

公司代码：600307

公司简称：酒钢宏兴

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人：程子建、主管会计工作负责人：赵浩浩及 会计机构负责人：（会计主管人员）赵利军声明：保证半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

报告期内，公司无利润分配及资本公积转增股本的预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	9
第六节	股份变动及股东情况.....	13
第七节	优先股相关情况.....	15
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	15
第九节	公司债券相关情况.....	15
第十节	财务报告.....	15
第十一节	备查文件目录.....	97

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
酒钢宏兴、本公司	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
酒钢集团	指	酒钢宏兴控股股东酒泉钢铁（集团）有限责任公司
榆钢	指	酒钢集团榆中钢铁有限责任公司
翼钢	指	酒钢集团翼城钢铁有限责任公司
不锈钢	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司不锈钢分公司
昕昊达	指	新疆昕昊达矿业有限责任公司
报告期	指	2016年1月1日-2016年6月30日
股东大会	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司股东大会
董事会	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司董事会
监事会	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司章程
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

报告期内，公司注册情况未发生变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	18,430,238,818.21	33,786,867,969.18	-45.45
归属于上市公司股东的净利润	227,339,607.93	-1,534,256,305.96	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	227,318,857.20	-1,534,313,778.77	不适用
经营活动产生的现金流量净额	848,849,979.00	-1,496,793,176.57	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	9,309,689,643.58	9,069,069,025.03	2.65
总资产	37,906,377,702.97	38,781,650,800.70	-2.26

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.0363	-0.2450	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0363	-0.2450	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0363	-0.2450	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.4757	-9.81	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.4755	-9.81	不适用

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

非经常性损益项目	金额	单位:元 币种:人民币 附注(如适用)
非流动资产处置损益	173,259.75	
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	1,184,932.86	
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		
单独进行减值测试的应收款项 减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-1,337,441.88	
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	20,750.73	

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**

2016年上半年我国GDP增速为6.7%，经济增速进一步放缓；国内粗钢产量4亿吨，同比下降1.1%。全国规模以上工业企业实现利润总额29,998.2亿元，同比增长6.2%，其中黑色金属冶炼和压延加工业增长83.6%，表明受预期、需求、库存等因素的综合影响，钢铁行业经营情况较去年有所好转。公司把握契机抢抓机遇，通过深化改革、提升管理效率，使公司经营状况和盈利能力得到有效改善。报告期内，通过推行一系列行之有效的措施，促进公司经营效益的稳步提升，实现营业收入184.3亿元，归属于上市公司股东的净利润为2.27亿元，顺利完成经营效益扭亏为盈的目标。

1、深化经营管理、落实经营主体责任。通过不断深化公司经营管理，深入落实各经营主体责任，合理配置资源，突出对责任主体的经营导向，激励其主动拓展、自主创效，有效激发各责任主体的经营活力，降低管理费用，提升了公司整体盈利能力。

2、灵活开展经营筹划，多措并举增加公司效益。面对复杂多变的上半年钢材市场，公司通过建立市场分析和效益排序体系，定期研判购销市场价格趋势，及时调整生产组织，优化产品结构

和流向，实现销售过程与市场深度融合，合理降低生产成本及销售费用，为扭亏为盈的目标实现提供了有效保障。

3、推进产品结构调整，实现技术创新创效。公司狠抓管理创新，技术创新，着力营造浓厚的创新促发展、精品创效益的经营氛围。以“资源综合利用、高附加值产品开发、成本降低、提高劳动生产率”为重点，推进产品结构调整填平补齐项目，加大研发和技术攻关力度以及对科研资金的投入，改善技术研发条件，建立研发人员薪酬激励机制，为科技创效注入动力和活力。

下半年，公司将再接再厉，强化基础管理，进一步加强经营筹划，继续抓好各项减亏增效方案的落实情况，全力提升经营业绩，深入推进产品结构优化调整，加大科技研发和技术攻关力度，培育公司核心竞争力，以保障全年经营目标顺利完成，为公司的长远发展奠定基础。

（宏观数据来源：国家统计局网站）

（一）主营业务分析

1 财务报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	18,430,238,818.21	33,786,867,969.18	-45.45
营业成本	15,514,252,195.05	32,454,568,513.33	-52.20
销售费用	744,922,908.64	1,077,116,450.43	-30.84
管理费用	1,183,899,482.84	1,526,700,875.08	-22.45
财务费用	619,946,362.38	563,654,387.97	9.99
经营活动产生的现金流量净额	848,849,979.00	-1,496,793,176.57	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-244,120,900.00	-222,438,891.98	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-826,856,469.68	-4,195,074,392.72	不适用
应收账款	483,604,892.10	965,578,274.89	-49.92
预收款项	247,419,315.82	743,621,906.98	-66.73

营业收入、营业成本变动：主要因报告期内产品售价下跌、销量下降以及收缩贸易业务所致。

销售费用变动：主要因报告期内产品销量下降，以及公司优化产品流向、积极争取铁路优惠政策等措施影响运输费用减少所致。

管理费用变动原因说明：详见本报告第十节、财务报告之七.37 管理费用相关说明。

经营活动产生的现金流量净额变动：主要因本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因报告期内偿还到期大额债务减少所致

应收账款变动：主要因公司加强应收债权挂账清收力度，清收欠款增加所致。

预收账款变动：主要因公司加快结算节奏影响，阶段性预收款项减少。

2 其他

（1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

（2）公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

（3）经营计划进展说明

2016年上半年，公司铁、钢、材分别完成249.94万吨、293.37万吨（其中不锈钢为56.84万吨）、287.46万吨（其中不锈钢钢材为52.64万吨），分别完成年计划的48.07%、47.55%（其中不锈钢完成计划的54.13%）、45.85%（其中不锈钢钢材完成计划的52.12%）。实现营业收入184.3亿元，归属于上市公司股东的净利润2.27亿元。

(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(%)
钢铁产品	9,344,531,800.81	6,570,996,464.60	29.68	-70.60	-78.56	增加 26.09 个百分点
焦化产品	154,938,253.29	149,054,487.60	3.80	-46.26	-48.18	增加 3.56 个百分点
动力产品	122,355,410.05	121,225,102.58	0.92	155.22	155.51	减少 0.11 个百分点
物资贸易	7,818,282,423.47	7,814,476,058.25	0.05	4,563.03	4,700.88	减少 2.87 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
焦炭	37,664,299.16	35,551,068.38	5.61	21,040.75	19,899.45	增加 5.39 个百分点
化产	117,273,954.13	113,503,419.22	3.22	-59.30	-60.51	增加 2.97 个百分点
动力	122,355,410.05	121,225,102.58	0.92	155.22	155.51	减少 0.11 个百分点
板材	531,940,567.91	354,607,169.52	33.34	-43.34	-54.84	增加 16.97 个百分点
线材	672,616,425.06	447,107,125.61	33.53	-57.96	-72.83	增加 36.38 个百分点
棒材	2,120,944,748.32	1,304,760,702.46	38.48	-32.96	-59.77	增加 41.00 个百分点
卷板	2,153,948,625.03	1,422,265,284.13	33.97	-24.61	-38.52	增加 14.95 个百分点
不锈钢	3,865,081,434.49	3,042,256,182.88	21.29	-10.21	-18.58	增加 8.09 个百分点
物资贸易	7,818,282,423.47	7,814,476,058.25	0.05	4,563.03	4,700.88	减少 2.87 个百分点

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(%)
西北地区	14,580,034,293.79	-31.56
其他地区	3,850,204,524.42	-64.96

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化，具体内容详见2016年4月29日披露的《公司2015年年度报告第三节、三：核心竞争力分析》，载于当日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

不适用

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

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

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
合计	/					/
募集资金总体使用情况说明	公司2013年通过非公开发行股份募集资金净额为796,662.00万元，使用459,418.00万元用于收购酒钢集团天风不锈钢有限公司100%股权，余额337,694.00万元用于榆钢支持地震灾区恢复重建项目，未发生变更募集资金投资项目的情况。详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)2014年4月1日本公司关于《非公开发行股票募集资金2013年度存放与使用情况专项报告》的公告。					

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析**(1) 酒钢集团榆中钢铁有限责任公司**

酒钢集团榆中钢铁有限责任公司为公司全资子公司。注册资本为人民币 80,000 万元。经营范围：钢铁冶炼、钢铁轧制、金属制品加工、销售，冶金炉料生产（以上凭许可证有效期经营）；物业管理（凭资质证经营）；建筑施工、勘察设计（凭资质证经营）；物资仓储（不含危险化学品）；机电产品制造、维修；技术转让；园林绿化；食品加工（仅限分支机构经营）；种植，养殖（不含种子、种苗、种禽畜）；硫酸铵（化肥），压缩、液化气体产品（氧、氮、氩），焦化副产品（粗苯、焦油）生产与销售（以上凭许可证有效期经营）。报告期内，榆钢实现营业收入 6,678 万元，净利润 -25,646 万元。报告期末，该公司拥有总资产 737,133.62 万元、净资产 111,195.10 万元。

(2) 酒钢集团翼城钢铁有限责任公司

酒钢集团翼城钢铁有限责任公司为公司控股子公司，注册资本 50,000 万元，公司持股比例 90%。其经营范围为：钢铁冶炼、钢材轧制、金属制品加工、产品销售（国家规定除外）、冶金炉料生产、物资仓储、经销、矿产品、建材、化工产品（易燃易爆品除外）、橡胶制品。开采石灰岩。截止本报告期末，翼钢公司尚处于全面停产状态。报告期内，翼钢公司积极盘活资产，通过销售库存自制半成品，实现收入 3,595 万元。上半年该公司净亏损额 6,838 万元，报告期末该公司资产总额 106,068 万元、净资产 21,835 万元。

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

不适用

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 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

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、仲裁或媒体普遍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
---------	------

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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

不适用

(四) 其他说明

无

二、破产重整相关事项

□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
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司的关联交易属于正常的生产经营活动，交易对价采用市场定价原则，不影响公司的独立性。报告期内发生的日常关联交易已在会计报表附注中披露，详见本报告第十节、财务报告之十一.5 关联交易情况。

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则持续进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵循公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间关联交易的价格确定原则是：有国家定价的，适用国家定价；没有国家定价的，按市场价格确定；没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价；对于某些无法按照成本加费用原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期末关联交易往来余额详见本报告第十节、财务报告之十一.6 关联方应收应付款项。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

3 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	在 2009 年公司进行发行股份购买资产暨重大资产重组过程中,酒钢集团对公司做出了避免同业竞争的承诺,内容如下:1、本次重大资产重组完成后,除持有酒钢宏兴的股份外,酒钢集团不持有直接用于碳钢产品的生产、加工和销售等业务的资产和业务;2、本次重组完毕后,酒钢集团将不会直接或间接并促使酒钢集团的控股子公司不直接或间接经营与酒钢宏兴及酒钢宏兴控股子公司经营的业务构成竞争的业务,也不会投资于与酒钢宏兴及酒钢宏兴控股子公司经营的业务构成竞争的其他企业;3、自本承诺函出具之日起,如酒钢集团及其控股子公司遇到酒钢宏兴及酒钢宏兴的控股子公司主要业务范围内的业务机会,酒钢集团将促使其控股子公司将该等机会介绍予酒钢宏兴及酒钢宏兴的控股子公司,并不会自行或通过酒钢集团的控股子公司直接或间接利用该机会从事碳钢产品的生产、加工和销售等业务。	长期有效	否	是
	解决关联交易	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	1、在本次重组过程中及本次重组后,我公司亦将采取合理、适当和必要的措施避免和减少与贵司进行同业竞争和贵司与我公司(包括我公司的关联方)之间的关联交易并本着市场化的原则确保该等关联交易的公平性和公允性;2、我公司本着有利于贵公司在业务、资产、财务、人员和机构等方面独立于我公司之目的设计和实施本次重组;在本次重组过程中及本次重组后,我公司亦将采取合理、适当和必要的措施保持贵司在业务、资产、财务、人员和机构等方面对我公司的独立性,以促进和保持贵司作为上市公司的	长期有效	否	是

			规范运作；3、我公司保证不通过下述方式或其他方式占用贵司资金、侵犯贵司合法权益：1) 违规、不公允、不公平的关联交易；2) 不正当地要求贵司为我公司垫付费用；3) 不正当的对贵司的逾期付款；4) 要求贵司提供借款和担保。4、我公司亦将督促我公司控制的其它子公司按上述承诺行事。			
--	--	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2016 年公司继续聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务及内控审计机构，聘期一年，2016 年审计费用为 190 万元（其中财务审计费用 120 万元，内控审计费用 70 万元）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善和加强公司法人治理结构和内部管理制度，并严格按照三会议事规则决策公司事务，股东大会、董事会及其专门委员会、监事会和经营管理层运作规范，切实保障了公司和股东的合法权益。公司的实际运作情况符合上市公司相关治理规范的要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

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。

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	359,426
---------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
酒泉钢铁(集团)有限责 任公司	5,690,800	3,431,600,950	54.79	0	无	0	国有法人
马洪顺	-14,900	29,165,338	0.47	0	未知	0	境内自然人
陈海东	15,114,426	15,114,426	0.24	0	未知	0	境内自然人
宋莹	13,999,961	13,999,961	0.22	0	未知	0	境内自然人
黄奕操	-	12,470,822	0.20	0	未知	0	境内自然人
中国石油天然气集团公 司企业年金计划-中国 工商银行股份有限公司	3,624,400	9,607,200	0.15	0	未知	0	其他
海通证券股份有限公司 -中融国证钢铁行业指 数分级证券投资基金	8,293,200	8,293,200	0.13	0	未知	0	其他
广东泽泉投资管理有限 公司-泽泉财富管家2 号证券投资基金	6,818,119	6,818,119	0.11	0	未知	0	其他
陆凯	-	6,699,198	0.11	0	未知	0	境内自然人
李莫明	6,565,654	6,565,654	0.10	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
酒泉钢铁(集团)有限责 任公司	3,431,600,950	人民币普通股	3,431,600,950				
马洪顺	29,165,338	人民币普通股	29,165,338				
陈海东	15,114,426	人民币普通股	15,114,426				
宋莹	13,999,961	人民币普通股	13,999,961				
黄奕操	12,470,822	人民币普通股	12,470,822				
中国石油天然气集团公 司企业年金计划-中国 工商银行股份有限公司	9,607,200	人民币普通股	9,607,200				

海通证券股份有限公司—中融国证钢铁行业指数分级证券投资基金	8,293,200	人民币普通股	8,293,200
广东泽泉投资管理有限公司—泽泉财富管家 2 号证券投资基金	6,818,119	人民币普通股	6,818,119
陆凯	6,699,198	人民币普通股	6,699,198
李莫明	6,565,654	人民币普通股	6,565,654
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，酒泉钢铁(集团)有限责任公司为公司的控股股东，公司未知上述流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中所规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(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情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李志磊	总经理	解任	工作变动
阮强	总经理	聘任	补聘
成东全	副总经理	聘任	聘任
唐洪广	独立董事	选举	增补

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,344,651,698.57	2,477,589,089.25
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,194,290,009.16	1,934,551,034.81
应收账款		483,604,892.10	965,578,274.89
预付款项		362,310,217.96	315,834,539.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		68,463,971.21	37,990,021.74
买入返售金融资产			
存货		2,333,677,239.09	2,331,422,136.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,578,057.27	6,190,568.29
流动资产合计		7,788,576,085.36	8,069,155,664.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		220,000,000.00	220,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		397,038,159.00	411,246,148.45
投资性房地产			
固定资产		24,873,187,461.07	25,411,931,535.37
在建工程		874,257,095.57	813,130,504.88
工程物资		10,668,591.13	11,208,454.24
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		3,160,517,246.80	3,200,999,001.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,751,037.62	10,315,632.83
递延所得税资产		562,615,245.71	624,213,571.00
其他非流动资产		9,766,780.71	9,450,287.95
非流动资产合计		30,117,801,617.61	30,712,495,135.86
资产总计		37,906,377,702.97	38,781,650,800.70
流动负债：			
短期借款		18,556,332,999.99	18,524,660,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,690,112,899.30	1,546,398,410.20
应付账款		3,620,498,851.22	4,302,943,742.13
预收款项		247,419,315.82	743,621,906.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		166,371,509.91	172,603,849.30
应交税费		-315,479,208.45	-319,912,139.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款		156,561,997.46	154,600,764.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,232,475,200.00	1,232,475,200.00
其他流动负债		43,317,789.98	31,507,562.84
流动负债合计		25,397,611,355.23	26,388,899,296.81
非流动负债：			
长期借款		2,731,779,200.00	2,859,488,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		33,040,000.00	33,040,000.00
预计负债			
递延收益		355,228,031.25	344,681,264.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,120,047,231.25	3,237,209,264.66
负债合计		28,517,658,586.48	29,626,108,561.47

所有者权益			
股本		6,263,357,424.00	6,263,357,424.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,866,732,170.70	6,866,732,170.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		95,529,333.42	82,248,322.80
盈余公积		1,268,179,594.98	1,268,179,594.98
一般风险准备			
未分配利润		-5,184,108,879.52	-5,411,448,487.45
归属于母公司所有者权益合计		9,309,689,643.58	9,069,069,025.03
少数股东权益		79,029,472.91	86,473,214.20
所有者权益合计		9,388,719,116.49	9,155,542,239.23
负债和所有者权益总计		37,906,377,702.97	38,781,650,800.70

法定代表人：程子建 主管会计工作负责人：赵浩浩 会计机构负责人：赵利军

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,497,272,429.51	1,308,516,248.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,839,775,017.31	1,397,376,217.30
应收账款		2,043,158,021.56	1,992,956,360.32
预付款项		156,769,344.33	123,131,364.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款		454,908,220.63	414,559,814.08
存货		1,351,576,423.95	1,494,669,863.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		396,663.93	
流动资产合计		7,343,856,121.22	6,731,209,868.25
非流动资产：			
可供出售金融资产		220,000,000.00	220,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		6,350,683,655.47	6,472,841,745.72
长期股权投资		6,850,675,167.92	6,849,783,175.16
投资性房地产			
固定资产		18,028,037,364.07	18,368,280,689.58
在建工程		62,733,953.17	21,524,710.82
工程物资		1,143.57	23,317.37

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,764,751,786.14	2,799,939,730.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,708,100.00	9,958,300.00
递延所得税资产		53,083,556.37	87,245,097.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,339,674,726.71	34,829,596,766.32
资产总计		41,683,530,847.93	41,560,806,634.57
流动负债：			
短期借款		18,556,332,999.99	18,524,660,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,668,550,000.00	1,513,600,000.00
应付账款		2,783,802,708.79	3,605,784,383.26
预收款项		612,973,711.14	638,814,709.39
应付职工薪酬		119,000,125.24	130,272,219.87
应交税费		-22,373,139.31	-39,695,140.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款		183,000,526.91	96,122,465.75
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,232,475,200.00	1,232,475,200.00
其他流动负债		5,996,087.98	18,532,562.84
流动负债合计		25,139,758,220.74	25,720,566,400.80
非流动负债：			
长期借款		2,731,779,200.00	2,859,488,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		235,643,699.98	233,235,699.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,967,422,899.98	3,092,723,699.98
负债合计		28,107,181,120.72	28,813,290,100.78
所有者权益：			
股本		6,263,357,424.00	6,263,357,424.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,203,051,193.51	7,203,051,193.51

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		63,962,288.30	55,871,939.10
盈余公积		1,268,169,024.23	1,268,169,024.23
未分配利润		-1,222,190,202.83	-2,042,933,047.05
所有者权益合计		13,576,349,727.21	12,747,516,533.79
负债和所有者权益总计		41,683,530,847.93	41,560,806,634.57

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩洁

会计机构负责人：赵利军

合并利润表

2016 年 1—6 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		18,430,238,818.21	33,786,867,969.18
其中：营业收入		18,430,238,818.21	33,786,867,969.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,130,774,801.57	35,681,657,059.84
其中：营业成本		15,514,252,195.05	32,454,568,513.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
营业税金及附加		81,983,403.15	56,601,389.58
销售费用		744,922,908.64	1,077,116,450.43
管理费用		1,183,899,482.84	1,526,700,875.08
财务费用		619,946,362.38	563,654,387.97
资产减值损失		-14,229,550.49	3,015,443.45
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）		-14,207,989.45	-541,637.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,207,989.45	-541,637.33
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		285,256,027.19	-1,895,330,727.99
加：营业外收入		9,563,278.99	4,104,534.05
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		9,542,528.26	3,959,814.36
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		285,276,777.92	-1,895,186,008.30
减：所得税费用		65,380,911.28	-352,650,029.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		219,895,866.64	-1,542,535,978.44
归属于母公司所有者的净利润		227,339,607.93	-1,534,256,305.96
少数股东损益		-7,443,741.29	-8,279,672.48
七、综合收益总额		219,895,866.64	-1,542,535,978.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		227,339,607.93	-1,534,256,305.96
归属于少数股东的综合收益总额		-7,443,741.29	-8,279,672.48
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.0363	-0.2450
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0363	-0.2450

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩洁

会计机构负责人：赵利军

母公司利润表

2016年1—6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		10,912,456,341.20	31,768,369,786.48
减：营业成本		7,905,801,094.26	30,103,375,707.12
营业税金及附加		77,202,382.10	50,757,161.35
销售费用		639,616,602.80	844,207,567.20
管理费用		813,300,831.85	1,249,711,634.22
财务费用		624,005,220.26	564,245,448.53
资产减值损失		-2,203,242.36	3,015,443.45
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）		891,992.76	1,320,919.15
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）		855,625,445.05	-1,045,622,256.24
加：营业外收入		8,556,738.92	479,616.32
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		9,277,798.52	1,599,087.03
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		854,904,385.45	-1,046,741,726.95
减：所得税费用		34,161,541.23	-158,110,800.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		820,742,844.22	-888,630,926.55
六、综合收益总额		820,742,844.22	-888,630,926.55

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩洁

会计机构负责人：赵利军

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,251,040,304.78	30,384,918,703.13
收到的税费返还		20,367,577.24	
收到其他与经营活动有关的现金		89,942,000.69	149,974,647.65
经营活动现金流入小计		17,361,349,882.71	30,534,893,350.78
购买商品、接受劳务支付的现金		14,401,505,372.97	29,683,444,471.80
支付给职工以及为职工支付的现金		1,194,550,592.89	1,411,539,947.58
支付的各项税费		788,561,270.74	698,647,395.72
支付其他与经营活动有关的现金		127,882,667.11	238,054,712.25
经营活动现金流出小计		16,512,499,903.71	32,031,686,527.35
经营活动产生的现金流量净额		848,849,979.00	-1,496,793,176.57
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		244,120,900.00	222,438,891.98
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		244,120,900.00	222,438,891.98
投资活动产生的现金流量净额		-244,120,900.00	-222,438,891.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,765,209,000.00	9,386,715,200.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		162,500,000.00	547,400,000.00
筹资活动现金流入小计		7,927,709,000.00	9,934,115,200.00
偿还债务支付的现金		7,861,244,800.01	13,051,635,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		641,630,669.67	763,429,592.72
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		251,690,000.00	314,125,000.00
筹资活动现金流出小计		8,754,565,469.68	14,129,189,592.72
筹资活动产生的现金流量净额		-826,856,469.68	-4,195,074,392.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-222,127,390.68	-5,914,306,461.27
加：期初现金及现金等价物余额		2,315,089,089.25	11,176,818,247.02
六、期末现金及现金等价物余额		2,092,961,698.57	5,262,511,785.75

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩洁

会计机构负责人：赵利军

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,084,728,627.29	29,479,563,139.19
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		62,958,181.43	98,915,481.81
经营活动现金流入小计		9,147,686,808.72	29,578,478,621.00
购买商品、接受劳务支付的现金		6,211,186,030.40	29,014,060,306.81
支付给职工以及为职工支付的现金		1,035,253,241.63	1,143,081,785.24
支付的各项税费		765,348,257.76	638,005,584.28
支付其他与经营活动有关的现金		64,807,904.62	164,699,252.52
经营活动现金流出小计		8,076,595,434.41	30,959,846,928.85
经营活动产生的现金流量净额		1,071,091,374.31	-1,381,368,307.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,456,332.36	201,554,626.08
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		147,456,332.36	201,554,626.08
投资活动产生的现金流量净额		-147,456,332.36	-201,554,626.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,765,209,000.00	9,386,715,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金		109,000,000.00	443,700,000.00
筹资活动现金流入小计		7,874,209,000.00	9,830,415,200.00
偿还债务支付的现金		7,861,244,800.01	13,051,635,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		638,843,061.25	822,293,339.20
支付其他与筹资活动有关的现金		207,690,000.00	273,925,000.00
筹资活动现金流出小计		8,707,777,861.26	14,147,853,339.20
筹资活动产生的现金流量净额		-833,568,861.26	-4,317,438,139.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		90,066,180.69	-5,900,361,073.13
加：期初现金及现金等价物余额		1,199,516,248.82	10,422,089,051.21
六、期末现金及现金等价物余额		1,289,582,429.51	4,521,727,978.08

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩洁

会计机构负责人：赵利军

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	6,263,357,424.00				6,866,732,170.70			82,248,322.80	1,268,179,594.98		-5,411,448,487.45	86,473,214.20	9,155,542,239.23
二、本年期初余额	6,263,357,424.00				6,866,732,170.70			82,248,322.80	1,268,179,594.98		-5,411,448,487.45	86,473,214.20	9,155,542,239.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								13,281,010.62			227,339,607.93	-7,443,741.29	233,176,877.26
（一）综合收益总额											227,339,607.93	-7,443,741.29	219,895,866.64
（二）所有者投入和减少资本													
（三）利润分配													
（四）所有者权益内部结转													
（五）专项储备								13,281,010.62					13,281,010.62
1. 本期提取								25,750,786.98					25,750,786.98
2. 本期使用								12,469,776.36					12,469,776.36
（六）其他													
四、本期期末余额	6,263,357,424.00				6,866,732,170.70			95,529,333.42	1,268,179,594.98		-5,184,108,879.52	79,029,472.91	9,388,719,116.49

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	6,263,357,424.00				6,866,732,170.70			55,391,834.28	1,268,179,594.98		1,952,425,067.15	151,655,536.49	16,557,741,627.60
二、本年期初余额	6,263,357,424.00				6,866,732,170.70			55,391,834.28	1,268,179,594.98		1,952,425,067.15	151,655,536.49	16,557,741,627.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								31,080,099.53			-1,534,256,305.96	-8,279,672.48	-1,511,455,878.91
（一）综合收益总额											-1,534,256,305.96	-8,279,672.48	-1,542,535,978.44
（二）所有者投入和减少资本													
（三）利润分配													
（四）所有者权益内部结转													
（五）专项储备								31,080,099.53					31,080,099.53
1. 本期提取								46,137,163.90					46,137,163.90
2. 本期使用								15,057,064.37					15,057,064.37
（六）其他													
四、本期期末余额	6,263,357,424.00				6,866,732,170.70			86,471,933.81	1,268,179,594.98		418,168,761.19	143,375,864.01	15,046,285,748.69

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩洁

会计机构负责人：赵利军

母公司所有者权益变动表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工	资本公积	减	其	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		

		具				： 库 存 股	他 综 合 收 益				
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	6,263,357,424.00						55,871,939.10	1,268,169,024.23	-2,042,933,047.05	12,747,516,533.79	
二、本年期初余额	6,263,357,424.00						55,871,939.10	1,268,169,024.23	-2,042,933,047.05	12,747,516,533.79	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,090,349.20		820,742,844.22	828,833,193.42	
（一）综合收益总额									820,742,844.22	820,742,844.22	
（二）所有者投入和减少资本											
（三）利润分配											
（四）所有者权益内部结转											
（五）专项储备							8,090,349.20			8,090,349.20	
1．本期提取							19,735,234.32			19,735,234.32	
2．本期使用							11,644,885.12			11,644,885.12	
（六）其他											
四、本期期末余额	6,263,357,424.00						63,962,288.30	1,268,169,024.23	-1,222,190,202.83	13,576,349,727.21	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	6,263,357,424.00				7,203,051,193.51			42,162,410.49	1,268,169,024.23		3,361,544,601.76

二、本年期初余额	6,263,357,424.00				7,203,051,193.51			42,162,410.49	1,268,169,024.23		3,361,544,601.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								22,785,200.79			-888,630,926.55
（一）综合收益总额											-888,630,926.55
（二）所有者投入和减少资本											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
（五）专项储备								22,785,200.79			
1. 本期提取								33,858,900.70			
2. 本期使用								11,073,699.91			
（六）其他											
四、本期期末余额	6,263,357,424.00				7,203,051,193.51			64,947,611.28	1,268,169,024.23		2,472,913,675.21

法定代表人：程子建

主管会计工作负责人：赵浩浩

会计机构负责人：赵利军

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

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

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

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

本公司董事会由 9 名董事组成，其中董事长 1 人，独立董事 3 人，设立了发展战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会；监事会共有 5 名监事，设监事会主席 1 人，职工监事 3 人；高级管理层由总经理 1 人，副总经理 3 人，财务总监、总经济师及董事会秘书各 1 人组成；其他职能部门和经济实体设立主要包括党政办公室、计划经营处、财务处、人事企管处、审计监察处、安全环保处、设备能源处、销售处、原料处、设备材料处、技术质量处、矿山处等职能管理部门和镜铁山矿、西沟矿、选烧厂、焦化厂、炼铁厂、炼轧厂、碳钢薄板厂、动力厂、检修工程部、储运部、运输部、检验检测中心、钢铁研究院等生产（科研）单位。拥有酒钢集团榆中钢铁有限责任公司（以下简称“榆钢”）、新疆昕昊达矿业有限责任公司（以下简称“昕昊达”）、酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司（以下简称“宏兴矿业”）、酒钢集团敦煌天泽矿业有

限责任公司（以下简称“天泽矿业”）、酒钢集团肃北天亨矿业有限责任公司（以下简称“天亨矿业”）、甘肃嘉利晟钢业有限公司（以下简称“嘉利晟”）、陕西嘉利隆钢业贸易有限责任公司（以下简称“嘉利隆”）、乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司（以下简称“嘉利汇”）、银川嘉利鑫商贸有限公司（以下简称“嘉利鑫”）、郑州酒钢华利源商贸有限公司（以下简称“华利源”）、嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司（以下简称“河西商贸”）、青海嘉利泰贸易有限公司（以下简称“嘉利泰”）、上海嘉利兴国际贸易有限公司（以下简称“嘉利兴”）、兰州嘉利华金属加工配售有限公司（以下简称“嘉利华”）、佛山市酒钢博瑞钢业有限公司（以下简称“佛山博瑞”）、无锡市酒钢博创钢业有限公司（以下简称“无锡博创”）、天津市酒钢博泰钢业有限公司（以下简称“天津博泰”）、海安酒钢商贸有限责任公司（以下简称“海安商贸”）、陇南酒钢矿业开发有限责任公司（以下简称“陇南矿业”）、合肥嘉利诚金属加工配售服务有限公司（简称“嘉利诚”）、陕西酒钢钢铁物流有限公司（以下简称“陕西物流”）等二十一家全资子公司和酒钢集团翼城钢铁有限责任公司（以下简称“翼钢”）、山西酒钢嘉利晋贸易有限责任公司（以下简称“嘉利晋”）等两家控股子公司，甘肃威斯特矿业勘察有限公司（以下简称“威斯特”）、乌鲁木齐酒钢正泰物流有限公司（以下简称“正泰物流”）和甘肃兰泰物业管理有限责任公司（以下简称“兰泰物业”）三家控股孙公司。本公司主要从事钢铁及其压延产品的生产和销售，最终产品主要有高速线材、棒材、中厚板材、卷板、不锈钢及部分连铸钢坯，已形成年产 900 万吨铁、1000 万吨钢、1000 万吨材的综合生产能力。

2. 合并财务报表范围

本公司 2016 年中报纳入合并范围的子公司共 23 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司从事钢铁制品生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

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 2016 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 年上半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

本公司会计期间自公历 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

本报告营业周期为 6 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税

资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

10. 金融工具

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

认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	是指单项金额达到应收款项余额 10%及以上且金额大于 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单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。

(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）	
[组合 1]：账龄组合	账龄分析法
[组合 2]：关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例

12. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

产成品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组

被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、22“长期资产减值”。

16. 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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	35-45	0%	2.22-2.86
机器设备	年限平均法	15-28	5%	3.39-6.33
电子设备	年限平均法	5-10	0%	10-20
运输设备	年限平均法	10-18	5%	5.28-9.50

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). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17. 在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见附注四、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按月度计算借款费用资本化金额。

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

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

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

折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。
上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

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

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- (3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23. 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。

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

24. 股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

25. 收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

28. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

29. 其他重要的会计政策和会计估计

专项储备

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

安全生产费用提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

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

30. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税		按产品销售收入 17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；化工产品按销售收入 13%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的相应进项税额后的差额缴纳增值税。
城市维护建设税		按实际缴纳的流转税的 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。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

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

七、合并财务报表项目注释**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	80,927.99	72,698.77
银行存款	2,092,880,770.58	2,279,334,990.52
其他货币资金	251,690,000.00	198,181,399.96
合计	2,344,651,698.57	2,477,589,089.25

其他说明

其他货币资金期末余额中 251,690,000.00 元系银行承兑汇票保证金。除此之外，货币资金期末余额中无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的资金。

2、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,194,290,009.16	1,934,551,034.81
合计	2,194,290,009.16	1,934,551,034.81

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	587,730,000.00
合计	587,730,000.00

本公司期末应收票据中 587,730,000.00 元存放在银行质押。

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	516,910,081.56	100	33,305,189.46	6.44	483,604,892.10	1,013,877,717.62	100.00	48,299,442.73	4.76	965,578,274.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	516,910,081.56	/	33,305,189.46	/	483,604,892.10	1,013,877,717.62	/	48,299,442.73	/	965,578,274.89

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	221,229,137.06	6,652,763.58	3%
1 至 2 年	956,412.69	191,282.54	20%
2 至 3 年	3,891,944.64	1,945,972.32	50%
3 至 4 年	4,519,859.77	3,615,887.82	80%
4 至 5 年	20,899,283.20	20,899,283.20	100%
合计	251,496,637.36	33,305,189.46	

确定该组合依据的说明：

非关联方应收账款，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

关联方应收账款 265,413,444.20 元，不计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,994,253.27 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司按预付对象归集的 2016 年 6 月 30 日前五名预付账款汇总金额为 226,035,818.80 元，占预付账款 2016 年 6 月 30 日合计数的比例为 62.39 %。

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	124,481,833.53	34.35	62,719,374.39	19.86
1 至 2 年	81,624,278.35	22.53	124,484,751.98	39.41
2 至 3 年	33,646,513.91	9.29	30,607,500.89	9.69
3 年以上	122,557,592.17	33.83	98,022,912.26	31.04
合计	362,310,217.96	100.00	315,834,539.52	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：

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，为预付的榆刚土地使用权款，该土地使用权正在办理过程中。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的 2016 年 6 月 30 日前五名预付账款汇总金额为 226,035,818.80 元，占预付账款 2016 年 6 月 30 日合计数的比例为 62.39 %。

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	118,700,940.86	100	50,236,969.65	42.32	68,463,971.21	87,461,988.62	100.00	49,471,966.88	56.56	37,990,021.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	118,700,940.86	/	50,236,969.65	/	68,463,971.21	87,461,988.62	/	49,471,966.88	/	37,990,021.74

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	57,020,837.74	1,697,217.34	3%
1 至 2 年	8,461,086.04	1,692,217.21	20%
2 至 3 年	235,616.09	117,808.05	50%
3 至 4 年	2,281,598.77	1,825,279.02	80%
4 至 5 年	44,904,448.03	44,904,448.03	100%
合计	112,903,586.67	50,236,969.65	

确定该组合依据的说明：

非关联方的其他应收款，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

关联方其他应收款金额 6,867,020.93，不计提坏账准备。

(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 765,002.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1	周转金	36,000,000.00	4 年以上	30.33	36,000,000.00
2	暂借款	15,000,000.00	1 年以内	12.64	450,000.00
3	暂借款	4,821,455.60	4 年以上	4.06	4,821,455.60
4	暂借款	4,000,000.00	1 年以内	3.37	120,000.00
5	暂借款	3,400,000.00	4 年以上	2.86	3,400,000.00
合计	/	63,221,455.60	/	53.26	44,791,455.60

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	1,205,874,340.32	247,468,568.85	958,405,771.47	1,260,114,776.29	301,865,310.72	958,249,465.57
在产品	409,259,607.95	127,373,839.90	281,885,768.05	577,003,336.49	147,825,365.49	429,177,971.00
库存商品	1,096,212,535.74	3,037,436.12	1,093,175,099.62	1,001,601,480.72	57,817,380.90	943,784,099.82
其他	210,599.95		210,599.95	210,599.95		210,599.95
合计	2,711,557,083.96	377,879,844.87	2,333,677,239.09	2,838,930,193.45	507,508,057.11	2,331,422,136.34

(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	301,865,310.72			54,396,741.87		247,468,568.85
在产品	147,825,365.49			20,451,525.59		127,373,839.90
库存商品	57,817,380.90			54,779,944.78		3,037,436.12
合计	507,508,057.11			129,628,212.24		377,879,844.87

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

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

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
可抵扣进项税	1,578,057.27	6,190,568.29
合计	1,578,057.27	6,190,568.29

8、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	220,000,000.00		220,000,000.00	220,000,000.00		220,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	220,000,000.00		220,000,000.00	220,000,000.00		220,000,000.00
合计	220,000,000.00		220,000,000.00	220,000,000.00		220,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
酒钢集团天水东晟物流有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	50	
酒钢集团财务有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00	20	
合计	220,000,000.00			220,000,000.00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初	本期增减变动	期末	减值
-------	----	--------	----	----

	余额	追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	余额	准备 期末 余额
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
酒钢集团甘肃兴安 民爆器材有限责任 公司	90,820,382.41			891,992.76	91,712,375.17	
肃北县博伦矿业开 发有限责任公司	320,425,766.04			-15,099,982.21	305,325,783.83	
小计	411,246,148.45			-14,207,989.45	397,038,159.00	
合计						

10、 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	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	14,208,173,362.94	27,004,552,321.37	1,560,744,116.00	5,720,695,431.80	929,342,370.64	49,423,507,602.75
2. 本期增加 金额	235,786,429.30	133,597,613.26	24,838,937.58	54,003,669.69	30,550,275.17	478,776,925.00
(1) 购置						
(2) 在建 工程转入						
(3) 企业 合并增加						
3. 本期减少 金额	20,120,963.74	35,232,195.64	36,953,562.72	46,378,626.55	426,855,729.61	565,541,078.26
(1) 处置 或报废						
4. 期末余额	14,423,838,828.50	27,102,917,738.99	1,548,629,490.86	5,728,320,474.94	533,036,916.20	49,336,743,449.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,625,481,616.55	15,416,507,495.34	654,818,588.99	3,240,676,220.40	56,660,749.65	23,994,144,670.93
2. 本期增加 金额	137,814,465.35	238,773,840.52	41,512,984.57	165,613,433.13	9,773,610.73	593,488,334.30
(1) 计提						
3. 本期减少 金额	16,866,636.45	32,548,563.51	35,823,167.10	46,378,626.55	9,891,419.65	141,508,413.26
(1) 处置 或报废						
4. 期末余额	4,746,429,445.45	15,622,732,772.35	660,508,406.46	3,359,911,026.98	56,542,940.73	24,446,124,591.97
三、减值准备						
1. 期初余额	10,319,933.79	7,111,462.66				17,431,396.45
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	10,319,933.79	7,111,462.66				17,431,396.45
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,667,089,449.26	11,473,073,503.98	888,121,084.40	2,368,409,447.96	476,493,975.47	24,873,187,461.07
2. 期初账面价值	9,572,371,812.60	11,580,933,363.37	905,925,527.01	2,480,019,211.40	872,681,620.99	25,411,931,535.37

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

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

11、在建工程

√适用 □不适用

(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
35KV 矿山线改造一期工程	3,568.00		3,568.00	3,568.00		3,568.00
储运部嘉东动力煤料场输煤系统抑尘改造项目-15	4,043,589.66		4,043,589.66	2,748,717.92		2,748,717.92
炼铁厂 7 号高炉冷却设备及风口平台改造项目	3,826,281.20		3,826,281.20	3,826,281.20		3,826,281.20
储运部取样工艺改良项目	2,038,376.08		2,038,376.08			
动力厂三制氧冷却系统改造项目	3,683,162.77		3,683,162.77			
嘉东料场加装防风抑尘墙一期项目	1,711,887.71		1,711,887.71			
镜铁山矿黑沟矿区永久固定帮危害治理工程	21,079.80		21,079.80			

炼轧厂大棒线电极扁钢生产改造项目	24,568.60		24,568.60			
焦化厂焦炉及煤气处理系统设备改良项目	1,312,777.77		1,312,777.77			
项目前期启动	75,471.70		75,471.70	3,096,432.70		3,096,432.70
合肥金属加工配售中心建设项目	7,646,780.93		7,646,780.93			
碳钢薄板厂镀后辊系刮刀技术研究与应用项目	2,423,247.89		2,423,247.89	2,423,247.89		2,423,247.89
碳钢薄板厂炼钢设备精度控制及提高改良项目	392,227.36		392,227.36			
碳钢薄板厂热轧设备精度控制及提高改良项目	501,978.62		501,978.62			
碳钢薄板厂冷轧设备精度控制及提高改良项目	2,043,653.87		2,043,653.87			
不锈钢新建罩式炉建设项目	32,985,301.21		32,985,301.21	9,426,463.11		9,426,463.11
榆刚技改	27,327.56		27,327.56	27,327.56		27,327.56
榆钢灾后重建项目	675,421,781.75		675,421,781.75	671,089,259.20		671,089,259.20
榆钢生活区公共租赁住房项目	64,723,415.98		64,723,415.98	64,723,415.98		64,723,415.98
榆钢 5 万立煤气柜及附属设施工程	1,290,745.72		1,290,745.72	1,290,745.72		1,290,745.72
榆钢公司炼钢厂除尘系统改造项目	3,148,290.60		3,148,290.60	3,148,290.60		3,148,290.60
榆刚中心锅炉房燃气锅炉余热回收	2,529,914.52		2,529,914.52	2,529,914.52		2,529,914.52
榆钢公司产品结构优化改造项目	7,658,826.08		7,658,826.08			
昕昊达竖炉烟气脱硫工程	20,542,496.39		20,542,496.39	18,428,514.18		18,428,514.18
昕昊达 M1033 铁矿安全避险系统工程	3,157,516.55		3,157,516.55	2,941,154.01		2,941,154.01
竖炉炉体改良项目	4,105,868.63		4,105,868.63			
变压器	167,435.90		167,435.90	167,435.90		167,435.90
变电所输配电工程	618,284.00		618,284.00	618,284.00		618,284.00
五矿区井巷开拓:	9,566,907.06		9,566,907.06	9,566,907.06		9,566,907.06
二矿区井巷开拓:	8,081,959.56		8,081,959.56	8,081,959.56		8,081,959.56
四矿区井巷开拓:	1,473,471.70		1,473,471.70	1,473,471.70		1,473,471.70
深部开拓:	2,210,000.00		2,210,000.00	2,210,000.00		2,210,000.00
采矿权	403,312.00		403,312.00	403,312.00		403,312.00
镜铁山 30 万吨铜矿选矿厂尾矿干排干堆技术应用项目	5,696,978.40		5,696,978.40	4,207,192.07		4,207,192.07
物流项目	698,610.00		698,610.00	698,610.00		698,610.00
合计	874,257,095.57		874,257,095.57	813,130,504.88		813,130,504.88

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
镜铁山矿黑沟矿区永久固定帮危害治理工程	59,000,000.00		21,079.80			21,079.80	0.04%	10%				自筹
榆钢灾后重建项目		671,089,259.20	4,332,522.55			675,421,781.75		98%				自筹
榆钢生活区公共租赁住房项目		64,723,415.98				64,723,415.98		99%				自筹
合计		735,812,675.18	4,353,602.35			740,166,277.53	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

12、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程用备件、设备	10,668,591.13	11,208,454.24
合计	10,668,591.13	11,208,454.24

13、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	采矿权	信息化项目	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,397,277,075.04	275,543,100.00	70,991,399.29	584,514.54	3,744,396,088.87
2. 本期增加金额	979,121.81				979,121.81
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	3,398,256,196.85	275,543,100.00	70,991,399.29	584,514.54	3,745,375,210.68
二、累计摊销					
1. 期初余额	432,110,542.20	80,138,989.74	30,783,299.70	364,256.09	543,397,087.73
2. 本期增加金额	33,839,482.35	5,714,525.44	1,905,355.41	6,654.75	41,466,017.95
3. 本期减少金额			5,141.80		5,141.80

4. 期末余额	465,950,024.55	85,853,515.18	32,683,513.31	370,910.84	584,857,963.88
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,932,306,172.30	189,689,584.82	38,307,885.98	213,603.70	3,160,517,246.80
2. 期初账面价值	2,965,166,532.84	195,404,110.26	40,208,099.59	220,258.45	3,200,999,001.14

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

本公司无形资产中通过购买取得的 M1037、M1037-5 铁矿和 M1033 铁矿的采矿权原值 24,221,200.00 元, 净值 9,890,323.56 元产权转移手续正在办理过程中。②2013 年度天风不锈钢由本公司的子公司变更为分公司, 无形资产中天风不锈钢前期所属土地使用权, 产权过户手续正在办理过程中。

14、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	404,611.10		278,888.88		125,722.22
开办费	-47,278.27	-35,506.33			-82,784.60
嘉峪关市交通局西沟矿建设道路	9,958,300.00		250,200.00		9,708,100.00
合计	10,315,632.83	-35,506.33	529,088.88		9,751,037.62

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,760,479.09	90,759,567.74	16,760,479.09	90,759,567.74
可抵扣亏损	538,973,595.16	3,432,808,001.74	600,571,920.45	3,463,929,358.21
超过税法规定计提的福利费、职工教育经费	20,906.42	83,625.68	20,906.42	83,625.68
计提而未支出的专项储备	6,860,265.04	44,306,024.37	6,860,265.04	44,306,024.37
合计	562,615,245.71	3,567,957,219.53	624,213,571.00	3,599,078,576.00

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	7,246,689,982.07	7,277,811,338.54
资产减值准备	388,093,532.70	531,951,295.43
合计	7,634,783,514.77	7,809,762,633.97

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度	49,038,968.25	49,038,968.25	
2019 年度	277,477,348.83	277,477,348.83	
2020 年度	6,920,173,664.99	6,951,295,021.46	
合计	7,246,689,982.07	7,277,811,338.54	/

16、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
探矿权	9,766,780.71	9,450,287.95
合计	9,766,780.71	9,450,287.95

17、短期借款

适用 不适用

(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	1,230,000,000.00	1,588,000,000.00
抵押借款		
保证借款	3,324,182,999.99	5,714,368,000.00
信用借款	14,002,150,000.00	11,222,292,000.00
合计	18,556,332,999.99	18,524,660,000.00

短期借款分类的说明:

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

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

18、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,690,112,899.30	1,546,398,410.20
合计	1,690,112,899.30	1,546,398,410.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

19、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,915,357,689.13	2,422,086,636.18
1 至 2 年	319,709,728.56	1,576,865,142.78
2 至 3 年	208,182,854.76	134,176,857.96
3 年以上	177,248,578.77	169,815,105.21
合计	3,620,498,851.22	4,302,943,742.13

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

账龄超过 1 年的应付账款主要为尚未结算的货款。

20、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	144,821,167.46	708,045,530.12
1 至 2 年	86,047,868.83	15,525,638.21
2 至 3 年	5,621,558.00	3,815,101.54
3 年以上	10,928,721.53	16,235,637.11
合计	247,419,315.82	743,621,906.98

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

21、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	122,002,767.18	1,028,970,203.39	1,010,408,623.74	140,564,346.83
二、离职后福利-设定提存计划	50,601,082.12	187,972,122.20	212,766,041.24	25,807,163.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	172,603,849.30	1,216,942,325.59	1,223,174,664.98	166,371,509.91

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	66,489,545.01	777,099,040.26	771,671,786.96	71,916,798.31
二、职工福利费		72,843,655.73	54,995,993.92	17,847,661.81
三、社会保险费	24,280,755.81	71,160,703.19	79,444,633.12	15,996,825.88
其中: 医疗保险费	21,682,153.78	61,967,789.10	68,990,689.39	14,659,253.49
工伤保险费	1,924,489.54	7,409,328.88	8,605,578.28	728,240.14
生育保险费	674,112.49	1,783,585.21	1,848,365.45	609,332.25
四、住房公积金	3,401,203.43	84,225,108.74	85,298,670.60	2,327,641.57
五、工会经费和职工教育经费	27,725,745.13	23,641,695.47	18,997,539.14	32,369,901.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	105,517.80			105,517.80
合计	122,002,767.18	1,028,970,203.39	1,010,408,623.74	140,564,346.83

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	41,875,400.28	147,471,538.85	169,923,671.95	19,423,267.18
2、失业保险费	3,276,881.84	11,454,633.35	13,134,469.29	1,597,045.90
3、企业年金缴费	5,448,800.00	29,045,950.00	29,707,900.00	4,786,850.00
合计	50,601,082.12	187,972,122.20	212,766,041.24	25,807,163.08

其他说明:

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

22、 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	-188,044,491.95	-169,778,424.86
营业税		598,578.20
企业所得税	-166,097,286.42	-188,163,078.51
城市维护建设税	7,868,809.48	5,900,515.50
资源税	5,553,994.68	5,713,676.03
房产税	10,460,295.42	8,752,769.97
土地使用税	3,323,245.65	4,986,637.87
印花税	2,269,697.18	5,101,459.74
代扣代缴个人所得税	2,029,765.87	428,723.53
教育费附加	3,458,870.33	2,530,634.83
价格调控基金	33,820.29	831,973.05
河道维护建设费	27,643.80	35,471.01
矿产资源补偿费	916,191.20	953,210.78
防洪基金	83,144.48	264,784.71
残疾人保障基金	56,706.02	68,056.68
地方教育附加	2,223,249.85	1,667,092.24
其他	357,135.67	195,779.85
合计	-315,479,208.45	-319,912,139.38

23、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	83,712,426.38	90,624,295.11
1 至 2 年	23,546,888.38	20,299,377.53
2 至 3 年	16,183,808.38	6,624,197.09
3 年以上	33,118,874.32	37,052,895.01
合计	156,561,997.46	154,600,764.74

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

24、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,232,475,200.00	1,232,475,200.00
合计	1,232,475,200.00	1,232,475,200.00

其他说明：

25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
计入下一期间的递延收益	31,298,466.67	31,298,466.67
预提费用	12,019,323.31	209,096.17
合计	43,317,789.98	31,507,562.84

26、长期借款

√适用 □不适用

(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	3,964,254,400.00	4,091,963,200.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款（附注六、24）	-1,232,475,200.00	-1,232,475,200.00
合计	2,731,779,200.00	2,859,488,000.00

长期借款分类的说明：

本公司保证借款均为酒钢集团、宏晟电热提供的保证。

27、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
榆钢收到榆中县专项拨款	33,040,000.00			33,040,000.00	公租房项目
合计	33,040,000.00			33,040,000.00	/

其他说明：

(1) 根据省财政厅和省住建厅《关于下达 2013 年中央补助公共租赁住房专项资金的通知》（甘财综【2013】40 号），榆中县住房和城乡建设局将榆钢公租房项目获得的中央补助公共租赁住房专项资金 2371 万元作为榆中县政府投入，划拨为项目建设资金，并专款专用。榆钢于 2013 年 12 月 30 日收到该项目资金。

(2)、根据省财政厅和省住建厅《关于下达 2013 年第二批公共租赁住房专项补助资金的通知》（甘财综【2013】68 号），榆中县住房和城乡建设局将榆钢公租房项目获得的中央补助公共租赁住房专项资金 333 万元作为榆中县政府投入，划拨为项目建设资金，并专款专用。榆钢于 2014 年 6 月、9 月分别收到 72 万、261 万元项目资金。

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

28、递延收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	344,681,264.66	10,546,766.59		355,228,031.25	
合计	344,681,264.66	10,546,766.59		355,228,031.25	/

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
干熄焦项目财政专项拨款	4,333,333.32				4,333,333.32	与资产相关
科技厅干熄焦项目专项资金	130,000.00				130,000.00	与资产相关
干熄焦项目环保专项资金	1,300,000.00				1,300,000.00	与资产相关
技术中心创新能力项目财政拨款	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
120TRH 炉技术改造项目财政拨款	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
污水处理项目财政专项拨款	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
污水处理项目环保专项资金	675,000.00				675,000.00	与资产相关
污水处理回用工程专项拨款	950,000.00				950,000.00	与资产相关
市环保局污染源自动监控能力及焦化厂筛焦楼除尘系统	1,643,333.33				1,643,333.33	与资产相关
焦化厂筛焦楼除尘系统改造项目	941,533.33				941,533.33	与资产相关
1、2 号高炉地沟工程	2,660,000.00				2,660,000.00	与资产相关
3#4#焦炉除尘项目工程环境保护专项资金	837,500.00				837,500.00	与资产相关
西沟矿石灰石扩能改造项目贷款贴息补助资金	2,400,000.00				2,400,000.00	与资产相关
5#6#捣鼓焦炉配套干熄焦工程项目	5,423,000.00				5,423,000.00	与资产相关
复合难选铁矿石铁精矿提质降杂改造工程	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
榆钢干熄焦、干发除尘节能减排项目	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
选烧厂 3#烧结机烟气脱硫项目工程	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
省财政厅矿产资源节约与综合利用	5,600,000.00				5,600,000.00	与资产相关
高强度建筑用钢开发项目	24,670,000.00				24,670,000.00	与资产相关

大气污染以奖代补政府补助	2,400,000.00				2,400,000.00	与资产相关
省级污染以奖代补政府补助	1,920,000.00				1,920,000.00	与资产相关
选烧厂 1#2#烧结机烟气脱硫项目工程	1,280,000.00				1,280,000.00	与资产相关
1#、2#高炉优化升级改造项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
铁矿资源高效利用选矿磁选降尾技术改造项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
碳薄厂 CSP 工艺高强度汽车大梁钢产业化项目	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
5、6#捣鼓焦炉配套干熄焦工程	2,240,000.00				2,240,000.00	与资产相关
1#2#高炉及 3*13 立烧结机烟气脱硫工程项目	10,800,000.00				10,800,000.00	与资产相关
1#、2#高炉优化升级改造项目	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
污水处理回流工程	2,080,000.00				2,080,000.00	与资产相关
自动监测项目	32,000.00				32,000.00	与资产相关
重金属污染防治项目	12,000,000.00				12,000,000.00	与资产相关
循环经济资源综合利用项目	800,000.00				800,000.00	与资产相关
煤气资源优化利用项目	5,752,000.00				5,752,000.00	与资产相关
循环经济水系统节能改造项目	800,000.00				800,000.00	与资产相关
节水技术应用项目	800,000.00				800,000.00	与资产相关
技术中心创新能力建设	800,000.00				800,000.00	与资产相关
重大项目专项资金(富氧烧结技术研究与应用)	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
科技专项资金(富氧烧结技术研究与应用)	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
科技专项资金(不锈钢工艺装备及新材料开发工程)	300,000.00				300,000.00	与资产相关
科技专项资金(甘肃省不锈钢工艺设备及新材料开发)	200,000.00				200,000.00	与资产相关
5-15mm 粒级难选铁矿石高效、防结圈回转窑磁化焙烧工艺技术开发应用	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
5-16mm 粒级难选铁矿石高效、防结圈回转窑磁化焙烧工艺技术开发应用	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
嘉峪关财政局环保补助资金	5,192,000.00				5,192,000.00	与资产相关
省财政厅政府补助	32,980,000.00				32,980,000.00	与资产相关
嘉峪关财政局补助	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
大气污染防治“以奖代补”	1,212,000.00				1,212,000.00	与资产相关
在线监控设施改造项目款	900,000.00				900,000.00	与资产相关
双相不锈钢产品开发项目	23,784,000.00				23,784,000.00	与资产相关
2205 双相不锈钢研制开发科研经费	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
DC01、DC03 汽车用钢板研制开发	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
翼钢环保专项拨款	2,100,000.00				2,100,000.00	与资产相关
翼钢污水回用、烧结脱硫升级	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关

改造项目						
榆钢一期炼钢厂除尘风机扩容改造项目拨款	1,400,000.00				1,400,000.00	与资产相关
榆钢 10 万吨螺旋焊管工程	74,025,000.00				74,025,000.00	与资产相关
榆钢 265 平方米烧结机烟气脱硫治理项目	12,000,000.00				12,000,000.00	与资产相关
榆钢环保局锅炉改造补助	4,570,564.68				4,570,564.68	与资产相关
燃气锅炉余热回收奖励资金	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
昕昊达脱硫减排项目	800,000.00				800,000.00	与资产相关
昕昊达脱硫减排项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
昕昊达脱节能排项目	1,050,000.00				1,050,000.00	与资产相关
镜铁山 30 万吨铜选矿选矿厂干排技术应用项目	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
老尾矿库防尘治理项目		808,000.00			808,000.00	与资产相关
嘉东动力煤料场输煤系统抑尘改造项目		1,600,000.00			1,600,000.00	与资产相关
甘肃省失业保险稳岗补贴		4,588,766.59			4,588,766.59	与资产相关
黑色、有色金属加工业技改补助资金		550,000.00			550,000.00	与资产相关
脱硫减排项目		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合计	344,681,264.66	10,546,766.59			355,228,031.25	/

29、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,263,357,424.00						6,263,357,424.00

30、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)	6,858,561,994.53			6,858,561,994.53
其他资本公积	8,170,176.17			8,170,176.17
合计	6,866,732,170.70			6,866,732,170.70

31、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	82,231,818.94	25,750,786.98	12,469,776.36	95,512,829.56
维简费	16,503.86			16,503.86
合计	82,248,322.80	25,750,786.98	12,469,776.36	95,529,333.42

32、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	919,662,224.87		919,662,224.87
任意盈余公积	348,517,370.11		348,517,370.11
合计	1,268,179,594.98		1,268,179,594.98

33、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	-5,411,448,487.45	1,952,425,067.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,411,448,487.45	1,952,425,067.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	227,339,607.93	-1,534,256,305.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,184,108,879.52	418,168,761.19

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

34、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	17,440,107,887.62	14,655,752,113.03	32,292,565,768.66	31,146,408,181.90
其他业务	990,130,930.59	858,500,082.02	1,494,302,200.52	1,308,160,331.43
合计	18,430,238,818.21	15,514,252,195.05	33,786,867,969.18	32,454,568,513.33

35、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
营业税	227,751.11	249,045.64
城市维护建设税	46,597,281.27	29,876,864.31
教育费附加	20,057,880.02	12,881,108.35
地方教育费附加	13,042,864.37	7,932,848.89
价格调控基金	699,974.34	3,750,758.68
防洪基金及其他	1,357,652.04	1,910,763.71
合计	81,983,403.15	56,601,389.58

36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,920,398.34	22,380,696.86
办公费及物料消耗	10,108,775.95	33,128,845.35
运费	694,772,083.47	973,073,918.24
装卸费	9,124,534.67	37,675,932.89
其他	9,997,116.21	10,857,057.09
合计	744,922,908.64	1,077,116,450.43

37、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	204,963,003.61	188,536,889.26
办公费、水电费等	14,872,380.39	13,706,257.30
修理费	15,406,773.03	545,033,029.78
技术开发费	622,688,886.07	534,618,697.43
交通费、运费、宣传费等	2,864,938.33	5,777,495.76
折旧及摊销	174,046,558.43	80,958,133.22
中介费	1,875,634.38	2,425,520.57
相关税费	64,417,174.65	72,459,489.23
其他	82,764,133.95	83,185,362.53
合计	1,183,899,482.84	1,526,700,875.08

其他说明：

修理费本期减少原因：根据中国钢铁工业协会发《钢铁企业产品成本核算制度》实施办法第七条规定，“产品生产单位专属设施、公辅设施的折旧费、租赁费、修理费、备品备件费、机物料耗费等应计入产品成本”。本公司本期将产品发生的修理费按规定计入产品成本。

38、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	462,527,358.14	641,929,592.72
减：利息收入	-23,480,230.47	-71,780,036.85
汇兑损失	188,931,987.49	3,540,157.46
减：汇兑收益	-9,828,675.96	-12,942,096.51
手续费	1,792,855.38	2,902,890.26
其他	3,067.80	3,880.89
合计	619,946,362.38	563,654,387.97

39、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-14,229,550.49	3,015,443.45
二、存货跌价损失		
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	-14,229,550.49	3,015,443.45

其他说明：

40、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-14,207,989.45	-541,637.33
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
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	-14,207,989.45	-541,637.33

41、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	173,259.75	1,734,823.02	173,259.75
其中：固定资产处置利得	173,259.75	1,734,823.02	173,259.75
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	1,184,932.86	102,119.41	1,184,932.86
其他	8,205,086.38	2,267,591.62	8,205,086.38
合计	9,563,278.99	4,104,534.05	9,563,278.99

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

42、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	7,012,360.23	957.54	7,012,360.23
其中：固定资产处置损失	7,012,360.23	957.54	7,012,360.23
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	2,530,168.03	3,958,856.82	2,530,168.03
合计	9,542,528.26	3,959,814.36	9,542,528.26

其他说明：

—

43、所得税费用

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	3,782,585.99	961,185.64
递延所得税费用	61,598,325.29	-353,611,215.50
合计	65,380,911.28	-352,650,029.86

44、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
政府补助	8,268,699.45	102,119.41
利息收入	23,480,230.47	71,780,036.85
保险赔款	7,481,330.39	3,210,473.21
押金保证金	22,455,341.18	44,400,362.11
其他	28,256,399.20	30,481,656.07
合计	89,942,000.69	149,974,647.65

(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
银行手续费	3,684,148.85	2,902,890.26
支付的质保金	5,483,365.30	16,005,308.42
支付的其他管理、销售等费用	96,004,699.74	198,721,510.57
其他	22,710,453.22	20,425,003.00
合计	127,882,667.11	238,054,712.25

(3). 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
----	-------	-------

票据保证金	162,500,000.00	547,400,000.00
合计	162,500,000.00	547,400,000.00

(4). 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
票据保证金	251,690,000.00	314,125,000.00
合计	251,690,000.00	314,125,000.00

45、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	219,895,866.64	-1,542,535,978.44
加：资产减值准备	-14,229,550.49	3,015,443.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	582,964,477.49	551,490,565.28
无形资产摊销	45,770,451.15	46,406,325.00
长期待摊费用摊销	564,595.21	301,189.27
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）	-173,259.75	-1,734,823.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,012,360.23	957.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	641,630,669.67	641,929,592.72
投资损失（收益以“-”号填列）	14,207,989.45	541,637.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	61,598,325.29	-353,611,215.50
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）	-2,255,102.75	1,355,256,453.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	163,587,049.28	-1,662,629,129.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-871,723,892.42	-566,304,293.32
其他		31,080,099.53
经营活动产生的现金流量净额	848,849,979.00	-1,496,793,176.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,092,961,698.57	5,262,511,785.75
减：现金的期初余额	2,315,089,089.25	11,176,818,247.02

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-222,127,390.68	-5,914,306,461.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,092,961,698.57	2,315,089,089.25
其中：库存现金	80,927.99	72,698.77
可随时用于支付的银行存款	20,567,470,672.94	2,279,334,990.52
可随时用于支付的其他货币资金	36,110,097.64	35,681,399.96
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	2,092,961,698.57	2,315,089,089.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

46、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	10,423,062.98	6.5889	68,676,519.67
欧元	221.25	7.3308	1,621.94
短期借款			
其中：美元	1,040,000,000.00	6.5889	6,852,456,000.00
欧元			
长期借款			
其中：美元	162,000,000.00	6.5889	1,067,401,800.00
欧元			

47、套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
甘肃嘉利晟钢业有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	钢铁贸易	100	0.00	设立或投资
乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	钢铁贸易	100	0.00	设立或投资
陕西嘉利隆钢业贸易有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	钢铁贸易	100	0.00	设立或投资
银川嘉利鑫商贸有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	钢铁贸易	100	0.00	设立或投资
郑州酒钢华利源商贸有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	钢铁贸易	100	0.00	设立或投资
山西酒钢嘉利晋贸易有限责任公司	山西省太原市	山西省太原市	钢铁贸易	73.75	23.63	设立或投资
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司	甘肃省嘉峪关市	甘肃省嘉峪关市	钢铁贸易	100	0.00	设立或投资
青海嘉利泰贸易有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	钢铁贸易	100	0.00	设立或投资
上海嘉利兴国际贸易有限公司	上海市	上海市	钢铁贸易	100	0.00	设立或投资
酒钢集团敦煌天泽矿业有限责任公司	甘肃省敦煌市	甘肃省敦煌市	矿产品加工销售	100	0.00	设立或投资
酒钢集团肃北天亨矿业有限责任公司	甘肃省敦煌市	甘肃省敦煌市	矿产品加工销售	100	0.00	设立或投资
酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司	甘肃省肃南县	甘肃省肃南县	矿产品加工销售	100	0.00	设立或投资
陕西酒钢钢铁物流有限公司	陕西省泾阳县	陕西省泾阳县	物流贸易	100	0.00	设立或投资

兰州嘉利华金属加工配售有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	钢铁贸易	100	0.00	设立或投资
海安酒钢商贸有限责任公司	江苏南通	江苏南通	钢铁贸易	100	0.00	设立或投资
合肥嘉利诚金属加工配售服务有限公司	安徽合肥	安徽合肥	钢铁贸易	100	0.00	设立或投资
陇南酒钢矿业开发有限责任公司	甘肃武都	甘肃武都	矿产开发	100	0.00	设立或投资
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	甘肃省榆中县	甘肃省榆中县	钢铁生产	100	0.00	合并
酒钢集团翼城钢铁有限责任公司	山西省翼城县	山西省翼城县	钢铁生产	90	0.00	合并
新疆昕昊达矿业有限责任公司	新疆哈密	新疆哈密	球团矿生产	100	0.00	合并
酒泉钢铁集团天水东晟物流有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	钢铁贸易	50	0.00	合并
佛山市酒钢博瑞钢业有限公司	广州佛山	广州佛山	钢铁贸易	100	0.00	合并
无锡市酒钢博创钢业有限公司	江苏无锡	江苏无锡	钢铁贸易	100	0.00	合并
天津市酒钢博泰钢业有限公司	天津	天津	钢铁贸易	100	0.00	合并
甘肃威斯特矿业勘察有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	矿业勘察	0.00	80	合并
乌鲁木齐正泰物流有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	物流仓储	0.00	100	合并
甘肃兰泰物业管理有限责任公司	甘肃兰州	甘肃兰州	物业管理	0.00	100	合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

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

(2). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

不适用

(3). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	对合营企业或联营企业
-------------	-------	-----	------	----------	------------

				直接	间接	投资的会计处理方法
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	爆破产品生产销售	40		权益法
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	矿产品加工销售	30		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司较小部分存货以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末数
现金及现金等价物	68,676,519.67
短期借款	6,852,456,000.00
长期借款	1,067,401,800.00

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险

(3) 其他价格风险

本公司无证券市场变动的风险

2、信用风险

2016 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。

(二) 金融资产转移

1、本公司无已转移但未整体终止确认的金融资产

2、本公司无已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

十一、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是酒钢集团。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1：在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2：在联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

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

其他说明

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
酒钢集团宏联自控有限责任公司（简称“宏联自控”）	母公司的控股子公司
甘肃吉安保险代理有限责任公司（简称“吉安保险”）	母公司的全资子公司
酒钢集团兰州宏成环保设备有限公司（简称“宏成环保”）	母公司的全资子公司
酒钢集团宏运客运旅游有限责任公司（简称“宏运客运”）	母公司的全资子公司
嘉峪关宏晟电热有限责任公司（简称“宏晟电热”）	母公司的控股子公司
额济纳旗中兴铁路运输有限责任公司（简称“中兴铁路”）	母公司的控股子公司
酒钢集团庆华矿产贸易有限责任公司（简称“庆华矿产”）	母公司的控股子公司
嘉峪关汇丰工业制品有限责任公司（简称“汇丰工业制品”）	母公司的全资子公司
兰州酒钢宏顺物流有限公司（简称“宏顺物流”）	母公司的全资子公司
青海酒钢龙泰矿业有限公司（简称“青海龙泰”）	母公司的全资子公司
酒钢集团兰州长虹焊接材料有限责任公司（简称“长虹焊接”）	母公司的全资子公司
国际铬金属公司（IFM）	母公司的控股子公司
酒钢集团兰州聚东房地产开发有限公司（简称“聚东房地产”）	母公司的全资子公司
上海华昌源实业投资有限责任公司（简称“华昌源”）	母公司的全资子公司
陕西大舜物流有限公司（简称“大舜物流”）	母公司的控股子公司
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司（简称“西部重工”）	母公司的控股子公司
酒钢集团冶金建设有限公司（简称“冶金建设”）	母公司的控股子公司
甘肃酒钢集团科力耐火材料股份有限公司（简称“科力耐材”）	母公司的控股子公司
酒钢集团华泰矿业投资有限责任公司（简称“华泰矿业”）	母公司的全资子公司
上海聚嘉源车业有限公司（简称“聚嘉源”）	母公司的全资子公司
酒钢集团吉瑞再生资源开发有限责任公司（简称“吉瑞再生”）	母公司的全资子公司
上海酒钢大酒店有限公司（简称“上海大酒店”）	母公司的控股子公司
酒钢（集团）天工矿业投资有限公司（简称“天工矿业”）	母公司的全资子公司
平凉天元煤电化有限公司（简称“平凉天元”）	母公司的控股子公司

酒钢集团筑诚工程管理咨询有限公司（简称“筑诚工程”）	母公司的全资子公司
嘉峪关紫玉酒店管理有限责任公司（简称“紫玉酒店”）	母公司的控股子公司
深圳市嘉利鹏实业有限公司（简称“嘉利鹏”）	母公司的全资子公司
嘉峪关市雄关国际旅行社有限责任公司（简称“雄关旅行社”）	母公司的全资子公司
西藏酒钢天拓矿业投资有限公司（简称“西藏天拓”）	母公司的全资子公司
酒钢集团武威天威矿产资源开发有限公司（简称“武威天威”）	母公司的控股子公司
酒钢集团财务有限公司（简称“财务公司”）	母公司的控股子公司
酒钢集团中天置业有限公司（简称“中天置业”）	母公司的控股子公司
甘肃天洲矿业开发有限公司（简称“天洲矿业”）	母公司的控股子公司
甘肃新洲矿业有限公司（简称“新洲矿业”）	母公司的全资子公司
甘肃东兴铝业有限公司（简称“东兴铝业”）	母公司的全资子公司
酒钢丰晟有限责任公司（简称“酒钢丰晟”）	母公司的全资子公司
酒钢国际资源新加坡有限责任公司（简称“新加坡公司”）	母公司的全资子公司
龙泰（集团）有限责任公司（简称“龙泰集团”）	母公司的全资子公司
新疆昂大资源开发有限责任公司（简称“新疆昂大”）	母公司的全资子公司
额济纳旗龙泰货运有限责任公司（简称：“龙泰货运”）	母公司的全资子公司
甘肃宏汇能源化工有限公司（简称：“宏汇能源”）	母公司的控股子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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
肃北博伦	矿料	26,756,970.35	
东兴铝业	废钢、铝锭	16,286,024.86	478,671.12
宏成环保	备件、检修及工程服务	7,659,432.74	14,148,588.52
宏达建材	辅助材料		132,974.96
宏联自控	备件、废钢及加工	1,699,575.32	2,152,536.39
宏晟电热	动力产品	662,915,402.41	882,369,930.84
宏顺物流	服务	138,124.68	2,538,550.59
宏运客运	服务	4,343,155.42	1,915,394.04
吉安保险	保险费	180,715.48	
汇丰工业制品	废钢、辅材、合金、服务	18,079,989.38	31,626,469.89
吉瑞再生	废钢、合金、钢渣、矿料	112,952,065.32	109,351,818.82
酒钢集团	原料及备件、动力、其它	1,048,701,226.62	1,363,278,207.94
科力耐材	备件、辅助材料、工程	37,998,686.28	61,746,576.21
龙泰集团	矿料	992,183.25	
庆华矿产	矿料	156,513,494.27	132,666,644.41
天工矿业	矿料	45,565,974.54	48,542,127.44
西部重工	备件、废钢、辅助材料	29,877,060.05	64,130,810.75
兴安民爆	辅助材料	14,441,597.88	
冶金建设	提供工程劳务	3,200,219.52	14,862,871.10
长虹焊接	备件、辅助材料	984,216.25	931,576.99
中兴铁路	合金、矿料	75,042,125.98	56,447,186.01

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
东兴铝业	辅助材料、动力产品、运费、修理费、劳务费、钢材	125,113,492.32	206,593,340.48
宏汇能源	其他	118,766.31	
紫玉酒店	其他		3,764.15
宏达建材	矿料		14,446,043.58
宏联自控	转供电		207,723.57
宏晟电热	煤气、动力产品、材料备件、转供电、过网费、仓储服务费	378,883,728.81	345,616,439.20
宏顺物流	辅助材料、钢材	1,493,508.43	205,128.21
宏运客运	废旧材料、备件	647,735.06	699,396.94
汇丰工业制品	废钢、辅助材料、钢材	33,105,442.87	30,348,280.44
吉瑞再生	废钢、动力产品、矿料	27,294,543.66	47,760,755.07
酒钢集团	动力产品、废旧材料、备件	39,335,113.59	5,914,939.65
聚嘉源	钢材	101,600,484.62	45,829,241.52
科力耐材	转供电、焦化产品、材料、钢材	86,155,830.00	101,687,911.10
天工矿业	其他		10,844.34
西部重工	矿料、焦化产品、钢材、动力产品	19,095,292.99	29,311,444.23
兴安民爆	辅助材料	318,063.60	
冶金建设	合金、材料、钢材、生铁	1,573,231.41	12,509,914.13
长虹焊接	钢材、动力能源	16,184,000.52	16,389,126.98
中天置业	辅助材料	5,233.55	16,992.23
中兴铁路	辅助材料	41,483,070.80	24,513,855.94
宏成环保	动力产品		22,938.60
华昌源	钢材	20,041,039.06	
龙泰集团	动力产品		2,982.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
酒钢集团	364,716,000.00	2015-10-16	2016-10-15	否
酒钢集团	663,120,000.00	2015-11-5	2016-11-4	否

酒钢集团	994,680,000.00	2015-8-5	2016-8-4	否
酒钢集团	663,120,000.00	2015-8-7	2016-8-6	否
酒钢集团	663,120,000.00	2015-8-20	2016-8-19	否
酒钢集团	331,560,000.00	2015-10-09	2016-10-08	否
酒钢集团	331,560,000.00	2015-11-20	2016-11-19	否
酒钢集团	410,000,000.00	2011-12-21	2021-12-21	否
酒钢集团	500,000,000.00	2012-1-4	2022-1-3	否
酒钢集团	130,000,000.00	2012-3-23	2022-3-22	否
酒钢集团	200,000,000.00	2012-9-28	2022-9-27	否
酒钢集团	380,000,000.00	2013-2-26	2021-12-1	否
酒钢集团	200,000,000.00	2013-3-29	2021-12-3	否
酒钢集团	200,000,000.00	2013-3-29	2021-12-4	否
酒钢集团	170,000,000.00	2013-5-17	2021-12-1	否
宏晟电热	530,496,000.00	2014-12-23	2017-12-16	否
宏晟电热	543,758,400.00	2013-8-28	2016-8-25	否

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

公司在财务公司存款情况:

资金存放方	被存放单位	期末存放金额	本期利息收入	说明
酒钢宏兴	财务公司	613,827,129.60	4,639,339.55	
合计		613,827,129.60	4,639,339.55	

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(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	中天置业	6,353.36		3,392.96	
应收账款	宏汇能源	123,372.75		3,698.95	
应收账款	长虹焊接	32,679,216.61		31,230,567.19	
应收账款	宏晟电热	20,690,769.08		703,671.26	
应收账款	东兴铝业	182,144,498.47		173,971,211.39	
应收账款	吉瑞再生	29,761,059.12		27,464,115.67	
应收账款	紫轩酒业	7,770.01		5,726.01	
应收账款	紫玉酒店	404.80		2,839.60	
应收账款	合计	265,413,444.20		233,385,223.03	
应收票据	酒钢集团	127,200,000.00		138,950,000.00	

应收票据	东兴铝业	1,000,000.00		312,300,000.00	
应收票据	西部重工	1,700,000.00		100,000.00	
应收票据	宏晟电热	300,000,000.00			
应收票据	聚嘉源	16,000,000.00			
应收票据	宏汇能源	1,000,000.00			
应收票据	冶金建设	1,670,000.00			
应收票据	合计	448,570,000.00		451,350,000.00	
预付款项	东兴铝业			11,234,071.28	
预付款项	合计			11,234,071.28	
其他应收款	华泰矿业	612,942.14		2,377,215.82	
其他应收款	东兴铝业			670,243.46	
其他应收款	龙城工贸	5,111,413.46		3,746,563.06	
其他应收款	紫玉酒店	72,998.59		72,998.59	
其他应收款	合计	5,797,354.19		6,867,020.93	

(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	宏达建材		890,961.68
应付账款	龙泰集团	73,589,686.18	75,863,960.18
应付账款	肃北博伦	9,070,128.61	12,971,711.15
应付账款	西部重工	36,677,127.44	41,850,166.05
应付账款	筑诚工程	14,096,257.10	15,035,682.00
应付账款	冶金建设	6,207,599.63	22,814,233.87
应付账款	宏顺物流		733,443.35
应付账款	汇丰工业制品	9,824,879.87	14,100,439.97
应付账款	中兴铁路	18,465,508.85	44,506,430.41
应付账款	宏联自控	3,754,757.71	5,003,324.21
应付账款	兴安民爆	14,418,150.21	17,043,615.13
应付账款	天工矿业	38,460,638.53	39,500,464.68
应付账款	酒钢集团	137,511,977.62	88,417,815.65
应付账款	宏运客运	1,863,121.34	2,234,710.16
应付账款	科力耐材	7,828,467.31	11,368,701.54
应付账款	宏成环保	14,346,523.95	11,459,609.68
应付账款	庆华矿产	51,444,051.89	45,237,202.07
应付账款	吉安保险	550,488.89	18,010.89
应付账款	聚东房地产		258,000.00
应付账款	龙泰货运		9,000,000.00
应付账款	合计	438,109,365.13	458,308,482.67
预收款项	西部重工	493,053.36	793,841.92
预收款项	冶金建设		634,722.69
预收款项	东晟物流		353,781.01
预收款项	宏顺物流	1,924,118.39	3,842,257.21
预收款项	宏联自控	3,454.90	3,454.90
预收款项	龙泰集团	1,999,820.00	
预收款项	聚嘉源	4,545,362.45	
预收款项	汇丰工业制品	249,963.24	594,928.64
预收款项	合计	9,215,772.34	6,222,986.37

其他应付款	龙泰集团	8,156,451.79	8,156,451.79
其他应付款	酒钢集团	5,371,211.53	
其他应付款	酒钢物流		132,733.56
其他应付款	冶金建设	1,010,900.00	1,011,100.00
其他应付款	宏运客运		91,302.12
其他应付款	兴安民爆	54,405.01	54,405.01
其他应付款	宏成环保	610,246.00	644,246.00
其他应付款	合计	15,203,214.33	10,090,238.48

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十三、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

不适用

十四、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,054,229,254.94	100	11,071,233.38	0.54	2,043,158,021.56	2,006,284,425.82	100.00	13,328,065.50	0.66	1,992,956,360.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,054,229,254.94	/	11,071,233.38	/	2,043,158,021.56	2,006,284,425.82	/	13,328,065.50	/	1,992,956,360.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	221,419,040.45	6,642,571.21	3%
1 至 2 年	2,547,613.65	509,522.73	20%
2 至 3 年	1,664,250.06	832,125.03	50%
3 至 4 年	1,732,347.20	1,385,877.76	80%
4 至 5 年	1,701,136.65	1,701,136.65	100%
合计	229,064,388.01	11,071,233.38	

确定该组合依据的说明：

非关联方应收账款，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

关联方应收账款期末余额 1,825,164,866.93 元，不计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,256,832.12 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的 2016 年 6 月 30 日前五名应收账款汇总金额为 1,279,279,437.79 元，占应收账款 2016 年 6 月 30 日合计数的比例为 65.75 %。

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	460,940,627.97	100	6,032,407.34	1.31	454,908,220.63	420,538,631.67	100.00	5,978,817.59	1.42	414,559,814.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	460,940,627.97	/	6,032,407.34	/	454,908,220.63	420,538,631.67	/	5,978,817.59	/	414,559,814.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	51,117,641.39	1,533,388.84	3%
1 至 2 年	6,880,000.00	1,376,000.00	20
2 至 3 年			50
3 年以上			
3 至 4 年			80
4 至 5 年	3,123,018.50	3,123,018.50	100
合计	61,120,659.89	6,032,407.34	

确定该组合依据的说明：

非关联方其他应收款，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

关联方其他应收款期末余额 399,819,968.08 元，不计提坏账准备。

(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 53,589.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,758,962,792.75		6,758,962,792.75	6,758,962,792.75		6,758,962,792.75
对联营、合营企业投资	91,712,375.17		91,712,375.17	90,820,382.41		90,820,382.41
合计	6,850,675,167.92		6,850,675,167.92	6,849,783,175.16		6,849,783,175.16

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
翼钢	403,216,792.75			403,216,792.75
榆钢	4,172,440,000.00			4,172,440,000.00
昕昊达	500,000,000.00			500,000,000.00

嘉利晟	262,690,000.00			262,690,000.00
嘉利汇	70,000,000.00			70,000,000.00
嘉利隆	343,616,000.00			343,616,000.00
嘉利鑫	50,000,000.00			50,000,000.00
华利源	80,000,000.00			80,000,000.00
嘉利晋	59,000,000.00			59,000,000.00
河西商贸	10,000,000.00			10,000,000.00
嘉利泰	20,000,000.00			20,000,000.00
嘉利兴	200,000,000.00			200,000,000.00
天泽矿业	30,000,000.00			30,000,000.00
天亨矿业	100,000,000.00			100,000,000.00
宏兴矿业	45,000,000.00			45,000,000.00
陕西物流	100,000,000.00			100,000,000.00
嘉利华	50,000,000.00			50,000,000.00
佛山博瑞	50,000,000.00			50,000,000.00
无锡博创	50,000,000.00			50,000,000.00
天津博泰	50,000,000.00			50,000,000.00
海安商贸	5,000,000.00			5,000,000.00
合肥嘉利诚	100,000,000.00			100,000,000.00
武都矿业	8,000,000.00			8,000,000.00
合计	6,758,962,792.75			6,758,962,792.75

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	
一、合营企业							
小计							
二、联营企业							
兴安民爆	90,820,382.41			891,992.76			91,712,375.17
小计	90,820,382.41			891,992.76			91,712,375.17
合计	90,820,382.41			891,992.76			91,712,375.17

其他说明：

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	9,971,037,018.24	7,150,419,759.79	29,628,986,853.49	28,142,895,325.07
其他业务	941,419,322.96	755,381,334.47	2,139,382,932.99	1,960,480,382.05
合计	10,912,456,341.20	7,905,801,094.26	31,768,369,786.48	30,103,375,707.12

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	891,992.76	1,320,919.15
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		
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	891,992.76	1,320,919.15

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	173,259.75	
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）	1,184,932.86	
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	-1,337,441.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	20,750.73	

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	2.4757	0.0363	0.0363
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.4755	0.0363	0.0363

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十一节 备查文件目录

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

董事长：程子建

董事会批准报送日期：2016年8月17日

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