



**本钢板材股份有限公司**

**2016 年半年度报告**

**2016 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人赵忠民、主管会计工作负责人韩革及会计机构负责人(会计主管人员)王少宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。本报告分别以中、英文编制，在对中外文文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

## 目录

<b>2016 半年度报告</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>5</b>
<b>第二节 公司简介</b> .....	<b>7</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>9</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>16</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>35</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>39</b>
<b>第七节 优先股相关情况</b> .....	<b>39</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>40</b>
<b>第九节 财务报告</b> .....	<b>41</b>
<b>第十节 备查文件目录</b> .....	<b>156</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
本钢板材、公司、本公司、上市公司	指	本钢板材股份有限公司
本钢集团	指	本钢集团有限公司
本钢公司	指	本溪钢铁（集团）有限责任公司
辽宁省国资委	指	辽宁省国有资产监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本钢浦项	指	本钢浦项冷轧薄板有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	本钢板材、本钢板 B	股票代码	000761、200761
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	本钢板材股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	本钢板材		
公司的外文名称（如有）	BENGANG STEEL PLATES CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BSP		
公司的法定代表人	赵忠民		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙延斌	童伟刚
联系地址	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号
电话	024-47828860	024-47827003
传真	024-47827004	024-47827004
电子信箱	bgbc syb@126.com	bgbc761@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	12,629,584,569.35	16,344,915,161.18	-22.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	182,538,176.32	128,007,136.26	42.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	164,516,206.59	105,281,258.76	56.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,390,777,363.52	-1,878,130,973.89	227.30%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.05	20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.05	20.00%
加权平均净资产收益率	1.52%	0.83%	0.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	48,189,076,694.93	44,461,643,345.33	8.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,122,492,113.58	11,934,100,372.02	1.58%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照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

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	182,538,176.32	128,007,136.26	12,122,492,113.58	11,934,100,372.02
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,014,983.90	
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）	16,622,000.00	
债务重组损益	4,527,416.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	926,794.62	
减：所得税影响额	6,022,798.64	
少数股东权益影响额（税后）	46,426.19	
合计	18,021,969.73	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，在国家大力推动供给侧结构性改革等相关政策的刺激下，国内钢材市场显现企稳恢复性反弹态势，市场价格逐渐上涨，企业效益小幅度增加。同时公司科学制定政策，全面开展加大科技创新和品种开发力度，通过稳定销售渠道，降低采购成本、内部挖潜降耗等工作，确保全年经营目标的实现。1—6月份，生产铁489.76万吨，同比下降2.54%；生产钢477.83万吨，同比下降3.31%；生产热轧板546.70万吨，同比下降10.38%；生产冷轧板185.29万吨，同比下降1.25%；实现销售收入1,262,958.46万元，同比下降22.73%；实现归属于母公司的净利润18,253.82万元，同比增长42.60%。

1、公司依托现有市场销售网络，在巩固现有汽车、家电行业等重点用户市场份额的情况下，不断加大对新领域、新用户的开发力度。

2、围绕生产制造、采购销售、管理管控、技术、人力资源等系统开展“全员降成本”。通过持续优化配煤、配矿结构，降低加工成本；通过备件国产化及循环利用降低备件消耗；通过辅料统筹调剂或整体承包方式降低辅料消耗；通过优化能源配置方式、推进二次能源利用项目建设,特别是通过高炉焦比攻关等措施降低燃料及动力消耗。

3、创新科技管理模式和管理制度，提升科技管理水平和服务效率，建立和完善与研发体系相适宜的激励机制，营造良好的科技创新环境，最大限度地激发科技能力和潜能。充分利用社会资源和科技政策，积极与高校和科研院所、政府和社会机构、上下游和同行企业以及企业内部，开展合作创新，全面提升技术创新水平。

4、认真贯彻落实《安全生产法》，按照“一岗双责”要求，围绕“零事故，零伤害”安全管理方案，强化安全责任体系建设、加强安全基础管理、实施安全专项检查和隐患排查整治。

5、贯彻落实环保法规，生态文明建设取得显著成效。全面落实新《环保法》及污染物排放新标准，大力推进重点环保项目的实施，积极开展厂区环境综合整治，全面完成“十三五”污染物减排及蓝天工程目标。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	12,629,584,569.35	16,344,915,161.18	-22.73%	
营业成本	10,914,182,302.04	14,901,549,350.57	-26.76%	
销售费用	430,061,063.14	478,349,279.14	-10.09%	
管理费用	351,954,718.48	377,591,047.45	-6.79%	
财务费用	586,667,825.19	391,399,627.37	49.89%	主要由于汇兑净损失增加所致。
所得税费用	140,062,221.29	-2,419,204.92	5,889.60%	本期递延资产减少所致。
研发投入	489,537,695.09	903,624,000.00	-45.83%	本期研发投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	2,390,777,363.52	-1,878,130,973.89	227.30%	"主要是由于本期支付的购买商品、接受劳务支付的现金相对减少所致

				致。"
投资活动产生的现金流量净额	-868,753,571.38	-1,388,185,769.88	-37.42%	主要是由于本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	855,170,792.73	-2,532,199,491.79	133.77%	主要是由于本期贷款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	2,765,662,683.48	-5,806,945,649.73	147.63%	主要是由于本期经营活动产生的现金流增加、投资及筹资活动产生的现金流量减少、筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	11,890,962,256.28	10,286,817,465.00	13.49%	-22.99%	-27.16%	4.95%
分产品						
钢板	11,738,675,777.01	10,158,667,070.83	13.46%	-22.85%	-27.12%	5.08%
钢坯	152,557.88	136,038.91	10.83%			
其他	152,133,921.39	128,014,355.26	15.85%	-32.68%	-30.28%	-2.90%
分地区						
东北	2,523,717,878.41	2,243,999,134.87	11.08%	-25.79%	-29.00%	4.01%
华北	1,451,942,467.57	1,281,589,669.32	11.73%	-31.53%	-35.15%	4.91%
华东	3,588,168,275.24	3,067,886,209.54	14.50%	-26.13%	-30.78%	5.74%

西北	29,082,546.35	25,641,579.90	11.83%	-29.87%	-32.43%	3.34%
中南	685,433,798.17	602,828,614.43	12.05%	25.60%	20.57%	3.67%
出口	3,612,617,290.54	3,064,872,256.95	15.16%	-19.25%	-23.68%	4.92%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力没有发生重要变化，生产经营情况正常。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

###### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

###### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

##### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

###### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

###### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州本钢钢铁贸易有限公司	子公司	钢压延加工业	钢材销售	1,000,000.00	194,366,005.98	68,512,192.54	461,525,441.77	3,378,557.91	2,533,918.45
上海本钢冶金科技有限公司	子公司	钢压延加工业	钢材销售	19,200,000.00	460,283,712.95	146,068,047.13	1,387,045,499.96	4,964,610.57	3,870,246.37
本钢板材辽阳球团有限责任公司	子公司	钢压延加工业	球团生产	10,000,000.00	742,258,896.92	637,678,460.86	119,325,854.35	-5,539,542.34	-5,539,542.34
大连本瑞通汽车材料技术有限公司	子公司	钢压延加工业	钢材加工及销售	100,000,000.00	448,790,679.59	80,434,428.17	137,623,373.15	-3,260,437.37	-3,127,791.12
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	子公司	钢压延加工业	钢材加工及销售	1,920,000,000.00	4,606,655,639.42	2,002,394,244.57	2,592,071,400.46	99,409,153.77	99,409,153.77
长春本钢钢铁销售有限公司	子公司	钢压延加工业	钢材销售	500,000.00	61,598,080.93	15,303,275.35	241,092,231.29	2,061,777.29	1,579,796.81
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	子公司	钢压延加工业	钢材销售	500,000.00	42,807,262.33	3,336,257.27	75,505,324.31	2,548,546.42	2,573,881.10

司									
南京本钢物资销售有限公司	子公司	钢压延加工业	钢材销售	1,150,000.00	42,298,848.47	30,079,139.19	11,009,466.68	-355,267.36	-355,851.06
无锡本钢铁销售有限公司	子公司	钢压延加工业	钢材销售	1,000,000.00	142,135,162.98	19,722,095.52	377,292,292.04	3,981,299.24	2,837,986.65
厦门本钢铁销售有限公司	子公司	钢压延加工业	钢材销售	500,000.00	2,426,041.11	1,167,899.27		-628,025.05	384,387.61
烟台本钢铁销售有限公司	子公司	钢压延加工业	钢材销售	500,000.00	241,656,641.18	77,215,325.92	574,548,218.66	3,041,484.96	2,281,113.71
天津本钢铁贸易有限公司	子公司	钢压延加工业	钢材销售	3,000,000.00	112,983,541.21	16,250,530.45	213,269,552.17	4,094,745.89	4,094,745.89
沈阳本钢冶金科技有限公司	子公司	钢压延加工业	钢材销售	5,000,000.00	91,339,524.26	3,814,655.42	273,109,447.13	-1,186,625.84	-1,186,625.83
本溪本钢钢材销售有限公司	子公司	钢压延加工业	钢材销售	5,000,000.00	165,806,899.60	2,589,457.25	111,331,344.35	-2,250,616.89	-2,411,335.18
苏州本钢实业有限公司	参股公司	钢压延加工业	钢材销售	20,000,000.00	60,881,715.36	20,025,395.48	101,339,771.53	21,115.74	-10,138.14
中钢上海钢材加工有限公司	参股公司	钢压延加工业	钢材销售	89,042,954.00	515,342,733.98	-1,085,383.05	134,119,199.78	-9,711,848.95	-9,990,008.02
浙江本钢精锐钢材加工有限公司	参股公司	钢压延加工业	钢材销售	10,000,000.00	89,131,082.30	12,457,710.53	99,793,311.09	167,404.81	562,016.94

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）

冷轧高强度钢改造工程	610,000	87,664.19	432,835.47	70.00%			
三冷轧厂热镀锌生产线工程	86,918	4,400.74	37,976.01	50.00%			
转炉系统节能环保改造及180吨脱磷转炉工程	177,864.4	1,191.5	16,513.91	90.00%			
360平米烧结机	127,773.8	4,415.46	101,813.5	90.00%			
新建能源管控中心工程	28,410	1,207.19	23,745.77	95.00%			
信息化工程	39,038	229.25	22,568.16	96.00%			
合计	1,070,004.2	99,108.33	635,452.82	--	--	--	--

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。



## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
本钢电气有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	50.64	0.00%	300	否	按协议执行	否		
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	4,800.39	0.38%	150,000	否	按协议执行	否		
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	220.01	0.02%		否	按协议执行	是		
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	4,933.19	0.39%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	47.71	0.00%	1,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)钢材	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	28.88	0.00%		否	按协议执行	否		

加工配送有限责任公司													
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	4,200.09	0.33%	40,000	否	按协议执行	是		
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	605.32	0.05%		否	按协议执行	是		
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	917.91	0.07%	15,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	151.46	0.01%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	245.55	0.02%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	4,056.35	0.32%	25,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)矿业	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	36,147.92	2.86%	100,000	否	按协议执行	否		

有限责任公司													
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	4,161.56	0.33%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	运费收入	协议	关联协议价格	436.25	0.03%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	1,959.85	0.16%	15,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	533.38	0.04%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	运费收入	协议	关联协议价格	8.28	0.00%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	331.64	0.03%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	12.64	0.00%		否	按协议执行	是		

本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	2,814.4	0.22%	15,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	10.07	0.00%	50	否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	47.79	0.00%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	114.14	0.01%	1,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	105.61	0.01%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	1,022.12	0.08%	10,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	运费收入	协议	关联协议价格	0.43	0.00%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)	同一控制人	出售商品/提供	商品	协议	关联协议价格	155.38	0.01%		否	按协议执行	是		

团)冶金渣有限责任公司		劳务											
本溪钢铁(集团)有限责任公司	母公司	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	3,525.98	0.28%	15,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)有限责任公司	母公司	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	337.11	0.03%		否	按协议执行	否		
本溪新事业发展有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	16.52	0.00%	500	否	按协议执行	否		
大连波罗勒钢管有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	153.24	0.01%	1,000	否	按协议执行	是		
辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	9,298.37	0.74%	40,000	否	按协议执行	是		
本溪钢铁(集团)总医院	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	4.83	0.00%	100	否	按协议执行	否		
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	844.91	0.07%		否	按协议执行	否		
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	651.49	0.05%	10,000	否	按协议执行	否		

辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	810.93	0.06%		否	按协议执行	是		
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	0	0.00%		否	按协议执行	否		
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	0	0.00%	1,000	否	按协议执行	是		
苏州本钢实业有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	9,698.5	0.77%	35,000	否	按协议执行	是		
本钢集团财务有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	0.82	0.00%	1,000	否	按协议执行	否		
本钢集团有限公司	控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	2.88	0.00%	500	否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)有限责任公司	母公司	采购商品/接受劳务	修理费	协议	关联协议价格	14,291.48	1.31%	32,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)有限责任公司	母公司	采购商品/接受劳务	土地租赁费	协议	关联协议价格	2,825.72	0.26%		否	按协议执行	否		
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	库存商品	协议	关联协议价格	19.79	0.00%	1,000	否	按协议执行	否		

本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	劳务费	协议	关联协议价格	801.23	0.07%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	193,052	17.69%	500,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	运输费	协议	关联协议价格	144.26	0.01%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	5,726.18	0.52%	20,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	加工费	协议	关联协议价格	86.72	0.01%	800	否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	原材料	协议	关联协议价格	3,688.55	0.34%	8,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）机械制造有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	备件	协议	关联协议价格	5,420.19	0.50%	35,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）	同一控制人	采购商品/接受	修理劳务	协议	关联协议价格	530.24	0.05%		否	按协议执行	否		

团)机械 制造有 限责任 公司		劳务											
本溪钢 铁(集 团)建 设有 限责 任公 司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	备件	协议	关联协 议价格	763.59	0.07%		否	按协议 执行	否		
本溪钢 铁(集 团)建 设有 限责 任公 司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	工程费 用	协议	关联协 议价格	12,280.9 3	1.13%	80,000	否	按协议 执行	否		
本溪钢 铁(集 团)建 设有 限责 任公 司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	修理劳 务	协议	关联协 议价格	4,193.07	0.38%		否	按协议 执行	否		
本溪钢 铁(集 团)建 设有 限责 任公 司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	原辅料	协议	关联协 议价格	372.62	0.03%		否	按协议 执行	否		
本溪钢 铁(集 团)建 设有 限责 任公 司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	运输费	协议	关联协 议价格	139.28	0.01%		否	按协议 执行	否		
本溪钢 铁(集 团)实 业发 展有 限责 任公 司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	备件	协议	关联协 议价格	1,209.81	0.11%		否	按协议 执行	否		
本溪钢 铁(集 团)实 业发 展有 限责 任公 司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	原辅料	协议	关联协 议价格	11,814.0 4	1.08%	40,000	否	按协议 执行	否		
本溪钢	同一控	采购商	修理劳	协议	关联协	700.44	0.06%		否	按协议	否		



铁(集团)实业发展有限责任公司	制人	品/接受劳务	务		议价格					执行			
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	运输费	协议	关联协议价格	287.04	0.03%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	工程款	协议	关联协议价格	63.01	0.01%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	413.14	0.04%	25,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	工程费	协议	关联协议价格	2,816.62	0.26%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	修理费	协议	关联协议价格	2,066.02	0.19%		否	按协议执行	否		
本钢电气有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	5,393.9	0.49%	20,000	否	按协议执行	否		
本钢电气有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	工程费用	协议	关联协议价格	142.96	0.01%		否	按协议执行	否		
本钢电气有限	同一控制人	采购商品/接受	修理劳	协议	关联协议	442.75	0.04%		否	按协议	否		

责任公司		劳务											
本溪高新钻具制造有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	备件	协议	关联协议价格	26.3	0.00%	1,000	否	按协议执行	否		
本溪新事业发展有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	劳动保护费	协议	关联协议价格	118.36	0.01%	1,200	否	按协议执行	否		
辽宁冶金技师学院	同一控制人	采购商品/接受劳务	备件	协议	关联协议价格	706.55	0.06%	1,500	否	按协议执行	否		
本钢集团国际经济贸易有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	代理费	协议	关联协议价格	2,851.32	0.26%		否	按协议执行	否		
本钢集团国际经济贸易有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	港杂费	协议	关联协议价格	10,301.65	0.94%	35,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	备件	协议	关联协议价格	1,430.02	0.13%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	修理劳务	协议	关联协议价格	1,180.9	0.11%	7,000	否	按协议执行	否		
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	采暖费用	协议	关联协议价格	627.4	0.06%	2,000	否	按协议执行	否		

公司													
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	3.38	0.00%		否	按协议执行	否		
本溪钢铁（集团）设计研究院	同一控制人	采购商品/接受劳务	设计费	协议	关联协议价格	446.34	0.04%	5,000	否	按协议执行	否		
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	277,525.66	25.43%		否	按协议执行	否		
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	能源动力	协议	关联协议价格	18,687.37	1.71%	800,000	否	按协议执行	否		
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	运输费	协议	关联协议价格	391.03	0.04%		否	按协议执行	否		
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	劳务费	协议	关联协议价格	2,698.85	0.25%		否	按协议执行	否		
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	备件	协议	关联协议价格	554.63	0.05%		否	按协议执行	否		
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	原材料及备件	协议	关联协议价格	4,045.09	0.37%	15,000	否	按协议执行	否		

辽宁恒泰重机有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	原材料及备件	协议	关联协议价格	334.8	0.03%	6,000	否	按协议执行	否		
辽宁恒泰重机有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	修理及劳务	协议	关联协议价格	759.49	0.07%		否	按协议执行	否		
本钢集团有限公司	控制人	采购商品/接受劳务	物业管理费	协议	关联协议价格	42.28	0.00%	1,000	否	按协议执行	否		
合计				--	--	685,881.54	--	2,112,950	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
2015 年公司债券（第一期）	15 本钢 01	112236	2015 年 02 月 05 日	2018 年 02 月 05 日	150,000	5.17%	按年付息、到期一次还本
公司债券上市或转让的交易所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	上述债券交易已被实行投资者适当性管理						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本钢板材股份有限公司 2015 年公司债券（第一期）于 2016 年 2 月 5 日支付 2015 年 2 月 5 日至 2016 年 2 月 4 日期间的利息 5.17 元(含税)/张。本次债券付息期的权益登记日为 2016 年 2 月 4 日，凡在 2016 年 2 月 4 日（含）前买入并持有本期债券的投资者享有获得本次利息款的权利。2016 年 2 月 4 日卖出本期债券的投资者不享有本次派发的利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款	不适用						

的执行情况（如适用）。	
-------------	--

## 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	安信证券股份有限公司	办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	联系人	田竹、周浩	联系人电话	010-83321219
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			不适用				

## 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司债券扣除发行费用后，所募集资金全部用于调整债务结构，偿还公司债务，偿还银行借款的金额为人民币 15 亿元，截止到 2015 年 12 月 31 日，全部募集资金已使用完毕。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

## 4、公司债券信息评级情况

根据监管部门和联合评级对跟踪评级的有关要求，联合评级将在本次债券存续期内，每年本钢板材股份有限公司公告年报后2个月内对本钢板材股份有限公司2015年公司债券（第一期）进行一次定期跟踪评级，并在本次债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。2016年6月28日，联合评级公告本钢板材股份有限公司公司债券2016年跟踪评级报告，维持公司“AA+”的主体长期信用等级，评级展望为“负面”；同时下调“15本钢01”的债项信用等级为“AA+”。

注：公司应披露资信评级机构根据报告期情况对公司债券作出最新跟踪评级的时间（预计）、评级结果披露地点，提醒投资者关注。

报告期内资信评级机构对公司及公司债券进行不定期跟踪评级的，公司应披露不定期跟踪评级情况，包括但不限于评级机构、评级报告出具的时间、评级结果及标识所代表的含义等，并重点说明与上一次评级结果的对比情况。如评级发生变化，公司还有披露相关变化对投资者适当性的影响。

报告期内资信评级机构因公司在中国境内发行其他债券、债券融资工具对公司进行主体评级的，应披露是否存在评级差异情况。

## 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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。本钢集团有限公司为公司债券担保人，截止到报告期末，本钢集团净资产348.50亿元，资产负债率74.98%，净资产收益率-2.87%。流动比率0.45，速动比率0.27（以上财务数据未经审计）。本钢集团在联合资信评估有限公司的评级为AAA级。

注：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发生变更的，应参照《公开发行债券的公司信息披露内容与格式准则第23号—公开发行公司债券募集说明书》第五节的有关规定披露增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的相关情况，说明变更原因，变更是否已取得有权机构批准，以及相关变更对债券持有人利益的影响。

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的，公司应披露增信机制，偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况、变化情况，并说明相关变化对债券持有人利益的影响：（1）提供保证担保的，如保证人为法人或其他组织，应披露保证人报告期末的净资产额、资产负债率、净资产收益率、流动比率、速动比率等主要财务指标（并注明相关财务报告是否经审计），担保人资信状况、累计对外担保余额以及累计对外担保余额占其净资产的比例；如保证人为自然人，应披露保证人资信状况、代偿能力、资产受限情况、对为担保情况以及可能影响保证权利实现的其他信息；保证人为发行人控股股东或实际控制人的，还应披露保证人所拥有的除发行人股权外的其他主要资产，以及该部分资产的权利限制及是否存在后续权利限制安排。公司应着重说明保证人情况与上一年度（或募集说明书）披露情况的变化之处。（2）提供抵押或质押担保的，应披露担保物的价值（账面价值和评估值，注明评估时点）变化情况，已经担保的债务总余额以及抵/质押顺序，报告期内担保物的评估、登记、保管等情况。（3）采用其他方式就行增信的，应披露报告期内相关增信措施的变化情况等。（4）公司制定偿债计划或采取其他偿债保障措施的，应披露报告期内相关计划和措施的执行情况，与募集说明书的相关承诺是否一致等。（5）公司设置专项偿债账户的，应披露该账户资金的提取情况，与募集说明书的相关承诺是否一致等。

## 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期内，本公司未召开债券持有人会议。

## 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

本报告期内，债券受托管理人根据《公司债券发行与交易管理办法》的规定及《债券受托管理协议》的约定履行受托管理人的职责：

- （一）持续关注本公司和保证人的资信状况、增信措施及偿债保障措施的实施情况；
- （二）在债券存续期内监督本公司募集资金的使用情况；
- （三）对本公司的偿债能力和增信措施的有效性进行全面调查和持续关注，并至少每年向市场公告一次受托管理事务报告；
- （四）在债券存续期内持续督导本公司履行信息披露义务。

受托管理人在履行职责时不存在利益冲突情形。

受托管理人已在2016年6月30日向市场公告2015年度的受托管理事务报告。

## 8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.68%	0.61%	0.07%



资产负债率	73.75%	72.02%	1.73%
速动比率	0.38%	0.32%	0.06%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.62	2.8	29.29%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%
投资活动产生的现金流量净额	-86,875.36	-138,818.58	-37.42%
筹资活动产生的现金流量净额	85,517.08	-253,219.95	133.77%
期末现金及现金等价物余额	276,566.27	-580,694.56	147.63%
息税折旧摊销前利润	188,491.26	164,615.53	14.50%
利息保障倍数	1.43	0.97	46.47%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

1、投资活动产生的现金流量净额比上期减少37.42%，主要原因是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额比上年增加133.77%，主要原因是本期偿还的贷款增加所致。

3、期末现金及现金等价物余额比上年增加147.63%，主要原因是本期购买商品、接受劳务支付的现金减少、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少及本期贷款净额比上年增加所致。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	390,764,251.47	用于开具应付票据及购汇
应收票据	770,311,374.10	开具应付票据
存货		
固定资产	28,440,000.00	抵押借款
无形资产		
应收账款及订单等权利	1,102,740,000.00	借款
合计	2,292,255,625.57	--

## 10、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

## 12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司银行总授信为356.8亿元，已使用274.9亿元，未使用授信额度为81.9亿元。报告期期初贷款总额为205.8亿元，本期新增贷款63.43亿元，本期偿还贷款57.36亿元，本期期末贷款余额为211.87亿元。

## 13、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

本公司严格遵守《债券受托管理协议》和本次债券项下各期债券条款的约定，并履行相关承诺。

## 14、报告期内发生的重大事项

2016年6月28日，联合评级公告本钢板材股份有限公司公司债券2016年跟踪评级报告，维持公司“AA+”的主体长期信用等级，评级展望为“负面”；同时下调“15本钢01”的债项信用等级为“AA+”。

## 15、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是  否

公司需要提供保证人报告期财务报表（并注明是否经审计）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	3,136,000,000	100.00%						3,136,000,000	100.00%
1、人民币普通股	2,736,000,000	87.24%						2,736,000,000	87.24%
2、境内上市的外资股	400,000,000	12.76%						400,000,000	12.76%
三、股份总数	3,136,000,000	100.00%						3,136,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,560	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数	报告期内增减变动	持有有限售条件的普通股数	持有无限售条件的普通股数	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			流通股数量	情况	量	量		
本溪钢铁(集团)有限责任公司	国有法人	77.97%	2,445,116,069	-12,444,909		2,445,116,069		
李国权	境内自然人	0.41%	12,912,885			12,912,885		
BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.26%	8,157,311			8,157,311		
周杰	境内自然人	0.18%	5,800,000			5,800,000		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·永昌 2 期证券投资集合资金信托计划	其他	0.18%	5,537,433			5,537,433		
詹长城	境内自然人	0.15%	4,660,515			4,660,515		
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	境外法人	0.15%	4,606,141			4,606,141		
谢富广	境内自然人	0.14%	4,387,901			4,387,901		
上海五牛政尊投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.13%	4,069,400			4,069,400		
罗猛	境内自然人	0.12%	3,797,050			3,797,050		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
本溪钢铁(集团)有限责任公司	2,445,116,069	人民币普通股	2,445,116,069					

李国权	12,912,885	人民币普通股	12,912,885
BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	8,157,311	境内上市外资股	8,157,311
周杰	5,800,000	境内上市外资股	5,800,000
陕西省国际信托股份有限公司— 陕国投·永昌 2 期证券投资集合资 金信托计划	5,537,433	人民币普通股	5,537,433
詹长城	4,660,515	境内上市外资股	4,660,515
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	4,606,141	境内上市外资股	4,606,141
谢富广	4,387,901	人民币普通股	4,387,901
上海五牛政尊投资中心（有限合 伙）	4,069,400	人民币普通股	4,069,400
罗猛	3,797,050	人民币普通股	3,797,050
前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之间 关联关系或一致行动的说明	本公司前 10 名股东中本溪钢铁(集团)有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《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。本公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系及是否属于《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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明（如有）（参见 注 4）	上海五牛政尊投资中心（有限合伙）通过普通证券账户持有本公司股票 63,200 股，通过投资者信用证券账户持有本公司股票 4,006,200 股，合计持有 4,069,400 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：本钢板材股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,772,079,707.93	5,140,480,509.97
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,540,306,429.25	2,449,682,561.16
应收账款	452,703,991.36	488,584,624.72
预付款项	494,833,423.98	569,851,950.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,487,392.36	3,524,615.12
应收股利		
其他应收款	138,976,445.68	151,668,877.26
买入返售金融资产		
存货	9,504,612,643.59	8,601,734,442.42

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	367,732,441.06	431,360,541.21
流动资产合计	21,273,732,475.21	17,836,888,122.55
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,271,278.63	20,271,278.63
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	19,085,082,253.61	20,046,254,726.74
在建工程	7,037,486,548.61	5,646,624,293.27
工程物资	4,134,140.45	4,152,880.79
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	262,551,383.99	265,520,912.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	505,818,614.43	641,931,130.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	26,915,344,219.72	26,624,755,222.78
资产总计	48,189,076,694.93	44,461,643,345.33
流动负债：		
短期借款	18,182,664,879.48	18,139,885,596.60
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,880,570,032.85	2,110,511,950.79

应付账款	7,539,087,877.00	5,015,900,664.47
预收款项	2,482,940,910.75	1,815,443,452.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	44,413,950.37	36,455,143.76
应交税费	69,148,349.76	45,194,528.35
应付利息	31,507,997.18	70,958,686.96
应付股利		
其他应付款	413,970,937.59	444,734,704.90
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	716,494,852.00	1,434,004,649.14
其他流动负债		
流动负债合计	31,360,799,786.98	29,113,089,377.02
非流动负债：		
长期借款	2,288,189,324.24	1,005,919,974.09
应付债券	1,492,278,859.13	1,490,352,572.75
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	396,566,000.00	413,188,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,177,034,183.37	2,909,460,546.84
负债合计	35,537,833,970.35	32,022,549,923.86
所有者权益：		
股本	3,136,000,000.00	3,136,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,114,845,542.05	9,114,845,542.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,246,937.29	393,372.05
盈余公积	961,105,529.85	961,105,529.85
一般风险准备		
未分配利润	-1,095,705,895.61	-1,278,244,071.93
归属于母公司所有者权益合计	12,122,492,113.58	11,934,100,372.02
少数股东权益	528,750,611.00	504,993,049.45
所有者权益合计	12,651,242,724.58	12,439,093,421.47
负债和所有者权益总计	48,189,076,694.93	44,461,643,345.33

法定代表人：赵忠民

主管会计工作负责人：韩革

会计机构负责人：王少宇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,495,186,376.31	4,921,089,319.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,363,362,218.11	2,298,691,410.40
应收账款	393,818,335.43	449,193,422.02
预付款项	494,240,335.58	549,553,039.03
应收利息	2,487,392.36	3,524,615.12
应收股利		
其他应收款	191,320,596.03	229,428,159.94
存货	8,181,137,776.80	7,452,873,949.34
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	295,681,413.80	387,259,423.54
流动资产合计	19,417,234,444.42	16,291,613,338.96

非流动资产：		
可供出售金融资产	18,303,673.00	18,303,673.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,700,981,902.16	1,700,981,902.16
投资性房地产		
固定资产	16,387,345,202.32	17,179,043,906.45
在建工程	7,035,954,334.41	5,646,077,292.11
工程物资	4,134,140.45	4,134,138.91
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	157,041,521.18	158,694,589.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	423,981,359.35	562,072,018.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	25,727,742,132.87	25,269,307,520.87
资产总计	45,144,976,577.29	41,560,920,859.83
流动负债：		
短期借款	16,699,935,600.00	16,798,213,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,476,420,032.85	1,651,808,822.92
应付账款	7,793,364,619.26	5,263,012,477.37
预收款项	2,592,368,207.29	1,957,484,054.73
应付职工薪酬	43,654,751.97	34,194,188.88
应交税费	54,420,336.72	9,986,022.56
应付利息	31,334,821.13	70,113,698.63
应付股利		
其他应付款	333,293,865.03	324,906,037.82
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	716,494,852.00	1,434,004,649.14
其他流动负债		
流动负债合计	29,741,287,086.25	27,543,723,552.05
非流动负债：		
长期借款	2,288,189,324.24	1,005,919,974.09
应付债券	1,492,278,859.13	1,490,352,572.75
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	396,566,000.00	413,188,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,177,034,183.37	2,909,460,546.84
负债合计	33,918,321,269.62	30,453,184,098.89
所有者权益：		
股本	3,136,000,000.00	3,136,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,694,693,859.93	8,694,693,859.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,246,937.29	393,372.05
盈余公积	961,105,529.85	961,105,529.85
未分配利润	-1,571,391,019.40	-1,684,456,000.89
所有者权益合计	11,226,655,307.67	11,107,736,760.94
负债和所有者权益总计	45,144,976,577.29	41,560,920,859.83

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	12,629,584,569.35	16,344,915,161.18
其中：营业收入	12,629,584,569.35	16,344,915,161.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,307,317,804.75	16,230,495,677.88
其中：营业成本	10,914,182,302.04	14,901,549,350.57
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	26,332,894.76	31,110,527.33
销售费用	430,061,063.14	478,349,279.14
管理费用	351,954,718.48	377,591,047.45
财务费用	586,667,825.19	391,399,627.37
资产减值损失	-1,880,998.86	50,495,846.02
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）		6,584,315.11
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）	322,266,764.60	121,003,798.41
加：营业外收入	24,196,669.55	42,223,004.46
其中：非流动资产处置利得	2,120,458.89	2,927,761.15
减：营业外支出	105,474.99	20,661,325.20
其中：非流动资产处置损失	105,474.99	20,661,325.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	346,357,959.16	142,565,477.67
减：所得税费用	140,062,221.29	-2,419,204.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	206,295,737.87	144,984,682.59
归属于母公司所有者的净利润	182,538,176.32	128,007,136.26

少数股东损益	23,757,561.55	16,977,546.33
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	206,295,737.87	144,984,682.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	182,538,176.32	128,007,136.26
归属于少数股东的综合收益总额	23,757,561.55	16,977,546.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.05
（二）稀释每股收益	0.06	0.05

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：赵忠民

主管会计工作负责人：韩革

会计机构负责人：王少宇



## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	13,185,388,447.19	17,219,623,672.44
减：营业成本	11,729,886,784.21	16,075,332,690.19
营业税金及附加	14,639,973.93	25,346,724.96
销售费用	352,259,509.33	389,133,355.08
管理费用	321,474,092.99	347,660,967.07
财务费用	555,023,839.47	346,995,923.04
资产减值损失	-1,880,998.86	30,359,562.51
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）	13,713,328.45	6,584,315.11
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）	227,698,574.57	11,378,764.70
加：营业外收入	23,562,540.98	39,590,798.07
其中：非流动资产处置利得	2,050,505.76	1,215,002.38
减：营业外支出	105,474.99	20,661,325.20
其中：非流动资产处置损失	105,474.99	20,661,325.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	251,155,640.56	30,308,237.57
减：所得税费用	138,090,659.07	-13,892,716.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	113,064,981.49	44,200,953.97
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	113,064,981.49	44,200,953.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,026,046,529.17	11,799,485,304.22
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	303,389,091.42	317,427,860.94
收到其他与经营活动有关的现金	84,327,996.29	68,516,099.75
经营活动现金流入小计	10,413,763,616.88	12,185,429,264.91

购买商品、接受劳务支付的现金	6,825,224,385.05	12,608,376,000.06
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	643,200,672.87	686,825,981.64
支付的各项税费	154,701,105.71	239,325,109.29
支付其他与经营活动有关的现金	399,860,089.73	529,033,147.81
经营活动现金流出小计	8,022,986,253.36	14,063,560,238.80
经营活动产生的现金流量净额	2,390,777,363.52	-1,878,130,973.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,550,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,584,315.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,405,531.00	1,735,037.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,405,531.00	1,558,319,352.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	758,159,102.38	1,199,505,122.02
投资支付的现金	113,000,000.00	1,747,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	871,159,102.38	2,946,505,122.02
投资活动产生的现金流量净额	-868,753,571.38	-1,388,185,769.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,222,865,800.00	6,138,810,425.77

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	210,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	7,432,865,800.00	6,138,810,425.77
偿还债务支付的现金	6,003,720,086.94	8,170,368,302.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	573,974,920.33	500,641,615.47
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		
筹资活动现金流出小计	6,577,695,007.27	8,671,009,917.56
筹资活动产生的现金流量净额	855,170,792.73	-2,532,199,491.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	388,468,098.61	-8,429,414.17
五、现金及现金等价物净增加额	2,765,662,683.48	-5,806,945,649.73
加：期初现金及现金等价物余额	4,612,782,772.98	9,327,034,030.07
六、期末现金及现金等价物余额	7,378,445,456.46	3,520,088,380.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,828,128,086.69	12,565,263,147.60
收到的税费返还	299,232,274.50	251,914,135.63
收到其他与经营活动有关的现金	71,902,496.61	60,667,306.45
经营活动现金流入小计	10,199,262,857.80	12,877,844,589.68
购买商品、接受劳务支付的现金	6,988,799,423.39	14,478,885,688.79
支付给职工以及为职工支付的现金	598,176,442.20	639,757,457.40
支付的各项税费	51,750,618.52	164,312,175.78
支付其他与经营活动有关的现金	277,308,179.29	479,001,645.67
经营活动现金流出小计	7,916,034,663.40	15,761,956,967.64
经营活动产生的现金流量净额	2,283,228,194.40	-2,884,112,377.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,550,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,584,315.11

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,368,625.00	1,735,037.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,368,625.00	1,558,319,352.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	746,341,472.97	1,184,557,366.86
投资支付的现金	113,000,000.00	1,747,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	859,341,472.97	2,931,557,366.86
投资活动产生的现金流量净额	-856,972,847.97	-1,373,238,014.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,782,865,800.00	5,338,810,425.77
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	210,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	6,992,865,800.00	5,338,810,425.77
偿还债务支付的现金	5,551,474,882.41	6,444,277,209.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	541,489,070.30	459,378,762.47
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,092,963,952.71	6,903,655,971.68
筹资活动产生的现金流量净额	899,901,847.29	-1,564,845,545.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	388,459,851.48	-8,429,079.82
五、现金及现金等价物净增加额	2,714,617,045.20	-5,830,625,018.41
加：期初现金及现金等价物余额	4,489,630,951.08	9,090,466,146.15
六、期末现金及现金等价物余额	7,204,247,996.28	3,259,841,127.74

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	3,136,000.00				9,114,845,542.05			393,372.05	961,105,529.85		-1,278,244,071.93	504,993,049.45	12,439,093,421.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,136,000.00				9,114,845,542.05			393,372.05	961,105,529.85		-1,278,244,071.93	504,993,049.45	12,439,093,421.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,853,65.24			182,538,176.32	23,757,561.55	212,149,303.11
（一）综合收益总额											182,538,176.32	23,757,561.55	206,295,737.87
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								5,853,565.24					5,853,565.24
1. 本期提取								14,205,775.40					14,205,775.40
2. 本期使用								8,352,210.16					8,352,210.16
(六)其他													
四、本期期末余额	3,136,000.00				9,114,845.542.05			6,246,937.29	961,105,529.85		-1,095,705,895.61	528,750,611.00	12,651,242,724.58

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,136,000.00				9,114,845.542.05			430,777.94	961,105,529.85		2,172,180,473.24	452,296,861.52	15,836,859,184.60	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	3,136,000.00				9,114,845,542.05			430,777.94	961,105,529.85		2,172,180,473.24	452,296,861.52	15,836,859,184.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-37,405.89			-3,450,424,545.17	52,696,187.93	-3,397,765,763.13
(一)综合收益总额											-3,293,624,545.17	52,696,187.93	-3,240,928,357.24
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-156,800,000.00		-156,800,000.00
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											-156,800,000.00		-156,800,000.00
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								-37,405.89					-37,405.89



								89					89
1. 本期提取								34,967,129.18					34,967,129.18
2. 本期使用								35,004,535.07					35,004,535.07
(六) 其他													
四、本期期末余额	3,136,000.00				9,114,845,542.05			393,372.05	961,105,529.85		-1,278,244,071.93	504,993,049.45	12,439,093,421.47

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,136,000.00				8,694,693,859.93			393,372.05	961,105,529.85	-1,684,456,000.89	11,107,736,760.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,136,000.00				8,694,693,859.93			393,372.05	961,105,529.85	-1,684,456,000.89	11,107,736,760.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,853,565.24		113,064,981.49	118,918,546.73
（一）综合收益总额										113,064,981.49	113,064,981.49
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								5,853,565.24			5,853,565.24
1. 本期提取								14,205,775.40			14,205,775.40
2. 本期使用								8,352,210.16			8,352,210.16
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,136,000.00				8,694,693.859.93			6,246,937.29	961,105,529.85	-1,571,391,019.40	11,226,655,307.67

上年金额

单位：元

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	3,136,000.00				8,694,693.859.93			430,777.94	961,105,529.85	2,015,390,594.01	14,807,620,761.73
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,136,000,000.00				8,694,693,859.93			430,777.94	961,105,529.85	2,015,390,594.01	14,807,620,761.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额										-3,699,846,594.90	-3,699,844,000.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备													-37,405.89							-37,405.89			
1. 本期提取													34,967,129.18							34,967,129.18			
2. 本期使用													35,004,535.07							35,004,535.07			
(六) 其他																							
四、本期期末余额	3,136,000,000.00												8,694,693,859.93							393,372,055	961,105,529.85	-1,684,456,000.89	11,107,736,760.94

### 三、公司基本情况

本钢板材股份有限公司（以下简称本钢板材或公司）系1997年3月27日经辽宁省人民政府“辽政（1997）57号”文批准，由本溪钢铁（集团）有限责任公司（以下简称本钢集团）以其拥有的炼钢厂、初轧厂及热连轧厂有关经营钢铁板材业务的资产及负债进行重组，采用募集设立方式发行境内上市外资股（B股），于1997年6月27日成立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会批准，本钢板材于1997年6月10日在深圳证券交易所公开发行B股400,000,000股，每股发行价港币2.38元；于1997年11月3日成功地向社会公开发行人民币普通股（A股）120,000,000股，每股发行价人民币5.4元，A股于1998年1月15日在深圳证券交易所挂牌交易，总股本为1,136,000,000股，其中发起人出资616,000,000股。

根据本钢板材关于股权分置改革的相关股东会决议、《本钢板材股份有限公司股权分置改革方案》、辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会《关于本钢板材股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本钢板材唯一的非流通股国有法人股东本钢集团为获取所持股份的流通权，于2006年3月14日以其所持有的本钢板材股份616,000,000股中的40,800,000股向本钢板材A股流通股股东支付对价，本次股权分置改革，本钢板材总股本未发生变化。

本钢板材于2006年7月6日获得中国证监会于2006年6月30日签发的“证监公司字（2006）126号”文，该文核准本钢板材向本钢集团发行20亿股人民币普通股用于收购本钢集团的相关资产；同日，本钢集团获得中国证监会签发的“证监公司字（2006）127号”文，该文同意豁免本钢集团因取得公司发行的20亿股新股导致持股数量达到25.752亿股（占公司总股本的82.12%）而应履行的要约收购义务。2006年8月28日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，本钢板材完成了本次发行新增20亿股份的登记及股份限售。2006年9月28日，本钢板材本次非公开发行新增股份上市手续获得了深圳证券交易所的批准。本次发行股票面值：1.00元/股；本次新股发行价格：4.6733元/股。

截至2016年6月30日，公司总股本3,136,000,000股。企业法人营业执照注册号：2100001049024。公司注册地址：辽宁省本溪市平山区人民路16号；公司注册资本：3,136,000,000元；公司法定代表人：赵忠民。

本公司的母公司为本溪钢铁（集团）有限责任公司，实质控制人为辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会。本公司属于黑色金属冶炼和压延加工业行业。主要经营活动为黑色金属产品的生产和销售。

本财务报表业经公司董事会于2016年8月23日批准报出。

截止2016年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广州本钢钢铁贸易有限公司
上海本钢冶金科技有限公司

本钢板材辽阳球团有限责任公司

大连本瑞通汽车材料技术有限公司

长春本钢钢铁销售有限公司

哈尔滨本钢经济贸易有限公司

南京本钢物资销售有限公司

无锡本钢钢铁销售有限公司

厦门本钢钢铁销售有限公司

烟台本钢钢铁销售有限公司

天津本钢钢铁贸易有限公司

本钢浦项冷轧薄板有限责任公司

本溪本钢钢材销售有限公司

沈阳本钢冶金科技有限公司

本期合并财务报表范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司生产经营正常，经营状况良好，自报告期末起12个月内具备持续经营能力。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

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

#### 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与

合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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



## (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (4) 可供出售金融资产

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

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

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

## (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金

融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

#### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资下跌严重的标准通常为50%以上。对于流动性较差的权益性投资下跌严重的标准通常为30%以上；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续下跌时间超过12个月以上；投资成本的计算方法为：直接购买价格。

#### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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	单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的具体标准为：单笔应收账款在 1000 万元以上，其他应收款在 500 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项	账龄分析法

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—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据证明该款项确实无法收回。
坏账准备的计提方法	如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小，对该款项单独进行减值测试，按照未来预计无法收回的金额提取坏账准备。

## 12、存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、初始投资成本的确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 3、后续计量及损益确认方法

##### （1）成本法核算的长期股权投资

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

##### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单

位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“二、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“二、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-40 年	0%	2.50%-12.50%
机器设备	年限平均法	4-18 年	3%	5.39%-24.25%
运输及其他设备	年限平均法	5-18 年	3%	5.39%-19.40%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按照每月月末平均计算加权平均数，乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 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、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	土地使用证

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊



至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

### 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 24、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

##### （1）设定提存计划

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

##### （2）设定受益计划

本报告期内公司无受益计划

#### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司目前尚无其他长期职工福利计划。

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司按照合同或协议约定的内容和金额确定销售商品收入金额。

本公司主要销售钢材等产品。内销产品收入确认需要满足以下条件：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。外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报关、离港，取得提单，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。

### 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

#### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

①资产使用权已经签订让渡协议，并提供给客户使用。

②达到合同约定的收费时间。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件中明确与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助划分为与资产相关的补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：不属于与资产相关的其他政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 34、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育税附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%、2%
房产税	按房屋建筑物原值扣除 30% 后余额的计征	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

无

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	78,640.40	72,220.66
银行存款	7,220,139,489.04	4,612,384,032.13
其他货币资金	551,861,578.49	528,024,257.18
合计	7,772,079,707.93	5,140,480,509.97

其他说明

期末余额中无存放在境外的款项。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	332,718,301.47	508,347,736.99
购汇保证金	58,045,950.00	19,350,000.00
合计	<b>390,764,251.47</b>	<b>527,697,736.99</b>

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,540,306,429.25	2,446,693,577.16
商业承兑票据		2,988,984.00
合计	2,540,306,429.25	2,449,682,561.16

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	770,311,374.10
合计	770,311,374.10

### (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

单位：元

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	4,677,504,967.56	
合计	4,677,504,967.56	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	604,993,137.21	100.00%	152,289,145.85	25.17%	452,703,991.36	642,517,001.01	100.00%	153,932,376.29	23.96%	488,584,624.72
合计	604,993,137.21	100.00%	152,289,145.85	25.17%	452,703,991.36	642,517,001.01	100.00%	153,932,376.29	23.96%	488,584,624.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	380,273,029.29		
1 年以内小计	380,273,029.29		
1 至 2 年	30,596,472.85	1,529,823.64	5.00%
2 至 3 年	54,205,391.08	10,841,078.22	20.00%
3 年以上	139,918,243.99	139,918,243.99	100.00%
合计	604,993,137.21	152,289,145.85	25.17%

确定该组合依据的说明：

**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：单项金额重大的具体标准为：单笔应收账款在1000万元以上，其他应收款在500万元以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

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

**2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据	
组合：	金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合：	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）		
1—2年（含2年）	5	5
2—3年（含3年）	20	20
3年以上	100	100

**3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

(1) 单独计提坏账准备的理由：有确凿证据证明该款项确实无法收回。

(2) 坏账准备的计提方法：

如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小，对该款项单独进行减值测试，按照未来预计无法收回的金额提取坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,643,230.44 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
本溪南芬鑫和冶金炉料有限公司	82,035,076.96	13.56	
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	41,541,034.19	6.87	1,553,819.73
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	40,175,314.38	6.64	493,841.63
辽阳石油钢管制造有限公司	35,652,692.38	5.89	3,341,228.18
华油钢管有限公司	32,873,213.55	5.43	5,891,750.53
合计	<b>232,277,331.46</b>	<b>38.39</b>	<b>11,280,640.07</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	372,856,984.97	75.35%	423,542,198.08	74.32%
1 至 2 年	119,551,755.23	24.16%	139,209,276.37	24.43%
2 至 3 年	2,424,683.78	0.49%	7,100,476.24	1.25%
合计	494,833,423.98	--	569,851,950.69	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项主要为预付货款，按照合同或双方协定的结算条件尚未到期结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	257,036,132.56	51.94
中冶陕压重工设备有限公司	40,478,546.20	8.18
中国第一重型机械股份公司	19,933,372.56	4.03
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	16,989,164.37	3.43
中冶南方(武汉)威仕工业炉有限公司	14,880,000.00	3.01
合 计	<b>349,317,215.69</b>	<b>70.59</b>

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,487,392.36	3,524,615.12
合计	2,487,392.36	3,524,615.12

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	203,223,515.77	99.15%	65,987,070.09	32.47%	137,236,445.68	216,153,715.77	99.20%	66,224,838.51	30.64%	149,928,877.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,740,000.00	0.85%			1,740,000.00	1,740,000.00	0.80%			1,740,000.00
合计	204,963,515.77	100.00%	65,987,070.09	32.19%	138,976,445.68	217,893,715.77	100.00%	66,224,838.51	30.39%	151,668,877.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	126,331,379.64		
1 年以内小计	126,331,379.64		
1 至 2 年	10,848,731.12	542,436.56	5.00%
2 至 3 年	2,923,464.35	584,692.87	20.00%
3 年以上	64,859,940.66	64,859,940.66	100.00%
合计	204,963,515.77	65,987,070.09	32.19%

确定该组合依据的说明：

#### 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：单项金额重大的具体标准为：单笔应收账款在1000万元以上，其他应收款在500万元以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差

额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据	
组合：	金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合：	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）		
1—2年（含2年）	5	5
2—3年（含3年）	20	20
3年以上	100	100

**3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

(1) 单独计提坏账准备的理由：有确凿证据证明该款项确实无法收回。

(2) 坏账准备的计提方法：

如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小，对该款项单独进行减值测试，按照未来预计无法收回的金额提取坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 237,768.42 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	166,231,279.34	151,337,358.60
出口退税		32,772,729.71
保证金，押金	4,039,822.75	3,571,060.87
其他	7,708,416.11	8,296,700.68
待抵扣进项税金	26,983,997.57	21,915,865.91
合计	204,963,515.77	217,893,715.77

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
税务局	待抵扣进项税金	26,983,997.57	1 年以内	13.17%	
本钢集团国际经济贸易有限公司	往来款项	12,052,433.54	1 年以内	5.88%	
霍洲煤电集团有限责任公司	往来款项	4,341,257.18	3 年以上	2.12%	4,341,257.18
浙江圣奥家具制造有限公司	往来款项	2,385,401.00	1-2 年	1.16%	139,270.05
辽宁华微选煤有限责任公司	往来款项	2,261,360.00	3 年以上	1.10%	2,261,360.00
合计	--	48,024,449.29	--	23.43%	6,741,887.23

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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
无				

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	5,450,193,415.41	4,894,918.76	5,445,298,496.65	5,527,236,707.17	4,894,918.76	5,522,341,788.41
在产品	1,275,778,623.14		1,275,778,623.14	1,011,630,448.37	192,850,188.37	818,780,260.00
库存商品	2,834,325,269.36	50,789,745.56	2,783,535,523.80	2,566,825,937.84	306,213,543.83	2,260,612,394.01
合计	9,560,297,307.91	55,684,664.32	9,504,612,643.59	9,105,693,093.38	503,958,650.96	8,601,734,442.42

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	4,894,918.76					4,894,918.76
在产品	192,850,188.37			192,850,188.37		
库存商品	306,213,543.83			255,423,798.27		50,789,745.56
合计	503,958,650.96			448,273,986.64		55,684,664.32

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	225,000,858.03	225,000,858.03
待抵扣增值税进项税	29,731,583.03	206,359,683.18
银行短期理财产品	113,000,000.00	
合计	367,732,441.06	431,360,541.21

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	20,271,278.63		20,271,278.63	20,271,278.63		20,271,278.63
按成本计量的	20,271,278.63		20,271,278.63	20,271,278.63		20,271,278.63
合计	20,271,278.63		20,271,278.63	20,271,278.63		20,271,278.63

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
浙江本钢 精锐钢材 加工有限 公司	1,967,605. 63			1,967,605. 63					20.00%	
苏州本钢 实业有限 公司	3,888,980. 00			3,888,980. 00					20.00%	
中钢上海 钢材加工 有限公司	14,414,693. 00			14,414,693. 00					15.00%	
合计	20,271,278. 63			20,271,278. 63					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

(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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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



(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	

(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

单位：元

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											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	10,575,548,527.75	37,145,242,250.50	836,816,572.35	48,557,607,350.60
2.本期增加金额	39,098,499.60	14,886,156.26	1,735,855.26	55,720,511.12
(1) 购置			493,502.08	493,502.08
(2) 在建工程转入	39,098,499.60	14,886,156.26	1,242,353.18	55,227,009.04
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		21,154,497.90	2,654,864.42	23,809,362.32
(1) 处置或报废		21,154,497.90	2,654,864.42	23,809,362.32
4.期末余额	10,614,647,027.35	37,138,973,908.86	835,897,563.19	48,589,518,499.40
二、累计折旧				
1.期初余额	4,699,483,576.90	23,257,690,103.38	543,419,803.08	28,500,593,483.36
2.本期增加金额	209,041,158.29	803,213,628.95	3,301,806.35	1,015,556,593.59
(1) 计提	209,041,158.29	803,213,628.95	3,301,806.35	1,015,556,593.59
3.本期减少金额		20,191,644.81	2,281,326.85	22,472,971.66
(1) 处置或报废		20,191,644.81	2,281,326.85	22,472,971.66
4.期末余额	4,908,524,735.19	24,040,712,087.52	544,440,282.58	29,493,677,105.29
三、减值准备				

1.期初余额	8,208,087.85	2,551,052.65		10,759,140.50
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	8,208,087.85	2,551,052.65		10,759,140.50
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,697,914,204.31	13,095,710,768.69	291,457,280.61	19,085,082,253.61
2.期初账面价值	5,867,856,863.00	13,885,001,094.47	293,396,769.27	20,046,254,726.74

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	8,965,226.55

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	667,342,625.23	尚未办理

其他说明

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
冷轧高强钢改造工程	4,328,354,712.57		4,328,354,712.57	3,451,712,764.91		3,451,712,764.91
三冷轧厂热镀锌生产线工程	379,760,103.10		379,760,103.10	335,752,700.00		335,752,700.00
转炉系统节能环保改造及 180 吨脱磷转炉工程	165,139,136.13		165,139,136.13	153,224,111.93		153,224,111.93
360 平米烧结机	1,018,134,976.87		1,018,134,976.87	973,980,424.51		973,980,424.51
热轧工序设备保产改造				4,230,929.56		4,230,929.56
新建能源管控中心工程	237,457,660.53		237,457,660.53	226,586,153.73		226,586,153.73
信息化工程	225,681,597.87		225,681,597.87	223,389,048.63		223,389,048.63
运输部南口客专配套改造				47,995,690.74		47,995,690.74
其他工程	682,958,361.54		682,958,361.54	229,752,469.26		229,752,469.26
合计	7,037,486,548.61		7,037,486,548.61	5,646,624,293.27		5,646,624,293.27

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
冷轧高强钢改造工程	6,100,000.00	3,451,712,764.91	876,641,947.66			4,328,354,712.57	64.32%	70	392,357,856.29	87,210,015.82	4.35%	其他
三冷轧厂热镀锌生产线工程	869,180,000.00	335,752,700.00	44,007,403.10			379,760,103.10	43.69%	50				其他

转炉系 统节能 环保改 造及 180 吨脱磷 转炉工 程	1,778,64 4,000.00	153,224, 111.93	11,915.0 24.20			165,139, 136.13	84.41%	90	137,802, 453.76	9,954,88 6.45	4.35%	其他
360 平米 烧结机	1,277,73 8,000.00	973,980, 424.51	44,154,5 52.36			1,018,13 4,976.87	80.31%	90	51,831,1 61.69	16,235,8 71.31	4.35%	其他
热轧工 序设备 保产改 造	332,870, 000.00	4,230,92 9.56		4,230,92 9.56			85.27%	100				其他
新建能 源管控 中心工 程	284,100, 000.00	226,586, 153.73	12,071,8 95.54	1,200,38 8.74		237,457, 660.53	83.58%	95	40,258,1 45.63	5,095,53 8.49	4.35%	其他
信息化 工程	390,380, 000.00	223,389, 048.63	2,292,54 9.24			225,681, 597.87	90.44%	96	34,499,7 86.12	321,813. 49	4.35%	其他
运输部 南口客 专配套 改造	55,980,0 00.00	47,995,6 90.74		47,995,6 90.74			84.97%	100			4.35%	其他
其他工 程		229,752, 469.26	455,005, 892.28	1,800,00 0.00		682,958, 361.54			9,453,91 1.30	5,108,74 6.37		其他
合计	11,088,8 92,000.0 0	5,646,62 4,293.27	1,446,08 9,264.38	55,227,0 09.04		7,037,48 6,548.61	--	--	666,203, 314.79	123,926, 871.93		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	4,134,140.45	4,152,880.79

合计	4,134,140.45	4,152,880.79
----	--------------	--------------

其他说明：

无

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	296,245,314.76			141,509.43	296,386,824.19
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	296,245,314.76			141,509.43	296,386,824.19
二、累计摊销					
1.期初余额	30,838,789.07			27,122.55	30,865,911.62
2.本期增加金额	2,962,453.12			7,075.46	2,969,528.58
(1) 计提	2,962,453.12			7,075.46	2,969,528.58
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,801,242.19			34,198.01	33,835,440.20
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	262,444,072.57			107,311.42	262,551,383.99
2.期初账面价值	265,406,525.69			114,386.88	265,520,912.57

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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
-------------------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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
-------------------------	------	------	------	------

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

单位：元

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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

无

## 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

单位：元



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	284,720,020.76	71,180,005.19	734,875,006.26	183,718,751.57
内部交易未实现利润	-13,082,614.20	-3,270,653.55	-20,995,185.07	-5,248,796.27
可抵扣亏损	1,381,765,955.22	345,441,488.81	1,494,830,936.71	373,707,734.18
折旧或摊销差异	333,978,859.03	83,494,714.76	333,978,859.03	83,494,714.76
内退职工福利	5,392,221.37	1,348,055.34	6,946,500.22	1,736,625.06
已计提未支付工资	30,500,015.53	7,625,003.88	18,088,405.90	4,522,101.48
合计	2,023,274,457.71	505,818,614.43	2,567,724,523.05	641,931,130.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		505,818,614.43		641,931,130.78

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,912,363,442.38	2,912,363,442.38
合计	2,912,363,442.38	2,912,363,442.38

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年			
2017 年	405,383,631.05	405,383,631.05	
2018 年	267,988,139.50	267,988,139.50	
2019 年	179,596,211.65	179,596,211.65	

2020 年	2,059,395,460.18	2,059,395,460.18	
合计	2,912,363,442.38	2,912,363,442.38	--

其他说明：

以税务局企业所得税汇算清缴核定金额为准。

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,102,740,000.00	1,966,875,200.00
抵押借款	14,220,000.00	14,220,000.00
保证借款	10,303,776,800.00	10,586,898,400.00
信用借款	6,761,928,079.48	5,571,891,996.60
合计	18,182,664,879.48	18,139,885,596.60

短期借款分类的说明：

期末抵押借款为子公司大连本瑞通汽车材料技术有限公司（以下简称大连本瑞通）以其所担保债权最高本金余额为11,000.00万元的机械设备为抵押，从财务公司获得10,000.00万元授信，在授信额度内向本钢集团财务有限公司借款1,422.00万元。

期末质押借款包括公司从中国工商银行股份有限公司本溪支行取得的国内订单融资短期人民币借款902,740,000.00元，以及从农业银行本溪市分行营业部取得的应收账款保理短期人民币借款200,000,000.00元。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,880,570,032.85	2,110,511,950.79
合计	1,880,570,032.85	2,110,511,950.79

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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	6,420,836,865.36	4,045,710,114.68
劳务	40,070,052.01	47,556,941.28
应付工程及设备款	552,917,775.34	455,338,318.37
修理费	522,470,790.43	464,461,747.57
其他	2,792,393.86	2,833,542.57
合计	7,539,087,877.00	5,015,900,664.47

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	1,967,067,450.64	尚未结算
鸡西市华盛丰源选煤有限公司	66,005,916.07	尚未结算
中冶焦耐工程技术有限公司	24,666,001.00	尚未结算

杭州天申物资有限公司	21,330,633.40	尚未结算
合计	2,079,070,001.11	--

其他说明:

应付账款期末余额中包含应付本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司尚未到期的信用证1,115,172,315.04 元,应付本溪北营钢铁(钢铁)股份有限公司尚未到期的信用证1,634,032,697.90元。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,482,940,910.75	1,815,443,452.05
合计	2,482,940,910.75	1,815,443,452.05

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位: 元

项目	金额

其他说明:

无

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,508,643.54	720,635,218.16	711,122,132.70	39,021,729.00
二、离职后福利-设定提存计划		117,014,054.61	117,014,054.61	
三、辞退福利	6,946,500.22		1,554,278.85	5,392,221.37
合计	36,455,143.76	837,649,272.77	829,690,466.16	44,413,950.37

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,290,491.47	582,527,654.97	573,373,100.67	29,445,045.77
2、职工福利费		13,672,012.29	13,672,012.29	
3、社会保险费	653,471.94	53,295,126.41	53,295,126.41	653,471.94
其中：医疗保险费		39,964,233.12	39,964,233.12	
工伤保险费	653,471.94	13,327,804.18	13,327,804.18	653,471.94
生育保险费		3,089.11	3,089.11	
4、住房公积金	6,849,633.00	58,087,975.80	58,089,735.80	6,847,873.00
5、工会经费和职工教育经费	1,712,437.87	12,781,171.69	12,420,880.53	2,072,729.03
其他	2,609.26	271,277.00	271,277.00	2,609.26
合计	29,508,643.54	720,635,218.16	711,122,132.70	39,021,729.00

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		111,560,657.65	111,560,657.65	
2、失业保险费		5,453,396.96	5,453,396.96	
合计		117,014,054.61	117,014,054.61	

其他说明：

无

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	46,395,484.96	23,631,817.37
营业税	-54,084.05	-47,954.05
企业所得税	3,934,216.87	6,788,181.39
城市维护建设税	7,994,340.42	2,015,344.46
房产税	3,413,065.96	10,211,765.05
教育费附加	5,748,364.65	1,475,601.50

其他	1,716,960.95	1,119,772.63
合计	69,148,349.76	45,194,528.35

其他说明：

无

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	31,334,821.13	70,113,698.63
短期借款应付利息	173,176.05	844,988.33
合计	31,507,997.18	70,958,686.96

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	3,228,383.03	3,280,020.39
保证金	114,571,705.62	128,048,589.14
往来款	254,380,927.44	270,090,696.48
其他	41,789,921.50	43,315,398.89
合计	413,970,937.59	444,734,704.90

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

本溪钢铁（集团）有限责任公司	100,084,920.41	尚未结算
广州本金机电设备有限公司	10,088,825.00	尚未结算
合计	110,173,745.41	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,494,852.00	944,004,649.14
一年内到期的长期应付款	700,000,000.00	490,000,000.00
合计	716,494,852.00	1,434,004,649.14

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	1,283,949,324.24	995,919,974.09
信用借款	1,004,240,000.00	10,000,000.00
合计	2,288,189,324.24	1,005,919,974.09

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,492,278,859.13	1,490,352,572.75
合计	1,492,278,859.13	1,490,352,572.75

### (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）

单位：元

本钢板材股份有限公司 2015 年公司债券 (第一期)	1,500,000,000.00	2015 年 2 月 5 日	3 年	1,500,000,000.00	1,490,352,572.75			-1,926,286.38			1,492,278,859.13
合计	--	--	--	1,500,000,000.00	1,490,352,572.75	0.00	0.00	-1,926,286.38	0.00	0.00	1,492,278,859.13

### (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

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

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

公司于2015年2月5日公开发行债券面值150,000万元，每张面值为人民币100元，1,500万张，发行价格



为100元/张，期限为3年，票面利率为5.17%，起息日为2015年2月5日，付息日为2016年至2018年每年的2月5日，按年付息、到期一次还本。

本次公开发行公司债券由本钢集团无偿提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保范围包括债券的本金及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用，担保期限为本次公司债券发行首日至债券到期日后12个月止。

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

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

单位：元

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	413,188,000.00		16,622,000.00	396,566,000.00	
合计	413,188,000.00		16,622,000.00	396,566,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
220t/h 锅炉脱硫工程	800,000.00		400,000.00		400,000.00	与资产相关
MES 项目专项资金	6,880,000.00		860,000.00		6,020,000.00	与资产相关
本溪市环境污染治理工程项目	540,000.00		270,000.00		270,000.00	与资产相关
第二批中央清洁生产示范项目	1,600,000.00		400,000.00		1,200,000.00	与资产相关
工业企业能源管理中心建设示范项目补助	11,600,000.00				11,600,000.00	与资产相关
环境污染治理工程项目	17,708,000.00		2,617,000.00		15,091,000.00	与资产相关
环境治理工程项目和区域流域环境保护综合防治项目	1,680,000.00		250,000.00		1,430,000.00	与资产相关
节能技术改造财政奖励项目	5,908,000.00		1,477,000.00		4,431,000.00	与资产相关
冷轧高强钢改造工程	250,000,000.00				250,000,000.00	与资产相关
炼铁厂 2*265 平方米烧结机脱硫	1,000,000.00		500,000.00		500,000.00	与资产相关

工程						
炼铁厂 2*265 平方米烧结机污水工程	3,380,000.00		1,690,000.00		1,690,000.00	与资产相关
炼铁厂 360m3 烧结机机尾电除尘器改造	60,000.00		30,000.00		30,000.00	与资产相关
汽车用高档电镀锌板生产线项目	41,040,000.00		4,104,000.00		36,936,000.00	与资产相关
烧结机余热利用工程及脱硫改造工程	16,816,000.00		2,102,000.00		14,714,000.00	与资产相关
污水处理厂改造项目	3,000,000.00		750,000.00		2,250,000.00	与收益相关
引进海外研发团队专项资金	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
发电厂 7 台 130 吨燃烧锅炉烟气脱硫项目	24,000,000.00				24,000,000.00	与资产相关
焦化厂脱硫废液治理提盐工程	300,000.00		50,000.00		250,000.00	与资产相关
引进海外先进适用技术专项资金	13,536,000.00		442,000.00		13,094,000.00	与资产相关
本钢汽车板工程实验室工程	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
第三代汽车用高强度钢研制开发	2,900,000.00				2,900,000.00	与资产相关
炼铁厂 360 烧结机烟气脱硫项目	800,000.00		100,000.00		700,000.00	与资产相关
环境保护专项资金	4,640,000.00		580,000.00		4,060,000.00	与资产相关
合计	413,188,000.00		16,622,000.00		396,566,000.00	--

其他说明：

- 1、220t/h锅炉脱硫工程，为根据《关于下达2006年第一批省级环保专项资金项目计划的通知》（辽环发[2006]65号）及《关于下达2008年度第一批省级环保专项资金项目计划的通知》（辽环发[2008]29），收到辽宁省财政厅发放的专项资金400万元，项目已于2011年完工，2012年起按5年分期转入损益。
- 2、MES项目专项资金，为根据《关于下达国家安排我市重点产业振兴和技术改造（第三批）和工业中小企业技术改造项目2010年中央预算投资计划的通知》（本发改发[2010]285号），收到本溪市财政局发放的专项资金860万元，项目已于2014年完工，2015年起按5年分期转入损益。
- 3、本溪市环境污染治理工程项目，为根据《关于下达2011年度本溪市环境污染治理工程项目》（本环发[2011]53

号), 收到本溪市财政局发放的补助款270万元, 用于265平米烧结机机尾电除尘器改造和原料二车间3台翻车机新增喷雾抑尘设施项目改造, 项目已于2011年完工, 2012年起按5年分期转入损益。

4、第二批中央清洁生产示范项目, 为根据《财政部关于下达2013年度第二批清洁生产示范项目补助(奖励)资金的通知》(财建[2013]681号), 收到本溪市财政局发放的补助款400万元, 用于焦化厂酚氰污水处理系统改造项目, 项目已于2013年已完工, 2013年起按5年分期转入损益。

5、工业企业能源管理中心建设示范项目补助, 为根据《关于拨付2009年工业企业能源管理中心建设示范项目财政补助资金的通知》(辽财指企[2009]868号), 收到辽宁省财政厅发放的补助款1,160万元, 用于新建能源管控中心。

6、环境污染治理工程项目:

1) 根据《2012年度本溪市环境污染治理工程项目资金计划通知》(本环发[2012]78号), 收到本溪市财政局发放的补助款1,207万元, 主要用于焦化厂、炼铁厂环保设施改造, 项目已于2013年完工, 2013年起按5年分期转入损益。

2) 根据《关于下达本溪市2013年度第一批环境保护专项资金计划的通知》(本环发[2013]85号), 收到本溪市财政局发放的补助款1,410万元, 用于炼铁厂1台360m<sup>2</sup>烧结机脱硫工程, 项目已于2014年12月完工, 2015年起按5年分期转入损益。

7、环境治理工程项目和区域流域环境保护综合防治项目:

1) 根据《关于下达环保专项2012年度本溪市第二批环境治理工程项目和区域流域环境保护综合防治项目资金计划的通知》(本环发[2012]81号), 收到本溪市财政局发放的政府补助200万元, 其中170万元用于炼铁厂1台360m<sup>2</sup>烧结机脱硫工程, 项目已于2014年已经完工, 2015年起按5年分期转入损益; 另外30万元用于炼铁厂二烧配料除尘改造, 项目已于2013年完工, 2013年起按5年分期转入损益;

2) 根据《关于下达2013年蓝天工程项目资金计划的通知》(本财发[2014]52号), 收到本溪市财政局发放的补助款40万元, 用于补助炼铁厂除尘改造, 项目已于2013年完工, 2014年起按4年分期转入损益。

8、节能技术改造财政奖励项目, 为根据《关于下达2009年节能技术改造财政奖励项目实施计划(第一批)的通知》(发改环资[2009]2483号), 收到国家发展和改革委员会发放的补助款1,477万元, 用于发电厂富余煤气改造锅炉项目, 项目已于2013年完工, 2013年起按5年分期转入损益。

9、冷轧高强钢改造工程:

1) 2012年根据《关于拨付2012年企业技术改造贷款财政贴息资金的通知》(辽财指企[2012]715号), 以及《关于下达2012年企业技术改造项目财政贴息计划(第二批)的通知》(辽经信投资[2012]141号), 收到辽宁省财政厅发放的财政贴息专项资金5,000万元。

2) 2013年根据《关于下达2013年企业技术改造项目财政贴息计划(第三批)的通知》(辽经信投资[2013]241号), 收到辽宁省财政厅发放的财政贴息专项资金5,000万元;

3) 根据《关于产业振兴和技术改造2012年中央预算内投资项目补助》(发改办产业[2012]1642号), 收到国家发展和改革委员会发放的补助款10,000万元。

4) 2014年根据《关于拨付2014年第二批企业技术改造贷款财政贴息资金的通知》(辽财指企[2014]289号), 收到辽宁省财政厅发放的财政贴息专项资金5,000万元; 冷轧高强钢改造工程项目预计2018年完工。

10、炼铁厂2\*265平米烧结机脱硫工程, 为根据《关于下达2009年第二批省级环保项目专项资金预算指标的通知》(辽财指经[2009]1076号), 收到辽宁省财政厅发放的专项资金500万元, 项目已于2011年12月完工, 2012年起按5年分期转入损益。

11、炼铁厂2\*265平米烧结机污水工程, 为根据《关于下达2009年中央集中排污费资金预算指标的通知》(辽财指经[2009]1153号), 收到辽宁省财政厅发放的补助款1,690万元, 项目已于2011年12月完工, 2012年起按5年分期转入损益。

12、汽车用高档电镀锌板生产线项目, 为根据《关于下达2009年重点产业振兴和技术改造(第一批)项目建设扩大内需国债投资预算的通知》(辽发改投资[2009]737号), 收到本溪市财政局发放的补助款4,104万元。项目已于2015年12月完工, 2016年起按5年分期转入损益。

- 13、烧结机余热利用工程及脱硫改造工程，为根据《关于下达国家安排我省重点产业振兴和技术改造（第三批）2011年中央预算内投资计划的通知》（辽发改投资[2011]1319号），2012年收到本溪市财政局发放的补助款1,786万元，2014年收到316万元，项目已于2014年完工，2015年起按5年分期转入损益。
- 14、污水处理厂改造项目，为根据《关于下达2010年中央辽河流域污染防治专项资金预算指标（第三批）的通知》（辽财指经[2010]1072号），收到辽宁省财政厅发放的专项资金750万元。项目已于2013年完工，2013年起按5年分期转入损益。
- 15、引进海外研发团队专项资金：
- 1) 根据《关于下拨2008年引进海外研发团队专项资金的通知》（辽外专[2008]71号），收到辽宁省财政厅发放的补助款100万元，用于冷轧取向硅钢引进海外研发团队，项目正在实施阶段；
  - 2) 根据《全省引进海外研发团队项目立项通知书》（辽外专函[2012]47号），收到辽宁省外国专家局发放的补助款50万元，用于电镀锌汽车板生产技术海外研发团队项目，项目正在实施阶段；
  - 3) 根据《全省引进海外研发团队项目立项通知书》（辽外专函[2012]48号），收到辽宁省外国专家局发放的补助款50万元，用于冷轧汽车用高强钢生产技术海外研发团队引进项目，项目正在实施阶段；
  - 4) 根据《全省引进海外研发团队项目立项通知书》（辽外专函[2013]46号），收到辽宁省外国专家局发放的补助款50万元，用于300系不锈钢冷轧生产技术引进海外研发团队，项目正在实施阶段；
  - 5) 根据《全省引进海外研发团队项目立项通知书》（辽外专函[2013]47号），收到辽宁省外国专家局发放的补助款50万元，用于本钢2300机组层流冷却设备优化改造引进海外研发团队，项目正在实施阶段；
  - 6) 根据《全省引进海外研发团队项目立项通知书》（辽外专函[2013]137号），收到辽宁省外国专家局发放的补助款50万元，用于冷轧汽车用双相钢产品生产，项目正在实施阶段；
  - 7) 根据《全省引进海外研发团队项目立项通知书》（辽外专函[2014]54号），收到辽宁省外国专家局发放的补助款50万元，用于热镀锌高表面质量汽车板生产，项目正在实施阶段。
- 16、发电厂7台130吨燃烧锅炉烟气脱硫项目，为根据《关于下达2014年省级环保专项资金第二批预算指标的通知》（辽财指经[2014]338号），收到辽宁省财政厅发放的补助款2,400万元。具体实施针对3台240吨高压锅炉，2台燃煤高压锅炉、1台燃气高压锅炉进行烟气脱硫改造，项目正在实施阶段。
- 17、焦化厂脱硫废液治理提盐工程，为根据《关于下达本溪市2013年度第一批环境保护专项资金计划的通知》（本环发[2013]85号），收到本溪市财政局发放的补助款50万元，项目已于2013年完工，2014年起按5年分期转入损益。
- 18、引进海外先进适用技术专项资金：
- 1) 根据《关于拨付2013年省引进海外先进适用技术专项资金的通知》（辽财指企[2013]1084号），收到辽宁省财政厅发放的补助款1,000万元，用于高档电镀锌板生产技术进步，项目正在实施阶段。
  - 2) 根据《关于拨付2013年省引进海外先进适用技术专项资金的通知》（辽财指企[2013]1084号），收到辽宁省财政厅发放的补助款442万元，用于本钢1700MM机组工艺技术进步，项目已于2014年12月完工，2015年按5年分期计入损益。
- 19、本钢汽车板工程实验室工程，为根据《关于下达本溪市2014年省本级基本建设第三批项目投资计划的通知》（本发改发[2014]339号），收到本溪市财政局发放的补助款100万元，项目正在实施阶段。
- 20、第三代汽车用高强钢研制开发，为根据《2015年度辽宁省第一批科学技术计划拟立项通知》（辽宁省科技厅），收到辽宁省财政厅发放的补助款290万元，项目正在实施阶段。
- 21、炼铁厂360烧结机烟气脱硫项目，为根据《关于下达2014年度蓝天工程项目资金计划的通知》（本财发[2015]20号），收到本溪市财政局发放的项目资金100万元，项目已于2014年完工，2015年起按5年分期转入损益。
- 22、环境保护专项资金，为根据《本溪市2014年度环境保护专项资金计划》（本环发[2014]104号），收到本溪市财政局发放的补助款580万元，其中100万元用于发电厂3台220T/H燃煤锅炉烟尘治理，项目已于2014年完工，2015年起按5年分期转入损益；180万元用于发电厂1台220T/H燃煤锅炉低氮燃烧改造，项目已于2014年完工，2015年起按5年分期转入损益；300万元用于二烧燃料除尘器改造，项目已于2014年完工，2015年起按5年分期转入损益。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	3,136,000,000.00						3,136,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(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

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

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：元

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）	8,998,928,073.23			8,998,928,073.23
其他资本公积	115,917,468.82			115,917,468.82
合计	9,114,845,542.05			9,114,845,542.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

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

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	393,372.05	14,205,775.40	8,352,210.16	6,246,937.29
合计	393,372.05	14,205,775.40	8,352,210.16	6,246,937.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号）规定计提的安全生产费用。

### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	961,105,529.85			961,105,529.85
合计	961,105,529.85			961,105,529.85

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：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,278,244,071.93	2,172,180,473.24
调整后期初未分配利润	-1,278,244,071.93	2,172,180,473.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	182,538,176.32	128,007,136.26
应付普通股股利		156,800,000.00
期末未分配利润	-1,095,705,895.61	2,143,387,609.50

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,890,962,256.28	10,286,817,465.00	15,440,544,823.29	14,122,473,154.22
其他业务	738,622,313.07	627,364,837.04	904,370,337.89	779,076,196.35
合计	12,629,584,569.35	10,914,182,302.04	16,344,915,161.18	14,901,549,350.57

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	24,297.03	16,669.64
城市维护建设税	15,218,000.34	18,014,215.00
教育费附加	11,090,597.39	13,079,642.69
合计	26,332,894.76	31,110,527.33

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外部运输费	282,160,883.00	328,006,061.57
港杂费	90,759,527.08	87,479,749.54
进出口代理费	28,513,161.47	24,745,056.29
包装费	2,761,636.55	4,584,561.83
工资及福利	10,503,082.85	10,973,035.26
其他	15,362,772.19	22,560,814.65
合计	430,061,063.14	478,349,279.14

其他说明：



**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	76,395,221.96	77,177,155.64
修理费	92,167,672.38	104,720,803.04
税金	44,353,333.71	42,079,539.74
土地使用费	28,257,238.10	28,713,000.00
折旧	13,236,195.97	14,204,850.77
社会保险费	20,539,733.05	21,520,775.83
排污费	5,866,430.00	9,425,948.00
住房公积金	5,022,412.40	5,591,290.00
取暖费	4,103,468.74	2,453,593.71
业务招待费	1,333,401.18	2,310,495.63
无形资产摊销	2,969,528.58	2,969,528.59
运输费	290,256.00	958,865.94
租赁费	693,067.82	1,034,911.12
其他	56,726,758.59	64,430,289.44
合计	351,954,718.48	377,591,047.45

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	396,101,669.29	429,696,201.70
减：利息收入	12,694,596.80	22,675,836.00
汇兑损益	175,055,105.02	-36,987,636.90
其他	28,205,647.68	21,366,898.57
合计	586,667,825.19	391,399,627.37

其他说明：

本期财务费用较上期增加195,268,197.82元，增加比例为49.89%，主要原因系本期外币借款汇兑损失增加所致。

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,880,998.86	-6,196,664.93
二、存货跌价损失		56,692,510.95
合计	-1,880,998.86	50,495,846.02

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行短期理财产品收益		6,584,315.11
合计		6,584,315.11

其他说明：

银行理财产品收益系公司购买银行保本型理财产品获得的收益。

**69、营业外收入**

单位：元

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	2,120,458.89	2,927,761.15	2,120,458.89
其中：固定资产处置利得	2,120,458.89	2,927,761.15	2,120,458.89
债务重组利得	4,527,416.04	6,439,698.87	4,527,416.04
政府补助	16,622,000.00	31,328,000.00	16,622,000.00
其他	926,794.62	1,527,544.44	926,794.62
合计	24,196,669.55	42,223,004.46	24,196,669.55

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入						16,622,000.00	11,828,000.00	与资产相关
企业补助							19,500,000.00	与收益相关
财政扶持资金								
税收返还								
合计	--	--	--	--	--	16,622,000.00	31,328,000.00	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

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	105,474.99	20,661,325.20	105,474.99
其中：固定资产处置损失	105,474.99	20,661,325.20	105,474.99
合计	105,474.99	20,661,325.20	105,474.99

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,949,704.94	14,579,310.17
递延所得税费用	136,112,516.35	-16,998,515.09
合计	140,062,221.29	-2,419,204.92

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	346,357,959.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,949,704.94

调整以前期间所得税的影响	136,112,516.35
所得税费用	140,062,221.29

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：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：收回的往来款、代垫款	70,468,435.19	25,782,371.73
利息收入	12,694,596.80	22,675,836.00
专项拨款收入		
营业外收入	926,794.62	19,500,000.00
其他	238,169.68	557,892.02
合计	84,327,996.29	68,516,099.75

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：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：往来款、代垫款	322,978,268.19	457,240,106.06
管理费用	40,919,405.31	43,412,221.91
销售费用	5,628,363.93	4,514,247.62
手续费支出	28,205,647.68	21,366,898.57
其他	2,128,404.62	2,499,673.65
合计	399,860,089.73	529,033,147.81

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：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	210,000,000.00	
合计	210,000,000.00	

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：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	206,295,737.87	144,984,682.59
加：资产减值准备	-1,880,998.86	50,495,846.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,015,556,593.59	913,520,540.47
无形资产摊销	2,969,528.58	2,969,528.59
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）	-2,014,983.90	-17,733,564.05
财务费用（收益以“-”号填列）	586,667,825.19	391,399,627.37
投资损失（收益以“-”号填列）		-6,584,315.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	136,112,516.35	-16,998,515.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-902,878,201.17	-745,030,608.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	32,967,723.56	-883,917,194.53

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,316,981,622.31	-1,711,237,001.21
经营活动产生的现金流量净额	2,390,777,363.52	-1,878,130,973.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,378,445,456.46	3,520,088,380.34
减：现金的期初余额	4,612,782,772.98	9,327,034,030.07
现金及现金等价物净增加额	2,765,662,683.48	-5,806,945,649.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,378,445,456.46	4,612,782,772.98
其中：库存现金	78,640.40	72,220.66
可随时用于支付的银行存款	7,378,366,816.06	4,612,384,032.13
可随时用于支付的其他货币资金		326,520.19

三、期末现金及现金等价物余额	7,378,445,456.46	4,612,782,772.98
----------------	------------------	------------------

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	390,764,251.47	用于开具应付票据及购汇
应收票据	770,311,374.10	开具应付票据
固定资产	28,440,000.00	抵押借款
应收账款及订单等权利	1,102,740,000.00	借款
合计	2,292,255,625.57	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	5,009,149,879.18
其中：美元	524,945,517.14	6.6312	3,481,018,713.26
欧元	207,087,347.40	7.375	1,527,269,187.08
港币	1,008,516.26	0.8547	861,978.85
长期借款	--	--	1,866,198,260.14
其中：美元	150,000,000.00	6.6312	994,680,000.00
欧元	116,145,049.51	7.375	856,569,740.14
日元	231,760,000.00	0.0645	14,948,520.00
短期借款			7,230,082,800.00
其中：美元借款	989,000,000.00	6.6312	7,230,082,800.00
一年内到期的非流动负债			1,494,852.00
其中：美元借款			
欧元借款			
日元借款	23,176,000.00	0.0645	1,494,852.00

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

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

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

单位：元

合并成本	
------	--

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

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

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

是  否

**(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**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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**

单位：元

合并成本	
------	--

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**

单位：元

	合并日	上期期末

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**

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

是  否

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

是  否

#### 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：

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

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	
厦门本钢钢铁销售有限公司	厦门	厦门	销售	100.00%		同一控制下企业合并
无锡本钢钢铁销售有限公司	无锡	无锡	销售	100.00%		同一控制下企业合并
天津本钢钢铁贸易有限公司	天津	天津	销售	100.00%		同一控制下企业合并
南京本钢物资销售有限公司	南京	南京	销售	100.00%		同一控制下企业合并
烟台本钢钢铁销售有限公司	烟台	烟台	销售	100.00%		同一控制下企业合并
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	哈尔滨	哈尔滨	销售	100.00%		同一控制下企业合并
长春本钢钢铁销售有限公司	长春	长春	销售	100.00%		同一控制下企业合并
广州本钢钢铁贸易有限公司	广州	广州	销售	100.00%		设立
上海本钢冶金科技有限公司	上海	上海	销售	100.00%		设立
本钢板材辽阳球团有限责任公司	辽阳	辽阳	生产	100.00%		设立

大连本瑞通汽车材料技术有限公司	大连	大连	生产	65.00%		设立
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	本溪	本溪	生产	75.00%		同一控制下企业合并
本溪本钢钢材销售有限公司	本溪	本溪	销售	100.00%		设立
沈阳本钢冶金科技有限公司	沈阳	沈阳	销售	100.00%		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

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
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	25.00%	24,852,288.44		500,598,561.14
大连本瑞通汽车材料技术有限公司	35.00%	-1,094,726.89		28,152,049.86

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

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
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	2,189,121.60	2,417,534.00	4,606,655.60	2,604,264.00		2,604,264.00	1,467,411.60	2,567,811.00	4,035,222.60	2,132,231.00		2,132,231.00
	1,603.00	4,036.42	5,639.42	1,394.85		1,394.85	1,809.82	1,403.90	3,213.72	8,122.92		8,122.92
大连本瑞通汽	283,436.23	165,354.44	448,790.67	368,356.25		368,356.25	191,638.81	168,790.37	360,429.18	276,866.92		276,866.92
	231.25	448.34	679.59	251.42		251.42	815.72	370.49	186.21	966.92		966.92

车材料 技术有 限公司												
-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

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
本钢浦项冷 轧薄板有限 责任公司	2,592,071,40 0.46	99,409,153.7 7	99,409,153.7 7	58,017,011.9 7	2,906,688,92 8.01	74,708,411.1 0	74,708,411.1 0	1,003,284,38 0.53
大连本瑞通 汽车材料技 术有限公司	137,623,373. 15	-3,127,791.12	-3,127,791.12	-12,791,423.7 9	355,356,585. 83	-4,855,875.58	-4,855,875.58	24,288,981.7 6

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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

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

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户违约风险。为降低信用风险, 公司管理层负责厘定信贷限额、信贷审批及实施其他监督程序, 以确保采取跟进行动以收回逾期债务。

此外, 公司严格审批信用额度, 只针对重要客户及新开发产品进行赊销。在监控客户的信用风险时, 按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里, 并且只有在额外批准的前提下, 公司才可在未来期间内对其赊销, 否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二) 市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于浮息银行存款、浮息借贷承受现金流利率风险。公司尚未制定政策管理其利率风险, 但管理层将慎重选择融资方式, 固定利率和浮动利率相结合, 短期债务与长期债务相结合。利用有效的利率风险管理方法, 密切监控利率风险, 并于有需要时运用利率互换以实现预期的利率结构。

尽管以上措施不能使公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险, 也不能完全消除与利息收支波动相关的现金流量风险, 但是管理层认为以上措施实现了这些风险之间的合理平衡。

#### (2) 汇率风险

汇率风险, 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。本公司不断调整风险管理的组织架构, 优化债务构成以降低汇率风险。

公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元、港元及日元计价的资产和负债, 期末资产和负债折算成人民币的账面金额列示如下:

单位: 人民币万元

项目	期末余额				合计
	美元	欧元	港元	日元	
资产	348,101.87	152,726.92	86.20		500,914.99
负债	822,476.28	85,656.97		1,494.85	909,628.11

下表列示了在所有其他变量保持不变的情况下, 公司对有关货币兑人民币升值及贬值5%的敏感度详情。5%是向主要管理层内部报告外汇风险的敏感度比率, 并代表管理层对汇率合理可能变动的评估。敏感度分析仅包

括以外币计价且尚未支付的货币项目，并于各报告期末以汇率变动5%做汇兑调整。下列正数反映有关外币兑人民币变动5%时年税后利润的增加，负数反映年税后利润的减少。

单位：人民币万元

项目	期末				合计
	美元影响	欧元影响	港元影响	日元影响	
若升值5%	17,789.04	-2,515.12	-3.23	56.06	15,326.74
若贬值5%	-17,789.04	2,515.12	3.23	-56.06	-15,326.74

### (三) 流动性风险

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

下表列示本公司非衍生金融负债根据协议条款的应偿还的余下合同到期日。该表是根据基于本公司可被要求支付的最早日期的金融负债未折现现金流编制。包括利息及本金的现金流量。

单位：人民币万元

项目	期末余额				合计
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
贸易及其他应付款项	997,316.48	102.87	242.31	208.26	997,869.91
借款	1,889,915.97	99,468.00	45,771.95	83,578.98	2,118,734.91
应付债券	7,755.00	157,755.00	-	-	165,510.00
合计	<b>2,894,987.45</b>	<b>257,325.87</b>	<b>46,014.26</b>	<b>83,787.24</b>	<b>3,282,114.82</b>

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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

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
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本溪	生产	53.69 亿元	77.97%	77.97%
本钢集团有限公司	本溪	生产	180 亿元	77.97%	77.97%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是辽宁省人民政府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七、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明



## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
本钢集团国际经济贸易有限公司	同一母公司
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	同一母公司
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同属本钢集团有限公司
本钢电气有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）设计研究院	同一母公司
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）医疗有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）有限责任公司新闻中心	同一母公司
本溪钢铁（集团）正泰建材有限责任公司	同一母公司
本溪高新钻具制造有限责任公司	同一母公司
本溪新事业发展有限责任公司	同一母公司
大连波罗勒钢管有限公司	同一母公司
广州保税区本钢销售有限公司	同属本溪钢铁（集团）有限责任公司
辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	同属本溪钢铁（集团）有限责任公司
辽宁恒泰重机有限公司	同属本钢集团有限公司
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同属本钢集团有限公司
辽宁冶金技师学院	同一母公司
辽宁冶金职业技术学院	同一母公司
天津本钢板材加工配送有限公司	同属本溪钢铁（集团）有限责任公司
苏州本钢实业有限公司	参股公司
上海本钢钢铁销售有限公司	同属本溪钢铁（集团）有限责任公司
本溪钢铁（集团）总医院	同属本溪钢铁（集团）有限责任公司
本钢集团财务有限公司	同一母公司

辽宁恒亿融资租赁有限公司	同一母公司
--------------	-------

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

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
本溪钢铁（集团） 有限责任公司	修理费	142,914,791.40	320,000,000.00	否	150,020,402.85
本溪钢铁（集团） 有限责任公司	土地租赁费	28,257,238.10		否	28,713,000.00
本钢不锈钢冷轧丹 东有限责任公司	库存商品	197,900.00	10,000,000.00	否	301,149.02
本溪钢铁（集团） 矿业有限责任公司	劳务费	8,012,301.00		否	3,346,106.00
本溪钢铁（集团） 矿业有限责任公司	原辅料	1,930,519,957.48	5,000,000,000.00	否	2,693,692,233.97
本溪钢铁（集团） 矿业有限责任公司	运输费	1,442,630.61		否	72,000.00
本溪钢铁（集团） 冶金渣有限责任公 司	原辅料	57,261,826.00	200,000,000.00	否	63,266,548.75
本溪钢铁（集团） 钢材加工配送有限 责任公司	加工费	867,249.53	8,000,000.00	否	845,234.20
本溪钢铁（集团） 房地产开发有限责 任公司	原材料	36,885,463.89	80,000,000.00	否	39,045,563.54
本溪钢铁（集团） 机械制造有限责任 公司	备件	54,201,883.14	350,000,000.00	否	68,669,575.05
本溪钢铁（集团） 机械制造有限责任 公司	修理劳务	5,302,423.00		否	1,325,019.00
本溪钢铁（集团） 建设有限责任公司	备件	7,635,945.10		否	193,488.82
本溪钢铁（集团）	工程费用	122,809,324.62	800,000,000.00	否	145,971,693.13

建设有限责任公司					
本溪钢铁（集团） 建设有限责任公司	修理劳务	41,930,655.47		否	39,425,312.47
本溪钢铁（集团） 建设有限责任公司	原辅料	3,726,235.00		否	2,170,267.40
本溪钢铁（集团） 建设有限责任公司	运输费	1,392,792.26		否	2,073,764.37
本溪钢铁（集团） 实业发展有限责任 公司	备件	12,098,061.54		否	1,320,790.65
本溪钢铁（集团） 实业发展有限责任 公司	原辅料	118,140,441.19	400,000,000.00	否	115,178,532.12
本溪钢铁（集团） 实业发展有限责任 公司	修理劳务	7,004,363.38		否	11,946,566.34
本溪钢铁（集团） 实业发展有限责任 公司	运输费	2,870,362.41		否	3,365,404.99
本溪钢铁（集团） 实业发展有限责任 公司	工程款	630,100.00		否	75,675.68
本溪钢铁（集团） 修建有限责任公司	原辅料及备件	4,131,446.44		否	2,622,245.20
本溪钢铁（集团） 修建有限责任公司	工程费	28,166,151.94	250,000,000.00	否	17,998,535.63
本溪钢铁（集团） 修建有限责任公司	修理费	20,660,206.00		否	8,415,964.51
本钢电气有限责任 公司	原辅料	53,938,969.16	200,000,000.00	否	51,268,818.40
本钢电气有限责任 公司	工程费用	1,429,583.24		否	1,729,641.87
本钢电气有限责任 公司	修理劳务	4,427,487.00		否	7,479,548.00
本溪高新钻具制造 有限责任公司	备件	263,037.74	10,000,000.00	否	153,200.60
本溪新事业发展有 限责任公司	劳动保护费	1,183,634.68	12,000,000.00	否	1,356,452.00
辽宁冶金技师学院	备件	7,065,509.18	15,000,000.00	否	7,282,031.36

本钢集团国际经济贸易有限公司	代理费	28,513,161.47		否	24,745,056.29
本钢集团国际经济贸易有限公司	港杂费	103,016,500.03	350,000,000.00	否	118,981,516.95
本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	备件	14,300,186.79		否	7,625,775.27
本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	修理劳务	11,808,973.00	70,000,000.00	否	4,807,474.00
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	采暖费用	6,273,973.39	20,000,000.00	否	6,120,490.96
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	原辅料	33,835.74		否	30,756.24
本溪钢铁（集团）设计研究院	设计费	4,463,442.91	50,000,000.00	否	3,333,396.23
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	原辅料	2,775,256,599.12	8,000,000,000.00	否	2,881,760,228.19
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	能源动力	186,873,654.59		否	182,465,471.27
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	运输费	3,910,293.80		否	3,419,284.54
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	劳务费	26,988,500.01		否	27,421,485.26
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	备件	5,546,327.45		否	6,548,202.42
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	原材料及备件	40,450,852.53	150,000,000.00	否	55,764,968.30
辽宁恒泰重机有限公司	原材料及备件	3,347,989.41	60,000,000.00	否	15,708,326.80
辽宁恒泰重机有限公司	修理及劳务	7,594,926.00		否	8,823,963.14
本钢集团有限公司	物业管理费	422,750.00	10,000,000.00	否	
合计		5,924,169,936.73	16,365,000,000.00	否	6,816,881,161.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

本钢电气有限责任公司	能源动力	506,435.79	78,293.74
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	原辅料及备件	48,003,943.30	19,700,091.10
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	商品	2,200,079.70	3,378,802.77
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	能源动力	49,331,879.14	
本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	能源动力	477,081.15	705,737.19
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	能源动力	288,813.78	444,453.67
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	商品	42,000,927.99	141,670,736.20
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	商品	6,053,249.23	839,738.62
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	能源动力	9,179,055.96	10,701,410.40
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	原辅料及备件	1,514,608.74	4,051,183.56
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	能源动力	2,455,519.74	2,884,649.08
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	原辅料及备件	40,563,514.42	49,098,480.69
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	能源动力	361,479,232.83	373,787,318.32
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	原辅料及备件	41,615,621.07	43,619,274.00
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	运费收入	4,362,538.55	4,409,416.20
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	能源动力	19,598,496.83	20,895,927.80
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	原辅料及备件	5,333,835.74	4,914,186.95
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	运费收入	82,818.57	59,129.25
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	能源动力	3,316,373.17	4,233,719.89
本溪钢铁（集团）实业发展有	商品	126,431.04	

限责任公司			
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	原辅料及备件	28,143,989.05	24,081,669.68
本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	能源动力	100,709.65	
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	能源动力	477,947.47	561,036.72
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	原辅料及备件	1,141,388.99	
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	能源动力	1,056,102.39	2,074,983.11
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	原辅料及备件	10,221,213.07	18,338,528.40
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	运费收入	4,319.92	2,357.15
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	商品	1,553,826.03	
本溪钢铁（集团）有限责任公司	能源动力	35,259,836.35	33,605,322.93
本溪钢铁（集团）有限责任公司	原辅料及备件	3,371,111.95	3,576,864.39
本溪新事业发展有限责任公司	能源动力	165,240.02	190,128.89
大连波罗勒钢管有限公司	商品	1,532,438.22	2,906,516.56
辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	商品	92,983,672.54	339,106,694.32
本溪钢铁（集团）总医院	能源动力	48,288.52	
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	能源动力	8,449,073.80	7,482,560.51
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	原辅料及备件	6,514,862.48	7,225,915.11
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	商品	8,109,275.13	
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	原辅料及备件		784,414.41
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	商品		1,217,061.50
苏州本钢实业有限公司	商品	96,985,025.50	105,508,383.64
本钢集团财务有限公司	能源动力	8,150.41	

本钢集团有限公司	能源动力	28,820.54	
合计		934,645,748.77	1,232,134,986.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	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

本公司作为出租方：

单位：元

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
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	仓库及附属设施	158,500.00	237,750.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
本溪钢铁（集团）有限责任公司	2300 热轧机生产线	120,000,000.00	120,000,000.00
本溪钢铁（集团）有限责任公司	土地使用权	28,257,238.10	28,713,000.00
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	1780 热轧机生产线	65,950,200.00	65,949,367.29

关联租赁情况说明

关联租赁情况说明：

(1) 公司租赁本溪钢铁（集团）有限责任公司2300热轧机生产线，租赁期限自2015年1月1日起至2017年12月31日止。租赁费用定价依据：在出租方购置生产线原值计提折旧及国家附加税金基础上，由交易双方根据生产、设备运行情况协商确定。

(2) 公司租赁本溪钢铁（集团）有限责任公司土地使用权，租赁起始日2009年4月15日。按照租赁土

地面积，租赁面积为7,669,068.17平方米，平均每平方米每月0.624元执行，2016年5月1日营改增后，年租金从5,742.60万元变更为5,560.30万元

(3) 公司租赁本溪北营钢铁（集团）股份有限公司1780热轧机生产线，租赁期限自2014年1月1日起至2016年12月31日止。租赁费用定价依据：在出租方购置生产线原值计提折旧及国家附加税金基础上，由交易双方根据生产、设备运行情况协商确定。最高年租金不超过1.5亿元。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
本钢集团有限公司	45,000,000.00	2015年07月30日	2016年07月01日	否
本钢集团有限公司	300,000,000.00	2015年07月17日	2016年07月17日	否
本钢集团有限公司	250,000,000.00	2015年10月30日	2016年10月30日	否
本钢集团有限公司	250,000,000.00	2015年10月30日	2016年10月30日	否
本钢集团有限公司	230,000,000.00	2015年11月20日	2016年11月20日	否
本钢集团有限公司	250,000,000.00	2015年11月20日	2016年11月20日	否
本钢集团有限公司	240,000,000.00	2015年11月20日	2016年11月20日	否
本钢集团有限公司	220,000,000.00	2015年11月20日	2016年11月20日	否
本钢集团有限公司	140,000,000.00	2016年01月08日	2017年01月08日	否
本钢集团有限公司	200,000,000.00	2015年11月20日	2016年11月20日	否
本钢集团有限公司	90,000,000.00	2016年01月26日	2017年01月25日	否
本钢集团有限公司	180,000,000.00	2015年11月20日	2016年11月20日	否
本钢集团有限公司	200,000,000.00	2016年01月26日	2017年01月26日	否
本钢集团有限公司	110,000,000.00	2016年01月22日	2017年01月22日	否
本钢集团有限公司	170,000,000.00	2015年11月20日	2016年11月20日	否
本钢集团有限公司	140,000,000.00	2016年05月20日	2017年05月20日	否
本钢集团有限公司	200,000,000.00	2016年05月20日	2017年05月20日	否
本钢集团有限公司	200,000,000.00	2016年05月31日	2017年05月20日	否
本钢集团有限公司	160,000,000.00	2016年05月31日	2017年05月20日	否
本钢集团有限公司	130,000,000.00	2016年06月30日	2017年06月28日	否
本钢集团有限公司	120,000,000.00	2016年06月30日	2017年06月28日	否
本钢集团有限公司	100,000,000.00	2016年03月31日	2018年03月31日	否



本溪钢铁（集团）有限责任公司、本钢集团有限公司	100,000,000.00	2016年03月30日	2025年03月30日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司、本钢集团有限公司	150,000,000.00	2015年11月11日	2016年11月10日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司、本钢集团有限公司	200,000,000.00	2016年02月05日	2017年01月11日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司、本钢集团有限公司	100,000,000.00	2016年02月05日	2017年01月10日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司、本钢集团有限公司	100,000,000.00	2015年11月11日	2016年11月08日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司、本钢集团有限公司	200,000,000.00	2015年11月19日	2016年11月16日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司、本钢集团有限公司	200,000,000.00	2015年11月19日	2016年11月18日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司、本钢集团有限公司	80,000,000.00	2015年12月08日	2016年12月06日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司、本钢集团有限公司	200,000,000.00	2015年12月08日	2016年12月07日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司、本钢集团有限公司	200,000,000.00	2015年12月31日	2016年12月08日	否
本钢集团有限公司	663,120,000.00	2015年08月21日	2016年08月15日	否
本钢集团有限公司	331,560,000.00	2015年07月28日	2016年07月15日	否
本钢集团有限公司	663,120,000.00	2015年11月30日	2016年11月29日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司	994,680,000.00	2015年12月08日	2016年12月07日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司	596,808,000.00	2016年05月19日	2017年05月18日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司	656,488,800.00	2015年12月08日	2016年12月07日	否

本溪钢铁（集团）有限责任公司	83,000,000.00	2015 年 07 月 30 日	2016 年 07 月 02 日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司、本钢集团有限公司	100,000,000.00	2015 年 10 月 21 日	2016 年 10 月 20 日	否
本钢集团有限公司	220,000,000.00	2015 年 10 月 30 日	2016 年 10 月 30 日	否
本钢集团有限公司	180,000,000.00	2015 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 11 日	否
本钢集团有限公司	160,000,000.00	2015 年 12 月 28 日	2016 年 12 月 28 日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司	17,938,224.00	1997 年 09 月 10 日	2027 年 09 月 10 日	否
本钢集团有限公司	15,000,000.00	2014 年 12 月 29 日	2017 年 03 月 21 日	否
本钢集团有限公司	87,000,000.00	2015 年 03 月 26 日	2019 年 03 月 21 日	否
本钢集团有限公司	100,000,000.00	2015 年 06 月 25 日	2021 年 09 月 21 日	否
本钢集团有限公司	24,000,000.00	2015 年 12 月 09 日	2022 年 03 月 21 日	否
本钢集团有限公司	2,457,052.57	2015 年 06 月 25 日	2025 年 09 月 30 日	否
本钢集团有限公司	83,944,683.75	2015 年 08 月 20 日	2025 年 09 月 30 日	否
本钢集团有限公司	17,617,031.25	2015 年 08 月 20 日	2019 年 09 月 30 日	否
本钢集团有限公司	45,448.29	2015 年 06 月 25 日	2026 年 04 月 30 日	否
本钢集团有限公司	5,496,846.81	2015 年 06 月 25 日	2026 年 04 月 30 日	否
本钢集团有限公司	30,009.69	2015 年 12 月 28 日	2026 年 04 月 30 日	否
本钢集团有限公司	66,865,541.34	2015 年 12 月 28 日	2026 年 04 月 30 日	否
本钢集团有限公司	38,311,727.44	2015 年 06 月 25 日	2020 年 04 月 30 日	否
本钢集团有限公司	13,701,304.50	2015 年 12 月 28 日	2020 年 04 月 30 日	否
本钢集团有限公司	5,214,848.56	2015 年 06 月 25 日	2025 年 06 月 30 日	否
本钢集团有限公司	149,119,904.07	2015 年 06 月 25 日	2025 年 06 月 30 日	否
本钢集团有限公司	4,818,557.14	2015 年 12 月 28 日	2025 年 06 月 30 日	否
本钢集团有限公司	49,592,579.06	2015 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 30 日	否
本钢集团有限公司	40,564,517.87	2015 年 12 月 28 日	2019 年 06 月 30 日	否
本钢集团有限公司	5,303,183.14	2015 年 06 月 25 日	2025 年 10 月 31 日	否
本钢集团有限公司	106,589,466.01	2015 年 06 月 25 日	2025 年 10 月 31 日	否
本钢集团有限公司	48,251,958.20	2015 年 12 月 28 日	2025 年 10 月 31 日	否
本钢集团有限公司	68,192,603.04	2015 年 06 月 25 日	2019 年 10 月 31 日	否
本钢集团有限公司	1,308,509.38	2015 年 12 月 28 日	2019 年 10 月 31 日	否
本钢集团有限公司	4,493,561.02	2015 年 06 月 25 日	2025 年 08 月 31 日	否
本钢集团有限公司	128,255,197.03	2015 年 06 月 25 日	2025 年 08 月 31 日	否

本钢集团有限公司	2,666,800.00	2015 年 12 月 28 日	2025 年 08 月 31 日	否
本钢集团有限公司	53,484,963.20	2015 年 06 月 25 日	2019 年 08 月 31 日	否
本钢集团有限公司	7,055,621.94	2015 年 12 月 28 日	2019 年 08 月 31 日	否
本钢集团有限公司	18,941,433.75	2015 年 12 月 28 日	2019 年 07 月 30 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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

单位：元

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

(1) 公司向本钢集团财务有限公司借款、存款及利息支付情况 (金额单位：万元)

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
存款				42,342.14	a)
借款				1,422.00	b)

1、2016年1-6月份，本公司在本钢集团财务有限公司(以下简称“财务公司”)存款利息收入为146.83万元；

2、公司子公司大连本瑞通以其所担保债权最高本金余额为11,000万元的机械设备为抵押，从财务公司获得10,000万元授信，在授信额度内向财务公司借款1,422.00万元。2016年1-6月份，借款利息支出为32.52万元；

(2) 公司向本溪钢铁(集团)有限责任公司借款及利息支付情况 (金额单位：万元)

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
借款	8,445.20	3,068.97	2,963.24	8,550.93

截至2016年6月30日借款余额具体情况： (金额单位：元)

关联方	拆入形式	借款金额	起始日	到期日

本溪钢铁(集团)有限责任公司	通过本钢集团财务有限公司委托贷款	19,320,300.00	2016-5-20	2017-5-19
本溪钢铁(集团)有限责任公司	通过本钢集团财务有限公司委托贷款	11,369,400.00	2016-6-23	2017-6-22
本溪钢铁(集团)有限责任公司	通过本钢集团财务有限公司委托贷款	32,699,579.48	2015-10-12	2016-10-11
本溪钢铁(集团)有限责任公司	通过本钢集团财务有限公司委托贷款	22,120,000.00	2015-11-13	2016-11-12
合计		<b>85,509,279.48</b>		

2016年1-6月份, 借款利息支出为250.5万元, 截至2016年6月30日尚未支付本溪钢铁(集团)有限责任公司利息为17.32万元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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					
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	7,574,850.82		10,713.37	
	本钢电气有限责任公司	2,370,829.72	191,538.38	258.50	191,538.38
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	41,541,034.19	1,553,819.73	5,469.82	1,553,819.73
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	10,730,869.40	4,620,926.30	1,426.24	5,167,326.30
	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	40,175,314.38	493,841.63	4,622.18	493,841.63
	本溪新事业发展有限责任公司	3,954,476.39	2,782,180.91	567.77	3,879,011.35
	本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	6,299,494.01		786.12	
	本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	1,109,500.00		50.00	

	本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	205,478.22		20.55	
	辽宁恒通冶金装备制造有限公司	12,216,973.44		775.69	
小计		126,178,820.57	9,642,306.96	24,690.24	11,285,537.40
预付账款					
	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	257,036,132.56		18,333.76	
	辽宁恒泰重机有限公司	10,868,389.51			
	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	16,989,164.37		886.57	
	本钢集团国际经济贸易有限公司				
	本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司				
小计		284,893,686.44		19,220.33	
其他应收款					
	本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	1,721,862.06	24,708.37	210.30	24,708.37
	辽宁冶金技师学院	118,176.50	72,847.64	15.63	72,847.64
	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	119,702.68		14.81	
	本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	861,631.21	625,712.73	108.94	863,481.15
	本钢集团国际经济贸易有限公司	12,052,433.54		1,400.70	
	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	667,452.91	286,932.09	128.52	286,932.09
	本溪钢铁（集团）正泰建材有限责任公司	138,825.16	29,239.19	19.98	29,239.19
	本溪钢铁（集团）医疗有限责任公司	889,535.43	464,382.35	91.99	464,382.35

小计		16,569,619.50	1,503,822.37	1,990.87	1,741,590.79
----	--	---------------	--------------	----------	--------------

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	35,662,090.99	20,058,008.27
	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	40,654,126.25	4,743,944.99
	本钢电气有限责任公司	740,379.98	
	本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	3,090,378.56	1,381,574.71
	辽宁冶金技师学院	498,836.64	1,517,733.78
	本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	350,422,395.51	186,844,809.83
	本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	2,353,130.62	152,482.03
	本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	412,772.02	323,783.90
	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司		167,288,198.59
	辽宁恒通冶金装备制造有限公司	14,028,718.13	777,369.98
	辽宁冶金职业技术学院		221,269.29
	辽宁恒泰重机有限公司		365,849.75
小计		447,862,828.70	383,675,025.12
应付账款			
	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	1,967,067,450.64	
	本钢电气有限责任公司	4,721,770.49	8,233,491.05
	本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	1,358,504.41	1,464,449.10
	本钢集团国际经济贸易有限公司	906,960,503.69	719,162,306.66
	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	71,587,624.29	90,101,633.02

	本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	62,112,377.16	155,223,262.33
	本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	1,309,048,631.30	675,232,923.26
	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	95,060,209.14	96,527,699.13
	本溪新事业发展有限责任公司	8,888,711.20	12,543,185.57
	本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	90,313,900.23	103,863,602.27
	本溪钢铁（集团）设计研究院	7,702,515.68	14,484,121.51
	本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	190,568,345.25	28,716,474.82
	本溪钢铁（集团）医疗有限责任公司	20,440.35	20,440.35
	本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	45,504,766.48	60,551,446.09
	本溪高新钻具制造有限责任公司	224,704.17	954,411.03
	辽宁冶金技师学院	5,811,583.54	12,864,720.30
	辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司		53,000,000.00
	本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	247,698.36	274,295.62
	本溪钢铁（集团）正泰建材有限责任公司	339,031.44	396,000.00
	辽宁恒通冶金装备制造有限公司	11,215,187.83	1,122,557.73
	辽宁冶金职业技术学院	2,460,555.57	3,948,513.34
	本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	482,798.34	197,900.00
	辽宁恒泰重机有限公司	10,990,714.45	28,380,631.99
小计		4,792,688,024.01	2,067,264,065.17
预收账款			
	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	2,033,557.05	268,726.35
	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	1,229,489.61	1,534,119.77

	本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	1,669.48	1,669.48
	本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	5,641,750.55	62,631,155.58
	大连波罗勒钢管有限公司	1,235,819.86	
	辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	35,141,247.75	31,798,368.79
	辽宁恒通冶金装备制造有限公司	66,427.36	94,299.22
	辽宁恒泰重机有限公司	184,695.93	184,695.93
	本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司		
	本钢集团国际经济贸易有限公司	15,806,809.41	17,824,227.63
	苏州本钢实业有限公司	17,580,105.49	10,985,007.76
小计		78,921,572.49	125,322,270.51
其他应付款			
	本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	2,962,330.76	2,311,747.28
	本钢集团国际经济贸易有限公司	9,407,664.17	10,165,172.85
	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	61,991.09	70,796.80
	本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	6,028,122.04	4,824,388.79
	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	2,391,725.26	1,419,241.27
	本溪新事业发展有限责任公司	791,231.24	816,990.96
	本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司		1,000,000.00
	本溪钢铁（集团）医疗有限责任公司	12,056.00	12,056.00
	本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	103,400.02	105,000.00
	本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	7,253,461.55	5,972,325.96
	本溪钢铁（集团）有限责任公	100,084,920.41	179,539,999.52



	司		
	本溪钢铁（集团）有限责任公司新闻中心		
	本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	2,257,775.07	2,373,050.76
	广州保税区本钢销售有限公司	2,674,436.85	2,674,436.85
	上海本钢钢铁销售有限公司		
	本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司		
小计		134,029,114.45	211,285,207.04

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 公司向本钢集团租赁土地，每平方米每月0.624元，租赁土地面积为7,669,068.17平方米，2016年5月1日营改增后，年租金从5,742.60万元变更为5,560.30万元。

(2) 公司向本钢集团租赁2300mm 热轧机生产线，租赁期限为2015年1月1日起至 2017年12月31日止。租赁定价在综合考虑本钢集团购置2300mm热轧机生产线原值计提的折旧及国家附加税金基础上，由交易双方根据生产、设备运行情况协商确定。

(3) 公司租赁本溪北营钢铁（集团）股份有限公司的1780mm 热轧机生产线，租赁期限自2014年1月1日起至2016年12月31日止，租赁费定价以1780mm热轧机生产线原值计提的折旧及国家附加税金为基础，并由交易双方根据生产、设备运行情况协商确定。最高年租金不超过1.5亿元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司资产负债表日无需要披露的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 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

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

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

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

由于本公司主要产品为钢材，其他产品销售量所占比例较小，主要的生产基地在辽宁地区，因此不适用披露分部报告。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

公司为了优化债务结构，拓宽融资渠道，于2015年4月20日与恒亿租赁签署了《融资租赁合作框架协议》，融资额度不超过人民币50亿元。公司以融资性售后回租的方式取得资金，租赁利率不高于中国人民银行公布的同期贷款基准利率，租赁期内随中国人民银行公布的基准利率变动动态调整。融资租赁期限为不超过36个月。

2015年12月30日，本公司与恒亿租赁签订了编号为2015HYZL0006-ZL-04的《融资性售后回租合同》，租赁资产购买价款为人民币490,000,000.00元，租赁期间为从2015年12月30日到2016年12月30日。合同签订时的租赁费率为4.35%。

2015年7月20日，经公司第六届董事会第十四次会议审议通过《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》，拟采取向特定对象非公开发行方式发行股票，募集资金40亿元。公司募集债券资金的主要用途为冷轧高强度钢改造工程、三冷轧厂热镀锌生产线工程、偿还银行贷款。公司按法定程序正在进行审核报批。

## 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：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	543,774,994.00	100.00%	149,956,658.57	27.58%	393,818,335.43	600,793,311.03	100.00%	151,599,889.01	25.23%	449,193,422.02
合计	543,774,994.00	100.00%	149,956,658.57	27.58%	393,818,335.43	600,793,311.03	100.00%	151,599,889.01	25.23%	449,193,422.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	321,696,510.00		
1 年以内小计	321,696,510.00		
1 至 2 年	30,317,846.60	1,515,892.33	5.00%
2 至 3 年	54,149,838.95	10,829,967.79	20.00%
3 年以上	137,610,798.45	137,610,798.45	100.00%
合计	543,774,994.00	149,956,658.57	27.58%

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,643,230.44 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
本溪南芬鑫和冶金炉料有限公司	82,035,076.96	15.09	
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	41,541,034.19	7.64	1,553,819.73
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	40,175,314.38	7.39	493,841.63
辽阳石油钢管制造有限公司	35,652,692.38	6.56	3,341,228.18

华油钢管有限公司	32,873,213.55	6.05	5,891,750.53
合 计	<b>232,277,331.46</b>	<b>42.72</b>	<b>11,280,640.07</b>

(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：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	251,447,377.97	99.31%	61,866,781.94	24.60%	189,580,596.03	289,792,710.30	99.40%	62,104,550.36	21.43%	227,688,159.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,740,000.00	0.69%			1,740,000.00	1,740,000.00	0.60%			1,740,000.00
合计	253,187,377.97	100.00%	61,866,781.94	24.44%	191,320,596.03	291,532,710.30	100.00%	62,104,550.36	21.30%	229,428,159.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	179,599,913.08		
1 年以内小计	179,599,913.08		
1 至 2 年	9,927,193.00	496,359.65	5.00%
2 至 3 年	2,862,312.00	572,462.40	20.00%

3 年以上	60,797,959.89	60,797,959.89	100.00%
合计	253,187,377.97	61,866,781.94	24.44%

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

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 237,768.42 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	249,072,729.81	255,674,062.26
出口退税		30,841,071.89
其他	4,114,648.16	5,017,576.15
合计	253,187,377.97	291,532,710.30

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

本钢集团国际经济贸易有限公司	往来款项	12,052,433.54	1 年以内	4.76%	
霍洲煤电集团有限责任公司	往来款项	4,341,257.18	3 年以上	1.71%	4,341,257.18
浙江圣奥家具制造有限公司	往来款项	2,385,401.00	1-2 年	0.94%	139,270.05
辽宁华微选煤有限责任公司	往来款项	2,261,360.00	3 年以上	0.89%	2,261,360.00
本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	往来款项	1,721,862.06	1-2 年	0.68%	24,708.37
合计	--	22,762,313.78	--	8.99%	6,766,595.60

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(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：

3、长期股权投资

单位：元

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	1,700,981,902.16		1,700,981,902.16	1,700,981,902.16		1,700,981,902.16
合计	1,700,981,902.16		1,700,981,902.16	1,700,981,902.16		1,700,981,902.16

(1) 对子公司投资

单位：元

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
广州本钢钢铁贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		



上海本钢冶金科技有限公司	19,200,000.00			19,200,000.00		
本钢板材辽阳球团有限责任公司	529,899,801.38			529,899,801.38		
大连本瑞通汽车材料技术有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	1,019,781,571.10			1,019,781,571.10		
长春本钢钢铁销售有限公司	-1,355,124.64			-1,355,124.64		
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	423,398.23			423,398.23		
南京本钢物资销售有限公司	2,081,400.65			2,081,400.65		
无锡本钢钢铁销售有限公司	936,718.57			936,718.57		
厦门本钢钢铁销售有限公司	1,095,711.66			1,095,711.66		
烟台本钢钢铁销售有限公司	19,600,329.41			19,600,329.41		
天津本钢钢铁贸易有限公司	33,318,095.80			33,318,095.80		
本溪本钢钢材销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
沈阳本钢冶金科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	1,700,981,902.16			1,700,981,902.16		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,051,859,180.54	10,706,509,048.28	15,855,226,396.28	14,836,218,969.92
其他业务	1,133,529,266.65	1,023,377,735.93	1,364,397,276.16	1,239,113,720.27
合计	13,185,388,447.19	11,729,886,784.21	17,219,623,672.44	16,075,332,690.19

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	13,713,328.45	
银行短期理财产品收益		6,584,315.11
合计	13,713,328.45	6,584,315.11

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,014,983.90	
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）	16,622,000.00	
债务重组损益	4,527,416.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	926,794.62	
减：所得税影响额	6,022,798.64	
少数股东权益影响额	46,426.19	
合计	18,021,969.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.52%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.37%	0.05	0.05

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （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

	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	182,538,176.32	128,007,136.26	12,122,492,113.58	11,934,100,372.02
按国际会计准则调整的项目及金额：				

### （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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，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

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；