773.34	6,837.20
住房公积金	8,939,985.94	208,046,434.58	211,098,849.48	5,887,571.04
工会经费	13,159,697.85	33,054,983.44	23,844,484.20	22,370,197.09
职工教育经费	2,680,054.26	39,163,327.64	39,645,393.58	2,197,988.32
短期带薪缺勤		20,206,499.53	20,206,499.53	
小 计	276,442,840.40	2,777,628,055.25	2,744,858,016.52	309,212,879.13

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	723,343.87	394,078,609.58	393,906,156.56	895,796.89
补充养老保险费	371,586.17	14,916,910.50	912,718.44	14,375,778.23
失业保险费	9,969,224.28	35,736,255.92	27,167,313.54	18,538,166.66
小 计	11,064,154.32	444,731,776.00	421,986,188.54	33,809,741.78

## (4) 其他说明

1) 期末应付职工薪酬的工资、奖金、津贴和补贴余额中, 风险工资余额约 18,480 万元(2014 年: 16,498 万元)将按照湖南省人民政府《关于企业职工全面实行劳动合同制的通知》的规定, 于职工离开企业或退休时发放给职工本人, 其余应付职工薪酬余额预计于 2016 年发放和使用完毕。

2) 期末辞退福利系一年内到期的应付内部退养职工款扣减未确认融资费用后的净额。

## 29. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	13,905,785.61	8,750,426.61
营业税	4,369,721.31	5,392,272.23
企业所得税	1,051,210.24	7,911,567.48
代扣代缴个人所得税	7,386,462.51	8,773,106.88
城市维护建设税	8,903,505.49	3,878,724.26
教育费附加	10,747,749.87	17,110,533.73
印花税	2,067,792.20	3,067,047.64
房产税	2,963,377.83	
土地使用税	12,572,726.30	
其他税费	10,726.56	18,944.89
合 计	63,979,057.92	54,902,623.72

## 30. 应付利息

项 目	期末数	期初数
银行借款利息	103,682,296.81	137,631,256.82
债券利息	3,345,787.80	
合 计	107,028,084.61	137,631,256.82

## 31. 应付股利

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通股股利	575,000.00	575,000.00
子公司应付华菱集团股利	66,025,239.33	66,025,239.33
合 计	66,600,239.33	66,600,239.33

## (2) 账龄 1 年以上重要的应付股利

项 目	未支付金额	未支付原因
应付华菱集团股利	66,025,239.33	经协商暂缓支付
小 计	66,025,239.33	

## 32. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	119,985,100.29	93,177,829.88
暂收应付款	414,094,010.04	139,627,293.33
应付工程款	1,616,666,847.94	1,274,622,034.21
其他	319,785,134.72	235,726,778.35
合 计	2,470,531,092.99	1,743,153,935.77

## (2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

账龄 1 年以上重要的其他应付款主要为关联方往来,明细详见本财务报表附注十、(三)关联方应收应付款项。

## 33. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	3,312,367,816.52	4,202,034,691.47
一年内到期的长期应付款	126,000,738.10	
合 计	3,438,368,554.62	4,202,034,691.47

## (2) 其他说明

1) 期末一年内到期的长期借款中包含质押借款 227,000,000.00 元, 保证借款 2,630,815,816.52 元, 信用借款 454,552,000.00 元, 其中有 200,000,000.00 元保证借款同时由土地、房产及机器设备提供抵押担保。

2) 期末一年内到期的长期应付款系公司以固定资产作为抵押向融资租赁公司借入的款项。

## 34. 其他流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

银租通融资	963,140,000.00	
合 计	963,140,000.00	

## (2) 其他说明

子公司华菱湘钢、华菱涟钢、华菱钢管本期以机器设备等作为租赁标的物，与上海歆华融资租赁有限公司(以下简称歆华租赁)开展“银租通”业务，将原本由银行直接发放的贷款转为由歆华租赁以售后回租名义发放，歆华租赁作为“营改增”试点企业，为本公司开具增值税发票，本公司从而获得相应金额的增值税进项税抵扣。

## 35. 长期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	1,247,500,000.00	1,474,500,000.00
保证借款	3,105,142,400.00	3,781,133,381.32
信用借款		428,330,000.00
合 计	4,352,642,400.00	5,683,963,381.32

保证借款中有 167,700.00 万元同时由汽车板公司的土地使用权、在建工程、房产及机器设备提供抵押担保。

## (2) 其他说明

期末本公司的长期借款到期日分析列示如下：

到期日分析	期末数
1-2 年	1,599,035,000.00
2-3 年	776,854,200.00
3 年以上	1,976,753,200.00
合 计	4,352,642,400.00

## 36. 长期应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押融资款	585,099,261.90	
国债专项资金	3,089,000.00	3,089,000.00
合 计	588,188,261.90	3,089,000.00

## (2) 其他说明

本期子公司华菱湘钢、华菱涟钢采用售后回租融资租赁方式向平安国际融资租赁有限公司、中航国际融资租赁有限公司、远东国际租赁有限公司融入资金，期末融入资金摊余价值为 585,099,261.90 元。售后回租融资租赁业务模式如下：公司与租赁公司签订《售后回租赁合同》，将在用的部分机器设备以协议价格出



售给租赁公司，同时将该固定资产租回，租赁期限为 3-5 年。租金利率以中国人民银行公布的贷款基准利率为参考，执行浮动利率。租赁期满后，公司再以名义价格 100 元将机器设备购回。

由于上述固定资产出售及租赁交易相互关联、且能确定将在租赁期满回购，其业务实质为以固定资产作为抵押向租赁公司的借款，故本公司将其作为抵押借款进行会计处理。

### (3) 期末按摊余成本计量的抵押融资款

项 目	期末数
长期应付抵押融资款	670,214,200.00
减:未确认融资费用	85,114,938.10
抵押融资款摊余成本	585,099,261.90

## 37. 长期应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付内部退养职工款	194,297,013.11	214,667,760.96
减: 未确认融资费用	25,436,544.07	31,728,256.57
合 计	168,860,469.04	182,939,504.39
减: 一年以内支付的内部退养职工款	46,892,672.17	43,027,874.09
一年以上支付的内部退养职工款	121,967,796.87	139,911,630.30

### (2) 其他说明

1) 根据本公司的相关人事政策规定，职工可以在达到正式退休年龄之前 5 年内(长期处于高危险噪音等其他特殊工作环境的职工可大于 5 年)自愿提前退养成为内退人员，在正式退休前每月发放基本工资及缴纳相应福利费用。折现率：考虑到资金的时间价值，本公司 2015 年按同期限国债利率来计算复利现值系数。

2) 一年内到期的应付内部退养职工款扣减未确认融资费用后的净额详见本财务报表附注资产负债表项目注释应付职工薪酬之说明。

## 38. 递延收益

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	410,597,595.33	62,200,000.00	23,935,145.53	448,862,449.80	
合 计	410,597,595.33	62,200,000.00	23,935,145.53	448,862,449.80	

### (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
节能环保	177,685,176.80	62,200,000.00	11,013,800.66		228,871,376.14	与资产相关
技术开发	197,063,266.21		11,761,050.03		185,302,216.18	与资产相关

征地补偿	34,814,152.32		725,294.84		34,088,857.48	与资产相关
其他	1,035,000.00		435,000.00		600,000.00	与资产相关
小计	410,597,595.33	62,200,000.00	23,935,145.53		448,862,449.80	

## (3) 本期新增补助明细

项 目	补助金额	政府批文
5000mm 宽厚板品种升级技术改造	11,420,000.00	湘发改环资【2015】467 号
钢后余热利用节能减排技术改造项目	11,200,000.00	潭发改投（2015）249 号
湘钢 3#高炉除尘及水处理系统节能减排技术改造	20,980,000.00	湘财建指（2015）250 号
105M2 烧结机脱硫脱重金属综合治理项目	8,000,000.00	湘财建指（2015）125 号
其他项目	10,600,000.00	
小 计	62,200,000.00	

## 39. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,015,650,025						3,015,650,025

## (2) 其他说明

2015 年 12 月 31 日，华菱集团持有本公司股本 1,806,560,875 元，持股比例为 59.906%，安赛乐一米塔尔公司持有本公司股本 303,939,125 元，持股比例为 10.079%，其他流通股股东持有本公司股本 905,150,025 元，持股比例为 30.015%。

## 40. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,027,745,118.90			7,027,745,118.90
合 计	7,027,745,118.90			7,027,745,118.90

## 41. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		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	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,475,771.29	11,746,413.13		-711,129.67	12,419,985.26	37,557.54	10,944,213.97
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	11,771,615.59	-4,586,208.45		-711,129.67	-3,661,905.81	-213,172.97	8,109,709.78

外币财务报表折算 差额	-13,247,386.88	16,332,621.58			16,081,891.07	250,730.51	2,834,504.19
其他综合收益合计	-1,475,771.29	11,746,413.13		-711,129.67	12,419,985.26	37,557.54	10,944,213.97

## 42. 专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		106,500,754.69	106,500,754.69	
合计		106,500,754.69	106,500,754.69	

## 43. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	838,325,831.26			838,325,831.26
合计	838,325,831.26			838,325,831.26

## 44. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-657,928,205.52	-732,562,527.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,958,953,781.78	74,634,321.83
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-3,616,881,987.30	-657,928,205.52

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	38,315,999,445.56	37,404,362,193.30	52,987,583,826.10	48,766,146,737.62
其他业务收入	3,089,528,383.54	2,836,757,907.79	2,612,152,950.32	2,483,351,112.78
合计	41,405,527,829.10	40,241,120,101.09	55,599,736,776.42	51,249,497,850.40

## 2. 利息收入

项目	本期数	上年同期数
利息收入	87,428,583.31	65,151,866.70
合计	87,428,583.31	65,151,866.70

## 3. 手续费及佣金收入

项目	本期数	上年同期数

手续费及佣金收入	6,253,706.28	8,331,273.93
合 计	6,253,706.28	8,331,273.93

## 4. 利息支出

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	33,807,031.02	30,225,809.70
合 计	33,807,031.02	30,225,809.70

## 5. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	21,527,478.34	13,669,339.52
城市维护建设税	98,781,678.62	104,173,685.70
教育费附加	70,562,070.34	74,409,675.30
合 计	190,871,227.30	192,252,700.52

## 6. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	30,768,460.45	27,409,146.05
运输、装卸及出口相关费用	619,500,120.88	543,495,229.92
招待宣传费	27,798,208.75	27,888,930.13
办公费用	13,712,160.35	13,096,620.13
职工薪酬	99,590,660.44	88,559,126.28
其他	64,846,460.26	48,579,240.00
合 计	856,216,071.13	749,028,292.51

## 7. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
折旧费	44,510,210.74	40,449,762.68
无形资产摊销	93,030,243.66	93,015,061.19
职工薪酬	389,777,981.84	398,464,648.29
保险及税金	148,789,629.23	133,811,530.87
维修类费用	296,861,711.24	349,769,795.02
办公类费用	136,020,083.91	158,285,567.64
技术开发费	221,006,669.87	216,126,854.91

其他	148,080,421.94	125,438,638.96
合 计	1,478,076,952.43	1,515,361,859.56

## 8. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,066,929,237.15	1,955,940,931.38
减：存款及应收款项的利息收入	172,326,061.28	233,096,158.69
汇兑损益	-694,301,928.82	-75,042,213.62
加：银行手续费及其他	160,432,909.56	85,860,677.65
辞退福利确认的财务费用	11,867,406.36	9,983,956.38
合 计	2,761,205,420.61	1,893,731,620.34

## 9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	47,099,020.34	-612,588.95
存货跌价损失	272,890,043.79	56,547,270.63
可供出售金融资产减值损失	1,766,592.00	6,346,785.60
贷款损失准备金	10,185,911.38	
合 计	331,941,567.51	62,281,467.28

## 10. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,599,493.07	5,054,836.86
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-7,944,456.93	-1,763,203.14
合 计	7,599,493.07	5,054,836.86

## 11. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	4,555,982.46	2,717,569.16
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,389,635.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	15,495,647.53	7,485,416.67
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	15,816,343.00	2,775,804.21
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	89,972.61	
理财产品收益	24,488,090.93	5,618,311.15

合 计	60,446,036.53	12,207,465.83
-----	---------------	---------------

## 12. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	368,933.06	1,843,376.67	368,933.06
其中：固定资产处置利得	368,933.06	636,203.67	368,933.06
无形资产处置利得		1,207,173.00	
政府补助	156,690,781.99	175,242,897.66	33,847,501.53
其他	2,982,837.58	3,226,298.17	2,982,837.58
合 计	160,042,552.63	180,312,572.50	37,199,272.17

### (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
节能环保	11,013,800.66	6,881,475.67	与资产相关
技术开发	11,761,050.03	11,763,140.59	与资产相关
征地补偿	725,294.84	725,294.84	与资产相关
资源综合利用退税	121,378,530.46	131,437,586.56	与收益相关
其他退税	7,337,106.00	15,040,000.00	与收益相关
财政贴息		5,400,000.00	与收益相关
节能环保	2,680,000.00	1,595,400.00	与收益相关
技术开发	1,360,000.00	2,400,000.00	与收益相关
其他	435,000.00		与资产相关
小 计	156,690,781.99	175,242,897.66	

### (3) 其他说明

根据《财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115号）等相关政策规定，对销售利用工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力或热力等产品实行增值税即征即退的政策。本期子公司华菱湘钢、华菱涟钢共计收到资源综合利用增值税退税款121,378,530.46元，因此项退税与公司业务密切相关，且在较长的期限内可连续地获取，故公司将其计入经常性损益。

## 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,436,638.54	2,414,755.83	10,436,638.54
其中：固定资产处置损失	10,436,638.54	2,414,755.83	10,436,638.54
其他	1,728,484.03	818,529.00	1,728,484.03
合 计	12,165,122.57	3,233,284.83	12,165,122.57

## 14. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,179,809.31	18,764,478.60
递延所得税费用	-163,778,768.83	8,995,998.42
合 计	-159,598,959.52	27,760,477.02

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-4,178,716,016.91	174,315,682.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,044,679,004.23	43,578,920.60
子公司适用不同税率的影响	162,198,794.71	-15,041,695.32
调整以前期间所得税的影响	-691,492.69	270,540.77
非应税收入的影响	-76,173,899.04	-77,101,819.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,614,860.19	9,415,869.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,894,181.65	-31,142,583.84
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	843,543,950.15	142,870,310.60
税法允许的加计扣除	-32,289,747.05	-45,205,645.86
其他	-27,228,239.91	116,580.40
所得税费用	-159,598,959.52	27,760,477.02

## 15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行存款利息收入	172,326,061.28	233,096,158.69
与收益相关的政府补助(不含税费返还)	4,040,000.00	9,395,400.00
其他	21,855,339.71	11,352,531.60
合 计	198,221,400.99	253,844,090.29

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
办公保险及维修保养类支出	755,925,220.42	813,839,528.45

运输、物流、出口类费用	619,500,120.88	565,261,907.76
票据保证金等受限资金(不含存放中央银行存款备用金)净增加	1,919,830,156.06	791,030,632.52
银行手续费	137,519,954.03	85,860,677.65
支付保证金及押金	5,657,506.38	61,264,280.20
其他	213,962,873.40	361,547,480.14
合计	3,652,395,831.17	2,678,804,506.72

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
与资产相关的政府补助	62,200,000.00	7,435,000.00
汽车板公司合并日现金及现金等价物余额		1,325,122,125.63
合计	62,200,000.00	1,332,557,125.63

## 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
售后回租借款	1,674,240,000.00	
关联方票据融资	270,000,000.00	
合计	1,944,240,000.00	

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
借款保证金(受限货币资金)	399,911,483.45	
融资租赁保证金(净额)	44,110,000.00	
融资租赁服务费	22,912,955.53	
合计	466,934,438.98	

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,019,117,057.39	146,555,205.36
加: 资产减值准备	331,941,567.51	62,281,467.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,816,778,912.00	2,600,824,270.88
无形资产摊销	93,030,243.66	91,238,023.00
长期待摊费用摊销	2,500,995.30	8,871,695.96



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)	9,032,433.42	571,379.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,035,272.06	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-7,599,493.07	-5,054,836.86
财务费用(收益以“-”号填列)	2,089,842,192.68	1,752,073,720.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-60,446,036.53	-12,207,465.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-163,778,768.83	8,995,998.42
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-333,328,677.49	918,511,315.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-15,081,203.82	2,933,450,428.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,410,211,738.51	-397,033,385.62
其他	-1,943,765,301.59	-841,271,692.51
经营活动产生的现金流量净额	4,211,256,816.42	7,267,806,122.96
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,248,021,965.20	4,369,644,276.66
减: 现金的期初余额	4,369,644,276.66	1,354,527,755.82
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	878,377,688.54	3,015,116,520.84

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	5,248,021,965.20	4,369,644,276.66
其中: 库存现金	13,402.27	12,454.66
可随时用于支付的银行存款	5,173,234,201.62	4,212,277,504.61
可随时用于支付的其他货币资金	74,774,361.31	157,354,317.39
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	5,248,021,965.20	4,369,644,276.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

本期现金流量表未剔除不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额 22,652,790,477.09 元（上期数：33,943,800,197.05 元），其中支付货款 21,933,183,759.01 元（上期数：31,593,356,761.93 元），支付固定资产等长期资产购置款 719,606,718.08 元（上期数：2,350,443,435.12 元）。

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,830,206,513.75	
其中：票据保证金	2,889,160,751.88	
信用证保证金	880,292,751.19	
进口押汇保证金	169,331,915.22	
保函保证金	174,192,748.74	
质押借款保证金	548,000,000.00	
存放中央银行法定准备金存款	169,228,346.72	
应收账款	236,677,118.34	借款质押
应收股利	4,269,177.55	详见财务报表附注或有事项注释之说明
可供出售金融资产	16,125,860.10	详见财务报表附注或有事项注释之说明
固定资产	5,167,854,941.48	借款抵押
在建工程	79,675,352.69	借款抵押
无形资产	159,968,623.45	借款抵押
合 计	10,494,777,587.36	

## 2. 外币货币性项目

## (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			

其中：美元	459,255,287.60	6.4936	2,982,220,135.56
欧元	517,319.22	7.09520	3,670,483.33
港币	3,119,910.03	0.83780	2,613,860.62
新加坡元	311,820.16	4.58773	1,430,546.25
应收账款			
其中：美元	192,406,277.62	6.4936	1,249,409,404.35
欧元	12,933.68	7.0952	91,767.08
短期借款			
其中：美元	2,043,454,798.57	6.4936	13,269,378,080.17
应付账款			
其中：美元	128,127,520.06	6.4936	832,008,864.26
欧元	4,181,505.31	7.0952	29,668,616.46
长期借款			
其中：美元	420,500,000.00	6.4936	2,730,558,800.00

## 六、合并范围的变更

控股子公司华菱湘钢于 2015 年 9 月 15 日出资人民币 900 万元，新设全资子公司上海华菱湘钢国际贸易有限公司，自该子公司设立之日起，本公司将其纳入合并报表范围。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

##### (1) 基本情况

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	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	湘潭市	湘潭市	制造业	94.71		设立
湖南华菱涟源钢铁有限公司	娄底市	娄底市	制造业	62.75		设立
湖南华菱涟钢薄板有限公司	娄底市	娄底市	制造业		62.75	设立
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	娄底市	娄底市	制造业		62.75	设立

湖南华菱钢管控股有限公司	长沙市	长沙市	服务贸易	100.00		设立
衡阳华菱钢管有限公司	衡阳市	衡阳市	制造业	68.36		设立
衡阳华菱连轧管有限公司	衡阳市	衡阳市	制造业		68.36	设立
华菱衡阳(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	服务贸易		68.36	设立
湖南华菱钢铁集团财务有限公司	长沙市	长沙市	金融业		55.00	设立
华菱香港国际贸易有限公司	香港	香港	贸易服务	100.00		设立
湖南华菱电子商务有限公司	长沙市	长沙市	贸易服务	100.00		设立
湖南华菱钢管国际贸易有限公司	长沙市	长沙市	贸易服务	100.00		设立
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	娄底市	娄底市	制造业	51.00		设立
湖南华菱涟钢进出口有限公司	娄底市	娄底市	贸易服务		62.75	同一控制下的企业合并
衡阳钢管集团国际贸易有限公司	衡阳市	衡阳市	贸易服务		61.52	同一控制下的企业合并
湖南湘钢工程技术有限公司	湘潭市	湘潭市	维修业		52.09	非同一控制下的企业合并
华菱钢铁(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	服务贸易	100.00		设立

## (2) 其他说明

1) 汽车板公司由本公司与安赛乐—米塔尔公司共同投资设立，本公司持股 51%，安赛乐—米塔尔公司持股 49%，董事会表决权比例各为 50%。本公司虽只持有汽车板公司半数表决权，但随着汽车板公司于 2014 年 6 月进入试生产，本公司与汽车板公司的特殊关系逐步显现出来，包括汽车板公司生产所需主要原材料、市场营销活动依赖于本公司子公司，银行融资由本公司或本公司母公司提供担保，本公司能够通过参与汽车板公司的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对汽车板公司的控制权影响其回报金额，已满足了《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》中关于控制权的要求，故本公司将汽车板公司纳入合并范

围。

2) 控股子公司湖南华菱湘潭检修工程有限公司于 2015 年 12 月 3 日更名为湖南湘钢工程技术有限公司。

## 2. 重要的非全资子公司

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
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	5.29%	-58,296,784.45		256,853,700.03
湖南华菱涟源钢铁有限公司	37.25%	-614,606,379.44		615,110,968.68
衡阳华菱钢管有限公司	31.64%	-176,505,007.57		726,542,285.21
湖南华菱钢铁集团财务有限公司	45.00%	65,649,853.83	18,900,000.00	821,107,896.92
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	49.00%	-276,404,957.98		978,411,527.58

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数(万元)					
	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
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	733,955.53	1,862,073.67	2,596,029.20	1,992,392.98	190,006.03	2,182,399.01
湖南华菱涟源钢铁有限公司	759,590.74	1,791,316.57	2,550,907.31	2,274,750.27	111,026.58	2,385,776.85
衡阳华菱钢管有限公司	553,453.24	873,644.08	1,427,097.32	1,116,118.70	81,439.00	1,197,557.70
湖南华菱钢铁集团财务有限公司	493,992.34	2,635.96	496,628.30	315,725.50	0	315,725.50
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	178,819.26	476,063.06	654,882.32	287,506.49	167,700.00	455,206.49

(续上表)

子公司名称	期初数(万元)					
	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
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	761,411.97	1,888,256.70	2,649,668.67	1,972,516.62	151,704.11	2,124,220.73
湖南华菱涟源钢铁有限公司	531,873.27	1,868,659.72	2,400,532.99	1,875,743.68	194,663.85	2,070,407.53

衡阳华菱钢管有限公司	502,810.70	874,151.75	1,376,962.45	1,029,385.32	62,330.46	1,091,715.78
湖南华菱钢铁集团财务有限公司	166,809.65	201,801.66	368,611.31	197,106.21	-	197,106.21
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	122,850.29	410,145.54	532,995.83	120,667.34	156,243.50	276,910.84

## (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数(万元)			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	1,796,828.23	-111,414.76	-111,885.48	176,432.85
湖南华菱涟源钢铁有限公司	1,709,657.15	-164,995.00	-164,995.00	-91,527.48
衡阳华菱钢管有限公司	505,712.52	-55,786.30	-55,786.30	84,173.20
湖南华菱钢铁集团财务有限公司	16,158.74	13,597.71	13,597.71	130,812.84
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	95,939.21	-56,409.18	-56,409.18	-52,533.79

(续上表)

子公司名称	上年同期数(万元)			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	2,403,602.79	11,429.43	11,655.92	266,813.26
湖南华菱涟源钢铁有限公司	2,407,173.00	9,236.59	9,236.59	177,145.23
衡阳华菱钢管有限公司	651,911.19	384.24	377.60	27,037.87
湖南华菱钢铁集团财务有限公司	14,761.15	10,307.60	10,307.60	-56,676.73

## (三) 在联营企业中的权益

## 1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
衡阳盈德气体有限公司	衡阳市	衡阳市	制造业		30	权益法核算

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	28,615,788.03	15,585,183.85
非流动资产	178,227,261.01	190,942,636.55
资产合计	206,843,049.04	206,527,820.40
流动负债	13,459,723.28	32,996,613.57
非流动负债	5,990,651.22	1,325,140.43
负债合计	19,450,374.50	34,321,754.00
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	187,392,674.54	172,206,066.40
按持股比例计算的净资产份额	56,217,802.37	51,661,819.92
对联营企业权益投资的账面价值	56,217,802.37	51,661,819.92
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	97,102,608.27	89,178,174.13
净利润	15,186,608.17	9,058,563.88
其他综合收益		
综合收益总额	15,186,608.17	9,058,563.88
本期收到的来自联营企业的股利		

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、各类应收款项、发放贷款及垫款以及可供出售金融资产。本公司所承受的最大信用风险为资产负债表中每项金融资产的账面金额。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，应收票据中的银行承兑汇票主要由信用良好的金融机构承兑，商业承兑汇票主要由公司长期合作且信用良好的大型国有企业承兑。本期公司子公司华菱湘钢及华菱涟钢与经销商、承兑银行三方签订三方合作协议，经销商向银行存入不低于 30% 的保证金，根据银行给予的一定信用额度，申请开立银行承兑汇票，华菱湘钢及华菱涟钢为经销商提供票据金

额与保证金之间的差额承担保证责任，截至 2015 年 12 月 31 日，尚未到期的承兑汇票敞口为 68,174.10 万元。管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。本公司要求大部分的客户在交运货物前预付全额货款，或以信用证或银行承兑汇票结算；同时加强客户信用评估，规避重大的信用风险。一般情况下，本公司不会要求客户提供抵押品。应收账款和其他应收款的类别分析及坏账准备计提分别载于本财务报表附注资产负债表注释应收账款、其他应收款之说明。

当贷款集中发放于某些借款人，或当借款人集中在某单一行业或地区中，信贷风险则较大。本公司子公司财务公司在向借款人发放贷款前会先进行贷款资信调查，并进行资信评级，组织风险评审委员会投票表决，从而控制贷款风险。财务公司主要为华菱集团及其下属成员单位办理贷款等业务，无重大逾期风险。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司销售商品的前五大客户的应收款占本公司应收账款总额的 29.47%(2014 年：22.04%)，本公司应收账款主要为出口销售款项，本公司通过采用信用证结算方式规避重大的信用风险。

本公司的信贷承诺来自子公司财务公司对华菱集团及其下属成员单位签发的汇票作出的兑付承诺，截至 2015 年 12 月 31 日，财务公司期末作出兑付承诺的汇票金额为 726,359,900 元，缴纳的保证金为 205,407,970.00 元，风险敞口 520,951,930.00 元。本公司预期大部分的承兑汇票均会与这些单位偿付款项同时结清。本财务报表附注或有事项注释所反映承兑汇票的风险敞口金额是指假如交易另一方未能完全履行合约时可能出现的最大损失额。承兑汇票业务是本公司可能承担的信贷风险。本公司定期评估其或有损失并在必要时确认预计负债。

本公司长期借款的到期日分析载于本财务报表附注资产负债表注释长期借款之说明，发放贷款及垫款的到期日分析详见本财务报表附注资产负债表注释一年内到期的发放贷款及垫款之说明。(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构或投资方提供足够的资金支持或担保承诺，以满足短期和较长期的流动资金需求。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数（万元）				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	3,103,565.79	3,156,782.27	3,156,782.27		
吸收存款及同业存放	115,926.85	117,665.75	117,665.75		
应付票据	1,238,123.22	1,238,123.22	1,238,123.22		



应付账款	571,411.12	571,411.12	571,411.12		
卖出回购金融资产款	22,300.00	22,345.41	22,345.41		
应付利息	10,702.81	10,702.81	10,702.81		
其他应付款	247,053.11	247,053.11	247,053.11		
其他流动负债	96,314.00	98,812.80	98,812.80		
一年内到期的长期借款	331,236.78	339,488.32	339,488.32		
长期借款	435,264.24	556,444.00	23,203.88	280,755.97	252,484.15
一年内到期的长期应付款	12,600.07	13,144.34	13,144.34		
长期应付款	58,818.83	67,330.32	2,166.39	42,332.70	22,831.23
小 计	6,243,316.82	6,439,303.47	5,840,899.42	323,088.67	275,315.38

(续上表)

项 目	期初数（万元）				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	2,882,670.60	2,929,784.85	2,929,784.85		
吸收存款及同业存放	75,289.22	76,343.27	76,343.27		
应付票据	640,801.71	640,801.71	640,801.71		
应付账款	674,706.08	674,706.08	674,706.08		
卖出回购金融资产款	35,000.00	35,000.00	35,000.00		
应付利息	13,763.13	13,763.13	13,763.13		
其他应付款	174,315.39	174,315.39	174,315.39		
一年内到期的非流动负债	420,203.47	434,910.59	434,910.59		
长期借款	568,396.34	733,231.28	30,522.88	356,638.92	346,069.48
长期应付款	308.90	308.90	-		308.90
小 计	5,485,454.84	5,713,165.20	5,010,147.90	356,638.92	346,378.38

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

(1) 本公司于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

<b>A. 固定利率金融工具</b>		
金融资产	465,176,500.00	198,746,750.00
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	465,176,500.00	198,746,750.00
可供出售金融资产		
金融负债	12,000,514,113.49	18,729,471,892.51
其中：短期借款	11,651,513,375.39	18,379,471,892.51
卖出回购金融资产款	223,000,000.00	350,000,000.00
一年内到期的非流动负债	126,000,738.10	
<b>敞口小计</b>	<b>-11,535,337,613.49</b>	<b>-18,530,725,142.51</b>
<b>B. 浮动利率金融工具</b>		
金融资产	11,096,806,214.89	7,719,376,249.68
其中：货币资金	10,078,215,076.68	6,891,292,930.19
一年以内到期的发放贷款及垫款	1,018,591,138.21	828,083,319.49
金融负债	28,793,522,474.65	21,086,124,428.90
其中：短期借款	19,384,144,480.93	10,447,234,124.55
吸收存款	1,159,268,515.30	752,892,231.56
一年内到期的非流动负债	3,312,367,816.52	4,202,034,691.47
长期借款	4,352,642,400.00	5,683,963,381.32
长期应付款	585,099,261.90	
<b>敞口小计</b>	<b>-17,696,716,259.76</b>	<b>-13,366,748,179.22</b>

## (2) 利率变动敏感性分析

对于本期资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，在其他变量不变的情况下，假定整体利率每增加 50 个基点将会导致本公司的税后净利润及股东权益减少约 6,636.26 万元(2014 年: 5,012.53 万元)。上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响，且所得税税率按法定税率 25% 计算。上一年度的分析同样基于该假设和方法。

## 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司出口销售产品和采购进口原材料方面主要以美元结算，本公司通过美元借款解决外币缺口，将汇率波动影响降至最低。

(1) 本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本财务报表附注项目注释其他之外币货币性项目

说明。

## (2) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，不考虑外币报表折算差额，本公司于期末人民币对美元、港币、欧元和新加坡元的汇率变动使人民币升值 1% 将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

项 目	股东权益		净利润	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
美元	94,502,371.53	92,900,131.66	94,502,371.53	92,900,131.66
澳元	-	-33.39	-	-33.39
欧元	194,297.75	1,094,074.24	194,297.75	1,094,074.24
港币	-19,603.95	2,266,029.03	-19,603.95	2,266,029.03
新加坡元	-10,729.10	-721.53	-10,729.10	-721.53
合 计	94,666,336.23	96,259,480.01	94,666,336.23	96,259,480.01

2015 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、港币、欧元、和新加坡元的汇率变动使人民币贬值 1% 将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本公司持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的，且所得税税率按法定税率 25% 计算。上述金融工具包括与记帐本位币不一致且于资产负债表日面临外汇风险的各公司之间的外币应收应付款项。上述分析不包括将子公司华菱香港、华菱新加坡及衡阳新加坡的外币财务报表折算为人民币时产生的折算差额。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 交易性金融资产	31,432,949.12	465,176,500.00		496,609,449.12
债务工具投资		465,176,500.00		465,176,500.00
权益工具投资				
衍生金融资产	31,432,949.12			31,432,949.12
2. 可供出售金融资产	18,848,957.70			18,848,957.70
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资	18,848,957.70			18,848,957.70
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	50,281,906.82	465,176,500.00		515,458,406.82

## (二) 公允价值确定方法和假设

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债(不含衍生工具)、可供出售金融资产,其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

对于存在活跃市场但尚在限售锁定期(三个月以内)的交易性金融资产,其公允价值是按在资产负债表日的市场报价基础上进行流动性调整的估值技术来确定的。

对于在活跃市场中没有报价的可供出售金融资产,其公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计,折现率为资产负债表日的市场利率。

## (三) 其他说明

2015 年度,本公司金融工具的第一层级与第二层级之间没有发生重大转换,金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

(单位:万元)

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	长沙市	国家法律、法规允许的钢铁、资源、物流、金融业等项目的投资、并购及钢铁企业生产经营所需的原材料、机械电气设备和配件的采购和供应;子公司的股权及资产管理;钢铁产品及其副产品的加工、销售;进出口业务(国家限定和禁止的除外)。	200,000	59.906	59.906

(2) 本公司最终控制方是湖南省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称湖南省国资委)。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	简称	其他关联方与本公司关系
华菱控股集团有限公司	华菱控股	母公司的控股股东
安赛乐-米塔尔及其子公司	安赛乐-米塔尔	参股股东
华菱集团主要子公司		
湘潭钢铁集团有限公司	湘钢集团	母公司的子公司

涟源钢铁集团有限公司	涟钢集团	母公司的子公司
湖南衡阳钢管(集团)有限公司	衡钢集团	母公司的子公司
华菱集团其他子公司		
湖南欣港国际物流有限公司	欣港物流	母公司的子公司
江苏华菱锡钢特钢有限公司	华菱锡钢	母公司的子公司
湖南华菱钢铁贸易有限公司	华菱钢贸	母公司的子公司
湖南华晟能源投资发展有限公司	华晟能源	母公司的子公司
湖南天和房地产开发有限公司	天和房产	母公司的子公司
上海歆华融资租赁有限公司	歆华租赁	母公司的子公司
湘潭瑞通球团有限公司	湘潭瑞通	股东的联营公司
湖南湘钢瑞泰科技有限公司	湘钢瑞泰	股东的联营公司
湖南湘钢洪盛物流有限公司	洪盛物流	股东的联营公司
中冶京诚(湘潭)重工设备有限公司	中冶京诚	股东的联营公司
湖南湘辉金属制品有限公司	湖南湘辉	股东的子公司
湖南湘钢冶金炉料有限公司	冶金炉料	股东的子公司
湖南华菱煤焦化有限公司	华菱煤焦化	股东的子公司
湖南煤化新能源有限公司	煤化新能源	股东的子公司
涟钢冶金材料科技有限公司	涟钢冶金	股东的联营公司
湖南涟钢环保科技有限公司	涟钢环保科技	股东的子公司
湖南涟钢机电设备制造有限公司	涟钢机电	股东的联营公司
湖南涟钢物流公司	涟钢物流	股东的联营公司
湖南涟钢建设有限公司	涟钢建设	股东的联营公司
涟钢设计咨询有限公司	涟钢设计咨询	股东的子公司
湖南双菱矿业发展有限公司	双菱矿业	股东的子公司
湖南华菱洞口矿业有限公司	华菱洞口矿业	股东的子公司
湖南涟钢双菱发展有限公司	双菱发展	股东的子公司
衡阳科盈钢管有限公司	衡阳科盈	股东的子公司
衡阳鸿涛机械加工有限公司	衡阳鸿涛	股东的联营公司
衡阳鸿菱石油管材有限责任公司	衡阳鸿菱	股东的子公司
湖南衡钢百达先锋能源科技有限公司	百达先锋	股东的子公司
湖南华菱节能发电有限公司	节能发电	股东的子公司
华菱安塞乐米塔尔电工钢有限公司	华菱电工钢	股东的合营公司

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湘钢集团	原材料	237,388,390.89	283,312,550.48
	辅助材料	833,970,790.97	847,551,954.92

	综合服务费	119,043,329.08	135,226,792.84
	工程建设	57,061,688.53	40,544,179.06
	小计	1,247,464,199.47	1,306,635,477.30
湘潭瑞通	原材料	701,694,531.38	948,394,580.90
洪盛物流	接受劳务	101,994,081.51	90,592,913.31
中冶京诚	辅助材料	27,976,157.38	31,959,683.17
湘钢瑞泰	原材料	345,866,183.89	255,498,937.04
冶金炉料	原材料	174,150,906.31	188,776,734.66
华菱煤焦化	接受劳务	249,661,150.90	251,320,417.69
	合计	2,848,807,210.84	3,073,178,744.07
涟钢集团	综合服务费	122,881,975.96	126,567,155.20
	辅助材料	2,436,252.48	
	小计	125,318,228.44	126,567,155.20
煤化新能源	动力	165,204,100.00	86,391,424.20
	接受劳务	79,017,598.22	464,301,405.19
	副产品	109,809,294.09	
涟钢冶金	辅助材料	316,282,162.99	346,452,434.90
涟钢科技环保	辅助材料	147,925,716.14	192,819,527.04
涟钢机电	辅助材料	71,238,015.84	86,237,694.11
涟钢物流	接受劳务	155,841,386.98	214,211,168.94
涟钢建设	工程建设	164,944,704.08	204,569,709.10
涟钢设计咨询	接受劳务	12,505,198.65	8,026,971.50
双菱矿业	原材料		1,977,914.74
华菱洞口矿业	原材料		288,466.99
	合计	1,425,792,587.33	3,034,792,481.93
衡钢集团	租赁	428,400.00	428,400.00
衡阳科盈	接受劳务	11,187,955.25	19,383,753.67
衡阳鸿菱	接受劳务	93,761,362.95	96,402,913.72
	原材料	6,692,652.92	6,231,385.39
衡阳鸿涛	原材料	963,226.44	477,521.22
	接受劳务	82,372,579.57	75,825,610.63
百达先锋	动力	101,445,605.59	92,007,996.83
	衡钢合计	296,851,782.72	290,757,581.46
欣港物流	接受劳务	303,869,137.26	185,435,507.93
华菱钢贸	原材料	7,293,847.38	43,936,350.81
华菱锡钢	原材料	5,657,186.99	11,490,836.73
节能发电	动力	1,360,856,091.20	1,302,948,610.02
华菱集团其他子公司	接受劳务	11,333,118.98	5,009,551.39

	租赁	10,526,517.00	9,979,200.00
安赛乐-米塔尔	接受劳务		1,678,920.00
盈德气体	动力	99,052,256.27	81,133,545.99
总 计		6,292,333,554.07	6,737,392,720.31

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湘钢集团	动力	535,488,984.19	620,397,828.06
	钢材	11,226,693.71	1,344,313.15
	代购物资	67,475,941.43	64,276,175.12
	废弃物	97,232,503.86	128,561,238.48
	小 计	711,424,123.19	814,579,554.81
湘潭瑞通	代购物资	313,962,733.31	362,522,413.42
湘潭瑞通	提供劳务	18,819,500.00	
湖南湘辉	钢材	21,961,882.67	
湘钢瑞泰	副产品	723,873.83	1,762,099.10
冶金炉料	代购物资		21,211,315.83
	合 计	1,066,892,113.00	1,200,075,383.16
涟钢集团	动力	450,699,884.30	1,537,658,744.85
	提供劳务	4,361,742.78	4,229,798.06
	钢水		7,014,824.61
	代购物资	19,193,185.89	72,908,012.13
	小 计	474,254,812.97	1,621,811,379.65
浙江天洁	钢材		215,652,289.94
双菱发展	钢材	310,912,748.24	107,531,961.25
	合 计	785,167,561.21	1,944,995,630.84
衡钢集团	租赁		76,300.00
	动力	312,186.43	293,944.35
衡阳科盈	钢管	8,161,610.32	15,160,197.39
衡阳鸿菱	钢管	6,604,128.54	10,287,314.80
	动力	514,715.10	338,539.15
衡阳鸿涛	动力	6,419,995.10	5,841,294.07
百达先锋	动力	76,234,651.19	61,901,374.64
	租赁	600,969.60	600,969.60
	合 计	98,848,256.28	94,499,934.00
华菱锡钢	提供劳务	204,000.00	76,000.00
节能发电	动力	940,617,346.73	
	租赁	460,000.00	
	代购物资	71,630,483.19	

欣港物流	钢材	21,067,305.28	
华晟能源	代购物资		2,777,342.03
安赛乐-米塔尔	钢材	88,822,051.94	95,812,679.14
盈德气体	动力	51,109,919.81	35,464,315.06
总计		3,124,819,037.44	3,373,701,284.23

## (3) 利息收入

关联方	本期数	上年同期数
华菱集团及下属子公司（不包括湘钢集团、涟钢集团、湘钢集团及其下属子公司）	24,212,092.30	21,393,181.85
湘钢集团及子公司	28,515,407.47	11,844,153.52
涟钢集团及子公司	8,087,300.07	7,010,205.50
衡钢集团及子公司	1,645,208.33	1,868,000.00
合计	62,460,008.17	42,115,540.87

## (4) 手续费及佣金收入

关联方	本期数	上年同期数
华菱集团及下属子公司	5,033,117.34	5,983,083.13
合计	5,033,117.34	5,983,083.13

## (5) 利息支出

关联方	本期数	上年同期数
华菱集团及下属子公司（不包括湘钢集团、涟钢集团、湘钢集团及其下属子公司）	6,075,654.51	3,699,360.19
湘钢集团及子公司	1,301,505.69	1,158,345.91
涟钢集团及子公司	1,946,370.80	1,302,311.90
衡钢集团及子公司	57,504.03	111,459.22
安赛乐-米塔尔及其子公司	505,392.45	
合计	9,886,427.48	6,271,477.22

## 2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保人	被担保人	担保项目	担保借款余额	
			2015年人民币/人民币等值（元）	2014年人民币/人民币等值（元）
华菱集团	湖南华菱钢铁股份有限公司	银行借款（人民币）	171,000,000.00	432,140,000.00
		银行借款（美元）	941,572,000.00	887,255,000.00
		小计	1,112,572,000.00	1,319,395,000.00
	华菱香港国际贸易有限公司	银行借款（人民币）	120,000,000.00	100,000,000.00
		银行借款（美元）	5,681,302,633.61	928,689,755.02
		银行借款（港币）	320,869,739.61	302,137,204.41



		小 计	6,122,172,373.22	1,330,826,959.43
湖南华菱湘潭钢铁有限公司		银行借款(人民币)	5,010,047,972.82	5,638,223,109.79
		银行借款(美元)	2,438,791,045.70	1,999,798,857.50
		银行承兑汇票	1,089,890,000.00	1,024,800,000.00
		小 计	8,538,729,018.52	8,662,821,967.29
衡阳华菱钢管有限公司		银行借款(人民币)	3,676,609,399.82	3,268,666,436.46
		银行借款(美元)	173,967,990.56	
		银行承兑汇票	1,703,425,000.00	776,875,000.00
		小 计	5,554,002,390.38	4,045,541,436.46
湖南华菱涟源钢铁有限公司		银行借款(人民币)	4,321,177,174.08	4,192,789,357.53
		银行借款(美元)	1,829,355,653.83	1,923,989,515.31
		银行承兑汇票	3,009,422,138.80	1,226,520,000.00
		小 计	9,159,954,966.71	7,343,298,872.84
衡阳华菱连轧管有限公司		银行借款(人民币)	1,405,080,000.01	1,104,800,000.00
		银行借款(美元)	31,959,668.26	
		银行承兑汇票	1,131,663,417.00	539,316,000.00
		小 计	2,568,703,085.27	1,644,116,000.00
湖南华菱涟钢薄板有限公司		银行借款(人民币)	1,250,000,000.00	1,457,000,000.00
		银行承兑汇票	821,000,000.00	287,700,000.00
		小 计	2,071,000,000.00	1,744,700,000.00
湖南华菱电子商务有限公司		银行借款(人民币)	10,000,000.00	30,000,000.00
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司		银行借款(人民币)	2,269,000,000.00	1,762,000,000.00
		银行借款(美元)		97,904,000.00
		小 计	2,269,000,000.00	1,859,904,000.00
合 计		37,406,133,834.10	27,980,604,236.02	
湘钢集团	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	银行借款(人民币)	490,000,000.00	440,000,000.00
		银行承兑汇票	680,000,000.00	100,500,000.00
	合 计		1,170,000,000.00	540,500,000.00
涟钢集团	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	银行借款(人民币)	199,000,000.00	448,000,000.00
		银行借款(美元)	60,287,384.16	
		银行承兑汇票	543,000,000.00	
		小 计	802,287,384.16	448,000,000.00
	湖南华菱涟源钢铁有限公司	银行借款(人民币)		700,000,000.00
	衡阳华菱连轧管有限公司	银行借款(人民币)	125,000,000.00	200,000,000.00
	衡阳华菱钢管有限	银行借款(人民币)	287,500,000.00	330,000,000.00

	公司	银行承兑汇票	200,000,000.00	35,000,000.00
		小计	487,500,000.00	365,000,000.00
	合计		1,414,787,384.16	1,713,000,000.00
华菱控股	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	银行借款(人民币)	1,643,000,000.00	1,271,000,000.00
	湖南华菱涟源钢铁有限公司	银行借款(人民币)	492,700,000.00	
	湖南华菱涟源钢薄板有限公司	银行借款(人民币)	268,850,000.00	
	衡阳华菱钢管有限公司	银行借款(人民币)	230,000,000.00	
	衡阳华菱连轧管有限公司	银行借款(人民币)	184,000,000.00	
	合计		2,818,550,000.00	1,271,000,000.00
总计			42,809,471,218.26	31,505,104,236.02

## 3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	利率	起始日	到期日	说明
拆入					
华晟能源	20,000,000.00	7.28%	2014/11/20	2015/5/20	已归还
华菱集团(委贷)	33,300,000.00	3.32%	2014/9/29	2015/9/8	已归还
上海歆华	343,140,000.00	4.2%	2015/11/11	2016/11/10	
上海歆华	300,000,000.00	4.2%	2015/11/05	2016/11/06	
上海歆华	320,000,000.00	4.2%	2015/10/29	2016/10/28	
华菱电工钢	80,000,000.00	6%	2013/02/04	2016/02/04	
合计	1,096,440,000.00				

## 4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	742.66 万元	921.30 万元

## 5. 其他关联交易

(1) 华菱湘钢与湘钢集团于 2005 年 1 月签订商标使用许可协议, 华菱湘钢许可湘钢集团及控股子公司无偿使用“华光”牌商标, 使用期限为 5 年。该公司于 2007 年 9 月 20 日与湘钢集团及控股子公司重新签订协议, 将使用年限延至 2017 年 9 月 19 日。

(2) 华菱湘钢于 2013 年 4 月与湘钢集团签订协议, 湘钢集团许可华菱湘钢无偿使用“湘钢”牌商标, 使用期限为 3 年。

(3) 华菱涟钢于 2013 年 1 月与涟钢集团签订协议, 涟钢集团许可华菱涟钢根据协议约定的使用期限无偿使用“涟钢”、“双菱”牌商标。

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日, 财务公司期末对华菱集团及其附属子公司作出兑付承诺的汇票金额为

726,359,900 元，缴纳的保证金为 205,407,970.00 元，风险敞口 520,951,930.00 元。

(5) 截至 2015 年 12 月 31 日,财务公司购买华菱集团在公开市场发行的“09 华菱债”余额为 257,443,250.00 元。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据 - 商业承兑汇票					
	华菱集团下属子公司	1,108,359,198.25		1,110,000,000.00	
	湘钢集团及子公司	253,960,000.00		79,800,000.00	
小 计		1,362,319,198.25		1,189,800,000.00	
预付款项					
	华菱集团下属子公司	892,503.89			
	涟钢集团及子公司	234,354.04			
小 计		1,126,857.93			
发放贷款及垫款					
	华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	401,022,610.74		593,021,383.02	
	湘钢集团及子公司	477,568,527.47		125,061,936.47	
	涟钢集团及子公司	110,000,000.00		80,000,000.00	
	衡钢集团及子公司	30,000,000.00		30,000,000.00	
小 计		1,018,591,138.21		828,083,319.49	

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	25,175,002.92	76,653,296.14
	湘钢集团及子公司	48,055,546.18	34,024,880.94

	涟钢集团及子公司	55,163,604.25	26,027,922.22
	衡钢集团及子公司	45,187,177.22	30,132,963.98
小 计		173,581,330.57	166,839,063.28
预收款项			
	湘钢集团及子公司	2,808,270.96	5,473,798.39
	涟钢集团及子公司	7,224,804.55	1,362,774.92
	衡钢集团及子公司	6,303,526.10	3,976,930.56
小 计		16,336,601.61	10,813,503.87
其他应付款			
	华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	112,841,157.09	895,200.00
	湘钢集团及子公司	18,247,416.80	11,488,027.55
	涟钢集团及子公司	214,790,431.97	86,859,163.03
	衡钢集团及子公司	5,002,634.38	33,170,778.32
	安赛乐-米塔尔子公司	293,087.70	293,087.70
小 计		351,174,727.94	132,706,256.60
吸收存款			
	华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司)	930,609,712.97	506,278,416.24
	湘钢集团及子公司	141,651,393.93	83,320,904.52
	涟钢集团及子公司	61,252,107.25	155,702,228.71
	衡钢集团及子公司	25,755,301.15	7,590,682.09
小 计		1,159,268,515.30	752,892,231.56
应付股利			
	华菱集团	66,025,239.33	66,025,239.33
小 计		66,025,239.33	66,025,239.33
短期借款			
	华菱集团(委托贷款)		53,300,000.00
小 计			53,300,000.00
其他流动负债			
	歆华租赁	963,140,000.00	
小 计		963,140,000.00	53,300,000.00

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

本公司已签订的正在或准备履行的大额发包合同总额为 148,019.64 万元。

2. 本公司的信贷承诺来自子公司财务公司对华菱集团及其下属成员单位签发的商业承兑汇票作出的兑付承诺，金额为 72,635.99 万元。

## (二) 或有事项

### 1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司子公司华菱湘钢及华菱涟钢与经销商、承兑银行三方签订三方合作协议，经销商向银行存入不低于 30% 的保证金，根据银行给予的一定信用额度，申请开立银行承兑汇票。华菱湘钢及华菱涟钢为经销商提供票据金额与保证金之间的差额承担保证责任。截至 2015 年 12 月 31 日，尚未到期的承兑汇票敞口为 68,174.10 万元。

### 2. 其他或有事项

国务院国有资产监督管理委员会按照《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(以下简称《转持办法》)中的规定冻结了华菱湘钢所持有的平煤股份 157.5088 万份无限售条件股及 2009 至 2014 年度已宣告发放的 2008 至 2014 年度现金股利 4,269,177.55 元和股票股利 1,885,379 股。本公司认为，华菱湘钢所持有的上述股份和现金股利不属于按照《转持办法》中规定的应向社会保障基金转持的国有股。本公司已于 2012 年度向国务院国有资产监督管理委员会申请免除华菱湘钢所持平煤股份股权的转持义务，尚待批复。

## 十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了钢铁-湘潭区域、钢铁-娄底区域、钢铁-衡阳区域和金融，共4个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务。由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本公司管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

#### 2. 报告分部的财务信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本公司管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、营业总收入、营业总成本及经营成果，下述披露的各个报告分部的信息是本公司管理层在计量报告分部利润(亏损)、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本公司管理层的：

项目	钢铁		
	湘潭区域	娄底区域	衡阳区域

对外交易收入	17,867,502,522.99	15,093,271,834.87	4,782,441,948.10
分部间交易收入	100,779,734.94	2,003,299,662.00	313,314,435.36
对联营和合营企业的投资收益	27,195,422.27	27,195,422.27	4,555,982.45
当期资产减值损失	53,056,130.00	170,059,848.39	60,742,927.92
折旧和摊销费用	1,161,497,611.87	1,098,925,132.93	477,927,735.17
财务费用	974,140,385.02	949,372,878.81	413,173,787.79
利润总额(亏损总额)	-1,098,096,869.24	-1,645,060,737.42	-542,085,369.97
所得税费用	16,050,773.25	4,889,274.49	17,999,080.42
净利润(净亏损)	-1,114,147,642.49	-1,649,950,011.91	-560,084,450.39
资产总额	25,960,291,982.37	25,509,073,101.03	14,286,098,692.55
负债总额	21,823,990,045.91	23,857,768,487.11	11,987,082,616.19

(续上表)

项目	金融	其他	抵销	合计
对外交易收入	93,682,289.59	3,662,311,523.14		41,499,210,118.69
分部间交易收入	67,905,147.79	3,659,274,208.83	-6,144,573,188.92	
对联营和合营企业的投资收益			-54,390,844.54	4,555,982.45
当期资产减值损失	21,000,000.00	37,896,749.82	-10,814,088.62	331,941,567.51
折旧和摊销费用	1,414,931.56	172,544,739.43		2,912,310,150.96
财务费用	-2,741,649.15	389,311,680.50	37,948,337.64	2,761,205,420.61
利润总额(亏损总额)	135,977,111.37	-981,032,397.17	-48,417,754.48	-4,178,716,016.91
所得税费用	-	-198,538,087.68		-159,598,959.52
净利润(净亏损)	135,977,111.37	-782,494,309.49	-48,417,754.48	-4,019,117,057.39
资产总额	3,436,924,120.54	9,539,105,108.04	-2,232,603,025.68	76,498,889,978.85
负债总额	1,626,363,360.19	16,101,224,126.11	-9,571,348,236.91	65,825,080,398.60

## 3. 对外交易收入的细分信息

(1) 本公司按不同产品、劳务列示的对外交易收入的信息如下:

项目	营业收入(包括营业收入、利息收入、手续费及佣金收入)	营业成本(包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出)
销售产品	41,405,527,829.10	40,241,120,101.09
其中: 棒材	5,472,731,707.06	5,391,487,569.10
宽厚板	8,977,573,191.93	8,277,293,499.46

钢管	5,180,481,866.44	4,780,948,688.20
线材	5,100,671,243.39	5,028,924,225.70
热轧板卷	6,177,495,080.66	6,125,799,126.08
冷轧板卷	2,616,473,977.18	2,758,677,033.11
其他	7,880,100,762.44	7,877,989,959.44
金融服务	93,682,289.59	34,417,755.19
合计	41,499,210,118.69	40,275,537,856.28

(2) 本公司按不同地区列示的对外交易收入的信息如下，对外交易收入是按照服务提供及产品销售的对象所在地进行划分。

项目	营业收入（包括营业收入、利息收入、手续费及佣金收入）	营业成本（包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出）
国内	36,169,648,213.73	36,145,256,915.77
国外	5,329,561,904.96	4,130,280,940.51
合计	41,499,210,118.69	40,275,537,856.28

## (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 经公司 2015 年 7 月 13 日和 2015 年 8 月 7 日分别召开的第五届董事会第二十五次会议和 2015 年第一次临时股东大会批准，公司拟采取向特定对象非公开发行股票的方式，向包括华菱集团在内的不超过 10 名特定对象发行股票。

2015 年 9 月 6 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（152650 号），中国证监会对该行政许可申请予以受理。

2015 年 11 月 24 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（152650 号），要求公司就有关问题作出书面说明和解释，并向中国证监会提交书面回复意见。2015 年 12 月 30 日，公司根据反馈意见对相关事项进行了回复。

结合国内证券市场的变化情况，为保证本次非公开发行的顺利进行，并满足募集资金需求，公司分别于 2015 年 12 月 8 日和 2015 年 12 月 24 日召开第五届董事会第三十次会议和 2015 年第三次临时股东大会，批准对 2015 年非公开发行股票方案进行调整，调整后的发行数量不超过 1,505,376,344 股，发行价格不低于 2.79 元/股，募集资金不超过 42 亿元。

2. 根据本公司已取得的银行授信额度及与多家金融机构达成的短期借款续借或展期的口头协议，同时，华菱集团承诺在 2015 年 12 月 31 日起至少 12 个月内向本公司提供足够的财务支持，以保证本公司的持续经营，因此，本公司管理层认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。本公司董事会对本公司的持续经营能力也进行了充分详尽的评估，包括审阅本公司管理层编制的本公司截至 2016 年 12 月 31 日止 12 个月的营运资金预测，认为本公司可以获取足够的融资来源，以保证营运资金、偿还到期债务和资本开支的需要，认同管理层以持续经营为基础编制本财务报表是恰当的。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
内部往来	15,444,417.58	99.90			15,444,417.58
单项金额重大并单项计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备	15,540.00	0.10			15,540.00
合计	15,459,957.58	100.00			15,459,957.58

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
内部往来	256,981,749.49	99.90			256,981,749.49
单项金额重大并单项计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备	15,540.00	0.10			15,540.00
合计	256,997,289.49	100.00			256,997,289.49

##### 2) 账龄分析如下

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,444,417.58		
1-2 年	15,540.00		
小 计	15,459,957.58		

##### (2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	8,667,491.02	56.06	
衡阳华菱连轧管有限公司	6,776,926.56	43.84	
江苏长强钢铁有限公司	15,540.00	0.10	
小 计	15,459,957.58	100.00	

##### 2. 其他应收款



## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
内部往来	2,646,952,139.11	99.94			2,646,952,139.11
单项金额重大并单项计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,507,561.79	0.06			1,507,561.79
合计	2,648,459,700.90	100.00			2,648,459,700.90

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
内部往来	2,729,594,859.82	99.95			2,729,594,859.82
单项金额重大并单项计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,259,302.83	0.05			1,259,302.83
合计	2,730,854,162.65	100.00			2,730,854,162.65

## 2) 账龄分析如下

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,173,411,754.22		
1-2 年	16,454.00		
2-3 年	531,492.68		
3 年以上	1,474,500,000.00		
小计	2,648,459,700.90		

## (2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
内部往来款	2,646,952,139.11	2,729,594,859.82
应收暂付款	409,217.57	247,173.36
其他	1,098,344.22	1,012,129.47
合计	2,648,459,700.90	2,730,854,162.65

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
湖南华菱涟源钢铁有限公司	内部往来	981,189,573.30	37.05	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	内部往来	704,739,277.58	26.61	

湖南华菱涟钢薄板有限公司	内部往来	307,690,000.00	11.62	
湖南华菱涟钢进出口有限公司	内部往来	269,690,421.60	10.18	
衡阳华菱钢管有限公司	内部往来	195,142,866.63	7.37	
小 计		2,458,452,139.11	92.83	

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	13,652,347,303.44		13,652,347,303.44	13,640,062,909.57		13,640,062,909.57
合 计	13,652,347,303.44		13,652,347,303.44	13,640,062,909.57		13,640,062,909.57

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	4,724,194,877.47			4,724,194,877.47		
湖南华菱涟源钢铁有限公司	6,069,606,586.83			6,069,606,586.83		
衡阳华菱钢管有限公司	1,438,953,963.15			1,438,953,963.15		
华菱香港国际贸易有限公司	54,539,650.00			54,539,650.00		
华菱钢管控股有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖南华菱电子商务有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
华菱钢铁（新加坡）有限公司	6.12	12,284,393.87		12,284,399.99		
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	1,335,767,826.00			1,335,767,826.00		
小 计	13,640,062,909.57	12,284,393.87		13,652,347,303.44		

#### (3) 其他说明

本公司将持有的华菱湘钢 56.35% 的股权、华菱涟钢 60.91% 的股权作为本公司在国家开发银行湖南省分行技术改造项目借款合计 20 亿元的借款质押。截至 2015 年 12 月 31 日，以上借款余额合计 1,474,500,000.00 元。

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入				
其他业务收入	706,092,676.97	771,870,770.25	1,512,291,803.13	1,503,034,880.07
合 计	706,092,676.97	771,870,770.25	1,512,291,803.13	1,503,034,880.07

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		1,594,699.82
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	7,086,200.39	
合 计	7,086,200.39	1,594,699.82

## 十五、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-10,067,705.48	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	35,312,251.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,265,796.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,254,353.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	23,233,102.99	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-656,542.48	
少数股东权益影响额(税后)	2,402,640.52	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	21,487,004.95	

2.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》的说明，公司将下列非经常性损益项目界定为经常性损益的项目

项 目	涉及金额	原因
资源综合利用退税	121,378,530.46	详见财务报表附注营业外收入之注释
小 计	121,378,530.46	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-33.84	-0.981	-0.981
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-34.09	-0.988	-0.988

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,958,953,781.78
非经常性损益	B	21,487,004.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,980,440,786.73
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	10,222,316,998.35
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	8,742,840,107.46
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-33.84%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-34.09%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,958,953,781.78
非经常性损益	B	21,487,004.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,980,440,786.73
期初股份总数	D	3,015,650,025.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	3,015,650,025.00
基本每股收益	M=A/L	-0.981
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.988

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件。
- 3、2015年在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

法定代表人：曹慧泉

2016年3月29日