

公司代码：600581

公司简称：八一钢铁

# 新疆八一钢铁股份有限公司 2014 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、公司负责人沈东新、主管会计工作负责人张志刚及会计机构负责人（会计主管人员）董新风声明：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 2014 年度实现母公司净利润 -911,520,117.22 元，按照《公司章程》规定，公司本年度拟不进行利润分配及资本公积金转增股本。

该预案需提交公司 2014 年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该陈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

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	23
第八节	公司治理.....	28
第九节	内部控制.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	105

## 第一节 释义及重大风险提示

### 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		
公司、本公司、八一钢铁	指	新疆八一钢铁股份有限公司
子公司、南疆钢铁	指	新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司
控股股东、八钢公司	指	宝钢集团新疆八一钢铁有限公司
实际控制人、宝钢集团	指	宝钢集团有限公司
新投集团	指	新疆投资发展（集团）有限责任公司
自治区	指	新疆维吾尔自治区
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
新疆证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局
报告期	指	2014 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请投资者查阅本报告“第四节董事会报告”的相关内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	新疆八一钢铁股份有限公司
公司的中文简称	八一钢铁
公司的外文名称	XinJiang Ba Yi Iron & Steel Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	BYIS
公司的法定代表人	沈东新

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董新风	范炎
联系地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市头屯河区新钢路	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市头屯河区新钢路
电话	0991-3890166	0991-3881187
传真	0991-3890266	0991-3890266
电子信箱	dongxf@bygt.com.cn	fanyan@bygt.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市头屯河区新钢路
公司注册地址的邮政编码	830022
公司办公地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市头屯河区新钢路
公司办公地址的邮政编码	830022
公司网址	http://www.bygt.com.cn
电子信箱	gfgs@bygt.com.cn

**四、信息披露及备置地点**

公司选定的信息披露报纸名称	《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	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

**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	八一钢铁	600581	G八一

**六、公司报告期内注册变更情况****(一) 基本情况**

注册登记日期	2000年7月27日
注册登记地点	新疆维吾尔自治区工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	650000040000312
税务登记号码	650106722318862
组织机构代码	72231886-2

公司报告期内注册情况未变更。

**(二) 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告之二、公司基本情况

**(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况**

公司上市以来, 主营业务未发生变化。

**(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况**

2000年7月27日, 本公司经新疆维吾尔自治区人民政府批准, 由新疆八一钢铁集团有限责任公司(以下简称“八钢集团”)联合邯郸钢铁集团有限责任公司、新疆维吾尔自治区技术改造投资公司等五家公司发起设立, 八钢集团为公司控股股东。

2007年1月16日, 自治区人民政府和宝钢集团有限公司(以下简称“宝钢集团”)签订《关于增资重组新疆八一钢铁集团有限责任公司》的协议, 经自治区人民政府新政函[2007]33号《关于宝钢集团有限公司重组新疆八一钢铁有限责任公司有关问题的批复》批准, 宝钢集团对八钢集团进行增资重组。2007年7月30日, 八钢集团更名为“宝钢集团新疆八一钢铁有限公司”(以下简称“八钢公司”)。

**七、其他有关资料**

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	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	田志刚、赵金义

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司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	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年	
				调整后	调整前
营业收入	20,636,340,515.29	23,195,895,498.78	-11.03	26,612,378,057.84	26,586,243,664.91
归属于上市公司股东的净利润	-2,034,662,677.83	33,380,354.39	-6,195.39	-25,894,778.34	154,278,290.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,061,795,768.16	33,074,201.54	-6,333.85	-71,425,936.89	109,008,850.58
经营活动产生的现金流量净额	-1,108,217,824.61	2,534,136,888.38	-143.73	-6,258,321.97	227,987,798.88
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,600,331,253.72	3,645,563,538.26	-56.10	3,975,918,740.39	3,668,875,157.50
总资产	21,228,255,421.11	22,501,226,621.44	-5.66	21,326,469,922.00	14,326,074,530.58

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	-2.65	0.04	-6,725.00	-0.03	0.20
稀释每股收益 (元 / 股)	-2.65	0.04	-6,725.00	-0.03	0.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-2.69	0.04	-6,825.00	-0.09	0.14
加权平均净资产收益率 (%)	-77.61	0.91	减少78.52个百分点	-0.64	4.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-78.65	0.84	减少79.49个百分点	2.98	2.98

#### 二、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	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-37,279.39		-4,362,521.34	4,431,897.02
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	23,042,975.77		870,000	2,480,800

债务重组损益				47,370,000
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				-3,482,626.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,127,393.95		3,816,473.47	2,719,812.82
所得税影响额			-17,799.28	-7,988,724.69
合计	27,133,090.33		306,152.85	45,531,158.55

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014年，我国经济发展进入新常态，固定资产投资增速回落，钢材消费增长乏力，钢材价格屡创新低，原料价格下跌所带来的成本优势并未完全转化成产品竞争优势，钢铁行业销售利润率仅为0.85%，表现出低增速、低价格、低效益的运行趋势。

在宏观经济内生增长动力不足及钢铁行业严重不景气的背景下，新疆钢铁上下游产业链生态日趋恶化，煤炭和进口铁矿石价格大幅度下降，削弱了疆内资源的价格优势，而钢材市场需求持续低迷，新增产能的释放加剧了区域产能过剩的局面。激烈的市场竞争使钢铁企业承受着巨大压力，钢企竞相压价争夺市场，甚至以低于成本价销售，导致新疆钢材价格加速下行，一度领跌全国，远远超出公司成本降幅。同时，子公司新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司（以下简称“南疆钢铁”）投产后，各项经济技术指标处于爬坡和磨合阶段，固定成本较高，销售费用和财务费用大幅增加，致使公司本年度经营亏损。

为此，公司在报告期内重点开展以下经营管理工作积极应对：

（一）加大降本增效工作力度，制定工序成本改善目标，优化业务流程，提高劳动效率，深入开展对标挖潜活动，增强基础管理能力。

（二）重视科研开发和技术进步，以市场为导向，以客户为中心，从产品策划、产品开发、质量改进、技术服务延伸等方向推进产销研工作。

（三）完善“网格化、全覆盖”营销渠道，改善用户关系，满足用户个性化需求，开展电子商务平台上线，实现营销模式创新，打造产品和服务的差异化优势。

（四）优化完善员工发展体系，提升技能人才精准操作、突发事件处理、跨岗位协作等综合能力，员工发展和人才队伍建设取得新成效。

（五）增加环保投入，对环境污染从源头进行综合治理，实施物料全部入仓、车辆清洁入厂、除尘灰全封闭输送，环境治理工作实现持续好转。

### (一) 主营业务分析

#### 1 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	20,636,340,515.29	23,195,895,498.78	-11.03
营业成本	20,327,099,523.73	21,335,984,124.51	-4.73
销售费用	1,187,441,177.94	882,979,462.14	34.48
管理费用	397,394,888.63	380,659,288.09	4.40
财务费用	545,363,675.93	410,654,500.79	32.80
经营活动产生的现金流量净额	-1,108,217,824.61	2,534,136,888.38	-143.73
投资活动产生的现金流量净额	-142,438,913.82	-205,873,926.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,352,048,047.17	-2,355,343,945.54	不适用
研发支出	196,394,739.76	194,374,836.47	1.04
营业税金及附加	31,559,810.84	64,569,763.27	-51.12

资产减值损失	245,384,192.75	38,406,632.24	538.91
营业外收入	28,084,708.10	10,645,752.78	163.81
营业外支出	951,617.77	10,321,800.65	-90.78
利润总额	-2,070,769,664.20	82,965,679.87	-2,595.94
所得税费用	-36,106,986.37	49,585,325.48	-172.82
净利润	-2,034,662,677.83	33,380,354.39	-6,195.39

变动原因说明：营业收入变动系本年度钢材销售价格下降所致。

营业成本变动系本年度原料成本降低所致。

销售费用变动系本年度钢材销售运价上升及疆外发运量增加所致。

管理费用变动系本年度子公司南疆钢铁折旧及摊销增加。

财务费用变动系本年度南疆钢铁工程项目完工，资本化利息减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动系本年度销售收现减少及采购付现力度加大。

投资活动产生的现金流量净额变动系本年度南疆钢铁职工集资建房收到八钢公司借款。

筹资活动产生的现金流量净额变动系本年度收到其他与筹资活动有关的现金增加。

研发支出变动系本年度新产品技术开发费增加。

营业税金及附加变动系本年度公司增值税减少所致。

资产减值损失变动系本年度存货跌价损失增加所致。

营业外收入变动系本年度收到的政府补贴增加。

营业外支出变动系本年度固定资产处置损失减少。

利润总额及净利润变动系本年度经营亏损所致。

所得税费用变动系经营亏损及确认未弥补亏损计提递延所得税所致。

## 2 收入

### (1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品	本年产量(万吨)	上年产量(万吨)	变动幅度(%)
建材	376.94	391.40	-3.69
板材	348.78	336.94	3.51
产品	本年销量(万吨)	上年销量(万吨)	变动幅度(%)
建材	369.19	390.10	-5.36
板材	351.59	333.09	5.55
产品	本年库存量(万吨)	上年库存量(万吨)	变动幅度(%)
建材	43.24	35.49	21.84
板材	20.21	23.02	-12.21

### (2) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户销售金额合计 5,034,936,842.59 元，占公司 2014 年度营业收入的 24.40%。

## 3 成本

### (1) 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	19,039,014,928.38	84.01	18,695,738,370.52	89.10	1.84
	人工工资	445,561,793.20	1.97	287,863,285.91	1.37	54.78
	折旧	434,351,829.80	1.92	365,990,107.77	1.74	18.68

	能源	1,214,636,114.34	5.36	725,000,245.21	3.45	67.54
	制造费用	1,527,245,397.72	6.74	911,858,306.04	4.34	67.49
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	2,952,643,763.74	91.55	2,988,564,495.23	92.73	-1.2
	人工工资	33,494,499.17	1.04	24,229,433.72	0.75	38.24
	折旧	38,432,129.03	1.19	23,990,115.67	0.74	60.2
	能源	125,014,177.78	3.88	116,651,138.03	3.62	7.17
	制造费用	75,600,588.66	2.34	69,693,308.50	2.16	8.48
螺纹钢	原材料	6,292,908,997.35	93.38	5,838,013,693.98	94.63	7.79
	人工工资	52,426,054.12	0.78	33,413,872.16	0.54	56.9
	折旧	71,094,151.48	1.06	34,507,357.03	0.56	106.03
	能源	186,399,432.72	2.77	162,516,897.98	2.63	14.7
	制造费用	135,123,997.84	2.01	101,401,892.97	1.64	33.26
热轧板	原材料	6,711,815,195.06	92.51	7,863,418,188.72	93.50	-14.65
	人工工资	18,460,196.31	0.25	18,498,411.16	0.22	-0.21
	折旧	122,611,586.70	1.69	129,850,319.83	1.54	-5.57
	能源	260,930,620.49	3.60	258,307,854.75	3.07	1.02
	制造费用	141,540,603.89	1.95	140,227,451.90	1.67	0.94
中厚板	原材料	1,811,820,209.49	85.80	1,595,278,639.43	84.82	13.57
	人工工资	34,541,924.88	1.64	35,408,025.83	1.88	-2.45
	折旧	93,688,995.45	4.44	93,113,449.07	4.95	0.62
	能源	92,617,594.65	4.39	87,547,626.69	4.65	5.79
	制造费用	78,762,802.55	3.73	69,563,337.83	3.70	13.22

## (2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商采购金额合计 15,190,745,946.98 元，占年度采购总额 76.36%。

## 4 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	196,394,739.76
本期资本化研发支出	
研发支出合计	196,394,739.76
研发支出总额占净资产比例(%)	12.27
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.95

### (2) 情况说明

具体情况详见本节（四）核心竞争力分析

## 5 现金流

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-11.08 亿元与本年度净利润-20.35 亿元存在较大差异，主要原因系：（1）经营性应付项目减少 17.58 亿元；（2）计提折旧 10.64 亿元；（3）经营性应收项目减少 8.70 亿元；（4）财务费用 5.44 亿元。

## 6 其他

### (1) 发展战略和经营计划进展说明

公司 2014 年经营目标为产钢 910 万吨、产材 877 万吨、实现营业收入人民币 280 亿元。

报告期内，公司根据市场变化实行限产措施，全年实际产钢 767 万吨，完成计划的 84.29%；产材 726 万吨，完成计划的 82.78%；受钢材销售价格大幅下跌的影响，实现营业收入 206 亿元，完成计划的 73.57%。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

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 (%)
钢铁行业	20,320,653,669.28	20,014,106,509.83	1.51	-11.20	-4.82	减少 6.60 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 (%)
高速线材	2,847,977,649.55	2,497,510,485.37	12.31	-18.00	-25.83	增加 9.27 个百分点
螺纹钢	5,696,387,124.18	6,302,887,521.40	-10.65	-16.83	4.38	减少 22.49 个百分点
热轧板	6,629,685,571.79	6,224,081,358.82	6.12	-12.69	-9.55	减少 3.26 个百分点
中厚板	2,139,113,213.98	1,993,136,003.74	6.82	7.74	7.14	增加 0.51 个百分点

公司整体毛利率变动说明：报告期，国内房地产等用钢行业增长放缓，市场需求严重萎缩，钢铁市场总体表现低迷，疆内钢材价格持续下跌，产品成本降幅有限，造成毛利率下滑明显。

#### 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
疆内	14,194,785,076.75	-23.16
疆外	6,125,868,592.53	38.88

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1 资产负债情况分析表

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 (%)
货币资金	435,737,270.65	2.05	193,318,923.88	0.86	125.40
应收票据	512,064,360.11	2.41	1,416,065,498.52	6.29	-63.84
应收账款	33,050,254.27	0.16	2,056,160.57	0.01	1,507.38
预付款项	31,191,517.68	0.15	23,250,522.05	0.10	34.15

其他应收款	1,752,334.45	0.01	3,949,982.71	0.02	-55.64
在建工程	205,988,341.86	0.97	1,220,476,194.72	5.42	-83.12
无形资产	101,641,804.31	0.48	151,767,870.57	0.67	-33.03
递延所得税资产	52,500,000.00	0.25	16,376,458.78	0.07	220.58
其他非流动资产	1,531,129.88	0.01	44,484,860.42	0.20	-96.56
预收款项	799,570,750.99	3.77	1,644,011,295.16	7.31	-51.36
应付利息	14,373,968.41	0.07	39,105,394.45	0.17	-63.24
其他应付款	3,468,132,281.12	16.34	505,265,798.96	2.25	586.40
一年内到期的非流动负债	975,400,000.00	4.59	1,781,963,201.22	7.92	-45.26
长期借款	1,904,000,000.00	8.97	2,879,400,000.00	12.80	-33.88
未分配利润	-1,011,186,881.51	-4.76	1,034,972,530.40	4.60	-197.70

变动原因：货币资金变动系本年度公司筹资现金净额增加。

应收票据变动系票据背书支付工程及采购款增加。

应收账款变动系子公司南疆钢铁本年度投产，新增应收货款。

预付款项变动系南疆钢铁本年度投产，预付铁路运费增加。

其他应收款变动系本年度员工借款减少。

在建工程变动系南疆钢铁在建工程暂估结转固定资产增加。

无形资产变动系南疆钢铁将用于集资建房的土地使用权转至在建工程科目核算。

递延所得税资产变动系本年度确认未弥补亏损形成的递延所得税资产所致。

其他非流动资产变动系上年度预付设备款，本年度采购到位。

预收款项变动系货款结算及预收货款下降所致。

应付利息变动系本年度支付公司债利息。

其他应付款变动系八钢公司代垫款增加所致。

一年内到期的非流动负债变动系本年度清偿公司债。

长期借款变动系本年末长期借款重分类所致。

未分配利润变动系本年度经营亏损所致。

#### (四) 核心竞争力分析

2014年，公司加强科技项目管理，优化技术创新水平，深入开展群众性的技术创新活动，《三线、四线圆钢切分轧制工艺技术应用研究》、《用77MnA钢生产高强度钢绞线工艺》分别获得乌鲁木齐市科技进步奖二等奖和三等奖；完成了《120吨转炉高效清洁生产技术研究与应用》自治区科技进步奖的申报和《棒材六线切分轧制工艺研究与应用》宝钢重大奖的申报；《KR脱硫渣改质资源化处理技术》荣获冶金科技进步奖三等奖。

公司在本年度集中力量推进质量改进工作，齿轮钢的产品质量大幅度提升。在新产品开发方面，开发出QStE340TM、QStE460TM高钢级薄规格产品，得到用户认可；汽车用热轧钢板通过客户入厂性能检验；电解铝用阴极扁钢开发出三个规格的产品，通过优化轧制规程；中厚板高强钢Q550试轧成功，准备进入生产阶段。高层建筑用钢成功开发出Q345GJCZ15系列三个厚度规格的产品，并已经向用户交货。全年新产品销售率达到13%，实现了快速反应市场变化、提升技术营销水平、聚焦用户个性需求、强化产品盈利创效的产销研运行目标。

公司完善以产销研模式为依托的创新机制，通过与电商的合作，采用高效便捷的信息化营销模式发展电子商务，实现了产品选购、付款、提货的一站式直销。有助于公司拓展市场，降低销售成本，提高客户认知度，增强公司在市场竞争中的主动权。

报告期内，公司着力打造诚信品牌，加强自身信用建设，荣获国家级2014年度“守合同重信用”企业称号。在疆内产能过剩、供需矛盾突出的形势下，公司深入研究区域市场形势，制定有效竞争策略，凭借持续提升的品牌优势，实现了公司产品在乌鲁木齐地铁1号线、苏新能源煤制气等重点项目的销售，确保了疆内市场占有率的提升，促进了企业产品差异化战略的实施。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

2013年1月,公司以自有资金人民币3.07亿元向控股股东八钢公司收购其全资子公司南疆钢铁的100%股权。报告期内,经2014年第一次临时股东大会审议批准,公司向南疆钢铁增资人民币27亿元,其注册资本变更为人民币32亿元,公司持股比例仍为100%(详见2013年12月21日、2014年1月11日《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站的公司公告)。

**2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(1) 委托贷款情况**

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
南疆钢铁	22,000.00	2014.9.10-2015.9.09	6.050%	项目建设	无	否	否	否	否	自有资金	全资子公司	1,331.00	414.09
南疆钢铁	14,000.00	2014.9.11-2015.9.10	6.050%	项目建设	无	否	否	否	否	自有资金	全资子公司	847.000	261.16
南疆钢铁	14,000.00	2014.9.12-2015.9.11	6.050%	项目建设	无	否	否	否	否	自有资金	全资子公司	847.000	258.81
南疆钢铁	20,000.00	2014.10.08-2015.9.29	6.000%	项目建设	无	否	否	否	否	自有资金	全资子公司	1,200.00	306.67
南疆钢铁	20,000.00	2014.10.08-2015.9.29	6.000%	项目建设	无	否	否	否	否	自有资金	全资子公司	1,200.00	306.67
南疆钢铁	20,000.00	2014.11.03-2015.11.02	6.080%	项目建设	无	否	否	否	否	自有资金	全资子公司	1,216.00	192.53
南疆钢铁	20,000.00	2014.11.03-2015.11.02	6.080%	项目建设	无	否	否	否	否	自有资金	全资子公司	1,216.00	192.53
南疆钢铁	20,000.00	2014.11.03-2015.11.02	6.090%	项目建设	无	否	否	否	否	自有资金	全资子公司	1,218.00	192.85

**委托贷款情况说明**

为满足南疆钢铁项目建设的资金需求,经公司第五届董事会第二次会议、2013年第二次临时股东大会审议批准,公司通过商业银行以自有资金向南疆钢铁提供委托贷款15亿元。详见2013年8月24日、10月26日刊载于《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的相关公告。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

2014年1月，全资子公司南疆钢铁正式投产，固定成本及期间费用较高；南疆当地及周边市场供需失衡，钢材价格明显低于全疆平均水平，导致该公司未能实现盈利。

单位：万元 币种：人民币

公司名称	持股比例	所处行业	主要产品或服务	注册资本
南疆钢铁	100%	钢铁	黑色金属材料、冶金炉料、冶金设备等的生产和销售；金属制品及钢铁冶炼等	320,000

公司名称	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南疆钢铁	1,073,820.65	161,068.42	253,844.08	-112,580.00	-112,314.26

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
南疆钢铁基地建设	8,781,000,000.00	100%	357,025,191.20	7,662,326,283.32	
南疆钢铁基地焦化工程建设	1,800,000,000.00	95%	128,083,130.43	1,218,113,806.35	
合计	10,581,000,000.00	/	485,108,321.63	8,880,440,089.67	/
非募集资金项目情况说明	具体情况详见第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释9、在建工程				

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

目前，世界经济处在国际金融危机后的深度调整期，国际金融市场动荡不稳，大宗商品价格波动因素影响加大，经济复苏疲弱态势难有明显改观。国内经济发展进入增长速度换挡期、结构调整阵痛期、前期刺激政策消化期“三期”叠加的新常态，经济增速下降，房地产、基础设施、汽车、家电等下游行业的钢材消费进入平台期，钢铁消费的质量和个性化需求越来越高，钢铁业将进入大变革、大调整阶段，企业原有竞争优势遭遇巨大挑战，单纯的数量扩张和价格竞争已难有回旋空间，提高生存发展能力已成为企业发展的新趋势。

尽管面临经济下行压力增大、产能过剩继续拉低钢价的严峻形势，但随着国家“一带一路”战略的提出和丝绸之路经济带核心区建设的初具雏形，全方位推进与丝绸之路经济带沿线国际务实合作成为新疆最大的潜力所在。2015年，自治区提出，将新疆建设成为区域性交通枢纽、商贸物流、金融、文化科教和医疗服务五大中心，必将拉动多个行业的用钢需求，推动新疆钢铁业的发展，也将为公司带来新的产业发展机会。

### (二) 公司发展战略

公司将实施成本领先战略和差异化组合战略，聚焦现场改善、环境经营、市场开拓和效率提升工作，加速产品研发和创新，形成有竞争能力的战略产品群，着力提升钢铁产品附加价值和企业文化软实力，创造产品差异化和服务差异化的竞争优势，做强做优钢铁核心主业。

### (三) 经营计划

2015 年，公司经营计划为：产钢 770 万吨、产材 740 万吨、实现营业收入人民币 206 亿元。主要工作安排如下：

1、推进管理创新，控制原料和成品库存，明确降本增效的重点项目，优化成本运行体制和运行方式，专注于各工序成本改善，重塑低成本竞争优势。

2、改进绩效激励机制，在流程界面优化、业务整合上加大力度，进一步优化考核，明确责任，突出业绩导向，从根本上提高劳动效率。

3、进一步强化以“创效”为导向的经营机制，提升产品盈利能力，加快产品结构调整，优化长材产线和板材产品流向结构，有效提升核心竞争力。

4、主动适应市场变化，提升营销能力，降低销售费用，以高品质、差异化的产品拓展市场空间，在服务的差异化上寻求新的突破，扩大市场占有率。

5、提升节能减排水平，加大环保工作力度，推进固废资源化利用，使工业固废参与社会化循环，提高综合利用率和经济效益。

6、注重人才培养，推进蓝领振兴计划，培养实操能力和专业能力并重的技术型产业工人，以专家研修为平台，加快产线和产品工程师的选拔培养工作。

7、加强子公司经营管控，深入评估和分析子公司盈亏平衡状况及市场发展潜力，发挥战略协同作用，控制经营风险，保证投资收益最大化。

8、提高信息披露工作效率，增强公司内部信息沟通，改善投资者服务质量，确保董事会与监管机构和广大股东的沟通更加顺畅高效。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年，公司计划向银行申请综合授信额度 172.66 亿元，以确保各项生产经营工作的有序运行。为了保证充足合理的现金流，公司将加速现金回笼，强化资金管控，按照经济运行模式降低库存，压缩营运资金占用，严格控制投资规模，提高资产运营效率。同时，积极与各金融机构协调，扩大直接融资比例，降低融资成本。

### (五) 可能面对的风险

**风险：**1、钢铁行业产能过剩的矛盾突出，钢铁供求关系严重失衡，国内粗钢表观消费量已呈现负增长，钢材市场价格依旧呈现整体下跌趋势，给企业盈利能力提升带来不确定性，增加了公司的经营风险。

2、新修订的《环境保护法》强调落实环境保护职责和责任主体，对重点污染物排放总量控制作出明确规定，加大了对企业违法排污的处罚力度。对照环保法的要求，公司环保工作仍然存在改善空间，企业的环保运营成本将有所上升。

3、作为国家严控信贷投放的产能过剩行业，钢铁行业融资环境未有根本改观，企业贷款需经严格监控和审核，融资难度大、融资成本较高，公司面临的资金压力较大，对经营业绩改善形成了一定的负面影响。

**对策：**1、公司将高度关注市场变化，按照自身的市场范围和客户需求，研判生产经营中存在的问题，切实做好产品结构调整和升级，围绕本地区在能源、水力、交通、民生等方面的重点项目建设，提供优质产品和服务，提升公司的综合效益。

2、将环保压力转变为绿色发展的动力，认真执行新环保法，以清洁生产为基础，继续抓好资源高效利用和节能减排，加大环保投入，推进固废资源化利用，强化环保监察，改进环保绩效管理，实现公司周边环境的持续改善。

3、提高生产过程控制水平，改善劳动效率和资产效率；不断挖掘成本潜力，控制好原燃料采购和生产成本；提高资金使用效率，防范资金风险；加强市场营销，切实降低期间费用，形成良好的经济、环境和社会效益的发展模式。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**四、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**

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》规定以及新疆证监局的要求，公司 2012 年第一次临时股东大会对《公司章程》之利润分配相关条款进行修订完善，明确分红标准和分红比例，并制定了《公司 2012-2014 年股东回报规划》。

报告期内，公司积极落实现金分红政策，向股东提供合理投资回报。2014 年 5 月 16 日，公司发布公告，以 5 月 21 日为股权登记日、5 月 22 日为除息日、5 月 28 日为现金红利发放日，实施 2013 年度股东大会审议通过的年度利润分配方案，即以 2013 年末总股本 766,448,935 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.15 元(含税)。本次现金分红共计 11,496,734.03 元。

报告期内，公司现金分红政策的制定和执行符合《公司章程》的规定，分红标准和分红比例明确清晰，审议程序完备合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护了中小股东的合法权益。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，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

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年	0	0	0	0	-2,034,662,677.83	0
2013 年	0	0.15	0	11,496,734.03	33,380,354.39	34.44
2012 年	0	0.70	0	53,651,425.45	-25,894,778.34	不适用

**五、积极履行社会责任的工作情况****(一). 社会责任工作情况**

为实现新疆社会稳定和长治久安，自治区党委 2014 年在全疆抽调 20 万名干部，开展为期三年的“访民情、惠民生、聚民心”活动。公司积极响应，选派政治素质高、业务能力强、基层工作经验丰富、懂双语的优秀党员干部，远赴南疆喀什地区岳普湖县乌苏特村，充分运用大企业优势，为当地群众解决实际生活困难，将公司对新疆社会的报答，体现到具体工作和生活中，为自治区的经济发展和社会稳定发挥了重要的作用。

公司在生产发展过程中，始终坚持经济效益和社会效益并重的经营理念，积极应用新技术、新工艺，加大安全环保投入，推进节能减排，实施精益管理、清洁生产、节约生产、绿色生产，努力建设资源节约型、环境友好型企业，极大地改善了职工的工作和生活环境，促进了公司的可持续发展。

公司重视职工素质提升,关注职工全面发展,依照法律法规和企业人力资源管理制度的规定,与全体员工签订劳动合同,及时足额发放员工工资并缴纳各项保险费用,保护职工的合法权益;实施企业年金计划,为员工开展年度健康体检,实施“爱礼”弹性福利计划,促进职工生产、生活条件不断改善,努力推动社会和企业的和谐发展。

公司真诚对待股东、客户、债权人、供应商等利益相关方,围绕“为股东创造价值、与合作者共赢、为社会承担责任”的发展目标,诚信经营,依法纳税。公司采取现场和网络投票相结合的方式召开股东大会,对中小投资者进行单独计票,健全中小投资者投票机制;同时,以广大投资者的根本利益为出发点,真实、准确、完整地发布各类定期报告和临时公告 36 份,无补充及更正情况发生,详尽地披露了公司的经营管理信息,尊重和保护的中小投资者的合法权益,提升了公司的投资价值。

## (二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及子公司新疆钢铁所处的行业为钢铁行业,主要污染源为废水、废气、废渣。

2014 年,公司首次签订《环保责任书》,每月对各单位进行环保绩效评价,严格落实环保管控责任制,把重大环保事故纳入领导人员“红线”管理并严肃追责,增强了各级管理人员的环保意识。

公司对环境污染从源头进行综合治理,实施物料全部入仓、车辆清洁入厂、除尘灰全封闭输送。加大环保设施的维护,工业废水日处理能力达到 6 万 m<sup>3</sup>,废水处理后分级回用,实现工业废水零排放。

公司坚持生态保护和可持续发展,搞好绿化美化工作,继续种植树木草坪,厂区绿化覆盖率达到 46.8%,生活区绿化覆盖率达到 52%。2014 年,公司二氧化硫排放总量、烟粉尘排放总量和 COD 排放总量均实现较大幅度降低,环境状况实现持续好转。

2014 年,公司加大环保投入,投资新疆钢铁烧结机脱硫工程建成投产,对于保护新疆公司及周边地区居民的生活环境、树立良好社会形象具有重要意义。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司之全资子公司南疆钢铁因与陕西中盛源工贸有限公司的合同纠纷收到自治区高院一审判决书，判决南疆钢铁支付价款、利息损失及案件受理费共计 2,719.62 万元。南疆钢铁已提起上诉，因二审未开庭，暂无法判断影响。	详见临 2013-029、临 2014-024 公告

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (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

事项概述	查询索引
公司第五届董事会第五次会议、2013 年年度股东大会审议批准了《公司 2014 年预计关联交易总金额的议案》，对 2014 年全年发生的日常关联交易总金额进行合理预计。2014 年，公司日常关联交易的实际履行情况未超出预计。其中：与日常经营相关的重要关联交易实际履行情况如下表：	《公司关联交易公告》（临 2014-008）于 2014 年 3 月 25 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

##### 2、临时公告未披露的事项

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
八钢公司	控股股东	购买商品	铁水	成本加成	12,314,746,180.24	100.00%	现款/票据
八钢公司	控股股东	购买商品	水电气	市场价格	610,945,251.25	75.82%	现款/票据
八钢公司	股东的子	购买商品	废钢及生	市场价格	578,862,996.23	59.10%	现款/票

之子公司	公司		铁				据
八钢公司	控股股东	购买商品	煤气	市场价格	409,842,817.67	100.00%	现款/票据
八钢公司之联营企业	其他关联人	购买商品	矿石	市场价格	332,050,458.71	31.02%	现款/票据
八钢公司	控股股东	购买商品	氧氮氩	成本加成	216,322,738.42	100.00%	现款/票据
八钢公司之子公司	股东的子公司	销售商品	钢材	市场价格	2,969,357,933.83	14.61%	现款/票据
宝钢集团之子公司	其他关联人	销售商品	钢材	市场价格	1,129,789,269.21	5.56%	现款/票据
八钢公司及子公司	控股股东	销售商品	辅助材料及其他	市场价格	302,771,632.07	95.91%	现款/票据
大额销货退回的详细情况					无		
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	<p>公司系控股股东以部分与钢铁主业相关的优质资产（炼钢和轧钢系统）注入并改制上市，炼铁及能源供应等环节仍属于控股股东。因产业链不完整，公司需向八钢公司购买铁水、废钢等重要原材料。</p> <p>公司地处新疆，控股股东八钢公司作为本地大型钢铁联合企业，掌控着疆内众多钢铁原燃料的生产、采购、运输及物流资源。为了提高资源使用率、避免重复投资、降低采购费用和制造成本，公司从实际出发，就近向拥有丰富矿产、动力资源的控股股东及其子公司购买各类原辅材料及接受劳务。</p> <p>2007年，宝钢集团入主八钢公司后，为最大限度提升企业核心竞争力，本公司充分借助控股股东、实际控制人及其附属企业的资源控制、规模采购和销售平台等优势，开展与日常经营相关的关联交易，有效满足了公司生产周转的需要，提升了企业的生产规模、技术水平和盈利能力，实现了最佳资源配置和股东利益最大化。</p>						
关联交易对上市公司独立性的影响	<p>公司严格按照公平、公正、公允和有偿原则开展关联交易，关联交易价格遵循：(1)凡国家有定价的，参照执行；(2)凡国家未定价但有市场价格的，参照该价格执行；(3)既无国家定价又无市场价格时，按成本价加合理利润执行。同时，公司切实履行相关决策程序和信息披露义务，不存在损害公司和全体股东利益的情况。</p>						
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施	<p>为降低关联交易金额、减轻对关联方的依赖程度，公司将选择合适时机收购控股股东八钢公司的相关资产，实现钢铁主业的整体上市，增强公司的独立性、完整性和透明度，从根本上避免同业竞争、减少关联交易。</p>						

## (二) 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
八钢公司	控股股东				213,501,150.54	3,029,853,692.78	3,243,354,843.32
关联债权债务形成原因	1. 子公司南疆钢铁向控股股东借款 1.13 亿元开展职工集资建房项目； 2. 公司在清偿银行贷款时，发生暂时性资金短缺，控股股东垫资 31.3 亿元。						
关联债权债务清偿情况	报告期内，南疆钢铁归还控股股东借款 2.13 亿元。						

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

□适用 √不适用

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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履行的具体原因	如未能履行应说明下一步计划
收购报告书中所作承诺	解决同业竞争	宝钢集团（即：收购人）	(1)收购人及其所控制的企业将不在八一钢铁有钢铁项目的同一地区直接或间接从事新的与八一钢铁构成竞争的钢铁业务，但其目前正在建设的钢铁项目和按下述第(2)条所述实施的钢铁业务除外。 (2)在八一钢铁有钢铁项目的地区，收购人及其所控制的企业有任何商业机会从事、参与或入股任何可能与八一钢铁所从事的钢铁业务构成竞争的业务，收购人应将上述商业机会通知八一钢铁，在通知中所指定的合理期间内，八一钢铁做出愿意利用该商业机会的肯定答复，则收购人放弃该商业机会；如果八一钢铁不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。 (3)收购人不会利用作为八一钢铁实际控制人的地位，通过控股股东达成任何不利于八一钢铁利益或八一钢铁非关联股东利益的交易或安排。	2007年1月16日	否	是		
收购报告书中所作承诺	解决关联交易	宝钢集团	收购人将尽可能减少和规范与八一钢铁及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺人将遵循市场公平、公开、公正的原则，并依据有关法律、法规和上海证券交易所有关规则及八一钢铁公司章程履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露和办理有关报批程序，规范相关交易，保证不通过关联交易损害八一钢铁及其他股东的合法权益。	2007年1月16日	否	是		
与首次公开发行相关的	解决同业竞争	八钢公司	依法行使拥有股权，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害本公司合法权益；在本公司生产经营范围内，其及其所属公司、部门不增加项目相同或类似业务投入，不发生同业竞争，不与本公司产生利益冲突；若违背承诺，本公司有权要求赔偿并以市价或成本价中较低	2001年5月28日	否	是		

承诺	争	价收购。八钢公司于 2001 年 5 月 28 日与本公司签定《非竞争协议》，避免和消除了与本公司在钢坯生产、销售环节上同业竞争的可能性。					
----	---	---	--	--	--	--	--

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	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		106
境内会计师事务所审计年限		2

	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）	53

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十、执行新会计准则对合并财务报表的影响

根据财政部的要求，公司自 2014 年 7 月 1 日起，对长期股权投资、职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排，以及其他主体中权益的相关业务及事项，按新企业会计准则的规定进行核算与披露。本次新会计准则的实施对公司财务状况、经营成果和现金流量无影响，也不存在追溯调整事项。

该事项经公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议审议通过，公告详见 2014 年 10 月 31 日的《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

#### 十一、其他重大事项的说明

适用 不适用

2011 年 9 月 5 日，中国证监会核准公司发行 12 亿元的公司债券；9 月 16 日，公司债券按照 6.78% 的票面利率正式发行；10 月 20 日，公司债券在上海证券交易所上市，债券简称“11 八钢债”，债券代码“122098”。本期债券期限 3 年，公司按年付息、并于 2014 年 9 月 16 日债券到期时如期兑付最后一期利息及本金共计人民币 12.8136 亿元（详见临 2014-021 公告）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### 二、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	61,910
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	73,127

#### (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	
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	0	407,154,532	53.12	0	无	0	国有法人
中国银行股份有限公司-宝盈核心 优势灵活配置混合型证券投资基金		11,550,800	1.51	0	未知		未知
新华人寿保险股份有限公司-分红 -个人分红-018L-FH002 沪		7,999,926	1.04	0	未知		未知
中国工商银行-博时精选股票证券 投资基金		5,999,918	0.78	0	未知		未知
中国工商银行-诺安价值增长股票 证券投资基金		5,269,721	0.69	0	未知		未知
梁耀辉	0	4,856,262	0.63	0	未知		未知
新疆投资发展(集团)有限责任公 司	0	4,510,000	0.59	0	未知		国有法人
邯郸钢铁集团有限责任公司	0	3,594,839	0.47	0	未知		国有法人
五矿国际信托有限公司-睿智共赢 证券投资集合资金信托计划		2,657,340	0.35	0	未知		未知
徐雪蓉		1,997,153	0.26	0	未知		未知
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				
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	407,154,532	人民币 普通股	407,154,532				
中国银行股份有限公司-宝盈核心 优势灵活配置混合型证券投资基金	11,550,800	人民币 普通股	11,550,800				
新华人寿保险股份有限公司-分红- 个人分红-018L-FH002 沪	7,999,926	人民币 普通股	7,999,926				

中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	5,999,918	人民币普通股	5,999,918
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	5,269,721	人民币普通股	5,269,721
梁耀辉	4,856,262	人民币普通股	4,856,262
新疆投资发展(集团)有限责任公司	4,510,000	人民币普通股	4,510,000
邯郸钢铁集团有限责任公司	3,594,839	人民币普通股	3,594,839
五矿国际信托有限公司—睿智共赢证券投资集合资金信托计划	2,657,340	人民币普通股	2,657,340
徐雪蓉	1,997,153	人民币普通股	1,997,153
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,新疆投资发展(集团)有限责任公司(以下简称“新投集团”)持有本公司控股股东八钢公司15%的股权,八钢公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;公司未知其余股东之间是否存在关联关系及一致行动人情况。		

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	八钢公司
单位负责人或法定代表人	陈忠宽
成立日期	1995年10月20日
组织机构代码	228601101
注册资本	77.48
主要经营业务	钢铁冶炼、轧制、加工；煤焦油、粗苯、煤气生产、销售；有线电视播放；企业自备车过轨运输；铁矿开采，有线电视工程设计安装，计算机信息系统集成，医用氧生产、销售(上述项目限所属分支机构经营)。对授权范围内的国有资产的经营；黑色金属材料、冶金炉料、冶金设备及其他冶金产品、建筑材料、空气中分离出来的气体、农副产品的销售；机械加工；焦炭及煤焦化产品的生产及销售；金属制品及钢铁冶炼、轧制等。
未来发展战略	提升钢铁主业的核心竞争力，做优做强产业链，以高品质、差异化的产品和服务拓展市场空间，加快转型发展，调整产业结构，实现从钢铁到材料，从制造到服务的转变，创造新的价值，实现“实力八钢、美丽八钢、魅力八钢”。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

#### (二) 实际控制人情况

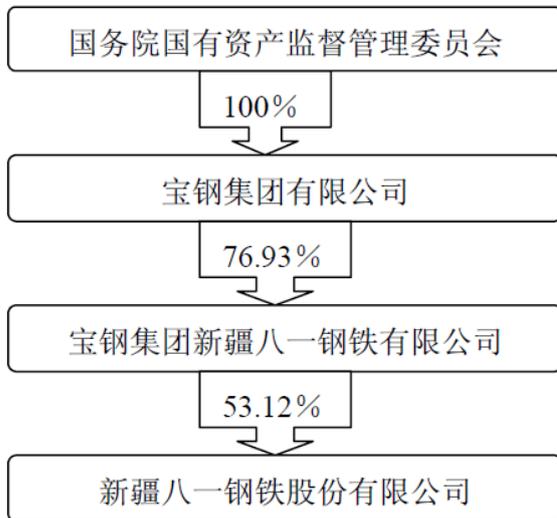
##### 1 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	宝钢集团有限公司
单位负责人或法定代表人	徐乐江
成立日期	1998年11月17日
组织机构代码	132200821
注册资本	527.91

主要经营业务	宝钢集团有限公司是国家授权投资的机构和国家控股公司，主要经营国务院授权范围内的国有资产，并开展有关投资业务；钢铁、冶金矿产、煤炭、化工(除危险品)、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务，外经贸部批准的进出口业务，国内外贸易(除专项规定)及其服务。
未来发展战略	公司愿景：成为钢铁技术的领先者，成为绿色产业链的驱动者，成为员工与企业共同发展的公司典范。产业发展战略：一业特强，相关多元协同发展。公司转型战略：从钢铁到材料、从制造到服务、从中国到全球。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	宝山钢铁股份有限公司 79.709% 上海宝信软件股份有限公司 55.50% 广东韶钢松山股份有限公司 56.02% 新华人寿保险股份有限公司 15.11% 中国太平洋保险(集团)股份有限公司 14.93%

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 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

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	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况(税前万元)
沈东新	董事长	男	51	2013-05-14	2016-05-14	0	0			0	35.60
陈忠宽	董事	男	49	2013-05-14	2016-05-14	0	0			0	35.00
肖国栋	董事	男	49	2013-05-14	2016-05-14	0	0			0	30.14
张志刚	董事、总经理	男	40	2013-05-14	2016-05-14	0	0			38.70	
黄星武	董事、副总经理	男	46	2013-05-14	2016-05-14	0	0			41.28	
王学斌	董事(离任)	男	57	2013-05-14	2014-11-24	0	0			0	
于雳	独立董事	女	43	2013-05-14	2016-05-14	0	0			6.00	
孙卫红	独立董事	女	51	2013-05-14	2016-05-14	0	0			6.00	
邱四平	独立董事	男	50	2013-05-14	2016-05-14	0	0			6.00	
毛建国	监事会主席	男	57	2013-05-14	2016-05-14	0	0			31.81	
杨芳	监事	女	52	2013-05-14	2016-05-14	0	0			26.90	
狄明军	监事	男	39	2013-05-14	2016-05-14	0	0			40.11	
董新风	董事会秘书、总会计师	女	51	2013-05-14	2016-05-14	0	0			34.64	
王新成	总工程师	男	43	2013-05-14	2016-05-14	0	0			40.17	
合计	/	/	/	/	/	0	0		/	271.61	/

姓名	最近5年的主要工作经历
沈东新	曾任西部建设董事。现任公司董事长、党委书记，南疆钢铁执行董事。兼任八钢公司董事会秘书、董事会办公室主任、法律事务部部长、新疆伊犁钢铁有限责任公司董事。
陈忠宽	曾任八钢公司党委常委、董事、总经理。现任八钢公司党委书记、董事长、本公司董事。

肖国栋	曾任八钢公司党委常委、常务副总经理。现任八钢公司党委常委、董事、总经理、本公司董事。
张志刚	曾任本公司热轧薄板厂副厂长、厂长，轧钢厂副厂长、厂长。现任本公司董事、总经理。
黄星武	曾任本公司第二炼钢厂厂长、炼钢厂副厂长、厂长。现任本公司董事、副总经理。
王学斌	曾任新投集团董事长、党委书记，八钢公司、特变电工及本公司董事。
于雳	曾任五洲松德联合会计师事务所、华寅五洲会计师事务所合伙人，西部建设独立董事。现任中审华寅五洲会计师事务所合伙人，中国注册会计师协会内部治理专家委员，青松建化、长荣股份及本公司独立董事。
孙卫红	曾任特变电工、新中基及天康生物独立董事。现任新疆驰远天合有限责任会计师事务所董事长、主任会计师，中国注册会计师协会理事，新疆注册会计师协会常务理事，本公司独立董事。
邱四平	曾任五洲松德联合会计师事务所新疆华西分所合伙人，中粮屯河独立董事，新疆证券业协会副会长。现任中审华寅五洲会计师事务所新疆华西分所合伙人，本公司独立董事。
毛建国	曾任本公司纪委书记、工会主席、轧钢厂党委书记。现任公司监事会主席。
杨芳	曾任八钢公司审计部副部长。现任本公司监事、南疆钢铁副经理。
狄明军	曾任本公司炼钢厂第三炼钢厂厂长、第二炼钢厂厂长、第一炼钢厂厂长。现任公司职工监事、炼钢厂厂长。
董新风	曾任八钢公司财务部副部长。现任本公司董事会秘书、总会计师。
王新成	曾任八钢公司制造管理部副部长。现任公司总工程师、炼钢厂副厂长。

## 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
沈东新	八钢公司	董事会秘书	2013年7月3日	
		董事会办公室主任	2010年2月1日	
		法律事务部部长	2012年12月7日	
陈忠宽	八钢公司	党委书记	2012年12月4日	
		董事长	2013年6月14日	
肖国栋	八钢公司	董事、总经理	2013年6月14日	
王学斌	八钢公司	董事	2012年4月6日	2014年12月26日
	新投集团	党委书记、董事长	2006年5月8日	2014年11月22日

**(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
沈东新	新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	法定代表人、执行董事	2010年10月12日	
	新疆伊犁钢铁有限责任公司	董事	2010年2月1日	
	新疆西部建设股份有限公司	董事	2012年2月21日	2014年5月27日
王学斌	特变电工股份有限公司	董事	2012年6月1日	2014年11月22日
于雳	中审华寅五洲会计师事务所	合伙人	2012年7月2日	
	新疆西部建设股份有限公司	独立董事	2012年2月21日	2014年5月27日
	新疆青松建材化工(集团)股份有限公司	独立董事	2010年10月8日	
	天津长荣印刷设备股份有限公司	独立董事	2013年12月13日	
孙卫红	新疆驰远天合有限责任会计师事务所	董事长、主任会计师	2001年1月1日	
邱四平	中审华寅五洲会计师事务所新疆华西分所	合伙人	2009年1月1日	
	中粮屯河股份有限公司	独立董事	2013年6月25日	2014年6月6日
杨芳	新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	副经理	2013年12月22日	

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司根据第一届董事会第七次会议制定的《薪酬分配制度改革实施办法》考核确定。独立董事薪酬由董事会拟定、股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	月薪按照公司《薪酬分配制度改革实施办法》发放，年终奖根据年度绩效考核指标完成情况兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付。
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	报告期末全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计 271.61 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王学斌	董事	离任	工作变动

## 五、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	5,335
主要子公司在职员工的数量	1,583
在职员工的数量合计	6,918
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,148
销售人员	149
技术人员	356
财务人员	68
行政人员	197
合计	6,918
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上学历	879
大、中专学历	3,058
各类高中技校	2,981
合计	6,918

### (二) 薪酬政策

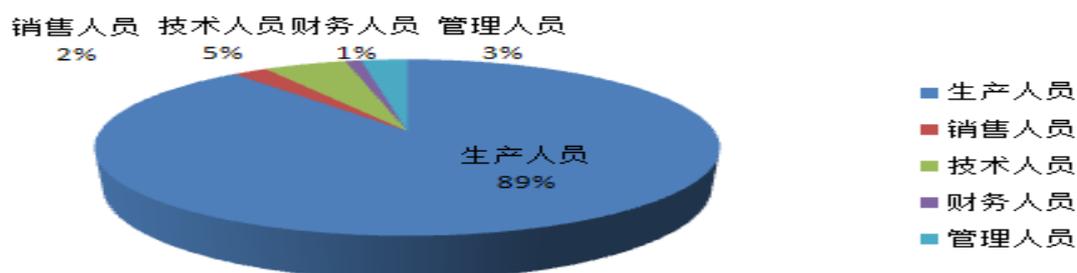
公司制定《薪酬发放考核管理办法》，采用岗薪制工资支付员工薪酬，并由绩效评价小组负责月度绩效评价奖和专项奖考核，在预算内各项奖金必须严格依据绩效评价结果发放。

2014年，公司出台效率提升专项奖励、岗位价值自我晋升、多能工津贴、员工职业发展转型计划、协力费用反补计划等激励政策，形成效率提升业绩奖分享机制，让员工在效率提升过程中得到实惠。

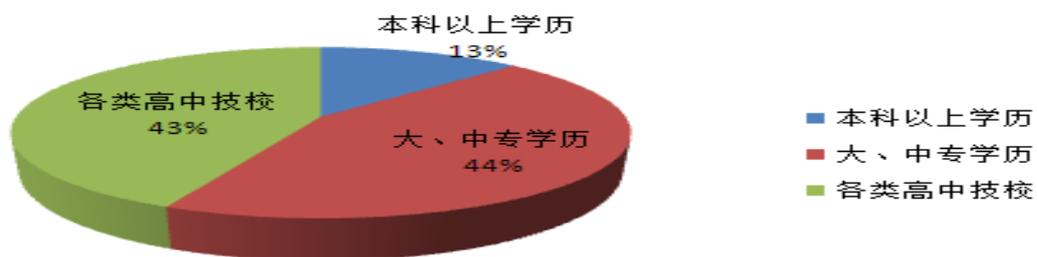
### (三) 培训计划

2014年，公司持续优化完善员工发展体系，培训费用及优质资源向一线员工和关键专业技术人才倾斜，管理者兼职授课率明显提升，专业课程开发有了新的突破。以“星火计划”、“专业人伙伴计划”、“技能大赛”等培训品牌为载体，坚持问题导向、提升能力促成长。结合国家新安全法和新能源环保法推行及公司体系能力建设需要，举办中层管理者安全法、环保法以及卓越绩效管理和专项管理工具等方面培训；实施蓝领振兴计划，加强技能人才队伍建设和能力提升，提升技能人才精准操作、突发事件处理、跨岗位协作等综合能力；开展作业长、点检员、营销员等专项培训，促进员工发展和人才队伍建设。

### (四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和《公司章程》的规定，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作。2014年，董事会根据中国证监会文件规定，继续优化公司治理结构，结合企业实际修订《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关条款，及时补充和完善其他日常管理制度，加强制度建设、创新管理途径，为内控有效性提供了制度保障，也为持续健全公司长效机制，规范管理铺平道路。

在完善内控、加强管理方面，董事会采取有效措施进一步强化内控体系建设工作，对内控体系进行持续优化和改善，强化内控规范的执行和落实，使公司内部控制管理体系在符合国家标准的前提下，不断适应自身运行特点。同时，在加强日常监督和专项检查的基础上，对公司关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行自我评价，聘请外部审计机构对内部控制有效性进行独立审计，有效提升了公司的风险防范能力和管理效率。

报告期内，董事会强化公司董事、高管的自律意识，加强内幕信息管控，内幕信息知情人严守保密规定，没有泄露、透漏、传播公司内幕信息的事件，无违规买卖公司股票的情形。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014年第一次临时股东大会	2014年1月10日	《关于向新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司增资的议案》	审议通过	www.sse.com.cn 首页输入 600581	2014年1月11日
2013年年度股东大会	2014年4月25日	《公司2013年度董事会工作报告》、《公司2013年度独立董事述职报告》、《公司2013年度监事会工作报告》、《公司2013年度财务决算报告》、《公司2013年度利润分配的议案》、《公司2013年年度报告全文及摘要》、《公司申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》、《公司2013年度审计费用的议案》、《公司续聘会计师事务所的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《公司2014年预计关联交易总金额的议案》	审议通过	www.sse.com.cn 首页输入 600581	2014年4月26日
2014年第二次临时股东大会	2014年9月26日	《公司全资子公司向公司控股股东宝钢集团新疆八一钢铁有限公司拆借资金的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》	审议通过	www.sse.com.cn 首页输入 600581	2014年9月27日

### 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	

沈东新	否	4	4	2	0	0	否	3
陈忠宽	否	4	4	3	0	0	否	0
肖国栋	否	4	4	2	0	0	否	1
张志刚	否	4	4	2	0	0	否	2
黄星武	否	4	4	2	0	0	否	3
王学斌	否	4	4	3	0	0	否	0
于雳	是	4	3	3	1	0	否	0
孙卫红	是	4	4	2	0	0	否	3
邱四平	是	4	4	2	0	0	否	3

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	2
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

## 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

报告期内，董事会各专门委员会发挥自身优势，对公司重大事项进行讨论，出具专业意见及报告 9 份，提高了董事会的专业决策水平。其中：薪酬与考核委员会依照绩效考核标准，结合董监事、高管的业务创新能力和创利能力，对其年度薪酬情况发表意见；审计委员会听取经营层和财务部门的情况汇报，对公司关联交易、年度报告进行审核，就公司内控建设和年度审计工作提出指导意见，切实提升了公司财务信息的披露质量。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期的监督事项无异议。

## 六、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

公司根据生产经营目标、技术指标、安全环保、财务指标等考核项目的完成情况，结合高管人员的业务创新能力和创利能力，对其进行年度绩效考评和奖励。报告期结束，由董事会薪酬与考核委员会根据公司绩效评价标准、程序和薪酬分配政策，对高管人员的报酬数额和奖励方式开展评价审核。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会的责任是按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告；监事会对董事会实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告信息真实完整、提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对上述目标提供合理保证。内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变，公司设有内部控制检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引、公司内部控制相关制度。

公司建立了企业法人治理、生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等一系列内部控制制度，制定并颁布《公司内部控制手册》，将公司业务流程、管理制度集成成既互相制约又具有纵横交错关系的统一整体，确保各部门和各岗位有效配合，形成了涵盖公司各个营运环节的合规、健全、有效的内部控制体系。为持续提高企业管理水平和运作效率，公司将根据实际情况的变化，对公司本部及子公司现行制度及时进行修改和补充，优化业务和管理流程，不断加强内控制度的执行力度，将内部控制落到实处，确保公司内部控制总体目标的实现。

于内部控制评价报告基准日，公司未发现内部控制重大缺陷。内部控制评价报告详见附件。  
是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见附件。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010 年 3 月，公司第四届董事会第三次会议制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露的责任追究进行详细规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审计报告

瑞华审字[2015]01480077 号

新疆八一钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆八一钢铁股份有限公司（简称“八一钢铁”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 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八一钢铁管理层的责任。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，公允反映了新疆八一钢铁股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 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·北京

中国注册会计师：田志刚  
中国注册会计师：赵金义  
二〇一五年三月二十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：新疆八一钢铁股份有限公司

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	七、1	435,737,270.65	193,318,923.88
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	七、2	512,064,360.11	1,416,065,498.52
应收账款	七、3	33,050,254.27	2,056,160.57
预付款项	七、4	31,191,517.68	23,250,522.05
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	七、5	1,752,334.45	3,949,982.71
买入返售金融资产			
存货	七、6	3,492,007,842.96	3,695,396,873.48
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	七、7	872,504,147.15	881,171,076.71
流动资产合计		5,378,307,727.27	6,215,209,037.92
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、8	15,488,286,417.79	14,852,912,199.03
在建工程	七、9	205,988,341.86	1,220,476,194.72
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、10	101,641,804.31	151,767,870.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、11	52,500,000.00	16,376,458.78
其他非流动资产	七、12	1,531,129.88	44,484,860.42
非流动资产合计		15,849,947,693.84	16,286,017,583.52

资产总计		21,228,255,421.11	22,501,226,621.44
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、13	4,687,917,638.10	4,648,623,591.81
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	七、14	1,102,200,000.00	1,053,600,000.00
应付账款	七、15	6,555,098,852.30	6,184,168,634.76
预收款项	七、16	799,570,750.99	1,644,011,295.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、17	41,515,753.35	36,474,970.70
应交税费	七、18	4,548,518.60	5,405,196.12
应付利息	七、19	14,373,968.41	39,105,394.45
应付股利			
其他应付款	七、20	3,468,132,281.12	505,265,798.96
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	七、21	975,400,000.00	1,781,963,201.22
其他流动负债			
流动负债合计		17,648,757,762.87	15,898,618,083.18
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、22	1,904,000,000.00	2,879,400,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、24	912,833.09	
递延收益	七、25	74,253,571.43	77,645,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,979,166,404.52	2,957,045,000.00
负债合计		19,627,924,167.39	18,855,663,083.18
<b>所有者权益</b>			
股本	七、26	766,448,935.00	766,448,935.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、27	1,044,871,772.99	1,044,871,772.99
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	七、28	928,062.28	934.91
盈余公积	七、29	799,269,364.96	799,269,364.96
一般风险准备			
未分配利润	七、30	-1,011,186,881.51	1,034,972,530.40
归属于母公司所有者权益合计		1,600,331,253.72	3,645,563,538.26
少数股东权益			
所有者权益合计		1,600,331,253.72	3,645,563,538.26
负债和所有者权益总计		21,228,255,421.11	22,501,226,621.44

法定代表人：沈东新 主管会计工作负责人：张志刚 会计机构负责人：董新风

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：新疆八一钢铁股份有限公司

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		431,426,870.00	171,454,260.14
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		477,441,014.19	1,304,984,567.52
应收账款	十五、1	747,763.48	1,638,760.76
预付款项		9,046,690.51	17,322,505.34
应收利息		2,772,916.69	2,750,000.00
应收股利			
其他应收款	十五、2	1,945,658,402.81	3,113,389,278.36
存货		2,376,419,650.28	2,479,451,887.24
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		122,632,415.60	142,806,599.18
流动资产合计		5,366,145,723.56	7,233,797,858.54
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	3,007,043,582.89	307,043,582.89
投资性房地产			
固定资产		6,988,483,737.69	7,615,425,859.76
在建工程		46,039,559.45	29,395,132.73
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,353,713.13	8,541,850.00
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		52,500,000.00	16,376,458.78
其他非流动资产		1,284,988.00	33,513,560.42
非流动资产合计		11,603,705,581.16	9,510,296,444.58
资产总计		16,969,851,304.72	16,744,094,303.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,387,917,638.10	4,348,623,591.81
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		1,102,300,000.00	1,054,000,000.00
应付账款		3,778,673,661.68	3,611,077,245.66
预收款项		767,460,054.72	1,556,514,427.30
应付职工薪酬		39,457,963.01	35,324,522.64
应交税费		2,714,690.66	4,703,913.63
应付利息		9,193,171.73	33,095,086.12
应付股利			
其他应付款		3,327,818,446.16	250,603,003.33
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		556,400,000.00	1,372,963,201.22
其他流动负债			
流动负债合计		13,971,935,626.06	12,266,904,991.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			556,400,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,225,000.00	1,645,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,225,000.00	558,045,000.00
负债合计		13,973,160,626.06	12,824,949,991.71
<b>所有者权益：</b>			
股本		766,448,935.00	766,448,935.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		851,915,355.88	851,915,355.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		564,153.46	934.91
盈余公积		799,269,364.96	799,269,364.96
未分配利润		578,492,869.36	1,501,509,720.66

所有者权益合计		2,996,690,678.66	3,919,144,311.41
负债和所有者权益总计		16,969,851,304.72	16,744,094,303.12

法定代表人：沈东新主管会计工作负责人：张志刚会计机构负责人：董新风

### 合并利润表

2014 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		20,636,340,515.29	23,195,895,498.78
其中：营业收入	七、31	20,636,340,515.29	23,195,895,498.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,734,243,269.82	23,113,253,771.04
其中：营业成本	七、31	20,327,099,523.73	21,335,984,124.51
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			
营业税金及附加	七、32	31,559,810.84	64,569,763.27
销售费用	七、33	1,187,441,177.94	882,979,462.14
管理费用	七、34	397,394,888.63	380,659,288.09
财务费用	七、35	545,363,675.93	410,654,500.79
资产减值损失	七、36	245,384,192.75	38,406,632.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,097,902,754.53	82,641,727.74
加：营业外收入	七、37	28,084,708.10	10,645,752.78
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、38	951,617.77	10,321,800.65
其中：非流动资产处置损失	七、38	37,279.39	9,944,683.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,070,769,664.20	82,965,679.87
减：所得税费用	七、39	-36,106,986.37	49,585,325.48

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,034,662,677.83	33,380,354.39
归属于母公司所有者的净利润		-2,034,662,677.83	33,380,354.39
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,034,662,677.83	33,380,354.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,034,662,677.83	33,380,354.39
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十六、2	-2.65	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）	十六、2	-2.65	0.04

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

法定代表人：沈东新主管会计工作负责人：张志刚会计机构负责人：董新风

**母公司利润表**  
2014 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	十五、4	18,788,428,194.26	23,279,891,649.04
减:营业成本	十五、4	18,048,103,820.46	21,329,531,595.51
营业税金及附加		31,559,810.84	64,557,174.69
销售费用		967,907,249.46	830,259,680.76
管理费用		287,899,291.68	274,116,108.60
财务费用		378,952,355.02	408,490,604.87
资产减值损失		136,925,006.68	38,284,042.72
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)	十五、5	90,816,499.92	21,383,333.34
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)		-972,102,839.96	356,035,775.23
加:营业外收入		24,671,417.92	10,440,462.55
其中:非流动资产处置利得			5,582,161.91
减:营业外支出		195,681.55	10,321,800.65
其中:非流动资产处置损失		37,279.39	9,944,683.25
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-947,627,103.59	356,154,437.13
减:所得税费用		-36,106,986.37	49,585,325.48
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-911,520,117.22	306,569,111.65
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算 差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-911,520,117.22	306,569,111.65
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：沈东新主管会计工作负责人：张志刚会计机构负责人：董新风

### 合并现金流量表

2014 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		13,839,181,050.66	15,003,508,933.19
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			
收到其他与经营活动有关 的现金	七、40	36,281,707.55	41,057,322.22
经营活动现金流入小计		13,875,462,758.21	15,044,566,255.41
购买商品、接受劳务支付 的现金		13,242,406,935.06	10,429,457,184.36
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		744,301,805.36	782,242,620.92
支付的各项税费		257,031,492.56	659,782,396.60
支付其他与经营活动有关的现金	七、40	739,940,349.84	638,947,165.15
经营活动现金流出小计		14,983,680,582.82	12,510,429,367.03
经营活动产生的现金流量净额	七、41	-1,108,217,824.61	2,534,136,888.38
<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			14,803,220.00
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	七、40	50,000,000.00	
投资活动现金流入小计		50,000,000.00	14,803,220.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,432,153.82	220,677,146.55
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	七、40	6,760.00	
投资活动现金流出小计		192,438,913.82	220,677,146.55
投资活动产生的现金流量净额		-142,438,913.82	-205,873,926.55
<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		6,091,915,472.86	5,265,023,591.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、40	4,310,064,583.31	
筹资活动现金流入小计		10,401,980,056.17	5,265,023,591.81
偿还债务支付的现金		7,837,621,426.57	6,618,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		596,711,384.10	702,364,363.73
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	七、40	615,599,198.33	300,003,173.62
筹资活动现金流出小计		9,049,932,009.00	7,620,367,537.35

筹资活动产生的现金流量净额		1,352,048,047.17	-2,355,343,945.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、41	101,391,308.74	-27,080,983.71
加：期初现金及现金等价物余额	七、41	193,318,923.88	220,399,907.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、41	294,710,232.62	193,318,923.88

法定代表人：沈东新主管会计工作负责人：张志刚会计机构负责人：董新风

### 母公司现金流量表

2014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		13,303,724,157.35	14,843,139,958.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		29,124,370.33	19,024,211.45
经营活动现金流入小计		13,332,848,527.68	14,862,164,170.04
购买商品、接受劳务支付的现金		13,185,822,885.47	10,045,396,693.81
支付给职工以及为职工支付的现金		551,610,919.26	590,574,300.81
支付的各项税费		241,488,343.50	642,531,424.56
支付其他与经营活动有关的现金		717,823,724.62	631,154,104.21
经营活动现金流出小计		14,696,745,872.85	11,909,656,523.39
经营活动产生的现金流量净额		-1,363,897,345.17	2,952,507,646.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		500,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		90,793,583.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,803,220.00
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		3,971,128,368.11	738,633,333.34
投资活动现金流入小计		4,561,921,951.34	753,436,553.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,211,082.23	164,037,693.70
投资支付的现金		3,202,649,467.20	1,500,003,173.62
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		1,963,920,523.30	1,503,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,243,781,072.73	3,167,040,867.32
投资活动产生的现金流量净额		-681,859,121.39	-2,413,604,313.98
<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		5,791,915,472.86	4,965,023,591.81
收到其他与筹资活动有关的现金		4,310,064,583.31	
筹资活动现金流入小计		10,101,980,056.17	4,965,023,591.81
偿还债务支付的现金		7,128,621,426.57	5,108,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		410,287,638.73	439,257,814.28
支付其他与筹资活动有关的现金		398,368,952.48	
筹资活动现金流出小计		7,937,278,017.78	5,547,257,814.28
筹资活动产生的现金流量净额		2,164,702,038.39	-582,234,222.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		118,945,571.83	-43,330,889.80
加：期初现金及现金等价物余额		171,454,260.14	214,785,149.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		290,399,831.97	171,454,260.14

法定代表人：沈东新主管会计工作负责人：张志刚会计机构负责人：董新风

## 合并所有者权益变动表

2014 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	766,448,935.00				1,044,871,772.99			934.91	799,269,364.96		1,034,972,530.40		3,645,563,538.26
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	766,448,935.00				1,044,871,772.99			934.91	799,269,364.96		1,034,972,530.40		3,645,563,538.26
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								927,127.37			-2,046,159,411.91		-2,045,232,284.54
(一) 综合收益总额											-2,034,662,677.83		-2,034,662,677.83
(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												-11,496,734.08	-11,496,734.08
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												-11,496,734.08	-11,496,734.08
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												927,127.37	927,127.37
1. 本期提取												36,926,544.15	36,926,544.15
2. 本期使用												35,999,416.78	35,999,416.78
(六) 其他													
四、本期期末余额	766,448,935.00				1,044,871,772.99			928,062.28	799,269,364.96			-1,011,186,881.51	1,600,331,253.72

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	766,448,935.00				1,354,564,823.08			392,015.89	737,955,542.62		1,116,557,423.80		3,975,918,740.39
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	766,448,935.00				1,354,564,823.08			392,015.89	737,955,542.62		1,116,557,423.80		3,975,918,740.39
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					-309,693,050.09			-391,080.98	61,313,822.34		-81,584,893.40		-330,355,202.13
（一）综合收 益总额											33,380,354.39		33,380,354.39
（二）所有者 投入和减少资 本					-309,693,050.09								-309,693,050.09
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					-309,693,050.09								-309,693,050.09
(三) 利润分配									61,313,822.34		-114,965,247.79		-53,651,425.45
1. 提取盈余公积									61,313,822.34		-61,313,822.34		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-53,651,425.45		-53,651,425.45
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									40,435,617.76				40,435,617.76
2. 本期使用									40,826,698.74				40,826,698.74
(六) 其他													
四、本期期末余额	766,448,935.00				1,044,871,772.99			934.91	799,269,364.96		1,034,972,530.40		3,645,563,538.26

法定代表人：沈东新主管会计工作负责人：张志刚会计机构负责人：董新风

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	766,448,935.00				851,915,355.88			934.91	799,269,364.96	1,501,509,720.66	3,919,144,311.41
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	766,448,935.00				851,915,355.88			934.91	799,269,364.96	1,501,509,720.66	3,919,144,311.41
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								563,218.55		-923,016,851.30	-922,453,632.75
(一) 综合收益总额										-911,520,117.22	-911,520,117.22
(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										-11,496,734.08	-11,496,734.08
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,496,734.08	-11,496,734.08
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								563,218.55			563,218.55
1. 本期提取								25,720,062.64			25,720,062.64
2. 本期使用								25,156,844.09			25,156,844.09
(六) 其他											
四、本期期末余额	766,448,935.00				851,915,355.88			564,153.46	799,269,364.96	578,492,869.36	2,996,690,678.66

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存	其	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		股	他 综 合 收 益				
一、上年期末余额	766,448,935.00				854,564,823.08				737,955,542.62	1,309,905,856.80	3,668,875,157.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	766,448,935.00				854,564,823.08				737,955,542.62	1,309,905,856.80	3,668,875,157.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-2,649,467.20			934.91	61,313,822.34	191,603,863.86	250,269,153.91
(一)综合收益总额										306,569,111.65	306,569,111.65
(二)所有者投入和减少资本					-2,649,467.20						-2,649,467.20
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					-2,649,467.20						-2,649,467.20
(三)利润分配									61,313,822.34	-114,965,247.79	-53,651,425.45
1. 提取盈余公积									61,313,822.34	-61,313,822.34	
2. 对所有者(或股东)的分配										-53,651,425.45	-53,651,425.45
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备							934.91				934.91
1. 本期提取							27,443,121.84				27,443,121.84
2. 本期使用							27,442,186.93				27,442,186.93
(六)其他											
四、本期期末余额	766,448,935.00				851,915,355.88		934.91	799,269,364.96	1,501,509,720.66		3,919,144,311.41

法定代表人：沈东新主管会计工作负责人：张志刚会计机构负责人：董新风

**新疆八一钢铁股份有限公司**  
**2014 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (一) 历史沿革

新疆八一钢铁股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[2000]145号《关于同意设立新疆八一钢铁股份有限公司的批复》批准,于2000年7月27日由原新疆八一钢铁集团有限责任公司(以下简称“八钢集团”)、南京联强冶金集团有限公司、邯郸钢铁集团有限责任公司、新疆华顺工贸有限公司、新疆维吾尔自治区技术改造投资公司共同发起设立。本公司原股本为279,427,850股,注册资本为人民币279,427,850元。

2002年8月1日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]77号文核准,本公司采用全部向二级市场投资者网上定价配售的方式发行了13,000万股人民币普通股(A股),每股面值1元。此次发行后本公司增加了13,000万的股本,发行后本公司的总股本变更为409,427,850股,注册资本变更为人民币409,427,850元。本公司股票代码600581。

2003年4月22日,经本公司2002年度股东大会决议通过,本公司以2002年12月31日的总股本409,427,850股为基数,向全体股东每10股派送2股,派送股份总额为81,885,570股。送股后本公司总股本变更为491,313,420股,注册资本增至人民币491,313,420元。

2004年4月20日,根据本公司2003年度股东大会决议通过的2003年度资本公积转增股本方案,本公司以2003年12月31日的总股本491,313,420股为基数,向全体股东每10股转增2股,转增股份总额为98,262,684股。转增后本公司总股本变更为589,576,104股,注册资本增至人民币589,576,104元。本次股份变动经天津五洲联合会计师事务所新疆华西分所五洲会字[2004]8-353号验资报告审验,本公司于2004年6月7日取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的变更后企业法人营业执照。

2006年1月,经新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会以新国资产权[2006]15号《关于新疆八一钢铁股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》及公司股东大会决议的批准,本公司实施了股权分置改革。

2007年1月16日,新疆维吾尔自治区人民政府和宝钢集团有限公司(以下简称“宝钢集团”)签订了《关于增资重组新疆八一钢铁集团有限责任公司》协议。同年经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[2007]33号《关于宝钢集团有限公司重组新疆八一钢铁集团有限责任公司有关问题的批复》的批准,宝钢集团、新疆自治区国资委、新疆八一钢铁集团有限责任公司签订了《关于增资重组新疆八一钢铁集团有限责任公司》补充协议批准,宝钢集团对新疆八一钢铁集团有限责任公司进行增资重组。2007年7月30日,八钢集团正式更名为“宝钢集团新疆八一钢铁有限公司”(以下简称“八钢公司”),宝钢集团因持有八钢公司69.56%的股权(截至2014年末,持股比例为76.93%),成为其控股股东和本公司实际控制人。

2008年5月31日,经本公司股东大会批准,本公司以2007年12月31日的股本总数589,576,104股为基数,向全体股东每10股派送3股,派送股份总额为176,872,831股。派送后本公司总股本变更为766,448,935股,注册资本增至人民币766,448,935元。本次股份变动经中瑞岳华会计师事务所出具的中瑞岳华验字[2008]第2071号验资报告审验,并取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的变更后企业法人营业执照。

##### (二) 公司注册情况

公司名称: 新疆八一钢铁股份有限公司

注册及办公地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市头屯河区新钢路

注册资本：人民币 766,448,935 元

实收资本：人民币 766,448,935 元

营业期限：2000 年 7 月 27 日至 2050 年 7 月 27 日

企业法人营业执照号码：650000040000312

法定代表人：沈东新

### （三）治理结构及组织架构

公司设立股东大会、监事会、董事会，按照公司法的规定行使各自的职责。公司董事会下设战略与投资、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。公司下设七个部门、六个生产厂、七家经销部，七个部门分别为：人事部、财务部、证券投资部、销售部、审计室、办公室和维护中心；六个生产厂分别为：第一炼钢厂、第二炼钢厂、棒线轧钢厂、热轧厂、冷轧厂和中厚板厂；七家经销部分别为：喀什经销部、巴楚经销部、兰州经销部、西宁经销部、银川分公司、成都经销部、重庆经销部。

### （四）实际控制人

本公司的母公司为宝钢集团新疆八一钢铁有限公司，最终控股股东和实际控制人为宝钢集团有限公司。

### （五）所处行业及经营范围

本公司处于冶金钢铁行业。经营范围为：钢铁冶炼、轧制、加工；黑色金属材料、冶金炉料、冶金设备及产品（国家有专项审批规定的项目除外）、建筑材料的销售；机械加工、金属制品及钢铁冶炼、轧制、加工的技术咨询服务；计算机信息、网络工程；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口业务的商品及技术除外。

本财务报表业经本公司董事会于 2015 年 3 月 27 日决议批准报出。

## 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。

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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所

有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 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

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

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，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、“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

### （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企业或主体。

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，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。

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。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”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”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. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 金融工具

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

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：取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；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；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：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；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主要包括应收票据、应收账款、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

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。

#### (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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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。

## 9. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项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。

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

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

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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)	
账龄信用组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法:

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)	6	6
其中:1年以内分项,可添加行		
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3年以上		
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

#### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

#### (4). 坏账准备的转回:

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 10. 存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料（包括包装物、低值易耗品等）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、个别计价法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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、包装物于领用时按一次摊销法或分次摊销法摊销。

## 11. 长期股权投资

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五、8“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。

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。

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。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。

## (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。

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，按本附注五、6、（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，在处置时将原计入所有者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。

### (3) 长期股权投资减值

长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、17“长期资产减值”。

## 12. 投资性房地产

不适用

## 13. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物		35-40	3	2.43-2.77
构筑物		20-25	3	3.88-4.85
机器设备		5-14	3	6.93-19.40
运输设备		8	3	12.12
电子设备		5-12	3	8.08-19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、17“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 14. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、17“长期资产减值”。

## 15. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 16. 无形资产

### (1) 无形资产

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。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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，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) 研究与开发支出

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

无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、17“长期资产减值”。

## 17. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司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。

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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

## 18. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利及其他长期职工福利。

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。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。本公司采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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。

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

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 19. 预计负债

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。

### 20. 收入

#### (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提供的劳务占应提供劳务总量的比例/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) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 21. 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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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

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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (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报告期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。

#### (5) 所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

### 23. 租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 24. 其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

#### (2) 专项储备

本公司按照国家规定提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益。计提依据及标准为2012年2月14日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）规定的超额累退方式。

使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。

本公司提取的其他具有类似性质的费用，比照安全生产费处理。

**25. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年初,财政部相继发布及修订了《企业会计准则第9号—职工薪酬(2014年修订)》等8项会计准则,要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。本次会计政策变更,本公司在编制2014年度财务报表时除按照新准则调整同比口径财务报表列报项目外,不存在其他追溯调整事项,对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下:	根据本公司2014年10月30日第五届董事会第八次会议审议通过的《公司会计政策变更的议案》,本公司于2014年7月1日起开始执行《职工薪酬》等7项会计准则,于2014年度起开始执行《企业会计准则第37号—金融工具列报(2014年修订)》。	

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
财务报表列报	本公司按照《财务报表列报》要求,将原“其他非流动负债”下的政府补助转出单独列报为“递延收益”	其他非流动负债	-77,645,000.00
		递延收益	77,645,000.00

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**26. 其他****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。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,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) 长期资产减值准备

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。

### (4) 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。

### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (6) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

### (7) 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。

### (8) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

### (9) 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。

### (10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估

计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

#### (11) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%或 17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	
消费税		
营业税	按应税收入的 5%计缴。	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7%计缴。	
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%计缴。	
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。	

### 2. 税收优惠

根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）规定，乌鲁木齐市头屯河区地方税务局以“减免税备案通知书”（地税减免备字[201405-064]号（企业所得税）文件通知，本公司属于享受西部大开发企业所得税优惠政策的企业，并经新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会（新经信产业函[2013]384 号）确认本公司主营业务符合国家鼓励类目录的内容。据此，本公司 2014 年度按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

本公司之子公司新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司（以下简称“南疆钢铁”）的企业所得税适用税率为 25%。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，金额单位为人民币元；年初指 2014 年 1 月 1 日，年末指 2014 年 12 月 31 日，“上年”指 2013 年度，“本年”指 2014 年度。

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	294,710,232.62	193,318,923.88
其他货币资金	141,027,038.03	
合计	435,737,270.65	193,318,923.88
其中：存放在境外的款项总额		

注：年末余额中，其他货币资金 141,027,038.03 元为银行汇票保证金，使用受到限制。

## 2、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	467,637,609.35	1,348,225,310.25
商业承兑票据	44,426,750.76	67,840,188.27
合计	512,064,360.11	1,416,065,498.52

## (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

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	7,724,936,797.71	
商业承兑票据	642,270,603.43	
合计	8,367,207,401.14	

## 3、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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	1,405,302.93	3.89	1,405,302.93	100.00		3,793,869.11	50.90	3,793,869.11	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,683,907.33	96.11	1,633,653.06	4.71	33,050,254.27	3,659,323.56	49.10	1,603,162.99	43.81	2,056,160.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	36,089,210.26	/	3,038,955.99	/	33,050,254.27	7,453,192.67	/	5,397,032.10	/	2,056,160.57

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
紫微星商贸公司	1,405,302.93	1,405,302.93	100.00	5年以上预计无法收回
合计	1,405,302.93	1,405,302.93	/	/

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	1, 596, 646. 78	95, 798. 80	6. 00
1 至 2 年	28. 42	2. 84	10. 00
2 至 3 年	255, 725. 08	76, 717. 52	30. 00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1, 461, 133. 90	1, 461, 133. 90	100. 00
合计	3, 313, 534. 18	1, 633, 653. 06	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	31, 370, 373. 15		
合计	31, 370, 373. 15		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-2, 358, 076. 11 元；本期收回或转回坏账准备金额 2, 388, 566. 18 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
新疆建工物流有限责任公司	2, 388, 566. 18	债务人还款
合计	2, 388, 566. 18	/

**(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

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 34, 033, 647. 79 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 94. 30%，相应计提的坏账准备年末汇总金额为 1, 480, 871. 66 元。

**4、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

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	30, 393, 711. 83	97. 45	21, 941, 179. 05	94. 37
1 至 2 年	774, 690. 85	2. 48	1, 286, 228. 00	5. 53
2 至 3 年				
3 年以上	23, 115. 00	0. 07	23, 115. 00	0. 10

合计	31,191,517.68	100.00	23,250,522.05	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：账龄超过一年的预付款项主要为预付的备件采购款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司本年按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 24,930,234.60 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 79.93%。

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	3,469,263.92	100.00	1,716,929.47	49.49	1,752,334.45	5,744,171.66	100.00	1,794,188.95	31.23	3,949,982.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,469,263.92	/	1,716,929.47	/	1,752,334.45	5,744,171.66	/	1,794,188.95	/	3,949,982.71

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	558,243.74	33,494.63	6.00
1 至 2 年	1,144,471.88	114,447.19	10.00
2 至 3 年	107,602.98	32,280.89	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,536,706.76	1,536,706.76	100.00
合计	3,347,025.36	1,716,929.47	—

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	122,238.56		
合计	122,238.56		

(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-77,259.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款（含工伤）	1,823,874.70	4,223,954.33
预付款转入款项	1,419,172.94	1,419,172.94
其他	226,216.28	101,044.39
合计	3,469,263.92	5,744,171.66

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 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
员工 1	工伤借款	529,495.14	1 年以内、1-2 年	15.26	45,149.51
员工 2	工伤借款	500,000.00	1-2 年	14.41	50,000.00
供应商 1	预付款转入	487,179.49	5 年以上	14.04	487,179.49
供应商 2	预付款转入	261,165.40	5 年以上	7.53	261,165.40
供应商 3	预付款转入	195,000.00	5 年以上	5.62	195,000.00
合计	/	1,972,840.03	/	56.86	1,038,494.40

6、 存货

(1). 存货分类

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	846,001,556.71	47,780,289.52	798,221,267.19	1,241,409,143.90		1,241,409,143.90
在产品	986,646,923.05	71,431,970.43	915,214,952.62	501,345,603.08	10,651,443.91	490,694,159.17
库存商品	1,674,532,956.75	128,607,268.39	1,545,925,688.36	1,733,173,660.07	29,793,407.24	1,703,380,252.83
周转材料	218,613,269.34		218,613,269.34	229,760,238.57		229,760,238.57

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资等	14,032,665.45		14,032,665.45	30,153,079.01		30,153,079.01
合计	3,739,827,371.30	247,819,528.34	3,492,007,842.96	3,735,841,724.63	40,444,851.15	3,695,396,873.48

## (2). 存货跌价准备

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		47,780,289.52				47,780,289.52
在产品	10,651,443.91	71,431,970.43		10,651,443.91		71,431,970.43
库存商品	29,793,407.24	128,607,268.39		29,793,407.24		128,607,268.39
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	40,444,851.15	247,819,528.34		40,444,851.15		247,819,528.34

## (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	注		
在产品及自制半成品	注		生产结转产成品
库存商品	注		对外销售

注：2014 年度钢材市场价格持续下降，导致产成品及相关的原材料价值的可变现净值低于存货成本，公司据此计提了存货跌价准备。

## 7、其他流动资产

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	848,836,873.77	857,533,639.05
预缴企业所得税	23,667,273.38	23,637,437.66
合计	872,504,147.15	881,171,076.71

## 8、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	3,987,518,054.49	3,631,408,995.91	11,330,167,079.02	18,203,687.79	493,982,783.34	19,461,280,600.55
2. 本期增加金额	27,809,109.63	695,134,868.57	600,073,351.11	111,801,073.52	264,517,447.50	1,699,335,850.33
(1) 购置			25,537,512.24	1,003,757.66	1,521,252.96	28,062,522.86
(2) 在建工程转入	27,809,109.63	695,134,868.57	574,535,838.87	110,797,315.86	262,996,194.54	1,671,273,327.47
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			1,400,000.00		342,766.67	1,742,766.67
(1) 处置或报废			1,400,000.00		342,766.67	1,742,766.67
4. 期末余额	4,015,327,164.12	4,326,543,864.48	11,928,840,430.13	130,004,761.31	758,157,464.17	21,158,873,684.21
二、累计折旧						
1. 期初余额	518,575,962.39	323,800,630.49	3,560,013,373.59	7,545,209.22	147,024,063.62	4,556,959,239.31
2. 本期增加金额	99,923,036.20	143,909,159.23	771,368,943.11	4,026,431.32	44,681,778.70	1,063,909,348.56
(1) 计提	99,923,036.20	143,909,159.23	771,368,943.11	4,026,431.32	44,681,778.70	1,063,909,348.56
3. 本期减少金额			1,358,000.00		332,483.66	1,690,483.66
(1) 处置或报废			1,358,000.00		332,483.66	1,690,483.66
4. 期末余额	618,498,998.59	467,709,789.72	4,330,024,316.70	11,571,640.54	191,373,358.66	5,619,178,104.21
三、减值准备						
1. 期初余额		1,382,281.67	49,789,827.26		237,053.28	51,409,162.21
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		1,382,281.67	49,789,827.26		237,053.28	51,409,162.21
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,396,828,165.53	3,857,451,793.09	7,549,026,286.17	118,433,120.77	566,547,052.23	15,488,286,417.79
2. 期初账面价值	3,468,942,092.10	3,306,226,083.75	7,720,363,878.17	10,658,478.57	346,721,666.44	14,852,912,199.03

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

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
机器设备	62,232,749.80	20,843,491.64	39,522,275.66	1,866,982.50	
电子设备	417,160.00	167,591.92	237,053.28	12,514.80	

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,316,138,745.76	子公司基地建设项目工程未结算,系本年和上年暂估转固的房屋建筑物

## 9、在建工程

## (1). 在建工程情况

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
新疆基地建设项目				752,834,202.37		752,834,202.37
新疆焦化建设项目	480,595.18		480,595.18	438,246,859.62		438,246,859.62
生活住宅楼建设项目	159,404,985.10		159,404,985.10			
食堂新增监控系统工程	63,202.13		63,202.13			
4200/3500mm 中厚板迁建工程	4,411,078.47		4,411,078.47	2,590,684.61		2,590,684.61
冷轧、彩涂设备技改	2,704,307.71		2,704,307.71	8,061,588.07		8,061,588.07
转炉滚筒渣处理、设备技改	9,536,745.85		9,536,745.85	9,466,788.85		9,466,788.85
热轧厂设备技改	1,768,877.60		1,768,877.60	1,781,310.38		1,781,310.38
炼钢厂设备技改	26,469,020.25		26,469,020.25	4,219,222.21		4,219,222.21
150t 转炉炼钢连铸工程（一期）				2,575,538.61		2,575,538.61
中厚板粗轧机及加热炉工程	14,335.00		14,335.00	700,000.00		700,000.00
宝钢电子商务系统覆盖（含产销覆盖）	660,377.36		660,377.36			
新增螺纹辊环专用数控铣床	233,088.52		233,088.52			
其他	241,728.69		241,728.69			
合计	205,988,341.86		205,988,341.86	1,220,476,194.72		1,220,476,194.72

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

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
新疆基地建设项 目	8,781,000,000.00	752,834,202.37	357,025,191.20	1,109,859,393.57			85.68	100.00	506,164,736.83	20,155,660.08	6.03	自筹+借款
新疆焦化建设项 目	1,800,000,000.00	438,246,859.62	128,083,130.43	565,849,394.87		480,595.18	66.89	95.00	23,616,450.64			自筹+借款
生活住宅楼建设 项目	800,000,000.00		159,404,985.10			159,404,985.10	19.93	19.93				自筹
食堂新增监控系 统工程	70,000.00		63,202.13			63,202.13	90.29	90.29				自筹
4200/3500mm 中 厚板迁建工程	269,380,000.00	2,590,684.61	1,453,623.00	-366,770.86		4,411,078.47	74.34	74.34				自筹
冷轧、彩涂设备 技改	61,080,000.00	8,061,588.07	7,411,273.54	12,768,553.90		2,704,307.71	50.37	50.37				自筹
转炉滚筒渣处 理、设备技改	18,215,000.00	9,466,788.85	69,957.00			9,536,745.85	70.31	70.31	544,569.38			自筹+借款
热轧厂设备技改	137,061,700.00	1,781,310.38	-906,569.72	-894,136.94		1,768,877.60	85.46	85.46				自筹
炼钢厂设备技改	94,159,900.00	4,219,222.21	23,847,044.25	1,597,246.21		26,469,020.25	63.76	63.76	10,993.36			自筹+借款
150t 转炉炼钢连 铸工程（一期）	1,487,561,000.00	2,575,538.61	-20,507,165.51	-17,931,626.90			82.02	100.00				自筹
中厚板粗轧机及 加热炉工程	200,000,000.00	700,000.00	-685,665.00			14,335.00	81.31	81.31				自筹
宝钢电子商务系 统覆盖（含产销 覆盖）	2,000,000.00		660,377.36			660,377.36	33.02	33.02				自筹
新增螺纹辊环专 用数控铣床	315,000.00		233,088.52			233,088.52	74.00	74.00				自筹
其他	36,126,000.00		633,002.31	391,273.62		241,728.69	1.75	1.75				自筹
合计	13,686,968,600.00	1,220,476,194.72	656,785,474.61	1,671,273,327.47		205,988,341.86	/	/	530,336,750.21	20,155,660.08	/	/

注：个别项目本年转入固定资产为负数，系冲减暂估转固金额所致。

## 10、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	156,636,068.00			561,592.00	157,197,660.00
2. 本期增加金额				58,974.36	58,974.36
(1) 购置				58,974.36	58,974.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	48,712,452.19				48,712,452.19
(1) 处置					
(2) 其他	48,712,452.19				48,712,452.19
4. 期末余额	107,923,615.81			620,566.36	108,544,182.17
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,868,197.43			561,592.00	5,429,789.43
2. 本期增加金额	1,450,473.00			22,115.43	1,472,588.43
(1) 计提	1,450,473.00			22,115.43	1,472,588.43
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,318,670.43			583,707.43	6,902,377.86
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	101,604,945.38			36,858.93	101,641,804.31
2. 期初账面价值	151,767,870.57				151,767,870.57

## (2) 本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 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	195,402,800.42	29,310,420.06	98,922,644.89	14,838,396.73
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	146,467,109.66	21,970,066.45		
应付离退休人员补偿	8,130,089.92	1,219,513.49	10,253,746.97	1,538,062.05
合计	350,000,000.00	52,500,000.00	109,176,391.86	16,376,458.78

## (2). 未确认递延所得税资产明细

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		
可抵扣亏损	2,173,124,924.54	452,405,626.11
资产减值准备	108,581,775.59	122,589.52
预计负债	912,833.09	
合计	2,282,619,533.22	452,528,215.63

## (3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	179,998,284.02	179,998,284.02	
2018年	272,407,342.09	272,407,342.09	
2019年	1,720,719,298.43		
合计	2,173,124,924.54	452,405,626.11	/

其他说明：

注：本公司本年末未确认的税前可弥补亏损尚未经税务机关审核认定。

## 12、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,531,129.88	44,484,860.42
合计	1,531,129.88	44,484,860.42

## 13、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	4,687,917,638.10	4,648,623,591.81
合计	4,687,917,638.10	4,648,623,591.81

## 14、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		20,000,000.00
银行承兑汇票	1,102,200,000.00	1,033,600,000.00
合计	1,102,200,000.00	1,053,600,000.00

## 15、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程及设备采购款	1,786,167,735.33	1,948,294,255.67
应付原材料采购	4,711,581,743.98	4,204,611,351.48
其他	57,349,372.99	31,263,027.61
合计	6,555,098,852.30	6,184,168,634.76

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程及设备采购款	54,384,739.52	工程或设备未进行结算
应付原材料采购	206,163,484.66	尚未结算
合计	260,548,224.18	/

## 16、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	799,570,750.99	1,644,011,295.16
合计	799,570,750.99	1,644,011,295.16

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	47,720,550.63	相关产品未实现销售
合计	47,720,550.63	/

## 17、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

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	36,474,970.70	695,327,494.61	690,286,711.96	41,515,753.35
二、离职后福利-设定提存计划		112,949,087.20	112,949,087.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	36,474,970.70	808,276,581.81	803,235,799.16	41,515,753.35

## (2). 短期薪酬列示:

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		516,900,506.19	516,900,506.19	
二、职工福利费		68,276,244.71	68,276,244.71	
三、社会保险费		42,987,797.31	42,987,797.31	
其中: 医疗保险费		32,378,145.19	32,378,145.19	
工伤保险费		6,951,796.94	6,951,796.94	
生育保险费		3,657,855.18	3,657,855.18	
四、住房公积金		51,505,925.00	51,505,925.00	
五、工会经费和职工教育经费	36,474,970.70	15,657,021.40	10,616,238.75	41,515,753.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	36,474,970.70	695,327,494.61	690,286,711.96	41,515,753.35

## (3). 设定提存计划列示

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		87,730,540.87	87,730,540.87	
2、失业保险费		8,729,693.97	8,729,693.97	
3、企业年金缴费		16,488,852.36	16,488,852.36	
合计		112,949,087.20	112,949,087.20	

其他说明:

注: 本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划以及集团公司统一规定的企业年金计划, 根据该等计划, 本公司分别按员工上年平均工资的20%、2%、4%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。

## 18、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税	645,476.66	1,077,880.62
企业所得税		
个人所得税	1,634,327.24	2,449,558.58
城市维护建设税	45,189.86	76,806.22
教育费附加	19,492.02	32,916.96
其他税费	2,204,032.82	1,768,033.74
合计	4,548,518.60	5,405,196.12

## 19、应付利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,622,312.85	7,366,653.25
企业债券利息		23,627,835.64
短期借款应付利息	8,751,655.56	8,110,905.56
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	14,373,968.41	39,105,394.45

## 20、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售保证金	170,869,220.20	224,074,378.44
关联单位借款	113,000,000.00	213,501,150.54
代垫款	3,130,354,843.32	
工程质保金	17,393,800.00	26,893,800.00
运输保证金	8,500,000.00	10,300,000.00
招标保证金	4,082,000.00	4,170,000.00
施工押金	1,068,280.00	2,599,480.00
仓储保证金	3,000,000.00	
其他	19,864,137.60	23,726,989.98
合计	3,468,132,281.12	505,265,798.96

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
销售保证金	123,358,641.76	保证金未到期
工程质保金	13,593,800.00	保证金未到期
运输保证金	3,800,000.00	保证金未到期
招标保证金	3,200,000.00	保证金未到期
施工押金	1,000,000.00	保证金未到期
其他	3,152,576.00	项目正在进行
合计	148,105,017.76	/

## 21、1年内到期的非流动负债

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	975,400,000.00	585,000,000.00
1年内到期的应付债券		1,196,963,201.22
1年内到期的长期应付款		
合计	975,400,000.00	1,781,963,201.22

## 22、长期借款

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,904,000,000.00	2,879,400,000.00
合计	1,904,000,000.00	2,879,400,000.00

## 23、应付债券

## (1). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 八钢债	1,200,000,000.00	2011-9-16	3 年	1,188,000,000.00	1,196,963,201.22		57,732,164.36	3,036,798.78	1,200,000,000.00	
合计	/	/	/	1,188,000,000.00	1,196,963,201.22		57,732,164.36	3,036,798.78	1,200,000,000.00	

## 24、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼		912,833.09	详见附注十二、“承诺及或有事项”
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计		912,833.09	/

## 25、递延收益

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	77,645,000.00		3,391,428.57	74,253,571.43	国家产业振兴和技术改造专项计划补助和煤气回收工程补贴
合计	77,645,000.00		3,391,428.57	74,253,571.43	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴业技术改造项目	76,000,000.00		2,971,428.57		73,028,571.43	与资产相关
煤气回收工程补贴	1,645,000.00		420,000.00		1,225,000.00	与资产相关
合计	77,645,000.00		3,391,428.57		74,253,571.43	/

## 26、股本

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	766,448,935.00						766,448,935.00

## 27、资本公积

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）	1,032,516,603.65			1,032,516,603.65
其他资本公积	12,355,169.34			12,355,169.34
合计	1,044,871,772.99			1,044,871,772.99

## 28、专项储备

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	934.91	36,926,544.15	35,999,416.78	928,062.28
合计	934.91	36,926,544.15	35,999,416.78	928,062.28

## 29、盈余公积

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	435,636,253.51			435,636,253.51
任意盈余公积	363,633,111.45			363,633,111.45
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	799,269,364.96			799,269,364.96

## 30、未分配利润

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	1,034,972,530.40	1,116,557,423.80
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	1,034,972,530.40	1,116,557,423.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,034,662,677.83	33,380,354.39
减：提取法定盈余公积		30,656,911.17
提取任意盈余公积		30,656,911.17
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,496,734.08	53,651,425.45
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,011,186,881.51	1,034,972,530.40

## 31、营业收入和营业成本

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	20,320,653,669.28	20,014,106,509.83	22,884,010,436.85	21,027,721,887.06
其他业务	315,686,846.01	312,993,013.90	311,885,061.93	308,262,237.45
合计	20,636,340,515.29	20,327,099,523.73	23,195,895,498.78	21,335,984,124.51

## 32、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	9,688,809.44	5,530,630.95
城市维护建设税	12,758,119.69	34,438,355.21
教育费附加	5,467,907.96	14,760,466.27
资源税		
地方性教育费附加	3,644,973.75	9,840,310.84
合计	31,559,810.84	64,569,763.27

其他说明：

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见本附注六、税项。

## 33、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储费	1,062,299,432.91	763,283,493.51
职工薪酬及协力服务费	80,697,224.88	81,561,738.56
机物料消耗	28,663,312.59	23,691,387.32
其他	15,781,207.56	14,442,842.75
合计	1,187,441,177.94	882,979,462.14

## 34、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及协力服务费	55,665,251.17	72,319,896.00
机物料消耗	11,557,907.49	23,969,462.95
技术开发经费	196,394,739.76	194,374,836.47
税费	52,793,792.12	50,117,206.97
折旧及摊销	30,155,015.04	3,044,038.56
其他	50,828,183.05	36,833,847.14
合计	397,394,888.63	380,659,288.09

## 35、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	564,590,504.11	668,881,957.54
减：利息收入	2,941,710.26	2,317,029.99
减：利息资本化金额	20,155,660.08	280,888,434.41
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	3,870,542.16	24,978,007.65
合计	545,363,675.93	410,654,500.79

## 36、 资产减值损失

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	-2,435,335.59	-2,038,218.91
二、存货跌价损失	247,819,528.34	40,444,851.15
三、可供出售金融资产减值损失		
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	245,384,192.75	38,406,632.24

## 37、营业外收入

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		5,582,161.91	
其中：固定资产处置利得		5,582,161.91	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	23,042,975.77	870,000.00	23,042,975.77
无法支付的应付款项及其他收益	5,041,732.33	4,193,590.87	5,041,732.33
合计	28,084,708.10	10,645,752.78	28,084,708.10

其中，政府补助明细：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
煤气回收工程补贴	420,000.00	420,000.00	与资产相关
运费补贴	15,328,204.20		与收益相关
产业振兴业技术改造项目	2,971,428.57		与资产相关
2014年自主创新资金	2,600,000.00		与收益相关
大中专毕业生社保补贴	1,335,343.00		与收益相关
专利资助资金	348,000.00		与收益相关
乌市科技局进步奖	40,000.00		与收益相关
工业十强奖励资金		300,000.00	与收益相关
纳税奖励资金		150,000.00	与收益相关
合计	23,042,975.77	870,000.00	/

## 38、营业外支出

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	37,279.39	9,944,683.25	37,279.39
其中：固定资产处置损失	37,279.39	9,944,683.25	37,279.39
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			
预计未决诉讼损失	735,936.22		735,936.22
其他损失	178,402.16	377,117.40	178,402.16
合计	951,617.77	10,321,800.65	951,617.77

## 39、所得税费用

## (1) 所得税费用表

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	16,554.85	49,512,145.11
递延所得税费用	-36,123,541.22	73,180.37
合计	-36,106,986.37	49,585,325.48

## 40、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	8,594,450.00	12,010,200.00
收工会经费	4,932,539.78	5,265,054.39
收工伤、生育保险	8,767,668.09	4,407,950.81
利息收入	2,941,710.26	2,317,029.99
其他	11,045,339.42	17,057,087.03
合计	36,281,707.55	41,057,322.22

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售运费等期间费用	695,556,066.72	615,952,333.27
退保证金	1,533,000.00	11,541,700.00
银行手续费	2,776,260.89	1,067,892.40
其他	40,075,022.23	10,385,239.48
合计	739,940,349.84	638,947,165.15

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到宝钢集团新疆八一钢铁有限公司集资建房垫款	50,000,000.00	

合计	50,000,000.00	
----	---------------	--

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产支付的现金净额	6,760.00	
合计	6,760.00	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收宝钢集团新疆八一钢铁有限公司代垫款	4,310,064,583.31	
合计	4,310,064,583.31	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
还宝钢集团新疆八一钢铁有限公司代垫款	398,368,952.48	
还宝钢集团新疆八一钢铁有限公司借款	214,580,778.65	300,000,000.00
收购南疆钢铁股权支付的银行存款	2,649,467.20	3,173.62
合计	615,599,198.33	300,003,173.62

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

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	-2,034,662,677.83	33,380,354.39
加：资产减值准备	245,384,192.75	38,406,632.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,063,909,348.56	655,469,435.78
无形资产摊销	1,472,588.43	1,947,392.98
长期待摊费用摊销		
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）	37,279.39	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,362,521.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	544,434,844.03	387,993,523.13
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,123,541.22	73,180.37
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）	-3,985,646.67	-871,726,858.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	869,699,032.93	1,874,123,117.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,758,383,244.98	410,107,589.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,108,217,824.61	2,534,136,888.38

<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	294,710,232.62	193,318,923.88
减: 现金的期初余额	193,318,923.88	220,399,907.59
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	101,391,308.74	-27,080,983.71

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	294,710,232.62	193,318,923.88
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	294,710,232.62	193,318,923.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	294,710,232.62	193,318,923.88
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		

其他说明:

注: 年末现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**42、所有权或使用权受到限制的资产**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	141,027,038.03	银行汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	141,027,038.03	/

**八、合并范围的变更**

本年度公司合并范围与上年相比, 未发生变化。

**九、在其他主体中的权益**

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	
新疆八钢南	新疆	新疆拜城县	钢铁冶炼、	100.00	100.00	同一控制下

疆钢铁拜城有限公司			轧制、加工、销售			形成的企业合并
-----------	--	--	----------	--	--	---------

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款及其他应收款、应付账款及其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险主要有利率风险、信用风险及流动性风险。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。

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、利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率计息的短期借款(详见本附注七、13)、一年内到期的长期借款(详见本附注七、21)和长期借款(详见本附注七、22)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：万元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率带息银行借款	增加 25 个基点	-1,879.27	-1,879.27	-1,487.70	-1,487.70
浮动利率带息银行借款	减少 50 个基点	3,758.54	3,758.54	2,975.40	2,975.40

### 2、信用风险

2014 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，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、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。

已发生单项减值的金融资产的分析：

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收紫微星商贸公司款项，由于与该公司无法取得联系，本公司已全额计提坏账准备。

### 3、 流动性风险

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、票据贴现、票据到期托收作为主要资金来源。2014年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币32.84亿元，但尚未与银行签订正式的授信协议。

本公司持有的应收账款及金融负债按未折现剩余合同权利的到期期限分析如下：

单位：万元

项 目	1 个月以内	1-3 个月	3-12 个月	1-5 年	5 年以上
非衍生金融资产及负债：					
应收账款	3,013.46	150.06	133.18	25.57	286.64
短期借款		78,931.76	389,860.00		
应付账款	20,160.13	404,832.52	200,048.40	30,468.84	
应付票据	3,500.00	38,290.00	68,430.00		
一年内到期的长期借款	7,700.00	26,140.00	63,700.00		
长期借款				168,600.00	21,800.00
合计	28,346.67	548,044.22	721,905.22	199,043.27	21,513.36

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

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 (%)
八钢公司	乌鲁木齐市	钢铁冶炼、轧制、加工	7,747,529,843.50	53.12	53.12

本企业的母公司情况的说明

注：2014年10月17日，八钢公司股东对其进行了增资，增资后八钢公司注册资本变更为7,747,529,843.50元。

### 2、 本企业的子公司情况

详见本附注九、在其他主体中的权益。

### 3、 其他关联方情况

下述公司分别统称为八钢公司之子公司、宝钢集团之子公司、八钢公司之联营企业。

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆八钢国际贸易股份有限公司	同受母公司控制
伊犁霍尔果斯正成工贸有限公司	同受母公司控制
新疆金业报废汽车回收(拆解)有限公司	同受母公司控制
新疆八钢钢结构有限公司	同受母公司控制
新疆八钢钢管有限责任公司	同受母公司控制
新疆八钢金圆钢管有限公司	同受母公司控制
陕西八钢板簧有限公司	同受母公司控制
新疆八钢板簧有限公司	同受母公司控制

新疆八钢金属制品有限公司	同受母公司控制
新疆钢铁雅满苏矿业有限责任公司	同受母公司控制
富蕴蒙库铁矿有限责任公司	同受母公司控制
新疆焦煤(集团)有限责任公司	同受母公司控制
新疆中钢冶金进出口公司	同受母公司控制
新疆金属材料有限责任公司	同受母公司控制
新疆布琼矿业有限公司	同受母公司控制
新疆八钢南疆发展有限公司	同受母公司控制
新疆八钢天汽服务有限公司	同受母公司控制
新疆钢铁设计院有限责任公司	同受母公司控制
新疆金昆仑矿业有限责任公司	同受母公司控制
新疆叶尔羌矿业有限公司	同受母公司控制
新疆钢城房地产开发有限责任公司	同受母公司控制
新疆维吾尔自治区钢铁运输公司	同受母公司控制
新疆蝶王针织有限责任公司	同受母公司控制
新疆八钢旅游有限责任公司	同受母公司控制
新疆钢城绿化工程有限责任公司	同受母公司控制
新疆八钢物业有限责任公司	同受母公司控制
新疆旺德福大酒店	同受母公司控制
新疆佳域联强工贸有限责任公司	同受母公司控制
乌鲁木齐市头屯河区八钢多经钢渣厂	同受母公司控制
拜城县天源环保有限公司	同受母公司控制
新疆八一钢铁信息科技开发部	同受母公司控制
新疆八钢喀什金属有限公司	同受母公司控制
宝钢工程技术集团有限公司	同受宝钢集团控制
成都宝钢西部贸易有限公司	同受宝钢集团控制
武汉宝钢华中贸易有限公司	同受宝钢集团控制
天津宝钢北方贸易有限公司	同受宝钢集团控制
上海宝钢商贸有限公司	同受宝钢集团控制
北京宝钢北方贸易有限公司	同受宝钢集团控制
广州宝钢南方贸易有限公司	同受宝钢集团控制
上海宝信软件股份有限公司	同受宝钢集团控制
宝钢轧辊科技有限责任公司	同受宝钢集团控制
宝钢集团苏州冶金机械厂	同受宝钢集团控制
上海宝钢设备检修有限公司	同受宝钢集团控制
上海宝钢铸造有限公司	同受宝钢集团控制
上海宝钢建设监理有限公司	同受宝钢集团控制
宝山钢铁股份有限公司	同受宝钢集团控制
上海宝钢工业技术服务有限公司	同受宝钢集团控制
上海宝钢化工有限公司	同受宝钢集团控制
宝钢苏冶重工有限公司	同受宝钢集团控制
常州宝菱重工机械有限公司	同受宝钢集团控制
新疆天山汽车制造有限公司	母公司联营企业
新疆宝新恒源物流有限公司	母公司联营企业
新疆新冶华美科技有限公司	母公司联营企业
新疆一成投资有限公司	母公司联营企业
新疆和合矿业有限责任公司	母公司联营企业

## 4、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

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
八钢公司	铁水	12,314,746,180.24	14,966,795,400.99
八钢公司之子公司	废钢及生铁	578,862,996.23	763,644,239.23
八钢公司	合金	1,274,481.75	
八钢公司之子公司	合金	1,597,619.08	74,340,170.71
八钢公司	石灰	80,473,914.91	101,333,898.68
八钢公司	水电气	610,945,251.25	672,880,939.60
八钢公司	氧氮氩	216,322,738.42	233,413,769.93
八钢公司	煤气	409,842,817.67	432,917,465.79
八钢公司及子公司	辅助材料	94,642,986.69	283,793,957.02
宝钢集团之子公司	辅助材料	3,644,686.43	1,633,725.61
八钢公司及子公司	设备备件	371,016.61	366,670.94
宝钢集团之子公司	设备备件	1,007,040.08	10,693,261.14
八钢公司之子公司	矿石	11,515,529.78	206,644,663.16
八钢公司	焦煤	3,671,749.87	
八钢公司之子公司	焦煤	21,711,307.79	17,839,913.21
八钢公司之子公司	钢铁制品	9,739,142.28	
八钢公司之联营企业	矿石	332,050,458.71	
八钢公司之联营企业	生铁	29,424,519.22	
八钢公司之联营企业	合金	13,556,808.44	
八钢公司之联营企业	石料	4,978,197.97	
八钢公司之联营企业	设备备件	46,217,654.97	
八钢公司之联营企业	焦煤	26,809,243.35	
八钢公司	化验和检验	120,700,068.30	140,148,396.74
八钢公司	运输劳务	18,774,223.69	25,806,651.26
八钢公司之子公司	运输劳务	87,178,861.17	96,899,453.11
八钢公司之子公司	工程施工	2,327,324.43	36,344,553.22
宝钢集团之子公司	工程施工	4,728,749.53	61,104,609.93
八钢公司	信息服务	20,597,144.44	2,214,020.00
八钢公司之子公司	仓储	2,039,056.13	12,589,580.40
宝钢集团之子公司	技术咨询	1,030,885.00	750,000.00
八钢公司之子公司	绿化服务	34,257,600.00	38,904,260.00
八钢公司	租金	300,000.00	300,000.00
八钢公司之子公司	加工	81,485,865.04	
八钢公司	治安等综合服务	3,724,253.98	2,802,830.05
八钢公司之子公司	其他劳务	34,665,353.38	5,126,430.90
八钢公司之联营企业	协力	57,443,019.73	
八钢公司之联营企业	仓储	12,226,166.48	
八钢公司之联营企业	租金	308,847.00	
八钢公司之联营企业	加工	34,864.00	

出售商品/提供劳务情况表

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
八钢公司	钢材	3,853,195.05	756,182.84
八钢公司之子公司	钢材	2,969,357,933.83	4,276,868,158.99
宝钢集团之子公司	钢材	1,129,789,269.21	1,007,292,239.60
八钢公司之联营企业	钢材	12,082,750.43	9,086,417.59
八钢公司及子公司	辅助材料及其他	302,771,632.07	226,715,642.43
八钢公司	焦煤	55,133,313.05	

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1：本公司董事会认为上述销售、采购、接受劳务交易系根据以下政策和依据作为定价基础：

①国家有统一价格标准的，按国家统一规定执行；国家没有统一价格标准的，但新疆维吾尔自治区或乌鲁木齐市有收费标准的，执行新疆维吾尔自治区或乌鲁木齐市的标准。

②没有上述两项价格或标准的，有市场价格的参照市场价格执行。

③没有上述三项价格或标准的，服务项目根据提供服务的实际成本及合理利润率，确定收费标准，但不应高于市场同类服务的平均收费标准，产品、商品价格参照不超过行业平均完全成本价格加5%以内的利润确定。

注2：本公司与八钢公司签订《铁水采购合同》，铁水采购价格根据八钢公司铁水还原工艺成本，结合同类生铁市场交易价格及当年当月钢材市场平均销售价格(不含税价)的变化，加成确定铁水交易价格。

注3：根据本公司与八钢公司于2010年12月31日签订的《财产租赁合同》，从2011年开始本公司租赁八钢公司办公楼的年租赁费为人民币300,000.00元，租赁期为10年，本年该租赁费已全额支付。

注4：根据本公司与新疆维吾尔自治区钢铁运输公司于2011年12月31日签订的《货物运输合同》，新疆维吾尔自治区钢铁运输公司为本公司提供货物运输和配送服务，原辅材料、钢材运输价格按八钢公司公布的运输价格表为准。

#### (2). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	113,000,000.00	2014-06-01	2015-06-30	

#### (3). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	271.61	358.35

#### (4). 其他关联交易

##### 关联方利息

(单位：人民币元)

关联方	本年度应计利息
内部资金往来利息：	
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	1,070,481.34
合计	1,070,481.34

##### 关联方代垫资金

(单位：人民币元)

垫支关联方	本年累计代垫款	本年归还代垫款	年末代垫款余额
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	4,310,064,583.31	1,179,709,739.99	3,130,354,843.32

## 5、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

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	八钢公司	30,176,851.26			
应收账款	八钢公司之子公司	1,193,521.89		1,521.56	
应收账款	八钢公司之联营企业	11,788.20			
应收票据	八钢公司	47,276,750.76		67,840,188.27	
应收票据	八钢公司之子公司	11,500,000.00		47,450,000.00	
应收票据	宝钢集团之子公司	293,601.17			
应收票据	八钢公司之联营企业	800,000.00			
预付款项	八钢公司之子公司	375,532.63		5,344,260.09	
预付款项	宝钢集团之子公司	148,005.00			
其他非流动资产	八钢公司之子公司			1,362,378.02	

### (2). 应付项目

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	八钢公司	2,895,373,842.89	2,252,867,230.72
应付账款	八钢公司之子公司	255,239,625.59	418,956,626.41
应付账款	宝钢集团之子公司	20,370,388.33	42,828,357.43
应付账款	八钢公司之联营企业	39,789,274.10	812,137.49
应付票据	八钢公司		1,057,200,000.00
应付票据	八钢公司之子公司	24,210,000.00	
预收款项	八钢公司之子公司	154,553,376.41	153,913,351.39
预收款项	宝钢集团之子公司	61,988,764.41	95,809,922.24
预收款项	八钢公司之联营企业	8,928,546.69	48,257.38
其他应付款	八钢公司	3,243,354,843.32	213,501,150.54
其他应付款	宝钢集团之子公司		10,031,000.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 资本承诺

截至 2014 年 12 月 31 日, 公司无重大资本承诺事项。

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止, 本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下:

项目	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:		
资产负债表日后第 1 年	300,000.00	300,000.00
资产负债表日后第 2 年	300,000.00	300,000.00
资产负债表日后第 3 年	300,000.00	300,000.00
以后年度	900,000.00	1,200,000.00
合计	1,800,000.00	2,100,000.00

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 涉及诉讼事项

2012年12月，本公司之子公司南疆钢铁与陕西中盛源工贸有限公司签订《焦炭购销合同》，约定由陕西中盛源工贸有限公司向南疆钢铁提供焦炭。2013年6月，因焦炭到货后出现质量问题，南疆钢铁要求退货，陕西中盛源工贸有限公司对此表示不认同。双方协商无果，陕西中盛源工贸有限公司遂向新疆维吾尔自治区高级人民法院提起民事诉讼。2014年8月，新疆维吾尔自治区高级人民法院做出一审判决，如下：

- ①判决南疆钢铁给付焦炭货款 26,283,436.83 元；
- ②判决南疆钢铁支付逾期付款违约金 735,936.22 元；
- ③案件受理费 176,896.87 元由南疆钢铁负担。

南疆钢铁已提起上诉，截止资产负债表日，该案件二审尚未判决。年末，南疆钢铁根据一审判决情况进行了会计处理，对未决诉讼损失确认了预计负债。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

除上述事项外，本公司无其他应披露的重大或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

公司于2015年3月27日召开第五届董事会第九次会议，会议审议并通过了2014年度分配预案，因公司本年度经营出现大额亏损，故暂不分配股利。

## 十四、其他重要事项

### 1、年金计划

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于宝钢集团有限公司试行企业年金制度的批复》(国资分配[2008]1268号)以及公司第四届董事会第五次会议审议并通过《公司实施企业年金方案的议案》(“议案”)，本公司自2010年1月1日起，实施企业年金计划。根据该议案，企业缴纳部分按职工本人缴费基数(上年度工资性收入并封顶保底)的4%计提，个人缴纳部分按职工本人缴费基数的1%-7%(基础缴费比例为1%、附加缴费比例最高为6%)缴纳并由职工本人承担。从2010年度起，由宝钢集团统一委托宝钢集团子公司—华宝信托有限责任公司对上述企业年金进行管理。

### 2、其他

2014年12月30日，根据公司生产经营安排，为了保证子公司南疆钢铁2015年度生产经营的顺利进行，公司决定自2015年1月1日起对南疆钢铁进行停产检修。

## 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：

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,405,302.93	37.90	1,405,302.93	100.00		3,793,869.11	54.13	3,793,869.11	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,302,845.80	62.10	1,555,082.32	67.53	747,763.48	3,215,291.47	45.87	1,576,530.71	49.03	1,638,760.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,708,148.73	/	2,960,385.25	/	747,763.48	7,009,160.58	/	5,370,399.82	/	1,638,760.76

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
紫微星商贸公司	1,405,302.93	1,405,302.93	100.00	5年以上预计无法收回
合计	1,405,302.93	1,405,302.93	/	/

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	287,181.74	17,230.90	6.00
1至2年			
2至3年	255,725.08	76,717.52	30.00
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上	1,461,133.90	1,461,133.90	100.00
合计	2,004,040.72	1,555,082.32	—

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	298,805.08		
合计	298,805.08		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-2,410,014.57元；本期收回或转回坏账准备金额2,388,566.18元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
新疆建工物流有限责任公司	2,388,566.18	债务人还款
合计	2,388,566.18	/

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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 2,567,628.28 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 69.24%, 相应计提的坏账准备年末汇总金额 2,000,379.49 元。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

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	1,947,211,978.43	100.00	1,553,575.62	0.08	1,945,658,402.81	3,115,087,510.07	100.00	1,698,231.71	0.05	3,113,389,278.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,947,211,978.43	/	1,553,575.62	/	1,945,658,402.81	3,115,087,510.07	/	1,698,231.71	/	3,113,389,278.36

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	206,568.97	12,394.14	6.00
1 至 2 年	44,747.22	4,474.72	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,536,706.76	1,536,706.76	100.00
合计	1,788,022.95	1,553,575.62	—

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	1,945,423,955.48		
合计	1,945,423,955.48		

## (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-144,656.09 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司借款及资金占用费	1,945,301,716.92	3,110,858,721.00
预付款转入款项	1,419,172.94	1,419,172.94
员工借款(含工伤)	276,171.77	2,716,938.09
其他	214,916.80	92,678.04
合计	1,947,211,978.43	3,115,087,510.07

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 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
子公司	往来借款	1,945,301,716.92	1 年以内	99.90	
单位 1	预付款转入	487,179.49	5 年以上	0.03	487,179.49
单位 2	预付款转入	261,165.40	5 年以上	0.01	261,165.40
单位 3	预付款转入	195,000.00	5 年以上	0.01	195,000.00
单位 4	预付款转入	177,360.00	5 年以上	0.01	177,360.00
合计	/	1,946,422,421.81	/	99.96	1,120,704.89

## 3、长期股权投资

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	3,007,043,582.89		3,007,043,582.89	307,043,582.89		307,043,582.89
对联营、合营企业投资						
合计	3,007,043,582.89		3,007,043,582.89	307,043,582.89		307,043,582.89

## (1) 对子公司投资

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
新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	307,043,582.89	2,700,000,000.00		3,007,043,582.89		
合计	307,043,582.89	2,700,000,000.00		3,007,043,582.89		

## 4、营业收入和营业成本：

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	18,364,663,371.59	17,745,788,690.48	22,887,866,041.13	21,031,578,372.58
其他业务	423,764,822.67	302,315,129.98	392,025,607.91	297,953,222.93
合计	18,788,428,194.26	18,048,103,820.46	23,279,891,649.04	21,329,531,595.51

## 5、投资收益

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	90,816,499.92	21,383,333.34
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	90,816,499.92	21,383,333.34

## 十六、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-37,279.39	
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）	23,042,975.77	
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	4,127,393.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	27,133,090.33	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-77.61%	-2.65	-2.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-78.65%	-2.69	-2.69

## 3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	220,399,907.59	193,318,923.88	435,737,270.65
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	3,225,646,157.74	1,416,065,498.52	512,064,360.11
应收账款	17,621,675.11	2,056,160.57	33,050,254.27
预付款项	72,763,098.07	23,250,522.05	31,191,517.68
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	1,376,131.10	3,949,982.71	1,752,334.45
买入返售金融资产			
存货	2,864,114,865.81	3,695,396,873.48	3,492,007,842.96
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	463,844,647.92	881,171,076.71	872,504,147.15
流动资产合计	6,865,766,483.34	6,215,209,037.92	5,378,307,727.27
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	8,028,248,839.67	14,852,912,199.03	15,488,286,417.79
在建工程	6,334,072,304.34	1,220,476,194.72	205,988,341.86
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	52,115,213.50	151,767,870.57	101,641,804.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	16,449,639.15	16,376,458.78	52,500,000.00
其他非流动资产	29,817,442.00	44,484,860.42	1,531,129.88
非流动资产合计	14,460,703,438.66	16,286,017,583.52	15,849,947,693.84
资产总计	21,326,469,922.00	22,501,226,621.44	21,228,255,421.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5,281,600,000.00	4,648,623,591.81	4,687,917,638.10
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	777,650,000.00	1,053,600,000.00	1,102,200,000.00
应付账款	3,689,388,289.98	6,184,168,634.76	6,555,098,852.30
预收款项	1,267,366,399.38	1,644,011,295.16	799,570,750.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	34,713,533.49	36,474,970.70	41,515,753.35
应交税费	3,518,986.94	5,405,196.12	4,548,518.60
应付利息	42,050,677.39	39,105,394.45	14,373,968.41
应付股利			

其他应付款	795,429,160.81	505,265,798.96	3,468,132,281.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	1,272,400,000.00	1,781,963,201.22	975,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	13,164,117,047.99	15,898,618,083.18	17,648,757,762.87
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	2,912,000,000.00	2,879,400,000.00	1,904,000,000.00
应付债券	1,192,886,507.02		
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	3,482,626.60		912,833.09
递延收益	78,065,000.00	77,645,000.00	74,253,571.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,186,434,133.62	2,957,045,000.00	1,979,166,404.52
负债合计	17,350,551,181.61	18,855,663,083.18	19,627,924,167.39
<b>所有者权益:</b>			
股本	766,448,935.00	766,448,935.00	766,448,935.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	1,354,564,823.08	1,044,871,772.99	1,044,871,772.99
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	392,015.89	934.91	928,062.28
盈余公积	737,955,542.62	799,269,364.96	799,269,364.96
一般风险准备			
未分配利润	1,116,557,423.80	1,034,972,530.40	-1,011,186,881.51
归属于母公司所有者权益合计	3,975,918,740.39	3,645,563,538.26	1,600,331,253.72
少数股东权益			
所有者权益合计	3,975,918,740.39	3,645,563,538.26	1,600,331,253.72
负债和所有者权益总计	21,326,469,922.00	22,501,226,621.44	21,228,255,421.11

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、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会计报表；
备查文件目录	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	三、报告期内在《上海证券报》、《证券时报》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：沈东新

董事会批准报送日期：2015-03-27

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容