

南京钢铁股份有限公司
2015 年度财务报表审计报告

天衡审字（2016）01031 号



0000201604002295
报告文号：天衡审字[2016]01031号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



审计报告

天衡审字(2016)01031号

南京钢铁股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的南京钢铁股份有限公司财务报表,包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表,2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,南京钢铁股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了南京钢铁股份有限公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



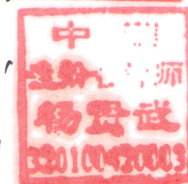
中国注册会计师:

游世秋



中国注册会计师:

杨雪武



合并资产负债表

2015年12月31日

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	4,391,791,026.26	4,920,614,096.79
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	五、2	660,738,771.28	33,950,493.96
衍生金融资产		-	
应收票据	五、3	1,403,201,314.40	2,310,112,139.63
应收账款	五、4	545,047,593.83	694,062,242.89
预付款项	五、5	145,164,872.95	188,858,713.46
应收保费		-	
应收分保账款		-	
应收分保合同准备金		-	
应收利息	五、6	5,436,210.94	9,331,333.53
应收股利		-	5,000,000.00
其他应收款	五、7	53,568,058.88	140,346,361.56
买入返售金融资产		-	
存货	五、8	2,667,867,365.30	3,924,944,627.44
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	五、9	379,073,138.94	430,098,228.27
流动资产合计		10,251,888,352.78	12,657,318,237.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、10	218,709,561.75	194,893,015.57
持有至到期投资		-	
长期应收款	五、11	213,868,426.33	211,866,400.37
长期股权投资	五、12	316,221,971.18	338,941,491.69
投资性房地产		-	
固定资产	五、13	22,601,839,997.54	22,325,242,920.83
在建工程	五、14	706,038,769.22	1,557,457,550.04
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产	五、15	890,408,077.89	924,886,783.30
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		910,895.70	697,127.56
递延所得税资产	五、16	1,142,824,583.01	1,434,190,465.26
其他非流动资产	五、17	712,820.51	-
非流动资产合计		26,091,535,103.13	26,988,175,754.62
资产总计		36,343,423,455.91	39,645,493,992.15

公司法定代表人：黄一新

主管会计工作负责人：梅家秀

会计机构负责人：梅家秀

合并资产负债表（续）

2015年12月31日

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、18	7,219,171,975.27	7,789,089,182.18
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	五、19	-	1,477,466.47
衍生金融负债		-	
应付票据	五、20	6,747,568,919.64	7,381,262,295.79
应付账款	五、21	4,016,632,538.88	6,099,840,931.51
预收款项	五、22	677,151,301.90	523,835,389.87
卖出回购金融资产款		-	
应付手续费及佣金		-	
应付职工薪酬	五、23	202,184,899.23	208,904,896.47
应交税费	五、24	118,997,581.38	110,347,670.37
应付利息	五、25	293,708,537.83	301,181,013.55
应付股利		-	-
其他应付款	五、26	2,353,325,140.78	399,914,920.73
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	五、27	1,614,005,687.92	861,828,457.45
其他流动负债	五、28	1,933,646,092.06	259,610,964.12
流动负债合计		25,176,392,674.89	23,937,293,188.51
非流动负债：			
长期借款	五、29	673,265,948.09	531,272,280.81
应付债券	五、30	3,986,333,333.46	3,980,476,190.56
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款	五、31	-	2,470,000,000.00
长期应付职工薪酬		-	
专项应付款	五、32	-	7,000,000.00
预计负债	五、33	14,463,618.46	13,354,449.27
递延收益	五、34	173,232,733.26	133,904,933.30
递延所得税负债	五、16	-	-
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		4,847,295,633.27	7,136,007,853.94
负债合计		30,023,688,308.16	31,073,301,042.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、35	3,962,072,457.00	3,875,752,457.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	五、36	614,285,307.62	509,024,237.62
减：库存股		-	
其他综合收益	五、37	-23,525,134.99	-12,022,428.37
专项储备	五、38	12,334,309.20	12,342,271.04
盈余公积	五、39	658,676,402.50	658,676,402.50
一般风险准备		-	
未分配利润	五、40	1,082,136,023.36	3,514,561,962.27
归属于母公司所有者权益合计		6,305,979,364.69	8,558,334,902.06
少数股东权益		13,755,783.06	13,858,047.64
所有者权益合计		6,319,735,147.75	8,572,192,949.70
负债和所有者权益总计		36,343,423,455.91	39,645,493,992.15

公司法定代表人：黄一新

主管会计工作负责人：梅家秀

会计机构负责人：梅家秀

合并利润表

2015年度

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		22,251,888,809.18	27,885,480,799.14
其中：营业收入	五、41	22,251,888,809.18	27,885,480,799.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,287,963,604.74	27,728,716,069.36
其中：营业成本	五、41	21,602,721,088.46	25,267,011,916.65
利息支出		-	
手续费及佣金支出		-	
退保金		-	
赔付支出净额		-	
提取保险合同准备金净额		-	
保单红利支出		-	
分保费用		-	
营业税金及附加	五、42	89,352,459.46	98,054,184.91
销售费用	五、43	514,129,693.35	491,187,201.17
管理费用	五、44	1,001,936,804.15	902,301,035.10
财务费用	五、45	709,186,316.11	863,029,599.67
资产减值损失	五、46	370,637,243.21	107,132,131.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、47	-28,659,347.71	-341,516,975.12
投资收益（损失以“-”号填列）	五、48	-53,775,823.84	476,214,433.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,620,123.67	9,970,345.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-144,199,298.65	-53,854,846.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,262,709,265.76	237,607,341.41
加：营业外收入	五、49	188,578,216.55	147,557,541.05
其中：非流动资产处置利得		2,615,891.14	10,631,060.58
减：营业外支出	五、50	14,482,163.90	9,957,894.77
其中：非流动资产处置损失		7,587,923.83	994,753.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,088,613,213.11	375,206,987.69
减：所得税费用	五、51	343,914,990.38	82,929,195.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,432,528,203.49	292,277,791.88
归属于母公司所有者的净利润		-2,432,425,938.91	291,927,177.53
少数股东损益		-102,264.58	350,614.35
六、其他综合收益的税后净额	五、52	-11,502,706.62	11,187.02
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-11,502,706.62	11,187.02
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-11,502,706.62	11,187.02
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-15,193,482.72	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		3,690,776.10	11,187.02
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,444,030,910.11	292,288,978.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,443,928,645.53	291,938,364.55
归属于少数股东的综合收益总额		-102,264.58	350,614.35
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.6276	0.0753
（二）稀释每股收益			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为 0 元。

公司法定代表人：黄一新

主管会计工作负责人：梅家秀

会计机构负责人：梅家秀

合并现金流量表

2015年度

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		19,583,878,877.50	25,589,588,165.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		280,579,787.72	169,763,149.45
收到其他与经营活动有关的现金	五、53（1）	320,885,930.51	278,292,347.60
经营活动现金流入小计		20,185,344,595.73	26,037,643,662.83
购买商品、接受劳务支付的现金		16,298,557,605.74	18,986,210,667.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,469,759,552.32	1,359,661,664.14
支付的各项税费		585,124,356.38	573,799,974.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、53（2）	791,029,227.62	1,343,946,966.69
经营活动现金流出小计		19,144,470,742.06	22,263,619,273.08
经营活动产生的现金流量净额		1,040,873,853.67	3,774,024,389.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		676,464,450.82	1,787,507,018.09
取得投资收益收到的现金		38,981,379.00	37,113,564.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,152,847.20	14,530,690.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	18,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		745,598,677.02	1,857,151,272.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,672,876,648.81	2,663,740,172.26
投资支付的现金		1,567,941,130.49	8,766,420.00
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	五、53（3）	17,766,219.23	7,523,364.14
投资活动现金流出小计		3,258,583,998.53	2,680,029,956.40
投资活动产生的现金流量净额		-2,512,985,321.51	-822,878,683.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		191,581,070.00	6,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,300,000.00
取得借款收到的现金		15,033,828,338.23	15,506,913,538.63
发行债券收到的现金		1,600,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、53（4）	2,201,208,041.42	647,040,000.00
筹资活动现金流入小计		19,026,617,449.65	16,160,253,538.63
偿还债务支付的现金		17,331,200,323.03	17,559,094,393.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		742,317,079.12	909,416,119.03
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	五、53（5）	121,022,409.77	22,395,524.86
筹资活动现金流出小计		18,194,539,811.92	18,490,906,037.42
筹资活动产生的现金流量净额		832,077,637.73	-2,330,652,498.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,568,705.05	-7,615,421.22
五、现金及现金等价物净增加额		-647,602,535.16	612,877,786.17
加：期初现金及现金等价物余额	五、54（2）	1,550,962,050.76	938,084,264.59
六、期末现金及现金等价物余额	五、54（2）	903,359,515.60	1,550,962,050.76

公司法定代表人：黄一新

主管会计工作负责人：梅家秀

会计机构负责人：梅家秀

合并所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

本期发生额												
项 目	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									
一、上年年末余额	3,875,752,457.00	-	-	509,024,237.62	-	-12,022,428.37	12,342,271.04	658,676,402.50	-	3,514,561,962.27	13,858,047.64	8,572,192,949.70
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
同一控制下企业合并												-
其他												-
二、本年期初余额	3,875,752,457.00	-	-	509,024,237.62	-	-12,022,428.37	12,342,271.04	658,676,402.50	-	3,514,561,962.27	13,858,047.64	8,572,192,949.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	86,320,000.00	-	-	105,261,070.00	-	-11,502,706.62	-7,961.84	-	-	-2,432,425,938.91	-102,264.58	-2,252,457,801.95
（一）综合收益总额						-11,502,706.62				-2,432,425,938.91	-102,264.58	-2,444,030,910.11
（二）所有者投入和减少资本	86,320,000.00	-	-	105,261,070.00	-	-	-	-	-	-	-	191,581,070.00
1、股东投入的普通股	86,320,000.00			105,261,070.00								191,581,070.00
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配												
4、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	3,962,072,457.00	-	-	614,285,307.62	-	-23,525,134.99	12,334,309.20	658,676,402.50		1,082,136,023.36	13,755,783.06	6,319,735,147.75

公司法定代表人：黄一新

主管会计工作负责人：梅家秀

会计机构负责人：梅家秀

资产负债表

2015年12月31日

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,333,190,076.17	2,321,212,333.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		349,226,154.21	33,950,493.96
衍生金融资产			
应收票据		1,920,614,933.87	2,568,735,042.46
应收账款	十四、1	4,588,594,767.89	2,247,862,242.68
预付款项		51,108,115.86	1,286,299,422.27
应收利息		-	-
应收股利		568,200,000.00	500,000,000.00
其他应收款	十四、2	61,119,137.27	10,463,478.75
存货		1,851,423,429.82	2,681,577,139.03
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		148,197,895.85	286,710,183.57
流动资产合计		11,871,674,510.94	11,936,810,336.06
非流动资产：			
可供出售金融资产		81,713,471.00	87,092,600.00
持有至到期投资			-
长期应收款		213,868,426.33	211,866,400.37
长期股权投资	十四、3	4,186,506,874.67	4,118,097,391.72
投资性房地产			-
固定资产		11,446,745,696.31	11,053,772,537.01
在建工程		278,532,085.76	883,444,872.36
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		236,317,978.39	230,461,410.61
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		895,426,065.93	1,094,728,074.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,339,110,598.39	17,679,463,286.12
资产总计		29,210,785,109.33	29,616,273,622.18

公司法定代表人：黄一新

主管会计工作负责人：梅家秀

会计机构负责人：梅家秀

资产负债表（续）

2015年12月31日

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		3,029,846,955.26	4,396,754,498.16
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		5,739,732,572.22	5,544,639,202.12
应付账款		3,463,789,864.16	6,710,550,287.28
预收款项		3,970,971,067.37	1,958,335,022.59
应付职工薪酬		129,599,172.15	111,290,924.17
应交税费		17,086,656.74	32,257,370.47
应付利息		228,278,726.11	166,916,822.82
应付股利			
其他应付款		2,058,061,974.73	164,862,988.62
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		119,261,687.92	120,056,034.55
其他流动负债		1,843,398,963.52	158,964,105.89
流动负债合计		20,600,027,640.18	19,364,627,256.67
非流动负债：			
长期借款		160,920,908.09	286,512,280.81
应付债券		3,986,333,333.46	3,980,476,190.56
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		-	7,000,000.00
预计负债		-	-
递延收益		84,059,166.89	56,914,166.89
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,231,313,408.44	4,330,902,638.26
负债合计		24,831,341,048.62	23,695,529,894.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,962,072,457.00	3,875,752,457.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,271,218,834.04	2,165,957,764.04
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		658,676,402.50	658,676,402.50
未分配利润		-2,512,523,632.83	-779,642,896.29
所有者权益（或股东权益）合计		4,379,444,060.71	5,920,743,727.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,210,785,109.33	29,616,273,622.18

公司法定代表人：黄一新

主管会计工作负责人：梅家秀

会计机构负责人：梅家秀

利润表

2015年度

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	19,084,360,979.67	23,223,199,888.91
减：营业成本	十四、4	18,934,011,750.62	21,835,360,923.61
营业税金及附加		27,416,078.62	24,238,580.85
销售费用		281,538,622.71	208,037,302.71
管理费用		628,693,754.75	484,549,700.81
财务费用		489,046,590.51	382,138,937.76
资产减值损失		313,335,079.09	47,745,800.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-27,314,549.57	-340,039,508.65
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	36,593,266.73	1,037,906,737.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-605,511.09	-56,264.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,580,402,179.47	938,995,871.82
加：营业外收入		54,192,404.96	67,110,408.12
其中：非流动资产处置利得		2,036,680.85	6,991,260.22
减：营业外支出		7,368,953.91	3,566,000.35
其中：非流动资产处置损失		5,233,036.43	58,805.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,533,578,728.42	1,002,540,279.59
减：所得税费用		199,302,008.12	97,960,339.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,732,880,736.54	904,579,939.67
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,732,880,736.54	904,579,939.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：黄一新

主管会计工作负责人：梅家秀

会计机构负责人：梅家秀

现金流量表

2015年度

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		10,506,069,519.37	12,225,772,591.79
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		327,075,874.04	160,535,480.11
经营活动现金流入小计		10,833,145,393.41	12,386,308,071.90
购买商品、接受劳务支付的现金		10,871,480,873.84	11,558,140,315.89
支付给职工以及为职工支付的现金		793,403,421.51	722,597,169.34
支付的各项税费		194,186,622.53	24,384,346.38
支付其他与经营活动有关的现金		578,541,884.81	793,976,495.22
经营活动现金流出小计		12,437,612,802.69	13,099,098,326.83
经营活动产生的现金流量净额		-1,604,467,409.28	-712,790,254.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		587,828,379.71	1,816,292,474.90
取得投资收益收到的现金		36,339,062.60	663,335,271.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,673,035.98	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		55,731,631.08	85,345,951.85
收到其他与投资活动有关的现金		439,087.84	-
投资活动现金流入小计		688,011,197.21	2,564,973,697.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,089,978,996.27	1,717,229,583.16
投资支付的现金		1,139,829,831.80	29,701,720.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	10,356,934.58
投资活动现金流出小计		2,229,808,828.07	1,757,288,237.74
投资活动产生的现金流量净额		-1,541,797,630.86	807,685,460.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		191,581,070.00	-
取得借款收到的现金		5,382,350,627.73	6,134,831,997.91
发行债券收到的现金		1,600,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		3,097,170,812.83	-
筹资活动现金流入小计		10,271,102,510.56	6,134,831,997.91
偿还债务支付的现金		6,929,109,974.78	5,721,009,542.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		435,157,999.29	277,420,828.38
支付其他与筹资活动有关的现金		38,005,548.68	39,835,031.93
筹资活动现金流出小计		7,402,273,522.75	6,038,265,403.21
筹资活动产生的现金流量净额		2,868,828,987.81	96,566,594.70
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		-277,436,052.33	191,461,799.82
加：期初现金及现金等价物余额		522,460,048.84	330,998,249.02
六、期末现金及现金等价物余额		245,023,996.51	522,460,048.84

公司法定代表人：黄一新

主管会计工作负责人：梅家秀

会计机构负责人：梅家秀

所有者权益变动表

2015年度

编制单位：南京钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额										
	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、上年年末余额	3,875,752,457.00	-	-	-	2,165,957,764.04	-	-	-	658,676,402.50	-779,642,896.29	5,920,743,727.25
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	3,875,752,457.00	-	-	-	2,165,957,764.04	-	-	-	658,676,402.50	-779,642,896.29	5,920,743,727.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	86,320,000.00	-	-	-	105,261,070.00	-	-	-	-	-1,732,880,736.54	-1,541,299,666.54
（一）综合收益总额							-	-	-	-1,732,880,736.54	-1,732,880,736.54
（二）所有者投入和减少资本	86,320,000.00	-	-	-	105,261,070.00	-	-	-	-	-	191,581,070.00
1、股东投入的普通股	86,320,000.00				105,261,070.00						191,581,070.00
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积							-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配											-
3、其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）											-
2、盈余公积转增资本（或股本）											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取								38,642,399.91			38,642,399.91
2、本期使用								-38,642,399.91			-38,642,399.91
（六）其他											-
四、本期期末余额	3,962,072,457.00	-	-	-	2,271,218,834.04	-	-	-	658,676,402.50	-2,512,523,632.83	4,379,444,060.71

公司法定代表人：黄一新

主管会计工作负责人：梅家秀

会计机构负责人：梅家秀

所有者权益变动表 (续)

2015年度

编制单位: 南京钢铁股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	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、上年年末余额	3,875,752,457.00				2,165,957,764.04			7,728,651.28	658,676,402.50	-1,684,222,835.96	5,023,892,438.86
加: 会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	3,875,752,457.00	-	-	-	2,165,957,764.04	-	-	7,728,651.28	658,676,402.50	-1,684,222,835.96	5,023,892,438.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-7,728,651.28	-	904,579,939.67	896,851,288.39
(一) 综合收益总额										904,579,939.67	904,579,939.67
(二) 所有者投入和减少资本	-				-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他											-
(三) 利润分配	-				-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积											-
2、对所有者(或股东)的分配											-
3、其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-				-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)											-
2、盈余公积转增资本(或股本)											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、其他											-
(五) 专项储备	-				-	-	-	-7,728,651.28	-	-	-7,728,651.28
1、本期提取								32,258,109.56			32,258,109.56
2、本期使用								-39,986,760.84			-39,986,760.84
(六) 其他											-
四、本期末余额	3,875,752,457.00				2,165,957,764.04	-	-	-	658,676,402.50	-779,642,896.29	5,990,743,727.25

公司法定代表人: 黄一新

主管会计工作负责人: 梅家秀

会计机构负责人: 梅家秀

南京钢铁股份有限公司

2015 年度财务报表附注

一、公司基本情况

南京钢铁股份有限公司(以下简称公司或本公司)是经江苏省人民政府苏政复[1999]23 号文批准,成立于 1999 年 3 月 18 日。2000 年 8 月 22 日经中国证券监督管理委员会批准,公司向社会公开发行股票,并于 2000 年 9 月 19 日在上海证券交易所挂牌交易。本公司统一社会信用代码 91320000714085405J;注册地和总部地址均为:江苏省南京市六合区卸甲甸。

本公司经营范围:

许可经营项目:一般危险化学品:3 类易燃液体;4 类易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品;5 类氧化剂和有机过氧化物;6 类第 1 项毒害品(不含剧毒品,不含农药);8 类腐蚀品(所有类项不得储存)的批发。一般经营项目:黑色金属冶炼及压延加工,钢压延加工产品及副产品的销售;焦炭及其副产品生产;钢铁产业的投资和资产管理;钢铁技术开发和咨询服务;废旧金属、物资的回收利用;自营和代理各类商品及技术的进出口品业务;仓储服务。

本财务报告批准报出日:2016 年 4 月 15 日。

于 2015 年度,纳入合并财务报表范围的主体包括本公司及受本公司控制的 40 家子公司,并无控制的结构化主体;有关子公司的情况参见本附注七“在其他主体中的权益”。因同一控制企业合并、新设子公司,本年度新增合并范围子公司 4 家;因子公司清算,本年度减少合并范围子公司 3 家,具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力,本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此,本公司以持续经营为基础编制截至 2015 年 12 月 31 日止的财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本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、应收款项坏账准备、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“11 应收款项”、“15 固定资产”、“22 收入”描述。

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司主要从事冶金行业，正常营业周期短于一年，以 12 个月作为资产和负债流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差

额，确认为商誉；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差额，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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成

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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生时即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其

账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、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 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类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。

②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负债，相关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。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元(含 100 万元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，对该款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	组合依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	按照账龄划分	账龄分析法
关联方组合	按照是否同受一方控制划分	单独进行减值测试，如无明显证据表明会发生坏账，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6	6
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异
-------------	--

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
-----------	---

12、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。周转材料包括低值易耗品和包装物等，除渣盘、轧辊按工作量法摊销外，其他均在领用时采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

13、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，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。

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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40 年	5.00%	2.38%
机器设备	15 年	5.00%	6.33%
运输设备	5-10 年	5.00%	9.5%-19.5%
电子及其他设备	5 年	5.00%	19.00%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

16、在建工程

在建工程在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。

17、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

20、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

21、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出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，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

22、收入

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系

的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

具体确认方法为：国内销售的具体确认时点为根据约定的交货方式已将货物交付给客户，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现；国外销售收入的具体确认时点为货物已经出运或将提单交付买方，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用

或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

24、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

25、经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“划分为持有待售资产”相关描述。

27、会计政策与会计估计变更

(1) 会计政策变更

报告期，本公司未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税[注]	应纳税所得额	25%
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17%、13%、11%、6%
营业税	按应税收入	5%或 3%
资源税	按开采自用的铁矿石吨数缴纳	11.60 元/吨
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额	7%或 5%
教育费附加	按实际缴纳流转税额	5%

注：境外子公司所得税率适用所在地税法的规定，具体情况如下：

境外子公司名称	注册所在地	适用税率
香港金腾国际有限公司	香港	16.5%
南京钢铁印度有限公司	印度	30%
南京钢铁贸易（马来西亚）有限公司	马来西亚	28%
南钢中东贸易有限公司	阿联酋—迪拜	-
新加坡金腾国际有限公司	新加坡	10%
PT NISCO JIN TENG STEEL	印度尼西亚	28%
Jin Tou Capital Limited	维京群岛	-
FID II (HK) Limited	香港	16.5%

2、税收优惠

(1) 增值税优惠:

子公司南京南钢产业发展有限公司根据财政部国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税〔2015〕78 号), 享受销售利用工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力或热力实行增值税即征即退 100%的增值税优惠政策。

子公司江苏金恒信息科技有限公司根据国务院关于印发《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)、财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号), 按 17%的法定税率征收增值税, 对实际税负超过 3%的部分即征即退。

(2) 企业所得税优惠:

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例, 本公司及子公司南京南钢产业发展有限公司以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料, 生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入, 在计算应纳税所得时减按 90%计入收入总额。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例, 本公司及子公司购置并实际使用规定的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备, 可以按专用设备投资额的 10%抵免当年企业所得税应纳税额。

子公司江苏金恒信息科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》等有关规定享受新办软件企业税收优惠, 于 2012 年至 2013 年免缴企业所得税、自 2014 年至 2016 年减半缴纳所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明, 均以 2015 年 12 月 31 日为截止日, 金额以人民币元为单位)

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	236,061.37	99,004.97
银行存款	903,123,454.23	1,537,772,336.61
其他货币资金	3,488,431,510.66	3,382,742,755.21
合计	4,391,791,026.26	4,920,614,096.79
其中: 存放在境外的款项总额	86,005,671.62	432,285,760.17

因抵押等原因使用有限制的资金参见附注五、55 所示。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	660,738,771.28	33,950,493.96
其中：债务工具投资		
权益工具投资	660,131,031.28	33,900,193.96
衍生金融资产	607,740.00	50,300.00
合计	660,738,771.28	33,950,493.96

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,347,899,541.47	2,159,718,613.44
商业承兑汇票	26,451,732.75	52,000,000.00
已承兑信用证	28,850,040.18	98,393,526.19
合计	1,403,201,314.40	2,310,112,139.63

(2) 期末公司已质押的应收票据金额：

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,160,595,032.21
合计	1,160,595,032.21

(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：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,784,498,262.41	
商业承兑汇票		
合计	5,784,498,262.41	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独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应收款项	581,773,445.42	100.00%	36,725,851.59	6.31%	545,047,593.83

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	581,773,445.42	100.00%	36,725,851.59	6.31%	545,047,593.83

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独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应收款项	738,981,192.39	100.00%	44,918,949.50	6.08%	694,062,242.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	738,981,192.39	100.00%	44,918,949.50	6.08%	694,062,242.89

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	551,978,914.46	33,118,734.86	6.00%
1 至 2 年	28,467,726.33	2,846,772.64	10.00%
2 至 3 年	809,229.35	242,768.81	30.00%
5 年以上	517,575.28	517,575.28	100.00%
合计	581,773,445.42	36,725,851.59	6.31%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期转回坏账准备金额 8,193,097.91 元；报告期内，无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的应收款项；也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

(3) 报告期，本公司核销应收账款 312,194.62 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 339,912,676.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例 58.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 20,394,760.57 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	135,448,622.71	93.31%	178,459,699.80	94.49%
1 至 2 年	4,808,081.62	3.31%	716,567.61	0.38%
2 至 3 年	130,758.65	0.09%	3,953,073.00	2.09%
3 年以上	4,777,409.97	3.29%	5,729,373.05	3.03%
合计	145,164,872.95	100.00%	188,858,713.46	100.00%

期末余额中账龄一年以上的预付账款系尚未与供货单位清算的货款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额比例	预付款时间	未结算原因
PROSPERITY MATERIALS MACAO COMMERCIAL OFFSHORE LIMITED	非关联方	13,551,673.71	9.34%	一年以内	进口铁矿结算尾款
武汉中船物资工贸有限公司	非关联方	12,195,901.94	8.40%	一年以内	购买特钢钢坯预付款
南京海关	非关联方	6,160,788.34	4.24%	一年以内	预付进口税款
Rio Tinto Iron Ore Asia PTE. LTD;	非关联方	5,815,282.69	4.01%	一年以内	进口铁矿结算尾款
山西焦煤集团有限责任公司	非关联方	5,383,602.15	3.71%	一年以内	预付燃料款
合计		43,107,248.83	29.70%		

6、应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,436,210.94	9,331,333.53
合计	5,436,210.94	9,331,333.53

期末无逾期利息。

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
应收出口退税	22,240,185.35	25.77%			22,240,185.35
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,847,500.01	23.00%	19,847,500.01	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,209,845.22	51.23%	12,881,971.69	29.14%	31,327,873.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	86,297,530.58	100.00%	32,729,471.70	37.93%	53,568,058.88

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
应收出口退税	79,177,118.27	45.85%			79,177,118.27
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,847,500.01	11.49%	19,847,500.01	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,673,842.59	42.66%	12,504,599.30	16.97%	61,169,243.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	172,698,460.87	100.00%	32,352,099.31	18.73%	140,346,361.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
马鞍山开明实业发展有限公司	19,847,500.01	19,847,500.01	100.00%	相关诉讼事项已终审判决，公司预计该款项难以收回
合计	19,847,500.01	19,847,500.01	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,253,527.86	915,211.67	6.00%
1 至 2 年	16,229,869.23	1,622,986.93	10.00%
2 至 3 年	3,396,584.07	1,018,975.23	30.00%
4 至 5 年	25,330.99	20,264.79	80.00%
5 年以上	9,304,533.07	9,304,533.07	100.00%
合计	44,209,845.22	12,881,971.69	29.14%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

（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 377,372.39 元；报告期内，无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的应收款项；也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

（3）报告期，本公司未实际核销其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	22,240,185.35	79,177,118.27
第三方资金往来	29,935,254.90	25,595,170.68
应收租赁费	5,037,693.04	15,375,418.20

其他应收及暂付款	29,084,397.29	52,550,753.72
合计	86,297,530.58	172,698,460.87

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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
马鞍山开明实业发展有限公司	往来款	19,847,500.01	3-4 年	23.00%	19,847,500.01
无锡滨湖经济技术开发区管委会	第三方借款	5,747,670.67	5 年以上	6.66%	5,747,670.67
南京钢铁四通运输有限责任公司	码头租赁费	4,872,693.04	1 年以内	5.65%	292,361.58
中国石化销售有限公司江苏南京石油分公司	代收代付汽油款	4,237,004.99	1-2 年	4.91%	423,700.50
江苏省沿江物流有限公司	代付运输费	2,724,584.10	2-3 年	3.16%	817,375.24
合计		37,429,452.81		43.38%	27,128,608.00

8、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	782,471,431.66	50,282,242.78	732,189,188.88
修理用备件	435,927,547.92		435,927,547.92
在产品	746,355,335.44	96,748,910.16	649,606,425.28
产成品	932,482,999.90	176,148,615.59	756,334,384.31
库存商品	100,517,291.98	6,707,473.07	93,809,818.91
合计	2,997,754,606.90	329,887,241.60	2,667,867,365.30

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,269,261,987.76		1,269,261,987.76
修理用备件	383,186,331.91		383,186,331.91
在产品	1,064,481,393.29	29,388,686.39	1,035,092,706.90
产成品	865,267,024.38	18,726,884.50	846,540,139.88
库存商品	405,524,015.79	14,660,554.80	390,863,460.99
合计	3,987,720,753.13	62,776,125.69	3,924,944,627.44

(2) 存货跌价准备

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	转销	其他	
原材料		50,282,242.78					50,282,242.78
修理用备件							
在产品	29,388,686.39	96,748,910.16			29,388,686.39		96,748,910.16
产成品	18,726,884.50	189,343,421.65			31,921,690.56		176,148,615.59
库存商品	14,660,554.80	6,707,473.07			14,660,554.80		6,707,473.07
合计	62,776,125.69	343,082,047.66			75,970,931.75		329,887,241.60

(3) 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	3,118,777.60	3,135,066.73
待抵扣增值税	152,030,164.30	225,581,287.02
轧辊	149,069,782.07	160,643,924.46
待摊保险费	4,603,903.71	3,224,748.61
待摊融资费用	39,657,656.48	6,919,919.85
其他待摊费用	1,318,952.75	593,281.60
专项资产管理计划投资（注）	29,273,902.03	30,000,000.00
合计	379,073,138.94	430,098,228.27

注：本公司于 2013 年 8 月作为资产委托人认购德邦创新资本·湖州中奥美泉宫项目专项资产管理计划 3,000 万元。该专项资产管理计划封闭式运作，德邦创新资本有限公司为资产管理人。投资者委托的资金以资产管理人名义投资于湖州中奥置业有限公司。本专项资产管理计划预期收益率 12%/年，存续期 2 年，2015 年收回 726,097.97 元，余款已于 2016 年 2 月全部收回。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

项目	期末余额		
	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：	243,996,090.75	25,286,529.00	218,709,561.75
按公允价值计量的	18,182,758.23		18,182,758.23
按成本计量的	225,813,332.52	25,286,529.00	200,526,803.52
其他			
合计	243,996,090.75	25,286,529.00	218,709,561.75

(续)

项目	期初余额		
	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：	214,800,415.57	19,907,400.00	194,893,015.57
按公允价值计量的			
按成本计量的	214,800,415.57	19,907,400.00	194,893,015.57
其他			
合计	214,800,415.57	19,907,400.00	194,893,015.57

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本	33,376,240.95	33,376,240.95
公允价值	18,182,758.23	18,182,758.23
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-15,193,482.72	-15,193,482.72
已计提减值金额		

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比
	期初	本期增加	本期减少	期末	
恒泰保险经纪有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1.85%
临涣焦化股份有限公司	84,000,000.00			84,000,000.00	14.00%
浙江五洲新春集团股份有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00	4.00%
ACE Investment Fund LP【注】	107,800,415.57	11,012,916.95		118,813,332.52	50.00%
合计	214,800,415.57	11,012,916.95		225,813,332.52	--

(续)

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	
临涣焦化股份有限公司	19,907,400.00	5,379,129.00		25,286,529.00	
合计	19,907,400.00	5,379,129.00		25,286,529.00	

注：2015 年 7 月，子公司江苏金凯节能环保投资控股有限公司收购 FIDII (HK) Limited (以下简称“FIDII (HK)”) 100%股权；公司以此为平台，投资 ACE Investment Fund LP (以下简称“ACE 投资基金”) 境外清洁能源基金。根据 ACE 投资基金相关协议约定，基金存续期 7 年，其中投资期 5 年，退出期 2 年；FIDII (HK) 对 ACE 投资基金的认缴出资总额为 1.5 亿美元，持有 50%份额；截止 2015 年 12 月 31 日 FIDII (HK) 已实际出资 16,745,535.15 欧元。根据 2016 年 4 月 9 日公司第六届董事会第十六次会议审议通过《关于退出 ACE 投资基金的议案》，公司决定退出 ACE 投资基金，将 FID II (HK) 所持有的 ACE 投资基金相关权益转让给 E Fund International Holdings Limited 和 Real Brave Limited。

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况:

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	其他	合计
期初已计提减值余额	19,907,400.00		19,907,400.00
本期计提	5,379,129.00		5,379,129.00
其中: 从其他综合收益转入			
本期减少			
其中: 期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额	25,286,529.00		25,286,529.00

11、长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
联营公司借款	235,207,593.44	21,339,167.11	213,868,426.33	221,576,400.37	9,710,000.00	211,866,400.37	6%
合计	235,207,593.44	21,339,167.11	213,868,426.33	221,576,400.37	9,710,000.00	211,866,400.37	

注: 详见本财务报表附注十、5 (4)。

12、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
PT GAHAPI NISCO STEEL	6,164,700.00					
小计	6,164,700.00					
二、联营企业						
南京鑫武海运有限公司	29,485,269.72			1,747,822.80		
南京南钢嘉华新型建材有限公司	109,817,786.85			-9,790,822.08		
安徽金黄庄矿业有限公司	191,030,000.00					
南京新奥南钢清洁能源有限公司	2,443,735.12			-575,573.17		
江苏南钢通恒特材科技有限公司		4,500,000.00		-1,551.22		
小计	332,776,791.69	4,500,000.00	0.00	-8,620,123.67		
合计	338,941,491.69	4,500,000.00	0.00	-8,620,123.67	0.00	

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
PT GAHAPI NISCO STEEL				6,164,700.00	

小计				6,164,700.00	
二、联营企业				0.00	
南京鑫武海运有限公司	548,966.50			30,684,126.02	
南京南钢嘉华新型建材有限公司				100,026,964.77	
安徽金黄庄矿业有限公司		18,050,430.34		172,979,569.66	38,700,430.34
南京新奥南钢清洁能源有限公司				1,868,161.95	
江苏南钢通恒特材科技有限公司				4,498,448.78	
小计	548,966.50	18,050,430.34		310,057,271.18	38,700,430.34
合计	548,966.50	18,050,430.34		316,221,971.18	38,700,430.34

13、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	11,665,941,152.97	21,932,017,403.15	282,806,081.80	579,121,523.36	34,459,886,161.28
2. 本期增加金额	537,151,555.58	1,243,457,056.95	11,880,664.74	30,452,066.98	1,822,941,344.25
（1）购置		26,568,227.95	3,427,211.88	2,282,942.47	32,278,382.30
（2）在建工程转入	537,151,555.58	1,216,888,829.00	8,453,452.86	28,169,124.51	1,790,662,961.95
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	63,904,254.90	192,929,399.76	5,957,983.14	24,753,984.58	287,545,622.38
（1）处置或报废	63,904,254.90	192,929,399.76	5,957,983.14	24,753,984.58	287,545,622.38
（2）处置子公司					0.00
4. 期末余额	12,139,188,453.65	22,982,545,060.34	288,728,763.40	584,819,605.76	35,995,281,883.15
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	3,012,722,128.53	8,595,365,282.73	139,821,290.13	333,604,684.46	12,081,513,385.85
2. 本期增加金额	245,343,998.46	1,174,960,968.59	21,482,206.78	69,432,213.82	1,511,219,387.65
（1）计提	245,343,998.46	1,174,960,968.59	21,482,206.78	69,432,213.82	1,511,219,387.65
（2）其他					0.00
3. 本期减少金额	40,608,443.90	135,099,583.33	4,891,596.90	18,691,263.76	199,290,887.89
（1）处置或报废	40,608,443.90	135,099,583.33	4,891,596.90	18,691,263.76	199,290,887.89
（2）处置子公司					0.00
4. 期末余额	3,217,457,683.09	9,635,226,667.99	156,411,900.01	384,345,634.52	13,393,441,885.61
三、减值准备					
1. 期初余额	10,583,649.68	37,933,962.74	213,764.44	4,398,477.74	53,129,854.60
2. 本期增加金额					
（1）计提					
（2）其他					
3. 本期减少金额	10,583,649.68	37,933,962.74	213,764.44	4,398,477.74	53,129,854.60
（1）处置或报废	10,583,649.68	37,933,962.74	213,764.44	4,398,477.74	53,129,854.60
（2）处置子公司					
4. 期末余额					

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	8,921,730,770.56	13,347,318,392.35	132,316,863.39	200,473,971.24	22,601,839,997.54
2. 期初账面价值	8,642,635,374.76	13,298,718,157.68	142,771,027.23	241,118,361.16	22,325,242,920.83

(2) 暂时闲置的固定资产情况:

本公司无闲置的固定资产

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况:

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	238,987,354.57
机器设备	50,867,003.11
运输工具	7,321,531.49
电子及其他设备	26,506.84
合计	297,202,396.01

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况:

项目	未办妥产权证书账面价值 (万元)	未办妥产权证书的原因
部分房屋建筑物	294,422.58	项目尚未竣工决算及历史遗留原因未能办理

14、在建工程

(1) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	期末余额
金安矿业南辅井延伸	11,756,222.58	37,606,393.64		49,362,616.22
金安矿业通风优化系统	10,526,196.12	157,115.00	10,683,311.12	-
公司景观提升工程	-	44,119,055.64	42,515,530.91	1,603,524.73
棒材厂精整及热处理	114,260,569.43	61,049,546.64	175,310,116.07	-
5000mm 轧机厚板处理及热处理	430,404,147.75	84,053,838.86	514,457,986.61	-
中板厂港池南岸钢板淬火机改造项目	39,078,948.51	32,111,151.17	71,190,099.68	-
炼钢厂新增 100tRH 炉	72,872,967.20	20,090,860.67	92,918,594.53	45,233.34
能源中心石头河南岸新建焦炉煤气柜	20,975,495.12	26,241,531.60	45,294,835.82	1,922,190.90
高线厂辊环磨床及砂轮修磨机更新	8,283,302.88	193,011.92	8,428,453.63	47,861.17
棒材厂中型线新增 2#加热炉	20,401,503.27	29,967,713.26	50,369,216.53	-
金鑫轧钢增上小型线	10,981,323.86	3,607,053.12	14,295,294.02	293,082.96
小炼钢厂房改造为成品钢材库	2,238,126.77	20,777,488.28	-	23,015,615.05
炼钢厂新建中间包厂房及工序调整	-	14,330,896.81	-	14,330,896.81
能源中心集中空压站项目	32,856,556.43	67,606.31	28,644,568.01	4,279,594.73
销售总公司新建港北二库	19,203,926.12	2,055,825.64	-	21,259,751.76
港池码头北岸新建 55T 装船机	9,684,662.29	89,575.85	-	9,774,238.14
棒材厂新建综合楼	8,784,257.72	1,232,716.81	10,016,974.53	-

中厚板卷厂增上 2#、3#板坯连铸二冷区电磁搅拌系统	15,352,278.21	4,350,549.50	19,702,827.71	-
能源中心 110kV 东区变 10kV、6kV 保产出线工程	8,351,822.35	1,992,441.10	10,344,263.45	-
能源中心中厚板卷厂 2#RH 炉公辅配套系统	13,075,900.92	4,350,001.23	17,425,902.15	-
能源中心制氧变新增 3#、4#主变	9,754,206.08	3,213,505.39	12,967,711.47	-
能源中心炼铁新厂焦化生化水系统改造	24,510,572.55	36,481.81	24,423,281.95	123,772.41
能源中心生活泵房搬迁改造	23,338,509.40	1,679,544.23	25,018,053.63	-
燃料供应厂 75T 干熄焦技改	12,549,986.65	3,156,097.77	15,500,000.00	206,084.42
第一炼铁厂 2#烧结整粒及机尾除尘达标改造	3,670,514.17	7,757,564.21	11,428,078.38	-
第一炼铁厂 360m ² 烧结环冷机技改	6,841,607.59	3,986,536.53	10,828,144.12	-
原料厂块矿在线筛分及胶带运输系统	34,543,613.33	9,511,618.62	44,055,231.95	-
燃料供应厂 140T 干熄焦改造	-	16,465,865.26	16,465,865.26	-
第一炼铁厂铸铁机改造	-	10,968,288.52	9,827,080.44	1,141,208.08
其他零星工程	593,160,332.74	494,024,305.75	508,551,539.99	578,633,098.50
合计	1,557,457,550.04	939,244,181.14	1,790,662,961.96	706,038,769.22

(续)

项目名称	预算数 (万元)	工程投入占预 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	资金 来源
金安矿业南辅井延伸	3,500	140	约 95% 完工			自筹
金安矿业通风优化系统						
公司景观提升工程	5,000	88.24	基本完工	-	-	自筹
棒材厂精整及热处理	23,000	80.5	完工	-	-	自筹
5000mm 轧机厚板处理及热处理	46,000	111.95	完工	30,294,609.85	24,166,645.44	自筹
中板厂港池南岸钢板淬火机改造项目	6,000	125	完工	-	-	自筹
炼钢厂新增 100tRH 炉	9,800	95.92	基本完工	1,901,172.01	468,312.04	自筹
能源中心石头河南岸新建焦炉煤气柜	5,000	95.24	基本完工			自筹
高线厂辊环磨床及砂轮修磨机更新	1,000	89.97	基本完工			自筹
棒材厂中型线新增 2#加热炉	6,000	84.62	完工			自筹
金鑫轧钢增上小型线	1,500	97.26	基本完工			自筹
小炼钢厂房改造为成品钢材库	3,000	80.29	约 85%			自筹
炼钢厂新建中间包厂房及工序调整	1,976	70.03	约 75%	493,523.75	493,523.75	自筹
能源中心集中空压站项目	3,500	97.94	基本完工			自筹
销售总公司新建港北二库	2,000	107.49	约 95%	1,107,636.97	1,107,636.97	自筹
港池码头北岸新建 55T 装船机	1,500	69.53	约 80%			自筹
棒材厂新建综合楼	1,040	101.97	完工			自筹
中厚板卷厂增上 2#、3#板坯连铸二冷区电磁搅拌系统	2,000	100	完工			自筹
能源中心 110kV 东区变 10kV、6kV 保产出线工程	1,200	86.2	完工			自筹
能源中心中厚板卷厂 2#RH 炉公辅配套系统	2,000	88.27	完工			自筹
能源中心制氧变新增 3#、4#主变	1,600	81.05	完工			自筹
能源中心炼铁新厂焦化生化水系统改造	2,800	93.56	基本完工			自筹
能源中心生活泵房搬迁改造	2,180	114.76	完工			自筹
燃料供应厂 75T 干熄焦技改	1,550	101.33	基本完工			自筹
第一炼铁厂 2#烧结整粒及机尾除尘达标改造	1,150	100	完工			自筹

项目名称	预算数 (万元)	工程投入占预 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	资金 来源
第一炼铁厂 360m ² 烧结环冷机技改	1,300	84.62	完工			自筹
原料厂块矿在线筛分及胶带运输系统	4,656	99.58	完工			自筹
燃料供应厂 140T 干熄焦改造	1,628	100	完工	185,865.26	185,865.26	自筹
第一炼铁厂铸铁机改造	1,500	71.47	基本完工	247,080.44	247,080.44	自筹
其他零星工程				4,406,527.58	4,406,527.58	自筹
合计				38,636,415.86	31,075,591.48	

(2) 本报告期，无计提减值准备的在建工程。

15、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	采矿权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	981,579,763.76	70,100,000.00	25,255,469.18	1,076,935,232.94
2. 本期增加金额			3,556,970.94	3,556,970.94
(1) 购置				-
(2) 内部研发			3,556,970.94	3,556,970.94
(3) 企业合并增加				-
3. 本期减少金额	16,012,791.64			16,012,791.64
(1) 处置				-
(2) 其他	16,012,791.64			16,012,791.64
4. 期末余额	965,566,972.12	70,100,000.00	28,812,440.12	1,064,479,412.24
二、累计摊销				-
1. 期初余额	107,644,922.10	37,386,666.59	7,016,860.95	152,048,449.64
2. 本期增加金额	15,485,497.44	3,505,000.00	3,032,387.27	22,022,884.71
(1) 计提	15,485,497.44	3,505,000.00	3,032,387.27	22,022,884.71
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	123,130,419.54	40,891,666.59	10,049,248.22	174,071,334.35
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				-
1. 期末账面价值	842,436,552.58	29,208,333.41	18,763,191.90	890,408,077.89
2. 期初账面价值	873,934,841.66	32,713,333.41	18,238,608.23	924,886,783.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.99%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值 (万元)	未办妥产权证书的原因
盘城镇新华六组地块	20,592.00	待与政府部门协调办理
合计	20,592.00	

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	400,813,991.99	99,999,486.91	183,012,033.96	44,858,776.37
其中: 应收账款坏账准备	36,725,851.59	8,995,387.64	44,918,949.50	10,340,932.37
其他应收款坏账准备	12,861,731.69	3,197,497.08	12,477,104.17	3,113,848.93
存货跌价准备	329,887,241.60	82,471,810.41	62,776,125.69	15,694,031.42
长期应收款坏账准备	21,339,167.11	5,334,791.78	9,710,000.00	2,427,500.00
固定资产减值准备			53,129,854.60	13,282,463.65
可抵扣亏损	3,999,002,894.12	999,750,723.55	5,456,815,022.91	1,364,203,755.73
内部交易未实现损益	136,161,996.28	34,040,499.07	118,893,720.08	29,723,430.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债	33,585,467.60	8,396,366.90	6,270,918.04	1,567,729.51
预提及暂估费用	357,579,735.72	89,394,933.93	305,099,187.72	76,274,796.93
递延收益	173,232,733.28	43,308,183.32	133,904,933.32	33,476,233.33
会计已计入损益税法规定分期抵扣	178,168,338.40	44,542,084.60	162,636,613.04	40,659,153.26
其他	6,034,263.84	1,508,565.96	80,730,970.72	20,182,742.68
合计	5,284,579,421.23	1,320,940,844.24	6,447,363,399.79	1,610,946,617.83

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
应收利息	5,436,210.96	1,359,052.74	9,331,333.52	2,332,833.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
试生产损失	707,028,833.96	176,757,208.49	697,693,276.76	174,423,319.19
合计	712,465,044.92	178,116,261.23	707,024,610.28	176,756,152.57

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	178,116,261.23	1,142,824,583.01	176,756,152.57	1,434,190,465.26
递延所得税负债	178,116,261.23		176,756,152.57	

(4) 未确认递延所得税资产的项目明细:

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	19,867,740.01	19,874,995.14
可抵扣亏损	3,869,865,853.59	234,468,116.79
合计	3,889,733,593.60	254,343,111.93

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	611,626,029.90		
2019	265,373,268.94		
2018	767,648,092.24	63,411,993.54	
2017	1,583,343,052.63	109,331,418.26	
2016	641,875,409.88	2,298,366.77	
2015		59,426,338.22	
合计	3,869,865,853.59	234,468,116.79	

17、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
软件开发费	712,820.51	
合 计	712,820.51	

18、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	641,258,708.62	639,700,000.00
抵押借款	389,616,000.00	428,330,000.00
保证借款	5,307,720,465.49	6,274,795,313.37
信用证押汇及票据贴现	880,576,801.16	446,263,868.81
合计	7,219,171,975.27	7,789,089,182.18

短期借款分类的说明: 本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

(2) 截止报告期末, 本公司无已逾期未偿还短期借款。

19、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		1,477,466.47
其中: 发行的交易性债券		
衍生金融负债		1,477,466.47

项目	期末余额	期初余额
其他		
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		
合计		1,477,466.47

20、应付票据

(1) 应付票据分类：

票据种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	11,096,131.71	190,700,000.00
银行承兑汇票	6,736,472,787.93	7,135,162,295.79
已承兑信用证		55,400,000.00
合计	6,747,568,919.64	7,381,262,295.79

(2) 截止报告期末，本公司无已到期未付的应付票据。

21、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,688,278,026.77	3,917,822,730.71
应付工程及设备款	1,167,249,962.22	1,911,541,714.71
应付接受劳务款	161,104,549.89	270,476,486.09
合计	4,016,632,538.88	6,099,840,931.51

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中冶南方工程技术有限公司	88,626,948.22	均为工程项目设备或施工款，按合同约定或协商付款期
上海电力环保设备总厂有限公司	11,538,410.26	
达涅利冶金设备(北京)有限公司	7,005,071.28	
中冶华天南京工程技术有限公司	6,385,000.00	
中国第一重型机械股份公司	6,590,060.00	
合计	120,145,489.76	

22、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收货款	677,151,301.90	523,835,389.87
合计	677,151,301.90	523,835,389.87

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海梯杰易气体工程技术有限公司	10,623,495.50	液化气项目合同预付款, 后续对方工程进度延迟

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	208,904,896.47	1,288,554,660.75	1,295,274,657.99	202,184,899.23
二、离职后福利-设定提存计划		188,580,096.02	188,580,096.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	208,904,896.47	1,477,134,756.77	1,483,854,754.01	202,184,899.23

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	208,889,608.99	954,875,225.63	961,579,935.39	202,184,899.23
2、职工福利费		125,983,981.55	125,983,981.55	
3、社会保险费		79,627,641.90	79,627,641.90	
其中: 医疗保险费		71,203,405.42	71,203,405.42	
工伤保险费		4,879,591.04	4,879,591.04	
生育保险费		3,544,645.44	3,544,645.44	
4、住房公积金	15,287.48	93,908,984.99	93,924,272.47	
5、工会经费和职工教育经费		34,158,826.68	34,158,826.68	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	208,904,896.47	1,288,554,660.75	1,295,274,657.99	202,184,899.23

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		176,379,492.97	176,379,492.97	
2、失业保险费		12,200,603.05	12,200,603.05	
3、企业年金缴费				
合计		188,580,096.02	188,580,096.02	

24、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,178,941.75	27,415,036.31

企业所得税	27,844,468.41	25,006,888.50
个人所得税	5,610,956.67	6,527,984.33
城市建设维护税	4,183,154.40	3,806,330.25
营业税	1,824,564.60	20,778,857.59
房产税	22,235,309.27	11,699,097.91
土地税	8,309,843.17	4,551,656.83
印花税	1,505,646.02	1,413,099.02
教育费附加	2,975,377.55	2,864,478.35
资源税	6,036,190.87	5,160,273.73
各项基金	133,265.60	155,298.01
矿产资源补偿费	4,159,863.07	968,669.54
合计	118,997,581.38	110,347,670.37

25、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	4,397,928.98	12,424,020.32
分期付息到期还本的长期借款利息	6,197,046.84	7,480,721.68
应付债券利息	219,439,299.87	154,655,066.59
“09 南钢联债” 偿债义务	63,674,262.14	126,621,204.96
合计	293,708,537.83	301,181,013.55

截止报告期末，本公司无已逾期未支付的利息

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
与关联方资金往来	2,227,097,398.03	242,919,798.95
暂收保证金、押金	49,322,540.90	61,300,860.12
其他	76,905,201.85	95,694,261.66
合计	2,353,325,140.78	399,914,920.73

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因	资产负债表日后已偿还或结转的金额
厦门航空开发股份有限公司	19,847,499.98	子公司——北京南钢金易贸易有限公司与对方购销合同纠纷已经终审判决尚未执行款。	
合计	19,847,499.98		

27、一年内到期的非流动负债**(1) 分类情况**

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	379,005,687.92	861,828,457.45
一年内到期的长期应付款	1,235,000,000.00	
合计	1,614,005,687.92	861,828,457.45

(2) 一年内到期的长期借款明细

项目	期末余额	期初余额
信用借款	99,261,687.92	29,098,284.55
担保借款	259,744,000.00	673,090,000.00
抵押、担保借款	20,000,000.00	159,640,172.90
合计	379,005,687.92	861,828,457.45

(3) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
“09 南钢联债”偿债义务【注】	1,235,000,000.00	
合计	1,235,000,000.00	

【注】：2009年3月，根据《国家发展和改革委员会关于南京钢铁联合有限公司（以下简称“南钢联合”）发行2009年公司债券核准的批复》（发改财金〔2009〕334号），南钢联合发行公司债券250,000.00万元（2013年赎回3000万），用于十五结构调整配套项目的建设及补充营运资金。2009年7月，南钢联合与南京南钢钢铁联合有限公司（以下简称“南京钢联”）签订《“09南钢联债”债务转移协议》，南钢联合向南京钢联转移“09南钢联债”全部债务。由于“09南钢联债”所投资项目归属于南钢联合，南钢联合仍然承担“09南钢联债”的还本付息义务。2009年9月南钢联合分立，由于“09南钢联债”所投资项目分立至南京南钢产业发展有限公司，因此对南京钢联的该项负债同时分立至南京南钢产业发展有限公司。2015年2月南京南钢产业发展有限公司归还到期本金123,500万元，并于2016年2月一次性偿还债券剩余本金。

28、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提运杂费	50,523,244.23	33,877,711.86
预提试验检验费	22,609,568.24	25,367,394.07
预提销售返利	120,566,302.02	79,800,489.61
预提排污费	20,000,000.00	18,000,000.00

预提水电费	6,229,179.95	10,440,388.00
其他预提费用	113,717,797.62	92,124,980.58
短期融资券【注】	1,600,000,000.00	
合计	1,933,646,092.06	259,610,964.12

注：2015年1月14日，公司发行第一期短期融资券，共发行3亿元，发行利率为6.5%，期限365天；2015年4月24日，公司发行第二期短期融资券，共发行10亿元，发行利率为5.8%，期限365天；2015年8月11日，公司发行第三期短期融资券，共发行3亿元，发行利率为4.95%，期限365天。

29、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	96,920,908.09	202,512,280.81
保证借款		244,760,000.00
抵押借款		
抵押+担保借款	576,345,040.00	84,000,000.00
合计	673,265,948.09	531,272,280.81

长期借款分类的说明：本公司按取得该等借款方式或条件确定借款类别。

利率区间：本公司期末长期借款利率分别有 LIBOR+2.10%、EURIBOR+2.20%、4.9%。

30、应付债券

(1) 分项列示：

项目	期末余额	期初余额
11 南钢债	3,986,333,333.46	3,980,476,190.56
合计	3,986,333,333.46	3,980,476,190.56

(2) 应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行
11 南钢债	4,000,000,000.00	2011/5/6	7 年	3,959,000,000.00	3,980,476,190.56	

(续)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 南钢债		5,857,142.90		3,986,333,333.46

2011 年 3 月 14 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于发行公司债的议案》，经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）628 号核准，公司于 2011 年 5 月 6 日公开发行公司债券 40 亿元。该公司债券面值 100 元，按面值发行；债券存续期限为 7 年，附第 5 年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权；债券利率为 5.80%，采用单利按年计息。

31、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
“09 南钢联债” 偿债义务[注]		2,470,000,000.00
合计		2,470,000,000.00

注：参见附注五、27。

32、专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成果转化项目补助借款	7,000,000.00		7,000,000.00	
合计	7,000,000.00		7,000,000.00	

33、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
固定资产弃置费用	14,463,618.46	13,354,449.27	子公司金安矿业预计井巷资产弃置费之现值
合计	14,463,618.46	13,354,449.27	

34、递延收益

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	133,904,933.30	57,380,000.00	18,052,200.04	173,232,733.26	与资产相关政府补助按相应资产使用寿命摊销
合计	133,904,933.30	57,380,000.00	18,052,200.04	173,232,733.26	

政府补助的明细项目：

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
成果转化补助	1,643,333.41		370,000.00		1,273,333.41	与资产相关
工业投资、产业链、科技项目补助	14,653,333.40	700,000.00	2,920,000.00		12,433,333.40	与资产相关
环保返还	49,266,766.81	37,500,000.00	8,268,200.00		78,498,566.81	与资产相关
技改项目补助	40,694,166.56	17,000,000.00	770,000.00		56,924,166.56	与资产相关
节能专项补助	24,879,833.23		5,124,000.04		19,755,833.19	与资产相关
资源综合利用	1,120,000.00		440,000.00		680,000.00	与资产相关
其他补助	1,647,499.89		160,000.00		1,487,499.89	与资产相关
863 课题任务专项拨款		2,180,000.00	-		2,180,000.00	与资产相关
合计	133,904,933.30	57,380,000.00	18,052,200.04	0.00	173,232,733.26	

35、股本

数量单位：股

项目	期初余额	本期增减（+，-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,875,752,457	86,320,000				86,320,000	3,962,072,457

36、资本公积

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）	494,753,096.86	105,261,070.00		600,014,166.86
其他资本公积	14,271,140.76			14,271,140.76
合计	509,024,237.62	105,261,070.00		614,285,307.62

37、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-12,022,428.37	-11,502,706.62			-11,502,706.62		-23,525,134.99
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益		-15,193,482.72			-15,193,482.72		-15,193,482.72
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-12,022,428.37	3,690,776.10			3,690,776.10		-8,331,652.27
其他综合收益合计	-12,022,428.37	-11,502,706.62			-11,502,706.62		-23,525,134.99

38、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,342,271.04	125,447,278.28	125,455,240.12	12,334,309.20
维简费		34,299,264.95	34,299,264.95	
合计	12,342,271.04	159,746,543.23	159,754,505.07	12,334,309.20

39、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	492,318,979.80			492,318,979.80
任意盈余公积	166,357,422.70			166,357,422.70
储备基金				
企业发展基金				
合计	658,676,402.50			658,676,402.50

40、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,514,561,962.27	--
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	3,514,561,962.27	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,432,425,938.91	--
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	1,082,136,023.36	

41、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,163,938,119.17	21,527,899,793.33	27,784,791,844.66	25,209,129,959.66
其他业务	87,950,690.01	74,821,295.13	100,688,954.48	57,881,956.99
合计	22,251,888,809.18	21,602,721,088.46	27,885,480,799.14	25,267,011,916.65

42、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	16,680,878.25	25,828,789.72
城市维护建设税	27,589,200.48	21,011,979.89
教育费附加	20,320,140.60	16,081,040.43
资源税	24,762,240.13	35,132,374.87
合计	89,352,459.46	98,054,184.91

43、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	73,629,494.96	91,797,601.75
折旧费	1,680,490.41	1,670,679.59
办公费	6,400,793.51	4,550,223.86
差旅费	3,696,149.15	3,164,500.72
包装费	94,027.91	1,476,845.96
仓储费	22,901,401.20	19,395,555.54
运输费	307,689,229.59	283,587,038.92
装卸、劳务费用	20,994,017.22	22,989,449.96
出口费用	54,359,846.56	48,665,155.02
业务招待费	6,954,812.16	7,418,669.87
交通费	1,016,958.00	814,068.79
其他支出	14,712,472.68	5,657,411.19
合计	514,129,693.35	491,187,201.17

44、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	376,754,572.00	330,422,991.75
财产保险费	3,136,527.43	5,847,618.00
折旧费	96,290,331.16	94,177,712.95
咨询、审计、评估等费用	8,165,109.56	7,884,658.85
排污费	79,256,140.00	28,259,129.00
试验检验费	21,905,977.15	32,588,027.30
警卫消防费	7,045,985.62	9,764,039.13
税费支出	77,753,097.70	75,965,134.47
办公费	14,700,201.50	1,943,464.87
广告宣传费	2,265,185.88	3,782,040.48
邮电费	3,407,555.28	1,483,760.01
差旅费	7,002,434.66	7,332,689.31
修理费	5,939,824.88	19,844,927.98
水电费	11,465,828.16	12,032,597.75
业务招待费	21,576,666.27	23,064,498.92
运输费	6,849,536.02	6,887,853.96
无形资产摊销	18,082,973.42	16,850,560.61
研发费用	171,548,546.40	162,407,795.25
出国人员经费	256,083.22	2,106,196.15
外包工及劳务费用	21,935,884.55	17,264,973.23
劳保费用	6,456,683.82	10,677,369.58
提取安全生产费用		5,800,485.73
清洁、绿化费	2,309,454.89	2,391,233.63

项目	本期金额	上期金额
其他支出	37,832,204.58	23,521,276.19
合计	1,001,936,804.15	902,301,035.10

45、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	856,103,050.72	952,926,687.13
减：利息收入	195,128,160.25	132,017,594.47
金融机构手续费	29,790,330.61	24,597,190.08
未确认的融资费用	779,968.07	720,154.79
其他	17,641,126.96	16,803,162.14
合计	709,186,316.11	863,029,599.67

46、资产减值损失

项目	本期金额	上期发生额
一、坏账损失	-7,503,530.90	13,996,006.17
二、存货跌价损失	343,082,047.66	62,776,125.69
三、可供出售金融资产减值损失	5,379,129.00	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	18,050,430.34	20,650,000.00
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、长期应收款减值损失	11,629,167.11	9,710,000.00
合计	370,637,243.21	107,132,131.86

47、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-28,659,347.71	-340,039,508.65
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	607,740.00	1,134,820.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-1,477,466.47
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-1,477,466.47
合计	-28,659,347.71	-341,516,975.12

48、投资收益

项目	本期金额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,620,123.67	9,970,345.11
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,102,737.60

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	31,576,034.41	27,283,532.50
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	-78,588,112.67	359,128,422.54
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	1,407,250.92	4,351,738.54
处置可供出售金融资产取得的投资收益		76,367,900.00
其他	449,127.17	215,232.00
合计	-53,775,823.84	476,214,433.09

49、营业外收入

项目	本期金额	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	2,615,891.14	10,631,060.58	2,615,891.14
其中：固定资产处置利得	2,615,891.14	10,631,060.58	2,615,891.14
政府补助	149,675,382.57	117,974,431.20	78,967,054.28
罚款收入	579,451.87	924,734.92	579,451.87
赔偿收入	3,185,143.43	3,945,541.87	3,185,143.43
无法支付的债务转销	31,645,845.02		31,645,845.02
其他	876,502.52	14,081,772.48	876,502.52
合计	188,578,216.55	147,557,541.05	117,869,888.26

计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/收益相关	计入当期非经常性损益的金额
递延收益分摊[注]	18,052,200.04	27,769,700.04	与资产相关	18,052,200.04
政府专项奖励补助	2,433,400.00	249,200.00	与收益相关	2,433,400.00
财政扶持资金	58,481,454.24	52,828,103.17	与收益相关	58,481,454.24
增值税即征即退返还	70,708,328.29	37,127,427.99	与收益相关	
合计	149,675,382.57	117,974,431.20		78,967,054.28

注：参见附注五·34。

50、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,587,923.83	994,753.43	7,587,923.83
其中：固定资产处置损失	7,587,923.83	994,753.43	7,587,923.83
对外捐赠	743,734.41	878,609.13	743,734.41
缴纳各项基金	1,254,047.10	2,494,000.15	1,254,047.10
其他	4,896,458.56	5,590,532.06	4,896,458.56
合计	14,482,163.90	9,957,894.77	14,482,163.90

51、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	52,549,108.13	80,092,103.55
递延所得税费用	291,365,882.25	2,837,092.26
合计	343,914,990.38	82,929,195.81

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-2,088,613,213.11	375,206,987.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	-522,153,303.28	93,801,746.92
子公司适用不同税率的影响	-6,661,687.28	-6,251,163.23
调整以前期间所得税的影响	-21,176,715.34	-22,626,916.61
非应税收入的影响	-25,826,064.33	-31,518,215.95
不可抵扣/加计扣除的成本、费用和损失的影响	10,721,004.15	-11,834,053.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	20,305.69	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	908,991,450.77	60,981,312.85
其他		376,485.80
所得税费用	343,914,990.38	82,929,195.81

52、其他综合收益

详见附注五、37

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期金额	上期金额
利息收入	185,392,089.77	111,893,523.09
收到的政府补助	118,294,854.24	124,777,303.17
其他	17,198,986.50	41,621,521.34
合计	320,885,930.51	278,292,347.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期金额	上期金额
偿还南京钢铁联合有限公司资金往来		636,390,183.44
支付的各项期间费用	746,510,728.95	669,399,363.77
支付的银行手续费	30,570,298.68	24,597,190.08
其他	13,948,199.99	13,560,229.40
合计	791,029,227.62	1,343,946,966.69

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金等净支出	17,766,219.23	7,523,364.14
合计	17,766,219.23	7,523,364.14

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

主要项目	本期金额	上期金额
收到南京南钢钢铁联合有限公司资金	1,250,000,000.00	
收到南京钢铁联合有限公司资金	838,248,041.42	
内部单位未到期银行承兑汇票贴现收到的现金	112,960,000.00	647,040,000.00
合计	2,201,208,041.42	647,040,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

主要项目	本期金额	上期金额
用于借款质押之银行存款净增加额	76,500,689.08	16,430,312.67
支付的银行借款辅助费用	44,521,720.69	5,965,212.19
合计	121,022,409.77	22,395,524.86

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-2,432,528,203.49	292,277,791.88
加：资产减值准备	294,354,116.84	-34,419,220.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,511,219,387.65	1,319,630,589.41
无形资产摊销	22,022,884.71	20,797,514.57
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,972,032.69	-9,636,307.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	28,659,347.71	341,516,975.12
财务费用（收益以“-”号填列）	901,739,694.08	829,631,132.10
投资损失（收益以“-”号填列）	53,775,823.84	-476,214,433.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	291,365,882.25	2,837,092.26
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）	989,966,146.23	270,415,540.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,093,904,961.22	-1,187,598,284.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,718,570,258.22	2,412,280,805.76
其他	-7,961.84	-7,494,805.74

经营活动产生的现金流量净额	1,040,873,853.67	3,774,024,389.75
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	903,359,515.60	1,550,962,050.76
减：现金的期初余额	1,550,962,050.76	938,084,264.59
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	-647,602,535.16	612,877,786.17

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	903,359,515.60	1,550,962,050.76
其中：库存现金	236,061.37	99,004.97
可随时用于支付的银行存款	903,123,454.23	1,537,772,336.61
可随时用于支付的其他货币资金		13,090,709.18
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、现金及现金等价物余额	903,359,515.60	1,550,962,050.76

55、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
货币资金	3,488,431,510.66	
其中：银行承兑保证金	2,631,130,165.08	
信用证保证金	695,722,347.34	如明细项目所列
质押存款	123,221,701.75	
期货保证金等	38,357,296.49	
应收票据	1,160,595,032.21	为借款、开具银票、保函等被质押及商票贴现
应收账款	86,103,633.01	应收账款保理借款
固定资产	1,437,620,725.37	抵押借款
无形资产	350,984,193.72	抵押借款

56、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目：**

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	87,000,170.57	6.4936	564,944,307.61
欧元	491,995.64	7.0952	3,490,807.46
港币	10,024,891.73	0.8378	8,398,854.29
迪拉姆	5,486.70	1.7682	9,701.58
林吉特	1,087,216.51	1.5140	1,646,045.80
新加坡币	58,489.23	4.5875	268,319.34
印度卢比	33,935,033.75	0.0980	3,325,633.31
印尼盾	380,000.00	0.0005	191.30
应收账款			
其中：美元	15,056,202.15	6.4936	97,768,954.30
欧元	942,540.54	7.0952	6,687,513.64
应付账款			
其中：美元	32,754,271.44	6.4936	212,693,137.04
欧元	440,646.00	7.0952	3,126,471.50
短期借款			
其中：美元	251,107,077.36	6.4936	1,630,588,917.54
长期借款			
其中：美元	118,900,000.00	6.4936	772,089,040.00
欧元	17,562,943.40	7.0952	124,612,596.01

(2) 境外经营实体说明：

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
新加坡金腾国际有限公司	新加坡	美元	经营业务（商品、融资）主要以该等货币计价和结算
香港金腾国际有限公司	香港	港币	
南京钢铁印度有限公司	印度	印度卢比	
南京钢铁贸易（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚林吉特	该等境外经营实体的经营活动以该等货币计价和结算
南钢中东贸易有限公司	阿联酋迪拜	迪拉姆	
PT NISCO JINTENG STEEL	印尼	印尼盾	
JinTou Capital Limited	香港	港币	经营业务（投资）主要以该等货币计价和结算
FID II (HK)Limited	香港	欧元	

六、合并范围的变更**1、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	交易构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
FID II (HK)Limited	100%	合并前本公司与被合并方同受一方最终控制	2015 年 7 月	完成股东变更

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
FID II (HK)Limited	-	-	-	-

(2) 合并成本:

合并成本	FID II (HK)Limited
承担的债务的账面价值(欧元)	14,458,985.94

(3) 被合并方的资产、负债账面价值

	FID II (HK)Limited	
	合并日(欧元)	上期期末(欧元)
可供出售金融资产	14,458,985.94	14,458,985.94
其他应付款	14,458,985.94	14,458,985.94
净资产	-	-
减: 少数股东权益	-	-
取得的净资产	-	-

2、报告期新设子公司纳入合并范围的主体

名称	归属母公司权益比例	期末净资产	本期净利润	备注
江苏金凯节能环保投资控股有限公司	100.00%	233,814,653.62	-5,099,792.51	
南京天亨电子科技有限公司	100.00%	-421,818.55	-421,818.55	
JinTou Capital Limited	100.00%	-23,866,755.04	-8,673,883.69	

3、报告期注销子公司

名称	归属母公司权益比例	注销日净资产	年初至注销日净利润	备注
上海致信钢材销售有限公司	100.00%	5,976,269.49	-682,446.42	
杭州南钢钢材销售有限公司	100.00%	30,319,476.07	-1,487.78	
宁波南钢钢材销售有限公司	100.00%	20,398,351.92	-13,517.10	

报告期, 本公司未发生非同一控制下企业合并、反向购买。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成:

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本
南通南钢钢材销售有限公司	南通	南通	金属材料销售	500 万元
重庆南钢钢材销售有限公司	重庆	重庆	金属材料销售	1,000 万元
北京南钢金易贸易有限公司	北京	北京	金属材料销售	1,000 万元
上海金沿达钢材销售有限公司	上海	上海	金属材料销售	2,000 万元
无锡南钢金鑫钢材销售有限公司	无锡	无锡	金属材料销售	500 万元
南京钢铁集团经销有限公司	南京	南京	金属材料销售	5,000 万元
上海南钢物资销售有限公司	上海	上海	金属材料销售	3,000 万元
南京鑫龙钢材销售有限公司	南京	南京	金属材料销售	100 万元
北京南钢钢材销售有限公司	北京	北京	销售金属材料	3,000 万元
安徽南钢钢材销售有限公司	安徽	安徽	金属材料销售	3,000 万元
浙江南钢钢材销售有限公司	杭州	杭州	贸易	3,000 万元
江苏金贸钢宝电子商务股份有限公司	南京	南京	金属材料销售	10,000 万元
江苏南钢钢材加工配送有限公司	南京	南京	贸易	1,000 万元
江苏南钢钢材现货贸易有限公司	镇江	镇江	金属材料销售	5,000 万元
南京鑫垲投资有限公司	南京	南京	投资	16,000 万元
PT NISCO JINTENG STEEL	印尼	印尼	投资	2,200 万美元
南京南钢产业发展有限公司	南京	南京	钢铁生产	185,000 万元
南京钢铁有限公司	南京	南京	钢铁生产	127,963.72 万元
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京	南京	贸易	100,000 万元
宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	宿迁	宿迁	钢铁生产	20,560 万元
南京鼎坤汽车维修服务有限公司	南京	南京	汽车维修	200 万元
安徽金安矿业有限公司	霍邱	霍邱	铁矿石采选	10,000 万元
香港金腾国际有限公司	香港	香港	贸易	美元 256.78 万元
宿迁金通港口有限公司	宿迁	宿迁	港口经营	6,000 万元
南京金腾钢铁有限公司	南京	南京	钢铁生产	美元 1,180 万元
霍邱绿源凝胶材料有限公司	霍邱	霍邱	矿山充填胶结剂生产	4,700 万元
宿迁南钢金鑫钢铁有限公司	宿迁	宿迁	钢铁生产	5,000 万元
南京鑫源招标咨询有限公司	南京	南京	招标咨询	500 万元
江苏金恒信息技术有限公司	南京	南京	信息服务	3,000 万元
南京钢铁印度有限公司	印度	印度	贸易	5,500 万卢比
南京钢铁贸易（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚	贸易	150 万林吉特
南京金瀚环保有限公司	南京	南京	环保	300 万元
南钢中东贸易有限公司	阿联酋	阿联酋	贸易	300 万迪拉姆
新加坡金腾国际有限公司	新加坡	新加坡	贸易	200 万美元
宁波保税区鑫宁国际贸易有限公司	宁波	宁波	贸易	500.00 万元
南京天亨电子科技有限公司	南京	南京	贸易	1,000 万元
江苏金凯节能环保投资控股有限公司	南京	南京	投资	22,200 万元
JinTou Capital Limited	香港	英属维京群岛	投资	100 美元
FID II (HK) Limited	香港	香港	投资	1 港币

(续)

子公司全称	持股比例		表决权比例	组织机构代码
	直接	间接		
南通南钢钢材销售有限公司	100%		100%	66080807-2
重庆南钢钢材销售有限公司	100%		100%	66356023-6
北京南钢金易贸易有限公司	100%		100%	79997455-0
上海金沿达钢材销售有限公司	100%		100%	79709796-1
无锡南钢金鑫钢材销售有限公司	100%		100%	55465102-4
南京钢铁集团经销有限公司	100%		100%	13487859-9
上海南钢物资销售有限公司	100%		100%	63076059-x
南京鑫龙钢材销售有限公司	100%		100%	57155717-9
北京南钢钢材销售有限公司	100%		100%	05734307-1
安徽南钢钢材销售有限公司	100%		100%	59268207-5
浙江南钢钢材销售有限公司	100%		100%	07492510-2
江苏金贸钢宝电子商务股份有限公司	100%		100%	56286146-X
江苏南钢钢材加工配送有限公司		100%	100%	06260011-6
江苏南钢钢材现货贸易有限公司		100%	100%	68114804-2
南京鑫岨投资有限公司	81.25%		81.25%	06869781-X
PT NISCO JINTENG STEEL		100% (注)	100%	
南京南钢产业发展有限公司	100%		100%	69461355-6
南京钢铁有限公司		100%	100%	73054234-6
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司		100%	100%	24970272-9
宿迁南钢金鑫轧钢有限公司		98.05%	98.05%	25013842-4
南京鼎坤汽车维修服务有限公司		100%	100%	77398060-2
安徽金安矿业有限公司		100%	100%	76084549-5
香港金腾国际有限公司		100%	100%	
宿迁金通港口有限公司		100%	100%	68492058-7
南京金腾钢铁有限公司		100%	100%	60895394-2
霍邱绿源凝胶材料有限公司		100%	100%	55920349-0
宿迁南钢金鑫钢铁有限公司		100%	100%	57543245-3
南京鑫源招标咨询有限公司		100%	100%	79374082-5
江苏金恒信息技术有限公司		100%	100%	58047997-7
南京钢铁印度有限公司		100%	100%	
南京钢铁贸易(马来西亚)有限公司		100%	100%	
南京金瀚环保有限公司		100%	100%	07072361-8
南钢中东贸易有限公司		100%	100%	
新加坡金腾国际有限公司		100%	100%	
宁波保税区鑫宁国际贸易有限公司		100%	100%	67470590-4
南京天亨电子科技有限公司	100%		100%	33942012-7
江苏金凯节能环保投资控股有限公司	59.01%	40.99%	100%	
JinTou Capital Limited		100%	100%	
FID II (HK) Limited		100%	100%	

注：本公司直接持股比例 81.25%的子公司南京鑫恒投资有限公司和本公司全资子公司新加坡金腾国际有限公司分别持有 PT NISCO JINTENG STEEL 的股权比例为 98.48%、1.52%，合计 100%。

(2) 重要的非全资子公司：

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	1.95%	1.95%	-507,915.89		7,118,170.58

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	303,659,967.13	530,836,250.07	834,496,217.20	469,461,827.28		469,461,827.28

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	306,314,823.00	541,049,823.14	847,364,646.14	456,283,287.73		456,283,287.73

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	941,057,320.93	-26,046,968.49	-26,046,968.49	15,242,644.26

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	1,251,699,181.97	21,469,393.90	21,469,393.90	402,556,665.21

(4) 本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务存在重大限制的情形。

(5) 本公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持，或者有意图提供此类支持的情形。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业及联营企业

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		表决权
				直接	间接	比例
联营企业：						

南京鑫武海运有限公司	南京	南京	矿石运输服务		45.00%	45.00%
南京南钢嘉华新型建材有限公司	南京	南京	生产高炉矿渣微粉、钢渣、粉煤灰等综合利用产品		50.00%	50.00%
安徽金黄庄矿业有限公司	安徽萧县	安徽萧县	煤炭开采、煤炭选洗 (尚未投产)	49.00%		49.00%

本公司对上述联营企业均采用权益法核算。

(2) 重要联营企业的主要财务信息：

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	南京鑫武海运有限公司	南京南钢嘉华新型建材有限公司	安徽金黄庄矿业有限公司	南京鑫武海运有限公司	南京南钢嘉华新型建材有限公司	安徽金黄庄矿业有限公司
流动资产	47,555,299.69	127,307,220.36	11,743,094.44	53,200,559.76	115,890,322.86	13,158,712.06
非流动资产	66,530,496.61	347,545,055.34	2,071,021,277.41	80,356,511.24	354,761,958.12	2,063,254,857.48
资产合计	114,085,796.30	474,852,275.70	2,082,764,371.85	133,557,071.00	470,652,280.98	2,076,413,569.54
流动负债	45,898,816.25	274,798,346.20	1,650,586,559.29	68,034,249.37	201,016,707.32	1,644,159,919.41
非流动负债			177,812.56	-	50,000,000.00	253,650.13
负债合计	45,898,816.25	274,798,346.20	1,650,764,371.85	68,034,249.37	251,016,707.32	1,644,413,569.54
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	68,186,980.05	200,053,929.50	432,000,000.00	65,522,821.63	219,635,573.66	432,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	30,684,126.02	100,026,964.77	211,680,000.00	29,485,269.72	109,817,786.85	211,680,000.00
调整事项			-38,700,430.34			-20,650,000.00
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他(减值)			-38,700,430.34			-20,650,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	30,684,126.02	100,026,964.77	172,979,569.66	29,485,269.72	109,817,786.85	191,030,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	207,354,636.02	177,032,734.12		214,172,667.97	282,368,521.42	-
净利润	3,884,050.67	-19,581,644.16		5,178,502.51	15,392,567.71	-
其他综合收益				-	-	-
综合收益总额	3,884,050.67	-19,581,644.16		5,178,502.51	15,392,567.71	-
本期收到的来自联营企业的股利	548,966.50			263,061.34	10,000,000.00	-

(3) 不重要合营和联营企业的汇总信息：

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	6,164,700.00	6,164,700.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	6,366,610.73	2,443,735.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-2,307,463.43	-56,264.88
其他综合收益		
综合收益总额	-2,307,463.43	-56,264.88

(4) 被投资单位向本公司转移资金未受到限制。

(5) 不存在合营企业或联营企业发生的超额亏损。

3、本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

4、报告期，未发生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。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行存款、交易性金融资产、衍生工具、权益及债务投资、应收款项、应付款项、借款及应付债券等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是利率风险、外币风险、信用风险、流动风险及证券价格风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

1、市场风险

(1) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的一年内到期长期借款（详见附注五、27）和长期借款（详见附注五、29）有关。该等借款占计息债务总额比例并不重大，本公司认为面临利率风险敞口并不重大；本公司目前并无利率对冲的政策。

在管理层进行敏感性分析时，25~50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的一年内到期长期借款按到期日按时偿还、长期借款在一个完

整的会计年度内将不会被要求偿付的假设基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升 25 个基点/下降 50 个基点对税前利润的影响：

项目	对税前利润的影响（人民币万元）
上升 25 个基点	-233.15
下降 50 个基点	460.94

（2）外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、港币或欧元的借款及银行存款、以美元结算的购销业务有关，由于美元、港币或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。于资产负债表日，有关外币资产及外币负债的余额情况参见附注五、56。本公司由指定成员密切关注汇率的变动，并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额、运用对冲工具。

于报告期末，人民币对美元汇率发生合理波动（而其他变量保持不变），本公司税前利润（由清偿或折算货币性资产和负债导致，不含某些功能货币为人民币之外其他货币的海外子公司因汇率波动其他综合收益的影响）之敏感度分析列示如下：

项目	对税前利润的影响（人民币万元）
若人民币对美元/港币贬值 5%	-9,721.30
若人民币对美元/港币升值 5%	9,721.30
若人民币对欧元贬值 5%	-587.80
若人民币对欧元升值 5%	587.80

在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量的可供出售金融资产、交易性金融资产在资产负债表日以其公允价值列示。证券价格风险指由于单个股票价值的变动而导致权益证券之公允价值下降的风险。本公司之证券价格风险来自于报告日列报为以公允价值计量且变动计入损益的股权投资。于 2015 年 12 月 31 日本公司持有的上市公司股权在上海证券交易所上市，于报告期末以公开市场价格计量；本公司由指定成员密切监控投资产品之价格变动。

以 2015 年 12 月 31 账面价值为基础，在保持其他变量不变且未考虑税项影响的前提下，股权投资之公允价值每上升 5% 的敏感度分析如下表：

项目	其他综合收益增加 （人民币万元）	税前利润增加 （人民币万元）
以公允价值计量的可供出售金融资产	90.60	
交易性金融资产		3,303.69

此外，本公司持有少量的衍生工具（期货投资）系钢铁产业链期货套期保值业务，其本身是价格风险对冲工具。

2、信用风险

于 2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

(1) 合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(2) 附注十一、2 或有事项中披露的相关的担保合同金额。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行、只接受信用评级较高的银行承兑汇票，相应的信用风险较低。

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重要的资金来源。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司主要金融负债到期情况列示如下：(单位：人民币万元)

项目	无期限	1 年以内	1-5 年	超过 5 年	合计
计息银行借款		759,817.77	67,326.59		827,144.36
短期融资债券		160,000.00			160,000.00
应付票据		674,756.89			674,756.89
应付账款	277,079.60	100,030.24	24,553.41	0.00	401,663.25
应付利息		29,370.85			29,370.85
其他应付款	235,332.51				235,332.51
应付职工薪酬		20,218.49			20,218.49
应付公司债券 【注】			400,000.00		400,000.00
“09 南钢联债” 偿债义务		123,500.00			123,500.00
合计	235,332.51	2,137,182.28	499,471.56	0.00	2,871,986.35

注：本公司于 2011 年 5 月 6 日公开发行公司债券“11 南钢债”40 亿元，债券存续期限为 7 年，附第 5 年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权，债券利率为 5.80%，由上海复星高科技（集团）有限公司提供担保。于 2016 年 3 月本公司根据实际情况及当前的市场环境，选择不上调票面利率。截止本财务报告报出日，本公司尚不能准确预计债券持有人将选择行使回售权的金额。

2015 年 12 月 31 日本公司流动负债超过流动资产人民币 1,492,450.43 万元，本公司已采取以下措施来降低流动性风险。

(1) 本公司控股股东承诺给予本公司必要的资金支持以维持流动性。

(2) 截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司已获但尚未使用的银行授信额度为人民币 1,908,057.87 万元。管理层有信心如期偿还到期借款, 并取得一定的循环借款; 积极开辟其他融资渠道。

(3) 本公司通过资本管理以维护本公司的持续经营能力及维持良好的资本比率, 以支持其业务和实现股东价值最大化。本公司随着经济条件的改变管理并调整资本结构。为了维持或调整资本结构, 本公司可能调整支付于股东的股息, 购回股本或者发行新股。2016 年 1 月 12 日, 本公司董事会已审议通过《关于向特定对象非公开发行股票方案的议案》非公开发行股份数量不超过 157,814 万股、募集资金总额不超过 452,924 万元。

综上所述, 本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低, 对本公司的经营和财务报表不构成重大影响, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	660,738,771.28			660,738,771.28
1.交易性金融资产	660,738,771.28			660,738,771.28
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	660,131,031.28			660,131,031.28
(3) 衍生金融资产	607,740.00			607,740.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	18,182,758.23			18,182,758.23
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	18,182,758.23			18,182,758.23
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	678,921,529.51			678,921,529.51
(五) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
1.发行的交易性债券				
2.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				
3.衍生金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价（未经调整）。

十、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本
南京南钢钢铁联合有限公司（“南京钢联”）	有限公司	中国南京	实业投资	300,000.00 人民币万元

本公司的母公司情况的说明：南京南钢钢铁联合有限公司持有本公司 45.31%股份，并透过其全资子公司南京钢铁联合有限公司持有本公司 2.88%股份，直接和间接合计持有本公司 48.20%股份。上海复星高科技(集团)有限公司持有（包括直接和间接）南京南钢钢铁联合有限公司 60%股权。

本公司的最终控制方是：自然人郭广昌先生。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、2。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：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
南京鑫武海运有限公司	联营企业，间接持有其 45%股权
南京南钢嘉华新型建材有限公司	联营企业，间接持有其 50%股权
安徽金黄庄矿业有限公司	联营企业，直接持有其 49%股权

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京钢铁集团有限公司（“南钢集团”）	持有母公司 40%股权；因受上海复星工业技术发展有限公司委托，南钢集团合计拥有母公司 50%的股东投票权。
南京钢铁联合有限公司	同一母公司
安徽东方钙业有限公司	同受一方最终控制
海南矿业股份有限公司	同受一方最终控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张家港保税区汇达实业有限公司	同受一方最终控制
江苏金越信息技术有限公司	同受一方最终控制
上海复星高科技集团财务有限公司	同受一方最终控制
浙江五洲新春集团股份有限公司	其他关联方
德邦创新资本有限公司	同受一方最终控制
上海复星高科技(集团)有限公司	同受一方最终控制
上海钢银电子商务有限公司	同受一方最终控制
Fidelidade - Companhia de Seguros, S. A.	同受一方最终控制

5、关联交易情况

(如无特别说明, 以下货币单位均为人民币万元)

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①向关联方采购商品和接受劳务:

关联方	交易内容	定价原则	本期发生额	上期发生额
安徽东方钙业有限公司	复合精炼渣	市场价格	336.46	
安徽东方钙业有限公司	氧化钙	市场价格	276.59	
海南矿业股份有限公司	铁精粉	市场价格	649.24	8,980.06
南京钢铁联合有限公司	氧、氮、氩气	市场参考价格	35,663.27	51,533.83
南京钢铁联合有限公司	废钢边角料	市场价格	18.89	
南京鑫武海运有限公司	海运费	市场价格	15,234.30	15,424.69
江苏金越信息技术有限公司	信息与自动化运维服务	协议价	763.08	1,086.88
江苏金越信息技术有限公司	设备、备件	市场价	9,545.24	8,361.30
张家港保税区汇达实业有限公司	钢坯、钢材	市场价格		3,293.23
南京南钢嘉华新型建材有限公司	矿渣微粉	市场价格	31.46	64.73
浙江五洲新春集团股份有限公司	废钢	市场价格	474.77	655.48
合计			62,993.30	89,400.20

②向关联方销售商品及提供劳务:

关联方	交易内容	定价原则	本期发生额	上期发生额
张家港保税区汇达实业有限公司	钢坯、钢材	市场价格		144.17
南京钢铁联合有限公司	备件材料	市场价格	697.64	845.55
南京钢铁联合有限公司	环保服务、印刷费	协议价	21.41	108.37
南京钢铁联合有限公司	水、电及蒸汽	市场价格	40,743.46	44,131.86
南京鑫武海运有限公司	信息服务费	市场价格	12.90	18
南京南钢嘉华新型建材有限公司	水、电及煤气	市场价格	6,550.76	7,892.19
南京南钢嘉华新型建材有限公司	担保费	协议价	32.37	63.16
南京南钢嘉华新型建材有限公司	水渣等	市场价格	6,151.00	11,227.10
江苏金越信息技术有限公司	维护费、备件	市场价格	79.71	181.13

关联方	交易内容	定价原则	本期发生额	上期发生额
浙江五洲新春集团股份有限公司	钢材	市场价格	151.23	375.34
上海复星高科技(集团)有限公司	信息服务	市场价格		17.87
上海钢银电子商务股份有限公司	钢材	市场价格	56,490.21	3,822.49
合计			110,930.69	68,827.23

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认租赁收入	上期期确认租赁收入
南京鑫武海运有限公司	船舶	2014 年 9 月 1 日	2017 年 8 月 31 日	协议价	140.00	170.94
合计					140.00	170.94

②本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期期确认的租赁费
南京钢铁联合有限公司	土地	2014 年 1 月 1 日	2016 年 12 月 31 日	协议价	2,506.80	2,506.80
合计					2,506.80	2,506.80

上述购销商品、提供和接受劳务的关联交易和向关联方承租土地的关联交易事项经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。

(3) 关联担保情况

接受担保方	提供担保方（或提供抵押方）	担保余额(万元)	币种
一、短期借款			
南京钢铁股份有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司	94,000.00	人民币
南京钢铁股份有限公司	南京钢铁集团有限公司、南京南钢钢铁联合有限公司	14,000.00	人民币
南京钢铁股份有限公司	南京南钢产业发展有限公司	6,000.00	美元
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司	69,300.00	人民币
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司	3,532.96	美元
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京钢铁股份有限公司	64,180.31	人民币
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京南钢产业发展有限公司	2,000.00	人民币
南京南钢嘉华新型建材有限公司	南京南钢产业发展有限公司	6,000.00	人民币
香港金腾国际有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司	888.63	美元
香港金腾国际有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司、南京钢铁联合有限公司	944.87	美元
新加坡金腾国际有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司	11,194.23	美元
安徽金安矿业有限公司	南京钢铁股份有限公司	20,000.00	人民币

接受担保方	提供担保方（或提供抵押方）	担保余额(万元)	币种
二、长期借款（含一年以内到期）			
南京钢铁股份有限公司	上海复星高科技(集团)有限公司、南京南钢产业发展有限公司	8,400.00	人民币
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京钢铁股份有限公司	11,890.00	美元
南京南钢嘉华新型建材有限公司	黄炳均、嘉华建材有限公司、南京南钢产业发展有限公司	3,500.00	人民币
三、开立承兑汇票			
南京钢铁股份有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司	134,556.95	人民币
南京钢铁股份有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司、南京钢铁联合有限公司	19,835.06	人民币
南京钢铁股份有限公司	南京钢铁集团有限公司、南京南钢钢铁联合有限公司	42,703.12	人民币
南京南钢产业发展有限公司	南京钢铁股份有限公司	9,866.25	人民币
南京南钢产业发展有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司	30,885.83	人民币
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司	65,223.90	人民币
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京钢铁股份有限公司	9,505.81	人民币
南京南钢嘉华新型建材有限公司	南京南钢产业发展有限公司	1,000.00	人民币
四、未结清信用证			
南京钢铁股份有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司	126,400.00	人民币
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司	121,744.03	人民币
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京南钢钢铁联合有限公司	3,646.24	美元
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京钢铁集团有限公司、南京南钢钢铁联合有限公司	12,356.44	人民币
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京南钢产业发展有限公司	1,026.01	美元
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京南钢产业发展有限公司	8,525.85	人民币
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	南京钢铁股份有限公司	10,310.47	人民币
五、应付债券			
南京钢铁股份有限公司	上海复星高科技(集团)有限公司	400,000.00	人民币
六、长期应付款			
南京南钢产业发展有限公司	上海复星高科技(集团)有限公司	123,500.00	人民币

上述关联方担保中公司为全资及控股子公司提供、公司为参股公司（联营企业——南京南钢嘉华新型建材有限公司）提供担保经公司 2014 年第一次临时股东大会（2014 年 12 月 8 日）审议批准。

（4）关联方资金拆借

关联方	拆借金额（万元）	起始日	到期日	说明
拆入				
南京钢铁联合有限公司	97,336.74			[注 1]
南京南钢钢铁联合有限公司	125,000.00			[注 2]

拆出

安徽金黄庄矿业有限公司	20,000.00	2011/10/12		[注 3]

注 1：南京钢铁联合有限公司为本公司及子公司无偿提供资金，截止期末尚有余额 97,336.74 万元（期初余额 13,511.94 万元）未清偿。

注 2：南京南钢钢铁联合有限公司为本公司及子公司无偿提供资金，截止期末尚有余额 125,000.00 万元未清偿。

注 3：公司五届一次董事会会议审议通过《关于公司为安徽金黄庄矿业有限公司提供借款的议案》，为保证安徽金黄庄矿业有限公司（以下简称“金黄庄矿业”）项目建设进度和资金需求，自 2011 年 9 月份起，每月向其提供借款不超过 1,000 万元，借款总额不超过 20,000 万元。金黄庄矿业将按银行同期贷款基准利率上浮 10% 支付借款利息，本息于项目投产后分期归还。截至 2015 年 12 月 31 日止，金黄庄矿业累计向本公司借款 20,000 万元、应付利息余额 3,520.76 万元。

（5）受让关联方资产

经公司第六届董事会第六次会议审议，全资子公司江苏金凯节能环保投资控股有限公司收购 Fidelidade Companhiade Seguros, S.A. 的全资子公司 FIDII(HK)Limited 之 100% 股权；交易价格确定为 14,458,985.94 欧元，包括 FIDII（HK）的注册资金 1 港元及 Fidelidade 向 FIDII（HK）提供的股东借款 14,458,985.94 欧元。

（6）关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	487.00	605.25

（7）关联方为本公司提供金融服务

A、本公司与上海复星高科技集团财务有限公司签订的《金融服务协议》，由上海复星高科技集团财务有限公司为公司提供存款、贷款、结算以及其他金融服务。截至 2015 年 12 月 31 日，公司及成员单位在上海复星高科技集团财务有限公司存款余额合计为 18,029.56 元、贷款余额为零、公司以现款保证金 11,735,898.62 元质押开具银行承兑汇票 46,943,594.49 元。

B、如附注五·9 所述，关联方——德邦创新资本有限公司作为资产管理人为本公司投资的专项资产管理计划 3,000.00 万元提供资产管理服务。

6、关联方应收应付款项

(人民币单位：元)

(1) 应收项目

① 应收票据

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
南京钢铁联合有限公司	5,042,080.93	0.36%	56,756,409.78	2.46%
合计	5,042,080.93	0.36%	56,756,409.78	2.46%

② 应收账款

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
南京南钢嘉华新型建材有限公司	291,897.58	0.05%	1,663,156.95	0.23%
南京鑫武海运有限公司	30,000.00	0.01%	630,000.00	0.09%
南京钢铁联合有限公司	1,008,470.41	0.17%	155,989.40	0.02%
合计	1,330,367.99	0.23%	2,449,146.35	0.34%

③ 其他应收款

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
安徽金黄庄矿业有限公司	750,448.20	0.87%	494,599.00	0.29%
南京南钢嘉华新型建材有限公司			631,555.57	0.37%
合计	750,448.20	0.87%	1,126,154.57	0.66%

④ 长期应收款

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
安徽金黄庄矿业有限公司	235,207,593.44	100.00%	221,576,400.37	100.00%
合计	235,207,593.44	100.00%	221,576,400.37	100.00%

(2) 应付项目

① 应付票据

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
海南矿业股份有限公司	11,096,131.71	0.16%		
南京钢铁联合有限公司	32,866,055.41	0.49%		
合计	43,962,187.12	0.49%		

②应付账款

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
安徽东方钙业有限公司	1,447,715.86	0.04%	1,791,805.88	0.03%
南京鑫武海运有限公司	23,806,410.74	0.59%	20,179,963.30	0.33%
海南矿业股份有限公司	20,330,075.60	0.51%	58,830,075.60	0.96%
南京钢铁联合有限公司	209,403,015.19	5.21%	448,444,763.52	7.35%
江苏金越信息技术有限公司	27,902,444.70	0.69%	25,195,645.96	0.41%
南京南钢嘉华新型建材有限公司			325,485.39	0.01%
张家港保税区汇达实业有限公司	11,722,889.47	0.29%	11,447,889.47	0.19%
浙江五洲新春集团股份有限公司	352,153.00	0.01%		
合计	294,964,704.56	7.34%	566,215,629.12	9.28%

③预收账款

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
张家港保税区汇达实业有限公司	1,905,501.51	0.27%	1,905,501.51	0.36%
南京南钢嘉华新型建材有限公司	2,167,083.14	0.31%	585,566.09	0.11%
浙江五洲新春集团股份有限公司	54,283.48	0.01%		
上海钢银电子商务股份有限公司	14,288,771.57	2.04%		
合计	18,415,639.70	2.63%	2,491,067.60	0.47%

④ 其他应付款

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
南京钢铁联合有限公司	973,367,424.80	41.36%	135,119,383.38	33.79%
南京鑫武海运有限公司	399,378.23	0.02%		0.00%
南京南钢嘉华新型建材有限公司	42,519.00	0.00%	935,111.13	0.23%
江苏南钢篮球俱乐部有限责任公司			3,052.00	0.00%
江苏金越信息技术有限公司	3,288,076.00	0.14%		
南京南钢钢铁联合有限公司	1,250,000,000.00	53.12%		
FidelidadeCompanhiadeSeguros, S. A			107,800,415.57	26.96%
合计	2,227,097,398.03	94.64%	243,857,962.08	60.98%

⑤长期应付款

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
南京南钢钢铁联合有限公司			2,470,000,000.00	100.00%
合计			2,470,000,000.00	100.00%

⑥一年内到期的非流动负债

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	占比	金额	占比
南京南钢钢铁联合有限公司	1,235,000,000.00	76.52%		
合计	1,235,000,000.00	76.52%		

注：参见财务报表附注五、27。

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 资产负债表日存在的重大承诺及其涉及的金额与财务影响：

与 2011 年发行“11 南钢债”相关的承诺：

根据公司 2011 年第一次临时股东大会的决议，公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息之情形时，公司将至少采取如下措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、冻结主要责任人的流动。

(2) 与合营企业投资相关的未确认承诺及其涉及的金额与财务影响：

公司决定与印尼古龙钢铁集团下属的印尼武龙棉兰钢厂（PT Gunung Gahapi Sakti，以下称“GGs 公司”）共同在印度尼西亚棉兰共同投资建设钢铁厂，根据本公司与相关方签署的合同、协议，本公司计划出资 13,000 万元人民币、子公司新加坡金腾国际有限公司计划出资 40 万美元，截止报告期末本公司实际已出资人民币 2,710 万元、新加坡金腾国际有限公司已出资 8 万美元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的或有事项及其涉及的金额与财务影响：

①重要未决诉讼或仲裁事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需披露的重要未决诉讼或仲裁事项。

②其他单位提供债务担保

如附注十、5“关联担保情况”所述：

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司已实际为 ACE 投资基金提供担保 3390 万欧元；子公司南京南钢产业发展有限公司为联营企业——南京南钢嘉华新型建材有限公司长期借款 3,500 万元提供共同担保、短期借款 6,000 万、银行承兑汇票 1000 万提供担保。

(2) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债及其涉及的金额与财务影响：无。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

(1) 2016 年 1 月 12 日，本公司董事会已审议通过《关于向特定对象非公开发行股票方案的议案》非公开发行股份数量不超过 157,814 万股、募集资金总额不超过 452,924 万元。

(2) 根据 2016 年 4 月 9 日公司第六届董事会第十六次会议决议公告审议通过《关于退出 ACE 投资基金的议案》，公司决定退出 ACE 投资基金，将 FIDII (HK) 所持有的 ACE 投资基金相关权益转让给 E Fund International Holdings Limited 和 Real Brave Limited。本次交易完成后，FIDII(HK)将退出 ACE 投资基金，且在签署《MASTER PURCHASE AND SALE AGREEMENT》之日起 20 个工作日内，解除公司为 ACE 投资基金所提供的融资担保，后续也不再为 ACE 投资基金承担融资担保义务。

(3) 本公司于资产负债表日后，已完成新设全资子公司江苏金荟再生资源有限公司工商登记，该子公司申请注册资本 10,000 万元人民币，经营范围：危险废物的处置；水污染治理；空气污染治理、城市垃圾处理；城市排泄物处理；危险废物治理；环保设备设计、制造与销售、技术咨询、技术服务；已完成新设全资子公司上海金益融资租赁有限公司工商登记，该子公司申请注册资本 50,000 万元人民币，经营范围：融资租赁业务，租赁业务，向国内外购买租赁财产，租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询和担保，从事与主营业务有关的商业保理业务。

2、利润分配情况

项目	金额
拟分配的利润或股利	-
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

十三、其他重要事项

1、终止经营

如附注六、3 所述，报告期本集团有 3 家子公司清算注销。该等子公司的清算注销系正常经营安排，对财务报告未产生重大影响。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据和分部会计政策：

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

3、其他对投资者决策有影响的重要事项

按业务和产品类型的收入、成本列示如下：

①主营情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
板材	10,439,300,677.34	10,040,156,556.63	12,644,390,435.50	11,238,936,290.59
棒材	5,406,467,848.86	5,456,809,214.65	6,012,797,742.80	5,544,527,720.60
高线	1,202,966,608.90	1,128,121,514.21	1,618,324,253.51	1,468,654,431.68
带钢	1,086,549,671.29	986,550,072.33	1,320,010,521.05	1,156,428,144.19
型钢	1,136,983,827.16	1,114,579,512.31	1,175,488,239.93	997,467,424.19
次品钢材、边角料	87,989,195.96	88,893,977.57	211,844,243.65	202,610,906.53
钢坯	316,652,885.52	313,687,886.56	264,186,160.10	250,389,379.61
贸易	1,620,405,897.73	1,571,030,836.52	2,415,815,509.99	2,364,893,460.88
其他	866,621,506.41	828,070,222.55	2,121,934,738.12	1,985,222,201.39
合计	22,163,938,119.17	21,527,899,793.33	27,784,791,844.66	25,209,129,959.66

②其他业务

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原燃料	6,872,176.93	6,872,742.68	8,311,496.73	8,216,941.20
废钢、边角料、辅料等	31,396,437.36	28,428,404.17	40,956,999.86	32,256,932.93
其他	49,682,075.72	39,520,148.28	51,420,457.89	17,408,082.86
合计	87,950,690.01	74,821,295.13	100,688,954.48	57,881,956.99

十四、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2015 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独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应收款项	4,599,466,437.90	100.00%	10,871,670.01	0.24%	4,588,594,767.89
①账龄组合	177,231,474.00	3.85%	10,871,670.01	6.13%	166,359,803.99
②关联方组合	4,422,234,963.90	96.15%			4,422,234,963.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,599,466,437.90	100.00%	10,871,670.01	0.24%	4,588,594,767.89

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独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应收款项	2,254,245,396.55	100.00%	6,383,153.87	0.28%	2,247,862,242.68
①账龄组合	106,385,897.78	4.72%	6,383,153.87	6.00%	100,002,743.91
②关联方组合	2,147,859,498.77	95.28%			2,147,859,498.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,254,245,396.55	100.00%	6,383,153.87	0.28%	2,247,862,242.68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	171,286,934.82	10,277,216.09	6.00%
1 至 2 年	5,944,539.18	594,453.92	10.00%
合计	177,231,474.00	10,871,670.01	6.13%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 4,488,516.14 元，系报告期末较年初账龄组合应收账款下降所致，并无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的应收款项；也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

(3) 报告期，本公司实际核销应收账款 312,194.62 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,083,698,970.42 元，占应收账款期末余额合计数的比例 88.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,009,325.94 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单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	62,448,233.85	100.00%	1,329,096.58	2.13%	61,119,137.27
①账龄组合	10,088,233.85	16.15%	1,329,096.58	13.17%	8,759,137.27
②关联方组合	52,360,000.00	83.85%			52,360,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	62,448,233.85	100.00%	1,329,096.58	2.13%	61,119,137.27

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单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	11,171,155.10	100.00%	707,676.35	6.33%	10,463,478.75
①账龄组合	9,811,155.10	87.83%	707,676.35	7.21%	9,103,478.75
②关联方组合	1,360,000.00	12.17%			1,360,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,171,155.10	100.00%	707,676.35	6.33%	10,463,478.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,869,050.75	412,143.05	6.00%
1 至 2 年	244,007.00	24,400.70	10.00%
2 至 3 年	2,975,176.10	892,552.83	30.00%
合计	10,088,233.85	1,329,096.58	13.17%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(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 621,420.23 元；

(3) 报告期，本公司未实际核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	52,360,000.00	
其他应收及暂付款	9,645,873.19	8,748,316.18
备用金	442,360.66	2,422,838.92
合计	62,448,233.85	11,171,155.10

(5) 按欠款方归集的期末余额主要的其他应收款情况：

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
南京南钢金贸物资有限公司	关联方往来	41,000,000.00	1 年以内	65.65%	
江苏金恒信息科技有限公司	关联方往来	10,000,000.00	1 年以内	16.01%	
江苏省沿江物流有限公司	代付运输费	2,724,584.10	2 至 3 年	4.36%	817,375.23
南京市秦淮区人民法院标的款专户	预付标的款	1,573,820.76	1 年以内	2.52%	94,429.25
南京鑫恒投资有限公司	关联方往来	1,360,000.00	1 年以内	2.18%	
合计		56,658,404.86		90.72%	911,804.48

3、长期股权投资

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	4,009,028,856.23		4,009,028,856.23	3,924,623,656.60		3,924,623,656.60
对联营企业投资	216,178,448.78	38,700,430.34	177,478,018.44	214,123,735.12	20,650,000.00	193,473,735.12
合计	4,225,207,305.01	38,700,430.34	4,186,506,874.67	4,138,747,391.72	20,650,000.00	4,118,097,391.72

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
南京钢铁集团经销有限公司	65,393,070.03			65,393,070.03		
宁波南钢钢材销售有限公司	19,450,000.00		19,450,000.00	0.00		
杭州南钢钢材销售有限公司	22,144,350.88		22,144,350.88	0.00		
上海南钢物资销售有限公司	31,200,729.28			31,200,729.28		
上海致信钢材销售有限公司	5,000,449.49		5,000,449.49	0.00		

上海金沿达钢材销售有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京南钢金易贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南通南钢钢材销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
重庆南钢钢材销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南京南钢产业发展有限公司	3,513,335,056.92			3,513,335,056.92		
无锡南钢金鑫钢材销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南京南钢金贸物资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
南京鑫龙钢材销售有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
安徽南钢钢材销售有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京南钢钢材销售有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江南钢钢材销售有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
南京鑫恒投资有限公司	27,100,000.00			27,100,000.00		
江苏金凯节能环保投资控股有限公司	0.00	131,000,000.00		131,000,000.00		
南京天亨电子科技有限公司【注】		0.00		0.00		
合计	3,924,623,656.60	131,000,000.00	46,594,800.37	4,009,028,856.23		

注：本公司尚未对该子公司实际出资。

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
安徽金黄庄矿业有限公司	191,030,000.00					
南京新奥南钢清洁能源有限公司	2,443,735.12		1,839,775.25	-603,959.87		
江苏南钢通恒特材科技有限公司		4,500,000.00		-1,551.22		
合计	193,473,735.12	4,500,000.00	1,839,775.25	-605,511.09		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他减少		
安徽金黄庄矿业有限公司		18,050,430.34		172,979,569.66	38,700,430.34
南京新奥南钢清洁能源有限公司					
江苏南钢通恒特材科技有限公司				4,498,448.78	
合计	0.00	18,050,430.34	0.00	177,478,018.44	38,700,430.34

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,842,982,029.10	18,701,554,300.10	22,935,843,210.18	21,552,002,107.17
其他业务	241,378,950.57	232,457,450.52	287,356,678.73	283,358,816.44
合计	19,084,360,979.67	18,934,011,750.62	23,223,199,888.91	21,835,360,923.61

5、投资收益

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	75,200,000.00	506,700,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-605,511.09	-56,264.88
处置长期股权投资产生的投资收益	7,295,076.34	35,345,951.85
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	29,341,041.72	27,283,532.50
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	-74,637,340.24	387,913,879.35
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		4,351,738.54
处置可供出售金融资产取得的投资收益		76,367,900.00
合计	36,593,266.73	1,037,906,737.36

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

非经常性损益明细项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-4,972,032.69	
计入当期损益的政府补助	78,967,054.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,631,193.07	
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		
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	-74,264,175.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,392,702.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响金额	-9,446,638.01	
少数股东损益影响金额	-76,004.79	
合计	33,232,099.58	

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》定义界定、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。

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（元）	
		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	-33.16%	-0.6276	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.61%	-0.6362	

南京钢铁股份有限公司

2016 年 4 月 15 日