

关于湖南华菱钢铁股份有限公司 2016 年度涉及财务公司关联交易的 存款、贷款等金融业务的专项说明

天健审〔2017〕2-349 号

湖南华菱钢铁股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了湖南华菱钢铁股份有限公司（以下简称华菱钢铁公司）2016年度财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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，并于2017年4月27日出具了无保留意见的审计报告。

根据深圳证券交易所于2011年6月29日发布的《信息披露业务备忘录第37号——涉及财务公司关联存贷款等金融业务的信息披露》的要求，华菱钢铁公司编制了后附的《湖南华菱钢铁股份有限公司2016年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表》（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华菱钢铁公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计华菱钢铁公司2016年度财务报表时华菱钢铁公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对华菱钢铁公司2016年度财务报表执行审计，以及将后附的汇总表所载项目金额与我们审计华菱钢铁公司2016年度财务报表时华菱钢铁公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解华菱钢铁公司 2016 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷

款等金融业务情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华菱钢铁公司为 2016 年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十七日

涉及华菱财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表

2016年度

华菱钢铁公司控股的财务公司：湖南华菱钢铁集团财务有限公司（以下简称华菱财务公司）

华菱钢铁公司的控股股东：湖南华菱钢铁集团有限责任公司（以下简称华菱集团）

编制单位：湖南华菱钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目名称	关联方名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手续费
存放于华菱财务公司存款	华菱集团	498,735,923.57	29,717,762,011.69	29,665,837,743.35	550,660,191.91	2,980,569.97
	其他关联方	660,532,591.73	101,190,214,079.84	101,405,993,799.28	444,752,872.29	7,683,668.35
从华菱财务公司借款（含贴现）	华菱集团	300,000,000.00	1,280,000,000.00	1,280,000,000.00	300,000,000.00	13,911,562.49
	其他关联方	718,591,138.21	7,708,709,853.02	7,755,400,991.23	671,900,000.00	76,905,649.51
委托华菱财务公司开具银行承兑汇票	华菱集团					
	其他关联方	726,359,900.00	200,000,000.00	826,359,900.00	100,000,000.00	100,000.00

本年度华菱钢铁公司未委托财务公司向华菱集团及其关联方发放贷款。

注：上表中其他关联方是指华菱集团所控制的关联企业。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：