

**PUBLIC RECORD**



**湖南华菱钢铁股份有限公司**

**2014 年度报告**

**2015-8**

**2015 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 迟京东       | 董事        | 工作        | 石洪卫    |

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本报告所涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司简介.....               | 7   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9   |
| 第四节 董事会报告 .....             | 11  |
| 第五节 重要事项.....               | 33  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 47  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 54  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 55  |
| 第九节 公司治理.....               | 62  |
| 第十节 内部控制.....               | 69  |
| 第十一节 财务报告 .....             | 71  |
| 第十二节 备查文件目录.....            | 185 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                                          |
|-------------|---|---------------------------------------------------------------|
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                   |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所                                                       |
| 国务院国资委      | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会                                                |
| 湖南省国资委      | 指 | 湖南省国有资产监督管理委员会                                                |
| 本公司、公司或华菱钢铁 | 指 | 湖南华菱钢铁股份有限公司                                                  |
| 华菱集团        | 指 | 湖南华菱钢铁集团有限责任公司，本公司控股股东                                        |
| 安赛乐米塔尔      | 指 | ArcelorMittal，本公司第二大股东                                        |
| 华菱湘钢        | 指 | 湖南华菱湘潭钢铁有限公司，本公司的控股子公司                                        |
| 华菱涟钢        | 指 | 湖南华菱涟源钢铁有限公司，本公司的控股子公司                                        |
| 华菱薄板        | 指 | 湖南华菱涟钢薄板有限公司，本公司的间接控股子公司                                      |
| 钢管控股        | 指 | 湖南华菱钢管控股有限公司，本公司的控股子公司                                        |
| 华菱钢管        | 指 | 衡阳华菱钢管有限公司，本公司的控股子公司                                          |
| 华菱连轧管       | 指 | 衡阳华菱连轧管有限公司，本公司的间接控股子公司                                       |
| 财务公司        | 指 | 湖南华菱钢铁集团财务有限公司，本公司的间接控股子公司                                    |
| 华菱香港        | 指 | 华菱香港国际贸易有限公司，本公司的控股子公司                                        |
| 华菱电子商务      | 指 | 湖南华菱电子商务有限公司，本公司的控股子公司                                        |
| 衡阳新加坡       | 指 | VALIN HENGYANG (SINGAPORE) PTE.LTD（华菱衡阳（新加坡）有限公司），本公司的间接控股子公司 |
| 华菱钢管国贸      | 指 | 湖南华菱钢管国际贸易有限公司，钢管控股的控股子公司                                     |
| VAMA 或汽车板公司 | 指 | 华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司                                               |
| 湘钢集团        | 指 | 湘潭钢铁集团有限公司，华菱集团的控股子公司                                         |
| 涟钢集团        | 指 | 涟源钢铁集团有限公司，华菱集团的控股子公司                                         |
| 衡钢集团        | 指 | 湖南衡阳钢管（集团）有限公司，华菱集团的控股子公司                                     |
| 锡钢集团        | 指 | 江苏锡钢集团有限公司，华菱集团的控股子公司                                         |
| 湘潭瑞通        | 指 | 湘潭瑞通球团有限公司，湘钢集团下属子公司                                          |
| 湘钢瑞泰        | 指 | 湖南湘钢瑞泰科技有限公司，湘钢集团联营公司                                         |
| 浙江天洁        | 指 | 浙江天洁磁性材料股份有限公司，涟钢集团联营公司                                       |
| 双菱发展        | 指 | 湖南涟钢双菱发展有限公司，涟钢集团下属子公司                                        |
| 衡阳科盈        | 指 | 衡阳科盈钢管有限公司，衡钢集团下属子公司                                          |

|          |   |                              |
|----------|---|------------------------------|
| 衡阳鸿菱     | 指 | 衡阳鸿菱石油管材有限责任公司，衡钢集团下属子公司     |
| 衡阳鸿涛     | 指 | 衡阳鸿涛机械加工有限公司，衡钢集团联营公司        |
| 中冶京诚     | 指 | 中冶京诚(湘潭)重工设备有限公司，湘钢集团联营公司    |
| 百达先锋     | 指 | 湖南百达先锋能源科技有限公司，衡钢集团下属子公司     |
| 华菱锡钢     | 指 | 江苏华菱锡钢特钢有限公司，锡钢集团下属子公司       |
| 洪盛物流     | 指 | 湖南湘钢洪盛物流有限公司，湘钢集团联营公司        |
| 湘钢冶金炉料   | 指 | 湖南湘钢冶金炉料有限公司，湘钢集团下属子公司       |
| 华菱煤焦化    | 指 | 湖南华菱煤焦化有限公司，湘钢集团下属子公司        |
| 煤化新能源    | 指 | 湖南煤化新能源有限公司，涟钢集团下属子公司        |
| 涟钢冶金     | 指 | 湖南涟钢冶金材料科技有限公司，涟钢集团联营公司      |
| 涟钢环保科技   | 指 | 湖南涟钢科技环保有限公司，涟钢集团下属子公司       |
| 涟钢机电     | 指 | 湖南涟钢机电设备制造有限公司，涟钢集团联营公司      |
| 涟钢物流     | 指 | 湖南涟钢物流有限公司，涟钢集团联营公司          |
| 涟钢建设     | 指 | 湖南涟钢建设有限公司，涟钢集团联营公司          |
| 涟钢设计咨询   | 指 | 涟钢设计咨询有限公司，涟钢集团下属子公司         |
| 双菱矿业     | 指 | 湖南双菱矿业发展有限公司，涟钢集团下属子公司       |
| 华菱洞口矿业   | 指 | 湖南华菱洞口矿业有限公司，涟钢集团下属子公司       |
| 欣港物流     | 指 | 湖南欣港国际物流有限公司，华菱集团下属子公司       |
| 华菱保险     | 指 | 湖南华菱保险经纪有限公司，华菱集团下属子公司       |
| 华菱节能环保公司 | 指 | 湖南华菱节能环保科技有限公司，华菱集团下属子公司     |
| 华菱钢贸     | 指 | 湖南华菱钢铁贸易有限公司，华菱集团下属子公司       |
| 华晟能源     | 指 | 湖南华晟能源投资发展有限公司，华菱集团下属子公司     |
| 天和房地产    | 指 | 湖南天和房地产开发有限公司，华菱集团的控股子公司     |
| 中银投      | 指 | 中银集团投资有限公司                   |
| GWR 集团   | 指 | GWR Group Ltd.（澳大利亚金西资源有限公司） |
| 平煤股份     | 指 | 平顶山天安煤业股份有限公司                |

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险以及应对措施，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析部分的内容。

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表                   |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名   | 罗桂情                      | 刘笑非                      |
| 联系地址 | 湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园主楼 | 湖南省长沙市天心区湘府西路 222 号华菱园主楼 |
| 电话   | 0731-89952719            | 0731-89952811            |
| 传真   | 0731-82245196            | 0731-82245196            |
| 电子信箱 | luogq@chinaivalin.com    | lxf1st@163.com           |

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

|                     | 注册登记日期           | 注册登记地点     | 企业法人营业执照<br>注册号 | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|---------------------|------------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册                | 1999 年 04 月 29 日 | 湖南省工商行政管理局 | 4300001003378   | 430103712190148 | 71219014-8 |
| 报告期末注册              | 2011 年 12 月 13 日 | 湖南省工商行政管理局 | 430000400001078 | 430103712190148 | 71219014-8 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更              |            |                 |                 |            |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更              |            |                 |                 |            |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                    |
|------------|--------------------|
| 会计师事务所名称   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市西溪路 128 号新潮商务大厦 |
| 签字会计师姓名    | 曹国强、贺焕华            |

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



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

|                                   | 2014 年            | 2013 年            |                   | 本年比上年<br>增减      | 2012 年            |                   |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                                   |                   | 调整前               | 调整后               | 调整后              | 调整前               | 调整后               |
| 营业收入（元）                           | 55,599,736,776.42 | 59,652,066,822.75 | 59,652,066,822.75 | -6.79%           | 59,256,134,149.73 | 59,256,134,149.73 |
| 归属于上市公司股东的<br>净利润（元）              | 74,634,321.83     | 105,780,481.98    | 105,780,481.98    | -29.44%          | -3,254,467,531.34 | -3,254,467,531.34 |
| 归属于上市公司股东的<br>扣除非经常性损益的净<br>利润（元） | 40,401,841.12     | -378,120,088.89   | -378,120,088.89   | ——               | -3,277,680,257.90 | -3,277,680,257.90 |
| 经营活动产生的现金流<br>量净额（元）              | 7,267,806,122.96  | 879,744,843.41    | 879,744,843.41    | 726.13%          | 5,786,843,566.07  | 5,786,843,566.07  |
| 基本每股收益（元/股）                       | 0.0247            | 0.0351            | 0.0351            | -29.63%          | -1.0792           | -1.0792           |
| 稀释每股收益（元/股）                       | 0.0247            | 0.0351            | 0.0351            | -29.63%          | -1.0792           | -1.0792           |
| 加权平均净资产收益率                        | 0.73%             | 1.05%             | 1.05%             | 下降 0.32 个<br>百分点 | -27.98%           | -27.98%           |
|                                   | 2014 年末           | 2013 年末           |                   | 本年末比上<br>年末增减    | 2012 年末           |                   |
|                                   |                   | 调整前               | 调整后               | 调整后              | 调整前               | 调整后               |
| 总资产（元）                            | 73,090,990,581.75 | 70,790,606,000.08 | 70,790,606,000.08 | 3.25%            | 65,638,154,497.89 | 65,638,154,497.89 |
| 归属于上市公司股东的<br>净资产（元）              | 10,222,316,998.35 | 10,122,502,324.96 | 10,122,502,324.96 | 0.99%            | 9,989,379,638.18  | 9,989,379,638.18  |

#### 二、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

不适用

##### 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

不适用

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                                                      | 2014 年金额      | 2013 年金额       | 2012 年金额      | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                                             | -6,961,014.52 | 329,643,935.67 | 5,759,298.53  |    |
| 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）                                           | 43,805,311.10 | 262,945,051.12 | 10,257,650.00 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,402,137.43  | -1,828,894.89  | -3,054,697.06 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | 285,889.78    | 4,142,148.31   | 8,391,006.56  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 2,407,769.17  | 16,448,214.00  | 7,323,750.64  |    |
| 减：所得税影响额                                                                                | 364,466.77    | 100,996,882.48 | 3,802,196.65  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | 7,343,145.48  | 26,453,000.86  | 1,662,085.46  |    |
| 合计                                                                                      | 34,232,480.71 | 483,900,570.87 | 23,212,726.56 | -- |

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

| 项目           | 涉及金额（元）        | 原因                                                                                                     |
|--------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 资源综合利用增值税退税款 | 131,437,586.56 | 子公司华菱湘钢、华菱涟钢利用工业余热、余压生产电力符合资源综合利用条件，享受增值税即征即退的优惠政策，考虑到此项退税与公司业务密切相关，且在较长的期限内可连续稳定地获取这些收益，故本期将其计入经常性损益。 |

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，国内经济增速放缓，钢材下游需求低迷，钢材价格持续低位运行。面对严峻的市场形势，公司坚持“做精做强、区域领先”的战略目标和“深耕行业、区域主导、领先半步”的营销战略，以项目制为抓手，努力构建精益生产、销研产一体化和营销服务三大战略支撑体系，深化体制机制变革，进一步推进挖潜增效，经营状况有所好转，主营业务盈利水平同比明显改善。公司全年产铁1,452万吨，钢1,538万吨，钢材1,449万吨，实现销售收入557亿元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润4,040万元，同比增加41,852万元；主营业务毛利率7.97%，同比上升2.60个百分点；报告期末资产负债率同比下降1.84个百分点。

全年主要工作成绩如下：

1、坚持精益生产，不断优化技术经济指标，深入对标挖潜，在前两年大幅降低工序成本的基础上，全年吨材工序成本同比仍然降低51元；提高能源和资源综合利用水平，全年自发电量同比增加20%，华菱涟钢和华菱湘钢自发电比例均接近70%，达到行业先进水平。

2、大力推进以集成产品开发（IPD）为基础的销研产一体化体系，改善产品结构。全年完成重点品种钢334万吨，同比增加27%，华菱湘钢海工钢、华菱涟钢工程机械高强钢、华菱钢管非API特殊用途油井管等品种钢创效明显。

3、以信息化为平台改进营销服务体系。进一步巩固与战略客户的信息系统，通过“大客户通道”的EDI系统，真正实现双方信息及时交互和共享，增强客户粘性，为客户创造价值。进一步实践客户服务承诺，以交货期为重点强化客户服务。优化区域市场资源投放，并积极拓展国际市场尤其是重点标志性项目，产品出口至韩国现代造船、荷兰壳牌等国际终端用户，并成功应用于俄罗斯亚马尔、阿布扎比国际机场、泰国石油、迪拜相框大厦等国际知名工程项目，重点产品的国际影响力开始显现。2014年公司出口钢材154万吨，同比增长46.8%。

4、大力拓展电商业务。公司将电商业务作为战略性业务予以推进，成立专门项目组推进网上采购和网上销售。全年铁合金网上采购金额超过8亿元，网上竞价和挂牌交易钢材销售量超过14万吨。积极推进线上交易与线下配送相结合的新型电商业务，探索钢铁电商的盈利模式，拓展营销渠道，重点工程项目和重点客户用钢“网上阳光化直供”成效显著，压缩中间环节，得到钢厂和重点工程的双向好评价。全年营业收入从2013年的6.3万元大幅攀升到38,999万元，全年实现归属于母公司的净利润209万元，同比上升146%。

5、继续坚持严格控制资本性支出和新开工项目，将投资重点聚焦在提质降耗、节能减排等项目上，全年固定资产投资现金流支出较好的控制在预算范围内，较预算节省3.6亿元。

6、公司与第二大股东安赛乐米塔尔合资的汽车板公司于2014年6月正式投产，总投资52亿元，产能规模150万吨。作为2012年控股股东华菱集团与安赛乐米塔尔调整合作方式后公司与安赛乐米塔尔重点经营的结晶，汽车板公司从2012年6月6日正式动工兴建到2014年6月6日第一卷汽车钢成功下线，创造了全球行业内全新绿地项目建设时间最短的记录，并成功实现600万安全工时。安赛乐米塔尔将为汽车板项目提供全球领先的汽车板生产技术，包括强度高达1200MPa的先进高强度钢板（AHSS）、超高强度钢板（UHSS）和Usibor®1500，可以满足汽车行业内更高的安全、轻量、抗腐蚀和减排要求。2014年下半年汽车板公司较好的完成了设备调试工作，汽车厂客户认证工作正在有序进行中。同时，华菱涟钢正在快速建立持续改进的质量管理体系，实现与汽车板公司的无缝质量对接，汽车板基板的产量和质量稳步提升。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年公司生产经营目标是产铁1,562万吨，产钢1,648万吨，钢材1,586万吨，力争实现营业收入570亿元。2014年公司铁钢材产量未实现目标是由于公司根据下游市场需求情况主动调节生产节奏，以及部分高炉运行不顺等因素影响，但与去年同期相比，公司铁、钢、材产量分别增加35万吨、40万吨、17万吨。2014年公司营业收入与目标略有差距，主要是受钢材销售价格持续低位运行影响。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

主要经营模式的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、收入

说明

2014年钢铁行业下游需求低迷，钢价持续低位运行。虽然公司钢材销量同比增加46万吨，但由于销售基价同比大幅下降，导致全年营业收入同比降低6.79%。

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 | 2014 年     | 2013 年     | 同比增减   |
|------|-------|----|------------|------------|--------|
| 钢铁行业 | 销售量   | 吨  | 14,754,219 | 14,291,240 | 3.24%  |
|      | 生产量   | 吨  | 14,486,980 | 14,317,458 | 1.18%  |
|      | 库存量   | 吨  | 334,652    | 365,918    | -8.54% |
|      | 市场占有率 | -- |            |            |        |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）       | 8,045,178,589.71 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 14.45%           |

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）           | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1  | 客户 1 | 3,519,270,419.42 | 6.32%     |
| 2  | 客户 2 | 1,677,317,187.04 | 3.01%     |
| 3  | 客户 3 | 1,347,810,037.92 | 2.42%     |
| 4  | 客户 4 | 760,272,366.23   | 1.37%     |

|    |      |                  |        |
|----|------|------------------|--------|
| 5  | 客户 5 | 740,508,579.11   | 1.33%  |
| 合计 | --   | 8,045,178,589.71 | 14.45% |

主要客户其他情况说明

前五名客户与公司不存在关联关系。

### 3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目      | 2014 年            |         | 2013 年            |         | 同比增减    |
|------|---------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
|      |         | 金额                | 占营业成本比重 | 金额                | 占营业成本比重 |         |
| 钢铁行业 | 原燃料及动力  | 37,851,258,653.22 | 73.81%  | 40,598,959,114.95 | 71.82%  | -6.77%  |
|      | 人工      | 1,721,909,974.43  | 3.36%   | 2,370,029,931.18  | 4.19%   | -27.35% |
|      | 制造费用及其他 | 4,506,332,327.96  | 8.79%   | 5,215,586,212.03  | 9.23%   | -13.60% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目      | 2014 年            |         | 2013 年            |         | 同比增减    |
|------|---------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
|      |         | 金额                | 占营业成本比重 | 金额                | 占营业成本比重 |         |
| 长材   | 原燃料及动力  | 13,148,908,587.20 | 93.39%  | 15,526,044,141.04 | 94.19%  | -15.31% |
|      | 人工      | 402,191,439.64    | 2.86%   | 413,440,942.22    | 2.51%   | -2.72%  |
|      | 制造费用及其他 | 529,215,033.07    | 3.76%   | 543,693,443.25    | 3.30%   | -2.66%  |
| 板材   | 原燃料及动力  | 21,922,905,770.37 | 88.90%  | 22,998,032,133.25 | 90.02%  | -4.67%  |
|      | 人工      | 632,814,032.28    | 2.57%   | 592,541,402.00    | 2.32%   | 6.80%   |
|      | 制造费用及其他 | 2,104,100,745.71  | 8.53%   | 1,957,737,323.07  | 7.66%   | 7.48%   |
| 无缝钢管 | 原燃料及动力  | 3,963,466,189.33  | 74.23%  | 3,798,542,632.14  | 77.64%  | 4.34%   |
|      | 人工      | 411,578,028.70    | 7.71%   | 300,290,075.87    | 6.14%   | 37.06%  |
|      | 制造费用及其他 | 964,321,129.30    | 18.06%  | 793,743,392.33    | 16.22%  | 21.49%  |

公司主要供应商情况

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）       | 4,509,557,066.30 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 10.62%           |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|--------|-----------|
|----|-------|--------|-----------|

|    |       |                  |        |
|----|-------|------------------|--------|
| 1  | 供应商 1 | 1,244,852,428.88 | 2.93%  |
| 2  | 供应商 2 | 1,233,035,418.50 | 2.90%  |
| 3  | 供应商 3 | 852,043,307.88   | 2.01%  |
| 4  | 供应商 4 | 598,069,209.45   | 1.41%  |
| 5  | 供应商 5 | 581,556,701.59   | 1.37%  |
| 合计 | --    | 4,509,557,066.30 | 10.62% |

主要供应商其他情况说明

前五名供应商与公司不存在关联关系。

#### 4、费用

单位：元

| 项目    | 2014年            | 2013年            | 同比增减   | 引起变动的主要影响因素                                  |
|-------|------------------|------------------|--------|----------------------------------------------|
| 财务费用  | 1,893,731,620.34 | 1,261,044,375.48 | 50.17% | 主要是受人民币汇率变动影响，汇兑收益同比减少5.1亿元，以及应收票据贴现利息增加影响所致 |
| 所得税费用 | 27,760,477.02    | 18,196,543.67    | 52.56% | 主要是上年递延所得税资产冲回所致                             |

#### 5、研发支出

2014年公司持续完善构建以IPD项目经理制为载体的销、研、产一体化技术研发体系和运行机制，组建16个项目组团队进行新产品研发以及重点品种钢结构调整创效，协同和整合各类资源。全年研发支出21.7亿元，占归属于母公司净资产比例21.21%，占营业收入比例3.90%。

全年完成各类重点品种钢334万吨，同比增加27%。主要用于现场关键工艺瓶颈点的技术攻关以及技术改造、设备升级；搭建产学研的体系平台，加强校企合作，本着“低能耗、低排放、零污染”理念，以高纯净度、超细晶粒组织、高精度表面、无缺陷产品为目标，自主研发了一系列拥有自主知识产权的洁净钢生产技术、微合金化技术、控制轧制和控制冷却技术、热处理技术、高精度板型控制技术、半无头轧制高质量薄规格宽带钢关键技术与应用、DQ超快冷控制技术、轧制大压下技术高品质特殊无缝钢管经济洁净度研究与应用等生产技术。

#### 6、现金流

单位：元

| 项目            | 2014 年            | 2013 年            | 同比增减    |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 66,851,716,948.59 | 68,448,374,257.46 | -2.33%  |
| 经营活动现金流出小计    | 59,583,910,825.63 | 67,568,629,414.05 | -11.82% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,267,806,122.96  | 879,744,843.41    | 726.13% |
| 投资活动现金流入小计    | 9,900,256,794.19  | 4,929,247,376.48  | 100.85% |
| 投资活动现金流出小计    | 11,531,416,435.43 | 7,744,227,594.86  | 48.90%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,631,159,641.24 | -2,814,980,218.38 | 42.05%  |

|               |                   |                   |          |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 筹资活动现金流入小计    | 44,624,421,971.31 | 45,655,076,999.43 | -2.26%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 47,208,829,047.61 | 44,267,786,202.35 | 6.64%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,584,407,076.30 | 1,387,290,797.08  | -286.29% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 3,015,116,520.84  | -551,703,304.22   | 646.51%  |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 本年度公司经营活动的现金流量净流入额比上年同期增加63.88亿元，主要是应收票据、存货减少导致增加现金流入。
- (2) 本年度投资活动现金流入额比上年同期增加49.71亿元，主要是财务公司收回投资收到的现金增加及新增合并汽车板公司货币资金所致。
- (3) 本年度投资活动现金流出额比上年同期增加37.87亿元，主要是财务公司投资支付的现金增加及汽车板公司工程项目投资增加所致。
- (4) 本年度公司筹资活动的现金流量净额比上年同期减少39.72亿元，主要偿还债务支付的现金大于取得借款收到的现金。

报告期内公司经营活动的现金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、主营业务构成情况

单位：元

|      | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减   |
|------|-------------------|-------------------|--------|-------------|-------------|--------------|
| 分行业  |                   |                   |        |             |             |              |
| 钢铁行业 | 52,987,583,826.10 | 48,766,146,737.62 | 7.97%  | -4.50%      | -7.13%      | 增加 2.60 个百分点 |
| 分产品  |                   |                   |        |             |             |              |
| 长材   | 14,767,159,910.97 | 14,080,315,059.91 | 4.65%  | -14.10%     | -14.58%     | 增加 0.57 个百分点 |
| 板材   | 27,074,388,650.14 | 24,659,820,548.37 | 8.92%  | 1.60%       | -3.48%      | 增加 4.79 个百分点 |
| 无缝钢管 | 6,141,291,240.53  | 5,339,365,347.33  | 13.06% | 12.60%      | 9.13%       | 增加 2.77 个百分点 |
| 其他   | 5,004,744,024.46  | 4,686,645,782.01  | 6.36%  | -19.30%     | -16.06%     | 减少 3.60 个百分点 |
| 分地区  |                   |                   |        |             |             |              |
| 国内销售 | 46,283,795,336.48 | 42,831,788,133.23 | 7.46%  | -7.79%      | -10.33%     | 增加 2.62 个百分点 |
| 出口销售 | 6,703,788,489.62  | 5,934,358,604.39  | 11.48% | 26.70%      | 25.14%      | 增加 1.10 个百分点 |

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

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|        | 2014 年末           |        | 2013 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   | 6,891,292,930.19  | 9.43%  | 3,034,904,716.84  | 4.29%  | 上升 5.14 个百分点 | 主要是经营活动现金流量大幅增加所致                                             |
| 应收账款   | 2,094,556,810.65  | 2.87%  | 1,689,694,583.78  | 2.39%  | 上升 0.48 个百分点 | 主要是出口赊销销售收入增长, 以及信用期内的应收账款增加所致                                |
| 存货     | 7,905,439,703.43  | 10.82% | 8,808,712,930.26  | 12.44% | 下降 1.62 个百分点 | 主要是铁矿石和钢材价格下跌, 期末存货成本下降所致                                     |
| 长期股权投资 | 51,661,819.91     | 0.07%  | 1,411,216,310.19  | 1.99%  | 下降 1.92 个百分点 | 主要是汽车板公司纳入合并报表范围, 而去年同期公司将其计入长期股权投资所致                         |
| 固定资产   | 40,596,736,625.21 | 55.54% | 40,854,136,590.65 | 57.71% | 下降 2.17 个百分点 | 主要是当期计提折旧额超过新增固定资产额所致                                         |
| 在建工程   | 4,751,729,688.80  | 6.50%  | 1,173,443,550.56  | 1.66%  | 上升 4.84 个百分点 | 主要是汽车板公司纳入合并报表范围, 影响期末在建工程增加 25.08 亿元, 以及华菱湘钢技改工程增加 6.88 亿元所致 |

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|      | 2014 年            |        | 2013 年            |        | 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 |              |        |
| 短期借款 | 28,826,706,017.06 | 39.44% | 28,810,695,373.25 | 40.70% | 下降 1.26 个百分点 |        |
| 长期借款 | 5,683,963,381.32  | 7.78%  | 6,898,377,576.91  | 9.74%  | 下降 1.96 个百分点 |        |

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目                                 | 期初数            | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值      | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数            |
|------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------|--------|----------------|
| 金融资产                               |                |               |               |              |        |        |                |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 343,691,650.00 | 6,818,040.00  |               |              |        |        | 198,746,750.00 |
| 2.衍生金融资产                           |                | -1,763,203.14 |               |              |        |        | 9,300,545.00   |
| 3.可供出售金融资产                         | 29,931,167.10  |               | 14,622,489.20 | 6,346,785.60 |        |        | 25,201,758.15  |



|         |                |              |               |              |  |  |                |
|---------|----------------|--------------|---------------|--------------|--|--|----------------|
| 金融资产小计  | 373,622,817.10 | 5,054,836.86 | 14,622,489.20 | 6,346,785.60 |  |  | 233,249,053.15 |
| 投资性房地产  |                |              |               |              |  |  |                |
| 生产性生物资产 |                |              |               |              |  |  |                |
| 其他      |                |              |               |              |  |  |                |
|         |                |              |               |              |  |  |                |
| 上述合计    | 373,622,817.10 | 5,054,836.86 | 14,622,489.20 | 6,346,785.60 |  |  | 233,249,053.15 |
| 金融负债    | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         |  |  | 0.00           |

注：上表中以公允价值计量的可供出售金融资产主要包括对平煤股份和 GWR 集团的投资。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

#### 4、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 五、核心竞争力分析

公司“十一五”期间通过大规模的资本性投入实现了工艺现代化、装备大型化、操作自动化，并形成了具有国内外先进装备水平的板、管、线系列产品生产线。

公司坚持已经确立的“做精做强，区域领先”战略目标和“深耕行业、区域主导、领先半步”的营销战略，通过构建精益生产、销研产一体化和营销服务三大战略支撑体系，力争成为“追求客户价值的钢材产品综合服务商”。精益生产体系以炼铁环节为中心严控成本，追求零缺陷质量管理和低库存高效运营；销研产一体化以IPD（集成产品开发）为载体，以市场为导向进行品种结构调整和产品升级，打通研发、生产、销售三大环节，优化激励机制，持续完善项目制运作；营销服务体系以信息化和钢铁电商为支撑，提升客户快速响应能力，深耕行业，加强区域主导，并逐步延伸钢材产品（尤其是汽车板产品）的下游深加工。

公司下属核心子公司均为高新技术企业，开发了一批颇具竞争力的高附加值产品，其中高级别线钢X100、大口径1219mm管线钢X80、海工钢E40/E47、特厚压力容器用钢12Mo2Cr1R、60-100mm超厚高强度高韧性海洋石油钻井平台用钢板、102~136mm 14Cr1MoR容器板、80mm大型止裂钢板E40/E47海工钢、 $\phi 444.5 \times 82.5\text{mm}$ 、 $\phi 380 \times 32\text{mm}$ 、 $\phi 520 \times 26\text{mm}$  A517 Gr.Q钢级桩腿半弦管等均为国内首创，多项研发产品填补国内空白，在产品质量和服务体系等方面享有良好的市场声誉。

2014年，公司及下属子公司共申请技术专利110项，发明专利69项，获得国家知识产权批准的发明专利16项，参与国家级行业标准修订16项。汽车板公司已正式投产，利用安赛乐米塔尔全球领先的汽车板技术，汽车板公司瞄准高强度汽车板等高端产品，将为汽车制造商提供钢材整体解决方案。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化。

### 六、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### （1）对外投资情况

公司报告期无对外投资。

## (2) 持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

## (3) 证券投资情况

| 证券品种                | 证券代码    | 证券简称       | 最初投资成本(元)        | 期初持股数量(股)  | 期初持股比例  | 期末持股数量(股)   | 期末持股比例 | 期末账面值(元)       | 报告期损益(元)      | 会计核算科目  | 股份来源  |
|---------------------|---------|------------|------------------|------------|---------|-------------|--------|----------------|---------------|---------|-------|
| 债券                  | 0982024 | 09 久事 MTN1 | 0.00             | 0          | 0.00%   | 100,000,000 | 50.00% | 98,678,400.00  | 8,116,675.11  | 交易性金融资产 | 子公司投资 |
| 债券                  | 1380137 | 武地产        | 0.00             | 0          | 0.00%   | 50,000,000  | 25.00% | 50,201,350.00  | 4,835,013.74  | 交易性金融资产 | 子公司投资 |
| 债券                  | 1480582 | 海控债        | 50,000,000.00    | 50,000,000 | 100.00% | 50,000,000  | 25.00% | 49,867,000.00  | 102,416.67    | 交易性金融资产 | 子公司投资 |
| 期末持有的其他证券投资         |         |            |                  |            | --      |             | --     |                |               | --      | --    |
| 合计                  |         |            | 50,000,000.00    | 50,000,000 | --      | 200,000,000 | --     | 198,746,750.00 | 13,054,105.52 | --      | --    |
| 证券投资审批董事会公告披露日期     |         |            | 2008 年 04 月 29 日 |            |         |             |        |                |               |         |       |
| 证券投资审批股东会公告披露日期(如有) |         |            |                  |            |         |             |        |                |               |         |       |

说明：公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于重新确认财务公司经营业务范围的议案》，详见 2008 年 4 月 29 日披露于《中国证券报》、《证券时报》上的董事会决议公告，公告编号 2008-43。申购新股和购买债券属于公司控股子公司财务公司的业务范围。财务公司上述业务的投资除其制定了严格的审批制度外，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于对财务公司风险控制进行定期检查的议案》，加强对财务公司业务的监管。

## (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

公司 2008 年投资 GWR 集团，截止报告期末公司持有其 1,440 万股股份。该公司在澳大利亚证券交易所上市，主营业务为铁矿石资源开采。除此之外，子公司华菱湘钢持有上市公司平煤股份 3,460,485 股普通股，该部分股份被财政部、国有资产监督管理委员会、中国证监会、全国社会保障基金理事会根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企【2009】94 号）之规定所冻结。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称                                                  | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额                                                                                                                                                                                                                                                                   | 起始日期             | 终止日期             | 期初投资金额 | 公允价值变动  | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|-------------------------------------------------------------|------|--------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------|---------|--------|--------------------|-----------|
| 华菱涟钢                                                        | 子公司  | 否      | 螺纹钢期货   |                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2014 年 01 月 01 日 | 2014 年 12 月 31 日 |        |         |        |                    | 22.42     |
| 华菱钢铁                                                        | 母公司  | 否      | 铁矿石期货   | 901.91                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2014 年 01 月 01 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 0      | -247.82 | 654.09 | 0.06%              | 159.47    |
| 华菱香港                                                        | 子公司  | 否      | 铁矿石掉期   | 204.47                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2014 年 01 月 01 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 0      | 71.50   | 275.97 | 0.03%              | 148.69    |
| 合计                                                          |      |        |         | 1,106.38                                                                                                                                                                                                                                                                      | --               | --               | 0      | -176.32 | 930.06 | 0.09%              | 330.58    |
| 衍生品投资资金来源                                                   |      |        |         | 自有资金                                                                                                                                                                                                                                                                          |                  |                  |        |         |        |                    |           |
| 涉诉情况（如适用）                                                   |      |        |         | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                           |                  |                  |        |         |        |                    |           |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）                                        |      |        |         | 2009 年 08 月 27 日                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                  |        |         |        |                    |           |
|                                                             |      |        |         | 2013 年 04 月 27 日                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                  |        |         |        |                    |           |
|                                                             |      |        |         | 2014 年 08 月 08 日                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                  |        |         |        |                    |           |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）                                        |      |        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |                  |        |         |        |                    |           |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）      |      |        |         | 公司开展钢材期货套期保值选择上海期货交易所，铁矿石期货交易选择在大连商品交易所，铁矿石掉期交易选择在新加坡交易所，同时选择运作规范、市场信誉良好的期货经纪机构公司；公司已制订了《钢材期货套期保值业务管理与内部控制制度》和《铁矿石套期保值业务管理与内部控制制度》，对交易权限和审批流程作了详细规定；公司针对钢材套期保值、铁矿石期货和铁矿石掉期建立了一些风险控制措施，防范人为操作风险，如加强套期保值交易监管，执行每日报告制度，采取止损限额措施等；公司设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。 |                  |                  |        |         |        |                    |           |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 |      |        |         | 报告期末，公司已投资衍生品报告期内公允价值的变动并不重大。公司持有螺纹钢期货期末公允价值以上海期货交易所公布的期末钢材期货结算价计算。公司持有的铁矿石期货公允价值以大连商品交易所公布的期末铁矿石期货结算价确定。公司持有的铁矿石掉期公允价值以新加坡交易所公布的期末铁矿石掉期结算价确定。                                                                                                                                |                  |                  |        |         |        |                    |           |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明                   |      |        |         | 公司衍生品的会计政策和会计原则与上一报告期的会计政策和会计原则一致。                                                                                                                                                                                                                                            |                  |                  |        |         |        |                    |           |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见                                    |      |        |         | 根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所上市公司信息披露业务备忘录第 26 号-衍生品投资》等有关规定，我们作为公司的独立董事对本公司以套期保值为目的的衍生品投资风险控制情况发表如下意见：1、通过开展钢材、铁矿石套期保值业务有利于规避产品和原料价格剧烈波动风险，控制经营风险，改善盈利能力，符合公司和全体股东的利益，未发现损害中小股东的利益情况；2、公司所采取的决策程序符合相关法律、法规的规定，并且套期保值操作过程中严格遵守了公司相关的管理制度，做好交易的风险防范和控制工作。       |                  |                  |        |         |        |                    |           |

## (3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

| 公司名称           | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务                                                                                                          | 注册资本           | 总资产       | 归属于母公司的净资产 | 营业收入      | 营业利润   | 归属于母公司的净利润 |
|----------------|------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|------------|-----------|--------|------------|
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司   | 子公司  | 钢铁   | 生铁、钢坯、钢材、焦炭及副产品生产、销售；冶金机械、设备制造、销售；冶金技术咨询                                                                         | 人民币 250,468 万元 | 2,649,669 | 521,499    | 2,403,603 | 1,682  | 11,387     |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司   | 子公司  | 钢铁   | 钢材、钢坯、生铁及其他黑色金属产品的生产经营；热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品的经营                                                                  | 人民币 373,555 万元 | 2,400,533 | 330,125    | 2,407,173 | 2,003  | 9,237      |
| 衡阳华菱钢管有限公司     | 子公司  | 钢铁   | 黑色金属冶炼、加工及其产品的销售                                                                                                 | 人民币 260,608 万元 | 1,376,962 | 285,206    | 651,911   | 1,777  | 384        |
| 湖南华菱钢铁集团财务有限公司 | 子公司  | 金融   | 吸收华菱钢铁及其子公司，华菱集团及其下属成员单位的存款，对成员单位办理贷款、贴现、融资租赁、委托贷款、委托投资，承销成员单位的企业债券，从事同业拆借等业务                                    | 人民币 120,000 万元 | 368,611   | 171,505    | 14,761    | 10,391 | 10,308     |
| 华菱香港国际贸易有限公司   | 子公司  | 贸易   | 经营铁矿石、废钢、焦煤等原燃料进口业务；设备进口业务；产品出口业务；股权投资等                                                                          | 美元 800 万元      | 746,568   | 22,455     | 531,748   | 3,472  | 2,899      |
| 湖南华菱电子商务有限公司   | 子公司  | 电子商务 | 网上提供国家法律法规政策允许的矿产品和金属材料、耐火材料、化工产品、机电设备、橡胶制品、木材、五金交电的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口；设计、制作、发布、代理国内各类广告；会议及展览服务；企业管理、商务信息的咨询服务 | 人民币 1200 万元    | 22,579    | 681        | 38,999    | 209    | 209        |

|                 |     |       |                                                                                                        |                   |         |         |    |        |        |
|-----------------|-----|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------|---------|----|--------|--------|
| 华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司 | 子公司 | 钢材深加工 | 用于汽车行业的冷轧钢板、镀锌钢板产品和其他特殊钢制品的生产、开发、加工，销售和经销自制产品并提供相关售后和技术咨询服务；销售和经销钢制品；前述产品的进出口；佣金代理（拍卖除外）；其他相关配套服务；商务咨询 | 人民币<br>260,000 万元 | 532,996 | 256,085 | 27 | -3,915 | -3,915 |
|-----------------|-----|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------|---------|----|--------|--------|

#### 主要子公司、参股公司情况说明

（1）报告期内，华菱湘钢围绕扭亏解困中心任务，坚持“做精做强，成本领先”战略，积极稳产提质，深入挖潜创效，加快技改建设，稳步推进三项制度改革，促进了公司品牌营销优势的逐步建立和生产经营的逐步向好，全年实现归属于母公司的净利润 11,387 万元，同比上升 125%。

（2）报告期内，华菱涟钢坚持效益导向，进一步发挥轧钢产线优势，强力推进热轧薄规格、冷轧品种钢等高盈利产品增量增效；着力产品和区域结构调整，全面提速以深冲、高强、镀锌等为代表的“双高”产品研发比例，系统推进产品流向结构调整，渠道建设能力进一步增强。全年实现归属于母公司的净利润 9,237 万元，同比上升 87%。

（3）报告期内，华菱钢管全力推进技术研发，开展高强高韧、高强抗腐蚀研究，C110、V150 等品种实现稳定生产，市场开拓取得一定成效，全年实现归属于母公司的净利润 384 万元，同比减少 64%。

（4）报告期内，财务公司继续为成员单位提供资金管理服务，全年实现归属于母公司的净利润 1.04 亿元，同比上升 39%。

（5）报告期内，华菱电子商务积极推进线上交易与线下配送相结合的新型电商业务，全年营业收入从 2013 年的 6.3 万元大幅攀升到 38,999 万元，全年实现归属于母公司的净利润 209 万元，同比上升 146%。

（6）报告期内，汽车板公司如期投产，较好的完成了设备调试工作，汽车厂商认证工作正在进行中。由于尚处于投产初期，亏损 3,915 万元。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

| 公司名称                 | 报告期内取得和处置子公司目的            | 报告期内取得和处置子公司方式                                            | 对整体生产和业绩的影响                                                   |
|----------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 华菱（新加坡）有限公司（见本节十三-1） | 为拓展铁矿石进口和钢材产品海外销售渠道，设立该公司 | 2014 年 3 月投资设立                                            | 有利于公司拓展铁矿石进口和钢材产品海外销售渠道                                       |
| 汽车板公司（见本节十三-2）       |                           | 根据新修订的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》，自 2014 年 6 月 1 日起将汽车板公司纳入报表范围 | 汽车板公司尚处于投产初期，报告期经营出现亏损，对上市公司业绩有一定负面影响。随着汽车板公司达产达效，预计负面影响会逐步消除 |

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称    | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度   | 项目收益情况 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）             |
|---------|--------|----------|----------------|--------|--------|-------------|----------------------|
| 优化热电能量系 | 41,374 | 30,244   | 30,244         | 90.00% | 在建     | 2014 年 03 月 | 详见公司 2014 年 3 月 1 日刊 |

|           |        |        |        |    |    |      |                                                                                                  |
|-----------|--------|--------|--------|----|----|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 统高效节能技改项目 |        |        |        |    |    | 01 日 | 登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 上的公告 |
| 合计        | 41,374 | 30,244 | 30,244 | -- | -- | --   | --                                                                                               |

## 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

受宏观经济形势低迷，全球经济运行不确定性增加的影响，未来钢铁行业面临的市场竞争形势将更加严峻。当前中国钢铁产能过剩问题依然严重，预计供大于求的格局仍将维持较长时间，行业正面临重新“洗牌”；钢铁下游房地产及相关行业低迷，加上产业集中度低、行业节能环保压力大、融资难等问题相互交叉，钢铁产品价格不断回落，行业利润率越来越低。随着我国经济发展进入新常态，以及新一届政府稳增长、调结构的宏观经济改革政策的各项配套措施的逐步落实，预计未来钢铁行业“消化过剩产能，优化产业结构，创新驱动转型”的步伐将逐步加快，淘汰落后和优势企业市场扩张将成为行业发展主要趋势，但整体盈利预计仍将处于较低水平。

### 2、公司发展战略

公司坚持“做精做强，区域领先”战略目标和“深耕行业、区域主导、领先半步”的营销战略，通过构建精益生产、销研产一体化和营销服务三大战略支撑体系，力争成为“追求客户价值的钢材产品综合服务商”。精益生产体系以炼铁环节为中心严控成本，追求零缺陷质量管理和低库存高效运营；销研产一体化以IPD（集成产品开发）为载体，以市场为导向进行品种结构调整和产品升级，打通研发、生产、销售三大环节，优化激励机制，持续完善项目制运作；营销服务体系以信息化和钢铁电商为支撑，提升客户快速响应能力，深耕行业，加强区域主导，并逐步延伸钢材产品（尤其是汽车板产品）的下游深加工。

### 3、2015年生产经营计划

2015年公司的经营目标是产铁1,550万吨，钢1,646万吨，钢材1,562万吨，力争实现销售收入约612亿元。主要工作计划如下：

#### （1）进一步强化“三大体系”建设，提升盈利能力

一是构建和完善以高炉为中心的精益生产体系。充分调动工作积极性，组建内外专家共同组成的项目团队，集中力量打好高炉长周期稳定运行的翻身仗。加强产供衔接，逐步建立低库存运营、低资金保障、低成本支撑的生产组织方式，实现稳顺生产。突出优化配煤配矿结构、优化物流布局等，持续推进对标挖潜降本项目，降低工序成本。进一步优化运行方式，降低电耗，提高自发电比例。继续推进集中采购，充分发挥采购规模优势，推进采购决策科学化，把握采购节奏，优化渠道建设，降低采购成本。

二是继续推进销研产一体化攻关体系建设。坚持市场、客户与效益导向，坚持以IPD（集成产品开发）为支撑，构建“产品战略”与“营销战略”的双轮创效驱动体系，推动产品升级结构调整，通过品种研发与质量改进提高产品创效能力。认真

细致分析下游用户需求，寻找真正的价值创效客户，增强研发的精准性。加快研发速度，缩短开发周期，提高市场快速反应能力。提高产品的质量控制水平，实现高效产品的稳顺生产与批量生产，为推进“品种调整、结构调整、质量提升”三大产品提价增效策略奠定基础。

三是进一步完善以信息化为支撑的营销服务体系。狠抓营销渠道升级，积极培育服务差异化优势，在调整品种、流向结构的同时，深耕海工、能源管线与工程机械等行业，拓展中高端客户群体，提高营销创效能力。创新营销模式，加强与下游深加工和物流行业的合作与融合，发展加工配送、电子商务，提升专业化、一体化服务能力，把钢铁产品打造成为区域市场、行业市场与海外市场的高端品牌。

## （2）推进资本、资产与负债三大结构优化，保障资金安全

对外，加强银企协调，保障授信额度，巩固信贷资源。进一步拓展融资渠道，创新融资方式，优化融资结构，降低融资成本，特别是要充分利用国家外汇管理逐步放宽的利好政策与海外低利率的外币贷款资源，积极拓宽融资渠道。对内，在严格控制投资，加强应付、应收帐管理的同时，加强物流与库存管理，降低运营资金特别是库存资金占用与进出口信用证保证金占用。启动财务共享服务平台项目建设，推进集中核算、集中支付与集中管控，强化资金风险防控。建立目标责任制，强化各子公司营运周期、经营活动与投资活动现金净流量管理，优化融资结构、控制有息负债规模与降低资产负债率，减轻对银行“输血”的依赖。

## （3）坚定不移推进改革创新，充分激发体制机制活力

积极开展业务流程与管理模式优化工作，构建战略管理闭环体系，规范公司管理；推进以价值创造为导向的薪酬制度改革，加大市场化选聘力度，规范劳动合同管理，完善经理人任期制，打通员工退出通道，实现三项制度改革的全面突破。

# 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

# 十一、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

根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）陆续颁布或修订的八项会计准则，并经公司第五届董事会第十九次会议批准，公司变更了相关会计政策。

1. 公司执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》和《企业会计准则第37号-金融工具列报》，对持有的不具有控制、共同控制、重大影响、且其公允价值不能可靠计量的股权投资按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》进行处理，并对其采用追溯调整法进行调整。对公司“可供出售金融资产”和“长期股权投资”两个报表项目具体调整事项如下：

| 被投资单位              | 2013年12月31日（人民币元） |                |
|--------------------|-------------------|----------------|
|                    | 长期股权投资(+/-)       | 可供出售金融资产(+/-)  |
| 中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司 | -30,000,000.00    | +30,000,000.00 |
| GLOBAL ORE PTE.LTD | -15,360,292.08    | +15,360,292.08 |
| 合计                 | -45,360,292.08    | +45,360,292.08 |

2. 公司根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》，修改了财务报表中的列报，将利润表中其他综合收益项目分为两类列报：（1）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目；（2）以后会计期间不能重分类进损益的项目。

此外，根据该准则的要求，公司对可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失等由原列报资本公积项目转

列其他综合收益项目，因此调减2013年12月31日资本公积10,741,223.12元，调增2013年12月31日其他综合收益10,741,223.12元。

同时，根据该准则的要求，公司将外币报表折算差额项目转列其他综合收益项目，因此调增2013年12月31日外币报表折算差额13,807,366.46元，调减2013年12月31日合并报表中的其他综合收益13,807,366.46元。

3. 公司执行财政部修订的《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》、新颁布的《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》，不会对公司2013年度及本期财务报表相关项目金额产生影响。

详见公司同日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于公司变更会计政策的公告（编号：2014-60）》。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

## 十三、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

### 1、投资设立的子公司

| 公司名称          | 股权取得方式 | 股权取得时点  | 注册资本   | 出资比例 |
|---------------|--------|---------|--------|------|
| 华菱钢铁（新加坡）有限公司 | 出资新设   | 2014年3月 | 200万美元 | 100% |

### 2、其他纳入合并报表范围的子公司

汽车板公司由本公司与安赛乐米塔尔共同投资设立，本公司持股51%，安赛乐米塔尔持股49%，董事会表决权比例各为50%。2014年2月17日，财政部发布了财会〔2014〕10号文，对原《企业会计准则第33号—合并财务报表》进行了修订。根据新修订的准则，本公司对汽车板公司的控制权进行了持续评估。本公司虽只持有汽车板公司半数表决权，但随着汽车板公司于2014年6月进入试生产，本公司与汽车板公司的特殊关系逐步显现出来，包括汽车板公司生产所需主要原材料、市场营销活动依赖于本公司子公司，银行融资由本公司或本公司关联方提供担保，所以本公司拥有对汽车板公司的控制权。本公司能够通过参与汽车板公司的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对汽车板公司的控制权影响其回报金额，已满足了上述经修订的《企业会计准则第33号—合并财务报表》中关于控制权的要求。故自2014年6月1日起，本公司将汽车板公司纳入合并范围。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43号）和中国证券监督管理委员会湖南监管局《关于进一步推进上市公司现金分红工作的通知》（湘证监公司字【2014】1号）的要求，并经公司第五届董事会第十六次会议和2014年第一次临时股东大会批准，公司制订了《未来三年（2014-2016年）股东回报规划》，公司承诺将在保证可持续发展的前提下，采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利，并优先采取现金分红的利润分配方式。

| 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。<br>已明确公司现金分红的具体条件和比例：在公司年度盈利并足额预留法定公积金、盈余公积金，且现金能够满足公司持续经营和长期发展需要的前提下，公司将根据经营情况、投资及现金流支出计划及未来经营发展的需要，确定当年现金分红具体比例。公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。<br>已明确公司发放股票股利的具体条件：在公司业绩增长，并且能够支撑公司股本扩张的情况下，可以实施股票股利分配。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是。<br>该事项已经公司第五届董事会第十六次会议和 2014 年第一次临时股东大会批准；《未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》全文已披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上。                                                                                                                               |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是。<br>公司独立董事对此事项进行了事前认可，并发表了独立意见如下：（1）本次股东回报规划的制订符合相关法律法规和公司章程的有关规定。（2）根据本次制订的股东回报规划，公司将在保证可持续发展的前提下，采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利，并优先采取现金分红的利润分配方式，有利于积极回报投资者，切实保护投资者合法权益。（3）公司董事会的决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意公司董事会制订的未来三年股东回报规划，同意将其提交公司股东大会审议。        |
| 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。<br>2014 年第一次临时股东大会审议该事项时为中小股东提供了网络投票平台，中小投资者合法权益得到了充分保护。<br>中小投资者（除单独或合计持有公司 5%以上股份以外的股东）对该事项的投票结果：同意 79,875,324 股，占出席会议的中小投资者的有效表决股份的 94.928%；反对 4,196,500 股，占出席会议的中小投资者的有效表决股份的 4.987%；弃权 71,600 股，占出席会议的中小投资者的有效表决股份的 0.085%。                                         |
| 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：        | 是                                                                                                                                                                                                                                                                           |

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、经公司第五届董事会第六次会议及2012年度股东大会审议批准，公司2012年度不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。

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

3、经公司第五届董事会第二十三次会议审议批准，鉴于公司以前年度亏损尚未得到弥补，且钢铁行业面临的形势依然严峻，公司2014年度拟不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。该预案尚需提交公司2014年度股东大会审议批准。该利润分配预案的拟定和审议程序符合公司章程的规定，公司独立董事经事前审查，对此发表独立意见，认为该利润分配预案符合公司实际情况，没有违反《公司章程》、《未来三年（2014-2016年）股东回报规划》及相关法律法规的规定。

公司近三年现金分红情况表

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 | 占合并报表中归属于上市公司股东的 | 以现金方式要约回购股份资金计入现 | 以现金方式要约回购股份资金计入现 |
|------|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|------|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|

|        |      | 股东的净利润            | 净利润的比率 | 金分红的金额 | 金分红的比例 |
|--------|------|-------------------|--------|--------|--------|
| 2014 年 | 0.00 | 74,634,321.83     | 0.00%  | 0.00   | 0.00%  |
| 2013 年 | 0.00 | 105,780,481.98    | 0.00%  | 0.00   | 0.00%  |
| 2012 年 | 0.00 | -3,254,467,531.34 | 0.00%  | 0.00   | 0.00%  |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十六、社会责任情况

公司坚持“做精做强、区域领先”战略，以项目制为抓手，强化“精益生产、销研产一体化、营销服务”三大支撑体系建设，系统推进提质增效，提高技术创新能力和品种开发能力，致力培育与形成成本优势、品牌优势与渠道优势，力争发展成为具有国际竞争力的现代化钢铁企业。

公司按照科学发展观和建设资源节约型、环境友好型社会要求，积极承担社会责任，维护供应商和客户利益，重视环保，节能减排、关爱员工，回报社会。积极探索企业生产经营与资源、环境的和谐共生，全面推行全流程清洁生产、发展循环经济理念，构建物质循环、能源循环及废弃物再资源化生产体系，营造碧水蓝天、漫野葱翠的园林式工厂，致力于建设资源节约、环境友好的“两型”企业。在为社会创造财富的同时，努力实现能源与环境、生产与安全、企业与员工、企业与社会、企业与资源环境的和谐发展，形成企业与社会的良性互动。

### （一）投资者和债权人的权益保障

2014年，为落实国务院出台的《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》，公司加强与投资者沟通交流，严格按照监管机构政策指引开展信息披露工作，全面开启股东大会网络投票模式，充分保护投资者的知情权、参与权、监督权和求偿权。

1、公司全年组织接待35家机构投资者来公司实地调研，通过举行网络业绩说明会、投资者电话交流会，与投资者保持了良好的沟通和交流渠道；同时积极登陆深圳证券交易所投资者关系互动平台回复投资者问题，参与湖南省上市公司协会组织的湖南辖区上市公司集体投资者接待日活动，全年投资者在线提问330条，公司做到了100%及时回复，充分尊重投资者，积极传播公司价值。全年公司股价上涨103%，在上市钢企中涨幅居前。

2、公司全年完成信息披露91条，并确保披露内容真实、准确、完整，及时披露对投资者决策和股价可能产生重大影响的信息，并充分揭示风险。

3、公司全年组织召开4次股东大会，并全面开启股东大会网络投票模式，提高中小投资者参与投票的便利性。全年通过网络投票参加公司股东大会的中小投资者共88家，充分保障了投资者的投票权。

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

### （二）职工权益保护

#### 1、员工利益保障

公司及下属子公司在用工制度上严格执行《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，制定和完善了企业员工的休假管

理制度，严格保证员工在休假、工资、社保、劳动保护方面的正当权益，所有涉及员工利益的用工制度都通过公司职代会审议或张贴公示告知员工，达到了规范用工、保障员工合法权益的目的。公司在职工社会保险方面严格执行了国家有关政策法规。

劳动保护。公司全年共安排资金约9,333万元用于职工劳动保护，主要包括劳动保护用品费、保健费、防暑降温费、饮用水费、职业健康体检费、员工安全绩效奖励费、职业健康安全措施费等项目类别。

关爱员工。公司通过扶贫帮困、送温暖、走访慰问等，开展“双关爱”活动，设定帮扶基金，加强帮扶中心管理，全年帮扶和慰问员工12,431人次，发放困难补助金（慰问金）1,165.36万元。同时，公司还通过群众路线教育实践活动的开展，切实解决职工生产生活中的实际困难，保障职工合理的权益诉求，投资完成了部分职工澡堂、食堂的改造，为一线岗位增加安装空调100多台，上调一线员工夜班津贴，提高工间餐标准等，着力改善一线员工工作条件。

权益保障。公司坚持以职代会为基本形式的民主制度，全面深化厂务公开民主管理，认真组织开好公司职代会、民主恳谈会、集体合同和工资协商工作。公开了公司生产经营情况、战略投资项目、物资采购情况和厂处级以上领导干部收入。全年组织了公司职工满意度调查，职工满意度得到持续改善。

## 2、职工培训

为进一步做好公司“精益生产、销研产一体化、营销服务”三大支撑体系建设，促进人才技能提升和战略能力储备，2014年，公司共开展各类培训课程1,521项，职工共计参培121,923人次，人均20学时。共开办高级工以上高技能员工职业技能培训与鉴定82期，培养了高级工764人，技师129人，高级技师57人。全年组织特种作业取证培训和复审68期，参培人员3,732人，合格率90%以上。开展班组长安全知识轮训班10期，培训班组长924人。全年分别在子公司开展了共81个工种的技能竞赛，参赛人员达3,760人。此外，根据子公司实际情况，分别举办了职业健康防护知识、外委相关方安全管理培训等专项安全培训，开办了车间主任安全素质提升培训班，《中华人民共和国特种设备安全法》、新《安全生产法》宣贯培训班等。

## 3、员工福利

全年公司福利费使用费17,135万元。分别用于在岗和内退人员医疗、生活后勤服务、职工就餐补贴、节日慰问、残疾人生活补贴、困难补助、职工大病医疗、工伤陪护、防暑降温补贴水电煤气补贴、女工、独生子女保健等。

此外，在企业大力推进三项制度改革、减员增效的同时，主动履行社会责任，接受和安置退伍军人等378人，促进了社会就业工作。积极与省社保机构积极沟通、协商解决老工伤的问题，其中，华菱湘钢已将老工伤纳入社会统筹，华菱涟钢、华菱钢管老工伤问题也在研究解决中。

### （三）供应商、客户权益保护

公司始终坚持“以质量立身市场，以服务赢得用户”，努力打造让客户放心、满意的华菱钢铁品牌，把质量责任传递到使用公司产品的每一个用户。同时，健全供应商管理体系，推行“阳光采购”，严防商业贿赂等违规违纪行为。

#### 1、加强预防和监管，严防商业贿赂，确保供应商和客户利益

首先，公司制定并严格执行了《廉洁从业管理办法》，《敏感岗位从业管理规定》，对与公司在岗人员有亲属关系、公司离职人员、辞退人员等与公司发生业务关系进行规范，对敏感岗位人员任职年限进行规范，组织进行定期岗位交流，确保企业和客户利益。同时深入开展反商业贿赂教育，提升全员反商业贿赂意识，组织关键岗位人员观看廉政教育宣传片，加强正、反两面典型教育。其次，强化群众监督意识，规范权力运行。公司持续推进以招标比价为主要手段的公开采购制度，推进网上集中采购项目，打造阳光透明的采购环境，与供应商诚信、公正地开展合作。加强招标投标监督，通过对招标投标行为全程监督，严防商业贿赂等违规违纪行为。第三，加强廉洁风险防控，加大责任追究力度。与客户签订《廉洁诚信协议》并交纳廉政保证金，规范双方业务往来。对违规供应商实行黄牌警告，取消供货、列入黑名单等处罚措施。2014年有17家供应商违反市场廉洁诚信准入规定，列入公司“黑名单”。与关键敏感岗位从业人员签订廉政责任状和保密协议，明确廉政责任，推行反商业贿赂承诺制。编制《敏感岗位廉洁风险分析、防控措施表》，防控商业贿赂行为。畅通信访举报渠道，充分发挥举报信箱、举报电话、网上举报及信件举报作用，提高举报线索质量。加大查办案件工作力度，对商业贿赂等违规违纪行为严惩不贷。坚持与国内外有实力的供应商建立长期、稳定的战略合作关系，加强战略渠道建设。扩大直供渠道，引进稳定优

质的供方，与供应商签订廉政公约。

## 2、完善质量管理体系，强化产品质量过程控制

公司不断完善质量管理体系，形成产品设计、过程控制、售前和售后服务为一体的质量管控体系。首先在产品质量控制上，运用质量体系管理方法，推进标准体系优化，明确过程控制目标，质量管控能力进一步提升。其次，完善第三方审核流程，提升质量管理体系运行效率，积极推进零缺陷质量管理，严格执行质量停机及质量索赔制度，用项目制方式梳理质量流程，针对典型问题，实施攻关，质量管理工作进一步规范。第三，夯实三级工艺督查体系，加大对重点问题的督查力度，梳理质检工作流程、标准，强化过程监控，严把公司入厂原燃辅料和出厂产品质量关，强化质量分析，加大质量抽查力度，构建多层次立体监控措施，确保质检工作受控。第四，坚持客户导向，增强质量服务意识。从接单开始对客户的需求进行记录和传递，由技术人员对特殊需求进行工艺设计，下发到生产操作和质量检验工序执行生产与检验判定。对所有质量异议投诉建立了质量异议流动卡，形成客户使用缺陷和生产过程调查及整改记录。

通过加强基础管理，公司ISO9001、ISO14001等质量管理体系全部通过年度监督外审。华菱湘钢通过了TS16949汽车用钢体系认证，启动了GJB9001B质量体系创建，组织了俄罗斯亚马尔项目、泰国石油、壳牌等16次第三方审核准备工作并全部通过。华菱涟钢高强度结构用调质钢Q960E等3个产品获得2014年度冶金产品实物质量金杯奖。华菱钢管API复评及扩规认证顺利通过，顺利通过了核电用钢认证评审，成为中国中核、国核的合格供应商。

## 3、提升营销服务水平，推行销研产一体化攻关，全力以赴满足客户需求

全面推行面向客户的IPD销研产一体化攻关，满足客户个性化需求，实现产研销无缝衔接。全年子公司共成立了16个重点品种IPD攻关项目组，以IPD模式重构研发体系，以信息化为平台改进营销服务体系，促进了品种营销局面的改变，板材和钢管产品进入世界领先企业和国内外重点工程，形成了在行业细分市场上的竞争优势。华菱湘钢成功开发了大型集装箱船用钢、抗酸管线钢、水电用钢、预硬态易切削模具钢、汽车用钢、锚具用钢和易切削钢等，全年重点品种完成销量144.7万吨。华菱涟钢成功开发1100MPa级工程机械用钢，标志着公司高强度生产水平迈入国内先进企业行列；重点品种销售量达到127万吨，占总销量的20.5%。华菱钢管双高产品全年实现销量57万吨，双高产品比54%，大口径拖车气瓶、P91、13Cr、Gr.8、海工管、石油机械用管等重点品种取得突破；开展高强高韧、高强抗腐蚀研究，C110、V150等品种实现稳定生产。

加强营销服务体系建设。华菱湘钢通过建立销售微信平台，完善MES、ERP系统功能，全面提升营销服务信息化水平，合同评审周期由原来的月均11.5天缩短到3.4天，客户抱怨及服务诉求处理周期由10.5天缩短为3.6天，板材销售议单模式订单转化率提高到51%，较上年增长7%。华菱钢管首次成立海外服务队伍，第一次实现海外跟井，海外技术营销迈出有力步伐。华菱湘钢、华菱涟钢建立了以“八项营销服务承诺”为基础的营销服务评价体系，2014年全面向客户提出八项营销承诺，各项服务承诺指标作为重要评价指标纳入营销服务体系评价，并将服务体系直接纳入公司绩效指标进行，提升营销服务体系建设。进一步巩固与客户的合作关系，增强客户满意度和产品竞争力，建立《顾客满意度监视和测量管理制度》，每月进行自测，协议用户每年进行一次满意度问卷发放、测评，战略协议用户每半年进行满意度问卷发放、测评。

## （四）环境保护及可持续发展

公司以“人、钢铁、环境和谐共生”为目标，坚持资源节约和环境友好发展理念，致力于将钢铁生产过程持续打造成为一条低消耗、低污染、可循环、可持续发展的绿色生产过程，努力打造节能生态“两型”示范企业。公司按照《清洁生产促进法》，积极开展清洁生产审核，推行全流程清洁生产；按照《企业事业单位环境信息公开办法》的规定，在公开平台上定期发布企业自行监测数据信息；污染物排放依法进行排污申报登记，领取排污许可证，污染物排放满足国家排放标准和地方总量控制标准要求。2014年，公司自发电量超过51亿kW·h，华菱湘钢、华菱涟钢自发电比例接近70%，跨入行业先进水平行列。仅此一项相当于年减少二氧化碳排放460万吨以上，获得了很好的环保效益和经济效益。

## 1、切实保证环保设施正常运转，发挥最大工作效能

至2014年底，公司拥有环保设施共473台（套），环保设施同步运转率达到99.91%。新、改、扩建项目“环境影响评价”和“三同时”制度执行率达到100%，并经环保部门验收合格，工业固体废物和危险废物安全处置率均达到100%。

## 2、加大节能减排投资力度，积极治理老污染源

华菱湘钢2014年全年累计投入环保专项资金4.33亿元，180m<sup>2</sup>烧结脱硫、10m<sup>2</sup>竖炉脱硫、焦化5-6#焦炉出焦除尘改造、炼钢混铁炉除尘扩容改造、1-6#焦炉无烟装煤设施改造、4#高炉煤气湿法改干法除尘、高炉煤气利用135MW发电机项目年内陆续投入运行。华菱涟钢2014年全年累计投入环保专项资金1.34亿元，210转炉厂二次烟气除尘改造、360m<sup>2</sup>烧结机脱硫升级改造、6#高炉煤气湿法改干法除尘、大污水一期改造工程等环保项目于年内陆续投入运行。华菱钢管2014年全年累计投入环保专项资金6,228万元，年初正式运行的钢渣处理项目，使钢渣回收利用率达到100%，建成投用的提纯低燃值高炉煤气综合利用工程项目年节约标煤4万余吨，年减排温室气体13万吨，环境和社会效益非常明显，对国内钢铁企业节能减排具有里程碑式的意义。

### 3、加强污染物减排设施的管理，削减污染物排放

公司加强对烧结机机头烟气脱硫设施和污水集中处理系统、酚氰废水处理系统等主要污染物减排设施的管理，确保减排设施稳顺运行，未发生过污染事故和违法行为。主要污染物达标排放情况：吨钢耗新水同比上年进一步下降0.22m<sup>3</sup>/t；二氧化硫排放达到政府部门下达的总量控制指标要求；吨钢烟尘排放量由上年的1.06 kg/t下降为0.92kg/t；固体废弃物综合利用率由上年的97.8%上升为98.3%；COD、氨氮、氮氧化物排放量达到了政府部门下达的总量控制指标要求。

### （五）重视安全

公司建立了立体网络化安全目标责任制，把安全生产放在所有工作的第一位，并将其贯穿于生产经营各业务领域和全产业链，着力夯实安全生产基础，强化安全管理，扎实开展安全教育培训、“安康杯”安全生产竞赛、安全标准示范班组创建、安全大检查、职业防护讲座等活动，提高职工的安全意识和自我防范能力。本年度总体形势保持持续稳定良好。

#### 1、严格执行劳动安全卫生制度，切实保障员工利益

2014年公司在劳动安全卫生制度方面严格执行了国家规定和标准：基本建设和技术改造项目严格按照安全和职业卫生“三同时”要求进行管理，开展了对新、改、扩建项目的职业病危害评价；劳动场所、生产设备和生产辅助设施符合安全卫生规定，全年用于劳动保护用品、保健费用、防暑降温费用、饮用水费用、职业健康体检费用、职业健康安全措施费用资金约1.2亿元，组织了18,300多名职业病危害因素接触员工进行职业健康体检，对岗位职业禁忌人员有序安排岗位调整或采取相应管理措施。对新入厂人员实行了三级安全教育，对特殊工种人员进行了取证培训确保持证上岗，严格按劳动法要求对女职工采取了特殊时期保护。

#### 2、多举措并行，强化安全生产管理

为确保公司安全生产各项工作的顺利进行，公司各级层层签订了2014年度安全生产责任状和安全生产承诺书，把事故防范的责任落实到每一个岗位，每一个员工；开展煤气、消防、粉尘爆炸危险场所安全专项检查整治行动，进一步完善了重大隐患的应急处置预案，成立了由公司高管带队的13个安全生产工作检查工作组，切实落实了公司领导干部“一岗双责”的责任，推动了各子公司安全生产工作向基层落实；开展以“抓班组、反三违、保平安”为主题的“安康杯”竞赛和以“强化红线意识，推动安全发展”为主题的“安全生产宣传月”活动，着重宣传华菱钢铁安全文化，培养全员安全意识，不断加强班组基础安全管理工作建设，实现安全生产管理工作重心下移。

2014年公司未发生重大安全事故。

### （六）真诚服务，奉献社会

公司把履行社会责任与奉献社会有机地结合起来，立足点滴实践，积极参与公益事业，真情服务社区。2014年，华菱湘钢向湘潭市残联捐赠5万元，向市关心下一代爱心助学协会捐赠2万元，向湘钢一中捐赠7.85万元，捐赠情况在公司厂务公开栏进行了公示。华菱钢管组织全体职工参加市“一日捐”活动，共捐款10万余元；组织500名职工参加全市无偿献血活动。华菱涟钢向新化县白溪镇俗美村捐赠扶贫款42万元，向涟源市湄江镇南竹村、韶山市大坪乡大坪村捐赠钢材等物资合计51万余元用于资助修建学校、村民活动中心等。组织开展“送温暖，献爱心”募捐活动，参加捐款5,307人次，捐款金额31.2万元。上述的捐赠严格履行了相关审议程序，并按要求进行了公示。

同时，华菱湘钢还通过开展形式多样的青年志愿者活动引导青年积极践行企业使命，奉献和回报社会。组织了“爱心相伴 快乐献血”无偿献血活动。共有380余名青年志愿者参与献血，献血量共计124,400毫升。开展大型青年志愿者服务进社

区活动，为小区住户提供各种实用服务；积极开展敬老服务工作，到敬老院看望孤寡老人；走进湘乡巴江学校，开展“大手牵小手·春蕾计划”爱心助学活动；开展“创文明城市资格提名”宣传活动，引导市民关注城市文明，提升自身修养，以良好的行为创建文明城市形象增色。华菱涟钢青年志愿者协会以“服务社会、服务企业、服务他人”为理念，近千名成员长期在社区担任义务交通疏导员、帮困助学爱心人士、志愿联防队员。2014年12月，涟钢青年志愿者协会成为首批中国青年志愿者协会单位会员之一，是娄底市唯一一家单位会员。华菱涟钢还积极发挥“湖南省涟钢公益基金会”作用，重点解决低保对象及低保边缘职工患重大疾病所需高额医疗手术费的问题。华菱钢管坚持每年100万元对社区建设的投入，改造社区风雨棚篮球场，完善与添置一批健身器械，为社区居民群众提供更好的活动场地。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

2014年公司无重大环境污染问题。

公司加强对烧结机机头烟气脱硫设施和污水集中处理系统、酚氰废水处理系统等主要污染物减排设施的管理，确保减排设施稳顺运行，未发生过污染事故和违法行为。报告期内华菱涟钢部分烧结和焦化生产设施排放SO<sub>2</sub>出现过短期内、阶段性超标现象，主要是因为脱硫设施建设时间早、工艺不成熟等原因造成，华菱涟钢已于2014年9月对脱硫系统进行升级改造，并已于2014年12月完成整改投入试运行，目前系统运行正常；同时华菱涟钢采取降低焦炉煤气消耗量、提高高炉煤气消耗比例、新建三级脱硫塔对焦炉煤气进行三级脱硫等措施，尽量减少焦炉烟气中的SO<sub>2</sub>排放。

报告期内公司主要污染物达标排放情况：吨钢耗新水同比上年进一步下降0.22 m<sup>3</sup>/t；二硫化硫排放达到政府部门下达的总量控制指标要求；吨钢烟粉尘排放量由上年的1.06 kg/t下降为0.92kg/t；固体废弃物综合利用率由上年的97.8%上升为98.3%；COD、氨氮、氮氧化物排放量达到了政府部门下达的总量控制指标要求。

至2014年底，公司拥有环保设施共473台（套），环保设施同步运转率达到99.91%，新、改、扩建项目“环境影响评价”和“三同时”制度执行率达到100%，并经环保部门验收合格，工业固体废物和危险废物安全处置率均达到100%。

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

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

存在的问题及整改情况

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间        | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                         | 谈论的主要内容及提供的资料                                       |
|-------------|-------|------|--------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 2014年02月20日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 瑞银证券、Luminus Management（共3人） | 讨论主要内容：钢材下游需求；铁矿石价格走势；公司生产经营状况等。未提供其它资料。            |
| 2014年02月28日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 嘉实基金（共1人）                    | 讨论主要内容：钢铁行业去产能情况；铁矿石价格走势；公司生产经营状况；汽车板项目进展等。未提供其它资料。 |
| 2014年03月05日 | 公司会   | 实地调研 | 机构     | 华泰证券（共2人）                    | 讨论主要内容：公司生产规模、铁矿石进口比                                |

|                  |       |      |    |                                                                   |                                                                          |
|------------------|-------|------|----|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
|                  | 议室    |      |    |                                                                   | 例、环保投入、所得政府补助；华菱电子商务运行模式；安米行权进展等。未提供其它资料。                                |
| 2014 年 04 月 10 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 花旗银行、三井住友、富达基金、Northern Trust（共 6 人）                              | 讨论主要内容：钢铁行业去产能情况；一季度钢铁行业情况；公司生产经营以及与安赛乐米塔尔合作情况等。未提供其它资料。                 |
| 2014 年 04 月 10 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 长江证券、大成基金（共 2 人）                                                  | 讨论主要内容：一季度钢铁行业情况；钢铁行业产能过剩状况；公司对钢铁行业电子商务的看法等。未提供其它资料。                     |
| 2014 年 05 月 07 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 齐鲁证券（共 1 人）                                                       | 讨论主要内容：钢材市场情况；公司生产经营、电商务及推进国企改革情况等。未提供其它资料。                              |
| 2014 年 05 月 22 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 嘉实基金（共 1 人）                                                       | 讨论主要内容：钢材市场价格；公司生产经营状况；公司 2014 年资本性支出情况；公司推进国企改革情况；安赛乐米塔尔行权进展等。未提供其它资料等。 |
| 2014 年 06 月 12 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 瑞银证券、Brigade、Philo Cptital Advisers、Covalis、Goldman Sachss（共 7 人） | 讨论主要内容：钢材下游需求状况；宏观经济运行趋势及国家长江经济带战略；节能环保政策对公司运营的影响；公司生产经营情况等。未提供其它资料。     |
| 2014 年 06 月 26 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 长江证券、嘉实基金、工银瑞信基金、光大保德信基金、从容资产、人保资产（共 7 人）                         | 讨论主要内容：宏观经济运行趋势；湖南省国企改革情况；公司二季度生产经营情况；汽车板公司销售订单情况等。未提供其它资料。              |
| 2014 年 07 月 02 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 花旗银行研究部、三井住友资产管理公司、达以安资产管理公司、瑞穗信托（共 6 人）                          | 讨论主要内容：钢铁行业跨区域重组；钢材下游需求情况；铁矿石价格及钢材价格；汽车板公司产品需求情况等。未提供其它资料。               |
| 2014 年 07 月 17 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 高盛投资银行、美国资本集团（共 6 人）                                              | 讨论主要内容：钢铁行业兼并重组；钢材下游需求情况；公司钢材出口情况；国内主要汽车用钢钢厂的竞争情况等。未提供其它资料。              |
| 2014 年 07 月 18 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 广发基金（共 1 人）                                                       | 讨论主要内容：原材料价格和钢材价格判断；公司生产经营情况等。未提供其它资料。                                   |
| 2014 年 08 月 07 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 齐鲁证券、工银瑞信、易钢资讯、通晟资产（共 5 人）                                        | 讨论主要内容：公司生产经营情况；汽车板公司产品需求情况；湖南省国企改革进展等。未提供其它资料。                          |
| 2014 年 08 月 07 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 长江证券、兴业全球基金、国泰基金（共 5 人）                                           | 讨论主要内容：钢铁行业去产能情况；公司生产经营情况等。未提供其它资料。                                      |
| 2014 年 08 月 11 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | Luminus Management（共 1 人）                                         | 讨论主要内容：钢铁行业走势；钢材库存情况等。未提供其它资料。                                           |
| 2014 年 08 月 11 日 | 公司会   | 实地调研 | 机构 | 信诚基金（共 1 人）                                                       | 讨论主要内容：钢材下游需求情况；公司对钢                                                     |

|                  |       |      |    |                           |                                                      |
|------------------|-------|------|----|---------------------------|------------------------------------------------------|
|                  | 议室    |      |    |                           | 铁电商的看法；湖南省国企改革进展；汽车板公司投产进展等。未提供其它资料。                 |
| 2014 年 08 月 29 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 银河证券（共 1 人）               | 讨论主要内容：华菱钢铁电商情况；汽车板公司投产情况；湖南省国企改革进展等等。未提供其它资料。       |
| 2014 年 09 月 02 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 东方证券（共 3 人）               | 讨论主要内容：公司对钢铁行业去产能的看法；公司进口矿采购比例；汽车板公司产品需求情况等。未提供其它资料。 |
| 2014 年 09 月 02 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | Luminus Management（共 1 人） | 讨论主要内容：钢铁行业下游需求情况；铁矿石价格走势等。未提供其它资料。                  |
| 2014 年 09 月 05 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 易方达基金（共 1 人）              | 讨论主要内容：钢铁行业下游需求情况；公司主要产品产能情况；湖南省国企改革情况等。未提供其它资料。     |

|                   |                                                                                |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 接待次数              | 20                                                                             |
| 接待机构数量            | 43                                                                             |
| 接待个人数量            | 0                                                                              |
| 接待其他对象数量          | 0                                                                              |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | 公司严格按照《信息披露管理制度》等规定，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。没有出现未公开重大信息泄露等情况，同时已按深交所要求签署调研《承诺书》。 |



## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、媒体质疑情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 媒体质疑事项说明                                                                                                    | 披露日期             | 披露索引                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2014 年 3 月 29 日,《21 世纪经济报道》指责子公司华菱钢管存在财务操纵嫌疑。<br>3 月 31 日公司发布《澄清公告》驳斥了不实报道。4 月 4 日《21 世纪经济报道》就不实报道刊登《更正声明》。 | 2014 年 04 月 01 日 | 详见 2014 年 4 月 1 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《澄清公告》(编号: 2014-18)》。 |

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、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。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末出售资产。

### 3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

### 1、限制性股票

经湖南省国资委批复、国务院国资委备案以及中国证监会审核无异议，公司以2008年7月30日为授予日，授予公司限制性股票激励对象3,435,112股限制性股票。该限制性股票的锁定期为自授予日起锁定两年，锁定期满后的三年为解锁期。授予的限制性股票已于2008年8月14日完成过户。

由于受外部环境变化的影响，公司限制性股票激励计划中规定的业绩指标未能完成，经公司第五届董事会第十次会议批准，经湖南省国资委批准和中国证监会备案无异议，并经公司2013年第三次临时股东大会批准，公司调整了未解锁的限制性股票的处置方式，并终止实施限制性股票激励计划。具体方式是：由激励对象向公司支付对价（即公司第五届董事会第十次会议召开日前二十个交易日公司股票加权平均价1.834元/股的1/2，即0.917元/股）后，再由公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对限制性股票及该等股票已分配的股利进行解除限售及锁定，激励对象获得全部授予股票及该等股票已分配的股利，并自行处置已解除限售但未锁定的股票。

2014年6月，公司收到37名激励对象所支付的全部对价，并向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了解除限售及锁定的申请。6月13日，限制性股票激励计划的3,435,112股限制性股票中，除了610,350股高管锁定股之外，剩余2,824,762股限制性股票全部上市流通。

详见公司2014年6月11日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上《关于股权激励限售股份解除限售的公告（编号：2014-30）》。

### 2、股票增值权

经湖南省国资委批复、国务院国资委备案以及中国证监会审核无异议，公司以2008年7月30日为授予日，授予公司外籍高级管理人员36.37万份股票增值权。该股票增值权的行权等待期为授予日起两年，等待期满后的三年为行权期。

由于受外部环境变化的影响，公司外籍高管股票增值权激励计划中规定的业绩指标未能完成，经公司第五届董事会第十次会议批准，并经公司2013年度股东大会批准，公司注销已授予的股票增值权并终止了外籍高管股票增值权激励计划。

详见公司2014年4月10日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《2013年度股东大会决议公告（编号：2014-20）》。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方 | 关联关系   | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则     | 关联交易价格      | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 关联交易结算方式 | 披露日期        | 披露索引        |
|-------|--------|--------|--------|--------------|-------------|------------|------------|----------|-------------|-------------|
| 湘钢集团  | 投资方子公司 | 关联销售   | 动力介质   | 国家定价/市场价/协议价 |             | 62,039.78  | 21.75%     | 按月结算     | 2014年03月01日 | 公告编号：2014-7 |
| 湘钢集团  | 投资方子公司 | 关联销售   | 钢材     | 市场价          | 约 3,029 元/吨 | 134.43     | 0.0032%    | 按月结算     | 2014年03月01日 | 公告编号：2014-7 |

|      |         |      |      |              |             |            |         |      |                  |               |
|------|---------|------|------|--------------|-------------|------------|---------|------|------------------|---------------|
| 湘钢集团 | 投资方子公司  | 关联销售 | 代购物资 | 市场价/协议价      |             | 6,427.62   | 2.61%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 湘钢集团 | 投资方子公司  | 关联销售 | 副产品  | 市场价/协议价      |             | 4,001.38   | 7.74%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 湘钢集团 | 投资方子公司  | 关联销售 | 废弃物  | 市场价/协议价      |             | 12,856.12  | 83.31%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 湘潭瑞通 | 投资方子公司  | 关联销售 | 代购物资 | 市场价/协议价      |             | 36,252.24  | 14.73%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 湘钢瑞泰 | 投资方联营公司 | 关联销售 | 副产品  | 市场价/协议价      | 约 3,020 元/吨 | 176.21     | 0.34%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 冶金炉料 | 投资方子公司  | 关联销售 | 代购物资 | 市场价          |             | 2,121.13   | 0.86%   | 按月结算 | 2014 年 08 月 08 日 | 公告编号: 2014-39 |
| 涟钢集团 | 投资方子公司  | 关联销售 | 动力介质 | 国家定价/市场价/协议价 |             | 153,765.87 | 53.91%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 涟钢集团 | 投资方子公司  | 关联销售 | 提供劳务 | 市场价/协议价      |             | 422.98     | 1.55%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 涟钢集团 | 投资方子公司  | 关联销售 | 代购物资 | 市场价/协议价      |             | 7,290.8    | 2.96%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 涟钢机电 | 投资方联营公司 | 关联销售 | 钢水   | 市场价          |             | 701.48     | 100.00% | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 浙江天洁 | 投资方联营公司 | 关联销售 | 钢材   | 市场价          | 约 3,431 元/吨 | 21,565.23  | 0.51%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 双菱发展 | 投资方子公司  | 关联销售 | 钢材   | 市场价          | 约 3,453 元/吨 | 10,753.2   | 0.26%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 衡钢集团 | 投资方子公司  | 关联销售 | 租赁   | 市场价          |             | 7.63       | 7.22%   | 按年结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 衡钢集团 | 投资方子公司  | 关联销售 | 动力介质 | 国家定价/市场价/协议价 |             | 29.39      | 0.01%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 衡阳科盈 | 投资方子公司  | 关联销售 | 钢管   | 市场价          | 约 4,274 元/吨 | 1,516.02   | 0.17%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 衡阳鸿菱 | 投资方子公司  | 关联销售 | 钢管   | 市场价          | 约 5,812 元/吨 | 1,028.73   | 0.11%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 衡阳鸿菱 | 投资方     | 关联销售 | 动力介质 | 市场价          |             | 33.85      | 0.01%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |

|        |                 |      |           |                      |  |           |        |      |                     |                      |
|--------|-----------------|------|-----------|----------------------|--|-----------|--------|------|---------------------|----------------------|
|        | 子公司             |      |           |                      |  |           |        |      | 月 01 日              | 号: 2014-7            |
| 衡阳鸿涛   | 投资方<br>联营公<br>司 | 关联销售 | 动力介质      | 国家定价/<br>市场价/协<br>议价 |  | 584.13    | 0.20%  | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |
| 百达先锋   | 投资方<br>子公司      | 关联销售 | 动力介质      | 市场价/协<br>议价          |  | 6,190.14  | 2.17%  | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |
| 百达先锋   | 投资方<br>子公司      | 关联销售 | 租赁        | 市场价                  |  | 60.1      | 56.84% | 按年结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |
| 华菱锡钢   | 投资方<br>子公司      | 关联销售 | 提供劳务      | 市场价                  |  | 7.6       | 0.03%  | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |
| 华晟能源   | 投资方<br>子公司      | 关联销售 | 代购物资      | 市场价                  |  | 277.73    | 0.11%  | 按月结算 | 2014 年 08<br>月 08 日 | 公告编<br>号:<br>2014-39 |
| 安赛乐米塔尔 | 投资方             | 关联销售 | 钢材        | 市场价                  |  | 9,581.27  | 0.19%  | 按月结算 | 2014 年 08<br>月 08 日 | 公告编<br>号:<br>2014-40 |
| 湘钢集团   | 投资方<br>子公司      | 关联采购 | 原材料       | 市场价                  |  | 28,331.26 | 0.72%  | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |
| 湘钢集团   | 投资方<br>子公司      | 关联采购 | 辅助材料      | 市场价                  |  | 84,755.2  | 25.88% | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |
| 湘钢集团   | 投资方<br>子公司      | 关联采购 | 综合服务<br>费 | 协议价                  |  | 13,522.68 | 51.65% | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |
| 湘钢集团   | 投资方<br>子公司      | 关联采购 | 工程建设      | 市场价/协<br>议价          |  | 4,054.42  | 2.14%  | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |
| 湘潭瑞通   | 投资方<br>子公司      | 关联采购 | 原材料       | 市场价                  |  | 94,839.46 | 2.42%  | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |
| 洪盛物流   | 投资方<br>联营公<br>司 | 接受劳务 | 接受劳务      | 市场价/协<br>议价          |  | 9,059.29  | 3.45%  | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |
| 中冶京诚   | 投资方<br>联营公<br>司 | 关联采购 | 辅助材料      | 市场价                  |  | 3,195.97  | 0.98%  | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |
| 湘钢瑞泰   | 投资方<br>联营公<br>司 | 关联采购 | 原材料       | 市场价                  |  | 25,549.89 | 0.65%  | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |
| 湘钢冶金炉料 | 投资方<br>子公司      | 关联采购 | 原材料       | 市场价                  |  | 18,877.67 | 0.48%  | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |
| 华菱煤焦化  | 投资方<br>子公司      | 关联采购 | 接受劳务      | 市场价                  |  | 25,132.04 | 9.57%  | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-7     |

|        |         |      |       |              |             |            |         |      |                  |              |
|--------|---------|------|-------|--------------|-------------|------------|---------|------|------------------|--------------|
| 涟钢集团   | 投资方子公司  | 关联采购 | 动力介质  | 国家定价/市场价/协议价 |             | 130,294.86 | 50.88%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 涟钢集团   | 投资方子公司  | 关联采购 | 综合服务费 | 协议价          |             | 12,656.72  | 48.35%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 煤化新能源  | 投资方子公司  | 关联采购 | 动力    | 国家定价/市场价/协议价 | 约 0.62 元/kw | 8,639.14   | 3.37%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 煤化新能源  | 投资方子公司  | 关联采购 | 接受劳务  | 市场价/协议价      | 约 373 元/吨   | 46,430.14  | 17.69%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 涟钢冶金   | 投资方联营公司 | 关联采购 | 辅助材料  | 市场价          |             | 34,645.24  | 10.58%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 涟钢环保科技 | 投资方子公司  | 关联采购 | 辅助材料  | 市场价          |             | 19,281.95  | 5.89%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 涟钢机电   | 投资方联营公司 | 关联采购 | 辅助材料  | 市场价          |             | 8,623.77   | 2.63%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 涟钢物流   | 投资方联营公司 | 接受劳务 | 接受劳务  | 市场价/协议价      |             | 21,421.12  | 8.16%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 涟钢建设   | 投资方联营公司 | 关联采购 | 工程建设  | 市场价/协议价      |             | 20,456.97  | 10.80%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 涟钢设计咨询 | 投资方子公司  | 关联采购 | 接受劳务  | 市场价/协议价      |             | 802.7      | 0.31%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 双菱矿业   | 投资方子公司  | 关联采购 | 原材料   | 市场价          | 约 531 元/吨   | 197.79     | 0.01%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 华菱洞口矿业 | 投资方子公司  | 关联采购 | 原材料   | 市场价          |             | 28.85      | 0.0007% | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 衡钢集团   | 投资方子公司  | 关联采购 | 租赁    | 市场价          |             | 42.84      | 4.12%   | 按年结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 衡阳科盈   | 投资方子公司  | 关联采购 | 接受劳务  | 市场价/协议价      |             | 1,938.38   | 0.74%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 衡阳鸿菱   | 投资方子公司  | 关联采购 | 接受劳务  | 市场价/协议价      |             | 9,640.29   | 3.67%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 衡阳鸿菱   | 投资方子公司  | 关联采购 | 原材料   | 市场价/协议价      | 约 1,610 元/吨 | 623.14     | 0.02%   | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |
| 衡阳鸿涛   | 投资方     | 关联采购 | 原材料   | 市场价          | 约 1,610     | 47.75      | 0.0012% | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7 |

|                                      |          |      |          |         |             |           |        |      |                  |               |
|--------------------------------------|----------|------|----------|---------|-------------|-----------|--------|------|------------------|---------------|
|                                      | 联营公司     |      |          |         | 元/吨         |           |        |      | 月 01 日           | 号: 2014-7     |
| 衡阳鸿涛                                 | 投资方联营公司  | 接受劳务 | 接受劳务     | 市场价/协议价 |             | 7,582.56  | 2.89%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 百达先锋                                 | 投资方子公司   | 关联采购 | 动力介质     | 市场价/协议价 |             | 9,200.8   | 3.59%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 欣港物流                                 | 投资方子公司   | 关联采购 | 接受劳务     | 市场价     |             | 18,543.55 | 3.53%  | 按月结算 | 2014 年 08 月 08 日 | 公告编号: 2014-39 |
| 华菱钢贸                                 | 投资方子公司   | 关联采购 | 原材料      | 市场价     |             | 4,393.64  | 0.11%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 华菱锡钢                                 | 投资方子公司   | 关联采购 | 原材料      | 市场价     | 约 4,673 元/吨 | 1,149.08  | 0.03%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 华菱保险                                 | 投资方子公司   | 关联采购 | 接受劳务     | 市场价     |             | 244.16    | 0.09%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 华菱节能环保公司                             | 投资方子公司   | 关联采购 | 接受劳务     | 市场价     |             | 256.80    | 0.10%  | 按月结算 | 2014 年 10 月 31 日 | 公告编号: 2014-61 |
| 天和房地产                                | 投资方子公司   | 关联采购 | 租赁       | 市场价     |             | 997.92    | 95.89% | 按年结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-7  |
| 安赛乐米塔尔子公司                            | 投资方子公司   | 关联采购 | 技术许可服务   | 协议价     |             | 167.89    | 0.06%  | 按月结算 | 2014 年 08 月 08 日 | 公告编号: 2014-40 |
| 华菱集团及下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司) | 投资方及其子公司 | 金融服务 | 利息收入     |         |             | 2,139.32  | 7.13%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-8  |
| 湘钢集团及子公司                             | 投资方子公司   | 金融服务 | 利息收入     |         |             | 1,184.42  | 3.95%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-8  |
| 涟钢集团及子公司                             | 投资方子公司   | 金融服务 | 利息收入     |         |             | 701.02    | 2.34%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-8  |
| 衡钢集团及子公司                             | 投资方子公司   | 金融服务 | 利息收入     |         |             | 186.8     | 0.62%  | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-8  |
| 华菱集团及下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、湘钢集团)        | 投资方及其子公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 |         |             | 596.26    | 93.19% | 按月结算 | 2014 年 03 月 01 日 | 公告编号: 2014-8  |

|                                                         |                  |      |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |              |       |      |                     |                  |
|---------------------------------------------------------|------------------|------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-------|------|---------------------|------------------|
| 团及其下<br>属子公<br>司)                                       |                  |      |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |              |       |      |                     |                  |
| 衡钢集团及子<br>公司                                            | 投资方<br>子公司       | 金融服务 | 手续费及<br>佣金收入 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    | 2.05         | 0.32% | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-8 |
| 华菱集团及下<br>属子公司(不包<br>括湘钢集团、涟<br>钢集团、衡钢集<br>团及其下子公<br>司) | 投资方<br>及其子<br>公司 | 金融服务 | 利息支出         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    | 369.94       | 0.17% | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-8 |
| 湘钢集团及子<br>公司                                            | 投资方<br>子公司       | 金融服务 | 利息支出         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    | 115.83       | 0.05% | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-8 |
| 涟钢集团及子<br>公司                                            | 投资方<br>子公司       | 金融服务 | 利息支出         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    | 130.23       | 0.06% | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-8 |
| 衡钢集团及子<br>公司                                            | 投资方<br>子公司       | 金融服务 | 利息支出         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    | 11.15        | 0.01% | 按月结算 | 2014 年 03<br>月 01 日 | 公告编<br>号: 2014-8 |
| 合计                                                      |                  |      |              | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -- | 1,008,888.01 | --    | --   | --                  | --               |
| 大额销货退回的详细情况                                             |                  |      |              | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |    |              |       |      |                     |                  |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因                   |                  |      |              | <p>①华菱湘钢与湘钢集团（含其子公司）的关联交易由于历史原因，关联双方相互之间已形成稳定的上下游及前后工序关系，本公司的电、气、水等生产线与湘钢集团相关生产线相互交叉在同一生产区域内，各生产线均为刚性链接，是公司正常生产经营的重要保证。湘钢集团为华菱湘钢提供生产用原辅材料球团矿、石灰、耐火材料和技改工程等服务以及综合及后勤服务；华菱湘钢为湘钢集团提供电、水、风、气等生产服务。②华菱涟钢与涟钢集团（含其子公司）的关联交易由于历史原因，关联双方相互之间已形成稳定的上下游关系，本公司的电、气、水等生产线与涟钢集团相关生产线相互交叉在同一生产区域内，各种管道、电、气输送线均为刚性链接，是公司正常生产经营的重要保证。涟钢集团为华菱涟钢提供生产用钢渣、石灰、部分电力、耐火材料等原辅材料和提供技改工程等服务以及综合及后勤服务；华菱涟钢为涟钢集团提供电、水、风、气等生产服务。③华菱钢管、华菱连轧管与衡钢集团(含其子公司)的关联交易主要是衡钢集团(含其子公司)为华菱钢管、华菱连轧管提供钢管表面刷漆进行防腐等劳务，并将其少量的钢管销售衡钢集团的子公司。④财务公司作为一家经中国银行业监督管理委员会批准的规范性非银行金融机构，在其经营范围内为公司股东华菱集团及其下属子分公司提供金融服务。华菱集团及其下属成员通过在财务公司开立账户存入资金、办理结算业务。财务公司与华菱集团(含其子公司)之间的关联交易有利于本公司通过协同效应，加速资金周转，减少结算费用，降低利息支出，获得资金支持。</p> |    |              |       |      |                     |                  |
| 关联交易对上市公司独立性的影响                                         |                  |      |              | 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，上述日常关联交易没有影响公司的独立性。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |              |       |      |                     |                  |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施                                    |                  |      |              | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |    |              |       |      |                     |                  |

|                                           |   |
|-------------------------------------------|---|
| (如有)                                      |   |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | 无 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)                   | 无 |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

| 关联方                   | 关联关系 | 债权债务类型                                      | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期发生额(万元) | 期末余额(万元) |
|-----------------------|------|---------------------------------------------|------|--------------|----------|-----------|----------|
|                       |      |                                             |      |              |          |           |          |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 |      | 公司与关联方的债权债务,均为经营性债权债务往来,对公司的经营成果及财务状况不产生影响。 |      |              |          |           |          |

## 5、其他关联交易

经公司第五届董事会第十八次会议和2014年第二次临时股东大会批准,财务公司全体股东华菱集团、华菱湘钢、华菱涟钢、华菱钢管、中银投和锡钢集团同比例对财务公司进行增资,增资后财务公司注册资本达到12亿元。详见公司于2014年9月5日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于湖南华菱钢铁集团财务有限公司增资扩股暨关联交易公告》(公告编号:2014-48)。

关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                      | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称              |
|-----------------------------|-------------|-------------------------|
| 关于湖南华菱钢铁集团财务有限公司增资扩股暨关联交易公告 | 2014年09月05日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |



## 八、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

托管情况说明

根据公司与华菱集团于2007年9月17日签署的《股权托管协议》，华菱集团委托公司管理华菱集团持有的锡钢集团股权，代为行使有关股东权利。华菱集团每年（12个月）向公司支付45万元人民币的托管管理费用。2014年，由于未能满足“锡钢集团每年净利润应大于锡钢集团2006年净利润”的付款条件，华菱集团未向公司支付托管管理费。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (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

租赁情况说明

1、华菱钢管与衡钢资产经营公司签订了《土地租赁合同》，华菱钢管将坐落在衡阳市大栗新村的一宗2,947平方米的 land 出租给衡钢资产经营公司用于幼儿教育服务，租赁期自2014年1月1日至2014年12月31日。

2、华菱钢管与衡钢集团签订了《房屋租赁合同》，衡钢集团将坐落于衡阳市大栗新村18号的职工集体宿舍租予华菱钢管作为安置单身员工使用，租赁期自2014年1月1日至2014年12月31日。

3、为满足办公需要，公司与天和房地产签订了《房屋租赁合同》，租赁位于长沙市天心区湘府西路222号华菱园办公楼，面积7,508平方米，租赁期自2012年1月1日至2014年12月31日；公司与天和房地产还签订了《房屋租赁补充合同》，租赁位于长沙市天心区湘府西路222号华菱园商务楼15楼，面积826平方米，租赁期自2014年1月1日至2014年12月31日。

4、为满足办公需要，电子商务与天和房地产签订了《房屋租赁合同》，租赁位于长沙市天心区湘府西路222号华菱园办公楼商务楼12楼，面积826平方米，租赁期自2014年1月1日至2014年12月31日。

5、为满足办公需要，钢管控股与天和房地产签订了《房屋租赁合同》，租赁位于长沙市天心区湘府西路222号华菱园商务楼，面积2,478平方米，年租金109万元，租赁期自2011年8月1日至2014年7月31日。2013年8月1日起双方同意终止该合同，改为由华菱钢管国贸与天和房地产签订《房屋租赁合同》，租赁标的及租金保持不变，租赁期自2013年8月1日至2014年7月31日。2014年8月1日，华菱钢管国贸与天和房地产续签《房屋租赁合同》，租赁期自2014年8月1日起至2017年7月31日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）       |                      |           |                       |                           |      |         |            |              |
|----------------------------|----------------------|-----------|-----------------------|---------------------------|------|---------|------------|--------------|
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度      | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                    | 担保类型 | 担保期     | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
|                            |                      |           |                       |                           |      |         |            |              |
| 报告期内审批的对外担保额度<br>合计（A1）    |                      | 0         |                       | 报告期内对外担保实际发生<br>额合计（A2）   |      | 0       |            |              |
| 报告期末已审批的对外担保额<br>度合计（A3）   |                      | 0         |                       | 报告期末实际对外担保余额<br>合计（A4）    |      | 0       |            |              |
| 公司对子公司的担保情况                |                      |           |                       |                           |      |         |            |              |
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度      | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                    | 担保类型 | 担保期     | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 华菱香港国际贸易<br>有限公司           | 2010 年 06<br>月 23 日  | 122,380   | 2012 年 06 月<br>27 日   | 122,380                   | 一般保证 | 3 年     | 否          | 否            |
| 华菱香港国际贸易<br>有限公司           | 2013 年 10<br>月 24 日  | 244,760   | 2014 年 05 月<br>21 日   | 244,760                   | 一般保证 | 2 年     | 否          | 否            |
| 华菱香港国际贸易<br>有限公司           | 2013 年 10<br>月 24 日  | 152,975   | 2014 年 05 月<br>21 日   | 152,975                   | 一般保证 | 2 年     | 否          | 否            |
| 华菱香港国际贸易<br>有限公司           | 2013 年 10<br>月 24 日  | 17,745    | 2014 年 10 月<br>15 日   | 17,745                    | 一般保证 | 1 年     | 否          | 否            |
| 华菱香港国际贸易<br>有限公司           | 2013 年 10<br>月 24 日  | 21,778    | 2014 年 10 月<br>18 日   | 21,778                    | 一般保证 | 1 年     | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计（B1）   |                      | 18,000    |                       | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计（B2） |      | 437,258 |            |              |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计（B3） |                      | 1,241,800 |                       | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计（B4）  |      | 559,638 |            |              |
| 公司担保总额（即前两大项的合计）           |                      |           |                       |                           |      |         |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1）    |                      | 18,000    |                       | 报告期内担保实际发生额合<br>计（A2+B2）  |      | 437,258 |            |              |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计（A3+B3）  |                      | 1,241,800 |                       | 报告期末实际担保余额合计<br>（A4+B4）   |      | 559,638 |            |              |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例   |                      |           |                       | 54.75%                    |      |         |            |              |
| 其中：                        |                      |           |                       |                           |      |         |            |              |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）   |                      |           |                       | 0                         |      |         |            |              |

|                                     |         |
|-------------------------------------|---------|
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 559,638 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）               | 48,522  |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                   | 608,160 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）               | 无       |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                 | 无       |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### （1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 承诺事由          | 承诺方            | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 承诺时间       | 承诺期限 | 履行情况  |
|---------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|-------|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 湖南华菱钢铁集团有限责任公司 | 根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43 号）和中国证券监督管理委员会湖南监管局《关于进一步推进上市公司现金分红工作的通知》（湘证监公字【2014】1 号）的要求，公司制订了《未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》，承诺内容如下：“<br>.....<br>三、（三）利润分配的条件及比例公司现金分红的具体条件和比例：在公司年度盈利并足额预留法定公积金、盈余公积金，且现金能够满足公司持续经营和长期发展需要的前提下，公司将根据经营情况、投资及现金流支出计划及未来经营发展的需要，确定当年现金分红具体比例。公司最近三 | 2014-06-23 | 三年   | 正在履行中 |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |    |                                                                                  |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----|----------------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。</p> <p>公司发放股票股利的具体条件：在公司业绩增长，并且能够支撑公司股本扩张的情况下，可以实施股票股利分配。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。</p> <p>（四）差异化现金分红政策公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策，公司进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例不低于 20%.....”</p> <p>详见公司于 2014 年 6 月 7 日披露在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上的公告。</p>                                                                                     |            |    |                                                                                  |
|                      | 湖南华菱钢铁集团有限责任公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>华菱集团《关于解决潜在同业竞争的承诺函》内容如下：</p> <p>“为解决锡钢集团与华菱管线（本公司曾用名，下同）潜在的同业竞争，有效维护华菱管线中小股东的合法权益，若本公司本次收购锡钢集团成功，则本公司承诺：</p> <p>（1）在自成功收购锡钢集团之日起三年内，尽最大努力将本公司持有锡钢集团 55%的股权以本公司和华菱管线协商确定的合理价格依法出售给华菱管线或者其他合法的方式注入华菱管线；</p> <p>（2）若在自成功收购锡钢集团之日起三年内，因非本公司的原因未能实现上述承诺，则本公司承诺将所持锡钢集团 55%的股权出售给非关联第三方；</p> <p>（3）自成功收购锡钢集团之日起至本承诺函第一（1）项或第二（2）项承诺实现之前，本公司将以股东身份尽最大努力促使将锡钢集团的发展纳入华菱管线的统一规划、将锡钢集团的采购、销售纳入华菱管线的协同采购、销售系统，以有效地促使锡钢集团与华菱管线避免同业竞争。</p> <p>（4）自成功收购锡钢集团之日起至本承诺函第一（1）项或第二（2）项承诺实现之前，将所持锡钢集团 55%的股权委托华菱管线管理。”</p> | 2007-09-06 | 三年 | <p>2014 年 6 月 23 日公司召开</p> <p>2014 年第一次临时股东大会，审议批准豁免华菱集团履行因收购锡钢集团股权所做出的相关承诺。</p> |
| 承诺是否及时履行             | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |    |                                                                                  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | <p>华菱集团为履行《关于解决潜在同业竞争的承诺函》，于 2007 年 9 月 17 日与公司签署了《股权托管协议》，委托公司管理其持有的锡钢集团股权，由公司代为行使有关股东权利。2010 年 12 月，公司与华菱集团、华润集团下属子公司共同签署了《关于衡阳华菱钢管有限公司和江苏锡钢集团有限公司的重组意向书》，拟将锡钢集团通过重组的方式注入上市公司。2011 年 9 月 27 日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议了《关于华菱钢管与锡钢集团资产重组的议案》，该次董事会经过充分讨论后，最终以锡钢集团一期工程尚未达产达效、能否盈利存在不确定性、还需投资建设二期工程、可能增加上市公司运营风险为由否决了此项议案。</p> <p>锡钢集团重组事项经公司董事会否决后，根据原承诺，华菱集团应将所持锡钢集团的股权出售给非关联第三方。为履行承诺，华菱集团也一直寻求机会，但至今尚未找到合适的收购方。</p> <p>锡钢集团经搬迁后，新建项目尚未达产达效，钢铁行业产能过剩，市场竞争日益激烈，锡钢集团的盈利能力较脆弱，若现在将锡钢集团注入上市公司，将降低公司盈利能力，增加经营负担。</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |    |                                                                                  |

因此，在锡钢集团盈利水平较低、整体钢铁行业不景气的背景下，华菱集团既无法将锡钢集团注入上市公司，又难以将其转让给第三方。根据中国证监会《监管指引第 4 号》第三条规定“如相关承诺确已无法履行或履行承诺将不利于维护上市公司权益，承诺相关方无法按照前述规定对已有承诺作出规范的，可将变更承诺或豁免履行承诺事项提请股东大会审议”，公司召开 2014 年第一次临时股东大会，批准豁免了华菱集团履行《关于解决潜在同业竞争的承诺函》。在华菱集团直接或间接持有锡钢集团股权期间，华菱集团将其直接及间接持有的锡钢集团股权委托本公司管理。

详见公司分别于 2014 年 6 月 6 日和 6 月 23 日披露在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的公告。

## 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

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称            | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）        | 200              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限     | 1                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名       | 曹国强、贺焕华          |
| 境外会计师事务所名称（如有）        |                  |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有）    |                  |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） |                  |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）   |                  |

当期是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司2013年度财务审计机构毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司服务时间已超过连续八年。为确保审计工作的独立性与客观性，公司更换2014年度财务审计机构。经公开选聘，并经审计委员会审查，公司聘请公开选聘中综合得分第一的天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2014年度财务审计机构。该事项已经公司第五届董事会第二十次会议和2014年第三次临时股东大会审议通过。

详见2014年11月28日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于更换2014年财务审计机构的公告》（公告编号：2014-64）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制审计机构，年度审计费用为50万元。

#### 十一、监事会、独立董事（如适用）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

#### 十二、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。

#### 十三、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

#### 十四、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 十五、公司子公司重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 十六、公司发行公司债券的情况

☐ 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<br>新股    | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他           | 小计           | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 544,924,362   | 18.07%  |             |    |           | -544,314,012 | -544,314,012 | 610,350       | 0.02%   |
| 1、国家持股     |               |         |             |    |           |              |              |               |         |
| 2、国有法人持股   | 541,484,000   | 17.96%  |             |    |           | -541,484,000 | -541,484,000 | 0             | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 3,440,362     | 0.11%   |             |    |           | -2,830,012   | -2,830,012   | 610,350       | 0.02%   |
| 其中：境内法人持股  |               |         |             |    |           |              |              |               |         |
| 境内自然人持股    | 3,440,362     | 0.11%   |             |    |           | -2,830,012   | -2,830,012   | 610,350       | 0.02%   |
| 4、外资持股     |               |         |             |    |           |              |              |               |         |
| 其中：境外法人持股  |               |         |             |    |           |              |              |               |         |
| 境外自然人持股    |               |         |             |    |           |              |              |               |         |
| 二、无限售条件股份  | 2,470,725,663 | 81.93%  |             |    |           | 544,314,012  | 544,314,012  | 3,015,039,675 | 99.98%  |
| 1、人民币普通股   | 2,470,725,663 | 81.93%  |             |    |           | 544,314,012  | 544,314,012  | 3,015,039,675 | 99.98%  |
| 2、境内上市的外资股 |               |         |             |    |           |              |              |               |         |
| 3、境外上市的外资股 |               |         |             |    |           |              |              |               |         |
| 4、其他       |               |         |             |    |           |              |              |               |         |
| 三、股份总数     | 3,015,650,025 | 100.00% |             |    |           |              |              | 3,015,650,025 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司有限售条件股份中，公司副总经理陶方国先生持有的5,250股高管锁定股按照中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》自动转为无限售条件股份；公司因实施限制性股权激励计划而授予激励对象的3,435,112股限制性股票已完成解除限售手续，自6月13日起，除了610,350股转为高管锁定股之外，剩余2,824,762股限制性股票转为无限售条件股份。

2014年7月22日，华菱集团所持有的本公司非公开发行限售股541,484,000股全部解除限售并上市流通。详见公司于2014年7月19日披露在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于非公开发行限售股份上市流通的公告（编号：2014-34）》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

限制性股票解除限售事项已经公司第五届董事会第十次会议批准，经湖南省国资委批准和中国证监会备案无异议，并经公司2013年第三次临时股东大会批准。详见第五节“重要事项”之“六、公司股权激励的实施情况及其影响”。

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

2014年6月，公司为限制性股权激励计划中授予激励对象的3,435,112股限制性股票办理了解除限售手续。公司以激励对象所支付的对价直接冲减管理费用3,149,997.70元，从而增加当期利润3,149,997.70元，对公司股本没有产生影响。

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

单位：股

| 股东名称           | 期初限售股数      | 本期解除限售股数    | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因     | 解除限售日期     |
|----------------|-------------|-------------|----------|--------|----------|------------|
| 湖南华菱钢铁集团有限责任公司 | 544,924,362 | 544,924,362 | 0        | 0      | 非公开发行限售股 | 2014年7月22日 |
| 合计             | 544,924,362 | 544,924,362 | 0        | 0      | --       | --         |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

☐ 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

根据公司股东华菱集团与安赛乐米塔尔双方签署的《股权转让协议》和《<股权转让协议>修订协议》，经中国证券监督管理委员会核准豁免华菱集团因受让安赛乐米塔尔所持本公司部分股权的要约收购义务，并经湖南省商务厅批准相关协议，华菱集团与安赛乐米塔尔已于报告期内分别完成第三期和第四期卖出选择权的交割，安赛乐米塔尔已将所持有的本公司的3亿股股票分两期出售给华菱集团，并已完成股票过户手续。至此，安赛乐米塔尔已将持有本公司的6亿股股份全部出售给华菱集团。目前公司的股权结构为：华菱集团持有59.906%的股权、安赛乐米塔尔持有10.079%的股权、公众股东持有30.015%的股权。

### 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                     | 122,408 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数 | 127,723       | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） |              |               |         |             |
|---------------------------------|---------|--------------------------|---------------|------------------------------|--------------|---------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况         |         |                          |               |                              |              |               |         |             |
| 股东名称                            | 股东性质    | 持股比例                     | 报告期末持股数量      | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量  | 质押或冻结情况 |             |
|                                 |         |                          |               |                              |              |               | 股份状态    | 数量          |
| 湖南华菱钢铁集团有限责任公司                  | 国有法人    | 59.906%                  | 1,806,560,875 | +300,000,000                 |              | 1,806,560,875 | 质押*     | 740,000,000 |
| ARCELORMITTAL                   | 境外法人    | 10.079%                  | 303,939,125   | -300,000,000                 |              | 303,939,125   |         |             |
| 中国建设银行－长城品牌优选股票型证券投资基金          | 其他      | 0.99%                    | 29,770,400    |                              |              | 29,770,400    |         |             |
| 中国建设银行－信诚精萃成长股票型证券投资基金          | 其他      | 0.54%                    | 16,410,569    |                              |              | 16,410,569    |         |             |
| 中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金            | 其他      | 0.40%                    | 11,999,944    | +4,207,144                   |              | 11,999,944    |         |             |
| 中国建设银行－交银施罗德蓝筹股票证券投资基金          | 其他      | 0.27%                    | 8,249,378     |                              |              | 8,249,378     |         |             |
| 中信银行－招商优质成长股票型证券投资基金            | 其他      | 0.27%                    | 7,999,990     |                              |              | 7,999,990     |         |             |
| 中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金         | 其他      | 0.20%                    | 5,999,959     |                              |              | 5,999,959     |         |             |
| 中国农业银行股份有限公司－中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金 | 其他      | 0.20%                    | 5,999,910     |                              |              | 5,999,910     |         |             |
| 富兰克林华美证券投资信托股份有限公司－客户资金         | 境外法人    | 0.15%                    | 4,400,000     |                              |              | 4,400,000     |         |             |

| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                  | 无                                                                                                                                                                                                                 |        |               |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                         | 上述股东中，华菱集团与 ArcelorMittal 之间、华菱集团与其它股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。                                                                                                |        |               |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                        |                                                                                                                                                                                                                   |        |               |
| 股东名称                                                     | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                                                                                                                   | 股份种类   |               |
|                                                          |                                                                                                                                                                                                                   | 股份种类   | 数量            |
| 湖南华菱钢铁集团有限责任公司                                           | 1,806,560,875                                                                                                                                                                                                     | 人民币普通股 | 1,806,560,875 |
| ARCELORMITTAL                                            | 303,939,125                                                                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 303,939,125   |
| 中国建设银行－长城品牌优选股票型证券投资基金                                   | 29,770,400                                                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 29,770,400    |
| 中国建设银行－信诚精萃成长股票型证券投资基金                                   | 16,410,569                                                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 16,410,569    |
| 中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金                                     | 11,999,944                                                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 11,999,944    |
| 中国建设银行－交银施罗德蓝筹股票证券投资基金                                   | 8,249,378                                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 8,249,378     |
| 中信银行－招商优质成长股票型证券投资基金                                     | 7,999,990                                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 7,999,990     |
| 中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金                                  | 5,999,959                                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 5,999,959     |
| 中国农业银行股份有限公司－中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金                          | 5,999,910                                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 5,999,910     |
| 富兰克林华美证券投资信托股份有限公司－客户资金                                  | 4,400,000                                                                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 4,400,000     |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，华菱集团与 ArcelorMittal 之间、华菱集团与其它股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。                                                                                                |        |               |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 2014 年 10 月 20 日，华菱集团与华泰证券股份有限公司（以下简称“华泰证券”）开展融资融券业务，将其持有的本公司 332,500,000 股（占本公司总股本的 11.03%）股份转入华泰证券客户信用交易担保账户中。详见公司 2014 年 10 月 22 日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《关于控股股东开展融资融券业务的公告（编号：2014-55）》。 |        |               |

\* 公司控股股东华菱集团于 2014 年 10 月 17 日将其持有的本公司 430,000,000 股（占本公司总股本的 14.26%）股份质押给招商证券股份有限公司，并于 2014 年 12 月 24 日将其持有的本公司 310,000,000 股（占本公司总股本的 10.28%）股份质押

给财富证券有限责任公司，用于办理股票质押式回购交易业务。截至报告期末，华菱集团共持有本公司 1,806,560,875 股股份，占本公司总股本的 59.906%，全部是无限售条件流通股，其中已累计质押的本公司股份数为 740,000,000 股，占本公司总股本的 24.54%。

详见公司分别于 2014 年 10 月 22 日及 2015 年 1 月 7 日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上的《关于控股股东开展股票质押式回购交易的公告（编号：2014-54）》、《关于控股股东开展股票质押式回购交易的公告（编号：2015-1）》。

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

## 2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/<br>单位负责人                                                                                                                              | 成立日期             | 组织机构<br>代码 | 注册资本       | 主要经营业务                                                                                                       |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 湖南华菱钢铁集团有限责任公司               | 曹慧泉                                                                                                                                          | 1997 年 11 月 09 日 | 18380860-x | 人民币 20 亿元整 | 国家法律、法规允许的钢铁、资源、物流、金融等项目的投资、并购及钢铁企业生产经营所需的原材料、机械电器设备和配件的采购和供应；子公司的股权及资产管理；钢铁产品及其副产品的加工、销售；进出口业务（国家限定和禁止的除外）。 |
| 未来发展战略                       | 华菱集团发展战略：做精做强钢铁产业，走低成本、差异化路线，从制造商发展为“钢材产品整体解决方案综合服务商”。积极发展资源开发、深加工、物流、金融服务、战略新兴产业等多元产业，建构“1+5”产业布局，实现从钢铁企业到多元产业集团的跨越，成为区域内企业与员工、社会和谐发展的典范企业。 |                  |            |            |                                                                                                              |
| 经营成果、财务状况、<br>现金流等           | 华菱集团 2014 年年报尚未编制完成。截止 2013 年 12 月 31 日，华菱集团净资产为 178.16 亿元，2013 年华菱集团实现营业收入 738.73 亿元，盈利 12.26 亿元（上述数据已经审计）。                                 |                  |            |            |                                                                                                              |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 华菱集团持有境外上市公司 FORTESCUE METALS GROUP LTD.（简称“FMG”）约 4.58 亿股的股权，占 FMG 发行总股本的 14.72%。                                                           |                  |            |            |                                                                                                              |

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

法人

| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位<br>负责人 | 成立日期        | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|---------|-----------------|-------------|--------|------|--------|
| 湖南省国资委  | 吴志雄             | 1997 年 11 月 | 不适用    | 不适用  | 不适用    |

|                            |     |      |  |  |  |
|----------------------------|-----|------|--|--|--|
|                            |     | 09 日 |  |  |  |
| 未来发展战略                     | 不适用 |      |  |  |  |
| 经营成果、财务状况、现金流等             | 不适用 |      |  |  |  |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 |      |  |  |  |

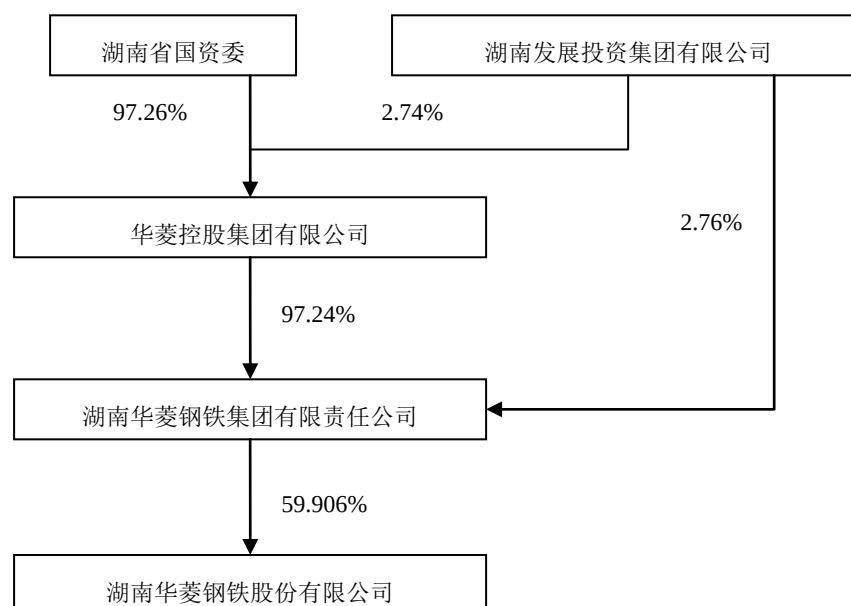
公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

☐ 是 ☒ 否

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

|        |     |                  |     |                                                                                |                                                                                                                                                                                      |
|--------|-----|------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 安赛乐米塔尔 | 不适用 | 2001 年 06 月 08 日 | 不适用 | 授权股本：8,249,049,316.38 欧元（其中，已发行股份为 1,665,392,222 股，已缴注册资本 6,883,209,119.84 欧元） | 钢铁、钢铁冶炼产品、所有其他冶金产品及以上产品生产、加工和经销中使用的所有产品和材料的生产、加工和经销，以及与上述目标直接或间接相关的所有工商活动，其中包括矿业和研究活动以及专利、许可、技术诀窍及广而言之，知识产权和工业产权的创设、取得、持有、利用和出售。其可直接地或者通过设立公司、获得、持有或参股任何合资公司或人合公司、加入任何联合体、利益集合体或经营共同 |
|--------|-----|------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|  |  |  |  |  |                                                                                                                                                   |
|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  |  | 体实现上述宗旨。公司的宗旨包括参股资合公司或人合公司，以及通过收购、认购或任何其他方式获得，及通过出售、交换或任何其他方式转让股份、义务、债务证券、权证和其他证券及任何性质的票据。其可协助所有关联公司并对该等公司采取所有控制和监督措施；进行其认为必要或有益的一切商业、金融或工业经营或交易。 |
|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 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） | 期末持股数（股） |
|-----|-----------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 曹慧泉 | 董事长、首席执行官 | 现任   | 男  | 48 | 2012年09月27日 | 2015年09月26日 | 128,600  | 0           | 0           | 128,600  |
| 李建国 | 董事        | 现任   | 男  | 59 | 2012年09月27日 | 2015年09月26日 | 128,600  | 0           | 0           | 128,600  |
| 肖骥  | 董事、财务总监   | 现任   | 男  | 47 | 2013年06月27日 | 2015年09月26日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 阳向宏 | 董事        | 现任   | 男  | 42 | 2014年12月15日 | 2015年09月26日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 昂杜拉 | 董事        | 现任   | 男  | 46 | 2012年09月27日 | 2015年09月26日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 桑杰  | 董事、首席运营官  | 现任   | 男  | 42 | 2014年12月15日 | 2015年09月26日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 迟京东 | 独立董事      | 现任   | 男  | 47 | 2012年09月27日 | 2015年09月26日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 肖泽忠 | 独立董事      | 现任   | 男  | 51 | 2012年09月27日 | 2015年09月26日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 许思涛 | 独立董事      | 现任   | 男  | 50 | 2012年09月27日 | 2015年09月26日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 石洪卫 | 独立董事      | 现任   | 男  | 52 | 2014年12月15日 | 2015年09月26日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 刘国忠 | 监事        | 现任   | 男  | 58 | 2012年09月27日 | 2015年09月26日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 邓德贵 | 监事        | 现任   | 男  | 51 | 2013年12月03日 | 2015年09月26日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 易佐  | 监事        | 现任   | 男  | 52 | 2012年09月27日 | 2015年09月26日 | 109,100  | 0           | 0           | 109,100  |
| 成沛祥 | 监事        | 现任   | 男  | 45 | 2015年3月20日  | 2015年9月26日  | 109,100  | 0           | 0           | 109,100  |
| 左少怀 | 监事        | 现任   | 男  | 49 | 2015年3月20日  | 2015年9月26日  | 39,900   | 0           | 0           | 39,900   |

|          |         |    |    |    |                  |                  |         |   |   |         |
|----------|---------|----|----|----|------------------|------------------|---------|---|---|---------|
| 汤志宏      | 副总经理    | 现任 | 男  | 46 | 2005 年 11 月 01 日 |                  | 109,000 | 0 | 0 | 109,000 |
| 周应其      | 副总经理    | 现任 | 男  | 52 | 2009 年 04 月 28 日 |                  | 89,300  | 0 | 0 | 89,300  |
| 陶方国      | 副总经理    | 现任 | 男  | 52 | 2013 年 06 月 06 日 |                  | 46,900  | 0 | 0 | 46,900  |
| 喻维纲      | 副总经理    | 现任 | 男  | 49 | 2013 年 06 月 06 日 |                  | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 蔡焕堂      | 副总经理    | 现任 | 男  | 64 | 2010 年 03 月 17 日 |                  | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 马建伟      | 副总经理    | 现任 | 男  | 46 | 2010 年 03 月 17 日 |                  | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 罗桂情      | 董事会秘书   | 现任 | 男  | 48 | 2015 年 03 月 06 日 |                  | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 汪俊       | 董事、副总经理 | 离任 | 男  | 44 | 2012 年 09 月 27 日 | 2015 年 02 月 28 日 | 109,000 | 0 | 0 | 109,000 |
| 维杰·巴特纳格尔 | 董事      | 离任 | 男  | 67 | 2012 年 09 月 27 日 | 2014 年 11 月 17 日 | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 马克·维瑞克   | 董事      | 离任 | 男  | 54 | 2012 年 09 月 27 日 | 2014 年 11 月 16 日 | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 翁宇庆      | 独立董事    | 离任 | 男  | 73 | 2012 年 09 月 27 日 | 2014 年 12 月 15 日 | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 许平忠      | 监事      | 离任 | 男  | 60 | 2012 年 09 月 27 日 | 2015 年 09 月 26 日 | 0       | 0 | 0 | 0       |
| 刘继申      | 监事      | 离任 | 男  | 57 | 2012 年 09 月 27 日 | 2015 年 09 月 26 日 | 93,300  | 0 | 0 | 93,300  |
| 合计       | --      | -- | -- | -- | --               | --               | 962,800 | 0 | 0 | 962,800 |

公司于 2015 年 3 月 6 日以通讯表决方式召开第五届董事会第二十二次会议，审议批准了《关于提名颜建新先生为公司董事的议案》。待股东大会成功选举颜建新先生为董事后，其董事职务正式生效。详见公司于 2015 年 3 月 7 日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上的《第五届董事会第二十二次会议决议公告（编号：2015-4）》。

许平忠先生和刘继申先生因工作调整原因，已辞去其担任的公司职工代表监事职务。根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司召开了职工代表大会，选举成沛祥先生和左少怀先生为公司职工代表监事。详见公司于 2015 年 3 月 21 日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上的《关于调整职工代表监事的公告（编号：2015-6）》。

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 董事：

曹慧泉：董事长、首席执行官。现任华菱集团董事长。曾任公司第二届、第三届、第四届董事会董事。



李建国：董事。现任华菱集团董事、总经理。曾任公司第二届、第三届、第四届董事会董事。

肖骥：董事、财务总监。曾任衡钢总会计师、钢管控股总会计师、华菱钢管总会计师。

阳向宏：董事。现任华菱集团副总经理。曾任公司人力资源部主任、证券部主任、总经济师、董事会秘书。

昂杜拉（Ondra Otradovec）：董事。现任安赛乐米塔尔并购副总裁。

桑杰（Sanjay Sharma）：董事、首席运营官、汽车板公司首席执行官。现任安赛乐米塔尔中国印度区总经理。

颜建新：拟任董事。现任华菱集团董事，华菱涟钢执行董事（法定代表人）、总经理，汽车板公司董事长（法定代表人）。曾任华菱涟钢210转炉厂厂长，总经理助理、副总经理。

#### 独立董事：

迟京东：独立董事。现任中国钢铁工业协会副秘书长。曾任中国钢铁工业协会发展与科技环保部副处长、处长、副主任。

肖泽忠：独立董事。现任英国 Cardiff 大学会计学教授和中国会计、金融和管理研究中心主任，兼任中国会计学会英文期刊《中国会计研究》联合主编、《管理会计学刊》联合主编和《南开管理评论-国际版》副主编。曾任北京商学院会计学副教授和英国 Edinburgh Napier 大学会计学讲师。

许思涛：独立董事。现任德勤（中国）首席经济学家。曾任英国经济学人集团中国首席代表兼经济学人信息部全球预测中国区主管及经济学人企业组织中国咨询总监、中国工商银行（亚洲）经济学家。

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

#### 监事：

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

邓德贵：监事。现任湖南省国有企业监事会第三办事处处长。

易佐：职工监事。现任华菱湘钢党委书记，曾任华菱湘钢常务副总经理、总会计师，公司第四届监事会监事。

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

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

#### 高级管理人员：

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

周应其：副总经理。曾任湘钢科技开发中心主任，公司总工程师。

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

喻维纲：副总经理。曾任华菱湘钢采购部部长、总经理助理、副总经理。

蔡焕堂：副总经理。曾任安赛乐米塔尔研究发展部总工程师、经理。

马建伟：副总经理。曾任安赛乐米塔尔研究发展部负责人、经理。

罗桂情：董事会秘书。曾任华菱集团投资管理部部长、资本运营部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------|------------|------------------|--------|---------------|
| 曹慧泉          | 华菱集团   | 董事长        | 2011 年 10 月 01 日 |        | 否             |
| 李建国          | 华菱集团   | 董事、总经理     | 2011 年 10 月 01 日 |        | 是             |
| 阳向宏          | 华菱集团   | 副总经理       | 2015 年 02 月 26 日 |        | 否             |
| 刘国忠          | 华菱集团   | 纪检组长       | 2004 年 02 月 01 日 |        | 否             |
| 易佐           | 华菱集团   | 董事         | 2011 年 04 月 01 日 |        | 否             |
| 邓德贵          | 华菱集团   | 监事         | 2013 年 10 月 31 日 |        | 否             |
| 昂杜拉          | 安赛乐米塔尔 | 副总裁        | 2003 年 01 月 01 日 |        | 是             |
| 桑杰           | 安赛乐米塔尔 | 中国印度区总经理   | 2015 年 01 月 01 日 |        | 是             |
| 在股东单位任职情况的说明 |        |            |                  |        |               |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称                     | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|----------------------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 曹慧泉          | FORTESCUE METALS GROUP LTD | 董事         | 2012 年 02 月 27 日 | 2015 年 02 月 27 日 | 否             |
| 在其他单位任职情况的说明 |                            |            |                  |                  |               |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬统一按照公司股东大会审议通过的《公司经营者薪酬管理办法》执行，公司董事、监事、高级管理人员在报告期内领取的薪酬是基于2013年度经营业绩按照《公司经营者薪酬管理办法》核定的2013年年薪。

2、报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为921.30万元。

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

(2) 公司关联交易审核委员会津贴为每人每年2.5万元人民币（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名       | 职务           | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的<br>报酬总额 | 从股东单位获<br>得的报酬总额 | 报告期末实际<br>所得报酬 |
|----------|--------------|----|----|------|----------------|------------------|----------------|
| 曹慧泉      | 董事长、首席执行官    | 男  | 48 | 现任   | 63.96          | 0                | 63.96          |
| 李建国      | 董事           | 男  | 59 | 现任   | 0              | 59.12            | 59.12          |
| 肖骥       | 董事、财务总监      | 男  | 47 | 现任   | 52.86          | 0                | 52.86          |
| 阳向宏      | 董事           | 男  | 42 | 现任   | 46.44          | 0                | 46.44          |
| 昂杜拉      | 董事           | 男  | 46 | 现任   | 0              | 0                | 0              |
| 桑杰       | 董事、首席运营官     | 男  | 42 | 现任   | 50.78          | —                | 50.78          |
| 迟京东      | 独立董事         | 男  | 47 | 现任   | 12.5           | 0                | 12.5           |
| 肖泽忠      | 独立董事         | 男  | 51 | 现任   | 12.5           | 0                | 12.5           |
| 许思涛      | 独立董事         | 男  | 50 | 现任   | 12.5           | 0                | 12.5           |
| 石洪卫      | 独立董事         | 男  | 52 | 现任   | 0              | 0                | 0              |
| 刘国忠      | 监事           | 男  | 58 | 现任   | 50.42          | 0                | 50.42          |
| 邓德贵      | 监事           | 男  | 51 | 现任   | 0              | 0                | 0              |
| 易佐       | 监事           | 男  | 52 | 现任   | 63.93          | 0                | 63.93          |
| 汤志宏      | 副总经理         | 男  | 46 | 现任   | 50.14          | 0                | 50.14          |
| 周应其      | 副总经理         | 男  | 52 | 现任   | 49.48          | 0                | 49.48          |
| 陶方国      | 副总经理         | 男  | 52 | 现任   | 53.06          | 0                | 53.06          |
| 喻维纲      | 副总经理         | 男  | 49 | 现任   | 49.22          | 0                | 49.22          |
| 蔡焕堂      | 副总经理         | 男  | 64 | 现任   | 49.22          | 0                | 49.22          |
| 马建伟      | 副总经理         | 男  | 46 | 现任   | 50.73          | 0                | 50.73          |
| 汪俊       | 董事、副总经理      | 男  | 44 | 离任   | 70.28          | 0                | 70.28          |
| 戴佐军      | 董事、副总经理、财务总监 | 男  | 49 | 离任   | 50.22          | 0                | 50.22          |
| 维杰 巴特纳格尔 | 董事           | 男  | 67 | 离任   | 0              | 0                | 0              |
| 马克 维瑞克   | 董事           | 男  | 55 | 离任   | 0              | 0                | 0              |
| 翁宇庆      | 独立董事         | 男  | 74 | 离任   | 12.5           | 0                | 12.5           |
| 许平忠      | 监事           | 男  | 60 | 离任   | 62.41          | 0                | 62.41          |
| 刘继申      | 监事           | 男  | 57 | 离任   | 58.15          | 0                | 58.15          |
| 合计       | --           | -- | -- | --   | 921.30         | 59.12            | 980.42         |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名       | 担任的职务   | 类型   | 日期               | 原因                              |
|----------|---------|------|------------------|---------------------------------|
| 维杰 巴特纳格尔 | 董事      | 主动离职 | 2014 年 11 月 17 日 | 个人原因                            |
| 马克 维瑞克   | 董事      | 主动离职 | 2014 年 11 月 16 日 | 工作调整                            |
| 翁宇庆      | 独立董事    | 主动离职 | 2014 年 03 月 12 日 | 个人原因                            |
| 汪俊       | 董事、副总经理 | 主动离职 | 2015 年 02 月 28 日 | 个人原因                            |
| 许平忠      | 监事      | 主动离职 | 2015 年 03 月 20 日 | 工作调整                            |
| 刘继申      | 监事      | 主动离职 | 2015 年 03 月 20 日 | 工作调整                            |
| 桑杰       | 董事      | 被选举  | 2014 年 12 月 15 日 | 第五届董事会第二十次会议及 2014 年第三次临时股东大会批准 |
| 阳向宏      | 董事      | 被选举  | 2014 年 12 月 15 日 | 第五届董事会第二十次会议及 2014 年第三次临时股东大会批准 |
| 石洪卫      | 独立董事    | 被选举  | 2014 年 12 月 15 日 | 第五届董事会第二十次会议及 2014 年第三次临时股东大会批准 |
| 阳向宏      | 董事会秘书   | 主动离职 | 2015 年 03 月 02 日 | 已被任命为公司控股股东华菱集团副总经理             |
| 罗桂情      | 董事会秘书   | 聘任   | 2015 年 03 月 06 日 | 第五届董事会第二十二次会议批准                 |
| 颜建新      | 董事      | 被提名  | 2015 年 03 月 06 日 | 第五届董事会第二十二次会议批准，尚需提交股东大会选举      |
| 成沛祥      | 监事      | 被选举  | 2015 年 03 月 20 日 | 职工代表大会选举                        |
| 左少怀      | 监事      | 被选举  | 2015 年 03 月 20 日 | 职工代表大会选举                        |

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

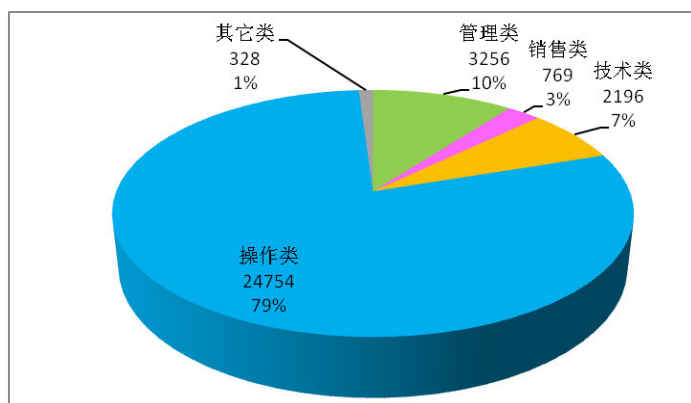
报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员没有发生变动。

#### 六、公司员工情况

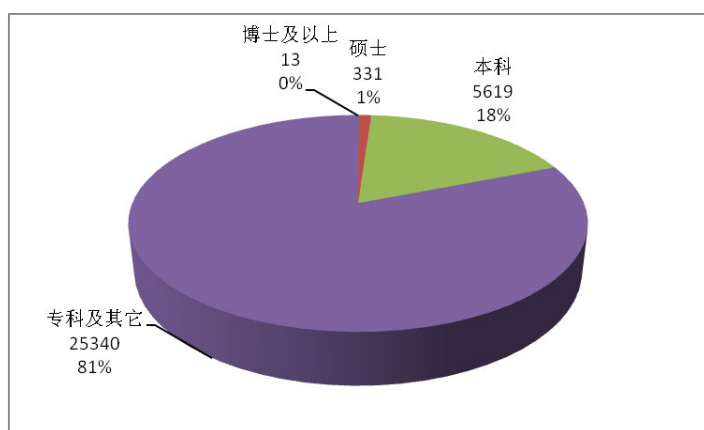
##### 1、员工构成情况

2014年末，公司现有在岗员工31,303人，具体构成如下：

##### （1）专业构成情况



(2) 学历构成情况



## 2、员工培训

2014年，公司的培训工作紧紧围绕十八大国企改革要求、“减债降负、挖潜增效”经营目标和管理变革展开，以培养职业化团队和提升专业化能力为核心，坚持务求实效原则，通过不断细化培训需求和创新培训方式，有针对性、分层分级分类的组织各类培训。全年公司共计开展培训1,597期，培训总人次为121,923人次，其中参加外培107期，内培1,490期。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的要求，规范公司运作，不断完善法人治理结构，建立与公司治理结构相适应的各项规章制度，保持公司健康稳定发展。报告期内，公司董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保了公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。

报告期内，公司制定或修订的公司治理制度如下：

| 序号 | 制度名称                  | 制定方            | 披露时间       | 披露媒体  |
|----|-----------------------|----------------|------------|-------|
| 1  | 公司章程（2014年9月修订案）      | 2014年第二次临时股东大会 | 2014-9-23  | 巨潮资讯网 |
| 2  | 公司章程（2014年12月修订案）     | 2014年第三次临时股东大会 | 2014-12-16 | 巨潮资讯网 |
| 3  | 关联交易管理办法（2014年12月修订案） | 2014年第三次临时股东大会 | 2014-12-16 | 巨潮资讯网 |

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司按照中国证监会的要求深入开展公司治理专项活动，取得了良好的成效，公司治理工作在发展中规范，在规范中发展，充分发挥了董事会、监事会和股东大会在治理机制中的作用。2014年，公司成功组织召开4次股东大会、8次董事会、8次监事会。认真落实公司内部控制规范实施工作，全面梳理公司各项制度和业务流程，梳理风险点，查找制度缺陷和业务流程缺陷并及时进行整改，确保公司规范、高效运作。每2个月组织召开一次关联交易例会，监控关联交易执行情况，梳理、规范关联交易管理流程。

公司已将内幕信息知情人登记管理和外部信息使用人管理制度修订进入了《公司信息披露管理制度》，并严格遵照该制度，在定期报告及重大事项披露前，认真填写内幕信息知情人登记表，确保内幕信息不外泄，进一步加强对外部单位报送信息的管理、披露。公司严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，依据法律法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息，提供时间不早于公司的披露时间，对外的披露内容不少于向外部信息使用人提供的信息内容。公司未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况。

## 二、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、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期             | 会议议案名称                                                                                                                                                                                                                                                         | 决议情况   | 披露日期             | 披露索引                                                       |
|-------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------|------------------------------------------------------------|
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 04 月 10 日 | 《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度财务决算报告》、《公司 2013 年度报告全文及其摘要》、《关于公司 2013 年度利润分配方案的议案》、《关于预计 2014 年公司与华菱集团日常关联交易总金额的议案》、《关于子公司财务公司与华菱集团签订金融服务协议的议案》、《关于公司 2014 年固定资产投资计划的议案》、《关于华菱钢管为其全资子公司衡阳新加坡公司提供融资担保的议案》、《关于终止实施外籍高管股票增值权激励计划暨注销股票增值权的议案》 | 全部审议通过 | 2014 年 04 月 11 日 | 详见披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-20） |

注：披露索引指会议决议刊登的指定网站的查询索引。披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

### 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 会议议案名称                                                                                                               | 决议情况   | 披露日期             | 披露索引                                                           |
|-----------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------|----------------------------------------------------------------|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 06 月 23 日 | 《关于申请豁免华菱集团履行相关承诺事项的议案》、《关于制订〈未来三年（2014-2016 年）股东回报规划〉的议案》                                                           | 全部审议通过 | 2014 年 06 月 24 日 | 详见披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2014 年第一次股东大会决议公告》（公告编号：2014-32）   |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 09 月 22 日 | 《关于公司新增与华菱集团 2014 年日常关联交易的议案》、《关于公司与安赛乐米塔尔 2014 年日常关联交易的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于湖南华菱钢铁集团财务有限公司增资扩股的议案》                | 全部审议通过 | 2014 年 09 月 23 日 | 详见披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-51） |
| 2014 年第三次临时股东大会 | 2014 年 12 月 15 日 | 《关于聘请天职国际会计师事务所为公司 2014 年内部控制审计机构的议案》、《关于更换 2014 年财务审计机构的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》、《关于选举公司董事的议案》、《关于选举 | 全部审议通过 | 2014 年 12 月 16 日 | 详见披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2014 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-51） |

|  |  |            |  |  |          |
|--|--|------------|--|--|----------|
|  |  | 公司独立董事的议案》 |  |  | 2014-69) |
|--|--|------------|--|--|----------|

### 3、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

## 三、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 |
| 翁宇庆          | 8            | 0      | 6         | 2      | 0    | 否             |
| 迟京东          | 8            | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             |
| 肖泽忠          | 8            | 1      | 7         | 0      | 0    | 否             |
| 许思涛          | 8            | 1      | 6         | 1      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 0      |           |        |      |               |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

### 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

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，与公司管理层及业务部门保持密切的沟通交流，结合行业最新政策及形势，从安全环保、资金保障、经营协同、营销创效、物流成本降低、技术质量等方面提出了专业意见。独立董事提出的意见得到了经理层的重视和采纳，对公司加强生产经营管理、挖潜创效起了积极作用。

在公司2014年更换财务审计机构过程中，独立董事认真审查了选聘方案、竞聘事务所提交的资料、以及聘用决策程序，确保了审计工作的独立性与客观性，有效维护上市公司和广大股东的利益。此外，报告期内，独立董事对下属汽车板公司的发展给予了重点关注，于2014年3月前往上海参加了汽车板公司的技术日活动，了解了安米转让给汽车板公司的新一代汽车板技术，以及该技术为汽车产业带来的节能减排效果；2014年6月，前往湖南娄底参加了汽车板公司的投产仪式，深入现场考察了汽车板公司的各条生产线。



#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

为加强董事会建设,充分发挥外部董事作用,提高董事会决策的科学性,公司董事会下设了四个专门委员会。报告期内,共召开战略委员会1次会议,审计委员会5次会议,关联交易审核委员会5次会议,提名与薪酬考核委员会2次会议。

##### 1、战略委员会履职情况

2014年2月25日,战略委员会讨论了公司“十二五”中后期战略调整情况,分析了当前经营形势下公司与行业先进企业相比存在的不足和差距,并对公司进一步改善内部运营提出了建议。

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

##### 2、审计委员会履职情况

2014年1月10日、2月17日以及2月24日,审计委员会先后三次召开电话会议,与公司2013年度财务审计机构毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)及2013年度内控审计机构天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)进行沟通,针对审计过程发现的问题进行交流,督促审计机构按照时间进度要求完成了2013年度的审计工作,并对公司《2013年度审计报告》、《2013年度内部控制评价报告》、《财务公司2013年度运营情况检查报告》等议案出具了书面意见。

2014年8月1日,审计委员会以通讯表决方式召开会议,审议批准了《公司2014年半年度财务报告及附注》,并出具了书面意见。

2014年10月10日,审计委员会召开电话会议,审阅了公司更换2014年财务审计机构的建议、公开选聘财务审计机构的方案以及三家会计师事务所向公司提交的竞聘资料,并出具了书面意见。11月24日,审计委员会以通讯表决方式召开会议,审议批准了公司选聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为2014年度财务审计机构。

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

##### 3、关联交易审核委员会履职情况

报告期内,关联交易审核委员会分别于2014年2月21日、8月1日以及10月24日审议批准了公司与华菱集团及安米的日常关联交易事项,就关联交易公允性出具了书面意见;并于2014年6月6日审议批准了关于豁免华菱集团履行有关锡钢承诺的关联交易事项,于9月1日审议批准了子公司财务公司增资扩股的关联交易事项,并对上述事项的合理性及关联交易的公允性出具了书面意见。

2015年3月19日,关联交易审核委员会审议批准了关于预计2015年公司与华菱集团日常关联交易总金额的议案,并就关联交易公允性出具了书面意见。

##### 4、提名与薪酬考核委员会履职情况

2014年2月21日,提名与薪酬考核委员会审议批准了公司董事及高级管理人员2012年度薪酬结算报告,并出具了书面意见。2014年11月24日,提名与薪酬考核委员会审议批准了关于提名阳向宏、桑杰为董事,以及提名石洪卫为独立董事的事项,并对提名人的提名资格和被提名人的任职资格出具了书面审查意见。

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

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

## 五、监事会工作情况

2014 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等有关法律、法规和规定的要求，重点从公司依法运作、加强内部风险监控、董事及高级管理人员履行职责、公司财务等方面行使监督职能。报告期内监事会列席了公司 2 次以现场方式召开的董事会会议，审阅了公司 6 次以通讯方式召开的董事会会议的相关资料，对全年 8 次董事会会议的召集和召开、董事会审议及表决程序进行了监督；此外还列席了公司 2013 年年度股东大会、2014 年度第一次、第二次和第三次临时股东大会。

报告期内监事会共召开 8 次会议，其中举行现场会议 2 次，以通讯表决方式举行临时会议 6 次，共审议通过 26 项议案，并将监事会决议及时进行了公告，详情如下。

| 序号 | 召开时间             | 召开方式 | 审议通过的议案                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----|------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 2014 年 2 月 27 日  | 现场会议 | 1. 2013 年度监事会工作报告<br>2. 公司 2013 年度财务决算报告<br>3. 公司 2013 年度报告全文及摘要<br>4. 公司 2013 年度利润分配方案<br>5. 关于预计 2014 年公司与华菱集团日常关联交易总金额的议案<br>6. 关于子公司财务公司与华菱集团签订金融服务协议的议案<br>7. 关于子公司华菱湘钢 3 号高炉易地大修改造项目的议案<br>8. 关于子公司华菱湘钢优化热能系统高效节能技改项目的议案<br>9. 公司 2014 年固定资产投资计划<br>10. 公司 2013 年度内部控制自我评价报告<br>11. 2013 年度财务公司风险评估报告 |
| 2  | 2014 年 3 月 19 日  | 临时会议 | 1. 关于华菱钢管为其全资子公司衡阳新加坡公司提供融资担保的议案                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 3  | 2014 年 4 月 24 日  | 临时会议 | 1. 公司 2014 年第一季度报告全文及季度报告正文                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4  | 2014 年 6 月 6 日   | 临时会议 | 1. 关于申请豁免华菱集团履行相关承诺事项的议案<br>2. 关于制订<未来三年（2014-2016 年）股东回报规划>的议案                                                                                                                                                                                                                                             |
| 5  | 2014 年 8 月 6 日   | 现场会议 | 1. 公司 2014 年半年度报告全文及其摘要<br>2. 关于公司新增与华菱集团 2014 年日常关联交易的议案<br>3. 关于公司与安赛乐米塔尔 2014 年日常关联交易的议案<br>4. 关于修订《公司章程》的议案<br>5. 关于调整公司钢铁产业链套期保值业务授权的议案<br>6. 2014 半年度财务公司风险评估报告                                                                                                                                       |
| 6  | 2014 年 9 月 4 日   | 临时会议 | 1. 关于湖南华菱钢铁集团财务有限公司增资扩股的议案                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 7  | 2014 年 10 月 28 日 | 临时会议 | 1. 公司 2014 年第三季度报告<br>2. 关于聘请天职国际会计师事务所为公司 2014 年内部控制审计机构的议案                                                                                                                                                                                                                                                |
| 8  | 2014 年 11 月 27 日 | 临时会议 | 1. 关于更换 2014 年财务审计机构的议案<br>2. 关于修订《公司章程》的议案                                                                                                                                                                                                                                                                 |

报告期内，为了解各子公司生产经营情况，加强公司内部风险监控，监事会于 2014 年 10 月 23 日分别前往子公司华菱湘钢和华菱涟钢开展调研，认真听取了子公司关于销售状况的汇报，并提出了具体的意见和建议。2014 年 11 月 5 日监事会针对套期保值业务情况开展调研，认真听取了市场部、采购中心、内控审计部关于公司套期保值交易及风控情况的汇报，与相关人员交流了公司开展套期保值业务以来的经验教训。监事会认为，公司管理层和相关业务部门基本上遵循了已建立的套期保值制度及流程，在董事会授权范围内开展套期保值业务，今后仍要注意以下几方面：坚守套期保值的原则和底线，把握交易性质和授权原则，不能进行投机性套利的操作；时刻保持良好的心态，不要急躁冒进；加强交易团队的专业技能培训，提高市场研判能力，减少操作风险。

报告期内，监事会还组织对财务公司与大股东华菱集团及其关联方的资金往来情况，以及财务公司内部控制情况进行了专项检查。

报告期内监事会发表意见如下：

1、公司依法运作的情况

报告期内，公司在履行决策程序时严格遵守有关法律、法规的规定，规范运作，建立了内部控制制度。公司董事及高级管理人员勤勉尽责，认真执行股东大会和董事会的决议，未发现违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。

报告期内，公司贯彻落实法律法规要求，未发现违反信息披露义务的情况。

## 2、公司财务状况

报告期内，公司四期定期报告的编制和审议程序符合相关法律法规的要求，报告内容真实反映了当期经营成果和财务状况；监事会未发现参与定期报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。审计机构对于年度报告的审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，其出具的标准无保留意见的《2014 年度财务审计报告》客观公正。

## 3、财务公司与公司大股东华菱集团及其关联方资金往来及内部控制情况

财务公司进一步建立健全了业务风险防范的内部控制体系，制度文件的配套性建设有所完善；能较好的按现行制度开展信贷业务和投资业务，未发现华菱集团及其关联方占用上市公司资金的情况。

## 4、公司内部控制及内部控制自我评价报告情况

报告期内，公司聘请天职国际会计师事务所为公司 2014 年内部控制审计机构，负责 2014 年度内部控制审计工作并出具内部控制审计报告。公司已按照财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定编制了《内部控制评价报告》，监事会认为该报告较全面、真实、准确反映了公司内部控制体系的实际情况。

## 5、关联交易事项

报告期内，公司发生的关联交易事项均严格履行了关联交易审核程序，交易公平合理，监事会没有发现内幕交易，没有发现损害中小股东合法权益和造成公司资产流失的情况。

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。

# 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

# 七、同业竞争情况

公司上市时，控股股东华菱集团承诺，华菱集团及其受控制的子公司或关联企业不会从事与本公司主营业务范围、主导产品形成实质性竞争的业务。

2007年7月，公司股东华菱集团收购江苏锡钢集团有限公司（以下简称“锡钢集团”）55%的股权，成为锡钢集团的控股

股东。为避免锡钢集团可能与公司形成的潜在同业竞争，华菱集团于2007年9月6日出具《关于解决潜在同业竞争的承诺函》。根据该承诺函，华菱集团将在“三年”内（即2010年12月26日之前）将持有锡钢集团55%的股权出售给本公司、或以其他合法的方式注入本公司、或出售给无关联的第三方。

华菱集团为履行《关于解决潜在同业竞争的承诺函》，于2007年9月17日与公司签署了《股权托管协议》，委托公司管理其持有的锡钢集团股权，由公司代为行使有关股东权利。2010年12月，公司与华菱集团、华润集团下属子公司共同签署了《关于衡阳华菱钢管有限公司和江苏锡钢集团有限公司的重组意向书》，拟将锡钢集团通过重组的方式注入上市公司。2011年9月27日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议了《关于华菱钢管与锡钢集团资产重组的议案》，该次董事会经过充分讨论后，最终以锡钢集团一期工程尚未达产达效、能否盈利存在不确定性、还需投资建设二期工程、可能增加上市公司运营风险为由否决了此项议案。

锡钢集团重组事项经公司董事会否决后，根据原承诺，华菱集团应将所持锡钢集团的股权出售给非关联第三方。为履行承诺，华菱集团也一直寻求机会，但至今尚未找到合适的收购方。

锡钢集团经搬迁后，新建项目尚未达产达效，钢铁行业产能过剩，市场竞争日益激烈，锡钢集团的盈利能力较脆弱，若现在将锡钢集团注入上市公司，将降低公司盈利能力，增加经营负担。

因此，在锡钢集团盈利水平较低、整体钢铁行业不景气的背景下，华菱集团既无法将锡钢集团注入上市公司，又难以将其转让给第三方。根据中国证监会《监管指引第4号》第三条规定“如相关承诺确已无法履行或履行承诺将不利于维护上市公司权益，承诺相关方无法按照前述规定对已有承诺作出规范的，可将变更承诺或豁免履行承诺事项提请股东大会审议”，公司召开2014年第一次临时股东大会，批准豁免了华菱集团履行《关于解决潜在同业竞争的承诺函》。在华菱集团直接或间接持有锡钢集团股权期间，华菱集团将其直接及间接持有的锡钢集团股权委托本公司管理。

详见公司分别于2014年6月6日和6月23日披露在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的公告。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《公司经营者薪酬管理办法》，依据效率优先与兼顾公平、激励与约束相统一、薪酬与责任相一致、经营者年薪收入与其他员工收入相分离、先考核后兑现的基本原则，以经审计的2013年度财务报表为考核基础，对经营者实行年薪制。公司董事会每年制定下一年的经营目标，公司董事会、提名与薪酬考核委员会根据目标完成情况对经营者进行薪酬核定和发放。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据财政部、审计署等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》要求，按照风险导向原则，将内部控制规范实施与提升公司内部管理水平融合起来，建立健全内控管理制度，细化各业务流程关键控制活动的监控。在公司董事会、管理层及全体员工的持续努力下，公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

2014年度，公司进一步加强了内部控制的建设要求，力求使内部控制工作的水平从合规性向管理改进提升，除按照相关制度要求全面开展例行的内部控制工作，如内控建设、内控测试、自我评价、内控审计等之外，还开展了以下工作：

1、全面启动公司流程优化工作。以“战略驱动、问题导向、效率优先、风险受控”为原则，导入流程管理理念和方法，建立以信息化为支撑的流程体系，推进公司业务与管理转型，提升公司管控能力，构建“战略管理闭环体系”，持续提升公司整体运行效率，推进管理体制与机制创新，促进公司稳健发展。公司于2014年10月启动流程优化工作，聘请了国内先进咨询管理公司，基于对华菱钢铁管控体系的理解及战略闭环的导入，开展流程项目优化工作，促使管控体系落地。随着项目的逐步展开，公司上下员工逐渐形成了“以终为始”，以客户需求为导向的流程管理意识。

2、开展内部控制业务交流和学习。公司先后组织内部控制业务相关人员赴上海光明集团、上汽集团等企业进行内部控制建设工作的交流、学习，吸收先进企业的相关经验和好的做法，为提高内部控制工作的水平，提高从业人员的专业素质和专业胜任能力，提供了良好的机会。

3、加强内部控制的培训和宣贯工作，优化内部控制环境，凝聚共识，营造企业文化的内控风险的内涵。组织总部及各子公司相关部门人员对内控规范、内控标准、内控测试方法、内控测试记录等相关知识的年度培训，加强相关部门对内控工作的认同和配合，提高风险意识，并能协助内控审计部开展相关内控工作。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的的目标即合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，实现公司发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。内部控制的有效性可能随公司内、外部环境及经营情况的变化而发生改变，公司内部控制的检查监督机制在运作过程中一旦发现内控缺陷，公司将立即采取整改措施，确保内部控制不存在重大遗漏。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业内部控制基本规范》和国家有关法律法规，建立了内部会计管理体系，实行会计人员岗位责任制。制订了财务管理制度和会计基础工作规范等一系列财务控制制度，明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，保证业务活动按照适当的授权进行，交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。年度财务报告的编制方面，财务部作为编制财务报告的归口管理部门，按照国家统一的会计准则制度规定，根据登记完整、核对无误的会计帐簿记录和其他有关资料编制财务报告，做到数

字真实、内容完整、计算准确、依据充分、期间适当，不得漏报或任意进行取舍。董事会审计委员会和独立董事依据公司《审计委员会工作条例》、《独立董事工作制度》等规定，积极履行职责，充分发挥了监督作用。综上所述，公司财务内控制度的设计和运行，能保证公司提供的财务报告真实、准确、完整。

#### 四、内部控制评价报告

| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 |                                                                                                    |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司未发现报告期内存在重大缺陷。              |                                                                                                    |
| 内部控制评价报告全文披露日期                | 2015 年 03 月 26 日                                                                                   |
| 内部控制评价报告全文披露索引                | 详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《公司 2014 年内部控制自我评价报告》 |

#### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段                                                 |                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 华菱钢铁于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                                                                                           |
| 内部控制审计报告全文披露日期                                                  | 2015 年 03 月 26 日                                                                          |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                                  | 详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《公司内部控制审计报告》 |

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

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2010年将年报重大差错责任追究制度修订进入了《公司信息披露管理制度》，并提交公司第四届董事会第十次会议审议通过。报告期内，公司没有发生年报信息披露重大差错、更正的情形。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                  |
|----------|------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见        |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 3 月 24 日  |
| 审计机构名称   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | 天健审（2015）2-83 号  |
| 注册会计师姓名  | 曹国强、贺焕华          |

#### 审计报告正文

天健审（2015）2-83 号

湖南华菱钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南华菱钢铁股份有限公司（以下简称华菱钢铁公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，华菱钢铁公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华菱钢铁公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：曹国强  
中国 杭州 中国注册会计师：贺焕华  
二〇一五年三月二十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南华菱钢铁股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                   |                   |
| 货币资金                   | 6,891,292,930.19  | 3,034,904,716.84  |
| 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 | 208,047,295.00    | 343,691,650.00    |
| 衍生金融资产                 |                   |                   |
| 应收票据                   | 3,763,875,814.97  | 7,574,439,884.71  |
| 应收账款                   | 2,094,556,810.65  | 1,689,694,583.78  |
| 预付款项                   | 574,119,676.76    | 660,477,023.78    |
| 应收保费                   |                   |                   |
| 应收分保账款                 |                   |                   |
| 应收分保合同准备金              |                   |                   |
| 应收利息                   | 7,618,472.24      | 15,329,150.00     |
| 应收股利                   | 4,179,205.41      | 3,885,065.71      |
| 其他应收款                  | 121,583,910.15    | 102,337,902.99    |
| 买入返售金融资产               | 122,674,608.22    |                   |
| 存货                     | 7,905,439,703.43  | 8,808,712,930.26  |
| 划分为持有待售的资产             |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            | 828,083,319.49    | 708,124,270.37    |
| 一年内到期的发放贷款及垫款          |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 971,548,308.96    | 417,118,918.17    |
| 流动资产合计                 | 23,493,020,055.47 | 23,358,716,096.61 |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 发放贷款及垫款                |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 70,617,728.11     | 75,291,459.18     |
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  |                   |                   |



|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 长期股权投资                 | 51,661,819.91     | 1,411,216,310.19  |
| 投资性房地产                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 40,596,736,625.21 | 40,854,136,590.65 |
| 在建工程                   | 4,751,729,688.80  | 1,173,443,550.56  |
| 工程物资                   | 240,387,205.77    | 20,789,250.09     |
| 固定资产清理                 |                   |                   |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   | 3,796,292,869.23  | 3,815,244,716.42  |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 | 2,035,991.04      | 5,677,687.00      |
| 递延所得税资产                | 38,122,421.56     | 47,118,419.98     |
| 其他非流动资产                | 50,386,176.65     | 28,971,919.40     |
| 非流动资产合计                | 49,597,970,526.28 | 47,431,889,903.47 |
| 资产总计                   | 73,090,990,581.75 | 70,790,606,000.08 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 28,826,706,017.06 | 28,810,695,373.25 |
| 向中央银行借款                |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              | 752,892,231.56    | 558,288,337.18    |
| 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                   | 6,408,017,119.91  | 6,023,652,684.53  |
| 应付账款                   | 6,747,060,844.69  | 6,778,029,756.83  |
| 预收款项                   | 2,532,332,677.44  | 2,319,051,574.59  |
| 卖出回购金融资产款              | 350,000,000.00    | 438,863,348.65    |
| 应付手续费及佣金               |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 | 330,534,868.81    | 285,076,703.92    |
| 应交税费                   | 54,902,623.72     | 102,415,885.50    |
| 应付利息                   | 137,631,256.82    | 5,030.98          |
| 应付股利                   | 66,600,239.33     | 66,600,239.33     |
| 其他应付款                  | 1,743,153,935.77  | 2,711,794,928.98  |
| 应付分保账款                 |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 代理买卖证券款       |                   |                   |
| 代理承销证券款       |                   |                   |
| 划分为持有待售的负债    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 4,202,034,691.47  | 2,286,518,300.00  |
| 其他流动负债        |                   |                   |
| 流动负债合计        | 52,151,866,506.58 | 50,380,992,163.74 |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 长期借款          | 5,683,963,381.32  | 6,898,377,576.91  |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 长期应付款         | 3,089,000.00      | 3,089,000.00      |
| 长期应付职工薪酬      | 139,911,630.30    | 149,106,674.07    |
| 专项应付款         |                   |                   |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延收益          | 410,597,595.33    | 422,532,506.43    |
| 递延所得税负债       | 2,193,373.38      | 1,793,687.36      |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 6,239,754,980.33  | 7,474,899,444.77  |
| 负债合计          | 58,391,621,486.91 | 57,855,891,608.51 |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 3,015,650,025.00  | 3,015,650,025.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 7,027,745,118.90  | 7,004,222,625.00  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | -1,475,771.29     | -3,133,628.95     |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 838,325,831.26    | 838,325,831.26    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -657,928,205.52   | -732,562,527.35   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 10,222,316,998.35 | 10,122,502,324.96 |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 少数股东权益     | 4,477,052,096.49  | 2,812,212,066.61  |
| 所有者权益合计    | 14,699,369,094.84 | 12,934,714,391.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 73,090,990,581.75 | 70,790,606,000.08 |

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                   |                   |
| 货币资金                   | 253,066,431.92    | 275,969,657.92    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6,540,876.00      |                   |
| 衍生金融资产                 |                   |                   |
| 应收票据                   | 177,413.50        | 835,500,125.90    |
| 应收账款                   | 256,997,289.49    |                   |
| 预付款项                   | 81,160,828.40     | 669,969,384.95    |
| 应收利息                   |                   |                   |
| 应收股利                   |                   |                   |
| 其他应收款                  | 2,730,854,162.65  | 3,279,876,281.97  |
| 存货                     | 305,951,747.83    | 214,686,491.47    |
| 划分为持有待售的资产             |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 21,215,097.48     | 2,649,017.90      |
| 流动资产合计                 | 3,655,963,847.27  | 5,278,650,960.11  |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 4,335,033.60      | 11,729,016.00     |
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 13,640,062,909.57 | 13,640,402,903.45 |
| 投资性房地产                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 11,531,545.78     | 18,350,238.43     |
| 在建工程                   | 5,028,798.28      | 4,740,317.28      |
| 工程物资                   |                   |                   |
| 固定资产清理                 |                   |                   |
| 生产性生物资产                |                   |                   |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   |                   |                   |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |                   |                   |
| 递延所得税资产                |                   |                   |
| 其他非流动资产                | 27,518,599.90     | 27,518,599.90     |
| 非流动资产合计                | 13,688,476,887.13 | 13,702,741,075.06 |
| 资产总计                   | 17,344,440,734.40 | 18,981,392,035.17 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 1,352,695,000.00  | 2,402,007,426.18  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据                   |                   |                   |
| 应付账款                   | 387,817,473.07    | 707,660,288.86    |
| 预收款项                   | 156,366,669.92    | 96,460,207.46     |
| 应付职工薪酬                 | 2,048,922.71      | 1,476,445.95      |
| 应交税费                   | 3,043,930.23      | 4,960,341.35      |
| 应付利息                   | 447.07            |                   |
| 应付股利                   | 575,000.00        | 575,000.00        |
| 其他应付款                  | 64,386,430.18     | 76,615,917.53     |
| 划分为持有待售的负债             |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            | 199,500,000.00    | 179,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |                   |                   |
| 流动负债合计                 | 2,166,433,873.18  | 3,468,755,627.33  |
| 非流动负债：                 |                   |                   |
| 长期借款                   | 1,902,830,000.00  | 2,100,783,000.00  |
| 应付债券                   |                   |                   |
| 其中：优先股                 |                   |                   |
| 永续债                    |                   |                   |
| 长期应付款                  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬               |                   |                   |
| 专项应付款                  |                   |                   |
| 预计负债                   |                   |                   |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 递延收益       |                   |                   |
| 递延所得税负债    |                   |                   |
| 其他非流动负债    |                   |                   |
| 非流动负债合计    | 1,902,830,000.00  | 2,100,783,000.00  |
| 负债合计       | 4,069,263,873.18  | 5,569,538,627.33  |
| 所有者权益：     |                   |                   |
| 股本         | 3,015,650,025.00  | 3,015,650,025.00  |
| 其他权益工具     |                   |                   |
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 资本公积       | 7,473,763,372.00  | 7,473,763,016.62  |
| 减：库存股      |                   |                   |
| 其他综合收益     |                   | 1,047,196.80      |
| 专项储备       |                   |                   |
| 盈余公积       | 838,325,831.26    | 838,325,831.26    |
| 未分配利润      | 1,947,437,632.96  | 2,083,067,338.16  |
| 所有者权益合计    | 13,275,176,861.22 | 13,411,853,407.84 |
| 负债和所有者权益总计 | 17,344,440,734.40 | 18,981,392,035.17 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入     | 55,673,219,917.05 | 59,705,532,334.88 |
| 其中：营业收入     | 55,599,736,776.42 | 59,652,066,822.75 |
| 利息收入        | 65,151,866.70     | 50,648,590.14     |
| 已赚保费        |                   |                   |
| 手续费及佣金收入    | 8,331,273.93      | 2,816,921.99      |
| 二、营业总成本     | 55,693,245,825.03 | 60,171,860,546.79 |
| 其中：营业成本     | 51,249,497,850.40 | 56,495,752,876.79 |
| 利息支出        | 30,225,809.70     | 30,203,500.97     |
| 手续费及佣金支出    | 866,224.72        | 1,914,004.05      |
| 退保金         |                   |                   |
| 赔付支出净额      |                   |                   |
| 提取保险合同准备金净额 |                   |                   |

|                                    |                  |                  |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| 保单红利支出                             |                  |                  |
| 分保费用                               |                  |                  |
| 营业税金及附加                            | 192,252,700.52   | 229,407,477.85   |
| 销售费用                               | 749,028,292.51   | 581,264,709.31   |
| 管理费用                               | 1,515,361,859.56 | 1,488,963,617.87 |
| 财务费用                               | 1,893,731,620.34 | 1,261,044,375.48 |
| 资产减值损失                             | 62,281,467.28    | 83,309,984.47    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              | 5,054,836.86     | -3,467,760.00    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    | 12,207,465.83    | 364,854,739.50   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | 2,717,569.16     | 3,384,270.37     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                    |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | -2,763,605.29    | -104,941,232.41  |
| 加：营业外收入                            | 180,312,572.50   | 281,026,517.08   |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 1,843,376.67     | 245,751.00       |
| 减：营业外支出                            | 3,233,284.83     | 10,422,215.13    |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 2,414,755.83     | 9,034,714.17     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 174,315,682.38   | 165,663,069.54   |
| 减：所得税费用                            | 27,760,477.02    | 18,196,543.67    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 146,555,205.36   | 147,466,525.87   |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 74,634,321.83    | 105,780,481.98   |
| 少数股东损益                             | 71,920,883.53    | 41,686,043.89    |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | 1,756,662.82     | -14,431,944.05   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | 1,657,857.66     | -13,878,421.47   |
| （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                | 1,657,857.66     | -13,878,421.47   |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                  |                  |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 | 1,097,878.08     | -8,090,265.06    |
| 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                       | 559,979.58       | -5,788,156.41    |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 6.其他                |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 98,805.16      | -553,522.58    |
| 七、综合收益总额            | 148,311,868.18 | 133,034,581.82 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 76,292,179.49  | 91,902,060.51  |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 72,019,688.69  | 41,132,521.31  |
| 八、每股收益：             |                |                |
| （一）基本每股收益           | 0.0247         | 0.0351         |
| （二）稀释每股收益           | 0.0247         | 0.0351         |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：曹慧泉

主管会计工作负责人：肖骥

会计机构负责人：杨新良

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                | 1,512,291,803.13 | 1,282,954,442.07 |
| 减：营业成本                | 1,503,034,880.07 | 1,209,484,991.58 |
| 营业税金及附加               | 1,187,200.00     | 4,398,830.49     |
| 销售费用                  |                  |                  |
| 管理费用                  | 65,178,918.59    | 63,904,352.85    |
| 财务费用                  | 71,890,223.89    | -3,031,185.41    |
| 资产减值损失                | 6,346,785.60     | 5,319,043.20     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -2,478,200.00    |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 1,594,699.82     | 64,966.28        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                  |                  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -136,229,705.20  | 2,943,375.64     |
| 加：营业外收入               | 600,000.00       |                  |
| 其中：非流动资产处置利得          |                  |                  |
| 减：营业外支出               |                  |                  |
| 其中：非流动资产处置损失          |                  |                  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -135,629,705.20  | 2,943,375.64     |
| 减：所得税费用               |                  |                  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -135,629,705.20  | 2,943,375.64     |
| 五、其他综合收益的税后净额         | -1,047,196.80    | 1,047,196.80     |

|                                    |                 |              |
|------------------------------------|-----------------|--------------|
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益              |                 |              |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                 |              |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                 |              |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益               | -1,047,196.80   | 1,047,196.80 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                 |              |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -1,047,196.80   | 1,047,196.80 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                 |              |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                 |              |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                 |              |
| 6.其他                               |                 |              |
| 六、综合收益总额                           | -136,676,902.00 | 3,990,572.44 |
| 七、每股收益：                            |                 |              |
| (一) 基本每股收益                         |                 |              |
| (二) 稀释每股收益                         |                 |              |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额             | 上期金额发生额           |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 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               | 66,387,135,515.84 | 68,620,416,038.08 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              | 194,603,894.38    | -208,847,794.51   |
| 存放中央银行存款准备金净减少额              |                   |                   |
| 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               | 81,193,818.39     | 52,233,845.46     |
| 拆入资金净增加额                     |                   |                   |
| 回购业务资金净增加额                   | -211,537,956.87   | -411,917,977.37   |



|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 收到的税费返还                   | 146,477,586.56    | 271,435,892.62    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 253,844,090.29    | 125,054,253.18    |
| 经营活动现金流入小计                | 66,851,716,948.59 | 68,448,374,257.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 52,134,252,082.40 | 61,295,957,095.89 |
| 客户贷款及垫款净增加额               | 121,877,050.12    | 39,539,352.51     |
| 买入返售金融资产净增加额              |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           | 50,241,059.99     | -884,686.72       |
| 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            | 32,592,156.79     | 32,575,614.61     |
| 回购业务资金净减少额                |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                 |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 3,180,499,437.86  | 3,095,374,293.89  |
| 支付的各项税费                   | 1,385,644,531.75  | 1,691,346,906.39  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2,678,804,506.72  | 1,414,720,837.48  |
| 经营活动现金流出小计                | 59,583,910,825.63 | 67,568,629,414.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 7,267,806,122.96  | 879,744,843.41    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 8,537,605,839.16  | 4,240,673,585.72  |
| 取得投资收益收到的现金               | 20,520,265.88     | 20,185,757.08     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,573,563.52      | 151,190,174.31    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   | 376,745,746.13    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,332,557,125.63  | 140,452,113.24    |
| 投资活动现金流入小计                | 9,900,256,794.19  | 4,929,247,376.48  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,133,924,580.16  | 2,510,916,014.14  |
| 投资支付的现金                   | 8,397,491,855.27  | 4,138,569,855.72  |
| 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       |                   | 1,094,707,826.00  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                   | 33,899.00         |
| 投资活动现金流出小计                | 11,531,416,435.43 | 7,744,227,594.86  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,631,159,641.24 | -2,814,980,218.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 361,245,479.71    | 706,899,794.88    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 361,245,479.71    | 706,899,794.88    |

|                     |                   |                   |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 取得借款收到的现金           | 44,263,176,491.60 | 44,948,177,204.55 |
| 发行债券收到的现金           |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计          | 44,624,421,971.31 | 45,655,076,999.43 |
| 偿还债务支付的现金           | 45,108,969,250.28 | 42,453,963,354.26 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 2,099,859,797.33  | 1,813,822,848.09  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 18,900,000.00     | 20,250,000.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                   |                   |
| 筹资活动现金流出小计          | 47,208,829,047.61 | 44,267,786,202.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -2,584,407,076.30 | 1,387,290,797.08  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -37,122,884.58    | -3,758,726.33     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 3,015,116,520.84  | -551,703,304.22   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,354,527,755.82  | 1,906,231,060.04  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 4,369,644,276.66  | 1,354,527,755.82  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 2,378,441,309.86 | 700,551,652.37   |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 13,306,860.44    | 65,503,669.83    |
| 经营活动现金流入小计                | 2,391,748,170.30 | 766,055,322.20   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,563,811,093.79 | 1,599,266,300.54 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 35,285,820.24    | 30,905,275.92    |
| 支付的各项税费                   | 7,570,217.90     | 6,224,474.31     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 27,193,353.40    | 31,301,522.32    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,633,860,485.33 | 1,667,697,573.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 757,887,684.97   | -901,642,250.89  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 2,143,756,873.28 | 847,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,594,699.82     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  |                  |

|                         |                   |                   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                   | 9,622,722.59      |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 174,151,676.56    | 138,454,733.34    |
| 投资活动现金流入小计              | 2,319,503,249.66  | 995,077,455.93    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 381,344.42        | 157,711.19        |
| 投资支付的现金                 | 1,612,421,973.09  | 1,519,888,743.66  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                   | 1,101,707,826.00  |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计              | 1,612,803,317.51  | 2,621,754,280.85  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 706,699,932.15    | -1,626,676,824.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金               |                   |                   |
| 取得借款收到的现金               | 1,954,733,113.01  | 3,156,457,019.42  |
| 发行债券收到的现金               |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计              | 1,954,733,113.01  | 3,156,457,019.42  |
| 偿还债务支付的现金               | 3,181,498,539.19  | 379,164,289.55    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 248,031,203.79    | 152,623,474.18    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                   |                   |
| 筹资活动现金流出小计              | 3,429,529,742.98  | 531,787,763.73    |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -1,474,796,629.97 | 2,624,669,255.69  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -12,694,213.15    | 2,723,246.06      |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -22,903,226.00    | 99,073,425.94     |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 275,969,657.92    | 176,896,231.98    |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 253,066,431.92    | 275,969,657.92    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 本期               |         |    |  |                  |           |               |      |                |            |                 |                  |                   |
|---------------------------|------------------|---------|----|--|------------------|-----------|---------------|------|----------------|------------|-----------------|------------------|-------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益      |         |    |  |                  |           |               |      |                |            | 少数股东权益          | 所有者权益合计          |                   |
|                           | 股本               | 其他权益工具  |    |  | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他综合收<br>益    | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风<br>险准备 |                 |                  | 未分配利润             |
| 优先<br>股                   |                  | 永续<br>债 | 其他 |  |                  |           |               |      |                |            |                 |                  |                   |
| 一、上年期末余额                  | 3,015,650,025.00 |         |    |  | 7,004,222,625.00 |           | -3,133,628.95 |      | 838,325,831.26 |            | -732,562,527.35 | 2,812,212,066.61 | 12,934,714,391.57 |
| 加：会计政策变更                  |                  |         |    |  |                  |           |               |      |                |            |                 |                  |                   |
| 前期差错更正                    |                  |         |    |  |                  |           |               |      |                |            |                 |                  |                   |
| 同一控制下<br>企业合并             |                  |         |    |  |                  |           |               |      |                |            |                 |                  |                   |
| 其他                        |                  |         |    |  |                  |           |               |      |                |            |                 |                  |                   |
| 二、本年期初余额                  | 3,015,650,025.00 |         |    |  | 7,004,222,625.00 |           | -3,133,628.95 |      | 838,325,831.26 |            | -732,562,527.35 | 2,812,212,066.61 | 12,934,714,391.57 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |                  |         |    |  | 23,522,493.90    |           | 1,657,857.66  |      |                |            | 74,634,321.83   | 1,664,840,029.88 | 1,764,654,703.27  |
| （一）综合收益总额                 |                  |         |    |  |                  |           | 1,657,857.66  |      |                |            | 74,634,321.83   | 72,019,688.69    | 148,311,868.18    |
| （二）所有者投入和减<br>少资本         |                  |         |    |  | 23,522,138.52    |           |               |      |                |            |                 | 1,611,720,341.19 | 1,635,242,479.71  |
| 1. 股东投入的普通股               |                  |         |    |  | 23,522,138.52    |           |               |      |                |            |                 | 337,720,341.19   | 361,242479.71     |
| 2. 其他权益工具持有<br>者投入资本      |                  |         |    |  |                  |           |               |      |                |            |                 |                  |                   |

|                   |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 |                  |                   |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|----------------|----------------|--|-----------------|------------------|-------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 |                  |                   |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 | 1,274,000,000    | 1,274,000,000     |
| (三) 利润分配          |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 | -18,900,000.00   | -18,900,000.00    |
| 1. 提取盈余公积         |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备       |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 |                  |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 | -18,900,000.00   | -18,900,000.00    |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 |                  |                   |
| (四) 所有者权益内部结转     |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 |                  |                   |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 |                  |                   |
| (五) 专项储备          |                  |  |  |  |                  |  |               |                |                |  |                 |                  |                   |
| 1. 本期提取           |                  |  |  |  |                  |  |               | 79,313,456.96  |                |  |                 | 30,215,210.37    | 109,528,667.33    |
| 2. 本期使用           |                  |  |  |  |                  |  |               | -79,313,456.96 |                |  |                 | -30,215,210.37   | -109,528,667.33   |
| (六) 其他            |                  |  |  |  | 355.38           |  |               |                |                |  |                 |                  | 355.38            |
| 四、本期期末余额          | 3,015,650,025.00 |  |  |  | 7,027,745,118.90 |  | -1,475,771.29 |                | 838,325,831.26 |  | -657,928,205.52 | 4,477,052,096.49 | 14,699,369,094.84 |

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<br>存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风<br>险准备 | 未分配利润           |                  |                   |
|                               |                  | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                  |           |                |      |                |            |                 |                  |                   |
| 一、上年期末余额                      | 3,015,650,025.00 |         |         |    | 6,963,001,998.73 |           | 10,744,792.52  |      | 838,031,493.70 |            | -838,048,671.77 | 1,697,060,932.18 | 11,686,440,570.36 |
| 加：会计政策变更                      |                  |         |         |    |                  |           |                |      |                |            |                 |                  |                   |
| 前期差错更正                        |                  |         |         |    |                  |           |                |      |                |            |                 |                  |                   |
| 同一控制下<br>企业合并                 |                  |         |         |    |                  |           |                |      |                |            |                 |                  |                   |
| 其他                            |                  |         |         |    |                  |           |                |      |                |            |                 |                  |                   |
| 二、本年期初余额                      | 3,015,650,025.00 |         |         |    | 6,963,001,998.73 |           | 10,744,792.52  |      | 838,031,493.70 |            | -838,048,671.77 | 1,697,060,932.18 | 11,686,440,570.36 |
| 三、本期增减变动金<br>额（减少以“－”号填<br>列） |                  |         |         |    | 41,220,626.27    |           | -13,878,421.47 |      | 294,337.56     |            | 105,486,144.42  | 1,115,151,134.43 | 1,248,273,821.21  |
| （一）综合收益总额                     |                  |         |         |    |                  |           | -13,878,421.47 |      |                |            | 105,780,481.98  | 41,132,521.31    | 133,034,581.82    |
| （二）所有者投入和<br>减少资本             |                  |         |         |    | 41,220,626.27    |           |                |      |                |            |                 | 1,094,268,613.12 | 1,135,489,239.39  |
| 1. 股东投入的普通股                   |                  |         |         |    | 41,220,626.27    |           |                |      |                |            |                 | 1,096,120,519.73 | 1,137,341,146.00  |
| 2. 其他权益工具持有<br>者投入资本          |                  |         |         |    |                  |           |                |      |                |            |                 |                  |                   |

|                   |                  |  |  |  |                  |  |                |            |                |             |                 |                  |                   |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|------------|----------------|-------------|-----------------|------------------|-------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |  |  |  |                  |  |                |            |                |             |                 |                  |                   |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |                |            |                |             |                 | -1,851,906.61    | -1,851,906.61     |
| (三) 利润分配          |                  |  |  |  |                  |  |                | 294,337.56 |                | -294,337.56 |                 | -20,250,000.00   | -20,250,000.00    |
| 1. 提取盈余公积         |                  |  |  |  |                  |  |                | 294,337.56 |                | -294,337.56 |                 |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备       |                  |  |  |  |                  |  |                |            |                |             |                 |                  |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                  |  |  |  |                  |  |                |            |                |             |                 | -20,250,000.00   | -20,250,000.00    |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |                |            |                |             |                 |                  |                   |
| (四) 所有者权益内部结转     |                  |  |  |  |                  |  |                |            |                |             |                 |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                  |  |  |  |                  |  |                |            |                |             |                 |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |  |  |  |                  |  |                |            |                |             |                 |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |  |  |  |                  |  |                |            |                |             |                 |                  |                   |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |                |            |                |             |                 |                  |                   |
| (五) 专项储备          |                  |  |  |  |                  |  |                |            |                |             |                 |                  |                   |
| 1. 本期提取           |                  |  |  |  |                  |  | 90,361,847.94  |            |                |             |                 | 13,377,443.89    | 103,739,291.83    |
| 2. 本期使用           |                  |  |  |  |                  |  | -90,361,847.94 |            |                |             |                 | -13,377,443.89   | -103,739,291.83   |
| (六) 其他            |                  |  |  |  |                  |  |                |            |                |             |                 |                  |                   |
| 四、本期期末余额          | 3,015,650,025.00 |  |  |  | 7,004,222,625.00 |  | -3,133,628.95  |            | 838,325,831.26 |             | -732,562,527.35 | 2,812,212,066.61 | 12,934,714,391.57 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期               |        |     |    |                  |       |               |      |                |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|------------------|-------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |      |                |                  |                   |
| 一、上年期末余额              | 3,015,650,025.00 |        |     |    | 7,473,763,016.62 |       | 1,047,196.80  |      | 838,325,831.26 | 2,083,067,338.16 | 13,411,853,407.84 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                  |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                  |                   |
| 二、本年期初余额              | 3,015,650,025.00 |        |     |    | 7,473,763,016.62 |       | 1,047,196.80  |      | 838,325,831.26 | 2,083,067,338.16 | 13,411,853,407.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    | 355.38           |       | -1,047,196.80 |      |                | -135,629,705.20  | -136,676,546.62   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       | -1,047,196.80 |      |                | -135,629,705.20  | -136,676,902.00   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                  |                   |
| 1．股东投入的普通股            |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                  |                   |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |                  |                   |



|                   |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|------|--|----------------|------------------|-------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| (三) 利润分配          |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| 1. 提取盈余公积         |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| 3. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| (四) 所有者权益内部结转     |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| (五) 专项储备          |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| 1. 本期提取           |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| 2. 本期使用           |                  |  |  |  |                  |  |      |  |                |                  |                   |
| (六) 其他            |                  |  |  |  | 355.38           |  |      |  |                |                  | 355.38            |
| 四、本期期末余额          | 3,015,650,025.00 |  |  |  | 7,473,763,372.00 |  | 0.00 |  | 838,325,831.26 | 1,947,437,632.96 | 13,275,176,861.22 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期               |        |     |    |                  |       |              |      |                |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|----------------|------------------|-------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |              |      |                |                  |                   |
| 一、上年期末余额              | 3,015,650,025.00 |        |     |    | 7,473,763,016.62 |       |              |      | 838,031,493.70 | 2,080,418,300.08 | 13,407,862,835.40 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                  |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                  |                   |
| 二、本年期初余额              | 3,015,650,025.00 |        |     |    | 7,473,763,016.62 |       |              |      | 838,031,493.70 | 2,080,418,300.08 | 13,407,862,835.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） |                  |        |     |    |                  |       | 1,047,196.80 |      | 294,337.56     | 2,649,038.08     | 3,990,572.44      |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       | 1,047,196.80 |      |                | 2,943,375.64     | 3,990,572.44      |
| （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             |                  |  |  |  |                  |  |              |  | 294,337.56     | -294,337.56      |                   |
| 1. 提取盈余公积            |                  |  |  |  |                  |  |              |  | 294,337.56     | -294,337.56      |                   |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配  |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |                  |                   |
| 3. 其他                |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |                  |                   |
| (四) 所有者权益<br>内部结转    |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |                  |                   |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损      |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |                  |                   |
| 4. 其他                |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |                  |                   |
| (五) 专项储备             |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |                  |                   |
| 1. 本期提取              |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |                  |                   |
| 2. 本期使用              |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |                  |                   |
| (六) 其他               |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |                  |                   |
| 四、本期期末余额             | 3,015,650,025.00 |  |  |  | 7,473,763,016.62 |  | 1,047,196.80 |  | 838,325,831.26 | 2,083,067,338.16 | 13,411,853,407.84 |

# 湖南华菱钢铁股份有限公司

## 财务报表附注

2014 年度

### 一、公司基本情况

湖南华菱钢铁股份有限公司(原湖南华菱管线股份有限公司,以下简称公司或本公司)系经湖南省人民政府湘政函(1999)58 号文批准,由湖南华菱钢铁集团有限责任公司(以下简称华菱集团)为主发起人,联合长沙矿冶研究院、张家界冶金宾馆、湖南冶金投资公司、中国冶金进出口湖南公司共同发起设立,于 1999 年 4 月 29 日在湖南省工商行政管理局登记注册,总部位于湖南省长沙市。公司现持有注册号为 430000400001078 的《企业法人营业执照》,注册资本 3,015,650,025 元,股份总数 3,015,650,025 股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股份 A 股 610,350 股;无限售条件的流通股份 A 股 3,015,039,675 股。公司股票于 1999 年 8 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属黑色金属冶炼和压延加工业。经营范围:从事钢坯、无缝钢管、线材、螺纹钢、热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板、中小型材、热轧中板等黑色和有色金属产品的生产和经营;兼营外商投资企业获准开展的相关附属产品。

本财务报表业经公司 2015 年 3 月 24 日第五届二十三次董事会批准对外报出。

本公司将湖南华菱湘潭钢铁有限公司(以下简称华菱湘钢)、湖南华菱涟源钢铁有限公司(以下简称华菱涟钢)、衡阳华菱钢管有限公司(以下简称华菱钢管)、湖南华菱钢铁集团财务有限公司(以下简称财务公司)、华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司(以下简称汽车板公司)等 17 家子公司纳入本期合并财务报表范围,具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

## (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

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

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

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

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认



的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

#### (十一) 贷款和应收款项的坏账准备

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

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

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

在贷款及应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

##### 2. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

#### (十二) 存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法确定。

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

#### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

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

前所发生的必要支出。

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

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

## 2. 各类固定资产的折旧方法

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

## (十五) 在建工程

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

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

## (十六) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率

法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利使用权及外购软件等，按成本进行初始计量。

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

| 项目    | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 39.5-50 |
| 软件使用费 | 5       |
| 软件    | 5       |
| 专利使用权 | 17.5    |

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

#### (十八) 部分长期资产减值

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

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

#### (十九) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限分别为：

| 项目 | 摊销年限(年) |
|----|---------|
|----|---------|

|              |       |
|--------------|-------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 2.5-4 |
| 排污权使用费       | 5     |

## (二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 离职后福利-设定提存计划的会计处理方法

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

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## (二十一) 预计负债

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## (二十二) 股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

## (二十三) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

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

### (二十四) 政府补助

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

### (二十六) 经营租赁

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

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

### (二十七) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 |
|--------------|------|
|--------------|------|



|                                                                         |                       |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。 | 本次变更经公司第五届十九次董事会审议通过。 |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|

## 受重要影响的报表项目和金额

| 受重要影响的报表项目              | 影响金额            |
|-------------------------|-----------------|
| 2013 年 12 月 31 日资产负债表项目 |                 |
| 可供出售金融资产                | 45,360,292.08   |
| 长期股权投资                  | -45,360,292.08  |
| 预计负债                    | -149,106,674.07 |
| 长期应付职工薪酬                | 149,106,674.07  |
| 资本公积                    | -10,673,737.51  |
| 外币报表折算差额                | 13,807,366.46   |
| 其他综合收益                  | -3,133,628.95   |
| 2013 年度利润表项目            |                 |

## 四、税项

## (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据         | 税率                  |
|---------|--------------|---------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务  | 6%,13%, 17%         |
| 营业税     | 应纳税营业额       | 5%                  |
| 城市维护建设税 | 按实缴增值税及应交营业税 | 7%                  |
| 教育费附加   | 按实缴增值税及应交营业税 | 3%                  |
| 地方教育附加  | 按实缴增值税及应交营业税 | 2%                  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额       | 15%, 16.5%, 17%,25% |

## (二) 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

除子公司华菱香港国际贸易有限公司(以下简称华菱香港)利得税率为 16.5%、华菱衡阳(新加坡)有限公司(以下简称衡

阳新加坡)及华菱钢铁(新加坡)有限公司利得税率为 17%，以及下文所述享受税收优惠的子公司外，本公司及其他子公司 2014 年度适用的企业所得税率为 25%。享受税收优惠的子公司列示如下：

| 纳税主体名称       | 所得税税率 | 优惠期间           | 优惠原因   |
|--------------|-------|----------------|--------|
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司 | 15%   | 2012 年至 2014 年 | 高新技术企业 |
| 湖南华菱涟钢薄板有限公司 | 15%   | 2012 年至 2014 年 | 高新技术企业 |
| 衡阳华菱钢管有限公司   | 15%   | 2012 年至 2014 年 | 高新技术企业 |
| 衡阳华菱连轧管有限公司  | 15%   | 2012 年至 2014 年 | 高新技术企业 |

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

| 项目            | 期末数              | 期初数              |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 12,454.66        | 29,742.88        |
| 银行存款          | 4,392,689,630.62 | 1,460,403,682.36 |
| 其他货币资金        | 2,498,590,844.91 | 1,574,471,291.60 |
| 合计            | 6,891,292,930.19 | 3,034,904,716.84 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,740,159,991.08 | 216,256,102.49   |

##### (2) 其他说明

使用权受限的货币资金明细如下：

| 项 目              | 期末数              | 期初数              |
|------------------|------------------|------------------|
| 存放中央银行法定准备金存款    | 180,412,126.01   | 130,171,066.02   |
| 使用受限的银行承兑汇票票据保证金 | 1,447,100,540.00 | 1,174,251,134.11 |
| 使用受限的信用证保证金      | 566,838,359.58   | 102,561,076.57   |
| 使用受限的进口押汇保证金     | 97,965,499.81    | 85,660,746.74    |
| 使用受限的质押贷款保证金     | 148,088,516.55   | 97,611,899.81    |
| 使用受限的保函保证金       | 81,243,611.58    | 90,121,037.77    |

|     |                  |                  |
|-----|------------------|------------------|
| 小 计 | 2,521,648,653.53 | 1,680,376,961.02 |
|-----|------------------|------------------|

## 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目        | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产   |                |                |
| 其中：债务工具投资 | 198,746,750.00 | 343,691,650.00 |
| 衍生金融资产    | 9,300,545.00   |                |
| 合计        | 208,047,295.00 | 343,691,650.00 |

## 3. 应收票据

## (1) 明细情况

| 项目     | 期末数              |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 坏账准备 | 账面价值             |
| 银行承兑汇票 | 2,030,003,173.94 |      | 2,030,003,173.94 |
| 商业承兑汇票 | 1,733,872,641.03 |      | 1,733,872,641.03 |
| 合计     | 3,763,875,814.97 |      | 3,763,875,814.97 |

## 续上表

| 项目     | 期初数              |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 坏账准备 | 账面价值             |
| 银行承兑汇票 | 6,440,209,192.67 |      | 6,440,209,192.67 |
| 商业承兑汇票 | 1,134,230,692.04 |      | 1,134,230,692.04 |
| 合计     | 7,574,439,884.71 |      | 7,574,439,884.71 |

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况

| 项目     | 期末已质押金额        |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 332,901,694.81 |
| 小计     | 332,901,694.81 |

## (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情况

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

|        |                   |  |
|--------|-------------------|--|
| 银行承兑汇票 | 14,666,438,720.69 |  |
| 小计     | 14,666,438,720.69 |  |

## 4. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

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

(续上表)

| 种类               | 期初数              |        |               |             |                  |
|------------------|------------------|--------|---------------|-------------|------------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备          |             | 账面价值             |
|                  | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例<br>(%) |                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 1,198,213,143.38 | 67.36  |               |             | 1,198,213,143.38 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 580,666,788.42   | 32.64  | 89,185,348.02 | 15.36       | 491,481,440.40   |
| 合计               | 1,778,879,931.80 | 100.00 | 89,185,348.02 | 5.01        | 1,689,694,583.78 |

期末，对于单项金额重大的应收账款，本公司预计可以全额收回，未计提坏账准备。

## 2) 账龄分析如下

| 账龄              | 期末数              |            |         |
|-----------------|------------------|------------|---------|
|                 | 账面余额             | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1 年以内(含 1 年，下同) | 2,077,051,735.34 |            |         |
| 1-2 年           | 17,689,225.36    | 275,043.55 | 1.55    |

|       |                  |               |       |
|-------|------------------|---------------|-------|
| 3 年以上 | 88,637,976.84    | 88,547,083.34 | 99.90 |
| 小计    | 2,183,378,937.54 | 88,822,126.89 | 4.07  |

续上表

| 账龄    | 期初数              |               |          |
|-------|------------------|---------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,591,918,077.40 |               |          |
| 1-2 年 | 97,651,440.43    | 46,535.93     | 0.05     |
| 2-3 年 | 537,106.88       | 365,505.00    | 68.05    |
| 3 年以上 | 88,773,307.09    | 88,773,307.09 | 100.00   |
| 小计    | 1,778,879,931.80 | 89,185,348.02 | 5.01     |

## (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 279,690.46 元，本期收回或转回坏账准备金额 642,911.59 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额           | 占应收账款余额的比例(%) |
|------|----------------|---------------|
| 客户 1 | 139,318,352.74 | 6.38          |
| 客户 2 | 113,600,469.72 | 5.2           |
| 客户 3 | 110,400,337.11 | 5.06          |
| 客户 4 | 64,846,890.49  | 2.97          |
| 客户 5 | 53,149,009.00  | 2.43          |
| 小计   | 481,315,059.06 | 22.04         |

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 明细情况

| 账龄 | 期末数 |
|----|-----|
|----|-----|

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

续上表

| 账龄分析            | 期初数            |        |               |                |
|-----------------|----------------|--------|---------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 比例（%）  | 坏账准备          | 账面价值           |
| 1 年以内(含 1 年)    | 662,746,295.34 | 94.89  | 2,269,271.56  | 660,477,023.78 |
| 1 年至 2 年(含 2 年) | 2,440,661.60   | 0.35   | 2,440,661.60  |                |
| 2 年至 3 年(含 3 年) | 3,225,086.45   | 0.46   | 3,225,086.45  |                |
| 3 年以上           | 30,013,102.04  | 4.30   | 30,013,102.04 |                |
| 合 计             | 698,425,145.43 | 100.00 | 37,948,121.65 | 660,477,023.78 |

## 2) 账龄 1 年以上且金额重要的预付款项未及时结算的原因说明

| 单位名称       | 期末数           | 未结算原因 |
|------------|---------------|-------|
| 湖南源鑫矿业有限公司 | 25,000,000.00 | 尚未结算  |
| 小计         | 25,000,000.00 |       |

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称  | 期末数            | 占预付款项余额的比例(%) |
|-------|----------------|---------------|
| 供应商 1 | 148,522,064.11 | 24.28         |
| 供应商 2 | 34,417,072.72  | 5.63          |
| 供应商 3 | 25,000,000.00  | 4.09          |
| 供应商 4 | 21,935,593.23  | 3.59          |
| 供应商 5 | 14,742,665.41  | 2.41          |
| 小计    | 244,617,395.47 | 39.98         |

## 6. 应收利息

| 项目        | 期末数          | 期初数           |
|-----------|--------------|---------------|
| 债券及其他利息收入 | 7,618,472.24 | 15,329,150.00 |
| 合计        | 7,618,472.24 | 15,329,150.00 |

## 7. 应收股利

| 项目            | 期末数          | 期初数          |
|---------------|--------------|--------------|
| 平顶山天安煤业股份有限公司 | 4,179,205.41 | 3,885,065.71 |
| 合计            | 4,179,205.41 | 3,885,065.71 |

## 8. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

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

(续上表)

| 种类               | 期初数            |        |               |         |                |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 25,817,643.94  | 20.65  |               |         | 25,817,643.94  |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 99,199,372.41  | 79.35  | 22,679,113.36 | 22.86   | 76,520,259.05  |
| 合计               | 125,017,016.35 | 100.00 | 22,679,113.36 | 18.14   | 102,337,902.99 |

2) 期末, 对于单项金额重大的其他应收款, 预计可以收回, 未计提坏账准备。

## 3) 账龄分析如下

| 账龄    | 期末数            |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 110,215,339.44 |               |         |
| 1-2 年 | 11,138,204.61  |               |         |
| 2-3 年 | 230,366.10     |               |         |
| 3 年以上 | 22,679,113.36  | 22,679,113.36 | 100.00  |
| 小计    | 144,263,023.51 | 22,679,113.36 | 15.72   |

(续上表)

| 账龄    | 期初数            |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 85,763,760.25  |               |         |
| 1-2 年 | 926,424.81     |               |         |
| 2-3 年 | 15,155,552.90  | 19,822.90     | 0.13    |
| 3 年以上 | 23,171,278.39  | 22,659,290.46 | 97.79   |
| 小计    | 125,017,016.35 | 22,679,113.36 | 18.14   |

## (2) 期末, 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 17,385,871.92  | 15,000,000.00  |
| 应收暂付款 | 103,115,703.29 | 70,514,217.30  |
| 其他    | 23,761,448.30  | 39,502,799.05  |
| 合计    | 144,263,023.51 | 125,017,016.35 |

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称   | 款项性质  | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|--------|-------|---------------|-------|----------------|------|
| 往来单位 1 | 环保保证金 | 15,430,000.00 | 1 年以内 | 10.70          |      |
| 往来单位 2 | 往来款   | 12,355,579.58 | 1 年以内 | 8.56           |      |
| 往来单位 3 | 出口退税  | 10,810,734.37 | 1 年以内 | 7.49           |      |



|        |     |               |       |       |              |
|--------|-----|---------------|-------|-------|--------------|
| 往来单位 4 | 运费  | 6,852,339.58  | 1 年以内 | 4.75  |              |
| 往来单位 5 | 往来款 | 4,000,000.00  | 5 年以上 | 2.77  | 4,000,000.00 |
| 小计     |     | 49,448,653.53 |       | 34.27 | 4,000,000.00 |

## 9. 买入返售金融资产

| 项 目    | 期末数            | 期初数 |
|--------|----------------|-----|
| 买入返售债券 | 122,674,608.22 |     |
| 合计     | 122,674,608.22 |     |

## 10. 存货

## (1) 明细情况

| 项目    | 期末数              |               |                  |
|-------|------------------|---------------|------------------|
|       | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料   | 3,910,418,723.04 |               | 3,910,418,723.04 |
| 在产品   | 709,488,043.14   |               | 709,488,043.14   |
| 自制半成品 | 202,294,722.17   | 4,614,832.27  | 197,679,889.90   |
| 库存商品  | 1,463,779,239.50 | 52,682,416.19 | 1,411,096,823.31 |
| 辅助材料  | 170,940,925.31   |               | 170,940,925.31   |
| 备品配件  | 1,338,333,050.30 |               | 1,338,333,050.30 |
| 燃料    | 167,482,248.43   |               | 167,482,248.43   |
| 合计    | 7,962,736,951.89 | 57,297,248.46 | 7,905,439,703.43 |

(续上表)

| 项目    | 期初数              |               |                  |
|-------|------------------|---------------|------------------|
|       | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料   | 4,808,110,152.04 | 5,773,782.02  | 4,802,336,370.02 |
| 在产品   | 891,834,954.08   |               | 891,834,954.08   |
| 自制半成品 | 228,926,381.84   | 8,118,670.75  | 220,807,711.09   |
| 库存商品  | 1,432,463,604.25 | 58,642,884.33 | 1,373,820,719.92 |
| 辅助材料  | 118,775,477.85   |               | 118,775,477.85   |

|      |                  |               |                  |
|------|------------------|---------------|------------------|
| 备品配件 | 1,314,229,222.48 |               | 1,314,229,222.48 |
| 燃料   | 86,908,474.82    |               | 86,908,474.82    |
| 合计   | 8,881,248,267.36 | 72,535,337.10 | 8,808,712,930.26 |

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

| 项目    | 期初数           | 本期增加          |    | 本期减少          |    | 期末数           |
|-------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|       |               | 计提            | 其他 | 转销            | 其他 |               |
| 原材料   | 5,773,782.02  |               |    | 5,773,782.02  |    |               |
| 在产品   |               |               |    |               |    |               |
| 自制半成品 | 8,118,670.75  | 4,614,832.27  |    | 8,118,670.75  |    | 4,614,832.27  |
| 库存商品  | 58,642,884.33 | 51,932,438.36 |    | 57,892,906.50 |    | 52,682,416.19 |
| 辅助材料  |               |               |    |               |    |               |
| 备品配件  |               |               |    |               |    |               |
| 燃料    |               |               |    |               |    |               |
| 小计    | 72,535,337.10 | 56,547,270.63 |    | 71,785,359.27 |    | 57,297,248.46 |

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

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

## 11. 一年内到期的非流动资产

## (1) 明细情况

| 项目            | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|---------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|               | 原值             | 减值准备 | 净值             | 原值             | 减值准备 | 净值             |
| 一年内到期的发放贷款及垫款 | 828,083,319.49 |      | 828,083,319.49 | 706,206,269.37 |      | 706,206,269.37 |
| 其他            |                |      |                | 1,918,001.00   |      | 1,918,001.00   |
| 合计            | 828,083,319.49 |      | 828,083,319.49 | 708,124,270.37 |      | 708,124,270.37 |

## (2) 发放贷款及垫款按未经折现的合同现金流量的到期日分析列示如下：

| 到期日分析        | 期末数            | 期初数            |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 853,359,877.34 | 727,023,025.91 |
| 未经折现合同现金流量合计 | 853,359,877.34 | 727,023,025.91 |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 账面价值 | 828,083,319.49 | 706,206,269.37 |
|------|----------------|----------------|

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

## 12. 其他流动资产

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 预缴所得税   | 193,001,591.09 | 197,403,315.48 |
| 待抵扣增值税  | 697,241,031.04 | 201,305,628.10 |
| 预缴房产税   | 17,831,478.21  | 3,458,181.84   |
| 预缴土地使用税 | 25,119,339.11  | 14,934,269.06  |
| 预缴其他税费  | 11,374,869.51  | 17,523.69      |
| 理财产品    | 26,980,000.00  |                |
| 合计      | 971,548,308.96 | 417,118,918.17 |

## 13. 可供出售金融资产

### (1) 明细情况

| 项目          | 期末数            |                |               |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
|             | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值          |
| 可供出售权益工具    | 229,009,785.23 | 158,392,057.12 | 70,617,728.11 |
| 其中：按公允价值计量的 | 183,593,815.27 | 158,392,057.12 | 25,201,758.15 |
| 按成本计量的      | 45,415,969.96  |                | 45,415,969.96 |
| 合计          | 229,009,785.23 | 158,392,057.12 | 70,617,728.11 |

续上表

| 项目          | 期初数            |                |               |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
|             | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值          |
| 可供出售权益工具    | 227,336,730.70 | 152,045,271.52 | 75,291,459.18 |
| 其中：按公允价值计量的 | 181,976,438.62 | 152,045,271.52 | 29,931,167.10 |

|        |                |                |               |
|--------|----------------|----------------|---------------|
| 按成本计量的 | 45,360,292.08  |                | 45,360,292.08 |
| 合计     | 227,336,730.70 | 152,045,271.52 | 75,291,459.18 |

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 可供出售金融资产分类          | 可供出权益工具        |
| 权益工具的成本             | 168,971,326.07 |
| 公允价值                | 25,201,758.15  |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 14,622,489.20  |
| 已计提减值金额             | 158,392,057.12 |

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位              | 账面余额          |           |      |               |
|--------------------|---------------|-----------|------|---------------|
|                    | 期初数           | 本期增加      | 本期减少 | 期末数           |
| 中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司 | 30,000,000.00 |           |      | 30,000,000.00 |
| GLOBAL OREPTE.LTD  | 15,360,292.08 | 55,677.88 |      | 15,415,969.96 |
| 小 计                | 45,360,292.08 | 55,677.88 |      | 45,415,969.96 |

(续上表)

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

## (4) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

|              |                |          |                |
|--------------|----------------|----------|----------------|
| 可供出售金融资产分类   | 可供出售权益工具       | 可供出售债务工具 | 小计             |
| 期初已计提减值金额    | 152,045,271.52 |          | 152,045,271.52 |
| 本期计提         | 6,346,785.60   |          | 6,346,785.60   |
| 其中：从其他综合收益转入 | 1,047,196.80   |          | 1,047,196.80   |
| 本期减少         |                |          |                |

|               |                |  |                |
|---------------|----------------|--|----------------|
| 其中：期后公允价值回升转回 |                |  |                |
| 期末已计提减值金额     | 158,392,057.12 |  | 158,392,057.12 |

## (5) 其他说明

1) 截至 2014 年 12 月 31 日，子公司华菱湘钢将持有的平顶山天安煤业股份有限公司无限售条件的普通股 3,460,485 股归类为可供出售金融资产，以该公司公开市场股票价格 6.03 元(2013 年：5.26 元/股)为依据确定其公允价值为 20,866,724.55 元(2013 年：18,202,151.10 元)。

2) 本公司将持有澳大利亚金西资源集团有限公司(以下简称金西公司)1,440 万股股份归类为可供出售金融资产。2014 年 12 月 31 日，本公司以金西公司公开市场股票价格 0.15 澳元/股为依据确定其公允价值为 864,000.00 澳元，折合人民币 4,335,033.60 元(2013 年：人民币 11,729,016.00 元)。

## 14. 长期股权投资

## (1) 分类情况

| 项目      | 期末数           |      |               | 期初数              |      |                  |
|---------|---------------|------|---------------|------------------|------|------------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对联营企业投资 | 51,661,819.91 |      | 51,661,819.91 | 75,108,484.19    |      | 75,108,484.19    |
| 对合营企业投资 |               |      |               | 1,336,107,826.00 |      | 1,336,107,826.00 |
| 合计      | 51,661,819.91 |      | 51,661,819.91 | 1,411,216,310.19 |      | 1,411,216,310.19 |

## (2) 明细情况

| 被投资单位           | 期初数              | 本期增减变动 |      |              |          |
|-----------------|------------------|--------|------|--------------|----------|
|                 |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 |
| 合营企业            |                  |        |      |              |          |
| 华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司 | 1,336,107,826.00 |        |      |              |          |
| 小 计             | 1,336,107,826.00 |        |      |              |          |
| 联营企业            |                  |        |      |              |          |
| 衡阳盈德气体有限公司      | 48,944,250.75    |        |      | 2,717,569.16 |          |

|                  |                  |  |               |              |  |
|------------------|------------------|--|---------------|--------------|--|
| 湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司 | 26,164,233.44    |  | 26,164,233.44 |              |  |
| 小 计              | 75,108,484.19    |  | 26,164,233.44 | 2,717,569.16 |  |
| 合计               | 1,411,216,310.19 |  | 26,164,233.44 | 2,717,569.16 |  |

(续上表)

| 被投资单位            | 本期增减变动 |             |        |                   | 期末数           | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|--------|-------------|--------|-------------------|---------------|--------------|
|                  | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他                |               |              |
| 合营企业             |        |             |        |                   |               |              |
| 华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司  |        |             |        | -1,336,107,826.00 |               |              |
| 小 计              |        |             |        | -1,336,107,826.00 |               |              |
| 联营企业             |        |             |        |                   |               |              |
| 衡阳盈德气体有限公司       |        |             |        |                   | 51,661,819.91 |              |
| 湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司 |        |             |        |                   |               |              |
| 小 计              |        |             |        |                   | 51,661,819.91 |              |
| 合计               |        |             |        | -1,336,107,826.00 | 51,661,819.91 |              |

## (3) 其他说明

1) 本公司本期将汽车板公司纳入合并报表范围，由此减少对该公司的长期股权投资成本 1,336,107,826.00 元，详见本财务报表附注在其他主体中权益的披露之相关说明。

2) 本公司联营企业湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司于本期完成清算工作，由此减少对该公司的长期股权投资成本 26,164,233.44 元。

## 15. 固定资产

## (1) 明细情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备及办公设备 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

|           |                   |                   |                  |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|
| 账面原值      |                   |                   |                  |
| 期初数       | 13,927,413,143.68 | 49,425,560,710.83 | 2,578,252,855.94 |
| 本期增加金额    | 275,162,120.13    | 1,762,555,004.13  | 290,326,363.30   |
| 1) 购置     | 2,161,584.28      | 285,163,678.46    | 1,823,149.25     |
| 2) 在建工程转入 | 273,000,535.85    | 1,477,391,325.67  | 288,503,214.05   |
| 3) 企业合并增加 |                   |                   |                  |
| 本期减少金额    | 9,426,957.60      | 63,065,466.13     | 4,000,490.73     |
| 处置或报废     | 9,426,957.60      | 63,065,466.13     | 4,000,490.73     |
| 期末数       | 14,193,148,306.21 | 51,125,050,248.83 | 2,864,578,728.51 |
| 累计折旧      |                   |                   |                  |
| 期初数       | 4,127,102,064.27  | 19,536,085,051.78 | 1,969,103,785.32 |
| 本期增加金额    | 377,441,293.56    | 1,935,092,046.28  | 142,299,258.81   |
| 1) 计提     | 377,441,293.56    | 1,935,092,046.28  | 142,299,258.81   |
| 2) 其他转入   |                   |                   |                  |
| 本期减少金额    | 7,483,763.53      | 55,692,174.24     | 3,854,254.44     |
| 处置或报废     | 7,483,763.53      | 55,692,174.24     | 3,854,254.44     |
| 期末数       | 4,497,059,594.30  | 21,415,484,923.82 | 2,107,548,789.69 |
| 减值准备      |                   |                   |                  |
| 期初数       |                   | 3,528,510.14      |                  |
| 本期增加金额    |                   |                   |                  |
| 本期减少金额    |                   |                   |                  |
| 期末数       |                   | 3,528,510.14      |                  |
| 账面价值      |                   |                   |                  |
| 期末账面价值    | 9,696,088,711.91  | 29,706,036,814.87 | 757,029,938.82   |
| 期初账面价值    | 9,800,311,079.41  | 29,885,947,148.91 | 609,149,070.62   |

(续上表)

|      |                |                  |                   |
|------|----------------|------------------|-------------------|
| 项目   | 运输工具           | 其他               | 合计                |
| 账面原值 |                |                  |                   |
| 期初数  | 695,770,661.14 | 1,060,495,329.74 | 67,687,492,701.33 |

|           |                |                  |                   |
|-----------|----------------|------------------|-------------------|
| 本期增加金额    | 16,464,564.69  | 8,974,659.59     | 2,353,482,711.84  |
| 1) 购置     | 9,777,597.27   | 1,207,573.14     | 300,133,582.40    |
| 2) 在建工程转入 | 6,431,577.20   | 7,767,086.45     | 2,053,093,739.22  |
| 3) 企业合并增加 | 255,390.22     |                  | 255,390.22        |
| 本期减少金额    | 16,080,566.70  | 2,566,321.81     | 95,139,802.97     |
| 1) 处置或报废  | 16,080,566.70  | 2,566,321.81     | 95,139,802.97     |
| 期末数       | 696,154,659.13 | 1,066,903,667.52 | 69,945,835,610.20 |
| 累计折旧      |                |                  |                   |
| 期初数       | 421,307,740.98 | 776,228,958.19   | 26,829,827,600.54 |
| 本期增加金额    | 41,535,692.72  | 104,532,361.23   | 2,600,900,652.60  |
| 1) 计提     | 41,459,311.00  | 104,532,361.23   | 2,600,824,270.88  |
| 2) 其他转入   | 76,381.72      |                  | 76,381.72         |
| 本期减少金额    | 15,561,695.51  | 2,565,890.57     | 85,157,778.29     |
| 处置或报废     | 15,561,695.51  | 2,565,890.57     | 85,157,778.29     |
| 期末数       | 447,281,738.19 | 878,195,428.85   | 29,345,570,474.85 |
| 减值准备      |                |                  |                   |
| 期初数       |                |                  | 3,528,510.14      |
| 本期增加金额    |                |                  |                   |
| 本期减少金额    |                |                  |                   |
| 期末数       |                |                  | 3,528,510.14      |
| 账面价值      |                |                  |                   |
| 期末账面价值    | 248,872,920.94 | 188,708,238.67   | 40,596,736,625.21 |
| 期初账面价值    | 274,462,920.16 | 284,266,371.55   | 40,854,136,590.65 |

## (2) 其他说明

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司已提足折旧但仍继续使用的固定资产账面原值为 5,725,783,407.05 元（2013 年：5,033,187,131.97 元）。

## 16. 在建工程

## (1) 明细情况



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

(续上表)

| 单位    | 期初数              |      |                  |
|-------|------------------|------|------------------|
|       | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 华菱湘钢  | 185,867,580.15   |      | 185,867,580.15   |
| 华菱涟钢  | 464,138,375.62   |      | 464,138,375.62   |
| 华菱薄板  | 3,406,855.16     |      | 3,406,855.16     |
| 华菱钢管  | 51,260,642.35    |      | 51,260,642.35    |
| 华菱连轧  | 463,651,780.00   |      | 463,651,780.00   |
| 财务公司  | 378,000.00       |      | 378,000.00       |
| 汽车板公司 |                  |      |                  |
| 华菱钢铁  | 4,740,317.28     |      | 4,740,317.28     |
| 合计    | 1,173,443,550.56 |      | 1,173,443,550.56 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称             | 预算数<br>(万元) | 期初数           | 本期增加           | 转入固定资产         | 其他减少 | 期末数           |
|------------------|-------------|---------------|----------------|----------------|------|---------------|
| 1) 华菱湘钢          |             |               |                |                |      |               |
| 湘钢扩建工程<br>征地前期费用 | 93,000      | 45,182,215.95 | 6,350,400.00   |                |      | 51,532,615.95 |
| 5 米板宽厚板<br>工程    | 861,600     |               | 168,641,522.45 | 167,719,806.68 |      | 921,715.77    |
| 135Mw 发电项        | 38,000      |               | 13,494,748.25  | 13,494,748.25  |      |               |

| 工程名称                                 | 预算数<br>(万元) | 期初数            | 本期增加             | 转入固定资产         | 其他减少             | 期末数            |
|--------------------------------------|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 目                                    |             |                |                  |                |                  |                |
| 一棒复产大修                               | 14,000      |                | 33,878,401.51    | 33,878,401.51  |                  |                |
| 钢后余热发电                               | 10,800      | 11,252,194.93  | 86,575,125.95    | 97,827,320.88  |                  |                |
| 优化热电能量<br>系统高效节能<br>技改项目             | 41,374      |                | 302,442,411.95   |                |                  | 302,442,411.95 |
| 3#高炉易地大<br>修                         | 62,000      |                | 393,677,897.82   |                |                  | 393,677,897.82 |
| 4#高炉干法除<br>尘及渣系统改<br>造               | 6,100       |                | 45,000,000.00    | 45,000,000.00  |                  |                |
| 其他小型技改<br>项目                         | 74,613      | 129,433,169.27 | 289,740,538.79   | 292,951,250.55 | 1,252,914.<br>23 | 124,969,543.28 |
| 小 计                                  |             | 185,867,580.15 | 1,339,801,046.72 | 650,871,527.87 | 1,252,914.<br>23 | 873,544,184.77 |
| 2) 华菱涟钢                              |             |                |                  |                |                  |                |
| 十一五征地拆<br>迁                          | 65,200      | 261,625,766.78 | 9,866,790.85     |                |                  | 271,492,557.63 |
| 2200m3 高炉煤<br>气湿法改干法<br>除尘综合利用<br>工程 | 7,000       |                | 62,257,712.42    |                |                  | 62,257,712.42  |
| 210 转炉厂除<br>尘系统优化改<br>造工程            | 2,250       |                | 20,594,420.41    |                |                  | 20,594,420.41  |
| 130M2 烧结机<br>烟气脱硫工程                  | 1,990       | 14,959,846.00  |                  | 14,959,846.00  |                  |                |
| 其他                                   | 40,238      | 187,552,762.84 | 30,138,841.06    | 124,823,400.84 |                  | 92,868,203.06  |
| 小计                                   |             | 464,138,375.62 | 122,857,764.74   | 139,783,246.84 |                  | 447,212,893.52 |
| 3) 华菱薄板                              |             |                |                  |                |                  |                |
| 其他工程                                 | 865.8       | 3,406,855.16   | 7,894,554.62     | 2,234,786.30   |                  | 9,066,623.48   |
| 小计                                   |             | 3,406,855.16   | 7,894,554.62     | 2,234,786.30   |                  | 9,066,623.48   |
| 4) 华菱钢管                              |             |                |                  |                |                  |                |
| 特殊扣质量改<br>进试验室                       | 4,980       |                | 13,655,932.99    |                |                  | 13,655,932.99  |
| 其他小型技改<br>项目                         | 15,458      | 51,260,642.35  | 32,815,829.36    | 799,236.71     |                  | 83,277,235.00  |

| 工程名称                   | 预算数<br>(万元) | 期初数              | 本期增加             | 转入固定资产           | 其他减少             | 期末数              |
|------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 小 计                    |             | 51,260,642.35    | 46,471,762.35    | 799,236.71       |                  | 96,933,167.99    |
| 5) 华菱连轧                |             |                  |                  |                  |                  | 0.00             |
| 炼铁系统                   | 86,974      |                  | 21,547,159.53    |                  |                  | 21,547,159.53    |
| 石油管生产线<br>(180)        | 167,616     | 146,559,198.68   | 111,391,885.80   |                  |                  | 257,951,084.48   |
| 炼钢大圆坯连<br>铸机及电渣炉<br>项目 | 10,000      | 31,202,344.25    | 2,736,400.00     |                  |                  | 33,938,744.25    |
| 一炼钢技术改<br>造项目          | 14,500      | 154,438,459.89   | 2,745,303.46     |                  |                  | 157,183,763.35   |
| 石油管热生产<br>线热处理项目       | 12,991      | 45,277,279.50    | 99,869,814.86    |                  |                  | 145,147,094.36   |
| 钢渣资源综合<br>利用           | 2,500       | 15,438,417.60    | 8,275,264.60     |                  |                  | 23,713,682.20    |
| 其他小型技改<br>项目           | 111,398     | 70,736,080.08    | 102,191,401.81   | 1,641,025.64     |                  | 171,286,456.25   |
| 小计                     |             | 463,651,780.00   | 348,757,230.06   | 1,641,025.64     |                  | 810,767,984.42   |
| 6) 财务公司                |             |                  |                  |                  |                  |                  |
| 信息化建设工<br>程            |             | 378,000.00       | 1,634,526.00     | 1,584,526.00     |                  | 428,000.00       |
| 小计                     |             | 378,000.00       | 1,634,526.00     | 1,584,526.00     |                  | 428,000.00       |
| 7) 汽车板                 |             |                  |                  |                  |                  |                  |
| PLTCM(酸洗连<br>轧)        | 125,618     |                  | 1,256,179,389.86 | 1,256,179,389.86 |                  |                  |
| CAL 连退线                | 112,350     |                  | 1,093,088,336.98 |                  |                  | 1,093,088,336.98 |
| CGL 镀锌线                | 96,631      |                  | 938,064,556.90   |                  |                  | 938,064,556.90   |
| 其他                     | 110,878     |                  | 477,595,142.46   |                  |                  | 477,595,142.46   |
| 小计                     |             |                  | 3,764,927,426.20 | 1,256,179,389.86 |                  | 2,508,748,036.34 |
| 8) 本公司                 |             |                  |                  |                  |                  |                  |
| ERP 系统改造<br>工程         | 4,950       | 4,740,317.28     | 288,481.00       | -                |                  | 5,028,798.28     |
| 小计                     |             | 4,740,317.28     | 288,481.00       |                  |                  | 5,028,798.28     |
| 合计                     |             | 1,173,443,550.56 | 5,632,632,791.69 | 2,053,093,739.22 | 1,252,914.<br>23 | 4,751,729,688.80 |

(续上表)

| 工程名称                   | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额     | 本期利息资本化金额     | 本期利息资本化率(%) | 资金来源  |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 1) 华菱湘钢                |                |         |               |               |             |       |
| 湘钢扩建工程征地前期费用           | 106            | 99      |               |               |             | 自筹\贷款 |
| 5 米板宽厚板工程              | 81             | 99      |               |               |             | 自筹\贷款 |
| 135Mw 发电项目             | 85             | 98      |               |               |             | 自筹\贷款 |
| 一棒复产大修                 | 97             | 99      |               |               |             | 自筹\贷款 |
| 钢后余热发电                 | 63             | 80      | 1,269,146.52  | 1,129,258.25  | 6           | 自筹\贷款 |
| 优化热电能量系统高效节能技改项目       | 73             | 90      | 6,105,316.51  | 6,105,316.51  | 6           | 自筹\贷款 |
| 3#高炉易地大修               | 64             | 85      | 5,051,127.01  | 5,051,127.01  | 6           | 自筹\贷款 |
| 4#高炉干法除尘及渣系统改造         | 53             | 70      | 699,807.01    | 699,807.01    | 6           | 自筹\贷款 |
| 其他小型技改项目               | 35             |         | 8,127,514.15  | 6,294,127.62  | 6           | 自筹\贷款 |
| 小计                     |                |         | 21,252,911.20 | 19,279,636.40 |             |       |
| 2) 华菱涟钢                |                |         |               |               |             |       |
| 十一五征地拆迁                | 138            | 90      | 25,586,682.13 |               | 6           | 自筹\贷款 |
| 2200 高炉煤气湿法改干法除尘综合利用项目 | 89             | 80      | 6,601,260.99  | 6,601,260.99  | 6           | 自筹\贷款 |
| 210 转炉厂除尘系统优化改造工程      | 92             | 80      | 2,121,833.89  | 2,121,833.89  | 6           | 自筹\贷款 |
| 130M2 烧结机烟气脱硫工程        | 75             | 95      | 897,590.76    |               | 6           | 自筹\贷款 |
| 其他                     | 54             |         | 27,474,013.20 | 3,112,023.03  |             | 自筹\贷款 |
| 小计                     |                |         | 62,681,380.97 | 11,835,117.91 |             |       |
| 3) 华菱薄板                |                |         |               |               |             |       |
| 其他工程                   | 131            |         | 660,546.33    | 413,641.49    | 6.00        | 自筹\贷款 |

| 工程名称         | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额     | 本期利息资本化金额     | 本期利息资本化率(%) | 资金来源  |
|--------------|----------------|---------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 小计           |                |         | 660,546.33    | 413,641.49    |             |       |
| 4) 华菱钢管      |                |         | -             |               |             |       |
| 特殊扣质量改进试验室   | 30             | 27      | 843,966.59    | 843,966.59    | 7.02        | 自筹\贷款 |
| 其他小型技改项目     | 90             | 54      | 5,947,766.24  | 4,437,422.15  | 7.02        | 自筹\贷款 |
| 小 计          |                |         | 6,791,732.83  | 5,281,388.74  |             |       |
| 5) 华菱连轧      |                |         |               |               |             | 自筹\贷款 |
| 炼铁系统         | 107            | 95      |               |               |             | 自筹\贷款 |
| 石油管生产线 (180) | 99             | 99      | 25,964,414.45 | 13,964,414.45 | 7.02        | 自筹\贷款 |
| 炼钢大圆坯连铸机及电渣炉 | 112            | 99      | 891,383.84    |               |             | 自筹\贷款 |
| 一炼钢技术改造项目    | 109            | 99      | 8,015,931.28  |               |             | 自筹\贷款 |
| 石油管热生产线热处理项目 | 112            | 90      | 9,948,712.03  | 9,349,369.44  | 7.02        | 自筹\贷款 |
| 钢渣资源综合利用     | 95             | 95      | 2,071,896.62  | 1,572,510.22  | 7.02        | 自筹\贷款 |
| 其他小型技改项目     | 81             |         | 8,686,269.65  | 4,573,613.85  | 7.02        | 自筹\贷款 |
| 小计           |                |         | 55,578,607.87 | 29,459,907.96 |             |       |
| 6) 财务公司      |                |         |               |               |             |       |
| 信息化建设工程      |                |         |               |               |             | 自筹    |
| 小计           |                |         |               |               |             |       |
| 7) 汽车板       |                |         |               |               |             |       |
| PLTCM (酸洗连轧) | 100            | 100     | 48,485,214.17 | 25,944,530.45 | 6.15        | 自筹\贷款 |
| CAL 连退线      | 97             | 96      | 32,540,370.98 | 22,576,125.57 | 6.15        | 自筹\贷款 |
| CGL 镀锌线      | 97             | 98      | 29,245,580.07 | 19,374,338.30 | 6.15        | 自筹\贷款 |
| 其他           | 43             |         | 18,223,309.97 | 9,864,022.46  | 6.15        | 自筹\贷款 |

| 工程名称       | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额      | 本期利息资本化金额      | 本期利息资本化率(%) | 资金来源  |
|------------|----------------|---------|----------------|----------------|-------------|-------|
| 小计         |                |         | 128,494,475.19 | 77,759,016.78  | 6.15        | 自筹\贷款 |
| 8) 本公司     |                |         |                |                |             |       |
| ERP 系统改造工程 | 80             | 80      |                |                |             | 自筹    |
| 小计         |                |         |                |                |             |       |
| 合计         |                |         | 275,459,654.39 | 144,028,709.28 |             |       |

## (2) 其他说明

本期增加中，汽车板公司于合并日转入金额为 2,335,806,134.27 元。

## 17. 工程物资

## (1) 明细情况

| 项目   | 期末数            | 期初数           |
|------|----------------|---------------|
| 专用材料 | 234,640,717.69 |               |
| 专用设备 | 5,023,475.20   | 20,789,250.09 |
| 工器具  | 723,012.88     |               |
| 合计   | 240,387,205.77 | 20,789,250.09 |

## (2) 其他说明

期末专用材料主要系汽车板公司采购的试生产用材料。

## 18. 无形资产

| 项目     | 土地使用权            | 软件使用费      | 软件           | 专利使用权         | 合计               |
|--------|------------------|------------|--------------|---------------|------------------|
| 账面原值   |                  |            |              |               |                  |
| 期初数    | 4,321,904,461.61 | 948,000.00 | 3,813,435.59 | 13,881,023.09 | 4,340,546,920.29 |
| 本期增加金额 | 73,933,582.00    |            | 293,430.00   |               | 74,227,012.00    |
| 1) 购置  | 17,808,238.00    |            | 293,430.00   |               | 18,101,668.00    |

|         |                  |            |              |               |                  |
|---------|------------------|------------|--------------|---------------|------------------|
| 2) 企业合并 | 56,125,344.00    |            |              |               | 56,125,344.00    |
| 本期减少金额  | 201,600.00       |            |              |               | 201,600.00       |
| 1) 处置   | 201,600.00       |            |              |               | 201,600.00       |
| 期末数     | 4,395,636,443.61 | 948,000.00 | 4,106,865.59 | 13,881,023.09 | 4,414,572,332.29 |
| 累计摊销    |                  |            |              |               |                  |
| 期初数     | 521,523,516.74   | 79,000.00  | 1,461,061.48 | 965,201.77    | 524,028,779.99   |
| 本期增加金额  | 91,375,063.53    | 189,600.00 | 791,357.66   | 659,040.00    | 93,015,061.19    |
| 1) 计提   | 89,598,025.34    | 189,600.00 | 791,357.66   | 659,040.00    | 91,238,023.00    |
| 2) 企业合并 | 1,777,038.19     |            |              |               | 1,777,038.19     |
| 本期减少金额  | 37,802.00        |            |              |               | 37,802.00        |
| 1) 处置   | 37,802.00        |            |              |               | 37,802.00        |
| 期末数     | 612,860,778.27   | 268,600.00 | 2,252,419.14 | 1,624,241.77  | 617,006,039.18   |
| 减值准备    |                  |            |              |               |                  |
| 期初数     |                  |            |              | 1,273,423.88  | 1,273,423.88     |
| 本期增加金额  |                  |            |              |               |                  |
| 本期减少金额  |                  |            |              |               |                  |
| 期末数     |                  |            |              | 1,273,423.88  | 1,273,423.88     |
| 账面价值    |                  |            |              |               |                  |
| 期末账面价值  | 3,782,775,665.34 | 679,400.00 | 1,854,446.45 | 10,983,357.44 | 3,796,292,869.23 |
| 期初账面价值  | 3,800,380,944.87 | 869,000.00 | 2,352,374.11 | 11,642,397.44 | 3,815,244,716.42 |

## 19. 长期待摊费用

| 项目           | 期初数          | 本期增加         | 本期摊销         | 其他减少 | 期末数          |
|--------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 105,007.00   | 280,000.00   | 69,995.96    |      | 315,011.04   |
| 排污权使用费       | 5,572,680.00 | 4,950,000.00 | 8,801,700.00 |      | 1,720,980.00 |
| 合计           | 5,677,687.00 | 5,230,000.00 | 8,871,695.96 |      | 2,035,991.04 |

## 20. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目      | 期末数            |               | 期初数            |               |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|         | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备  | 85,428,496.55  | 12,998,846.11 | 102,212,957.66 | 17,314,053.50 |
| 应付职工薪酬  | 134,551,454.98 | 25,123,575.45 | 162,300,816.36 | 28,978,703.98 |
| 交易性金融资产 |                |               | 3,302,650.00   | 825,662.50    |
| 合 计     | 219,979,951.53 | 38,122,421.56 | 267,816,424.02 | 47,118,419.98 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目             | 期末数           |              | 期初数           |              |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 14,622,489.20 | 2,193,373.38 | 11,957,915.75 | 1,793,687.36 |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末数              | 期初数               |
|----------|------------------|-------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 492,829,573.58   | 527,632,601.97    |
| 可抵扣亏损    | 9,208,226,585.76 | 9,869,578,979.23  |
| 小计       | 9,701,056,159.34 | 10,397,211,581.20 |

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有就上述可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末数              | 期初数              | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2014 年 |                  | 1,040,929,267.14 |    |
| 2015 年 | 3,207,794,360.24 | 3,207,794,360.24 |    |
| 2016 年 | 913,378,172.07   | 913,620,422.36   |    |
| 2017 年 | 4,450,878,693.68 | 4,452,723,244.42 |    |
| 2018 年 | 237,806,079.36   | 254,511,685.07   |    |
| 2019 年 | 398,369,280.41   |                  |    |



|    |                  |                  |  |
|----|------------------|------------------|--|
| 小计 | 9,208,226,585.76 | 9,869,578,979.23 |  |
|----|------------------|------------------|--|

## 21. 其他非流动资产

| 项目             | 期末数           | 期初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 预付工程款          | 33,906,876.65 | 28,971,919.40 |
| 预付土地购置款(汽车板公司) | 16,479,300.00 |               |
| 合计             | 50,386,176.65 | 28,971,919.40 |

## 22. 短期借款

| 项目   | 期末数               | 期初数               |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 528,103,500.00    | 867,037,200.50    |
| 保证借款 | 25,544,246,104.25 | 24,044,561,938.72 |
| 信用借款 | 2,754,356,412.81  | 3,899,096,234.03  |
| 合计   | 28,826,706,017.06 | 28,810,695,373.25 |

## 23. 吸收存款及同业存放

## (1) 明细情况

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 吸收存款 | 752,892,231.56 | 558,288,337.18 |
| 合计   | 752,892,231.56 | 558,288,337.18 |

## (2) 其他说明

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

## 24. 应付票据

| 项目     | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 925,346,700.81 | 909,810,552.07 |

|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 5,482,670,419.10 | 5,113,842,132.46 |
| 合计     | 6,408,017,119.91 | 6,023,652,684.53 |

## 25. 应付账款

## (1) 明细情况

| 项目    | 期末数              | 期初数              |
|-------|------------------|------------------|
| 应付关联方 | 166,839,063.28   | 105,358,886.38   |
| 应付第三方 | 6,580,221,781.41 | 6,672,670,870.45 |
| 合计    | 6,747,060,844.69 | 6,778,029,756.83 |

## (2) 其他说明

期末余额中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 26. 预收款项

## (1) 明细情况

| 项目    | 期末数              | 期初数              |
|-------|------------------|------------------|
| 预收关联方 | 10,813,503.87    | 96,506,780.80    |
| 预收第三方 | 2,521,519,173.57 | 2,222,544,793.79 |
| 合计    | 2,532,332,677.44 | 2,319,051,574.59 |

## (2) 其他说明

期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收账款。

## 27. 卖出回购金融资产款

| 项目       | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 卖出回购央行票据 | 350,000,000.00 | 438,863,348.65 |
| 合计       | 350,000,000.00 | 438,863,348.65 |

## 28. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

| 项目                | 期初数            | 本期增加             | 本期减少             | 期末数            |
|-------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期薪酬              | 230,108,767.87 | 2,766,792,348.93 | 2,720,458,276.40 | 276,442,840.40 |
| 离职后福利—设定提存计划      | 3,913,451.34   | 425,397,938.50   | 418,247,235.52   | 11,064,154.32  |
| 辞退福利—1 年内到期的内部退养费 | 51,054,484.71  | 33,767,315.32    | 41,793,925.94    | 43,027,874.09  |
| 合 计               | 285,076,703.92 | 3,225,957,602.75 | 3,180,499,437.86 | 330,534,868.81 |

## (2) 短期薪酬

| 项目          | 期初数            | 本期增加             | 本期减少             | 期末数            |
|-------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 217,913,811.17 | 2,054,781,971.65 | 2,024,739,704.05 | 247,956,078.77 |
| 职工福利费       |                | 217,791,229.75   | 217,791,229.75   |                |
| 社会保险费       | 2,639,707.01   | 175,936,811.57   | 174,869,495.00   | 3,707,023.58   |
| 其中:医疗保险费    | 133,615.70     | 113,126,647.95   | 111,530,696.85   | 1,729,566.80   |
| 工伤保险费       | 2,506,091.31   | 55,150,241.67    | 55,689,310.20    | 1,967,022.78   |
| 生育保险费       |                | 7,659,921.95     | 7,649,487.95     | 10,434.00      |
| 住房公积金       | 4,154,091.44   | 197,435,593.93   | 192,649,699.43   | 8,939,985.94   |
| 职工教育经费      | 3,157,031.12   | 32,127,639.95    | 22,124,973.22    | 13,159,697.85  |
| 工会经费        | 2,244,127.13   | 41,174,397.30    | 40,738,470.17    | 2,680,054.26   |
| 短期带薪缺勤      |                | 47,544,704.78    | 47,544,704.78    |                |
| 小计          | 230,108,767.87 | 2,766,792,348.93 | 2,720,458,276.40 | 276,442,840.40 |

## (3) 设定提存计划

| 项目      | 期初数          | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|---------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 基本养老保险费 | 1,698,196.20 | 381,800,851.64 | 382,775,703.97 | 723,343.87    |
| 补充养老保险费 | 160.80       | 13,626,545.83  | 13,255,120.46  | 371,586.17    |
| 失业保险费   | 2,215,094.34 | 29,970,541.03  | 22,216,411.09  | 9,969,224.28  |
| 小计      | 3,913,451.34 | 425,397,938.50 | 418,247,235.52 | 11,064,154.32 |

## (4) 其他说明

期末,应付职工薪酬的工资、奖金、津贴和补贴余额中,风险工资余额约 16,498 万元(2013 年: 14,548 万元)将按照湖南省人民政府《关于企业职工全面实行劳动合同制的通知》的规定,于职工离开企业或退休时发放给职工本人,其余应付职工

薪酬余额预计于 2015 年发放和使用完毕。

## 29. 应交税费

| 项目        | 期末数           | 期初数            |
|-----------|---------------|----------------|
| 增值税       | 8,750,426.61  | 62,761,574.93  |
| 营业税       | 5,392,272.23  | 6,798,391.99   |
| 企业所得税     | 7,911,567.48  | 1,217,113.18   |
| 代扣代缴个人所得税 | 8,773,106.88  | 4,396,966.44   |
| 城市维护建设税   | 3,878,724.26  | 10,240,711.77  |
| 教育费附加     | 17,110,533.73 | 6,798,932.96   |
| 印花税       | 3,067,047.64  | 7,072,222.55   |
| 其他税费      | 18,944.89     | 3,129,971.68   |
| 合计        | 54,902,623.72 | 102,415,885.50 |

## 30. 应付利息

### (1) 明细情况

| 项目        | 期末数            | 期初数      |
|-----------|----------------|----------|
| 借款及其他应付利息 | 137,631,256.82 | 5,030.98 |
| 合计        | 137,631,256.82 | 5,030.98 |

### (2) 其他说明

期初应付利息金额为 114,157,035.35 元，其中在其他应付款科目列报的应付利息金额为 114,152,004.37 元。

## 31. 应付股利

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

## 32. 其他应付款

## (1) 明细情况

| 项目     | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 押金保证金  | 93,177,829.88    | 152,056,238.16   |
| 暂收应付款  | 139,627,293.33   | 243,455,124.49   |
| 应付工程款  | 1,274,622,034.21 | 1,857,284,669.40 |
| 预提利息费用 | 0                | 114,152,004.37   |
| 其他     | 235,726,778.35   | 344,846,892.56   |
| 合 计    | 1,743,153,935.77 | 2,711,794,928.98 |

## (2) 其他说明

1) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为尚未结算的工程尾款。

## 33. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

| 项目         | 期末数              | 期初数              |
|------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 4,202,034,691.47 | 2,286,518,300.00 |
| 合计         | 4,202,034,691.47 | 2,286,518,300.00 |

## (2) 其他说明

期末一年内到期的长期借款中包含质押借款 199,500,000.00 元，保证借款 4,002,534,691.47 元。

## 34. 长期借款

## (1) 明细情况

| 项目   | 期末数              | 期初数              |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 1,474,500,000.00 | 1,674,000,000.00 |
| 保证借款 | 3,781,133,381.32 | 4,797,594,576.91 |
| 信用借款 | 428,330,000.00   | 426,783,000.00   |
| 合计   | 5,683,963,381.32 | 6,898,377,576.91 |

## (2) 其他说明

期末本公司的长期借款到期日分析列示如下：

| 到期日分析 | 期末数              |
|-------|------------------|
| 1-2 年 | 2,994,963,381.32 |
| 2-3 年 | 676,500,000.00   |
| 3 年以上 | 2,012,500,000.00 |
| 合计    | 5,683,963,381.32 |

## 35. 长期应付款

| 项目     | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 国债专项资金 | 3,089,000.00 | 3,089,000.00 |
| 合计     | 3,089,000.00 | 3,089,000.00 |

## 36. 长期应付职工薪酬

## (1) 明细情况

| 项目               | 期末数            | 期初数            |
|------------------|----------------|----------------|
| 应付内部退养职工款        | 214,667,760.96 | 234,540,504.35 |
| 减：未确认融资费用        | 31,728,256.57  | 34,379,345.57  |
| 合计               | 182,939,504.39 | 200,161,158.78 |
| 减：一年以内支付的内部退养职工款 | 43,027,874.09  | 51,054,484.71  |
| 一年以上支付的内部退养职工款   | 139,911,630.30 | 149,106,674.07 |

## (2) 其他说明

1) 根据本公司的相关人事政策规定，职工可以在达到正式退休年龄之前 5 年内(长期处于高风险噪音等其他特殊工作环境的职工可大于 5 年)自愿提前退养成为内退人员，在正式退休前每月发放基本工资及缴纳相应福利费用。

①各项保险及福利内容为：养老保险、失业保险、工伤保险及其他相关支出，并假设工资、各项福利支出年均增长 8%—10%；

②折现率：考虑到资金的时间价值，本公司 2013 年按同期限国债利率来计算复利现值系数。

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

### 37. 递延收益

#### (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数            | 本期增加         | 本期减少          | 期末数            | 形成原因 |
|------|----------------|--------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 422,532,506.43 | 7,435,000.00 | 19,369,911.10 | 410,597,595.33 |      |
| 合 计  | 422,532,506.43 | 7,435,000.00 | 19,369,911.10 | 410,597,595.33 |      |

#### (2) 政府补助明细情况

| 项目   | 期初数            | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动 | 期末数            | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|----------------|--------------|-----------------|------|----------------|-----------------|
| 节能环保 | 177,566,652.47 | 7,000,000.00 | 6,881,475.67    |      | 177,685,176.80 | 与资产相关           |
| 技术开发 | 208,826,406.80 |              | 11,763,140.59   |      | 197,063,266.21 | 与资产相关           |
| 征地补偿 | 35,539,447.16  |              | 725,294.84      |      | 34,814,152.32  | 与资产相关           |
| 其他   | 600,000.00     | 435,000.00   |                 |      | 1,035,000.00   | 与资产相关           |
| 小计   | 422,532,506.43 | 7,435,000.00 | 19,369,911.10   |      | 410,597,595.33 |                 |

### 38. 股本

#### (1) 明细情况

| 项目   | 期初数           | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |           |    |    | 期末数           |
|------|---------------|------------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行<br>新股         | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 3,015,650,025 |                  |    |           |    |    | 3,015,650,025 |

#### (2) 其他说明

2014 年 12 月 31 日，华菱集团持有本公司股本 1,806,560,875 元，持股比例为 59.906%，安赛乐一米塔尔公司持有本公司股本 303,939,125 元，持股比例为 10.079%，其他流通股股东持有本公司股本 905,150,025 元，持股比例为 30.015%。

## 39. 资本公积

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数              | 本期增加          | 本期减少 | 期末数              |
|--------|------------------|---------------|------|------------------|
| 股本溢价   | 7,106,687,062.97 |               |      | 7,106,687,062.97 |
| 其他资本公积 | -102,464,437.97  | 23,522,493.90 |      | -78,941,944.07   |
| 合计     | 7,004,222,625.00 | 23,522,493.90 |      | 7,027,745,118.90 |

## (2) 资本公积主要变动事项说明

1) 根据华菱集团、关联方涟源钢铁集团有限公司（以下简称涟钢集团）及子公司华菱涟钢于 2013 年 11 月 13 日共同签署的《增资扩股协议》，涟钢集团以其制氧资产 43,734.11 万元和现金 70,000.00 万元增资华菱涟钢。该项增资已于 2013 年 12 月 18 日完成。根据协议约定，华菱涟钢于 2014 年 4 月收到由涟钢集团支付的增资过渡期间权益补偿款 37,485,479.71 元，本公司按持股比例（62.75%）享有权益金额为 23,522,138.52 元，由此调增合并报表资本公积 23,522,138.52 元。

2) 本期存量零售股出售净得 355.38 元，根据中国证券登记有限责任公司的有关通知规定，该项收益直接计入资本公积。

## 40. 其他综合收益

| 项目                  | 期初数            | 本期发生额        |                    |            |              |            | 期末数            |
|---------------------|----------------|--------------|--------------------|------------|--------------|------------|----------------|
|                     |                | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用    | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东  |                |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益    | -3,133,628.95  | 3,203,545.64 | 1,047,196.80       | 399,686.02 | 1,657,857.66 | 98,805.16  | -1,475,771.09  |
| 其中：可供出售金融资产公允价值变动损益 | 10,673,737.51  | 2,664,573.45 | 1,047,196.80       | 399,686.02 | 1,097,878.08 | 119,812.55 | 11,771,615.24  |
| 外币财务报表折算差额          | -13,807,366.46 | 538,972.19   |                    |            | 559,979.58   | -21,007.39 | -13,247,386.27 |
| 合计                  | -3,133,628.95  | 3,203,545.64 | 1,047,196.80       | 399,686.02 | 1,657,857.66 | 98,805.16  | -1,475,771.09  |

## 41. 专项储备

## (1) 明细情况



| 项 目  | 期初数 | 本期计提          | 本期使用          | 期末数 |
|------|-----|---------------|---------------|-----|
| 专项储备 |     | 79,313,456.96 | 79,313,456.96 |     |
| 合计   |     | 79,313,456.96 | 79,313,456.96 |     |

## (2) 其他说明

专项储备为本公司的子公司提取的安全生产费中本公司按持股比例享有的份额。2014 年度本公司的子公司根据《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 109,528,667.33 元（其中归属于母公司 79,313,456.96 元），实际使用安全生产费 109,528,667.33 元（其中归属于母公司 79,313,456.96 元）。

## 42. 盈余公积

| 项 目    | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 838,325,831.26 |      |      | 838,325,831.26 |
| 合计     | 838,325,831.26 |      |      | 838,325,831.26 |

## 43. 未分配利润

| 项目                | 本期数             | 上年同期数           |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 期初未分配利润           | -732,562,527.35 | -838,048,671.77 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 74,634,321.83   | 105,780,481.98  |
| 减：提取法定盈余公积        |                 | 294,337.56      |
| 应付普通股股利           |                 |                 |
| 期末未分配利润           | -657,928,205.52 | -732,562,527.35 |

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

| 项目     | 本期数               |                   | 上年同期数             |                   |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|        | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务收入 | 52,987,583,826.10 | 48,766,146,737.62 | 55,486,619,080.86 | 52,507,693,161.76 |
| 其他业务收入 | 2,612,152,950.32  | 2,483,351,112.78  | 4,165,447,741.89  | 3,988,059,715.03  |

|    |                   |                   |                   |                   |
|----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 合计 | 55,599,736,776.42 | 51,249,497,850.40 | 59,652,066,822.75 | 56,495,752,876.79 |
|----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

## 2. 利息收入

| 项目   | 本期数           | 上年同期数         |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 65,151,866.70 | 50,648,590.14 |
| 合计   | 65,151,866.70 | 50,648,590.14 |

## 3. 利息支出

| 项目   | 本期数           | 上年同期数         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 30,225,809.70 | 30,203,500.97 |
| 合计   | 30,225,809.70 | 30,203,500.97 |

## 4. 营业税金及附加

| 项目      | 本期数            | 上年同期数          |
|---------|----------------|----------------|
| 营业税     | 13,669,339.52  | 15,374,924.30  |
| 城市维护建设税 | 104,173,685.70 | 124,826,978.31 |
| 教育费附加   | 74,409,675.30  | 89,205,575.24  |
| 合计      | 192,252,700.52 | 229,407,477.85 |

## 5. 销售费用

| 项目           | 本期数            | 上年同期数          |
|--------------|----------------|----------------|
| 差旅费          | 27,409,146.05  | 20,808,300.29  |
| 运输、装卸及出口相关费用 | 543,495,229.92 | 425,980,113.86 |
| 招待宣传费        | 27,888,930.13  | 20,791,665.67  |
| 办公费用         | 13,096,620.13  | 12,470,328.21  |
| 职工薪酬         | 88,559,126.28  | 67,051,115.74  |
| 其他           | 48,579,240.00  | 34,163,185.54  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 749,028,292.51 | 581,264,709.31 |
|----|----------------|----------------|

## 6. 管理费用

| 项目     | 本期数              | 上年同期数            |
|--------|------------------|------------------|
| 折旧费    | 40,449,762.68    | 49,479,079.89    |
| 无形资产摊销 | 93,015,061.19    | 90,047,737.90    |
| 职工薪酬   | 398,464,648.29   | 385,314,294.76   |
| 保险及税金  | 133,811,530.87   | 178,161,934.27   |
| 维修类费用  | 349,769,795.02   | 376,826,821.86   |
| 办公类费用  | 158,285,567.64   | 136,671,968.18   |
| 技术开发费  | 216,126,854.91   | 195,524,538.89   |
| 其他     | 125,438,638.96   | 76,937,242.12    |
| 合计     | 1,515,361,859.56 | 1,488,963,617.87 |

## 7. 财务费用

| 项目             | 本期数              | 上年同期数            |
|----------------|------------------|------------------|
| 贷款及票据的利息支出     | 2,099,969,640.66 | 1,853,076,845.30 |
| 减：资本化的利息支出     | 144,028,709.28   | 129,496,823.05   |
| 净利息支出          | 1,955,940,931.38 | 1,723,580,022.25 |
| 减：存款及应收款项的利息收入 | 233,096,158.69   | 119,914,074.06   |
| 汇兑损益           | -75,042,213.62   | 435,955,642.35   |
| 加：银行手续费及其他     | 85,860,677.65    | 78,947,238.24    |
| 辞退福利确认的财务费用    | 9,983,956.38     | 14,386,831.40    |
| 合计             | 1,893,731,620.34 | 1,261,044,375.48 |

## 8. 资产减值损失

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----|-----|-------|
|----|-----|-------|

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 坏账损失         | -612,588.95   | 4,535,193.72  |
| 存货跌价损失       | 56,547,270.63 | 72,182,323.67 |
| 可供出售金融资产减值损失 | 6,346,785.60  | 5,319,043.20  |
| 无形资产减值损失     |               | 1,273,423.88  |
| 合计           | 62,281,467.28 | 83,309,984.47 |

## 9. 公允价值变动收益

| 项目                      | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,054,836.86  | -3,467,760.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    | -1,763,203.14 | -2,323,744.25 |
| 合计                      | 5,054,836.86  | -3,467,760.00 |

## 10. 投资收益

| 项目                               | 本期数           | 上年同期数          |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 2,717,569.16  | 3,384,270.37   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -6,389,635.36 | 338,432,898.84 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 7,485,416.67  | 4,208,485.62   |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | 2,775,804.21  | 4,811,061.11   |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 5,618,311.15  | 494,849.36     |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               | 13,523,174.20  |
| 合计                               | 12,207,465.83 | 364,854,739.50 |

## 11. 营业外收入

## (1) 明细情况

| 项目          | 本期数            | 上年同期数          | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,843,376.67   | 245,751.00     | 1,843,376.67  |
| 其中：固定资产处置利得 | 636,203.67     | 1,683.56       | 636,203.67    |
| 无形资产处置利得    | 1,207,173.00   | 244,067.44     | 1,207,173.00  |
| 政府补助        | 175,242,897.66 | 262,945,051.12 | 43,805,311.10 |
| 其他          | 3,226,298.17   | 17,835,714.96  | 3,226,298.17  |
| 合计          | 180,312,572.50 | 281,026,517.08 | 48,874,985.94 |

## (2) 政府补助明细

| 补助项目         | 本期数            | 上年同期数          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------|----------------|----------------|-----------------|
| 节能环保         | 6,881,475.67   | 6,112,969.20   | 与资产相关           |
| 技术开发         | 11,763,140.59  | 11,770,308.19  | 与资产相关           |
| 征地补偿         | 725,294.84     | 725,294.84     | 与资产相关           |
| 资源综合利用退税     | 131,437,586.56 | 206,968,510.32 | 与收益相关           |
| 其他退税         | 15,040,000.00  | 21,040,000.00  | 与收益相关           |
| 财政贴息         | 5,400,000.00   | 11,030,000.00  | 与收益相关           |
| 节能环保         | 1,595,400.00   | 1,100,000.00   | 与收益相关           |
| 技术开发         | 2,400,000.00   | 4,000,000.00   | 与收益相关           |
| 其他与收益相关的政府补助 |                | 197,968.57     | 与收益相关           |
| 小计           | 175,242,897.66 | 262,945,051.12 |                 |

## (3) 其他说明

根据《财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115 号）等相关政策规定，对销售利用工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力或热力等产品实行增值税即征即退的政策。本期子公司华菱湘钢、华菱涟钢共计收到资源综合利用增值税退税款 131,437,586.56 元，因此项退税与公司业务密切相关，且在较长的期限内可连续地获取，故公司将其计入经常性损益。

## 12. 营业外支出

| 项目          | 本期数          | 上年同期数         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,414,755.83 | 9,034,714.17  | 2,414,755.83  |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,414,755.83 | 9,034,714.17  | 2,414,755.83  |
| 其他          | 818,529.00   | 1,387,500.96  | 818,529.00    |
| 合计          | 3,233,284.83 | 10,422,215.13 | 3,233,284.83  |

## 13. 所得税费用

## (1) 明细情况

| 项目      | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 18,764,478.60 | 18,713,605.46 |
| 递延所得税费用 | 8,995,998.42  | -517,061.79   |
| 合计      | 27,760,477.02 | 18,196,543.67 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期数            |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 174,315,682.38 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 43,578,920.60  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -15,041,695.32 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 270,540.77     |
| 非应税收入的影响                       | -42,420,196.42 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 9,415,869.09   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -31,142,583.84 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 97,664,664.74  |
| 加计扣除费用                         | -34,681,623.00 |
| 其他                             | 116,580.40     |

|       |               |
|-------|---------------|
| 所得税费用 | 27,760,477.02 |
|-------|---------------|

## 14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目                 | 本期数            |
|--------------------|----------------|
| 银行存款利息收入           | 233,096,158.69 |
| 与收益相关的政府补助(不含税费返还) | 9,395,400.00   |
| 其他                 | 11,352,531.60  |
| 合计                 | 253,844,090.29 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目                           | 本期数              |
|------------------------------|------------------|
| 办公保险及维修保养类支出                 | 813,839,528.45   |
| 运输、物流、出口类费用                  | 565,261,907.76   |
| 票据保证金等受限资金(不含存放中央银行存款备用金)净增加 | 791,030,632.52   |
| 信用卡佣金及银行手续费                  | 85,860,677.65    |
| 支付保证金及押金                     | 61,264,280.20    |
| 其他                           | 361,547,480.14   |
| 合计                           | 2,678,804,506.72 |

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目         | 本期数          |
|------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 7,435,000.00 |

|                    |                  |
|--------------------|------------------|
| 汽车板公司合并日现金及现金等价物余额 | 1,325,122,125.63 |
| 合计                 | 1,332,557,125.63 |

#### 4. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数              | 上年同期数             |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                  |                   |
| 净利润                              | 146,555,205.36   | 147,466,525.87    |
| 加: 资产减值准备                        | 62,281,467.28    | 83,309,984.47     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,600,824,270.88 | 2,613,483,127.29  |
| 无形资产摊销                           | 91,238,023.00    | 90,047,737.90     |
| 长期待摊费用摊销                         | 8,871,695.96     | 6,968,808.56      |
| 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) | 571,379.16       | 8,788,963.17      |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)              |                  |                   |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)              | -5,054,836.86    | 3,467,760.00      |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                  | 1,752,073,720.18 | 1,291,775,438.68  |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                  | -12,207,465.83   | -364,854,739.50   |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)             | 8,995,998.42     | -475,784.29       |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)             |                  | -41,277.50        |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)                 | 918,511,315.47   | -500,049,681.62   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)            | 2,933,450,428.07 | -5,218,634,234.81 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)            | -397,033,385.62  | 2,707,730,702.05  |
| 其他                               | -841,271,692.51  | 10,761,513.14     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 7,267,806,122.96 | 879,744,843.41    |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:            |                  |                   |



|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 债务转为资本            |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券     |                  |                  |
| 融资租入固定资产          |                  |                  |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况: |                  |                  |
| 现金的期末余额           | 4,369,644,276.66 | 1,354,527,755.82 |
| 减: 现金的期初余额        | 1,354,527,755.82 | 1,906,231,060.04 |
| 加: 现金等价物的期末余额     |                  |                  |
| 减: 现金等价物的期初余额     |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额      | 3,015,116,520.84 | -551,703,304.22  |

## (2) 本期新纳入合并报表范围的子公司现金净额

本公司本期将汽车板公司纳入合并报表范围, 合并日汽车板公司现金及现金等价物金额为 1,325,122,125.63 元。

## (3) 现金和现金等价物的构成

| 项目              | 期末数              | 期初数              |
|-----------------|------------------|------------------|
| 1) 现金           | 4,369,644,276.66 | 1,354,527,755.82 |
| 其中: 库存现金        | 12,454.66        | 29,742.88        |
| 可随时用于支付的银行存款    | 4,212,277,504.61 | 1,330,232,616.34 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 157,354,317.39   | 24,265,396.60    |
| 2) 现金等价物        |                  |                  |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 |                  |                  |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 4,369,644,276.66 | 1,354,527,755.82 |

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值           | 受限原因 |
|------|------------------|------|
| 货币资金 | 2,521,648,653.53 |      |

|               |                  |                   |
|---------------|------------------|-------------------|
| 其中：票据保证金      | 1,447,100,540.00 |                   |
| 信用证保证金        | 566,838,359.58   |                   |
| 进口押汇保证金       | 97,965,499.81    |                   |
| 保函保证金         | 81,243,611.58    |                   |
| 质押贷款保证金       | 148,088,516.55   |                   |
| 存放中央银行法定准备金存款 | 180,412,126.01   |                   |
| 应收票据          | 332,901,694.81   | 用于短期借款质押          |
| 应收股利          | 4,179,205.41     | 详见财务报表附注或有事项注释之说明 |
| 可供出售金融资产      | 20,866,724.55    | 详见财务报表附注或有事项注释之说明 |
| 无形资产          | 44,580,479.81    | 汽车板土地使用权用于银行借款抵押  |
| 合 计           | 2,924,176,758.11 |                   |

## 2. 外币货币性项目

## (1) 明细情况

| 项 目                    | 期末外币余额          | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额       |
|------------------------|-----------------|--------|------------------|
| 货币资金                   |                 |        |                  |
| 其中：美元                  | 409,261,816.12  | 6.1190 | 2,504,273,052.84 |
| 欧元                     | 154,750.97      | 7.4556 | 1,153,761.33     |
| 新加坡元                   | 20,735.53       | 4.6396 | 96,204.56        |
| 澳元                     | 887.42          | 5.0174 | 4,452.54         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 |        |                  |
| 其中：美元                  | 451,000.00      | 6.1190 | 2,759,669.00     |
| 应收账款                   |                 |        |                  |
| 其中：美元                  | 52,478,506.4100 | 6.1190 | 321,115,980.72   |

|             |                  |        |                   |
|-------------|------------------|--------|-------------------|
| 短期借款        |                  |        |                   |
| 其中：美元       | 1,857,048,662.36 | 6.1190 | 11,363,280,764.98 |
| 应付账款        |                  |        |                   |
| 其中：美元       | 126,854,207.3500 | 6.1190 | 776,220,894.77    |
| 欧元          | 19,720,790.7100  | 7.4556 | 147,030,327.22    |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |        |                   |
| 其中：美元       | 297,606,584.65   |        | 1,821,054,691.47  |
| 长期借款        |                  |        |                   |
| 其中：美元       | 207,500,000.00   | 6.1190 | 1,269,692,500.00  |
| 港币          | 383,000,000.00   | 0.7889 | 302,148,700.00    |

## 六、合并范围的变更

### (一) 投资设立

| 公司名称          | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额  | 出资比例 |
|---------------|--------|------------|------|------|
| 华菱钢铁（新加坡）有限公司 | 出资新设   | 2014 年 3 月 | 1 美元 | 100% |

### (二) 其他纳入合并报表范围的子公司

汽车板公司由本公司与安赛乐一米塔尔公司共同投资设立，本公司持股 51%，安赛乐一米塔尔公司持股 49%，董事会表决权比例各为 50%。

2014 年 2 月 17 日，财政部发布了财会〔2014〕10 号文，对原《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》进行了修订。根据新修订的准则，本公司对汽车板公司的控制权进行了持续评估。本公司虽只持有汽车板公司半数表决权，但随着汽车板公司于 2014 年 6 月进入试生产，本公司与汽车板公司的特殊关系逐步显现出来，包括汽车板公司生产所需主要原材料、市场营销活动依赖于本公司子公司，银行融资由本公司或本公司母公司提供担保，所以本公司拥有对汽车板公司的控制权。本公司能够通过参与汽车板公司的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对汽车板公司的控制权影响其回报金额，已满足了上述经修订的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》中关于控制权的要求。故自 2014 年 6 月 1 日起，本公司将汽车板公司纳入合并范围。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

##### (1) 基本情况

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|------|---------|-------|------|
|                 |       |     |      | 直接      | 间接    |      |
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司    | 湘潭市   | 湘潭市 | 制造业  | 94.71   |       | 设立   |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司    | 娄底市   | 娄底市 | 制造业  | 62.75   |       | 设立   |
| 湖南华菱涟钢薄板有限公司    | 娄底市   | 娄底市 | 制造业  |         | 62.75 | 设立   |
| 湖南涟钢钢材加工配送有限公司  | 娄底市   | 娄底市 | 制造业  |         | 62.75 | 设立   |
| 湖南华菱钢管控股有限公司    | 长沙市   | 长沙市 | 服务贸易 | 100.00  |       | 设立   |
| 衡阳华菱钢管有限公司      | 衡阳市   | 衡阳市 | 制造业  | 68.36   |       | 设立   |
| 衡阳华菱连轧管有限公司     | 衡阳市   | 衡阳市 | 制造业  |         | 68.36 | 设立   |
| 华菱衡阳（新加坡）有限公司   | 新加坡   | 新加坡 | 服务贸易 |         | 68.36 | 设立   |
| 湖南华菱钢铁集团财务有限公司  | 长沙市   | 长沙市 | 金融业  |         | 55.00 | 设立   |
| 华菱香港国际贸易有限公司    | 香港    | 香港  | 贸易服务 | 100.00  |       | 设立   |
| 湖南华菱电子商务有限公司    | 长沙市   | 长沙市 | 贸易服务 | 100.00  |       | 设立   |
| 湖南华菱钢管国际贸易有限公司  | 长沙市   | 长沙市 | 贸易服务 | 100.00  |       | 设立   |
| 华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司 | 娄底市   | 娄底市 | 制造业  | 51.00   |       | 设立   |

|                 |     |     |      |        |       |             |
|-----------------|-----|-----|------|--------|-------|-------------|
| 湖南华菱涟钢进出口有限公司   | 娄底市 | 娄底市 | 贸易服务 |        | 62.75 | 同一控制下的企业合并  |
| 衡阳钢管集团国际贸易有限公司  | 衡阳市 | 衡阳市 | 贸易服务 |        | 61.52 | 同一控制下的企业合并  |
| 湖南华菱湘潭钢检修工程有限公司 | 湘潭市 | 湘潭市 | 维修业  |        | 52.09 | 非同一控制下的企业合并 |
| 华菱钢铁(新加坡)有限公司   | 新加坡 | 新加坡 | 服务贸易 | 100.00 |       | 设立          |

## (2) 其他说明

本公司持有汽车板公司股权比例为 51%,根据协议和章程的安排,本公司享有的表决权比例为 50%。

## 2. 重要的非全资子公司

## (1) 明细情况

| 子公司名称           | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额       |
|-----------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司    | 5.29%    | 6,023,941.33   |                | 315,363,657.45   |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司    | 37.25%   | 34,406,283.61  |                | 1,229,717,348.12 |
| 衡阳华菱钢管有限公司      | 31.64%   | 4,114,404.92   |                | 905,695,230.87   |
| 湖南华菱钢铁集团财务有限公司  | 45.00%   | 46,384,215.52  | 18,900,000.00  | 771,462,374.50   |
| 华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司 | 49.00%   | -19,183,514.44 |                | 1,254,816,485.56 |

## (2) 子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明

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

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

| 子公司名称 | 期末数(万元) |       |      |      |       |      |
|-------|---------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产    | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

|                 |            |              |              |              |            |              |
|-----------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司    | 761,411.97 | 1,888,256.70 | 2,649,668.67 | 1,972,516.62 | 151,704.11 | 2,124,220.73 |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司    | 531,873.27 | 1,868,659.72 | 2,400,532.99 | 1,875,743.68 | 194,663.85 | 2,070,407.53 |
| 衡阳华菱钢管有限公司      | 502,810.70 | 874,151.75   | 1,376,962.45 | 1,029,385.32 | 62,330.46  | 1,091,715.78 |
| 湖南华菱钢铁集团财务有限公司  | 166,809.65 | 201,801.66   | 368,611.31   | 197,106.21   | -          | 197,106.21   |
| 华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司 | 122,850.29 | 410,145.54   | 532,995.83   | 120,667.34   | 156,243.50 | 276,910.84   |

(续上表)

| 子公司<br>名称      | 期初数(万元)    |              |              |              |            |              |
|----------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|                | 流动资产       | 非流动资产        | 资产合计         | 流动负债         | 非流动负债      | 负债合计         |
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司   | 972,376.93 | 1,849,022.02 | 2,821,398.95 | 2,002,718.17 | 304,888.76 | 2,307,606.93 |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司   | 623,156.54 | 1,958,345.43 | 2,581,501.97 | 2,088,448.49 | 175,913.16 | 2,264,361.65 |
| 衡阳华菱钢管有限公司     | 480,273.70 | 842,049.16   | 1,322,322.86 | 891,822.03   | 145,607.31 | 1,037,429.34 |
| 湖南华菱钢铁集团财务有限公司 | 306,641.76 | 2,617.26     | 309,259.02   | 215,807.52   | -          | 215,807.52   |

## (2) 损益和现金流量情况

| 子公司<br>名称       | 本期数(万元)      |           |           |            |
|-----------------|--------------|-----------|-----------|------------|
|                 | 营业收入         | 净利润       | 综合收益总额    | 经营活动现金流量   |
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司    | 2,403,602.79 | 11,429.43 | 11,655.92 | 266,813.26 |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司    | 2,407,173.00 | 9,236.59  | 9,236.59  | 177,145.23 |
| 衡阳华菱钢管有限公司      | 651,911.19   | 384.24    | 377.60    | 27,037.87  |
| 湖南华菱钢铁集团财务有限公司  | 14,761.15    | 10,307.60 | 10,307.60 | -56,676.73 |
| 华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司 | 26.53        | -3,915.00 | -3,915.00 | -3,999.58  |

续上表

| 子公司 | 上年同期数(万元) |
|-----|-----------|
|-----|-----------|

| 名称             | 营业收入         | 净利润      | 综合收益总额   | 经营活动现金流量   |
|----------------|--------------|----------|----------|------------|
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司   | 2,632,955.53 | 5,115.66 | 6,080.45 | 103,272.43 |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司   | 2,499,426.17 | 4,935.92 | -        | 95,678.71  |
| 衡阳华菱钢管有限公司     | 727,723.59   | 1,055.96 | 1,069.60 | 98,101.73  |
| 湖南华菱钢铁集团财务有限公司 | 11,245.23    | 7,396.32 | 7,396.32 | 1,977.10   |

### (三) 在联营企业中的权益

#### 1.基本情况

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

#### 2. 衡阳盈德气体有限公司主要财务信息

| 项目                   | 期末数/本期数        | 期初数/上年同期数      |
|----------------------|----------------|----------------|
| 流动资产                 | 15,585,183.85  | 48,468,190.74  |
| 非流动资产                | 190,942,636.55 | 201,943,261.27 |
| 资产合计                 | 206,527,820.40 | 250,411,452.01 |
| 流动负债                 | 32,996,613.57  | 85,938,809.06  |
| 非流动负债                | 1,325,140.43   | 1,325,140.43   |
| 负债合计                 | 34,321,754.00  | 87,263,949.49  |
| 少数股东权益               |                |                |
| 归属于母公司所有者权益          | 172,206,066.40 | 163,147,502.52 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 30%            | 30%            |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 51,661,819.92  | 48,944,250.75  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |
| 营业收入                 | 89,178,174.13  | 86,835,469.25  |

|                |              |              |
|----------------|--------------|--------------|
| 净利润            | 9,058,563.88 | 6,924,384.86 |
| 其他综合收益         |              |              |
| 综合收益总额         | 9,058,563.88 | 6,924,384.86 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 |              |              |

## 八、与金融工具相关的风险

### (一) 金融工具明细情况

| 项目                     | 期末数               | 期初数               |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 金融资产                   | 14,108,350,889.02 | 13,541,895,616.87 |
| 其中：货币资金                | 6,891,292,930.19  | 3,034,904,716.84  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 208,047,295.00    | 343,691,650.00    |
| 应收票据                   | 3,763,875,814.97  | 7,574,439,884.71  |
| 应收账款                   | 2,094,556,810.65  | 1,689,694,583.78  |
| 应收利息                   | 7,618,472.24      | 15,329,150.00     |
| 其他应收款                  | 121,583,910.15    | 102,337,902.99    |
| 买入返售金融资产               | 122,674,608.22    |                   |
| 一年内到期的发放贷款及垫款          | 828,083,319.49    | 706,206,269.37    |
| 可供出售金融资产               | 70,617,728.11     | 75,291,459.18     |
| 金融负债                   | 54,854,548,478.60 | 54,509,314,337.31 |
| 其中：短期借款                | 28,826,706,017.06 | 28,810,695,373.25 |
| 吸收存款及同业存放              | 752,892,231.56    | 558,288,337.18    |
| 应付票据                   | 6,408,017,119.91  | 6,023,652,684.53  |
| 应付账款                   | 6,747,060,844.69  | 6,778,029,756.83  |
| 卖出回购金融资产款              | 350,000,000.00    | 438,863,348.65    |
| 应付利息                   | 137,631,256.82    | 5,030.98          |
| 其他应付款                  | 1,743,153,935.77  | 2,711,794,928.98  |
| 一年内到期的非流动负债            | 4,202,034,691.47  | 2,286,518,300.00  |



|       |                    |                    |
|-------|--------------------|--------------------|
| 长期借款  | 5,683,963,381.32   | 6,898,377,576.91   |
| 长期应付款 | 3,089,000.00       | 3,089,000.00       |
| 敞口小计  | -40,746,197,589.58 | -40,967,418,720.44 |

## (二) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### 1. 信用风险

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

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，应收票据中的银行承兑汇票主要由信用良好的金融机构承兑，商业承兑汇票主要由公司长期合作且信用良好的大型国有企业承兑，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。本公司要求大部分的客户在交运货物前预付全额货款，或以信用证或银行承兑汇票结算；同时加强客户信用评估，规避重大的信用风险。一般情况下，本公司不会要求客户提供抵押品。应收账款和其他应收款的类别分析及坏账准备计提分别载于本财务报表附注资产负债表注释应收账款、其他应收款之说明。

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

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司销售商品的前五大客户的应收款占本公司应收账款总额的 22.04%(2013 年：31.21%)，本公司应收账款主要为出口销售款项，本公司通过采用信用证结算方式规避重大的信用风险。

本公司的信贷承诺来自子公司财务公司对华菱集团及其下属成员单位签发的汇票作出的兑付承诺。本公司预期大部分的承兑汇票均会与这些单位偿付款项同时结清。本财务报表附注或有事项注释所反映承兑汇票的风险敞口金额是指假如交易另一方未能完全履行合约时可能出现的最大损失额。承兑汇票业务是本公司可能承担的信贷风险。本公司定期评估其或有损

失并在必要时确认预计负债。

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

## 2. 流动风险

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

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

## 3. 市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司浮动利率计息的金融负债有关。固定利率和浮动利率的借款分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

#### 1) 本公司于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

| 项目                        | 期末数                       | 期初数                       |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>A. 固定利率金融工具</b>        |                           |                           |
| 金融资产                      | 198,746,750.00            | 343,691,650.00            |
| 其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 198,746,750.00            | 343,691,650.00            |
| 可供出售金融资产                  |                           | -                         |
| 金融负债                      | 18,729,471,892.51         | 13,053,026,643.61         |
| 其中：短期借款                   | 18,379,471,892.51         | 12,614,163,294.96         |
| 卖出回购金融资产款                 | 350,000,000.00            | 438,863,348.65            |
| 敞口小计                      | <b>-18,530,725,142.51</b> | <b>-12,709,334,993.61</b> |

|                   |                    |                    |
|-------------------|--------------------|--------------------|
| <b>B.浮动利率金融工具</b> |                    |                    |
| 金融资产              | 7,719,376,249.68   | 3,741,110,986.21   |
| 其中：货币资金           | 6,891,292,930.19   | 3,034,904,716.84   |
| 一年以内到期的发放贷款及垫款    | 828,083,319.49     | 706,206,269.37     |
| 金融负债              | 21,086,124,428.90  | 25,939,716,292.38  |
| 其中：短期借款           | 10,447,234,124.55  | 16,196,532,078.29  |
| 吸收存款              | 752,892,231.56     | 558,288,337.18     |
| 一年内到期的非流动负债       | 4,202,034,691.47   | 2,286,518,300.00   |
| 长期借款              | 5,683,963,381.32   | 6,898,377,576.91   |
| 敞口小计              | -13,366,748,179.22 | -22,198,605,306.17 |

## 2) 利率变动敏感性分析

对于本期资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，在其他变量不变的情况下，假定整体利率每增加 50 个基点将会导致本公司的税后净利润及股东权益减少约 5,012.53 万元(2013 年:8,324.48 万元)。上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响，且所得税税率按法定税率 25%计算。上一年度的分析同样基于该假设和方法。

## (2) 外汇风险

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

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

## 2) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，不考虑外币报表折算差额，本公司于期末人民币对美元、澳元、欧元、日元和新加坡元的汇率变动使人民币升值 1%将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

| 项目 | 股东权益          |               | 净利润           |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
|    | 本年数           | 上年数           | 本年数           | 上年数           |
| 美元 | 92,900,131.66 | 37,546,500.52 | 92,900,131.66 | 37,546,500.52 |
| 澳元 | -33.39        | -87,967.62    | -33.39        | -             |
| 欧元 | 1,094,074.24  | 109,497.53    | 1,094,074.24  | 109,497.53    |
| 港币 | 2,266,029.03  | -3,260.39     | 2,266,029.03  | -3,260.39     |

|      |               |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 新加坡元 | -721.53       | -5,183.67     | -721.53       | -5,183.67     |
| 合计   | 96,259,480.01 | 37,559,586.37 | 96,259,480.01 | 37,647,553.99 |

2014 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、澳元、欧元、日元和新加坡元的汇率变动使人民币贬值 1%将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

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

#### 4. 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资本负债率监督资本风险。此比率以负债净额除以资本总额计算确定。负债净额为总借款减去现金和现金等价物。总资本为所有者权益加负债净额。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司的资本负债比率为 68.40%（2013 年 12 月 31 日：72.99%），计算过程如下：

| 项目         | 期末数               | 期初数               |
|------------|-------------------|-------------------|
| 借款总额       | 38,712,704,089.85 | 37,995,591,250.16 |
| 减：现金和现金等价物 | 6,891,292,930.19  | 3,034,904,716.84  |
| 负债净额       | 31,821,411,159.66 | 34,960,686,533.32 |
| 所有者权益      | 14,699,369,094.84 | 12,934,714,391.57 |
| 总资本        | 46,520,780,254.50 | 47,895,400,924.89 |
| 资本负债比率     | 68.40%            | 72.99%            |

## 九、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项目 | 期末公允价值 |        |        |    |
|----|--------|--------|--------|----|
|    | 第一层次公允 | 第二层次公允 | 第三层次公允 | 合计 |

|                       | 价值计量          | 价值计量           | 价值计量 |                |
|-----------------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 持续的公允价值计量             |               |                |      |                |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |               |                |      |                |
| 1. 交易性金融资产            | 9,300,545.00  | 198,746,750.00 | -    | 208,047,295.00 |
| (1) 债务工具投资            |               | 198,746,750.00 |      | 198,746,750.00 |
| (2) 权益工具投资            |               |                |      |                |
| (3) 衍生金融资产            | 9,300,545.00  |                |      | 9,300,545.00   |
| 2. 可供出售金融资产           | 25,201,758.15 |                |      | 25,201,758.15  |
| 权益工具投资                | 25,201,758.15 |                |      | 25,201,758.15  |
| 债务工具投资                |               |                |      |                |
| 持续以公允价值计量的资产总额        | 34,502,303.15 | 198,746,750.00 |      | 233,249,053.15 |

## (二) 公允价值确定方法和假设

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

对于存在活跃市场但尚在限售锁定期(三个月以内)的交易性金融资产,其公允价值是按在资产负债表日的市场报价基础上进行流动性调整的估值技术来确定的。对于在活跃市场中没有报价的可供出售金融资产,其公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计,折现率为资产负债表日的市场利率。

## (三) 其他说明

2014 年度,本公司金融工具的第一层级与第二层级之间没有发生重大转换,金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

| 母 公 司 名 称       | 注册地 | 业务性质                                     | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本公司的持股比例<br>(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-----------------|-----|------------------------------------------|--------------|---------------------|------------------|
| 湖 南 华 菱 钢 铁 集 团 | 长沙市 | 国家法律、法规允许的钢铁、资源、物流、金融业等项目的投资、并购及钢铁企业生产经营 | 200,000      | 59.906              | 59.906           |

|      |  |                                                                       |  |  |  |
|------|--|-----------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| 有限公司 |  | 所需的原材料、机械电气设备和配件的采购和供应；子公司的股权及资产管理；钢铁产品及其副产品的加工、销售；进出口业务(国家限定和禁止的除外)。 |  |  |  |
|------|--|-----------------------------------------------------------------------|--|--|--|

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

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

| 其他关联方名称        | 简称      | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------|---------|-------------|
| 华菱控股集团有限公司     | 华菱控股    | 母公司的控股股东    |
| 安赛乐-米塔尔及其子公司   | 安赛乐-米塔尔 | 参股股东        |
| 华菱集团主要子公司      |         |             |
| 湘潭钢铁集团有限公司     | 湘钢集团    | 母公司的子公司     |
| 涟源钢铁集团有限公司     | 涟钢集团    | 母公司的子公司     |
| 湖南衡阳钢管(集团)有限公司 | 衡钢集团    | 母公司的子公司     |
| 华菱集团其他子公司      |         |             |
| 湖南欣港国际物流有限公司   | 欣港物流    | 母公司的子公司     |
| 江苏华菱锡钢特钢有限公司   | 华菱锡钢    | 母公司的子公司     |
| 湖南华菱钢铁贸易有限公司   | 华菱钢贸    | 母公司的子公司     |
| 湖南华晟能源投资发展有限公司 | 华晟能源    | 母公司的子公司     |
| 湖南天和房地产开发有限公司  | 天和房产    | 母公司的子公司     |
| 湘潭瑞通球团有限公司     | 湘潭瑞通    | 股东的联营公司     |
| 湖南湘钢瑞泰科技有限公司   | 湘钢瑞泰    | 股东的联营公司     |
| 湖南湘钢洪盛物流有限公司   | 洪盛物流    | 股东的联营公司     |

|                  |        |         |
|------------------|--------|---------|
| 中冶京诚(湘潭)重工设备有限公司 | 中冶京诚   | 股东的联营公司 |
| 湖南湘辉金属制品有限公司     | 湖南湘辉   | 股东的子公司  |
| 湖南湘钢冶金炉料有限公司     | 冶金炉料   | 股东的子公司  |
| 湖南华菱煤焦化有限公司      | 华菱煤焦化  | 股东的子公司  |
| 湖南煤化新能源有限公司      | 煤化新能源  | 股东的子公司  |
| 涟钢冶金材料科技有限公司     | 涟钢冶金   | 股东的联营公司 |
| 湖南涟钢环保科技有限公司     | 涟钢环保科技 | 股东的子公司  |
| 湖南涟钢机电设备制造有限公司   | 涟钢机电   | 股东的联营公司 |
| 湖南涟钢物流公司         | 涟钢物流   | 股东的联营公司 |
| 湖南涟钢建设有限公司       | 涟钢建设   | 股东的联营公司 |
| 浙江天洁磁性材料股份有限公司   | 浙江天洁   | 股东的联营公司 |
| 涟钢设计咨询有限公司       | 涟钢设计咨询 | 股东的子公司  |
| 湖南双菱矿业发展有限公司     | 双菱矿业   | 股东的子公司  |
| 湖南华菱洞口矿业有限公司     | 华菱洞口矿业 | 股东的子公司  |
| 湖南涟钢双菱发展有限公司     | 双菱发展   | 股东的子公司  |
| 衡阳科盈钢管有限公司       | 衡阳科盈   | 股东的子公司  |
| 衡阳鸿涛机械加工有限公司     | 衡阳鸿涛   | 股东的联营公司 |
| 衡阳鸿菱石油管材有限责任公司   | 衡阳鸿菱   | 股东的子公司  |
| 湖南衡钢百达先锋能源科技有限公司 | 百达先锋   | 股东的子公司  |

## (二)关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 明细情况

## 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|--------|-----|-------|
|-----|--------|-----|-------|

|        |       |                  |                  |
|--------|-------|------------------|------------------|
| 湘钢集团   | 原材料   | 283,312,550.48   | 358,233,309.36   |
|        | 辅助材料  | 847,551,954.92   | 803,341,086.76   |
|        | 综合服务费 | 135,226,792.84   | 126,887,234.91   |
|        | 工程建设  | 40,544,179.06    | 67,993,662.28    |
|        | 小计    | 1,306,635,477.30 | 1,356,455,293.31 |
| 湘潭瑞通   | 原材料   | 948,394,580.90   | 902,842,719.28   |
| 洪盛物流   | 接受劳务  | 90,592,913.31    | 67,474,692.38    |
| 中冶京诚   | 辅助材料  | 31,959,683.17    | 27,384,977.61    |
| 湘钢瑞泰   | 原材料   | 255,498,937.04   | 218,432,506.75   |
| 冶金炉料   | 原材料   | 188,776,734.66   | 266,318,592.84   |
| 华菱煤焦化  | 接受劳务  | 251,320,417.69   |                  |
|        | 合计    | 3,073,178,744.07 | 2,838,908,782.17 |
| 涟钢集团   | 动力    | 1,302,948,610.02 | 1,604,015,783.25 |
|        | 综合服务费 | 126,567,155.20   | 127,205,878.61   |
|        | 小计    | 1,429,515,765.22 | 1,731,221,661.86 |
| 煤化新能源  | 动力    | 86,391,424.20    | 54,414,114.00    |
|        | 接受劳务  | 464,301,405.19   | 381,042,935.51   |
| 涟钢冶金   | 辅助材料  | 346,452,434.90   | 251,936,746.89   |
| 涟钢科技环保 | 辅助材料  | 192,819,527.04   | 184,590,126.25   |
| 涟钢机电   | 辅助材料  | 86,237,694.11    | 89,437,375.96    |
| 涟钢物流   | 接受劳务  | 214,211,168.94   | 219,560,776.29   |
| 涟钢建设   | 工程建设  | 204,569,709.10   | 202,514,910.60   |
| 涟钢设计咨询 | 接受劳务  | 8,026,971.50     | 14,966,297.94    |
| 双菱矿业   | 原材料   | 1,977,914.74     | 61,093,217.94    |



|           |       |                  |                  |
|-----------|-------|------------------|------------------|
| 华菱洞口矿业    | 原材料   | 288,466.99       | 4,634,507.23     |
|           | 合计    | 3,034,792,481.93 | 3,195,412,670.47 |
| 衡钢集团      | 综合服务费 |                  | 8,903,225.58     |
|           | 租赁    | 428,400.00       | 3,099,000.00     |
| 衡阳科盈      | 接受劳务  | 19,383,753.67    | 29,145,691.07    |
| 衡阳鸿菱      | 接受劳务  | 96,402,913.72    | 133,395,193.94   |
|           | 原材料   | 6,231,385.39     | 4,906,400.00     |
| 衡阳鸿涛      | 原材料   | 477,521.22       | 351,266.16       |
|           | 接受劳务  | 75,825,610.63    | 86,301,207.19    |
| 百达先锋      | 动力    | 92,007,996.83    | 29,467,939.85    |
|           | 合计    | 290,757,581.46   | 295,569,923.79   |
| 欣港物流      | 接受劳务  | 185,435,507.93   | 107,464,445.88   |
| 华菱钢贸      | 原材料   | 43,936,350.81    | 71,567,170.06    |
| 华菱锡钢      | 原材料   | 11,490,836.73    | 43,908,133.56    |
| 华菱集团其他子公司 | 接受劳务  | 5,009,551.39     | 2,946,773.19     |
|           | 租赁    | 9,979,200.00     | 9,751,800.00     |
| 安赛乐-米塔尔   | 接受劳务  | 1,678,920.00     |                  |
| 盈德气体      | 动力    | 81,133,545.99    | 81,343,827.83    |
| 总计        |       | 6,737,392,720.31 | 6,646,873,526.95 |

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方  | 关联交易内容 | 本期数            | 上年同期数          |
|------|--------|----------------|----------------|
| 湘钢集团 | 动力     | 620,397,828.06 | 580,715,136.14 |
|      | 钢材     | 1,344,313.15   | 12,000,536.90  |
|      | 代购物资   | 64,276,175.12  | 69,699,917.70  |

|      |      |                  |                  |
|------|------|------------------|------------------|
|      | 副产品  | 40,013,845.67    | 48,288,150.98    |
|      | 废弃物  | 128,561,238.48   | 121,201,758.44   |
|      | 小计   | 854,593,400.48   | 831,905,500.16   |
| 湘潭瑞通 | 代购物资 | 362,522,413.42   | 375,319,694.35   |
| 湘钢瑞泰 | 副产品  | 1,762,099.10     | 2,036,554.08     |
| 冶金炉料 | 代购物资 | 21,211,315.83    |                  |
|      | 湘钢合计 | 1,240,089,228.83 | 1,209,261,748.59 |
| 涟钢集团 | 动力   | 1,537,658,744.85 | 1,492,727,339.92 |
|      | 提供劳务 | 4,229,798.06     | 2,591,439.54     |
|      | 钢水   | 7,014,824.61     |                  |
|      | 代购物资 | 72,908,012.13    | 91,650,000.00    |
|      | 小计   | 1,621,811,379.65 | 1,586,968,779.46 |
| 浙江天洁 | 钢材   | 215,652,289.94   | 470,286,403.26   |
| 双菱发展 | 钢材   | 107,531,961.25   | 412,950,541.77   |
|      | 涟钢合计 | 1,944,995,630.84 | 2,470,205,724.49 |
| 衡钢集团 | 租赁   | 76,300.00        | 80,200.00        |
|      | 动力   | 293,944.35       | 312,000.00       |
| 衡阳科盈 | 钢管   | 15,160,197.39    | 14,270,008.30    |
| 衡阳鸿菱 | 钢管   | 10,287,314.80    | 16,462,127.67    |
|      | 动力   | 338,539.15       |                  |
| 衡阳鸿涛 | 动力   | 5,841,294.07     | 6,458,474.08     |
| 中冶京诚 | 钢管   |                  | 230,264.36       |
| 百达先锋 | 动力   | 61,901,374.64    | 16,456,849.98    |
|      | 租赁   | 600,969.60       | 600,969.60       |

|         |      |                  |                  |
|---------|------|------------------|------------------|
|         | 衡钢合计 | 94,499,934.00    | 54,870,893.99    |
| 华菱锡钢    | 提供劳务 | 76,000.00        |                  |
|         | 钢管   |                  | 32,126.38        |
| 华晟能源    | 代购物资 | 2,777,342.03     |                  |
| 安赛乐-米塔尔 | 钢材   | 95,812,679.14    | 23,239,362.37    |
| 盈德气体    | 动力   | 35,464,315.06    | 29,436,826.85    |
| 中拓双菱    | 钢材   |                  | 1,024,452,263.86 |
| 合计      |      | 3,413,715,129.90 | 4,811,498,946.53 |

## 3) 利息收入

| 关联方                                  | 本期数           | 上年同期数         |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 华菱集团及下属子公司（不包括湘钢集团、涟钢集团、湘钢集团及其下属子公司） | 21,393,181.85 | 13,223,038.90 |
| 湘钢集团及子公司                             | 11,844,153.52 | 3,648,070.35  |
| 涟钢集团及子公司                             | 7,010,205.50  | 5,654,149.99  |
| 衡钢集团及子公司                             | 1,868,000.00  | 1,808,708.33  |
| 合计                                   | 42,115,540.87 | 24,333,967.57 |

## 4) 手续费及佣金收入

| 关联方        | 本期数          | 上年同期数        |
|------------|--------------|--------------|
| 华菱集团及下属子公司 | 5,983,083.13 | 2,660,072.68 |
| 合计         | 5,983,083.13 | 2,660,072.68 |

## 5) 利息支出

| 关联方                                  | 本期数          | 上年同期数        |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| 华菱集团及下属子公司（不包括湘钢集团、涟钢集团、湘钢集团及其下属子公司） | 3,699,360.19 | 4,320,124.15 |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 湘钢集团及子公司 | 1,158,345.91 | 1,231,343.93 |
| 涟钢集团及子公司 | 1,302,311.90 | 1,008,839.09 |
| 衡钢集团及子公司 | 111,459.22   | 101,297.98   |
| 合计       | 6,271,477.22 | 6,661,605.15 |

## 2. 关联租赁情况

## 公司承租情况

| 出租方名称    | 承租方名称        | 租赁资产种类 | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 本期确认的租赁费      | 上年同期确认的租赁费    |
|----------|--------------|--------|------------|------------|---------------|---------------|
| 天和房产     | 湖南华菱钢铁股份有限公司 | 房屋     | 2012/01/01 | 2014/12/31 | 8,427,100.00  | 8,427,100.00  |
|          | 湖南华菱钢管控股有限公司 | 房屋     | 2014/8/1   | 2017/7/31  | 1,085,200.00  | 1,085,200.00  |
|          | 湖南华菱电子商务有限公司 | 房屋     | 2014/01/01 | 2014/12/31 | 466,900.00    | 239,500.00    |
| 衡钢集团及子公司 | 衡阳华菱钢管有限公司   | 房屋     | 2014/01/01 | 2014/12/31 | 428,400.00    | 428,400.00    |
|          |              | 土地     | 2012/01/01 | 2013/12/31 |               | 2,670,600.00  |
| 合 计      |              |        |            |            | 10,407,600.00 | 12,850,800.00 |

## 3. 关联担保情况

| 担保人  | 被担保人         | 担保项目      | 担保借款余额             |                    |
|------|--------------|-----------|--------------------|--------------------|
|      |              |           | 2014 年人民币/人民币等值（元） | 2013 年人民币/人民币等值（元） |
| 华菱集团 | 湖南华菱钢铁股份有限公司 | 银行借款（人民币） | 432,140,000.00     |                    |
|      |              | 银行借款（美元）  | 887,255,000.00     | 1,517,956,926.18   |
|      |              | 小计        | 1,319,395,000.00   | 1,517,956,926.18   |
|      | 华菱香港国际贸易     | 银行借款（人民币） | 100,000,000.00     |                    |

|                 |           |                  |                   |
|-----------------|-----------|------------------|-------------------|
| 有限公司            | 银行借款（美元）  | 928,689,755.02   | 147,849,825.00    |
|                 | 银行借款（港币）  | 302,137,204.41   |                   |
|                 | 小计        | 1,330,826,959.43 | 147,849,825.00    |
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司    | 银行借款（人民币） | 5,638,223,109.79 | 7,371,533,244.25  |
|                 | 银行借款（美元）  | 1,999,798,857.50 | 2,715,198,672.50  |
|                 | 银行承兑汇票    | 1,024,800,000.00 | 496,000,000.00    |
|                 | 小计        | 8,662,821,967.29 | 10,582,731,916.75 |
| 衡阳华菱钢管有限公司      | 银行借款（人民币） | 3,268,666,436.46 | 2,189,771,929.00  |
|                 | 银行承兑汇票    | 776,875,000.00   | 944,595,465.91    |
|                 | 小计        | 4,045,541,436.46 | 3,134,367,394.91  |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司    | 银行借款（人民币） | 4,192,789,357.53 | 4,189,780,000.00  |
|                 | 银行借款（美元）  | 1,923,989,515.31 | 1,167,303,963.57  |
|                 | 银行承兑汇票    | 1,226,520,000.00 | 1,053,100,073.89  |
|                 | 小计        | 7,343,298,872.84 | 6,410,184,037.46  |
| 衡阳华菱连轧管有限公司     | 银行借款（人民币） | 1,104,800,000.00 | 663,500,000.00    |
|                 | 银行承兑汇票    | 539,316,000.00   | 425,773,624.62    |
|                 | 小计        | 1,644,116,000.00 | 1,089,273,624.62  |
| 湖南华菱涟钢薄板有限公司    | 银行借款（人民币） | 1,457,000,000.00 | 1,567,000,000.00  |
|                 | 银行承兑汇票    | 287,700,000.00   | 560,000,000.00    |
|                 | 小计        | 1,744,700,000.00 | 2,127,000,000.00  |
| 湖南华菱电子商务有限公司    | 银行借款（人民币） | 30,000,000.00    |                   |
| 华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司 | 银行借款（人民币） | 1,762,000,000.00 |                   |
|                 | 银行借款（美元）  | 97,904,000.00    |                   |
|                 | 小计        | 1,859,904,000.00 |                   |

|      |              |           |                   |                   |
|------|--------------|-----------|-------------------|-------------------|
|      | 合计           |           | 27,980,604,236.02 | 25,009,363,724.92 |
| 湘钢集团 | 湖南华菱湘潭钢铁有限公司 | 银行借款(人民币) | 440,000,000.00    | 240,000,000.00    |
|      |              | 银行借款(美元)  |                   | 20,588,364.02     |
|      |              | 银行承兑汇票    | 100,500,000.00    | 477,500,000.00    |
|      |              | 小计        | 540,500,000.00    | 738,088,364.02    |
| 衡钢集团 | 湖南华菱涟源钢铁有限公司 | 银行借款(人民币) | 448,000,000.00    | 283,861,215.69    |
|      |              | 银行借款(美元)  |                   | 350,838,871.59    |
|      |              | 小计        | 448,000,000.00    | 634,700,087.28    |
|      | 湖南华菱涟源钢铁有限公司 | 银行借款(人民币) | 700,000,000.00    | 750,000,000.00    |
|      | 衡阳华菱连轧管有限公司  | 银行借款(人民币) | 200,000,000.00    | 200,000,000.00    |
|      | 衡阳华菱钢管有限公司   | 银行借款(人民币) | 330,000,000.00    | 250,000,000.00    |
|      |              | 银行承兑汇票    | 35,000,000.00     |                   |
|      | 合计           |           | 1,713,000,000.00  | 1,834,700,087.28  |
| 华菱控股 | 湖南华菱湘潭钢铁有限公司 | 银行借款(人民币) | 1,271,000,000.00  |                   |
| 合计   |              |           | 31,505,104,236.02 | 27,582,152,176.22 |

## 4. 关联方资金拆借

| 关联方  | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 说明  |
|------|----------------|------------|------------|-----|
| 拆入   |                |            |            |     |
| 华晟能源 | 20,000,000.00  | 2014/11/20 | 2015/5/20  |     |
| 华菱集团 | 33,300,000.00  | 2014/9/29  | 2015/9/8   |     |
| 华菱集团 | 100,000,000.00 | 2014/11/3  | 2014/11/17 | 已归还 |
| 华菱集团 | 100,000,000.00 | 2014/11/25 | 2014/12/3  | 已归还 |

|    |                |  |  |  |
|----|----------------|--|--|--|
| 合计 | 253,300,000.00 |  |  |  |
|----|----------------|--|--|--|

## 5. 关键管理人员报酬

| 项目       | 本期数       | 上年同期数     |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 921.30 万元 | 856.44 万元 |

## 6. 其他关联交易

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

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

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

## (三)关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

| 项目名称    | 关联方                                 | 期末数            |      | 期初数            |      |
|---------|-------------------------------------|----------------|------|----------------|------|
|         |                                     | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 预付款项    |                                     |                |      |                |      |
|         | 华菱集团下属子公司                           |                |      | 42,112,482.65  |      |
| 小计      |                                     |                |      | 42,112,482.65  |      |
| 发放贷款及垫款 |                                     |                |      |                |      |
|         | 华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司) | 593,021,383.02 |      | 447,949,118.44 |      |
|         | 湘钢集团及子公司                            | 125,061,936.47 |      | 148,257,150.93 |      |
|         | 涟钢集团及子公司                            | 80,000,000.00  |      | 80,000,000.00  |      |

|    |          |                |  |                |  |
|----|----------|----------------|--|----------------|--|
|    | 衡钢集团及子公司 | 30,000,000.00  |  | 30,000,000.00  |  |
| 小计 |          | 828,083,319.49 |  | 706,206,269.37 |  |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方                                 | 期末数            | 期初数            |
|-------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 应付账款  |                                     |                |                |
|       | 华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司) | 76,653,296.14  | 33,427,299.98  |
|       | 湘钢集团及子公司                            | 34,024,880.94  | 25,516,393.11  |
|       | 涟钢集团及子公司                            | 26,027,922.22  | 12,756,871.38  |
|       | 衡钢集团及子公司                            | 30,132,963.98  | 33,658,321.91  |
| 小计    |                                     | 166,839,063.28 | 105,358,886.38 |
| 预收款项  |                                     |                |                |
|       | 华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司) |                | 1,717,477.40   |
|       | 湘钢集团及子公司                            | 5,473,798.39   | 4,959,454.46   |
|       | 涟钢集团及子公司                            | 1,362,774.92   | 88,732,568.18  |
|       | 衡钢集团及子公司                            | 3,976,930.56   | 1,097,280.76   |
| 小计    |                                     | 10,813,503.87  | 96,506,780.80  |
| 其他应付款 |                                     |                |                |
|       | 华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司) | 895,200.00     | 233,119.00     |
|       | 湘钢集团及子公司                            | 11,488,027.55  | 17,595,127.07  |
|       | 涟钢集团及子公司                            | 86,859,163.03  | 180,276,341.69 |
|       | 衡钢集团及子公司                            | 33,170,778.32  | 3,259,082.69   |



|      |                                     |                |                |
|------|-------------------------------------|----------------|----------------|
|      | 安赛乐-米塔尔子公司                          | 293,087.70     |                |
| 小计   |                                     | 132,706,256.60 | 201,363,670.45 |
| 吸收存款 |                                     |                |                |
|      | 华菱集团下属子公司(不包括湘钢集团、涟钢集团、衡钢集团及其下属子公司) | 506,278,416.24 | 322,188,208.13 |
|      | 湘钢集团及子公司                            | 83,320,904.52  | 84,406,883.87  |
|      | 涟钢集团及子公司                            | 155,702,228.71 | 148,618,034.07 |
|      | 衡钢集团及子公司                            | 7,590,682.09   | 3,075,211.11   |
| 小计   |                                     | 752,892,231.56 | 558,288,337.18 |
| 应付股利 |                                     |                |                |
|      | 华菱集团                                | 66,025,239.33  | 66,025,239.33  |
| 小计   |                                     | 66,025,239.33  | 66,025,239.33  |
| 短期借款 |                                     |                |                |
|      | 华菱集团（委托贷款）                          | 53,300,000.00  |                |
| 小 计  |                                     | 53,300,000.00  |                |

## 十一、股份支付

本公司 2008 年第三届董事会第十九次会议审议通过了《公司限制性股票激励计划》和《公司外籍高管股票增值权激励计划》(以下简称股权激励计划), 于 2008 年 5 月 16 日获得湖南省国资委批复, 并于 2008 年 5 月 23 日获得国务院国有资产监督管理委员会的备案函。经中国证监会审核无异议后, 上述股权激励计划于 2008 年 7 月 24 日经公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过。

### 1. 以权益结算的股份支付

本公司采取限制性股票激励模式, 激励对象为本公司中方高管, 分两期实施。经本公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过, 本公司从二级市场回购了本公司流通股 3,435,112 股, 于 2008 年 7 月 30 日完成了首期限制性股票的授予激励, 并于 2008 年 8 月 14 日完成了限制性股票过户事宜。上述限制性股票平均每股 7.204 元, 合计 2,474.52 万元, 其中公司激励额度为 1,237.26 万元, 激励对象自筹资金 1,237.26 万元。本公司已发生的股份支付费用 12,372,600.00 元根据重要性一次性计

入 2008 年度管理费用中。

上述限制性股票的锁定期为两年，自 2008 年 7 月 31 日起至该日的第二个周年日止。锁定期届满后，即进入为期三年的解锁期。在解锁期内，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，其中第一批计划可解锁的限制性股票占上述所授予限制性股票总量的 40%，第二批计划可解锁的限制性股票占上述所授予限制性股票总量的 30%，第三批计划可解锁的限制性股票占上述所授予限制性股票总量的 30%。根据股权激励计划，如果公司相关业绩指标未能达到目标要求，则公司授予激励对象的限制性股票不能解锁，公司将回购全部限制性股票并注销。

公司首期授予的限制性股票总量的 40%，即 1,374,045 股股票，于 2010 年 7 月 30 日已进入解锁期；上述所授予限制性股票总量的 30%，即 1,030,534 股股票，于 2011 年 7 月 30 日进入解锁期；上述所授予限制性股票总量的 30%，即 1,030,533 股股票，于 2012 年 7 月 30 日进入解锁期。

由于受外部环境变化的影响，公司实施的股权激励计划中规定的业绩指标未能完成，首期授予的限制性股票全部不能解锁，经本公司第五届董事会第十次会议批准，经湖南省国资委批准和中国证监会备案无异议，并经本公司 2013 年第三次临时股东大会批准，本公司调整了未解锁的限制性股票的处置方式，并终止实施股权激励计划。具体方式为由激励对象向公司支付对价（即公司第五届董事会第十次会议召开日前二十个交易日公司股票加权平均价 1.834 元/股的 1/2，即 0.917 元/股）后，再由公司向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对未解锁的限制性股票及该等股票分配的股利进行解锁，激励对象获授全部授予股票及该等股票已分配的股利，并自行处置。本次股权激励计划终止后，自本公司第五届董事会第十次会议决议公告日（即 2013 年 9 月 17 日）后的六个月内，本公司不再提出新的激励计划。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司已收到 37 名激励对象按照《激励计划终止方案》所支付的全部对价，并已完成了对限制性股票及该等股票已分配的股利解除限售及锁定的申请。

## 2. 以现金结算的股份支付

本公司股票增值权激励对象为本公司外籍高管。经本公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过，本公司于 2008 年 7 月 30 日向本公司外籍高管授出 36.37 万份股票增值权，股票增值权行权价格为 12.95 元/股，等待期 2 年，等待期满后的 3 年为行权期。其中第一批计划可行权的股票增值权占上述所授予股票增值权总量的 40%，第二批计划可行权的股票增值权占上述所授予股票增值权总量的 30%，第三批计划可行权的股票增值权占上述所授予股票增值权总量的 30%。根据行权日的股票价格与行权价格的差额作为本公司外籍高管的激励额度。此外，根据股权激励计划，如果公司相关业绩指标未能达到目标要求，则公司授予激励对象的股票增值权不能行权，公司将注销授予激励对象的股权增值权。

上述所授予股票增值权的 40%，即 14.548 万份，于 2010 年 7 月 30 日已进入解锁期；上述所授予股票增值权的 30%，即 10.911 万份，于 2011 年 7 月 30 日进入解锁期；上述所授予股票增值权的 30%，即 10.911 万份，于 2012 年 7 月 30 日进入解锁期。由于受外部环境变化的影响，公司实施的股权激励计划中规定的业绩指标未能完成，首期授予的股票增值权全部不能行权，经本公司第五届董事会第十次会议批准，本公司拟注销已授予的股票增值权并终止外籍高管股票增值权激励计划。本次激励计划终止后，自第五届董事会第十次会议决议公告日（即 2013 年 9 月 17 日）后的六个月内，本公司不再提出新的

激励计划。

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

本公司已签订的正在或准备履行的大额发包合同总额为 77,687.56 万元。

#### 2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本公司于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

| 项 目  | 2015 年        | 2016 年        | 2017 年       | 合计            |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 应付租金 | 10,213,117.00 | 10,476,900.00 | 9,836,317.00 | 30,526,334.00 |

3. 本公司的信贷承诺来自子公司财务公司对华菱集团及其下属成员单位签发的商业承兑汇票作出的兑付承诺，金额为 450,000,000.00 元

### (二) 或有事项

#### 1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司子公司华菱湘钢及华菱涟钢与经销商、承兑银行三方签订三方合作协议，经销商向银行存入不低于 30% 的保证金，根据银行给予的一定信用额度，申请开立银行承兑汇票。华菱湘钢及华菱涟钢为经销商提供票据金额与保证金之间的差额承担保证责任。截至 2014 年 12 月 31 日，尚未到期的承兑汇票敞口为 992,010,000.00 元。

#### 2. 其他或有事项

国务院国有资产监督管理委员会按照《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(以下简称《转持办法》)中的规定冻结了华菱湘钢所持有的平煤股份 157.5088 万份无限售条件股及 2009 至 2014 年度已宣告发放的 2008 至 2013 年度现金股利 4,179,205.41 元和股票股利 1,885,379 股。本公司认为，华菱湘钢所持有的上述股份和现金股利不属于按照《转持办法》中规定的应向社会保障基金转持的国有股。本公司已向国务院国有资产监督管理委员会申请免除华菱湘钢所持平煤股份股权的转持义务，尚待批复。

## 十三、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

## 分部信息

## 1. 报告分部的确定依据与会计政策

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

## 2. 报告分部的财务信息

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

| 项目            | 钢铁                |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               | 湘潭区域              | 娄底区域              | 衡阳区域              |
| 对外交易收入        | 23,435,284,828.26 | 23,310,190,631.93 | 6,109,595,094.24  |
| 分部间交易收入       | 600,743,047.30    | 761,539,396.40    | 477,512,734.52    |
| 对联营和合营企业的投资收益 | 20,615,206.89     | 20,615,206.89     | 2,717,569.16      |
| 当期资产减值损失      | 17,223,262.24     | 29,086,587.65     | 9,624,831.79      |
| 折旧和摊销费用       | 1,103,447,219.72  | 1,143,356,267.05  | 444,809,823.07    |
| 财务费用          | 754,207,341.31    | 621,949,010.42    | 323,962,901.18    |
| 利润总额(亏损总额)    | 117,879,086.14    | 95,435,660.48     | 18,288,669.80     |
| 所得税费用         | 3,584,811.52      | 3,069,798.44      | 14,547,736.60     |
| 净利润(净亏损)      | 114,294,274.62    | 92,365,862.04     | 3,740,933.20      |
| 资产总额          | 26,496,686,631.69 | 24,005,329,871.14 | 13,791,125,940.55 |
| 负债总额          | 21,242,207,317.96 | 20,704,075,245.31 | 10,932,817,861.68 |

## 续上表

| 项目            | 金融            | 其他               | 抵销                | 合计                |
|---------------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 对外交易收入        | 73,483,140.63 | 2,744,666,221.99 |                   | 55,673,219,917.05 |
| 分部间交易收入       | 74,128,393.63 | 4,058,446,652.14 | -5,972,370,223.99 |                   |
| 对联营和合营企业的投资收益 |               |                  | -41,230,413.78    | 2,717,569.16      |
| 当期资产减值损失      |               | 6,346,785.60     |                   | 62,281,467.28     |

|            |                  |                   |                    |                   |
|------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 折旧和摊销费用    | 1,206,617.04     | 8,114,062.96      |                    | 2,700,933,989.84  |
| 财务费用       | -1,646,435.75    | 223,577,641.64    | -28,318,838.46     | 1,893,731,620.34  |
| 利润总额(亏损总额) | 103,901,696.97   | -137,430,611.88   | -23,758,819.13     | 174,315,682.38    |
| 所得税费用      | 825,662.50       | 5,732,467.96      |                    | 27,760,477.02     |
| 净利润(净亏损)   | 103,076,034.47   | -143,163,079.84   | -23,758,819.13     | 146,555,205.36    |
| 资产总额       | 3,686,113,042.27 | 6,952,244,494.07  | -1,840,509,397.96  | 73,090,990,581.75 |
| 负债总额       | 1,971,062,103.07 | 14,765,679,961.19 | -11,224,221,002.29 | 58,391,621,486.91 |

### 3. 对外交易收入的细分信息

(1) 本公司按不同产品、劳务列示的对外交易收入的信息如下：

| 项目    | 营业收入（包括营业收入、利息收入、手续费及佣金收入） | 营业成本（包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出） |
|-------|----------------------------|----------------------------|
| 销售产品  | 55,599,736,776.42          | 51,249,497,850.40          |
| 其中：棒材 | 10,693,992,466.47          | 10,208,650,298.95          |
| 宽厚板   | 12,035,784,996.38          | 10,573,255,331.03          |
| 钢管    | 6,141,291,240.53           | 5,339,365,347.33           |
| 线材    | 4,073,167,444.50           | 3,871,664,760.96           |
| 热轧板卷  | 9,914,988,195.62           | 9,412,755,259.65           |
| 冷轧板卷  | 3,943,019,455.87           | 3,627,752,888.29           |
| 其他    | 8,797,492,977.05           | 8,216,053,964.19           |
| 金融服务  | 73,483,140.63              | 31,092,034.42              |
| 合计    | 55,673,219,917.05          | 51,280,589,884.82          |

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

| 项目 | 营业收入（包括营业收入、利息收入、手续费及佣金收入） | 营业成本（包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出） |
|----|----------------------------|----------------------------|
| 国内 | 49,939,380,539.54          | 46,975,328,588.35          |
| 国外 | 5,733,839,377.51           | 4,305,261,296.47           |
| 合计 | 55,673,219,917.05          | 51,280,589,884.82          |

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种类               | 期末数            |        |      |         |                |
|------------------|----------------|--------|------|---------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备 |         | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 256,981,749.49 | 99.99  |      |         | 256,981,749.49 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 15,540.00      | 0.01   |      |         | 15,540.00      |
| 合计               | 256,997,289.49 | 100.00 |      |         | 256,997,289.49 |

(续上表)

| 种类               | 期初数  |       |      |         | 账面价值 |
|------------------|------|-------|------|---------|------|
|                  | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |      |
|                  | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |      |       |      |         |      |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |      |       |      |         |      |
| 合计               |      |       |      |         |      |

## 2) 账龄分析如下

| 账龄    | 期末数            |      |      |
|-------|----------------|------|------|
|       | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 256,997,289.49 |      |      |
| 小计    | 256,997,289.49 |      |      |

(续上表)

| 账龄    | 期初数  |      |      |
|-------|------|------|------|
|       | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 |      |      |      |
| 小计    |      |      |      |

## (2) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称         | 账面余额           | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------|----------------|---------------|------|
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司 | 123,808,999.91 | 48.17         |      |
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司 | 83,156,171.42  | 32.36         |      |
| 衡阳华菱连轧管有限公司  | 50,016,578.16  | 19.46         |      |
| 江苏长强钢铁有限公司   | 15,540.00      | 0.01          |      |
| 小计           | 256,997,289.49 | 100.00        |      |

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种类               | 期末数              |        |      |         |                  |
|------------------|------------------|--------|------|---------|------------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备 |         | 账面价值             |
|                  | 金额               | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 2,729,254,859.82 | 99.94  |      |         | 2,729,254,859.82 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 1,599,302.83     | 0.06   |      |         | 1,599,302.83     |
| 合计               | 2,730,854,162.65 | 100.00 |      |         | 2,730,854,162.65 |

(续上表)

| 种类               | 期初数              |        |      |         |                  |
|------------------|------------------|--------|------|---------|------------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备 |         | 账面价值             |
|                  | 金额               | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  | 3,255,893,263.21 | 99.27  |      |         | 3,255,893,263.21 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 23,983,018.76    | 0.73   |      |         | 23,983,018.76    |
| 合计               | 3,279,876,281.97 | 100.00 |      |         | 3,279,876,281.97 |

## 2) 账龄分析如下

| 账龄 | 期末数  |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

|       |                  |  |  |
|-------|------------------|--|--|
| 1 年以内 | 1,054,939,193.55 |  |  |
| 1-2 年 | 944,969.10       |  |  |
| 2-3 年 |                  |  |  |
| 3 年以上 | 1,674,970,000.00 |  |  |
| 小计    | 2,730,854,162.65 |  |  |

(续上表)

| 账龄    | 期初数              |      |      |
|-------|------------------|------|------|
|       | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 1,421,819,157.27 |      |      |
| 1-2 年 | 4,087,124.70     |      |      |
| 2-3 年 | 970,000.00       |      |      |
| 3 年以上 | 1,853,000,000.00 |      |      |
| 小计    | 3,279,876,281.97 |      |      |

## (2) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数              | 期初数              |
|-------|------------------|------------------|
| 内部往来款 | 2,729,594,859.82 | 3,255,893,263.21 |
| 应收暂付款 | 247,173.36       | 520,977.19       |
| 其他    | 1,012,129.47     | 23,462,041.57    |
| 合计    | 2,730,854,162.65 | 3,279,876,281.97 |

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称         | 款项性质 | 账面余额             | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------|------|------------------|----------------|------|
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司 | 内部往来 | 1,300,951,829.10 | 47.64          |      |
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司 | 内部往来 | 978,333,030.72   | 35.83          |      |
| 衡阳华菱钢管有限公司   | 内部往来 | 230,970,000.00   | 8.46           |      |
| 衡阳华菱连轧管有限公司  | 内部往来 | 219,000,000.00   | 8.02           |      |



|                 |      |                  |       |  |
|-----------------|------|------------------|-------|--|
| 华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司 | 内部往来 | 340,000.00       | 0.01  |  |
| 小计              |      | 2,729,594,859.82 | 99.96 |  |

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

| 项目         | 期末数               |      |                   | 期初数               |      |                   |
|------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
|            | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              |
| 对子公司投资     | 13,640,062,909.57 |      | 13,640,062,909.57 | 12,304,295,077.45 |      | 12,304,295,077.45 |
| 对联营、合营企业投资 |                   |      |                   | 1,336,107,826.00  |      | 1,336,107,826.00  |
| 合计         | 13,640,062,909.57 |      | 13,640,062,909.57 | 13,640,402,903.45 |      | 13,640,402,903.45 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位           | 期初数               | 本期增加             | 本期减少 | 期末数               | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|-----------------|-------------------|------------------|------|-------------------|----------|---------|
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司    | 4,724,194,877.47  |                  |      | 4,724,194,877.47  |          |         |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司    | 6,069,606,586.83  |                  |      | 6,069,606,586.83  |          |         |
| 衡阳华菱钢管有限公司      | 1,438,953,963.15  |                  |      | 1,438,953,963.15  |          |         |
| 华菱香港国际贸易有限公司    | 54,539,650.00     |                  |      | 54,539,650.00     |          |         |
| 华菱钢管控股有限公司      | 5,000,000.00      |                  |      | 5,000,000.00      |          |         |
| 湖南华菱电子商务有限公司    | 12,000,000.00     |                  |      | 12,000,000.00     |          |         |
| 华菱钢铁（新加坡）有限公司   |                   | 6.12             |      | 6.12              |          |         |
| 华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司 |                   | 1,335,767,826.00 |      | 1,335,767,826.00  |          |         |
| 小计              | 12,304,295,077.45 | 1,335,767,832.12 |      | 13,640,062,909.57 |          |         |

## (3) 对合营企业投资

| 被投资单位           | 期初数              | 本期增减变动 |      |             |          |
|-----------------|------------------|--------|------|-------------|----------|
|                 |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司 | 1,336,107,826.00 |        |      |             |          |
| 合 计             | 1,336,107,826.00 |        |      |             |          |

(续上表)

| 被投资单位           | 本期增减变动 |             |        |                   | 期末数 | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------|--------|-------------|--------|-------------------|-----|--------------|
|                 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他                |     |              |
| 华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司 |        |             |        | -1,336,107,826.00 |     |              |
| 合计              |        |             |        | -1,336,107,826.00 |     |              |

## (4) 其他说明

1) 本公司将持有的华菱湘钢 55.81%的股权、华菱涟钢 60.33%的股权作为本公司在国家开发银行湖南省分行技术改造项目借款合计 20 亿元的借款质押。截至 2014 年 12 月 31 日，以上借款余额合计 1,674,000,000.00 元。

2) 本期将汽车板公司纳入合并报表范围,由权益法核算变更为成本法。

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

| 项目     | 本期数              |                  | 上年同期数            |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 其他业务收入 | 1,512,291,803.13 | 1,503,034,880.07 | 1,282,954,442.07 | 1,209,484,991.58 |
| 合计     | 1,512,291,803.13 | 1,503,034,880.07 | 1,282,954,442.07 | 1,209,484,991.58 |

## 2. 投资收益

| 项目                               | 本期数          | 上年同期数     |
|----------------------------------|--------------|-----------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |              | 64,966.28 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 1,594,699.82 |           |

|    |              |           |
|----|--------------|-----------|
| 合计 | 1,594,699.82 | 64,966.28 |
|----|--------------|-----------|

## 十六、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

| 项目                                                                                                              | 金额            | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                                                                     | -6,961,014.52 |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                                                                      |               |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                                                      | 43,805,311.10 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                           |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                                            |               |    |
| 非货币性资产交换损益                                                                                                      |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                  |               |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                     |               |    |
| 债务重组损益                                                                                                          |               |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                           |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                       |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                     |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                           |               |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,402,137.43  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                                             | 285,889.78    |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                     |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                |               |    |

|                                      |               |  |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入                         |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 2,407,769.17  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |  |
| 小计                                   | 41,940,092.96 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）              | 364,466.77    |  |
| 少数股东权益影响额(税后)                        | 7,343,145.48  |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                   | 34,232,480.71 |  |

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.7334        | 0.0247    | 0.0247 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.3970        | 0.0134    | 0.0134 |

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目                          | 序号                  | 本期数               |
|-----------------------------|---------------------|-------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A                   | 74,634,321.83     |
| 非经常性损益                      | B                   | 34,232,480.71     |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B               | 40,401,841.12     |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D                   | 10,122,502,324.96 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E                   |                   |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F                   |                   |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G                   |                   |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H                   |                   |
| 其他                          | 见附注资产负债表其他综合收益之说明   | 1,657,857.66      |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 6                 |

|                   |                     |                                                              |                   |
|-------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------|
|                   | 见附注资产负债表注释资本公积之说明   | I2                                                           | 23,522,493.90     |
|                   | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2                                                           | 8                 |
| 报告期月份数            |                     | K                                                            | 12                |
| 加权平均净资产           |                     | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 10,176,330,077.31 |
| 加权平均净资产收益率        |                     | $M = A/L$                                                    | 0.7334%           |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 |                     | $N = C/L$                                                    | 0.3970%           |

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

| 项目                       | 序号                                            | 本期数              |
|--------------------------|-----------------------------------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                             | 74,634,321.83    |
| 非经常性损益                   | B                                             | 34,232,480.71    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C = A - B$                                   | 40,401,841.12    |
| 期初股份总数                   | D                                             | 3,015,650,025.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                             |                  |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                             |                  |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                             |                  |
| 因回购等减少股份数                | H                                             |                  |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                             |                  |
| 报告期缩股数                   | J                                             |                  |
| 报告期月份数                   | K                                             | 12               |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$ | 3,015,650,025.00 |
| 基本每股收益                   | $M = A/L$                                     | 0.0247           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N = C/L$                                     | 0.0134           |

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (四) 会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产

负债表如下：

| 资产                     | 2013.1.1          | 2013.12.31        | 2014.12.31        |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                   |                   |                   |
| 货币资金                   | 3,597,369,534.20  | 3,034,904,716.84  | 6,891,292,930.19  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 159,263,140.00    | 343,691,650.00    | 208,047,295.00    |
| 应收票据                   | 2,501,656,627.76  | 7,574,439,884.71  | 3,763,875,814.97  |
| 应收账款                   | 1,367,707,161.14  | 1,689,694,583.78  | 2,094,556,810.65  |
| 预付款项                   | 706,504,339.99    | 660,477,023.78    | 574,119,676.76    |
| 应收利息                   | 12,972,183.58     | 15,329,150.00     | 7,618,472.24      |
| 应收股利                   | 3,390,218.92      | 3,885,065.71      | 4,179,205.41      |
| 其他应收款                  | 119,858,225.58    | 102,337,902.99    | 121,583,910.15    |
| 买入返售金融资产               |                   |                   | 122,674,608.22    |
| 存货                     | 8,381,940,509.61  | 8,808,712,930.26  | 7,905,439,703.43  |
| 一年内到期的非流动资产            | 2,854,456.72      | 1,918,001.00      |                   |
| 一年内到期的发放贷款及垫款          | 626,666,916.86    | 706,206,269.37    | 828,083,319.49    |
| 其他流动资产                 | 655,724,866.88    | 417,118,918.17    | 971,548,308.96    |
| 流动资产合计                 | 18,135,908,181.24 | 23,358,716,096.61 | 23,493,020,055.47 |
| 非流动资产：                 |                   |                   |                   |
| 发放委托贷款及垫款              | 40,000,000.00     |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 91,388,847.87     | 75,291,459.18     | 70,617,728.11     |
| 持有至到期投资                |                   |                   |                   |
| 长期应收款                  | -                 |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 313,124,213.82    | 1,411,216,310.19  | 51,661,819.91     |
| 投资性房地产                 |                   |                   |                   |
| 固定资产                   | 40,355,878,570.29 | 40,854,136,590.65 | 40,596,736,625.21 |
| 在建工程                   | 2,674,023,153.37  | 1,173,443,550.56  | 4,751,729,688.80  |
| 工程物资                   | 34,127,152.03     | 20,789,250.09     | 240,387,205.77    |
| 无形资产                   | 3,902,387,624.36  | 3,815,244,716.42  | 3,796,292,869.23  |
| 开发支出                   |                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |                   |
| 长期待摊费用                 | 7,704,458.60      | 5,677,687.00      | 2,035,991.04      |

|         |                   |                   |                   |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 46,642,635.69     | 47,118,419.98     | 38,122,421.56     |
| 其他非流动资产 | 36,969,660.62     | 28,971,919.40     | 50,386,176.65     |
| 非流动资产合计 | 47,502,246,316.65 | 47,431,889,903.47 | 49,597,970,526.28 |
| 资产总计    | 65,638,154,497.89 | 70,790,606,000.08 | 73,090,990,581.75 |

(续上表)

| 负债和所有者权益    | 2013.1.1          | 2013.12.31        | 2014.12.31        |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流动负债：       |                   |                   |                   |
| 短期借款        | 23,662,501,214.83 | 28,810,695,373.25 | 28,826,706,017.06 |
| 向中央银行借款     |                   |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放   | 767,136,131.69    | 558,288,337.18    | 752,892,231.56    |
| 拆入资金        |                   |                   |                   |
| 应付票据        | 4,465,989,955.67  | 6,023,652,684.53  | 6,408,017,119.91  |
| 应付账款        | 5,000,883,360.16  | 6,778,029,756.83  | 6,747,060,844.69  |
| 预收款项        | 2,443,997,568.93  | 2,319,051,574.59  | 2,532,332,677.44  |
| 卖出回购金融资产款   | 850,781,326.02    | 438,863,348.65    | 350,000,000.00    |
| 应付手续费及佣金    |                   |                   |                   |
| 应付职工薪酬      | 332,883,546.88    | 285,076,703.92    | 330,534,868.81    |
| 应交税费        | 297,018,457.14    | 102,415,885.50    | 54,902,623.72     |
| 应付利息        | 10,325,367.51     | 5,030.98          | 137,631,256.82    |
| 应付股利        | 83,856,190.60     | 66,600,239.33     | 66,600,239.33     |
| 其他应付款       | 3,511,134,734.11  | 2,711,794,928.98  | 1,743,153,935.77  |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,330,600,000.00  | 2,286,518,300.00  | 4,202,034,691.47  |
| 其他流动负债      |                   |                   |                   |
| 流动负债合计      | 46,757,107,853.54 | 50,380,992,163.74 | 52,151,866,506.58 |
| 非流动负债：      |                   |                   |                   |
| 长期借款        | 6,638,553,676.91  | 6,898,377,576.91  | 5,683,963,381.32  |
| 应付债券        |                   |                   |                   |
| 长期应付款       | 3,089,000.00      | 3,089,000.00      | 3,089,000.00      |
| 长期应付职工薪酬    | 174,304,523.60    | 149,106,674.07    | 139,911,630.30    |
| 专项应付款       |                   |                   |                   |
| 预计负债        |                   |                   |                   |

|               |                   |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 递延收益          | 375,121,350.00    | 422,532,506.43    | 410,597,595.33    |
| 递延所得税负债       | 3,537,523.48      | 1,793,687.36      | 2,193,373.38      |
| 其他非流动负债       |                   |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 7,194,606,073.99  | 7,474,899,444.77  | 6,239,754,980.33  |
| 负债合计          | 53,951,713,927.53 | 57,855,891,608.51 | 58,391,621,486.91 |
| 所有者权益(或股东权益): |                   |                   |                   |
| 实收资本(或股本)     | 3,015,650,025.00  | 3,015,650,025.00  | 3,015,650,025.00  |
| 资本公积          | 6,963,001,998.73  | 7,004,222,625.00  | 7,027,745,118.90  |
| 减: 库存股        |                   |                   |                   |
| 其他综合收益        | 10,744,792.52     | -3,133,628.95     | -1,475,771.29     |
| 专项储备          |                   |                   |                   |
| 盈余公积          | 838,031,493.70    | 838,325,831.26    | 838,325,831.26    |
| 一般风险准备        |                   |                   |                   |
| 未分配利润         | -838,048,671.77   | -732,562,527.35   | -657,928,205.52   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,989,379,638.18  | 10,122,502,324.96 | 10,222,316,998.35 |
| 少数股东权益        | 1,697,060,932.18  | 2,812,212,066.61  | 4,477,052,096.49  |
| 所有者权益合计       | 11,686,440,570.36 | 12,934,714,391.57 | 14,699,369,094.84 |
| 负债和所有者权益总计    | 65,638,154,497.89 | 70,790,606,000.08 | 73,090,990,581.75 |



## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件。
- 3、2014年在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

法定代表人：曹慧泉

2015 年 3 月 25 日