

公司代码：600307

公司简称：酒钢宏兴

# 甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 2016 年年度报告

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人程子建、主管会计工作负责人赵浩洁及会计机构负责人（会计主管人员）赵利军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2016 年度实现归属于母公司所有者的净利润合并口径为 82,421,640.81 元，加上 2015 年末未分配利润-5,411,448,487.45，本年可供投资者分配利润-5,329,026,846.64 元。根据《公司章程》及相关规定，公司 2016 年度盈利用于弥补以前年度亏损，因此董事会拟定 2016 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。该议案尚需提交股东大会审议。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

## 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中详细描述存在的相关风险，敬请投资者查阅。

## 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第九节	公司治理.....	34
第十节	公司债券相关情况.....	36
第十一节	财务报告.....	37
第十二节	备查文件目录.....	130

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
酒钢宏兴、本公司	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
酒钢集团	指	酒钢宏兴控股股东酒泉钢铁（集团）有限责任公司
榆钢	指	酒钢集团榆中钢铁有限责任公司
翼钢	指	酒钢集团翼城钢铁有限责任公司
不锈钢	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司不锈钢分公司
昕昊达	指	新疆昕昊达矿业有限责任公司
报告期	指	2016 年
股东大会	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司股东大会
董事会	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司董事会
监事会	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司监事会
甘肃证监局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司章程
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
公司的中文简称	酒钢宏兴
公司的外文名称	Gansu Jiu Steel Group Hongxing Iron & Steel Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JSHX
公司的法定代表人	程子建

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	齐晓东	孙延锋
联系地址	嘉峪关市雄关东路12号	嘉峪关市雄关东路12号
电话	0937-6715370	0937-6715370
传真	0937-6715710	0937-6715710
电子信箱	irjg@jiugang.com	irjg@jiugang.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	甘肃省嘉峪关市雄关东路12号
公司注册地址的邮政编码	735100
公司办公地址	甘肃省嘉峪关市雄关东路12号
公司办公地址的邮政编码	735100

公司网址	www.jisco.cn/structure/hongxinggufen.htm
电子信箱	irjg@jiugang.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	嘉峪关市雄关东路12号董事会秘书办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	酒钢宏兴	600307	/

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼
	签字会计师姓名	李宗义、张海英

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	35,093,851,057.62	54,776,796,200.53	-35.93	95,753,196,096.52
归属于上市公司股东的净利润	82,421,640.81	-7,363,873,554.60	不适用	39,133,715.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,196,503.09	-7,399,671,917.62	不适用	3,369,262.12
经营活动产生的现金流量净额	4,346,817,591.67	-324,296,481.11	不适用	6,746,769,287.19
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	9,156,247,270.19	9,069,069,025.03	0.96	16,406,086,091.11
总资产	37,833,802,153.44	38,781,650,800.70	-2.44	53,145,663,969.62
期末总股本	6,263,357,424.00	6,263,357,424.00	0.00	6,263,357,424.00

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
--------	-------	-------	--------------	-------

基本每股收益（元/股）	0.0132	-1.1757	不适用	0.0062
稀释每股收益（元/股）	0.0132	-1.1757	不适用	0.0062
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0002	-1.1814	不适用	0.0005
加权平均净资产收益率（%）	0.90	-57.8127	不适用	0.238
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.01	-58.0937	不适用	0.0205

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	8,503,018,187.91	9,927,220,630.3	9,238,804,790.6	7,424,807,448.81
归属于上市公司股东的净利润	-266,753,399.67	494,093,007.6	224,135,782.3	-369,053,749.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-273,624,131.83	500,942,989.0	220,433,071.1	-446,555,425.18
经营活动产生的现金流量净额	405,339,683.10	443,510,295.9	1,150,383,869.9	2,347,583,742.77

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-6,243,979.14	1,101,484.47	212,295.65
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	175,287,669.71	42,032,699.61	25,267,708.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,357,258.47	435,576.44	17,682,539.51
少数股东权益影响额	5,891,556.00	-284,207.41	-349,821.33
所得税影响额	-34,352,850.38	-7,487,190.09	-7,048,268.67
合计	81,225,137.72	35,798,363.02	35,764,453.28

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）公司从事的主要业务

公司目前形成了集采矿、选矿、烧结、焦化、炼铁、炼钢、热轧、冷轧以及不锈钢生产，具备现代化生产工艺流程，并有完备的动力能源系统、销售物流系统等配套资源的完整钢铁生产一体化产业链条。公司致力于打造西北地区精品板材和优质建材生产基地，产品涵盖碳钢及不锈钢两大系列，最终产品主要有高速线材、棒材、中厚板材、卷板、不锈钢产品等。目前本公司已具备年产 900 万吨铁、1000 万吨钢、1000 万吨材的综合生产能力，是西北地区实力强劲、装备优良、影响力深远的综合型钢铁企业。

公司产品执行的技术标准采用国家和行业标准，部分产品采用国际或国外先进标准，公司于 1998 年通过了 ISO9001 质量管理体系认证并一直保持，其中低碳钢高速无扭控冷热轧圆盘条、压力容器用钢板、低合金结构钢热轧薄钢带、预应力钢丝及钢绞线用热轧盘条等产品获得中国钢铁工业协会“金杯奖”认定；热轧带肋钢筋、热轧低碳钢带、石油天然气输送管用热轧宽钢带等产品获得冶金质量经营联盟认定的“卓越产品奖”；高速无扭控冷热轧圆盘条、中厚板、钢筋混凝土用热轧带肋钢筋、热轧花纹钢带、热轧碳素结构钢板、低合金高强度结构钢板等先后被评为“甘肃名牌产品”。

#### （二）公司经营模式

公司钢材销售主要通过各区域销售子公司开展与市场及终端用户的业务洽谈，获取产品订单，签订销售合同后形成公司生产计划，按照以销定产的方式开展产品营销行为。采用先款后货的预收款方式销售钢材，极大的降低了应收款项呆坏账风险。报告期内，公司加大改革力度，逐步下放采购、销售权限，使各单位在采购、销售过程中有了更为主动的建议权和主导权。原料使用单位以主导者身份参与资源开拓、价格谈判，提高采购的经济性和适用性，彻底改变原燃料采购与生产需求脱节的问题，2016 年公司主要原燃料价格涨幅低于市场涨幅。对于销售部门，公司将驻外销售公司全部划拨至相关的经营单位，使生产、经营、销售有机结合，相辅相成，生产单位能够充分考量销售部门提供的建议 and 市场需求，销售部门也能根据市场及公司生产情况及时对销售费用、物流费用、近端销量、直供比例、品种比例等进行优化。有效提升了产品市场占有率和巩固了主销售市场产品价格的主导地位，全面促进公司销售效益最大化。2016 年，公司长材价格完全主导甘青市场；热轧、冷轧和镀锌产品西北销量较去年分别提升 6.86%、16.7%、7.42%。

#### （三）行业情况说明

2016 年，国家大力实施供给侧结构性改革，推行去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板的“三去一降一补”政策，推进化解钢铁行业过剩产能，超额完成了全年压减 4500 万吨炼钢产能的目标任务。由于钢铁行业“去产能”、环保限产、查处“地条钢”和需求的回升，市场价格震荡上行。全国粗钢产量 8.08 亿吨，同比增长 1.2%；生铁产量 7.01 亿吨，同比增长 0.7%；钢材产量 11.38 亿吨，同比增长 2.3%。粗钢表观消费量 7.09 亿吨，同比增长 2%；钢铁行业固定资产投资持续下降，2016 年钢铁工业完成固定资产投资 4161 亿元，同比下降 2.2%。随着去产能工作的逐步深入，市场供需矛盾有所缓解，钢材价格呈现回升态势，钢铁企业经营状况较上年明显好转。

（上述行业数据来源：国家统计局网站、中国钢铁工业协会）

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司拥有完整的钢铁生产线和丰富的产品结构，使企业抗风险能力较高。

公司拥有采矿、选矿、烧结、焦化、炼铁、炼钢、热轧、冷轧、不锈钢生产等一整套具备现代化生产工艺流程的钢铁资产，以及与之配套的能源动力系统、销售物流系统等资产，形成一条完整的钢铁生产一体化产业链条；公司产品涵盖了碳钢及不锈钢两大类，包括线材、棒材、中厚板、热轧板、冷轧薄板、镀锌板、不锈钢热轧及冷轧等多种产品。公司产品结构丰富，在西北地区乃至全国钢铁行业具备较强的综合竞争力。

公司铁矿石资源储备丰富，拥有镜铁山矿桦树沟矿区（铁、铜矿）、镜铁山矿黑沟矿区（铁矿）、石灰石矿及白云岩矿等四座矿山，铁矿储量达 3.5 亿吨，公司充分利用自有资源、周边资源为低成本战略提供强有力支撑。公司稳步推进自有铁矿的采选规模，2016 年完成铁矿石产量 968 万吨。未来通过升级改造项目的利用将有效提高矿石品位，有效降低炼铁成本。

公司产品所注册的“酒钢”品牌，经过几十年的培育和发展，形成了良好的社会声誉，近年来，“酒钢”牌部分碳钢和不锈钢产品荣获了冶金产品实物质量“金杯奖”和“冶金行业品质卓越产品奖”，“酒钢”牌部分热轧板荣获甘肃省“名牌产品”称号，“酒钢”牌商标荣获“甘肃省著名商标”等荣誉，公司目前形成的品牌优势可以更好地提升公司及公司产品在国内国际市场上的知名度、美誉度和影响力，公司注重提升酒钢品牌无形资产价值，推进企业品牌文化建设，为全面实现公司“十三五”发展战略规划创造品牌环境。

“艰苦创业，坚韧不拔，勇于献身，开拓前进”的“铁山精神”，是支撑公司发展的重要源泉；良好的职工素质为公司发展提供保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016年，伴随国家供给侧结构性改革及“三去一降一补”政策的稳步推进，国内经济总体企稳向好，中国国内生产总值达到74.41万亿元，同比增长6.7%。市场供需矛盾改善，钢材价格呈现回升态势，钢铁企业经营状况较上年明显好转，据中钢协数据统计，2016年大中型钢铁企业实现销售收入28,022亿元，同比下降1.81%；利润总额由2015年的亏损847亿元转为盈利303.78亿元。行业整体实现扭亏为盈，生产经营状况好转。但是因供需结构短期错配、运输政策调整等因素导致钢企生产成本上升，盈利空间逐步收窄，经营风险持续加大。报告期内，公司面对复杂的国内外经济环境，妥善应对所面临风险，积极筹划生产经营，根据经营需要和市场情况，以效益优先为原则，适度控制生产规模，全年共计生产生铁478.8万吨，完成年计划的92.1%；钢550万吨，完成年计划89.1%；钢材535.5万吨，完成年计划的85.4%。（其中不锈钢产量为107.5万吨，完成年计划的102.4%；不锈钢钢材产量为99.7万吨，完成年计划的98.7%）；实现营业收入351亿元。

报告期内，公司通过不断深化改革、大力提升管理效率，严格落实各项降本增效措施，加大新产品研发力度，强化市场销售机制，抢抓钢价回升机遇，公司的经营状况和盈利能力得到有效提升，年度经营业绩同比实现扭亏为盈。在公司上年度经营业绩出现巨额亏损的情况下，2016年为了顺利突破实现业绩翻身，公司董事会给予经营管理层充分授权，公司经营管理层围绕“止滑减亏保生存”的生产经营目标，展开了大量的工作。

#### （一）推进改革、强化管理，提高公司管理效率

按照进一步明确经营责任主体，责权利对等的原则，结合公司实际情况，对公司内部机构进行优化整合，明晰职责权限，通畅管理流程，提升管理效率。将经营管理权限下放至基层厂矿，充分调动厂矿积极性和创效活力，进一步推进基层单位从执行责任型向主体责任型转变，从整体上提升公司竞争力。并结合公司深化改革，以职责为依据对各项基本制度和专业制度配套修订，全年累计完成制度修订 118 项，为公司改革提供有力支撑，提高了公司管理效率。

#### （二）优化生产、筹划经营，提升公司经营竞争力

充分结合市场经营变化，引导铁前单位结合市场主动开展经济配料研究，通过计划合理指导铁前生产，实现产能规模与市场效益的最优化；并建立有效资源优化配置体系，提升购产运销一体化协同运作能力，多渠道降低生产成本。提升市场研判能力，构建“宏观数据”、“现货数据”、“期货数据”等与经营工作密切相关的五大板块市场分析数据库，拓宽信息来源和收集渠道，紧贴市场研判分析，及时掌握市场行情变化，指导生产组织和经营方向调整，实现公司效益最大化，大力提升了公司的经营水平。

#### （三）紧贴市场，科学组织，实现产品销售最优化

紧贴市场，制定最优产品销售渠道，有针对性地采取饱和和供应和“效益、渠道兼顾”的销售思路，巩固区域市场优势，提升自身市场的话语权和影响力。根据铁路等物流运输政策的变化，妥善筹划应对措施，科学调整产品销售半径，实现产品销售环节效益最优化。

#### （四）强化财务管控，多措并举降低费用

加强财务管理，加快资金周转速度，提高资金使用效率；组织实施票据精细化管理，解决到期票据资金闲置问题；积极协调沟通将部分高息贷款进行低息置换，降低利息支出；积极筹划，通过降低财务杠杆及调整债务结构，合理降低汇兑损失，进而降低财务费用。

#### (五) 依托科技研发，增强公司科技化创效能力

以“资源综合利用、高附加值产品开发、成本降低、提高劳动生产率”为重点，公司组织各单位积极开展技术攻关，推动科技创效。并加速创新成果转化应用，稳步推进粉矿悬浮磁化焙烧改造工程和金属复合板技术研究等重点项目建设，着力解决钢铁产业资源战略问题，延伸和拓展高附加值产品产业链。提升冷轧高强钢系列化产品、超纯铁素体不锈钢、双相不锈钢等高附加值产品创效能力。2016年，碳钢高强度汽车板等产品在西南市场实现稳定供货，镀锌部分产品成功进入华为高端通信柜体行业；不锈钢 2205 双相钢已应用到环保、石油化工等领域，400 系多个品种成为集装箱、汽车尾气管、建筑装饰等龙头企业稳定供货商，刀具不锈钢成功供货于阳江十八子等知名企业。科技研发水平的进步使公司的行业声誉得到提升，产品竞争力和创效水平再上新台阶。

(宏观数据来源：国家统计局网站、中国钢铁工业协会)

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 351 亿元；归属于上市公司股东的净利润 0.82 亿元，归属于上市公司股东的净资产 91.5 亿元。详细情况分析如下：

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	35,093,851,057.62	54,776,796,200.53	-35.93
营业成本	28,977,099,449.92	55,058,034,767.48	-47.37
销售费用	1,350,886,734.20	1,974,200,157.96	-31.57
管理费用	2,181,837,351.84	2,882,851,824.37	-24.32
财务费用	1,433,367,342.68	1,616,577,359.26	-11.33
经营活动产生的现金流量净额	4,346,817,591.67	-324,296,481.11	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-333,434,924.82	-509,892,578.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-3,044,630,399.73	-7,426,468,359.66	不适用
研发支出	1,040,726,489.52	969,265,244.93	7.37

1、本年营业收入、营业成本较上年减少，主要是本年产品销量下降及收缩贸易影响所致；

2、期间费用变动原因分析详见本报告第四节：经营情况讨论与分析二、2 费用分析；

3、现金流量表项目变动原因分析详见本报告第四节：经营情况讨论与分析二、4 现金流分析。

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

收入和成本分析如下：

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢铁产品	18,642,884,048.59	12,736,025,418.12	31.68	-43.89	-62.09	不适用
焦化产品	90,503,715.25	85,398,938.10	5.64	-76.99	-78.20	增加 5.20 个百分点
动力产品	717,969,964.63	700,738,685.48	2.40	-9.37	-9.50	增加 0.14 个百分点



物资贸易	14,247,333,719.57	14,121,581,951.29	0.88	-12.29	-13.05	增加 0.86 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
焦炭	74,524,488.56	68,704,641.04	7.81	63.31	51.14	增加 7.43 个百分点
化产	15,979,226.69	16,694,297.06	-4.47	-95.40	-95.18	减少 4.92 个百分点
动力	717,969,964.63	700,738,685.48	2.40	-9.37	-9.50	增加 0.14 个百分点
钢坯	155,386.66	142,753.72	8.13	-100.00	-100.00	增加 8.11 个百分点
板材	1,245,019,192.21	887,540,810.06	28.71	-23.64	-48.36	增加 34.12 个百分点
线材	1,173,143,755.49	838,230,656.06	28.55	-53.46	-68.58	增加 34.39 个百分点
棒材	3,380,792,649.73	2,627,773,832.21	22.27	-35.90	-52.82	增加 27.87 个百分点
卷板	4,859,276,842.67	3,162,838,763.85	34.91	-5.23	-37.26	增加 33.24 个百分点
不锈钢	7,984,496,221.83	5,219,498,602.22	34.63	1.88	-32.82	增加 33.76 个百分点
物资贸易	14,247,333,719.57	14,121,581,951.29	0.88	-12.29	-13.05	增加 0.86 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
西北地区	27,110,597,269.95	21,885,552,910.95	19.27	-55.92	-0.49	增加 20.83 个百分点
其他地区	6,588,094,178.09	5,758,192,082.04	12.60	-27.25	-0.29	增加 8.91 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
建材	213.9 万吨	202.22 万吨	12.91 万吨	-42.19	-48.02	949.59
板材	221.9 万吨	222.01 万吨	0.45 万吨	-21.31	-22.10	-19.64
不锈钢	99.7 万吨	97.27 万吨	7.43 万吨	1.73	-1.75	48.60

产销量情况说明

公司按照“以销定产”方式组织生产，产销量基本平衡，因期初库存较小导致本期库存量同比增幅较大，而实际上库存绝对额变化不大。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
钢铁	原材料	13,114,978,185	92.29%	17,131,244,640	94.31%	-2.14%
	人工工资	218,334,188	1.54%	211,801,757	1.17%	0.70%
	折旧	168,641,197	1.19%	73,496,071	0.40%	0.94%
	能源	364,154,891	2.56%	435,647,166	2.40%	0.28%
	制造费用	344,858,836	2.43%	313,260,599	1.72%	0.23%
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
高速线材	原材料	810,690,977	93.04%	2,628,825,388	93.58%	-0.55%
	人工工资	20,511,857	2.35%	34,881,194	1.24%	1.11%
	折旧	1,746,083	0.20%	6,387,863	0.23%	-0.03%
	能源	22,808,822	2.62%	76,566,441	2.73%	-0.11%
	制造费用	15,581,803	1.79%	62,363,996	2.22%	-0.43%
螺纹钢	原材料	2,340,277,785	94.22%	3,148,889,014	95.11%	-0.90%
	人工工资	31,730,050	1.28%	38,178,370	1.15%	0.12%
	折旧	5,229,394	0.21%	5,496,637	0.17%	0.04%
	能源	54,580,258	2.20%	60,528,558	1.83%	0.37%
	制造费用	52,131,985	2.10%	57,622,262	1.74%	0.36%
热轧板	原材料	3,069,471,517	94.80%	3,749,050,602	93.62%	1.18%
	人工工资	37,776,590	1.17%	31,821,537	0.79%	0.37%
	折旧	10,252,924	0.32%	9,875,504	0.25%	0.07%
	能源	89,324,064	2.76%	112,449,259	2.81%	-0.05%
	制造费用	31,002,636	0.96%	101,299,898	2.53%	-1.57%
中厚板	原材料	814,260,573	92.69%	1,438,639,141	94.10%	-1.42%
	人工工资	27,815,473	3.17%	31,065,840	2.03%	1.13%
	折旧	5,266,419	0.60%	4,997,809	0.33%	0.27%
	能源	11,971,160	1.36%	21,907,568	1.43%	-0.07%
	制造费用	19,201,713	2.19%	32,153,133	2.10%	0.08%
300系列不锈钢	原材料	3,558,024,517	89.14%	4,155,568,931	90.62%	-1.49%
	人工工资	59,389,842	1.49%	51,749,072	1.13%	0.36%
	折旧	103,880,332	2.60%	108,439,859	2.36%	0.24%
	能源	116,226,300	2.91%	140,034,634	3.05%	-0.14%
	制造费用	154,128,612	3.86%	129,732,362	2.83%	1.03%
400系列	原材料	2,522,252,817	91.80%	1,987,820,987	96.29%	-4.49%
	人工工资	41,110,376	1.50%	14,867,268	0.72%	0.78%

不锈 钢	折旧	42,266,043	1.54%	2,371,193	0.11%	1.42%
	能源	69,244,286	2.52%	30,033,479	1.45%	1.07%
	制造费用	72,812,087	2.65%	29,312,177	1.42%	1.23%

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 528,517.21 万元，占年度销售总额 15.06%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 182,087 万元，占年度采购总额 19.07%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 46,761.71 万元，占年度采购总额 4.8%。

## 2. 费用

适用 不适用

项 目	2016 年度	2015 年度	变动幅度 (%)
销售费用	1,350,886,734.20	1,974,200,157.96	-31.57
管理费用	2,181,837,351.84	2,882,851,824.37	-24.32
财务费用	1,433,367,342.68	1,616,577,359.26	-11.33

1、本年销售费用较上年下降，主要因产品销量下降，以及公司优化产品流向、积极争取铁路优惠政策等措施影响所致。

2、本年管理费用较上年下降，主要因以下变动影响所致：

(1) 公司根据财政部 2015 年 12 月 30 日发布的《企业产品成本核算制度-钢铁行业》(财会[2015]20 号)规定，自 2016 年 1 月 1 日起将为产品生产而发生的“维护及修理费、财产保险费、排污费”等费用计入“生产成本”。

(2) 公司根据财政部 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，将车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,040,726,489.52
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	1,040,726,489.52
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.96
公司研发人员的数量	878
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.81
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

适用 不适用

项 目	2016 年	2015 年	变动幅度
-----	--------	--------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	33,909,268,927.50	53,381,211,997.20	-36.48
经营活动现金流出小计	29,562,451,335.83	53,705,508,478.31	-44.95
经营活动产生的现金流量净额	4,346,817,591.67	-324,296,481.11	不适用
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	1,048,698.16		
投资活动现金流出小计	334,483,622.98	509,892,578.80	-34.40
投资活动产生的现金流量净额	-333,434,924.82	-509,892,578.80	
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动产生的现金流量净额	-333,434,924.82	-509,892,578.80	不适用
筹资活动现金流入小计	30,093,695,100.00	25,221,307,500.00	19.32
筹资活动现金流出小计	33,138,325,499.73	32,647,775,859.66	1.50
筹资活动产生的现金流量净额	-3,044,630,399.73	-7,426,468,359.66	不适用
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-550,049,230.03	-601,071,738.20	不适用
五、现金及现金等价物净增加额	418,703,037.09	-8,861,729,157.77	不适用
加：期初现金及现金等价物余额	2,315,089,089.25	11,176,818,247.02	-79.29
六、期末现金及现金等价物余额	2,733,792,126.34	2,315,089,089.25	18.09

1、本年经营活动产生的现金净流入同比增加，主要因本年钢价上涨，公司效益同比大幅提升，经营性现金流入增加所致；

2、本年投资活动产生的现金净流出同比降低，主要因本年新增在建工程投入减少所致；

3、本年筹资活动产生的现金净流出同比降低，主要因本期偿还带息负债额不及去年所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,923,792,126.34	7.67	2,477,589,089.25	6.39	18.01	
应收票据	1,278,805,968.25	3.35	1,934,551,034.81	4.99	-33.90	
应收账款	345,218,454.02	0.91	965,578,274.89	2.49	-64.25	
其他应收款	96,041,262.02	0.25	37,990,021.74	0.1	152.81	
存货	3,346,421,307.86	8.78	2,331,422,136.34	6.01	43.54	
在建工程	349,576,309.26	0.92	813,130,504.88	2.1	-57.01	
长期待摊费用	9,335,951.22	0.02	10,315,632.83	0.03	-9.50	
应交税费	117,513,633.48	0.31	-319,912,139.38	-0.82	-136.73	
一年内到期的非流动负债	554,960,000.00	1.46	1,232,475,200.00	3.18	-54.97	
其他流动负债	32,696,853.29	0.09	31,507,562.84	0.08	3.77	
长期借款	2,040,000,000.00	5.35	2,859,488,000.00	7.37	-28.66	
递延收益	306,877,649.58	0.80	344,681,264.66	0.89	-10.97	

## 其他说明

- 1、本年应收票据较年初降低 34%，主要是票据结算比例降低所致；
- 2、本年应收账款较年初降低 64%，主要本期加强应收债权清收力度所致；
- 3、本年其他应收款较年初增加 153%，主要是对外支付保证金增加所致；
- 4、本年存货较年初增加 44%，主要是原燃料价格上涨所致；
- 5、本年在建工程较年初降低 57%，主要是在建工程转固影响；
- 6、本年应交税费较年初降低 137%，主要是根据国家会计政策调整，将待抵扣进行税重分类影响；
- 7、本年一年内到期的非流动负债较上年减少 55%，主要是归还 1 年内到期的长期借款所致；

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## 钢铁行业经营性信息分析

## 1. 按加工工艺分类的钢材制造和销售情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

按加工工艺区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
冷轧钢材	443,743	620,500	430,200	621,496	142,126	154,713	94,393.00	152,820	33.58	1.22
热轧钢材	726,696	731,429	707,500	744,139	174,039	149,480	124,397.00	148,975	28.52	0.34
镀涂层钢材	572,455	720,475	567,400	721,244	155,763	204,871	97,493.88	202,334	37.41	1.24
其他	3,612,198	5,433,126	3,509,900	5,654,321	1,392,361	1,729,980	957,318.67	1,772,559	31.24	-2.46

## 2. 按成品形态分类的钢材制造和销售情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

按成品形态区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
型材	0	0	0	0	0	0	0	0		
板带材	3,216,120	3,798,803	3,192,800	3,082,300	1,370,879	1,459,500	926,988	2,047,437	32.38	0.45
管材	0	0	0	0	0	0	0	0		
其他	2,138,972	3,706,727	2,022,200	4,658,900	493,409	779,544	346,615	1,652,467	29.75	-5.67

## 3. 按销售渠道分类的钢材销售情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

按销售渠道区分	营业收入		占总营业收入比例（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度
线下销售	1,864,272.87	2,239,043.83	100	100

线上销售	0	0	0	0
------	---	---	---	---

报告期内，公司产品销售全部为线下，通过驻外销售公司、订单客户及零星方式销售，未采用线上模式销售。

#### 4. 特殊钢铁产品制造和销售情况

适用 不适用

#### 5. 铁矿石供应情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

铁矿石供应来源	供应量（吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
自供	9,680,000	9,580,000	72,116	71,850
国内采购	3,364,902	4,195,933	160,965	276,306
国外进口	520,123	1,773,603	22,472	99,878

#### 6. 其他说明

适用 不适用

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### (1) 酒钢集团榆中钢铁有限责任公司

酒钢集团榆中钢铁有限责任公司为公司全资子公司。注册资本为人民币 80,000 万元。经营范围：钢铁冶炼、钢铁轧制、金属制品加工、销售，冶金炉料生产（以上凭许可证有效期经营）；物业管理（凭资质证经营）；建筑施工、勘察设计（凭资质证经营）；物资仓储（不含危险化学品）；机电产品制造、维修；技术转让；园林绿化；食品加工（仅限分支机构经营）；种植，养殖（不含种子、种苗、种禽畜）；硫酸铵（化肥），压缩、液化气体产品（氧、氮、氩），焦化副产品（粗苯、焦油）生产与销售（以上凭许可证有效期经营）。报告期内，榆钢实现营业收入 42,192.21 万元，净利润 -69,508.37 万元。报告期末，该公司拥有总资产 697,518.42 万元、净资产 67,496.16 万元。

##### (2) 酒钢集团翼城钢铁有限责任公司

酒钢集团翼城钢铁有限责任公司为公司控股子公司，注册资本 50,000 万元，公司持股比例 90%。其经营范围为：钢铁冶炼、钢材轧制、金属制品加工、产品销售（国家规定除外）、冶金炉料生产、物资仓储、经销、矿产品、建材、化工产品（易燃易爆品除外）、橡胶制品。开采石灰岩。截止本报告期末，翼钢公司尚处于全面停产状态。报告期内，翼钢公司积极盘活资产，通过销售库存自制半成品，实现收入 8,024.44 万元。上半年该公司净亏损额 51,234.17 万元，报告期末该公司资产总额 73,696.39 万元、净资产 -22,561.38 万元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

随着我国经济发展的增速换挡，经济发展方式从规模速度型粗放增长转向质量效益型集约增长，曾经伴随经济快速发展的钢铁行业弊端逐步显现，逐渐出现了钢铁产品同质化情况严重、钢材价格大幅下跌、产能过剩加剧等，钢铁行业盈利能力大幅下挫，至 2015 年出现了全行业亏损的局面。2016 年伴随国家供给侧结构性改革及“三去一降一补”政策的稳步推进，国内经济总体保持平稳运行。钢材价格呈现回升态势，钢铁企业经营状况较上年明显好转。

2017 年，钢铁行业面临的国际国内形势依然错综复杂，经济稳中向好的基础尚不牢固，钢材供大于求的状况未发生实质性改善。世界经济仍然复苏缓慢，不稳定性、不确定性因素增多，贸易争端可能升级；国内经济新常态带来的新速度、新方式、新结构、新动力对钢材需求将产生不同影响，传统制造业、房地产、基建等行业对钢材需求强度有可能下降。但随着供给侧改革的进一步深入推进，以及严厉打击地条钢和中频炉的清除，能够释放部分市场空间，基建、PPP 项目、钢结构、工程机械、汽车、环保、核电、水电等行业保持平稳增长，这些都将给钢铁企业带来新的机遇。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

遵循国家钢铁产业发展政策，围绕效益中心，坚持技术创新、专业化生产、优化产品结构三种途径，做大做强钢铁主业、全面提升企业竞争力、铸就“百年酒钢基业”。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

2017 年公司经营经营目标：完成生铁 500 万吨；钢 560 万吨（其中不锈钢 101 万吨）；钢材 600 万吨（其中不锈钢材 95 万吨），实现营业收入 220 亿元。

公司为顺利实现 2017 经营目标，拟采取如下经营举措：

##### 1. 提升市场经营能力，改善经营管理业绩

以效益最大化为原则，发挥产品效益测算体系指导作用，合理调整资源分配和产能规模，实现产量最优、品种结构最优和产品效益最优；有效利用期货等金融工具，加强宏观、期货、现货数据分析，适时开展现货经营和套期保值业务。完善市场监控分析体系，通过专业研判收集的市场信息数据，提高市场预判准确率，为公司各项经营决策提供支持。全面开展行业交流和对标工作，通过与重点指标先进企业对标，发现并保持自身优势，寻找不足差距，制定切实有效的改善措施，促进各项指标持续进步，提升公司内在实力。

##### 2. 优化生产组织模式，稳定整体运行秩序

落实生产管理的主体责任，协调解决制约生产的突出问题和瓶颈，提升生产组织综合策划、协调和服务能力，稳定生产经营秩序。积极策划运输组织，通过分类细化物流运输管理，用活物流运输政策，多管齐下，降低物流运输成本。提升设备状态管理水平，深入开展设备状态维修和管理，推进项修为主的柔性检修模式，推广应用在线监测技术、保持设备安全平稳运行。精细过程管控，实现保产保供与节能增效并举的能源价值管理模式。

##### 3. 强化资源供应链建设，持续降低采购成本

通过深入研究并开展采购供应链建设，完善供方准入制度，量化入围资质，培育战略合作客户，建立重点合作关系，积极拓展资源采购渠道，提高资源供应能力。结合资源市场供需关系，及时对资源进行经济性分析，寻找市场价格波动中的波谷，利用个性化合同锁定资源，实现低价采购目标。对标先进企业资源管理模式，优化内部库存结构，扩大无库存管理范围，提高原燃料、备品备件周转率，降低资金占用风险。

##### 4. 推进销售监管评价，提高产品盈利能力

强化对销售业务的监管，从制度体系规范、规章制度学习、流程管控到风险防范，全方位、多层次的落实各项监管措施，认真开展销售业务评价，有效堵塞管理漏洞，推进销售监管和评价工作的制度化、常态化、专业化和精细化。进一步开拓销售信息来源，建立信息搜集渠道，丰富

产品销售价格采集内容，深入分析影响市场的宏观、微观因素及市场内在运行的价值规律，实现市场走势的准确分析判断，为公司提升经营绩效“保驾护航”。继续深化销售系统内部改革，着力解决销售短期效益和长远目标的矛盾，打造适应市场变化和管理要求的销售工作机制和流程。通过落实和推进省内互保共建项目，加大主销市场占有率及资源投放量，提升产品销售盈利能力。稳步推进“走出去”战略，维护拓展对外出口渠道，根据产品国内、国际效益对比，在国外市场价格优于国内产品价格时，积极增加高效益产品出口销量，发挥产品创汇能力。

#### 5. 加快创新创效，提升科技创效水平

持续推进新产品研发及产品结构调整工作，立足区域市场，以效益为原则，坚持低成本、差异化，开展技术营销和创新，完善激励机制，提升全员创新活力。抓好资源高效利用和节能减排，研究高效低耗炼铁新技术，持续降低生铁成本，提升公司科技创效水平。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

一、宏观政策风险：2017 年，钢铁行业依然是国家继续深入推进供给侧结构性改革，全面落实去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板五大任务的严控行业，政策约束和环保压力将不断加大，钢铁去产能、环保督查、钢企兼并重组将持续加码。势必会为公司生产经营造成重大影响，企业经营决策风险将进一步加大。

对策：公司将提前筹谋，精细研究国家相关法律、法规，在政策范围内，以减亏为根本任务，以市场为中心，灵活应对；同时强化成本费用控制，化解了部分经营风险。通过优化生产组织、压缩费用、深入挖潜等一系列措施，防止亏损进一步扩大。

二、行业及竞争风险：目前钢铁行业盈利状况有所好转，但全球经济增长依然缓慢，不确定性因素增强。国内经济总体企稳向好，但内生动力不足，仍有下行压力，钢铁总体需求依然偏弱，钢铁产能过剩的局面难以在短时间内扭转。且原燃料价格也大幅波动，销售毛利情况得不到根本性改善，公司面临的生产经营压力将进一步扩大。

对策：公司将以市场为依托，调整和优化产品结构，加大新产品的开发和市场推广力度，培育新的利润增长点；有针对性的改善营销策略，拓宽营销渠道，增强销售服务意识，提升服务质量，加强与客户的沟通协商，将营销服务做实、做细、做优、做精；同时，采取多种措施降低财务费用，提高公司的持续经营能力。

三、环保风险：新颁布的《环境保护法》于 2015 年开始实施，环境保护的要求进一步提高，环保治理将保持高压态势，钢铁企业将面临巨大的环保压力。

对策：公司坚持绿色生产理念，加快推进重点环保项目的建设和技术攻关，加强对重点工序的环保设施进行改造升级，确保达标排放；强化环境治理和景观提升，提高职工工作环境、企业形象。加强基础管理，确保现有节能减排、资源综合利用设施的有效运行，提升能源利用效率。

四、汇率风险：随着美元兑人民币的汇率变动幅度扩大，加之目前市场上美联储加息加息及人民币贬值预期增强，公司外币贷款产生的汇兑损益对公司利润表的影响日益增强。

对策：公司目前正积极筹划，通过各项措施降低财务杠杆及调整债务结构，来合理规避汇兑损失带来的影响。

### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步完善公司现金分红政策，规范公司利润分配方案的决策机制和程序，合理回报投资者，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）、《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 及《上海



证券交易所上市公司现金分红指引》和《公司章程》中有关利润分配政策的规定，公司于 2016 年制定了《未来三年（2016-2018 年）股东分红回报规划》并经股东大会审议通过，完备了利润分配的决策程序和机制，明确了利润分配原则、现金分红的条件和比例等，提高了现金分红透明度和可操作性，以维护中小股东和投资者的合法权益。公司利润分配方案严格按照《公司章程》及《未来三年（2016-2018 年）股东分红回报规划》的规定和股东大会决议内容执行。

公司实施积极的利润分配政策，充分考虑对投资者的回报；公司在盈利并符合公司业务发展的前提下，保持利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；公司一般按照年度进行利润分配，公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金分红的利润分配方式；在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。在满足公司日常生产经营和发展资金需求的前提下，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。在利润分配政策及方案制定或调整的决策或论证过程中，充分考虑独立董事和股东（特别是中小股东）的意见。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	0	0	0	82,421,640.81	不适用
2015 年	0	0	0	0	-7,363,873,554.60	不适用
2014 年	0	0	0	0	39,133,715.40	不适用

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能履行应说明未完成履行的具体原因	如未能履行应说明下一步计划
与重大资产	解决同业竞	酒泉钢铁（	在 2009 年公司进行发行股份购买资产暨重大资产重组过程中，酒钢集团对公司做出了避免同业竞争的承诺，内容如下：1、本次重大资产重组完成后，除持有酒钢宏兴的股份外，酒钢集团不持有直接用于碳钢产品的生产、加工和销售等业务的资产和业务；2、本次重组	长期有效	否	是	不适用	不适用

重组相关的承诺	集团) 有限责任公司	完毕后, 酒钢集团将不会直接或间接并促使酒钢集团的控股子公司不直接或间接经营与酒钢宏兴及酒钢宏兴控股子公司经营的业务构成竞争的业务, 也不会投资于与酒钢宏兴及酒钢宏兴控股子公司经营的业务构成竞争的其他企业; 3、自本承诺函出具之日起, 如酒钢集团及其控股子公司遇到酒钢宏兴及酒钢宏兴的控股子公司主要业务范围内的业务机会, 酒钢集团将促使其控股子公司将该等机会介绍予酒钢宏兴及酒钢宏兴的控股子公司, 并不会自行或通过酒钢集团的控股子公司直接或间接利用该机会从事碳钢产品的生产、加工和销售等业务。					
解决同业竞争	酒泉钢铁(集团) 有限责任公司	1、在本次重组过程中及本次重组后, 我公司亦将采取合理、适当和必要的措施避免和减少与贵司进行同业竞争和贵司与我公司(包括我公司的关联方)之间的关联交易并本着市场化的原则确保该等关联交易的公平性和公允性; 2、我公司本着有利于贵公司在业务、资产、财务、人员和机构等方面独立于我公司之目的设计和实施本次重组; 在本次重组过程中及本次重组后, 我公司亦将采取合理、适当和必要的措施保持贵司在业务、资产、财务、人员和机构等方面对我公司的独立性, 以促进和保持贵司作为上市公司的规范运作; 3、我公司保证不通过下述方式或其他方式占用贵司资金、侵犯贵司合法权益: 1) 违规、不公允、不公平的关联交易; 2) 不正当地要求贵司为我公司垫付费用; 3) 不正当的对贵司的逾期付款; 4) 要求贵司提供借款和担保。4、我公司亦将督促我公司控制的其它子公司按上述承诺行事。	长期有效	否	是	不适用	不适用

**(二) 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, 公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位: 万元 币种: 人民币

现聘任

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	18

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	70

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### 七、面临暂停上市风险的情况

##### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

##### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

#### 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 九、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

##### （一） 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
翼城县宏信冶金技术有限公司对公司子公司酒钢集团翼城钢铁有限责任公司关于损失赔偿的起诉。	2016年4月29日披露的《公司2015年年度报告》，具体内容详见当日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。
关于公司全资子公司酒钢集团榆中钢铁有限公司与玉得气体有限责任公司的合同纠纷仲裁	2016年4月29日披露的《公司2016年一季报》，具体内容详见当日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
翼城县创新冶炼有限责任公司	酒钢集团翼城钢铁有限责任公司	无	诉讼	对方要求翼钢赔偿固定回报本金、违约金及利息、停产损失、材料备件费用、管理费用等。	6,222	是	中华人民共和国最高人民法院做出终审判决。	判定翼钢公司支付对方各项费用及支付法院诉讼费共计 7123.05 万元。	截至报告期末,尚未支付相关款项。
福建省蓝图节能投资有限公司	酒钢集团翼城钢铁有限责任公司	无	诉讼	蓝图公司因翼钢公司停产,无法取得合同能源管理项目收益要求翼钢公司赔偿项目终止损失。	37,400	否	山西省高级人民法院一审中。	尚不明确	未判决

公司于 2016 年 4 月 29 日披露的《公司 2015 年年度报告》中记载翼城县创新冶炼有限责任公司起诉翼钢公司相关事项,具体内容详见当日上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人严格按照相关法律、法规要求诚信经营，规范运作，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿及其他违规情况。

**十三、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
肃北博伦	参股子公司	购买商品	矿料	市场定价	26,756,970.35	2.54	转账/银承
酒钢物流	母公司的全资子公司	购买商品	服务、矿料	市场定价	5,197,082.36	0.21	转账/银承
中铁物流	母公司的控股子公司	接受劳务	其他	市场定价	65,932.95	0.01	转账/银承
祁牧乳业	母公司的全资子公司	购买商品	其他	市场定价	3,516,413.91	0.01	转账/银承
兴安民爆	参股子公司	购买商品	辅助材料	市场定价	32,782,367.97	0.57	转账/银承
酒钢物流	母公司的全资子公司	销售商品	辅助材料、钢材	市场定价	2,317,774.59	0.02	转账/银承
润源环境	母公司的全资子公司	销售商品	废钢、动力产品、矿料、中水	市场定价	89,006,874.10	1.79	转账/银承
兴安民爆	参股子公司	销售商品	辅助材料	市场定价	375,849.08	0.65	转账/银承
龙泰集团	母公司的全资子公司	销售商品	动力产品	市场定价	30,564.11	0	转账/银承
合计				/	160,049,829.42	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用		
关联交易的说明	<p>本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵循公平、公正的市场原则进行。</p> <p>本公司同关联方之间关联交易的价格确定原则是：有国家定价的，适用国家定价；没有国家定价的，按市场价格确定；没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方</p>						

定价；对于某些无法按照成本加费用原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。
--------------------------------------

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用**十四、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、 委托理财情况**适用 不适用**2、 委托贷款情况**适用 不适用

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十五、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

公司于 2016 年 8 月 17 日披露《关于下属西沟矿安全事故的公告（公告编号：2016-016）》。具体内容详见 2016 年 8 月 17 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。本公司西沟矿发生火灾事故，共造成 12 名工人抢救无效死亡。该起事故未对公司其它工序造成影响。目前，该事件仍在处理过程中，待有进一步处理结果，公司将按照相关规定进行公告。

公司以 8.16 重大火灾安全事故为切入点和突破口，充分吸取事故教训，深入剖析始事故原因，举一反三制定长效预防措施，通过优化安全知识、安全技能培训的针对性和实效性，强化重点部位、群体作业场所安全监管和评价，加大各级管理技术人员安全履职监督和失职追责力度，提高外协单位安全准入门槛，加强作业监管，推动外协单位解决安全管理不规范及安全投入不足等问题，始终保持安全管理高压态势等措施，坚决杜绝类似事件发生。

**十六、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

详见 2016 年 3 月 28 日登载于上海证券交易所网站的《甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 2016 年度社会责任报告》。

**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

1、公司注重保护环境，以国家“节能减排”要求为出发点，强化环境保护与资源节约意识，重视生态保护，发展低碳经济和循环经济。公司积极落实节能减排责任，制定“遵守环保法规，进行低碳减排，坚持持续改进，构建绿色酒钢”的环境方针，积极开发和使用节能产品，发展循环经济，降低污染物排放，提高资源综合利用效率公司坚持把节能减排、保护环境、发展循环经济作为转变发展方式的内在要求，做至节能与环保并行，公司内部二级单位及下属分子公司的生产、活动、服务及相关管理活动的全过程已通过了 ISO14001 环境管理体系认证的范围。

2、公司严格执行国家环保法律、法规和产业政策，响应节能减排要求，切实转变增长方式，实施可持续发展战略。以产品结构调整为主线，提高资源利用率、节能降耗、提高经济效益和竞争能力为目标，淘汰落后产能装备；按照循环经济理念和“3R”原则，采用先进的节能减排、清洁生产和资源综合利用技术，生产高技术含量、高性能的优质产品；充分利用废弃物，实现资源节约和环境友好。采取多种形式对污染源、环保设施进行全方位、全过程监理，努力将公司建成现代化的绿色钢铁企业。厂区和城市区域环境质量得到改善。

3、公司环境管理体系认证覆盖范围内的各单位，环境行为符合法律法规的要求，大部分污染源实现达标排放，没有发生重大环境污染事故，基本上满足 GB/T14001:2004 环境管理体系标准持续适宜性、充分性和有效性的要求，体系不断完善，处于良好运行状态。

4、经省环保厅和嘉峪关市环保局对公司选烧厂、焦化厂、碳钢薄板厂、不锈钢分公司、储运部等单位危险废物规范化管理进行检查考评，所有单位均考评达标。经评审，公司不锈钢分公司环境保护标准化等级为 A 级，环境信用评价良好。

目前，公司下属所有主体单位均完成了清洁生产审核工作。公司对下属各单位开展企业环境自测工作，定期对监测数据进行公示。全年污染物实际排放量为：二氧化硫 9704.4 吨，氮氧化物 6327.1 吨，烟（粉）尘 1671.2 吨，分别占排污许可证核定排放量的 86%、61.6%和 40%，1#-4#烧结机全年共计减排二氧化硫 15206.74 吨，实现了绿色发展、环保经营，为公司创建环境友好企业提供有力保障。

## (四) 其他说明

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 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

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	328,673
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	347,169

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
酒泉钢铁(集团)有限责 任公司	5,690,800	3,431,600,950	54.79	0	质 押	1,600,000,000	国有法 人
中国农业银行股份有限 公司—富国中证国有企 业改革指数分级证券投 资基金	27,140,900	27,140,900	0.43	0	未 知	0	其他



DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	24,764,132	24,764,132	0.40	0	未知	0	其他
海通证券股份有限公司 —中融国证钢铁行业指 数分级证券投资基金	23,501,769	23,501,769	0.38	0	未知	0	其他
马洪顺	-7,967,150	21,213,088	0.34	0	未知	8,291,874	境内自 然人
宛侏仁	18,750,000	18,750,000	0.30	0	未知	0	境内自 然人
张秀红	18,669,000	18,669,000	0.30	0	未知	0	境内自 然人
赵东岭	17,644,613	17,644,613	0.28	0	未知	0	境内自 然人
宋莹	17,043,993	17,043,993	0.27	0	未知	0	境内自 然人
中国农业银行股份有限 公司—中证500交易型开 放式指数证券投资基金	12,638,900	12,638,900	0.20	0	未知	0	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	3,431,600,950	人民币普通股	3,431,600,950
中国农业银行股份有限公司—富国中证国 有企业改革指数分级证券投资基金	27,140,900	人民币普通股	27,140,900
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	24,764,132	人民币普通股	24,764,132
海通证券股份有限公司—中融国证钢铁行业 指数分级证券投资基金	23,501,769	人民币普通股	23,501,769
马洪顺	21,213,088	人民币普通股	21,213,088
宛侏仁	18,750,000	人民币普通股	18,750,000
张秀红	18,669,000	人民币普通股	18,669,000
赵东岭	17,644,613	人民币普通股	17,644,613
宋莹	17,043,993	人民币普通股	17,043,993
中国农业银行股份有限公司—中证500交易 型开放式指数证券投资基金	12,638,900	人民币普通股	12,638,900

上述股东关联关系或一致行动的说明 前十名股东中，酒泉钢铁(集团)有限责任公司为公司的控股股东，公司未知上述流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中所规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 不适用

公司控股股东酒泉钢铁(集团)有限责任公司(以下简称“酒钢集团”)于2015年7月11日承诺:在自公告之日未来6个月内,择机增持不低于2000万元人民币金额的公司股票(详见公司于2015年7月11日披露的《公司控股股东增持公司股份计划的公告》(公告编号:2015-024))。酒钢集团已于2016年1月8日前,通过上海证券交易所系统累计增持公司股份5,690,800股(总金额20,962,556.00元),占公司总股本的0.09%,其增持计划已经实施完毕。公司于2016年1月9日披露了《关于控股股东增持公司股份的公告(公告编号:2016-001)》。详见2016年1月9日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	酒泉钢铁(集团)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	陈春明
成立日期	1958年8月1日
主要经营业务	制造业,采矿业,农、林、牧、渔业,电力、燃气及水的生产和供应业,建筑业,交通运输、仓储,信息传输、计算机服务和软件业,批发与零售业,住宿和餐饮业,房地产业,租赁与商务服务业,科学研究、技术服务与地质勘查业,水利、环境和公共设施管理业,居民服务和其他服务业,教育、卫生、文化、体育与娱乐业(以上属国家专控买卖的项目均以资质证或许可证为准)。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末,持有3.01%的读者传媒(603999)股份。
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

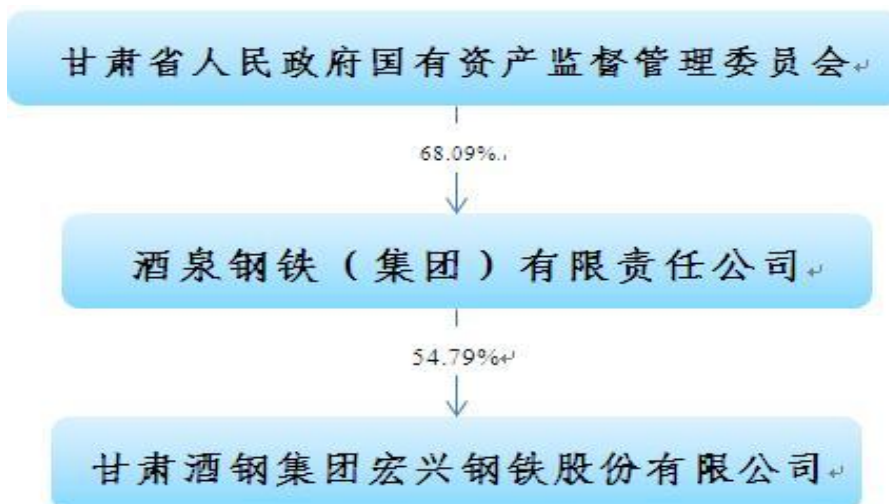
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
程子建	董事长	男	45	2011年7月20日	2018年9月17日	0	0	0	0		是
陈春明	董事	男	54	2015年9月17日	2018年9月17日	0	0	0	0		是
李忠科	董事	男	54	2015年9月17日	2018年9月17日	0	0	0	0		是
魏志斌	董事	男	53	2009年12月31日	2018年9月17日	0	0	0	0		是
高冠江	独立董事	男	64	2015年9月17日	2018年9月17日	0	0	0	0	7.79	
林企曾	独立董事	男	76	2015年9月17日	2018年9月17日	0	0	0	0	7.79	
唐洪广	独立董事	男	47	2016年5月23日	2018年9月17日	0	0	0	0	7.79	
任建民	监事会主席	男	54	2012年6月2日	2018年9月17日	0	0	0	0		是
王建元	监事	男	49	2015年9月17日	2018年9月17日	0	0	0	0		是
李志磊	董事	男	45	2015年9月17日	2018年9月17日	0	0	0	0		是
王沛明	职工监事	男	54	2015年9月17日	2018年9月17日	0	0	0	0	69.11	
张波	职工监事	男	54	2015年9月17日	2018年9月17日	0	0	0	0	68.36	
史佩新	职工监事	男	47	2015年9月17日	2016年9月14日	0	0	0	0	20.54	
阮强	总经理	男	40	2016年4月27日	2018年9月17日	0	0	0	0	131.35	
王嘉盛	副总经理	男	44	2015年9月17日	2018年9月17日	0	0	0	0	68.36	
刘国胜	副总经理	男	47	2015年9月17日	2018年9月17日	0	0	0	0	69.06	
高兴禄	总经济师	男	50	2015年9月17日	2018年9月17日	0	0	0	0	68.36	
成东全	副总经理	男	41	2016年4月27日	2018年9月17日	0	0	0	0	68.88	
赵浩洁	财务总监、董事	女	43	2015年9月17日	2018年9月17日	0	0	0	0	37.44	
齐晓东	董事会秘书	男	41	2015年9月17日	2018年9月17日	0	0	0	0	36.69	

合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	661.52	/
----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--------	---

姓名	主要工作经历
程子建	曾任酒钢宏兴副总经理、总经理，酒钢生产指挥控制中心副主任、主任，酒钢集团公司总经理助理。现任酒钢集团公司副总经理，本公司董事长。
陈春明	曾任甘肃省发展和改革委员会党组副书记、副主任；酒钢集团公司党委书记、副董事长；嘉峪关市委常委、酒钢集团公司党委书记、副董事长；甘肃省发展和改革委员会党组副书记、副主任；甘肃省工业和信息化委员会党组书记、副主任；现任酒钢集团公司董事长、党委副书记、本公司董事。
李忠科	曾任白银有色集团股份有限公司党委副书记、工会主席，现任酒钢集团公司党委书记、副董事长、本公司董事。
魏志斌	曾任酒钢集团公司副总经理，酒钢宏兴股份公司总经理。任酒钢集团公司总经理、总经济师、董事、党委常委，本公司董事。
高冠江	曾任信达证券股份有限公司董事长，现任本公司独立董事。
林企曾	曾任太钢公司研究所副所长，太钢公司副董事长、副总经理，太钢公司董事会规划委员会副主任，现已退休；现任本公司独立董事。
唐洪广	任首创证券有限责任公司任投资银行事业部质控综合部总经理职务。现任本公司独立董事。
任建民	曾任酒钢集团副总经理、党委常委、董事、组织部副部长等职务。现任酒钢集团公司党委副书记、纪委书记、董事、董事会财务审计委员会主任、本公司监事会主席。
王建元	曾任酒钢集团公司党委组织部副部长、党政事务部副部长、董事会秘书处主任、总经理办公室主任，酒钢集团公司党委组织部部长、人力资源部部长；现任酒钢集团公司党委常委、董事会人事薪酬委员会主任、党委组织部部长、人力资源部部长；本公司监事。
李志磊	曾任本公司总经理；酒钢集团计划财务部部长；现任本公司董事。
王沛明	曾任甘肃省冶金高级技术学院党委书记、酒钢集团公司纪委副书记、政策研究室主任；现任公司党委副书记、纪委书记、监事。
张波	曾在酒钢集团公司工会、本公司镜铁山矿、本公司工会工作，现任本公司工会主席、监事。
阮强	曾任碳钢薄板厂工艺责任工程师，副厂长、生产部长、酒钢生产指挥中心质量监督处副处长、公司总工程师。现任本公司总经理。
王嘉盛	曾任酒钢宏兴炼轧厂厂长，酒钢不锈钢厂党委书记兼副厂长，榆钢公司经理，本公司副总经理兼总经济师，现任本公司副总经理。
刘国胜	曾任酒钢榆中钢铁公司副经理，昕昊达公司经理、执行董事。现任本公司副总经理。
高兴禄	曾任酒钢宏兴计划财务处处长，甘肃东兴铝业有限公司副总经理兼财务总监，现任本公司总经济师。
成东全	曾任本公司企业发展处处长、公司炼轧厂厂长等职务。现任本公司副总经理、不锈钢分公司经理。
赵浩浩	曾任本公司计划财务处副处长；甘肃省国税局大国处副处长（挂职）；本公司财务总监兼计划财务处处长；现任本公司董事、财务总监。
齐晓东	曾任公司投资主管、信息披露主管，酒钢集团财务有限公司发展规划部部长，现任本公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 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
陈春明	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	董事长	2015年7月1日	
李忠科	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	党委书记	2015年6月1日	
魏志斌	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	总经理	2010年10月1日	
任建民	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	党委副书记	2010年3月1日	
程子建	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	副总经理	2011年6月21日	
王建元	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	党委常委	2010年3月1日	
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 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
李志磊	甘肃润源环境资源科技有限公司	董事长、党委书记、总经理	2016年3月14日	
在其他单位任职情况的说明	无			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、独立董事、监事的报酬按公司章程的有关规定，由股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	经股东大会批准，独立董事实行津贴制，每人每年6万元(税后)；其中独立董事出席董事会和股东大会的差旅费以及根据《公司章程》行使职权所需费用，在公司据实报销。经董事会批准，公司领导干部报酬由岗位职务工资加绩效工资组成，其中绩效工资依据月度经营计划的完成情况进行考核，两项工资均按月发放。年末，按照股东大会批准的《高级管理人员年薪奖励制度》，依据公司效益情况及考核结果发放年终效益奖。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员，公司根据制订的绩效管理考核办法对其进行了考核并确定了报酬数额，经公司董事会薪酬与考核委员会考核评价、董事会确认后如数发放了报酬。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计
-----------------------------

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
唐洪广	独立董事	选举	经《2015 年年度股东大会》审议通过
李志磊	总经理	解聘	因工作变动辞去公司总经理职务
阮强	总经理	聘任	经《第六届董事会第三次会议》审议通过
成东全	副总经理	聘任	经《第六届董事会第三次会议》审议通过
史佩新	监事	离任	因个人原因辞去公司监事职务

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

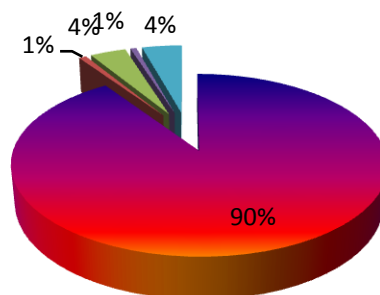
## 六、母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	18,017
主要子公司在职员工的数量	5,027
在职员工的数量合计	23,044
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	20,861
销售人员	180
技术人员	878
财务人员	146
行政人员	979
合计	23,044
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历	10,188
高中及技校文化	7,959
中专文化以下	4,897
合计	23,044

## 专业构成统计图

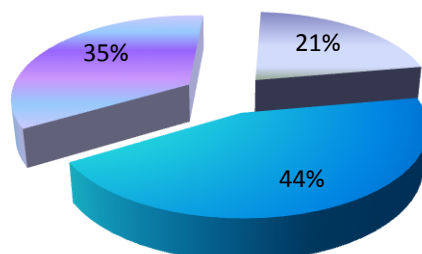
■ 生产人员：20861人 ■ 销售人员：180人 ■ 技术人员：878人  
 ■ 财务人员：146人 ■ 行政人员：979人





## 教育程度统计图

■ 大专及以上学历：10188人 ■ 高中及技校文化：7959人  
■ 中专文化以下：4897人



### (二) 薪酬政策

适用  不适用

薪酬政策遵循以下原则：

1、工资总额集权和分权管理原则：公司管控各单位的工资总额，各单位在公司的规定范围内结合实际自行实施内部分配。

2、工资总额与经济效益挂钩的原则：各单位的工资总额随公司总体效益浮动，公司员工收入增长与经济效益增长同步，员工报酬增长与劳动生产率提高同步。

3、工资总额与劳动力计划挂钩的原则：各单位工资总额在劳动力计划（工资核定人数）内实行增人不增工资，减人不减工资。

4、工资分配与效率相结合：在注重效益导向的工资增长的同时，也注重工资的固定增长，进一步理顺收入分配关系。

### (三) 培训计划

适用  不适用

- 1、分解培训管控权限，推进培训的专业化、自主化管理，
- 2、进一步加强企业兼职讲师队伍资质建设与培训，
- 3、引导专业处室加强专业队伍的培训与建设，
- 4、继续加强对本部单位及异地公司内部培训工作的监督与支持，
- 5、推进员工岗位任职资质和晋级培训模式的构建，
- 6、为基层单位培训做好服务工作，
- 7、继续推进高技能人才增量培养目标，发挥高技能人才“传帮带”作用。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	297,167 工时
劳务外包支付的报酬总额	921.2 万元

2016 年，公司为降低成本，主动减少劳务外包业务，由公司优化岗位职工承担相关工作进行降本增效，因此劳务外包业务较上年大幅减少。

### 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构和内部管理制度，制定了较为完善的三会议事规则，公司严格执行各项法律、法规、公司章程及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司的实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

1、股东与股东大会：公司股东大会职责清晰，有明确的《股东大会议事规则》并得到切实执行，有方便社会公众投资者参与决策的制度安排。公司严格按照《公司章程》《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证。公司历次股东大会的召集、召开程序符合相关规定；股东大会提案审议符合法定程序，并能够确保中小股东的话语权。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东的行为规范，无直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东人员、资产、财务方面完全分开，机构和业务独立。

3、董事与董事会：公司董事会职责清晰，有明确的《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关内部规则并得到切实执行。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司各董事在专业方面各有特长，勤勉尽责，能够在公司重大决策方面形成正确决策。公司董事会下设战略发展与投资决策委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，各委员会建立了明确的议事规则。

4、监事与监事会：公司监事会职责清晰，有明确的《监事会议事规则》并得到切实执行。公司监事会有4名监事，其中职工监事2名。公司监事会能够勤勉尽责，行使监督检查职能，对公司财务状况和经营成果、关联交易以及公司董事的选举、高级管理人员的聘任履行程序、职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其它债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

6、绩效评价与激励约束机制：公司已建立和实施了按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系，明确了岗位责任，激发了员工积极性，取得了成效。

7、公司信息披露与透明度：公司制定并严格执行信息披露管理制度，明确了信息披露的责任人，能够基本保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司董事会秘书具有履行职责所必须的权限，其知情权和信息披露建议权能够得到保障。公司建立了内幕信息知情人登记制度、年报信息披露重大差错责任追究制度和外部信息使用人管理制度等内容。公司信息披露工作保密机制完善，未发生信息泄漏或内幕交易行为。

8、报告期内公司治理活动开展情况：

(1) 报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所有关公司治理规范性文件的要求，进一步制订和完善了公司的各项治理制度。公司严格执行法律、法规、规章及公司内部各项管理制度，股东大会、董事会、监事会及经理层规范运作、勤勉尽责，切实维护公司和股东的合法权益。公司治理情况符合《上市公司治理准则》等文件的要求。

(2) 公司董事会专门委员会的运作规范，符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》及其他有关规定的要求。

(3) 报告期内，公司制定了《公司未来三年（2016-2018年）股东分红回报规划》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《分子公司管理办法》、《内部控制评价管理办法》、《突发事件应急预案管理办法》、《风险管理制度》、《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》，修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规则、制度，进一步规范公司法人治理，提升公司管理决策效率。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 23 日	www. sse. com. cn	2016 年 5 月 23 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事 姓名	是否 独立 董事	参加董事会情况						参加股东 大会情况  出席股东 大会的次 数
		本年应参 加董事会 次数	亲自出 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	
程子建	否	4	4	0	0	0	否	1
陈春明	否	4	4	0	0	0	否	1
李忠科	否	4	4	0	0	0	否	1
魏志斌	否	4	4	0	0	0	否	1
李志磊	否	4	4	0	0	0	否	1
赵浩浩	否	4	4	0	0	0	否	1
高冠江	是	4	1	3	0	0	否	1
林企曾	是	4	1	3	0	0	否	1
唐洪广	是	3	0	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

董事、独立董事、监事的报酬按公司章程的有关规定，由股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。经股东大会批准，独立董事实行津贴制，每人每年6万元(税后)；其中独立董事出席董事会和股东大会的差旅费以及根据《公司章程》行使职权所需费用，在公司据实报销。经董事会批准，公司领导干部报酬由岗位职务工资加绩效工资组成，其中绩效工资依据月度经营计划的完成情况进行考核，两项工资均按月发放。年末，按照股东大会批准的《高级管理人员年薪奖励制度》，依据公司效益情况及考核结果发放年终效益奖。报告期内董事、监事、高级管理人员报酬总计638.15万元。(不含独立董事津贴)

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见2017年3月28日登载于上海证券交易所网站的《甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司2016年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司内部控制有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见的《甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司2016年度内部控制审计报告》(瑞华专审字【2017】62010029号，详见上交所的网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。报告认为：公司于2016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。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

瑞华[2017]62010052 号

#### 甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称“酒钢宏兴公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东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酒钢宏兴公司管理层的责任。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。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李宗义

中国·北京

中国注册会计师：张海英

二〇一七年三月二十四日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,923,792,126.34	2,477,589,089.25
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,278,805,968.25	1,934,551,034.81
应收账款		342,658,517.59	965,578,274.89
预付款项		279,511,642.57	315,834,539.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		96,041,262.02	37,990,021.74
买入返售金融资产			
存货		3,348,981,244.29	2,331,422,136.34
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		554,067,195.33	6,190,568.29
流动资产合计		8,823,857,956.39	8,069,155,664.84
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		212,500,000.00	220,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		368,394,761.43	411,246,148.45
投资性房地产			
固定资产		24,810,394,589.06	25,411,931,535.37

在建工程		349,576,309.26	813,130,504.88
工程物资			11,208,454.24
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,120,021,751.49	3,200,999,001.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,457,900.00	10,362,911.13
递延所得税资产		34,073,718.12	624,213,571.00
其他非流动资产		105,525,167.69	9,403,009.65
非流动资产合计		29,009,944,197.05	30,712,495,135.86
资产总计		37,833,802,153.44	38,781,650,800.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,509,550,000.00	18,524,660,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,465,734,291.02	1,546,398,410.20
应付账款		3,669,457,041.02	4,302,943,742.13
预收款项		312,962,953.46	743,621,906.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		279,703,061.99	172,603,849.30
应交税费		117,513,633.48	-319,912,139.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款		216,620,176.13	154,600,764.74
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		554,960,000.00	1,232,475,200.00
其他流动负债		32,696,853.29	31,507,562.84
流动负债合计		26,159,198,010.39	26,388,899,296.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,040,000,000.00	2,859,488,000.00
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		145,705,308.69	33,040,000.00
预计负债			

递延收益		306,877,649.58	344,681,264.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,492,582,958.27	3,237,209,264.66
负债合计		28,651,780,968.66	29,626,108,561.47
<b>所有者权益</b>			
股本		6,263,357,424.00	6,263,357,424.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,866,732,170.70	6,866,732,170.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		87,004,927.15	82,248,322.80
盈余公积		1,268,179,594.98	1,268,179,594.98
一般风险准备			
未分配利润		-5,329,026,846.64	-5,411,448,487.45
归属于母公司所有者权益合计		9,156,247,270.19	9,069,069,025.03
少数股东权益		25,773,914.59	86,473,214.20
所有者权益合计		9,182,021,184.78	9,155,542,239.23
负债和所有者权益总计		37,833,802,153.44	38,781,650,800.70

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩洁

会计机构负责人：赵利军

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,600,735,354.20	1,308,516,248.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,158,966,719.94	1,397,376,217.30
应收账款		1,305,679,333.33	1,992,956,360.32
预付款项		86,747,787.45	123,131,364.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款		516,407,143.44	414,559,814.08
存货		2,435,851,062.80	1,494,669,863.61
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		152,196,285.13	
流动资产合计		8,256,583,686.29	6,731,209,868.25
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		212,500,000.00	220,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		6,345,725,179.46	6,472,841,745.72



长期股权投资		8,336,601,174.23	6,849,783,175.16
投资性房地产			
固定资产		16,299,863,196.19	18,368,280,689.58
在建工程		94,459,887.42	21,524,710.82
工程物资			23,317.37
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,728,999,790.64	2,799,939,730.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,457,900.00	9,958,300.00
递延所得税资产		15,605,012.11	87,245,097.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,043,212,140.05	34,829,596,766.32
资产总计		42,299,795,826.34	41,560,806,634.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,509,550,000.00	18,524,660,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,463,730,000.00	1,513,600,000.00
应付账款		3,311,946,533.43	3,605,784,383.26
预收款项		590,698,258.62	638,814,709.39
应付职工薪酬		231,712,281.75	130,272,219.87
应交税费		95,563,865.25	-39,695,140.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款		169,397,270.67	96,122,465.75
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		572,883,466.67	1,232,475,200.00
其他流动负债		1,798,386.62	18,532,562.84
流动负债合计		25,947,280,063.01	25,720,566,400.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,040,000,000.00	2,859,488,000.00
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		108,796,612.81	
预计负债			
递延收益		207,438,233.31	233,235,699.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,356,234,846.12	3,092,723,699.98
负债合计		28,303,514,909.13	28,813,290,100.78
<b>所有者权益：</b>			

股本		6,263,357,424.00	6,263,357,424.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,203,051,193.51	7,203,051,193.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		48,212,133.06	55,871,939.10
盈余公积		1,268,169,024.23	1,268,169,024.23
未分配利润		-786,508,857.59	-2,042,933,047.05
所有者权益合计		13,996,280,917.21	12,747,516,533.79
负债和所有者权益总计		42,299,795,826.34	41,560,806,634.57

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩洁

会计机构负责人：赵利军

## 合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		35,093,851,057.62	54,776,796,200.53
其中：营业收入		35,093,851,057.62	54,776,796,200.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,489,534,627.78	62,175,451,127.98
其中：营业成本		28,977,099,449.92	55,058,034,767.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		221,622,839.89	131,627,990.80
销售费用		1,350,886,734.20	1,974,200,157.96
管理费用		2,181,837,351.84	2,882,851,824.37
财务费用		1,433,367,342.68	1,616,577,359.26
资产减值损失		324,720,909.25	512,159,028.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-41,724,867.02	-30,593,175.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		562,591,562.82	-7,429,248,102.92
加：营业外收入		193,930,638.88	50,788,024.16
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出		84,244,206.78	7,218,263.64
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		672,277,994.92	-7,385,678,342.40
减：所得税费用		650,555,653.72	25,145,929.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,722,341.20	-7,410,824,272.34
归属于母公司所有者的净利润		82,421,640.81	-7,363,873,554.60
少数股东损益		-60,699,299.61	-46,950,717.74
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		21,722,341.20	-7,410,824,272.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		82,421,640.81	-7,363,873,554.60
归属于少数股东的综合收益总额		-60,699,299.61	-46,950,717.74
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0132	-1.1757
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0132	-1.1757

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩洁

会计机构负责人：赵利军

### 母公司利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		21,438,970,423.95	50,581,601,894.13
减：营业成本		15,679,381,003.97	50,192,217,018.78
税金及附加		193,785,422.81	120,158,806.75
销售费用		1,189,309,796.91	1,553,991,243.62
管理费用		1,466,463,527.43	2,212,292,519.99
财务费用		1,437,902,865.39	1,620,266,643.00
资产减值损失		167,700,250.80	311,313,028.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		3,948,837.85	3,404,234.76
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）		1,308,376,394.49	-5,425,233,131.41
加：营业外收入		55,560,743.43	24,964,800.05
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		9,820,868.97	4,209,317.45
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,354,116,268.95	-5,404,477,648.81
减：所得税费用		97,692,079.49	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,256,424,189.46	-5,404,477,648.81
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		1,256,424,189.46	-5,404,477,648.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩洁

会计机构负责人：赵利军

## 合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,427,142,584.38	52,902,530,211.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		199,695.53	110,390.68
收到其他与经营活动有关的现金		481,926,647.59	478,571,394.96
经营活动现金流入小计		33,909,268,927.50	53,381,211,997.20
购买商品、接受劳务支付的现金		24,822,259,480.56	48,923,013,140.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,482,541,345.19	2,461,777,403.22
支付的各项税费		1,580,193,038.05	1,435,521,260.70
支付其他与经营活动有关的现金		677,457,472.03	885,196,674.04
经营活动现金流出小计		29,562,451,335.83	53,705,508,478.31
经营活动产生的现金流量净额		4,346,817,591.67	-324,296,481.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,048,698.16	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,048,698.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		334,483,622.98	509,892,578.80
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		334,483,622.98	509,892,578.80

投资活动产生的现金流量净额		-333,434,924.82	-509,892,578.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,920,807,100.00	24,673,907,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		172,888,000.00	547,400,000.00
筹资活动现金流入小计		30,093,695,100.00	25,221,307,500.00
偿还债务支付的现金		32,031,689,200.01	31,258,338,741.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		916,636,299.72	1,208,705,513.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		190,000,000.00	180,731,604.55
筹资活动现金流出小计		33,138,325,499.73	32,647,775,859.66
筹资活动产生的现金流量净额		-3,044,630,399.73	-7,426,468,359.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-550,049,230.03	-601,071,738.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		418,703,037.09	-8,861,729,157.77
加：期初现金及现金等价物余额		2,315,089,089.25	11,176,818,247.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,733,792,126.34	2,315,089,089.25

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩洁

会计机构负责人：赵利军

## 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,029,417,259.69	51,216,212,415.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		364,429,958.48	687,298,119.48
经营活动现金流入小计		21,393,847,218.17	51,903,510,534.57
购买商品、接受劳务支付的现金		11,900,864,084.96	48,709,483,347.67
支付给职工以及为职工支付的现金		2,145,820,287.74	1,990,253,465.23
支付的各项税费		1,466,546,261.64	1,321,429,325.89
支付其他与经营活动有关的现金		689,576,541.27	611,808,392.15
经营活动现金流出小计		16,202,807,175.61	52,632,974,530.94
经营活动产生的现金流量净额		5,191,040,042.56	-729,463,996.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			22,000,000.00
取得投资收益收到的现金			283,072.23
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			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计			22,283,072.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		324,241,307.42	450,963,384.94
投资支付的现金		300,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		324,541,307.42	450,963,384.94
投资活动产生的现金流量净额		-324,541,307.42	-428,680,312.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,920,807,100.00	24,673,907,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		112,288,000.00	443,700,000.00
筹资活动现金流入小计		30,033,095,100.00	25,117,607,500.00
偿还债务支付的现金		32,031,689,200.01	31,258,338,741.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		916,636,299.72	1,213,625,513.48
支付其他与筹资活动有关的现金		190,000,000.00	109,000,000.00
筹资活动现金流出小计		33,138,325,499.73	32,580,964,255.11
筹资活动产生的现金流量净额		-3,105,230,399.73	-7,463,356,755.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-550,049,230.03	-601,071,738.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,211,219,105.38	-9,222,572,802.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,199,516,248.82	10,422,089,051.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,410,735,354.20	1,199,516,248.82

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩洁

会计机构负责人：赵利军

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备			盈余公积	一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,263,357,424.00				6,866,732,170.70			82,248,322.80	1,268,179,594.98		-5,411,448,487.45	86,473,214.20	9,155,542,239.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	6,263,357,424.00				6,866,732,170.70			82,248,322.80	1,268,179,594.98		-5,411,448,487.45	86,473,214.20	9,155,542,239.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,756,604.35				82,421,640.81	-60,699,299.61	26,478,945.55
（一）综合收益总额											82,421,640.81	-60,699,299.61	21,722,341.20
（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. 提取一般风险准备													

2016 年年度报告

3. 对所有者(或股东)的分配													
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							4,756,604.35					4,756,604.35	
1. 本期提取							59,354,336.10					59,354,336.10	
2. 本期使用							54,597,731.75					54,597,731.75	
(六) 其他													
四、本期期末余额	6,263,357,424.00					6,866,732,170.70		87,004,927.15	1,268,179,594.98		-5,329,026,846.64	25,773,914.59	9,182,021,184.78

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,263,357,424.00				6,866,732,170.70			55,391,834.28	1,268,179,594.98		1,952,425,067.15	151,655,536.49	16,557,741,627.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	6,263,357,424.00				6,866,732,170.70			55,391,834.28	1,268,179,594.98		1,952,425,067.15	151,655,536.49	16,557,741,627.60
三、本期增减变动金额(减少以“－”号)							26,856,488.52				-7,363,873,554.60	-65,182,322.29	-7,402,199,388.37



2016 年年度报告

填列)															
(一) 综合收益总额												-7,363,873,554.60	-46,950,717.74	-7,410,824,272.34	
(二) 所有者投入和减少资本													-18,231,604.55	-18,231,604.55	
1. 股东投入的普通股													-18,000,000.00	-18,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他													-231,604.55	-231,604.55	
(三) 利润分配															
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															
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															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	6,263,357,424.00				6,866,732,170.70				82,248,322.80	1,268,179,594.98			-5,411,448,487.45	86,473,214.20	9,155,542,239.23

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩洁

会计机构负责人：赵利军

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

2016 年年度报告

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	6,263,357,424.00				7,203,051,193.51			55,871,939.10	1,268,169,024.23	-2,042,933,047.05	12,747,516,533.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,263,357,424.00				7,203,051,193.51			55,871,939.10	1,268,169,024.23	-2,042,933,047.05	12,747,516,533.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-7,659,806.04		1,256,424,189.46	1,248,764,383.42
（一）综合收益总额										1,256,424,189.46	1,256,424,189.46
（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											

2016 年年度报告

(五) 专项储备							-7,659,806.04			-7,659,806.04
1. 本期提取							41,184,078.24			41,184,078.24
2. 本期使用							48,843,884.28			48,843,884.28
(六) 其他										
四、本期期末余额	6,263,357,424.00				7,203,051,193.51		48,212,133.06	1,268,169,024.23	-786,508,857.59	13,996,280,917.21

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	6,263,357,424.00				7,203,051,193.51			42,162,410.49	1,268,169,024.23	3,361,544,601.76	18,138,284,653.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,263,357,424.00				7,203,051,193.51			42,162,410.49	1,268,169,024.23	3,361,544,601.76	18,138,284,653.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								13,709,528.61		-5,404,477,648.81	-5,390,768,120.20
（一）综合收益总额										-5,404,477,648.81	-5,404,477,648.81
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

2016 年年度报告

(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						13,709,528.61			13,709,528.61
1. 本期提取						20,633,852.14			20,633,852.14
2. 本期使用						6,924,323.53			6,924,323.53
(六) 其他									
四、本期期末余额	6,263,357,424.00			7,203,051,193.51		55,871,939.10	1,268,169,024.23	-2,042,933,047.05	12,747,516,533.79

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩浩

会计机构负责人：赵利军

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称“酒钢宏兴”或“本公司”）是1999年4月19日经甘肃省人民政府甘证函[1999]21号文批准，由酒泉钢铁（集团）有限责任公司（以下简称“酒钢集团”）作为主发起人，联合兰州铁路局、甘肃省电力公司、金川有色金属公司、西北永新化工股份有限公司等共五家发起人以发起方式设立的股份有限公司。主发起人酒钢集团以所属炼铁厂、炼钢厂、二轧厂、销售处等单位的生产经营性资产折价入股，其余四家以现金方式入股。本公司于1999年4月17日在兰州召开创立大会，并于1999年4月21日向甘肃省工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：620000000006659。本公司的控股股东系酒钢集团，酒钢集团系甘肃省国有资产监督管理委员会全资拥有的国有独资公司。

本公司设立时的注册资本为人民币52,800万元。经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]157号文批准，本公司于2000年11月30日向社会公众公开发行普通股20,000万股（每股面值1元）；2000年12月20日，经上海证券交易所上证上字[2000]109号文核准，公司向社会公开发行的人民币普通股20,000万股获准在上海证券交易所上市交易（股票代码：600307；股票简称：酒钢宏兴），本公司注册资本变更为72,800万元。2006年6月本公司实施每10股转增2股的资本公积金转增股本方案，注册资本变更为87,360万元人民币。2009年9月21日中国证券监督管理委员会出具《关于核准甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]983号），核准本公司重大资产重组暨向酒泉钢铁（集团）有限责任公司发行1,172,078,712股股份购买相关资产，本公司注册资本变更为2,045,678,712.00元人民币。

根据认购协议的约定，本公司通过非公开发行股票取得酒钢集团本部的经营性资产和其他资产，经营性资产具体包括：镜铁山矿、黑沟铁矿区、西沟石灰石矿、夹皮沟白云岩矿、选矿厂、烧结厂、焦化厂、热轧卷板厂、碳钢冷轧厂（在建工程）、储运部、动力厂、检修工程部；其他资产具体包括酒钢集团持有的酒钢集团榆中钢铁有限责任公司（以下简称“榆钢”）100%的股权、新疆昕昊达矿业有限责任公司（以下简称“昕昊达”）100%的股权、酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司（以下简称“东晟物流”）50%的股权、酒钢集团拥有的约16平方公里的土地使用权；另外，酒钢集团拥有的与本次拟收购资产相关的商标专用权及11项专利权将无偿转让给本公司。

2011年5月本公司实施每10股转增10股的资本公积金转增股本方案，注册资本变更为4,091,357,424.00元人民币，该项变更已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具国浩验字【2011】47号验资报告。

根据本公司2012年第二次临时股东大会决议和2012年8月13日取得的中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1024号《关于核准甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准文件，本公司非公开发行人民币普通股股票不超过217,200万股，每股发行价为人民币3.71元。本公司应募集资金为人民币8,058,120,000.00元，扣除保荐费及承销费88,000,000.00元、律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用3,500,000.00元后，本公司本次募集资金净额7,966,620,000.00元，其中：计入股本2,172,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）5,794,620,000.00元。该项变更已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具国浩验字[2013]第703A0002号验资报告。非公开发行后，本公司注册资本变更为6,263,357,424.00元。

本公司法定代表人：程子建；公司住所：甘肃嘉峪关市雄关东路12号；公司的经营范围：钢铁压延加工、金属制品的生产、批发、零售，科技开发、服务，进出口贸易（国家限制、禁止项目除外）；本公司营业期限暂定为1999年4月21日至2049年4月21日，期满后再接续。

本公司本年度合并范围比上年度增加 5 户，本公司主要从事钢铁及其压延产品的生产和销售，最终产品主要有高速线材、棒材、中厚板材、卷板、不锈钢及部分连铸钢坯，已形成年产 900 万吨铁、1000 万吨钢、1000 万吨材的综合生产能力。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 3 月 27 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 28 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事钢铁制品生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30“重大会计判断和估计”。

### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易



视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失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。

##### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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,且未放弃对该金融资产的控制的,则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。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,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,不终止确认该金融资产;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,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

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,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同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,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	是指单项金额达到应收款项余额 10%及以上且金额大于 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
[组合 1]：账龄组合	账龄分析法
[组合 2]：关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3—4 年	80%	80%
4 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司将存货分为在途物资、原材料、在产品、自制半成品、产成品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

产成品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

需要经过加工的材料存货，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。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产

包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。



#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、20“长期资产减值”

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	35-45	0%	2.22-2.86
机器设备	年限平均法	15-28	5%	3.39-6.33
电子设备	年限平均法	5-10	0%	10-20
运输设备	年限平均法	10-18	5%	5.28-9.50

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见附注四、20“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按月度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司

带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 20. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组

或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 23. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 24. 股份支付

适用  不适用

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25. 收入

√适用 □不适用

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，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。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 26. 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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28. 租赁

### （1）、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务



经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金实际发生时计入当期损益。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 专项储备

本公司根据《财政部、安全监管总局》二〇一二年二月十四日发布的关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号文）的通知第十条提取安全生产费。即冶金企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：（一）营业收入不超过1000万元的，按照3%提取；（二）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1.5%提取；（三）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；（四）营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.2%提取；（五）营业收入超过50亿元至100亿元的部分，按照0.1%提取；（六）营业收入超过100亿元的部分，按照0.05%提取。

安全生产费用提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 30. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 31. 其他

适用 不适用

## 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值是在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (4) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根

据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税		按产品销售收入 17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；化工产品按销售收入 13%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的相应进项税额后的差额缴纳增值税。
城市维护建设税		按照属营业税征缴范围的服务收入的规定比例计算缴纳。
教育费附加		按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加		按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税		按应纳税所得额的 15%、25%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据财税[2011]58号文件及国家税务总局2012年第12号文件，结合《产业结构调整指导目录（2011年本）》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令9号）第一类鼓励类钢铁业相关条款规定，本公司所属行业属于国家鼓励类行业，2016年度减按15%的税率征收企业所得税，并在甘肃省嘉峪关市地方税务局备案。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,059.96	72,698.77
银行存款	2,548,282,723.12	2,279,334,990.52

其他货币资金	375,481,343.26	198,181,399.96
合计	2,923,792,126.34	2,477,589,089.25
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

截止2016年12月31日,本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币190,000,000.00元,均为银行承兑汇票保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,278,805,968.25	1,934,551,034.81
合计	1,278,805,968.25	1,934,551,034.81

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	348,791,386.19
合计	348,791,386.19

### (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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		10,143,384.00
合计		10,143,384.00

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	373,813,147.66	100.00	31,154,630.07	8.33	342,658,517.59	1,013,877,717.62	100.00	48,299,442.73	4.76	965,578,274.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	373,813,147.66	/	31,154,630.07	/	342,658,517.59	1,013,877,717.62	/	48,299,442.73	/	965,578,274.89

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	136,079,418.97	4,082,382.57	3.00
1 至 2 年	5,514,895.94	1,102,979.19	20.00
2 至 3 年			50.00
3 至 4 年	2,362,997.32	1,890,397.85	80.00
4 至 5 年	24,078,870.46	24,078,870.46	100.00
合计	168,036,182.69	31,154,630.07	

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的非关联方应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 17,144,812.66 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用  不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 168,587,903.28 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 48.84%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 384,284.23 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用  不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**6、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	202,498,438.94	72.45	62,719,374.39	19.86
1 至 2 年	6,674,463.79	2.39	68,085,348.68	21.56
2 至 3 年	32,766,805.00	11.72	30,607,500.89	9.69
3 年以上	37,571,934.84	13.44	154,422,315.56	48.89
合计	279,511,642.57	100.00	315,834,539.52	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 166,727,136.69 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 59.65%。

## 7、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	238,749,768.07	100.00	142,708,506.05	59.77	96,041,262.02	87,461,988.62	100.00	49,471,966.88	56.56	37,990,021.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	238,749,768.07	/	142,708,506.05	/	96,041,262.02	87,461,988.62	/	49,471,966.88	/	37,990,021.74

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	84,126,941.34	2,523,778.48	3.00
1 至 2 年	5,399,828.65	1,079,965.73	20.00
2 至 3 年	2,541,976.12	1,270,988.07	50.00
3 至 4 年	440,555.99	352,806.99	80.00
4 至 5 年	137,480,966.78	137,480,966.78	100.00
合计	229,990,268.88	142,708,506.05	

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的非关联方其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(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 93,236,539.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
非关联方	原料款	56,399,403.30	5 年以上	23.62	56,399,403.30
非关联方	股权转让款	36,000,000.00	5 年以上	15.08	36,000,000.00
非关联方	矿费	4,000,000.00	1-2 年	1.68	800,000.00
非关联方	钒矿货款	1,000,000.00	5 年以上	0.42	1,000,000.00

非关联方	周转金	880,000.00	1 年以内、 1-2 年	0.37	112,300.00
合计	/	98,279,403.30	/	41.17	94,311,703.30

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

## 8、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,628,909,161.15	22,729,000.33	1,606,180,160.82	1,260,114,776.29	301,865,310.72	958,249,465.57
在产品	594,061,665.13	16,189,288.02	577,872,377.11	577,003,336.49	147,825,365.49	429,177,971.00
库存商品	1,173,967,644.26	9,249,537.85	1,164,718,106.41	1,001,601,480.72	57,817,380.90	943,784,099.82
其他	210,599.95	0.00	210,599.95	210,599.95	0.00	210,599.95
合计	3,397,149,070.49	48,167,826.20	3,348,981,244.29	2,838,930,193.45	507,508,057.11	2,331,422,136.34

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	301,865,310.72			279,136,310.39		22,729,000.33
在产品	147,825,365.49			131,636,077.47		16,189,288.02
库存商品	57,817,380.90			48,567,843.05		9,249,537.85
合计	507,508,057.11			459,340,230.91		48,167,826.20

原料、自制半成品及库存商品跌价准备转销原因：原料和自制半成品已经耗用，库存商品已经销售。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## 9、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	383,847,436.50	6,190,568.29
预缴企业所得税	170,219,758.83	
合计	554,067,195.33	6,190,568.29

## 10、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	220,000,000.00	7,500,000.00	212,500,000.00	220,000,000.00	0	220,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	220,000,000.00	7,500,000.00	212,500,000.00	220,000,000.00		220,000,000.00
合计	220,000,000.00	7,500,000.00	212,500,000.00	220,000,000.00	0	220,000,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
酒钢集团天水东晟物流有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		7,500,000.00		7,500,000.00	50	
酒钢集团财务有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00					20	

合计	220,000,000.00		220,000,000.00		7,500,000.00		7,500,000.00	/
----	----------------	--	----------------	--	--------------	--	--------------	---

2010 年根据本公司与酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司另一方股东天水嘉和商贸有限责任公司签订的《关于合作开发天水麦积区物流园区协议书》，酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司由另一方股东天水嘉和商贸有限责任公司负责生产经营。由于本公司对其不再具有实际控制权，自 2010 年起不纳入合并范围。

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	合计
期初已计提减值余额	0		
本期计提	7,500,000.00		7,500,000.00
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		/
期末已计提减值金余额	7,500,000.00		7,500,000.00

#### 11、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额
		权益法下确认的投资损益	
一、联营企业			
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司	90,820,382.41	2,822,317.85	93,642,700.26
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	320,425,766.04	-45,673,704.87	274,752,061.17
合计	411,246,148.45	-42,851,387.02	368,394,761.43

其他说明

无

## 12、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	14,208,173,362.94	27,004,552,321.37	1,560,744,116.00	5,720,695,431.80	929,342,370.64	49,423,507,602.75
2. 本期增加金额	389,398,001.39	464,885,212.64	8,181,344.40	299,213,233.34	253,333,103.48	1,415,010,895.25
(1) 购置	317,514,545.38	459,640,271.81	7,985,794.01	295,882,890.84	128,976,083.71	1,209,999,585.75
(2) 在建工程转入	71,883,456.01	5,244,940.83	195,550.39	3,330,342.50	124,357,019.77	205,011,309.50
3. 本期减少金额	20,120,963.74	36,446,487.98	39,187,314.80	47,137,307.09	585,768,943.14	728,661,016.75
(1) 处置或报废	20,120,963.74	34,736,867.75	37,608,653.80	47,137,307.09	-	139,603,792.38
(2) 其他转出	-	1,709,620.23	1,578,661.00	-	585,768,943.14	589,057,224.37
4. 期末余额	14,577,450,400.59	27,432,991,046.03	1,529,738,145.60	5,972,771,358.05	596,906,530.98	50,109,857,481.25
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,625,481,616.55	15,416,507,495.34	654,818,588.99	3,240,676,220.40	56,660,749.65	23,994,144,670.93
2. 本期增加金额	277,101,561.35	472,423,415.99	83,771,071.10	334,977,128.01	18,586,064.66	1,186,859,241.11
(1) 计提	277,101,561.35	472,423,415.99	83,771,071.10	334,977,128.01	18,586,064.66	1,186,859,241.11
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	16,866,636.46	32,548,563.51	37,787,615.99	47,137,307.09	19,604,332.97	153,944,456.02
(1) 处置或报废	-	-	461,987.00	758,680.54	-	1,220,667.54
(2) 其他转出	16,866,636.46	32,548,563.51	37,325,628.99	46,378,626.55	19,604,332.97	152,723,788.48
4. 期末余额	4,885,716,541.44	15,856,382,347.82	700,802,044.10	3,528,516,041.32	55,642,481.34	25,027,059,456.02
三、减值准备						
1. 期初余额	10,319,933.79	7,111,462.66	-	-	-	17,431,396.45
2. 本期增加金额	124,213,111.72	130,192,793.14	463,069.36	103,065.50	-	254,972,039.72

(1) 计提	124,213,111.72	130,192,793.14	463,069.36	103,065.50	-	254,972,039.72
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	134,533,045.51	137,304,255.80	463,069.36	103,065.50	-	272,403,436.17
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,557,200,813.64	11,439,304,442.41	828,473,032.14	2,444,152,251.23	541,264,049.64	24,810,394,589.06
2. 期初账面价值	9,572,371,812.60	11,580,933,363.37	905,925,527.01	2,480,019,211.40	872,681,620.99	25,411,931,535.37

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	353,184,592.96	130,604,096.19	53,496,081.96	169,084,414.81	
机器设备	643,359,958.16	490,607,529.37	90,783,969.96	61,968,458.83	
运输工具	2,811,966.93	2,261,984.89	26,234.36	523,747.68	
电子设备	8,602,526.81	4,017,998.90	99,189.22	4,485,338.69	
合计	1,007,959,044.86	627,491,609.35	144,405,475.50	236,061,960.01	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

2013 年度天风不锈钢由本公司的子公司变更为分公司，固定资产中天风不锈钢前期所属房屋建筑物，产权过户手续正在办理过程中。

## 13、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
35KV 矿山线改造一期工程				3,568.00		3,568.00
储运部嘉东动力煤料场输煤系统抑尘改造项目				2,748,717.92		2,748,717.92
炼铁厂7号高炉冷却设备及风口平台改造项目				3,826,281.20		3,826,281.20
项目前期启动	446,857.18		446,857.18	3,096,432.70		3,096,432.70
碳钢薄板厂镀后辊系刮刀技术研究与应用项目	2,423,247.89		2,423,247.89	2,423,247.89		2,423,247.89
不锈钢新建罩式炉建设项目				9,426,463.11		9,426,463.11
榆刚技改项目	27,327.56		27,327.56	27,327.56		27,327.56
榆钢灾后重建项目	172,243,197.92		172,243,197.92	671,089,259.20		671,089,259.20
榆钢生活区公共租赁住房项目				64,723,415.98		64,723,415.98
榆钢5万立煤气柜及附属设施工程	1,290,745.72		1,290,745.72	1,290,745.72		1,290,745.72
榆钢公司炼钢厂除尘系统改造项目	3,148,290.60		3,148,290.60	3,148,290.60		3,148,290.60
榆刚中心锅炉房燃气锅炉余热回收	2,529,914.52		2,529,914.52	2,529,914.52		2,529,914.52
昕昊达竖炉烟气脱硫工程	22,174,281.89		22,174,281.89	18,428,514.18		18,428,514.18
昕昊达M1033铁矿安全避险系统工程				2,941,154.01		2,941,154.01
矿山改扩建工程				22,521,370.22		22,521,370.22
镜铁山30万吨铜矿选矿厂尾矿干排干堆技术应用项目	5,874,561.42		5,874,561.42	4,207,192.07		4,207,192.07
物流项目	698,610.00		698,610.00	698,610.00		698,610.00
不锈钢分公司保温坑项目	1,416,608.95		1,416,608.95			
碳钢锌铝镁合金镀层板研究开发项目	6,384,999.98		6,384,999.98			
翼钢二轧线技术改造项目	12,776,268.70		12,776,268.70			
竖炉炉体改良项目	8,331,827.92		8,331,827.92			
新型金属复合材料产业化建设项目	64,850.81		64,850.81			



动力分厂供碳钢冷轧焦炉煤气管道、煤气柜及供二热电转炉煤气管道改良项目	8,781,035.71		8,781,035.71			
榆钢公司产品结构优化改造项目	16,389,789.17		16,389,789.17			
储运部取制样工艺改良项目	2,038,376.08		2,038,376.08			
嘉东料场加装防风抑尘墙一期项目	3,748,352.13		3,748,352.13			
镜铁山矿黑沟矿区永久固定帮危害治理工程	5,659,990.97		5,659,990.97			
炼轧厂大棒线电极扁钢生产改造项目	10,349,133.37		10,349,133.37			
焦化厂焦炉及煤气处理系统设备改良项目-2016	2,936,367.51		2,936,367.51			
动力厂老尾矿库筑坝改良二期项目-2016	12,805,009.82		12,805,009.82			
粉矿悬浮磁化焙烧技术改造工程	8,509,827.12		8,509,827.12			
理化检验实验室管理信息平台建设项目	24,094.77		24,094.77			
炼铁厂5号、6号、7号高炉冷却设备改良项目	9,889,033.82		9,889,033.82			
炼铁厂3#高炉优化升级改造项目	22,185,184.23		22,185,184.23			
炼铁厂450m <sup>3</sup> 高炉热风炉球床改良项目	1,696,581.20		1,696,581.20			
镜铁山矿大锅炉房拆除重建项目	1,036,908.25		1,036,908.25			
镜铁山矿桦树沟矿区 I-II 矿体通风系统改良项目	1,712,792.79		1,712,792.79			
选烧厂1-3#烧结机脱硫在线监测设备升级改造项目	1,196,521.36		1,196,521.36			
变电所输配电工程	785,719.9	0	785,719.9			
合计	349,576,309.26	0.00	349,576,309.26	813,130,504.88	0.00	813,130,504.88

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
翼钢二轧线技术改造项目	20,000,000.00		12,776,268.70			12,776,268.70	63.88	63.88				自筹
榆钢灾后重建项目	5,280,300,000.00	671,089,259.20	7,647,223.17	506,493,284.45		172,243,197.92	12.85	100.00				自筹
榆钢生活区公共租赁住房项目	68,700,000.00	64,723,415.98		64,723,415.98			94.21	100.00				自筹
榆钢公司产品结构优化改造项目	35,000,000.00		16,389,789.17			16,389,789.17	46.83	46.83				自筹
炼轧厂大棒线电极扁钢生产改造项目	20,000,000.00		10,349,133.37			10,349,133.37	51.75	51.75	75,851.05	75,851.05	4.18	贷款
炼铁厂 3#高炉优化升级改造项目	43,000,000.00		22,185,184.23			22,185,184.23	51.59	51.59	173,901.51	173,901.51	4.18	贷款
粉矿悬浮磁化焙烧技术改造工程	480,000,000.00		8,509,827.12			8,509,827.12	1.77	1.77	48,291.16	48,291.16	4.18	自筹
合计	5,947,000,000.00	735,812,675.18	77,857,425.76	571,216,700.43		242,453,400.51	/	/	298,043.72	298,043.72	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

**14、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程用备件、设备	0	11,208,454.24
合计	0	11,208,454.24

**15、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	信息化项目	其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	3,397,277,075.04	275,543,100.00	70,991,399.29	509,514.54	3,744,321,088.87
2. 本期增加金额	1,757,833.75	-	-	-	1,757,833.75
(1) 购置	1,757,833.75	-	-	-	1,757,833.75
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	3,399,034,908.79	275,543,100.00	70,991,399.29	509,514.54	3,746,078,922.62
<b>二、累计摊销</b>					
1. 期初余额	432,110,542.20	80,138,989.74	30,783,299.70	289,256.09	543,322,087.73
2. 本期增加金额	67,807,353.48	10,799,516.62	4,115,194.39	13,018.91	82,735,083.40
(1) 计提	67,807,353.48	10,799,516.62	4,115,194.39	13,018.91	82,735,083.40
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	499,917,895.68	90,938,506.36	34,898,494.09	302,275.00	626,057,171.13
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	2,899,117,013.11	184,604,593.64	36,092,905.20	207,239.54	3,120,021,751.49
2. 期初账面价值	2,965,166,532.84	195,404,110.26	40,208,099.59	220,258.45	3,200,999,001.14

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

√适用 □不适用

天风不锈钢由本公司的子公司变更为分公司，无形资产中天风不锈钢前期所属土地使用权，产权过户手续正在办理过程中。

其他说明：

√适用 □不适用

本公司无形资产中通过购买取得的 M1037、M1037-5 铁矿和 M1033 铁矿的采矿权原值 24,221,200.00 元，净值 11,101,383.54 元产权转移手续正在办理过程中。

## 16、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	404,611.10		404,611.10		
租入固定资产改良支出	9,958,300.03	1,927,614.46	2,428,014.49		9,457,900.00
合计	10,362,911.13	1,927,614.46	2,832,625.59		9,457,900.00

## 17、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	177,908,238.13	34,073,718.12	135,065,592.11	23,432,869.37
应付职工薪酬			83,625.68	208,158.68
可抵扣亏损			3,463,929,358.21	600,572,542.95
合计	177,908,238.13	34,073,718.12	3,599,078,576.00	624,213,571.00

## (2). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	397,681,793.24	531,951,295.43
可抵扣亏损	8,030,808,653.76	7,277,811,338.54
合计	8,428,490,447.00	7,809,762,633.97

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度	49,038,968.25	49,038,968.25	
2019 年度	277,477,348.83	277,477,348.83	
2020 年度	6,951,295,021.46	6,951,295,021.46	
2021 年度	752,997,315.22		
合计	8,030,808,653.76	7,277,811,338.54	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
探矿权	8,681,024.69	9,403,009.65
预付土地款	96,844,143.00	
合计	105,525,167.69	9,403,009.65

**19、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,498,000,000.00	1,588,000,000.00
保证借款	11,504,080,000.00	5,714,368,000.00
信用借款	4,507,470,000.00	11,222,292,000.00
合计	18,509,550,000.00	18,524,660,000.00

短期借款分类的说明：

本公司抵押借款均为本公司以应收账款抵押向银行申请办理有追索权的国内保理融资业务。本公司保证借款均为酒钢集团提供的保证。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

**20、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,465,734,291.02	1,546,398,410.20
合计	2,465,734,291.02	1,546,398,410.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**21、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,018,558,578.10	2,422,086,636.18
1-2 年	170,628,335.26	1,576,865,142.78
2-3 年	260,681,562.30	134,176,857.96
3 年以上	219,588,565.36	169,815,105.21
合计	3,669,457,041.02	4,302,943,742.13

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
非关联方	142,423,436.03	尚未结算
非关联方	71,032,581.23	尚未结算

非关联方	12,908,369.17	尚未结算
非关联方	12,903,685.48	尚未结算
非关联方	11,638,408.00	尚未结算
合计	250,906,479.91	/

## 22、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	248,640,128.55	708,045,530.12
1—2年	38,969,834.04	15,525,638.21
2—3年	15,525,638.21	3,815,101.54
3年以上	9,827,352.66	16,235,637.11
合计	312,962,953.46	743,621,906.98

### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
非关联方	11,524,725.51	合同未执行完毕
非关联方	33,904,456.76	合同未执行完毕
非关联方	14,000,000.00	合同未执行完毕
非关联方	15,398,367.30	合同未执行完毕
非关联方	13,500,000.00	合同未执行完毕
合计	88,327,549.57	/

### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

## 23、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	122,002,767.18	2,247,746,506.15	2,136,108,539.70	233,640,733.63
二、离职后福利-设定提存计划	50,601,082.12	365,195,143.89	369,733,897.65	46,062,328.36
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	172,603,849.30	2,612,941,650.04	2,505,842,437.35	279,703,061.99

### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	66,489,545.01	1,758,193,215.27	1,646,906,961.92	177,775,798.36
二、职工福利费		142,654,176.07	142,654,176.07	0
三、社会保险费	24,280,755.81	139,292,957.08	141,190,860.78	22,382,852.11
其中：医疗保险费	21,682,153.78	121,702,811.72	123,408,739.54	19,976,225.96
工伤保险费	1,924,489.54	14,242,498.59	14,521,102.08	1,645,886.05
生育保险费	674,112.49	3,347,646.77	3,261,019.16	760,740.10
四、住房公积金	3,401,203.43	158,351,505.74	158,435,068.00	3,317,641.17
五、工会经费和职工教育经费	27,725,745.13	49,254,651.99	46,874,870.40	30,105,526.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利				
九、其他短期薪酬	105,517.80		46,602.53	58,915.27
合计	122,002,767.18	2,247,746,506.15	2,136,108,539.70	233,640,733.63

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	41,875,400.28	286,827,240.15	290,871,118.70	37,831,521.73
2、失业保险费	3,276,881.84	19,824,522.74	20,467,828.95	2,633,575.63
3、企业年金缴费	5,448,800.00	58,543,381.00	58,394,950.00	5,597,231.00
合计	50,601,082.12	365,195,143.89	369,733,897.65	46,062,328.36

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

其他说明：

□适用 √不适用

## 24、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	81,240,370.06	-169,778,424.86
营业税	2,757.19	598,578.20
企业所得税	6,405,734.54	-188,163,078.51
资源税	2,363,896.89	5,713,676.03
土地增值税	4,193,371.63	5,101,459.74
城市维护建设税	4,872,176.27	5,900,515.50
教育费附加	2,094,011.48	2,530,634.83
地方教育费附加	1,073,227.18	1,667,092.24
河道管理费		35,471.01
水利基金	77,033.36	264,784.71
代扣代缴个人所得税	2,561,828.45	428,723.53
房产税	10,427,825.35	8,752,769.97

城镇土地使用税	1,975,833.06	4,986,637.87
矿产资源补偿费		953,210.78
其他	225,568.02	1,095,809.58
合计	117,513,633.48	-319,912,139.38

## 25、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	128,307,001.61	90,624,295.11
1-2年	30,228,449.22	20,299,377.53
2-3年	15,716,444.91	6,624,197.09
3年以上	42,368,280.39	37,052,895.01
合计	216,620,176.13	154,600,764.74

### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
非关联方	7,442,056.20	尚未结算
非关联方	7,156,451.79	尚未结算
非关联方	5,000,000.00	尚未结算
非关联方	1,151,219.11	尚未结算
非关联方	1,020,000.00	尚未结算
合计	21,769,727.10	/

## 26、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款（附注六、28）	554,960,000.00	1,232,475,200.00
合计	554,960,000.00	1,232,475,200.00

## 27、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
下一会计期间计入营业外收入的递延收益	30,898,466.67	31,298,466.67
预提费用-出口港包费等	1,798,386.62	209,096.17
合计	32,696,853.29	31,507,562.84

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**28、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,594,960,000.00	4,091,963,200.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、26）	-554,960,000.00	-1,232,475,200.00
合计	2,040,000,000.00	2,859,488,000.00

长期借款分类的说明：

本公司保证借款均由酒钢集团提供担保。

**29、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
榆中县专项拨款（公租房项目）	33,040,000.00			33,040,000.00	
失业保险稳岗专项补贴		3,868,695.88		3,868,695.88	
化解产能财政专项奖补资金		226,110,000.00	117,313,387.19	108,796,612.81	
合计	33,040,000.00	229,978,695.88	117,313,387.19	145,705,308.69	/

其他说明：

(1) 根据省财政厅和省住建厅《关于下达 2013 年中央补助公共租赁住房专项资金的通知》（甘财综【2013】40 号），榆中县住房和城乡建设局将本公司之子公司酒钢集团榆中钢铁有限责任公司（以下简称“榆钢”）公租房项目获得的中央补助公共租赁住房专项资金 2371 万元作为榆中县政府投入，划拨为项目建设资金，并专款专用。榆钢于 2013 年 12 月 30 日收到该项目资金。

(2) 根据省财政厅和省住建厅《关于下达 2013 年第二批公共租赁住房专项补助资金的通知》（甘财综【2013】68 号），榆中县住房和城乡建设局将榆钢公租房项目获得的中央补助公共租赁住房专项资金 333 万元作为榆中县政府投入，划拨为项目建设资金，并专款专用。榆钢于 2014 年 6 月、9 月分别收到 72 万元、261 万元项目资金。

(3) 根据发改委、省住建厅《关于下达 2015 年第一批保障性安居工程配套基础设施建设投资计划的通知》（甘发改投资【2015】107 号），榆中县住房和城乡建设局将榆钢公租房项目获得的中央补助公共租赁住房专项资金 600 万元作为榆中县政府投入，专款专用。

(4) 根据甘肃省失业保险稳岗补贴文件，已收到稳岗补贴款 3,868,695.88 元。

(5) 根据《甘肃省化解钢铁煤炭行业过剩产能财政专项奖补资金管理细则》（甘财经【2016】160 号）文件精神，本公司收到甘肃省财政厅化解产能财政专项奖补资金 226,110,000.00 元。根据要求，上述财政奖补资金将专项用于化解产能过程中职工分流安置工作相关的费用支出。本期用于职工分流安置工作相关的费用为 117,313,387.19 元。

**30、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	344,681,264.66	15,796,000.00	53,599,615.08	306,877,649.58	
合计	344,681,264.66	15,796,000.00	53,599,615.08	306,877,649.58	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
干熄焦项目财政专项拨款	4,333,333.32		666,666.67		3,666,666.65	与资产相关
收科技厅干熄焦项目专项资金	130,000.00		20,000.00		110,000.00	与资产相关
干熄焦项目环保专项资金	1,300,000.00		200,000.00		1,100,000.00	与资产相关
技术中心创新能力项目财政拨款	1,800,000.00		300,000.00		1,500,000.00	与资产相关
120TRH 炉技术改造项目财政拨款	1,600,000.00		400,000.00		1,200,000.00	与资产相关
污水处理项目财政专项拨款	4,500,000.00		1,000,000.00		3,500,000.00	与资产相关
污水处理项目环保专项资金	675,000.00		150,000.00		525,000.00	与资产相关
收市财政局拨付污水处理回用工程专项拨款	950,000.00		200,000.00		750,000.00	与资产相关
市环保局污染源自动监控能力及焦化厂筛焦楼除尘系统	1,643,333.33		340,000.00		1,303,333.33	与资产相关
焦化厂筛焦楼除尘系统改造项目	941,533.33		194,800.00		746,733.33	与资产相关
1、2号高炉地沟工程	2,660,000.00		380,000.00		2,280,000.00	与资产相关
3#4#焦炉除尘项目工程环境保护专项资金	837,500.00		150,000.00		687,500.00	与资产相关
西沟矿石灰石扩能改造项目贷款贴息补助资金	2,400,000.00		300,000.00		2,100,000.00	与资产相关
5#6#捣鼓焦炉配套干熄焦工程项目	5,423,000.00		986,000.00		4,437,000.00	与资产相关
复合难选铁矿石铁精矿提质降杂改造工程	8,000,000.00		1,000,000.00		7,000,000.00	与资产相关
榆钢干熄焦、干发除尘节能减排项目	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
选烧厂 3#烧结机烟气脱硫项目工程	1,200,000.00		150,000.00		1,050,000.00	与资产相关
省财政厅矿产资源节约与综合利用奖励资金	5,600,000.00		800,000.00		4,800,000.00	与资产相关
镜铁山 30 万吨铜选矿厂干排技术应用项目	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
高强度建筑用钢开发项目资金	24,670,000.00				24,670,000.00	与资产相关
市环保局、财政局 2014 年大气污染以奖代补政府补助	2,160,000.00		240,000.00		1,920,000.00	与资产相关
省财政厅、环保厅 2014 年度省级污染以奖代补政府补助	2,160,000.00		240,000.00	240,000.00	1,680,000.00	与资产相关
选烧厂 1#2#烧结机烟气脱硫项目工程第二批资金	1,280,000.00		160,000.00		1,120,000.00	与资产相关
1#、2#高炉优化升级改造项目	4,000,000.00		500,000.00		3,500,000.00	与资产相关
铁矿资源高效利用选矿磁选降尾技术改造项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
碳薄厂 CSP 工艺高强度汽车大梁钢产业化项目	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
5、6#捣鼓焦炉配套干熄焦工程	2,240,000.00		280,000.00		1,960,000.00	与资产相关
1#2#高炉及 3*13 立烧结机烟气脱硫工程项目	10,800,000.00		1,350,000.00		9,450,000.00	与资产相关
1#、2#高炉优化升级改造项目	8,000,000.00		1,000,000.00		7,000,000.00	与资产相关
环保局污水处理回流工程拨款	2,080,000.00		260,000.00		1,820,000.00	与资产相关
市环保局拨付自动监测项目补助资金	32,000.00		4,000.00		28,000.00	与资产相关
重金属污染防治项目资金	12,000,000.00		1,500,000.00		10,500,000.00	与资产相关
财政厅 2009 年循环经济资源综合利用项目	800,000.00		100,000.00		700,000.00	与资产相关
财政厅拨付煤气资源优化利用项目资金	5,752,000.00		719,000.00		5,033,000.00	与资产相关
财政厅拨付高压电机节能改造项目资金		800,000.00	800,000.00			与收益相关
循环经济水系统节能改造项目	800,000.00				800,000.00	与收益相关
节水技术应用项目	800,000.00		100,000.00		700,000.00	与资产相关

酒钢企业技术中心创新能力建设补助资金	800,000.00		100,000.00		700,000.00	与资产相关
科技厅拨付重大项目专项资金(富氧烧结技术与应用)	1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
财政厅拨付科技专项资金(富氧烧结技术与应用)	1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
不锈钢工艺装备及新材料开发工程科技专项资金	300,000.00				300,000.00	与资产相关
财政厅拨付甘肃省不锈钢工艺设备及新材料开发资金	200,000.00				200,000.00	与资产相关
5-15mm 粒级难选铁矿石高效、防结圈回转窑磁化焙烧工艺技术开发应用资金	1,600,000.00		1,600,000.00			与收益相关
5-16mm 粒级难选铁矿石高效、防结圈回转窑磁化焙烧工艺技术开发应用资金	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
嘉东综合料场防风抑尘墙建设工程一期建设项目	5,192,000.00				5,192,000.00	与资产相关
不锈钢开发工程-酸洗配套项目	32,980,000.00				32,980,000.00	与资产相关
西沟矿扩能改造项目	8,000,000.00		1,000,000.00		7,000,000.00	与资产相关
老尾矿库防尘治理项目	1,212,000.00		1,212,000.00			与资产相关
在线监控设施改造项目款	900,000.00				900,000.00	与资产相关
收储运部嘉东动力煤料场输煤系统抑尘改造项目大气污染防治“以奖代补”款		808,000.00	808,000.00			与收益相关
收老尾矿库防尘治理项目政府补助款		1,600,000.00	160,000.00	160,000.00	1,280,000.00	与资产相关
收储运部嘉东料场加装防风抑尘墙二期项目		1,338,000.00			1,338,000.00	与资产相关
收选烧厂1#、3#烧结机脱硫在线监测设备升级改造项目政府补助		600,000.00			600,000.00	与资产相关
2205 双相不锈钢研制开发科研经费	3,000,000.00		3,000,000.00			与收益相关
甘财建(2012)395 号双相不锈钢产品开发项目	23,784,000.00		2,973,000.00		20,811,000.00	与资产相关
DC01、DC03 汽车用钢板研制开发	1,200,000.00		1,200,000.00			与收益相关
翼钢环保专项拨款	2,100,000.00		1,700,000.00		400,000.00	与资产相关
翼钢污水回用、烧结脱硫升级改造项目	2,000,000.00		200,000.00		1,800,000.00	与资产相关
榆钢一期炼钢厂除尘风机扩容改造项目拨款	1,400,000.00		700,000.00		700,000.00	与资产相关
榆钢 10 万吨螺旋焊管工程	74,025,000.00		10,575,000.00		63,450,000.00	与资产相关
榆钢 265 平方米烧结机烟气脱硫治理项目	12,000,000.00				12,000,000.00	与资产相关
榆钢环保局锅炉改造补助	4,570,564.68			187,348.41	4,383,216.27	与资产相关
燃气锅炉余热回收奖励资金	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
昕昊达脱硫减排项目	800,000.00				800,000.00	与资产相关
昕昊达脱节能减排项目补助资金	4,050,000.00		4,050,000.00			与收益相关
竖炉烟气脱硫项目		3,550,000.00	3,550,000.00			与收益相关
酒钢集团废水总排口在线监控设施迁移项目		300,000.00			300,000.00	与资产相关
污水明渠环境整治		1,800,000.00	1,693,800.00		106,200.00	与资产相关
新型金属复合材料产业化		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
合计	344,681,264.66	15,796,000.00	53,012,266.67	587,348.41	306,877,649.58	/

### 31、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	6,263,357,424.00	0	0	0	0	0	6,263,357,424.00
------	------------------	---	---	---	---	---	------------------

**32、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,858,561,994.53			6,858,561,994.53
其他资本公积	8,170,176.17			8,170,176.17
合计	6,866,732,170.70			6,866,732,170.70

**33、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	82,231,818.94	59,354,336.10	54,597,731.75	86,988,423.29
维简费	16,503.86			16,503.86
合计	82,248,322.80	59,354,336.10	54,597,731.75	87,004,927.15

**34、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	919,662,224.87			919,662,224.87
任意盈余公积	348,517,370.11			348,517,370.11
合计	1,268,179,594.98			1,268,179,594.98

**35、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-5,411,448,487.45	1,952,425,067.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,411,448,487.45	1,952,425,067.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,421,640.81	-7,363,873,554.60
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
期末未分配利润	-5,329,026,846.64	-5,411,448,487.45

**36、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,698,691,448.04	27,643,744,992.99	50,653,632,163.23	51,003,383,259.25

其他业务	1,395,159,609.58	1,333,354,456.93	4,123,164,037.30	4,054,651,508.23
合计	35,093,851,057.62	28,977,099,449.92	54,776,796,200.53	55,058,034,767.48

### 37、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	261,234.65	1,116,153.38
城市维护建设税	81,157,787.54	69,536,125.42
教育费附加	34,360,900.75	29,909,220.57
地方教育费附加	22,768,050.71	19,053,740.01
价格调控基金	697,415.85	8,986,534.42
土地使用税	43,289,237.21	
房产税	25,791,667.25	
车船使用税	710,572.49	
印花税	12,372,710.28	
防洪基金及其他	213,263.16	3,026,217.00
合计	221,622,839.89	131,627,990.80

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 38、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,769,189.90	43,863,945.51
办公费及物料消耗	13,539,313.18	86,828,369.89
运费	1,264,701,388.19	1,756,072,833.73
装卸费	18,074,909.82	72,566,443.78
其他	14,801,933.11	14,868,565.05
合计	1,350,886,734.20	1,974,200,157.96

### 39、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	487,303,374.11	330,408,827.24
办公费、水电费等	29,966,203.07	16,182,890.66
修理费	2,167,676.78	807,992,111.23
技术开发费	1,040,726,489.52	969,265,244.93
交通费、运费、宣传费等	9,731,240.99	7,283,194.17
折旧及摊销	349,474,547.37	286,892,031.19
中介费	9,167,198.93	3,945,177.75
相关税费	41,254,216.81	259,657,511.08
停工损失	101,305,419.31	106,895,986.74
其他	110,740,984.95	94,328,849.38
合计	2,181,837,351.84	2,882,851,824.37

修理费及相关税费变动原因分析详见本报告第四节：经营情况讨论与分析二、2 费用分析；

#### 40、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	917,361,405.30	1,213,625,513.48
减：利息收入	-39,887,694.56	-231,818,382.89
承兑汇票贴息		963,536.85
汇兑损益	548,557,417.21	600,471,225.16
手续费	7,329,638.36	9,153,272.68
其他	6,576.37	24,182,193.98
合计	1,433,367,342.68	1,616,577,359.26

#### 41、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	73,538,112.58	21,737,797.01
二、存货跌价损失	-11,289,243.05	490,421,231.10
三、可供出售金融资产减值损失	7,500,000.00	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	254,972,039.72	
合计	324,720,909.25	512,159,028.11

#### 42、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-42,851,387.02	-30,593,175.47
其他	1,126,520.00	
合计	-41,724,867.02	-30,593,175.47

#### 43、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	768,381.09	1,958,131.72	768,381.09
其中：固定资产处置利得	768,381.09	1,958,131.72	768,381.09
无形资产处置利得			
政府补助	175,287,669.71	42,032,699.61	175,287,669.71
其他	17,874,588.08	6,797,192.83	17,874,588.08

合计	193,930,638.88	50,788,024.16	193,930,638.88
----	----------------	---------------	----------------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 44、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,012,360.23	856,647.25	7,012,360.23
其中：固定资产处置损失	7,012,360.23	856,647.25	7,012,360.23
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	77,231,846.55	6,361,616.39	77,231,846.55
合计	84,244,206.78	7,218,263.64	84,244,206.78

其他说明：

说明：本期营业外支出中其他主要为本公司之子公司酒钢集团翼城钢铁有限责任公司确认的诉讼损失。

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,415,800.84	1,401,355.65
递延所得税费用	590,139,852.88	23,744,574.29
合计	650,555,653.72	25,145,929.94

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	672,277,994.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	100,841,699.24
子公司适用不同税率的影响	-60,415,276.60
调整以前期间所得税的影响	26,051,994.00
非应税收入的影响	-17,597,008.08

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	95,630,900.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	34,073,718.12
技术研发费加计扣除	78,054,486.71
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	393,915,139.34
所得税费用	650,555,653.72

其他说明：

适用 不适用

#### 46、现金流量表项目

##### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	39,887,694.56	236,043,977.30
政府补助	254,807,037.30	147,304,508.66
保险赔款	24,591,471.86	15,225,035.01
收到经营性往来款	94,649,843.87	45,311,310.99
押金保证金	67,990,600.00	34,686,563.00
合计	481,926,647.59	478,571,394.96

##### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	7,329,638.36	33,335,466.66
支付的质保金	22,040,976.25	3,267,063.00
支付管理、销售费用	612,812,567.28	842,137,941.76
其他往来支出	35,274,290.14	6,455,995.92
其他		206.70
合计	677,457,472.03	885,196,674.04

##### (3)、收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	164,600,000.00	547,400,000.00
政府补助	8,288,000.00	
合计	172,888,000.00	547,400,000.00

##### (4)、支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	190,000,000.00	162,500,000.00
宁夏钢铁清算		18,231,604.55



合计	190,000,000.00	180,731,604.55
----	----------------	----------------

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	21,722,341.20	-7,410,824,272.34
加：资产减值准备	324,720,909.25	512,159,028.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,186,859,241.11	1,114,118,397.94
无形资产摊销	82,735,083.40	80,898,195.36
长期待摊费用摊销	2,832,625.59	638,366.67
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）	-768,381.09	-1,844,140.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,012,360.23	742,655.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,465,918,822.51	1,809,356,955.11
投资损失（收益以“-”号填列）	41,724,867.02	30,593,175.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	590,139,852.88	23,744,574.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-555,658,940.61	5,297,995,400.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	265,167,710.42	-1,399,549,707.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	914,411,099.76	-382,325,110.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,346,817,591.67	-324,296,481.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,733,792,126.34	2,315,089,089.25
减：现金的期初余额	2,315,089,089.25	11,176,818,247.02
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	418,703,037.09	-8,861,729,157.77

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,733,792,126.34	2,315,089,089.25
其中：库存现金	28,059.96	72,698.77
可随时用于支付的银行存款	2,548,282,723.12	2,279,334,990.52
可随时用于支付的其他货币资金	185,481,343.26	35,681,399.96
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,733,792,126.34	2,315,089,089.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	190,000,000.00	162,500,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

使用受限的现金系签发银行承兑汇票的票据保证金。

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	190,000,000.00	票据保证金
无形资产	3,121,104.81	子公司翼钢因诉讼事项被法院冻结的土地
合计	193,121,104.81	/

## 49、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	24,956,288.09	6.937	173,121,770.47
欧元	248,782.58	7.352	1,828,925.80
港币			
长期借款			
其中：美元	80,000,000.00	6.937	554,960,000.00
短期借款			
美元	1,150,000,000.00	6.937	7,977,550,000.00

## (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

本期新设子公司情况

1、本公司于 2016 年 4 月 19 日以固定资产、无形资产等实物资产 1,358,636,428.18 元出资设立全资子公司嘉峪关天葆能源有限责任公司（以下简称“天葆能源”），注册资本 10000 万元，经营范围：电力、热力生产及供应，污水处理及再生利用，无水氨生产销售等。

2、本公司于 2016 年 4 月 11 日以固定资产、无形资产等实物资产 255,059,253.04 元出资设立全资子公司嘉峪关天暨物业服务有限责任公司（以下简称“天暨物业”），注册资本 5000 万元，经营范围：后勤管理服务，机械设备租赁。

3、本公司于 2016 年 7 月 22 日以货币资金出资设立全资子公司嘉峪关天源新材料有限责任公司（以下简称“天源新材料”）。认缴注册资本 10000 万元，首次出资 30 万元。经营范围：金属材料的压延加工；金属制品的批发零售。

4、本公司于 2016 年 11 月 17 日注册成立全资子公司甘肃镜铁山矿业有限公司（以下简称“镜铁山矿业”）。认缴注册资本 1000 万元。经营范围：铁矿采选，铜矿采掘，白云岩开采，矿产品的仓储、批发和零售。

5、本公司于 2016 年 11 月 17 日注册成立全资子公司甘肃西沟矿业有限公司（以下简称“西沟矿业”）。认缴注册资本 500 万元。经营范围：石灰石开采，矿产品的批发和零售。

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

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	
甘肃嘉利晟钢业有限公司（以下	甘肃省兰	甘肃省兰	钢铁贸易	100	0.00	投资设立

简称“嘉利晟”)	州市	州市				
乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司 (以下简称“嘉利汇”)	新疆乌鲁 木齐市	新疆乌鲁 木齐市	钢铁贸易	100	0.00	投资设立
陕西嘉利隆钢业贸易有限公司 (以下简称“嘉利隆”)	陕西省西 安市	陕西省西 安市	钢铁贸易	100	0.00	投资设立
银川嘉利鑫商贸有限公司(以下 简称“嘉利鑫”)	宁夏银川 市	宁夏银川 市	钢铁贸易	100	0.00	投资设立
郑州酒钢华利源商贸有限公司 (以下简称“华利源”)	河南省郑 州市	河南省郑 州市	钢铁贸易	100	0.00	投资设立
山西酒钢嘉利晋贸易有限责任 公司(以下简称“嘉利晋”)	山西省太 原市	山西省太 原市	钢铁贸易	73.75	23.6 3	投资设立
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任 公司(以下简称“河西商贸”)	甘肃省嘉 峪关市	甘肃省嘉 峪关市	钢铁贸易	100	0.00	投资设立
青海嘉利泰贸易有限公司(以下 简称“嘉利泰”)	青海省西 宁市	青海省西 宁市	钢铁贸易	100	0.00	投资设立
上海嘉利兴国际贸易有限公司 (以下简称“嘉利兴”)	上海市	上海市	钢铁贸易	100	0.00	投资设立
酒钢集团敦煌天泽矿业有限责 任公司(以下简称“天泽矿 业”)	甘肃省敦 煌市	甘肃省敦 煌市	矿产品加 工销售	100	0.00	投资设立
酒钢集团肃北天亨矿业有限责 任公司(以下简称“天亨矿 业”)	甘肃省敦 煌市	甘肃省敦 煌市	矿产品加 工销售	100	0.00	投资设立
酒钢肃南宏兴矿业有限责任公 司(以下简称“宏兴矿业”)	甘肃省肃 南县	甘肃省肃 南县	矿产品加 工销售	100	0.00	投资设立
陕西酒钢钢铁物流有限公司(以 下简称“钢铁物流”)	陕西省泾 阳县	陕西省泾 阳县	物流贸易	100	0.00	投资设立
兰州嘉利华金属加工配售有限 公司(以下简称“嘉利华”)	甘肃省兰 州市	甘肃省兰 州市	钢铁贸易	100	0.00	投资设立
海安酒钢商贸有限责任公司(以 下简称“嘉利华”)	江苏南通	江苏南通	钢铁贸易	100	0.00	投资设立
合肥嘉利诚金属加工配售服务 有限公司(以下简称“嘉利 诚”)	安徽合肥	安徽合肥	钢铁贸易	100	0.00	投资设立
陇南酒钢矿业开发有限责任公 司(以下简称“陇南矿业”)	甘肃武都	甘肃武都	矿产开发	100	0.00	投资设立
嘉峪关天葆能源有限责任公司 (以下简称“天葆能源”)	甘肃省嘉 峪关市	甘肃省嘉 峪关市	动力能源	100	0.00	投资设立
嘉峪关天暨物业服务有限责任 公司(以下简称“天暨物业”)	甘肃省嘉 峪关市	甘肃省嘉 峪关市	物业服务	100	0.00	投资设立
嘉峪关天源新材料有限责任公 司(以下简称“天源新材料”)	甘肃省嘉 峪关市	甘肃省嘉 峪关市	金属加工	100	0.00	投资设立
甘肃镜铁山矿业有限公司(以下 简称“镜铁山矿业”)	甘肃省嘉 峪关市	甘肃省嘉 峪关市	矿产开发	100	0.00	投资设立
甘肃西沟矿业有限公司(以下简 称“西沟矿业”)	甘肃省嘉 峪关市	甘肃省嘉 峪关市	矿产开发	100	0.00	投资设立
酒钢集团榆中钢铁有限责任公 司(以下简称“榆钢”)	甘肃省榆 中县	甘肃省榆 中县	钢铁生产	100	0.00	同一控制下 企业合并
酒钢集团翼城钢铁有限责任公	山西省翼	山西省翼	钢铁生产	90	0.00	同一控制下

司（以下简称“翼钢”）	城县	城县				企业合并
新疆昕昊达矿业有限责任公司 （以下简称“昕昊达”）	新疆哈密	新疆哈密	球团矿生产	100	0.00	同一控制下企业合并
佛山市酒钢博瑞钢业有限公司 （以下简称“佛山博瑞”）	广州佛山	广州佛山	钢铁贸易	100	0.00	同一控制下企业合并
无锡市酒钢博创钢业有限公司 （以下简称“无锡博创”）	江苏无锡	江苏无锡	钢铁贸易	100	0.00	同一控制下企业合并
天津市酒钢博泰钢业有限公司 （以下简称“天津博泰”）	天津	天津	钢铁贸易	100	0.00	同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
翼钢	10.00	-51,234,172.60		-22,561,378.90
嘉利晋	2.62	-16,475.37		1,554,849.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
翼钢	79,948,591.74	657,015,344.21	736,963,935.95	960,377,725.05	2,200,000.00	962,577,725.05	143,912,304.83	978,392,024.62	1,122,304,329.45	831,476,392.57	4,100,000.00	835,576,392.57
嘉利晋	58,120,097.11	2,101,386.34	60,221,483.45	876,087.92	0	876,087.92	58,395,073.46	2,210,937.34	60,606,010.80	631,784.44	0	631,784.44

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
翼钢	80,244,407.63	-512,341,725.98	-512,341,725.98	-2,763,637.95	270,588,847.40	-401,349,132.01	-401,349,132.01	2,567,330.29
嘉利晋	15,840,184.65	-628,830.83	-628,830.83	11,497,002.51	0	-700,117.89	-700,117.89	-597,437.75

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). \_\_\_\_\_

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司(以下简称“兴安民爆”)	甘肃兰州	甘肃兰州	爆破产品生产销售	40		权益法
肃北县博伦矿业开发有限责任公司(以下简称“肃北博伦”)	甘肃酒泉	甘肃酒泉	矿产品加工销售	30		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	肃北博伦	兴安民爆	肃北博伦	兴安民爆
流动资产	1,146,442,091.01	222,304,558.02	1,497,902,483.48	233,160,340.08
非流动资产	2,328,038,262.60	163,209,437.33	2,239,812,264.61	152,812,140.85
资产合计	3,474,480,353.61	385,513,995.35	3,737,714,748.09	385,972,480.93
流动负债	2,873,195,006.60	133,556,838.09	2,952,173,466.16	140,650,617.44
非流动负债	64,775,141.93	2,050,000.00	95,971,770.49	1,650,000.00
负债合计	2,937,970,148.53	135,606,838.09	3,048,145,236.65	142,300,617.44
归属于母公司股东权益	536,510,205.08	249,907,157.26	689,569,511.44	243,671,863.49
按持股比例计算的净资产份额	160,953,061.52	99,962,862.90	206,870,853.43	97,468,745.40
对联营企业权益投资的账面价值	274,752,061.17	93,642,700.26	320,425,766.04	90,820,382.41
营业收入	349,634,356.95	160,822,458.42	436,212,107.38	203,584,164.00
净利润	-152,245,682.89	7,055,794.62	-112,890,365.29	7,802,906.32
综合收益总额	-152,245,682.89	7,055,794.62	-112,890,365.29	7,802,906.32

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## (一) 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适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

## 1、市场风险

## (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司较小部分存货以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数
现金及现金等价物	174,950,696.27
短期借款	7,977,550,000.00
一年内到期的非流动负债：一年内到期的长期借款	554,960,000.00

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险

## (3) 其他价格风险

本公司无证券市场变动的风险

## 2、信用风险

2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

为降低信用风险，本公司专门进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。



### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。

#### (二) 金融资产转移

- 1、本公司无已转移但未整体终止确认的金融资产
- 2、本公司无已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
酒钢集团	甘肃省嘉峪关市	钢铁制品	973,932	54.79	54.79

本企业的母公司情况的说明

酒钢集团始建于1958年，自1985年起，连续多年入围全国500家最大工业企业，目前已形成跨地区、跨行业、跨所有制多元化经营的新格局，初步建立了比较完备的现代企业制度。公司住所：嘉峪关市雄关东路12号；公司的经营范围：制造业，采矿业，农、林、牧、渔业，电力、燃气及水的生产和供应业，建筑业，交通运输、仓储，信息传输、计算机服务和软件业，批发与零售业，住宿和餐饮业，房地产业，租赁与商业服务业，科学研究、技术服务与地质勘查业，水利、环境和公共设施管理业，居民服务和其他服务业，教育、卫生、文化、体育与娱乐业（以上属国家专控专卖的项目均以资质证或许可证为准）。

本企业最终控制方是甘肃省国有资产监督管理委员会

### 2、 本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司（以下简称“兴安民爆”）	本公司参股公司
肃北县博伦矿业开发有限责任公司（以下简称“肃北博伦”）	本公司参股公司

其他说明

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
酒钢集团宏联自控有限责任公司（简称“宏联自控”）	母公司的控股子公司
酒钢集团兰州长虹焊接材料有限责任公司（简称“长虹焊接”）	母公司的全资子公司
甘肃吉安保险经纪有限责任公司（简称“吉安保险”）	母公司的控股子公司
酒钢集团兰州宏成环保设备有限公司（简称“宏成环保”）	母公司的全资子公司
酒钢集团兰州聚东房地产开发有限公司（简称“聚东房地产”）	母公司的全资子公司

酒钢集团宏运客运旅游有限责任公司（简称“宏运客运”）	母公司的全资子公司
上海华昌源实业投资有限责任公司（简称“华昌源”）	母公司的全资子公司
上海酒钢大酒店有限公司（简称“上海大酒店”）	母公司的控股子公司
嘉峪关宏晟电热有限责任公司（简称“宏晟电热”）	母公司的控股子公司
嘉峪关宏电铁合金有限责任公司（简称“宏电铁合金”）	母公司的全资子公司
酒钢集团庆华矿产贸易有限责任公司（简称“庆华矿产”）	母公司的控股子公司
甘肃紫轩酒业有限公司（简称“紫轩酒业”）	母公司的全资子公司
嘉峪关汇丰工业制品有限责任公司（简称“汇丰工业制品”）	母公司的控股子公司
祁牧乳业有限责任公司（简称：“祁牧乳业”）	母公司的全资子公司
甘肃酒钢物流有限公司（简称“酒钢物流”）	母公司的全资子公司
陕西大舜物流有限公司（简称“大舜物流”）	母公司的控股子公司
酒钢集团华泰矿业投资有限责任公司（简称“华泰矿业”）	母公司的全资子公司
上海聚嘉源车业有限公司（简称“聚嘉源”）	母公司的全资子公司
嘉峪关紫玉酒店管理有限责任公司（简称“紫玉酒店”）	母公司的控股子公司
西藏酒钢天拓矿业投资有限公司（简称“西藏天拓”）	母公司的全资子公司
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司（简称“西部重工”）	母公司的控股子公司
甘肃润源环境资源科技有限公司（简称“润源环境”）	母公司的全资子公司
酒钢集团中天置业有限公司（简称“中天置业”）	母公司的控股子公司
酒钢集团筑诚工程管理咨询有限公司（简称“筑诚工程”）	母公司的全资子公司
酒钢集团冶金建设有限公司（简称“冶金建设”）	母公司的控股子公司
甘肃酒钢集团科力耐火材料股份有限公司（简称“科力耐材”）	母公司的控股子公司
深圳市嘉利鹏实业有限公司（简称“嘉利鹏”）	母公司的全资子公司
酒钢（集团）天工矿业投资有限公司（简称“天工矿业”）	母公司的全资子公司
平凉天元煤电化有限公司（简称“天元煤电化”）	母公司的控股子公司
酒钢集团财务有限公司（简称“财务公司”）	母公司的控股子公司
甘肃东兴铝业有限公司（简称“东兴铝业”）	母公司的全资子公司
酒钢集团武威天威矿产资源开发有限公司（简称“武威天威”）	母公司的全资子公司
甘肃天洲矿业开发有限公司（简称“天洲矿业”）	母公司的全资子公司
新疆昂大资源开发有限责任公司（简称“新疆昂大”）	母公司的全资子公司
甘肃宏昇新能源有限公司（简称“宏昇新能源”）	母公司的控股子公司
甘肃新洲矿业有限公司（简称“新洲矿业”）	母公司的控股子公司
龙泰（集团）有限责任公司（简称“龙泰集团”）	母公司的全资子公司
海口酒钢房地产有限责任公司（简称“海口房地产”）	母公司的全资子公司
酒钢丰晟有限责任公司（简称“酒钢丰晟”）	母公司的全资子公司
甘肃钢铁职业技术学院（简称“钢铁技术学院”）	母公司的全资子公司
哈密市龙诚工贸有限责任公司（简称“龙诚工贸”）	母公司的全资子公司
上海嘉鑫国际贸易有限公司（简称“上海嘉鑫”）	母公司的全资子公司
上海峪鑫金属材料有限公司（简称“上海峪鑫”）	母公司的全资子公司
酒钢国际资源新加坡有限责任公司（简称“新加坡公司”）	母公司的全资子公司
北京市泰盛嘉泽商贸有限公司（简称“北京泰盛”）	母公司的全资子公司
额济纳旗龙泰货运有限责任公司（简称：“龙泰货运”）	母公司的控股子公司
甘肃宏汇能源化工有限公司（简称“宏汇能源”）	母公司的控股子公司
上海捷思科国际贸易有限公司（简称“上海捷思科”）	母公司的全资子公司
西安酒钢中铁物流有限公司（简称“中铁物流”）	母公司的控股子公司
额济纳中兴铁路运输有限责任公司（简称“中兴铁路”）	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
肃北博伦	矿料	26,756,970.35	76,801,010.99
东兴铝业	废钢、铝锭、耐材	28,963,829.23	90,963,783.28
新加坡公司	矿料	64,200,116.12	181,807,423.88
宏成环保	备件、检修及工程服务、电焊条	8,656,722.20	30,676,858.96
宏达建材	辅助材料		2,176,758.42
宏联自控	备件、废钢及加工、其他	4,010,137.14	7,405,687.65
宏晟电热	动力产品、不锈钢废钢、切头尾板、其他	966,736,987.57	1,629,698,001.94
酒钢物流	服务、矿料	5,197,082.36	6,687,461.39
宏运客运	服务、其他	6,023,697.11	9,226,595.68
华泰矿业	矿料		4,092,554.52
吉安保险	保险费	517,715.08	1,630,992.29
汇丰工业制品	废钢、辅材、合金、服务、其他	82,108,776.44	138,603,232.34
润源环境	废钢、合金、钢渣、矿料、其他	185,129,667.68	284,257,405.74
酒钢集团	原料及备件、动力、DL生活水、原料废钢、其他	2,448,730,446.29	2,153,776,547.73
科力耐材	备件、辅助材料、工程、其他	98,126,287.15	281,958,375.49
龙诚工贸	矿料		582,913.16
龙泰货运	运费		3,039,451.36
龙泰集团	矿料	7,081,039.28	2,163,940.32
庆华矿产	矿料	467,617,115.96	291,206,824.29
天工矿业	矿料、进口蒙古粉	101,451,400.79	98,292,684.12
西部重工	备件、废钢、辅助材料、镁砂、精矿、铁块	120,036,708.48	153,643,490.81
冶金建设	提供工程劳务、废钢	16,353,858.57	60,043,605.17
长虹焊接	备件、辅助材料	998,630.84	1,476,889.27
中兴铁路	合金、矿料	120,220,989.58	200,222,684.20
筑诚工程	工程劳务	300,000.00	1,552,906.79
中铁物流	其他	65,932.95	
祁牧乳业	其他	3,516,413.91	
宏电铁合金	硅锰、硅铁、铬铁	358,615,941.81	424,340,389.68
华昌源	钢坯	105,919,214.96	
兴安民爆	辅助材料	32,782,367.97	34,822,161.25
合计		5,260,118,049.82	6,171,150,630.72

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东兴铝业	辅助材料、动力产品、运费、修理费、劳务费	256,245,629.76	364,685,028.26
宏汇能源	其他	362,868.87	38,628.78
紫玉酒店	其他		2,558.20

东兴铝业	钢材		1,489,775.12
宏达建材	矿料	28,354,981.75	39,802,387.89
宏联自控	钢材、鉴定费等		535,168.23
宏晟电热	煤气、动力产品	533,505,146.19	314,410,492.94
宏晟电热	材料备件、转供电、过网费、仓储服务费		701,380,430.42
酒钢物流	辅助材料、钢材	2,317,774.59	11,296,490.70
宏运客运	废旧材料、备件	2,091,480.94	1,668,519.18
汇丰工业制品	废钢、辅助材料、钢材	80,891,664.84	56,956,607.85
润源环境	废钢、动力产品、矿料、中水	89,006,874.1	108,192,089.33
酒钢集团	动力产品、镍铁	1,206,058,025.72	18,448,391.60
酒钢集团	废旧材料、备件		42,299,129.73
聚嘉源	钢材	104,497,230.59	89,623,183.94
科力耐材	转供电、焦化产品、材料	138,576,605.25	199,287,927.34
科力耐材	钢材		1,581,835.17
天工矿业	其他		17,822.01
西部重工	矿料、焦化产品、钢材、动力产品	66,241,558.83	83,160,459.88
兴安民爆	辅助材料	375,849.08	628,569.68
冶金建设	合金、材料	16,878,601.06	6,670,431.04
冶金建设	钢材	43,121,602.78	23,422,546.77
冶金建设	生铁		179,484.53
长虹焊接	钢材、动力能源	24,486,304.76	30,203,252.98
中天置业	辅助材料	5,233.55	35,090.78
中兴铁路	辅助材料	81,584,888.55	55,010,065.37
紫轩酒业	其他、钢材	2,607,826.62	3,764.15
宏电铁合金	焦碳、动力煤、锰矿、其他	28,646,395.98	19,315,297.83
龙泰集团	动力产品	30,564.11	
华昌源	钢材	172,468,475.90	
合计		2,878,355,583.82	2,170,345,429.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
酒钢集团	190,000,000.00	2016-9-23	2017-9-22	否
酒钢集团	180,000,000.00	2016-9-23	2017-9-22	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-9-22	2017-9-22	否
酒钢集团	170,000,000.00	2016-9-28	2017-9-22	否
酒钢集团	160,000,000.00	2016-11-22	2017-11-21	否
酒钢集团	150,000,000.00	2016-11-22	2017-11-22	否
酒钢集团	140,000,000.00	2016-11-24	2017-11-24	否
酒钢集团	140,000,000.00	2016-11-25	2017-11-25	否
酒钢集团	150,000,000.00	2016-11-23	2017-11-23	否
酒钢集团	160,000,000.00	2016-11-23	2017-5-23	否
酒钢集团	40,000,000.00	2016-11-25	2017-5-25	否
酒钢集团	202,000,000.00	2016-1-13	2017-1-12	否
酒钢集团	190,000,000.00	2016-1-14	2017-1-13	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-2-1	2017-1-31	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-2-2	2017-2-2	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-2-3	2017-2-2	否
酒钢集团	240,000,000.00	2016-4-5	2017-4-5	否
酒钢集团	300,000,000.00	2016-4-8	2017-4-7	否
酒钢集团	300,000,000.00	2016-4-7	2017-4-7	否
酒钢集团	65,000,000.00	2016-7-4	2017-7-4	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-8-28	2017-8-27	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-8-30	2017-8-29	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-9-8	2017-9-7	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-9-9	2017-9-8	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-9-12	2017-9-11	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-9-14	2017-9-13	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-9-14	2017-9-13	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-9-18	2017-9-17	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-9-19	2017-9-18	否
酒钢集团	200,000,000.00	2016-9-20	2017-9-19	否
酒钢集团	100,000,000.00	2016-9-22	2017-9-21	否
酒钢集团	1,040,550,000.00	2016-7-28	2017-7-27	否
酒钢集团	693,700,000.00	2016-8-4	2017-8-4	否
酒钢集团	693,700,000.00	2016-8-25	2017-8-24	否
酒钢集团	693,700,000.00	2016-11-9	2017-11-7	否
酒钢集团	1,942,360,000.00	2016-11-9	2017-11-7	否
酒钢集团	763,070,000.00	2016-11-16	2017-11-7	否
酒钢集团	110,000,000.00	2011-12-21	2021-12-21	否

酒钢集团	500,000,000.00	2012-1-4	2022-1-3	否
酒钢集团	130,000,000.00	2012-3-23	2022-3-22	否
酒钢集团	200,000,000.00	2012-9-28	2022-9-27	否
酒钢集团	380,000,000.00	2013-2-26	2021-12-1	否
酒钢集团	150,000,000.00	2013-3-15	2021-12-2	否
酒钢集团	200,000,000.00	2013-3-29	2021-12-3	否
酒钢集团	200,000,000.00	2013-3-29	2021-12-4	否
酒钢集团	554,960,000.0	2014-12-23	2017-12-16	否
酒钢集团	170,000,000.00	2013-5-17	2021-12-1	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

①本公司在关联方存放资金情况

资金存放方	被存放单位	期末存放金额	本期利息收入	说明
酒钢宏兴	财务公司	446,596,120.04	26,658,648.48	财务公司账户存款
合计		446,596,120.04	26,658,648.48	

②本公司向关联方资金借款情况

借款人	贷款人	年初借款余额	本期借款	本期偿还	年末借款余额	本期利息支出	手续费支出	备注
酒钢宏兴	财务公司	400,000,000.00	500,000,000.00	600,000,000.00	300,000,000.00	11,977,000.02	230,399.06	财务公司贷款

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中天置业	1,432.20		3,392.96	
应收账款	宏汇能源	2,247.00		3,698.95	
应收账款	长虹焊接	32,385,467.58		31,230,567.19	
应收账款	宏晟电热	295,695.00		703,671.26	
应收账款	东兴铝业	7,905,923.05		173,971,211.39	
应收账款	紫轩酒业			5,726.01	
应收账款	紫玉酒店	1,634.30		2,839.60	
应收账款	中兴铁路	36,035,543.16			

应收账款	润源环境	52,979,380.10		27,464,115.67	
应收账款	吉安保险	336.15			
应收账款	科力耐材	4,297,482.99			
应收账款	冶金建设	13,857,369.05			
应收账款	西部重工	526,764.41			
应收账款	宏电铁合金	16,608.20			
应收账款	酒钢集团	57,470,698.18			
应收账款	钢铁技术学院	263.60			
应收账款	汇丰工业制品	120.00			
应收账款	合计	205,776,964.97		233,385,223.03	
应收票据	酒钢集团	341,200,000.00		138,950,000.00	
应收票据	东兴铝业			312,300,000.00	
应收票据	西部重工	50,000.00		100,000.00	
应收票据	合计	341,250,000.00		451,350,000.00	
预付款项	东兴铝业			11,234,071.28	
预付款项	冶金建设	2,736.00			
预付款项	宏运客运	104,998.10			
预付款项	酒钢集团	54,498,727.53			
预付款项	润源环境	44,156.10			
预付款项	宏晟电热	244.00			
预付款项	合计	54,650,861.73		11,234,071.28	
其他应收款	华泰矿业	4,913,689.01		2,377,215.82	
其他应收款	东兴铝业			670,243.46	
其他应收款	龙诚工贸	3,845,810.18		3,746,563.06	
其他应收款	紫玉酒店			72,998.59	
其他应收款	合计	8,759,499.19		6,867,020.93	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宏达建材		890,961.68
应付账款	龙泰集团	78,907,239.10	75,863,960.18
应付账款	肃北博伦		12,971,711.15
应付账款	西部重工	58,731,421.51	41,850,166.05
应付账款	筑诚工程	14,081,570.40	15,035,682.00
应付账款	冶金建设	39,352,519.99	22,814,233.87
应付账款	酒钢物流	7,145,381.39	733,443.35
应付账款	汇丰工业制品	11,295,273.23	14,100,439.97
应付账款	中兴铁路		44,506,430.41
应付账款	宏联自控	10,851,226.59	5,003,324.21
应付账款	兴安民爆		17,043,615.13
应付账款	天工矿业	25,247,812.65	39,500,464.68
应付账款	酒钢集团	200,923,030.36	88,417,815.65
应付账款	宏运客运	2,957,155.15	2,234,710.16
应付账款	科力耐材	12,579,542.64	11,368,701.54
应付账款	宏成环保	9,719,426.45	11,459,609.68

应付账款	庆华矿产	149,494,280.24	45,237,202.07
应付账款	吉安保险		18,010.89
应付账款	聚东房地产		258,000.00
应付账款	龙泰货运		9,000,000.00
应付账款	润源环境	7,408,897.14	
应付账款	祁牧乳业	201,121.96	
应付账款	宏晟电热	35,099,812.19	
应付账款	宏电铁合金	25,486,745.20	
应付账款	紫轩酒业	3,400.00	
应付账款	龙诚工贸	319,200.00	
应付账款	中天置业	301,400.00	
应付账款	华泰矿业	71,992.36	
应付账款	长虹焊接	592,278.30	
应付账款	东兴铝业	48,634,249.53	
应付账款	华昌源	41,276.62	
应付账款	合计	739,446,253.00	458,308,482.67
预收款项	西部重工	175,100.44	793,841.92
预收款项	冶金建设	265.00	634,722.69
预收款项	东晟物流		353,781.01
预收款项	酒钢物流	5,450,792.19	3,842,257.21
预收款项	宏联自控	3,454.90	3,454.90
预收款项	汇丰工业制品	174,640.45	594,928.64
预收款项	科力耐材	74,955.20	
预收款项	宏电铁合金	3,714.67	
预收款项	长虹焊接	3,801,834.15	
预收款项	合计	9,684,757.00	6,222,986.37
其他应付款	龙泰集团	7,156,451.79	8,156,451.79
其他应付款	酒钢集团	10,816,583.88	
其他应付款	酒钢物流	25,738.16	132,733.56
其他应付款	冶金建设	30,000.00	1,011,100.00
其他应付款	宏运客运		91,302.12
其他应付款	兴安民爆		54,405.01
其他应付款	宏晟电热	2,736,979.41	
其他应付款	宏成环保	584,246.00	644,246.00
其他应付款	合计	21,349,999.24	10,090,238.48

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用



**2、或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十三、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十四、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,311,764,368.48	100.00	6,085,035.15	0.46	1,305,679,333.33	2,006,284,425.82	100.00	13,328,065.50	0.66	1,992,956,360.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,311,764,368.48	/	6,085,035.15	/	1,305,679,333.33	2,006,284,425.82	/	13,328,065.50	/	1,992,956,360.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	40,640,376.81	1,219,211.31	3.00
1 至 2 年	5,514,895.94	1,102,979.19	20.00
2 至 3 年			50.00
3 至 4 年	2,362,997.32	1,890,397.85	80.00
4 至 5 年	1,872,446.80	1,872,446.80	100.00
5 年以上			
合计	50,390,716.87	6,085,035.15	

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的非关联方应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,243,030.35 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 865,206,200.39 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 66.26%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,163,118.07 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	555,867,007.04	100.00	39,459,863.60	7.10	516,407,143.44	420,538,631.67	100.00	5,978,817.59	1.42	414,559,814.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	555,867,007.04	/	39,459,863.60	/	516,407,143.44	420,538,631.67	/	5,978,817.59	/	414,559,814.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	82,653,064.01	2,479,591.92	3.00
1 至 2 年	4,000,000.00	800,000.00	20.00
2 至 3 年	2,350,000.00	1,175,000.00	50.00
3 至 4 年	270,069.48	216,417.78	80.00
4 至 5 年	34,788,853.90	34,788,853.90	100.00
5 年以上			
合计	124,061,987.39	39,459,863.60	

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的非关联方其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(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 33,481,046.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
关联方	投资款	325,030,000.01	1 年以内、1-2 年	58.47	0
关联方	投资款	62,000,000.00	3-4 年	11.15	0
非关联方	保证金	44,892,220.77	1 年以内	8.08	1,346,766.62
关联方	TBNY	44,093,932.77	1 年以内	7.93	0
非关联方	运费/关税	24,475,783.66	1 年以内	4.40	734,273.51
合计	/	500,491,937.21	/	90.03	2,081,040.13

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,372,958,473.97	130,000,000.00	8,242,958,473.97	6,758,962,792.75		6,758,962,792.75
对联营、合营企业投资	93,642,700.26		93,642,700.26	90,820,382.41		90,820,382.41
合计	8,466,601,174.23	130,000,000.00	8,336,601,174.23	6,849,783,175.16		6,849,783,175.16

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
翼钢	403,216,792.75			403,216,792.75		
榆钢	4,172,440,000.00			4,172,440,000.00		
昕昊达	500,000,000.00			500,000,000.00		
嘉利晟	262,690,000.00			262,690,000.00		
嘉利汇	70,000,000.00			70,000,000.00		
嘉利隆	343,616,000.00			343,616,000.00		
嘉利鑫	50,000,000.00			50,000,000.00		
华利源	80,000,000.00			80,000,000.00		
嘉利晋	59,000,000.00			59,000,000.00		
河西商贸	10,000,000.00			10,000,000.00		
嘉利泰	20,000,000.00			20,000,000.00		
嘉利兴	200,000,000.00			200,000,000.00		
天泽矿业	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
天亨矿业	100,000,000.00		100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
宏兴矿业	45,000,000.00			45,000,000.00		
陕西钢铁	100,000,000.00			100,000,000.00		

物流						
嘉利华	50,000,000.00			50,000,000.00		
佛山博瑞	50,000,000.00			50,000,000.00		
无锡博创	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津博泰	50,000,000.00			50,000,000.00		
海安商贸	5,000,000.00			5,000,000.00		
嘉利诚	100,000,000.00			100,000,000.00		
陇南矿业	8,000,000.00			8,000,000.00		
天葆能源		1,358,636,428.18		1,358,636,428.18		
天暨物业		255,059,253.04		255,059,253.04		
天源新材料		300,000.00		300,000.00		
合计	6,758,962,792.75	1,613,995,681.22	130,000,000.00	8,242,958,473.97	130,000,000.00	130,000,000.00

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	计提减值准备	其他		
一、联营企业						
兴安民爆	90,820,382.41	2,822,317.85			93,642,700.26	
合计	90,820,382.41	2,822,317.85			93,642,700.26	

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,560,372,595.35	14,077,760,961.02	46,680,621,614.75	46,295,676,010.73
其他业务	1,878,597,828.60	1,601,620,042.95	3,900,980,279.38	3,896,541,008.05
合计	21,438,970,423.95	15,679,381,003.97	50,581,601,894.13	50,192,217,018.78

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,822,317.85	3,121,162.53
处置长期股权投资产生的投资收益		283,072.23
其他	1,126,520.00	
合计	3,948,837.85	3,404,234.76

**十六、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----



非流动资产处置损益	-6,243,979.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	175,287,669.71	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-59,357,258.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-34,352,850.38	
少数股东权益影响额	5,891,556.00	
合计	81,225,137.72	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.90	0.0132	0.0132
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01	0.0002	0.0002

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：程子建

董事会批准报送日期：2017年3月24日

### 修订信息

适用 不适用