

公司代码：601005

公司简称：重庆钢铁

# 重庆钢铁股份有限公司 2016 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘大卫、主管会计工作负责人涂德令及会计机构负责人（会计主管人员）张宗明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
报告期内，不进行利润分配及公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本半年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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、其他

本报告中的财务数据根据中国会计准则编制，于报告期内，无重大风险提示。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	154

## 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		
重钢集团、母公司、控股股东	指	重庆钢铁（集团）有限责任公司
公司、本公司、本集团、重庆钢铁、重钢股份公司	指	重庆钢铁股份有限公司
董事会	指	重庆钢铁股份有限公司董事会
监事会	指	重庆钢铁股份有限公司监事会
股东大会	指	重庆钢铁股份有限公司股东大会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
重庆证监局	指	中国证券监督管理委员会重庆监管局
《公司章程》	指	《重庆钢铁股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2016 年 1-6 月
元、千元、万元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	重庆钢铁股份有限公司
公司的中文简称	重钢股份公司
公司的外文名称	Chongqing Iron & Steel Company Limited
公司的外文名称缩写	CISL
公司的法定代表人	刘大卫

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	游晓安	彭国菊
联系地址	中国重庆市长寿经开区钢城大道1号	中国重庆市长寿经开区钢城大道1号
电话	86-23-6887 3311	86-23-6898 3482
传真	86-23-6887 3189	86-23-6887 3189
电子信箱	yxa@email.cqgt.cn	clarapeng@email.cqgt.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国重庆市长寿经开区钢城大道1号
公司注册地址的邮政编码	401258
公司办公地址	中国重庆市长寿经开区钢城大道1号
公司办公地址的邮政编码	401258
公司网址	http://www.cqgt.cn
电子信箱	dms@email.cqgt.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内，未变更

## 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	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室
报告期内变更情况查询索引	报告期内，未变更

## 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	重庆钢铁	601005	无
H股	香港联合交易所有限公司	重庆钢铁	1053	无

## 六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年1月12日
注册登记地点	重庆市工商局
统一社会信用代码	91500000202852965T
报告期内注册变更情况查询索引	全国企业信用信息公示系统 http://gsxt.saic.gov.cn/

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	重庆市北部新区财富大道13号财富中心财富园2号B幢3楼
	签字会计师姓名	张凯、黄巧梅
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	重庆市北部新区财富大道13号财富中心财富园2号B幢3楼
	签字会计师姓名	张凯、黄巧梅

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：千元 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	2,789,412	4,505,619	-38.09
归属于上市公司股东的净利润	-1,790,343	-2,227,578	19.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-1,907,505	-2,223,022	14.19
经营活动产生的现金流量净额	-456,961	-731,329	37.52
	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	2,199,292	3,988,873	-44.86

总资产	37,936,602	39,228,079	-3.29
-----	------------	------------	-------

## (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)	-0.40	-0.50	20.00
稀释每股收益(元/股)	-0.40	-0.50	20.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.43	-0.50	14.00
加权平均净资产收益率(%)	-57.87%	-25.09%	减少32.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-61.65%	-25.03%	减少36.62个百分点

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	12	
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	115,985	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	1,165	
合计	117,162	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年,国内钢材市场行情虽有所回暖,但总体依旧低迷,公司在持续经营亏损、资金异常紧张、原料保供十分艰难的局面下,通过全体员工的共同努力,较好保证了生产的连续性、稳定性,各类风险矛盾也得到有效受控,为全面深化改革、实现转型发展奠定了坚实基础。

报告期内,公司开展的主要工作:1.优化生产组织,确保经济生产。一是继续坚持以高炉稳定顺行为基础的生产组织方针,加强工序联动,工序服从,精细操作,系统平衡,上半年两座高炉实现了稳定顺行。二是做好经济生产,狠抓合同一次炼成率、轧成率、待定品等主要经济技术指标的改善工作。三是加强全系统各类事故的管控,为生产顺行创造条件;2.推进系统降本,抓实降本增效。上半年,通过实施全面预算管理,开展两级核算和结算,全面推进目标成本管控,统筹细化和长期持续抓好十项降本增效举措,明确目标、落实责任、严格考核,取得了实际效果;3.采用多种采购方式,支撑生产持续运行。为了确保最基本的生产规模得以稳定运行,通过优化采购渠道,平衡资源稳定结构,寻求采购融资,弥补资金缺口,强化管理,提高风险控制能力等举措保证了生产所需原料、备品备件及工模具的供应;4.调整市场布局,拓展区域市场。坚持以

效益为中心的经营方针，不断优化调整产线结构、产品结构和市场结构，压缩边际效益差的产线和产品，主动收缩效益差的市场，加大区域市场拓展力度，取得一定成效；5. 推进来料加工合作，稳定当期生产。公司按照市政府要求，快速搭建了推进工作班子，主动与攀华集团做好各种对接工作，采取多种措施和办法，克服了合作过程中的各种困难，目前合作总体顺利。

公司目前面临的主要困难：1. 减亏控亏存在差距，扭亏脱困任务艰巨；2. 资金紧张的问题愈发突出，偿债压力巨大，法律诉讼风险增多；3. 减员分流时间紧、任务重、难度大；4. 推进改革、强化管理的意识亟需加强，执行力有待提升。

针对以上困难，下半年，公司将调动一切积极因素，全面推进扭亏脱困各项工作：1. 全面做好与攀华集团的来料加工合作，加强生产组织优化和过程控制，提升产品质量，降低工序成本，确保实现预期目标；2. 积极推进机构改革、三项制度改革，优化管理流程，提升管理效率，建立适应市场经济的现代企业管理体制机制和经营模式；3. 结合淘汰过剩产能的相关要求，积极争取政策支持，实施减员分流，努力实现今年减员分流 2500 人的目标；4. 实施资产、资本、债务结构调整。积极参与重大资产重组工作，并通过资产重组，实现公司资产、资本、债务结构的调整和优化；5. 巩固上半年系统降本成果，找准降本着力点，确保完成全年降本任务；6. 做好与韩国浦项的合作，推进冷轧、镀锌项目的建设，利用浦项的技术、管理优势，严格工程质量和工程进度控制，为公司“十三五”产品结构升级换挡创造条件。

报告期内，公司生产焦炭 61 万吨、生铁 125 万吨、钢 127 万吨、钢材 124 万吨，铁、钢、钢材的产量分别比去年同期下降 30%、29%、24%。钢材坯平均售价 2,200 元/吨（不含税），比去年同期下降 9.76%。实现销售收入 2,789,412 千元，比去年同期下降 38.09%。亏损 1,790,321 千元，比去年同期减亏 437,183 千元，减幅 19.63%。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,789,412	4,505,619	-38.09
营业成本	3,432,699	5,599,926	-38.70
销售费用	105,105	118,000	-10.93
管理费用	601,693	383,116	57.05
财务费用	543,734	627,353	-13.33
经营活动产生的现金流量净额	-456,961	-731,329	37.52
投资活动产生的现金流量净额	-141,630	74,552	-289.97
筹资活动产生的现金流量净额	799,331	871,485	-8.28
研发支出	187,000	142,570	31.16

营业收入变动原因说明：钢材市场持续低迷且公司生产经营规模降低。

营业成本变动原因说明：生产规模降低及公司狠抓降本增效工作所至。

管理费用变动原因说明：主要是停工损失增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：资金紧张，控制经营支出。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是 2015 年上半年收取 2014 年出售土地款项 355,486 千元，2016 年上半年无。

### 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

2016 年上半年，本集团实现营业收入人民币 2,789,412 千元，同比下降 38.09%；营业成本人民币 3,432,699 千元，同比下降 38.70%；利润总额人民币-1,790,321 千元，同比减亏 19.63%，主要原因如下：

①2016 年上半年，本集团主营业务收入人民币 2,777,536 千元，同比减少 38.20%，主要是钢材市场持续低迷，生产规模降低，导致销售量大幅下降。

品种	2016 年上半年		2015 年上半年		金额同比增长
	金额	比重	金额	比重	(%)
	(人民币千元)	(%)	(人民币千元)	(%)	
板材	892,319	32.13	1,875,941	41.74	-52.43
热卷	1,497,222	53.90	1,953,475	43.46	-23.36
棒材	329	0.01	21,504	0.48	-98.47
线材		0.00	72,932	1.62	-100.00
钢坯	34,689	1.25	58,557	1.30	-40.76
小计	2,424,559	87.29	3,982,409	88.60	-39.12
其他	352,977	12.71	512,280	11.40	-31.10
合计	2,777,536	100.00	4,494,689	100.00	-38.20

2016 年上半年，本集团钢材坯产品销售收入人民币 2,424,559 千元，比上年同期减少人民币 1,557,850 千元。一是销售价格下跌。本集团钢材坯平均售价人民币 2,200 元/吨，比上年同期下跌 9.76%，减少收入人民币 203,046 千元；二是销量减少。本集团共销售钢材坯 110.19 万吨，同比减少 32.53%，减少销售收入人民币 1,354,804 千元。

项目	2016 年上半年 人民币元/吨	2015 年上半年 人民币元/吨	同比增长 (%)	增加收入 (人民币千元)
板材	2,695	2,678	0.63	5,630
热卷	1,995	2,270	-12.11	-206,360
棒材	1,453	1,777	-18.23	-65
线材		2,572	-100.00	0
钢坯	1,727	1,839	-6.09	-2,251
合计	2,200	2,438	-9.76	-203,046

项目	2016 年上半年 (万吨)	2015 年上半年 (万吨)	同比增长 (%)	增加收入 (人民币千元)
板材	33.12	70.05	-52.72	-988,985
热卷	75.04	86.04	-12.78	-250,112
棒材	0.02	1.21	-98.35	-21,146
线材		2.84	-100.00	-73,045
钢坯	2.01	3.18	-36.79	-21,516
合计	110.19	163.32	-32.53	-1,354,804

②主营业务实现毛利人民币-650,821 千元，同比减亏人民币 451,504 千元，主要是加强成本控制，降低采购成本和工序成本的影响。

③本集团发生期间费用人民币 1,250,532 千元，比上年同期增加人民币 122,063 千元，主要原因一是销售量下降导致销售费用同比减少人民币 12,895 千元；二是管理费用同比增加人民币 218,577 千元；三是财务费用同比减少人民币 83,619 千元。

项目	本期金额	上期金额	本期金额较上年同期变动比例(%)
销售费用	105,105	118,000	-10.93
管理费用	601,693	383,116	57.05
财务费用	543,734	627,353	-13.33

④本集团实现营业外收入人民币 117,169 千元，同比增加人民币 115,060 千元，主要获得政府补助的影响。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:千元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢铁行业	2,777,536	3,428,357	-23.43	-37.81	-38.45	增加 1.28 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢材坯	2,424,559	2,932,125	-20.93	-39.12	-42.18	增加 6.42 个百分点
副产品	215,248	210,966	1.99	-55.53	-57.70	增加 5.04 个百分点
来料加工	137,729	285,266	-107.12			减少 107.12 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位:千元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西南地区	1,771,105	-10.93
其他地区	1,006,431	-59.38
合计	2,777,536	-37.81

## (三) 核心竞争力分析

公司主要业务：生产、加工、销售板材、型材、线材、钢坯及焦碳煤化工制品、自来水、资源综合利用发电、生铁及水渣、钢渣、废钢。公司所处行业属于黑色金属冶炼及压延加工业，主营范围包括：生产、加工、销售板材、型材、线材、棒材、钢坯、钢带。公司作为中国的一家大型钢铁企业和中国最大的中厚板生产商之一，生产工序完整，供产销自成体系，工艺技术先进，产品质量优良。其中造船钢板、压力容器钢板、锅炉钢板获得多个质量奖项及国内、国际多家专业机构质量认证，以「三峰」商标出售的产品在中国同类产品享有盛名。



公司钢材销售主要通过各区域销售分(子)公司开展与市场及终端用户洽谈,获取产品订单,签订销售合同后形成公司生产计划,按照以销定产的方式开展产品营销行为。主要产品一般以计划合同的方式实行期货销售,价格政策以预先定价或者后结算等方式进行。生产过程中产生的非计划化品、利用品及废次材等带出品主要以竞价销售或者打包销售的方式进行。

公司是国家发改委循环经济试点单位,第三届“节能中国”先进单位,2015年在中国钢铁企业绿色评级结果中排名第10位。其主要竞争优势表现在:

一是环保搬迁得到国家发改委的正式核准,成为国家发改委第三批循环经济试点企业,投产后通过国家环保部的环评验收。

二是节能减排行业领先,重点环保指标(二氧化硫、化学需氧量、烟粉尘排放)及减排指标焦炉煤气、高炉煤气放散、吨钢新水消耗达到行业先进水平,自发电率达70%以上。

三是铁钢界面一罐制、干式真空冶金技术、分布式余热发电技术等一批在业界获得广泛好评,具有自主知识产权的创新成果得到行业广泛认可并迅速推广。

四是创新平台、创新机制不断健全,产学研用深度推进。产品结构不断改善,高强船板、取向硅钢等高附加值产品的市场开拓、生产研发取得进展。

五是基本实现“工艺现代化、流程紧凑化、装备大型化、资源循环利用、节能减排高效”现代化钢厂必备的条件。其主要工序具有国内一流工艺和装备。

六是品牌优势明显,公司产品质量有着传统优势,品牌价值和内涵不断延伸,用户认可度和品牌忠诚度不断提升。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

不适用。

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

##### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

##### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

适用 不适用

##### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

##### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

##### 3、 募集资金使用情况

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

##### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：千元 币种：人民币

子公司/参股公司名称	主营业务	注册资本	持股比例, %	总资产	净资产	净利润
靖江三峰钢材加工配送有限公司	钢材加工及配送, 钢结构制造、销售等	70,000	72.86	73,860	71,047	37
靖江重钢华东商贸有限公司	金属及金属矿等销售、污染防治设备制造、销售等	50,000	100	49,535	49,225	-1,092
重庆市重钢建材销售有限责任公司	金属及金属制品等销售	10,000	100	10,762	-810	-262
贵州重钢钢铁销售有限责任公司	金属及金属制品等销售	10,000	100	1,155	1,041	-851
西安重钢销售有限责任公司	金属及金属制品等销售	10,000	100	277	-2,451	-950
重庆重钢高强冷轧板材有限公司	钢铁制品和副产品的生产、销售	1,470,270	90			

## 5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2016 年 6 月 6 日召开股东周年大会, 审议通过了公司 2015 年度利润分配方案, 即: 不进行现金分红等利润分配, 亦不进行公积金转增股本。该等事宜已按规定在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证交所、香港联交所网站进行了披露。

该方案的制定及执行情况, 符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求, 相关的决策程序和机制完备, 独立董事尽职履责并发挥了应有的作用

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

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

□适用 √不适用

## (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的  
无

(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: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
南通东锦新能源有限公司	本公司	无	诉讼	买卖合同纠纷, 货款金额 1061.04314 万元	10,610,431.4	利息自 2015 年 10 月 1 日起以 1061.04314 万元为基数按照中国人民银行同期同类贷款基准利率计算至货款付清时止诉讼费: 46244 元 执行费: 78010 元	已执行	已冻结账号	执行中
中联重科物料输送设备有限公司	本公司	无	诉讼	买卖合同纠纷, 货款金额 1545.668001 万元	17,384,256.81	利息自 2014 年 1 月 1 日起以 1545.668001 按照中国人民银行同期同类贷款基准利率计算至货款付清时止诉讼费: 126106 元	已判决	公司将承担利息及诉讼费、执行费	尚未执行
重庆赤士盾新材料技信	本公司	无	诉讼	买卖合同纠纷, 货款金额 1061.32811 万元	1,061,328.11	利息自 2016 年 4 月 19 日起以 1061.32811 万元为基数	已判决	公司将承担利息、诉讼	货款被第三方法院冻

有限公司						按照中国人民银行同期同类贷款利率上浮 30% 计算至货款付清时止诉讼费：40403 元，		费、执行费	结，尚未执行
辽宁青花耐火材料股份有限公司	本公司	无	诉讼	买卖合同纠纷，货款金额 5379.6068 万元	53,796,068.37	利息及诉讼费等暂不确定	审理中	影响不明确	
北京科大恒兴高技术有限公司	本公司	无	诉讼	买卖合同纠纷，货款金额 2145.5548 万元	24,155,548	利息及诉讼费等暂不确定	审理中	影响不明确	
江苏凰金环保科技有限公司	本公司	无	诉讼	债权转让纠纷，货款金额 1100 万元	11,000,000	利息及诉讼费等暂不确定	审理中	影响不明确	
天津市广缘十方物流有限公司	本公司	无	诉讼	买卖合同纠纷，货款金额 1027.893866 万元	10,278,938.66	利息及诉讼费等暂不确定	审理中	影响不明确	
二重集团（德阳）重型装备股份有限公司	本公司	无	诉讼	买卖合同纠纷，货款金额 10338.401145 万元	103,384,011.4	利息及诉讼费等暂不确定	审理中	影响不明确	
重庆通汇煤炭洗选有限	本公司	无	诉讼	买卖合同纠纷，货款金额 7798.26113 万元	77,982,611.3	利息及诉讼费等暂不确定	审理中	影响不明确	

责任公司									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 二、破产重整相关事项

适用 不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

#### 1、企业合并情况

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
重庆重钢高强冷轧板材有限公司	新设立	2016.6	[注]	

[注]:2016年6月,公司与韩国株式会社 POSCO 共同出资成立重庆重钢高强冷轧板材有限公司,该公司成立时注册资本为 147,027 万元,其中公司认缴金额为 132,324.30 万元,占注册资本的 90%。2016年7月,公司支付了首次出资款 66,162.15 万元

## 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

## 五、重大关联交易

适用 不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

##### 服务和供应协议

本公司与母公司于 2014 年 3 月 19 日订立《重庆钢铁(集团)有限责任公司与重庆钢铁股份有限公司服务和供应协议》(“服务和供应协议”)。服务和供应协议期限自 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止的三年期间。(详情见本公司于 2014 年 3 月 20 日刊发的公告中)。

1>根据服务和供应协议,本集团同意向母公司集团提供的产品及服务概述如下:

- (a) 生产材料,如水、电、气体、钢坯、钢材及辅料(包括水泥、五金、木材等);
- (b) 运输、技术服务(软件开发服务)等。

2>根据服务和供应协议,母公司集团同意向本集团提供的产品及服务概述如下:

- (a) 原材料,如生铁、铁矿石、煤炭、废钢、耐火材料及辅料(包括白云石及石灰石);
- (b) 水路及汽车运输以及技术服务(包括施工、设计监理及劳务服务等);
- (c) 电力、水、工业气体、设备及备件;

(d) 社会福利服务(主要包括医疗保险及养老金管理服务);前述费用由本公司通母公司支付,但母公司不会收取管理本公司员工的该社会福利服务的费用。

3>根据服务和供应协议，本集团及母公司集团将允许相互使用及占用各自的厂房。

4>服务和供应协议的定价基准：

(a) 根据中国政府（包括市政府及其他规管该等交易的监管机关）设定的价格；

(b) 若无中国政府定价，则价格不低于中国政府制定的该等交易指导价；

(c) 若无中国政府制定的价格或指导价，则视情形选择适用下述方式：

I、母公司向本公司提供的产品及服务，不高于独立交易方按可比较市场一般商业条款交易的公开市场价，

II、本公司向母公司提供的产品及服务，不逊于独立交易方按可比较市场一般商业条款交易的公开市场价；

(d) 若无可比较市场价，则视情形选择适用下述方式：

I、母公司向本公司提供的产品及服务，不高于独立交易方按中国普遍一般商业条款交易的公开市场价，

II、本公司向母公司提供的产品及服务，不逊于独立交易方按中国普遍一般商业条款交易的公开市场价；

(e) 若无中国政府制定的价格或指导价，且该等交易并无公开市价，则各方须根据该等交易的实际或合理成本（以较低者为准）加上合理利润按一般商业条款磋商上述交易的供应。

## 2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：千元 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 (%)
重庆钢铁(香港)有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	矿石及煤炭	参照市场定价	238,140	19.02%
重庆钢铁集团矿业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	矿石、煤炭及辅料	参照市场定价	194,808	14.33%
重庆朝阳气体有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	能源	参照市场定价	128,576	45.87%
重庆中节能三峰能源有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	能源	参照市场定价	82,428	29.40%
重庆钢铁集团电子有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	配件、劳务	参照市场定价	53,246	20.19%
重庆钢铁集团建设工程有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	配件、劳务	参照市场定价	45,004	17.06%
重庆钢铁集团运输有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	运输、劳务	参照市场定价	28,984	13.84%
重庆钢铁集团三峰工业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	配件、劳务	参照市场定价	21,077	7.99%
其他	其他	购买商品		参照市场定价	33,720	
重庆朝阳气体有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	能源、劳务	参照市场定价	97,942	72.22%

重庆钢铁集团产业有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	能源、钢材	参照市场定价	33,070	1.17%
重庆钢结构产业有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	钢材	参照市场定价	29,738	1.11%
重庆钢铁集团矿业有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	能源	参照市场定价	14,413	10.71%
重庆钢铁集团建设工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	钢材、能源	参照市场定价	5,118	0.18%
重庆中节能三峰能源有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	能源	参照市场定价	4,814	3.58%
其他	其他	销售商品		参照市场定价	6,397	
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				本公司与母公司集团日常生产经营活动中产生的持续关联交易。		
关联交易对上市公司独立性的影响				按市场公允价格进行交易，不影响上市公司独立性。		
关联交易的说明				有利于确保以合理价格获得稳定可靠的服务供应，对本公司保持生产稳定、提高生产效率及产量至关重要。		

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易**

无

**1、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

无

**1、 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、 临时公告未披露的事项**适用 不适用

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:千元 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	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
重钢股份	重钢三峰工业	正常	460	2016.1.1	2016.6.30	11	银行进帐单	形成其它业务收入	是	母公司的全资子公司
重钢股份	新港长龙	正常	737	2016.1.1	2016.6.30	18	银行进帐单	形成其它业务收入	是	母公司的控股子公司
重钢股份	重钢矿业	正常	737	2016.1.1	2016.6.30	18	银行进帐单	形成其它业务收入	是	母公司的控股子公司
重钢股份	朝阳气体	正常	1,475	2016.1.1	2016.6.30	35	银行进帐单	形成其它业务收入	是	母公司的控股子公司
重钢股份	重钢产业公司	正常	4,009	2016.1.1	2016.6.30	96	银行进帐单	形成其它业务收入	是	母公司的全资子公司
重钢股份	重钢运输公司	正常	68	2016.1.1	2016.6.30	21	银行进帐单	形成其它业务收入	是	母公司的全资子公司



重钢股份	成都创美佳公司	正常	3,239	2016.1.1	2016.3.31	159.3	银行进帐单	形成其它业务收入	否	其他
重钢股份	中节能三峰公司	正常	830	2016.1.1	2016.6.30	40	银行进帐单	形成其它业务收入	是	其他
重钢股份	长寿区凤城街道钢城洗涤服务中心	正常	582	2016.1.1	2016.6.30	15	银行进帐单	形成其它业务收入	否	其他
重钢股份	长寿区福瑞捷副食经营部	正常	460	2016.1.1	2016.6.30	29.4	银行进帐单	形成其它业务收入	否	其他
重钢股份	重庆钢城清洁服务有限公司	正常	601	2016.1.1	2016.6.30	38.4	银行进帐单	形成其它业务收入	否	其他
重钢股份	重庆展钦公司	正常	131	2016.1.1	2016.6.30	10	银行进帐单	形成其它业务收入	否	其他

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
重钢股份公司	公司本部	三峰靖江港务物流有限责任公司	900,000	2012-4-17	2012-4-17	2024-8-3	连带责任担保	否	否		是	是	母公司的控股

公司											子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											784,294
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											
公司对子公司的担保情况											
报告期内对子公司担保发生额合计											
报告期末对子公司担保余额合计（B）											
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）											
担保总额（A+B）											784,294
担保总额占公司净资产的比例（%）											
其中：											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											784,294
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											
上述三项担保金额合计（C+D+E）											784,294
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无
担保情况说明											无

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	重钢集团	（1）本公司及本公司控股企业、参股企业目前不存在对重庆钢铁的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，在本次重组后亦不会在中国境内、境外任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益等方式）从事对重庆钢铁主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。（2）如出现本公司及本公司控股企业、参股企业从事、参与或投资与重庆钢铁主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或项目的情形，重庆钢铁有权要求本公司停止上述竞争业务、停止投资相关企业或项目，	2012年5月3日	否	是

			并有权优先收购相关业务资产、投资权益或项目资产。(3) 只要本公司仍然是重庆钢铁的控股股东或实际控制人, 以上承诺均为有效。如出现违背上述承诺情形而导致重庆钢铁权益受损, 本公司愿意承担相应的损害赔偿责任。			
解决关联交易	重钢集团		(1) 确保重庆钢铁的业务独立、资产完整, 具备独立完整的产、供、销以及其他辅助配套的系统, 以避免、减少不必要的关联交易; (2) 对于无法避免的关联交易, 将严格按照市场公开、公平、公允的原则, 参照市场通行的标准, 确定交易价格, 并依法签订关联交易合同; (3) 严格遵守公司章程和监管部门相关规定, 履行关联股东及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表关联交易意见程序, 确保关联交易程序合法, 关联交易结果公平合理; (4) 严格遵守有关关联交易的信息披露规则。	2012 年 5 月 3 日	否	是
债务剥离	重钢集团		(1) 若任何未在本次重组交割日前向重钢集团出具《回执》同意相关债权债务由公司承接的债权人在本次重组交割日后向重钢集团主张权利的, 重钢集团将在该等债权人主张权利的通知之日起二日内向重庆钢铁发出书面通知, 并将上述权利主张交由重庆钢铁负责处理; 如前述债权人不同意将债权债务转移给重庆钢铁, 重钢集团将书面通知重庆钢铁参与协同处理。在此前提下, 重庆钢铁可以选择直接向债权人偿还债务, 或通过重钢集团偿还债务; 如前述债权人要求重钢集团提供担保的, 重钢集团将向前述债权人提供担保。(2) 若重庆钢铁在概括承受本次重组拟由其概括承受的特定债权债务过程中承担了任何责任或遭受了任何损失, 则重钢集团在接到重庆钢铁书面通知及相关责任凭证之日起五个工作日内向重庆钢铁全额补偿。	2012 年 10 月 22 日至相关债权人主张权利时	是	是
股份限售	重钢集团		在本次重组中认购的重庆钢铁所发行的 A 股股票(含之后因上述股票而进一步由于送股等方式孳生取得的重庆钢铁 A 股股票)自股份发行日期三十六个月内不转让或者委托他人管理, 也不由重庆钢铁回购。法律法规或证券行业监管机构另有要求的, 按其要求执行。	2013 年 11 月 25 日至 2016 年 11 月 24 日	是	是
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	重钢集团	只要重钢股份仍在中国或香港的任何一间证券交易所上市, 且重钢集团拥有重钢股份 30%或以上之已发行股份或根据有关证券交易所的规定或有关法律被视为控股股东时, 重钢集团及其子公司或由重钢集团直接或间接参股或控制的公司不会在中国境内或境外, 或以其它任何方式(包括但不限于由其单独经营、通过合资经营, 或于另一公司或企业拥有股份或其它权益)参与任何与重组业务构成或可能构成竞争之任何业务或活动。	1997 年 9 月 2 日	否	是
其他	分红	本公	(1) 公司应实施积极的利润分配办法, 确保投	2012 年	否	是

承诺	司	投资者的合理投资回报。(2) 公司采取现金方式或者现金加股票相结合的方式分配股利,可以根据公司资金需求状况进行中期分配。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下,如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生,每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的 10%,且需遵循任意连续三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%的原则。(3) 公司在每个会计年度结束后,由公司董事会提出年度利润分配预案,并提交股东大会进行表决。如年度实现盈利而公司董事会未提出现金利润分配预案的,公司董事会应在当年的年度报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途,独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。(4) 存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。	8 月 30 日		
----	---	---	----------	--	--

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

本公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会相关规定及《联交所上市规则》等规范性文件的要求规范动作,建立了较完善的法人治理制度和运行有效的内部控制体系。

本公司已采纳了上市规则附录十所载的有关上市发行人董事进行证券交易的标准守则(「标准守则」)作为董事买卖本公司证券的守则。经具体咨询后,本公司董事均确认彼等于截至二零一六年六月三十日止六个月有遵守标准守则所载规定的准则。

尽董事会所知,报告期本公司已遵守香港联交所《证券上市规则》附录 14-《企业管治守则》的规定,未发现有任何偏离守则的行为。

#### 十二、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

#### 1. 非公开发行股票事宜

2015年9月9日，本公司董事会通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》等相关议案，根据该等议案，本公司拟向重庆渝富资产经营管理集团有限公司、重庆市能源投资集团有限公司等八家认购对象非公开发行股票数量不超过1,285,388,601股。中国证监会已于2015年11月30日正式受理了本公司的非公开发行A股申请材料，随后，本公司对中国证监会反馈意见的回复和本公司2015年年报更新材料都已上报中国证监会。

2016年6月2日起，本公司股票停牌并筹划进行重大资产重组，该事项将导致本公司本次非公开发行不符合有关法律法规关于上市公司非公开发行的有关条件及要求。

2016年8月3日，根据以上情况，本公司董事会决定终止本次非公开发行A股，并向中国证监会申请终止审查本公司2015年非公开发行A股申请材料。

#### 2. 重大投资事宜

2015年8月6日，本公司与株式会社POSCO（以下称“POSCO”）经友好协商，就在重庆市共同开展重钢-POSCO冷轧板材项目、重钢-POSCO镀锌板材项目达成一致意见，共同签署了《冷轧、镀锌合资项目合作协议书》。

2016年4月6日，本公司与株式会社POSCO分别签署了《重庆钢铁股份有限公司与POSCO关于重庆重钢高强冷轧板材有限公司之合资经营合同》及《重庆钢铁股份有限公司与POSCO关于重庆浦项重钢汽车板有限公司之合资经营合同》，根据该等合同约定之条款和条件，双方已在中国重庆市共同投资设立合资公司。

#### 3. 重大资产重组事宜

公司于2016年6月2日发布《关于筹划重大事项的停牌公告》（公告编号：2016-025），于2016年6月4日发布《重大资产重组停牌公告》（公告编号：2016-026）。由于此次重大资产重组所涉及的资产规模较大，方案论证较复杂，公司需与相关各方就本次重大资产重组有关事项进行进一步沟通与协商，各项工作正在进行当中，尚未最终完成。2016年8月22日，公司董事会第七届董事会第六十一次书面议案审议通过了《关于公司重大资产重组A股股票继续停牌的议案》，并提交拟于2016年10月11日召开的本公司2016年第二次临时股东大会审议通过。为避免因信息的不确定性导致公司股票价格的异常波动，公司拟申请A股股票自2016年9月2日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过2个月。

#### 4. 中期股息

董事会不建议派发截至二零一六年六月三十日止六个月的任何中期股息。

#### 5. 购买、出售或赎回本公司的上市证券

于报告期内，本公司或其附属公司概无购买、出售或赎回本公司任何上市证券。

#### 6. 重大收购及出售附属公司及联属公司

于报告期内，概无重大收购及出售附属公司及联属公司。

#### 7. 审核委员会

审核委员会由三名独立非执行董事组成，即辛清泉先生、徐以祥先生及王振华先生。辛清泉先生为审核委员会主席。

本集团截至二零一六年六月三十日止六个月的未经中期财务报告于提交董事会批准前已于8月30日由审核委员会成员审阅。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	174,032
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	
重庆钢铁(集团)有限责任公司	0	2,096,981,600	47.27	1,996,181,600	质押	1,009,700,000	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	-20,430	530,103,540	11.95	0	未知		境外法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	93,284,800	2.1	0	未知		未知
中国证券金融股份有限公司	0	39,352,886	0.89	0	未知		未知
吴招美	29,336,217	29,336,217	0.66	0	未知		境内自然人
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	23,900,800	0.54	0	未知		未知
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	23,900,800	0.54	0	未知		未知

工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	23,900,800	0.54	0	未知	未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	0	23,900,800	0.54	0	未知	未知
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	0	23,900,800	0.54	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
HKSCC NOMINEES LIMITED	530,103,540	境内上市外资股	530,103,540
重庆钢铁(集团)有限责任公司	100,800,000	人民币普通股	100,800,000
中央汇金资产管理有限责任公司	93,284,800	人民币普通股	93,284,800
中国证券金融股份有限公司	39,352,886	人民币普通股	39,352,886
吴招美	29,336,217	人民币普通股	29,336,217
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	23,900,800	人民币普通股	23,900,800
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	23,900,800	人民币普通股	23,900,800
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	23,900,800	人民币普通股	23,900,800
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	23,900,800	人民币普通股	23,900,800
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	23,900,800	人民币普通股	23,900,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	母公司与其余9名股东之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；本公司亦不知晓其余9名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------------	----------------	------

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆钢铁（集团）有限责任公司	1,996,181,600	2016年11月25日	0	重大资产重组购买资产新增股份，限售期36个月

**(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**第九节 公司债券相关情况**适用 不适用**一、公司债券基本情况**

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
重庆钢铁 2010 年公司	10 重钢债	122059	2010 年 12 月 9 日	2017 年 12 月 9 日	20.00	6.20%	按年付息,到期一次还	上海证券交易 所



债							本	
---	--	--	--	--	--	--	---	--

#### 公司债券其他情况的说明

本期债券在存续期内前 5 年（2010 年 12 月 9 日至 2015 年 12 月 8 日）票面年利率为 6.20%，在债券存续期内前 5 年固定不变；在本期债券存续期的第 5 年末，本公司选择不上调票面利率，即票面利率为 6.20%，并在本期债券后 2 年（2015 年 12 月 9 日至 2017 年 12 月 8 日）固定不变。

#### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 楼
	联系人	李剑
	联系电话	0755-82943256
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 4 层

其他说明：

无

#### 三、公司债券募集资金使用情况

公司“10 重钢债”募集资金总额为人民币 20 亿元已于 2011 年按照募集说明书上列明的用途使用完毕。

#### 四、公司债券资信评级机构情况

本期债券发行时经中诚信证券评估有限公司评定，公司的主体长期信用等级为 AA，本期公司债券信用等级为 AA+，评级展望稳定；2016 年 4 月 29 日，中诚信对本次债券进行跟踪评级，公司的主体长期信用等级为 AA-，评级展望为负面，本期公司债券信用等级为 AAA。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。2015 年 12 月 9 日，公司已按时兑付“10 重钢债”应付利息。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内债券受托管理人按约定履行职责。

#### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	0.16	0.19	-15.97	
速动比率	0.06	0.07	-3.94	
资产负债率	94.15%	89.78%	4.37	
贷款偿还率	100%	100%	100%	

	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
利息偿付率	100%	100%	100%	

#### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

#### 十、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关约定及承诺，合规使用募集资金，按时兑付公司债券利息，未有损害债券投资者利益的情况发生。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表 2016年6月30日

编制单位：重庆钢铁股份有限公司

单位：千元 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		892,742	925,471
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		19,821	45,863
应收账款		491,459	503,202
预付款项		64,974	39,924
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		49,009	40,376
买入返售金融资产			
存货		2,210,876	2,775,858
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,652	501
流动资产合计		3,750,533	4,331,195
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		5,000	5,000
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		29,688,403	30,306,394
在建工程		126,281	128,949
工程物资		17,578	10,651
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,680,424	2,712,264
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,668,383	1,733,626
非流动资产合计		34,186,069	34,896,884
资产总计		37,936,602	39,228,079
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,100,999	3,492,152
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,617,085	3,663,417
应付账款		10,501,527	10,532,063
预收款项		612,754	653,721
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		380,928	311,835
应交税费		7,408	8,679
应付利息		82,779	30,900
应付股利			
其他应付款		3,461,549	2,702,833
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,139,015	1,796,250
其他流动负债		11,913	15,054
流动负债合计		23,915,957	23,206,904
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		9,630,436	9,849,988
应付债券		1,990,939	1,987,882
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		180,694	175,158
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		11,802,069	12,013,028
负债合计		35,718,026	35,219,932
<b>所有者权益</b>			
股本		4,436,023	4,436,023
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,658,376	6,657,614
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		606,991	606,991
一般风险准备			
未分配利润		-9,502,098	-7,711,755
归属于母公司所有者权益合计		2,199,292	3,988,873
少数股东权益		19,284	19,274
所有者权益合计		2,218,576	4,008,147
负债和所有者权益总计		37,936,602	39,228,079

法定代表人：刘大卫 主管会计工作负责人：涂德令 会计机构负责人：张宗明

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：重庆钢铁股份有限公司

单位：千元 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		892,153	921,703
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		18,921	45,165
应收账款		488,709	485,739
预付款项		53,352	27,440
应收利息			
应收股利			
其他应收款		48,904	40,228
存货		2,210,409	2,775,485
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,240	
流动资产合计		3,733,688	4,295,760
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		5,000	5,000
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		101,000	101,000
投资性房地产			
固定资产		29,678,844	30,296,557
在建工程		126,281	128,949
工程物资		17,578	10,651
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,680,424	2,712,264
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,608,361	1,672,227
非流动资产合计		34,217,488	34,926,648
资产总计		37,951,176	39,222,408
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,100,999	3,492,152
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,617,085	3,663,417
应付账款		10,546,453	10,565,822
预收款项		602,615	638,035
应付职工薪酬		380,858	311,776
应交税费		7,402	7,902
应付利息		82,779	30,900
应付股利			
其他应付款		3,458,467	2,700,097
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,139,015	1,796,250
其他流动负债		11,913	15,054
流动负债合计		23,947,586	23,221,405
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		9,630,436	9,849,988
应付债券		1,990,939	1,987,882
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		180,694	175,158
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,802,069	12,013,028

负债合计		35,749,655	35,234,433
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,436,023	4,436,023
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,689,319	6,688,557
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		577,012	577,012
未分配利润		-9,500,833	-7,713,617
所有者权益合计		2,201,521	3,987,975
负债和所有者权益总计		37,951,176	39,222,408

法定代表人：刘大卫 主管会计工作负责人：涂德令 会计机构负责人：张宗明

### 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,789,412	4,505,619
其中：营业收入		2,789,412	4,505,619
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,696,895	6,728,873
其中：营业成本		3,432,699	5,599,926
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		177	478
销售费用		105,105	118,000
管理费用		601,693	383,116
财务费用		543,734	627,353
资产减值损失		13,487	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,907,483	-2,223,254
加：营业外收入		117,169	2,109
其中：非流动资产处置利得		12	
减：营业外支出		7	6,359
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,790,321	-2,227,504
减：所得税费用		12	41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,790,333	-2,227,545
归属于母公司所有者的净利润		-1,790,343	-2,227,578
少数股东损益		10	33
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,790,333	-2,227,545
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,790,343	-2,227,578
归属于少数股东的综合收益总额		10	33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.40	-0.50
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.40	-0.50

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

法定代表人：刘大卫 主管会计工作负责人：涂德令 会计机构负责人：张宗明

母公司利润表  
2016 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币



项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,580,184	4,277,875
减：营业成本		3,225,770	5,376,947
营业税金及附加		141	432
销售费用		100,533	114,415
管理费用		600,908	381,513
财务费用		543,730	627,366
资产减值损失		13,487	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			1,279
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,904,385	-2,221,519
加：营业外收入		117,169	2,109
其中：非流动资产处置利得		12	
减：营业外支出			6,327
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,787,216	-2,225,737
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,787,216	-2,225,737
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,787,216	-2,225,737
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘大卫 主管会计工作负责人：涂德令 会计机构负责人：张宗明

## 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：千元 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		1,658,721	6,134,353
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,189,127	105
经营活动现金流入小计		9,847,848	6,134,458
购买商品、接受劳务支付的现金		1,751,081	6,303,571
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		357,979	499,700
支付的各项税费		61,207	50,941
支付其他与经营活动有关的现金		8,134,542	11,575
经营活动现金流出小计		10,304,809	6,865,787
经营活动产生的现金流量净额		-456,961	-731,329
<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			355,486
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			12,381
投资活动现金流入小计			367,867
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,630	293,315
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		141,630	293,315
投资活动产生的现金流量净额		-141,630	74,552
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,075,065	3,120,380
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,709,978	
筹资活动现金流入小计		5,785,043	3,120,380
偿还债务支付的现金		2,810,496	1,222,174
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		354,391	518,624
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,820,825	508,097
筹资活动现金流出小计		4,985,712	2,248,895
筹资活动产生的现金流量净额		799,331	871,485
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-5,328
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		200,740	209,380
加：期初现金及现金等价物余额		32,376	146,148
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		233,116	355,528

法定代表人：刘大卫 主管会计工作负责人：涂德令 会计机构负责人：张宗明

**母公司现金流量表**  
2016 年 1—6 月

单位：千元 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		1,411,430	5,819,802
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,181,618	105
经营活动现金流入小计		9,593,048	5,819,907
购买商品、接受劳务支付的现金		1,506,079	5,989,791
支付给职工以及为职工支付的现金		356,429	498,231
支付的各项税费		61,008	49,201
支付其他与经营活动有关的现金		8,123,315	11,562
经营活动现金流出小计		10,046,831	6,548,785
经营活动产生的现金流量净额		-453,783	-728,878
<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			1,279
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			355,486

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			12,362
投资活动现金流入小计			369,127
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,630	290,936
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		141,630	290,936
投资活动产生的现金流量净额		-141,630	78,191
<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		4,075,065	3,120,380
收到其他与筹资活动有关的现金		1,709,978	
筹资活动现金流入小计		5,785,043	3,120,380
偿还债务支付的现金		2,810,496	1,222,174
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		354,391	518,624
支付其他与筹资活动有关的现金		1,820,825	508,097
筹资活动现金流出小计		4,985,712	2,248,895
筹资活动产生的现金流量净额		799,331	871,485
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-5,328
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		203,918	215,470
加：期初现金及现金等价物余额		28,608	138,168
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		232,526	353,638

法定代表人：刘大卫 主管会计工作负责人：涂德令 会计机构负责人：张宗明

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者权 益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	4,436,023				6,657,614				606,991		-7,711,755	19,274	4,008,147
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	4,436,023				6,657,614				606,991		-7,711,755	19,274	4,008,147
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					762						-1,790,343	10	-1,789,571
(一) 综合收益总额											-1,790,343	10	-1,790,333
(二)所有者投入和减少资本					762								762
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					762								762
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的													

分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取								9,368					9,368
2. 本期使用								9,368					9,368
(六)其他													
四、本期期末余额	4,436,023				6,658,376				606,991		-9,502,098	19,284	2,218,576

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	4,436,023				6,655,407				606,991		-1,724,507	19,212	9,993,126
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	4,436,023				6,655,407				606,991		-1,724,507	19,212	9,993,126
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					433						-2,227,578	33	-2,227,112
(一)综合收益总额											-2,227,578	33	-2,227,544

											578		5
(二) 所有者投入和减少资本					433								433
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					433								433
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								8,534					8,534
2. 本期使用								8,534					8,534
(六) 其他													
四、本期期末余额	4,436,023				6,655,840				606,991		-3,952,085	19,245	7,766,014

法定代表人：刘大卫 主管会计工作负责人：涂德令 会计机构负责人：张宗明

#### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:千元 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	4,436,023				6,688,557				577,012	-7,713,617	3,987,975
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,436,023				6,688,557				577,012	-7,713,617	3,987,975
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					762					-1,787,216	-1,786,454
(一)综合收益总额										-1,787,216	-1,787,216
(二)所有者投入和减少资本					762						762
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					762						762
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股											



本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							9,368				9,368
2. 本期使用							9,368				9,368
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,436,023				6,689,319				577,012	-9,500,833	2,201,521

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	4,436,023				6,686,350				577,012	-1,727,922	9,971,463
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,436,023				6,686,350				577,012	-1,727,922	9,971,463
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					433					-2,225,737	-2,225,304
(一) 综合收益总额										-2,225,737	-2,225,737
(二) 所有者投入和减少资本					433						433
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					433						433

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								8,534			8,534
2. 本期使用								8,534			8,534
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,436,023				6,686,783				577,012	-3,953,659	7,746,159

法定代表人：刘大卫 主管会计工作负责人：涂德令 会计机构负责人：张宗明

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

重庆钢铁股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经国家经济体制改革委员会体改生字（1997）127 号文及国家国有资产管理局国资企发（1997）156 号文批准，由重庆钢铁（集团）有限责任公司（以下简称重钢集团）作为独家发起人发起设立的股份有限公司，于 1997 年 8 月 11 日在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市长寿经开区。公司现持有统一社会信用代码为 91500000202852965T 的营业执照，注册资本 4,436,023 千元，股份总数 4,436,023 千元（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 1,996,182 千股；无限售条件的流通股份 A 股 1,901,714 千股，H 股 538,127 千股。公司股票已分别于 1997 年 10 月 17 日在香港联合交易所挂牌交易，于 2007 年 2 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属钢铁制造行业。经营范围：生产、加工、销售板材、型材、线材、棒材、钢坯，薄板带；生产、销售焦炭及煤化工制品（不含危险化学品等许可项目）、生铁及水渣、钢渣、废钢。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将贵州重钢钢铁销售有限责任公司、靖江三峰钢材加工配送有限公司、靖江重钢华东商贸有限公司、西安重钢销售有限责任公司和重庆市重钢建材销售有限责任公司、重庆重钢高强冷轧板材有限公司等 6 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 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为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司董事会对本公司的持续经营能力也进行了充分详尽的评估，包括审阅本公司管理层编制的本公司截至 2017 年 6 月 30 日止 12 个月的营运资金预测，认为本公司可以获取足够的融资来源，以保证营运资金、偿还到期债务和资本开支的需要，认同管理层以持续经营为基础编制本财务报表是恰当的。

### 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

### 6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并

计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为单项金额超过人民币 20,000 千元的欠款。单项金额重大的其他应收款为单项金额超过人民币 5,000 千元的欠款。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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）	
确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方应收账款	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)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内 (含 3 个月)	0	
4-12 个月 (含 1 年)	5	
1-2 年	25	
2-3 年	50	
3 年以上	100	
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的



□适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12. 存货**

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销和分次摊销法进行摊销。

**13. 划分为持有待售资产****14. 长期股权投资**

## 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制, 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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

**(1) 个别财务报表**

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

**(2) 合并财务报表****1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的**

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

**2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

**15. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	30-50	3%	1.94%-3.23%
机器设备及其他设备	平均年限法	8-22	3%-5%	4.32%-12.13%
运输工具	平均年限法	8	3%	12.13%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

**17. 在建工程**

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**18. 借款费用****1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、商标使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标使用权	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

## 22. 长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损

益。

## 23. 长期待摊费用

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，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，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关

会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 股份支付

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售板材、型材、线材、棒材等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。



**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法/将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计****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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

### 34. 其他

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	3%、6%、13%、17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
靖江三峰钢材加工配送有限公司	25%
靖江重钢华东商贸有限公司	25%
贵州重钢钢铁销售有限责任公司	25%
西安重钢销售有限责任公司	25%
重庆市重钢建材销售有限责任公司	25%
重庆重钢高强冷轧板材有限公司	25%

### 2. 税收优惠

本公司享受的西部大开发税收优惠已于 2010 年 12 月 31 日到期。截至本财务报表批准日，国家税务总局就西部大开发所得税优惠政策的延续出台《深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）中指出，“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税”。本公司预计未来该项优惠政策继续沿用的可能性极大，因此本年度本公司使用的税率和税率优惠政策较上年度没有发生变化。

### 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,997	1,419
银行存款	292,217	91,149
其他货币资金	598,528	832,903
合计	892,742	925,471
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,821	45,863
商业承兑票据		
合计	19,821	45,863

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

## (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		
商业承兑票据		
合计		

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

\_\_\_\_\_

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：千元 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	153,935	24	7,923	5	146,012	153,935	24	7,923	5	146,012
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	494,507	76	149,060	30	345,447	492,763	76	135,573	28	357,190
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,756		2,756	100		2,756		2,756	100	
合计	651,198	/	159,739	/	491,459	649,454	/	146,252	/	503,202

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：千元 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
客户 1	153,935	7,923	5	[注]
合计	153,935	7,923	/	/

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：千元 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			
3 个月以内(含 3 个月)	134,212		
4-12 个月(含 1 年)	170,037	8,502	5
1 年以内小计	304,249	8502	5
1 至 2 年	9	2	25
2 至 3 年	3,398	1,699	50
3 年以上	138,857	138,857	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	446,513	149,060	33

确定该组合依据的说明：

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收关联方款项	47,994		
小计	47,994		

(2) 账龄分析

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内(含3个月)	160,995		
4至12个月(含1年)	176,202	8,502	5
1-2年	11,083	2	
2-3年	3,905	1,699	44
3年以上	299,013	149,536	50
合计	651,198	159,739	25

(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 13,487,000 元；本期收回或转回坏账准备金额 \_\_\_\_\_ 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

\_\_\_\_\_

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司前 5 名的应收账款期末余额合计人民币 382,028 千元，占应收账款期末余额合计数的 59%，相应计提的坏账准备期末余额合计人民币 12,751 千元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位：千元 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	57,760	89	33,641	84
1 至 2 年	3,803	6	2,167	5
2 至 3 年	1,882	3	1,095	3
3 年以上	1,529	2	3,021	8
合计	64,974	100	39,924	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司前 5 名的预付账款期末余额合计人民币 55,424 千元，占预付账款期末余额合计数的 85%。

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

8、 应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		



## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明:

—

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位: 千元 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	15,827	24	15,827	100		15,827	28	15,827	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,009	74			49,009	40,376	70			40,376
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,131	2	1,131	100		1,131	2	1,131	100	
合计	65,967	/	16,958	/	49,009	57,334	/	16,958	/	40,376

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

单位: 千元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
湛江重钢工贸公司	10,240	10,240	100	收回可能性较小
重庆特殊钢股份有限公司	5,587	5,587	100	收回可能性较小
合计	15,827	15,827	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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：**

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

—

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	28,110	26,270
押金保证金、备用金等	28,008	19,084
其他	9,849	11,980
合计	65,967	57,334

## (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
合计	/		/		

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

本公司前 5 名的其他应收款期末余额合计人民币 28,888 千元, 占其他应收款期末余额合计数的 44%, 相应计提的坏账准备期末余额合计人民币 16,958 千元。

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,182,221	158,027	1,024,194	1,531,485	158,027	1,373,458
在产品	844,595	309,994	534,601	1,059,771	309,994	749,777
库存商品	171,908	36,619	135,289	183,791	36,619	147,172
周转材料	556,907	40,115	516,792	545,566	40,115	505,451
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,755,631	544,755	2,210,876	3,320,613	544,755	2,775,858

## (2). 存货跌价准备

单位: 千元 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	158,027					158,027
在产品	309,994					309,994
库存商品	36,619					36,619
周转材料	40,115					40,115
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

合计	544,755					544,755
----	---------	--	--	--	--	---------

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

\_\_\_\_\_

## (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减: 预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

\_\_\_\_\_

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

\_\_\_\_\_

## 13、其他流动资产

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	21,240	
待抵扣增值税	412	501
合计	21,652	501

其他说明

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	5,000		5,000	5,000		5,000
按公允价值计量的						
按成本计量的	5,000		5,000	5,000		5,000
合计	5,000		5,000	5,000		5,000

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门船舶重工股份有限公司	5,000			5,000					2	
合计	5,000			5,000					/	

## (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

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额				
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额				

## (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

单位：元 币种：人民币

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度(%)	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计						/

其他说明

## 15、持有至到期投资

适用 不适用

## (1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

## 16、长期应收款

□适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

\_\_\_\_\_

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

\_\_\_\_\_

其他说明

\_\_\_\_\_

## 17、长期股权投资

□适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
小计											
合计											



其他说明

**18、投资性房地产**

□适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
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				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位:千元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	13,197,761	21,349,901	21,724		34,569,386
2. 本期增加金额	467,757	-462,048	145		5,854
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	428	5,281	145		5,854
(3) 企业合并增加					
资产类别调整	467,329	-467,329			
3. 本期减少金额			347		347
(1) 处置或报废			347		347
4. 期末余额	13,665,518	20,887,853	21,522		34,574,893
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,076,541	3,169,697	16,698		4,262,936
2. 本期增加金额	156,385	466,044	1,344		623,773
(1) 计提	156,385	466,044	1,344		623,773
3. 本期减少金额			275		275
(1) 处置或报废			275		275
4. 期末余额	1,232,926	3,635,741	17,767		4,886,434
三、减值准备					
1. 期初余额			56		56
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			56		56
四、账面价值					
1. 期末账面价值	12,432,592	17,252,112	3,699		29,688,403
2. 期初账面价值	12,121,220	18,180,204	4,970		30,306,394

## (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

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备				
直接租赁	911,019	71,630		839,389
小计	911,019	71,630		839,389

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	13,329
小计	13,329

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长寿区厂房	1,305,529	资料正在准备中
小计	1,305,529	

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：千元 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
产品结构调整项目	42,435		42,435	46,557		46,557
改造项目	21,422		21,422	20,438		20,438
其他	62,424		62,424	61,954		61,954
合计	126,281		126,281	128,949		128,949

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 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
产品结构调整项目	6,771,591	46,557	1,731	5,854		42,435	100	99				金融机构贷款及自有资金
改造项目	742,474	20,438	984			21,422	106	99	3,790			金融机构贷款及自有资金
其他		61,954	470			62,424			2,061			金融机构贷款及自有资金
合计		128,949	3,185	5,854		126,281	/	/	5,851		/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备工程物资	17,578	10,651
合计	17,578	10,651

其他说明：  
\_\_\_\_\_**22、固定资产清理**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_**23、生产性生物资产**适用 不适用**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
二、累计折旧									
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									
(2) 其他									
4. 期末余额									
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									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值									
2. 期初账面价值									

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、期初余额									
二、本期变动									
加：外购									
自行培育									
企业合并增加									
减：处置									
其他转出									
公允价值变动									
三、期末余额									

其他说明

## 24、油气资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区 权益	未探明矿区 权益	井及相关 设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
(1) 外购					
(2) 自行建 造					
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
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		/			
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					
2. 期初账面价 值					

其他说明：

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,942,233				2,942,233
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,942,233				2,942,233
二、累计摊销					
1. 期初余额	229,969				229,969
2. 本期增加金额	31,840				31,840
(1) 计提	31,840				31,840
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	261,809				261,809
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	2,680,424				2,680,424
2. 期初账面价值	2,712,264				2,712,264

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 \_\_\_\_\_

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 26、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

\_\_\_\_\_

## 27、商誉

适用 不适用

### (1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

## 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
合计					

其他说明：

## 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

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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计				

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资 产评估增值				
可供出售金融资产公允 价值变动				
合计				

## (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
合计			/

其他说明:

---

## 30、其他非流动资产

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	60,022	61,399
融资租赁保证金	30,430	25,300
待抵扣增值税	1,572,681	1,637,927
其他	5,250	9,000
合计	1,668,383	1,733,626

其他说明:

---

## 31、短期借款

适用 不适用

## (1). 短期借款分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	297,114	255,622
抵押借款	400,000	400,000
保证借款	4,103,885	2,581,530
信用借款	300,000	255,000
合计	5,100,999	3,492,152

短期借款分类的说明：  
\_\_\_\_\_

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为\_\_\_\_\_元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明  
\_\_\_\_\_

## 32、以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		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
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		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,042,135	1,770,207
银行承兑汇票	1,574,950	1,893,210
合计	2,617,085	3,663,417

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及劳务款	7,785,668	7,520,467
应付工程设备款	2,715,859	3,011,596
合计	10,501,527	10,532,063

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付货款及劳务款	2,902,591	暂时未支付
应付工程设备款	2,478,013	工程结算程序尚未完成，根据工程及设备款支付进度，尚未进行最后清算
合计	5,380,604	/

其他说明  
\_\_\_\_\_

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	612,754	653,721
合计	612,754	653,721

## (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
合计		/

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：千元 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	93,561	366,985	347,158	113,388
二、离职后福利-设定提存计划	159,626	60,074	10,808	208,892
三、辞退福利	58,648	13	13	58,648
四、一年内到期的其他福利				
合计	311,835	427,072	357,979	380,928

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：千元 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	7,681	280,591	262,979	25,293
二、职工福利费		2,404	2,404	
三、社会保险费	3,324	44,949	44,949	3,324

其中：医疗保险费	17	29,188	29,188	17
工伤保险费	534	1,960	1,960	534
生育保险费	2,766	1,225	1,225	2,766
补充医 疗保险	5	8,384	8,384	5
大额医 疗保险	2	4,192	4,192	2
四、住房公积金	71,362	28,785	28,785	71,362
五、工会经费和职工教育 经费	10,786	9,693	7,430	13,049
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	408	563	611	360
合计	93,561	366,985	347,158	113,388

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元 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	150,972	53,501	3,730	200,743
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
失业保险	8,654	3,621	4,126	8,149
非统筹养老保险		2,952	2,952	
合计	159,626	60,074	10,808	208,892

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 38、应交税费

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		219
消费税		
营业税	5,846	5,897
企业所得税		
个人所得税		
城市维护建设税		
其他	1,562	2,563
合计	7,408	8,679

其他说明：  
\_\_\_\_\_

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：千元 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		
企业债券利息	72,333	10,333
短期借款应付利息	10,446	20,567
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	82,779	30,900

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

\_\_\_\_\_

**40、应付股利**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计		

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

\_\_\_\_\_

**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：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



往来款项及利息	3,287,809	2,616,804
应付保证金及押金	23,533	34,982
其他	150,207	51,047
合计	3,461,549	2,702,833

**(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
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

\_\_\_\_\_

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,019,560	1,568,945
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	119,455	227,305
合计	1,139,015	1,796,250

其他说明:

\_\_\_\_\_

**44、其他流动负债**

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收益-政府补助	5,046	4,986
递延收益-未实现的售后租回损益	6,867	10,068
合计	11,913	15,054

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 45、长期借款

适用 不适用

##### (1). 长期借款分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	7,821,000	7,968,500
保证借款	1,809,436	1,881,488
信用借款		
合计	9,630,436	9,849,988

长期借款分类的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明，包括利率区间：

\_\_\_\_\_

#### 46、应付债券

适用 不适用

##### (1). 应付债券

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
重庆钢铁股份有限公司 2010 年公司债券	1,990,939	1,987,882
合计	1,990,939	1,987,882

##### (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

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
重庆钢铁股份有限公司2010年公司债券	2,000,000	2010.12.9	5+2年	2,000,000	1,987,882			3,057		1,990,939
合计	/	/	/	2,000,000	1,987,882			3,057		1,990,939

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明:

## 47、长期应付款

适用 不适用

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明:

## 48、长期应付职工薪酬

□适用 □不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

## (2) 设定受益计划变动情况

□适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		

三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

\_\_\_\_\_

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计					/

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 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
对外提供担保			

未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

√适用 □不适用

单位：千元 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	94,167	8,350	2,523	99,994	政府补助
未实现的售后租回损益	96,045		3,432	92,613	售后租回
减：递延收益预计一年内实现部分	-15,054	-5,407	-8,548	-11,913	
合计	175,158	2,943	-2593	180,694	/

涉及政府补助的项目：

单位：千元 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
环境治理专项拨款	52,729	8,350	1,398		59,681	与资产相关
余热发电项目补贴	41,438		1,125		40,313	与资产相关
合计	94,167	8,350	2,523		99,994	/

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

## 53、股本

单位：千元 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	4,436,023						4,436,023

其他说明：

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## (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

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	6,341,095			6,341,095
其他资本公积	316,519	762		317,281
合计	6,657,614	762		6,658,376

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

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

合计				
----	--	--	--	--

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报							



表折算差额							
其他综合收益合计							

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：千元 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		9,368	9,368	
合计		9,368	9,368	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：千元 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	606,991			606,991
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	606,991			606,991

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-7,711,755	-1,724,507
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	-7,711,755	-1,724,507
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,790,343	-2,227,578
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	-9,502,098	-3,952,085
---------	------------	------------

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：千元 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	2,777,536	3,428,357	4,494,689	5,597,014
其他业务	11,876	4,342	10,930	2,912
合计	2,789,412	3,432,699	4,505,619	5,599,926

## 62、营业税金及附加

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
教育费附加		
资源税		
营业税及附加	177	478
合计	177	478

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 63、销售费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	105,105	118,000
合计	105,105	118,000

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 64、管理费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	601,693	383,116
合计	601,693	383,116

其他说明：

## 65、财务费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	543,734	627,353
合计	543,734	627,353

其他说明：

## 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,487	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	13,487	

其他说明：

## 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		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

其他说明：

## 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		
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		

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12		12
其中：固定资产处置利得	12		12
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利			

得			
接受捐赠			
政府补助	115,985	2,004	115,985
其他	1,172	105	1,172
合计	117,169	2,109	117,169

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
环保节能减排专项补助及新产品开发专项补助	107,730		与收益相关
环保治理专项拨款摊销	1,398	879	与资产相关
余热发电项目补贴摊销	1,125	1,125	与资产相关
稳岗补贴	5,696		与收益相关
其他	36		与收益相关
合计	115,985	2,004	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 70、营业外支出

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	7	6,359	
合计	7	6,359	

其他说明：

\_\_\_\_\_

**71、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12	41
递延所得税费用		
合计	12	41

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明：

\_\_\_\_\_

**72、 其他综合收益**

详见附注

**73、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	8,189,127	105
合计	8,189,127	105

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	8,134,542	11,575
合计	8,134,542	11,575

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
		12,381
合计		12,381

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	1,709,978	
合计	1,709,978	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
	1,820,825	508,097
合计	1,820,825	508,097

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：千元 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	-1,790,333	-2,227,545
加：资产减值准备	13,487	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	623,773	592,871
无形资产摊销	31,840	30,931
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）	-12	
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	531,668	620,728
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	564,982	-77,841
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,093	126,020
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-386,273	189,776
其他		13,731
经营活动产生的现金流量净额	-456,961	-731,329
<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	233,116	355,528
减：现金的期初余额	32,376	146,148
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	200,740	209,380

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

\_\_\_\_\_

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

\_\_\_\_\_

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	233,116	32,376
其中：库存现金	1,997	1,419
可随时用于支付的银行存款	231,119	30,957
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	233,116	32,376
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

#### 75、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：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	659,626	冻结银行存款、信用证保证金、票据保证金
应收票据	9,690,215	银行借款抵押
存货	839,389	融资租赁租入
固定资产	2,395,029	银行借款抵押
无形资产		
合计	13,584,259	/

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

##### (1). 外币货币性项目：

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	885	6.6312	5,869
欧元			
港币	70	0.8547	60
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			

人民币			
长期借款			
其中：美元	30,000	6.6312	198,936
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明：

(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

#### 78、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

#### 79、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	

--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

\_\_\_\_\_

大额商誉形成的主要原因：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

\_\_\_\_\_

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6). 其他说明：**

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2). 合并成本**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
------	--

--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 3、反向购买

适用 不适用

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

\_\_\_\_\_

#### 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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

其他说明:

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

一揽子交易

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额


分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

其他说明：

非一揽子交易  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

其他说明：

**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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例



重庆重钢高强冷轧板材有限公司	新设立	2016.6	2016年6月，公司与韩国株式会社 POSCO 共同出资成立重庆重钢高强冷轧板材有限公司，该公司成立时注册资本为 147,027 万元，其中公司认缴金额为 132,324.30 万元，占注册资本的 90%。2016年7月，公司支付了首次出资款 66,162.15 万元

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
靖江三峰钢材加工配送有限公司	江苏省靖江市	江苏省靖江市	钢材加工配送业	72.86%		出资设立
靖江重钢华东商贸有限公司	江苏省靖江市	江苏省靖江市	贸易业	100%		出资设立
贵州重钢钢铁销售有限责任公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	贸易业	100%		出资设立
西安重钢销售有限责任公司	西安市碑林区	西安市碑林区	贸易业	100%		出资设立
重庆市重钢建材销售有限责任公司	重庆市长寿经开区	重庆市长寿经开区	贸易业	100%		出资设立
重庆重钢高强冷轧板材有限公司	重庆市长寿区	重庆市长寿区	制造业	90%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

## (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:

其他说明:

## 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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中:现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				

少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

---

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				

—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

\_\_\_\_\_

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

\_\_\_\_\_

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

\_\_\_\_\_

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明

\_\_\_\_\_

#### 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：

\_\_\_\_\_

#### 6、其他

\_\_\_\_\_

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 59% (2015 年 12 月 31 日：61%) 源于余额前五名客户，本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	19,820				19,820
应收账款	160,995	6,164	11,074	3,972	182,205
其他应收款	49,009				49,009
小 计	229,824	6,164	11,074	3,972	251,034

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本公司管理流动性的方法是尽可能确保有足够的流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。本公司从中国境内的若干金融机构获取授信额度。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司的流动负债已超过流动资产人民币 20,165,425 千元



(2015年：流动负债已超过流动资产人民币 18,875,709 千元)。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司尚有人民币 301,981 千元的授信额度未被使用。

本公司董事会对本公司截至 2017 年 6 月 30 日止 12 个月的现金流量预测进行了详尽的审阅。本公司董事会认为，现金流量预测所包括的假设及敏感度是合理的。鉴于本公司的经营情况、已取得的银行授信额度、获取融资的记录、与各大银行等金融机构和供应商建立的长期良好合作关系以及重钢集团的财务支持，本公司董事会认为本公司可以继续获取足够的经营现金流量及融资来源，以保证营运资金、偿还到期债务和资本开支的需要。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数					
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
短期借款	5,100,999	5,229,870	5,229,870			
应付票据	2,617,085	2,617,085	2,617,085			
应付利息	82,779	82,779	82,779			
应付账款	10,501,527	10,501,527	10,501,527			
其他应付款	3,461,549	3,466,810	3,466,810			
一年内到期的非流动负债	1,139,015	1,171,312	1,171,312			
长期借款	9,630,436	11,380,436	476,836	2,799,783	5,509,921	2,593,896
应付债券	1,990,939	2,000,000		2,000,000		
小 计	34,524,329	36,449,819	23,546,219	4,799,783	5,509,921	2,593,896

(续上表)

项 目	期初数					
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
短期借款	3,492,152	3,595,974	3,595,974			
应付票据	3,663,417	3,663,417	3,663,417			
应付利息	30,900	30,900	30,900			
应付账款	10,532,063	10,532,063	10,532,063			
其他应付款	2,702,833	2,713,978	2,713,978			
一年内到期的非流动负债	1,796,250	1,810,849	1,810,849			
长期借款	9,849,988	11,785,278	464,613	2,068,812	5,979,532	3,272,321
应付债券	1,987,882	2,000,000		2,000,000		
小 计	34,055,485	36,132,459	22,811,794	4,068,812	5,979,532	3,272,321

#### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币11,634,081千元(2015年12月31日：人民币11,715,462千元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降50个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币58,170千元(2015年12月31日：减少/增加人民币58,577千元)，净利润减少/增加人民币58,170千元(2015年：减少/增加人民币58,577千元)。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

### 十一、公允价值的披露

适用 不适用

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
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>				
<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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：千元 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 (%)
重庆钢铁(集团)有限责任公司	重庆市	炼焦、炼铁、炼钢、轧钢以及钢铁生产的副产品、采选矿、机械、电子、建筑、汽车运输、耐火材料	1,650,706	47.27	47.27

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆中节能三峰能源有限公司	母公司的控股子公司
重庆钢铁集团三峰工业有限公司	母公司的全资子公司
重庆朝阳气体有限公司	母公司的全资子公司
重庆钢铁集团产业有限公司	母公司的全资子公司
重庆钢铁集团英斯特模具有限公司	母公司的全资子公司
重庆钢铁集团矿业有限公司	母公司的全资子公司
重庆钢铁集团钢管有限责任公司	母公司的全资子公司
重庆钢铁研究所有限公司	母公司的全资子公司
重庆钢铁集团建设工程有限公司	母公司的全资子公司
重庆东华特殊钢有限责任公司	母公司的全资子公司
重庆新港长龙物流有限责任公司	母公司的全资子公司
重庆钢铁集团电子有限责任公司	母公司的全资子公司
重庆钢铁集团运输有限责任公司	母公司的全资子公司
重庆宏发房地产开发公司	母公司的全资子公司
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	母公司的全资子公司
重庆钢铁（香港）有限公司	母公司的全资子公司
重钢进出口公司	母公司的全资子公司
重庆三钢钢业有限责任公司	母公司的全资子公司
重庆钢铁集团设计院	母公司的全资子公司
重庆三环建设监理咨询有限公司	母公司的全资子公司
三峰靖江港务物流有限责任公司	母公司的全资子公司
重庆巫峡矿业股份公司	母公司的全资子公司
重庆新港装卸运输有限公司	母公司的全资子公司
重钢总医院	母公司的全资子公司
重庆钢结构产业有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

重庆钢铁（香港）有限公司	采购商品	238,140	
重庆钢铁集团矿业有限公司	采购商品	194,808	
重庆朝阳气体有限公司	采购商品	128,576	
重庆中节能三峰能源有限公司	采购商品	82,428	
重庆钢铁集团电子有限责任公司	采购商品、接受劳务	53,246	
重庆钢铁集团建设工程有限公司	采购商品、接受劳务	45,004	
重庆钢铁集团运输有限责任公司	采购商品、接受劳务	28,984	
重庆钢铁集团三峰工业有限公司	采购商品、接受劳务	21,077	
重庆钢铁集团设计院	采购商品、接受劳务	12,655	
重庆新港长龙物流有限责任公司	接受劳务	9,453	
重庆钢铁集团产业有限公司	采购商品、接受劳务	3,575	
三峰靖江港务物流有限责任公司	采购商品、接受劳务	2,566	
重庆三环建设监理咨询有限公司	采购商品、接受劳务	2,431	
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	采购商品、接受劳务	806	
重庆钢铁研究所有限公司	采购商品	766	
重庆钢铁集团钢管有限责任公司	采购商品	706	
重庆新港装卸运输有限公司	接受劳务	333	
重庆三钢钢业有限责任公司	采购商品	210	
重钢总医院	接受劳务	136	
重庆钢铁（集团）有限责任公司	接受劳务	83	
合计		825,983	1,547,741

出售商品/提供劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆朝阳气体有限公司	销售能源、提供劳务	97,942	
重庆钢铁集团产业有限公司	销售能源等	33,070	
重庆钢结构产业有限公司	销售钢材	29,738	
重庆钢铁集团矿业有限公司	销售能源等	14,413	

重庆钢铁集团建设工程有限公司	销售钢材、能源	5,118	
重庆中节能三峰能源有限公司	销售能源	4,814	
重庆钢铁集团钢管有限责任公司	销售钢材	3,617	
重庆钢铁集团三峰工业有限公司	销售钢材、能源等	2,028	
重庆新港长龙物流有限责任公司	销售能源、提供劳务	336	
重庆钢铁(集团)有限责任公司	销售能源等	185	
重庆钢铁集团电子有限责任公司	销售能源	133	
重庆钢铁集团运输有限责任公司	销售能源等、提供劳务	72	
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	销售钢材	26	
合计		191,492	204,263

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

上述交易根据香港联交所证券上市规则第 14A 章构成关联交易或持续关联交易。

向关联方采购商品的价格参照该关联方与其他第三方进行相似交易的价格或成本加利润溢价，或供应商的投标价格确定。向关联方采购或由关联方承建的固定资产及在建工程价格参照供应商的投标价格确定。

向关联方销售商品的价格参照本公司对其他第三方客户收取或重庆市政府有关部门规定的价格确定。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

本公司受托管理/承包情况表：

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费


关联管理/出包情况说明

### (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：千元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆钢铁集团产业有限公司	房屋及建筑物	96	
重庆中节能三峰能源有限公司	房屋及建筑物	40	
重庆朝阳气体有限公司	房屋及建筑物	35	
重庆钢铁集团运输有限责任公司	房屋及建筑物	21	
重庆新港长龙物流有限责任公司	房屋及建筑物	18	
重庆钢铁集团矿业有限公司	房屋及建筑物	18	
重庆钢铁集团三峰工业有限公司	房屋及建筑物	11	

本公司作为承租方：

单位：千元 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
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	房屋及建筑物	115	294

关联租赁情况说明

上述交易根据香港联交所证券上市规则第 14A 章构成关联交易或持续关联交易。

### (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：千元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三峰靖江港务物流有限责任公司	784,294	2012/4/17	2024/8/3	否



本公司作为被担保方

单位:千元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆钢铁(集团)有限责任公司	30,000	2015/8/7	2018/4/6	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	46,000	2015/9/23	2018/8/15	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	60,000	2015/10/30	2018/10/21	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	79,000	2015/11/13	2018/11/10	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	43,990	2015/12/31	2018/11/17	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	40,000	2015/8/18	2018/8/17	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	100,000	2015/10/23	2018/10/22	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	40,000	2015/11/16	2018/11/15	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	50,000	2015/9/30	2018/9/30	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	100,000	2015/10/29	2018/10/29	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	151,840	2015/11/26	2018/11/26	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	200,000	2015/12/15	2018/12/15	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	200,000	2015/12/28	2018/12/28	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	49,000	2015/10/16	2018/10/16	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	24,000	2015/7/31	2018/7/28	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	73,000	2015/9/18	2018/9/17	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	60,000	2015/9/25	2018/9/24	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	87,300	2015/11/30	2018/12/29	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	110,000	2015/7/6	2018/7/6	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	58,634	2015/10/28	2018/4/25	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	60,881	2015/11/13	2018/5/11	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	200,000	2015/5/22	2018/5/21	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	55,560	2015/12/24	2018/6/21	否

有限责任公司				
重庆钢铁(集团)有限责任公司	59,840	2015/12/28	2018/6/25	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	120,000	2015/9/2	2018/9/2	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	180,000	2015/9/18	2018/9/18	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	100,000	2015/9/28	2018/9/28	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	53,600	2016/2/6	2018/2/5	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	37,600	2016/3/14	2018/3/14	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	47,840	2016/6/29	2018/6/29	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	43,890	2016/6/29	2018/6/29	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	56,525	2016/6/30	2018/6/30	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	30,000	2016/6/2	2019/6/1	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	36,800	2016/4/12	2018/10/12	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	56,000	2016/4/13	2019/3/13	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	29,000	2016/4/15	2019/2/15	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	95,000	2016/2/3	2019/2/2	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	37,500	2016/2/5	2019/2/4	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	45,000	2016/3/24	2019/3/23	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	62,200	2016/3/18	2018/9/14	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	20,000	2016/1/11	2019/1/11	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	240,000	2016/1/6	2019/1/5	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	60,000	2016/2/25	2019/2/24	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	100,000	2016/4/14	2019/4/13	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	200,000	2016/4/14	2019/4/13	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	150,000	2016/4/29	2019/4/27	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	620,000	2016/5/6	2019/4/27	否

重庆钢铁(集团)有限责任公司	80,000	2016/6/30	2019/6/29	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	165,000	2016/6/30	2019/6/29	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	33,000	2016/3/22	2019/3/21	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	63,000	2016/3/22	2019/3/21	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	60,000	2016/5/19	2019/5/18	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	5,000	2015/4/27	2018/10/27	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	1,000	2015/8/25	2018/8/31	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	5,000	2015/4/27	2019/4/27	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	331,560	2015/6/30	2019/6/22	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	1,000	2015/8/25	2019/2/28	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	50,000	2014/7/28	2019/7/27	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	200,500	2014/9/30	2019/9/30	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	50,000	2014/12/2	2019/12/1	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	5,000	2015/4/27	2019/10/27	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	75,000	2015/4/27	2020/4/25	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	100,000	2015/5/6	2020/4/25	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	100,000	2015/6/2	2020/4/25	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	198,936	2015/9/10	2019/8/10	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	257,000	2015/8/25	2019/8/31	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	240,000	2015/8/25	2020/2/23	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	7,660,000	2012/9/20	2024/9/19	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	400,000	2012/9/26	2019/5/20	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	14,000	2016/1/7	2018/7/7	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	51,000	2016/1/8	2018/7/8	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	60,000	2016/1/18	2018/7/18	否

有限责任公司				
重庆钢铁(集团)有限责任公司	21,900	2016/1/22	2018/7/22	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	60,000	2016/1/26	2018/7/26	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	89,600	2016/1/29	2018/7/29	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	77,000	2016/3/9	2018/9/9	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	27,650	2016/3/10	2018/9/10	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	70,350	2016/3/11	2018/9/11	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	69,160	2016/3/18	2018/9/18	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	39,000	2016/3/21	2018/9/21	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	30,555	2016/3/23	2018/9/23	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	42,000	2016/4/8	2018/10/8	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	70,000	2016/4/22	2018/10/22	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	71,750	2016/4/25	2018/10/25	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	39,900	2016/4/29	2018/10/29	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	42,000	2016/5/11	2018/11/11	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	84,700	2016/5/19	2018/11/19	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	7,000	2016/5/23	2018/11/23	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	42,000	2016/6/1	2018/12/1	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	9,800	2016/6/2	2018/12/2	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	56,000	2016/6/12	2018/12/12	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	31,964	2013/7/12	2018/7/10	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	4,911	2012/8/11	2018/8/10	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	200,000	2016/2/25	2018/3/31	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	50,000	2016/6/7	2019/6/7	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	69,000	2016/2/10	2019/5/10	否

重庆钢铁(集团)有限责任公司	161,000	2016/2/10	2021/2/10	否
重庆钢铁(集团)有限责任公司	58,000	2016/4/5	2020/4/5	否

## 关联担保情况说明

上述交易根据香港联交所证券上市规则第 14A 章构成关联交易或持续关联交易。

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

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

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,279	1,175

## (8). 其他关联交易

## (1) 非统筹及统一管理社保

本公司参与了重钢集团实施的补充养老保险计划，缴纳非统筹养老保险费。本公司养老保险金总额以当年工资发放数和国家规定的基本养老保险缴费比列计算缴纳，其中扣除应向社保部门缴纳的基本养老保险费后，余下部分作为本公司退休职工的非统筹养老保险上缴给重钢集团统一管理，再由重钢集团向本公司的退休职工支付相关非统筹养老金。根据本公司与重钢集团签署的关于委托管理退休人员协议，本公司向重钢集团缴纳非统筹养老保险，本公司的退休人员享受补充养老保险待遇。重钢集团支付本公司退休人员的非统筹养老保险包括：“菜篮子”补贴、水电补贴、工龄工资、生日费、死亡退休职工遗属生活费、春节慰问费等费用。上述费用在本公司向重钢集团缴纳的非统筹养老保险中支付，不足部分由重钢集团承担。

本公司根据相关规定计提的补充医疗保险费上缴给重钢集团，由重钢集团统一管理，用于支付本公司职工中个人负担较重者及退休人员的医药费。

本公司根据相关规定计提的工会经费部分上缴给重钢集团，由重钢集团统一管理，用于支付本公司职工工会活动经费。

2016年1月至6月，本公司上缴给重钢集团统一管理的上述非统筹养老保险费、补充医疗保险费和部分工会经费共计人民币14,854千元（2015年1月至6月：人民币17,840千元）。

根据2008年10月重庆市医疗保险管理中心《关于重庆钢铁(集团)有限责任公司要求分户缴纳医疗保险金的复函》，对于本公司和重钢集团的医疗保险金暂不宜分户管理。根据本公司和重钢集团签订的《关于基本医疗保险代收代缴的协议》和《关于大额医疗互助保险费代收代缴的协议》，本公司基本医疗保险及大额医疗保险以当年工资缴费基数和国家规定的比例计算上缴给重钢集团，再由重钢集团代为上缴医疗保险管理中心。2016年1至6月，本公司通过重钢集团代收代缴的基本医疗保险及大额医疗保险共计人民币33,820千元（2015年1月至6月：人民币43,285千元）。上述交易重钢集团未收取任何手续费。

上述交易根据香港联交所证券上市规则第14A章构成关联交易或持续关联交易。

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

单位：千元 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					
	重庆钢铁集团产业有限公司	40,544		11,833	
	重庆钢铁集团三峰工业有限公司	5,148		5,869	
	重庆钢铁集团英斯特模具有限有限公司	2,756	2,756	2,756	2,756
	重庆钢铁研究所有限公司	1,104		1,162	
	重庆钢铁集团钢管有限责任公司	923		1,268	
	重庆新港长龙物流有限责任公司	46		76	
	重庆钢铁集团矿业有限公司	11		2,046	

	重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	6		4	
	重庆宏发房地产开发公司	5		5	
	重庆钢铁集团运输有限责任公司			45	
小 计		50,543	2,756	25,064	2,756
预付款项					
	重庆钢铁集团三峰工业有限公司	1,604		1,700	
	重庆钢铁研究所有限公司	18			
小 计		1,622		1,700	
其他非流动资产					
	三峰靖江港务物流有限责任公司	60,022		61,399	
小 计		60,022		61,399	

## (2). 应付项目

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	重庆中节能三峰能源有限公司	468,000	500,000
	重庆朝阳气体有限公司	603,510	523,500
	重庆钢铁集团矿业有限公司	546,630	679,180
	重庆钢铁集团电子有限责任公司	17,000	
	重庆新港长龙物流有限责任公司		77,220
	重庆巫峡矿业股份有限公司		43,510
小 计		1,635,140	1,823,410
应付账款			
	重庆钢铁集团矿业有限公司	565,682	642,722
	重庆钢铁集团建设工程有限公司	278,544	357,049
	重庆钢铁(集团)有限责任公司	159,928	159,966

	重庆中节能三峰能源有限公司	521,573	130,304
	重庆钢铁集团设计院	125,570	148,083
	重庆三环建设监理咨询有限公司	32,314	39,770
	重庆钢铁集团电子有限责任公司	19,951	17,389
	重庆钢铁集团产业有限公司	5,799	3,445
	重庆钢铁集团运输有限责任公司	5,291	
	重庆钢铁(香港)有限公司	1,629	35,670
	重庆朝阳气体有限公司	1,272	
	三峰靖江港务物流有限责任公司		6,343
	其他		1
小计		1,717,553	1,540,742
预收款项			
	重庆钢结构产业有限公司	56,407	
	重庆钢铁集团产业有限公司	1,073	662
	重庆三钢钢业有限责任公司	1,050	1,050
	重庆钢铁集团矿业有限公司	313	1,099
	重庆钢铁集团建设工程有限公司	2	
	重庆钢铁研究所有限公司		4
	重钢进出口公司		3
小计		58,845	2,818
其他应付款			
	重庆钢铁(集团)有限责任公司	1,111,396	891,781
	重庆朝阳气体有限公司	595,301	555,205
	重庆钢结构产业有限公司	200,024	
	重庆钢铁集团矿业有限公司	134,250	198,782
	重庆东华特殊钢有限责任公司	20,865	20,865
	重庆三环建设监理咨询有限公司	4,656	4,713
	重庆钢铁集团朵力房	2,965	2,965



	地产股份有限公司		
	三峰靖江港务物流有 限责任公司	1,032	1,916
	重庆钢铁集团建设工 程有限公司	479	479
	重庆钢铁集团产业有 限公司	2	3,814
	重庆钢铁集团运输有 限责任公司		5,357
小 计		2,070,970	1,685,877

## 7、 关联方承诺

## 8、 其他

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金	

额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	
其他说明	

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

#### 5、 其他

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### 1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

项 目	本期数	上年同期数
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	3,092,637	3,367,637
合 计	3,092,637	3,367,637

##### 2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

项 目	本期数	上年同期数
已签订的正在或准备履行的租赁合同	116,588	230,493
合 计	116,588	230,493

##### 3. 截至 2016 年 6 月 30 日，公司开具的信用证如下：

品种	交易金额	保证金授信余额
国际信用证	USD 19,688	USD 2,051
国内信用证	RMB 281,000	RMB 46,200

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

#### 2、 或有事项

√适用 □不适用

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

###### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 2015 年 10 月，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司向德阳市中级人民法院起诉公司拖欠合同货款，请求法院判决公司偿还合同欠款 103,384.01 千元以及至实际执行日的违约金。截至 2016 年 6 月 30 日，该案件正在审理之中。

(2) 2015 年 11 月，重庆通汇煤炭洗选有限责任公司向重庆市第一中级人民法院起诉公司拖欠合同货款，请求法院判决公司偿还合同欠款 77,982.61 千元以及支付从逾期付款之日起至付清

货款之日止按中国人民银行同期同类贷款利率的 4 倍计算的逾期付款违约金。截至 2016 年 6 月 30 日，该案件正在审理之中。

(3) 2016 年 2 月, 辽宁青花耐火材料股份有限公司向辽宁省大石桥市人民法院起诉公司拖欠合同货款, 请求法院判决合同欠款 53,796 千元以及对应的利息。截至 2016 年 6 月 30 日, 该案件正在审理之中。

(4) 2016 年 4 月, 北京科大恒兴高技术有限公司向重庆市第五中级人民法院起诉公司拖欠合同货款, 请求法院判决合同欠款 21,456 千元以及对应的利息。截至 2016 年 6 月 30 日, 该案件正在审理之中。

(5) 2016 年 5 月, 天津市广缘十方物流有限公司向重庆市长寿区人民法院起诉公司拖欠合同货款, 请求法院判决合同欠款 10,278.94 千元以及对应的利息。截至 2016 年 6 月 30 日, 该案件正在审理之中。

(6) 2016 年 4 月, 江苏凰金环保科技有限公司向江苏省江阴市人民法院起诉公司债权转让纠纷, 请求法院判决债权 11,000 千元以及对应的利息。截至 2016 年 6 月 30 日, 该案件正在审理之中。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注九(二)3 关联方及关联交易之说明。

除上述事项外, 截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的其他重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

### 3、其他

#### 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

##### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、销售退回**适用 不适用

\_\_\_\_\_

**4、其他资产负债表日后事项说明**

\_\_\_\_\_

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**适用 不适用**(1). 追溯重述法**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

**(2). 未来适用法**适用 不适用

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

**2、债务重组**适用 不适用

\_\_\_\_\_

**3、资产置换**适用 不适用**(1). 非货币性资产交换**

\_\_\_\_\_

**(2). 其他资产置换**

\_\_\_\_\_

**4、年金计划**适用 不适用

\_\_\_\_\_

**5、 终止经营**

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明:

**6、 分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部,与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位:千元 币种:人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计
主营业务收入	2795068	17,532	2,777,536
主营业务成本	3,445,889	17,532	3,428,357
资产总额	37989475	52,873	37,936,602
负债总额	35,719,899	1,873	35,718,026

**(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****(4). 其他说明:****3. 主要客户信息**

在本公司客户中,单一客户收入达到或超过本公司收入 10%的客户有 1 个(2015 年 1 月至 6 月: 0 个),约占本公司总收入 10%。

收入达到或超过本公司收入 10%的客户信息如下:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)

客户 1	285,944	10
合 计	285,944	10

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 重大资产重组

2016年6月4日公司发布《重大资产重组停牌公告》，宣布实际控制人重庆市国有资产监督管理委员会正在筹划涉及公司的重大资产重组事项，该重组事项可能涉及的交易对手为重庆渝富资产经营管理集团有限公司等。公司正在策划从上述交易对手方收购非上市金融类等盈利能力较强的资产，并同时出售公司钢铁相关资产，可能涉及资产置换、发行股份购买资产及配套融资事项。截止本财务报告日，本次重大资产重组工作正在筹划中，公司正在继续与相关方进一步讨论交易方案的可行性。

### 终止非公开发行股票事宜

公司与重庆渝富资产经营管理集团有限公司、重庆市能源投资集团有限公司、深圳鑫昱投资管理合伙企业（有限合伙）、中节能资本控股有限公司、四川省煤炭产业集团有限责任公司、中冶赛迪工程技术股份有限公司、重庆伟晋环保科技有限公司和重庆煜琨珑冶金材料有限公司签署了附条件生效股份认购合同，拟以现金方式非公开发行A股股票1,285,388,601股人民币普通股，募集资金总额不超过4,961,600,000元，募集资金将用于重钢-POSCO冷轧板材项目、重钢-POSCO镀锌板材项目以及偿还银行贷款。本次非公开发行A股股票相关事项已经公司第七届董事会第三次会议、2015年第一次临时股东大会审议通过，已经重庆市国有资产监督管理委员会批准，并取得中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（153386号）。

自2016年6月2日起，公司股票停牌并筹划进行重大资产重组，该事项将导致公司本次非公开发行股票不符合有关法律法规关于上市公司非公开发行股票的有关条件及要求。2016年8月3日，经公司第七届董事会第五十八次会议决议，同意公司终止本次非公开发行股票事宜，并向中国证监会申请终止审查公司2015年非公开发行股票申请材料。

### 重大合作协议

2016年4月18日，公司与攀华集团有限公司（以下简称攀华集团）签订《来料加工协议》（以下简称协议），根据协议，攀华集团委托公司加工生产热轧板卷，并由其提供生产所需的主要原材料矿石和煤炭，公司负责生产过程中的其它原辅料和人工成本等。公司根据协议向攀华集团收取加工费用。

### 重大投资事宜

2015年8月6日，公司与韩国株式会社POSCO（以下简称POSCO）就在重庆市共同开展冷轧工程合资项目和镀锌工程合资项目达成初步一致意见并签署项目合作框架协议。

2016年4月6日，公司与POSCO分别签署了《重庆钢铁股份有限公司与POSCO关于重庆重钢高强冷轧板材有限公司之合资经营合同》及《重庆钢铁股份有限公司与POSCO关于重庆浦项重钢汽车板有限公司之合资经营合同》，根据合同约定，双方在重庆市共同投资设立合资公司：重庆重钢高强冷轧板材有限公司和重庆浦项重钢汽车板有限公司分别实施冷轧工程合资项目和镀锌工程合资项目。合资公司设立时投资总额为323,077万元，各阶段合计投资总额预计为623,527万元。公司将以现金人民币进行出资，POSCO将以现金人民币或者等值美元进行出资，其中：公司对重庆重钢高强冷轧板材有限公司的出资比例为90%；对重庆浦项重钢汽车板有限公司的出资比例为49%。

上述合资经营合同已经公司第七届董事会第四十一次会议、2015年度股东大会审议通过。

2016年7月，公司和POSCO分别支付重庆重钢高强冷轧板材有限公司首次出资款人民币66,162.15万元、美元1,100.17万元；分别支付重庆浦项重钢汽车板有限公司首次出资款人民币13,041.60万元、美元2,031.41万元。

#### 控股股东股票质押事宜

截止2016年6月30日，重钢集团共持有本公司A股股份2,096,981,600股，占本公司总股本的47.27%，其中累计质押的本公司股份数量为952,000,000股，占其持股总数的45.40%，占本公司总股本的21.46%。

## 8、其他

### 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：

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	153,935	24	7,923	5	146,012	153,935	25	7,923	5	146,012
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	491,757	76	149,060	30	342,697	475,300	75	135,573	28	339,727
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,756		2,756	100		2,756		2,756	100	
合计	648,448	/	159,739	/	488,709	631,991	/	146,252	/	485,739

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：千元 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
客户 1	153,935	7,923	5	[注]
合计	153,935	7,923	/	/

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：千元 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			
3 个月以内	127,888		
4-12 个月（含 1 年）	170,037	8,502	5
1 年以内小计	297,925	8,502	
1 至 2 年	9	2	25
2 至 3 年	3,398	1,699	50
3 年以上	138,857	138,857	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	440,189	149,060	34

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数



	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	51,568,000		
小 计	51,568,000		

**(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 13,487,000 元; 本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明:

\_\_\_\_\_

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

本公司前 5 名的应收账款期末余额合计人民币 382,028 千元, 占应收账款期末余额合计数的 59%, 相应计提的坏账准备期末余额合计人民币 12,751 千元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位:千元 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	15,827	24	15,827	100		15,827	28	15,827	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,904	74			48,904	40,228	70			40,228
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,131	2	1,131	100		1,131	2	1,131	100	
合计	65,862	/	16,958	/	48,904	57,186	/	16,958	/	40,228

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

单位:千元 币种:人民币

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
湛江重钢工贸公司	10,240	10,240	100	收回可能性较小
重庆特殊钢股份有限公司	5,587	5,587	100	收回可能性较小
合计	15,827	15,827	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用□不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

**(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\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

\_\_\_\_\_

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	28,110	26,270
押金保证金、备用金等	27,903	18,936
其他	9,849	11,980
合计	65,862	57,186

#### (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
合计	/		/		

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

其他应收款金额前 5 名情况

本公司前 5 名的其他应收款期末余额合计人民币 28,888 千元, 占其他应收款期末余额合计数的 44%, 相应计提的坏账准备期末余额合计人民币 16,958 千元。

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	101,000		101,000	101,000		101,000
对联营、合营企业投资						
合计	101,000		101,000	101,000		101,000

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
靖江三峰钢材加工配送有限公司	51,000			51,000		
靖江重钢华东商贸有限公司	50,000			50,000		
贵州重钢钢铁销售有限公司[注 1]						
西安重钢销售有限责任公司[注 1]						
重庆市重钢建材销售有限责任公司[注 1]						
合计	101,000			101,000		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
小计											
合计											

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 4、营业收入和营业成本：

单位：千元 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	2,568,309	3,221,428	4,266,945	5,374,035
其他业务	11,875	4,342	10,930	2,912
合计	2,580,184	3,225,770	4,277,875	5,376,947

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,279
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		1,279

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	115,985	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,165	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	117,162	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-57.87	-0.40	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-61.65	-0.43	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### (1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				



## (2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则				

## (3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

\_\_\_\_\_

## 4、其他

\_\_\_\_\_

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本。
	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》上公布的半年度报告摘要及在香港交易所网页上公布的初步业绩公告文本。

董事长：刘大卫

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 30 日