一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

| 姓名 | 职务 | 内容和原因 |
|---|---|---|

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

| | | | |
|---|---|---|---|
| 股票简称 | 韶钢松山 | 股票代码 | 000717 |
| 股票上市交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 联系人和联系方式 | 董事会秘书 | 证券事务代表 | |
| 姓名 | 刘二 | 赖万立 | |
| 办公地址 | 广东省韶关市曲江区 | 广东省韶关市曲江区 | |
| 电话 | 0751-8787265 | 0751-8787265 | |
| 电子信箱 | sgss@baosteel.com | sgss@baosteel.com | |

2、主要财务数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|---|---|---|---|---|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 12,120,878,046.52 | 11,336,647,593.71 | 10,801,391,565.22 | 12.22% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 1,756,753,308.91 | 649,647,813.70 | 668,767,017.45 | 162.69% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 1,752,196,411.60 | 673,318,371.37 | 665,383,175.12 | 163.34% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 1,995,019,956.84 | -43,303,582.81 | 57,060,727.05 | 3,396.31% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.7261 | 0.2685 | 0.2764 | 162.70% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.7261 | 0.2685 | 0.2764 | 162.70% |
| 加权平均净资产收益率 | 39.32% | 82.91% | 33.69% | 5.63% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 14,744,869,368.65 | 14,415,379,972.51 | 17,939,325,962.14 | -17.81% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4,681,049,043.60 | 2,972,561,886.43 | 4,254,846,487.23 | 10.02% |

3、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 | 121,994 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0 |

前10名股东持股情况

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 宝武集团广东韶关钢铁有限公司 | 国有法人 | 53.05% | 1,283,512,890 | 0 | 质押 | 641,750,000 |
| | | | | | 冻结 | 0 |
| 中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品 | 其他 | 0.84% | 20,224,912 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | 冻结 | 0 |
| 中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002深 | 其他 | 0.81% | 19,586,305 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | 冻结 | 0 |
| 全国社保基金一零二组合 | 其他 | 0.81% | 19,502,123 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | 冻结 | 0 |
| 翟光权 | 境内自然人 | 0.46% | 10,836,700 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | 冻结 | 0 |
| 朱振源 | 境内自然人 | 0.46% | 10,891,418 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | 冻结 | 0 |
| 招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置混合型证券投资基金 | 其他 | 0.41% | 9,885,382 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | 冻结 | 0 |
| 胡中祥 | 境内自然人 | 0.41% | 9,840,772 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | 冻结 | 0 |
| 中国建设银行股份有限公司－交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金 | 其他 | 0.33% | 8,009,962 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | 冻结 | 0 |
| 罗敏中 | 境外自然人 | 0.32% | 7,687,905 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | 冻结 | 0 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前10名股东中，国有法人股股东宝武集团广东韶关钢铁有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 前十名股东中，翟光权通过信用证券账户持有10,852,700股，朱振源通过信用证券账户持有8,629,018股，胡中祥通过信用证券账户持有9,840,772股，罗敏中通过信用证券账户持有7,312,405股。 | | | | | |

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 是 √ 否

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

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

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2018年上半年，国家供给侧改革深入推进、继续取缔地条钢、环保持续发力。公司通过继续加大力度降成本，人力资源持续优化，加快产品结构调整，促进产品转型升级等措施，公司实现净利润17.568亿元，同比达到历史最好水平。

报告期内，公司实现营业收入1,212,087.80万元，同比增加12.22%，主要是钢材销价上涨所致；营业成本979,562.63万元，同比增加2.11 %；销售费用 20,665.77万元，同比增加18.34%，主要是运输费升高所致；管理费用20,473.40万元，同比增加25.8%，主要是公司计提效益奖及加大对新产品研发力度所致；财务费用 11,188.61万元，同比下降42.44%，主要是利息支出、汇兑损益减少影响所致；利润总额为176,456.84万元，同比增加163.85%，主要是钢材销售均价大幅上涨，公司管理变革和降成本工作成效显著影响。

报告期内，产铁264万吨，同比减少13.45%；钢300万吨，同比减少7.72%；钢材278万吨，其中，普钢260万吨，同比减少2%，子公司宝特韶关产特棒18万吨，同比减少27.21%；焦炭125万吨，同比减少9.39%。

公司上半年取得了较好的经营业绩，主要采取了以下措施：

1.聚焦能力建设，坚持对标争先，深化“三岗”活动、全员改善，力促体系管理能力再上新台阶。

2.优化生产组织，推进工艺创新，实现增铁增钢。

3.持续完善设备管理三大体系能力建设，为顺产、稳产、高产保驾护航。

4.牢固树立成本意识，强化全流程成本管控，持续提升成本竞争力。

5.加强服务能力建设，做优做强两端市场，为公司创造效益，为客户创造价值。

6.强化产销研联动，开创转型新局面。

7.放眼未来，以创新驱动智能制造，打造智能工厂，公司正稳步推进智能制造，进一步改善作业环境提高作业效率。

证券代码：000717 证券简称：韶钢松山 公告编号：2018-44

# 广东韶钢松山股份有限公司

## 【2018】半年度报告摘要

2、涉及财务报告的相关事项

（1）与上一会计期间财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

（2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

（3）与上一会计期间财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本公司上一会计期间合并报表范围为：广东韶钢松山股份有限公司、广东韶钢国贸贸易有限公司，本公司本报告期间合并报表范围为广东韶钢松山股份有限公司、广东韶钢国贸贸易有限公司、宝钢特钢韶关有限公司

广东韶钢松山股份有限公司

2018年8月28日

证券代码：000717 证券简称：韶钢松山 公告编号：2018-48

## 广东韶钢松山股份有限公司第七届董事会2018年第六次临时会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、会议通知情况

本公司董事会于2018年8月23日向全体董事、监事及高级管理人员以专人送达、电子邮件或传真方式发出了会议通知及相关材料。

二、会议召开的时间、地点、方式

本公司第七届董事会2018年第六次临时会议于2018年8月27日以通讯方式召开。

三、董事出席会议情况

本公司董事会人数为11人，应参与表决的董事11名，实际参与表决的董事11名。公司监事和高级管理人员审阅了会议材料，会议的召集、召开符合有关法律、法规和本公司章程的规定。

四、会议决议

经会议逐一表决，作出如下决议：

（一）会议以11票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了公司《关于2018年半年度财务报表合并范围变化及相关数据追溯调整的议案》；

具体内容详见公司2018年8月28日刊登在巨潮资讯网上的公司《关于2018年半年度财务报表合并范围变化及相关数据追溯调整的公告》。

（二）会议以11票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了公司《关于为全资子公司提供担保的议案》。

具体内容详见公司2018年8月28日刊登在巨潮资讯网上的公司《关于为全资子公司提供担保的公告》。

（三）会议以11票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了公司《关于应收账款计提坏账准备的议案》。

具体内容详见公司2018年8月28日刊登在巨潮资讯网上的公司《关于应收账款计提坏账准备的公告》。

（四）会议以11票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了公司2018年半年度报告全文及摘要。

具体内容详见公司2018年8月28日刊登在巨潮资讯网上的公司2018年半年度报告全文及摘要。

（五）会议以11票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了公司《关于续聘财务与内控审计机构的议案》。

鉴于瑞华会计师事务所2017年度审计工作中表现出较强的执业能力及勤勉、尽责的工作精神。根据瑞华会计师事务所的工作情况，并征得本公司独立董事的事前认可，公司拟续聘瑞华会计师事务所为本公司2018年度的财务、内控审计机构，年度财务报告审计费用为77.5万元，年度内控审计费用为35万元。

该议案尚需提交公司股东大会审议。

（六）会议决定召开股东大会时间另行通知。

五、备查文件

1.公司第七届董事会2018年第六次临时会议决议。

特此公告。

广东韶钢松山股份有限公司董事会

2018年8月28日

证券代码：000717 证券简称：韶钢松山 公告编号：2018-49

## 广东韶钢松山股份有限公司第七届监事会2018年第四次临时会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、会议通知情况

本公司监事会于2018年8月23日向全体监事以专人送达、电子邮件或传真方式发出了会议通知及相关材料。

二、会议召开的时间、地点、方式

本公司第七届监事会2018年第四次临时会议于2018年8月27日以通讯方式召开。

三、监事出席会议情况

本次会议应参与表决的监事共5人，实际参与表决的监事5名，符合《公司法》和本公司章程的规定。

四、会议决议

经会议表决，作出如下决议：

（一）会议以5票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了公司《关于2018年半年度财务报表合并范围变化及相关数据追溯调整的议案》；

监事会认为：公司因实施股权收购所进行的财务报表数据追溯调整符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，公司按规定对2018年度报表期初数及上年同期数进行追溯调整，客观反映公司实际经营状况，没有损害公司和全体股东的合法权益。

具体内容详见公司2018年8月28日刊登在巨潮资讯网上的公司《关于2018年半年度财务报表合并范围变化及相关数据追溯调整的公告》。

（二）会议以5票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了公司《关于应收账款计提坏账准备的议案》。

监事会认为：公司本次计提应收账款坏账准备事项符合公司的实际情况和相关政策规定，董事会就该事项的决策程序合法有效，本次计提减值准备能够使公司关于资产价值的会计信息更加公允、合理，能够更加真实地反映公司财务状况和资产价值。

具体内容详见公司2018年8月28日刊登在巨潮资讯网上的公司《关于应收账款计提坏账准备的公告》。

（三）会议以5票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了公司2018年半年度报告全文及摘要。

具体内容详见公司2018年8月28日刊登在巨潮资讯网上的公司2018年半年度报告全文及摘要。

（四）会议以5票同意，0票反对，0票弃权，审议通过了公司《关于续聘财务与内控审计机构的议案》。

鉴于瑞华会计师事务所2017年度审计工作中表现出较强的执业能力及勤勉、尽责的工作精神。根据瑞华会计师事务所的工作情况，并征得本公司独立董事的事前认可，公司拟续聘瑞华会计师事务所为本公司2018年度的财务、内控审计机构，年度财务报告审计费用为77.5万元，年度内控审计费用为35万元。

该议案尚需提交公司股东大会审议。

五、备查文件

1.公司《第七届监事会2018年第四次临时会议决议》。

特此公告。

广东韶钢松山股份有限公司监事会

2018年8月28日

证券代码：000717 证券简称：韶钢松山 公告编号：2018-45

## 广东韶钢松山股份有限公司关于2018年半年度财务报表合并范围变化及相关数据追溯调整的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东韶钢松山股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年8月27日召开第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于2018年半年度财务报表合并范围变化及相关数据追溯调整的议案》。现就相关事宜公告如下：

一、财务报表合并范围变化及追溯调整原因说明

广东韶钢松山股份有限公司（以下简称：“公司”或“本公司”）2018年4月3日召开的第七届董事会第二次临时会议审议通过了《关于收购宝特韶关100%股权并减资退出宝特长材暨关联交易的议案》（详见公司2018年4月4日、2018年4月10日在巨潮资讯网刊登的《关于收购宝特韶关100%股权并减资退出宝特长材暨关联交易的公告》及《关于收购宝特韶关100%股权并减资退出宝特长材暨关联交易的补充公告》（公告编号2018-20、2018-24）。

2018年4月，公司与宝钢特钢长材有限公司（以下简称“宝特长材”）签订了《宝钢特钢韶关有限公司股权转让合同》，宝特长材向公司转让其持有的宝钢特钢韶关有限公司（以下简称“宝特韶关”）100%股份，公司及宝特长材、宝特韶关的实际控制人均为中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“宝武集团”），此次交易构成关联交易。2018年5月，公司完成对宝特韶关的股权收购，宝特韶关成为公司全资子公司。由于股权转让前后，公司及宝特韶关的实际控制人均为宝武集团，根据《企业会计准则》相关规定，前述事项属于同一控制下的企业合并，公司本期需将宝特韶关纳入合并范围，并追溯调整可比期间的合并报表。

本次追溯调整可比期间的合并报表未经注册会计师审计。

二、对比较报表财务状况和经营成果的影响

1、上述合并报表范围变化对股东权益的项目的累计影响数

单位：万元

| 2018年1月1日 | | | |
|---|---|---|---|
| 股东权益 | 追溯调整后 | 追溯调整前 | 影响数 |
| 股本 | 241,952.44 | 241,952.44 | - |
| 资本公积 | 456,612.99 | 322,779.40 | 133,833.58 |
| 专项储备 | 79.84 | 79.84 | - |
| 盈余公积 | 63,914.89 | 63,914.89 | - |
| 未分配利润 | -337,075.51 | -331,470.38 | -5,605.12 |
| 股东权益合计 | 425,484.65 | 297,256.19 | 128,228.46 |

2、上述合并报表范围变化对2017年度上半年合并利润表项目的影响

单位：万元

| 项目 | 追溯调整后 | 追溯调整前 | 影响数 |
|---|---|---|---|
| 营业总收入 | 1,080,139.16 | 1,133,664.76 | -53,525.60 |
| 营业总成本 | 1,016,080.98 | 1,070,650.00 | -54,569.03 |
| 其中：营业成本 | 959,354.64 | 1,024,605.23 | -65,250.58 |
| 税金及附加 | 2,272.14 | 2,040.89 | 231.24 |
| 销售费用 | 17,462.45 | 11,822.15 | 5,640.31 |
| 管理费用 | 16,274.43 | 15,485.62 | 788.81 |
| 财务费用 | 19,439.34 | 15,418.14 | 4,021.20 |
| 资产减值损失 | 1,277.98 | 1,277.98 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -5,674.60 | -5,674.60 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,100.40 | 4,937.34 | -1,836.94 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,480.14 | 4,317.08 | -1,836.94 |
| 营业利润（亏损以“-”号填列） | 61,483.98 | 62,277.50 | -793.52 |
| 加：营业外收入 | 6,677.49 | 3,972.05 | 2,705.44 |
| 减：营业外支出 | 1,284.77 | 1,284.77 | |
| 利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 66,876.70 | 64,964.78 | 1,911.92 |
| 净利润（净亏损以“-”号填列） | 66,876.70 | 64,964.78 | 1,911.92 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 66,876.70 | 64,964.78 | 1,911.92 |
| 每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.2764 | 0.2685 | 0.0079 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2764 | 0.2685 | 0.0079 |

3、上述合并报表范围变化对2017年上半年度合并现金流量表项目的影响

单位：万元

| 项 目 | 追溯调整后 | 追溯调整前 | 影响数 |
|---|---|---|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,706.07 | -4,330.36 | 10,036.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -25,390.72 | -18,435.68 | -6,955.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -23,529.83 | -19,373.54 | -4,156.30 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -42,907.82 | -41,832.91 | -1,074.91 |

三、董事会关于追溯调整2018年度期初数及上年同期数合理性的说明

公司因实施股权收购所进行的财务报表数据追溯调整符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，公司按规定对2018年度报表期初数及上年同期数进行追溯调整，客观反映公司实际经营状况，没有损害公司和全体股东的合法权益。

四、监事会关于追溯调整2018年度期初数及上年同期数合理性的说明

公司因实施股权收购所进行的财务报表数据追溯调整符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，公司按规定对2018年度报表期初数及上年同期数进行追溯调整，客观反映公司实际经营状况，没有损害公司和全体股东的合法权益。

五、公司独立董事关于公司追溯调整2018年度期初数及上年同期数的独立意见

公司独立董事认为：

1、同意《关于2018年半年度财务报表合并范围变化及相关数据追溯调整的议案》；

2、本次公司因实施股权收购所进行的财务报表数据追溯调整符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定；

3、公司按规定重述了比较期间财务报表，客观反映公司实际经营状况，没有损害公司和全体股东的合法权益，且本次追溯调整的审议程序符合国家有关法律、法规的规定。

六、备查文件

1.公司第七届董事会2018年第六次临时会议决议。

2.公司第七届监事会2018年第四次临时会议决议。

3.独立董事意见。

特此公告。

广东韶钢松山股份有限公司董事会

2018年8月28日

证券代码：000717 证券简称：韶钢松山 公告编号：2018-46

## 广东韶钢松山股份有限公司关于为全资子公司提供担保的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东韶钢松山股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年8月27日召开第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》。现就相关事宜公告如下：

一、担保情况概述

担保人广东韶钢松山股份有限公司拟与债权人韶关市金财投资集团有限公司签订担保合同，为债权人韶关市金财投资集团有限公司（简称“韶关金财”）与债务人即被担保人宝钢特钢韶关有限公司（简称“宝特韶关”），签署的《技术改造专项资金投资协议》（简称“《投资协议》”）提供连带责任保证。

本次担保合计金额 5,336 万元，占公司最近一期经审计净资产的 1.80%，被担保人宝特韶关的资产负债率低于 70%。该担保议案已经全体董事三分之二以上表决通过，不需经过公司股东大会审议。

二、被担保人基本情况

宝特韶关于2015年11月25日注册成立，原为宝钢特钢长材有限公司（简称“宝特长材”）全资子公司，2018年5月公司完成对宝特韶关100%股权收购，宝特韶关成为本公司全资子公司。以下为宝特韶关的最近一年又一期的主要财务指标情况（金额单位：万元）

| 项目 | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|---|---|---|
| 总资产 | 285,909.83 | 377,046.08 |
| 应收账款 | 30,871.86 | 51,782.52 |
| 负债总额 | 155,336.82 | 248,817.62 |
| 净资产 | 130,573.01 | 128,228.46 |
| 营业收入 | 197,568.29 | 483,132.63 |
| 营业利润 | 3,132.49 | 7,252.19 |
| 净利润 | 2,344.55 | 7,690.37 |

注：2018年6月数据未经审计

三、担保合同的主要内容

公司拟与韶关金财签署的担保合同，担保主债权种类与金额为《投资协议》中约定的5,000万元投资本金，以及336万元利息；担保期间为双方签订担保协议之日起至2021年09月21日。

四、董事会意见

（一）提供担保原因

为支持宝特韶关经营发展，公司通过提供担保，宝特韶关可以获得低息贷款5,000万元，既可满足经营发展所需资金，同时可以降低财务成本，符合公司整体利益。

（二）担保风险

宝特韶关为本公司的全资子公司，经营情况、财务状况良好，有能力偿还债务，本次担保无重大风险。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

加上本次担保数量，公司累计对外担保总额5,336万元，占公司最近一期经审计净资产的 1.80%。即公司除本次对外担保之外，无其他担保。

六、备查文件

1.公司《第七届董事会2018年第六次临时会议决议》。

特此公告。

广东韶钢松山股份有限公司董事会

2018年8月28日

证券代码：000717 证券简称：韶钢松山 公告编号：2018-47

## 广东韶钢松山股份有限公司关于应收账款计提坏账准备的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东韶钢松山股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年8月27日召开第七届董事会2018年第六次临时会议审议通过了《关于应收账款计提坏账准备的议案》。现就相关事宜公告如下：

一、本次应收账款计提减值准备概况

为真实、准确、完整反映广东韶钢松山股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）截至 2018 年 6 月 30 日的资产和财务状况，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司对应收账款进行了清查，并进行分析评估，经资产减值测试，公司认为存在一定的减值损失迹象，基于谨慎性原则，需计提应收账款坏账准备。其中，本公司对关联方广东韶钢海工新材料有限公司（以下简称“韶钢海工”）应收账款账面余额为1,898.46万元，属于本公司单项金额重大的应收账款，结合目前韶钢海工的资产经营状况，需单项计提坏账准备。

二、本次应收账款计提减值准备对公司财务状况的影响

本次计提的应收账款坏账准备1,486.71万元，将减少2018 年上半年度归属于母公司所有者净利润1,486.71万元。

三、坏账准备计提会计处理方法及依据

1.坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2.坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

①信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|---|---|
| 账龄信用组合 | 根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合 |
| 无风险组合 | 按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合 |

②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目 | 计提方法 |
|---|---|
| 账龄信用组合 | 采用账龄分析法计提坏账准备 |
| 无风险组合 | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

| 账 龄 | 应收账款计提（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|---|---|---|
| 1年以内（含1年，下同） | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 30 | 30 |
| 3-4年 | 50 | 50 |
| 4-5年 | 80 | 80 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

3.截至2018年6月30日，应收账款应计提坏账准备1,486.71万元，计提后坏账准备余额为1,939.01万元。

| 种类 | 年初数（万元） | | | | 年末（万元） | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项 | | | | | 1,898.46 | 10.52% | 1,898.46 | 100.00% |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 79,257.19 | 99.97% | 429.68 | 0.54% | 16,119.25 | 89.35% | 17.93 | 0.11% |
| 其中：账龄组合 | 8,500.47 | 10.72% | 429.68 | 5.05% | 232.01 | 1.29% | 17.93 | 7.73% |
| 无风险组合 | 70,756.72 | 89.25% | | | 15,887.24 | 88.07% | - | 0.00% |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项 | 22.63 | 0.03% | 22.63 | 100.00% | 22.63 | 0.13% | 22.63 | 100.00% |
| 合 计 | 79,279.82 | | 452.31 | 0.57% | 18,040.33 | | 1,939.01 | 10.75% |

（1）本年年初应收账款按账龄组合法计提坏账准备429.68万元，其中韶钢海工坏账准备400万元。截止至2018年6月30日应收账款按账龄组合法应计提坏账17.93万元，剔除对韶钢海工期初坏账准备计提数的影响，按账龄组合法应转回坏账准备11.75万元。

（2）对单项金额重大的韶钢海工应收账款账面余额1,898.46元单独进行减值测试，存在减值迹象，公司基于谨慎性原则对其全额计提坏账准备，由于2017年末按账龄组合法已对该公司应收账款计提400万元坏账准备，因此需补提坏账准备1,498.46万元。

四、董事会对本对计提应收账款坏账准备的合理性说明

董事会认为：公司本次计提坏账准备遵照并符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，本次计提坏账准备基于谨慎性原则，依据充分，计提方法合理，符合公司资产现状，有助于更加公允地反映公司的财务状况及经营成果。

五、独立董事意见

1.我们一致同意《关于应收账款计提坏账准备的议案》；

2.公司本次计提应收账款坏账准备事项符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，有利于更真实、客观、公允地反映公司的资产状况；

3.决策程序符合相关法律法规以及《公司章程》的规定，不存在损害股东利益的情形。

六、监事会意见

监事会认为：公司本次计提应收账款坏账准备事项符合公司的实际情况和相关政策规定，董事会就该事项的决策程序合法有效，本次计提减值准备能够使公司关于资产价值的会计信息更加公允、合理，能够更加真实地反映公司财务状况和资产价值。

七、备查文件

1.公司《第七届董事会2018年第六次临时会议决议》；

2.公司《第七届监事会2018年第四次临时会议决议》。

3.独立董事意见。

特此公告。

广东韶钢松山股份有限公司董事会

2018年8月28日

证券代码：002932 证券简称：明德生物 告编号：2018-020

# 武汉明德生物科技股份有限公司

## 【2018】半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员无异议声明

公司全体董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

是否以公积金转增股本

□ 是 √ 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以66,585,147为基数，向全体股东每10股派发现金红利4元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

| | | | |
|---|---|---|---|
| 股票简称 | 明德生物 | 股票代码 | 002932 |
| 股票上市交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 联系人和联系方式 | 董事会秘书 | 证券事务代表 | |
| 姓名 | 周云 | 刘光辉 | |
| 办公地址 | 武汉市东湖新技术开发区高新二路388号武汉光谷国际生物医药企业加速器1.1期5栋3层1室 | 武汉市东湖新技术开发区高新二路388号武汉光谷国际生物医药企业加速器1.1期5栋3层1室 | |
| 电话 | 027-87001772 | 027-87001772 | |
| 电子信箱 | mdswdsh@163.com | mdswdsh@163.com | |

2、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---|---|---|---|
| 营业收入（元） | 97,895,767.18 | 83,930,799.60 | 16.64% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 38,730,282.54 | 34,133,888.84 | 13.47% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 37,803,998.62 | 33,082,012.61 | 14.27% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 31,948,469.24 | 18,816,294.79 | 69.79% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.78 | 0.68 | 14.71% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.78 | 0.68 | 14.71% |
| 加权平均净资产收益率 | 14.90% | 17.76% | -2.86% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 299,654,233.10 | 256,538,078.27 | 16.77% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 279,303,836.03 | 240,573,543.49 | 16.10% |

3、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 | 157 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0 |

前10名股东持股情况

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 陈莉莉 | 境内自然人 | 40.54% | 20,243,263 | 20,243,263 | | |
| 王颖 | 境内自然人 | 23.14% | 11,555,756 | 11,555,756 | | |
| 上海棋盾 | 境内非国有法人 | 10.36% | 5,175,891 | 5,175,891 | | |
| 周琴 | 境内自然人 | 4.93% | 2,461,624 | 2,461,624 | | |
| 汪汉英 | 境内自然人 | 4.08% | 2,039,166 | 2,039,166 | | |
| 陈鑫涛 | 境内自然人 | 3.96% | 1,978,583 | 1,978,583 | | |
| 新余晨宇 | 境内非国有法人 | 3.80% | 1,897,443 | 1,897,443 | | |
| 王锐 | 境内自然人 | 1.78% | 887,905 | 887,905 | | |
| 新余人合安瑞 | 境内非国有法人 | 1.29% | 642,000 | 642,000 | | |
| 新余人合安作 | 境内非国有法人 | 1.20% | 601,000 | 601,000 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 陈莉莉与王颖系一致行动人，陈莉莉与陈鑫涛为姑侄关系，新余晨宇是陈莉莉、王颖控制的企业，王颖与王锐为姐弟关系，新余人合安瑞与新余人合安华的执行事务合伙人均为深圳人合资本管理有限公司，除此之外，公司本次发行前前十名股东之间不存在关联关系。 | | | | | |

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

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

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

近年来，在新技术快速发展以及国家医疗保障政策逐渐完善的背景下，我国POCT行业得到了快速发展，已成为医疗市场最活跃并且发展最快的细分行业之一。快速增长的POCT市场，吸引了众多国内外生产企业加入竞争，行业竞争较为激烈。从竞争环境来看，国际跨国公司在我国POCT的高端市场中占据相对垄断地位，其利用产品、技术和服务等各方面的优势，不断加大在华投资力度。而国内大多数POCT产品生产企业以生产中低端诊断产品为主，生产规模普遍较小。未来，随着产品的同质化程度上升，技术的不断替代升级，以及可开拓渠道资源的减少，POCT行业竞争将进一步加剧。

2018年上半年，面对激烈的竞争环境，公司以“成为中国POCT领航者”为发展愿景，以“创新即时诊断、引领智慧医疗”为经营宗旨，坚持“以高新技术为先导、以具有自主知识产权的技术为核心、以生产为基础、以营销网络为支撑”的发展战略，不断提升自主创新能力，优化产品结构，强化服务质量，努力把公司打造为体外诊断领域的优秀企业。报告期内，公司实现营业收入9789.58万元，较去年同期增长16.64%；实现归属于上市公司股东的净利润3873.03万元，较去年同期增长13.47%。

2、涉及财务报告的相关事项

（1）与上一会计期间财务报告相比，会计政策