

大冶特殊钢股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 03 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司董事长俞亚鹏、总经理蒋乔及总会计师冯元庆声明：保证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
郭文亮	董事	出差	钱刚

公司在本年度报告第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中，描述了可能面临的挑战和存在的行业风险，敬请查阅；本年度报告涉及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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 449,408,480 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	49
第十节 公司债券相关情况.....	55
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	115

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、大冶特钢	指	大冶特殊钢股份有限公司
中信投资	指	中信泰富(中国)投资有限公司
新冶钢	指	湖北新冶钢有限公司
冶钢集团	指	冶钢集团有限公司
新冶钢特种钢管	指	湖北新冶钢特种钢管有限公司
新冶钢汽车零部件	指	湖北新冶钢汽车零部件有限公司
中航冶钢	指	湖北中航冶钢特种钢销售有限公司
新化能	指	湖北中特新化能科技有限公司
中棒线	指	优质特殊合金钢棒材生产线
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	大冶特钢	股票代码	000708
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大冶特殊钢股份有限公司		
公司的中文简称	大冶特钢		
公司的外文名称（如有）	DAYE SPECIAL STEEL CO.,LTD.		
公司的法定代表人	俞亚鹏		
注册地址	湖北省黄石市黄石大道 316 号		
注册地址的邮政编码	435001		
办公地址	湖北省黄石市黄石大道 316 号		
办公地址的邮政编码	435001		
公司网址	http://www.dayesteel.com.cn		
电子信箱	dytg0708@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭培锋	杜鹤
联系地址	湖北省黄石市黄石大道 316 号	湖北省黄石市黄石大道 316 号
电话	0714-6297373	0714-6297373
传真	0714-6297280	0714-6297280
电子信箱	dytg0708@163.com	dytg0708@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

四、注册变更情况

组织机构代码	9142000027175201X4
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	未变化。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司是在于 1993 年 4 月 22 日经湖北省体改委鄂改[1993]178 号文批准，冶钢集团作为主要发起人和第一大股东，以定向募集方式设立的股份有限公司；2004 年 12 月 20 日湖北省黄石市中级人民法院司法拍卖了冶钢集团持有的公司约 17,462 万股国家股，中信投资竞买约 12,662 万股，新冶钢竞买 4,800 万股，并于 2005 年 10 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户登记手续；新冶钢此前持有其他法人股 8,662 万股，本次竞买后共计持有公司总股本的 29.95%，成为公司控股股东。中信投资和新冶钢的实际控制人均为中国中信集团有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
签字会计师姓名	杨尚圆 李彦华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	10,227,069,643.11	6,392,686,589.84	59.98%	6,197,182,085.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	394,900,713.81	292,680,656.73	34.93%	270,392,922.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	433,768,787.42	291,213,878.40	48.95%	230,113,225.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	354,954,015.78	790,296,694.76	-55.09%	97,332,331.85
基本每股收益（元/股）	0.879	0.651	35.02%	0.602
稀释每股收益（元/股）	0.879	0.651	35.02%	0.602
加权平均净资产收益率	10.23%	8.13%	2.10%	7.97%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	6,578,740,103.44	5,847,133,448.37	12.51%	5,137,558,199.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,028,301,417.06	3,723,282,399.25	8.19%	3,498,013,014.52

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,340,179,177.27	2,498,339,588.85	2,548,415,401.55	2,840,135,475.44
归属于上市公司股东的净利润	65,281,051.58	124,047,318.04	89,188,384.06	116,383,960.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	75,027,052.95	127,462,892.55	89,625,834.22	141,653,007.70
经营活动产生的现金流量净额	-415,579,916.67	-265,618,052.19	461,769,025.54	574,382,959.10

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
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）	74,737.86	93,851.80	4,327,182.69
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）	6,372,000.00	3,628,310.00	1,789,200.00
资产报废损失	-68,651,753.72	-17,173,200.71	
无需支付的应付款项	6,717,631.32	8,142,190.29	27,486,658.48
已核销坏账准备的收回	8,315,789.35	4,533,800.00	4,600,000.00
违约赔偿收入	2,136,727.67	2,576,062.19	4,410,556.42
转回预计负债			4,907,370.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	-692,277.90	-75,392.00	-133,090.28
减：所得税影响额	-6,859,071.81	258,843.24	7,108,181.74
合计	-38,868,073.61	1,466,778.33	40,279,696.55

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》定义界定、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

2017年，受益于全球经济渐渐复苏和国内经济稳中向好发展的拉动，国内建筑、机械、汽车、能源、造船、家电、集装箱等主要行业钢材消费量均保持良好增长态势，促进了钢材整体需求量增长，同时，国内钢铁行业去产能和取缔“地条钢”工作取得进展，环保整治力度不断加大，为钢铁行业平稳运行创造了良好的内外环境，钢材价格恢复性上涨，钢铁行业效益逐渐向好。但国内钢铁产能过剩矛盾依然存在，钢铁产品同质化竞争激烈，环境保护和持续上涨的原材料价格不断增加企业生产成本，钢材出口国际环境更加严峻，钢铁企业间的竞争仍然激烈。特别是公司所处的特钢行业，钢材价格虽然随着普钢波动，但特钢价格弹性不及普钢，而报告期内大宗原材料、合金、电极、能源等价格涨幅迅猛，给特钢生产带来更大挑战。面对起伏不定的特钢市场，公司发挥自有产品品种、研发能力和生产装备等方面特长，以高端合金钢棒材、高合金锻材为品牌，深入产品结构调整，深挖内潜，全面实现了各项经营目标，全年取得了良好的经济效益。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
应收票据	同比增加 76%，主要是销售钢材应收票据回款增加。
预付款项	同比增加 83%，主要是预付材料款增加。
其他非流动资产	同比增加 316%，主要是预付工程款增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司为国家高新技术企业，是国内装备最齐全，生产规模最大的特殊钢生产企业之一，公司生产的轴承钢荣获国家金质奖、弹簧扁钢荣获国家银质奖，13项产品获国家冶金产品实物质量金杯奖，8种系列产品评为中国高新技术产品；2017年获得5个产品金杯奖及1个特优质量奖；是湖北省首批支柱产业细分领域隐形冠军示范企业。

2017年公司在新产品、国内外新客户的开拓取得了显著成绩，公司产品通过第二、三方认证认可24项，Timken、NTN、SKF等国际知名企业通过对公司高端轴承钢部分品种认证，进一步巩固了公司高端轴承钢的市场地位，摩托车曲轴用钢通过了日本雅马哈公司认证，形成批量生产，大型船用曲轴用钢、传动轴产品分别通过阿尔芬凯斯勒和纳铁福认证并批量供货。公司研发创新能力强大，在“高、精、尖”产品研发上具有实力，2017年获得授权专利11项，其中发明专利3项；完成4项国家、省、市级技术的验收及成果鉴定工作，其中公司承担的国家高技术研究发展计划（863计划）课题“大功率风电机组用轴承钢关键技术开发”项目科技部正式下发验收报告，并获得湖北省科技进步二等奖，参与的国家科技支撑项目“特殊钢高洁净冶炼、均质化凝固技术与棒线材生产线应用示范”通过了科技部指定的专项审计，并完成了项目结题，新参与国家项目两项。

公司具有完备的管理、技术人才资源，并不断完善团队梯队建设，满足公司长期稳定健康发展的需要，2017年核心技术团队或关键技术人员未发生重大变化。公司以打造高层次人才、开发一流研究成果为方针，坚持“吸引、培养、使用”和“产、学、研”两个三结合，积极与科研院所建立紧密的合作关系，在人才培养、项目攻关、产品创新等诸多课题开展合作，吸引、培养和使用一大批高层次人才，开发科技人才资源，推进企业产学研的有效结合，实现科技成果的转化及产业化，企业技术创新实力明显。

公司继续改造升级生产装备，满足企业战略发展需要，公司发挥先进的棒材生产线装备优势，为客户提供各规格高端合金棒材产品，发挥冶炼、锻造、碾环装备优势，为航天、兵器、能源等工业提供高强钢锻材、锻件、环形件等材料。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，国内钢铁形势在去产能、取缔“地条钢”工作有力推进下，在环境保护措施强力推动下，钢铁市场强劲反弹，钢材价格不断上涨，整个钢铁行业盈利可观，但钢铁行业结构性矛盾仍然突出，过剩产能仍然存在，国际贸易保护主义抬头，钢材出口增长阻力加大，环保压力增加和原材料价格大幅上涨。特别是公司所处的特钢行业，特钢价格波动幅度小于普钢，原材料成本上涨幅度却很大；面对错综复杂的特钢局面，公司把握形势，抢抓机会，以经济效益为中心，坚持“增量、提质、创效”为主旨，坚持“提升品牌”为主线，创新经营管理模式，做好精益生产，持续进行产品结构调整，苦练内功，全年创造出了较好的经济效益。

1、经营良性发展，效益增长较快。抓住钢铁行业强劲复苏的机遇，公司经营生产出现良好局面，经济效益创出了较高的水平，全年实现营业收入、营业成本分别为102.27亿元、90.45亿元，同比分别上升59.98%、61.92%；营业利润5.19亿元，同比上升50.96%；实现利润总额、净利润分别为4.58亿元、3.95亿元，同比分别上升34.49%、34.93%；资产负债率38.77%，同比上升2.45个百分点；销售利润率为4.48%。

2、创新工艺路线，实现产销两旺。报告期内，公司开展“生产夺标竞赛，产能提升攻关”，围绕中棒线结构升级、产能释放，理顺生产秩序，创新锻钢代加热联合作业生产工艺路线，发挥各炉台、机组的产能，全方位、全工序细化生产组织，确保合同兑现和产品交付。公司全年生产钢114.51万吨，同比上升1.33%；生产钢材204.70万吨，同比增加18.58%；销售钢材206.58万吨，同比上升20.15%；实现钢材产销率为101%。

3、优化品种结构，灵活应对内外市场。报告期内，钢铁市场异常波动、形势错综复杂，上半年钢铁形势开始稳中趋好，到下半年钢材市场一路上扬，原材料全面上涨，生产成本增加，公司灵活应对市场，稳中求进开展经营生产，生产、销售钢材同比均有较大幅度的增长；在内贸方面，同比增加32.92%，内贸直供比达到80.4%，同比增加6个百分点。棒材中汽车用钢、轴承钢、弹簧钢、易切削钢等品种销售大幅增加；高档品种销量同比大幅增长，铁路电渣用轴承钢销量同比增长了33%，高档模铸风电钢球用钢保持产品质量和市场占有率国内领先，高档轮毂轴承钢开发取得突破，形成批量订货，钎具用钢高端市场占有率达80%。锻材销量有较大幅度提升，双真空产品、军品用钢、齿轮钢大幅增长，压铸模增幅144%，轴类用钢随着品种结构的调整，盈利能力逐步提升。

外贸方面，受国内大宗原辅材料价格出现大幅猛涨，导致国内外钢材价格倒挂，出口压力加大，公司以市场需求优化出口产品结构，确保效益，规避低端品种间的价格战，减少低端产品的出口，适度减少了东南亚、中东市场销量，坚持开拓国际市场棒材新产品、新客户，稳定北美的销量增长，通过了多家国外著名企业的产品认证、认可，非调质钢、高级渗碳轴承、关键品种调整棒材等均有所增加，全年出口钢材36.36万吨，同比下降16.74%，创汇总额同比好于上年同期。

4、市场为导向，自主创新成果明显。报告期内，公司以市场为中心，以用户需求为驱动，密切关注市场热点和行业发展动向，加大研发能力和技术进步，有效促进了公司品种结构的优化。一批高端、高技术含量、高附加值的品种成功开发，全年开发新产品合计28万吨。高档品种生产销量持续增长，汽车零部件用钢结构调整取得效果，高档品种轿车用齿轮、曲轴、传动轴、弹簧等合金结构钢通过了本田、通用一批知名汽车企业的认证认可，销量不断增加；

高档模铸风电轴承钢球用钢、铁路电渣用轴承钢增长稳健；深井钻具用钢锻材产品性能取得重大突破；全年公司有二十多项产品通过第二、第三方认证/复评，增加了高端用钢市场的份额，品种结构进一步优化，产品更具特色，核心竞争力进一步提高。

5、坚持绿色发展，创建和谐环境。公司持续做好工艺优化、清洁生产、节能减排工作，不断推动生产系统的降本工作，抓好重点工序关键指标，开展系统、流程节能攻关，提高能源利用率。采取工艺革新、环保装备技改，区域环境质量不断提升，公司颗粒物排放浓度远低于国家排放标准，厂容厂貌持续改善，环保管理水平不断提高。全年环保事故为零。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	10,227,069,643.11	100%	6,392,686,589.84	100%	59.98%
分行业					
汽车行业	1,856,187,015.80	18.15%	1,125,618,560.60	17.61%	64.90%
铁路轴承行业	1,244,556,480.30	12.17%	817,708,559.75	12.79%	52.20%
锅炉及机械制造业	2,780,075,978.21	27.18%	1,738,285,223.02	27.19%	59.93%
钢加工压延业	3,798,421,595.07	37.14%	2,180,595,675.23	34.11%	74.19%
船舶行业	60,069,880.87	0.59%	34,558,566.14	0.54%	73.82%
其他行业	487,758,692.86	4.77%	495,920,005.10	7.76%	-1.65%
分产品					
轴承钢	2,212,996,666.34	21.64%	966,725,434.38	15.12%	128.92%
弹簧合结合工钢	6,282,466,719.33	61.43%	3,929,204,138.38	61.46%	59.89%
冲模不锈钢	305,603,512.38	2.99%	241,499,682.24	3.78%	26.54%
碳结碳工钢	938,244,052.20	9.17%	759,337,329.74	11.88%	23.56%
其他产品	487,758,692.86	4.77%	495,920,005.10	7.76%	-1.65%
分地区					
华北	1,359,962,758.81	13.30%	860,300,082.67	13.46%	58.08%
华东	2,784,157,617.81	27.22%	1,605,586,921.54	25.12%	73.40%
中南	3,718,041,696.78	36.35%	2,056,592,466.81	32.16%	80.79%

西部	284,949,173.39	2.79%	182,665,988.06	2.86%	55.99%
国外	1,592,199,703.46	15.57%	1,191,621,125.66	18.64%	33.62%
其他地区	487,758,692.86	4.77%	495,920,005.10	7.76%	-1.65%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
汽车行业	1,856,187,015.80	1,572,013,878.08	15.31%	64.90%	74.07%	-4.46%
铁路轴承行业	1,244,556,480.30	1,042,413,954.09	16.24%	52.20%	61.42%	-4.79%
锅炉及机械制造业	2,780,075,978.21	2,341,878,260.76	15.76%	59.93%	69.78%	-4.89%
钢加工压延业	3,798,421,595.07	3,582,117,236.00	5.69%	74.19%	65.98%	4.66%
分产品						
轴承钢	2,212,996,666.34	1,982,895,186.35	10.40%	128.92%	145.84%	-6.16%
弹簧合结合工钢	6,282,466,719.33	5,536,127,490.56	11.88%	59.89%	61.65%	-0.96%
冲模不锈钢	305,603,512.38	272,513,669.55	10.83%	26.54%	34.69%	-5.39%
碳结碳工钢	938,244,052.20	806,207,614.17	14.07%	23.56%	17.37%	4.53%
分地区						
华北	1,359,962,758.81	1,222,837,474.49	10.08%	58.08%	55.01%	1.78%
华东	2,784,157,617.81	2,431,928,655.55	12.65%	73.40%	83.39%	-4.76%
中南	3,718,041,696.78	3,209,076,907.84	13.69%	80.79%	83.00%	-1.04%
西部	284,949,173.39	250,202,418.11	12.19%	55.99%	65.96%	-5.28%
国外	1,592,199,703.46	1,483,698,504.64	6.81%	33.62%	34.75%	-0.79%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
钢铁行业	销售量	万吨	206.58	171.94	20.15%
	生产量	万吨	204.70	172.63	18.58%
	库存量	吨	30,662.29	49,426.16	-37.96%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期销售量大于生产量。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢铁行业	原材料	5,760,088,179.84	67.00%	3,359,805,912.19	65.62%	71.44%
	职工薪酬	335,342,136.00	3.90%	296,998,652.88	5.80%	12.91%
	折旧	185,430,682.36	2.16%	172,326,835.43	3.37%	7.60%
	燃料动力	1,314,927,742.59	15.29%	811,178,370.00	15.84%	62.10%
	其它	1,001,955,219.84	11.65%	480,169,594.97	9.37%	108.67%
	合计	8,597,743,960.63	100.00%	5,120,479,365.47	100.00%	67.91%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轴承钢	原材料	1,296,098,950.07	65.36%	549,251,414.58	68.10%	135.98%
	人工工资	58,905,233.34	2.97%	42,759,982.88	5.30%	37.76%
	折旧	32,572,219.36	1.64%	24,810,525.10	3.07%	31.28%
	能源	314,751,131.66	15.87%	104,924,875.13	13.01%	199.98%
	其它	280,567,651.92	14.16%	84,841,735.09	10.52%	230.70%
	小计	1,982,895,186.35	100.00%	806,588,532.78	100.00%	145.84%
弹簧合结合工钢	原材料	3,803,975,369.91	68.71%	2,317,252,033.25	67.66%	64.16%
	人工工资	224,524,139.56	4.06%	201,582,089.82	5.88%	11.38%
	折旧	124,152,797.80	2.24%	116,963,505.67	3.42%	6.15%
	能源	795,220,602.48	14.36%	504,641,907.20	14.74%	57.58%
	其它	588,254,580.81	10.63%	284,220,997.39	8.30%	106.97%
	小计	5,536,127,490.56	100.00%	3,424,660,533.33	100.00%	61.65%
冲模不锈钢	原材料	179,144,986.31	65.74%	122,273,733.40	60.44%	46.51%
	人工工资	7,097,648.09	2.60%	7,996,653.45	3.95%	-11.24%

	折旧	3,924,713.26	1.44%	4,639,879.57	2.29%	-15.41%
	能源	46,589,245.69	17.10%	45,804,025.52	22.64%	1.71%
	其它	35,757,076.20	13.12%	21,606,720.25	10.68%	65.49%
	小计	272,513,669.55	100.00%	202,321,012.19	100.00%	34.69%
碳结碳工钢	原材料	480,868,873.55	59.65%	371,028,730.96	54.02%	29.60%
	人工工资	44,815,115.01	5.56%	44,659,926.73	6.50%	0.35%
	折旧	24,780,951.94	3.07%	25,912,925.09	3.77%	-4.37%
	能源	158,366,762.76	19.64%	155,807,562.15	22.68%	1.64%
	其它	97,375,910.91	12.08%	89,500,142.24	13.03%	8.80%
	小计	806,207,614.17	100.00%	686,909,287.17	100.00%	17.37%
合计	原材料	5,760,088,179.84	67.00%	3,359,805,912.19	65.62%	71.44%
	人工工资	335,342,136.00	3.90%	296,998,652.88	5.80%	12.91%
	折旧	185,430,682.36	2.16%	172,326,835.43	3.37%	7.60%
	能源	1,314,927,742.59	15.29%	811,178,370.00	15.84%	62.10%
	其它	1,001,955,219.84	11.65%	480,169,594.97	9.37%	108.67%
	小计	8,597,743,960.63	100.00%	5,120,479,365.47	100.00%	67.91%

说明

2017年原材料占营业成本的比重67.00%，同比增加71.44%；职工薪酬、折旧、燃料动力和其他占营业成本的比重分别为3.90%，2.16%，15.29%，11.65%，同比变动分别为12.91%，7.60%，62.10%和108.67%。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,338,179,070.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.86%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	16.26%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名客户	1,218,291,635.97	11.91%

2	第二名客户	444,940,353.36	4.35%
3	第三名客户	265,185,586.00	2.59%
4	第四名客户	205,046,930.50	2.00%
5	第五名客户	204,714,564.68	2.00%
合计	--	2,338,179,070.51	22.86%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,766,115,604.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.76%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	51.41%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名供应商	2,384,211,366.63	27.39%
2	第二名供应商	1,485,056,895.57	17.06%
3	第三名供应商	605,215,881.37	6.95%
4	第四名供应商	150,129,871.79	1.72%
5	第五名供应商	141,501,588.84	1.63%
合计	--	4,766,115,604.20	54.76%

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	125,966,323.44	135,022,828.53	-6.71%	主要是本期运输费减少所致。
管理费用	412,305,748.09	290,041,039.55	42.15%	主要是本期研究开发费增加所致。
财务费用	15,208,856.04	-10,058,790.42	251.20%	主要是本期利息费用和汇兑损失增加所致。
所得税费用	63,255,507.13	47,984,174.96	31.83%	主要是本期利润总额增加所致。

4、研发投入

公司是国家高新技术企业，坚持“科技引领未来”和“敢为人先，引领市场”的研发理念，重视对产品研发、工艺创新的投入，提高自身研发综合实力，把研发投入作为增强企业创新能力和竞争力的战略性投资，2017 年公司研发投入金额为 35,749 万元，研发投入占营业收入比例 3.50%。

通过研发投入，加速技术创新，促使常规产品特色化、同质产品高端化、高端产品尖端化。公司研发的超级模具钢、特种锻材、汽车曲轴、连杆用新型材料、铁路客货车用轴承钢等高端特钢产品遍布电站锅炉、油气田、工业模具、军工及航空航天、汽车工业、工程机械、新能源、核电、铁路等行业和领域。每年开发的新产品二百余项，成为抢占市场、服务用户的拳头产品；通过研发投入，生产工艺不断改进，技术指标不断提升，产品质量不断提高，多种产品质量跻身世界先进水平，公司核心竞争力进一步加强。

项目	2017年	2016年	增减变动比例（%）
净资产	4,028,301,417.06	3,723,282,399.25	8.19
营业收入	10,227,069,643.11	6,392,686,589.84	59.98
研发支出	357,488,580.90	238,114,261.54	50.13
研发支出占净资产的比例（%）	8.87	6.40	2.47
研发支出占营业收入的比例（%）	3.50	3.72	-0.22

公司研发投入情况

	2017年	2016年	变动比例
研发人员数量（人）	454	429	5.83%
研发人员数量占比	12.06%	11.11%	0.95%
研发投入金额（元）	357,488,580.90	238,114,261.54	50.13%
研发投入占营业收入比例	3.50%	3.72%	-0.22%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因：不适用。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明：不适用。

5、现金流

单位：元

项目	2017年	2016年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,093,949,530.97	5,300,968,741.69	33.82%
经营活动现金流出小计	6,738,995,515.19	4,510,672,046.93	49.40%
经营活动产生的现金流量净额	354,954,015.78	790,296,694.76	-55.09%
投资活动现金流入小计	1,403,885.59	44,339,251.80	-96.83%
投资活动现金流出小计	50,114,582.23	56,444,802.21	-11.21%
投资活动产生的现金流量净额	-48,710,696.64	-12,105,550.41	-302.38%
筹资活动现金流入小计	0.00	265,338,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	305,142,884.87	342,583,359.42	-10.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-305,142,884.87	-77,245,359.42	-295.03%
现金及现金等价物净增加额	-7,015,417.64	707,795,553.08	-100.99%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

- (1) 经营活动产生的现金流量净额减少主要原因是本期购买商品及劳务的现金增加所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额减少主要原因是本期收到其他与投资活动有关的现金减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少主要原因是本期无借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	71,160,535.73	15.53%	主要是固定资产减值影响	否
营业外收入	8,914,352.85	1.95%	主要是债务豁免影响	是
营业外支出	69,404,025.48	15.15%	主要是非流动资产处置损失影响	否
资产处置收益	74,737.86	0.02%	主要是处置固定资产收益影响	否
其他收益	6,372,000.00	1.39%	主要是政府补助收入影响	否

四、资产及负债状况

1、资产及负债构成重大变动情况

单位：元

项目	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,178,405,173.02	17.91%	1,185,420,590.66	20.27%	-2.36%	期末现款回款减少
应收账款	346,770,408.89	5.27%	285,690,074.13	4.89%	0.38%	期末钢材应收款增加
存货	1,026,505,127.56	15.60%	714,978,055.25	12.23%	3.37%	期末主要是原材料增加较多
固定资产	2,453,797,583.17	37.30%	2,730,112,499.41	46.69%	-9.39%	本期固定资产报废处置增加
在建工程	67,205,815.94	1.02%	63,733,823.42	1.09%	-0.07%	基本持平
短期借款	0.00		200,000,000.00	3.42%	-3.42%	已偿还短期借款
一年内到期的非流动负债	297,000,000.00	4.51%	2,000,000.00	0.03%	4.48%	转入一年内到期的长期借款
长期借款	0.00		297,000,000.00	5.08%	-5.08%	转出一年内到期的长期借款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况:无。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
中棒厂中棒精整设备配置项目	自建	是	特钢	3,720.00	3,720.00	自有资金	51%	完善精整设备配置,提高产品质量,建成后预测收益1470万元/年。		计划2018年5月完工		
锻造厂特冶锻造生产配套设备改造项目	自建	是	特钢	1,607.00	1,607.00	自有资金	97%	满足特冶锻造生产和后续新产品开发,建成后预测收益373万元/年。		2018年2月完工		
特冶厂20吨保护气氛电渣炉及其配套设施项目	自建	是	特钢	2,556.00	2,556.00	自有资金	20%	提高大型电渣锭生产能力,建成后预测收益500万元/年。		计划2018年5月完工		
小棒厂新增砂轮锯项目	自建	是	特钢	1,659.00	1,659.00	自有资金	30%	提高产品端部质量,建成后预测收益847万元/年。		计划2018年8月完工		
合计	--	--	--	9,542.00	9,542.00	--	--	3,190	--	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局及其公司未来发展的机遇和挑战

全球经济继续缓慢复苏，钢材消费量呈继续增长态势，我国“十三五”规划落实，传统制造业的转型升级，也创造出新的市场和新的需求，对促进钢材产品质量和档次提升带来了机遇。但不确定因素也在增加，贸易保护主义抬头，贸易壁垒加强，钢材出口将面临更加艰难的市场环境；国内钢铁产能过剩矛盾仍然存在，产品结构不合理，同质化竞争加剧，结构

调整逐步深入，钢铁企业间的竞争进入到一个新层面，同时原材料价格呈高位运行，节能减排任务重，不断加大特钢企业生产成本。这些因素对公司的发展充满着机遇和挑战。

(1) 国家确定的“五位一体”总体布局，“一带一路”战略的推进，供给侧改革系列决策的实施，促进钢铁企业逐步加快推进结构调整和转型升级，推动特钢工艺结构升级，产品质量标准提升，有利于特钢的发展。

(2) 我国在化解钢铁产能过剩、取缔“地条钢”方面的工作持续深入推进，为钢铁行业平稳运行创造了良好环境，钢材价格逐步回升，行业效益整体好转。

(3) 在国内经济稳中向好发展的拉动下，基建、建筑、机械、汽车、能源、造船、家电、等主要下游行业钢材消费量均保持良好增长态势，钢材整体需求量在增长。

(4) 全球经济呈现稳步复苏态势。发达经济体保持温和增长，随着外部环境改善、大宗商品价格温和回升以及内需增长强劲，新兴市场和发展中经济体经济整体向好，使得全球各地区钢材消费量均呈增长态势。但国际钢材市场复杂多变，贸易壁垒、地区政局风险、汇率波动等因素均会给钢材出口带来诸多不确定影响。

(5) 汽车工业依然会保持较为强劲的需求，铁路、城市轨道交通等项目获大量投资工程机械企业回升速度加快，带来特钢市场和需求，也是公司产品应用的主要行业和领域。

(6) 公司棒材产品系列齐全，品种丰富，客户覆盖面广，并且不断优化产品结构，产品逐步向高端、延伸加工方向渗透，取得了实质性效果；锻材发挥利用自身的冶炼、锻造装备优势，为航天、兵器、能源等工业提供高强钢锻材、锻件、环形件，具有自身特色。公司继续走差异化道路，走高档产品路线，不断提升产品品质，产品已得到了广大客户和机构认证认可。

2、公司2018年经营计划、策略

2018年，主要任务指标是：钢产量114万吨，钢材产量218万吨，销售钢材总量218万吨，实现产销率100%，销售收入103亿元。

(1) 实施“提质工程”，促进特钢品质提升。公司充分发挥已有人才、产品、用户及在特钢行业中树立的特色优势，发挥公司长、短流程兼备特点，实施差异化战略，进一步追求特色、打造特色，深入开展“品牌提升”活动，实施“提质工程”，加强质量“零缺陷”行动，将班组建设、工匠精神、员工培训紧密结合，强化规范、精准操作，加强过程管理，狠抓工艺路线，开展疑难问题攻关，不断推进实现质量工作稳定提升和持续改进，构建公司轴承钢、汽车用钢、能源用钢、军工用钢精品品牌格局，全面提升品牌影响力和美誉度。

(2) 以服务用户为中心，创新销售模式，不断适应高端市场。公司销售工作将深化用户结构、品种结构、服务领域三大结构调整，通过加快高端产品开发和认证，优化产品结构，培育新的效益增长点，发挥产销研一体化的优势，以“三新”项目促进目标实现。巩固现有效益品种，抓好高端汽车用钢、高端轴承钢、能源用钢、军工用钢、工模具钢等重点产品的销售；加大合同的规格集约化、订量的批量化，以利于生产组织和效益提升，严格执行产销平衡；切实开展好锻材相关的项目攻关，实现锻材市场的新突破。外贸要把握世界经济复苏的态势，加大高端产品的销售比例、构建战略合作伙伴关系，加大国际著名车企系列汽车用钢认证，发挥大棒材、热处理棒材、磨光材方面的优势，扩大在高端油田用钢市场、发风电紧固件等差异化产品市场和细分市场的业务量，巩固轴承钢在国际市场上的领先优势，减少低端产品，大力扶持有效益、有前景的差异化产品和优势产品。

(3) 深化基础管理，促进企业运行规范高效。加强基础管理建设，创建“模式创新化、工作主题化、推进机制化、过程体系化、测量数据化、优秀标杆化”的管理方法，全面推进卓越绩效管理，推进“推进与改进”内外同步实施，通过内、外部对标找差距、定措施、补短板，实施全面改进，并做好总结、管理经验归纳。完善企业内部控制规范，定期测试，查

找风险源点，及时整改，不断提高财务运行管控能力，加强制度建设、落实和检查，保证企业运行规范高效。

(4) 强化策略控采购，深挖内潜控制成本。积极应对大宗原材料、合金、能源等价格的高位运行，通过市场精准研判，抓机遇实施策略采购，控制采购成本，控制好采购比例，确保合理的库存比例和数量，合理储备，控制市场风险，增加战略供应商数量。进一步加大挖潜增效，围绕生产技术关键指标，制定切实可行的攻关措施，结合自身装备优势优化生产工艺，根据铁矿石、废钢资源的市场需求变化，及时调整炼钢生产工艺。大力推进循环经济，加大环保管控力度；加强能源管理，抓好重点工序关键指标，开展系统、流程节能攻关，提高能源利用率；积极应用节能新技术、新装备，降低能源消耗。

(5) 加强人力资源开发，提升员工整体素质。深化“像办学校一样办企业”的战略，加强人力资源规划，完善政策措施，创新体制机制，夯实人才工作基础。完善干部选拔、考核机制，促进各层次管理人员、专业人员成长，完善各梯队人才建设；不断创新培训方式，突出领军人才、国际化人才、复合型人才培养，大力实施操作人才培养，培养品德好、能力强、技术精、素质高的员工队伍，为公司实现可持续发展提供有力保障。

(6) 抓技术改造提升产品品质，发挥先进装备能效。完善中棒厂检测、精整等设备配置以及环境设施，充分发挥中棒线效能，提高产品质量，满足重点、高端品种交货要求，使中棒各项技术质量指标得到稳步提升，迅速把中棒线装备优势转化为产品优势，再转化为效益优势。公司以“调整产品结构、提高产品质量、提升服务能力”为目标，抓住时机，为适应航空航天、军工、新能源等行业对高温合金、高强度钢等特殊材料量的需求，对公司传统的装备进行技术改造，利用先进设备、采用新的技术来改善品质，加大高端装备制造需用材料的生产能力，不断提高产品质量，增强持续发展的内在动力，夯实核心竞争力。

3、因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求简要说明。

2018年，公司将结合市场需求和公司发展所需，对现有产品结构进行调整，加大新品研发，增强自主创新能力，提高核心竞争力；将继续完善工艺工序路线技术改造，新建和接转技改项目，公司将以自有资金和银行贷款来满足生产经营和技术改造所需的资金。

4、可能面对的风险

(1) 市场经营风险。在去产能和取缔“地条钢”的推进下，钢材价格逐渐上涨，钢铁行业盈利状况好转，但钢铁产能仍然过剩，行业结构性矛盾突出，钢铁企业间竞争依然激烈，钢铁市场难免大幅震荡，将影响到企业生产经营、效益。

对策：公司找准目标市场，加大用户调整力度，做好客户“一揽子”服务，大力开发汽车、铁路、新能源、工程机械等行业的高端用户，开拓航空领域、兵器行业用户，为逐步上量打下基础；加大品种结构调整，向品种要效益，以增量形成规模效应，做好个性化产品销售，树公司品牌，增强抗风险能力。

(2) 原材料及能源价格波动。在钢铁行业形势趋好的形势下，铁矿石、煤炭等大宗原材料价格波动上涨，特别是合金、电极等原材料价格大幅上扬，增加公司经营成本，对把握采购机遇、控制成本要求将进一步提高。

对策：加强对市场信息收集，及时评估市场价格趋势，把握采购机遇；矿砂仍将以进口矿为主，国内矿为辅，实时调整废钢采购量；针对市场行情波动较大的品种，实行在高位运行时采取少批量多批次、低进高限的采购策略，在低位运行时采取大批量少批次、调整结构的采购策略，降低采购成本；不断扩大供应商名录，稳定长协资源，缩短物流周期，开拓资源渠道，保证供货质量，满足生产需求。

(3) 对外贸易风险。世界经济复苏缓慢，国际贸易保护主义抬头，反倾销案增加，贸易摩擦、贸易壁垒越来越严重，出口市场无序竞争，以及汇率不稳定，将会导致出口难度加大。

对策：开拓国外重点、高端品种市场，寻找合适的合作伙伴，大力开发北美、欧洲等地区重点用户，大力扶持有效益、有前景的差异化产品和优势产品，发挥大棒材、热处理棒材、磨光材方面的优势，扩大在高端油田用钢市场、发风电紧固件等差异化产品市场和细分市场的业务量，减少和淘汰低效产品的出口，提高高档产品出口比例，探索和完善各种价格机制，合理规避高风险区域收汇风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年03月23日	实地调研	机构	特钢的基本形势和2016年年报中的有关事项。本次调研活动记录表刊登在深交所互动易上。
2017年11月08日	实地调研	机构	国内特钢行业基本形势以及市场情况，特钢行业发展前景，公司基本情况、产品情况及其外贸等。调研情况表刊登在深交所网站的互动易上。
接待次数			2
接待机构数量			8
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司重视对投资者的回报，公司章程规定了分红决策机制和约束机制，明确了实施现金分红的条件、现金分红的比例和时间间隔；独立董事对分红预案发表独立意见，公司通过多种渠道充分听取中小股东的意见和诉求。报告期内公司利润分配方案符合《公司法》、《证券法》、公司章程及审议的相关规定，2017年6月13日，公司发布《2016年年度权益分派实施公告》，实施公司2016年度现金分红方案，向全体股东每10股送现金2.00元，本次权益分派股权登记日为2017年6月18日，除权除息日为2017年6月19日。详见公司2017年6月13日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上的公告。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年，公司利润分配方案为每10股分配1.50元人民币现金，不进行资本公积金转增股本。

2016年，公司利润分配方案为每10股分配2.00元人民币现金，不进行资本公积金转增股本。

2017年，公司利润分配预案为每10股分配3.00元人民币现金，不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	134,822,544.00	394,900,713.81	34.14%		
2016年	89,881,696.00	292,680,656.73	30.71%		
2015年	67,411,272.00	270,392,922.27	24.93%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	449,408,480
现金分红总额 (元) (含税)	134,822,544.00
可分配利润 (元)	2,867,125,060.67
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 公司 2017 年度实现净利润 394,900,713.81 元, 根据《公司章程》的规定, 本年度可供股东分配利润 394,900,713.81 元, 加上年初未分配利润 2,562,106,042.86 元, 扣除 2016 年度利润分配 89,881,696.00 元后, 可供股东分配的利润 2,867,125,060.67 元。公司董事会决定, 拟以 2017 年末总股本 449,408,480 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元 (含税), 共计分配现金股利 134,822,544.00 元, 剩余 2,732,302,516.67 元结转下一年度。本次分配, 不进行资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，本公司已采用上述准则编制2017年度财务报表，对本公司财务报表的影响列示如下：

1. 本公司将2017年度发生的与收益相关的政府补助计入其他收益项目。2016年度的比较财务报表未重列。
2. 本公司将2017年度发生的资产处置损益计入资产处置收益项目。2016年度的比较财务报表已相应调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	230
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨尚圆 李彦华

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

本年度，公司聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，共支付审计费用45万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人信用状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	采购货物	焦炭、焦丁、焦粉	协议价	1000-2200 元/吨	17,167.3	2.00%	否	支票或汇票	1000-2200 元/吨	2017 年 11 月 11 日	《中国证券报》B028、《证券时报》B48 版、《上海证券报》91 版，巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	采购货物	钢材、钢坯、钢管	协议价	3200-6200 元/吨	814.64	0.00%	否	支票或汇票	3200-6200 元/吨		
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	采购货物	原材料、废钢、矿等	市场价	废钢 1200-2200 元/吨，矿石 450-900 元/吨	39,183.91	5.00%	否	支票或汇票	废钢 1200-2200 元/吨，矿石 450-900 元/吨		
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	接受劳务	劳务、加工等	协议价	加工费 200-1300 元/吨	3,355.74	7.00%	否	支票或汇票	加工费 200-1300 元/吨		
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	焦炭、焦粉、烧结矿、原材料等	市场价	焦炭、焦粉 1000-2200 元/吨、烧结矿 600-700 元/吨、原材料 80-1100 元/吨	121,929.5	14.00%	否	支票或汇票	焦炭、焦粉 1000-2200 元/吨、烧结矿 600-700 元/吨、原材料 80-1100 元/吨		
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	动力	市场价	电 0.45-1.35 元/度，氧气 0.20-1.2 元/立方米	21,986.04	3.00%	否	支票或汇票	电 0.45-1.35 元/度，氧气 0.20-1.2 元/立方米		
湖北中特新	同受实	接受劳	加工费等	协议价	加工费 50-80 元/吨	4,590.15	10.00%	否	支票或汇票	加工费 50-80 元/		

化能科技有 限公司	际控制 人控制	务								吨		
湖北新冶钢 特种钢管有 限公司	同受实 际控制 人控制	采购货 物	商品坯、 连铸坯、 钢管	协议价	3200-6000 元/吨	73,367.23	8.00%	否	支票或汇票	3200-6000 元/吨		
湖北新冶钢 特种钢管有 限公司	同受实 际控制 人控制	采购货 物	铁水	市场价	铁水 2000-2400 元/吨	56,761.72	7.00%	否	支票或汇票	铁水 2000-2400 元/吨		
湖北新冶钢 特种钢管有 限公司	同受实 际控制 人控制	采购货 物	废钢、原 材料等	市场价	废钢 2100-2900 元/吨、原材 料 60-750 元/吨	70,459.68	8.00%	否	支票或汇票	废钢 2100-2900 元/吨、原材料 60-750 元/吨		
湖北新冶钢 特种钢管有 限公司	同受实 际控制 人控制	接受劳 务	加工费	协议价	加工费 200-1500 元/吨	37,832.5	1.00%	否	支票或汇票	加工费 200-1500 元/吨		
湖北新冶钢 汽车零部件 有限公司	第一大 股东的 子公司	采购货 物	废钢	市场价	1200-1800 元/吨	359.68	0.00%	否	支票或汇票	1200-1800 元/吨		
湖北中航冶 钢特种钢销 售有限公司	第一大 股东的 联营公 司	接受劳 务	运输、加 工	市场价	运输 3.0-6.50 元/吨、加工费 60-200 元/吨	20.08	0.00%	否	支票或汇票	运输 3.0-6.50 元/ 吨、加工费 60-200 元/吨		
湖北新冶钢 有限公司	第一大 股东	销售商 品、产品	连铸坯	协议价	3400-4600 元/吨	40,777.28	4.00%	否	支票或汇票	3400-4600 元/吨		
湖北新冶钢 有限公司	第一大 股东	销售商 品、产品	钢材	协议价	3100-6600 元/吨	68,589.95	7.00%	否	支票或汇票	3100-6600 元/吨		
湖北新冶钢 有限公司	第一大 股东	销售商 品、产品	原材料、 备件、水、	协议价	合金 8500-16000 元/吨、水 0.7-3.0 元/吨、电 0.45-1.5 元/	8,343.39	1.00%	否	支票或汇票	合金 8500-16000 元/吨、水 0.7-3.0 元/吨、电 0.45-1.5		

			电等		度、矿 450-700 元/吨等					元/度、矿 450-700 元/吨等		
湖北新冶钢有限公司	第一大股东	提供劳务	运输、加工、检斤等	协议价	检斤 0.75-130.00 元/吨;运输 1.10-70 元/吨、加工费 150-1100 元/吨	4,118.55	9.00%	否	支票或汇票	检斤 0.75-130.00 元/吨;运输 1.10-70 元/吨、加工费 150-1100 元/吨		
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	销售商品、产品	备件、动力、原材料等	协议价	水 1.00-2.50 元/吨等	1,152.69	0.00%	否	支票或汇票	水 1.00-2.50 元/吨等		
湖北中特新化能科技有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	运输、劳务等	协议价	劳务费 15-300.00 元/吨;运输 2.50-4.80 元/吨	559.89	1.00%	否	支票或汇票	劳务费 15-300.00 元/吨;运输 2.50-4.80 元/吨		
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	销售商品、产品	管坯、钢材	协议价	3000-6500 元/吨	20,232.32	2.00%	否	支票或汇票	3000-6500 元/吨		
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	销售商品、产品	原材料、气体等	协议价	氩气 0.40-1.75 元/立方米、原材料 50-400 元/吨	5,027.5	1.00%	否	支票或汇票	氩气 0.40-1.75 元/立方米、原材料 50-400 元/吨		
湖北新冶钢特种钢管有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	运输、加工等	协议价	运输 2.50-5.00 元/吨、加工费 200-900 元/吨	19,234.22	78.00%	否	支票或汇票	运输 2.50-5.00 元/吨、加工费 200-900 元/吨		
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	第一大股东的子公司	销售商品、产品	钢材	协议价	3500.00-4800.00 元/吨	3,947.29	0.00%	否	支票或汇票	3500.00-4800.00 元/吨		
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	第一大股东的联营公	销售商品、产品	钢材	协议价	7500-12500 元/吨	15,616.08	2.00%	否	支票或汇票	7500-12500 元/吨		

	司											
合计				--	--	635,427.33	--	--	--	--	--	--
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				公司在报告期内发生的关联交易的总额低于股东大会审计的 2017 年日常关联交易预计总额,并且与各方关联方的单项交易金额均控制在预计范围内。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				无								

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来：

否，公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

适用 不适用

公司坚持“对历史负责、对股东负责、对员工负责、对社会负责”的宗旨，走可持续发展道路，贯彻落实国家有关政策，主动履行社会责任，弘扬中华传统美德，共同建立和谐社区，构筑各利益主体之间的和谐环境。

1、依法办企，维护股东和债权人权益。

公司根据《公司法》、《证券法》等国家有关法律法规，建立健全规范的公司治理结构，有效执行、有力监督的运行机制，不断提升企业自主经营、自负盈亏、自我发展、自我约束、自我创新、自我积累的能力，确保公司经营稳健，持续发展，为社会创造最大的财富，为股东创造更多价值。切实做好信息公平披露，依法维护股东合理利益，特别是中小投资者的合法权益；公司有良好的信用体系，在经营决策过程中，充分考虑债权人的合法权益，严格按照与债权人签订合同履行，尊重和保护债权人利益。

2、以人为本，关爱员工健康发展。

公司以人为本，全心全意依靠员工办企业。公司用工规范，维护合同双方的合法权利，认真执行劳动人事法律法规，不断对公司级管理制度进行梳理和员工劳资纠纷风险控制的自查工作，聘请专业律师和专业老师进行了诊断，根据国家相关政策的变化、卓越绩效管理以及相关体系的要求，2017年对3个程序文件、8个管理制度进行了修订，新增《童工、未成年工、女工保护规定》等2个制度。公司严格执行国家社会保险规定，及时缴纳各项社会保险费和住房公积金，严格按照《安全生产法》、树立“安全为天，预防为主，科学管理，以人为本”的安全理念，把安全生产放在生产经营工作的首位；严格遵循《职业病防治法》等法律法规，建立健全职业卫生管理制度，完善职业病防治管理网络，认真履行企业主体责任，切实做好职业病岗位危害因素监测和员工健康监护工作。公司建立和完善“互助帮困基金”、“健康保险基金”，坚持开展“互助帮困献爱心”、“金秋助学”、“职工岗位工资一日捐”等扶贫活动，及时救助遭遇困难的员工，把企业的温暖，工友间的关爱送到困难员工家庭。公司还利用有利条件，改善职工服务中心的条件，改造

了职工食堂、澡堂、职工工休室等设施，提高了职工生活环境等。

3、诚信经营，与供应商和客户实现共赢互惠。

诚实守信是公司一贯经营管理的首要原则，公司坚持“诚信经营，成就未来”的经营理念，以诚信经营为基础，以共赢互惠为原则，发展与客户之间的长期合作，保护供应商、客户、消费者的权益。在采购业务中，实施供需战略，从单一的竞争性采购转向以战略性采购为主的多元化采购格局，与具有实力的供应商建立战略伙伴关系，结成利益共同体，打造优质、高效的供应链；严格遵守商业道德和社会公德，坚持“阳光规范操作”，实施公开招标，建立完善监督约束机制，不断净化经营环境。

在钢材销售业务中，严格执行国家标准和协议质量标准，信守销售合同；严格按照“标准化、规范化、制度化”对客户实行全程服务，认真负责地做好消费者质量异议的处理，充分保护客户和消费者的合法权益，广泛赢得客户的信赖，赢得市场认可，公司多次被评为湖北省重合同、守信用企业。公司以“客户为中心”，组织相关营销活动，服务和支持与客户及其他相关方的和谐发展，以稳步提升的产品质量、用户需求的差异化产品和用户满意的售前售后服务，为客户创造更多的价值。

4、清洁生产，注重环境保护。

公司高度重视环境保护，致力发展低碳经济，实行清洁生产，全年实现环保零事故，未发生污染投诉事件，未发生政府环保处罚情况，企业的环境形象良好。公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

(1) 现场环境状况持续改善：实施完成料场区域整改，完成小棒厂、大棒厂全部修磨机“湿改干”等工作，公司区域内环境绩效持续向好。

(2) 环境自主检测优势进一步凸显：2017年环境监测站按照既定年度自主检测计划，参照公司制定的更加严格的环境内控标准，累计开展污染检测工作580次。通过自主检测，及时掌握公司污染物排放动态情况，对发现的异常情况及时进行分析整改，有效控制了环境风险。

(3) 监管与培训相结合，规范现场管理：公司通过修订环保管理制度，推行专项检查与日巡查相结合的管理模式，对公司重点环保风险点进行重点管控，加大环境违规事件处罚及责任追究力度。在全员中开展环保法律法规宣贯培训工作，现场人员环境保护意识进一步提升。

(4) 社企和谐关系稳定发展：企业持续与周边社区以及政府环境保护主管部门保持良好沟通交流机制，全年未发生重大环保事故以及环境投诉，全年主要污染物排放优于国家排放标准，环保设施同步运行率100%。

5、从事公益事业，参与“精准扶贫”。

公司把“公益社会、建设和谐”作为企业的重要责任，在自身不断发展的同时，也为黄石市的基础建设、环境保护、扶贫济困及所在城区社区建设做出了积极贡献。组织志愿者参加黄石市工业旅游大会等活动，加强与社区和谐共建力度，支持文化、体育事业、与周边社区实现了“共建共享”，保证了公司和谐平安；公司落实黄石市政府“精准扶贫”的工作要求，参与湖北新冶钢有限公司组织的对口黄石市阳新县太子镇新农村建设工作，派出专业人员指导当地转型建设，对促进社会和谐发展发挥了积极作用。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司年度报告暂未开展精准扶贫工作，也无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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
大冶特殊钢股份有限公司	颗粒物	有组织排放	77	位于黄石市西塞山区的公司生产区内	10 mg/m	炼铁热风炉 ≤20mg/m ³	496.36 吨	765.34 吨/年	无
					1.92-16.7 mg/m	炼铁其他排放口 ≤25mg/m ³			
					1.88-18.7 mg/m	电炉排放口 ≤20mg/m ³			
					1.8-19 mg/m	轧钢排放口 ≤20mg/m ³			
	二氧化硫	有组织排放	39	位于黄石市西塞山区的公司生产区内	10.3 mg/m	炼铁热风炉 ≤100mg/m ³	141.1 吨	401.42 吨/年	无
					2.5-56 mg/m	轧钢热处理炉排放口 ≤150mg/m ³			
	氮氧化物	有组织排放	39	位于黄石市西塞山区的公司生产区内	29 mg/m	炼铁热风炉 ≤300mg/m ³	589.53 吨	1181.51 吨/年	无
					15-108 mg/m	轧钢热处理炉排放口 ≤300mg/m ³			

防治污染设施的建设和运行情况

公司防治污染设施齐全，且不断跟进先进的环保技术，持续完善清洁生产，每日 24 小时稳定运行。在炼铁系统建有烧结矿转运站除尘、原料槽上槽下除尘、喷煤系统除尘、出铁场及炉顶除尘、铸铁机除尘器、煤气净化系统等十多套除尘系统，经布袋除尘净化后再排放。炼钢厂建有先进的除尘装置，电炉上方设有收尘罩，冶炼过程产生烟粉尘经除尘器净化，再通过高排气筒外排，每台除尘风量达 120 万 m³/h。特冶锻造厂的各生产设备均设有收尘装置及布袋除尘器、除尘罩等，昼夜正常运行。轧钢系统各加热炉产生的燃烧废气和加工设备产生的粉尘，均通过完善的布袋除尘器除尘，以及采用清洁的煤气作为燃料，再通过排气筒排放。公司生产单位的产生废气、颗粒物的排放均满足国家《炼铁工业大气污染物排放标准》、《炼钢工业大气污染物排放标准》、《轧钢工业大气污染物排放标准》。

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

水处理后的水全部回用，无外排。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均编制了环境影响评价报告，并已报地方环保局审批。2017 年，公司完成高炉及公司总体工程现状环境评价工作；完成拟建技术改造项目环境影响评价工作；完成轧钢后步精整项目、优质特殊合金钢棒材生产线技术改造项目竣工环境保护验收工作。

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

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

其他应当公开的环境信息

公司无其他应当公开的环境信息。

其他环保相关信息

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

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、无限售条件股份	449,408,480	100.00%						449,408,480	100.00%
1、人民币普通股	449,408,480	100.00%						449,408,480	100.00%
二、股份总数	449,408,480	100.00%						449,408,480	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

 适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,243	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,300	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖北新冶钢有限公司	境内非国有法人	29.95%	134,620,000	0		134,620,000		
中信泰富（中国）投资有限公司	境外法人	28.18%	126,618,480	0		126,618,480		
辽宁方大集团实业有限公司	境内非国有法人	2.23%	10,000,002	10,000,002		10,000,002		
工银瑞信基金—工商银行—特定客户资产管理	境内非国有法人	1.48%	6,642,827	未知		6,642,827		
查国平	境内自然人	1.07%	4,800,000	未知		4,800,000		
金洪正	境内自然人	0.82%	3,685,000	未知		3,685,000		
李峰	国有法人	0.78%	3,500,000	0		3,500,000		
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	境内非国有法人	0.58%	2,587,398	未知		2,587,398		
冶钢集团有限公司	国有法人	0.39%	1,764,100	-375900		1,764,100		
中国农业银行股份有限公司企业年金计划—中国银行股份有限公司	境内非国有法人	0.36%	1,608,238	未知		1,608,238		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无。							

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，“湖北新冶钢有限公司”和“中信泰富（中国）投资有限公司”，同属“中信泰富有限公司”的子公司，存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
湖北新冶钢有限公司	134,620,000	人民币普通股	134,620,000
中信泰富（中国）投资有限公司	126,618,480	人民币普通股	126,618,480
辽宁方大集团实业有限公司	10,000,002	人民币普通股	10,000,002
工银瑞信基金－工商银行－特定客户资产管理	6,642,827	人民币普通股	6,642,827
查国平	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
金洪正	3,685,000	人民币普通股	3,685,000
李峰	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
中国工商银行股份有限公司企业年金计划－中国建设银行股份有限公司	2,587,398	人民币普通股	2,587,398
冶钢集团有限公司	1,764,100	人民币普通股	1,764,100
中国农业银行股份有限公司企业年金计划－中国银行股份有限公司	1,608,238	人民币普通股	1,608,238
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，“湖北新冶钢有限公司”和“中信泰富（中国）投资有限公司”，同属“中信泰富有限公司”的子公司，存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司股东查国平、金洪正通过客户信用交易担保证券账户分别持有公司股份 4800000、3685000 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

湖北新冶钢有限公司	俞亚鹏	2004 年 10 月 13 日	91420000757045833Q	生产销售黑色、有色金属材料和相应的工业辅助材料及承接来料加工业务；钢铁冶炼、金属压延加工、钢坯、钢锭、钢材、钢管、球墨铸铁管及管件、焦炭、金属制品制造、机械及仪表电器制造和修理、化工产品（不含危险品和限制类产品）制造和供应。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

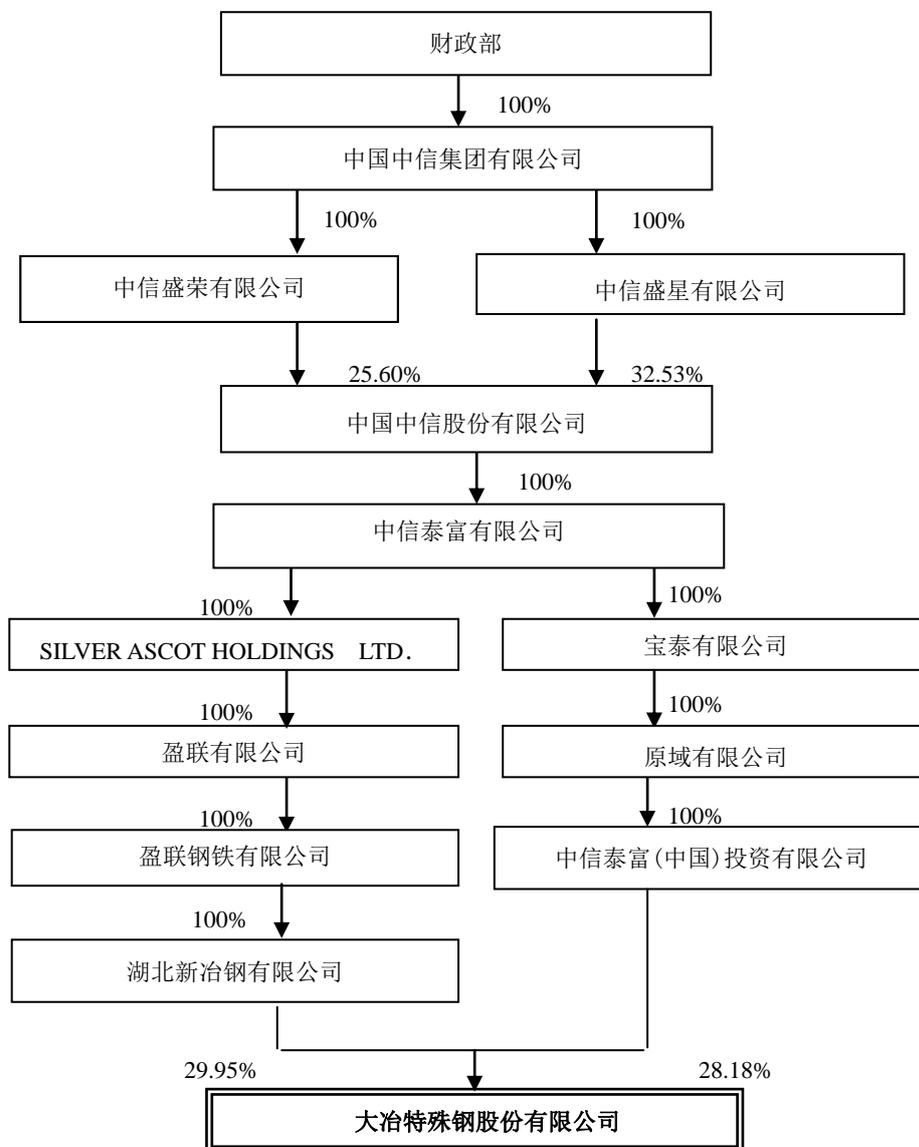
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国中信集团有限公司	常振明	1982 年 09 月 15 日	9110000010168558XU	许可经营项目：因特网信息服务业务(除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容；有效期至 2013 年 11 月 25 日)；对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的境外工程所需的劳务人员。一般经营项目：投资管理境内外银行、证券、保险、信托、资产管理、期货、租赁、基金、信用卡金融类企业及相关产业、能源、交通基础设施、矿产、林木资源开发和原材料工业、机械制造、房地产开发、信息基础设施、基础电信和增值电信业务、环境保护、医药、生物工程和新材料、航空、运输、仓储、酒店、旅游业、国际贸易和国内贸易、商业、教育、出版、传媒、文化和体育、境内外工程设计、建设、承包及分包、行业的投资业务；工程招标、勘测、设计、施工、监理、承包及分包、咨询服务行业；资产管理、资本运营；进出口业务。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	中信集团下属境内外上市公司包括，中信银行股份有限公司（A 股、H 股上市公司）、中信证券股份有限公司（A 股、H 股上市公司）、中信海洋直升机股份有限公司（A 股上市公司）、中国中信股份有限公司（香港上市公司）、中信资源控股有限公司（香港上市公司）、亚洲卫星控股有限公司（香港上市公司）、中信大锰控股有限公司（香港上市公司）、中信国安信息产业股份有限公司（A 股上市公司）、中信国安葡萄酒业股份有限公司（A 股上市公司）、中信国际电讯集团有限公司（香港上市公司）、大昌行集团有限公司（香港上市公司）、中国重工机械股份有限公司（A 股上市公司）、中信出版集团股份有限公司（全国中小企业股份转让系统挂牌）、中信环境技术有限公司（新加坡上市公司）、袁隆平农业高科技股份有限公司（A 股上市公司）。			

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中信泰富（中国）投资有限公司	张极井	2000 年 10 月 27 日	10000 万美元	1、在国家鼓励和允许外商投资的基础设施、电力、热电、环保、冶金、机电、通讯设备领域进行投资； 2、受公司所投资企业的书面委托（经董事会一致通过），向其提供下列服务：（1）协助或代理这些企业从国内外采购该企业自用的机器设备、办公设备和生产所需的原材料、元器件、零部件和在国内外销售其所投资企业生产的产品，并提供售后服务；（2）在外汇管理部门同意和监督下，在其所投资企业之间平衡外汇；（3）协助其所投资企业招聘人员并提供人员、技术和经营管理方面的培训、市场开发及产品研究和开发；（4）协助其所投资企业寻求贷款及提供担保。 3、为其所投资企业提供咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
俞亚鹏	董事长	现任	男	62	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
郭文亮	董事	现任	男	49	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
钱刚	董事	现任	男	52	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
李国忠	董事	现任	男	51	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
蒋乔	董事、总经理	现任	男	46	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
郭培锋	董事、董秘	现任	男	46	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
侯德根	独立董事	现任	男	64	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
朱正洪	独立董事	现任	男	48	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
傅柏树	独立董事	现任	男	64	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
刘亚平	监事会主席	现任	男	59	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
倪幼美	监事	现任	女	52	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
赵彦彦	监事	现任	男	56	2017年11月28日	2020年04月21日	0				0
陶士君	监事	现任	男	46	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
吕向斌	监事	现任	男	56	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
冯元庆	总会计师	现任	男	57	2017年04月21日	2020年04月21日	0				0
王怀世	独立董事	离任	男	66	2014年04月15日	2017年04月21日	0				0
沙智慧	独立董事	离任	女	47	2014年04月15日	2017年04月21日	0				0
谢德辉	监事	离任	男	63	2014年04月15日	2017年04月21日	0				0
孙三牛	监事	离任	男	56	2014年04月15日	2017年11月09日	0				0
周开明	董秘	离任	男	39	2016年03月18日	2017年02月23日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周开明	董事会秘书	离任	2017 年 02 月 23 日	工作变动
郭培锋	董事会秘书	任免	2017 年 02 月 24 日	聘任
王怀世	独立董事	离任	2017 年 04 月 21 日	届满
沙智慧	独立董事	离任	2017 年 04 月 21 日	届满
谢德辉	监事	离任	2017 年 04 月 21 日	退休
侯德根	独立董事	任免	2017 年 04 月 21 日	增选
朱正洪	独立董事	任免	2017 年 04 月 21 日	增选
倪幼美	监事	任免	2017 年 04 月 21 日	增选
孙三牛	监事	离任	2017 年 11 月 09 日	工作变动
赵彦彦	监事	任免	2017 年 11 月 28 日	增选

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

俞亚鹏先生，历任江阴钢厂科长、厂长助理、副厂长兼总工程师，江阴兴澄钢铁有限公司常务副总经理兼总工程师、副董事长、总经理兼党委书记、中信泰富特钢有限公司总裁、湖北新冶钢有限公司副董事长、中国特钢协会会长。现任公司董事长，中信泰富有限公司董事及副总裁、中信泰富特钢有限公司董事长，兼任江阴兴澄特种钢铁有限公司董事长、湖北新冶钢有限公司董事长。

郭文亮先生，历任中国中信股份有限公司执行董事及中信国际电讯集团有限公司非执行董事。现任公司董事，中信泰富有限公司常务副总裁及董事、大昌行集团有限公司非执行董事、中信泰富（中国）投资有限公司董事、新香港隧道有限公司董事以及中国中信股份有限公司有关澳洲铁矿项目的若干成员公司之董事、中信泰富有关特钢、能源及房地产项目的若干成员公司之董事。

钱刚先生，历任兴澄钢铁三炼钢分厂专职工程师、生产技术厂长、三炼钢分厂厂长，江阴兴澄特种钢铁有限公司总经理助理兼特炼分厂厂长、副总工程师，大冶特钢董事、总经理，湖北新冶钢总经理，江阴兴澄特种钢铁有限公司总经理。现任公司董事，中信泰富特钢有限公司董事、总裁。

李国忠先生，历任江阴兴澄特种钢铁有限公司三炼钢分厂技术员、二炼钢分厂技术厂长、质监中心副主任、质量处处长，开发部部长、技术中心主任、总经理助理、总工程师、研究院院长、副总经理。现任公司董事，湖北新冶钢有限公司总经理。

蒋乔先生，历任江阴兴澄特种钢铁有限公司企管部副部长、销售部分公司经理，湖北新冶钢有限公司销售公司总经理，公司总经理助理、副总经理，中信泰富特钢有限公司总裁助理。现任公司董事、总经理。

郭培锋先生，历任中信泰富无锡办事处项目副经理、湖北新冶钢有限公司总经理办公室副主任、主任、公司监事、董事会秘书、湖北新冶钢有限公司党委副书记。现任公司董事、董事会秘书。

侯德根先生，历任上钢五厂五车间主任、二轧厂厂长、棒材筹建处处长；上海沪昌特殊钢股份有限公司总经理；上海钢管股份有限公司总经理；江阴兴澄特种钢铁有限公司副总经

理；中信泰富有限公司总裁助理、顾问。已退休。现任公司独立董事。

朱正洪先生，历任江苏靖江敬业会计师事务所有限公司部门经理，无锡中天衡联合会计师事务所部门经理，无锡中天衡资产评估事务所副所长。现任公司独立董事，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）江阴分所副所长。

傅柏树先生，历任大冶钢厂一轧钢厂厂长，公司董事、副总经理，冶钢集团有限公司董事、副总经理，湖北新冶钢有限公司副总经理，公司监事会主席。已退休。现任公司独立董事。

刘亚平先生，历任大冶钢厂一轧钢厂工会主席、厂长兼党委书记，公司连轧厂厂长兼党委书记，冶钢集团质检部副部长、湖北新冶钢有限公司工会副主席，公司监事，中信泰富特钢有限公司人事文化部、人力资源部负责人、部长。现任公司监事会主席，湖北新冶钢有限公司工会主席。

倪幼美女士，曾任上海第五钢铁厂财务部会计科长，宝钢集团五钢有限公司财务部副部长、副总会计师、财务部部长，宝钢股份特殊钢分公司及上海五钢有限公司总经理助理，宝钢集团预算总监，江阴兴澄特种钢铁有限公司总会计师。现任公司监事，中信泰富特钢有限公司总会计师。

冯元庆先生，历任上钢三厂转炉车间核算员、财务部科长、副部长、部长、江阴兴澄特种钢铁有限公司副总会计师。现任公司总会计师。

赵彦彦先生，历任湖北新冶钢有限公司一炼钢厂厂长、生产指挥部部长、安全监督管理部部长、总助、副总经理，江阴兴澄特种钢铁有限公司总审计师。现任公司监事，湖北新冶钢有限公司总审计师。

陶士君先生，历任江阴兴澄特种钢铁有限公司财务部科长、副部长。现任公司职工监事、财务部部长。

吕向斌先生，历任公司一轧钢厂成品车间主任、厂长助理、副厂长、厂长。现任公司职工监事、小棒厂厂长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
俞亚鹏	湖北新冶钢有限公司	董事长	2012年08月27日		否
郭文亮	湖北新冶钢有限公司	董事	2011年10月31日		否
	中信泰富（中国）投资有限公司	董事	2011年03月10日		否
钱刚	湖北新冶钢有限公司	董事	2015年08月15日		否
李国忠	湖北新冶钢有限公司	董事、总经理	2015年06月01日		是
刘亚平	湖北新冶钢有限公司	工会主席	2014年02月19日		是
赵彦彦	湖北新冶钢有限公司	总审计师	2017年07月20日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

俞亚鹏	中信泰富特钢有限公司	董事长	2014年03月11日		是
	江阴兴澄特种钢铁有限公司	董事长	2015年10月16日		否
	中信泰富有限公司	董事、副总裁	2014年09月15日		否
郭文亮	中信泰富有限公司	董事、常务副总裁	2014年09月15日		是
	大昌行集团有限公司	非执行董事	2007年07月18日		否
	新香港隧道有限公司	董事	1997年09月30日		否
钱刚	中信泰富特钢有限公司	董事、总裁	2014年01月01日		是
朱正洪	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）江阴分所副所长	副所长	2009年08月01日		是
倪幼美	中信泰富特钢有限公司	总会计师	2016年12月25日		是
在其他单位任职情况的说明	郭文亮先生还在中信泰富集团若干有关特钢、能源及房地产项目公司任董事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司依据《公司章程》以及公司绩效收入考核办法的规定，根据岗位职责，分别确定董事、监事、高级管理人员的报酬。除独立董事外，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员，公司每月按一定比例发放月度工资，并在年度结束后，根据其完成的岗位目标及年度业绩考核情况分配年度薪酬。报告期内，公司支付给独立董事津贴总额是21万元，支付职工监事和高级管理人员的报酬总额为320.28万元；由于2017年4月董事会换届，2017年支付各独立董事为其当年任期内的津贴，其他董事、监事未在公司领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
俞亚鹏	董事长	男	62	现任		是
郭文亮	董事	男	49	现任		是
钱刚	董事	男	52	现任		是
李国忠	董事	男	51	现任		是
蒋乔	董事、总经理	男	46	现任	93.5	否
郭培锋	董事、董秘	男	46	现任	60	否
侯德根	独立董事	男	64	现任	5.25	否
朱正洪	独立董事	男	48	现任	5.25	否

傅柏树	独立董事	男	64	现任	7	否
刘亚平	监事会主席	男	59	现任		是
倪幼美	监事	女	52	现任		是
赵彦彦	监事	男	56	现任		是
陶士君	监事	男	46	现任	39.81	否
吕向斌	监事	男	56	现任	44.47	否
冯元庆	总会计师	男	57	现任	82.5	否
王怀世	独立董事	男	66	离任	1.75	否
沙智慧	独立董事	女	47	离任	1.75	否
谢德辉	监事	男	63	离任	0	是
孙三牛	监事	男	56	离任	0	是
周开明	董秘	男	39	离任	0	是
合计	--	--	--	--	341.28	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

本公司在职员工的数量（人）	3,766
在职员工的数量合计（人）	3,766
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,766
本公司需承担费用的离退休职工人数（人）	807
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,956
销售人员	127
技术人员	454
财务人员	24
行政人员	205
合计	3,766
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上学历	50
大学	543

大专	692
高中	1,934
高中以下	547
合计	3,766

2、薪酬政策

公司建立了合理的薪酬激励机制，规范保险运行，充分调动员工积极性和创造性。公司员工薪酬由岗位工资(基本工资+绩效工资)、奖金、津贴等构成，按照“以岗定薪，薪随岗变”的原则，确定不同岗位薪酬，并结合经济指标考核，依据公司薪酬管理规定按月发放，2017年根据公司效益完成情况，实施员工岗位工资标准调整及晋级。同时，为关心广大职工的身体健 康，确保暑期安全生产，制定《暑期高温津贴发放办法》。公司薪酬政策符合国家相关法律规定。

3、培训计划

公司落实“像办学校一样办企业”的战略思想，深入开展培训工作。公司具备完整的培训体系，制定《员工培训月度考核表》，分别对全体员工、中层干部、内部讲师及外协员工等多个层面，提出培训达标要求，设立三个层级培训机制，其中公司一级培训，在2018年计划将开设16个培训班，通过集中授课和自学的方式，分别对公司中、高层管理人员、后备干部、专业技术人员、特殊工种等覆盖公司全体人员进行培训，旨在培养管理人员思想素质、提高管理能力和业务能力，提高员工知识素养、操作技能、安全环保意识，提高员工对管理体系文件制度的理解和执行；厂、车间的二、三级根据各自特点分别制订各自全年培训计划，保证员工岗位熟练操作，安全环保生产，实现各生产工序有效控制，为实现公司战略目标提供基本保证。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《公司章程》的规定，继续健全治理结构，改善公司治理状况，提升公司治理的质量，维护公司和投资者的合法权益。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议召开程序规范，符合《公司法》《公司章程》等相关规定；董事、监事认真依照法律、法规，勤勉尽责，对公司和股东负责，充分保护股东应有的权利；管理层能严格按照规范性运作规则和各项内控制度进行经营决策，确保了公司在规则和制度的框架内规范运作；公司绩效评价和激励约束机制健全，岗位业绩考核制度完善，有效调动各层管理人员的积极性和创造性。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；健全内幕知情人登记管理，防范内幕交易，确保了投资者的公平性。

报告期内，对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件和深圳证券交易所上市公司规范运作指引，公司治理状况符合规范性文件要求。

2017年公司根据国家有关法律法规和规则，对《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《董事会议事规则》的部分章节进行了修订，完善了公司治理状况。公司制订了《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》；公司在定期报告的编制、审议和披露期间（因无其他需对内幕信息知情人登记的重大事项），对内幕信息知情人进行了登记，并按照规定向深圳证券交易所进行报备。经自查，公司内幕信息知情人严守保密规定，没有向外界泄露、透漏、传播公司的内幕信息，没有违规买卖公司股票，也没有建议他人违规买卖公司股票，公司股价一直处于正常状态。外部信息使用人没有泄露公司未公开重大信息，也没有利用所获的前述信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。1、业务方面：公司的业务系统独立于控股股东、实际控制人或其他关联企业，自主经营，自负盈亏，自担风险；对于生产经营活动中的日常关联交易，按照市场化的原则进行。2、人员方面：除公司控股股东、实际控制人的代表通过法定程序担任公司部份董事、监事外，公司高级管理人员没有在控股股东及关联方任职，在公司领薪的其他人员也未在控股股东及关联公司兼职。3、资产方面：公司资产完整，权属清晰，独立于控股股东、实际控制人及其他关联方。4、机构方面：公司的股东大会、董事会、监事会、经理层和其他内部机构独立运作，独立行使职权。5、财务方面：公司建立了独立的财务核算体系和财务会

计制度，独立在银行开户，独立纳税，财务决策和管理依法、依规进行。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	2.74%	2017 年 04 月 21 日	2017 年 04 月 22 日	《中国证券报》B487 版、《上海证券报》135 版、《证券时报》B147 版 巨潮资讯网
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	7.29%	2017 年 11 月 28 日	2017 年 11 月 29 日	《中国证券报》B041 版、《上海证券报》91 版、《证券时报》B39 版 巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
侯德根	4	1	3	0	0	否
朱正洪	4	1	3	0	0	否
傅柏树	5	2	3	0	0	否
王怀世（已离任）	1	1	0	0	0	否
沙智慧（已离任）	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事依据《独立董事工作制度》，通过事前意见和董事会发表独立意见等方式，对公司利润分配、聘请财务审计机构及内控报告审计机构、增选董事、聘请公司高级管理人员、关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项发表独立董事意见，独立董事关注公司运作的规范运作，到现场了解生产经营，审阅公司财务报表，独立履行职责，勤勉尽责，对公司日常生产工艺、产品结构、经营等方面提出了专业性建议，维护了公司和全体股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告：

根据中国证监会关于“充分发挥审计委员会在年报相关工作中的监督作用”的规定和《公司董事会审计委员会年度审计工作规程》的有关要求，公司董事会审计委员会认真履行职责，其履职情况如下：

(1) 审计委员会同普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定公司2017年度报告的审计安排，并于2018年1月上旬向独立董事书面提交。

(2) 审阅公司编制的财务报表。2018年1月19日，审计委员会以通讯表决的方式召开了审计委员会2018年第一次会议，审议了公司编制的2017年度财务会计报表，认为：公司编制的财务会计报表，其数据真实反映了公司截止2017年12月31日的资产负债情况和2017年公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，并同意以此财务报表为基础开展2017年度的财务审计工作。

(3) 2018年1月，在会计师事务所正式进场审计期间，审计委员会发出书面函件，要求会计师事务所按照总体工作计划完成审计工作，会计师事务所给予回复，表示按照审计计划的内容和时间完成审计工作，出具审计报告。

(4) 2018年2月，会计师事务所按照总体审计计划沟通了审计发现事项。审计委员会于2018年2月召开了审计委员会2018年第二次会议，审阅了会计师事务所在沟通审计发现事项后的财务会计报表，认为：公司2017年度财务会计报表的数据基本反映了公司截止2017年12月31日的资产负债情况和2017年度的经营成果，并同意以此财务报表为基础编制2017年度报告及年度报告摘要，经审计委员会审阅后提交董事会审议。同时，要求会计师事务所按照总体审计计划完成审计工作，以保证如期披露2017年年度报告。

(5) 2018年3月7日，会计师事务所如期完成了审计报告，并根据中国证监会、深圳证券交易所关于做好上市公司2017年年度报告工作的文件要求，出具了《2017年度非经常性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》。公司编制了2017年年度报告及摘要，于2018年3

月7日召开了审计委员会2018年第三次会议，审议通过了《公司2017年财务决算报告》、《关于公司内部控制自我评价的报告》、《公司2017年度报告及其摘要》、《关于聘请财务审计机构、内部控制审计机构的议案》。

董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告：

公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对2017年年度报告中披露公司的董事、监事、高级管理人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见，认为：公司2017年度报告中披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬严格执行了《关于公司高级管理人员薪酬激励的方案》确定的业绩考核指标，并按规定发放了相关薪酬。

董事会下设的提名委员会的履职情况汇总报告：

在2017年2月24日召开的公司第七届董事会第十六次会议、2017年4月21日召开的公司第八届董事会第一次会议公司董事会提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》的规定，对董事候选人以及高级管理人员进行审查并提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司依据董事会下达的年度目标，对高级管理人员按照岗位职责分工，建立了高级管理人员分管绩效指标分析、总结机制，建立绩效月度跟踪、年度评价机制，依据业绩考核、评定的情况，发放月度和年度的薪酬。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月08日
内部控制评价报告全文披露索引	详见2018年3月08日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《公司内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	一般缺陷是指重大缺陷、重要缺陷以外的内控缺陷；重要缺陷是指企业一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标；重大缺陷指企业一个或多个控制缺陷的组合，会导致严重偏离控制目标。	一般缺陷：公司声誉负面消息在某区域流传，对公司声誉造成（特定程度）的损害。安全上严重影响（特定数目）职工或公民健康。减慢营业运作，受到法规惩罚，在时间、人力或成本方面超出预算。对环境造成中等影响，需要（特定时间）才能恢复，出现个别投诉事件，需要执行一定程度的补救措施。重要缺陷：负面消息在全国各地流传，对企业声誉造成重大损害。安全上导致三位以下员工或公民死亡。无法达到部分营运目标或关键业绩指标，受到监管者的限制，在时间、人力或成本方面大幅超出预算。造成主要环境损害，需要相当长的时间才能恢复，大规模公众投诉，应执行重大的补救措施。重大缺陷：负面消息流传世界各地，政府或监管机构进行调查，引起公众关注，对企业声誉造成无法弥补的损害。安全导致三位（含三位）以上员工或公民死亡。无法达到所有营运目标或关键业务指标，违规操作使业务受到中止，在时间、人力或成本方面严重超出预算。无法弥补的灾难性环境损害，激起公众的愤怒，潜在大规模的公众法律投诉。
定量标准	一般缺陷：利润总额潜在错报<利润总额*3%；重要缺陷：利润总额*3%≤利润总额潜在错报<利润总额*5%；重大缺陷：利润总额潜在错报≥税前利润*5%	一般缺陷：直接财产损失金额小于人民币 500 万元；重要缺陷：直接财产损失金额人民币 500 万元（含 500 万元）～人民币 1000 万元；重大缺陷：直接财产损失金额人民币 1000 万元及以上。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
大冶特殊钢股份有限公司全体股东： 按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了大冶特殊钢股份有限公司(以下简

称“大冶特钢”) 2017 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是大冶特钢董事会的责任。

二、注册会计师的责任我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见我们认为，大冶特钢于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

注册会计师 杨尚圆 注册会计师 李彦华

2018 年 3 月 07 日

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 03 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	2018 年 03 月 08 日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《公司内部控制自我评价报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 07 日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	普华永道中天审字(2018)第 10007 号
注册会计师姓名	杨尚圆 李彦华

审计报告正文

大冶特殊钢股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

① 我们审计的内容

我们审计了大冶特殊钢股份有限公司（以下简称“大冶特钢”）的财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

② 我们的意见

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大冶特钢2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

2. 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大冶特钢，并履行了职业道德方面的其他责任。

3. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

固定资产减值

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>固定资产减值：</p> <p>于2017年12月31日，大冶特钢的固定资产账面价值为人民币2,453,797,583.17元。</p> <p>为响应湖北省政府淘汰落后产能所发布的相关规定，大冶特钢计划于未来年度内置换处置其两座520m 炼铁高炉生产设备，该炼铁高炉生产设备存在减值迹象。管理层对其进行减值测试，当年度确认减值损失</p>	<p>我们对固定资产减值实施的审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解、评估与固定资产减值测试相关的内部控制，并测试了关键控制执行的有效性； 基于中国经济形势及钢铁行业发展趋势的预测、政府对相关行业制定的政策、目前经营情况、产能利用效率、未来订单情况、未来销售情况的预测等评估了管理层评估及识别出的减值迹象的存在性； 引入内部估值专家，审阅和分析了管理层减值测试

<p>51,038,503.29元。于2017年12月31日, 该高炉生产设备的固定资产账面价值为12,653,356.15元。</p> <p>对于其余固定资产, 大冶特钢评估其是否存在减值迹象, 并对存在减值迹象的固定资产进行减值测试, 依据测试结果, 无需计提减值损失。</p> <p>管理层对上述固定资产进行减值测试时, 通过计算固定资产的可收回金额, 并比较可收回金额与账面价值, 以可收回金额低于账面价值之差额计提减值准备。管理层以上述固定资产预计未来现金流量的现值或公允价值减去处置费用后的净额两者之间的较高者确定固定资产的可收回金额。估计可收回金额涉及未来现金流量的预测, 需要确定折现率等参数、未来若干年经营情况的假设(包括售价及其增长率、毛利率、产销量、生产成本以及经营费用等)以及预计资产处置价格和处置费用。</p> <p>由于期末固定资产账面价值对财务报表影响重大, 且对减值迹象的评估及减值测试中上述参数和假设的确定涉及管理层的重大判断和估计, 因此我们将固定资产减值作为关键审计事项。</p>	<p>方法的合理性;</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 评估了管理层确定固定资产可收回金额的重要参数和假设的合理性: <ul style="list-style-type: none"> - 对于折现率, 我们引入内部估值专家结合行业情况对其合理性进行了评估; - 对于未来售价及其增长率, 我们对比了历史增长率及行业数据, 并考虑了市场趋势; - 对于毛利率, 我们对比了历史数据, 并考虑了市场趋势; <p>对于产销量、生产成本和经营费用等, 我们与历史数据、经批准的预算及经营计划进行了比较, 检查了相应支持性文档;</p> <ul style="list-style-type: none"> - 对于未来售价、毛利率、产销量, 我们与资产负债表日期后证据进行了比较; - 对于预计资产处置价格, 我们对比了同类资产近期处置之市场价格数据; - 对于预计处置费用, 我们对比了同类业务之近期价格数据。 <ul style="list-style-type: none"> ● 检查了管理层减值测试中计算的算术准确性; ● 对减值测试中的折现率、经营假设执行了敏感性分析, 考虑了这些参数和假设在合理变动时对减值的潜在影响。 <p>基于上述工作结果, 我们发现相关证据能够支持管理层关于固定资产减值测试的判断及估计。</p>
---	---

4. 其他信息

大冶特钢管理层对其他信息负责。其他信息包括大冶特钢2017年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

5. 管理层和治理层对财务报表的责任

大冶特钢管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时, 管理层负责评估大冶特钢的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算大冶特钢、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大冶特钢的财务报告过程。

6. 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致, 如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使

用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

①识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

②了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

③评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

④对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大冶特钢持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大冶特钢不能持续经营。

⑤评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师 杨尚圆 (项目合伙人)

注册会计师 李彦华

2018 年 3 月 7 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：大冶特殊钢股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,178,405,173.02	1,185,420,590.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,364,745,209.26	773,852,293.23
应收账款	346,770,408.89	285,690,074.13
预付款项	29,007,327.53	15,879,694.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,029,410.23	2,072,820.69
买入返售金融资产		
存货	1,026,505,127.56	714,978,055.25
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,947,462,656.49	2,977,893,528.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	2,453,797,583.17	2,730,112,499.41
在建工程	67,205,815.94	63,733,823.42
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	19,352,480.10	20,168,374.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	55,700,982.52	46,767,163.42
其他非流动资产	35,220,585.22	8,458,060.00
非流动资产合计	2,631,277,446.95	2,869,239,920.27
资产总计	6,578,740,103.44	5,847,133,448.37
流动负债：		
短期借款	0.00	200,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	230,612,482.16	480,706,041.66
应付账款	1,452,887,602.27	559,555,166.94
预收款项	226,255,764.97	198,351,281.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	47,441,862.75	30,975,209.02
应交税费	36,905,971.94	37,593,998.01
应付利息	219,361.10	368,055.55
应付股利	53,700.00	53,700.00

其他应付款	183,656,297.23	240,191,052.71
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	297,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,475,033,042.42	1,749,794,505.16
非流动负债：		
长期借款	0.00	297,000,000.00
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	3,811,143.96	3,811,143.96
递延收益	71,594,500.00	73,245,400.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	75,405,643.96	374,056,543.96
负债合计	2,550,438,686.38	2,123,851,049.12
所有者权益：		
股本	449,408,480.00	449,408,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,653,447.07	485,653,447.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	226,114,429.32	226,114,429.32
一般风险准备		

未分配利润	2,867,125,060.67	2,562,106,042.86
归属于母公司所有者权益合计	4,028,301,417.06	3,723,282,399.25
少数股东权益		
所有者权益合计	4,028,301,417.06	3,723,282,399.25
负债和所有者权益总计	6,578,740,103.44	5,847,133,448.37

董事长：俞亚鹏

总经理：蒋乔

总会计师：冯元庆

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	10,227,069,643.11	6,392,686,589.84
其中：营业收入	10,227,069,643.11	6,392,686,589.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,714,870,487.40	6,049,213,579.72
其中：营业成本	9,045,241,258.42	5,586,129,749.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	44,987,765.68	27,112,204.74
销售费用	125,966,323.44	135,022,828.53
管理费用	412,305,748.09	290,041,039.55
财务费用	15,208,856.04	-10,058,790.42
资产减值损失	71,160,535.73	20,966,547.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	74,737.86	93,851.80

其他收益	6,372,000.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	518,645,893.57	343,566,861.92
加：营业外收入	8,914,352.85	14,346,562.48
减：营业外支出	69,404,025.48	17,248,592.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	458,156,220.94	340,664,831.69
减：所得税费用	63,255,507.13	47,984,174.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	394,900,713.81	292,680,656.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	394,900,713.81	292,680,656.73
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	394,900,713.81	292,680,656.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	394,900,713.81	292,680,656.73
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.879	0.651
（二）稀释每股收益	0.879	0.651

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

董事长：俞亚鹏

总经理：蒋乔

总会计师：冯元庆

3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,062,052,458.02	5,188,188,568.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,027,181.52	93,983,563.09
收到其他与经营活动有关的现金	20,869,891.43	18,796,610.27
经营活动现金流入小计	7,093,949,530.97	5,300,968,741.69
购买商品、接受劳务支付的现金	5,970,293,006.43	3,932,440,460.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	445,286,742.76	334,905,588.30
支付的各项税费	238,183,476.73	150,450,635.95
支付其他与经营活动有关的现金	85,232,289.27	92,875,362.25
经营活动现金流出小计	6,738,995,515.19	4,510,672,046.93
经营活动产生的现金流量净额	354,954,015.78	790,296,694.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,054,785.59	93,851.80

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	349,100.00	44,245,400.00
投资活动现金流入小计	1,403,885.59	44,339,251.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,114,582.23	56,444,802.21
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,114,582.23	56,444,802.21
投资活动产生的现金流量净额	-48,710,696.64	-12,105,550.41
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	0.00	265,338,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	265,338,000.00
偿还债务支付的现金	202,000,000.00	269,677,441.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,142,884.87	72,905,918.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	305,142,884.87	342,583,359.42
筹资活动产生的现金流量净额	-305,142,884.87	-77,245,359.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,115,851.91	6,849,768.15
五、现金及现金等价物净增加额	-7,015,417.64	707,795,553.08
加：期初现金及现金等价物余额	1,185,420,590.66	477,625,037.58
六、期末现金及现金等价物余额	1,178,405,173.02	1,185,420,590.66

董事长：俞亚鹏

总经理：蒋乔

总会计师：冯元庆

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	449,408,480.00				485,653,447.07				226,114,429.32		2,562,106,042.86		3,723,282,399.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	449,408,480.00				485,653,447.07				226,114,429.32		2,562,106,042.86		3,723,282,399.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											305,019,017.81		305,019,017.81
（一）综合收益总额											394,900,713.81		394,900,713.81
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-89,881,696.00		-89,881,696.00

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-89,881,696.00		-89,881,696.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								26,466,988.07					26,466,988.07
2. 本期使用								-26,466,988.07					-26,466,988.07
（六）其他													
四、本期期末余额	449,408,480.00				485,653,447.07				226,114,429.32		2,867,125,060.67		4,028,301,417.06

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	449,408,480.00				485,653,447.07				226,114,429.32		2,336,836,658.13		3,498,013,014.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	449,408,480.00				485,653,447.07				226,114,429.32		2,336,836,658.13		3,498,013,014.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											225,269,384.73		225,269,384.73
（一）综合收益总额											292,680,656.73		292,680,656.73
（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											-67,411,272.00		-67,411,272.00
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											-67,411,272.00		-67,411,272.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								18,686,166.50					18,686,166.50
2. 本期使用								-18,686,166.50					-18,686,166.50
（六）其他													
四、本期期末余额	449,408,480.00				485,653,447.07				226,114,429.32		2,562,106,042.86		3,723,282,399.25

董事长：俞亚鹏

总经理：蒋乔

总会计师：冯元庆

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

本公司的第一、第二大股东分别为新冶钢和中信投资,最终控制人为中信集团。

本公司经批准的经营范围为钢铁冶炼、钢材轧制、金属改制、压延加工、钢铁材料检测。本财务报表由本公司董事会于2018年03月07日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：

否。

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2017年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于12个月。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法：不适用。

6、合并财务报表的编制方法

不适用。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

10、金融工具

(a) 金融资产

(1) 金融资产分类

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

应收款项

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

(2) 确认和计量

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

(3) 金融资产减值

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

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

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

(4) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者
- (3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项及借款等。

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

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

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

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

(c) 金融工具的公允价值确定

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

11、应收款项

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

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 8,000,000 元的应收账款。

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

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

确定组合的依据如下：

组合 1	内贸款项，认定有信用风险
组合 2	外贸款项*、应收出口退税、押金及保证金，认定无信用风险

银行承兑汇票及商业承兑汇票	信用风险较低的银行及企业
---------------	--------------

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

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

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

根据信用风险特征组合确定的计提方法列示如下：

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

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

(c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否。

a. 分类

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

b. 发出存货的计价方法

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

c. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额

确定。

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

13、持有待售资产

不适用。

14、长期股权投资

不适用。

15、投资性房地产

不适用。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40 年	3%至 6%	2.35%至 3.23%
机器设备	年限平均法	15 年	3%至 6%	6.27%至 6.47%
运输工具	年限平均法	5-10 年	3%至 6%	9.40%至 19.40%
计算机及电子设备	年限平均法	5-15 年	3%至 6%	6.27%至 19.40%

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否。

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

18、借款费用

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

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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

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

22、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

不适用。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划

是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

无。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

25、预计负债

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

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

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

26、股份支付

不适用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否。

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

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营

活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

a. 销售商品

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

b. 提供劳务

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

29、政府补助

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本公司对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司征收的所得税相关；
- 本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

不适用。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

重要会计估计及其关键假设

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

a. 所得税

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

b. 存货的预期减值

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值所采用的存货售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额需要作出适当的会计估计。管理层已根据最佳的估计并考虑了历史经验和现时的生产成本和销售费用以确保其会计估计的合理性。

如果实际情况与管理层的估计存在差异，则会对当期的资产减值损失金额产生影响。

c. 应收账款坏账准备

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

如果实际情况与管理层的估计存在差异，则会对当期的资产减值损失金额产生影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，本公司已采用上述准则和通知编制 2017 年度财务报表，对本公司财务报表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
本公司将 2017 年度发生的与收益相关的政府补助计入其他收益项目。2016 年度的比较财务报表未重列。	不适用	不适用
本公司将 2017 年度发生的资产处置损益计入资产处置	资产处置收益	93,851.80

收益项目。2016 年度的比较财务报表已相应调整。	营业外收入	-93,851.80
---------------------------	-------	------------

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

a. 分部信息

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

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

b. 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、11%、13%及 17%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠

2015年10月28日，本公司通过了高新技术企业复审，取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201542000348)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2017年本公司适用的企业所得税税率为15%(2016年：15%)。

3、其他

无。

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32.98	32.29
银行存款	1,178,405,140.04	1,185,420,558.37
合计	1,178,405,173.02	1,185,420,590.66

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,339,745,209.26	740,439,215.50
商业承兑票据	25,000,000.00	33,413,077.73
合计	1,364,745,209.26	773,852,293.23

(2) 期末公司已质押的应收票据:无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	848,905,889.53	294,857,956.80
合计	848,905,889.53	294,857,956.80

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据:无。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合 1 计提坏账准备的应收账款	178,027,365.52	49.63%	5,642,387.21	3.17%	172,384,978.31	196,579,658.79	64.85%	6,600,691.13	3.36%	189,978,967.66
按信用风险特征组合 2 计提坏账准备的应收账款	174,385,430.58	48.61%			174,385,430.58	95,711,106.47	31.57%			95,711,106.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,330,115.17	1.76%	6,330,115.17	100.00%	0.00	10,850,773.88	3.58%	10,850,773.88	100.00%	0.00
合计	358,742,911.27	100.00%	11,972,502.38	3.34%	346,770,408.89	303,141,539.14	100.00%	17,451,465.01	5.76%	285,690,074.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	177,820,341.50	5,476,767.99	3.08%	196,372,634.77	6,497,179.12	3.31%
3 到 4 年				207,024.02	103,512.01	50.00%
4 至 5 年	207,024.02	165,619.22	80.00%			
合计	178,027,365.52	5,642,387.21	3.17%	196,579,658.79	6,600,691.13	3.36%

于 2017 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

客 户	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
眉山市智鑫铸钢机械有限公司	1,920,981.00	1,920,981.00	100%	回收可能性小
广西轴承厂	958,548.58	958,548.58	100%	回收可能性小
陕西汽车齿轮总厂宝鸡分厂	984,291.10	984,291.10	100%	回收可能性小
冶钢集团实业总公司经销公司	689,341.53	689,341.53	100%	回收可能性小
贵州高峰石油机械股份有限公司	636,914.13	636,914.13	100%	回收可能性小
其他单独计提的应收账款	1,140,038.83	1,140,038.83	100%	回收可能性小
合计	6,330,115.17	6,330,115.17		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,633,359.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,112,322.41 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本年度无核销的应收账款。本年度收回已核销的应收账款 8,315,789.35 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司年末余额前五名的应收账款合计人民币 97,518,474.03 元，占应收账款年末余额合计数的 27.18%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 2,925,554.22 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:无。****4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	29,007,327.53	100.00%	15,879,694.14	100.00%
合计	29,007,327.53	--	15,879,694.14	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2017 年 12 月 31 日，无账龄超过一年的预付款项(2016 年 12 月 31 日：无)。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司年末余额前五名的预付账款合计人民币 12,881,350.10 元，占预付款项年末余额合计数的 44.41%。

5、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合 1 计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组	2,029,41	38.52%			2,029,410	2,072,8	11.27%			2,072,820.6

合 2 计提坏账准备的其他应收款	0.23				.23	20.69					9
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,238,703.21	61.48%	3,238,703.21	100.00%	0.00	16,327,100.41	88.73%	16,327,100.41	100.00%		0.00
合计	5,268,113.44	100.00%	3,238,703.21	61.48%	2,029,410.23	18,399,921.10	100.00%	16,327,100.41	88.73%		2,072,820.69

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,767.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 140,517.90 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	12,972,646.81

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
黄石白云石厂	代垫款项	3,375,758.61	账龄过长,已超过诉讼时效	根据法律专业意见核销	否
黄石原料炉料公司	代垫款项	1,253,845.19	账龄过长,已超过诉讼时效	根据法律专业意见核销	否
黄石无机盐公司	代垫款项	935,000.00	账龄过长,已超过诉讼时效	根据法律专业意见核销	否
黄石扬子江公司	代垫款项	915,000.00	账龄过长,已超过诉讼时效	根据法律专业意见核销	否
当阳市矸石发电厂	代垫款项	900,000.00	账龄过长,已超过诉讼时效	根据法律专业意见核销	否
合计	--	7,379,603.80	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收往来款项	2,029,410.23	2,072,820.69

其他	3,238,703.21	16,327,100.41
合计	5,268,113.44	18,399,921.10

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
黄石市自来水有限公司	水费	1,289,787.40	一年以内	24.48%	0.00
张葵	备用金	304,106.00	一年以内	5.77%	0.00
太原重型机器厂起重煤气设备配件部	往来款	280,702.40	五年以上	5.33%	280,702.40
上海怡金检测技术有限公司	往来款	238,400.00	五年以上	4.53%	238,400.00
广州中冶迈克机电有限公司	往来款	224,853.00	五年以上	4.27%	224,853.00
合计	--	2,337,848.80	--	44.38%	743,955.40

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	369,751,754.54		369,751,754.54	145,343,596.28		145,343,596.28
在产品	533,275,329.44	49,353,722.11	483,921,607.33	403,151,461.87	44,553,596.11	358,597,865.76
库存商品	152,876,314.80	9,977,471.38	142,898,843.42	185,119,488.47	8,962,228.34	176,157,260.13
备件和辅助材料	29,932,922.27		29,932,922.27	34,879,333.08		34,879,333.08
合计	1,085,836,321.05	59,331,193.49	1,026,505,127.56	768,493,879.70	53,515,824.45	714,978,055.25

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	44,553,596.11	24,635,435.45		19,835,309.45		49,353,722.11
库存商品	8,962,228.34	9,397,099.36		8,381,856.32		9,977,471.38
合计	53,515,824.45	34,032,534.81		28,217,165.77		59,331,193.49

存货跌价准备情况如下：

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	可变现净值高于成本	相关存货已销售
在产品	成本高于可变现净值	可变现净值高于成本	相关存货已销售
产成品	成本高于可变现净值	可变现净值高于成本	相关存货已销售

7、其他流动资产：无。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,188,295,473.17	3,912,246,943.54	44,879,736.51	191,326,238.89	5,336,748,392.11
2.本期增加金额	12,126,684.13	74,124,541.39	421,538.46	3,956,756.53	90,629,520.51
(1) 购置	10,434,731.29	6,293,119.64	421,538.46	2,456,759.94	19,606,149.33
(2) 在建工程转入	1,691,952.84	67,831,421.75		1,499,996.59	71,023,371.18
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	54,707,935.51	209,253,338.42	3,567,481.64	20,325,134.95	287,853,890.52
(1) 处置或报废	38,199,545.36	209,253,338.42	3,567,481.64	20,325,134.95	271,345,500.37
(2) 暂估转固冲回	16,508,390.15				16,508,390.15
4.期末余额	1,145,714,221.79	3,777,118,146.51	41,733,793.33	174,957,860.47	5,139,524,022.10
二、累计折旧					
1.期初余额	418,914,397.83	2,039,283,095.34	32,705,401.68	78,910,797.33	2,569,813,692.18
2.本期增加金额	26,432,837.56	189,566,970.88	1,735,059.26	12,030,874.16	229,765,741.86
(1) 计提	26,432,837.56	189,566,970.88	1,735,059.26	12,030,874.16	229,765,741.86
3.本期减少金额	19,052,535.59	158,579,283.31	3,337,332.64	16,828,608.51	197,797,760.05
(1) 处置或报废	19,052,535.59	158,579,283.31	3,337,332.64	16,828,608.51	197,797,760.05
4.期末余额	426,294,699.80	2,070,270,782.91	31,103,128.30	74,113,062.98	2,601,781,673.99
三、减值准备					
1.期初余额	6,724,873.29	29,837,978.62	165,580.75	93,767.86	36,822,200.52
2.本期增加金额	21,595,302.70	28,354,499.57	18,298.50	1,070,402.52	51,038,503.29
(1) 计提	21,595,302.70	28,354,499.57	18,298.50	1,070,402.52	51,038,503.29

3.本期减少金额	964,876.76	2,951,062.11			3,915,938.87
（1）处置或报废	964,876.76	2,951,062.11			3,915,938.87
4.期末余额	27,355,299.23	55,241,416.08	183,879.25	1,164,170.38	83,944,764.94
四、账面价值					
1.期末账面价值	692,064,222.76	1,651,605,947.52	10,446,785.78	99,680,627.11	2,453,797,583.17
2.期初账面价值	762,656,202.05	1,843,125,869.58	12,008,754.08	112,321,673.70	2,730,112,499.41

2017年度和2016年度固定资产计提的折旧金额中计入营业成本、销售费用中、管理费用的折旧费用分别如下

项 目	2017年度	2016年度
营业成本	185,430,682.36	172,326,835.43
销售费用-折旧费	116,717.52	55,810.23
管理费用-折旧费	44,218,341.98	40,327,971.72
合计	229,765,741.86	212,710,617.38

由在建工程转入固定资产的原价为71,023,371.18元(2016年度:824,478,385.59元)。

于2017年12月31日,本公司无闲置固定资产、融资租赁租入的固定资产、经营租赁租出的固定资产及持有待售固定资产(2016年12月31日:无)。

根据《湖北省经济和信息化委员会关于印发〈湖北省部分产能严重过剩行业建设项目产能置换暂行细则〉的通知》(鄂经信重化[2017]90号)规定,本公司申请将两座520m³炼铁高炉淘汰,并获湖北省黄石市人民政府同意。本公司于2017年12月31日根据两座520m³炼铁高炉可收回金额与账面金额之差额51,038,503.29元计提固定资产减值准备。于2017年12月31日,两座520m³炼铁高炉的固定资产账面价值为12,653,356.15元。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
特冶军工模具钢锻造生产配套设备改造	14,663,736.52		14,663,736.52			
1#加热炉改造	12,906,009.57		12,906,009.57			
小棒线新增砂轮锯	5,974,940.18		5,974,940.18			
20t 保护性气氛电渣炉	4,717,894.08		4,717,894.08			
10t 保护性气氛电渣炉	3,389,360.94		3,389,360.94			
大棒线退火炉改造	2,932,079.32		2,932,079.32			
6tVIM 新增冶炼搅拌功能	2,880,673.60		2,880,673.60	1,526,688.41		1,526,688.41

物管部新建耐材、辅材库房	2,520,301.99		2,520,301.99	1,183,913.18		1,183,913.18
小棒线涡流探伤机升级改造	2,329,318.45		2,329,318.45			
Kocks 机架性能提升	2,222,441.01		2,222,441.01			
小棒线新增 2#探伤机及大棒线倒棱能力提升				34,133,158.09		34,133,158.09
锻造新区工序配套完善项目				4,583,483.06		4,583,483.06
环保设施达标整治 2				4,441,043.20		4,441,043.20
特冶锻造工艺设备完善项目				3,268,374.66		3,268,374.66
电炉厂 1#连铸机大包回转台改造				3,068,015.03		3,068,015.03
其他	12,669,060.28		12,669,060.28	11,529,147.79		11,529,147.79
合计	67,205,815.94		67,205,815.94	63,733,823.42		63,733,823.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
小棒线新增 2#探伤机及大棒线倒棱能力提升	38,300,000.00	34,133,158.09	-185,350.57	33,947,807.52			88.64%	100.00%	387,228.65	69,394.77	2.65%	自筹/贷款
锻造新区工序配套完善项目	5,150,000.00	4,583,483.06	-77,760.28	4,505,722.78			87.49%	100.00%	24,978.69	10,870.47	2.65%	自筹/贷款
环保设施达标整治 2	7,750,000.00	4,441,043.20	2,195,331.69	6,636,374.89			85.63%	100.00%	36,281.04	15,850.49	2.65%	自筹/贷款
特冶锻造工艺设备完善项目	3,660,000.00	3,268,374.66	29,138.39	3,297,513.05			90.10%	100.00%	17,020.33	6,096.19	2.65%	自筹/贷款
电炉厂 1#连铸机大包回转台改造	4,500,000.00	3,068,015.03	901,511.20	3,969,526.23			88.21%	100.00%	11,488.80	5,910.38	2.65%	自筹/贷款
特冶军工模具钢锻造生产配套设备改造	19,000,000.00		14,663,736.52			14,663,736.52	77.18%	90.00%	70,641.50	70,641.50	2.65%	自筹/贷款
1#加热炉改造	14,500,000.00		12,906,009.57			12,906,009.57	89.01%	95.00%				自筹
小棒线新增砂轮锯	23,000,000.00		5,974,940.18			5,974,940.18	25.98%	30.00%	1,220.18	1,220.18	2.65%	自筹/贷款
20t 保护性气氛电渣炉	29,000,000.00		4,717,894.08			4,717,894.08	16.27%	20.00%	106,641.67	106,641.67	2.65%	自筹/贷款
10t 保护性气氛电渣炉	5,000,000.00		3,389,360.94			3,389,360.94	67.79%	70.00%				自筹
大棒线退火炉改造	3,600,000.00		2,932,079.32			2,932,079.32	81.45%	80.00%				自筹
6tVIM 新增冶炼搅拌功能	3,000,000.00	1,526,688.41	1,353,985.19			2,880,673.60	96.02%	95.00%	38,026.86	29,926.63	2.65%	自筹/贷款
物管部新建耐材、辅材库房	2,500,000.00	1,183,913.18	1,336,388.81			2,520,301.99	100.81%	95.00%				自筹
小棒线涡流探伤机升级改造	5,000,000.00		2,329,318.45			2,329,318.45	46.59%	56.00%				自筹
Kocks 机架性能提升	4,200,000.00		2,222,441.01			2,222,441.01	52.92%	50.00%				自筹
其他	151,625,000.00	11,529,147.79	19,806,339.20	18,666,426.71		12,669,060.28			120,443.38	110,367.82	2.65%	自筹/贷款
合计	319,785,000.00	63,733,823.42	74,495,363.70	71,023,371.18		67,205,815.94	--	--	813,971.10	426,920.10		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	38,733,409.45			38,733,409.45
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	38,733,409.45			38,733,409.45
二、累计摊销				
1.期初余额	18,565,035.43			18,565,035.43
2.本期增加金额	815,893.92			815,893.92
(1) 计提	815,893.92			815,893.92
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	19,380,929.35			19,380,929.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	19,352,480.10			19,352,480.10
2.期初账面价值	20,168,374.02			20,168,374.02

2017年度无形资产的摊销金额为815,893.92元(2016年度：815,893.92元)。

于2017年12月31日，本公司无未办妥产权证书的土地使用权(2016年12月31日：无)。

于2017年12月31日，本公司没有用作抵押的无形资产(2016年12月31日：无)。

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	158,487,164.02	23,773,074.60	124,116,590.39	18,617,488.56
预提费用及其他	212,852,719.44	31,927,907.92	187,664,499.07	28,149,674.86
合计	371,339,883.46	55,700,982.52	311,781,089.46	46,767,163.42

本公司于2017年12月31日无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损(2016年12月31日：无)。

本公司于2017年12月31日无递延所得税负债，不存在递延所得税资产和递延所得税负债的抵销(2016年12月31日：无)。

12、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	35,220,585.22	8,458,060.00
合计	35,220,585.22	8,458,060.00

13、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		200,000,000.00
合计	0.00	200,000,000.00

于2017年12月31日，无短期借款余额(2016年12月31日：短期借款加权平均年利率为2.65%)。

14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	230,612,482.16	480,706,041.66
合计	230,612,482.16	480,706,041.66

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,452,887,602.27	559,555,166.94
合计	1,452,887,602.27	559,555,166.94

于2017年12月31日，账龄超过一年的应付账款为19,180,164.15元(2016年12月31日：19,761,882.43元)，均为尚未结算的材料款，由于供应商结算程序未完成，该款项尚未最后清算。

16、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收钢材款	226,255,764.97	198,351,281.27
合计	226,255,764.97	198,351,281.27

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收钢材款	16,102,974.06	鉴于货物尚未发出，该款项尚未结清。
合计	16,102,974.06	--

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,975,209.02	416,468,253.06	400,001,599.33	47,441,862.75
二、离职后福利-设定提存计划		45,285,143.43	45,285,143.43	
合计	30,975,209.02	461,753,396.49	445,286,742.76	47,441,862.75

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	30,618,195.60	330,339,628.28	313,906,762.63	47,051,061.25
2、职工福利费		29,035,055.07	29,035,055.07	
3、社会保险费		16,863,349.27	16,863,349.27	
其中：医疗保险费		14,955,698.34	14,955,698.34	
工伤保险费		999,442.32	999,442.32	
生育保险费		908,208.61	908,208.61	
4、住房公积金		19,934,540.00	19,934,540.00	
5、工会经费和职工教育经费	357,013.42	5,636,767.77	5,602,979.69	390,801.50
6、补充医疗保险		14,658,912.67	14,658,912.67	
合计	30,975,209.02	416,468,253.06	400,001,599.33	47,441,862.75

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		34,489,062.47	34,489,062.47	
2、失业保险费		1,271,210.96	1,271,210.96	
3、补充养料保险		9,524,870.00	9,524,870.00	
合计		45,285,143.43	45,285,143.43	

2017 年度，本公司无为职工提供非货币性福利。

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,281,804.76	14,053,674.19
企业所得税	15,944,724.62	20,142,294.53
城市维护建设税	1,989,733.14	1,668,512.38
应交教育费附加	1,279,114.17	1,072,615.10
应交个人所得税	211,846.44	199,620.46
房产税	1,923,498.16	
其他	1,275,250.65	457,281.35
合计	36,905,971.94	37,593,998.01

19、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	219,361.10	368,055.55
合计	219,361.10	368,055.55

20、应付股利

单位：元

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

21、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	85,545,607.44	153,087,606.47
应付销售返利	49,706,086.89	32,304,561.70
应付修理费	13,348,738.13	14,185,899.96
其他	35,055,864.77	40,612,984.58
合计	183,656,297.23	240,191,052.71

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款及保证金	28,768,020.74	合同尚未履行完毕
合计	28,768,020.74	--

于 2017 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 28,768,020.74 元(2016 年 12 月 31 日：20,280,081.23 元)，主要为尚未结算的工程款和保证金。

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	297,000,000.00	2,000,000.00
合计	297,000,000.00	2,000,000.00

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		297,000,000.00
合计	0.00	297,000,000.00

于 2017 年 12 月 31 日，长期借款加权平均年利率为 2.65%(2016 年 12 月 31 日：2.65%)。

24、预计负债

单位：元

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

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	73,245,400.00	349,100.00	2,000,000.00	71,594,500.00	支持中棒线项目和山南铁路等项目的实施
合计	73,245,400.00	349,100.00	2,000,000.00	71,594,500.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中棒线项目	29,000,000.00		2,000,000.00		27,000,000.00	与资产相关
山南铁路新冶钢铁路项目	44,000,000.00				44,000,000.00	与资产相关
高品质模具钢的热加工与组织调控关键技术项目	81,800.00	43,100.00			124,900.00	与资产相关

高品质模具钢生产与应用研究项目	163,600.00	86,200.00			249,800.00	与资产相关
多品种小批量棒线材智能化定制及应用示范项目		219,800.00			219,800.00	与资产相关
合计	73,245,400.00	349,100.00	2,000,000.00		71,594,500.00	--

26、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份							
其他内资持股-							
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股							
无限售条件股份-							
人民币普通股	449,408,480.00						449,408,480.00
合计	449,408,480.00						449,408,480.00

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

根据 2006 年 1 月 12 日本公司股东大会通过的股权分置改革方案，自 2006 年 2 月 7 日起，本公司全体非流通股股东持有的非流通股获得上市流通权，股权性质变更为有限售条件的流通股，约定了 1 至 3 年不等的限售期。于 2017 年 12 月 31 日，无有限售条件的流通股(2016 年 12 月 31 日：无)。

27、资本公积

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	264,908,962.59			264,908,962.59
其他资本公积 -				
原制度资本公积转				
- 债务重组收益	145,950,185.09			145,950,185.09
- 关联交易差价	74,794,126.00			74,794,126.00
其他	173.39			173.39

合计	485,653,447.07			485,653,447.07
----	----------------	--	--	----------------

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

28、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		26,466,988.07	26,466,988.07	
合计		26,466,988.07	26,466,988.07	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017 年度本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的有关规定共计提安全生产费人民币 26,466,988.07 元（2016 年：人民币 18,686,166.50 元），实际使用安全生产费人民币 26,466,988.07 元（2016 年：人民币 18,686,166.50 元）。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	226,114,429.32			226,114,429.32
合计	226,114,429.32			226,114,429.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额超过注册资本的50%时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司法定盈余公积金累计额达到注册资本的50% 以上，2017年不再提取（2016年：零）。

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
期初未分配利润	2,562,106,042.86	2,336,836,658.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	394,900,713.81	292,680,656.73
应付普通股股利	89,881,696.00	67,411,272.00
期末未分配利润	2,867,125,060.67	2,562,106,042.86

根据 2017 年 4 月 22 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 2.00 元，按照已发行股份 449,408,480 股计算，共计 89,881,696.00 元。

根据 2018 年 3 月 7 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 3.00 元，按已发行股份 449,408,480 股计算，拟派发现金股利共计 134,822,544.00 元，上述提议尚待股东大会批准。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,739,310,950.25	8,597,743,960.63	5,896,766,584.74	5,120,479,365.47
其他业务	487,758,692.86	447,497,297.79	495,920,005.10	465,650,383.92
合计	10,227,069,643.11	9,045,241,258.42	6,392,686,589.84	5,586,129,749.39

主营业务收入和主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
弹簧合结合工钢	6,282,466,719.33	5,536,127,490.56	3,929,204,138.38	3,424,660,533.33
碳结碳工钢	938,244,052.20	806,207,614.17	759,337,329.74	686,909,287.17
轴承钢	2,212,996,666.34	1,982,895,186.35	966,725,434.38	806,588,532.78
冲模不锈钢	305,603,512.38	272,513,669.55	241,499,682.24	202,321,012.19
合计	9,739,310,950.25	8,597,743,960.63	5,896,766,584.74	5,120,479,365.47

其他业务收入和其他业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	218,582,752.69	189,169,545.15	234,041,991.14	231,456,085.21
受托加工收入	105,780,477.28	105,128,565.12	150,382,488.55	134,200,163.58
其他	163,395,462.89	153,199,187.52	111,495,525.41	99,994,135.13
合计	487,758,692.86	447,497,297.79	495,920,005.10	465,650,383.92

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	7,876,723.29	5,111,197.81
土地使用税	1,818,062.27	1,212,041.47
印花税	4,753,667.58	2,245,003.45
城建税及教育费附加	29,937,360.27	18,396,594.34

堤防维护费及其他	601,952.27	147,367.67
合计	44,987,765.68	27,112,204.74

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	35,727,165.42	41,791,329.85
职工薪酬	28,148,210.95	23,392,625.53
装卸费	19,062,501.57	28,416,741.49
经营费用	17,130,045.44	15,939,404.85
业务费	10,146,366.45	7,679,095.52
差旅费	6,392,577.62	6,084,721.69
劳务费	5,583,006.81	6,242,043.01
其他	3,776,449.18	5,476,866.59
合计	125,966,323.44	135,022,828.53

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	357,488,580.90	238,114,261.54
职工薪酬	33,031,219.49	31,226,690.86
劳务费	4,222,241.26	4,086,482.07
中介机构服务费	6,770,629.13	2,650,000.00
折旧摊销费	2,534,740.05	2,344,284.39
修理费	1,461,206.74	1,433,183.72
业务招待费	906,444.47	1,144,299.05
水电费	779,583.13	842,167.89
董事会费	671,767.34	605,630.51
税金	0.00	3,781,050.25
其他	4,439,335.58	3,812,989.27
合计	412,305,748.09	290,041,039.55

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,112,494.42	11,149,753.95
减：资本化利息	-426,920.10	-5,997,677.12
利息费用	12,685,574.32	5,152,076.83
减：利息收入	-16,454,480.97	-10,779,696.70
汇兑损益	16,618,924.07	-7,649,233.18
手续费	2,358,838.62	3,218,062.63
合计	15,208,856.04	-10,058,790.42

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	34,032,534.81	22,961,466.99
固定资产减值损失	51,038,503.29	0.00
其他	-13,910,502.37	-1,994,919.06
合计	71,160,535.73	20,966,547.93

37、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额(经重列)	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	74,737.86	93,851.80	74,737.86
合计	74,737.86	93,851.80	74,737.86

根据财政部于 2018 年 1 月颁布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照财政部 2017 年 12 月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》进行调整。

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
中棒线项目摊销	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
稳岗补贴	1,613,800.00	0.00	1,613,800.00
锻造新建调质生产线项目奖励	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
外经贸拨款	860,000.00	0.00	860,000.00
其他	898,200.00	0.00	898,200.00

合计	6,372,000.00	0.00	6,372,000.00
----	--------------	------	--------------

根据财政部于 2018 年 1 月颁布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整，可比期间的比较数据于营业外收入列示。

39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额(经重列)	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	0.00	3,628,310.00	
无需支付的应付款项	6,717,631.32	8,142,190.29	6,717,631.32
违约赔偿收入	2,136,727.67	2,576,062.19	2,136,727.67
其他	59,993.86		59,993.86
合计	8,914,352.85	14,346,562.48	8,914,352.85

报告期内，营业外收入全额计入非经常性损益。

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	68,651,753.72	17,173,200.71	68,651,753.72
其他	752,271.76	75,392.00	752,271.76
合计	69,404,025.48	17,248,592.71	69,404,025.48

报告期内，营业外支出全额计入非经常性损益。

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	72,189,326.23	63,182,557.55
递延所得税费用	-8,933,819.10	-15,198,382.59
合计	63,255,507.13	47,984,174.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利润总额	458,156,220.94	340,664,831.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,723,433.14	51,099,724.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,018,858.85	793,474.57
研发费用加计扣除	-3,912,844.66	-2,143,764.07
其他	-2,573,940.20	-1,765,260.29
所得税费用	63,255,507.13	47,984,174.96

42、其他综合收益：无。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,454,480.97	10,779,696.70
政府补助	4,372,000.00	2,628,310.00
其他	43,410.46	5,388,603.57
合计	20,869,891.43	18,796,610.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	35,727,165.42	41,791,329.85
行政费用	22,956,767.25	24,787,651.77
经营费用	17,130,045.44	15,939,404.85
技术开发费	787,965.39	1,416,802.14
其他	8,630,345.77	8,940,173.64
合计	85,232,289.27	92,875,362.25

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	349,100.00	44,245,400.00
合计	349,100.00	44,245,400.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	394,900,713.81	292,680,656.73
加：资产减值准备	79,476,325.08	25,500,347.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	229,765,741.86	212,710,617.38
无形资产摊销	815,893.92	815,893.92
递延收益摊销	-2,000,000.00	-1,000,000.00
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）	-74,737.86	-93,851.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	68,651,753.72	17,173,200.71
财务费用（收益以“-”号填列）	29,304,498.39	-2,497,156.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,933,819.10	-15,198,382.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-380,779,284.75	-69,474,774.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-750,897,899.01	-30,015,312.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	694,724,829.72	359,695,455.55
经营活动产生的现金流量净额	354,954,015.78	790,296,694.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,178,405,173.02	1,185,420,590.66
减：现金的期初余额	1,185,420,590.66	477,625,037.58
现金及现金等价物净增加额	-7,015,417.64	707,795,553.08

不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

项目	2017 年度	2016 年度
背书应收票据结算的固定资产购建	82,623,546.37	99,270,136.25

现金及现金等价物净变动情况

项目	2017 年度	2016 年度
现金的年末余额	1,178,405,173.02	1,185,420,590.66
减：现金的年初余额	1,185,420,590.66	477,625,037.58
现金净增加额	-7,015,417.64	707,795,553.08

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,178,405,173.02	1,185,420,590.66
其中：库存现金	32.98	32.29
可随时用于支付的银行存款	1,178,405,140.04	1,185,420,558.37
三、期末现金及现金等价物余额	1,178,405,173.02	1,185,420,590.66

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,940,243.99	6.5683	12,744,104.60
欧元	629,221.68	7.7872	4,899,875.08
应收账款			
其中：美元	20,549,128.93	6.5683	134,972,843.58
欧元	5,061,201.33	7.7872	39,412,587.00
应付账款			
其中：美元	34,887.89	6.5683	229,154.14
欧元	44,574.00	7.7872	347,106.65
其他应付款			
其中：美元	1,103,836.75	6.5683	7,250,330.93

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。

46、资产减值准备

项目	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	33,778,565.42	2,658,127.29	8,252,840.31	12,972,646.81	15,211,205.59
其中：应收账款坏账准备	17,451,465.01	2,633,359.78	8,112,322.41	0.00	11,972,502.38
其他应收款坏账准备	16,327,100.41	24,767.51	140,517.90	12,972,646.81	3,238,703.21
存货跌价准备	53,515,824.45	34,032,534.81	0.00	28,217,165.77	59,331,193.49
固定资产减值准备	36,822,200.52	51,038,503.29	0.00	3,915,938.87	83,944,764.94
合计	124,116,590.39	87,729,165.39	8,252,840.31	45,105,751.45	158,487,164.02

47、费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

项目	2017 年	2016 年
产成品及在产品存货变动	-97,880,693.90	-24,359,096.87
耗用的原材料和低值易耗品等	8,394,679,864.88	4,939,868,500.77
职工薪酬费用	457,808,592.31	354,279,038.50
加工费	440,854,639.38	358,912,394.45
折旧费和摊销费用	230,581,635.78	213,526,511.30
设计调试费	37,260,185.36	28,320,889.25
运输费	35,727,165.42	41,791,329.85
装卸费	19,062,501.57	28,416,741.49
业务招待费	11,052,810.92	8,823,394.57
税金	0.00	3,781,050.25
其他费用	54,366,628.23	57,832,863.91
合计	9,583,513,329.95	6,011,193,617.47

48、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司的总资本为资产负债表中所列示的股东权益。本公司不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债比率监控资本。

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

总负债	2,550,438,686.38	2,123,851,049.12
总资产	6,578,740,103.44	5,847,133,448.37
资产负债比率	38.77%	36.32%

49、分部信息

由于本公司之营业收入、费用、资产及负债仅与生产和销售钢材及其相关产品有关，本公司管理层将钢材业务作为一个整体，定期获取其财务状况，经营成果和现金流量等有关会计信息并进行评价。因此，本公司只有钢材业务分部，从而没有编制报告分部资料。

本公司在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本公司位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	2017 年度	2016 年度
中国	8,634,869,939.65	5,201,065,464.18
其他国家地区	1,592,199,703.46	1,191,621,125.66
合计	10,227,069,643.11	6,392,686,589.84
非流动资产总额	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
中国	2,575,576,464.43	2,822,472,756.85

50、每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2017 年	2016 年
归属于本公司普通股股东的净利润（元）	394,900,713.81	292,680,656.73
本公司发行在外普通股的加权平均数（股）	449,408,480.00	449,408,480.00
基本每股收益（元 / 股）	0.879	0.651
其中：持续经营基本每股收益	0.879	0.651

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2017 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2016 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

51、按企业会计准则调整事项

根据财政部于 2018 年 1 月颁布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照财政部 2017 年 12 月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》进行调整。

调整 1—处置固定资产的利得和损失调整至资产处置收益

项 目	2016年度(调整前)	调整1	2016年度(调整后)
资产处置收益	0.00	93,851.80	93,851.80
营业利润	343,473,010.12	93,851.80	343,566,861.92
营业外收入	14,440,414.28	-93,851.80	14,346,562.48

八、与金融工具相关的风险

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

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2017年度及2016年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2017年12月31日及2016年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

2017年12月31日

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

2016年12月31日

科目	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产 -			
货币资金	6,649,079.91	14,023,138.38	20,672,218.29
应收款项	86,056,337.00	9,595,214.82	95,651,551.82
合计	92,705,416.91	23,618,353.20	116,323,770.11
外币金融负债 -			

应付款项	446,497.01		446,497.01
其他应付款		2,212,245.96	2,212,245.96
合计	446,497.01	2,212,245.96	2,658,742.97

于2017年12月31日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约15,657,239.58元(2016年12月31日：减少或增加约9,661,527.31元)。

(b) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2017年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为297,000,000.00元(2016年12月31日：299,000,000.00元)。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2017年度及2016年度本公司并无利率互换安排。

于2017年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约1,262,250.00元(2016年12月31日：1,270,750.00元)。

(2) 信用风险

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

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

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

(3) 流动性风险

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

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2017年12月31日

项目	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计
应付票据	230,612,482.16				230,612,482.16
应付账款	1,452,887,602.27				1,452,887,602.27
应付利息	219,361.10				219,361.10
应付股利	53,700.00				53,700.00

其他应付款	183,656,297.23				183,656,297.23
一年内到期的非流动负债	300,279,375.00				300,279,375.00
合计	2,167,708,817.76				2,167,708,817.76
2016年12月31日					
项目	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计
短期借款	205,300,000.00				205,300,000.00
应付票据	480,706,041.66				480,706,041.66
应付账款	559,555,166.94				559,555,166.94
应付利息	368,055.55				368,055.55
应付股利	53,700.00				53,700.00
其他应付款	240,191,052.71				240,191,052.71
一年内到期的非流动负债	2,039,750.00				2,039,750.00
长期借款	7,870,500.00	300,279,375.00			308,149,875.00
合计	1,496,084,266.86	300,279,375.00			1,796,363,641.86

九、公允价值的估计

(1) 以公允价值计量的资产和负债

本公司无以公允价值计量的资产和负债。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

十、关联方及关联交易

1、主要股东及最终控制方基本情况

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国中信集团有限公司	中国	投资控股	2,053.11 亿元	33.79%	58.13%

本企业的实际控制人情况的说明

2017年度，中信集团为本公司第一及第二大股东的最终控制方，因此也是本公司的最终控制方。

本企业最终控制方是中国中信集团有限公司。

主要股东及最终控制方注册资本及其变化

名称	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日
中国中信集团有限公司	2,053.11 亿元			2,053.11 亿元

第一及第二大股东的注册资本及其变化如下：

名称	2017 年 12 月 31 日 及 2016 年 12 月 31 日
湖北新冶钢有限公司	美元 33,983 万元
中信泰富 (中国) 投资有限公司	美元 1 亿元

主要股东及最终控制方对本公司的持股比例和表决权比例：

名称	2017 年 12 月 31 日 及 2016 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例
中国中信集团有限公司	33.79%	58.13%
湖北新冶钢有限公司	29.95%	29.95%
中信泰富 (中国) 投资有限公司	28.18%	28.18%

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北中特新化能科技有限公司 ("中特新化能")	同受最终控制方控制
湖北新冶钢特种钢管有限公司 ("特种钢管公司")	同受最终控制方控制
湖北新冶钢汽车零部件有限公司 ("零部件")	第一大股东的子公司
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司 ("中航销售")	第一大股东的联营公司

3、关联交易情况

定价方式及决策程序

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

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

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北新冶钢有限公司	采购货物	571,658,507.19	215,284,337.03
湖北中特新化能科技有限公司	采购货物	1,439,155,367.97	1,175,828,095.59
湖北新冶钢特种钢管有限公司	采购货物	2,005,886,388.88	1,747,031,014.02
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	采购货物	3,596,771.82	1,480,714.63
湖北新冶钢有限公司	接受劳务	33,557,374.18	31,706,960.92
湖北新冶钢特种钢管有限公司	接受劳务	378,324,977.75	314,917,399.05
湖北中特新化能科技有限公司	接受劳务	45,901,527.60	28,184,520.80
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	接受劳务	200,805.29	42,918.53

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北新冶钢有限公司	销售商品、产品	1,177,106,145.24	477,291,579.41
湖北中特新化能科技有限公司	销售商品、产品	11,526,857.11	12,068,053.52
湖北新冶钢特种钢管有限公司	销售商品、产品	252,598,184.18	309,731,216.46
湖北新冶钢汽车零部件有限公司	销售商品、产品	39,472,935.38	48,243,428.37
湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	销售商品、产品	156,160,820.10	177,401,603.76
湖北新冶钢有限公司	提供劳务	41,185,490.73	4,718,301.73
湖北中特新化能科技有限公司	提供劳务	5,598,933.97	4,766,590.73
湖北新冶钢特种钢管有限公司	提供劳务	192,342,169.18	149,436,292.76

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,202,800.00	2,665,000.00

4、关联方应收应付款项

应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	湖北新冶钢汽车零部件有限公司	5,273,221.21	951,841.45
预收账款	湖北中航冶钢特种钢销售有限公司	497,420.60	123,568.69
预收账款	湖北新冶钢有限公司	6,000,000.00	0.00

5、关联方承诺

本公司于2017年12月31日，无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项(2016年12月31日：无)。

6、其他

无

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司于2017年12月31日，已签约正在或准备履行的固定资产采购合同为20,216,749.46元。(2016年12月31日为3,534,466.30元)。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利(a)	134,822,544.00
--------------	----------------

(a)根据 2018 年 3 月 7 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配股利 134,822,544.00 元，该股利分配提议尚待股东大会批准，未在本财务报表中确认为负债。

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额
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）	74,737.86	93,851.80
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）	6,372,000.00	3,628,310.00
资产报废损失	-68,651,753.72	-17,173,200.71

无需支付的应付款项	6,717,631.32	8,142,190.29
已核销坏账准备的收回	8,315,789.35	4,533,800.00
违约赔偿收入	2,136,727.67	2,576,062.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	-692,277.90	-75,392.00
减：所得税影响额	-6,859,071.81	258,843.24
合计	-38,868,073.61	1,466,778.33

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
			基本每股收益（元/股）		稀释每股收益（元/股）	
期间	2017 年	2016 年	2017 年	2016 年	2017 年	2016 年
归属于公司普通股股东的净利润	10.228%	8.131%	0.879	0.651	0.879	0.651
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.235%	8.091%	0.965	0.648	0.965	0.648

第十二节 备查文件目录

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