

湖南华菱钢铁股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-52

2017 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曹慧泉、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）傅炼声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

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
曹慧泉	董事长	工作原因	颜建新
谢岭	董事	工作原因	石洪卫

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“十、公司面临的风险和应对措施”描述了公司未来经营中可能面临的风险及应对措施，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）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。

截至 2017 年 6 月末，公司 2016 年重大资产重组交割尚未全部完成，且公司已于 7 月 7 日、8 月 2 日分别召开董事会、股东大会，审议通过了关于终止重大资产重组事项的议案。根据会计师事务所意见，2017 年半年度公司合并报表范围仍为原有钢铁业务相关的资产和负债。

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.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录.....	129

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
本公司、公司、上市公司或华菱钢铁	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
华菱控股	指	华菱控股集团有限公司，华菱集团控股股东
华菱湘钢	指	湖南华菱湘潭钢铁有限公司，本公司控股子公司
华菱涟钢	指	湖南华菱涟源钢铁有限公司，本公司控股子公司
华菱钢管	指	衡阳华菱钢管有限公司，本公司控股子公司
湘潭节能	指	湘潭华菱节能发电有限公司，本公司控股子公司
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
财信金控	指	湖南财信金融控股集团集团有限公司，华菱控股控股子公司
财信投资	指	湖南财信投资控股有限责任公司，财信金控控股子公司
深圳润泽	指	深圳润泽灯光音响科技发展有限公司
财富证券	指	财富证券有限责任公司
迪策投资	指	湖南迪策创业投资有限公司，华菱集团控股子公司
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，本公司控股子公司
华菱保理公司	指	深圳华菱商业保理有限公司，本公司控股子公司
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，本公司控股子公司
衡阳新加坡	指	Valin Hengyang (Singapore) Pte. Ltd，华菱钢管控股子公司
湘钢集团	指	湘潭钢铁集团有限公司，华菱集团控股子公司
涟钢集团	指	涟源钢铁集团有限公司，华菱集团控股子公司
衡钢集团	指	湖南衡阳钢管（集团）有限公司，华菱集团控股子公司
锡钢集团	指	江苏锡钢集团有限公司，华菱集团控股子公司
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
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
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
FMG	指	FORTESCUE METALS GROUP LTD，华菱集团持有其 13.97%的股份
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 华菱	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（如有）	华菱钢铁		
公司的外文名称（如有）	Hunan Valin Steel Co., Ltd.		
公司的法定代表人	曹慧泉		

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 号华菱嘉园	湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱嘉园
电话	0731-89952719	0731-89952811
传真	0731-89952704	0731-89952704
电子信箱	luogq@chinaivalin.com	lxf1st@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	35,026,296,337.92	21,932,513,877.33	59.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	956,261,687.05	-945,619,126.38	扭亏为盈
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	985,117,828.21	-913,142,731.64	扭亏为盈
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,417,155,478.30	1,263,873,312.12	170.37%
基本每股收益（元/股）	0.3171	-0.3136	扭亏为盈
稀释每股收益（元/股）	0.3171	-0.3136	扭亏为盈
加权平均净资产收益率	14.24%	-13.90%	提升 28.14 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	72,022,329,447.68	70,945,962,366.21	1.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,189,587,431.48	6,239,220,209.11	15.23%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	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）	-4,659,951.07	
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）	15,471,129.69	
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	-47,383,721.99	主要是由于衍生品公允价值变动产生浮亏
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	447,659.97	
减：所得税影响额	-5,372,526.80	

少数股东权益影响额（税后）	-1,896,215.44	
合计	-28,856,141.16	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务及经营模式

公司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。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；冷热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。

（二）行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

2017年上半年，宏观经济好于预期，整体呈现稳中向好态势，钢铁行业下游需求复苏；同时自2016年开始国家持续推进供给侧结构性改革，加大对钢铁去产能、淘汰中频炉以及整治地条钢的力度，消除了“劣币驱除良币”的现象，钢铁行业竞争环境趋于良性。后续随着环保严管政策的执行，去产能及打击地条钢仍将保持高压态势，预计进一步抑制产能释放，钢铁行业供给端将进一步改善。因此，钢铁行业整体经营形势好转，盈利能力提升。

公司经过多年发展，形成了板管棒线兼有、普特结合、专业化分工生产格局，是全球最大的宽厚板生产企业，国内第二大无缝钢管供应商，主体产线及技术装备达到国内领先水平，在造船、海工、桥梁、高压容器、汽车、家电、工程机械、油气等用钢领域的细分市场具有较强的竞争优势，打造了多个“隐形冠军”。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、港珠澳大桥、上海中心大厦、央视大楼、广州电视塔、南京大胜关大桥、鸟巢、北京新机场、阿布扎比国际机场、泰国ZAWTIKA项目、世界极寒地区俄罗斯亚马尔天然气项目、中哈石油管道、中亚天然气管道、伊朗天然气管道、沙特阿美油田、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”等项目均主要使用了公司产品。公司是世界三大造船企业中船、韩国现代、三星造船的主力供应商，也是世界最大工程机械制造商卡特彼勒的国内战略合作伙伴之一，公司宽厚板已经通过军工认证。借助于合作伙伴安赛乐米塔尔领先的技术优势，汽车板公司瞄准高强、超高强汽车板，产品覆盖了整个汽车板系列，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，在沈阳、常熟、重庆、娄底四地设立高强、超高强钢加工服务中心，为客户提供高强汽车板冲裁及激光焊接加工业务，延伸汽车板公司下游产业链，进一步提升了公司的差异化核心竞争力。

受益于钢铁行业盈利水平的改善，同时公司坚持“做精做强，区域领先”的经营理念 and “深耕行业、区域主导、领先半步”的营销战略，持续构建精益生产、销研产一体化和营销服务三大战略支撑体系，品种结构调整和降本提质增效取得了积极进展，2017年上半年实现净利润11.86亿元，实现归属于上市公司股东的净利润9.56亿元。

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
应收票据	2017年6月30日，应收票据为484,314万元，较年初增长179.28%，主要由于上半年营业收入增加，客户使用票据支付增加所致

预付账款	2017年6月30日, 预付账款为133,899万元, 较年初增长31.53%, 主要是由于铁矿石预付款增加所致
应收利息	2017年6月30日, 应收利息为1,454万元, 较年初减少49.87%, 主要由于财务公司收到债券利息所致
买入返售金融资产	2017年6月30日, 买入返售金融资产为0, 较年初减少100.00%, 主要是由于该资产到期出售所致
投资性房地产	2017年6月30日, 投资性房地产为1,505万元, 较年初增长100.00%, 主要是由于汽车板公司出租房物所致
应付职工薪酬	2017年6月30日, 应付职工薪酬为61,965万元, 较年初增长34.81%, 主要是由于期末计提的应付职工薪酬暂未支付所致
应交税费	2017年6月30日, 应交税费为31,355万元, 较年初增长28.88%, 主要是由于销售收入增加引起销项税增加所致
应付利息	2017年6月30日, 应付利息为11,867万元, 较年初增长40.12%, 主要是由于新增担保费及到期还本付息的银行贷款计提利息所致
吸收存款	2017年6月30日, 吸收存款为135,346万元, 较年初增长35.97%, 主要是由于财务公司吸收存款增加所致
一年内到期的非流动负债	2017年6月30日, 一年内到期的非流动负债为125,945万元, 较年初减少34.28%, 主要是由于归还到期的银行贷款所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在工艺技术装备水平上, 公司基本完成了工艺技术装备的大型化、现代化、信息化改造升级, 在板管领域建成和拥有当今世界最先进的炼钢、轧钢、在线热处理、全流程自动化控制、在线探伤、智能控制等完整的钢铁生产工艺和装备技术, 主要炼钢、轧钢生产线与行业标杆企业基本处在同一水平。

在产品结构优化上, 公司已形成同行业少有的板管棒线兼有、普特结合、专业化的生产格局, 已成为全球最大的宽厚板生产企业, 国内第二的无缝钢管供应商。在造船、海工、桥梁、高压容器、汽车、家电、工程机械、油气等钢材品种细分市场的占有率和品牌影响力均位居行业前列, 产品广泛应用于国内外标志性工程项目。

在技术创新上, 公司通过大力推进以集成产品开发 (IPD) 为核心的销研产一体化体系, 即时响应客户需求, 推行定制化研制生产, 在高级别管线钢、耐磨钢、高强薄规格结构钢、止裂钢、移动储罐容器用钢、核电用钢等“双高”产品研发生产上走在了行业前列。同时, 汽车板公司同步享有安赛乐米塔尔最先进的汽车板生产技术, 汽车板工艺生产技术已达到世界钢铁行业顶级水平, 领先于国内同行业一代到一代半水平。2017年上半年, 公司立足自身研发资源, 与国内钢铁知名院校、钢铁研究机构搭建技术产业联盟, 研发了一批能彰显企业核心竞争力的高盈利能力、高技术含量、高市场占比的新产品, 其中高级别抗大变形管线钢XH90、60mm以上大厚度耐磨钢、Q960MPa以上高强钢; 25mm以上 ϕ 1422mm高钢级管线钢、取向电工钢LGQX; LG950L/LG1100L、TRIP980、DP1380均为国内首创, 各项产品质量指标参数均满足国标及行标的要求。第三代冷轧汽车用钢USIBOR2000的批量化投放市场进一步提高了公司的核心竞争力。同时, 报告期内公司共获得各项技术专利41项, 其中发明专利17项, 实用新型24项。

在区位市场上, 公司地处我国中南地区, 南接珠江三角洲, 东临长江三角洲, 具有承东启西、连接南北的区域市场优势。

随着中部崛起、长江经济带、“一带一路”等国家战略的深入推进，湖南及周边地区特别是广东、湖北、重庆等地工程机械、汽车、装备制造等制造业发展迅速，钢材需求旺盛并持续增长，未来将继续保持钢材净流入的态势，有利于公司进一步强化区位优势。

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，国家持续推进供给侧结构性改革，加大对钢铁去产能、淘汰中频炉以及整治地条钢的力度，钢铁行业经营形势好转。公司持续构建精益生产、销研产一体化、营销服务“三大战略支撑体系”，品种结构调整和降本提质增效取得了积极进展，核心子公司华菱湘钢、华菱涟钢利润大幅提升，汽车板公司自2016年12月扭亏以来实现持续盈利，华菱钢管二季度实现扭亏为盈。公司2017年上半年钢材产量为757万吨，销量为757万吨，实现净利润11.86亿元，实现归属于上市公司股东的净利润9.56亿元，为公司上市以来半年度最优业绩。上半年主要工作如下：

1、高炉运行逐步稳中向好，生产稳顺取得长足进步。公司铁前坚持以高炉为中心，落实精料方针，强化外围保障，炼铁生产稳中向好，其中上半年两座大高炉中修为公司后续进一步提升高炉利用系数、降低高炉消耗、控制铁水成本起到重要支撑作用。

2、发动全员降成本、调结构、挖内潜，2016年两大亏损点华菱钢管和汽车板公司业绩今年已经明显好转。其中，华菱钢管通过调整产品结构，大大降低钢管对油气行业的依赖程度，提升了在机械加工行业和其他行业的占比，同时通过内部大力降本增效，华菱钢管今年一季度大幅减亏，二季度单季实现盈利，报告期同比减亏约8.98亿元；汽车板公司随着产品认证、客户开发、产品结构调整等工作的深入推进，自2016年12月开始实现了持续盈利，报告期内实现归属于母公司所有者的净利润2,480万元。

3、大力推进以集成产品开发（IPD）为基础的销研产一体化化体系建设，品种结构调整及新产品研发实现量、效双增。其中，上半年共完成各类重点品种钢销量280万吨，同比增长22%。同时新产品研发聚焦核心研发资源，植入稳健设计质量管理理念，重点突破高强钢中的冷轧汽车用钢DP1180、NM600，弹簧钢X55SiCrA-R，冷轧高强集装箱板LG800NQ、P92，车轴用管、Ductibor500等高盈利产品，迅速实现批量化生产；产品成功应用于世界单孔跨度最大的铁路桥洪齐沥桥，以及首都新机场、亚投行总部大厦、深圳会展中心、中石化塔河油田项目、日照港京博输油管、“蓝鲸一号可燃冰”等重点标志性工程项目和中高端用户，“华菱制造”优势不断凸显。

4、积极开拓市场，调整产品结构，优化区域结构，提升区域市场占有率，营销创效显著。上半年钢材销量757万吨，同比增长34万吨。同时大力推进品牌建设，提高高端市场品牌占有率。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	35,026,296,337.92	21,932,513,877.33	59.70%	主要由于上半年钢价上涨及钢材销量同比增加所致
营业成本	31,600,134,591.48	20,492,668,193.28	54.20%	主要由于上半年原燃料价格上涨及钢材销量同比增加所致
销售费用	444,978,557.02	445,789,107.71	-0.18%	
管理费用	738,381,518.48	699,238,425.04	5.60%	
财务费用	875,060,917.31	1,247,431,203.12	-29.85%	主要是由于受汇率影响，今年上半年产生汇兑收

				益, 而去年同期为汇兑损失; 同时银行贷款利率下降导致资金利息同比减少
所得税费用	5,793,966.36	1,316,079.33	340.24%	主要是由于上半年利润增加, 导致缴纳的企业所得税同比大幅增加
经营活动产生的现金流量净额	3,417,155,478.30	1,263,873,312.12	170.37%	主要由于钢价上涨及钢材销量同比增加, 经营活动现金流入增加额大于流出增加额所致
投资活动产生的现金流量净额	-398,715,990.40	-876,339,435.31	54.50%	主要是由于金融资产投资及固定资产投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-3,363,416,853.67	-3,236,748,321.20	-3.91%	
现金及现金等价物净增加额	-324,055,099.73	-2,859,555,926.54	88.67%	主要是由于销售收入增加导致经营活动现金流量净额同比大幅增加所致
营业税金及附加	248,768,766.19	78,507,046.46	216.87%	主要由于上半年营业收入增加, 导致增值税同比增加, 同时根据财政部下发的《增值税会计处理规定》, 原计入管理费中的房产税、车船使用税、土地增值税、印花税转入该科目

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
钢铁行业	35,026,296,337.92	31,600,134,591.48	9.78%	59.70%	54.20%	升高 3.22 个百分点
分产品						
长材	8,402,869,250.17	7,485,774,449.20	10.91%	51.32%	52.07%	降低 0.44 个百分点
板材	15,994,442,559.75	14,447,896,229.59	9.67%	57.87%	54.30%	升高 2.09 个百分点
无缝钢管	3,207,424,808.09	2,936,427,522.26	8.45%	79.00%	48.64%	升高 18.70 个百分点
其他	7,421,559,719.91	6,730,036,390.43	9.32%	66.55%	59.06%	升高 4.27 个百分点
分地区						
国内销售	32,983,714,057.75	29,973,887,391.15	9.13%	62.73%	57.38%	升高 3.09 个百分点
出口销售	2,042,582,280.17	1,626,247,200.33	20.38%	22.81%	12.36%	升高 7.40 个百分点

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	15,103,041.15	1.27%	主要为金融产品处置所得及理财产品收益	是。该收益主要源自于衍生品投资和财务公司的证券投资业务
公允价值变动损益	-45,878,199.66	-3.85%	主要是投资的衍生金融工具公允价值降低	同上
资产减值	-5,406,139.38	-0.45%	转销部分应收账款坏账准备	否
营业外收入	74,351,080.92	6.24%	主要是资源综合利用增值税即征即退退税所得以及环保财政补贴	是
营业外支出	6,758,064.78	0.57%	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

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,888,909,962.94	8.18%	6,931,366,247.39	9.66%	降低 1.48 个百分点	
应收账款	2,797,331,899.87	3.88%	2,058,444,311.35	2.87%	增加 1.01 个百分点	
存货	8,234,289,467.11	11.43%	8,382,781,818.25	11.69%	降低 0.26 个百分点	
投资性房地产	15,047,212.84	0.02%	0.00	0.00%	增加 0.02 个百分点	
长期股权投资	255,279,215.30	0.35%	182,294,087.99	0.25%	增加 0.10 个百分点	
固定资产	40,613,964,579.74	56.39%	41,966,902,452.68	58.52%	降低 2.13 个百分点	
在建工程	920,618,323.85	1.28%	1,510,156,257.58	2.11%	降低 0.83 个百分点	
短期借款	27,757,814,099.52	38.54%	30,084,285,215.79	41.95%	降低 3.41 个百分点	
长期借款	3,277,500,000.00	4.55%	4,239,723,200.00	5.91%	降低 1.36 个百分点	

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）	562,441,540.00	-4,343,420.00			409,052,843.85	465,283,950.00	501,867,013.85

2.衍生金融资产	50,391,910.67	-41,534,779.66			201,959,928.00	199,987,084.01	10,829,975.00
3.可供出售金融资产	19,741,605.15		1,496,053.20				21,237,658.35
金融资产小计	632,575,055.82	-45,878,199.66	1,496,053.20		611,012,771.85	665,271,034.01	533,934,647.20
上述合计	632,575,055.82	-45,878,199.66	1,496,053.20		611,012,771.85	665,271,034.01	533,934,647.20
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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

2017年3月，公司已解除华菱湘钢和华菱涟钢的股权质押担保。截至本报告期末，公司股权资产已无受限情况，非股权类资产受限情况详见本报告附注“五、（三）-1、所有权或使用权受到限制的资产”之描述。

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
240,252,817.00	678,776,638.00	-64.61%

注：投资额口径为本期固定资产投资额和股权投资额之和。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

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	计入权益的累计公允价值	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
------	------	------	--------	--------	--------	------------	-------------	--------	--------	-------	--------	--------	------

							值变动					目	
债券	98008	09 华菱债	25,905	公允价值计量	37,188	-273		15,905	15,278	2,013	37,543	交易性金融资产	财务公司自有资金
债券	982024	09 久事债	10,000		10,001	-1			10,000	56	0		
债券	1380137	13 武地产债	5,000		3,815	-49			1,250	40	2,515		
债券	1480582	14 海控债	5,000		5,240	-111				29	5,129		
基金	161115	易方达债券基金		成本法计量				5,000			5,000		
合计			45,905	--	56,244	-434	0.00	20,905	26,528	2,139	50,187	--	
证券投资审批董事会公告披露日期	2008 年 04 月 29 日												
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)													

说明：公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于重新确认财务公司经营业务范围的议案》，详见公司 2008 年 4 月 29 日披露在巨潮资讯网上的《第三届董事会第二十二次会议决议公告（公告编号 2008-43）》。基金投资和购买债券属于公司控股子公司财务公司的业务范围。

公司 2017 年上半年的证券投资未达到《深交所上市公司规范运作指引》第 7.1.4 条所规定的董事会审批权限，因此公司未履行董事会、股东大会审批程序，但财务公司内部已履行相应的审批程序。

(1) “09 华菱债”本期购买金额 15,905 万元，本期出售金额 15,278 万元，主要系财务公司利用“09 华菱债”开展现券买卖融资业务。

(2) “09 久事债”本期出售金额 10,000 万元，主要是由于该债券已于 2017 年 3 月 10 日到期，并收回本息。

(3) “13 武地产债”本期出售金额 1,250 万元，主要是该债券规定“在 2016 年至 2019 年每年的 3 月 22 日分别按照债券 25%的比例偿还债券本金，到期利息和本金一起支付”。

(4) “14 海控债”本期无新增购买及出售。

(5) 2017 年 6 月 23 日，财务公司投资购买了“易方达债券基金”5,000 万元。该交易已将财务公司 6 月 22 日召开的投资决策委员会审批通过。

(2) 衍生品投资情况

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		2017 年 01 月 01 日	2017 年 06 月 30 日	5.89	1,862.77	1,660.05	165.76	374.37	0.05%	174.95
华菱 湘钢	子公 司	否	铁矿石 期货	654.06			4,780.38	18,063.73	17,912.00	-4,223.48	708.63	0.10%	-690.59
华菱 钢铁	母公 司	否	铁矿石 期货	1,797.00			252.92	0	185.27	-67.65	0	0.00%	-86.32
华菱 香港	子公 司	否	铁矿石 掉期	1,657.04			0	269.50	241.39	-28.11	0	0.00%	17.06
合计				4,108.10	--	--	5,039.19	20,196	19,998.71	-4,153.48	1,083	0.15%	-584.90
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。									

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

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	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	归属于母公司所有者的净利润
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	钢铁	人民币 250,468 万元	2,578,955	497,905	1,620,851	69,369	73,141
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	钢铁	人民币 373,555 万元	2,380,026	226,532	1,383,554	43,085	45,226
华菱钢管	子公司	黑色金属冶炼、加工及其产品的销售	钢铁	人民币 260,608 万元	1,289,131	81,978	331,793	-8,472	-8,230
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	钢材深加工	人民币 120,000 万元	683,761	203,274	159,903	2,231	2,480

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1. 受益于钢铁行业整体盈利水平的改善，同时通过发动全员降成本、调结构、挖内潜，公司下属子公司华菱湘钢、华菱涟钢报告期分别实现归属于母公司所有者的净利润7.31亿元、4.52亿元，同比增加7.31亿元、4.49亿元。
2. 近年来，由于无缝钢管行业产能过剩严重，下游油气行业不景气，公司下属子公司华菱钢管亏损严重。2016年以来公司通过调整产品结构，大大降低钢管对油气行业的依赖程度，提升了在机械加工行业和其他行业的占比，同时通过内部大力降本增效，华菱钢管今年一季度大幅减亏，二季度单季实现盈利，报告期同比减亏约8.98亿元。
3. 随着产品认证、客户开发、产品结构调整等工作的深入推进，汽车板公司自2016年12月开始实现了持续盈利，报告期

内实现归属于母公司所有者的净利润2,480万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业风险：2017年上半年，钢铁行业去产能、清除“地条钢”取得了一定的成效，钢铁行业发展的外部环境有所改善，但产能过剩矛盾并未得到根本解决，利润增加刺激产能释放，供大于求的状态在未来很长一段时期内仍将客观存在。

应对措施：公司将积极响应国家关于钢铁行业供给侧结构性改革的政策要求，坚持构建精益生产、销研产一体化、营销服务“三大战略支撑体系”，推进品种结构优化调整，加快转型升级步伐，提高有效供给与供给质量。同时，坚持对标挖潜，降低生产成本，进一步提高公司竞争力。

2、财务风险：公司资产负债率较大，财务费用负担重，同时受金融业去杠杆和银行贷款收紧影响，公司融资难、融资贵的问题仍较突出。

应对措施：对外积极拓展融资渠道，创新融资方式，提高直接融资比例；加强与银行的沟通，确保公司授信规模与存量贷款不压缩。对内大力降低库存，减少资金占用，提高资金运转效率；加快资产证券化步伐，进一步优化资本结构，降低资产负债率，防范财务风险的发生。

3、环境保护风险：随着《2017年工业节能监察重点工作计划》实施，钢铁工业排污许可证申请与核发技术规范即将出台，公司钢铁生产将面临新一轮节能环保达标的考验。

应对措施：公司将坚持资源节约和环境友好发展理念，严格贯彻新的环保技术规范，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，实现企业生产经营与资源、环境的和谐发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	70.15%	2017 年 06 月 22 日	2017 年 06 月 23 日	详见披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-31）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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
对公司中小股东所作承诺	华菱钢铁	分红承诺	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：“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。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。（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、	2014 年 06 月 23 日	三年	履行完毕

			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。			
承诺是否按时履行	是					

说明：公司于 2017 年 7 月 7 日、8 月 2 日分别召开董事会、股东大会，审议通过了关于终止重大资产重组事项的议案，因此公司关于重大资产重组时所作承诺已相应终止。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	可获得的可同类交易市价	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		33,255	13.43%	37,320	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
湘钢集团	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价	3,323 元/吨	168	0.01%	729	否	按月结算	3,323 元/吨	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
湘钢集团	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价		2,829	1.18%	3,900	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
湘钢集团	投资方子公司	关联销售	废弃物	市场价		1,732	35.66%	3,500	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
湘潭瑞通	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价		37,016	15.49%	37,800	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
湘潭瑞通	投资方子公司	关联销售	提供劳务	市场价/协议价				400	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
湘钢瑞泰	投资方联营公司	关联销售	副产品	市场价		24	0.01%	60	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
华菱煤焦化	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价				20,000	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
华菱节能	投资方子公司	关联销售	动力介质	协议价/国家定价	煤气 40 元/GJ; 回收蒸汽 33 元/吨; 低压氮气 0.4 元/m ³ ; 水 0.5 元/吨	58,027	23.44%	65,567	否	按月结算	煤气 40 元/GJ; 回收蒸汽 33 元/吨; 低压氮气 0.4 元/m ³ ; 水 0.5 元/吨	2017年04月29日	公告编号: 2017-14

华菱节能	投资方子公司	关联销售	租赁	协议价					27	否	按年结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
华菱节能	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价		2,926	1.22%	4,000		否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
涟钢集团	投资方子公司	关联销售	动力介质	成本加成/政府定价/协议价/市场价	煤气 40 元/GJ; 电 0.62 元/kwh	20,514	8.28%	17,625		是	按月结算	煤气 40 元/GJ; 电 0.62 元/kwh	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
涟钢集团	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价		955	0.40%	1,300		否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
涟钢机电	投资方联营公司	关联销售	钢水	市场价	2,959 元/吨	198	100%	540		否	按月结算	约 2,900 元/吨	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
双菱发展	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价	3,634 元/吨	15,532	0.68%	18,700		否	按月结算	约 3,600 元/吨	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
衡钢集团	投资方子公司	关联销售	动力介质	成本加成/政府定价		11	0.00%	14		否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
衡阳科盈	投资方子公司	关联销售	钢管	市场价	3,207 元/吨	4,676	0.83%	9,000		否	按月结算	约 3,200 元/吨	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
衡阳鸿菱	投资方子公司	关联销售	钢管	市场价	4,484 元/吨	11,780	2.09%	10,000		是	按月结算	约 4,450 元/吨	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
衡阳鸿菱	投资方子公司	关联销售	动力介质	市场价	2.55 元/M3	15	0.01%	6		是	按月结算	2.55 元/M3	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
衡阳鸿涛	投资方联营公司	关联销售	动力	国家定价/协议价		364	0.15%	303		是	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
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		2,707	1.09%	2,940		否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
华菱锡钢	投资方子公司	关联销售	管坯	市场价				380		否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
华菱锡钢	投资方子公司	关联销售	钢管	市场价	2,883 元/吨	1,949	0.35%	900		是	按月结算	2,280 元/吨	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
武义加工配送	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价				13,141		否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
欣港集团	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价		12,250	0.54%	37,626		否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
华菱资源	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价		6,706	0.29%	9,900		否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
湘钢集团	投资方子公司	关联采购	原材料	市场价		11,715	0.56%	26,008		否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14

湘钢集团	投资方子公司	关联采购	辅助材料	市场价		43,294	15.55%	46,575	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
湘钢集团	投资方子公司	关联采购	综合服务	协议价		4,530	32.92%	5,799	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
湘钢集团	投资方子公司	关联采购	工程建设	协议价		1,185	2.34%	2,540	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
湘钢集团	投资方子公司	关联采购	动力	政府定价		4,062	2.00%	4,600	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
湘潭瑞通	投资方子公司	关联采购	原材料	市场价		54,195	2.61%	59,000	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
洪盛物流	投资方联营公司	接受劳务	接受劳务	市场价		6,249	6.44%	6,250	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
中冶京诚	投资方联营公司	关联采购	辅助材料	市场价		1,301	0.47%	1,480	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
湘钢瑞泰	投资方联营公司	关联采购	原材料	市场价		16,924	0.82%	19,800	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
湘钢冶金炉料	投资方子公司	关联采购	原材料	市场价		16,799	0.81%	16,800	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
华菱煤焦化	投资方子公司	关联采购	接受劳务	市场价		12,237	12.62%	13,440	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
华菱煤焦化	投资方子公司	关联采购	原材料	市场价		17,107	0.83%	87,000	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
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	自发电 0.62元/kwh	70,181	34.58%	79,080	否	按月结算	自发电 0.62元/kwh	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
涟钢集团	投资方子公司	关联采购	综合服务	协议价		5,921	43.02%	5,696	是	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
涟钢集团	投资方子公司	关联采购	辅助材料	市场价		127	0.05%	126	是	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
涟钢集团	投资方子公司	关联采购	租赁	协议价		13	7.51%	160	否	按年结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
煤化新能源	投资方子公司	关联采购	动力介质	国家定价/协议价	电 0.62元/kwh	22,905	11.29%	23,280	否	按月结算	电 0.62元/kwh	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
煤化新能源	投资方子公司	关联采购	副产品	市场价	焦炉煤气 40元/GJ	8,718	3.13%	10,083	否	按月结算	焦炉煤气 40元/GJ	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
涟钢冶金	投资方联营公司	关联采购	辅助材料	协议价		14,281	5.13%	17,633	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
涟钢环保科技	投资方子公司	关联采购	辅助材料	协议价		4,810	1.73%	4,362	是	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14

涟钢机电	投资方联营公司	关联采购	辅助材料	市场价		2,464	0.88%	3,296	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
涟钢物流	投资方联营公司	接受劳务	接受劳务	市场价		12,663	13.06%	17,785	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
涟钢建设	投资方联营公司	关联采购	工程建设	协议价		7,800	15.44%	6,172	是	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
涟钢设计咨询	投资方子公司	关联采购	接受劳务	协议价		305	0.31%	875	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
衡阳鸿菱	投资方子公司	关联采购	钢管	市场价	7,500元/吨	10,777	100%	12,000	否	按月结算	7,500元/吨	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
衡阳鸿涛	投资方联营公司	关联采购	原材料	市场价	2,746元/吨	3	0.00%	6	否	按月结算	2,750元/吨	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
百达先锋	投资方子公司	关联采购	动力介质	协议价	0.595元/M3	3,774	1.86%	3,600	是	按月结算	0.595元/M3	2017年04月29日	公告编号: 2017-14
欣港集团	投资方子公司	关联采购	接受劳务	市场价		86,055	88.74%	104,154	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
华菱资源	投资方子公司	关联采购	原材料	市场价		11,371	0.55%	10,000	是	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
华菱保险	投资方子公司	关联采购	接受劳务	市场价		43	0.04%	198	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
华菱节能环保公司	投资方子公司	关联采购	接受劳务	招标定价/市场价		834	0.86%	1,258	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
天和房地产	投资方子公司	关联采购	租赁	协议价		162	92.49%	200	否	按年结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
华菱集团	投资方	关联采购	担保费	协议价				1,600	否	按年结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
FMG	投资方	关联采购	采购铁矿石	市场价		138,675	6.69%	204,740	否	按月结算		2017年04月29日	公告编号: 2017-14
合计				--	--	805,114	--	1,091,274	--	--	--	--	--
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2017年经股东大会审议通过的全年日常关联交易预计金额为1,091,274万元,本报告期实际发生金额为805,114万元。									
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。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

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) 2016年, 公司推动实施重大资产重组, 根据重组方案, 公司拟以除节能发电资产之外的钢铁资产与华菱集团持有的节能发电资产及金融资产进行置换, 同时发行股份购买湖南省内金融资产, 并通过非公开发行股票方式向华菱控股募集配套资金(以下简称“本次重组”)。2017年2月21日, 公司重大资产重组获得中国证监会核准。2017年6月14日, 由于重组实施可能存在不确定性, 公司股票自6月15日开市起停牌。停牌期间, 经与交易对手方多次协商, 由于拟置入的金融资产今年已出现亏损, 继续实施原重组方案不利于保护公司和投资者利益; 拟置出的钢铁资产业绩已大幅改善, 提质增效和结构调整取得积极进展, 终止重组更有利于保护公司和投资者利益; 终止重组后, 拟置出的钢铁资产继续保留在公司, 有利于公司利用资本市场实现钢铁业务转型升级, 更加符合国家关于大力振兴实体经济的政策导向, 因此拟终止本次重组, 已完成交割的资产恢复原状, 尚未完成的资产交割及发行股份事宜不再履行。公司分别于2017年7月7日、8月2日召开董事会、股东大会, 审议通过了关于终止重大资产重组事项的议案。

由于本次重组交易对手方华菱控股、华菱集团、迪策投资和湖南财信金融控股集团有限公司均为公司的关联方, 因此上述交易构成关联交易。详见公司分别于2017年7月8日、8月3日披露在巨潮资讯网上的《关于终止重大资产重组暨公司股票复牌的公告(公告编号: 2017-37)》、《2017年第一次临时股东大会决议公告(公告编号: 2017-48)》。

(2) 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	3,069	28.80%	3,102	否	按月结算	2017年4月29日	公告编号: 2017-14
华菱集团及下属子公司	投资方及其子公司	金融服务	利息支出	494	0.55%	530	否	按月结算	2017年4月29日	公告编号: 2017-14

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

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。

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。该租赁到期后，双方续签《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837平方米，租赁期自2016年5月1日起至2019年4月30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

公司报告期末不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司积极响应中央和湖南省委、省政府全面开展精准扶贫的重大决策部署，对口扶贫龙山县苗儿滩镇红光村。2017年公司紧紧围绕“一超过、两不愁、三保障”的贫困人口脱贫与“两个确保、两个完善”的贫困村退出验收标准，进一步加大投入力度，上半年共计投入172.614万元扶贫专项资金，主要开展了以下工作：

一是瞄准年内脱贫目标，召开扶贫工作专题会与党委会，研究制定了2017年驻村扶贫工作计划，按照“帮扶是保障、发展求长效”的原则，提出了“三保三帮一建”（老保、医保、低保；帮上学就业、帮危房改造、帮产业发展；建设基础设施）的总体帮扶思路，分解落实了基础设施建设、发展种养产业、实施住房安全保障工程等6大扶贫项目。

二是进一步加大产业扶持力度。公司主要领导多次前往红光村进行现场调研，在年初工作计划的基础上，进一步加大村集体产业扶持力度，新增约300万元扶贫资金投入，实施产业路硬化等项目，并开展“有机生态产业园”示范项目论证。

三是强化协调，加快项目进度。上半年，在发展种养产业方面，投入11万元，对2016年因灾死亡的核桃面全面进行补苗；出资29.52万元，与养殖大户签订藏香猪委托养殖合作协议，年底每户可获得收入2600元，同时增加村集体收入4万元以上。在基础设施建设方面，公司出资46.8万元，修建完成全长4.25公里的产业路毛路；出资35万元，修建完成全长2公里的机耕道硬化；出资3.6万元，完成了10个垃圾池的修建，推进村容整洁与卫生防护；协调政府财政扶贫资金50余万元，完成了组路的硬化。制定专项补贴与奖励办法，推进危房改造。根据政府补贴额的50%全额给予补贴，现已预付补贴金38.414万元，年底按期全面通过县危房改造领导小组验收后，再按补贴额的15%予以嘉奖。此外，投入6万元支持村开展支部组织建设与进行农业技术培训。

四是开展“一进二访、结对帮扶”。将该村建档立卡贫困户分解落实到领导班子成员、总部机关党委17个党支部（总支），作为帮扶责任人与责任单位，建立“一帮一”帮扶清单，“帮扶牌”贴到贫困户家门口，定人、定标准、定时间，由公司领导带队“一进二访”，登门走访慰问结对帮扶的贫困户，给每户送去慰问金、慰问品，并帮助根据家庭实际制定“一对一”脱贫帮扶方案。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	172.234
2.物资折款	万元	0.38

3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	447
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	40.52
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	447
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	6
2.2 职业技能培训人数	人次	20
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	20
3.危房改造脱贫		
3.1 帮助危房改造户数	户	31
3.2 资金	万元	38.414
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	3.6
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	2.28
7.2 帮助“三留守”人员数	人	19
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	81.8
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	447
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

一是加快道路等基础设施建设进度。加强与当地政府协调，加快进村主干路硬化工程、村部重修与饮水项目。完成产业路、机耕路等道路硬化，为产业项目实施创造条件。

二是开展“一进二访”走访慰问与结对帮扶。在完成年度工作计划中帮扶对象走访慰问工作的基础上，分期分批对排查后的101户贫困户进行走访慰问，督促落实针对每一户制定的“结对子”精准帮扶措施。

三是加快贫困户危房改造项目进度。在确保政策实施公正性的基础上，落实公司补贴与奖励办法，加快贫困户危房改造进度。

四是发展村集体经济产业项目。在跟踪核桃种植、藏香猪养殖等种养产业项目的基础上，全力支持红光村做好“有机生态农业园”示范项目的论证，确保今年实施并达到验收标准。同时推进后勤单位发挥自身优势，加强与当地产业的对接，推进农产品购销，为发展绿色生态产业项目做好帮扶和服务工作。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
华菱湘钢	COD	连续	2	炼铁口、工农闸	26 (mg/l)	50 (mg/l)	196.20	-	0
	氨氮	连续	2	炼铁口、工农闸	1.8 (mg/l)	5 (mg/l)	9.1	-	0
	二氧化硫	间断	10	烧结、球团	130(mg/m3)	200 (mg/m3)	5480	-	0
	氮氧化物	间断	10	烧结、球团	223(mg/m3)	300 (mg/m3)	3910	-	0
	颗粒物	间断	20	炼铁	18 (mg/m3)	25 (mg/m3)	4125	-	0
	颗粒物	间断	20	炼钢	16 (mg/m3)	20 (mg/m3)	4125	-	0
	颗粒物	间断	20	烧结、球团	45 (mg/m3)	50 (mg/m3)	4125	-	0
	颗粒物	间断	20	焦化	16 (mg/m3)	30 (mg/m3)	4125	-	0
华菱涟钢	COD	连续	2	工业污水处理站	30 (mg/l)	50 (mg/l)	125.5	-	0
	氨氮	连续	2	工业污水处理站	2 (mg/l)	5 (mg/l)	10.017	-	0
	二氧化硫	连续	6	烧结/焦化	110/30 (mg/m3)	200/50 (mg/m3)	4867.81	-	0
	氮氧化物	连续	6	烧结/焦化	210/300 (mg/m3)	300/500 (mg/m3)	3260.656	-	0
	颗粒物	连续	50	炼铁	15 (mg/m3)	25 (mg/m3)	2847.01	-	0
	颗粒物	连续	50	炼钢	13 (mg/m3)	20 (mg/m3)	2847.01	-	0
	颗粒物	连续	50	烧结	30 (mg/m3)	50 (mg/m3)	2847.01	-	0
	颗粒物	连续	50	焦化	14 (mg/m3)	30 (mg/m3)	2847.01	-	0
华菱钢管	COD	间断	2	东、西排口	25 (mg/L)	50 (mg/l)	32.2	100	0
	氨氮	间断	2	东、西排口	2.0 (mg/L)	5 (mg/l)	2.0	10	0
	二氧化硫	间断	3	烧结	100(mg/m3)	200 (mg/m3)	766.36	2,517.75	0
	氮氧化物	间断	20	烧结、轧钢	150(mg/m3)	300 (mg/m3)	1000	2,170	0

颗粒物	间断	25	炼铁	20 (mg/m ³)	25 (mg/m ³)	966	-	0
颗粒物	间断	25	炼钢	15 (mg/m ³)	20 (mg/m ³)	966	-	0
颗粒物	间断	25	轧钢	15 (mg/m ³)	20 (mg/m ³)	966	-	0

防治污染设施的建设和运行情况

根据国家相关法规、标准、规范及环保部门环评要求，公司下属子公司生产设施均配套建设了污染防治设施。各子公司对配套污染防治设施纳入生产设施同步管理，定期进行检修维护，确保了设施正常有效运行。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2017年7月6日接到控股股东华菱集团的通知，华菱集团将全力支持公司做精做强钢铁主业；同时基于对公司未来发展前景的信心，华菱集团拟在公司股票复牌（即2017年7月10日）后的6个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定增持公司股份，累计增持金额不少于人民币1亿元。详见公司于2017年7月8日披露的《关于控股股东增持公司股份计划的提示性公告（公告编号：2017-39）》。

截至本公告披露日，华菱集团以集中竞价交易的方式累计增持公司股份2,554,795股，占公司总股份的0.08%；本次增持完成后，华菱集团持有公司股份1,809,115,670股，占公司总股份的59.99%。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	299,719	0.01%						299,719	0.01%
3、其他内资持股	299,719	0.01%						299,719	0.01%
境内自然人持股	299,719	0.01%						299,719	0.01%
二、无限售条件股份	3,015,350,306	99.99%						3,015,350,306	99.99%
1、人民币普通股	3,015,350,306	99.99%						3,015,350,306	99.99%
三、股份总数	3,015,650,025	100.00%						3,015,650,025	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

 适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	91,681		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	质押或冻结情况		
						持有无限售条件的普通股数量	股份状态	数量
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	国有法人	59.91%	1,806,560,875			1,806,560,875	质押	1,806,560,875 ¹
深圳市前海久银投资基金管理有限公司—湖南国企创新私募投资基金	其他	10.08%	303,939,125			303,939,125		
刘伟	境内自然人	0.52%	15,600,000			15,600,000		
潘海香	境内自然人	0.28%	8,550,000			8,550,000		
杨正辉	境内自然人	0.23%	6,880,000			6,880,000		
殷晓南	境内自然人	0.18%	5,383,185			5,383,185		
国信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.15%	4,445,067			4,445,067		
长沙矿冶研究院有限责任公司	国有法人	0.12%	3,636,363			3,636,363		
朱任杰	境内自然人	0.12%	3,522,323			3,522,323		
司朝晖	境内自然人	0.11%	3,428,700			3,428,700		
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
	股份种类	数量						

¹经向控股股东华菱集团了解，为贯彻国家“大力振兴实体经济”的战略部署，浦发银行与华菱集团共同发起降杠杆项目，通过成立基金募集资金 125 亿元，专项用于对华菱集团进行权益性投资。资金用于置换银行债务，有利于降低华菱集团杠杆率。作为降杠杆项目合作的增信措施，华菱集团将其持有的本公司股份质押给浦发银行，截至 2017 年 6 月 30 日，华菱集团已累计质押本公司股份共计 1,806,560,875 股，占本公司总股份的 59.91%。详见公司 5 月 27 日披露的《关于控股股东所持部分上市公司股份被质押的公告（编号：2017-23）》。

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
深圳市前海久银投资基金管理有限公司—湖南国企创新私募投资基金	303,939,125	人民币普通股	303,939,125
刘伟	15,600,000	人民币普通股	15,600,000
潘海香	8,550,000	人民币普通股	8,550,000
杨正辉	6,880,000	人民币普通股	6,880,000
殷晓南	5,383,185	人民币普通股	5,383,185
国信证券股份有限公司	4,445,067	人民币普通股	4,445,067
长沙矿冶研究院有限责任公司	3,636,363	人民币普通股	3,636,363
朱任杰	3,522,323	人民币普通股	3,522,323
司朝晖	3,428,700	人民币普通股	3,428,700
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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股东情况说明（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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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	5,888,909,962.94	6,683,882,450.52
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	512,696,988.85	612,833,450.67
衍生金融资产		
应收票据	4,843,140,506.24	1,734,136,967.20
应收账款	2,797,331,899.87	2,451,911,639.94
预付款项	1,338,990,225.62	1,017,980,088.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	14,536,795.33	28,997,839.80
应收股利	4,269,177.55	4,269,177.55
其他应收款	161,577,255.61	143,079,025.20
买入返售金融资产	0.00	198,900,000.00
存货	8,234,289,467.11	8,516,405,868.92
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	789,993,000.00	962,181,000.00
其他流动资产	1,372,120,538.80	1,378,095,459.42

流动资产合计	25,957,855,817.92	23,732,672,967.91
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	68,304,817.51	67,218,412.41
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	255,279,215.30	200,436,864.59
投资性房地产	15,047,212.84	
固定资产	40,613,964,579.74	41,914,587,549.87
在建工程	920,618,323.85	787,711,223.64
工程物资	29,890.77	26,939.83
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,862,243,427.33	3,913,855,608.58
开发支出	43,913.21	0.00
商誉		
长期待摊费用	35,006.74	70,004.74
递延所得税资产	321,406,693.28	321,406,693.28
其他非流动资产	7,500,549.19	7,976,101.36
非流动资产合计	46,064,473,629.76	47,213,289,398.30
资产总计	72,022,329,447.68	70,945,962,366.21
流动负债：		
短期借款	27,757,814,099.52	27,376,160,852.07
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放	1,353,456,979.34	995,413,064.20
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	11,722,033,690.46	12,906,484,275.76
应付账款	5,527,317,279.86	4,768,465,034.28
预收款项	4,191,669,116.34	4,073,334,110.08
卖出回购金融资产款	646,000,000.00	839,000,000.00
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	619,653,572.80	459,656,306.51
应交税费	313,552,460.98	243,295,879.45
应付利息	118,669,257.53	84,692,488.44
应付股利	66,600,239.33	87,600,239.33
其他应付款	3,083,257,543.75	2,835,715,773.36
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,259,452,122.70	1,916,492,334.03
其他流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计	56,959,476,362.61	56,886,310,357.51
非流动负债：		
长期借款	3,277,500,000.00	3,449,311,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	703,326,064.58	734,444,507.64
长期应付职工薪酬	123,004,906.60	123,004,906.60
专项应付款		
预计负债		
递延收益	480,118,179.85	454,569,732.54
递延所得税负债	1,798,878.08	1,591,248.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,585,748,029.11	4,762,921,395.77
负债合计	61,545,224,391.72	61,649,231,753.28
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	7,027,434,142.30	7,027,188,747.49
减：库存股		

其他综合收益	23,964,486.27	30,104,345.76
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	-3,715,787,053.35	-4,672,048,740.40
归属于母公司所有者权益合计	7,189,587,431.48	6,239,220,209.11
少数股东权益	3,287,517,624.48	3,057,510,403.82
所有者权益合计	10,477,105,055.96	9,296,730,612.93
负债和所有者权益总计	72,022,329,447.68	70,945,962,366.21

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：傅炼

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	184,251,932.05	144,351,293.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	2,529,181.50
衍生金融资产		
应收票据	1,000,000.00	0.00
应收账款	23,246.28	6,559,487.00
预付款项	4,801,111.08	14,938,483.13
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,217,718,892.42	2,221,811,821.39
存货		
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	7,617,584.02	7,134,513.30
流动资产合计	1,415,412,765.85	2,397,324,779.99
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,000,902.40	2,889,043.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,412,674,069.76	7,374,674,069.76

投资性房地产		
固定资产	5,192,103.78	5,737,008.36
在建工程		
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		
非流动资产合计	7,420,867,075.94	7,383,300,121.32
资产总计	8,836,279,841.79	9,780,624,901.31
流动负债：		
短期借款	0.00	685,590,000.00
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		
应付账款	59,373,241.71	82,326,598.57
预收款项	0.00	376,803.31
应付职工薪酬	3,346,115.94	6,364,360.78
应交税费	2,507,532.87	2,089,442.53
应付利息		
应付股利	575,000.00	575,000.00
其他应付款	1,095,950,736.40	1,133,371,025.91
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	148,000,000.00	297,000,000.00
其他流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计	1,609,752,626.92	2,507,693,231.10
非流动负债：		
长期借款	950,500,000.00	950,500,000.00
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	950,500,000.00	950,500,000.00
负债合计	2,560,252,626.92	3,458,193,231.10
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	7,473,763,500.59	7,473,763,500.59
减：库存股		
其他综合收益	432,460.80	320,601.60
专项储备		
盈余公积	838,325,831.26	838,325,831.26
未分配利润	-5,052,144,602.78	-5,005,628,288.24
所有者权益合计	6,276,027,214.87	6,322,431,670.21
负债和所有者权益总计	8,836,279,841.79	9,780,624,901.31

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：傅炼

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	35,091,940,500.97	22,004,818,255.59
其中：营业收入	35,026,296,337.92	21,932,513,877.33
利息收入	40,370,231.86	64,924,017.90
已赚保费		
手续费及佣金收入	25,273,931.19	7,380,360.36

二、营业总成本	33,936,857,032.94	23,393,117,702.34
其中：营业成本	31,600,134,591.48	20,492,668,193.28
利息支出	20,811,632.31	13,523,925.25
手续费及佣金支出	14,127,189.53	277,929.24
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	248,768,766.19	78,507,046.46
销售费用	444,978,557.02	445,789,107.71
管理费用	738,381,518.48	699,238,425.04
财务费用	875,060,917.31	1,247,431,203.12
资产减值损失	-5,406,139.38	415,681,872.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-45,878,199.66	-5,026,368.23
投资收益（损失以“-”号填列）	15,103,041.15	-1,750,698.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,157,649.29	1,076,285.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,124,308,309.52	-1,395,076,513.74
加：营业外收入	74,351,080.92	68,630,676.05
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,758,064.78	48,491,560.66
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,191,901,325.66	-1,374,937,398.35
减：所得税费用	5,793,966.36	1,316,079.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,186,107,359.30	-1,376,253,477.68
归属于母公司所有者的净利润	956,261,687.05	-945,619,126.38
少数股东损益	229,845,672.25	-430,634,351.30
六、其他综合收益的税后净额	-6,214,082.57	4,489,829.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,139,859.49	4,632,311.48
（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	-6,139,859.49	4,632,311.48
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	1,226,183.83	-1,462,574.98
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	-7,366,043.32	6,094,886.46
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-74,223.08	-142,482.25
七、综合收益总额	1,179,893,276.73	-1,371,763,648.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	950,121,827.56	-940,986,814.90
归属于少数股东的综合收益总额	229,771,449.17	-430,776,833.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3171	-0.3136
（二）稀释每股收益	0.3171	-0.3136

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：傅炼

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	0.00	163,584,828.22
减：营业成本	466,195.61	210,541,140.37
税金及附加	600,000.00	453,594.79
销售费用	0.00	0.00
管理费用	18,689,159.75	25,881,450.25
财务费用	25,221,276.74	52,906,233.13
资产减值损失	0.00	6,589,378,833.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-676,510.00	6,049,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-863,172.44	-16,821,459.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-46,516,314.54	-6,726,348,683.94
加：营业外收入	0.00	176,064.10

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）	-46,516,314.54	-6,726,172,619.84
减：所得税费用	0.00	67,337.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,516,314.54	-6,726,239,957.34
五、其他综合收益的税后净额	111,859.20	125,337.60
（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	111,859.20	125,337.60
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	111,859.20	125,337.60
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	-46,404,455.34	-6,726,114,619.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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：傅炼

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	39,636,055,756.62	27,309,336,427.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
存放中央银行法定准备金款项和同业款项净减少额	-22,977,157.80	67,584,173.49
向中央银行借款净增加额	-53,000,000.00	0.00
客户贷款及垫款净减少额	21,700,000.00	0.00

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	49,983,009.05	50,390,070.98
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额	0.00	456,900,000.00
买入返售金融资产的净减少	198,900,000.00	0.00
收到的税费返还	351,670,460.79	115,808,313.66
收到其他与经营活动有关的现金	670,673,274.44	711,758,109.68
经营活动现金流入小计	40,853,005,343.10	28,711,777,095.46
购买商品、接受劳务支付的现金	34,695,519,115.43	23,625,867,197.06
客户贷款及垫款净增加额	0.00	341,359,840.35
存放中央银行和同业款项净增加额		
吸收存款的净减少额	-358,043,915.14	663,161,415.34
回购业务资金净减少额	140,000,000.00	0.00
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	6,870,820.80	8,573,988.14
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,307,021,866.87	1,440,346,514.77
支付的各项税费	938,256,048.05	572,965,772.28
支付其他与经营活动有关的现金	706,225,928.79	795,629,055.40
经营活动现金流出小计	37,435,849,864.80	27,447,903,783.34
经营活动产生的现金流量净额	3,417,155,478.30	1,263,873,312.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,124,770,867.40	4,055,778,265.52
取得投资收益收到的现金	167,011,684.66	153,067,850.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,331,200.19	1,619,545.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	39,058,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	6,333,171,752.25	4,210,465,661.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	287,565,790.27	438,916,712.30

投资支付的现金	6,442,260,097.78	4,568,245,876.82
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	0.00	61,208,813.32
支付其他与投资活动有关的现金	2,061,854.60	18,433,694.72
投资活动现金流出小计	6,731,887,742.65	5,086,805,097.16
投资活动产生的现金流量净额	-398,715,990.40	-876,339,435.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	27,793,907,333.22	20,558,892,409.28
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	67,504,773.63	0.00
筹资活动现金流入小计	27,861,412,106.85	20,558,892,409.28
偿还债务支付的现金	29,103,695,716.24	22,842,814,361.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	818,520,071.47	951,117,966.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,302,613,172.81	1,708,402.78
筹资活动现金流出小计	31,224,828,960.52	23,795,640,730.48
筹资活动产生的现金流量净额	-3,363,416,853.67	-3,236,748,321.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,922,266.04	-10,341,482.15
五、现金及现金等价物净增加额	-324,055,099.73	-2,859,555,926.54
加：期初现金及现金等价物余额	2,201,281,931.06	5,248,021,965.20
六、期末现金及现金等价物余额	1,877,226,831.33	2,388,466,038.66

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：傅炼

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	5,536,240.72	104,442,421.45
收到的税费返还	44,784.94	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	81,094,339.64	805,148.07
经营活动现金流入小计	86,675,365.30	105,247,569.52
购买商品、接受劳务支付的现金	21,147,505.37	97,659,763.22

支付给职工以及为职工支付的现金	11,531,154.04	9,268,487.31
支付的各项税费	1,203,016.36	5,078,080.95
支付其他与经营活动有关的现金	11,256,985.76	13,415,305.28
经营活动现金流出小计	45,138,661.53	125,421,636.76
经营活动产生的现金流量净额	41,536,703.77	-20,174,067.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	113,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,195,190.56	10,678,730.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	232,000.00
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	0.00	60,578,756.75
投资活动现金流入小计	4,195,190.56	184,489,486.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.00	11,000.00
投资支付的现金	41,205,691.50	22,930,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	311,705,600.00
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	41,205,691.50	334,646,600.00
投资活动产生的现金流量净额	-37,010,500.94	-150,157,113.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	200,302,565.57	519,718,414.83
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,190,910,551.95	408,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,391,213,117.52	927,718,414.83
偿还债务支付的现金	1,030,234,264.38	829,781,192.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,124,477.91	101,056,937.08
支付其他与筹资活动有关的现金	274,800,000.00	85,611,839.15
筹资活动现金流出小计	1,354,158,742.29	1,016,449,968.57
筹资活动产生的现金流量净额	37,054,375.23	-88,731,553.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,679,939.68	-3,460,303.69
五、现金及现金等价物净增加额	39,900,638.38	-262,523,037.86
加：期初现金及现金等价物余额	144,351,293.67	336,469,724.19
六、期末现金及现金等价物余额	184,251,932.05	73,946,686.33

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：傅炼

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				7,027,188,747.49		30,104,345.76	0.00	838,325,831.26		-4,672,048,740.40	3,057,510,403.82	9,296,730,612.93
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				7,027,188,747.49		30,104,345.76	0.00	838,325,831.26		-4,672,048,740.40	3,057,510,403.82	9,296,730,612.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					245,394.81		-6,139,859.49		0.00		956,261,687.05	230,007,220.66	1,180,374,443.03
（一）综合收益总额							-6,139,859.49				956,261,687.05	229,771,449.17	1,179,893,276.73
（二）所有者投入和减少资本					245,394.81						0.00	235,771.49	481,166.30
1. 股东投入的普													

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					245,394.81					0.00	235,771.49		481,166.30
(三) 利润分配									0.00	0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积									0.00	0.00			
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										0.00	0.00		0.00
4. 其他										0.00	0.00		0.00
(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		0.00		0.00
1. 本期提取									41,869,750.07				41,869,750.07

2. 本期使用								-41,869,750.07					-41,869,750.07
(六) 其他												0.00	0.00
四、本期期末余额	3,015,650,025.00				7,027,434,142.30		23,964,486.27	0.00	838,325,831.26		-3,715,787,053.35	3,287,517,624.48	10,477,105,055.96

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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
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		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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-556,371.41		19,160,131.79				-1,055,166,753.10	-340,515,974.60	-1,377,078,967.32
（一）综合收益总额							19,160,131.79				-1,055,166,753.10	-497,776,874.60	-1,533,783,495.91
（二）所有者投入和减少资本												192,704,400.00	192,704,400.00

1. 股东投入的普通股												192,704,400.00	192,704,400.00
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												-36,000,000.00	-36,000,000.00
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												-36,000,000.00	-36,000,000.00
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								0.00				0.00	0.00

1. 本期提取							70,166,585.58				28,967,507.18	99,134,092.76	
2. 本期使用							-70,166,585.58				-28,967,507.18	-99,134,092.76	
(六) 其他					-556,371.41						556,500.00	128.59	
四、本期期末余额	3,015,650,025.00				7,027,188,747.49		30,104,345.76	0.00	838,325,831.26		-4,672,048,740.40	3,057,510,403.82	9,296,730,612.93

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				7,473,763,500.59		320,601.60		838,325,831.26	-5,005,628,288.24	6,322,431,670.21
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				7,473,763,500.59		320,601.60		838,325,831.26	-5,005,628,288.24	6,322,431,670.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00				0.00		111,859.20		0.00	-46,516,314.54	-46,404,455.34
（一）综合收益总额							111,859.20			-46,516,314.54	-46,404,455.34
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

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				7,473,763,500.59		432,460.80		838,325,831.26	-5,052,144,602.78	6,276,027,214.87
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	------------	--	----------------	-------------------	------------------

上年金额

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				7,473,763,372.00		154,656.00		838,325,831.26	1,712,553,444.84	13,040,447,329.10
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		154,656.00		838,325,831.26	1,712,553,444.84	13,040,447,329.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					128.59		165,945.60		0.00	-6,718,181,733.08	-6,718,015,658.89
（一）综合收益总额							165,945.60			-6,718,181,733.08	-6,718,015,787.48
（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					128.59						128.59
四、本期期末余额	3,015,650,025.00				7,473,763,500.59		320,601.60		838,325,831.26	-5,005,628,288.24	6,322,431,670.21

湖南华菱钢铁股份有限公司

财务报表附注

2017 年半年度

一、公司基本情况

湖南华菱钢铁股份有限公司（原湖南华菱管线股份有限公司，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 日在湖南省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 91430000712190148K 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 A 股 584,219 股；无限售条件的流通股份 A 股 3,015,065,806 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。经营范围：从事钢坯、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、热轧中板等黑色和有色金属产品的生产和经营；兼营外商投资企业获准开展的相关附属产品。

本财务报表已经公司 2017 年 8 月 10 日第六届十三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，具体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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

本财务报表是假设在 2017 年 1 月 1 日至 2017 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。

三、重要会计政策及会计估计

(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。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算。

(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。现金等价物是指公司持有的期限短、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、使用自身数据做出的财务预测等。

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) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据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之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价

值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(3) 可供出售金融资产减值的客观证据

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。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，若该权益工具投资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；若该权益工具投资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。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(十一) 贷款和应收款项的坏账准备

贷款及应收款项先运用个别方式评估减值损失；个别方式未发现减值损失的，再以组合方式评估减值损失。

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。

当运用组合方式评估贷款及应收款项的减值损失时, 减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的贷款及应收款项(包括以个别方式评估未发生减值的贷款及应收款项)的以往损失经验, 并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

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 万元的客户欠款。
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、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) 存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用, 但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

2. 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法确定。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销, 计入相关资产的成本或者当

期损益。

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。

(十三) 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. 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，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(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），资本公积不足冲减的，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。

(十四) 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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，则分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

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

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利使用权及外购软件等，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
软件使用费	5
软件	5

专利使用权	17.5
-------	------

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 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。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 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。

各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销年限(年)
经营租入固定资产改良支出	2.5-4
排污权使用费	5

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、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-设定提存计划的会计处理方法

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。

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。

辞退工作在一年内实施完毕、补偿款项超过一年支付的辞退计划(含内退计划)，以同期国债利率作为折现率，以折现后的金额进行计量，计入当期损益。折现后的金额与实际应支付的辞退福利的差额，作为未确认融资费用，在以后各期计入财务费用。

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。

(二十一) 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。

(二十二) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服

务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(二十三) 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，并按已完工作的测量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。

(二十四) 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

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。

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。

(二十五) 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，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。

(二十六) 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%
城市维护建设税	按实缴增值税	7%
教育费附加	按实缴增值税	3%
地方教育附加	按实缴增值税	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%外，本公司及其他子公司 2017 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
湖南华菱涟钢薄板有限公司	15%	2017 年至 2019 年	高新技术企业	国科火字(2017)172 号	GR201643000810
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

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	4,325.71	2,240.31
银行存款	1,990,978,011.54	2,201,279,690.75
其他货币资金	3,897,927,625.69	4,482,600,519.46
合计	5,888,909,962.94	6,683,882,450.52
其中：存放在境外的款项总额	292,388,243.33	207,807,388.15

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		
其中：债务工具投资	501,867,013.85	562,441,540.00
衍生金融资产	10,829,975.00	50,391,910.67
合计	512,696,988.85	612,833,450.67

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	2,137,660,974.83		2,137,660,974.83
商业承兑汇票	2,705,479,531.41		2,705,479,531.41
合计	4,843,140,506.24		4,843,140,506.24

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	327,033,705.82		327,033,705.82
商业承兑汇票	1,407,103,261.38		1,407,103,261.38
合计	1,734,136,967.20		1,734,136,967.20

(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	17,314,660,974.32	
小计	17,314,660,974.32	

4. 应收账款

(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	1,844,723,672.47	60.51	130,757,854.64	7.09	1,713,965,817.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,203,865,148.77	39.49	120,499,066.73	10.01	1,083,366,082.04
合计	3,048,588,821.24	100.00	251,256,921.37	8.24	2,797,331,899.87

(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	1,759,246,023.24	64.96	150,233,312.99	8.54	1,609,012,710.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备	949,116,677.45	35.04	106,217,747.76	11.19	842,898,929.69
合计	2,708,362,700.69	100	256,451,060.75	9.47	2,451,911,639.94

期末，对于单项金额重大的应收账款，本公司预计可以全额收回，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(含1年,下同)	2,430,253,684.52		
1-2年	199,317,916.50	43,310,388.48	11.73
2-3年	277,637,403.86	66,566,716.53	23.98

3 年以上	141,379,816.36	141,379,816.36	100.00
小计	3,048,588,821.24	251,256,921.37	8.24

续上表

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,796,647,626.51		
1-2 年	491,928,560.35	49,192,856.04	10.00
2-3 年	278,406,697.47	65,878,388.35	23.66
3 年以上	141,379,816.36	141,379,816.36	100.00
小计	2,708,362,700.69	256,451,060.75	9.47

(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 (%)
客户 1	215,880,600.68	7.08
客户 2	203,262,191.65	6.67
客户 3	181,142,976.20	5.94
客户 4	112,276,170.00	3.68
客户 5	106,990,071.59	3.51
合计	819,552,010.12	26.88

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(含 1 年)	1,316,687,912.72	95.62		1,316,687,912.72
1 年至 2 年(含 2 年)	8,899,348.33	0.36		8,899,348.33
2 年至 3 年(含 3 年)	12,995,130.97	0.94		12,995,130.97
3 年以上	38,437,784.10	3.08	38,029,950.50	407,833.60
合计	1,377,020,176.12	100.00	38,029,950.50	1,338,990,225.62

续上表

账龄分析	期初数
------	-----

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内(含 1 年)	993,885,752.38	94.12		993,885,752.38
1 年至 2 年(含 2 年)	16,323,728.94	1.55		16,323,728.94
2 年至 3 年(含 3 年)	8,024,340.64	0.76	253,733.27	7,770,607.37
3 年以上	37,776,217.23	3.58	37,776,217.23	-
合计	1,056,010,039.19	100.00	38,029,950.50	1,017,980,088.69

2) 账龄 1 年以上且金额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	期末数	占预付款项余额的比例 (%)
供应商 1	171,232,449.44	10.90
供应商 2	109,457,462.69	6.97
供应商 3	104,051,599.67	6.62
供应商 4	62,963,691.52	4.01
供应商 5	56,152,850.17	3.57
小计	503,858,053.49	32.07

6. 应收利息

项目	期末数	期初数
理财产品	2,768,009.99	2,440,540.24
债券投资	11,768,785.34	26,557,299.56
合计	14,536,795.33	28,997,839.80

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	4,269,177.55
合计	4,269,177.55	4,269,177.55

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	63,033,633.77	34.00	-		63,033,633.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备	122,369,796.00	66.00	23,826,174.16	19.47	98,543,621.84
合计	185,403,429.77	100.00	23,826,174.16	12.85	161,577,255.61

(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	79,540,000.00	47.66			79,540,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	87,365,199.36	52.34	23,826,174.16	27.27	63,539,025.20
合计	166,905,199.36	100.00	23,826,174.16	14.28	143,079,025.20

2) 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。

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	116,280,816.58		
1-2 年	42,410,042.38		
2-3 年	1,720,466.67		
3 年以上	23,826,174.16	23,826,174.16	100
小计	185,403,429.77	23,826,174.16	12.85

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	93,539,025.20		
1-2 年	49,540,000.00		
2-3 年	286,348.61	286,348.61	100.00
3 年以上	23,539,825.55	23,539,825.55	100.00
小计	166,905,199.36	23,826,174.16	14.28

(2) 期末，其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
融资租赁保证金	64,110,000.00	79,540,000.00
应收暂付款	78,530,271.97	60,145,719.93
其他	42,763,157.80	27,219,479.43
合计	185,403,429.77	166,905,199.36

(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	账龄	占其他应收款余额的比例(%)
往来单位 1	融资租赁保证金	30,000,000.00	1-2 年	16.18
往来单位 2	融资租赁保证金	23,000,000.00	1-2 年	12.41
往来单位 3	环保保证金	15,084,000.00	1-2 年	8.14
往来单位 4	融资租赁保证金	11,110,000.00	1-2 年	5.99
往来单位 5	保函索赔	10,484,278.22	1 年以内	5.65
合计		89,678,278.22		48.37

9. 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	3,022,153,888.19		3,022,153,888.19
在产品	1,013,453,136.03		1,013,453,136.03
自制半成品	457,030,879.70		457,030,879.70
库存商品	1,608,464,866.69		1,608,464,866.69
辅助材料	343,328,596.89		343,328,596.89
备品配件	1,451,369,540.52		1,451,369,540.52

燃料	338,488,559.09		338,488,559.09
合计	8,234,289,467.11	-	8,234,289,467.11

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,404,414,390.98	25,801,720.93	3,378,612,670.05
在产品	1,030,297,339.52	59,056,716.42	971,240,623.10
自制半成品	209,425,522.56		209,425,522.56
库存商品	1,871,844,498.72	66,455,738.86	1,805,388,759.86
辅助材料	581,436,155.75		581,436,155.75
备品配件	1,339,944,846.81		1,339,944,846.81
燃料	230,357,290.79		230,357,290.79
合计	8,667,720,045.13	151,314,176.21	8,516,405,868.92

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	25,801,720.93			25,801,720.93		
在产品	59,056,716.42			59,056,716.42		
自制半成品						
库存商品	66,455,738.86			66,455,738.86		
辅助材料				-		-
备品配件				-		-
燃料				-		-
小计	151,314,176.21			151,314,176.21		

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

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。

10. 一年内到期的非流动资产

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	799,500,000.00	9,507,000.00	789,993,000.00
其他			
合计	799,500,000.00	9,507,000.00	789,993,000.00

(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	971,900,000.00	9,719,000.00	962,181,000.00
其他			
合计	971,900,000.00	9,719,000.00	962,181,000.00

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。

11. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴所得税	5,988,540.77	194,843,247.22
待抵扣增值税	811,109,207.39	834,967,448.74
预缴房产税	782,833.09	6,145,684.86
预缴土地使用税	3,138,550.34	6,138,550.32
预缴其他税费	1,101,407.21	528.28
理财产品	550,000,000.00	336,000,000.00
合计	1,372,120,538.80	1,378,095,459.42

12. 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
可供出售权益工具	228,463,466.63	160,158,649.12	68,304,817.51
其中：按公允价值计量的	181,396,307.47	160,158,649.12	21,237,658.35

按成本计量的	47,067,159.16	-	47,067,159.16
合计	228,463,466.63	160,158,649.12	68,304,817.51

续上表

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	227,377,061.53	160,158,649.12	67,218,412.41
其中：按公允价值计量的	179,900,254.27	160,158,649.12	19,741,605.15
按成本计量的	47,476,807.26		47,476,807.26
合计	227,377,061.53	160,158,649.12	67,218,412.41

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

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	168,971,326.07
公允价值	21,237,658.35
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	12,424,981.40
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	17,476,807.26		409,648.10	17,067,159.16
小 计	47,476,807.26		409,648.10	47,067,159.16

(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	可供出售债务工具	小计
期初已计提减值金额	160,158,649.12		160,158,649.12

本期计提			
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		160,158,649.12

(5) 其他说明

- 1) 截至 2017 年 6 月 30 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 5.27 元 (2016 年年末：4.87 元/股) 为依据确定其公允价值为 18,236,755.95 元 (2016 年年末：16,852,561.95 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。2017 年 6 月 30 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 3,000,902.40 元 (2016 年年末：人民币 2,889,043.20 元)。

13. 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	59,010,589.46		59,010,589.46	56,811,665.61		56,811,665.61
对合营企业投资	196,268,625.84		196,268,625.84	143,625,198.98		143,625,198.98
合计	255,279,215.30		255,279,215.30	200,436,864.59		200,436,864.59

(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	56,811,665.61			2,198,923.85	
合营企业					
华安钢宝利投资有限公司	143,625,198.98	60,000,000.00		-7,356,573.14	
合计	200,436,864.59	60,000,000.00		-5,157,649.29	

(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		
联营企业					
衡阳盈德气体有限公司				59,010,589.46	
合营企业					
华安钢宝利投资有限公司				196,268,625.84	
联营企业				255,279,215.30	

14. 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	15,650,571,625.87	55,668,337,772.97	3,316,872,983.45
本期增加金额	982,096.04	73,027,857.36	9,118,153.73
1) 购置	982,096.04	19,709,001.89	9,083,794.76
2) 在建工程转入	0	53,318,855.47	34,358.97
本期减少金额	3,096,855.00	-	8,910.08
期末数	15,648,456,866.91	55,741,365,630.33	3,325,982,227.10
累计折旧			
期初数	5,411,402,871.56	25,014,955,636.53	2,394,237,465.01
本期计提	233,670,347.78	991,203,101.73	122,203,870.15
本期减少金额	584,101.96	-	-
期末数	5,644,489,117.38	26,006,158,738.26	2,516,441,335.16
减值准备			
期初数		202,874,625.15	
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数		202,874,625.15	

账面价值			
期末账面价值	10,003,967,749.53	29,532,332,266.92	809,540,891.94
期初账面价值	10,239,168,754.31	30,450,507,511.29	922,635,518.44

(续上表)

项目	运输工具	其他	合计
账面原值			
期初数	691,709,793.24	1,108,480,166.56	76,435,972,342.09
本期增加金额	695,538.47	1,007,286.86	84,830,932.46
1) 购置	0	845,150.11	30,620,042.80
2) 在建工程转入	695,538.47	162,136.75	54,210,889.66
本期减少金额	3,790,400.62	348,985.85	7,245,151.55
期末数	688,614,931.09	1,109,138,467.57	76,513,558,123.00
累计折旧			
期初数	506,754,348.19	991,159,845.78	34,318,510,167.07
本期计提	19,787,581.27	15,652,984.76	1,382,517,885.69
本期减少金额	3,679,900.00	45,132.69	4,309,134.65
期末数	522,862,029.46	1,006,767,697.85	35,696,718,918.11
减值准备			
期初数			202,874,625.15
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			202,874,625.15
账面价值			
期末账面价值	165,752,901.63	102,370,769.72	40,613,964,579.74
期初账面价值	184,955,445.05	117,320,320.78	41,914,587,549.87

(2) 其他说明

截至 2017 年 6 月 30 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 8,033,167,718.92 元（2016 年年末：7,725,595,234.16 元）。

15. 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	172,507,225.98		172,507,225.98
华菱涟钢	407,425,875.35		407,425,875.35
华菱薄板	17,057,101.81		17,057,101.81
华菱钢管	14,100,993.05		14,100,993.05
华菱连轧	208,213,140.88		208,213,140.88
节能发电公司	854,700.85		854,700.85
汽车板公司	100,459,285.93		100,459,285.93
合计	920,618,323.85		920,618,323.85

(续上表)

单位	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
华菱湘钢	112,422,245.68		112,422,245.68
华菱涟钢	325,103,547.06		325,103,547.06
华菱薄板	9,784,883.60		9,784,883.60
华菱钢管	9,533,658.92		9,533,658.92
华菱连轧	199,919,489.63		199,919,489.63
财务公司			
汽车板公司	130,947,398.75		130,947,398.75
华菱钢铁			
合计	787,711,223.64		787,711,223.64

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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												
其他	332,764,310.00	112,422,245.68	76,712,425.78	16,627,445.48	-	172,507,225.98	-	98.00	10,108,162.22	2,918,291.67	5.50	自筹\贷款
小计	332,764,310.00	112,422,245.68	76,712,425.78	16,627,445.48	-	172,507,225.98			10,108,162.22	2,918,291.67		
2) 华菱涟钢												
十一五征地拆迁	652,000,000.00	274,326,303.13	-	-	-	274,326,303.13	138.00	92.00	-	-	-	自筹\贷款
6#高炉大修改造工程	96,580,000.00	-	10,987,987.19	-	-	10,987,987.19	11.38	20.00	219,759.74	219,759.74	5.50	自筹\贷款
炼铁厂7#高炉中修改造工程	39,600,000.00	10,572,599.53	33,339,219.69	-	-	43,911,819.22	110.89	95.00	1,054,966.15	878,236.38	5.50	自筹\贷款
一炼轧厂转炉一次烟气除尘改干法除尘工程	89,720,000.00	7,186,104.49	8,851,333.70	-	-	16,037,438.19	17.87	40.00	440,870.47	320,748.76	5.50	
280 m ³ 烧结节能环保改造项目	54,100,000.00	-	8,932,697.88	-	-	8,932,697.88	16.51	20.00	178,653.96	178,653.96	5.50	
生产区域雨污分离、主马路雨水系统改造	8,978,400.00	-	9,145,183.24	-	-	9,145,183.24	101.86	90.00	313,358.66	182,903.66	5.50	自筹\贷款
其他	505,800,000.00	33,018,539.91	12,764,009.16	1,698,102.57	-	44,084,446.50	8.76	20.00	819,944.39	218,662.35	5.50	
小计	1,446,778,400.00	325,103,547.06	84,020,430.86	1,698,102.57	-	407,425,875.35			3,027,553.38	1,998,964.86	-	
3) 华菱薄板												自筹\贷款
其他工程	20,560,000.00	9,784,883.60	7,272,218.21			17,057,101.81	83.66	75.00	346,581.72	0.00		
小计	20,560,000.00	9,784,883.60	7,272,218.21	0.00	0.00	17,057,101.81			346,581.72	0.00		
4) 华菱钢管						0						自筹\贷款
智能制造及自动化改造	59,000,000.00	0.00	2,186,032.69			2,186,032.69	3.71	20.00	66,747.33	66,747.33	5.50	
其他工程	142,162,654.00	9,533,658.92	2,381,301.44			11,914,960.36	34.94	45.00	10,849,529.25	88,520.69	5.50	

小计	201,162,654.00	9,533,658.92	4,567,334.13	-	-	14,100,993.05			10,916,276.58	155,268.02		
5) 华菱连轧									-			自筹\贷款
石油管生产线	1,676,160,000.00	132,668,135.30	10,420.74	-	-	132,678,556.04	115.19	99.00	48,481,470.39	-		自筹\贷款
石油管生产线热处理项目	129,910,000.00	31,158,152.17	1,076,584.87	-	-	32,234,737.04	117.19	98.00	14,852,401.07	-		自筹\贷款
其他工程	1,336,382,235.00	36,093,202.16	7,206,645.64	-	-	43,299,847.80	39.95	50.00	22,564,544.94	426,774.07	5.50	自筹\贷款
小计	3,142,452,235.00	199,919,489.63	8,293,651.25	-	-	208,213,140.88			85,898,416.40	426,774.07	-	自筹\贷款
6) 节能发电公司									-			自筹
2017 发电修 1-J01_2#135MW 发电机组 B 修_高中低压缸等检修	2,480,000.00	0.00	878,012.85	23,312.00	-	854,700.85	34.46	34.46				
小计	2,480,000.00	-	878,012.85	23,312.00	-	854,700.85			0.00	0.00		
7) 汽车板公司												
娄底 ATS 项目一期工程	14,550,000.00	8,953,009.71	6,181,816.96		15,134,826.67	-	61.53	61.53	0.00	0.00		自筹\贷款
CAL 退火炉改造升级	30,000,000.00	24,624,433.27	2,728,297.67	27,352,730.94	0.00	-0.00	0.00	82.08	27,769,829.97	0.00	5.50	自筹\贷款
其他	1,078,780,000.00	97,369,955.77	11,598,628.83	8,509,298.67	0.00	100,459,285.93	108.94	9.03	114,062,637.51	3,896,311.93	5.50	
小计	1,123,330,000.00	130,947,398.75	20,508,743.46	35,862,029.61	15,134,826.67	100,459,285.93			141,832,467.48	3,896,311.93		自筹\贷款
合计	6,269,527,599.00	787,711,223.64	202,252,816.54	54,210,889.66	15,134,826.67	920,618,323.85			252,129,457.78	9,395,610.55	-	自筹\贷款

16. 工程物资

项目	期末数	期初数
专用材料	29,890.77	26,939.83
合计	29,890.77	26,939.83

17. 无形资产

项目	土地使用权	软件使用费	软件	专利使用权	合计
账面原值					
期初数	4,632,557,877.33	60,115,189.50	4,106,865.59	33,595,621.56	4,730,375,553.98
本期增加金额	0	103,423.57	0	0	103,423.57
本期减少金额	0	0	0	0	0
期末数	4,632,557,877.33	60,218,613.07	4,106,865.59	33,595,621.56	4,730,478,977.55
累计摊销					
期初数	800,889,707.23	6,724,291.14	3,886,281.78	3,746,241.37	815,246,521.52
本期增加金额	47,507,284.23	3,124,404.19	86,097.08	997,819.32	51,715,604.82
本期减少金额	0	0	0	0	0
期末数	848,396,991.46	9,848,695.33	3,972,378.86	4,744,060.69	866,962,126.34
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	3,784,160,885.87	50,369,917.74	134,486.73	27,578,136.99	3,862,243,427.33
期初账面价值	3,831,668,170.10	53,390,898.36	220,583.81	28,575,956.31	3,913,855,608.58

18. 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	70,004.74		34,998.00		35,006.74
合计	70,004.74		34,998.00		35,006.74

19. 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	18,184,658.32	4,546,164.58	18,184,658.32	4,546,164.58
可抵扣亏损	1,267,442,114.80	316,860,528.70	1,267,442,114.80	316,860,528.70
合计	1,285,626,773.12	321,406,693.28	1,285,626,773.12	321,406,693.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
可供出售金融资产公允价值变动	11,992,520.53	1,798,878.08	10,608,326.60	1,591,248.99
合计	11,992,520.53	1,798,878.08	10,608,326.60	1,591,248.99

20. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付工程款	7,500,549.19	7,976,101.36
合计	7,500,549.19	7,976,101.36

21. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	25,684,270,246.29	26,547,387,481.79
信用借款	1,284,834,817.62	768,637,616.86
质押借款	788,709,035.61	60,135,753.42

合计	27,757,814,099.52	27,376,160,852.07
----	-------------------	-------------------

22. 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	1,353,456,979.34	995,413,064.20
合计	1,353,456,979.34	995,413,064.20

(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。

23. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,220,857,676.57	3,725,575,091.64
商业承兑汇票	3,501,176,013.89	9,180,909,184.12
合计	11,722,033,690.46	12,906,484,275.76

24. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
关联方	343,482,697.21	334,342,536.60
第三方	5,183,834,582.65	4,434,122,497.68
合计	5,527,317,279.86	4,768,465,034.28

(2) 其他说明

期末余额中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

25. 预收款项

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

关联方	15,028,589.99	6,406,109.61
第三方	4,176,640,526.35	4,066,928,000.47
合计	4,191,669,116.34	4,073,334,110.08

(2) 其他说明

期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收账款。

26. 卖出回购金融资产款

项目	期末数	期初数
卖出回购央行票据	646,000,000.00	839,000,000.00
合计	646,000,000.00	839,000,000.00

27. 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	357,124,745.21	1,345,177,284.66	1,284,567,559.40	417,734,470.47
离职后福利—设定 提存计划	48,358,938.95	223,131,130.88	118,075,628.62	153,414,441.21
辞退福利—1 年内 到期的内部退养费	54,172,622.35	20,819,344.91	26,487,306.14	48,504,661.12
合计	459,656,306.51	1,589,127,760.45	1,429,130,494.16	619,653,572.80

(2) 短期薪酬

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	309,822,990.75	993,257,445.19	968,744,352.92	334,336,083.02
职工福利费		77,912,358.37	77,912,358.37	
社会保险费	18,719,916.09	110,295,758.35	93,884,580.85	35,131,093.59
其中:医疗保险费	12,884,551.94	82,735,469.85	69,896,854.53	25,723,167.26
工伤保险费	4,888,269.81	21,379,040.04	19,179,594.15	7,087,715.70
生育保险费	947,094.34	6,181,248.46	4,808,132.17	2,320,210.63
住房公积金	21,030,270.94	115,176,330.04	100,884,985.40	35,321,615.58
职工教育经费	4,570,135.33	9,538,512.93	4,237,786.70	9,870,861.56
工会经费	2,981,432.10	16,105,873.03	16,012,488.41	3,074,816.72

短期带薪缺勤		22,891,006.75	22,891,006.75	
小计	357,124,745.21	1,345,177,284.66	1,284,567,559.40	417,734,470.47

(3) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	24,922,990.26	215,109,447.50	113,872,380.01	126,160,057.75
失业保险费	23,435,948.69	8,021,683.38	4,203,248.61	27,254,383.46
小计	48,358,938.95	223,131,130.88	118,075,628.62	153,414,441.21

(4) 其他说明

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 21,262 万元(2016 年 12 月: 20,315 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 2018 年发放和使用完毕。

28. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	207,508,449.44	150,464,806.19
企业所得税	2,079,224.49	2,176,465.65
代扣代缴个人所得税	6,760,060.46	4,994,905.50
城市维护建设税	39,145,403.63	40,761,831.92
教育费附加	40,694,508.78	26,509,488.57
印花税	3,547,885.96	6,726,493.85
房产税	1,816,503.70	1,761,429.18
土地使用税	11,999,911.12	9,895,404.16
其他税费	513.40	5,054.43
合计	313,552,460.98	243,295,879.45

29. 应付利息

项目	期末数	期初数
借款及其他应付利息	118,669,257.53	84,692,488.44

合计	118,669,257.53	84,692,488.44
----	----------------	---------------

30. 应付股利

项目	期末数	期初数
应付无限售条件股份股利	575,000.00	575,000.00
子公司应付华菱集团股利	66,025,239.33	87,025,239.33
子公司应付第三方股利		
合计	66,600,239.33	87,600,239.33

31. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	94,770,262.85	126,935,165.94
暂收应付款	1,403,325,224.90	977,031,125.24
应付工程款	1,059,446,239.57	1,277,925,955.00
其他	525,715,816.43	453,823,527.18
合计	3,083,257,543.75	2,835,715,773.36

(2) 其他说明

1) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为尚未结算的工程尾款。

32. 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	1,162,307,542.04	1,745,583,000.00
一年内到期的长期应付款	97,144,580.66	170,909,334.03
合计	1,259,452,122.70	1,916,492,334.03

(2) 其他说明

期末一年内到期的长期借款中包含质押借款 148,000,000.00 元，保证借款 1,014,307,542.04 元。

33. 其他流动负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银租通融资	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	300,000,000.00	300,000,000.00

(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。

34. 长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	950,500,000.00	950,500,000.00
保证借款	2,027,000,000.00	2,498,811,000.00
信用借款	300,000,000.00	
合计	3,277,500,000.00	3,449,311,000.00

35. 长期应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
抵押融资款	700,237,064.58	731,355,507.64
国债专项资金	3,089,000.00	3,089,000.00
合计	703,326,064.58	734,444,507.64

(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700,237,064.58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。

36. 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	191,340,987.18	197,828,293.32
减：未确认融资费用	19,831,419.46	20,650,764.37
合计	171,509,567.72	177,177,528.95
减：一年以内支付的内部退养职工款	48,504,661.12	54,172,622.35
一年以上支付的内部退养职工款	123,004,906.60	123,004,906.60

(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 2017 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。

37. 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	454,569,732.54	41,958,000.00	16,409,552.69	480,118,179.85	
合计	454,569,732.54	41,958,000.00	16,409,552.69	480,118,179.85	

(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	247,065,003.76	37,558,000.00	10,590,656.49		274,032,347.27	与资产相关
技术开发	173,541,166.14	4,400,000.00	5,456,248.78		172,484,917.36	与资产相关

征地补偿	33,363,562.64	0.00	362,647.42		33,000,915.22	与资产相关
其他	600,000.00				600,000.00	与资产相关
小计	454,569,732.54	41,958,000.00	16,409,552.69	-	480,118,179.85	

38. 股本

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

39. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,027,188,747.49	245,394.81	-	7,027,434,142.30
合计	7,027,188,747.49	245,394.81	-	7,027,434,142.30

40. 其他综合收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
以后将重分类进损益的其他综合收益	30,104,345.76	1,496,053.20	7,635,912.69	23,964,486.27
其中：外币财务报表折算差额	21,243,669.96		7,635,912.69	13,607,757.27
可供出售金融资产公允价值变动损益	8,860,675.80	1,496,053.20	-	10,356,729.00
合计	30,104,345.76	1,496,053.20	7,635,912.69	23,964,486.27

41. 专项储备

(1) 明细情况

项目	期初数	本期计提	本期使用	期末数
专项储备		41,869,750.07	41,869,750.07	
合计		41,869,750.07	41,869,750.07	

42. 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

43. 未分配利润

项目	本期数
期初未分配利润	-4,672,048,740.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	956,261,687.05
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	
期末未分配利润	-3,715,787,053.35

(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	31,640,222,262.09	28,788,230,446.17	19,932,858,469.36	18,451,924,610.35
其他业务收入	3,451,718,238.88	2,846,842,967.15	2,071,959,786.23	2,054,545,437.42
合计	35,091,940,500.97	31,635,073,413.32	22,004,818,255.59	20,506,470,047.77

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
营业税		4,393,559.28
城市维护建设税	78,823,902.26	43,047,589.28
教育费附加	56,356,793.45	31,065,897.90
房产税	39,489,433.10	
车船使用税	19,105,602.17	
土地使用税	37,037,684.08	
印花税	17,955,351.13	
合计	248,768,766.19	78,507,046.46

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
差旅费	9,590,848.21	14,701,956.97
运输、装卸及出口相关费用	344,911,922.71	328,558,988.88
招待宣传费	7,547,727.25	8,820,209.73
办公费用	3,001,235.15	3,647,972.80
职工薪酬	60,038,598.93	52,256,314.28
其他	19,888,224.77	37,803,665.05
合计	444,978,557.02	445,789,107.71

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
折旧费	22,090,680.66	25,724,074.87
无形资产摊销	51,602,002.44	50,290,569.59
职工薪酬	245,075,964.60	192,324,429.68
保险及税金	4,564,332.72	115,582,436.23
维修类费用	176,238,341.44	98,626,884.97
办公类费用	42,317,629.41	43,633,579.28
技术开发费	111,414,396.19	96,747,223.54
其他	85,078,171.02	76,309,226.88
合计	738,381,518.48	699,238,425.04

7. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
贷款及票据的利息支出	863,558,019.28	1,037,540,612.49
减：资本化的利息支出	9,395,610.55	9,890,945.49
净利息支出	854,162,408.73	1,027,649,667.00
减：存款及应收款项的利息收入	40,912,410.41	41,440,629.28
汇兑损益	47,292,062.28	-171,602,324.43
加：银行手续费及其他	108,283,636.36	87,122,859.34

辞退福利确认的财务费用	819,344.91	2,496,981.63
合计	875,060,917.31	1,247,431,203.12

8. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-5,194,139.38	119,456,384.21
存货跌价损失		95,113,599.13
固定资产减值损失		199,346,115.01
短期贷款减值损失	-212,000.00	1,765,773.89
可供出售金融资产减值损失		
合计	-5,406,139.38	415,681,872.24

9. 公允价值变动收益

项目	本期数	上年同期数
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-45,878,199.66	-5,026,368.23
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-41,534,779.66	9,590,669.27
合计	-45,878,199.66	-5,026,368.23

10. 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	-5,157,649.29	1,076,285.62
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		
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	13,347,073.52	-8,547,649.90
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,913,616.92	5,720,665.52
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	15,103,041.15	-1,750,698.76

11. 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	2,689,058.77	848,264.80	2,689,058.77
其中：固定资产处置利得	2,689,058.77	848,264.80	2,689,058.77
无形资产处置利得			
政府补助	70,867,390.08	67,402,881.25	16,646,905.28
其他	794,632.07	379,530.00	794,632.07
合计	74,351,080.92	68,630,676.05	21,350,643.53

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	与资产相关/ 与收益相关
节能环保	11,270,561.18	与资产相关
技术开发	5,376,344.10	与资产相关
资源综合利用退税	53,857,837.39	与收益相关
征地补偿	362,647.41	与收益相关
小计	70,867,390.08	

12. 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	6,618,492.68	48,287,999.31	6,618,492.68
其中：固定资产处置损失	6,618,492.68	48,287,999.31	6,618,492.68
其他	139,572.10	203,561.35	139,572.10
合计	6,758,064.78	48,491,560.66	6,758,064.78

13. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	5,793,966.36	1,316,079.33
合计	5,793,966.36	1,316,079.33

14. 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资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

(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
收到政府补助	1,851,877.95
银行存款利息收入	117,974,535.02
暂收应付款增加	528,506,964.39
其他	22,339,897.08
合计	670,673,274.44

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
办公保险及维修保养类支出	260,384,992.34
运输、装卸及出口相关费用	149,175,793.29
支付保证金及押金	235,122,445.80
其他	61,542,697.36
合计	706,225,928.79

3. 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	1,186,107,359.30	-1,376,253,477.68
加: 资产减值准备	-5,406,139.38	415,681,872.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,382,517,885.69	1,407,276,132.78
无形资产摊销	51,715,604.82	53,350,116.87
长期待摊费用摊销	34,998.00	-40,013.00
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)	3,929,433.91	46,462,402.85

固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		977,331.66
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-45,878,199.66	5,026,368.23
财务费用(收益以“—”号填列)	875,060,917.31	1,077,799,177.74
投资损失(收益以“—”号填列)	15,103,041.16	1,750,698.76
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-	0.00
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	207,629.09	-295,871.47
存货的减少(增加以“—”号填列)	282,116,401.81	-360,356,210.49
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	718,729,648.10	1,056,044,865.39
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,164,950,182.57	-1,350,856,386.78
其他	117,867,080.72	287,306,305.02
经营活动产生的现金流量净额	3,417,155,478.30	1,263,873,312.12
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	1,877,226,831.33	2,388,466,038.66
减:现金的期初余额	2,201,281,931.06	5,248,021,965.20
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	-324,055,099.73	-2,859,555,926.54

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	1,877,226,831.33	2,201,281,931.06
其中: 库存现金	4,325.71	2,240.31
可随时用于支付的银行存款	1,816,024,731.95	2,201,279,690.75
可随时用于支付的其他货币资金	61,197,773.67	
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	1, 877, 226, 831. 33	2, 201, 281, 931. 06
-----------------	----------------------	----------------------

(三) 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	3, 967, 005, 996. 91	
其中：票据保证金	2, 980, 073, 780. 56	
信用证保证金	680, 502, 528. 73	
进口押汇保证金	3, 300, 000. 00	
保函保证金	128, 176, 408. 03	
存放中央银行法定准备金存款	174, 953, 279. 59	
应收帐款	121, 125, 839. 61	用于短期借款质押
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	18, 236, 755. 95	详见财务报表附注或有事项注释之说明
固定资产	4, 408, 367, 189. 16	银行借款抵押、售后回租
在建工程	100, 459, 285. 93	银行借款抵押
无形资产	229, 466, 648. 28	银行借款抵押
合计	8, 848, 930, 893. 39	

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 i	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	6, 051, 820. 12	6. 7744	40, 997, 450. 36
应收账款			
其中：美元	27, 108, 596. 09	6. 7744	183, 644, 473. 38
短期借款			
其中：美元	1, 108, 592, 678. 94	6. 7744	7, 510, 050, 244. 07
应付账款			
其中：美元	44, 964, 331. 65	6. 7744	149, 303, 918. 72
欧元			

一年内到期的非流动负债			
其中：美元	36,000,000.00	6.7744	243,878,400.00

六、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
湖南华菱湘钢检修工程有限公司	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
深圳华菱商业保理有限公司	深圳	深圳	类金融	100.00		设立
湘潭华菱节能发电有限公司	湘潭市	湘潭市	发电	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

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%	38,990,999.97		292,922,949.98
湖南华菱涟源钢铁有限公司	37.25%	168,465,403.04		843,832,651.21
衡阳华菱钢管有限公司	31.64%	-26,000,026.46		259,324,085.45
湖南华菱钢铁集团财务有限公司	45.00%	32,962,569.59		881,263,962.67
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	49.00%	12,152,151.85		996,041,199.71

(2) 子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明

少数股东持有汽车板公司股权比例为 49%，根据协议和章程的安排，少数股东在该公司享有的表决权比例为 50%。

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	935,846.90	1,643,107.80	2,578,954.70	1,971,917.93	109,131.44	2,081,049.37
湖南华菱涟源钢铁有限公司	731,652.24	1,648,373.98	2,380,026.22	2,095,502.01	57,991.96	2,153,493.97
衡阳华菱钢管有限公司	448,981.96	840,149.31	1,289,131.27	1,144,294.19	62,858.69	1,207,152.88
湖南华菱钢铁集团财务有限公司	468,449.70	2,426.35	470,876.05	275,039.61	0.00	275,039.61
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	183,978.01	499,782.97	683,760.98	285,487.27	195,000.00	480,487.27

(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	619,731.02	1,757,659.25	2,377,390.27	1,829,463.10	123,304.23	1,952,767.33
湖南华菱涟源钢铁有限公司	795,898.17	1,690,723.07	2,486,621.24	2,233,580.90	71,733.71	2,305,314.61
衡阳华菱钢管有限公司	448,057.87	861,095.36	1,309,153.23	1,156,780.55	62,111.49	1,218,892.04
湖南华菱钢铁集团财务有限公司	555,497.94	2,493.38	557,991.32	369,479.90	0.00	369,479.90
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	173,833.88	502,380.15	676,214.03	265,468.47	210,000.00	475,468.47

(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	1,620,850.78	73,164.74	73,164.74	113,895.31
湖南华菱涟源钢铁有限公司	1,383,553.99	45,225.61	45,225.61	180,162.76

衡阳华菱钢管有限公司	331,792.56	-8,239.68	-8,229.54	-5,366.07
湖南华菱钢铁集团财务有限公司	9,109.49	7,325.02	7,325.02	-9,032.65
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	159,903.28	2,480.03	2,480.03	-7,176.48

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	934,352.26	59.92	18.52	46,214.74
湖南华菱涟源钢铁有限公司	941,753.73	361.32	361.32	128,147.18
衡阳华菱钢管有限公司	195,152.22	-98,064.55	-98,033.83	-44,803.48
湖南华菱钢铁集团财务有限公司	9,986.34	6,850.81	6,850.81	-91.24
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	101,485.60	-31,255.16	-31,255.16	4,137.11

(三) 在联营企业中的权益

1. 基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		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(以下简称盈德气体)	衡阳市	衡阳市	制造业		30	权益法核算

2. 衡阳盈德气体有限公司主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	57,033,501.82	45,244,328.57
非流动资产	161,157,458.43	161,157,458.43
资产合计	218,190,960.25	206,401,787.00
流动负债	5,333,457.76	7,173,139.83

非流动负债	-	-
负债合计	5,333,457.76	7,173,139.83
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	183,175,266.53	175,845,520.38
按持股比例计算的净资产份额	0.30	0.30
对联营企业权益投资的账面价值	54,952,579.96	52,753,656.11
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	47,823,840.52	47,782,103.02
净利润	7,329,746.15	3,587,618.72
其他综合收益		
综合收益总额	7,329,746.15	3,587,618.72
本期收到的来自联营企业的股利		

(四) 在合营企业中的权益

1. 基本情况

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		合营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华安钢宝利投资有限公司(以下简称钢宝利)	江苏省常熟市	江苏省常熟市	投资		50	权益法核算

2. 华安钢宝利投资有限公司主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	244,994,681.95	
非流动资产	452,219,498.10	
资产合计	697,214,180.05	
流动负债	106,759,239.63	
非流动负债	207,917,688.45	
负债合计	314,676,928.08	
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	392,537,251.68	

按持股比例计算的净资产 份额	0.50	
对合营企业权益投资的账 面价值	196,268,625.84	
存在公开报价的合营企业 权益投资的公允价值		
营业收入	22,771,164.43	
净利润	-14,713,146.29	
其他综合收益		
综合收益总额	-14,713,146.29	
本期收到的来自合营企业 的股利		

七、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

母公司名 称	注册地	业务 性质	注册资本 (万元)	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. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或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

(1) 本公司的其他关联方

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
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		
湖南欣港集团有限公司	欣港集团	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
湘潭瑞通球团有限公司	湘潭瑞通	股东的子公司
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

(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) 明细情况

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	117,146,733.14	141,287,566.50
	辅助材料	432,948,496.20	416,384,960.22
	综合服务费	45,309,604.58	53,073,961.18
	工程建设	11,846,648.94	24,667,754.94
	动力	40,618,444.80	44,510,424.00
	小计	647,869,927.66	679,924,666.85
湘潭瑞通	原材料	541,948,380.23	303,834,389.21
洪盛物流	接受劳务	62,494,355.20	53,120,600.68
中冶京诚	辅助材料	13,006,406.57	18,932,744.09
湘钢瑞泰	原材料	169,235,458.95	124,068,478.28
冶金炉料	原材料	167,991,228.23	96,771,776.17
华菱煤焦化	原材料/接受劳务	293,443,372.81	126,184,792.95
湘钢合计		1,895,989,129.64	171,073,504.31
涟钢集团	综合服务费	59,206,621.47	58,490,179.18
	租赁	131,349.87	79,402.00
	辅助材料	1,270,847.32	494,335.18
	小计	60,608,818.66	59,063,916.36
煤化新能源	动力	229,047,589.06	206,703,149.00
	副产品	87,178,441.03	53,677,512.17

涟钢冶金	辅助材料	142,806,350.21	150,418,690.35
涟钢科技环保	辅助材料	48,101,629.58	38,879,924.84
涟钢机电	辅助材料	24,644,609.30	24,943,711.49
涟钢物流	接受劳务	126,632,048.58	102,362,124.16
涟钢建设	工程建设	77,999,465.52	47,754,903.52
涟钢设计咨询	接受劳务	3,050,674.01	2,980,000.00
涟钢合计		800,069,625.95	686,783,931.89
衡阳科盈	钢管/接受劳务		1,868,881.08
衡阳鸿菱	原材料		766,352.69
	钢管	107,770,449.90	50,289,166.33
衡阳鸿涛	原材料	32,550.92	193,108.34
	接受劳务		35,498,705.27
百达先锋	动力	37,736,412.11	35,503,238.76
衡钢合计		145,539,412.93	124,119,452.47
欣港集团	接受劳务	860,549,871.88	576,634,464.21
华菱资源	原材料	113,713,484.01	
华菱锡钢	原材料		2,777,545.38
华菱节能	动力	701,805,947.44	750,115,855.84
华菱集团	综合服务费		5,700,000.00
华菱节能环保	接受劳务	8,335,560.61	15,558,982.05
华菱集团其他子公司	接受劳务	434,780.42	
	租赁	1,617,461.42	4,634,633.00
FMG 公司	原材料	1,386,746,173.71	1,345,410,097.16
盈德气体	动力	35,755,618.22	37,298,040.50
总计		5,950,557,066.24	4,951,870,450.72

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	332,552,443.58	277,282,774.01

	钢材	1,680,286.34	1,205,149.40
	代购物资	28,293,969.39	15,833,575.28
	废弃物	17,321,056.19	16,679,922.22
	小计	379,538,580.23	311,001,420.91
湘潭瑞通	代购物资	370,161,538.37	189,660,459.01
	提供劳务		600,000.00
湘钢瑞泰	副产品	236,934.90	60,575.29
湘钢合计		750,246,228.76	501,322,455.21
涟钢集团	动力	205,137,312.27	197,510,466.13
	提供劳务		2,072,705.25
	代购物资	9,549,097.70	9,431,898.25
	小计	214,686,409.97	209,015,069.63
涟钢机电	钢水	1,982,649.57	1,065,999.49
双菱发展	钢材	155,319,245.14	176,575,686.67
涟钢合计		371,988,304.68	386,656,755.79
衡钢集团	动力	105,442.20	166,146.63
衡阳科盈	钢管	46,756,087.73	8,093,028.99
衡阳鸿菱	钢管	117,797,769.91	21,930,381.93
	动力	147,453.45	135,492.53
衡阳鸿涛	动力	3,644,387.20	2,819,463.62
	租赁		
百达先锋	动力	27,073,658.48	25,180,454.77
衡钢合计		195,524,798.97	58,324,968.47
华菱锡钢	提供劳务		177,000.00
	钢管	19,486,287.67	361,718.90
华菱资源	钢材	67,058,647.83	
欣港集团	钢材	122,504,130.78	
钢宝利	动力	347,278.03	
	钢材	898,223.33	

盈德气体	动力	24,453,080.65	23,920,447.42
节能发电	动力	580,270,172.84	583,695,185.55
	代购物资	29,257,703.82	34,025,325.77
总计		2,162,034,857.36	1,588,483,857.11

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)	12,425,869.99	10,640,855.69
湘钢集团及子公司	14,987,075.67	32,589,872.53
涟钢集团及子公司	772,562.91	4,451,976.76
衡钢集团及子公司	618,985.85	683,483.49
合计	28,804,494.42	48,366,188.47

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	1,784,570.96	7,215,182.06
湘钢集团及子公司	47,169.81	
衡钢集团及子公司	56,254.85	165,178.30
合计	1,887,995.62	7,380,360.36

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)	3,788,666.59	3,884,161.35
湘钢集团及子公司	1,054,107.93	626,223.41
涟钢集团及子公司	82,559.45	147,333.09
衡钢集团及子公司	16,502.01	55,711.09
米塔尔公司		380,759.45
合计	4,941,835.98	5,094,188.39

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
天和房产	湖南华菱钢铁股份有限公司	房屋	2017/01/01	2019/12/31	1,249,804.28	4,213,550
	湖南华菱电子商务有限公司	房屋	2015/01/01	2017/12/31	244,000	256,200
	华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	房屋	2016/05/01	2019/4/30	123,657	244,285
合计				1,617,461.28	4,714,035	

3. 关联担保情况

担保人	被担保人	担保项目	担保借款余额	
			2017年人民币/人民币等值(元)	2016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)	-	-
		银行借款(美元)		1,425,708,000.00
		银行承兑汇票		200,000,000.00
		小计		1,625,708,000.00
	华菱香港国际贸易有限公司	银行借款(人民币)		119,000,000.00
		银行借款(美元)	3,258,359,820.00	4,333,489,200.00
		银行借款(港币)	0	
		小计	3,258,359,820.00	4,452,489,200.00
	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	银行借款(人民币)	4,687,399,814.16	4,934,290,679.90
		银行借款(美元)	1,620,256,617.19	2,363,668,912.69
		银行承兑汇票	1,841,110,000.00	1,231,500,000.00
		小计	8,148,766,431.35	8,529,459,592.59
	衡阳华菱钢管有限公司	银行借款(人民币)	3,594,123,500.00	4,079,234,260.00
		银行借款(美元)		49,962,675.34
		银行承兑汇票	1,070,350,000.00	1,452,889,311.00
		小计	4,664,473,500.00	5,582,086,246.34
	湖南华菱涟源钢铁有限公司	银行借款(人民币)	4,274,839,259.90	3,545,005,406.53
		银行借款(美元)	1,901,911,135.03	1,831,714,868.83
		银行承兑汇票		1,423,000,000.00
		小计	6,176,750,394.93	6,799,720,275.36
湖南涟钢钢材加工配送有限		银行借款(人民币)	50,000,000.00	50,000,000.00

	公司	小计	50,000,000.00	50,000,000.00
	衡阳华菱连轧管有限公司	银行借款(人民币)	1,511,290,605.81	1,344,350,000.00
		银行借款(美元)	105,469,385.63	50,529,407.97
		银行承兑汇票	197,280,000.00	314,220,000.00
		小计	1,814,039,991.44	1,709,099,407.97
	湖南华菱连钢薄板有限公司	银行借款(人民币)	1,350,000,000.00	1,250,000,000.00
		银行承兑汇票	139,000,000.00	347,000,000.00
		小计	1,489,000,000.00	1,597,000,000.00
	华菱衡阳(新加坡)有限公司	银行借款(美元)	364,394,976.00	
		小计	364,394,976.00	
	湖南华菱电子商务有限公司	银行借款(人民币)		
		银行承兑汇票	100,000,000.00	69,405,000.00
		小计	100,000,000.00	69,405,000.00
	华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	银行借款(人民币)	2,613,990,000.00	2,815,000,000.00
		银行承兑汇票	135,000,000.00	
		小计	2,748,990,000.00	2,815,000,000.00
	合计		28,814,775,113.72	33,229,967,722.26
湘钢集团	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	银行借款(人民币)	240,000,000.00	440,000,000.00
	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	银行承兑汇票	682,000,000.00	613,000,000.00
	合计		922,000,000.00	1,170,000,000.00
涟钢集团	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	银行借款(人民币)	159,000,000.00	199,000,000.00
	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	银行借款(美元)		
	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	银行承兑汇票	521,000,000.00	501,000,000.00
	小计		680,000,000.00	802,287,384.16
	湖南华菱涟源钢铁有限公司	银行借款(人民币)	174,500,000.00	644,300,000.00
	衡阳华菱连轧管有限公司	银行借款(人民币)	75,000,000.00	75,000,000.00
	衡阳钢管集团国际贸易有限公司	银行承兑汇票	100,000,000.00	100,000,000.00
	衡阳华菱钢管有限公司	银行借款(人民币)	337,500,000.00	337,500,000.00
	衡阳华菱钢管有限公司	银行承兑汇票	200,000,000.00	200,000,000.00
	小计		537,500,000.00	537,500,000.00
	合计		2,489,000,000.00	2,056,800,000.00
华菱控股	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	银行借款(人民币)	1,646,800,000.00	1,646,800,000.00
	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	银行借款(美元)	286,742,674.61	61,216,277.29
	湖南华菱涟源钢铁有限公司	银行借款(人民币)	515,300,000.00	515,300,000.00
	湖南华菱涟源钢铁有限公司	银行借款(美元)	0	29,492,692.61
	湖南华菱连钢薄板有限公司	银行借款(人民币)	243,000,000.00	243,000,000.00
	衡阳华菱钢管有限公司	银行借款(人民币)	190,000,000.00	190,000,000.00
	衡阳华菱连轧管有限公司	银行借款(人民币)	147,200,000.00	147,200,000.00
	合计		3,029,042,674.61	2,833,008,969.90
总计		34,332,817,788.33	39,172,776,692.16	

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
上海歆华	300,000,000.00	2015/11/05	2017/11/06	
合计	300,000,000.00			

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 2016 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。

(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	642,000,000.00		13,000,000.00	
	湘钢集团及子公司	313,110,000.00		126,077,749.64	
	涟钢集团及子公司	341,995,000.00		239,769,454.29	
小计		1,297,105,000.00		378,847,203.93	
预付款项					
	华菱集团下属子公司				
	湘钢集团及子公司	2,080,118.13			
	涟钢集团及子公司				
小计		2,080,118.13			

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)	389,500,000.00		516,200,000.00	
	湘钢集团及子公司	380,000,000.00		415,700,000.00	
	涟钢集团及子公司	-		10,000,000.00	
	衡钢集团及子公司	30,000,000.00		30,000,000.00	
小计		799,500,000.00		971,900,000.00	

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)	183,995,908.09	189,382,974.26
	湘钢集团及子公司	33,910,977.53	30,992,017.58
	涟钢集团及子公司	16,524,631.93	20,099,249.24
	衡钢集团及子公司	109,051,179.66	93,868,295.52
小计		343,482,697.21	334,342,536.60
预收款项			
	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)	6,049,881.67	5,439,000.00
	湘钢集团及子公司	8,978,708.32	779,593.91
	涟钢集团及子公司	-	187,515.70
	衡钢集团及子公司	-	
小计		15,028,589.99	6,406,109.61
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)	656,456,321.05	784,463,566.72

	湘钢集团及子公司	2,564,213.44	28,591,178.85
	涟钢集团及子公司	1,299,148.64	20,332,092.92
	衡钢集团及子公司	8,685,190.43	2,503,733.49
		0	
小计		669,004,873.56	835,890,571.98
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)	1,123,421,554.72	781,274,772.25
	湘钢集团及子公司	214,074,893.16	182,338,548.28
	涟钢集团及子公司	14,287,694.92	17,720,459.41
	衡钢集团及子公司	1,672,836.54	14,079,284.26
小计		1,353,456,979.34	995,413,064.20
应付股利			
	华菱集团及子公司	66,025,239.33	87,025,239.33
小计		66,025,239.33	87,025,239.33
其他流动负债			
	歆华租赁	300,000,000.00	300,000,000.00
小计		300,000,000.00	300,000,000.00

八、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 2017 年 6 月 30 日，尚未到期的承兑汇票敞口为 371,330,000.00 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 2017 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。

九、资产负债表日后事项

2017 年 7 月 5 日，公司与华菱集团、湖南迪策创业投资有限公司签署了《重大资产置换协议之终止协议》，与湖南财信金控集团有限公司、深圳市润泽灯光音响科技发展有限公司签署了《发行股份购买资产协议之终止协议》，与湖南华菱控股集团有限公司签署了《股份认购协议之终止协议》，公司于 2017 年 7 月 7 日召开了第六届董事会第十二次会议，审议并通过了《关于公司终止重大资产重组事项的议案》，决定终止本次重大资产重组事项，本公司预计终止实施本次重大资产重组事项不会对公司产生重大不利影响。

十、其他重要事项

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			金融	其他	抵销	合计
	湘潭区域	娄底区域	衡阳区域				
对外交易收入	15,725,481,506.61	11,437,740,500.22	3,314,339,150.53	42,250,208.61	4,572,129,135.00		35,091,940,500.97
分部间交易收入	483,026,260.19	1,412,712,701.41	5,281,786.21	48,836,705.09	346,626,627.38	-2,296,484,080.28	0.00
对联营和合营企业的投资收益	14,650,030.93	14,650,030.93	2,198,923.85	0	-	-7,356,573.14	-5,157,649.29
当期资产减值损失	0	0	-15,115,147.04	-212,000.00		0	-15,327,147.04
折旧和摊销费用	524,764,936.25	529,323,102.78	238,371,856.77	673,776.96	412,863,143.01	0	1,705,996,815.77
财务费用	263,823,711.21	275,086,267.00	181,946,064.51	322,850.75	204,369,070.80	-50,487,046.96	875,060,917.31
利润总额(亏损总额)	733,124,525.80	454,181,716.10	-82,870,742.08	73,250,154.64	1,742,792.98	12,472,878.22	1,191,901,325.66
所得税费用	1,477,151.52	1,925,600.55	-	0	2,391,214.29		5,793,966.36
净利润(净亏损)	731,647,374.28	452,256,115.55	-82,870,742.08	73,250,154.64	-648,421.31	12,472,878.22	1,186,107,359.30
资产总额	25,789,546,995.33	23,800,262,235.98	12,894,209,500.78	4,708,760,476.46	821,555,659.23	4,007,994,579.90	72,022,329,447.68
负债总额	20,810,493,678.60	21,534,939,682.40	12,073,603,567.28	2,051,724,073.54	12,953,601,122.30	-7,879,137,732.40	61,545,224,391.72

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	35,026,296,337.92	31,600,134,591.48
其中：棒材	6,271,842,828.39	5,571,329,204.41
宽厚板	6,780,109,685.26	5,822,712,443.39
钢管	3,207,424,808.09	2,936,427,522.26
线材	2,131,026,421.78	1,914,445,244.79
热轧板卷	5,227,337,333.58	4,979,706,020.04
冷轧板卷	2,563,102,207.33	2,346,985,010.33
镀锌卷	1,423,893,333.58	1,298,492,755.83
其他	7,421,559,719.91	6,730,036,390.43
金融服务	65,644,163.05	34,938,821.84
合计	35,091,940,500.97	31,635,073,413.32

(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	33,049,358,220.80	30,008,826,212.99
国外	2,042,582,280.17	1,626,247,200.33
合计	35,091,940,500.97	31,635,073,413.32

十一、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	23,246.28	100.00			23,246.28
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					
合计	23,246.28	100.00			23,246.28

(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	6,559,487.00	100.00			6,559,487.00
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					
合计	6,559,487.00	100.00			6,559,487.00

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	23,246.28		
1-2 年			
小计	23,246.28		

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,559,487.00		
1-2 年			
小计	6,559,487.00		

(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
湖南华菱涟源钢铁有限公司	23,246.28	100.00	
小计	23,246.28	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	1,217,545,201.35	99.99			1,217,545,201.35
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	173,691.07	0.01			173,691.07
合计	1,217,718,892.42	100.00			1,217,718,892.42

(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	2,221,069,143.88	99.97			2,221,069,143.88
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	742,677.51	0.03			742,677.51
合计	2,221,811,821.39	100.00			2,221,811,821.39

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	1,217,718,892.42		
小计	1,217,718,892.42		

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,445,191,940.05		
1-2 年	110,691.87		
2-3 年	4,973.33		
3 年以上	776,504,216.14		

小计	2,221,811,821.39		
----	------------------	--	--

(2) 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	332,294,916.72	27.29	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	内部往来	323,909,154.22	26.60	
湖南华菱涟钢进出口有限公司	内部往来	281,352,530.51	23.10	
衡阳华菱连轧管有限公司	内部往来	145,672,866.63	11.96	
衡阳华菱钢管有限公司	内部往来	115,970,000.00	9.52	
小计		1,199,199,468.08	98.48	

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	14,002,052,903.44	6,589,378,833.68	7,412,674,069.76	13,964,052,903.44	6,589,378,833.68	7,374,674,069.76
合计	14,002,052,903.44	6,589,378,833.68	7,412,674,069.76	13,964,052,903.44	6,589,378,833.68	7,374,674,069.76

(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		1,218,841,018.59
湖南华菱涟源钢铁有限公司	6,069,606,586.83			6,069,606,586.83		5,299,616,014.19
衡阳华菱钢管有限公司	1,438,953,963.15			1,438,953,963.15		66,656,616.18
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	38,000,000.00		50,000,000.00		4,265,184.72
华菱钢铁(新加坡)有限公司	12,284,399.98			12,284,399.98		
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	1,537,473,426.00			1,537,473,426.00		
深圳保理有限公司	100,000,000			100,000,000		
湘潭华菱节能发电有限公司	10,000,000			10,000,000		
小计	13,964,052,903.44	38,000,000.00		14,002,052,903.44		6,589,378,833.68

(3) 其他说明

(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
其他业务收入		466,195.61	163,584,828.22	210,541,140.37
合计		466,195.61	163,584,828.22	210,541,140.37

2. 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		
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	-863,172.44	-16,821,459.94
合计	-863,172.44	-16,821,459.94

十二、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
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)	4,659,951.07
计入当期损益的政府补助,但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;	-15,471,129.69
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	47,383,721.99
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
其他营业外收入	-587,232.07
其他营业外支出	139,572.10
小计	36,124,883.40
以上各项对税务的影响	5,372,526.80
合计	30,752,356.60
其中:影响母公司股东净利润的非经常性损益	28,856,141.16
影响少数股东净利润的非经常性损益	1,896,215.44

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(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	14.24%	0.3171	0.3171
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.67%	0.3267	0.3267

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司2017半年度报告文本；
- 二、载有本公司财务总监、会计机构负责人签名并盖章的公司2017半年度报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会制定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。

董事长：曹慧泉

2017年8月11日