

公司代码：600581

公司简称：八一钢铁

# 新疆八一钢铁股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人沈东新、主管会计工作负责人张志刚及会计机构负责人（会计主管人员）董新风声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案。

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划和发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中其他披露事项中可能面对的风险部分内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	113

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、*ST 八钢、八一钢铁	指	新疆八一钢铁股份有限公司
控股股东、八钢公司	指	宝钢集团新疆八一钢铁有限公司
实际控制人、宝武集团、宝钢集团	指	中国宝武钢铁集团有限公司（简称“宝武集团”）、宝钢集团有限公司（简称“宝钢集团”），宝钢集团为宝武集团的前身。
新投集团	指	新疆投资发展（集团）有限责任公司
新疆、自治区	指	新疆维吾尔自治区
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
新疆证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局
上交所	指	上海证券交易所
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	八一钢铁	600581	*ST八钢

## 六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	郭勇、田志刚
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司;中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦21层;北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层
	签字的财务顾问 主办人姓名	钱文锐、刘洋;李扬、徐志骏
	持续督导的期间	2017年12月5日至2018年12月31日

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	8,213,567,779.12	7,083,788,818.97	15.95
归属于上市公司股东的净利润	215,593,776.43	401,453,823.33	-46.3
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	210,847,846.29	399,114,642.23	-47.17
经营活动产生的现金流量净额	791,762,249.49	131,607,209.53	501.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,553,320,808.05	3,340,744,922.37	6.36
总资产	19,208,196,384.90	18,601,261,931.06	3.26

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.141	0.262	-46.183
稀释每股收益(元/股)	0.141	0.262	-46.183
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.138	0.260	-46.923
加权平均净资产收益率(%)	6.25	16.730	减少 10.48 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	6.12	16.630	减少 10.51 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2018年4月,公司实施资本公积金转增股本方案,股本由766,448,935股增至1,532,897,870股,根据相关会计准则的规定,公司按最新股本调整上年同期基本每股收益和稀释每股收益。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,126,712.83	
债务重组损益	533,354.31	
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	-1,324.37	
受托经营取得的托管费收入	94,339.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,152.25	
合计	4,745,930.14	

**十、 其他**

适用 不适用

**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 公司主要业务**

公司长期专注于钢铁冶炼、轧制、加工及销售。作为新疆唯一的钢铁上市公司，产品以高速线材、螺纹钢、热轧板卷、冷轧薄板、中厚板等建筑及工业用钢为主。营业收入和利润主要来源于钢材的生产和销售业务。

## （二）公司经营模式

公司拥有完整优质的炼铁、炼钢及轧钢生产系统，具备年产 660 万吨铁、800 万吨钢、830 万吨材的生产能力。公司以西北地区为核心销售区域，密切关注本地及周边的市场需求和产品价格变化，实施差异化竞争策略，对产能和产线配置进行经济性比较，制定合理的产能规模和产线布置，灵活组织安排生产，产品在新疆及西北地区拥有较高的品牌认知度。2018 年上半年，公司建材疆内市场占有率为 33%、板材疆内市场占有率达到 75%。

## （三）行业情况说明

2018 年上半年，在国家持续推进供给侧结构性改革，严禁新增产能和防范“地条钢”死灰复燃等政策措施强有力推动下，钢铁行业运行取得了稳中向好的发展态势。

中国钢铁市场在 2018 年进入到再平衡新阶段，调控也进入到新阶段，与中美贸易摩擦相比，钢铁生态链上的相关各方面面临的迫切问题是如何加速转型升级，适应新的市场环境。从严重供过于求，到供需再平衡，2018 年的钢铁市场在去除掉大量的低效和无效产能后，供需矛盾已经得到有效缓解，但局部的不平衡依然存在，钢价或将反复出现阶段性震荡。2018 年，作为典型周期性行业，在世界经济稳健复苏、国内经济稳定增长的背景下，钢铁行业预计将继续维持高景气运行态势。

我国钢铁市场主要以满足国内需求为主，虽然外部需求环境有所好转，但由于逆全球化思潮下国际贸易摩擦频繁，钢材出口形势能否触底好转尚待观察，对促进我国钢铁需求增长作用有限；同时，随着国内经济调结构、转方式，下游行业不断深化供给侧结构性改革会带来钢铁市场需求的变化，以往对需求规模增长的关注将逐步转向对需求结构变迁的重视，也将导致钢铁企业发展战略及竞争策略面临重大调整。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见本报告第四节经营情况的讨论与分析（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化。

公司主导产品的实物质量已达到国际公认的高精度产品的标准，其中“互力”牌螺纹钢荣获全国“冶金产品实物质量金杯奖”并通过国家首批质量免检认定。公司将继续立足新疆，辐射西北，挺进中亚市场，不断扩大市场占有率，从而占据更有利的市场战略位置。

报告期内，由中国建筑金属结构协会主办的第十三届“中国钢结构金奖”工程评选获奖名单公布，其中乌昌大道跨头屯河大桥项目荣获“中国钢结构金奖”，这也是公司桥梁钢产品所获得的重大荣誉，桥梁钢过硬的质量性能及公司生产和销售所提供的优质高效服务，不仅为公司桥梁钢更好的开拓市场打下和坚实的基础，同时在很大程度上提升了八钢产品的知名度和竞争力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018年上半年,公司为顺应新疆市场变化和经济政策变化的迫切要求,在疆内建材产能过剩,钢厂同质化竞争激烈的现状下,公司按照产品结构调整战略要求,创新营销模式,特别是在产业链、供应链上真抓实干。2017末公司通过完善钢铁生产产业链,实现了钢铁生产一体化运营,2018年各生产工序充分发挥协同效应,铁水成本全国排名从一季度的29位上升至17位,成本控制取得了成就,并继续开展“市场化”成本模型的应用工作,在新疆区域市场的协同上加大力度,管理者的观念和管理意识不断提升,坚持技术营销先期介入、引导,顺应市场需求新变化,弱化分销商作用,探索新的适合新疆竞争环境、公司自身特点的新营销模式,实现营销创新,与竞争对手形成营销模式差异化。

2018年1-6月,钢材生产总量234.39万吨,销售总量215.93万吨,产销率92.41%;产量与上年同期相比减少约1.75万吨;销量与上年同期相比减少约10.1万吨;2018年1-6月,公司累计实现营业收入82.13亿元,同比增加15.95%;实现净利润2.16亿元、同比减少46.3%。变动主要因素是上半年受环保因素影响,多处矿山停产,原料市场铁料、焦煤价格居高不下,给原料保障工作带来压力。销售端因新疆严控政府债务,清理退库PPP项目,建材需求下降,疆内建材库存高涨,市场价格较内地偏低。上半年新疆固定资产投资较去年同比大幅减少。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	8,213,567,779.12	7,083,788,818.97	15.95
营业成本	7,301,243,325.76	6,094,892,150.45	19.79
销售费用	343,728,893.57	248,677,979.38	38.22
管理费用	104,914,123.06	118,360,935.72	-11.36
财务费用	218,489,854.99	143,943,965.14	51.79
经营活动产生的现金流量净额	791,762,249.49	131,607,209.53	501.61
投资活动产生的现金流量净额	-308,035,260.91	-12,011,129.33	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-590,266,267.59	111,563,716.36	-629.08
研发支出	37,405,282.88	104,683,622.53	-64.27
资产减值损失	1,562,462.20	149,426,856.09	-98.95
公允价值变动收益	-31,900.00	-8,100.00	-293.83
投资收益	-1,324.37	72,258.55	-101.83
其他收益	4,126,712.83	660,000.00	525.26
营业外收入	649,994.06	2,593,258.85	-74.94
营业外支出	123,792.00	1,127,845.73	-89.02
所得税费用	0	-100,200,000.00	-100
净利润	215,593,776.43	401,453,823.33	-46.3

营业收入变动原因说明:报告期较上年同期钢材售价大幅上升所致。

营业成本变动原因说明:报告期较上年同期原料价格大幅上升所致。

销售费用变动原因说明:报告期加大疆外销售,运价运量较上年同期有所增加所致。

管理费用变动原因说明:报告期公司研发投入较上年同期减少所致。



财务费用变动原因说明:报告期公司贴现费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期公司采购付现减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期公司支付工程款项增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期公司偿还融资租赁款所致。

研发支出变动原因说明:主要是报告期根据市场需求,调整新品结构,减少了研发费用。

资产减值损失变动原因说明:上年同期公司为化解过剩产能,对闲置资产计提减值。

公允价值变动收益变动原因说明:报告期公司套保业务浮动亏损较上年同期增加。

投资收益变动原因说明:上年同期公司套保平仓,报告期末平仓。

其他收益变动原因说明:报告期公司资产重组后,与公司日常活动相关的政府补助增加所致。

营业外收入变动原因说明:上年同期债务重组利得较大所致。

营业外支出变动原因说明:上年同期公司涉诉案件所致。

所得税费用变动原因说明:上年同期公司确认可弥补亏损形成的递延所得税。

净利润变动原因说明:报告期公司原料成本增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	121,281,163.17	0.63	38,256,178.61	0.21	217.02	报告期公司适度调整授信额度,赊销增加。
预付款项	84,529,714.73	0.44	3,916,969.33	0.02	2058.04	报告期公司预付运输费用增加。
存货	3,125,068,589.30	16.27	2,321,326,454.33	12.48	34.62	报告期市场需求发生变化,产品库存有所增加。
其他非流动资产	12,369,069.14	0.06	8,641,823.80	0.05	43.13	报告期公司工程材料预付款增加。

预收款项	1,464,343,771.84	7.62	1,106,257,031.13	5.95	32.37	报告期预收钢材款增加。
应交税费	85,427,000.85	0.44	31,310,536.20	0.17	172.84	报告期销量较大,使得增值税及其附加税增加。
长期借款	-	-	440,000,000.00	2.37	-100	报告期长期借款转入一年内到期的非流动负债。
股本	1,532,897,870.00	7.98	766,448,935.00	4.12	100	报告期公司经股东大会同意,资本公积转增股本。
专项储备	-	-	3,017,890.75	0.02	-100	报告期安全生产费用足额使用。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,000,000.00	票据保证金
合计	50,000,000.00	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

#### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

#### (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

1、经公司第六届董事会第二十次会议审议通过,公司决定自筹资金 2.87 亿元,投资建设炼铁能源 4 项环保项目,具体项目如下:

序号	项目名称	项目金额(万元)	实际投资(万元)
1	炼铁焦化分厂焦炉烟气脱硫脱硝项目	17,179.96	
2	炼铁焦化化工 VOC 治理改造项目	723.30	
3	能源中心热力分厂 4×180t/h 燃气锅炉烟气脱硫除尘设施	7,400.00	
4	能源中心热力分厂 2×240t/h 燃气锅炉烟气脱硫除尘设施	3,444.00	880.88
合计		28,747.26	880.88

2、经公司第六届董事会第四次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司自筹资金 19,960.60 万元投资实施冷轧机组整体改造项目（详见公司临 2017-006 公告）。至报告期末，公司实际投入资金 9,300.13 万元。

3、为了降低钢价波动给公司经营带来的不利影响，合理控制经营风险，2018 年 3 月 9 日，公司第六届董事会第十七次会议审议通过《2018 年开展套期保值业务的议案》，决定自筹资金开展螺纹钢套期保值业务，套期保值规模为 1.4 万吨，全年套期保值投资额度控制在人民币 1,280 万元以内（详见公司临 2018-012 公告）。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

风险：上半年，在国家持续推进供给侧结构性改革，严禁新增产能和防范“地条钢”死灰复燃等政策措施强有力推动下，钢铁行业运行取得了稳中向好的发展态势。但仍面临防范化解新增产能和“地条钢”死灰复燃的风险；国家对环保和节能减排的要求日益严格，环保治理将保持高压态势，公司仍面临一定的环保压力。

对策：公司坚定不移配合做好化解钢铁过剩产能，严禁新增产能和防范“地条钢”死灰复燃工作，努力巩固去产能成果。将密切关注市场外部环境和市场供需变化，做好行业运行监测和分析，准确判断发展趋势。将“推动钢铁等行业超低排放改造”作为坚决打赢蓝天保卫战的重要任务。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

经 2017 年年度股东大会审议通过，为了进一步增强公司的市场竞争力，公司决定以实物资产投资设立全资子公司新疆八钢炼铁有限公司。截至报告期末，该公司尚未成立。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018-01-16	www.sse.com.cn 首页输入 600581	2018-01-17
2017 年年度股东大会	2018-04-03	www.sse.com.cn 首页输入 600581	2018-04-04
2018 年第二次临时股东大会	2018-05-16	www.sse.com.cn 首页输入 600581	2018-05-17

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	宝钢集团 (即：收购人)	(1)收购人及其所控制的企业将不在八一钢铁有钢铁项目的同一地区直接或间接从事新的与八一钢铁构成竞争的钢铁业务，但其目前正在建设的钢铁项目和按下述第(2)条所述实施的钢铁业务除外。(2)在八一钢铁有钢铁项目的地区，收购人及其所控制的企业有任何商业机会从事、参与或入股任何可能与八一钢铁所从事的钢铁业务构成竞争的业务，收购人应将上述商业机会通知八一钢铁，在通知中所指定的合理期间内，八一钢铁做出愿意利用该商业机会的肯定答复，则收购人放弃该商业机会；如果八一钢铁不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。(3)收购人不会利用作为八一钢铁实际控制人的地位，通过控股股东达成任何不利于八一钢铁利益或八一钢铁非关联股东利益的交易或安排。	2007年5月21日	否	是		
	解决关联交易	宝钢集团 (即：收购人)	收购人将尽可能减少和规范与八一钢铁及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺人将遵循市场公平、公开、公正的原则，并依据有关法律、法规和上海证券交易所有关规则及八一钢铁公司章程履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露和办理有关报批程序，规范相关交易，保证不通过关联交易损害八一钢铁及其他股东的合法权益	2007年5月21日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	八钢公司	八钢公司向八一钢铁置入的资产为八钢公司下属的炼铁系统、能源系统和厂内物流的整体资产、经营性负债与业务，以及制造管理部和采购中心的资产、经营性负债与业务，现就上述标的资产的权属情况做如下说明和承诺：八钢公司合法拥有上述标的资产的所有权，除部分房屋正在办理产权证书外，八钢公司拥有八一钢铁拟购买的标的资产的全部权利，标的资产之上没有设置抵押、质押、留置等任何担保权益或其他任何限	2017年9月13日	是	是		

			制或禁止转让的情形，也不存在可能导致标的资产被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序或任何妨碍权属转移的其他情况。八钢公司已向八一钢铁真实、完整地披露了标的资产的基本情况。就部分正在办理产权证书的房产，八钢公司与八一钢铁将共同在本次重组完成后一年内办理完毕该等房产的权属证件。就八一钢铁拟购买的资产所涉及的其他土地、房产，八一钢铁将通过租赁的方式取得使用权。对于八一钢铁租赁的前述未办理房屋产权证书的房产，本公司确认该等房产不属于违章建筑、不存在被拆除的风险，八一钢铁不会因租用该等房产对生产经营造成重大不利影响。如本公司违反上述承诺或八一钢铁因租用本公司所有的未办理产权证书的房产而遭受损失的情形，本公司将对八一钢铁因此遭受的损失承担全部赔偿责任。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	八钢公司	本次交易后，本公司将继续按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和其他有关法律法规对上市公司独立性的要求，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性，并具体承诺如下：1、八一钢铁目前在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，八一钢铁与本公司及本公司控制的其他企业的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。2、本公司承诺，在本次交易完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，具体如下：（1）保证上市公司人员独立 A、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。B、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司之间完全独立。C、本公司向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进	2017年9月13日	否	是		

			<p>行,不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。(2) 保证上市公司资产独立 A、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。B、保证上市公司不存在资金、资产被本公司或本公司控制的其他企业占用的情形。C、保证不违规利用上市公司为本公司或本公司控制的其他企业提供担保。(3) 保证上市公司的财务独立 A、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系,具有规范、独立的财务会计制度。B、保证上市公司独立在银行开户,不与本公司共用银行账户。C、保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业兼职。D、保证上市公司依法独立纳税。E、保证上市公司能够独立作出财务决策,本公司不干预上市公司的资金使用。(4) 保证上市公司机构独立 A、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构。B、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(5) 保证上市公司业务独立 A、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。B、保证本公司除通过行使股东权利之外,不对上市公司的业务活动进行干预。C、保证本公司及本公司控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。D、保证尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与上市公司或其子公司的关联交易;在进行确有必要且无法避免的关联交易时,保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。3、本承诺函在本公司作为八一钢铁控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给八一钢铁及其他股东造成损失的,本公司将赔偿该等损失。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	八钢公司	<p>本次交易完成后,为了进一步减少与规范将来可能与八一钢铁发生的关联交易,本公司承诺:1、尽量避免或减少本公司及本公司所控制的其他企业、合营或联营公司与八一钢铁及其子公司之间发生不必要的关联交易,本公司将严格控制与八一钢铁及其子公司之间发生的关联交易。2、</p>	2017年9月13日	否	是		

			不利用控股股东地位及影响谋求八一钢铁在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。3、不利用控股股东地位及影响谋求与八一钢铁达成交易的优先权利。4、将以市场公允价格与八一钢铁进行交易，不利用该类交易从事任何损害八一钢铁利益的行为。5、本公司及本公司所控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用八一钢铁及其子公司资金，也不要求八一钢铁及其子公司为本公司及本公司的关联企业进行违规担保。6、如果八一钢铁或其子公司与本公司或本公司控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本公司将督促八一钢铁履行合法决策程序，按照《上海证券交易所股票上市规则》和《新疆八一钢铁股份有限公司章程》的相关要求及时详细进行信息披露；保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式，不利用该类交易从事任何损害八一钢铁及其他中小股东利益的行为。7、本承诺函在本公司作为八一钢铁控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给八一钢铁及其他股东造成损失的，本公司将赔偿该等损失。					
解决同业竞争	八钢公司	本次交易后，为进一步避免本公司与八一钢铁之间发生同业竞争，本公司特郑重承诺如下：1、本公司及本公司控制的其他企业目前未直接或间接从事与上市公司存在同业竞争的业务及活动；2、本公司及本公司控制的其他企业将来不直接或通过其他任何方式间接从事构成与上市公司业务有同业竞争的经营活动；3、本公司及本公司控制的其他企业将不直接或间接从事或参与任何在商业上对上市公司构成竞争的业务及活动或拥有与上市公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或委派人员在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员；4、未来如有与上市公司主营业务相关的商业机会，本公司将立即把该等商业机会通知上市公司，在通知指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用	2017年9月13日	否	是			



		该等商业机会的肯定答复的，本公司将尽力将该商业机会按照不差于提供给本公司或任何独立第三方的条件给予上市公司；对上市公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本公司将在投资方向与项目选择上避免与上市公司相同或相似；5、如未来本公司或本公司所控制的其他企业拟进行与上市公司相同或相似的经营业务，本公司将行使否决权，避免其与上市公司发生同业竞争，以维护上市公司的利益；本承诺函在本公司作为八一钢铁控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给八一钢铁及其他股东造成损失的，本公司将赔偿该等损失。					
其他	八钢公司	本公司作为八一钢铁的控股股东及本次交易的交易对方，保证并承诺如下：1、本公司已及时就本次交易向上市公司提供了相关信息，并保证所提供的信息均真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、本公司所提供的所有副本与正本、复印件、传真件及扫描件与原件是一致的，所有文件和材料上的签名或印章都是真实的，所有所提供内容及表述均真实完整。本公司承诺所提供全部文件及资料、证言、承诺及确认在提供日与承诺日之间未发生变化。3、如违反上述承诺及声明，本公司承诺将承担个别和连带的法律责任。	2017年9月13日	是	是		
其他	八钢公司	本公司就本公司的合法合规事宜，保证并承诺如下：1、本公司最近三年内不存在重大违法违规事项，不存在因违反国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律法规的规定而受到重大行政处罚、刑事处罚的情形。2、本公司不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会等行政主管部门立案调查之情形。3、除已向为本次交易服务的各中介机构披露的本公司与中国十九冶集团有限公司建设工程施工合同纠纷案件、本公司与石家庄倍重型机械有限公司建设工程施工合同纠纷案件外，本公司不存在与本次交易标的资产相关的其他尚未了结的重大诉讼、仲裁案件。5、本公司不存在影响持续经营能力的担保、承诺等重大或有事项。	2017年9月13日	是	是		
其他	八一钢铁董	本人作为八一钢铁的董事/监事/高级管理人员，特作出承诺如下：1、本	2017	是	是		

	事、监事及高级管理人员	人已向八一钢铁及其聘请的中介机构充分提供、披露了本人及关联人信息及买卖上市公司股票（如有）等应当披露的内容。2、本人已审阅本次交易的相关信息披露和申请文件，确信其真实、准确、完整，保证本次交易的信息披露和申请文件不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对此依法承担个别和连带的责任。	年 9 月 13 日				
其他	八一钢铁	本公司就本公司的合法合规相关事宜，特承诺如下：1、本公司最近三年内不存在重大违法违规事项，亦未受过行政处罚或者刑事处罚。2、本公司不存在因违反国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定而受到处罚的情形。3、本公司不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会等行政主管部门立案调查之情形。最近 36 个月不存在被中国证监会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情况。4、本公司不存在尚未了结的或可预见的可能影响本次交易的重大诉讼、仲裁案件。5、本公司不存在影响持续经营能力的担保、承诺等重大或有事项。	2017 年 9 月 13 日	是	是		
其他	八一钢铁董事、监事及高级管理人员	本人作为八一钢铁的董事/监事/高级管理人员，特承诺如下：1、本人最近三年内未受到过重大行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。2、本人不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）立案调查的情形，不存在受到行政处罚或者刑事处罚的情形，亦不存在重大违法违规行为或损害投资者合法权益和社会公共利益的不诚信行为。	2017 年 9 月 13 日	是	是		
解决同业竞争	宝武集团	本公司已在于 2007 年 5 月 21 日签署的《新疆八一钢铁股份有限公司收购报告书》（以下简称“八一钢铁”）作出避免与八一钢铁同业竞争的承诺。本公司于 2016 年 11 月 17 日将公司名称由“宝钢集团有限公司”变更为“中国宝武钢铁集团有限公司”，变更后，本公司的法律主体未发生变更，本公司作出的上述承诺持续有效。本公司将按照前述作出的承诺持续履行避免与八一钢铁同业竞争的义务。	2017 年 9 月 12 日	否	是		

解决土地等产权瑕疵	八钢公司	八钢公司向八一钢铁置入的部分房屋为正在办理产权证书的房屋，现八钢公司就完善标的资产权属事项作出如下承诺：本次重大资产重组拟置入资产中存在 22 处新建房屋建筑物正在办理竣工验收手续，针对上述房产，目前八钢公司可对其实际占有和使用，该等资产的竣工验收备案及相关权证办理手续正在有序推进，并没有因其暂未完成上述手续而受到重大不利影响。针对上述新建房屋建筑物，八钢公司与八一钢铁将共同完善其权属证件办理，并保证上述新建房屋建筑物能够在本次重组完成后一年内完成权属证件的办理，如有违反上述承诺的情形，八钢公司将对八一钢铁因此遭受的损失承担赔偿责任。	2017 年 9 月 13 日	是	是		
其他	八钢公司	本公司作为八一钢铁的控股股东，就本次重组复牌之日起至实施完毕期间的股份减持计划，特作声明和承诺如下：1、本公司自本次重组复牌之日起至实施完毕期间，不存在股份减持计划。2、上述股份包括本公司原持有股份以及原持有股份在上述期间内因八一钢铁派送红股、资本公积转增股本等形成的衍生股份。3、自本声明和承诺签署之日起，上述声明和承诺即对本公司具有法律约束力，本公司愿意对违反上述承诺给八一钢铁造成的损失承担相应法律责任。	2017 年 11 月 3 日	是	是		
其他	八钢公司、八一钢铁董事及高级管理人员	经上市公司董事会审慎分析，本次交易完成后，上市公司盈利能力提高，最近一期每股收益亦随之增长，不存在因本次重大资产重组摊薄当期每股收益的情形，有利于保护中小股东的利益。为充分保护公司股东特别是中小股东的利益，有效防范股东即期回报可能被摊薄的风险，公司控股股东八钢公司及公司全体董事、高级管理人员根据《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）以及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关法律、法规及规范性文件的要求，就公司本次重大资产重组摊薄即期回报填补措施作出如下承诺：一、公司控股股东的承诺为维护上市公司和全体股东的合法权益，公司控股股东八钢公司作出如下承诺：“本公司将	2017 年 11 月 3 日	否	是		

			不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。本公司若违反或拒不履行前述承诺给公司造成损失，本公司将依法承担补偿责任，并同意按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管机构制定或发布的有关规定、规则承担相应法律责任”。二、公司全体董事及高级管理人员的承诺为维护上市公司和全体股东的合法权益，上市公司全体董事及高级管理人员作出如下承诺：“1、承诺将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；4、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；5、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、承诺公司如进行股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；7、本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；8、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，承担相应法律责任。”					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	八钢公司	依法行使拥有股权，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害本公司合法权益；在本公司生产经营范围内，其及其所属公司、部门不增加项目相同或类似业务投入，不发生同业竞争，不与本公司产生利益冲突；若违背承诺，本公司有权要求赔偿并以市价或成本价中较低价收购。八钢公司于 2001 年 5 月 28 日与本公司签定《非竞争协议》，避免和消除了与本公司在钢坯生产、销售环节上同业竞争的可能性。	2001 年 5 月 28 日	否	是		

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司经 2017 年年度股东大会审议批准、继续聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期 1 年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

**五、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
新疆维吾尔自治区送变电工程公司 <sup>注1</sup>	本公司	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷	463.93	是, 3.46	判决履行中	无重大影响	已付 353.31 万元

**(三) 其他说明**

√适用 □不适用

注 1. 因合同纠纷，新疆维吾尔自治区送变电工程公司（以下简称“送变电”）将公司诉至乌市中级人民法院，请求判令公司支付工程款及利息 1,494.28 万元。法院一审判决公司给付送变电 463.93 万元，并承担案件受理费 3.46 万元（详见公司临 2016-072 公告、2016 年年度报告及 2017 年年度报告）。经双方协商，公司截至 6 月已支付 353.31 万元，余款将在 2018 年付清。

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第六届董事会第十七次会议、2017 年年度股东大会审议批准公司《2018 年度日常关联交易的议案》，对 2018 年全年日常关联交易进行合理预计。2018 年 1-6 月，公司重大日常关联交易事项的实际履行情况如下表：	《公司日常关联交易公告》（临 2018-006）于 2018 年 3 月 13 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
八钢公司	控股股东	购买商品	焦炭	市场价格	748,569,561.96	99.71	现款/票据
八钢公司及子公司	控股股东	购买商品	矿石	市场价格	1,616,499,998.62	61.82	现款/票据
八钢公司之子公司	其他关联人	购买商品	废钢	市场价格	325,091,184.50	51.85	现款/票据
八钢公司	控股股东	购买商品	煤	市场价格	1,348,916,851.91	93.08	现款/票据
八钢公司之其他关联方	其他关联人	购买商品	矿石	市场价格	219,025,236.86	8.38	现款/票据
八钢公司之子公司	控股股东	销售商品	钢材	市场价格	1,553,957,710.31	19.52	现款/票据
宝武集团之子公司	其他关联人	销售商品	钢材	市场价格	902,030,768.56	11.33	现款/票据
八钢公司及子公司	其他关联人	销售商品	辅助材料及其他	市场价格	200,019,591.50	79.72	现款/票据
大额销货退回的详细情况					无		
关联交易的说明					<p>公司系控股股东以部分与钢铁主业相关的优质资产（炼钢和轧钢系统）注入并改制上市，为了降低关联交易金额、减轻对关联方的依赖程度，公司于2017年实施重大资产重组，收购了控股股东八钢公司的炼铁、能源及物流等相关资产，增强了公司的独立性、完整性和透明度。但是截至目前，矿山等环节仍属于控股股东。</p> <p>控股股东八钢公司作为新疆大型钢铁联合企业，掌控着疆内众多钢铁原燃料的生产、采购、运输及物流资源，为了提高资源使用率、避免重复投资、降低采购费用和制造成本，实现最佳资源配置，公司从实际出发，就近向拥有丰富矿产资源的控股股东及其子公司购买各类原辅材料及接受劳务。</p> <p>为最大限度提升企业核心竞争力，公司充分借助控股股</p>		

	<p>东、实际控制人及其附属企业的资源控制、规模采购和销售平台等优势，开展与日常经营相关的关联交易，有效满足了公司生产周转的需要，提升了企业的生产规模、技术水平和盈利能力，实现了最佳资源配置和股东利益最大化。</p> <p>公司严格按照公平、公正、公允和有偿原则开展关联交易，关联交易价格遵循：(1) 凡国家有定价的，参照执行；(2) 凡国家未定价但有市场价格的，参照该价格执行；(3) 既无国家定价又无市场价格时，按成本价加合理利润执行。同时，公司切实履行相关决策程序和信息披露义务，不存在损害公司和全体股东利益的情况。</p>
--	---

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他重大关联交易

适用 不适用



**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(1) 托管情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
巨峰公司	本公司	经营性资产	40,242.52	2018年1月1日	2018年12月31日	9.43	计入本年损益	是	其他

**托管情况说明**

为避免关联方与公司可能出现的同业竞争，公司六届十七次董事会、2017年年度股东大会审议通过《受托管理关联方资产的议案》，同意公司受托管理关联方新疆巨峰金属制品有限公司（简称“巨峰公司”）的资产，巨峰公司向公司支付托管费20万元/年，托管期限1年（详见公司临2018-006公告）。

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
八钢公司	本公司	土地	131,529.94	2017年12月1日		3,097.84	计入本年损益	是	控股股东
八钢公司	本公司	房屋	110,597.11	2017年12月1日		1,536.61	计入本年损益	是	控股股

									东
君信融资租赁(上海)有限公司	本公司	设备	72,808.61	2017年12月1日	2018年4月23日	665.01			

#### 租赁情况说明

2017年11月20日，公司因实施重大资产重组，召开2017年第四次临时股东大会审议批准了以下事项（详见临2017-076公告）：

公司与八钢公司签订《公司房产土地租赁合同》，向八钢公司租赁13宗土地（面积463.09万平方米）和377套房产（面积34.49万平方米），租金9,268.90万元/年，期限20年（到期后自动续期20年）。

公司与君信融资租赁（上海）有限公司（以下简称“君信租赁”）、八钢公司签订《八钢设备售后回租项目原〈售后回租租赁合同〉终止协议及新〈售后回租租赁合同〉磋商协议》。八钢公司将原合同项下留购的设备及其向君信租赁承担的终止款债务转让至本公司，公司以受让的终止款债务抵销新合同项下应由君信租赁支付的设备资产购买价款。合同的租赁期限至2018年4月23日，合同总金额为46,270.63万元。

## 2 担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

2018年1-6月，公司环保设施持续稳定达标运行，厂区环境明显改善，报告期末发生环保处罚事故。公司主要污染物排放情况如下表：

序号	主要污染物	排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度(mg/Nm3)	排放总量(吨)	执行的污染物排放标准	核定排放总量	是否超标排放

1	颗粒物	连续	70	炼铁	小于炼铁工业大气污染物排放标准 (GB28663-2012)	916.414	炼铁工业大气污染物排放标准 (GB28663-2012)	无	否
2	二氧化硫	连续				1148.5	炼铁工业大气污染物排放标准 (GB28663-2013)	无	否
3	氮氧化物	连续				1655.68	炼铁工业大气污染物排放标准 (GB28663-2014)	无	否
4	颗粒物	连续	13	能源	小于火电厂大气污染物排放标准 (GB13223-2011)	14.225	火电厂大气污染物排放标准 (GB13223-2011)	无	否
5	二氧化硫	连续				532.1	火电厂大气污染物排放标准 (GB13223-2012)	无	否
6	氮氧化物	连续				373.77	火电厂大气污染物排放标准 (GB13223-2013)	无	否
7	颗粒物	连续	21	炼钢	小于炼钢工业大气污染物排放标准 (GB28664-2012)	333.28	炼钢工业大气污染物排放标准 (GB28664-2012)	无	否
8	颗粒物	连续	16	轧钢	小于轧钢工业大气污染物排放标准 (GB28665-2012)		轧钢工业大气污染物排放标准 (GB28665-2012)	无	否
9	二氧化硫	连续	15	轧钢			221.42	轧钢工业大气污染物排放标准 (GB28665-2012)	无
10	氮氧化物	连续	15	轧钢		405.76	轧钢工业大气污染物排放标准 (GB28665-2012)	无	否
11	COD	无	无	经废水处理站处理后, 全部回用于生产工序	0	钢铁工业水污染物排放标准 (GB 13456-2012 代替 GB 13456-1992)	无	否	
12	氨氮	无	无		0		无	否	

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司废水治理设施有技术规程、操作规程和点检维护制度, 由专人负责运行和维护, 运行稳定。环保设施开停机及时向上级环保部门报备。

按照《关于做好燃发电机组达到燃机排放水平环保改造示范项目评估监测工作的通知》(环办[2015]60号)、《关于做好燃煤发电机组超低排放改造项目评估监测工作的通知》(新环发[2016]389号)要求, 2018年6月, 新疆力源信德环境检测技术服务有限公司完成2×130t/h锅

炉超低排放评估监测。通过现场核查表明，2×130t/h 锅炉烟气总排口 30 天污染物在线监测数据均低于超低排放限值要求，环保台账完整，环保设施运行、维护正常。根据监测结果：总排口颗粒物、二氧化硫、氮氧化物排放最大值（按照基准含氧量 6%折算）为 4.8mg/Nm<sup>3</sup>、<3mg/Nm<sup>3</sup>、46mg/Nm<sup>3</sup>。

经评估组审查，公司热力分厂 2×130t/h 锅炉污染物超低排放项目符合超低排放的环保要求，烟气污染物中颗粒物、二氧化硫、氮氧化物排放浓度达到超低排放要求。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内，公司完成冷轧厂酸再生烟气环保排放改造项目和炼铁分公司烧结 ABC 系列机尾电除尘器系统改造项目环境影响登记表备案手续。

根据《国务院关于修改〈建设项目竣工环境保护管理条例〉的决定》（国务院令 第 682 号）和环保部《关于发布〈建设项目竣工环境保护验收暂行办法〉的公告》（国环规环评[2017]4 号），2018 年 4 月，验收工作组根据《公司 2 座 120 吨转炉 1750 毫米热轧带钢及配套工程竣工环境保护验收监测报告》新环验 [HJY-2017-005]和根据现场检查的情况，验收结论如下：项目的环保手续完备，技术资料齐全，执行了环境影响评价和“三同时”管理制度，落实了环评报告书及批复所规定的各项环境污染防治措施，外排污染物达标排放，满足竣工环境保护验收要求。验收工作组一致同意“新疆八一钢铁股份有限公司 2 座 120 吨转炉 1750 毫米热轧带钢及配套工程”通过环境保护验收。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司已经制定突发环境事故应急预案，并在新疆自治区环保厅备案。目前已经委托有资质第三方环评单位重新开展环境风险评估，修订突发环境事故应急预案。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》，公司制定了 2018 年自行监测方案。通过自行监测与委托第三方环境监测单位相结合的方式，按照自行监测方案定期开展环境监测，并在自治区重点监控企业自行监测信息发布平台发布。

### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

根据环保部《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》，公司 3 月完成了 2 座 120 吨转炉、1750 毫米热轧带钢及配套工程竣工环保验收，验收监测报告和验收意见已履行公示程序；7 月完成了能源热力分厂 2×130t/h 锅炉污染物超低排放评估监测，评估报告和评估意见已履行公示程序。

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

√适用 □不适用

2018年4月3日，公司2017年年度股东大会审议通过《公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。2018年4月16日，公司发布《2017年年度权益分派实施公告》（详见公司临2018-022公告），以2018年4月19日为股权登记日、2018年4月20日为除权日、2018年4月23日为上市日，实施了公司2017年度资本公积金转增股本的方案（每10股转增10股）。实施本次转增方案后，公司按新股本总额1,532,897,870股摊薄计算的2017年度每股收益为0.7619元。

本次转增符合《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关法律法规和《公司章程》的规定，有利于提升广大投资者对公司持续发展的信心。

公司独立董事对公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本的预案发表了同意的独立意见。

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售									

条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	766,448,935.00	100			766,448,935.00		766,448,935.00	1,532,897,870.00	100
1、人民币普通股	766,448,935.00	100			766,448,935.00		766,448,935.00	1,532,897,870.00	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	766,448,935.00	100			766,448,935.00		766,448,935.00	1,532,897,870.00	100

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

经公司 2017 年年度股东大会审议通过了资本公积金转增股本议案，2018 年 4 月，公司实施资本公积金转增股本方案，股本由 766,448,935 股增至 1,532,897,870 股。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	100,531
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	383,394,632	766,789,264	50.02	0	无		国有法人
中国农业银行股份有限公司-安信比较优势灵活配置混合型证券投资基金		12,403,698	0.81	0	未知		未知
邱艳芳		9,953,600	0.65	0	未知		未知
梁耀辉	4,856,262	9,712,524	0.63	0	未知		未知
邯郸钢铁集团有限责任公司	3,594,839	7,189,678	0.47	0	未知		国有法人
华润深国投信托有限公司-优瑞1期集合资金信托计划		6,988,404	0.46	0	未知		未知
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		6,957,322	0.45	0	未知		未知
九泰基金-浦发银行-九泰基金-恒胜新动力分级1号资产管理计划		6,405,600	0.42	0	未知		未知
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		5,604,394	0.37	0	未知		未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		5,165,679	0.34	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				

宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	766,789,264	人民币普通股	766,789,264
中国农业银行股份有限公司—安信比较优势灵活配置混合型证券投资基金	12,403,698	人民币普通股	12,403,698
邱艳芳	9,953,600	人民币普通股	9,953,600
梁耀辉	9,712,524	人民币普通股	9,712,524
邯郸钢铁集团有限责任公司	7,189,678	人民币普通股	7,189,678
华润深国投信托有限公司—优瑞1期集合资金信托计划	6,988,404	人民币普通股	6,988,404
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	6,957,322	人民币普通股	6,957,322
九泰基金—浦发银行—九泰基金—恒胜新动力分级1号资产管理计划	6,405,600	人民币普通股	6,405,600
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,604,394	人民币普通股	5,604,394
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,165,679	人民币普通股	5,165,679
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，控股股东八钢公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其余股东之间是否存在关联关系及一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

**一、持股变动情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用



**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李启明	监事	离任
姜旭海	监事	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

监事李启明先生因工作变动提交辞呈，经控股股东推荐、监事会提名姜旭海先生为公司监事候选人，该议案已经公司第六届监事会第十二次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过。

**三、其他说明**

□适用 √不适用

**第九节 公司债券相关情况**

□适用 √不适用

**第十节 财务报告****一、审计报告**

□适用 √不适用

**二、财务报表****资产负债表**

2018年6月30日

编制单位：新疆八一钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		655,490,159.36	772,029,438.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		439,196,630.20	379,924,030.52
应收账款		121,281,163.17	38,256,178.61
预付款项		84,529,714.73	3,916,969.33

应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,810,431.37	9,731,134.53
存货		3,125,068,589.30	2,321,326,454.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,436,376,688.13	3,525,184,205.69
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		14,228,176,664.79	14,576,239,525.71
在建工程		369,133,910.49	324,492,662.36
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		16,654,032.20	16,945,275.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		64,228,012.71	68,500,430.37
递延所得税资产		81,258,007.44	81,258,007.44
其他非流动资产		12,369,069.14	8,641,823.80
非流动资产合计		14,771,819,696.77	15,076,077,725.37
资产总计		19,208,196,384.90	18,601,261,931.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,431,000,000.00	5,431,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		31,900.00	
衍生金融负债			
应付票据		4,788,930,087.33	4,957,305,634.10
应付账款		3,062,317,986.84	2,484,555,483.47
预收款项		1,464,343,771.84	1,106,257,031.13
应付职工薪酬		141,709,945.64	123,198,090.52
应交税费		85,427,000.85	31,310,536.20
应付利息		6,975,513.88	7,810,419.46
应付股利			
其他应付款		225,741,485.38	216,828,803.74
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		440,000,000.00	450,653,125.00
其他流动负债			
流动负债合计		15,646,477,691.76	14,808,919,123.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			440,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		34,551.59	34,551.59
递延收益		8,363,333.50	11,563,333.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,397,885.09	451,597,885.07
负债合计		15,654,875,576.85	15,260,517,008.69
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,532,897,870.00	766,448,935.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,320,308,861.19	4,086,757,796.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		-	3,017,890.75
盈余公积		799,269,364.96	799,269,364.96
未分配利润		-2,099,155,288.10	-2,314,749,064.53
所有者权益合计		3,553,320,808.05	3,340,744,922.37
负债和所有者权益总计		19,208,196,384.90	18,601,261,931.06

法定代表人：沈东新 主管会计工作负责人：张志刚 会计机构负责人：董新风

### 利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		8,213,567,779.12	7,083,788,818.97
减：营业成本		7,301,243,325.76	6,094,892,150.45
税金及附加		32,655,033.63	29,422,580.53

销售费用		343,728,893.57	248,677,979.38
管理费用		104,914,123.06	118,360,935.72
财务费用		218,489,854.99	143,943,965.14
资产减值损失		1,562,462.20	149,426,956.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-31,900.00	-8,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,324.37	72,258.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		4,126,712.83	660,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		215,067,574.37	299,788,410.21
加：营业外收入		649,994.06	2,593,258.85
减：营业外支出		123,792.00	1,127,845.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		215,593,776.43	301,253,823.33
减：所得税费用		-	-100,200,000.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		215,593,776.43	401,453,823.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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		215,593,776.43	401,453,823.33
七、每股收益：		0.141	0.262
（一）基本每股收益(元/股)		0.141	0.262
（二）稀释每股收益(元/股)		0.141	0.262

法定代表人：沈东新 主管会计工作负责人：张志刚 会计机构负责人：董新风

### 现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,449,202,303.58	7,074,115,047.92
收到的税费返还		924,712.85	
收到其他与经营活动有关的现金		26,670,120.66	157,949,329.87
经营活动现金流入小计		7,476,797,137.09	7,232,064,377.79
购买商品、接受劳务支付的现金		5,797,906,492.19	6,535,247,440.22
支付给职工以及为职工支付的现金		374,324,916.74	147,035,379.82
支付的各项税费		106,369,036.05	226,449,823.34
支付其他与经营活动有关的现金		406,434,442.62	191,724,524.88
经营活动现金流出小计		6,685,034,887.60	7,100,457,168.26
经营活动产生的现金流量净额		791,762,249.49	131,607,209.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,388,640.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,388,640.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		308,035,260.91	3,399,769.33
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			10,000,000.00
投资活动现金流出小计		308,035,260.91	13,399,769.33
投资活动产生的现金流量净额		-308,035,260.91	-12,011,129.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,788,000,000.00	3,088,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,788,000,000.00	3,088,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,788,000,000.00	2,838,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,963,042.59	138,436,283.64
支付其他与筹资活动有关的现金		457,303,225.00	
筹资活动现金流出小计		3,378,266,267.59	2,976,436,283.64
筹资活动产生的现金流量净额		-590,266,267.59	111,563,716.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-106,539,279.01	231,159,796.56
加：期初现金及现金等价物余额		712,029,438.37	242,865,533.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		605,490,159.36	474,025,330.05

法定代表人：沈东新 主管会计工作负责人：张志刚 会计机构负责人：董新风

## 所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	766,448,935.00				4,086,757,796.19			3,017,890.75	799,269,364.96	-2,314,749,064.53	3,340,744,922.37
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	766,448,935.00	-	-	-	4,086,757,796.19	-	-	3,017,890.75	799,269,364.96	-2,314,749,064.53	3,340,744,922.37
三、本期增减变动金额(减)	766,448,935.00	-	-	-	-766,448,935.00	-	-	-3,017,890.75	-	215,593,776.43	212,575,885.68

少以 “—” 号填 列)										
(一) 综合收 益总额									215,593,776.43	215,593,776.43
(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	766,448,935.00				-766,448,935.00					0
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)	766,448,935.00				-766,448,935.00					0
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	1,532,897,870.00	-	-	-	3,320,308,861.19	-	-	-	799,269,364.96	-2,099,155,288.10	3,553,320,808.05	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	766,448,935.00				4,108,650,918.01			5,827,206.25	799,269,364.96	-3,482,708,639.90	2,197,487,784.32
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初 余额	766,448,935.00			4,108,650,918.01			5,827,206.25	799,269,364.96	-3,482,708,639.90	2,197,487,784.32	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-” 号填列）							3,774,227.50		401,453,823.33	405,228,050.83	
（一）综合收 益总额									401,453,823.33	401,453,823.33	
（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							3,774,227.50				3,774,227.5
1. 本期提取							9,397,332.79				9,397,332.79
2. 本期使用							5,623,105.29				5,623,105.29
(六)其他											
四、本期期末余额	766,448,935		-	-	4,108,650,918.01	-	-	9,601,433.75	799,269,364.96	-3,081,254,816.57	2,602,715,835.15

法定代表人：沈东新 主管会计工作负责人：张志刚 会计机构负责人：董新风

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 历史沿革

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

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

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

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

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

2007年1月16日,新疆维吾尔自治区人民政府和宝钢集团有限公司(以下简称“宝钢集团”)签订了《关于增资重组新疆八一钢铁集团有限责任公司》协议。同年经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[2007]33号《关于宝钢集团有限公司重组新疆八一钢铁有限责任公司有关问题的批复》的批准,宝钢集团、新疆自治区国资委、新疆八一钢铁集团有限责任公司签订了《关于增资重组新疆八一钢铁集团有限责任公司》补充协议,宝钢集团对新疆八一钢铁集团有限责任公司进行增资重组。2007年7月30日,八钢集团正式更名为“宝钢集团新疆八一钢铁有限公司”(以下简称“八钢公司”),宝钢集团因持有八钢公司76.93%的股权(截至2017年末),成为其控股股东和本公司实际控制人。

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

2016年12月1日,本公司实际控制人宝钢集团与武汉钢铁(集团)公司战略重组,并更名为中国宝武钢铁集团有限公司(以下简称“宝武集团”)。

2018年4月3日,经本公司股东大会批准,本公司以2017年12月31日的股本总数766,448,935股为基数,向全体股东每10股转增10股,转增股份总额为766,448,935股。转增后本公司

总股本变更为 1,532,897,870 股，注册资本增至人民币 1,532,897,870 元。已取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的变更后企业法人营业执照。

## （二）公司注册情况

公司名称：新疆八一钢铁股份有限公司

注册及办公地址：新疆乌鲁木齐市头屯河区新钢路

注册资本：人民币 1,532,897,870 元

实收资本：人民币 1,532,897,870 元

营业期限：2000 年 7 月 27 日至 2050 年 7 月 27 日

企业法人统一社会信用代码：91650000722318862K

法定代表人：沈东新

## （三）治理结构及组织架构

公司设立股东大会、监事会、董事会，按照公司法的规定行使各自的职责。公司董事会下设战略与投资、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。公司下设人事部、财务部、证券投资部、销售部、审计室、办公室、制造管理部和采购中心等职能部室，负责公司的日常管理工作。公司内设第一炼钢厂、第二炼钢厂、棒线轧钢厂、热轧厂、冷轧厂、中厚板厂、炼铁厂、厂内物流和能源中心等生产单元。公司设有六家经销部，分别为：喀什经销部、兰州经销部、西宁经销部、银川分公司、成都经销部和重庆经销部。

## （四）实际控制人

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

## （五）所处行业及经营范围

本公司处于冶金钢铁行业。经营范围为：钢铁冶炼、轧制、加工、销售；煤焦油、粗苯、氨溶液（含氨大于 10%）、煤气生产、销售；企业自备车过轨运输；医用氧生产、销售；压缩、液化气体（氧气、氮气、氩气）的生产及销售（在许可证有效期内开展生产经营活动）黑色金属材料、冶金炉料、冶金设备及产品（国家有专项审批规定的项目除外）、建筑材料、空气中分离出来的气体的销售、焦炭及煤焦化产品的生产及销售；机械加工、金属制品及钢铁冶炼、轧制、加工的技术咨询服务；房屋出租；装卸搬运服务；仓储服务；机械设备租赁；铁路运输，道路运输、普通货物运输；汽车及专用机车修理；汽车维护；货运信息服务；货物运输代理、国际货物运输代理及咨询服务；内部铁路专用线大、中修及扩建工程、场站（站台）等物流辅助服务；计算机信息、网络工程。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 23 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其

他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

## 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司主要从事钢铁冶金产品的生产和销售。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，详见本附注五、28 “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34 “重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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



## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、“长期股权投资”或本附注五、“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资

对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

并向关键管理人员报告。

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

#### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

## ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

### (5) 金融负债的分类和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### ② 其他金融负债

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

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与

现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （9）权益工具

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

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

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄信用组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信

	用风险特征的应收款项组合
无风险组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄信用组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

(4). 坏账准备的转回

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

**12. 存货**

适用 不适用

**(1) 存货的分类**

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

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

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

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。****(5) 低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法或分次摊销法摊销。****13. 持有待售资产**

适用 不适用

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、“金融工具”。

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

**(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投

资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

##### ③ 收购少数股权

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

##### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子



公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

### (3) 长期股权投资减值

长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、“长期资产减值”。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋	年限平均法	25-40	5	2.38-3.80
构筑物	年限平均法	25-40	5	2.38-3.80
机械设备	年限平均法	14-22	5	4.32-6.79
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
办公及其他用具	年限平均法	5-12	5	7.92-19.00

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

#### (4). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、“长期资产减值”。

#### (5). 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 17. 在建工程

适用  不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

适用  不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

**19. 生物资产**

□适用 √不适用

**20. 油气资产**

□适用 √不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、“长期资产减值”。

**22. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### 25. 预计负债

适用 不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### 26. 股份支付

适用 不适用

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 28. 收入

适用 不适用

##### （1）商品销售收入

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

##### （2）提供劳务收入

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

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

能够可靠地计量。

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

**(1) 当期所得税**

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

**(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

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

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

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

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

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

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

**(3) 所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

**(4) 所得税的抵销**

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

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

#### (5) 所得税的汇算清缴方式

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

##### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

##### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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



**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**(1) 专项储备**

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

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

本公司提取的其他具有类似性质的费用，比照安全生产费处理。

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

√适用 □不适用

**重大会计判断和估计**

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

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

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

**(1) 租赁的归类**

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

**(2) 坏账准备计提**

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

**(3) 存货跌价准备**

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

#### (4) 长期资产减值准备

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

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

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

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

#### (5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 开发支出

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

#### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

#### (9) 内部退养福利及补充退休福利

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

#### (10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、16%、13%、11%、10%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）规定，乌鲁木齐市头屯河区地方税务局以“税务事项通知书”（乌头地通 [2016] 3317 号通知，本公司属于享受西部大开发企业所得税优惠政策的企业，并经新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会（新经信产业函[2013]384 号）确认本公司主营业务符合国家鼓励类目录的内容。据此，本公司 2018 年度按 15% 的企业所得税税率计缴企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	605,490,159.36	712,029,438.37
其他货币资金	50,000,000.00	60,000,000.00
合计	655,490,159.36	772,029,438.37
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：年末受限货币资金具体见本附注七、所有权或使用权受限制资产注释。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	402,414,110.70	374,340,590.52
商业承兑票据	36,782,519.50	5,583,440.00
合计	439,196,630.20	379,924,030.52

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,601,022,963.72	
商业承兑票据	1,899,901,504.16	
合计	3,500,924,467.88	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,405,302.93	1.12	1,405,302.93	100.00			1,405,302.93	3.37	1,405,302.93	100.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,432,370.91	98.88	3,151,207.74	2.53	121,281,163.17	40,315,128.89	96.63	2,058,950.28	5.11	38,256,178.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	125,837,673.84		4,556,510.67		121,281,163.17	41,720,431.82		3,464,253.21		38,256,178.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
紫微星商贸公司	1,405,302.93	1,405,302.93	100%	5年以上预计无法收回
合计	1,405,302.93	1,405,302.93	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	14,526,580.27	871,594.82	6.00
1年以内小计	14,526,580.27	871,594.82	6.00
1至2年	2,634,688.44	263,468.84	10.00
2至3年	335,817.61	100,745.28	30.00
3年以上			
3至4年	397,079.63	198,539.82	50.00
4至5年			
5年以上	1,716,858.98	1,716,858.98	100.00
合计	19,611,024.93	3,151,207.74	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

无风险组合	104,821,345.98		
合计	104,821,345.98		

## (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 1,092,257.46 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 84,258,700.52 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 66.96%, 相应计提的坏账准备期末余额为 317,766.81 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	84,445,865.68	99.90	3,916,969.33	100.00
1 至 2 年	83,849.05	0.10		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	84,529,714.73	100.00	3,916,969.33	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 76,425,284.60 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 90.41%。

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,907,849.96	100.00	3,097,418.59	22.27	10,810,431.37	12,358,348.38	100.00	2,627,213.85	21.26	9,731,134.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	13,907,849.96	100.00	3,097,418.59	22.27	10,810,431.37	12,358,348.38	100.00	2,627,213.85	21.26	9,731,134.53

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,547,021.20	92,821.27	6.00
1 年以内小计	1,547,021.20	92,821.27	6.00
1 至 2 年	9,856,010.37	985,601.04	10.00
2 至 3 年			30.00
3 年以上			
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年	1,900.00	1,520.00	80.00
5 年以上	2,017,476.28	2,017,476.28	100.00
合计	13,422,407.85	3,097,418.59	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
无风险组合	485,442.11		



## (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 470,204.74 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,813,656.81	9,815,060.64
员工借款(含工伤)	1,623,191.86	388,754.38
预付款转入款项	1,902,880.94	1,902,880.94
其他	568,120.35	251,652.42
合计	13,907,849.96	12,358,348.38

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中大期货有限公司	保证金	6,966,905.46	1至2年	50.09	696,690.55
南华期货股份有限公司	保证金	2,846,751.35	1至2年	20.47	284,675.13
阳泉市下千耐火材料厂	预付账款转入	487,179.49	5年以上	3.5	487,179.49
无锡市通用机械厂有限公司	预付账款转入	306,818.00	5年以上	2.21	306,818.00
扬州曙光电缆有限公司	预付账款转入	261,165.40	5年以上	1.88	261,165.40
合计	-	10,868,819.7	-	78.15	2,036,528.57

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	998,091,622.66	1,027,608.59	997,064,014.07	958,389,162.85	1,027,608.59	957,361,554.26
在产品	817,977,799.66		817,977,799.66	634,952,540.72		634,952,540.72
库存商品	1,097,414,213.88		1,097,414,213.88	536,065,209.06		536,065,209.06
周转材料	161,246,835.59		161,246,835.59	172,026,947.04		172,026,947.04
其他	51,365,726.10		51,365,726.10	20,920,203.25		20,920,203.25
合计	3,126,096,197.89	1,027,608.59	3,125,068,589.30	2,322,354,062.92	1,027,608.59	2,321,326,454.33

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,027,608.59					1,027,608.59
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,027,608.59					1,027,608.59

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	构筑物	机械设备	运输设备	办公及其他用具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,829,371,842.99	5,936,753,261.28	14,827,267,684.23	251,050,072.02	1,000,024,104.54	24,844,466,965.06
2. 本期增加金额		15,152,350.62	34,873,780.79	2,599,280.38	3,869,153.09	56,494,564.88
(1) 购置			3,660,462.90	2,599,280.38	1,588,898.08	7,848,641.36
(2) 在建工程转入	-	15,152,350.62	31,213,317.89	-	2,280,255.01	48,645,923.52
3. 本期减少金额					9,200.00	9,200.00
(1) 处置或报废					9,200.00	9,200.00
4. 期末余额	2,829,371,842.99	5,951,905,611.90	14,862,141,465.02	253,649,352.40	1,003,884,057.63	24,900,952,329.94
二、累计折旧						
1. 期初余额	773,352,574.74	1,604,881,186.04	7,074,241,507.00	97,554,639.32	530,008,638.46	10,080,038,545.56
2. 本期增加金额	32,032,589.74	87,142,220.39	237,942,231.64	12,292,748.40	35,138,435.63	404,548,225.80
(1) 计提	32,032,589.74	87,142,220.39	237,942,231.64	12,292,748.40	35,138,435.63	404,548,225.80
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	805,385,164.48	1,692,023,406.43	7,312,183,738.64	109,847,387.72	565,147,074.09	10,484,586,771.36
三、减值准备						
1. 期初余额	1,541,826.24	3,097,600.87	182,438,172.99		1,111,293.69	188,188,893.79
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,541,826.24	3,097,600.87	182,438,172.99		1,111,293.69	188,188,893.79
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,022,444,852.27	4,256,784,604.60	7,367,519,553.39	143,801,964.68	437,625,689.85	14,228,176,664.79
2. 期初账面价值	2,054,477,442.01	4,328,774,474.37	7,570,588,004.24	153,495,432.70	468,904,172.39	14,576,239,525.71

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋	1,987,956.47	346,732.41	1,541,826.24	99,397.82	
构筑物	1,055,463.00	208,185.69	794,504.16	52,773.15	
机械设备	438,905,665.08	262,424,713.97	155,212,243.85	21,268,707.26	
办公及其他用具	7,821,349.00	6,470,513.70	1,101,342.29	249,493.01	
合计	449,770,433.55	269,450,145.77	158,649,916.54	21,670,371.24	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
4200/3500mm 中厚板迁建工程	8,128,108.00		8,128,108.00	6,241,315.53		6,241,315.53
棒线新增优钢修磨线	5,620,738.20		5,620,738.20	5,620,738.20		5,620,738.20

一炼钢 40 吨转炉 厂房加固	1,882,418.45		1,882,418.45	1,882,418.45		1,882,418.45
厂区围墙建设	53,403,129.21		53,403,129.21	53,403,129.21		53,403,129.21
冷轧整体改造项目	93,001,262.86		93,001,262.86	51,793,141.45		51,793,141.45
第一高炉分厂欧 冶炉煤制气优化 项目	38,741,694.57		38,741,694.57	38,200,314.01		38,200,314.01
本部电厂烟气脱 硫项目	18,867.92		18,867.92	27,396,036.97		27,396,036.97
能源管理中心系 统	23,725,648.77		23,725,648.77	23,725,648.77		23,725,648.77
海关监管场所及 保税库建设	16,555,652.92		16,555,652.92	14,686,300.66		14,686,300.66
电厂新增烟气脱 硝设施	18,867.92		18,867.92	12,463,303.46		12,463,303.46
热力分厂 2*130t/h 锅炉改 造	11,134,073.01		11,134,073.01	11,134,073.01		11,134,073.01
小型机组自动控 制系统升级改造	9,930,033.02		9,930,033.02	9,930,033.02		9,930,033.02
焦化分厂焦炉煤 气深度脱硫改造	13,982,643.55		13,982,643.55	9,559,884.00		9,559,884.00
欧冶炉竖炉底部 中心煤气管 (CGD) 试验装置	3,919,869.85		3,919,869.85	3,835,823.89		3,835,823.89
150 吨转炉红线外 配套工程	3,781,262.14		3,781,262.14	3,781,262.14		3,781,262.14
冷轧酸再生烟气 环保排放改造	3,461,055.74		3,461,055.74	3,461,055.74		3,461,055.74
全过程成本管控 及存货可视建设	3,169,811.31		3,169,811.31	3,169,811.31		3,169,811.31
110kv 中厚板变电 站供电负荷转移	-		-	2,582,685.68		2,582,685.68
热轧钢卷库智能 化改造	3,418,803.42		3,418,803.42	2,564,102.56		2,564,102.56
轧钢厂消除液压 站墙面和屋顶火 灾隐患 (一期)	2,449,705.07		2,449,705.07	2,449,705.07		2,449,705.07
保税库安防、监控	2,688,561.55		2,688,561.55	2,176,436.53		2,176,436.53
厂界噪音治理工 程	3,226,256.33		3,226,256.33	2,133,277.24		2,133,277.24

热力分厂 220t/h 锅炉低 NOx 排放改造	2,038,696.25		2,038,696.25	2,038,696.25		2,038,696.25
中厚板热校直机辊系改造	2,008,546.15		2,008,546.15	2,008,546.15		2,008,546.15
热力分厂炉机电作业区新建干煤棚	-		-	1,742,712.89		1,742,712.89
焦化焦炉烟囱在线检测	1,706,435.67		1,706,435.67	1,706,435.67		1,706,435.67
第一炼铁分厂欧冶炉新建球团矿上料系统	1,636,904.82		1,636,904.82	1,636,904.82		1,636,904.82
浓水综合利用设施改造施工	1,920,932.89		1,920,932.89	1,602,910.95		1,602,910.95
厂内物流信息化系统改造				1,538,461.56		1,538,461.56
安全生产监督管理信息系统软件开发				1,320,754.71		1,320,754.71
热力分厂 4*180t/h 锅炉在线监测设施消缺项目	1,265,933.57		1,265,933.57	1,265,933.57		1,265,933.57
厂区热交换站新建远程集中管控系统				1,138,451.44		1,138,451.44
企业专用铁路物流信息化建设项目设备采购	2,008,547.06		2,008,547.06	1,068,376.11		1,068,376.11
能源中心 240t/h 锅炉新建烟气脱硫除尘设施	8,808,777.44		8,808,777.44			
其他	45,480,672.83		45,480,672.83	15,233,981.34		15,233,981.34
合计	369,133,910.49		369,133,910.49	324,492,662.36		324,492,662.36

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
厂区围墙建设	130,000,000.00	53,403,129.21	0.00			53,403,129.21	41%	41%				自筹
冷轧整体改造项目	199,606,000.00	51,793,141.45	41,208,121.41			93,001,262.86	42%	42%				自筹
第一高炉分厂欧冶炉煤制气优化项目	55,000,000.00	38,200,314.01	541,380.56			38,741,694.57	70%	70%				自筹
电厂烟气脱硫项目	30,000,000.00	27,396,036.97	18,867.92	27,396,036.97		18,867.92	91%	91%				自筹
能源管理中心系统	53,000,000.00	23,725,648.77				23,725,648.77	45%	45%				自筹
海关监管场所及保税库建设	22,000,000.00	14,686,300.66	1,869,352.26			16,555,652.92	75%	75%				自筹
电厂新增烟气脱硝设施	14,000,000.00	12,463,303.46	18,867.92	12,463,303.46		18,867.92	89%	89%				自筹
热力分厂 2*130t/h 锅炉改造	13,800,000.00	11,134,073.01				11,134,073.01	81%	81%				自筹
小型机组自动控制 系统升级改造	15,000,000.00	9,930,033.02				9,930,033.02	66%	66%				自筹
焦化分厂焦炉煤气 深度脱硫改造	30,000,000.00	9,559,884.00	4,422,759.55			13,982,643.55	47%	47%				自筹
4200/3500mm 中厚板 迁建工程	20,000,000.00	6,241,315.53	1,886,792.47			8,128,108.00	41%	41%				自筹
棒线新增优钢修磨 线	5,920,000.00	5,620,738.20				5,620,738.20	95%	95%				自筹
能源中心 240t/h 锅炉 新建烟气脱硫除 尘设施	34,440,000.00		8,808,777.44			8,808,777.44	26%	26%				自筹
其他	230,059,300.00	60,338,744.07	35,514,193.62	8,786,583.09	1,001,941.50	86,064,413.10	37%	37%				自筹
合计	852,825,300.00	324,492,662.36	94,289,113.15	48,645,923.52	1,001,941.50	369,133,910.49						



## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	11,249,787.95	18,081,908.59	29,331,696.54
2. 本期增加金额		1,001,941.59	1,001,941.59
(1) 购置		1,001,941.59	1,001,941.59
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	11,249,787.95	19,083,850.18	30,333,638.13
二、累计摊销			
1. 期初余额	4,192,183.84	8,194,237.01	12,386,420.85
2. 本期增加金额	112,497.90	1,180,687.18	1,293,185.08
(1) 计提	112,497.90	1,180,687.18	1,293,185.08
(2) 资产重组增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	4,304,681.74	9,374,924.19	13,679,605.93
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	6,945,106.21	9,708,925.99	16,654,032.20
2. 期初账面价值	7,057,604.11	9,887,671.58	16,945,275.69

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
头屯河区变电站异地新建输电线路迁改	68,500,430.37		4,272,417.66		64,228,012.71
合计	68,500,430.37		4,272,417.66		64,228,012.71

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

## 2018年半年度报告

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	7,119,075.65	1,067,861.35	7,119,075.65	1,067,861.35
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	533,866,087.45	80,079,913.12	533,866,087.45	80,079,913.12
应付中人补偿及其他	700,334.88	105,050.23	700,334.88	105,050.23
预计负债	34,551.59	5,182.74	34,551.59	5,182.74
合计	541,720,049.57	81,258,007.44	541,720,049.57	81,258,007.44

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	188,188,893.79	188,188,893.79
可抵扣亏损		
合计	188,188,893.79	188,188,893.79

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	12,369,069.14	8,641,823.80
合计	12,369,069.14	8,641,823.80

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,431,000,000.00	5,431,000,000.00
合计	5,431,000,000.00	5,431,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	31,900.00	
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	31,900.00	
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	31,900.00	

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,610,930,087.33	3,769,305,634.10
银行承兑汇票	1,178,000,000.00	1,188,000,000.00
合计	4,788,930,087.33	4,957,305,634.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 621,434,516.25 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程及设备采购款	953,922,025.19	771,655,469.73
应付原材料采购	1,863,969,020.76	1,452,567,352.38
其他	244,426,940.89	260,332,661.36
合计	3,062,317,986.84	2,484,555,483.47

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程及设备采购款	399,360,262.59	未结算工程款设备款
应付原材料采购	43,857,095.39	未结算原燃料款
其他	60,592,442.91	未结算的服务款
合计	503,809,800.89	

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,464,343,771.84	1,106,257,031.13
合计	1,464,343,771.84	1,106,257,031.13

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	99,768,486.79	相关产品未实现销售
合计	99,768,486.79	

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	123,198,090.52	349,315,773.10	330,803,917.98	141,709,945.64
二、离职后福利-设定提存计划		52,660,591.02	52,660,591.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	123,198,090.52	401,976,364.12	383,464,509.00	141,709,945.64

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	62,980,000.00	251,586,546.59	251,586,546.59	62,980,000.00
二、职工福利费		34,633,935.22	17,715,106.82	16,918,828.40
三、社会保险费		27,966,104.45	27,966,104.45	
其中：医疗保险费		20,743,289.46	20,743,289.46	
工伤保险费		5,381,171.20	5,381,171.20	
生育保险费		1,841,643.79	1,841,643.79	
四、住房公积金		26,470,703.00	26,470,703.00	

## 2018 年半年度报告

五、工会经费和职工教育经费	60,218,090.52	8,658,483.84	7,065,457.12	61,811,117.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	123,198,090.52	349,315,773.10	330,803,917.98	141,709,945.64

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		42,234,117.61	42,234,117.61	
2、失业保险费		1,136,479.41	1,136,479.41	
3、企业年金缴费		9,289,994.00	9,289,994.00	
合计		52,660,591.02	52,660,591.02	

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	74,756,723.81	25,495,245.34
企业所得税	44.92	44.92
个人所得税	751,299.39	1,523,458.33
城市维护建设税	5,232,982.56	1,784,679.07
其他税费	948,105.50	1,232,337.80
教育费附加	3,737,844.67	1,274,770.74
合计	85,427,000.85	31,310,536.20

其他说明：

## 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	580,555.56	638,611.11
短期借款应付利息	6,394,958.32	7,171,808.35
合计	6,975,513.88	7,810,419.46

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应付股利

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	196,656,735.45	187,551,735.45
往来款	12,745,087.60	14,554,484.00
其他	16,339,662.33	14,722,584.29
合计	225,741,485.38	216,828,803.74

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	168,581,735.45	保证金未到期
往来款	11,790,597.13	未支付的往来款
其他	1,869,508.32	未支付的其他款项
合计	182,241,840.90	

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	440,000,000.00	450,653,125.00
合计	440,000,000.00	450,653,125.00

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	440,000,000.00	440,000,000.00
减：1年内到期的长期借款	440,000,000.00	0

合计	0	440,000,000.00
----	---	----------------

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48 长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	34,551.59	34,551.59	
合计	34,551.59	34,551.59	

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用



单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,563,333.48		3,199,999.98	8,363,333.50	
合计	11,563,333.48		3,199,999.98	8,363,333.50	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
热电联产二期工程	3,502,333.33			1,105,999.98	2,396,333.35	与资产相关
老区煤场迁建及铁前新区配套设施完善工程	2,268,749.85			302,500.02	1,966,249.83	与资产相关
生产区集中污水处理厂	1,563,333.48			139,999.98	1,423,333.50	与资产相关
焦炉煤气脱硫	1,079,166.82			184,999.98	894,166.84	与资产相关
烧结烟气脱硫工程项目	983,333.18			100,000.02	883,333.16	与资产相关
2*4 万立方制氧工程进口设备（空压机）	191,666.82			49,999.98	141,666.84	与资产相关
新区 3#、4# 焦炉工程建设	1,974,750.00			1,316,500.02	658,249.98	与资产相关
合计	11,563,333.48			3,199,999.98	8,363,333.50	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	766,448,935.00			766,448,935.00		766,448,935.00	1,532,897,870.00

2018年4月,公司实施资本公积金转增股本方案,股本由766,448,935股增至1,532,897,870股。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,074,402,626.85		766,448,935.00	3,307,953,691.85
其他资本公积	12,355,169.34			12,355,169.34
合计	4,086,757,796.19		766,448,935.00	3,320,308,861.19

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,017,890.75	11,377,364.21	14,395,254.96	0.00
合计	3,017,890.75	11,377,364.21	14,395,254.96	0.00

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	435,636,253.51			435,636,253.51
任意盈余公积	363,633,111.45			363,633,111.45
合计	799,269,364.96			799,269,364.96

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

## 2018年半年度报告

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,314,749,064.53	-3,482,708,639.90
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	-2,314,749,064.53	-3,482,708,639.90
加:本期归属于母公司所有者的净利润	215,593,776.43	401,453,823.33
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	-2,099,155,288.10	-3,081,254,816.57

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,962,675,806.75	7,018,298,333.61	6,956,000,491.40	5,972,126,909.57
其他业务	250,891,972.37	282,944,992.15	127,788,327.57	122,765,240.88
合计	8,213,567,779.12	7,301,243,325.76	7,083,788,818.97	6,094,892,150.45

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城市维护建设税	8,879,079.00	7,128,818.84
教育费附加	6,342,199.29	5,092,013.46
房产税	12,102,696.74	11,204,690.29
土地使用税	842,162.66	842,162.64
车船使用税	13,140.00	19,620.00
印花税	4,475,755.94	5,135,275.30
合计	32,655,033.63	29,422,580.53

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储费	304,339,345.57	211,029,973.54
职工薪酬及协力服务费	19,433,771.27	21,472,855.27
机物料消耗	10,830,285.66	10,287,763.54
其他	9,125,491.07	5,887,387.03
合计	343,728,893.57	248,677,979.38

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 2018 年半年度报告

职工薪酬及协力服务费	16,027,782.93	2,632,964.06
折旧与摊销	4,309,801.90	571,053.30
研发费用	37,405,282.88	104,683,622.53
其他	47,171,255.35	10,473,295.83
合计	104,914,123.06	118,360,935.72

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	216,903,248.15	134,129,003.06
减：已资本化的利息费用		
减：利息收入	2,778,218.84	3,224,914.04
其他	4,364,825.68	13,039,876.12
合计	218,489,854.99	143,943,965.14

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,562,462.20	1,538,492.77
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		147,888,463.32
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
合计	1,562,462.20	149,426,956.09

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-31,900.00	-8,100.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-31,900.00	-8,100.00

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,324.37	72,258.55
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-1,324.37	72,258.55

**资产处置收益**

□适用 √不适用

**69、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
热电联产二期工程	1,105,999.98	
老区煤场迁建及铁前新区配套设施完善工程	302,500.02	
生产区集中污水处理厂	139,999.98	
焦炉煤气脱硫	184,999.98	
烧结烟气脱硫工程项目	100,000.02	
2*4 万立方制氧工程进口设备（空压机）	49,999.98	
新区 3#、4#焦炉工程建设	1,316,500.02	
基层民兵工作室建设经费	2,000.00	
资源综合利用产品和劳务增值税即征即退款	924,712.85	
企业自主创新资金		450,000.00
煤气回收工程补贴		210,000.00
合计	4,126,712.83	660,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**70、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

## 2018 年半年度报告

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		107,897.44	
其中：固定资产处置利得		107,897.44	
债务重组利得	533,354.31	2,484,401.41	533,354.31
违约赔偿收入	50,366.52		50,366.52
其他	66,273.23	960.00	66,273.23
合计	649,994.06	2,593,258.85	649,994.06

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 71、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	123,792.00	383,205.11	123,792.00
预计未决诉讼损失		744,640.62	
合计	123,792.00	1,127,845.73	123,792.00

### 72、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		-100,200,000.00
合计		-100,200,000.00

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、其他综合收益

适用 不适用

### 74、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	18,075,000.00	39,700,000.00
代收工会经费	5,086,980.53	1,840,324.63

## 2018 年半年度报告

收工伤、生育保险	654,394.20	2,163,130.20
利息收入	2,778,218.84	3,224,914.04
2016年工业企业结构调整专项奖补资金		110,970,000.00
其他	75,527.09	50,961.00
合计	26,670,120.66	157,949,329.87

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售运费等期间费用	390,017,342.20	175,003,589.38
退保证金	8,500,000.00	7,000,000.00
银行手续费	4,364,825.68	1,199,342.25
其他	3,552,274.74	8,521,593.25
合计	406,434,442.62	191,724,524.88

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付君信融资租赁(上海)有限公司租赁本息款	457,303,225.00	
合计	457,303,225.00	

## 支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

公司与君信融资租赁(上海)有限公司(以下简称“君信租赁”)、八钢公司签订《八钢设备售后回租项目原<售后回租租赁合同>终止协议及新<售后回租租赁合同>磋商协议》。八钢公司将原合同项下留购的设备及其向君信租赁承担的终止款债务转让至本公司,公司以受让的终止款债务抵销新合同项下应由君信租赁支付的设备资产购买价款。合同的租赁期限至2018年4月23日,合同总金额为46,270.63万元。

## 75、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	215,593,776.43	401,453,823.33
加: 资产减值准备	1,562,462.20	149,426,956.09

## 2018 年半年度报告

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	404,548,225.80	161,489,692.35
无形资产摊销	1,293,185.08	513,441.30
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）	0.00	-107,897.44
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）	31,900.00	8,100.00
财务费用（收益以“-”号填列）	138,778,237.01	134,129,003.06
投资损失（收益以“-”号填列）	1,324.37	-72,258.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-100,200,000.00
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）	-803,742,134.97	-633,099,292.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-225,477,339.70	-2,164,521,810.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,059,172,613.27	2,182,587,452.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	791,762,249.49	131,607,209.53
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	605,490,159.36	474,025,330.05
减：现金的期初余额	712,029,438.37	242,865,533.49
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	-106,539,279.01	231,159,796.56

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	605,490,159.36	712,029,438.37
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	605,490,159.36	712,029,438.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		



其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	605,490,159.36	712,029,438.37

其他说明：

适用 不适用

#### 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 77、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,000,000.00	票据保证金
合计	50,000,000.00	

#### 78、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 79、套期

适用 不适用

#### 80、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
热电联产二期工程	1,105,999.98	其他收益	1,105,999.98
老区煤场迁建及铁前新区配套设施完善工程	302,500.02	其他收益	302,500.02
生产区集中污水处理厂	139,999.98	其他收益	139,999.98
焦炉煤气脱硫	184,999.98	其他收益	184,999.98
烧结烟气脱硫工程项目	100,000.02	其他收益	100,000.02
2*4 万立方制氧工程进口设备（空压机）	49,999.98	其他收益	49,999.98
新区 3#、4#焦炉工程建设	1,316,500.02	其他收益	1,316,500.02
基层民兵工作室建设经费	2,000.00	其他收益	2,000.00
资源综合利用产品和劳务增值税即征即退款	924,712.85	其他收益	924,712.85
合计	4,126,712.83	其他收益	4,126,712.83

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**81、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款及其他应收款、应付账款及其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险主要有利率风险、信用风险及流动性风险。本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

**1、利率风险—现金流量变动风险**

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率计息的短期借款、一年内到期的非流动负债和长期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的;

- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

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

单位：万元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率银行借款	增加 25 个基点	-456.07	-456.07	-232.73	-232.73
浮动利率银行借款	减少 50 个基点	912.13	912.13	465.46	465.46

## 2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析：

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

## 3、流动性风险

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

本公司将银行借款、票据贴现、票据到期托收作为主要资金来源。2018年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币1.58亿元，但尚未与银行签订正式的授信协议。

## 十一、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债	31,900.00			31,900.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	31,900.00			31,900.00
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	31,900.00			31,900.00
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**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**

适用 不适用

以活跃市场的公开报价确定公允价值。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用 不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
八钢公司	乌鲁木齐市	钢铁冶炼、轧制、加工	7,747,529,843.50	50.02	50.02

本企业最终控制方是宝武集团

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆八钢国际贸易股份有限公司	同受母公司控制
新疆金业城市矿产开发有限公司	同受母公司控制
新疆八钢钢管有限责任公司	同受母公司控制
陕西八钢板簧有限公司	同受母公司控制
新疆八钢板簧有限公司	同受母公司控制
新疆八钢金属制品有限公司	同受母公司控制
新疆钢铁雅满苏矿业有限责任公司	同受母公司控制
富蕴蒙库铁矿有限责任公司	同受母公司控制
新疆焦煤(集团)有限责任公司	同受母公司控制
新疆金属材料有限责任公司	同受母公司控制
新疆八钢天汽服务有限公司	同受母公司控制

## 2018 年半年度报告

新疆钢铁设计院有限责任公司	同受母公司控制
新疆金昆仑矿业有限责任公司	同受母公司控制
新疆叶尔羌矿业有限公司	同受母公司控制
新疆钢城房地产开发有限责任公司	同受母公司控制
新疆维吾尔自治区钢铁运输公司	同受母公司控制
新疆蝶王针织有限责任公司	同受母公司控制
新疆八钢旅行社有限公司	同受母公司控制
新疆钢城绿化工程有限责任公司	同受母公司控制
新疆八钢物业有限责任公司	同受母公司控制
新疆互力佳源环保科技有限公司	同受母公司控制
拜城县天源环保有限公司	同受母公司控制
新疆八钢喀什金属有限公司	同受母公司控制
乌鲁木齐互力众安安全技术有限公司	同受母公司控制
乌鲁木齐互利安康保安服务有限责任公司	同受母公司控制
新疆德勤互力工业技术有限公司	同受母公司控制
新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	同受母公司控制
新疆口岸工贸国际货运代理有限公司	同受母公司控制
宝钢工程技术集团有限公司	同受宝武集团控制
成都宝钢西部贸易有限公司	同受宝武集团控制
武汉宝钢华中贸易有限公司	同受宝武集团控制
北京宝钢北方贸易有限公司	同受宝武集团控制
上海宝信软件股份有限公司	同受宝武集团控制
宝钢轧辊科技有限责任公司	同受宝武集团控制
上海宝钢铸造有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢工业技术服务有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢化工有限公司	同受宝武集团控制
青岛宝邯运输贸易有限公司	同受宝武集团控制
东方钢铁电子商务有限公司	同受宝武集团控制
上海欧冶材料技术股份有限公司	同受宝武集团控制
上海钢铁交易中心有限公司	同受宝武集团控制
武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	同受宝武集团控制
上海欧冶材料技术有限责任公司	同受宝武集团控制
武汉钢铁(集团)公司	同受宝武集团控制
宝钢钢构有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢节能环保技术有限公司	同受宝武集团控制
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制
新疆八钢佳域气体有限责任公司	同受宝武集团控制
新疆宝信智能技术有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢气体有限公司	同受宝武集团控制
宝钢苏冶重工有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢工程咨询有限公司	同受宝武集团控制
东方付通信息技术有限公司	同受宝武集团控制
新疆宝新恒源物流有限公司	八钢公司之联营企业
新疆新冶华美科技有限公司	八钢公司之联营企业
新疆一成投资有限公司	八钢公司之联营企业
新疆和合矿业有限责任公司	八钢公司之联营企业
新疆绿色建筑股份有限公司	八钢公司之联营企业
新疆宝新盛源建材有限公司	八钢公司之联营企业
鄯善县红云滩矿业有限责任公司	八钢公司之联营企业
新疆八钢老爷庙国际贸易有限责任公司	八钢公司之联营企业

新疆八钢佳域工贸总公司	八钢公司之其他关联方
阿拉山口附企贸易有限责任公司	八钢公司之其他关联方
新疆八钢佳域工贸总公司装卸运输部	八钢公司之其他关联方
新疆八钢佳域工贸总公司印刷厂	八钢公司之其他关联方
新疆八钢佳域板材制品有限公司	八钢公司之其他关联方
阿克苏佳域工贸有限责任公司	八钢公司之其他关联方
新疆八钢佳域工贸总公司轧钢厂	八钢公司之其他关联方
新疆巨峰金属制品有限公司	八钢公司之其他关联方
新疆宝新昌佳石灰制品有限公司	八钢公司之其他关联方
巴州敦德矿业有限责任公司	八钢公司之其他关联方

## 其他说明

上述公司分别统称为八钢公司之子公司、宝武集团之子公司、八钢公司之联营企业、八钢公司之其他关联方。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
八钢公司	铁水		4,903,186,243.84
八钢公司	合金	628,414.01	70,538.52
八钢公司	石灰	65,910,861.69	16,847,435.84
八钢公司	水电汽		214,289,757.71
八钢公司	氧氮氩		79,018,550.36
八钢公司	煤气		83,475,382.07
八钢公司	煤	1,348,916,851.91	
八钢公司	焦炭	748,569,561.96	85,636.77
八钢公司	矿石	2,187,068.95	4,812,116.24
八钢公司及子公司	废钢及生铁	325,091,184.50	248,023,991.28
八钢公司及子公司	资材备件	15,809,107.66	6,455,290.88
八钢公司之子公司	矿石	1,614,312,929.67	
八钢公司之子公司	合金		14,165,684.86
八钢公司之子公司	石料		194,790.00
八钢公司之子公司	钢铁制品	28,111,436.56	3,139,411.41
八钢公司之联营公司	合金	4,211,590.99	33,468,296.09
八钢公司之联营公司	石料	6,719,916.64	212,403.73
八钢公司之联营公司	资材备件	15,257,423.93	8,297,295.50
八钢公司之联营公司	煤	6,819,738.56	
八钢公司之联营公司	矿石	40,852,153.17	
八钢公司之其他关联方	资材备件	10,655,876.42	4,664,042.74
八钢公司之其他关联方	石料	93,855,059.17	15,646,999.87
八钢公司之其他关联方	矿石	219,025,236.86	
八钢公司之其他关联方	合金	64,695,335.89	35,858,229.57
八钢公司之其他关联方	钢铁制品		1,061,192.41
宝武集团之子公司	资材备件	9,912,886.44	9,049,705.87
宝武集团之子公司	合金	91,917,650.23	92,561,628.87
宝武集团之子公司	石料		1,123,539.89



## 2018 年半年度报告

宝武集团之子公司	矿石	21,630,575.38	
八钢公司	化验和检验		22,416,764.34
八钢公司	运输劳务	37,858,259.05	5,878,187.68
八钢公司	其他劳务	47,139,271.21	8,301.89
八钢公司及子公司	工程施工	17,726,592.80	24,355,887.12
八钢公司及子公司	运输劳务	1,854,145.60	17,398,158.85
八钢公司之子公司	绿化服务	41,407,458.74	7,210,700.00
八钢公司之子公司	加工	62,393,865.00	48,290,799.62
八钢公司之子公司	化验和检验	392,415.00	114,900.00
八钢公司之子公司	其他劳务	55,603,512.82	24,606,456.65
八钢公司之联营公司	仓储	5,723,646.04	4,792,468.86
八钢公司之联营公司	加工	1,423,200.91	1,447,757.08
八钢公司之联营公司	其他	486,135.11	357,150.98
八钢公司之其他关联方	加工	36,309,437.27	32,491,096.08
八钢公司之其他关联方	其他劳务	15,269,203.56	22,417,858.10
宝武集团之子公司	工程施工	9,729,874.29	5,628,471.83
宝武集团之子公司	其他劳务	10,564,853.01	1,478,675.27

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
八钢公司	钢材		279,554.61
八钢公司之子公司	钢材	1,553,957,710.31	1,067,040,968.50
宝武集团之子公司	钢材	902,030,768.56	582,914,260.32
八钢公司之联营公司	钢材	52,695,167.56	15,895,207.98
八钢公司之其他关联方	钢材	23,439,531.63	17,563,311.29
八钢公司及子公司	资材备件及其他	200,019,591.50	115,496,791.20
宝武集团之子公司	资材备件及其他	18,852.59	
八钢公司之其他关联方	资材备件及其他	17,619,862.99	
八钢公司之联营公司	资材备件及其他	6,158,395.95	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

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

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

②没有上述两项价格或标准的，有市场价格的参照市场价格执行。

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

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

新疆巨峰金属制品有限公司	新疆八一钢铁股份有限公司	其他资产托管	2018-1-1	2018-12-31	经各方协商，托管费为20万元/年	94,339.62
--------------	--------------	--------	----------	------------	------------------	-----------

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
八钢公司	办公楼	141,509.43	150,000.00
八钢公司	房屋及土地	46,344,490.15	
八钢公司之联营公司	库房	326,640.01	326,640.01

关联租赁情况说明

适用 不适用

注1：根据本公司与八钢公司于2010年12月31日签订的《财产租赁合同》，从2011年开始租赁八钢公司办公楼，租赁期为10年，本期租赁费为141,509.43元。

注2：上年度，本公司与八钢公司进行资产重组，八钢公司将其所属的炼铁系统、能源系统和厂内物流的整体资产、经营性负债与业务，以及制造管理部和采购中心的资产、经营性负债与业务转让给本公司。本公司与八钢公司于2017年9月13日就上述资产所涉及的土地及房屋租赁事项签订了《新疆八一钢铁股份有限公司房产土地租赁合同》。八钢公司出租给本公司的土地面积为4,630,890.37平方米，房屋面积为344,862.96平方米。租赁期限自2017年12月开始，共计20年。本公司每年应向八钢公司支付的租金为92,688,980.32元，本期租赁费为46,344,490.15元。

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	八钢公司	1,949.56		126,122.69	
应收账款	八钢公司之子公司	71,273,767.21		21,052,628.48	
应收账款	八钢公司之联营企业	5,454,266.88	327,571.08	9,345.18	560.71
应收账款	宝武集团之子公司	92,670.34		71,170.80	
应收账款	八钢公司之其他关联方	19,484,264.81		13,459,023.23	
应收票据	八钢公司	15,005,768.15			
应收票据	八钢公司之子公司	5,460,000.00		5,583,440.00	
应收票据	八钢公司之联营企业			900,000.00	
应收票据	宝武集团之子公司	100,000.00		100,000.00	
预付款项	八钢公司	679.75			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	八钢公司	547,907,648.71	103,914,467.74
应付账款	八钢公司之子公司	717,209,806.95	348,002,171.14
应付账款	八钢公司之联营企业	29,165,279.47	10,363,301.96
应付账款	宝武集团之子公司	165,066,275.53	158,721,363.66
应付账款	八钢公司之其他关联方	127,055,924.44	113,184,718.97
应付票据	八钢公司	2,520,668,374.26	2,285,445,292.17
应付票据	八钢公司之子公司	546,514,348.97	1,530,799,857.51
应付票据	八钢公司之联营企业	48,291,812.14	41,687,841.50
应付票据	宝武集团之子公司	85,800,000.00	70,601,838.44
应付票据	八钢公司之其他关联方	323,566,409.43	281,307,744.91
预收款项	八钢公司	2,970.00	2,970.00
预收款项	八钢公司之子公司	72,571,595.90	130,024,551.04
预收款项	八钢公司之联营企业	5,518,273.81	2,108,396.46
预收款项	宝武集团之子公司	140,478,609.71	82,643,577.26
预收款项	八钢公司之其他关联方	190,966.58	4,020,957.82
其他应付款	八钢公司之子公司	11,754,484.00	14,754,484.00
其他应付款	八钢公司之联营企业	724,107.30	724,107.30
其他应付款	宝武集团之子公司	331,000.00	281,000.00
其他应付款	八钢公司之其他关联方	51,000.00	51,000.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于宝钢集团有限公司试行企业年金制度的批复》(国资分配[2008]1268号)以及公司第四届董事会第五次会议审议并通过《公司实施企业年金方案的议案》(“议案”),本公司自2010年1月1日起,实施企业年金计划。根据该议案,企业缴纳部分按职工本人缴费基数(上年度工资性收入并封顶保底)的4%计提,个人缴纳部分按职工本人缴费基数的1%-7%(基础缴费比例为1%、附加缴费比例最高为6%)缴纳并由职工本人承担。从2010年度起,由宝钢集团统一委托宝钢集团子公司—华宝信托有限责任公司对上述企业年金进行管理。2016年本公司年金计划暂停。2018年继续实施。

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明:

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露:**

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露:**

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3)．本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4)．其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

**(6)．涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7)．因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用

**(8)．转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用

**4、营业收入和营业成本：**

适用 不适用

**5、投资收益**

适用 不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
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）	4,126,712.83	
债务重组损益	533,354.31	
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	-1,324.37	
受托经营取得的托管费收入	94,339.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,152.25	
合计	4,745,930.14	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.25	0.141	0.141
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.12	0.138	0.138

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	三、报告期内在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：沈东新  
董事会批准报送日期：  
2018年8月23日

### 修订信息

适用 不适用