

安阳钢铁股份有限公司
审计报告及财务报表
2016 年度

安阳钢铁股份有限公司

审计报告及财务报表

(2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-87

审计报告

信会师报字[2017]第 ZA10609 号

安阳钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安阳钢铁股份有限公司（以下简称：贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、2016 年度的合并及公司现金流量表、2016 年度的合并及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贵公司管理层的责任。这种责任包括：
(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵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，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一七年三月十四日

安阳钢铁股份有限公司
 合并资产负债表
 2016年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	5,111,946,039.53	5,873,284,608.31
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	(二)	39,251,958.10	42,081,917.04
衍生金融资产			
应收票据	(三)	948,220,326.03	393,738,197.86
应收账款	(四)	1,080,374,615.85	1,086,324,627.72
预付款项	(五)	81,763,269.40	50,889,298.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)	270,058,735.63	290,224,042.77
买入返售金融资产			
存货	(七)	6,352,912,712.86	5,411,791,306.28
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	(八)	101,292,784.90	185,923,719.57
流动资产合计		13,985,820,442.30	13,334,257,717.82
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(九)	100,002,000.00	100,002,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	86,381,159.60	84,931,311.94
投资性房地产			
固定资产	(十一)	14,097,162,963.18	12,595,821,366.23
在建工程	(十二)	1,898,438,107.98	3,873,739,797.39
工程物资	(十三)	68,070,238.38	19,610,589.29
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	1,792,658,192.49	1,845,059,661.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十五)	100,092,285.15	99,134,719.86
其他非流动资产	(十六)	282,109,019.90	274,031,350.00
非流动资产合计		18,424,913,966.68	18,892,330,796.16
资产总计		32,410,734,408.98	32,226,588,513.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司
合并资产负债表（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十七）	6,300,000,000.00	6,680,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（十八）	6,670,182,548.71	7,853,159,924.25
应付账款	（十九）	6,237,921,048.36	5,531,845,359.38
预收款项	（二十）	1,257,510,692.14	393,264,495.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十一）	6,763,150.42	8,413,730.55
应交税费	（二十二）	27,747,488.38	28,189,882.94
应付利息	（二十三）	67,666,938.36	76,629,395.42
应付股利			
其他应付款	（二十四）	1,093,575,733.86	735,694,874.03
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	（二十五）	1,582,448,665.67	826,807,104.18
其他流动负债			
流动负债合计		23,243,816,265.90	22,134,004,766.08
非流动负债：			
长期借款	（二十六）	1,110,000,000.00	
应付债券	（二十七）	923,636,952.91	2,574,469,938.95
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（二十八）	1,574,327,740.21	2,071,209,592.87
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	（二十九）	22,701,686.67	25,683,346.67
递延所得税负债	（十五）	4,962,298.27	6,025,174.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,635,628,678.06	4,677,388,053.37
负债合计		26,879,444,943.96	26,811,392,819.45
所有者权益：			
股本	（三十）	2,393,684,489.00	2,393,684,489.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十一）	3,461,913,269.40	3,461,913,269.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	（三十二）	60,646,582.65	52,868,548.57
盈余公积	（三十三）	1,723,034,456.37	1,723,034,456.37
一般风险准备			
未分配利润	（三十四）	-2,803,340,187.23	-2,926,577,327.85
归属于母公司所有者权益合计		4,835,938,610.19	4,704,923,435.49
少数股东权益		695,350,854.83	710,272,259.04
所有者权益合计		5,531,289,465.02	5,415,195,694.53
负债和所有者权益总计		32,410,734,408.98	32,226,588,513.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安阳钢铁股份有限公司
 资产负债表
 2016 年 12 月 31 日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		5,048,588,071.19	5,549,737,658.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		39,251,958.10	42,081,917.04
衍生金融资产			
应收票据		779,974,667.53	208,492,932.43
应收账款	(一)	973,552,218.92	984,667,790.50
预付款项		62,902,838.41	35,157,529.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	512,529,635.57	530,222,007.15
存货		5,997,867,625.54	5,096,751,887.99
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		18,815,216.60	152,420,585.11
流动资产合计		13,433,482,231.86	12,599,532,307.59
非流动资产:			
可供出售金融资产		100,000,000.00	100,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,695,896,948.62	2,694,447,100.96
投资性房地产			
固定资产		11,644,853,363.45	12,014,327,148.03
在建工程		766,283,277.39	1,185,640,732.57
工程物资		36,891,401.49	19,610,589.29
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,782,792,000.00	1,834,922,400.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		71,592,118.26	73,934,430.00
其他非流动资产		269,929,283.90	261,851,614.00
非流动资产合计		17,368,238,393.11	18,184,734,014.85
资产总计		30,801,720,624.97	30,784,266,322.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司
资产负债表（续）
2016年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		6,300,000,000.00	6,680,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,668,336,548.71	7,813,770,924.25
应付账款		5,904,844,041.67	5,189,330,573.17
预收款项		1,147,875,985.12	354,108,724.12
应付职工薪酬		3,375,732.02	4,738,556.37
应交税费		24,634,146.78	23,093,960.84
应付利息		67,262,308.73	76,221,988.01
应付股利			
其他应付款		502,534,104.95	448,881,278.35
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,582,448,665.67	826,807,104.18
其他流动负债			
流动负债合计		22,201,311,533.65	21,416,953,109.29
非流动负债：			
长期借款		1,110,000,000.00	
应付债券		923,636,952.91	2,574,469,938.95
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,474,327,740.21	1,971,209,592.87
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		22,701,686.67	25,683,346.67
递延所得税负债		4,962,298.27	6,025,174.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,535,628,678.06	4,577,388,053.37
负债合计		25,736,940,211.71	25,994,341,162.66
所有者权益：			
股本		2,393,684,489.00	2,393,684,489.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,477,095,344.16	3,477,095,344.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,025,455.02	356,732.70
盈余公积		1,720,402,463.96	1,720,402,463.96
未分配利润		-2,531,427,338.88	-2,801,613,870.04
所有者权益合计		5,064,780,413.26	4,789,925,159.78
负债和所有者权益总计		30,801,720,624.97	30,784,266,322.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安阳钢铁股份有限公司
合并利润表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	(三十五)	22,044,431,512.38	20,363,453,764.70
其中: 营业收入	(三十五)	22,044,431,512.38	20,363,453,764.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,940,594,660.96	22,943,706,656.14
其中: 营业成本	(三十五)	19,985,867,102.58	20,098,638,174.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十六)	153,300,248.38	65,466,333.91
销售费用	(三十七)	248,843,637.16	240,303,900.52
管理费用	(三十八)	705,423,538.07	732,434,063.22
财务费用	(三十九)	844,897,354.36	937,260,213.55
资产减值损失	(四十)	2,262,780.41	869,603,970.27
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(四十一)	-4,251,506.42	1,676,570.40
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十二)	604,007.66	-3,940,704.65
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,449,847.66	-2,641,824.65
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		100,189,352.66	-2,582,517,025.69
加: 营业外收入	(四十三)	23,389,894.40	31,321,068.29
其中: 非流动资产处置利得		393,017.47	798,964.50
减: 营业外支出	(四十四)	10,794,998.33	7,298,318.42
其中: 非流动资产处置损失		8,536,179.62	5,843,853.79
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		112,784,248.73	-2,558,494,275.82
减: 所得税费用	(四十五)	4,468,512.32	-10,101,776.79
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		108,315,736.41	-2,548,392,499.03
归属于母公司所有者的净利润		123,237,140.62	-2,550,622,560.06
少数股东损益		-14,921,404.21	2,230,061.03
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		108,315,736.41	-2,548,392,499.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		123,237,140.62	-2,550,622,560.06
归属于少数股东的综合收益总额		-14,921,404.21	2,230,061.03
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.051	-1.066
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.051	-1.066

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司
利润表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	21,327,352,044.44	19,775,088,132.39
减: 营业成本	(四)	19,369,630,368.48	19,785,136,589.59
税金及附加		139,881,578.04	58,464,528.09
销售费用		142,765,753.41	135,394,250.04
管理费用		581,628,346.52	584,295,387.02
财务费用		843,665,642.04	940,217,399.72
资产减值损失		-11,122,159.06	857,495,782.03
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-4,251,506.42	1,676,570.40
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)	604,007.66	-3,940,704.65
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,449,847.66	-2,641,824.65
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		257,255,016.25	-2,588,179,938.35
加: 营业外收入		22,982,993.91	30,637,035.23
其中: 非流动资产处置利得		393,017.47	798,964.50
减: 营业外支出		8,772,043.87	7,086,311.29
其中: 非流动资产处置损失		7,353,448.73	5,843,853.79
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		271,465,966.29	-2,564,629,214.41
减: 所得税费用		1,279,435.13	-9,301,344.27
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		270,186,531.16	-2,555,327,870.14
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		270,186,531.16	-2,555,327,870.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司

合并现金流量表

2016 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,277,002,473.35	24,308,468,931.51
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		20,219,341.75	10,980,097.16
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	123,989,152.32	195,016,801.61
经营活动现金流入小计		27,421,210,967.42	24,514,465,830.28
购买商品、接受劳务支付的现金		23,385,966,497.34	20,285,443,888.58
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		1,436,203,593.36	1,526,117,292.18
支付的各项税费		799,327,986.72	822,561,606.03
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	393,039,480.00	376,615,394.28
经营活动现金流出小计		26,014,537,557.42	23,010,738,181.07
经营活动产生的现金流量净额		1,406,673,410.00	1,503,727,649.21
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,575,748.36	2,015,307.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(四十六)		
投资活动现金流入小计		1,575,748.36	2,015,307.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		604,695,040.45	649,188,019.41
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十六)	1,832,054.86	680,326.25
投资活动现金流出小计		606,527,095.31	649,868,345.66
投资活动产生的现金流量净额		-604,951,346.95	-647,853,038.16
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			298,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			298,000,000.00
取得借款收到的现金		7,550,000,000.00	6,780,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	356,148,800.30	2,225,000,000.00
筹资活动现金流入小计		7,906,148,800.30	9,303,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,778,467,000.00	7,298,763,904.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		901,854,884.90	1,059,708,695.22
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	(四十六)	649,131,268.66	1,347,021,954.06
筹资活动现金流出小计		9,329,453,153.56	9,705,494,554.09
筹资活动产生的现金流量净额		-1,423,304,353.26	-402,494,554.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,229,392.08	-55,432.37
五、现金及现金等价物净增加额		-609,352,898.13	453,324,624.59
加：期初现金及现金等价物余额		1,239,708,563.30	786,383,938.71
六、期末现金及现金等价物余额		630,355,665.17	1,239,708,563.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安阳钢铁股份有限公司
现金流量表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,394,481,339.53	22,933,644,327.88
收到的税费返还		11,623,752.78	145,373.09
收到其他与经营活动有关的现金		104,203,613.46	176,538,275.18
经营活动现金流入小计		25,510,308,705.77	23,110,327,976.15
购买商品、接受劳务支付的现金		21,751,653,112.29	19,143,629,615.56
支付给职工以及为职工支付的现金		1,295,845,276.90	1,336,448,561.75
支付的各项税费		694,405,823.69	739,591,606.80
支付其他与经营活动有关的现金		284,175,186.12	322,082,599.71
经营活动现金流出小计		24,026,079,399.00	21,541,752,383.82
经营活动产生的现金流量净额		1,484,229,306.77	1,568,575,592.33
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,575,748.36	2,015,307.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,575,748.36	2,015,307.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		425,426,312.59	452,032,790.73
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,832,054.86	680,326.25
投资活动现金流出小计		427,258,367.45	452,713,116.98
投资活动产生的现金流量净额		-425,682,619.09	-450,697,809.48
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,550,000,000.00	6,780,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		317,759,800.30	2,125,000,000.00
筹资活动现金流入小计		7,867,759,800.30	8,905,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,778,467,000.00	7,298,763,904.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		897,104,884.90	1,059,708,695.22
支付其他与筹资活动有关的现金		647,268,137.66	1,341,432,954.06
筹资活动现金流出小计		9,322,840,022.56	9,699,905,554.09
筹资活动产生的现金流量净额		-1,455,080,222.26	-794,905,554.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,891,595.34	-701,440.76
五、现金及现金等价物净增加额		-385,641,939.24	322,270,788.00
加: 期初现金及现金等价物余额		964,860,100.92	642,589,312.92
六、期末现金及现金等价物余额		579,218,161.68	964,860,100.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司
合并所有者权益变动表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	少数股东权益	
		优先股	永续债									其他
一、上年年末余额	2,393,684,489.00			3,461,913,269.40			52,868,548.57	1,723,034,456.37		-2,926,577,327.85	710,272,259.04	5,415,195,694.53
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	2,393,684,489.00			3,461,913,269.40			52,868,548.57	1,723,034,456.37		-2,926,577,327.85	710,272,259.04	5,415,195,694.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							7,778,034.08			123,237,140.62	-14,921,404.21	116,093,770.49
(一) 综合收益总额										123,237,140.62	-14,921,404.21	108,315,736.41
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
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							7,778,034.08					7,778,034.08
1. 本期提取							30,062,267.63					30,062,267.63
2. 本期使用							22,284,233.55					22,284,233.55
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,393,684,489.00			3,461,913,269.40			60,646,582.65	1,723,034,456.37		-2,803,340,187.23	695,350,854.83	5,531,289,465.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司
所有者权益变动表

2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,393,684,489.00				3,477,095,344.16			356,732.70	1,720,402,463.96	-2,801,613,870.04	4,789,925,159.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,393,684,489.00				3,477,095,344.16			356,732.70	1,720,402,463.96	-2,801,613,870.04	4,789,925,159.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,668,722.32		270,186,531.16	274,855,253.48
（一）综合收益总额										270,186,531.16	270,186,531.16
（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								4,668,722.32			4,668,722.32
1. 本期提取								24,983,144.76			24,983,144.76
2. 本期使用								20,314,422.44			20,314,422.44
（六）其他											
四、本期末余额	2,393,684,489.00				3,477,095,344.16			5,025,455.02	1,720,402,463.96	-2,531,427,338.88	5,064,780,413.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安阳钢铁股份有限公司
所有者权益变动表（续）

2016 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	2,393,684,489.00				3,452,095,344.16			2,335,953.80	1,720,402,463.96	-246,285,999.90	7,322,232,251.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,393,684,489.00				3,452,095,344.16			2,335,953.80	1,720,402,463.96	-246,285,999.90	7,322,232,251.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					25,000,000.00			-1,979,221.10		-2,555,327,870.14	-2,532,307,091.24
（一）综合收益总额										-2,555,327,870.14	-2,555,327,870.14
（二）所有者投入和减少资本					25,000,000.00						25,000,000.00
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					25,000,000.00						25,000,000.00
（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								-1,979,221.10			-1,979,221.10
1．本期提取								28,411,970.67			28,411,970.67
2．本期使用								30,391,191.77			30,391,191.77
（六）其他											
四、本期期末余额	2,393,684,489.00				3,477,095,344.16			356,732.70	1,720,402,463.96	-2,801,613,870.04	4,789,925,159.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安阳钢铁股份有限公司
二〇一六年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

安阳钢铁股份有限公司(以下简称: 公司或本公司)系根据河南省经济体制改革委员会豫体改字[1993]13 号文批复, 依照《股份有限公司规范意见》, 由安阳钢铁公司经过改制, 采取定向募集方式于 1993 年 11 月 15 日设立的内部职工持股的股份制企业, 股本总额 109,549 万股, 其中国家股 89,549 万股, 占总股本的 81.74%, 内部职工股 20,000 万股, 占总股本的 18.26%。2001 年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]46 号文核准, 公司于 2001 年 8 月 1 日在上海证券交易所采用上网定价发行方式, 向社会公众发行人民币普通股股票 25,000 万股, 每股面值为人民币 1.00 元。同时, 根据国务院发布的《减持国有股筹集社会保障基金管理暂行办法》、财政部财企便函[2001]73 号文, 同意公司发行新股时实施部分国有股减持, 在此次发行时一并出售, 此次减持国有股为 2,500 万股。通过本次股票发行并实施国有股减持后, 公司股本总额为 134,549 万股, 其中: 国家股 87,049 万股, 占总股本的 64.70%; 内部职工股 20,000 万股, 占总股本的 14.86%; 社会公众股 27,500 万股, 占总股本的 20.44%。2004 年 6 月, 根据 2003 年度股东大会决议, 公司以 2003 年 12 月 31 日股本 134,549 万股为基数, 用资本公积金按股本每 10 股转增 5 股的比例向全体股东转增股本 67,275 万股, 转增后总股本为 201,824 万股, 其中国家股 130,574 万股, 占总股本的比例为 64.70%。2004 年 8 月 2 日内部职工股上市流通, 流通股增加至 71,250 万股, 占总股本的比例为 35.30%。

2006 年 5 月 15 日, 公司股权分置改革相关股东会议通过: 公司非流通股股东为获得所持股份的上市流通权, 以流通股股份总额 712,500,000 股为基数, 按照 10:3.4 的比例向流通股股东送股的方案。该方案实施后, 公司尚未流通的股份变为有限售流通条件的股份, 股份总额为 1,063,485,389 股, 无限售条件流通股股份总额增加为 954,750,000 股, 股东持股数额及比例变化不影响公司股本总额。

2007 年 6 月 12 日, 公司 2007 年第四次临时董事会会议审议并通过《安阳钢铁股份有限公司关于向特定对象发行股票的议案》, 公司全部采取向特定对象—公司控股股东安阳钢铁集团有限责任公司(以下简称: 安钢集团)发行数量不超过 37,725 万股(含 37,725 万股), 在该上限范围内, 董事会提请股东大会授权董事会根据实际情况确定最终发行数量。发行的认购方式为资产认购。安钢集团用以认购本次新股的资产

为：安钢集团持有的安钢集团永通球墨铸铁管有限公司 78.14%的股权、安钢集团建筑安装工程有限责任公司 100%的股权、安钢集团机械设备制造有限责任公司 100%的股权、公司及上述三家公司向安钢集团租用的土地使用权和安钢集团下属的一座 450m³ 炼铁高炉。上述用于认购本次发行新股的资产预估值约 31.5 亿元，最终作价以经具有证券从业资格的中介机构评估并经政府主管部门备案或核准的评估值为准。该次发行股票发行价格为董事会决议公告日前 20 个交易日股票均价的 100%，即每股 8.35 元。

2007 年 12 月 25 日，经中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会审核，本公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的申请获得有条件通过。

2008 年 1 月 30 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准安阳钢铁股份有限公司向安阳钢铁集团有限责任公司发行新股购买资产的批复》（证监许可（2008）142 号）以及《关于核准豁免安阳钢铁集团有限责任公司要约收购安阳钢铁股份有限公司股份义务的批复》（证监许可（2008）143 号）的两项批复，分别核准公司向安阳钢铁集团有限责任公司发行 37,544.91 万股人民币普通股股票购买相关资产以及同意豁免安阳钢铁集团有限责任公司履行要约收购义务。该次增资，由北京京都会计师事务所有限责任公司出具北京京都验字（2008）第 021 号验资报告，审验确认截至 2008 年 1 月 31 日止，公司已收到安钢集团认缴股款人民币 2,848,504,113.38 元，其中股本人民币 375,449,100.00 元，资本公积人民币 2,473,055,013.38 元。

2011 年 3 月 28 日，根据公司承诺并经上海证券交易所批准，定向增发限售流通股 375,449,100 股上市流通。

截至 2016 年 12 月 31 日止本公司累计发行股本总数 2,393,684,489 股，全部为无限售条件流通股。

公司注册资本为人民币 239,368.45 万元，法定代表人姓名：李利剑。经营范围为：生产和经营冶金产品、副产品，钢铁延伸产品、冶金产品的原材料、化工产品（不含易燃易爆危险品）；冶金技术开发、协作、咨询，实业投资（国家专项规定的除外）。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。医用氧的生产（凭许可证经营）。煤气、苯、煤焦油、萘、蒽油乳剂、洗油、粗酚、硫磺、煤焦沥青、氧（压缩的）、液氧、氮（压缩的）、液氮、氢（压缩的）、液氢的生产销售（凭许可证经营）。（以下限分支机构经营）冶金成套设备的制作，各类机电设备零部件，轧辊，金属结构件的加工、安装、修理和铸件、锻件、钢木模具的制作及零部件表面修复；大型设备、构件吊装运输。（以上范围凡需审批的，未获审批前不得经营）公司主要产品为建材、型材、板材等。公司注册地：安阳市殷都区梅元庄。

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 3 月 14 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司（以下简称：永通公司）
安阳钢铁建设有限责任公司
潍坊安鲁金属材料有限公司
安阳豫河永通球团有限责任公司（以下简称：豫河永通公司）
安钢集团冷轧有限责任公司（以下简称：冷轧公司）
安钢集团永通进出口贸易有限公司

本报告期内公司合并财务报表范围未发生变更。

本期合并财务报表范围详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

以下披露已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见附注三（二十一）收入等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础

对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公司持有的可供出售权益工具的账面价值低于市场公允价值的 50%以上时；

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：持有的可供出售权益工具因重大非正常事项或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 应收款项余额占资产总额余额 0.2% 以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

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)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3-5 年 (含 5 年)	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由: 单项金额不重大但经单项测试后存在减值的应收款项。

坏账准备的计提方法: 按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。

4、 其他说明：

坏账准备的计提范围为除合并范围内的各单位之间的内部往来款以外的应收款项。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产类别、折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-40		2.50-4.00
机器设备	年限平均法	12-28	3.00	3.46-8.08
运输设备	年限平均法	12	3.00	8.08

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十五）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	449 月-565 月	使用权取得日至使用权终止日
软件	5 年	预计使用年限

每年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核, 本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至 2016 年 12 月 31 日公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段: 为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: 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某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时, 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的, 按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十一) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 预计负债

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司在销售型材、建材、板材、钢坯等钢材产品、钢铁延伸产品及其他产品时，在同时满足以下条件时，确认销售收入的实现，即：①与客户签订了产品购销合同或订单；②产品已交付客户并经对方签收；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

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

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①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。
- ②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。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点及会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 63,528,823.21 元，调减管理费用本年金额 63,528,823.21 元。
(3) 将“其他应收款”科目下的“待认证进项税额”明细科目的期末余额从“其他应收款”项目重分类至“其他流动资产”。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额 7,082,538.63 元，调减其他应收款期末余额 7,082,538.63 元。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、17
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	3、5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	470,699.92	1,344,541.99
银行存款	623,397,346.36	1,230,044,347.56
其他货币资金	4,488,077,993.25	4,641,895,718.76
合 计	5,111,946,039.53	5,873,284,608.31

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,053,906,352.08	3,473,896,832.18
信用证保证金	917,380,000.00	859,329,045.18
债券保证金	459,999,180.00	255,999,180.00
履约保证金	50,304,842.28	44,350,987.65
合 计	4,481,590,374.36	4,633,576,045.01

上述受限制的货币资金不计入期末现金及现金等价物。

(二) 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	年初余额
交易性金融资产	39,251,958.10	42,081,917.04
其中：权益工具投资	39,251,958.10	42,081,917.04

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	948,220,326.03	393,738,197.86

2、 期末公司已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	102,101,219.00

相关应收票据质押情况详见附注十（一）2 的披露。

3、 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,053,452,657.29	

4、 期末公司已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	293,116,570.90	

5、 期末公司无因出票人未履约而将相关应收票据转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,298,010,278.70	100.00	217,635,662.85	16.77	1,080,374,615.85	100.00	207,191,420.13	16.02
					1,293,516,047.85		1,086,324,627.72	

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 (含 1 年)	1,067,652,293.38	53,372,644.65	5.00
1-2 年(含 2 年)	49,714,688.96	4,971,468.91	10.00
2-3 年 (含 3 年)	21,127,207.95	6,338,162.39	30.00
3-5 年 (含 5 年)	21,875,671.70	15,312,970.19	70.00
5 年以上	137,640,416.71	137,640,416.71	100.00
合 计	1,298,010,278.70	217,635,662.85	

2、 本期计提坏账准备的情况

本期计提坏账准备金额 10,444,242.72 元。

3、 本期无转回或收回坏账准备的情况，无实际核销应收账款的情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
第一名	82,305,548.92	6.34	4,115,277.45
第二名	72,677,717.45	5.60	3,633,885.87
第三名	60,770,650.06	4.68	3,038,532.50
第四名	45,047,251.92	3.47	2,252,362.60
第五名	44,194,762.86	3.40	2,209,738.14
合 计	304,995,931.21	23.49	15,249,796.56

5、 本期公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、 本期公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、 期末余额中应收关联方款项详见附注九（六）的披露。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	80,129,811.04	98.00	49,282,536.59	96.84
1-2 年 (含 2 年)	26,696.68	0.03		
2-3 年 (含 3 年)			127,000.00	0.25
3 年以上	1,606,761.68	1.97	1,479,761.68	2.91
合 计	81,763,269.40	100.00	50,889,298.27	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付排名	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例 (%)
第一名	16,788,230.92	20.53
第二名	10,022,742.24	12.26
第三名	8,015,003.54	9.80
第四名	7,259,912.88	8.88
第五名	5,600,000.00	6.85
合 计	47,685,889.58	58.32

(六) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	202,000,000.00	71.60			202,000,000.00	66.93		202,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,290,381.96	14.63	12,083,623.59	29.26	40,907,030.95	13.56	11,551,788.42	28.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	38,851,977.26	13.77			58,868,800.24	19.51		58,868,800.24
合 计	282,142,359.22	100.00	12,083,623.59		301,775,831.19	100.00	11,551,788.42	290,224,042.77

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
信达金融租赁有限公司	102,000,000.00			坏账风险小
建信金融租赁股份有限公司	100,000,000.00			坏账风险小
合 计	202,000,000.00			

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 (含 1 年)	14,259,413.42	712,970.67	5.00
1-2 年 (含 2 年)	14,395,416.84	1,439,541.68	10.00
2-3 年 (含 3 年)	3,179,767.02	953,930.11	30.00
3-5 年 (含 5 年)	1,595,345.21	1,116,741.66	70.00
5 年以上	7,860,439.47	7,860,439.47	100.00
合 计	41,290,381.96	12,083,623.59	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
农银金融租赁有限公司	25,000,000.00			坏账风险小
中航国际租赁有限公司	10,000,000.00			坏账风险小
应收出口退税	3,851,977.26			坏账风险小
合 计	38,851,977.26			

2、 本期计提坏账准备的情况

本期计提坏账准备金额 531,835.17 元。

3、 本期无转回或收回坏账准备的情况，无实际核销应收账款的情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
融资租赁保证金	237,000,000.00	247,000,000.00
应收出口退税	3,851,977.26	5,404,475.34
备用金	5,977,309.29	5,748,443.59
待认证进项税		8,464,324.90
其他	35,313,072.67	35,158,587.36
合 计	282,142,359.22	301,775,831.19

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位排名	款项性质	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
第一名	租赁保证金	102,000,000.00	3 年以内	36.15	
第二名	租赁保证金	100,000,000.00	1-2 年	35.44	
第三名	租赁保证金	25,000,000.00	3-5 年	8.86	
第四名	租赁保证金	10,000,000.00	1 年以内	3.54	
第五名	应收出口退税款	3,851,977.26	1 年以内	1.37	
合 计		240,851,977.26		85.36	

6、 本期公司无涉及政府补助的应收款项。

7、 本期公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本期公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

9、 期末余额中无应收关联方款项。

(七) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,081,762,172.12		4,081,762,172.12	3,964,833,499.51	547,117,593.00	3,417,715,906.51
在产品	918,629,664.43		918,629,664.43	952,828,697.92	80,483,485.00	872,345,212.92
产成品	1,352,520,876.31		1,352,520,876.31	1,313,660,211.10	191,930,024.25	1,121,730,186.85
合 计	6,352,912,712.86		6,352,912,712.86	6,231,322,408.53	819,531,102.25	5,411,791,306.28

其中：期末余额中存货所有权受到限制的情况：无。

2、 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
原材料	547,117,593.00			547,117,593.00		
在产品	80,483,485.00			80,483,485.00		
产成品	191,930,024.25			191,930,024.25		
合 计	819,531,102.25			819,531,102.25		

说明：产成品以该存货的报表截止日的售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的原材料、在产品，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品报表截止日的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。按存货账面成本在报表截止日高于可变现净值部分，计提跌价准备。

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	91,309,216.11	151,321,999.95
待认证进项税	7,082,538.63	
预缴企业所得税	1,464,444.34	28,713,977.99
预缴城建税	718,292.91	3,654,571.91
预缴教育费附加	718,292.91	1,070,236.13
预缴营业税		923,727.84
预缴房产税		168,000.00
预缴土地使用税		71,205.75
合 计	101,292,784.90	185,923,719.57

(九) 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			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工具	124,648,552.74	124,648,552.74		133,362,015.22	133,362,015.22	
可供出售 权益工具	100,002,000.00		100,002,000.00	100,002,000.00		100,002,000.00

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其中：按 成本计量	100,002,000.00		100,002,000.00	100,002,000.00		100,002,000.00
合 计	224,650,552.74	124,648,552.74	100,002,000.00	233,364,015.22	133,362,015.22	100,002,000.00

2、 可供出售债务工具的说明

公司可供出售债务工具系于 2002 年 8 月利用暂时闲置募集资金购买国债 1.8 亿元，转托管于西北证券后，未经公司任何授权，西北证券擅自将其进行了质押回购，因西北证券已进入破产清算程序，公司按国债账面余额计提了全额减值准备。本报告期公司收回现金人民币 7,291,915.00 元及粤电力 A(000539) 股票 232,279.00 股折合人民币 1,421,547.48 元，小计人民币 8,713,462.48 元。截至 2016 年 12 月 31 日止，公司累计已收回现金 27,344,682.24 元、中储股份 (600787) 股票 2,095,713.00 股折合人民币 17,981,217.54 元及粤电力 A(000539) 股票 232,279.00 股折合人民币 1,421,547.48 元，合计人民币 46,747,447.26 元，已冲减计提的减值准备。

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			减值准备			在被投资 单位持股 比例(%)	本期现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末
中国平煤神马能源化工 集团有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00				
安阳县城市信用社	2,000.00			2,000.00				
合 计	100,002,000.00			100,002,000.00			0.98	

4、 本期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	可供出售债务工具
年初已计提减值余额	133,362,015.22
本期计提	
本期减少	8,713,462.48
期末已计提减值余额	124,648,552.74

(十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他		
联营企业										
安阳安铁运输有限责任公司	66,302,180.44			1,540,109.13					67,842,289.57	
安钢集团钢材加工配送中心 有限责任公司	18,629,131.50			-90,261.47					18,538,870.03	
合 计	84,931,311.94			1,449,847.66					86,381,159.60	

(十一) 固定资产

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	5,089,798,663.52	19,902,257,912.77	194,075,151.74	25,186,131,728.03
(2) 本期增加金额	362,219,355.04	2,407,233,769.60	24,089,868.14	2,793,542,992.78
—购置		8,959,979.14	24,089,868.14	33,049,847.28
—在建工程转入	362,219,355.04	2,398,273,790.46		2,760,493,145.50
(3) 本期减少金额	3,832,534.69	137,855,276.74	10,682,674.92	152,370,486.35
—处置或报废	3,832,534.69	137,855,276.74	10,682,674.92	152,370,486.35
(4) 期末余额	5,448,185,483.87	22,171,636,405.63	207,482,344.96	27,827,304,234.46
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	1,954,057,867.02	10,470,934,977.78	165,317,517.00	12,590,310,361.80
(2) 本期增加金额	168,829,829.41	1,108,925,758.81	5,909,627.99	1,283,665,216.21
—计提	168,829,829.41	1,108,925,758.81	5,909,627.99	1,283,665,216.21
(3) 本期减少金额	2,705,975.86	130,827,544.86	10,300,786.01	143,834,306.73
—处置或报废	2,705,975.86	130,827,544.86	10,300,786.01	143,834,306.73
(4) 期末余额	2,120,181,720.57	11,449,033,191.73	160,926,358.98	13,730,141,271.28
3. 减值准备				
(1) 年初余额				

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	3,328,003,763.30	10,722,603,213.90	46,555,985.98	14,097,162,963.18
(2) 年初账面价值	3,135,740,796.50	9,431,322,934.99	28,757,634.74	12,595,821,366.23

期末余额中无用于抵押或担保的固定资产。

(十二) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
冷轧工程	946,754,286.70		946,754,286.70	2,367,241,044.24		2,367,241,044.24
信息化系统建设				133,859,975.55		133,859,975.55
6#高炉技改工程	39,335,588.50		39,335,588.50	28,770,645.86		28,770,645.86
4#23500m ³ /h 制氧机工程	17,519,933.95		17,519,933.95	122,626,389.43		122,626,389.43
焦化厂增建 5 个储煤罐				44,192,424.44		44,192,424.44
3#高炉及淘汰落后产能升级改造项目	725,094.07		725,094.07	461,513.14		461,513.14
3#高炉汽拖鼓风机发电机组	870,864.01		870,864.01	664,868.50		664,868.50
高炉煤气柜、转炉煤气回收、高温超高压发电机组	10,392,009.47		10,392,009.47	179,566.74		179,566.74
1#烧结机改造	43,138,217.23		43,138,217.23	11,073,914.18		11,073,914.18
炼铁厂 2# 高炉改造完善	79,135,056.48		79,135,056.48			
260 机组全连轧改造工程	33,154,341.51		33,154,341.51			
年产 20 万吨球墨铸铁管项目	1,953,450.94		1,953,450.94			
其他	725,459,265.12		725,459,265.12	1,164,669,455.31		1,164,669,455.31
合 计	1,898,438,107.98		1,898,438,107.98	3,873,739,797.39		3,873,739,797.39

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
冷轧工程	315,495.69	2,367,241,044.24	469,791,326.54	1,890,278,084.08		946,754,286.70	89.92	一期一步基本完成				金融机构贷款、自筹
信息化系统建设	13,190.00	133,859,975.55		133,859,975.55			101.49	完工已结转				金融机构贷款、自筹
6#高炉技改工程	16,397.77	28,770,645.86	10,564,942.64			39,335,588.50	74.00	完工已预转资产				金融机构贷款、自筹
4#23500m ³ /h 制氧机工程	14,642.00	122,626,389.43	10,893,544.52	116,000,000.00		17,519,933.95	91.19	完工已预转资产		5,004,300.00		金融机构贷款、自筹
焦化厂增建 5 个储煤罐	6,850.00	44,192,424.44	9,509,554.85	53,701,979.29			78.40	完工已结转		1,064,300.00		金融机构贷款、自筹
3#高炉及淘汰落后产能升级改造项目*1	423,500.80	461,513.14	263,580.93			725,094.07	113.20	完工已预转资产				金融机构贷款、自筹
3#高炉汽拖鼓风机发电机组	15,435.00	664,868.50	205,995.51			870,864.01	0.56	在建				金融机构贷款、自筹
高炉煤气柜、转炉煤气回收、高温超高压发电机组	41,400.00	179,566.74	10,212,442.73			10,392,009.47	2.51	在建				金融机构贷款、自筹

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
1#烧结机改造	10,540.40	11,073,914.18	32,064,303.05			43,138,217.23	40.93	在建				金融机构贷 款、自筹
炼铁厂 2 号高炉改造完善	12,886.00		79,135,056.48			79,135,056.48	61.41	在建				金融机构贷 款、自筹
260 机组全连轧改造工程	6,767.86		33,154,341.51			33,154,341.51	48.99	在建				金融机构贷 款、自筹
年产 20 万吨球墨铸铁管 项目	27,848.00		1,953,450.94			1,953,450.94	0.70	在建				金融机构贷 款、自筹
其他	1,403,525.34	1,164,669,455.31	127,442,916.39	566,653,106.58		725,459,265.12		在建		743,000.00		金融机构贷 款、自筹
合 计		3,873,739,797.39	785,191,456.09	2,760,493,145.50		1,898,438,107.98				6,811,600.00		

*1 说明:3#高炉及淘汰落后产能升级改造项目于 2013 年 6 月已预结转固定资产金额 4,793,400,000.00 元, 与该项目本期末余额 725,094.07 元, 合计工程投入金额 4,794,125,094.07 元, 该项目工程累计投入占预算比例 113.20%。
期末余额中无用于抵押或担保的在建工程情况。

3、 本期无计提在建工程减值准备情况。

(十三) 工程物资

项 目	期末余额	年初余额
专用设备	66,483,952.12	18,004,580.92
工器具	1,586,286.26	1,606,008.37
合 计	68,070,238.38	19,610,589.29

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	2,259,882,200.00	1,088,917.09	2,260,971,117.09
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	2,259,882,200.00	1,088,917.09	2,260,971,117.09
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	414,828,564.33	1,082,891.31	415,911,455.64
(2) 本期增加金额	52,399,058.76	2,410.20	52,401,468.96
—计提	52,399,058.76	2,410.20	52,401,468.96
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	467,227,623.09	1,085,301.51	468,312,924.60
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	1,792,654,576.91	3,615.58	1,792,658,192.49
(2) 年初账面价值	1,845,053,635.67	6,025.78	1,845,059,661.45

2、 其他说明：

无形资产期末余额中，用于抵押的土地使用权账面价值为 1,479,246,800.00 元，详见本附注十（一）3 的披露。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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
应收账款坏账准备	205,251,628.35	51,312,907.08	194,870,601.48	48,717,650.38
其他应收款坏账准备	12,083,623.59	3,020,905.91	11,551,623.42	2,887,905.86
存货跌价准备			2,925,767.25	731,441.81
可供出售金融资产公允价值变动	124,648,552.74	31,162,138.19	133,362,015.22	33,340,503.81
工效挂钩工资差异*1	3,521,704.30	880,426.08	1,622,819.92	405,704.98
可抵扣亏损	94,492.12	23,623.03	94,492.12	23,623.03
未使用的安全生产费*2	54,000,661.15	13,500,165.29	51,014,706.26	12,753,676.57
其他	768,478.28	192,119.57	1,096,853.68	274,213.42
合 计	400,369,140.53	100,092,285.15	396,538,879.35	99,134,719.86

递延所得税资产说明：

*1、因按批准的工效挂钩办法提取的工资超过实际发放工资所建立的工资储备基金形成可抵扣暂时性时间差异 3,521,704.30 元，产生递延所得税资产 880,426.08 元。

*2、永通公司和豫河永通公司发生未使用的安全生产费 54,000,661.15 元，确认递延所得税资产 13,500,165.29 元。

2、 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	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
可供出售金融资产公允价值变动*3	19,849,193.08	4,962,298.27	24,100,699.50	6,025,174.88

递延所得税负债说明：

*3、因公司持有的股票公允价值上升 19,849,193.08 元，确认递延所得税负债 4,962,298.27 元。

(十六) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付土地款	282,109,019.90	274,031,350.00

说明：其他非流动资产-预付土地款中 269,929,283.90 元系预付的购买土地使用权款项，相关农用地转为建设用地已经国务院批准，拆迁工作及地上附属物补偿工作已完成，土地使用权尚在办理中。

(十七) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	6,300,000,000.00	6,680,000,000.00

2、 期末余额中无已到期未偿还的短期借款。

(十八) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,640,182,548.71	7,816,159,924.25
商业承兑汇票	30,000,000.00	37,000,000.00
合 计	6,670,182,548.71	7,853,159,924.25

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
应付款项	6,237,921,048.36	5,531,845,359.38

2、 期末余额中无账龄超过一年的重要应付账款。

3、 期末余额中应付关联方款项，详见附注九（六）的披露。

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
预收账款	1,257,510,692.14	393,264,495.33

2、 期末余额中预收关联方款项详见附注九（六）的披露。

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	8,413,730.55	1,205,145,239.17	1,206,795,819.30	6,763,150.42
设定提存计划		229,407,774.06	229,407,774.06	
合 计	8,413,730.55	1,434,553,013.23	1,436,203,593.36	6,763,150.42

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,826,276.15	962,374,106.04	960,621,193.94	3,579,188.25
(2) 职工福利费		80,683,351.84	80,683,351.84	
(3) 社会保险费		98,920,053.00	98,920,053.00	
其中：医疗保险费		77,400,776.63	77,400,776.63	
工伤保险费		15,313,824.50	15,313,824.50	
生育保险费		6,205,451.87	6,205,451.87	
(4) 住房公积金		48,142,269.00	48,142,269.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	6,587,454.40	15,025,459.29	18,428,951.52	3,183,962.17
合 计	8,413,730.55	1,205,145,239.17	1,206,795,819.30	6,763,150.42

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		213,448,772.01	213,448,772.01	
失业保险费		15,959,002.05	15,959,002.05	
合 计		229,407,774.06	229,407,774.06	

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,793.35	4,630,656.09

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	1,983,818.90	
个人所得税	689,000.86	1,029,633.36
城市维护建设税	370,623.48	81,131.89
房产税	239,691.44	
教育费附加	23,666,701.22	22,131,919.38
土地使用税	685,028.03	
印花税	109,831.10	60,772.10
其他		255,770.12
合 计	27,747,488.38	28,189,882.94

(二十三) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
企业债券利息	57,752,637.26	62,615,000.00
融资租赁利息	9,914,301.10	13,773,395.12
银行借款利息		241,000.30
合 计	67,666,938.36	76,629,395.42

(二十四) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
保证金	225,846,903.51	170,110,902.40
银企三方协议	170,397,000.00	134,340,000.00
工程质保金	67,329,266.47	88,409,178.63
维修费	59,054,687.36	54,961,647.43
其他	570,947,876.52	287,873,145.57
合 计	1,093,575,733.86	735,694,874.03

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程质保金	24,666,722.31	工程质保期间内

3、 期末余额中其他应付关联方款项，详见附注九（六）的披露。

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	90,000,000.00	180,000,000.00
一年内到期的应付债券	798,188,366.01	
一年内到期的长期应付款	694,260,299.66	646,807,104.18
合 计	1,582,448,665.67	826,807,104.18

说明：一年内到期的应付债券系 07 安钢债券面值 80,000.00 万元，折价摊销 1,811,633.99 元。

(二十六) 长期借款

长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	1,110,000,000.00	

(二十七) 应付债券

1、 应付债券明细

项 目	期末余额	年初余额
07 安钢债券		795,862,418.33
11 安钢 01 债券	130,483,624.04	988,272,673.07
11 安钢 02 债券	793,153,328.87	790,334,847.55
合 计	923,636,952.91	2,574,469,938.95

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	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类调整	期末余额
07 宝钢债券	800,000,000.00	2007.09.21	2007.09.21-2017.09.20	800,000,000.00	795,862,418.33		43,600,000.00	2,325,947.68		798,188,366.01	
11 宝钢 01 债券	1,000,000,000.00	2011.11.11	2011.11.11-2018.11.11	1,000,000,000.00	988,272,673.07		68,700,000.00	10,677,950.97	868,467,000.00		130,483,624.04
11 宝钢 02 债券	800,000,000.00	2012.02.14	2012.02.14-2019.02.14	800,000,000.00	790,334,847.55		55,200,000.00	2,818,481.32			793,153,328.87
合 计	2,600,000,000.00			2,600,000,000.00	2,574,469,938.95		167,500,000.00	15,822,379.97	868,467,000.00	798,188,366.01	923,636,952.91

应付债券说明:

- 1、经国家发展和改革委员会发改财金[2007]2313 号文批准，公司于 2007 年 9 月 21 日公开发行安阳钢铁股份有限公司企业债券（07 宝钢债券），发行总额人民币 8 亿元，债券期限为 10 年，采用固定利率形式，票面年利率为 5.45%。07 宝钢债券期末余额 798,188,366.01 元在报表上已重分类至一年内到期的非流动负债予以列报。
- 2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1186 号文批准，总额不超过 18 亿元（含 18 亿元）的债券拟分两期发行，公司于 2011 年 11 月 11 日公开发行第一期债券总额 10 亿元，债券期限 7 年期，票面利率预设区间 6.87%—7.37%，公司在本期债券存续期内后两年保留利率上调选择权，经过询价最终确定本期债券票面利率为 6.87%；公司于 2012 年 2 月 14 日公开发行第二期债券总额 8 亿元，债券期限 7 年期，票面利率预设区间 6.60%—7.10%，公司在本期债券存续期内后两年保留利率上调选择权，经过询价最终确定本期债券票面利率为 6.90%。
- 3、按照债券发行公告的约定，公司本期回售 11 宝钢 01 债券 868,467,000.00 元，调整溢折价摊销 7,217,355.04 元，该债券票面利率上调为 7.87%。

(二十八) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	1,569,684,836.21	2,066,566,688.87
金牛区财政扶持基金	4,642,904.00	4,642,904.00
合 计	1,574,327,740.21	2,071,209,592.87

其中：应付融资租赁款明细：

单 位	期限	初始金额	利率(%)	应付利息	期末余额	借款条件
信达金融租赁有限公司	2014.10.29—2019.10.29	600,000,000.00	浮动利率	3,152,349.90	259,031,465.37	保证
中航国际租赁有限公司	2015.01.05—2020.01.05	200,000,000.00	浮动利率	3,669,095.70	245,492,131.55	保证
中航国际租赁有限公司	2015.01.29—2020.01.29	300,000,000.00	浮动利率			保证
建信金融租赁有限公司	2015.03.31—2020.03.31	1,000,000,000.00	浮动利率	2,688,225.87	481,304,104.02	保证
信达金融租赁有限公司	2015.10.30—2020.10.30	600,000,000.00	浮动利率		330,000,000.00	保证
建信金融租赁有限公司	2015.11.27—2018.11.27	100,000,000.00	浮动利率	404,629.63	100,000,000.00	信用
中航国际租赁有限公司	2016.12.23-2020.12.22	200,000,000.00	浮动利率		153,857,135.27	保证
合 计		3,000,000,000.00		9,914,301.10	1,569,684,836.21	

应付融资租赁款说明：

(1) 公司于 2014 年 10 月 28 日与信达金融租赁有限公司签订融资租赁合同，合同采用回租式融资租赁交易，以公司 150 吨转炉炼钢连铸部分设备为租赁物，租赁成本人民币 6.00 亿元，租赁期 5 年，采用浮动利率，租赁利率以中国人民银行公布的五年期同期基准贷款利率上浮 5% 计算得出。

(2) 公司于 2014 年 12 月 17 日与中航国际租赁有限公司签订两份融资租赁合同，合同均采用回租式融资租赁交易，分别以公司 2 号 2800 m³ 高炉建构筑物、7 号 JN-60 型 55 孔焦炉设备及 2 号 2800 m³ 高炉机器设备为租赁物，租赁成本分别为人民币 2.00 亿元、人民币 3.00 亿元，租赁期 5 年，采用浮动利率，租赁利率以中国人民银行公布的一至五年期同期基准贷款利率上浮 156.50 个基点为准。

(3) 公司于 2015 年 03 月 31 日与建信金融租赁有限公司签订租赁协议，协议采用回租式融资租赁交易，以公司 150 吨转炉炼钢轧钢部分设备、中厚板热处理线部分设备为租赁物，租赁成本人民币 10.00 亿元，租赁期 5 年，采用浮动利率，租赁利率以中国人民银行公布的一至五年期同期基准贷款利率为准。

(4) 公司于 2015 年 10 月 28 日与信达金融租赁有限公司签订融资租赁合同，合同采用回租式融资租赁交易，以公司 9# 焦炉及辅助设备设施为租赁物，租赁成本人民币 6.00 亿元，租赁期 5 年，采用浮动利率，租赁利率以中国人民银行公布的五年期同期基准贷款利率上浮 7.89% 计算得出。

(5)公司于 2015 年 9 月 29 日与下属子公司安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司作为共同承租人与建信金融租赁有限公司公司签订租赁协议,协议采用回租式融资租赁交易,以安钢集团永通球墨铸铁管有限公司 1#、2#高炉及铸管部分设备为租赁物,租赁成本人民币 1.00 亿元,租赁期 3 年,采用浮动利率,租赁利率以中国人民银行公布的一至五年期同期基准贷款利率为准。

(6)公司于 2016 年 12 月 21 日与中航国际租赁有限公司签订融资租赁合同,合同采用回租式融资租赁交易,以公司 2200m3 高炉等设备为租赁物,租赁成本人民币 2.00 亿元,租赁期 4 年,采用浮动利率,租赁利率以中国人民银行公布的一至五年期同期基准贷款利率上浮 0.45%为准。

(二十九) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	25,683,346.67		2,981,660.00	22,701,686.67

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	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
焦化酚酞水政 府补助资金	10,583,346.67		846,660.00		9,736,686.67	与资产相关
高炉干法除尘 改造项目政府 补助资金	7,000,000.00		2,000,000.00		5,000,000.00	与资产相关
能源中心项目 政府补助资金	8,100,000.00		135,000.00		7,965,000.00	与资产相关
合 计	25,683,346.67		2,981,660.00		22,701,686.67	

(三十) 股本

项 目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
1. 有限售条件 股份							

项 目	年初余额	本次变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
2. 无限售条件 流通股份	2,393,684,489.00						2,393,684,489.00
人民币普通股	2,393,684,489.00						2,393,684,489.00
合 计	2,393,684,489.00						2,393,684,489.00

(三十一) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
同一控制下企业合并的影响	3,264,417,906.41			3,264,417,906.41
2.其他资本公积				
技术奖励及研究开发专项资金 转入	132,495,362.99			132,495,362.99
国有资本独享	65,000,000.00			65,000,000.00
小 计	197,495,362.99			197,495,362.99
合 计	3,461,913,269.40			3,461,913,269.40

(三十二) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	52,868,548.57	30,062,267.63	22,284,233.55	60,646,582.65

专项储备情况说明：

1、专项储备的提取原因：公司依据 2012 年 2 月 14 日财政部印发的财企[2012]16 号关于印发《企业安全生产费提取和使用管理办法》通知的规定，冶金企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费用。

2、专项储备的使用情况：本年度内使用专项储备资金 22,284,233.55 元。

(三十三) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,458,409,615.33			1,458,409,615.33
任意盈余公积	264,624,841.04			264,624,841.04
合 计	1,723,034,456.37			1,723,034,456.37

(三十四) 未分配利润

项 目	本期	上期
年初未分配利润	-2,926,577,327.85	-375,954,767.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,237,140.62	-2,550,622,560.06
期末未分配利润	-2,803,340,187.23	-2,926,577,327.85

(三十五) 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	21,721,532,336.72	19,645,241,928.28	20,162,737,828.54	19,915,317,794.75
其他业务	322,899,175.66	340,625,174.30	200,715,936.16	183,320,379.92
合 计	22,044,431,512.38	19,985,867,102.58	20,363,453,764.70	20,098,638,174.67

(三十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,969,335.60	922,067.20
城市维护建设税	50,669,070.71	37,140,045.85
教育费附加	37,132,724.96	27,403,470.86
房产税	11,522,773.30	
土地使用税	43,624,770.62	
车船税	48,395.76	
印花税	8,332,883.53	
其他	293.90	750.00
合 计	153,300,248.38	65,466,333.91

(三十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	142,791,052.06	150,536,772.24
职工薪酬	42,385,082.61	31,812,010.59
委托代销手续费	13,366,696.52	13,116,100.69
物料消耗	8,503,894.87	8,098,877.75
装卸费	5,606,332.86	5,954,352.19

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧费	4,600,906.35	5,386,126.97
仓储保管费	3,335,984.82	3,324,275.68
水电气费	2,774,917.28	6,461,044.17
修理费	1,280,213.92	1,542,096.18
保险费	596,498.62	809,042.49
计量检验费	299,276.23	151,248.20
其他	23,302,781.02	13,111,953.37
合 计	248,843,637.16	240,303,900.52

(三十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	357,312,279.12	293,481,778.75
税金	54,103,079.68	55,821,711.77
资产摊销	52,401,325.85	52,399,058.76
安全生产费	34,356,351.52	38,661,609.44
运输费	31,474,489.00	21,233,106.00
水电费	29,926,022.94	42,305,761.21
修理费	27,959,037.13	93,346,412.70
排污费	15,244,024.87	16,320,669.87
折旧费	11,265,440.72	46,135,354.52
物料消耗	9,935,275.12	11,351,310.25
警卫消防费	9,257,559.48	13,803,708.71
业务招待费	4,779,528.98	5,658,084.71
办公费	4,194,408.17	3,930,464.79
研究开发费	3,222,317.23	2,289,538.76
差旅费	2,778,730.99	1,881,374.72
财产保险费	2,500,486.96	3,465,857.54
会议费	677,053.25	964,571.23
其他	54,036,127.06	29,383,689.49
合 计	705,423,538.07	732,434,063.22

(三十九) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	885,391,054.06	1,055,390,639.66
减：利息收入	85,931,634.03	153,961,037.63
汇兑损益	-12,687,174.61	-720,106.48
其他	58,125,108.94	36,550,718.00
合 计	844,897,354.36	937,260,213.55

(四十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,976,242.89	50,072,868.02
存货跌价损失		819,531,102.25
可供出售金融资产减值损失	-8,713,462.48	
合 计	2,262,780.41	869,603,970.27

(四十一) 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	-4,251,506.42	1,676,570.40

(四十二) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,449,847.66	-2,641,824.65
螺纹钢期货业务的投资收益	-845,840.00	-1,298,880.00
合 计	604,007.66	-3,940,704.65

(四十三) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	393,017.47	798,964.50	393,017.47
其中：固定资产处置利得	393,017.47	798,964.50	393,017.47
债务重组利得		2,025,000.00	
政府补助	19,557,557.24	26,799,331.97	19,557,557.24
赔偿金、违约金	2,217,139.70	1,382,372.82	2,217,139.70
其他	1,222,179.99	315,399.00	1,222,179.99
合 计	23,389,894.40	31,321,068.29	23,389,894.40

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
安阳市财政局大气污染补助资金	13,000,000.00	20,000,000.00	与收益相关
资源综合利用退税款	3,575,897.24		与收益相关
高炉干法除尘改造项目政府补助资金	2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关
焦化酚氰水回用补助	846,660.00	846,660.00	与资产相关
能源中心项目补助资金	135,000.00		与资产相关
安阳市财政局环保补助资金		3,500,000.00	与收益相关
安阳县政府用电增量奖励		281,998.88	与收益相关
增值税返还收入		145,373.09	与收益相关
河南省出口信用保险专项资金		25,300.00	与收益相关
合 计	19,557,557.24	26,799,331.97	

(四十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,536,179.62	5,843,853.79	8,536,179.62
其中: 固定资产处置损失	8,536,179.62	5,843,853.79	8,536,179.62
对外捐赠	712,000.00	12,000.00	712,000.00
罚款支出	1,279,162.71	1,355,293.77	1,279,162.71
其他	267,656.00	87,170.86	267,656.00
合 计	10,794,998.33	7,298,318.42	10,794,998.33

(四十五) 所得税费用

所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,488,954.22	10,903,493.10
递延所得税费用	-2,020,441.90	-21,005,269.89
合 计	4,468,512.32	-10,101,776.79

(四十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	85,931,634.03	153,961,037.63
政府补助	16,575,897.24	23,907,298.88
收到的履约保证金	18,258,490.87	15,392,833.86
罚款收入及保险公司赔款	3,223,130.18	1,755,631.24
合 计	123,989,152.32	195,016,801.61

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
现金支付的各项费用	345,846,657.66	355,448,282.28
支付的投标保证金	47,192,822.34	21,167,112.00
合 计	393,039,480.00	376,615,394.28

3、 本期无收到的其他与投资活动有关的现金。

4、 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
支付期货保证金及相关业务手续费	1,832,054.86	680,326.25

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁本金	200,000,000.00	2,200,000,000.00
收回银行承兑汇票保证金等	156,148,800.30	
收到国有资本经营预算资金		25,000,000.00
合 计	356,148,800.30	2,225,000,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付售后回租融资款本金	629,221,137.66	545,064,109.64
支付融资租赁保证金及服务费	18,047,000.00	220,784,905.65
支付银行承兑保证金等	1,863,131.00	581,172,938.77
合 计	649,131,268.66	1,347,021,954.06

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	108,315,736.41	-2,548,392,499.03
加：资产减值准备	2,262,780.41	869,603,970.27
固定资产等折旧	1,283,665,216.21	1,226,862,857.33
无形资产摊销	52,401,468.96	52,401,468.96
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)	-393,017.47	-798,964.50
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	8,536,179.62	5,843,853.79
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	4,251,506.42	-1,676,570.40
财务费用(收益以“—”号填列)	872,703,879.45	1,054,670,533.18
投资损失(收益以“—”号填列)	-604,007.66	3,940,704.65
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-957,565.29	-21,424,412.49
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,062,876.61	419,142.60
存货的减少(增加以“—”号填列)	-941,121,406.58	152,724,367.40
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-570,216,858.18	-223,025,663.36
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	588,892,374.31	932,578,860.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,406,673,410.00	1,503,727,649.21
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	630,355,665.17	1,239,708,563.30
减：现金的期初余额	1,239,708,563.30	786,383,938.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-609,352,898.13	453,324,624.59

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	630,355,665.17	1,239,708,563.30
其中：库存现金	470,699.92	1,344,541.99
可随时用于支付的银行存款	623,397,346.36	1,230,044,347.56
可随时用于支付的其他货币资金（期货保证金余额）	6,487,618.89	8,319,673.75
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	630,355,665.17	1,239,708,563.30

(四十八) 外币货币性项目

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			21,313,880.47
其中：美元	3,072,492.50	6.9370	21,313,880.47

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
永通公司	河南省安阳市	河南省安阳市	球墨铸铁管、生铁、烧结矿等	78.14		同一控制下的合并取得
安阳钢铁建设有限责任公司	河南省安阳市	河南省安阳市	建筑业施工承包	100.00		投资设立
潍坊安鲁金属材料有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	销售金属材料等	51.00		投资设立
豫河永通公司	河南省安阳市	河南省安阳市	生产、销售铁矿球团产品	75.00		投资设立
冷轧公司	河南省安阳市	河南省安阳市	生产、销售冶金产品等	78.33		非同一控制下的合并取得
安钢集团永通进出口贸易有限公司	河南省安阳市	河南省安阳市	货物及技术进出口业务		78.14	投资设立

说明：公司持有冷轧公司 78.33%股权，但因冷轧公司少数股东-河南省国有资产控股运营集团有限公司不分享冷轧公司的经营成果，故公司实际按 94.84% 的比例作合并报表。

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持 股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东 权益余额
永通公司	21.86	-10,538,755.04		101,660,628.49

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					年初余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债
永通公司	634,485,172.88	410,566,986.40	1,045,052,159.28	446,708,343.46	100,000,000.00	546,708,343.46	559,447,198.46	445,139,618.51	1,004,586,816.97	357,341,215.18
										非流动负债
										457,341,215.18

子公司名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
永通公司	1,981,835,501.20	-48,210,224.35	-48,210,224.35	-6,780,559.42	2,037,513,459.86	9,092,341.46
						9,092,341.46
						经营现金流量
						-58,577,230.34

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安阳安铁运输有限责任公司	河南省 安阳市	安阳市 北关区	铁路运输业	50.50		权益法核算
安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司	河南省 安阳市	安阳市 开发区	钢材加工配送	33.33		权益法核算

联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：安阳安铁运输有限责任公司是由本公司和郑州铁路局共同投资成立的联营企业，投资比例分别为 50.50% 和 49.50%。由于该公司从事铁路客货运输业务，其日常经营由另一股东控制，故本公司不具控制权、不纳入合并会计报表范围，仅采用权益法核算。

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		年初余额/上期发生额	
	安阳安铁运输 有限责任公司	安钢集团钢材 加工配送中心 有限责任公司	安阳安铁运输 有限责任公司	安钢集团钢材 加工配送中心 有限责任公司
流动资产	50,082,795.29	78,581,968.85	37,119,543.38	55,167,307.25
非流动资产	219,849,764.50	4,551,632.20	229,303,780.33	5,092,104.73
资产合计	269,932,559.79	83,133,601.05	266,423,323.71	60,259,411.98
流动负债	135,221,037.94	27,517,240.56	135,725,068.50	4,372,240.00
非流动负债				
负债合计	135,221,037.94	27,517,240.56	135,725,068.50	4,372,240.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	134,711,521.85	55,616,360.49	130,698,255.21	55,887,171.98
按持股比例计算的净资产 份额	68,029,318.53	18,536,932.95	66,002,618.88	18,627,194.42
营业收入	150,705,537.34	277,994,059.15	146,172,610.18	176,917,835.80
净利润	868,940.99	-270,811.49	-3,985,376.60	-1,887,628.40
其他综合收益				
综合收益总额	868,940.99	-270,811.49	-3,985,376.60	-1,887,628.40
本年度收到的来自联营企 业的股利				

3、 不存在联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

七、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款以及应付债券。

截止 2016 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加约 9,200 万元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截止 2016 年 12 月 31 日，公司仅有少量外币银行存款，且大部分外币银行存款锁定人民币汇率，故存在外汇风险较小。

(3) 其他价格风险

无。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

八、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	39,251,958.10			39,251,958.10
权益工具投资	39,251,958.10			39,251,958.10
持续以公允价值计量的资产总额	39,251,958.10			39,251,958.10

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
安阳钢铁集团有限责任公司 (以下简称：安钢集团)	安阳市殷都区 梅园庄	国有资本经营	313,153.20	60.14	60.14

本公司最终控制方是：河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
安钢集团福利实业有限责任公司	同一母公司
安钢集团国际贸易有限责任公司	同一母公司
安钢集团永通钢花物流贸易有限公司	同一母公司
安钢集团附属企业有限责任公司	同一母公司
安钢集团舞阳矿业有限责任公司	同一母公司
安钢集团冶金炉料有限责任公司	同一母公司
安钢集团汽车运输有限责任公司	同一母公司
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	同一母公司
安钢集团金信房地产开发有限责任公司	同一母公司
安钢集团冶金设计公司	同一母公司
安阳市西区污水处理有限公司	同一母公司
安钢自动化软件股份有限公司	同一母公司
安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司	同一母公司
安钢集团综利建材有限责任公司	同一母公司
安阳市殷都区钢城小额贷款有限责任公司	同一母公司
安阳三维物流公司	同一母公司
河南缔恒实业有限责任公司	同一母公司
圣荣贸易有限公司	同一母公司
河南安淇农业发展有限公司	同一母公司
河南安钢大厦有限公司	同一母公司

(五) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安阳钢铁集团有限责任公司*1	渣钢等	12,276.06	17,188.17
安钢集团国际贸易有限责任公司*2	矿石、煤等	363,389.97	315,107.99
河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司*3	铁精矿等	20,322.23	26,221.94
安钢集团附属企业有限责任公司	废钢、材料等	16,659.69	10,656.23
安钢集团冶金炉料有限责任公司*4	白灰等	30,726.30	23,596.48
安钢集团福利实业有限责任公司	材料、劳务	5,190.46	4,426.80
安钢集团汽车运输有限责任公司	汽车配件、运输	15,659.70	16,578.25
安钢集团永通钢花物流贸易有限公司	材料、劳务	4,444.10	582.47
安钢集团冶金设计有限责任公司	劳务	670.20	1,094.48
安阳市西区综合污水处理有限责任公司	水	3,142.66	3,470.38
安钢自动化软件股份有限公司	材料、劳务	9,915.43	7,852.25
安阳三维物流公司	劳务	6,415.66	11,102.23
安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司	材料	11.74	6.57
河南安淇农业发展有限公司	材料	380.10	
河南缔拓实业有限公司	材料、劳务	557.91	
河南安钢大厦有限公司	材料	0.02	
河南缔恒实业有限责任公司	材料	10.12	
合计		489,772.35	437,884.24

关联交易说明：

*1、其中：本期向安钢集团采购渣钢 62,571.14 吨，交易均价 702.58 元/吨。

*2、其中：本期向安钢集团国际贸易有限责任公司采购铁矿石 7,174,964.04 吨，交易均价 506.47 元/吨。

*3、其中：本期向河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司采购铁矿石 336,937.37 吨，交易均价 581.70 元/吨。

*4、其中：本期向安钢集团冶金炉料有限责任公司采购白灰 1,188,231.81 吨，交易均价 255.92 元/吨。

出售商品/提供劳务情况表

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安阳钢铁集团有限责任公司*1	钢渣等	8,960.71	8,918.92
安钢集团国际贸易有限责任公司*2	钢材、材料等	2,799.08	9,797.74
圣荣贸易有限公司	钢材	25,993.75	
安钢集团舞阳矿业有限责任公司	材料	743.65	18.48
安钢集团福利实业有限责任公司	水电汽等	78.68	587.55
安钢集团附属企业有限责任公司*3	钢材、材料等	14,074.87	8,970.31
安钢集团冶金炉料有限责任公司	焦炭、钢材、材料等	327.00	136.69
安钢集团汽车运输有限责任公司	水电汽、材料等	1,369.02	1,584.60
安阳市西区综合污水处理有限责任公司	水电汽、材料等	1,275.66	1,463.37
安钢集团永通钢花物流贸易有限公司	水渣等	531.91	636.82
安钢自动化软件股份有限公司	钢材、材料	33.21	86.78
安钢集团金信房地产开发有限责任公司	钢材、材料等	182.10	2.06
安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司*4	钢材	33,205.72	15,564.94
河南缔拓实业有限公司	劳务	27.13	
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	钢材	217.80	
安钢集团冶金设计有限责任公司	水电汽等	42.78	
合计		89,863.07	47,768.26

关联交易说明：

*1、其中：本期向安钢集团销售水渣 2,709,478.24 吨，交易均价 9.41 元/吨；销售钢渣 8,031,000.00 吨，交易均价 1.00 元/吨。

*2、其中：本期向圣荣贸易有限公司销售钢材 114,204.59 吨，交易均价 2,276.07 元/吨。

*3、其中：本期向安钢集团附属企业有限公司销售钢材 33,986.55 吨，交易均价 2,301.63 元/吨；销售废次材 45,834.27 吨，交易均价 1,303.93 元/吨。

*4、其中：本期向安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司销售钢材 115,456.60 吨，交易均价 2,876.03 元/吨。

3、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：人民币万元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
安钢集团附属企业有限责任公司	办公楼	58.10	60.00

关联租赁情况说明：公司于 2013 年 1 月 1 日与安钢集团附属企业有限责任公司签订了《办公楼租赁协议》，根据协议规定，公司租赁安钢集团附属企业有限责任公司拥有的原劳动服务公司办公楼、前后院、车库、车棚、后院二层楼及办公楼东侧原柳焊分公司院，原三博公司办公楼、车库及大院，国有土地使用权面积为 12,625.00 平方米，每年租金为人民币 60.00 万元，租赁年限为 5 年，自 2013 年 1 月 1 日起算。本期支付租金含税金额人民币 60.00 万元，不含税金额 58.10 万元。

4、 关联担保情况

被担保情况：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安钢集团	26,000,000.00	2016.11.8	2020.11.8	否
安钢集团	100,000,000.00	2016.11.8	2020.11.8	否
安钢集团	19,000,000.00	2016.11.8	2020.11.8	否
安钢集团	66,000,000.00	2016.11.8	2020.11.8	否
安钢集团	59,000,000.00	2016.11.8	2020.11.8	否
安钢集团	30,000,000.00	2016.11.8	2020.11.8	否
安钢集团	300,000,000.00	2018.12.28	2020.12.27	否
安钢集团	300,000,000.00	2018.12.28	2020.12.27	否
安钢集团	300,000,000.00	2018.12.28	2020.12.27	否
合 计	1,200,000,000.00			

5、 其他关联交易

综合服务费

公司于 2014 年 2 月 20 日与安钢集团重新签订《综合服务合同》，本期向安钢集团支付综合服务费人民币 891.47 万元，其中：保卫消防费人民币 404.15 万元、电话通讯服务费人民币 165.99 万元、提供办公用接待用车人民币 162.56 万元、职工培训费人民币 158.77 万元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	圣荣贸易有限公司	6,077.07	303.85		
	安钢集团金信房地产开发有限责任公司	230.74	24.53	19.98	5.99
	安钢集团信阳钢铁有限责任公司	145.84	85.11	145.84	54.63
	安钢集团附属企业有限责任公司	29.95	1.50		
	应收账款合计	6,483.60	414.99	165.82	60.62

说明：圣荣贸易有限公司系安钢集团国际贸易有限责任公司全资子公司。

2、 应付项目

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	安阳市三维物流有限公司	3,430.51	1,248.60
	安钢自动化软件股份有限公司	1,564.22	1,351.07
	安钢集团汽车运输有限责任公司	842.02	411.10
	安钢集团信阳钢铁有限责任公司	311.78	405.41
	河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	169.73	
	河南安淇农业发展有限公司	92.99	
	安钢集团冶金设计有限责任公司	24.50	20.00
	安钢集团附属企业有限责任公司	1.43	95.99
	安阳市殷都区钢城小额贷款有限责任公司		110.00
	安钢集团福利实业有限责任公司		50.95
	安钢集团综利建材有限责任公司		13.02
	安钢集团综合利用有限责任公司		11.57
	安钢集团冶金炉料有限责任公司		4.41
	应付账款合计	6,437.18	3,722.12
预收账款			
	河南缔恒实业有限责任公司	43,553.12	253.69
	安钢集团国际贸易有限责任公司	549.20	162.62

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	安钢集团附属企业有限责任公司	416.91	93.97
	安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司	407.77	748.46
	安钢集团信阳钢铁有限责任公司	400.05	356.96
	预收账款合计	45,327.05	1,615.70
其他应付款			
	安阳市殷都区钢城小额贷款有限责任公司	6,639.70	6,684.00
	安钢自动化软件股份有限公司	152.64	
	安钢集团信阳钢铁有限责任公司	32.00	32.00
	河南缔拓实业有限公司	0.70	
	其他应付款合计	6,825.04	6,716.00

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 本公司于 2011 年 1 月 19 日与中国外贸金融租赁有限公司（以下简称：中贸公司）签订了合同编号为“中贸租（2011）Z 字第 3 号”的《融资租赁租赁合同》（以下简称：本合同），进行回租式融资租赁交易。本合同约定，中外贸公司根据本公司的要求向本公司购买现有的 2200m³ 高炉等设备（以下简称：租赁物），并以租赁给本公司为目的，供本公司使用（根据《租赁物所有权转让函》设备所有权仍属于本公司）。本公司向中贸公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。起租日为 2011 年 1 月 19 日，租赁期限自起租日起算，至 2016 年 1 月 15 日止，租赁成本为人民币 50,000.00 万元。本公司按照《租金支付表》向中贸公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照五年期基准贷款利率下浮 10% 计算租金。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司按照本合同及《租金支付表》规定已偿还本金人民币 50,000.00 万元，累计支付利息人民币 8,040.13 万元。

(2) 本公司于 2012 年 12 月 28 日与农银金融租赁有限公司（以下简称：农银公司），签订了合同编号为“2012 年农银租赁回租赁租字第 71 号”的《售后回租合同》（以下简称：本合同），进行回租式融资租赁交易。本合同约定，农银公司根据本公司的要求向本公司购买 120 吨转炉—炉卷轧机生产线部分设备（以下简称：租赁物），并以租赁给本公司为目的，供本公司使用（根据《租赁物所有权转让证明》设备所有权仍属于本公司）。本公司向农银公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。起租日为 2012 年 12 月 28 日，租赁期限自起租日起算，至 2017 年 12 月 28 日止，租赁成本为人民币 5.00 亿元，留

购价款为人民币 1.00 万元，本公司按照《租金支付表》向农银公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照三至五年期基准贷款利率计算租金。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司按照本合同及《租金支付表》规定已偿还本金人民币 38,824.79 万元，累计支付利息人民币 7,835.70 万元。本公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：（已列示于一年内到期的非流动负债）

支付期间	支付租金
2017 年度	115,089,330.60

（3）本公司于 2014 年 10 月 28 日与信达金融租赁有限公司（以下简称：信达公司），签订了合同编号为“[XDZL2014—042]”的《融资租赁合同》（以下简称：本合同），进行回租式融资租赁交易。本合同约定，信达公司根据本公司的要求向本公司购买 150 吨转炉炼钢连铸部分设备（以下简称：租赁物），并以租赁给本公司为目的，供本公司使用（根据《租赁物所有权转让证明》设备所有权仍属于本公司）。本公司向信达公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。起租日为 2014 年 10 月 29 日，租赁期限自起租日起算，至 60 个月后该月的对应日止，租赁成本为人民币 6.00 亿元，留购价款为人民币 1.00 元，本公司按照《租金支付表》向信达公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照五年期贷款基准利率上浮 5% 计算租金。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司按照本合同及《租金支付表》规定已偿还本金人民币 22,076.99 万元，累计支付利息人民币 5,570.37 万元，已计提未支付利息金额为人民币 315.23 万元。本公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金
2017 年度	136,887,821.24
2018 年度及以后	273,775,642.44
合 计	410,663,463.68

（4）本公司于 2014 年 12 月 17 日与中航国际租赁有限公司（以下简称：中航国际），签订了合同编号分别为“[ZHSL(14)03HZ031]”、“[ZHSL(14)03HZ032]”的《融资租赁合同》（以下简称：本合同），进行回租式融资租赁交易。本合同约定，中航国际根据本公司的要求向本公司购买 2 号 2800 m³ 高炉建构物、7 号 JN-60 型 55 孔焦炉设备及 2 号 2800 m³ 高炉机器设备（以下简称：租赁物），并以租赁给本公司为目的，供本公司使用（根据《租赁物所有权转让证明》设备所有权仍属于本公司）。本公司向中航国际直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。起租日为 2015 年 1 月 5 日和 2015 年 1 月 29 日，租赁期限自起租日起算，至 60 个月后该月的对应日止，租赁成本分别为人民币

2.00 亿元、人民币 3.00 亿元，留购价款为人民币 50.00 万元，本公司按照《租金支付表》向中航国际支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照一至五年期贷款基准利率上浮 156.50 个基点计算租金。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司按照本合同及《租金支付表》规定已偿还本金人民币 15,616.78 万元，累计支付利息人民币 5,148.58 万元，已计提未支付利息金额为人民币 366.91 万元。

本公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金
2017 年度	118,024,745.36
2018 年及以后	265,555,677.06
合 计	383,580,422.42

(5) 本公司于 2015 年 3 月 31 日与建信金融租赁有限公司（以下简称：建信公司），签订了编号为“001-0000359-001”的《租赁协议》（以下简称：本协议），进行回租式融资租赁交易。本合同约定，建信公司根据本公司的要求向本公司购买 150 吨转炉炼钢轧钢部分设备、中厚板热处理线部分设备（以下简称：租赁物），并以租赁给本公司为目的，供本公司使用（根据《租赁物所有权转让证明》设备所有权仍属于本公司）。本公司向建信直接支付本协议约定的租金、履行相关义务。起租日为 2015 年 03 月 31 日，租赁期限自起租日起算至 60 个月后该月的对应日止，租赁成本为人民币 10.00 亿元，本公司按照《租金支付表》向建信公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按中国人民银行公布施行的一至五年期人民币贷款基准利率。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司按照本协议及《租金支付表》规定已偿还本金人民币 32,086.93 万元，累计支付利息人民币 8,107.54 万元，已计提未支付利息金额为人民币 268.82 万元。本公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金
2017 年度	226,984,977.52
2018 年度及以后	510,716,199.42
合 计	737,701,176.94

(6) 本公司于 2015 年 10 月 28 日与信达金融租赁有限公司（以下简称：信达公司），签订了合同编号为“[XDZL2015—049]”的《融资租赁合同》（以下简称：本合同），进行回租式融资租赁交易。本合同约定，信达公司根据本公司的要求向本公司购买 9#焦炉及辅助设备设施（以下简称：租赁物），并以租赁给本公司为目的，供本公司使用（根据《租赁物所有权转让证明》设备所有权仍属于本公司）。本公司向信达公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。起租日为 2015 年 10 月 30 日，租赁期限自起租日起算，至 60 个月后该月

的对应日止，租赁成本为人民币 6.00 亿元，留购价款为人民币 1.00 元，本公司按照《租金支付表》向信达公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照五年期贷款基准利率上浮 7.89% 计算租金。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司按照本合同及《租金支付表》规定已偿还本金人民币 15,000.00 万元，累计支付利息人民币 3,126.25 万元。本公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金
2017 年度	140,756,250.00
2018 年度及以后	355,548,125.00
合 计	496,304,375.00

(7) 本公司于 2015 年 9 月 29 日与下属子公司安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司作为共同承租人与建信金融租赁有限公司（以下简称：建信公司），签订了编号为“001-0000427-001”的《租赁协议》（以下简称：本协议），进行回租式融资租赁交易。本合同约定，建信金融租赁有限公司根据本公司的要求向本公司购买 1#、2#高炉及铸管部分设备（以下简称：租赁物），并以租赁给本公司为目的，供本公司使用（根据《租赁物所有权转让证明》设备所有权仍属于本公司）。本公司向建信直接支付本协议约定的租金、履行相关义务。起租日为 2015 年 11 月 27 日，租赁期限自起租日起算，至 36 个月后该月的对应日止，租赁成本为人民币 1.00 亿元，本公司按照《租金支付表》向建信公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按中国人民银行公布施行的一至五年期人民币贷款基准利率。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司按照本协议及《租金支付表》规定已偿还本金人民币 0.00 万元，累计支付利息人民币 475.00 万元，已计提未支付利息金额为人民币 40.46 万元。本公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金
2017 年度	4,815,972.23
2018 年度及以后	104,881,994.50
合 计	109,697,916.73

(8) 本公司于 2016 年 12 月 21 日与中航国际租赁有限公司（以下简称：中航国际），签订了合同编号为“ZHSL(16)03HZ044”的《融资租赁合同》（以下简称：本合同），进行回租式融资租赁交易。本合同约定，中航国际根据本公司的要求向本公司购买 1 号 2200 m³ 高炉设备（以下简称：租赁物），并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向中航国际直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。起租日为 2016 年 12 月 23 日和 2020 年 12 月 22 日，租

赁期限自起租日起算，至 4 年后第一个对应同日之前一日(含该日)结束，租赁成本为人民币 2.00 亿元，留购价款为人民币 100.00 元，本公司按照《租金支付表》向中航国际支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照一至五年期银行贷款基准利率上浮 45 个基点作为租赁年利率。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司按照本合同规定未偿还本金、未计提并支付利息。

本公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金
2017 年度	55,784,980.68
2018 年及以后	167,354,942.04
合 计	223,139,922.72

2、 其他重大财务承诺事项

公司于 2014 年 8 月 29 日与西安陕鼓动力股份有限公司签订合同编号为 [141001019-YJ] 的 3#高炉汽拖鼓风机发电机组工程项目合同，合同总价为人民币 15,205.00 万元，付款期限为三年，为保障后期付款，公司向西安陕鼓动力股份有限公司出具付款保函，出具保函总金额为人民币 15,205.00 万元，其中以保证金做质押的保函金额为人民币 7,602.50 万元，以应收票据做质押的保函金额为人民币 7,602.50 万元，保证金比例为 100%。截至 2016 年 12 月 31 日止，公司与中国建设银行股份有限公司安阳铁西支行签订的出具保函协议已到期金额为人民币 4,561.50 万元，以保证金做质押的保函金额余额为人民币 3,041.00 万元，公司以人民币 10,210.12 万元的银行承兑汇票作为保函保证金质押给中国建设银行股份有限公司安阳铁西支行。

3、 前期承诺履行情况

(1)公司于 2014 年 10 月 28 日与信达金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，将 150 吨转炉炼钢连铸部分设备通过售后回租方式融资人民币 6.00 亿元，至 2014 年 12 月 31 日已全额获得融资款，合同期限为五年。合同规定由安阳钢铁集团有限责任公司（以下简称：安钢集团）为本公司提供不可撤销的连带责任保证，保证范围包括支付全部租金、租赁服务费、租赁风险抵押金、逾期利息、违约金等相关款项。本公司将名下编号为安国用（45）字第 264 号土地使用权抵押给安钢集团，作为提供连带责任保证的反担保。

(2)公司于 2014 年 12 月 17 日与中航国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》，将 2 号 2800m³ 高炉建构筑物、7 号 JN-60 型 55 孔焦炉设备及 2 号 2800m³ 高炉机器设备通过售后回租方式融资人民币 5.00 亿元，至 2015 年 1 月 29 日已

全额获得融资款，合同期限为五年。合同规定由安钢集团为本公司提供不可撤销的连带责任保证，保证范围包括支付全部租金、租赁服务费、租赁风险抵押金、逾期利息、违约金等相关款项。本公司将名下编号为安国用（45）字第 251 号、安国用（45）字第 260 号、安国用（45）字第 258 号土地使用权抵押给安钢集团，作为提供连带责任保证的反担保。

（3）公司于 2015 年 3 月 31 日与建信金融租赁有限公司签订《租赁协议》，将 150 吨转炉炼钢轧钢部分设备、中厚板热处理线部分设备通过售后回租方式融资人民币 10.00 亿元，至 2015 年 3 月 31 日已全额获得融资款，协议期限为五年。协议规定由安钢集团为本公司提供不可撤销的连带责任保证，保证范围包括支付全部租金、租赁服务费、租赁风险抵押金、逾期利息、违约金等相关款项。本公司将名下编号为安国用（45）字第 262 号、安国用（45）字第 265 号土地使用权抵押给安钢集团，作为提供连带责任保证的反担保。

（4）公司于 2015 年 10 月 28 日与信达金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，将 9#焦炉及辅助设备设施通过售后回租方式融资人民币 6.00 亿元，至 2015 年 10 月 30 日已全额获得融资款，合同租赁期为五年。合同规定由安钢集团为本公司提供不可撤销的连带责任保证，保证范围包括支付全部租金、租赁服务费、租赁风险抵押金、逾期利息、违约金等相关款项。本公司将名下编号为安国用（45）字第 267 号土地使用权抵押给安钢集团，作为提供连带责任保证的反担保。

（5）公司于 2016 年 12 月 21 日与中航国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》，将 1 号 2200m³ 高炉设备通过售后回租方式融资人民币 2.00 亿元，至 2016 年 12 月 23 日已全额获得融资款，合同期限为四年。合同规定由安钢集团为本公司提供不可撤销的连带责任保证，保证范围包括支付全部租金、租赁服务费、租赁风险抵押金、逾期利息、违约金等相关款项。本公司将名下编号为安国用（45）字第 253 号土地使用权抵押给安钢集团，作为提供连带责任保证的反担保。

4、 冷轧公司股权质押情况

借款单位	借款金额	借款日	质押到期日	质押冷轧股权 (万股)
河南安阳商都农村商业银行股份有限公司 1	100,000,000.00	2016-11-8	2020-11-8	20,000.00
安阳市市区农村信用合作联社 2	66,000,000.00	2016-11-8	2020-11-8	13,200.00
林州市农村信用合作联社 3	59,000,000.00	2016-11-8	2020-11-8	11,800.00

借款单位	借款金额	借款日	质押到期日	质押冷轧股权 (万股)
滑县农村信用合作联社 4	30,000,000.00	2016-11-8	2020-11-8	6,000.00
河南汤阴农村商业银行股份有限公司 5	26,000,000.00	2016-11-8	2020-11-8	5,200.00
内黄县农村信用合作联社 6	19,000,000.00	2016-11-8	2020-11-8	3,800.00
合 计	300,000,000.00			60,000.00

1、本公司于 2016 年 11 月 8 日与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司(以下简称:商都农商行)签订了合同编号为“19201000116111400446”的《流动资金借款合同》(以下简称:本合同)。本合同约定,商都农商行为本公司提供人民币 10,000.00 万元长期借款,借款期限为 24 个月,自 2016 年 11 月 8 日起至 2018 年 11 月 8 日,借款年利率为固定利率 6.18%。该债权由本公司持有的安钢集团冷轧有限责任公司 8.71%的股权(合 20,000.00 万元股权)作质押。

2、本公司于 2016 年 11 月 8 日与安阳市市区农村信用合作联社(该合作联社已更名为安阳相州农村商业银行股份有限公司,以下简称:相州农商行)签订了合同编号为“19601000116111400454”的《流动资金借款合同》(以下简称:本合同)。本合同约定,相州农商行为本公司提供人民币 6,600.00 万元长期借款,借款期限为 24 个月,自 2016 年 11 月 8 日起至 2018 年 11 月 8 日,借款年利率为固定利率 6.18%。该债权由本公司以所持有安钢集团冷轧有限责任公司 13,200.00 万元股权作质押。

3、本公司于 2016 年 11 月 8 日与林州市农村信用合作联社(以下简称:林州农信社)签订了合同编号为“2016110801”的《流动资金借款合同》(以下简称:本合同)。本合同约定,林州农信社为本公司提供人民币 5,900.00 万元长期借款,借款期限为 24 个月,自 2016 年 11 月 8 日起至 2018 年 11 月 8 日,借款年利率为固定利率 6.18%。该债权由本公司以所持有的安钢集团冷轧有限责任公司 11,800.00 万元股权作质押。

4、本公司于 2016 年 11 月 8 日与滑县农村信用合同联社(以下简称:滑县农信社)签订了《流动资金借款合同》(以下简称:本合同)。本合同约定,滑县农信社为本公司提供人民币 3,000.00 万元长期借款,借款期限为 24 个月,自 2016 年 11 月 8 日起至 2018 年 11 月 8 日,借款年利率为固定利率 6.18%。该债权由本公司以所持有的安钢集团冷轧有限责任公司 6,000.00 万元股权作质押。

5、本公司于 2016 年 11 月 8 日与河南汤阴农村商业银行股份有限公司(以下简称:汤阴农商行)签订了合同编号为“11201611081931113”的《流动资金

借款合同》(以下简称:本合同)。本合同约定,汤阴农商行向本公司提供人民币 2,600.00 万元的长期借款,借款期限为 24 个月,自 2016 年 11 月 8 日起至 2018 年 11 月 8 日,借款年利率为固定利率 6.18%。该债权由本公司持有的安钢集团冷轧有限责任公司 5,200.00 万元股权作质押。

6、本公司于 2016 年 11 月 8 日与内黄县农村信用合作联社(以下简称:内黄农信社)签订了合同编号为“GJL2016053”的《流动资金借款合同》(以下简称:本合同)。本合同约定,内黄农信社为本公司提供人民币 1,900.00 万元长期借款,借款期限为 24 个月,自 2016 年 11 月 8 日起至 2018 年 11 月 8 日,实际上本笔借款放款日为 2016 年 11 月 9 日,到期日为 2018 年 11 月 8 日,借款年利率为固定利率 6.18%。该债权由本公司以所持有的安钢集团冷轧有限责任公司 3,800.00 万元股权作质押。

(二) 或有事项

本报告期公司没有需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2017 年 3 月 14 日召开的第八届第七次董事会决议,公司 2016 年度拟不进行利润分配,亦不实施资本公积金转增股本。

十二、其他重要事项

融资租赁租入

详见附注十(一)。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	174,209,850.62	15.45			93,413,663.75	8.18		93,413,663.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	953,574,976.90	84.55	154,232,608.60	16.17	1,005,553,154.68	88.11	156,685,041.43	15.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					42,386,013.50	3.71		42,386,013.50
合 计	1,127,784,827.52	100.00	154,232,608.60		1,141,352,831.93	100.00	156,685,041.43	984,667,790.50

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
冷轧公司	99,115,271.83			合并关联方，不予计提
安阳钢铁建设有限责任公司	75,094,578.79			合并关联方，不予计提
合 计	174,209,850.62			

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(含 1 年)	826,557,504.51	41,327,874.14	5.00
1-2 年（含 2 年）	15,456,059.65	1,545,605.97	10.00
2-3 年（含 3 年）			
3-5 年（含 5 年）	674,280.82	471,996.57	70.00
5 年以上	110,887,131.92	110,887,131.92	100.00
合 计	953,574,976.90	154,232,608.60	

2、 本期计提应收账款的情况：

本期转回坏账准备金额 2,452,432.83 元。

3、 本期公司无实际核销应收账款的情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	99,115,271.83	8.79	
第二名	82,305,548.92	7.30	4,115,277.45
第三名	75,094,578.79	6.66	
第四名	72,677,717.45	6.44	3,633,885.87
第五名	60,770,650.06	5.39	3,038,532.50
合 计	389,963,767.05	34.58	10,787,695.82

- 5、 本期公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。
- 6、 本期公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	476,918,482.42	92.32			476,918,482.42	89.26		
								476,918,482.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,722,732.78	0.91	4,111,579.63	87.06	4,752,880.48	0.89	4,067,843.38	85.59
								685,037.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	35,000,000.00	6.77			52,618,487.63	9.85		
								52,618,487.63
合 计	516,641,215.20	100.00	4,111,579.63		534,289,850.53	100.00	4,067,843.38	
								530,222,007.15

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
冷轧公司	274,918,482.42			合并关联方，不予计提
信达金融租赁有限公司	102,000,000.00			坏账风险小
建信金融租赁股份有限公司	100,000,000.00			坏账风险小
合 计	476,918,482.42			

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（含 1 年）	616,477.00	30,823.85	5.00
1-2 年（含 2 年）			
2-3 年（含 3 年）			
3-5 年（含 5 年）	85,000.00	59,500.00	70.00
5 年以上	4,021,255.78	4,021,255.78	100.00
合 计	4,722,732.78	4,111,579.63	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
农银金融租赁有限公司	25,000,000.00			坏账风险小
中航国际租赁有限公司	10,000,000.00			坏账风险小
合 计	35,000,000.00			

2、 本期计提坏账准备的情况

本期计提坏账准备金额 43,736.25 元。

3、 本期公司无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
融资租赁保证金	237,000,000.00	247,000,000.00
备用金	566,613.20	731,624.70
待认证进项税		7,618,487.63
其他	279,074,602.00	278,939,738.20
合 计	516,641,215.20	534,289,850.53

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位排名	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	274,918,482.42	2-3 年	53.21	
第二名	租赁保证金	102,000,000.00	3 年以内	19.74	
第三名	租赁保证金	100,000,000.00	1-2 年	19.36	
第四名	租赁保证金	25,000,000.00	3-5 年	4.84	
第五名	租赁保证金	10,000,000.00	1 年以内	1.94	
合 计		511,918,482.42		99.09	

6、 本期公司无涉及政府补助的应收款项。

7、 本期公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本期公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

项 目	期末余额			年初余额		
	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	2,614,615,789.02	5,100,000.00	2,609,515,789.02	2,614,615,789.02	5,100,000.00	2,609,515,789.02
对联营企业投资	86,381,159.60		86,381,159.60	84,931,311.94		84,931,311.94
合 计	2,700,996,948.62	5,100,000.00	2,695,896,948.62	2,699,547,100.96	5,100,000.00	2,694,447,100.96

2、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
永通公司	426,515,789.02			426,515,789.02		
安阳钢铁建设有限责任公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
豫河永通公司	303,000,000.00			303,000,000.00		
潍坊安鲁金属材料有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		5,100,000.00
冷轧公司	1,800,000,000.00			1,800,000,000.00		
合 计	2,614,615,789.02			2,614,615,789.02		5,100,000.00

3、对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
联营企业										
安阳安铁运输有限责任公司	66,302,180.44			1,540,109.13					67,842,289.57	
安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司	18,629,131.50			-90,261.47					18,538,870.03	
合 计	84,931,311.94			1,449,847.66					86,381,159.60	

注：安阳安铁运输有限责任公司是由本公司和郑州铁路局共同投资成立的联营企业，投资比例分别为 50.50%和 49.50%。由于该公司从事铁路客货运输业务，其日常经营管理由另一股东控制，故本公司不具控制权、不纳入合并会计报表范围，仅采用权益法核算。

(四) 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	20,930,404,535.52	18,952,064,840.30	19,412,502,484.69	19,428,849,690.39
其他业务	396,947,508.92	417,565,528.18	362,585,647.70	356,286,899.20
合 计	21,327,352,044.44	19,369,630,368.48	19,775,088,132.39	19,785,136,589.59

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,449,847.66	-2,641,824.65
螺纹钢期货业务的投资收益	-845,840.00	-1,298,880.00
合 计	604,007.66	-3,940,704.65

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额
非流动资产处置损益	-8,143,162.15
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,557,557.24
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	-5,097,346.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,180,500.98
所得税影响额	-1,874,387.41
少数股东权益影响额	264,284.69
合 计	5,887,446.93

(二) 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	2.59	0.051	0.051

安阳钢铁股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

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
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46	0.049	0.049

安阳钢铁股份有限公司
(加盖公章)
二〇一七年三月十四日