



目录

董事长致辞



钢铁主业



延伸发展

10



多元发展

12



绿色发展

14



和谐发展

16



管理团队

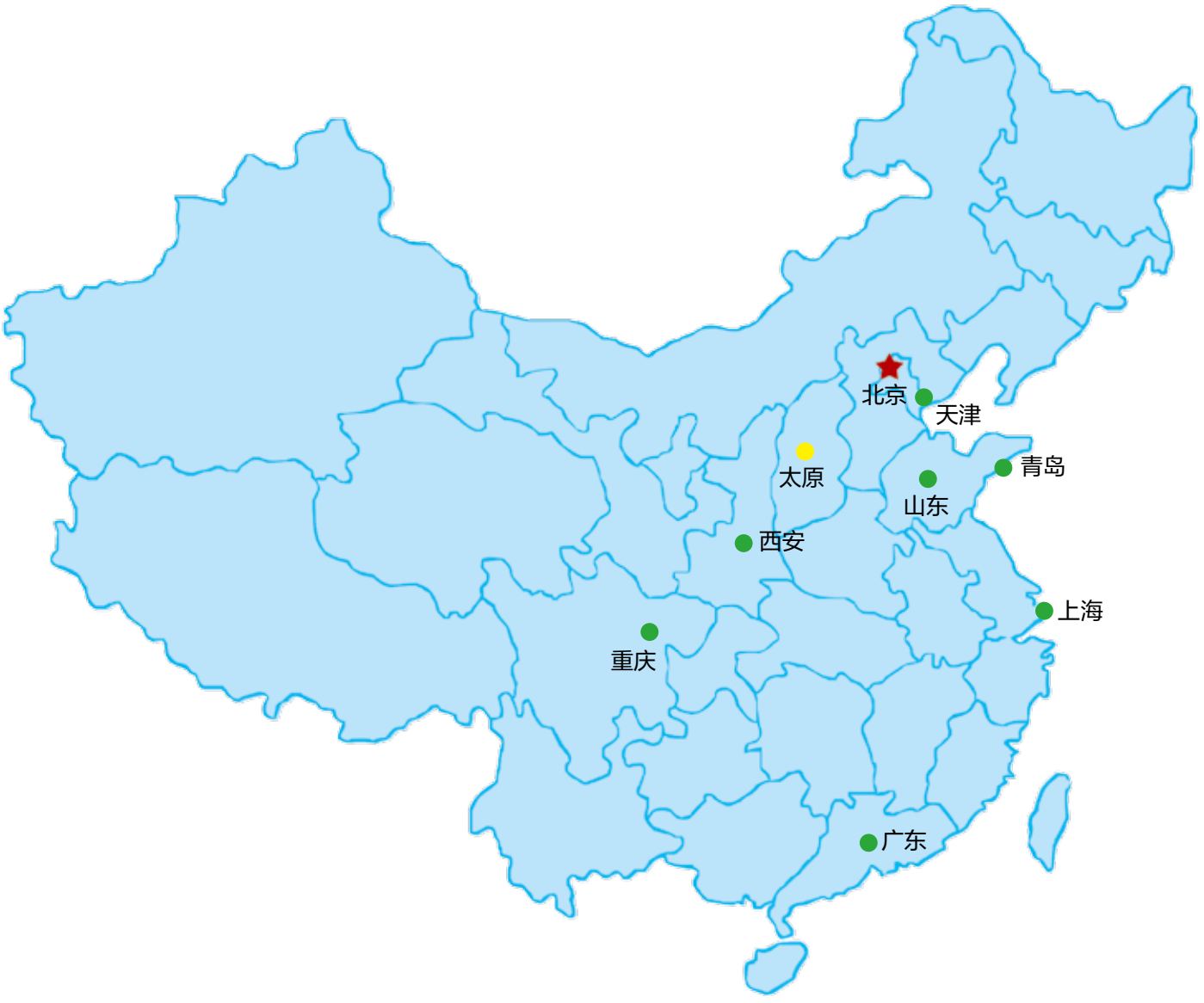
18



要闻回顾



财务报告



核心价值观：以人为本 用户至上 质量兴企 全面开放 不断创新



董事长、党委书记：李晓波

董事长致辞 >>>

2016 年是“十三五”开局之年，面对异常严峻的困难形势和十分繁重的发展任务，太钢深入贯彻落实“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局，切实践行新发展理念，坚定信心，众志成城，尽责至善，克难奋进，生产经营稳健运行，品种质量大幅进步，转型升级步伐加快，职工生活持续改善，经营绩效显著提升。

2017 年是太钢加快转型升级的关键之年。我们要以党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神为指导，认真学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，深入落实省第十一次党代会精神，按照省委“一个指引、两手硬”重大思路和要求，围绕“做强主业、延伸发展、多元发展、绿色发展、和谐发展”战略布局，以转型升级为主题，以改革创新为主线，传递市场压力，增强干部动力，激发全员活力，建设全球最具竞争力的不锈钢企业和国际一流的大型企业集团，万众一心厚植百年太钢梦的根基。

我们要坚定不移地全面从严治党，以全面从严治党带动和保证从严治企、依法治企，创造风清气正的发展环境，把党的政治优势转化为市场竞争优势，把党的组织动员能力转化为干部职工攻坚克难的行动能力。

我们要坚定不移地加快提高效率，围绕价值经营，持续深化对标挖潜，推进管理变革，优化业务流程，瘦身健体，

全面提高劳动生产率。进一步深化以混合所有制、职业经理人、员工持股等为重点的体制机制改革，完善公司治理结构，强化正向激励，提升管理效能。

我们要坚定不移地加快提升品种质量竞争力，以科技创新为支撑，大力研发独有的、领先的、能替代进口的特色高端产品，全力以赴增品种、提品质、创品牌，勇于摘取钢铁工业“皇冠”上的一颗颗明珠，创造新需求，引领消费升级，把太钢打造成我国不可或缺、无可替代的特色精品基地。

我们要坚定不移地加快推进转型升级，进一步提高上游资源的掌控力和下游产品的增值能力，增强公司在不锈钢业界的市场主导权和竞争力。加快发展以高端碳纤维为代表的新材料、金融投资、信息自动化、节能环保、工程技术输出等多元产业，实现钢铁主业和多元产业优势互补、双轮驱动，推动公司提质增效升级。

我们要坚定不移地加快打造绿色发展升级版，在不断提升自身节能环保水平的同时，加大力度推进节能减排和循环经济先进技术对外产业化输出，让公司的绿色发展成果惠及全社会，实现经济效益、社会效益双丰收。

我们要同心协力筑就梦想，确保太钢事业日新、基业长青！

董事长：李晓波



总经理：高祥明



钢铁主业 >>>

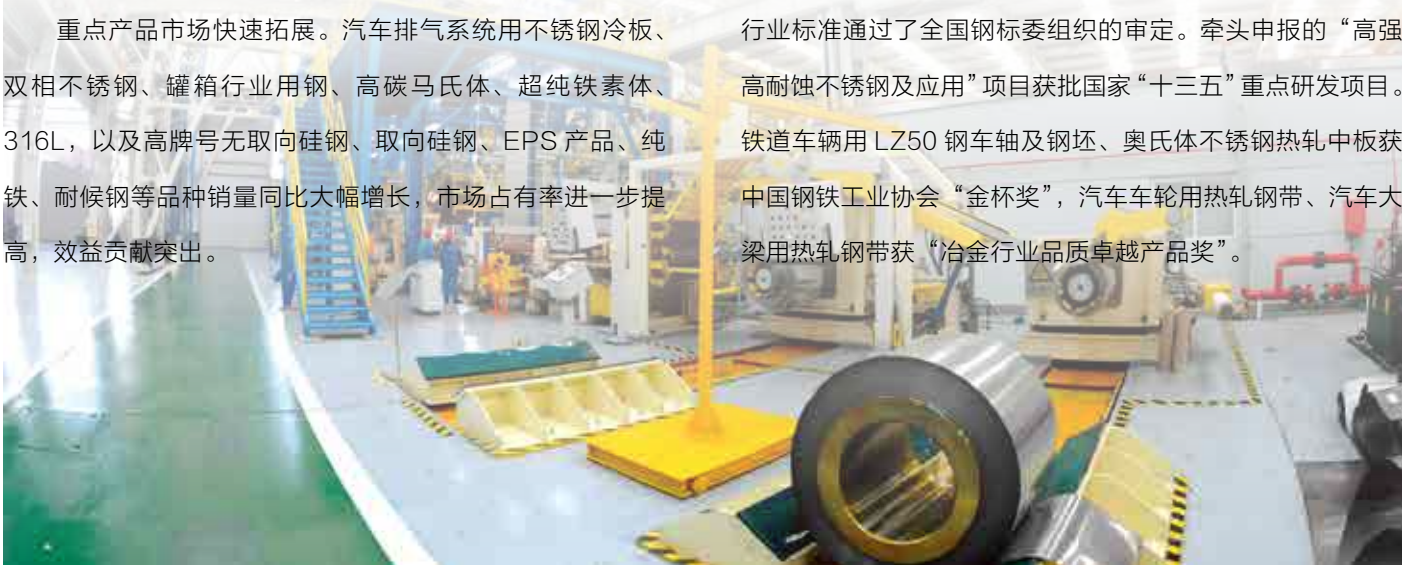
2016 年，太钢面对复杂多变的市场形势，切实践行新发展理念，坚定信心，众志成城，尽责至善，克难奋进，生产经营稳健运行，品种质量大幅进步，转型升级步伐加快，职工生活持续改善，经营绩效显著提升。

全年产钢 1028.18 万吨，同比增长 0.25%，其中不锈钢 412.21 万吨，同比增长 2.58%；生产钢材 964.42 万吨，同比增长 0.13%，其中不锈钢材 378.46 万吨，同比增长 3.98%；产销率 100%；出口钢材 115.97 万吨，其中不锈钢材 83.85 万吨，同比增长 3.30%，创历史新高。实现营业收入 706.28 亿元，实现税金 31.49 亿元，同比增长 67.79%；实现利润 12.88 亿元，同比扭亏为盈。

重点项目建设进展顺利。焦化厂新建 300KG 试验焦炉工程、热连轧新增罩式炉项目一期工程、冷轧硅钢厂新建常化酸洗工程、加工厂改建废钢料场项目、太钢万邦炉料公司新建铁水包修砌车间项目等一批技改升级工程陆续完成。

型材厂新建电站锅炉用镍基耐热合金高技术产业化工程、岚县矿业公司采矿接续工程、峨口铁矿露天转地下开采项目、先进材料工程技术研究院项目、太钢保税综合服务公司仓储基地项目等按计划推进。

重点产品市场快速拓展。汽车排气系统用不锈钢冷板、双相不锈钢、罐箱行业用钢、高碳马氏体、超纯铁素体、316L，以及高牌号无取向硅钢、取向硅钢、EPS 产品、纯铁、耐候钢等品种销量同比大幅增长，市场占有率进一步提高，效益贡献突出。



新产品不断涌现。不锈钢方面，超纯铁素体毛面板成功用于青岛和宁夏的大型建筑；热轧铁素体不锈钢在国内首次用于换热器制造；双相不锈钢首次应用于海外化学品船；响应李克强总理号召，开发成功笔头钢，打破了国外企业的市场垄断，极大地提升了太钢品牌形象，提振了太钢人产业报国的自信，促使中国制造企业从制造大国向制造强国转变；率先向国内多个第三代核电项目的关键设备提供系列不锈钢材料，不锈钢中板成功中标巴基斯坦核电项目；镍基锅炉管应用于国家首套 700℃ 超超临界试验平台，实物质量达进口水平。碳钢方面，成功开发取向硅钢 HiB 热卷，各项性能指标达到国内先进水平；开发 3 个牌号电动汽车用硅钢产品，开始向主要电动汽车制造企业供货；电磁纯铁应用于“天宫二号”、“神舟十一号飞船”和新一代运载火箭“胖五”的关键部位；联合研发的 350Km/h 高速动车轮轴通过中国铁路总公司组织的技术评审，质量达到进口水平，具备了批量供货的准入资质。

引领不锈钢行业发展。主持起草的新版三项不锈钢国家标准正式实施，涵盖国内近七成不锈钢产量，推动我国不锈钢产业技术全面升级。牵头起草的《笔头用易切削不锈钢丝》行业标准通过了全国钢标委组织的审定。牵头申报的“高强高耐蚀不锈钢及应用”项目获批国家“十三五”重点研发项目。铁道车辆用 LZ50 钢车轴及钢坯、奥氏体不锈钢热轧中板获中国钢铁工业协会“金杯奖”，汽车车轮用热轧钢带、汽车大梁用热轧钢带获“冶金行业品质卓越产品奖”。

● 产品分布（国内分布）



● 产品分布（国外分布）





延伸发展 >>>

在做强钢铁主业的同时，太钢积极推进产业延伸，打造具有国际竞争力的不锈钢产业链。

太钢充分发挥自身优势，加快自有铁矿山的建设，已形成年产 1500 万吨精矿粉能力，成为国内铁矿石资源保障条件最好的企业。2016 年，生产精矿粉 1183.47 万吨、球团 383.87 万吨，超额完成预算；公司实现了焦炭、白灰、块矿“三不外购”目标。中色镍业公司镍铁项目达产，太钢万邦公司铬铁项目建成投产，增强了资源保障能力。

太钢不锈钢深加工业务继续拓展，加工配送中心建设取得新进展。目前入园企业达到 40 家，不锈钢制品在煤炭开采、食品加工、酒店设施等领域应用取得新突破，彩色不锈

钢、抗菌不锈钢等在城市建设、日常生活等领域得到广泛应用，形成年加工转化 80 万吨不锈钢的能力。





多元发展 >>>

太钢依托集团优势,发挥“国家级企业技术中心”和“国家重点实验室”的作用,稳妥推进多元业务,逐步由内生型向市场型转变。

资源产业进步显著。矿业公司深挖潜力,经营绩效全行业领先。中色太钢镍业公司镍铁产量超设计和预算水平,成本同比大幅降低。太钢万邦炉料公司突破瓶颈,铬铁产量稳步攀升,各项技术经济指标位居行业前列。

新材料产业加速推进。凭借丰富的多行业从业经验、多专业技术背景和公司上下的共同努力,高端碳纤维研发生产取得突破性进展,成为航天与航空 T800 级碳纤维材料应用研制单位,并签订项目任务书;按照省委、省政府的部署,已启动千吨级高端碳纤维产业基地二期项目建设,着力打造国内领先、国际一流的碳纤维研发生产基地。纳米晶超薄带工艺与装备攻关已取得阶段性成果,为参与市场竞争奠定了基础。

金融产业业绩良好。财务公司拓展供应链金融业务,主要经营指标完成预算,获得行业评级 A 类荣誉,“基于跨境本外币资金池的创新实践”荣获冶金企业管理现代化成果一

等奖;融资租赁公司、保理公司优化资金结构与业务模式,有效规避汇率风险,降低了融资成本;投资公司收益良好。

医疗健康产业实现新突破。医疗公司经营指标进步明显,与山西医科大学合作共建检验学系运行顺畅,吸引大企业投资合作改善医疗健康条件,以及筹建医药器械公司等工作进展顺利。

贸易业务绩效改善。国贸公司积极拓展社会贸易,支柱业务收入同比增长 43.52%,成为山西省首个海关 AEO 企业和首批外贸综合服务企业培育对象。

此外,福利总厂、信自公司、工程技术公司、综合利用公司、耐火材料公司等积极拓展外部市场,攻坚克难,业务能力成长明显。太钢碧水源公司承揽的晋阳、阳泉和平定污水处理项目按期推进,首次采用 PPP 模式实施古交市第二污水处理厂项目。

同美、德、法、英、日、韩、澳大利亚等 80 多个国家和地区建立了经济贸易关系。2016 年太钢实现进出口总额 25.14 亿美元,出口总额 13.13 亿美元,进口总额 12.00 亿美元,同比增加 6.45%。



山西省资源型经济转型促进会 太原钢铁（集团）有限公司 战略合作意向协议签约仪式



山西省农村信用社联合社 太原钢铁（集团）有限公司 战略合作框架协议签约仪式



太原铁路局 太原钢铁（集团）有限公司 战略合作备忘录签字仪式





绿色发展 >>>

太钢坚持绿色发展，以科技创新和技术进步为支撑，大力倡导节约、环保、文明、低碳的生产和生活方式，坚持走新型工业化道路，走可持续发展之路。进一步完善固态、液态、气态三大废弃物循环经济产业链，实现了内陆型钢厂与省会城市的和谐发展。

贯彻国家新的环保法律法规，完善环保管理评价考核体系，建立环境污染风险管控跟踪分析月报机制，实施污染控制的常态化管理。公司整体污染物排放符合国家最新标准，节能减排指标保持行业领先水平。吨钢烟粉尘排放量、SO₂

排放量、NO_x 排放量、COD 排放量、氨氮排放量等环保指标均完成预算，好于上年，继续保持行业领先水平。

实施节能减排和污染防控项目，完成能动总厂工业废水处理扩容提效改造和 300MW 发电烟气余热深度回收工程、峨口矿球团厂脱硫改造等工程，本质化提高了绿色发展的水平。

公司申报的《黑色冶金过程废水资源化循环利用技术及应用》获冶金科学技术一等奖。公司在钢铁行业绿色评级中领先优势明显，成为中国钢铁企业绿色发展标杆。





和谐发展 >>>

太钢坚持“以人为本”的核心价值观，与全体职工共建和谐企业、共享发展成果。

完善安全管理网络、落实安全主体责任、开展专项整治、改善安全生产条件、严肃责任追究，安全生产保持稳定。理顺管理职能，强化职业健康安全管理体系运行，安全生产管控能力进一步提升。

积极实施员工心理援助计划，新增 5 个试点单位，新建两个“关爱小屋”，运用多种方式进行职工心理调适。

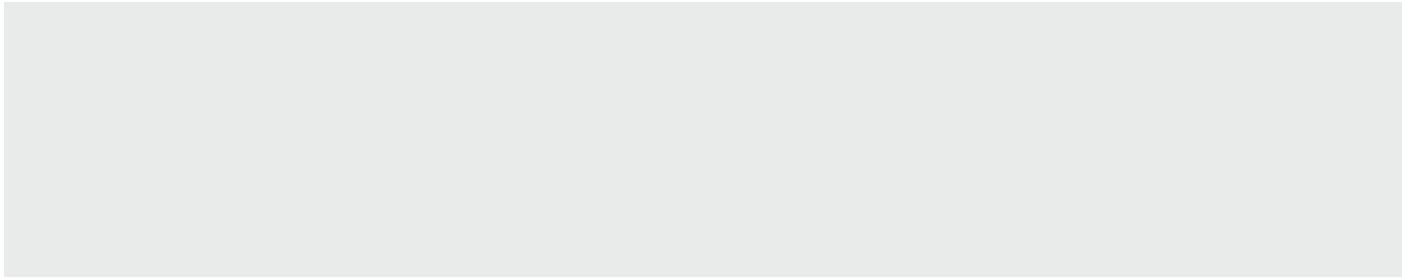
探索企业与职工共同发展的新路径，多渠道推进员工与企业共同成长。实施各类培训项目，深化职业技能测评和敬业度评估，职工队伍素质持续提升。吕涛荣获“中华技能大奖”；公司选手在第八届全国钢铁行业技能竞赛中名列前茅，王伟、史志杰被授予“全国技术能手”称号。职工队伍建设取得新进步。

倾力解决民生问题。精准帮扶困难职工，发放帮扶救助

金 1575.37 万元。坚持开展职工健康体检和疗休养。实施员工心理援助计划，新建关爱小屋 6 个，总数达到 10 个。努力改善职工居住条件，22 宿舍地库和线材宿舍北区 3 号、4 号楼交付使用，赵庄单身宿舍改造工程、迎新街红楼大院改造工程的住户搬迁与房屋拆除待太原市停止施工的禁令解除后立即复工；宿舍区设施改造和物业标准化正在策划与推进中。实施热连轧 1549 澡堂、炼钢一厂服务区和六轧食堂及食品加工中心维修改造，后勤服务水平进一步提高。

贯彻落实中央、省、市精准扶贫和精准脱贫要求，选派 4 名扶贫队员和 7 名第一书记驻村开展扶贫，组织 126 名干部与定点帮扶村的 496 户建档立卡贫困户进行结对帮扶。

完善社会责任指标和管理体系。全面推进财务等重大信息公开工作，公司在中国社科院发布的“中国国有企业社会责任发展指数”排名中居国内重点钢铁企业第一位，连续六年位居前列。



管理团队 >>>



●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
马法成	高建兵	韩珍堂	王继光	王新年	周宜洲	李晚波	高祥明	张志方	韩瑞平	柴志勇	彭存根	谢力
副总经理	董事 股份公司副总经理	董事、总会计师	董事、常委 工会主席	董事、常委 党委副书记	董事、常委 副总经理	董事长、常委 党委书记	副董事长、常委 总经理	董事、常委 股份公司总经理	董事、常委 副书记、纪委书记	董事 股份公司副总经理	副总经理	常委 股份公司副总经理



要问回顾 >>>



1月4日，中央政治局常委、国务院总理李克强来太钢考察调研。总理鼓励在场职工：“太钢以不锈钢闻名，相信你们能把困难扛过去！好钢要千锤百炼，好产能要优胜劣汰。希望你们用‘不锈’精神和智慧，浴火重生，重振雄风！”

1月5日，鞍钢集团董事长张广宁一行到太钢参观交流，受到公司董事长李晓波、集团公司总经理高祥明的热情接待。

1月14日，太钢八项成果获省企业职工“五小”成果奖。

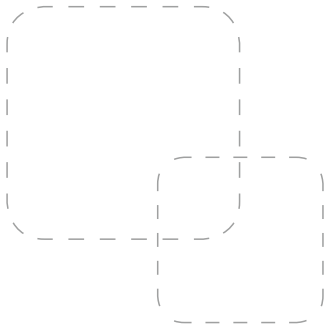
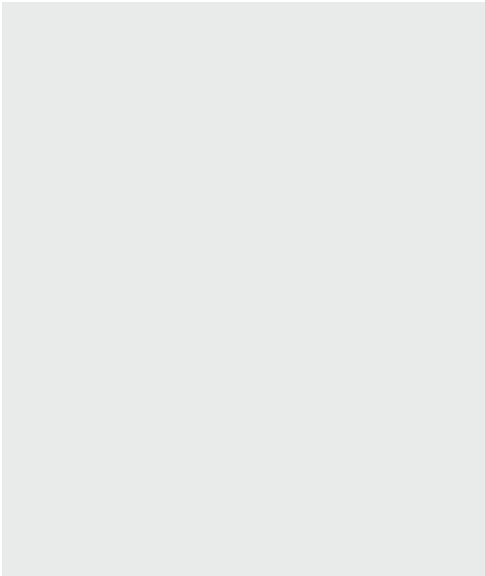
1月19日，太钢党委召开中心组学习（扩大）会，传达学习习近平在十八届中央纪委第六次全会上的重要讲话精神和十八届中央纪委第六次全会精神。

1月20日，太钢胜诉马来西亚热轧板卷保障措施调查。

1月21日，太钢董事长李晓波会见了中冶赛迪集团总经理、中冶赛迪工程技术股份有限公司董事长余朝晖一行，双方就进一步开展合作进行了交流。

1月26日，太原钢铁（集团）有限公司董事会2016年度第一次会议召开。会议听取并审议了集团公司总经理高祥明关于2015年工作完成情况和2016年工作安排的报告，审议了2015年预算执行情况和2016年全面预算（草案）。

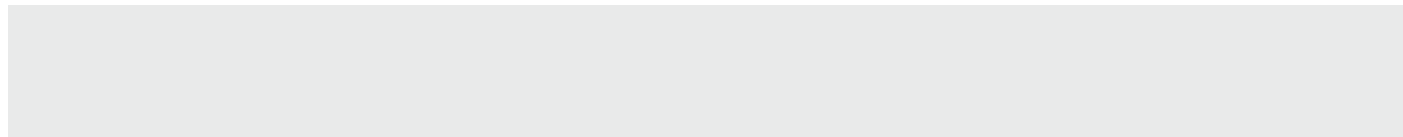
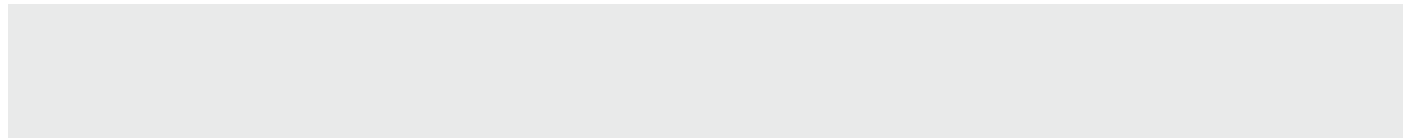
2月19日，太钢集团公司工会十四届、不锈钢股份公司工会二届五次全委（扩大）会在太钢工人俱乐部召开。



- 2月26日，太钢召开2016年党风廉政建设大会。
- 3月21日，2015年度“感动太钢”人物揭晓。
- 3月21日，山西省委专项巡视十三组巡视太钢情况反馈会在太钢召开。
- 3月30日，太钢不锈钢产品中标青山长江大桥工程。
- 4月6日，太原钢铁（集团）有限公司与省农村信用社联合社签订战略合作框架协议。
- 4月25日，太钢隆重召开庆祝“五一”暨劳模先进表彰大会。
- 5月4日，李晓波亲切接见受到全国和省市劳模先进表彰的职工代表。
- 5月13日，太钢产品再登“人造太阳”。
- 5月12日，李晓波代表：供给侧改革不仅要“减量”更要“提质”。
- 针对当前我国钢铁和煤炭行业遇到了困难，全国人大代表、太原钢铁（集团）有限公司董事长李晓波表示，供给侧改革不仅要“减量”更要以“提质”。
- 5月20日，太钢董事长李晓波会见了美国联合电钢公司CEO罗德尼一行。



要问回顾 >>>



5月20日，太钢产品获港珠澳大桥管理局高度肯定。

6月16日，山西省委副书记楼阳生到太钢调研。

6月26日，太钢不锈钢产品助力打造太原“不锈之都”。

6月30日，山西医科大学检验学系成立签约暨揭牌仪式在太钢举行。

7月1日，太钢召开纪念中国共产党成立95周年暨“创先争优”表彰大会。

7月8日，太钢集团与太原铁路局签署战略合作备忘录和物流总包协议。

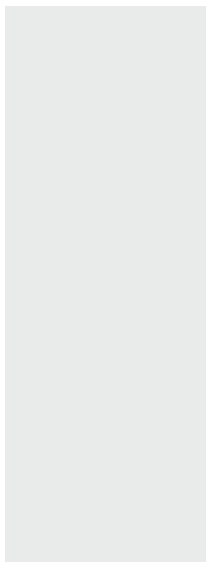
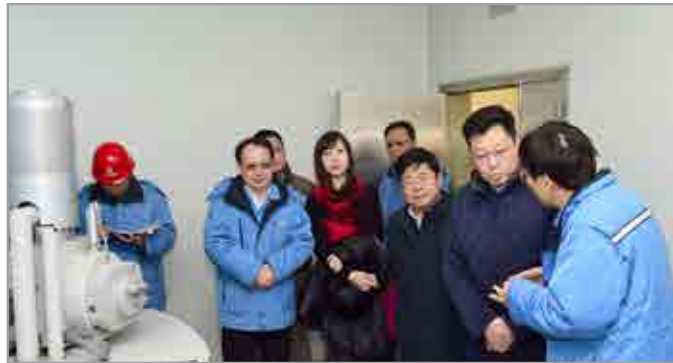
7月7日，山西省委书记骆惠宁来到太钢，就企业改革发展和生产经营情况进行调研。

7月27日，太钢集团以129.64亿元的品牌价值再次跻身中国品牌500强，成为上榜钢铁企业中排名第五的钢铁企业。

7月13日，太钢不锈上榜《财富》中国500强。全球权威财经杂志《财富》（中文版）发布《2016年中国500强排行榜》，太钢不锈以679.12亿元的营业收入排名第85位，位居上榜钢铁企业第三名。

8月3日，太钢双相不锈钢通过挪威国家石油标准认证。

8月19日，太钢集团与国寿投资控股有限公司签署战略合作协议。



9月15日，太钢产品助力天宫二号遨游太空。

9月18日，太钢集团上榜中国企业500强。

由中国企业联合会、中国企业家协会发布的2016年中国企业500强，太钢集团在中国企业500强中位列第160位，在中国制造业企业500强中位列第68位、山西企业第一位。

10月18日，太钢硅钢产品进军新能源汽车领域。

10月20日，太钢废水资源化循环利用技术及应用成果获冶金科学技术奖评审一等奖。

10月26日，2016《财富》中国500强榜单发布太钢不锈在入围钢铁企业中位列第三。

10月30日，太钢列“中国国有企业社会责任发展指数”第33位。

11月10日，太钢应诉土耳其不锈钢反倾销胜诉。

11月20日，太钢获“企业文化创新三十标杆企业”称号。

12月1日，太钢获社会责任报告“环境责任信息披露奖”。

12月21日，太钢转炉炼钢工吕涛获“中华技能大奖”。



TISCO

财务报告 >>>

合并资产负债表

2016/12/31
编制单位：太原钢铁（集团）有限公司
金额单位：人民币元

项目	注释	年末金额	年初金额
流动资产：		—	—
货币资金	八、1	6,725,484,440.20	4,496,606,599.16
结算备付金	八、2	641,585,099.03	284,617,736.35
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	八、3	100,229,575.05	40,251,336.40
衍生金融资产	八、4	172,019,435.85	19,800,673.63
应收票据	八、5	2,295,344,779.97	1,289,984,194.13
应收账款	八、6	1,860,868,871.98	2,378,872,621.96
预付款项	八、7	207,434,545.45	498,833,288.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	八、8	62,618,493.91	43,580,960.46
应收股利			
其他应收款	八、9	1,924,540,968.76	1,751,841,165.21
买入返售金融资产	八、10	499,500,000.00	
存货	八、11	8,155,235,489.14	9,613,606,502.22
其中：原材料	八、11	1,930,966,088.59	2,297,464,165.78
库存商品（产成品）	八、11	3,345,582,092.20	4,056,955,617.03
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	八、12	806,000.04	806,000.04
其他流动资产	八、13	509,334,141.63	2,081,634,434.80
流动资产合计		23,155,001,841.01	22,500,435,513.30
非流动资产：		—	—
发放贷款及垫款	八、14	63,180,000.00	43,290,000.00
可供出售金融资产	八、15	7,359,488,718.94	8,668,815,765.99
持有至到期投资	八、16	1,641,348,181.65	898,000,000.00
长期应收款	八、17	372,923,320.34	354,252,263.43
长期股权投资	八、18	2,967,808,019.66	3,089,423,984.25
投资性房地产	八、19	590,883,354.33	265,329,688.75
固定资产原价	八、20	121,813,099,287.93	116,279,088,337.25
减：累计折旧	八、20	53,631,533,785.65	49,447,474,543.15
固定资产净值	八、20	68,181,565,502.28	66,831,613,794.10
减：固定资产减值准备	八、20	45,443,031.23	37,143,031.23
固定资产净额	八、20	68,136,122,471.05	66,794,470,762.87
在建工程	八、21	4,366,653,343.45	8,874,535,823.65
工程物资	八、22	25,576,076.45	125,894,956.69
固定资产清理	八、23		26,775,628.06
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、24	13,260,673,753.20	8,291,736,668.57
开发支出	八、25	74,344,503.84	31,377,506.46
商誉			
长期待摊费用	八、26	630,568,158.18	515,103,672.07
递延所得税资产	八、27	476,429,756.08	534,590,416.49
其他非流动资产	八、28	6,604,092,605.56	4,812,585,536.50
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		106,570,092,262.73	103,326,182,673.78
资产总计		129,725,094,103.74	125,826,618,187.08

合并资产负债表(续)

2016-12-31
编制单位：太原钢铁（集团）有限公司
金额单位：人民币元

项目	注释	年末金额	年初金额
流动负债：		—	—
短期借款	八、29	21,148,849,617.17	24,940,168,716.17
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	八、30	250,772,106.66	319,036,923.21
拆入资金	八、31	1,038,468,900.00	754,556,320.00
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	八、32	5,938,800.43	
应付票据	八、33	4,666,592,360.87	5,114,812,100.40
应付账款	八、34	5,778,157,822.27	6,251,575,083.70
预收款项	八、35	2,000,991,697.34	1,696,594,383.61
卖出回购金融资产款	八、36	303,333,957.79	118,422,174.41
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、37	577,112,519.12	744,164,425.72
其中：应付工资	八、37	197,554,564.48	192,202,772.70
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、38	539,188,766.38	307,837,435.84
其中：应交税金	八、38	497,094,936.42	279,179,399.85
应付利息	八、39	628,719,533.35	690,130,353.86
应付股利	八、40		77,434,230.74
其他应付款	八、41	2,605,345,964.21	2,264,549,427.10
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	八、42	13,551,103,858.90	14,438,112,413.86
其他流动负债	八、43	48,955,511.00	38,735,807.69
流动负债合计		53,143,531,415.49	57,756,129,796.31
非流动负债：		—	—
长期借款	八、44	26,274,338,438.55	23,603,073,913.00
应付债券	八、45	5,000,000,000.00	4,000,000,000.00
长期应付款	八、46	866,378,075.16	55,213,991.97
长期应付职工薪酬	八、47	563,349,713.75	616,976,928.52
专项应付款	八、48	249,991,094.59	248,970,000.00
预计负债			
递延收益	八、49	938,224,711.51	1,058,630,340.26
递延所得税负债	八、27	746,861,307.10	1,050,247,774.42
其他非流动负债	八、50		7,590,755.76
其中：特种储备基金			
非流动负债合计		34,639,143,340.66	30,640,703,703.93
负债合计		87,782,674,756.15	88,396,833,500.24
所有者权益（或股东权益）：		—	—
实收资本（或股本）	八、51	6,674,678,571.49	6,674,678,571.49
国有资本	八、51	6,674,678,571.49	6,674,678,571.49
其中：国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	八、51	6,674,678,571.49	6,674,678,571.49
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、52	10,598,206,090.96	6,388,871,676.29
减：库存股			
其他综合收益	八、65	2,781,021,459.35	3,702,414,695.05
其中：外币报表折算差额	八、65	-45,990,588.69	-117,549,712.34
专项储备	八、53	352,401,890.48	353,286,432.48
盈余公积	八、54	6,419,273,379.42	6,419,273,379.42
其中：法定公积金	八、54	1,397,778,181.94	1,397,778,181.94
任意公积金	八、54	5,021,495,197.48	5,021,495,197.48
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备			
未分配利润	八、55	6,314,847,743.32	5,336,460,564.96
归属于母公司所有者权益合计		33,140,429,135.02	28,874,985,319.69
少数股东权益		8,801,990,212.57	8,554,799,367.15
所有者权益（或股东权益）合计		41,942,419,347.59	37,429,784,686.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		129,725,094,103.74	125,826,618,187.08

合并利润表

2016年度
编制单位：太原钢铁（集团）有限公司
金额单位：人民币元

项目	注释	本年金额	上年金额
一、营业总收入		70,607,674,139.50	90,835,287,315.08
其中：营业收入	八、56	70,506,874,247.63	90,731,660,205.73
利息收入	八、57	98,643,209.15	101,784,698.16
已赚保费			
手续费及佣金收入	八、57	2,156,682.72	1,842,411.19
二、营业总成本		71,108,243,522.49	97,158,490,286.98
其中：营业成本	八、56	59,361,335,461.38	85,906,452,570.14
利息支出	八、57	22,295,665.30	31,247,760.78
手续费及佣金支出	八、57	947,765.59	974,875.68
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		479,914,764.84	283,810,298.78
销售费用	八、58（1）	1,711,633,814.20	1,748,022,538.40
管理费用	八、58（2）	5,049,352,381.85	4,214,337,127.36
其中：研究与开发费	八、58（2）	2,356,512,074.24	1,881,680,964.70
财务费用	八、58（3）	2,946,375,529.51	3,177,960,860.91
其中：利息支出	八、58（3）	2,462,220,320.08	2,704,572,732.99
利息收入	八、58（3）	57,095,768.50	176,646,995.27
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	八、58（3）	435,736,204.43	501,145,002.00
资产减值损失	八、59	1,536,388,139.82	1,795,684,254.93
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、60	156,618,727.68	20,052,010.03
投资收益（损失以“-”号填列）	八、61	1,039,175,729.26	1,163,754,271.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、61	40,838,661.06	-29,856,905.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		695,225,073.95	-5,139,396,690.13
加：营业外收入	八、62	702,195,602.65	480,333,257.80
其中：非流动资产处置利得	八、62	3,200,139.94	32,586,731.30
非货币性资产交换利得			
政府补助	八、62	672,790,070.29	339,097,765.48
债务重组利得			
减：营业外支出	八、63	103,335,235.60	183,831,360.82
其中：非流动资产处置损失	八、63	73,215,991.83	102,065,510.63
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,294,085,441.00	-4,842,894,793.15
减：所得税费用	八、64	256,286,825.56	241,262,725.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,037,798,615.44	-5,084,157,518.75
归属于母公司所有者的净利润		883,690,430.56	-3,356,846,701.11
少数股东损益		154,108,184.88	-1,727,310,817.64
六、其他综合收益的税后净额	八、65	-915,768,789.81	-732,012,046.90
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	八、65		-48,083,341.55
其中：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	八、65		-48,083,341.55
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	八、65	-915,768,789.81	-683,928,705.35
其中：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	八、65	-992,952,359.35	-717,632,610.06
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	八、65	77,183,569.54	33,703,904.71
七、综合收益总额		122,029,825.63	-5,816,169,565.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		-37,702,805.14	-4,093,072,790.50
归属于少数股东的综合收益总额		159,732,630.77	-1,723,096,775.15
八、每股收益：		—	—
基本每股收益			
稀释每股收益			

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

太原钢铁（集团）有限公司

2016年度合并财务报表附注

一．基本情况

（一）历史沿革

太原钢铁（集团）有限公司（以下简称“本集团”或“集团公司”或“太钢集团”），是由山西省人民政府以晋政函[1995]90号

文批准成立的国有独资公司，是由山西省人民政府出资、山西省人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责的有限责任公司。

本集团是中国特大型钢铁联合企业之一，同时也是全球产能最大、工艺技术装备最先进的不锈钢生产企业。本集团的前身是西北炼钢

厂，先后更名为太原炼铁厂、太原钢铁公司、太原钢铁（集团）公司，1996年1月起改制为国有独资公司，更名为太原钢铁（集团）

有限公司，成为国家授权的国有资产经营机构。1997年5月进入120户国家级企业集团试点行列。

太钢集团拥有钢铁主业及矿产资源开发、产品深加工、工程技术、新材料、资本运营等非钢产业板块。其中：钢铁主业集中于

1998年组建的A股上市公司山西太钢不锈钢股份有限公司（以下简称“太钢不锈”）和采用资产无偿划转的方式整体兼并的太钢集

团临汾钢铁有限公司（以下简称“临钢公司”）；矿产资源开发业务集中于太钢集团岚县矿业有限公司及集团公司下辖的尖山铁矿、峨

口铁矿、大关山矿等。

（二）注册情况及组织结构

本集团法定代表人：李晓波；注册资本：人民币647,928.90万元，截至2016年12月31日，本集团的实收资本为人民币

667,467.86万元；本集团企业统一社会信用代码注册号：91140000110114391W；本集团住所：山西省太原市尖草坪2号。本集

团设立董事会和监事会，按照《公司法》的规定行使各自的职责，实行董事会领导下的总经理负责制。

（三）经营范围

本集团属于钢铁制造行业（有色、黑色金属冶炼及钢压延加工业），经营范围:冶炼、加工、制造、销售钢材、钢坯、钢锭、生铁、

轧辊、铁合金、焦化产品、耐火材料、矿产品、金属制品、钢铁生产所需原材料、建筑材料、电子产品、冶金机电设备、备品备件；

技术服务；公路运输、工程设计、施工；餐饮宾馆等服务业；承包本行业境外工程和境内国际招标工程及所需设备、材料和零配件的

进出口；对外派遣本行业工程生产及服务的劳务人员。（国家实行专项审批的项目除外）对采矿业、制造业、建筑业、房地产、技术

服务和地质勘查业、交通运输仓储业、电力、燃气及水的生产和供应业、信息传输计算机软件的投资。

本合并财务报表于2017年4月27日经本集团管理层批准。

二．财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政

部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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”）编制。

三．遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2016年12月31日的合并财务状况及2016年度的合并经

营成果和合并现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1. 会计期间

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

2. 记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3. 记账基础和计价原则

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

4. 企业合并

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，

则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行会计处理：

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

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

5. 合并财务报表编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份

额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6. 外币业务和外币折算方法

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日当月月初的汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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；可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产主要包括应收票据、应收账款、应收股利及其他应收款等。

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

④可供出售金融资产

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

9. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的计提方法

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 200.00 万元以上（含 200.00 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

本集团信用风险组合确定依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄信用组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合
无风险组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合

注：于资产负债表日，本集团对于信用状况良好的客户（包括国内客户和国外客户）款项及待抵扣进项税、预付运费、工程项目

前期准备费等应收款项，单独进行减值测试，若期后能正常回款、抵扣或转销，则对其不确认减值损失，不计提坏账准备。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）

按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合计提坏账准备的计提方法：		
项目	计提方法	
账龄信用组合	采用账龄分析法计提坏账准备	
无风险组合	不计提坏账准备	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：		
账龄	计提比例（%）	
	应收账款	其他应收款
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法

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

（2）坏账准备的转回

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

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10. 存货

（1）存货的分类

本集团存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、产成品、周转材料（包装物、低值易耗品）、辅助材料、备品备件等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法核算。

11. 长期股权投资

长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进

行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

（3）长期股权投资减值

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、19“非流动非金融资产减值”。

12. 投资性房地产

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、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、19“非流动非金融资产减值”。

自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚

取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

13. 固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）	折旧方法
房屋及建筑物	45	5.00	2.11	平均年限法
机器设备	18	5.00	5.28	平均年限法
运输工具	10	5.00	9.50	平均年限法
电子设备	11	5.00	8.64	平均年限法
其他设备	3-8	5.00	11.88-31.67	平均年限法

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

（3）固定资产的减值

固定资产减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、19“非流动非金融资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法及折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，本集团有权选择是否取得其最终所有权。

租赁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，其差额作为未确认融资费用。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

14. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

15. 借款费用

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

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

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

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

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

16. 无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

（2）无形资产的摊销

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

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

（3）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

- 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。
- 开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：
- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
 - ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

17. 采矿权、探矿权

本集团根据实际情况,结合《企业会计准则—第 27 号石油天然气开采》和《国际财务报告准则—第 6 号矿业资产的开发及估值》，确定与探矿权、采矿权及勘探开发成本相关的会计政策。

（1）采矿权

本集团采矿权按照取得时发生的实际成本进行初始计量，包括采矿权使用价款、相关税费以及直接归属于采矿权达到预定用途所发生的其他支出。

本集团取得的采矿权认定为使用寿命有限的无形资产，采用使用寿命（实际受益期）内分摊至各期生产成本；如经济可采储量较小，可按采矿权剩余年限平均摊销。

采矿权应摊销金额为实际发生的成本或摊余金额。已计提减值准备的采矿权，还应扣除已计提的减值准备累计金额。

本集团每年年度终了对采矿权的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

（2）探矿权

本集团探矿权按照取得时发生的实际成本进行初始计量，包括探矿权使用价款、相关税费、勘探勘察支出、中介费用、专家评审费以及直接归属于探矿权的其他支出。

本集团取得探矿权发生的相关成本，先在勘探开发成本（其他非流动资产）中归集，相关后续支出也通过其勘探开发成本核算。待该项探矿权形成地质成果且对应矿山已达预定可使用状态时，认定为使用寿命有限的无形资产，在使用寿命（实际受益期）内摊销。转为采矿权时，采用与采矿权相同的方法摊销。

（3）勘探开发成本

勘探开发成本包括在外购探矿权所依附矿床或现有矿床基础上发生的与技术及商业开发可行性研究相关的地质勘查、研究及分析历史勘探数据、勘探钻井以及挖沟取样、确定及审查资源的量和级别等活动支出。在可合理地肯定矿山可作商业生产后发生的勘探开发成本予以资本化，计入探矿权。若任何矿山工程于开发阶段被放弃，其总开支予以核销，计入当期费用。

（4）资产减值

采矿权、探矿权减值测试方法及减值准备计提方法执行公司无形资产中关于资产减值的会计政策。

18. 长期待摊费用

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

19. 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利及其他长期职工福利。

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

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

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

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

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

21. 应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券

面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

22. 预计负债

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

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

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

23. 收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

24. 租赁

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

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付

款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

本集团将通过售后回租融资租赁方式所获得的融资作为一项抵押借款列报，以后年度支付的租金和留购价款视作还本付息，按照实际利率法以摊余成本对该长期应付款进行后续计量，确认利息支出。

25. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26. 专项储备

专项储备核算本集团按照财政部、安全监管总局关于印发《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）的规定提取的安全生产费以及维持简单再生产费用等具有类似性质的费用，主要包括：安全生产费、矿山维简费等。

根据财政部《企业会计准则解释第3号》的有关规定，本集团按照国家规定提取的矿山维简费、安全生产费用等专项储备，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费用等专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费等专项储备形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本集团提取的其他具有类似性质的费用，比照安全生产费、维简费等两项费用处理。

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

五. 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

1. 会计政策变更

本集团本年度未发生会计政策变更事项。

2. 会计估计变更

根据2016年3月31日太原钢铁（集团）有限公司董事会决议（钢董发[2016]19号）及2016年4月22日山西省国资委对关于太原钢铁（集团）有限公司调整固定资产折旧年限及残值率请示的批复（晋国资评价函[2016]224号），本年度本集团对部分固定资产折旧年限及残值率进行了调整，将房屋及构筑物折旧年限由35年调整为45年，将机器设备折旧年限由15年调整为18年，残值率由3%调整为5%。

①会计估计变更的原因

近年来不断加大对固定资产的投资力度，对设备生产线进行技术改造和技术革新，并定期对设备生产线进行全面检修，对生产用房屋建筑物及建筑物进行定期修缮，提高了机械设备的使用性能和装备水平、生产用房屋建筑物及构筑物的使用寿命，从而在实际上延长了固定资产的使用寿命。

②会计估计变更的内容

A. 变更前采取的会计估计			
类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-50	3.00、5.00	2.71-3.22
机器设备	5-15	3.00、5.00	6.33-32.33
运输工具	5、6、10	3.00、5.00	9.50-19.40
电子设备	4-13	3.00	7.46-24.25
其他设备	3-15	3.00、5.00	6.33-32.33
B. 变更后采取的会计估计			
类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	45	5.00	2.11
机器设备	18	5.00	5.28
运输工具	10	5.00	9.50
电子设备	11	5.00	8.64
其他设备	3-8	5.00	11.88-31.67

C. 会计估计变更的适用时点

本次会计估计变更集团及下属子公司（太钢不锈除外）自获得山西省国有资产监督管理委员会批复之日起调整固定资产折旧年限，即2016年4月起执行，太钢不锈经公司第六届董事会第二十四次会议批准从2016年5月开始执行。

③本次会计估计变更采用未来适用法，减少2016年度固定资产折旧额9.22亿元，增加本集团2016年度利润总额9.22亿元。

3. 重大前期差错更正

本集团本年度无应披露的重大前期差错更正事项。

六. 税项

1. 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按应税收入17%、13%、11%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，特殊情况除外。
营业税 ^{注1}	按应税营业额的3%或5%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%或7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%或15%计缴。
资源税 ^{注2}	按国家相关规定计缴。
矿产资源补偿费 ^{注2}	按国家相关规定计缴。
其他税种	按国家相关规定计缴。

注 1：根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）文件的规定，本集团及下属子公司从事的部分业务自 2016 年 5 月 1 日起由缴纳营业税改为计征增值税。

注 2:根据财政部和国家税务总局《关于全面推进资源税改革的通知》财税[2016]53 号)、《关于资源税改革具体政策问题的通知》（财税〔 2016 〕 54 号）及山西省财政厅、地税局《关于我省全面实施资源税改革的通知》（晋财税〔 2016 〕 25 号），从 2016 年 7 月 1 日起，全面推进资源税改革，对铁矿石、石灰石矿等资源由从量计征改为从价计征资源税，并将矿产资源补偿费费率降为零。

2. 税收优惠及批文

（1）根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十四条规定和《中华人民共和国所得税法实施条例》第一百条规定，太钢不锈购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10% 可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。

（2）根据财政部、国家税务总局财税[2008]156 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，经太原市国家税务局大企业税收管理分局批准，子公司太原钢铁（集团）粉煤灰综合利用有限公司产品自 2013 年 7 月起至 2015 年 6 月止享受增值税直接减免税收优惠政策。

2015 年 7 月 1 日起，财政部、国家税务总局新颁布财税[2015]78 号《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》，经太原市国家税务局大企业税收管理分局批准，子公司太原钢铁（集团）粉煤灰综合利用有限公司产品享受增值税即征即退减免 70% 的税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会财税[2008]117 号《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》子公司太原钢铁（集团）粉煤灰综合利用有限公司产品加气砼砌块、蒸气粉煤灰标准砖和多孔砖、商品粉煤灰享受收入减计 10% 的企业所得税税收优惠政策。

（3）本集团的子公司太钢工程技术有限公司于 2014 年 7 月 30 日取得了由山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GF201414000017，有效期三年。据此，太钢工程技术有限公司 2016 年度减按 15% 的企业所得税税率计缴企业所得税。

（4）根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合下发的文件《关于山西省 2014 年高新技术企业认定结果的通知》（晋科高发[2015]5 号），根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）和《高新技术企业认定管理实施办法》（晋科工发[2008]61 号）有关规定，经山西省高新技术企业认定管理机构评审，认定太钢不锈为高新技术企业，认定有效期为 3 年（自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日）。依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理实施办法》（晋科工发[2008]61 号）等有关规定：高新技术企业减按 15% 的企业所得税率征收企业所得税。

3. 太钢集团所属重要境外子公司执行的税项及税率

（1）太钢进出口（香港）有限公司

税项	计税依据	税率（%）
利得税	应纳税利得	16.50

（2）太钢美国有限公司

税项	计税依据	税率（%）
联邦税	计税收入	累进税率、加计扣除
宾夕法尼亚州税	计税收入扣除已经缴纳的联邦税	9.99
俄亥俄州税	在俄亥俄州发生的存货堆存、员工工资支出、销售行为的金额	8.73
社会保险（联邦税）	计税收入	6.20
医疗保险（联邦税）	计税收入	1.45
失业保险（联邦税）	计税收入	0.80
失业保险（宾夕法尼亚州税）	计税收入	2.00

（3）太钢欧洲有限责任公司

税项	计税依据	税率（%）
企业所得税	税后利润	25.00
团结税	企业所得税	5.50
增值税	增值额	19.00
利息所得税	利息额	20.00
汽车税	根据汽车税手册查阅缴纳	根据汽车排量等指标上缴
资本利得税	投资分红额	20.00
个人所得税	个人收入	15.00–45.00

七. 企业合并及合并财务报表

1. 纳入合并报表范围的二级子企业基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地址	业务性质
1	山西太钢不锈钢股份有限公司（简称“太钢不锈”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	冶炼、加工、制造、销售：不锈钢材、钢坯等
2	太钢集团临汾钢铁有限公司（简称“临钢公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省临汾市	冶炼、加工、销售：钢材、生铁等
3	太钢集团岚县矿业有限公司（简称“岚县矿业”）	二级	境内非金融子企业	山西省岚县	矿山经营、开采、运输
4	太钢进出口（香港）有限公司（简称“香港公司”）	二级	境外非金融子企业	中国香港	进出口业务
5	太原钢铁（集团）国际经济贸易有限公司（简称“国贸公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	进口设备、原料及技术、出口冶金产品及技术转化
6	山西太钢投资有限公司（简称“投资公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	实业投资及咨询管理
7	太钢集团财务有限公司（简称“财务公司”）	二级	境内金融子企业	山西省太原市	对成员单位办理财务和融资业务
8	山西太钢能源有限公司（简称“能源公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	能源产业投资及能源项目开发利用，能源技术输出

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地址	业务性质
9	山西太钢工程技术有限公司 （简称“工程技术公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	钢铁冶炼、工业与民用建筑设计等
10	太钢（集团）比欧西气体有限公司 （简称“比欧西公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	工业气体的生产与销售
11	山西钢科碳材料有限公司 （简称“钢科碳公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	碳纤维研发、生产、销售
12	山西太钢鑫磊资源有限公司 （简称“太钢鑫磊”）	二级	境内非金融子企业	山西省孟县	石灰石及石灰加工销售
13	山西太钢万邦炉料有限公司 （简称“太钢万邦”）	二级	境内非金融子企业	山西省晋中市	铬铁及其他相关铁合金材料的技术研发
14	太原钢铁（集团）粉煤灰综合利用有限公司（简称“粉煤灰公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	冲灰水的处理和加工业务、粉煤灰制品生产、销售
15	太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司（简称“工业园公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	不锈钢制品的生产与销售、工业设备租赁等
16	山西太钢房地产开发有限公司 （简称“房地产公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	房屋修缮、设施维护、水电暖供应、房产交易管理
17	山西太钢信息与自动化技术有限公司（简称“信自公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	计算机软硬件的设计、研发、生产、销售等
18	山西禄纬堡太钢耐火材料有限公司（简称“耐火材料公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	耐火材料生产、销售、及延伸服务
19	太原钢铁（集团）修建有限责任公司（简称“修建公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	土木工程建筑、防腐防水、线路、管道等
20	山西世茂商务中心有限公司 （简称“世茂公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	宾馆经营、出租汽车等业务
21	山西太钢峨口生态农业发展有限公司（简称“峨口农业公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省代县	蔬菜种植、销售、现代化养殖
22	山西太钢尖山生态农业发展有限公司（简称“尖山农业公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省娄烦县	蔬菜种植、销售、现代化养殖
23	山西太钢岚县生态农业发展有限公司（简称“岚县农业公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省岚县	蔬菜种植、销售、现代化养殖
24	山西太钢集团先进材料工程技术研究院有限公司（简称“先进材料公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	工程设计；工程地质勘察
25	太原钢铁（集团）电气有限公司（简称“电气公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	电机、变压器、环保设备输配电线路及备件制造
26	山西太钢泥屯生态农业有限公司（简称“泥屯农业公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	蔬菜种植、销售、现代化养殖
27	太原钢铁（集团）公司福利总厂（简称“福利总厂”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	废钢材加工、设备检修
28	山西太钢保险代理有限公司（简称“保险代理公司”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	代理销售保险产品、代理收取保险费
29	山西太钢医疗有限公司 ^注 （简称“太钢医疗”）	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	医院管理；医疗器械生产、销售

(续)

序号	企业名称	注册资本 （万元）	持股比例 （%）	享有表决权比例 （%）	投资额 （万元）	取得方式
1	山西太钢不锈钢股份有限公司 （简称“太钢不锈”）	569,624.78	63.49	63.49	637,161.70	投资设立
2	太钢集团临汾钢铁有限公司 （简称“临钢公司”）	57,793.00	59.82	59.82	34,572.02	投资设立
3	太钢集团岚县矿业有限公司 （简称“岚县矿业”）	400,000.00	100.00	100.00		投资设立
4	太钢进出口（香港）有限公司 （简称“香港公司”）	\$24,784.00	88.01	100.00	135,319.62	投资设立
5	太原钢铁(集团)国际经济贸易有限公司(简称“国贸公司”)	150,000.00	51.00	100.00	76,500.00	投资设立
6	山西太钢投资有限公司 （简称“投资公司”）	100,000.00	100.00	100.00	103,966.14	投资设立
7	太钢集团财务有限公司 （简称“财务公司”）	200,000.00	51.00	100.00	102,000.00	投资设立
8	山西太钢能源有限公司 （简称“能源公司”）	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	投资设立
9	山西太钢工程技术有限公司 （简称“工程技术公司”）	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
10	太钢（集团）比欧西气体有限公司 （简称“比欧西公司”）	40,000.00	50.00	50.00	20,000.00	投资设立
11	山西钢科碳材料有限公司 （简称“钢科碳公司”）	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
12	山西太钢鑫磊资源有限公司 （简称“太钢鑫磊”）	30,000.00	60.00	60.00	18,000.00	投资设立
13	山西太钢万邦炉料有限公司 （简称“太钢万邦”）	45,135.00	51.00	51.00	23,018.85	投资设立
14	太原钢铁（集团）粉煤灰综合利用有限公司（简称“粉煤灰公司”）	3,589.50	100.00	100.00	14,989.47	投资设立
15	太原钢铁(集团)不锈钢工业园有限公司(简称“工业园公司”)	15,000.00	98.00	100.00	14,700.00	投资设立
16	山西太钢房地产开发有限公司 （简称“房地产公司”）	10,000.00	100.00	100.00	10,500.00	投资设立
17	山西太钢信息与自动化技术有限公司（简称“信自公司”）	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
18	山西禄纬堡太钢耐火材料有限公司（简称“耐火材料公司”）	10,000.00	100.00	100.00	4,900.00	投资设立
19	太原钢铁（集团）修建有限责任公司（简称“修建公司”）	5,509.00	87.34	87.34	4,811.21	投资设立
20	山西世茂商务中心有限公司 （简称“世茂公司”）	71,600.00	100.00	100.00	67,740.00	投资设立
21	山西太钢峨口生态农业发展有限公司（简称“峨口农业公司”）	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
22	山西太钢尖山生态农业发展有限公司（简称“尖山农业公司”）	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
23	山西太钢岚县生态农业发展有限公司（简称“岚县农业公司”）	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
24	山西太钢集团先进材料工程技术研究院有限公司（简称“先进材料公司”）	6,000.00	100.00	100.00	6,000.00	投资设立
25	太原钢铁(集团)电气有限公司(简称“电气公司”)	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
26	山西太钢泥屯生态农业有限公司 （简称“泥屯农业公司”）	1,000.00	80.00	80.00	800.00	投资设立
27	太原钢铁（集团）公司福利总厂 （简称“福利总厂”）	488.35	100.00	100.00	488.35	投资设立
28	山西太钢保险代理有限公司 （简称“保险代理公司”）	500.00	80.00	100.00	400.00	投资设立
29	山西太钢集团先进材料工程技术研究院有限公司 ^注 （简称“太钢医疗”）	5,000.00	100.00	100.00	39,050.58	投资设立

注：根据《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于设立山西太钢医疗有限公司的批复》（晋国资改革函【2015】232号），本集团设立全资子公司山西太钢医疗有限公司；2016年7月根据《太原钢铁（集团）有限公司董事会决议》（钢董发【2016】32号）将集团公司所有的太钢总医院、太钢疾控中心、大关山医院、峨口医院及尖山医院、22个社区中心的产权整体划转至山西太钢医疗有限公司，完成注资5000万元。

2. 本年新纳入合并范围的主体金额单位：元

序号	企业名称	年末净资产	本年净利润	控制的性质
1	山西太钢医疗有限公司	387,438,078.61	3,043,597.82	一般控制

3. 重要非全资子公司情况

（1）少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	山西太钢不锈钢股份有限公司	36.51	291,447,686.31		8,824,974,611.11
2	太钢集团临汾钢铁有限公司	40.18			−855,763,747.63
3	山西太钢万邦炉料有限公司	49.00	11,864,550.57		223,133,395.24
4	太钢（集团）比欧西气体有限公司	50.00	78,719,717.47	100,000,000.00	350,031,616.07
5	山西太钢鑫磊资源有限公司	40.00	4,107,997.13		138,632,570.17
6	太原钢铁（集团）修建有限责任公司	12.66	−6,182,215.05		−27,641,833.31
7	山西太钢泥屯生态农业有限公司	20.00	−365,753.34		882,353.81

（2）主要财务信息

项目	本年数		
	山西太钢不锈钢股份有限公司	太钢集团临汾钢铁有限公司	山西太钢万邦炉料有限公司
流动资产	17,023,280,930.19	1,006,749,357.28	305,496,280.46
非流动资产	55,563,214,103.46	1,128,016,254.38	1,663,089,841.40
资产合计	72,586,495,033.65	2,134,765,611.66	1,968,586,121.86
流动负债	32,236,024,622.68	1,840,888,050.36	666,941,845.85
非流动负债	17,220,999,545.60	2,416,337,176.88	846,270,000.00
负债合计	49,457,024,168.28	4,257,225,227.24	1,513,211,845.85
营业收入	56,738,189,966.10	1,783,533,752.93	1,280,600,707.33
净利润	1,021,774,671.93	−558,337,689.49	24,213,368.51
综合收益总额	1,037,502,318.12	−558,337,689.49	24,213,368.51
经营活动现金流量	7,654,012,003.65	−82,710,227.96	192,327,715.51

（续）

项目	本年数			
	太钢（集团）比欧西气体有限公司	山西太钢鑫磊资源有限公司	太原钢铁（集团）修建有限责任公司	山西太钢泥屯生态农业有限公司
流动资产	202,297,309.55	43,623,198.85	73,145,051.41	5,706,391.24
非流动资产	1,190,601,819.53	761,667,012.84	10,205,872.41	26,803,185.24
资产合计	1,392,899,129.08	805,290,211.69	83,350,923.82	32,509,576.48
流动负债	692,835,896.94	238,708,786.25	301,655,288.81	5,916,807.44
非流动负债		220,000,000.00		22,181,000.00
负债合计	692,835,896.94	458,708,786.25	301,655,288.81	28,097,807.44
营业收入	1,060,949,661.70	227,331,949.82	68,512,473.21	718,756.83
净利润	157,439,434.93	10,269,992.83	−48,824,711.32	−1,828,766.68
综合收益总额	157,439,434.93	10,269,992.83	−48,824,711.32	−1,828,766.68
经营活动现金流量	315,814,431.82	65,601,932.56	1,154,931.96	3,864,782.88

（续表）

项目	上年数		
	山西太钢不锈钢股份有限公司	太钢集团临汾钢铁有限公司	山西太钢万邦炉料有限公司
流动资产	15,372,276,946.09	1,070,370,276.83	428,441,487.34
非流动资产	57,075,542,751.20	1,317,909,939.45	1,739,165,985.08
资产合计	72,447,819,697.29	2,388,280,216.28	2,167,607,472.42
流动负债	27,544,627,468.09	2,244,652,096.19	826,246,564.92
非流动负债	22,811,223,944.60	1,706,340,755.76	910,200,000.00
负债合计	50,355,851,412.69	3,950,992,851.95	1,736,446,564.92
营业收入	67,912,712,565.88	2,210,700,069.48	
净利润	−3,826,318,686.93	−663,454,816.82	−9,088,606.81
综合收益总额	−3,814,534,953.82	−663,454,816.82	−9,088,606.81
经营活动现金流量	2,728,674,007.71	−922,461,410.22	−3,621,930.38

（续）

项目	上年数			
	太钢（集团）比欧西气体有限公司	山西太钢鑫磊资源有限公司	太原钢铁（集团）修建有限责任公司	山西太钢泥屯生态农业有限公司
流动资产	122,090,642.85	50,302,466.26	114,072,280.97	6,935,338.17
非流动资产	1,329,839,543.87	739,750,863.59	10,857,586.79	21,603,161.24
资产合计	1,451,930,186.72	790,053,329.85	124,929,867.76	28,538,499.41
流动负债	709,306,389.51	453,741,897.24	294,409,521.43	11,193,463.69
非流动负债				11,104,500.00
负债合计	709,306,389.51	453,741,897.24	294,409,521.43	22,297,963.69
营业收入	1,041,576,906.11	295,071,319.67	117,469,053.51	372,830.32
净利润	124,019,244.85	34,660,160.08	−34,920,214.03	−2,144,246.53
综合收益总额	124,019,244.85	34,660,160.08	−34,920,214.03	−2,144,246.53
经营活动现金流量	198,552,061.09	−153,365,279.69	868,171.05	−6,217,183.45

4. 本集团在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

本年度发生的导致在子公司所有者权益发生变化但仍控制子公司的交易包括以下两项：其一是集团公司以 10 万元人民币的对价

收购太原钢城企业公司持有原子公司世茂公司 45% 的少数股权（收购后持有世茂公司 100.00% 股权）；其二是集团公司以 1 元人民币的对价收购 VierteLWBRefractoriesHoldingGmbH 持有原子公司耐火材料公司 51% 的少数股权（收购后持有耐火材料公司 100.00% 股权）。上述交易对于少数股东权益及归属于本集团所有者权益的影响如下：

项 目	集团公司收购世茂公司少数股权	集团公司收购耐火材料公司少数股权	合计
购买成本			
—现金	100,000.00	1.00	100,001.00
—非现金资产的公允价值			
购买成本合计	100,000.00	1.00	100,001.00
减：按取得股权比例计算的子公司净资产份额	−129,319,745.98	−34,374,638.35	
差额	129,419,745.98	34,374,639.35	163,794,385.33

项 目	集团公司收购世茂公司少数股权	集团公司收购耐火材料公司少数股权	合计
其中：调整资本公积	-129,419,745.98	-34,374,639.35	
调整盈余公积	—	—	—
调整未分配利润	—	—	—

八、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2016 年 1 月 1 日，“年末”指 2016 年 12 月 31 日，“上年”指 2015 年度，“本年”指 2016 年度。

项目	年末余额	年初余额
库存现金	88,465.39	398,007.14
银行存款	6,016,924,091.59	4,313,591,989.49
其他货币资金	708,471,883.22	182,616,602.53
合计	6,725,484,440.20	4,496,606,599.16
其中：存放在境外的款项总额	945,350,711.50	389,802,037.78

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	360,375,914.35	87,000,000.00
信用证保证金	151,613,702.81	—
履约保证金	5,241,960.22	3,009,554.69
合计	517,231,577.38	90,009,554.69

注 1：截至 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 133,998,287.15 元系集团子公司山西太钢投资有限公司预留在证券公司流动结算资金，53,328,796.48 元系集团子公司太钢财务公司预留在证券公司流动结算资金，3,913,222.21 元系子公司太钢财务公司存放中央银行超额存款准备，共计 191,240,305.84 元为不受限的其他货币资金，可随时支取；

注 2：其他货币资金中 517,231,577.38 元人民币为受限制的货币资金，其中 348,710,000.00 元系太原钢铁（集团）有限公司以其在浦发银行 298,710,000.00 元的银行存单提供应付票据担保和 50,000,000.00 元系票据保证金，另有人民币 165,578,441.38 元系集团子公司山西太钢不锈钢股份有限公司向银行开具银行承兑汇票、信用证和保函的保证金。

2. 结算备付金

项目	年末余额	年初余额
存放中央银行法定准备金	641,585,099.03	284,617,736.35
合计	641,585,099.03	284,617,736.35

注：本集团子公司财务公司人民币存款准备金缴存比例为 7%，外币存款准备金缴存比例为 5%。

3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,229,575.05	40,251,336.40
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他 ^注	100,229,575.05	40,251,336.40
合 计	100,229,575.05	40,251,336.40

注：系本集团子公司财务公司的投资基金 100,229,575.05 元。

4. 衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
衍生工具 ^{注1}	73,285,741.51	6,961,673.63
外汇远期合约 ^{注2}	98,733,694.34	12,839,000.00
合计	172,019,435.85	19,800,673.63

注 1：衍生工具系本集团子公司太钢不锈为规避外币借款的汇率风险及利率风险，公司与银行开展远期购汇、掉期、货币期权等相关组合业务；根据财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》相关规定及其指南，公司对以上业务进行相应的确认、计量及列报；

注 2：外汇远期合约系集团公司和本集团孙公司太钢（天津）融资租赁有限公司为防范汇率波动风险购入的期末按照公允价值计量尚未交割的远期结售汇合约。期末按照资产负债表日的公允价值对该项金融资产计量。

5. 应收票据

（1）应收票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,067,051,083.02	1,289,984,194.13
商业承兑汇票	228,293,696.95	
合计	2,295,344,779.97	1,289,984,194.13

（2）年末已质押的应收票据

种类	年末余额
银行承兑汇票	224,918,424.35
合计	224,918,424.35

注：年末已质押的银行承兑汇票系本集团子公司太钢不锈公司为开立新的银行承兑汇票进行的质押，其中 219,918,424.35 元系太钢不锈公司在兴业银行太原分行的质押，5,000,000.00 元系太钢不锈公司子公司天津天管公司在浙商银行天津分行的质押。

（3）年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据		
项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	623,153,849.27	
商业承兑汇票	125,700,000.00	
合计	748,853,849.27	

（4）年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

6. 应收账款				
种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	719,424,124.59	28.00	596,953,460.94	82.98
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,806,930,743.67	70.35	68,694,365.34	3.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	42,350,966.41	1.65	42,350,966.41	100.00
合计	2,568,705,834.67	100.00	707,836,962.69	27.56

（续）				
种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	382,358,560.08	13.67	274,439,699.21	71.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,375,174,812.18	84.94	104,221,051.09	4.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	38,944,707.06	1.39	38,944,707.06	100.00
合计		100.00	417,605,457.36	14.93

（1）年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
山西鑫邦贸易有限公司		192,015,040.05	1-3 年	70.00	存在回收风险
郑州通茂实业有限公司		228,439,146.80	3-4 年	90.00	存在回收风险
太原钢联不锈钢有限公司	88,927,084.64	80,034,376.18	3-4 年	90.00	存在回收风险
山西万昌达商贸有限公司	59,036,677.45	53,133,009.70	1-2 年	90.00	存在回收风险
太原市医保中心	12,015,899.85	12,015,899.85	1 年以内	100.00	存在回收风险
俄罗斯 STEELV S	8,195,671.62	8,195,671.62	2-3 年	100.00	存在回收风险
山西金属材料公司小额站	6,986,145.85	6,986,145.85	5 年以上	100.00	存在回收风险
上海兴信厨房用具有限公司	4,344,603.07	4,344,603.07	5 年以上	100.00	存在回收风险
福原公司债权	3,426,706.88	3,426,706.88	5 年以上	100.00	存在回收风险
中国船舶总公司太原分公司	3,186,331.63	3,186,331.63	5 年以上	100.00	存在回收风险
应收在院病人款	3,122,987.59	3,122,987.59	3 年以上	100.00	存在回收风险
忻州地方国营轧钢厂	2,053,541.72	2,053,541.72	5 年以上	100.00	存在回收风险
合计		596,953,460.94	—	82.98	—

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						
①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款						
账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	807,593,499.86	88.37	40,234,027.96	569,464,074.22	55.63	28,473,203.74
1-2 年（含 2 年）	50,280,300.92	5.50	5,028,030.09	332,875,771.72	32.51	33,287,577.18
2-3 年（含 3 年）	23,899,260.65	2.61	7,169,778.19	91,468,223.29	8.93	27,440,466.98
3 年以上	32,141,393.90	3.52	16,100,699.10	30,039,606.39	2.93	15,019,803.19
合计	913,914,455.33	100.00	68,532,535.34		100.00	104,221,051.09

②采用其他方法计提坏账准备的应收账款						
组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
无风险组合	893,016,288.34			1,351,327,136.56		
合计	893,016,288.34			1,351,327,136.56		

（3）年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
十三冶房产公司	1,794,360.21	1,794,360.21	5 年以上	100.00	存在回收风险
中国黑色金属材料总公司深圳公司	1,775,853.05	1,775,853.05	5 年以上	100.00	存在回收风险
维坊华侨不锈钢材料部	1,716,315.78	1,716,315.78	5 年以上	100.00	存在回收风险
九江金属容器厂	1,513,214.49	1,513,214.49	5 年以上	100.00	存在回收风险
9548 工厂	1,392,455.23	1,392,455.23	5 年以上	100.00	存在回收风险
HK GRAND FORTUNE TRADING LTD（香港钊裕）	1,481,263.78	1,481,263.78	4-5 年	100.00	存在回收风险
烟台钢管厂	1,307,685.68	1,307,685.68	5 年以上	100.00	存在回收风险
临汾市轧钢厂	1,190,875.43	1,190,875.43	5 年以上	100.00	存在回收风险
天津不锈钢器皿厂	1,146,786.95	1,146,786.95	5 年以上	100.00	存在回收风险
大连金属公司钢材站	1,055,613.15	1,055,613.15	5 年以上	100.00	存在回收风险
厦门银光工贸公司	1,052,669.89	1,052,669.89	5 年以上	100.00	存在回收风险
其他单项金额不重大小计	26,923,872.77	26,923,872.77	5 年以上	100.00	存在回收风险
合计	42,350,966.41	42,350,966.41		100.00	

（4）按欠款方归集的年末金额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额
山西鑫邦贸易有限公司	274,307,200.07
郑州通茂实业有限公司	253,821,274.22
HONGKONGHENGYIINTERNATIONAL	131,796,293.69
ChromiumtradeSA	123,849,182.12
太原钢联不锈钢有限公司	88,927,084.64
合计	872,701,034.74

7. 预付款项

（1）按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	166,485,907.70	80.26		457,208,119.33	91.66	
1-2年（含2年）	30,196,533.23	14.56		19,110,925.41	3.83	
2-3年（含3年）	300,403.02	0.14		948,630.17	0.19	
3-4年（含4年）	10,451,701.50	5.04		21,565,614.03	4.32	
合计	207,434,545.45	100.00		498,833,288.94	100.00	

（2）账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
太钢集团岚县矿业有限公司	国网山西省电力公司太原供电公司	25,000,000.00	1-2年	暂未结算
太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司	皇后园村委会	5,531,280.00	3年以上	正办理土地证
太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司	太原市财政局	756,915.20	3年以上	正办理土地证
太钢集团临汾钢铁有限公司	盐城市丰特铸造机械有限公司	1,885,000.00	3年以上	暂未结算
合计		33,173,195.20	—	—

8. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
应收山西阿克苏太钢轧辊有限公司利息	15,734,875.05	14,008,462.40
财务公司应收贷款利息	257,675.71	3,392,211.59
财务公司应收同业利息	4,606,976.03	5,350,417.47
财务公司应收券商理财产品利息	13,945,603.45	20,829,869.00
财务公司应收买入返售利息	1,126,416.44	
应收中色镍业有限公司	26,946,947.23	
合计	62,618,493.91	43,580,960.46

9. 其他应收款

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,152,420,488.33	36.09	1,152,420,488.33	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,961,413,966.13	61.43	36,872,997.37	1.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	79,055,412.99	2.48	79,055,412.99	100.00
合计	3,192,889,867.45	100.00	1,268,348,898.69	39.72

（续）

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,174,039,769.07	38.52	1,174,039,769.07	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,784,896,123.19	58.56	36,282,042.91	2.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	88,862,048.67	2.92	85,634,963.74	96.37
合计	3,047,797,940.93	100.00	1,295,956,775.72	42.52

（1）年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
山西城财钢铁有限公司	382,840,696.95	382,840,696.95	5年以上	100.00	存在回收风险
土耳其三家公司	251,206,255.09	251,206,255.09	5年以上	100.00	存在回收风险
山西百一机械制造有限公司	141,308,104.00	141,308,104.00	5年以上	100.00	存在回收风险
土耳其合资公司	133,067,902.31	133,067,902.31	5年以上	100.00	存在回收风险
山西城财焦化有限公司	50,145,979.57	50,145,979.57	5年以上	100.00	存在回收风险
太原钢联不锈钢有限公司	35,269,095.31	35,269,095.31	4-5年	100.00	存在回收风险
山西阿克苏太钢轧辊有限公司	34,655,322.33	34,655,322.33	5年以上	100.00	存在回收风险
五矿企荣有限公司	30,309,318.03	30,309,318.03	5年以上	100.00	存在回收风险
山西昌驰实业有限公司	29,879,525.15	29,879,525.15	5年以上	100.00	存在回收风险
成都万亨通科技有限公司	26,460,976.10	26,460,976.10	4-5年	100.00	存在回收风险
地方财政应返还的承包税金	24,101,349.62	24,101,349.62	5年以上	100.00	存在回收风险
十三冶房产处	7,496,608.07	7,496,608.07	5年以上	100.00	存在回收风险
其他	5,679,355.80	5,679,355.80	5年以上	100.00	存在回收风险
合计			—	100.00	—

（2）按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款						
账龄	年末数		年初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	65,268,981.95	42.09	3,279,587.14	77,042,461.80	42.05	3,852,123.09
1-2年（含2年）	20,790,788.91	13.40	2,079,078.89	43,508,108.11	23.74	4,350,810.81
2-3年（含3年）	15,084,097.39	9.72	4,525,229.22	16,352,222.06	8.92	4,905,666.62
3年以上	53,978,204.20	34.79	26,989,102.12	46,346,884.74	25.29	23,173,442.39
合计	155,122,072.45	100.00	36,872,997.37	183,249,676.71	100.00	36,282,042.91

②采用其他方法计提坏账准备的其他应收款						
组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
无风险组合	1,806,291,893.68					
合计	1,806,291,893.68					

挂账单位	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
集团计财部（63户）	30,457,369.84	30,457,369.84	5年以上	100.00	存在回收风险
矿业分公司（1户）	143,427.94	143,427.94	5年以上	100.00	存在回收风险
房产分公司（36户）	6,873,873.59	6,873,873.59	5年以上	100.00	存在回收风险
北京宾馆（7户）	137,937.86	137,937.86	5年以上	100.00	存在回收风险
医疗公司（4户）	146,431.80	146,431.80	3年以上	100.00	存在回收风险
不锈工业园（1户）	67,667.00	67,667.00	1年以内	100.00	存在回收风险
福利总厂（14户）	3,921,599.39	3,921,599.39	10年以上	100.00	存在回收风险
禄纬堡（1户）	187,798.26	187,798.26	5年以上	100.00	存在回收风险
太钢不锈（2户）	37,119,307.31	37,119,307.31	5年以上	100.00	存在回收风险
合计	79,055,412.99	79,055,412.99	—	100.00	

（4）本年转回或收回情况			
债务人名称	本年转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
山西百一机械设备制造有限公司	3,000,000.00	144,308,104.00	清欠回收
山西冶金高级技工学校	3,210,000.00	5,020,000.00	清欠回收
合计	6,210,000.00	149,328,104.00	

（5）按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款情况		
债务人名称	款项性质	账面余额
山西煤钢联能源开发有限公司	往来款	576,603,747.28
中色镍业有限公司	往来款	557,683,300.00
土耳其铝业公司（3家公司）	往来款	384,274,157.40
山西城财钢铁有限公司	往来款	382,840,696.95
山西百一机械设备制造有限公司	往来款	141,308,104.00
合计		2,042,710,005.63

10. 买入返售金融资产		
项目	年末余额	年初余额
债券	499,500,000.00	
减：坏账准备		
账面价值合计	499,500,000.00	

注：买入返售金融资产为集团下属的财务公司在银行间市场与交易对手约定，对方将债券出质给财务公司融入资金，在将来某一指定日期，对方按约定回购利率计算的资本金息额返还财务公司。年末余额为财务公司开展债券质押式回购交易作为逆回购方的交易余额。

11. 存货			
项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,120,713,577.82	189,747,489.23	1,930,966,088.59
自制半成品及在产品	1,781,451,869.73	76,723,899.79	1,704,727,969.94
库存商品（产成品）	3,753,438,289.03	407,856,196.83	3,345,582,092.20
周转材料（包装物、低值易耗品等）	26,863,849.52		26,863,849.52
辅助材料、备品备件等	1,191,029,527.86	43,934,038.97	1,147,095,488.89
合计	8,873,497,113.96	718,261,624.82	8,155,235,489.14

（续）			
项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,427,975,205.37	130,511,039.59	2,297,464,165.78
自制半成品及在产品	2,274,759,178.68	182,581,796.94	2,092,177,381.74
库存商品（产成品）	4,495,265,880.75	438,310,263.72	4,056,955,617.03
周转材料（包装物、低值易耗品等）	23,666,233.72		23,666,233.72
辅助材料、备品备件等	1,179,678,382.18	36,335,278.23	1,143,343,103.95
合计	10,401,344,880.70	787,738,378.48	9,613,606,502.22

12. 一年内到期的非流动资产		
项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期待摊费用	806,000.04	806,000.04
合计	806,000.04	806,000.04

13. 其他流动资产		
项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额 ^{注1}	277,334,141.63	331,634,434.80
理财产品 ^{注2}	200,000,000.00	1,750,000,000.00
一年内到期的委托贷款 ^{注3}	32,000,000.00	
合计	509,334,141.63	2,081,634,434.80

14. 发放贷款及垫款				
项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
公司客户	64,800,000.00	100.00	44,400,000.00	100.00
贷款和垫款总额	64,800,000.00	100.00	44,400,000.00	100.00
减：贷款损失准备	1,620,000.00		1,110,000.00	
其中：单项计提数				
组合计提数	1,620,000.00		1,110,000.00	
贷款和垫款账面价值	63,180,000.00		43,290,000.00	

15. 可供出售金融资产						
(1) 可供出售金融资产情况						
项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	7,362,437,918.94		7,359,488,718.94	8,671,764,965.99		8,668,815,765.99
其中：按公允价值计量 ^{注1}	4,890,154,324.67		4,890,154,324.67	6,147,981,371.72		6,147,981,371.72
按成本计量 ^{注2}	2,472,283,594.27		2,469,334,394.27	2,523,783,594.27		2,520,834,394.27
其他						
合计	7,362,437,918.94		7,359,488,718.94	8,671,764,965.99		8,668,815,765.99

注1：按公允价值计量的可供出售权益工具为本集团持有的其他上市企业股票，具体明细如下：

股票名称	年末公允价值	年初公允价值
广深铁路（601333）	156,064,684.23	154,217,764.89
金钼股份（601958）	133,172,362.82	144,139,498.58
光大银行（601818）	272,708,556.94	295,724,880.16
山西证券（002500）	3,396,919,732.71	4,829,950,014.97

股票名称	年末公允价值	年初公允价值
投资公司持有股票投资	931,288,987.97	723,949,213.12
合计	4,890,154,324.67	6,147,981,371.72

注2：按成本计量的可供出售权益工具是本集团持有不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的非上市企业权益投资。具体明细如下：

被投资单位名称	持股比例（%）	年末账面余额	年初账面余额
晋太贸易公司	2.00	1,326,000.00	1,326,000.00
北京钢联咨询公司	7.69	200,000.00	200,000.00
北京中联钢电子商务有限公司	10.00	1,000,000.00	1,000,000.00
山西华康国际信托投资公司	4.68	2,699,200.00	2,699,200.00
中联国家先进钢铁材料工程研究中心公司	4.55	5,000,000.00	5,000,000.00
山西晋祠国宾馆有限公司	12.20	50,000,000.00	50,000,000.00
金川集团股份有限公司	4.87	801,368,935.87	801,368,935.87
山西国瑞投资有限公司	5.31	10,000,000.00	10,000,000.00
石太铁路客运专线有限责任公司	10.12	711,359,000.00	711,359,000.00
平陆昌鸿不锈钢炉料有限公司	6.67	3,000,000.00	3,000,000.00
中国太原煤炭交易中心有限公司	3.19	30,000,000.00	30,000,000.00
山西灏鼎能源投资有限公司	14.28	8,000,000.00	8,000,000.00
晋商银行股份有限公司	6.12	360,000,000.00	360,000,000.00
青岛太钢华运达集装箱板加工配送有限公司	10.00	501,140.00	501,140.00
天津太钢大明金属制品有限公司	9.00	24,739,698.40	24,739,698.40
太原钢铁集团十堰经贸有限公司	10.00	839,620.00	839,620.00
河南太钢华丰钢铁有限公司	9.00	4,500,000.00	4,500,000.00
中交通力建设股份有限公司	8.89	44,000,000.00	44,000,000.00
吉林省天亿投资有限公司			24,000,000.00
广东广电网络投资有限合伙企业	10.00	200,000,000.00	200,000,000.00
珠海晋鲁投资有限公司	34.57	28,000,000.00	28,000,000.00
佛山市利迅达机器人系统有限公司	8.25	30,000,000.00	10,000,000.00
西安瑞鹏创业投资管理有限合伙企业	20.00	1,000,000.00	1,000,000.00
陕西航空高技术创业投资基金	19.76	50,000,000.00	50,000,000.00
江苏万林国际木业有限公司			50,000,000.00
陕西飞达科技发展有限公司 ^注	100.00	102,000,000.00	102,000,000.00
山西钢兴房地产开发有限公司	5.00	2,500,000.00	
太原钢铁企业集团公司		250,000.00	250,000.00
小计		2,472,283,594.27	2,523,783,594.27
减：减值准备		2,949,200.00	2,949,200.00

被投资单位名称	持股比例（%）	年末账面余额	年初账面余额
山西华康国际信托投资公司	4.68	2,699,200.00	2,699,200.00
太原钢铁企业集团公司		250,000.00	250,000.00
合计		2,469,334,394.27	2,520,834,394.27

注：本集团子公司投资公司持有陕西飞达科技发展有限公司 100% 股权不合并的原因：2011 年 7 月，投资公司与自然人王涛、王辉签订了股权转让协议及相应的补充协议，协议约定：山西太钢创业投资有限公司出资 102,000,000.00 元从转让方（自然人王涛、王辉）购买了陕西飞达科技发展有限公司 100% 的股权，进而持有陕西华泽镍钴金属有限公司 5.4348% 股权，同时约定，投资公司只拥有陕西飞达科技发展有限公司持有的陕西华泽镍钴金属有限公司的股权，陕西飞达科技发展有限公司除此股权之外的资产、负债应进行资产交割，资产交割前均属于原转让人所有，并非投资公司控制和所有。截至 2016 年 12 月 31 日，山西太钢创业投资有限公司持有陕西飞达科技发展有限公司 100% 的股权，陕西飞达科技发展有限公司又持有成都华泽钴镍材料股份有限公司 3.51% 的股权（经查询 2016 年 12 月 31 日的比例），陕西飞达科技发展有限公司仍未进行资产交割，所以其资产和负债并非投资公司控制和所有，山西太钢创业投资有限公司对于此部分长期股权投资一直采用成本法计量，投资成本 102,000,000.00 元。2014 年 1 月，成都华泽钴镍材料股份有限公司在深圳证券交易所上市，截至 2016 年 12 月 31 日，本集团持有的该股票仍处于 3 年禁售期。

项目	可供出售权益工具	可供出售 债务工具	其他	合计
可供出售金融资产公允价值	4,890,154,324.67			4,890,154,324.67
其中：权益工具的成本 / 债务工具的摊余成本	2,011,635,962.14			2,011,635,962.14
其中：累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,878,518,362.53			2,878,518,362.53
已计提减值金额				

16. 持有至到期投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
理财产品	1,236,655,903.83		1,236,655,903.83	898,000,000.00		898,000,000.00
债券	404,692,277.82		404,692,277.82			
合计	1,641,348,181.65		1,641,348,181.65	898,000,000.00		898,000,000.00

注：本集团持有至到期投资的理财产品系子公司财务公司资金管理计划 540,100,000.00 元和资金信托计划 499,109,987.36 元及基金 197,445,916.47 元。

发行机构	项目名称	期末余额	预期收益率（%）	到期日
山西证券	消费信贷类资产管理计划	59,000,000.00	浮动收益	2017 年 06 月 05 日
中信证券	债券型资产管理计划	100,405,508.16	5.00	2017 年 08 月 24 日
东海证券	债券型资产管理计划	30,900,000.00	6.00	2017 年 07 月 08 日

东海证券	债券型资产管理计划	47,195,376.59	5.00	2017 年 02 月 14 日
国投瑞银	固定收益类专项资产管理计划	50,000,000.00	7.20	2018 年 04 月 26 日
海通证券	债券型资产管理计划	97,928,452.59	浮动收益	2017 年 11 月 14 日
广发证券	资产证券化产品	13,100,000.00	浮动收益	2018 年 10 月 11 日
外贸信托	消费信贷类资金信托计划	10,000,000.00	7.30	2017 年 03 月 31 日
外贸信托	消费信贷类资金信托计划	55,000,000.00	6.15	2017 年 09 月 30 日
外贸信托	消费信贷类资金信托计划	50,000,000.00	6.00	2017 年 04 月 27 日
外贸信托	消费信贷类资金信托计划	20,000,000.00	6.30	2017 年 08 月 17 日
外贸信托	消费信贷类资金信托计划	30,000,000.00	6.30	2017 年 08 月 30 日
外贸信托	消费信贷类资金信托计划	12,000,000.00	5.50	2017 年 03 月 14 日
外贸信托	消费信贷类资金信托计划	50,000,000.00	6.30	2017 年 11 月 15 日
外贸信托	消费信贷类资金信托计划	60,000,000.00	6.30	2017 年 12 月 20 日
外贸信托	消费信贷类资金信托计划	40,000,000.00	6.60	2018 年 06 月 27 日
外贸信托	消费信贷类资金信托计划	170,000,000.00	5.32	2017 年 12 月 30 日
中融信托	债券型资金信托计划	30,000,000.00	5.60	2017 年 05 月 10 日
长信基金	债券型基金	100,000,000.00	浮动收益	2019 年 02 月 28 日
长信基金	债券型基金	111,609,102.61	浮动收益	2017 年 10 月 13 日
汇添富基金	债券型基金	99,517,463.88	浮动收益	2017 年 10 月 31 日
合计		1,236,655,903.83		

债券项目	面值	票面利率（%）	实际利率（%）	到期日
16 大同煤矿 MTN003		6.80		2021 年 08 月 08 日
合计				

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁公司应收款	56,090,858.58		56,090,858.58	77,007,733.28		77,007,733.28
中国铝业投资控股有限公司借款	316,832,461.76		316,832,461.76	277,244,530.15		277,244,530.15
合计	372,923,320.34		372,923,320.34	354,252,263.43		354,252,263.43

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	239,780,954.93		29,695,639.79	210,085,315.14
对联营企业投资	3,787,841,289.48	183,315,267.61	1,778,187.04	3,969,378,370.05

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
小计	4,027,622,244.41	183,315,267.61	31,473,826.83	4,179,463,685.19
减：长期股权投资减值准备	938,198,260.16	273,457,405.37		1,211,655,665.53
合计	3,089,423,984.25	−90,142,137.76	31,473,826.83	2,967,808,019.66

（2）长期股权投资明细

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计		4,027,622,244.41			40,838,661.06	
一、合营企业		239,780,954.93				
天津天管太钢焊管有限公司	50.00	239,780,954.93				
二、联营企业		3,787,841,289.48			70,534,300.85	
山西宝太新金属开发有限公司	49.00	100,122,110.80			2,039,277.61	
山西煤钢联能源开发有限公司	40.00	182,461,300.36			−800,770.56	
中国铌业投资控股有限公司	16.67	655,440,837.52			1,985,741.13	45,057,390.40
山西云聚现代信息科技有限公司 ^{注1}	49.00					
临汾中临钢材深加工有限责任公司 ^{注2}	30.00	629,699.81			−366,131.75	
太原太钢大明金属制品有限公司	40.00	202,984,142.88			8,132,665.16	
山西太钢哈斯科科技有限公司	40.00	116,417,673.93			8,216,130.38	
山西阿克苏太钢轧辊有限公司	40.00	18,217,137.60			469,747.55	
中色镍业有限公司	40.00	189,391,959.50			83,896,247.00	62,823,576.36
山西晋煤太钢能源有限责任公司	49.00	789,728,080.37				
	37.20	354,379,179.95				
KopKromMadencilikSanayiAnonimSirketi（土耳其东部考布铬矿股份公司）	43.00	542,435,631.70				
GuneyKromlarliMadencilikSanayiAnonimSirketi（土耳其南部铬矿工业和贸易股份公司）	43.00	635,633,535.06				

（续）

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	其他权益变动	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
			宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计			1,514,618.98	273,457,405.37		4,179,463,685.19	1,211,655,665.53
一、合营企业				210,085,315.14		210,085,315.14	210,085,315.14
天津天管太钢焊管有限公司 ^{注3}	50.00			210,085,315.14		210,085,315.14	210,085,315.14
二、联营企业			1,514,618.98	63,372,090.23		3,969,378,370.05	1,001,570,350.39
山西宝太新金属开发有限公司	49.00		1,514,618.98			100,646,769.43	

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	其他权益变动	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
			宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
山西煤钢联能源开发有限公司	40.00					181,660,529.80	
中国铌业投资控股有限公司	16.67					702,483,969.05	
山西云聚现代信息科技有限公司	49.00					4,900,000.00	
临汾中临钢材深加工有限责任公司	30.00						
太原太钢大明金属制品有限公司	40.00					211,116,808.04	
山西太钢哈斯科科技有限公司	40.00					124,633,804.31	
山西阿克苏太钢轧辊有限公司	40.00					18,686,885.15	
中色镍业有限公司	40.00					336,111,782.85	
山西晋煤太钢能源有限责任公司	49.00					756,689,474.70	
	37.20					354,379,179.95	337,171,292.39
KopKromMadencilikSanayiAnonimSirketi（土耳其东部考布铬矿股份公司） ^{注4}	43.00			49,677,360.32		542,435,631.70	93,136,995.20
GuneyKromlarliMadencilikSanayiAnonimSirketi（土耳其南部铬矿工业和贸易股份公司） ^{注4}	43.00			13,694,729.91		635,633,535.06	571,262,062.80

注 1:2016 年度,根据太原钢铁(集团)有限公司董事会决议(钢董发【2016】45 号)设立参股公司山西云聚现代信息科技有限公司,该公司注册资金 1000 万元,本集团出资额 490 万元,占比 49%。

注 2：：2016 年度,联营企业临汾中临钢材深加工有限责任公司进行破产清算,本集团对该长期股权投资进行处置,期末对其不再持有股权。

注 3：太钢不锈本年度按企业会计准则规定,对存在减值迹象的合营企业天津天管太钢焊管有限公司长期股权投资进行了减值测试,计提减值准备 210,085,315.14 元；

注 4:本集团本年度按企业会计准则规定,对长期股权投资进行了减值测试,对 KopKromMadencilikSanayiAnonimSirketi（土耳其东部考布铬矿股份公司）计提减值准备 49,677,360.32 元；对 GuneyKromlarliMadencilikSanayiAnonimSirketi（土耳其南部铬矿工业和贸易股份公司）计提减值准备 13,694,729.91 元。

（3）重要合营企业的主要财务信息

项目	天津天管太钢焊管有限公司	
	本年数	上年数
流动资产	118,761,000.96	403,643,314.90
非流动资产	1,607,375,949.03	1,544,887,117.32
资产合计	1,726,136,949.99	1,948,530,432.22
流动负债	1,107,545,832.18	1,218,873,646.19
非流动负债	198,420,487.52	250,094,876.17
负债合计	1,305,966,319.70	1,468,968,522.36
净资产	420,170,630.29	479,561,909.86

项目	天津天管太钢焊管有限公司	
	本年数	上年数
按持股比例计算的净资产份额	210,085,315.15	239,780,954.93
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	210,085,315.15	239,780,954.93
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	115,538,073.45	203,787,077.33
财务费用	4,851,015.87	4,075,816.16
所得税费用		
净利润	-59,391,279.57	-51,845,219.88
本期收到合营企业股利		

（4）重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数					
	太原太钢大明金属制品有限公司	山西太钢哈斯科科技有限公司	山西阿克斯太钢轧辊有限公司	中色镍业有限公司	山西晋煤太钢能源有限责任公司	山西宝太新金属开发有限公司
流动资产	280,027,646.88	93,852,266.61	53,586,822.42	2,253,790,227.96	31,010,176.81	207,997,774.41
非流动资产	506,012,420.30	384,805,122.28	94,874,003.39	5,624,015,678.46	7,106,222,509.80	177,648.49
资产合计	786,040,067.18	478,657,388.89	148,460,825.81	7,877,805,906.42	7,137,232,686.61	208,175,422.90
流动负债	203,042,491.50	45,980,831.80	101,743,612.93	1,651,244,294.72	570,536,452.50	2,773,852.63
非流动负债	55,205,555.57	120,000,000.00		5,386,282,154.56	5,022,432,000.00	
负债合计	258,248,047.07	165,980,831.80	101,743,612.93	7,037,526,449.28	5,592,968,452.50	2,773,852.63
净资产	527,792,020.11	312,676,557.09	46,717,212.88	840,279,457.14	1,544,264,234.11	205,401,570.27
按持股比例计算的净资产份额	211,116,808.04	125,070,622.83	18,686,885.15	336,111,782.86	756,689,474.70	100,646,769.43
调整事项		-436,818.52				
对联营企业权益投资的账面价值	211,116,808.04	124,633,804.31	18,686,885.15	336,111,782.86	756,689,474.70	100,646,769.43
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	2,797,221,013.90	164,453,181.70	100,346,102.32	826,939,306.21		603,629,067.46
净利润	20,331,662.91	20,540,325.94	1,174,368.87	215,968,896.61	-67,425,725.82	4,161,791.04
其他综合收益				157,058,940.90		
综合收益总额	20,331,662.91	20,540,325.94	1,174,368.87	373,027,837.51	-67,425,725.82	4,161,791.04
企业本期收到的来自联营企业的股利						1,514,618.98

（续）

项目	上年数					
	太原太钢大明金属制品有限公司	山西太钢哈斯科科技有限公司	山西阿克斯太钢轧辊有限公司	中色镍业有限公司	山西晋煤太钢能源有限责任公司	山西宝太新金属开发有限公司
流动资产	173,912,572.80	64,257,028.47	43,305,813.60	1,401,481,365.14	64,937,791.82	204,615,399.84
非流动资产	514,138,926.17	403,731,081.15	104,500,388.24	5,659,845,826.66	6,866,716,375.80	182,298.24
资产合计	688,051,498.97	467,988,109.62	147,806,201.84	7,061,327,191.80	6,931,654,167.62	204,797,698.08
流动负债	23,327,252.87	46,943,924.79	102,263,357.83	1,080,314,385.18	558,176,207.69	466,859.70
非流动负债	157,263,888.90	130,000,000.00		5,507,532,907.85	4,761,788,000.00	
负债合计	180,591,141.77	176,943,924.79	102,263,357.83	6,587,847,293.03	5,319,964,207.69	466,859.70
净资产	507,460,357.20	291,044,184.83	45,542,844.01	473,479,898.77	1,611,689,959.93	204,330,838.38
按持股比例计算的净资产份额	202,984,142.88	116,417,673.93	18,217,137.60	189,391,959.50	789,728,080.37	100,122,110.80
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	202,984,142.88	116,417,673.93	18,217,137.60	189,391,959.50	789,728,080.37	100,122,110.80
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	2,183,606,438.50	172,939,532.46	101,957,683.80	1,385,808,502.98		450,530,871.71
净利润	2,188,799.29	25,737,240.64	-6,965,404.08	123,778,098.54	-84,421,515.11	3,459,015.97
其他综合收益				122,554,905.92		
综合收益总额	2,188,799.29	25,737,240.64	-6,965,404.08	246,333,004.46	-84,421,515.11	3,459,015.97
企业本期收到的来自联营企业的股利						3,844,736.84

19. 投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
① 账面原值合计	769,674,358.08	337,887,022.66		1,107,561,380.74
其中：1. 房屋、建筑物	358,238,450.65	1,327,449.01		359,565,899.66
2. 土地使用权 ^注	411,435,907.43	336,559,573.65		747,995,481.08
②累计折旧（摊销）合计	504,344,669.33	12,333,357.08		516,678,026.41
其中：1. 房屋、建筑物	108,428,705.85	5,911,993.82		114,340,699.67
2. 土地使用权	395,915,963.48	6,421,363.26		402,337,326.74
③ 账面净值合计	265,329,688.75			590,883,354.33
其中：1. 房屋、建筑物	249,809,744.80			245,225,199.99
2. 土地使用权	15,519,943.95			345,658,154.34
④减值准备累计金额合计				
其中：1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
⑤账面价值合计	265,329,688.75			590,883,354.33

其中：1. 房屋、建筑物	249,809,744.80			245,225,199.99
2. 土地使用权	15,519,943.95			345,658,154.34

注：根据《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于太原钢铁（集团）有限公司对授权经营土地进行价值核实有关问题的意见》（晋国资产权函【2014】234号）和山西省财政厅、山西省国资委、山西省国土厅印发《关于在国有煤炭等省属企业开展采矿权、土地等国有资产价值重估的工作方案》的通知（晋财资【2016】101号），本集团本年度对政府授权经营土地进行了价值重估。

20. 固定资产				
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	116,279,088,337.25	6,166,090,920.58	632,079,969.90	121,813,099,287.93
其中：土地资产	132,399,012.25			132,399,012.25
房屋及建筑物	28,375,489,512.23	3,056,428,343.07	46,002,919.29	31,385,914,936.01
机器设备	84,536,681,288.83	2,778,478,638.70	515,697,269.04	86,799,462,658.49
运输工具	1,535,737,765.79	252,737,335.22	67,499,101.37	1,720,975,999.64
电子设备	1,668,731,939.57	63,189,801.87	2,869,680.20	1,729,052,061.24
办公设备	1,784,914.86			1,784,914.86
酒店家具	2,459,691.40			2,459,691.40
管理用具及其他	25,804,212.32	15,256,801.72	11,000.00	41,050,014.04
二、累计折旧合计	49,447,474,543.15	4,757,880,955.61	573,821,713.11	53,631,533,785.65
其中：土地资产				
房屋及建筑物	8,762,778,559.40	726,333,427.37	26,323,614.87	9,462,788,371.90
机器设备	38,132,227,480.47	3,842,310,300.93	482,335,144.73	41,492,202,636.67
运输工具	1,159,557,539.40	86,336,671.24	63,195,647.97	1,182,698,562.67
电子设备	1,385,725,032.62	83,690,618.25	1,956,855.54	1,467,458,795.33
办公设备	925,596.94	14,849.75		940,446.69
酒店家具	2,336,706.83			2,336,706.83
管理用具及其他	3,923,627.49	19,195,088.07	10,450.00	23,108,265.56
三、账面净值合计	66,831,613,794.10			68,181,565,502.28
其中：土地资产	132,399,012.25			132,399,012.25
房屋及建筑物	19,612,710,952.83			21,923,126,564.11
机器设备	46,404,453,808.36			45,307,260,021.82
运输工具	376,180,226.39			538,277,436.97
电子设备	283,006,906.95			261,593,265.91
办公设备	859,317.92			844,468.17
酒店家具	122,984.57			122,984.57
管理用具及其他	21,880,584.83			17,941,748.48
四、减值准备合计	37,143,031.23	8,300,000.00		45,443,031.23

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：土地资产				
房屋及建筑物	24,673,277.46			24,673,277.46
机器设备	12,411,445.06	8,300,000.00		20,711,445.06
运输工具	58,308.71			58,308.71
电子设备				
办公设备				
酒店家具				
管理用具及其他				
五、账面价值合计	66,794,470,762.87			68,136,122,471.05
其中：土地资产	132,399,012.25			132,399,012.25
房屋及建筑物	19,588,037,675.37			21,898,453,286.65
机器设备	46,392,042,363.30			45,286,548,576.76
运输工具	376,121,917.68			538,219,128.26
电子设备	283,006,906.95			261,593,265.91
办公设备	859,317.92			844,468.17
酒店家具	122,984.57			122,984.57
管理用具及其他	21,880,584.83			17,941,748.48

注：本年固定资产受限情况详见附注八、72“所有权受到限制的资产”。

21. 在建工程

（1）在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高速铁路用钢技术改造 工程	752,000,989.70		752,000,989.70	568,301,172.11		568,301,172.11
炼钢一厂配套公辅系统 改造工程	615,793,508.38		615,793,508.38	574,931,842.16		574,931,842.16
炼铁厂原料场改造	568,501,988.23		568,501,988.23	458,430,221.58		458,430,221.58
高端碳纤维干吨级基地 一期工程	498,600,217.55		498,600,217.55	460,125,854.58		460,125,854.58
峨口铁矿露天转地下开 采项目	482,814,888.68		482,814,888.68	401,230,791.08		401,230,791.08
袁家村铁矿项目	235,396,775.90		235,396,775.90	856,398,972.84		856,398,972.84
尖山采选扩建	169,209,405.29		169,209,405.29	99,695,731.24		99,695,731.24
城郊森林公园项目	108,438,100.73		108,438,100.73	102,430,315.51		102,430,315.51
不锈钢冷连轧技术改造	52,427,628.54		52,427,628.54	1,801,384,930.56		1,801,384,930.56
其他	883,469,840.45		883,469,840.45	3,551,605,991.99		3,551,605,991.99
合计	4,366,653,343.45					

（2）重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入 固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
高速铁路用钢技术改造 工程	75,258.39	568,301,172.11	183,699,817.59			752,000,989.70
炼钢一厂配套公辅系统 改造工程	56,389.90	574,931,842.16	40,861,666.22			615,793,508.38
炼铁厂原料场改造	58,952.22	458,430,221.58	110,071,766.65			568,501,988.23
高端碳纤维千吨级基地 一期工程	65,146.00	460,125,854.58	38,474,362.98			498,600,217.56
峨口铁矿露天转地下开 采项目	176,000.00	401,230,791.08	81,584,097.60			482,814,888.68
袁家村铁矿项目	1,100,000.00	856,398,972.84	627,014,287.38	130,138,250.92	1,117,878,233.40	235,396,775.90
尖山采选扩建	90,204.30	99,695,731.24	69,513,674.05			169,209,405.29
城郊森林公园项目	25,939.85	102,430,315.51	6,007,785.22			108,438,100.73
不锈钢冷连轧技术改造	647,700.00	1,801,384,930.56	516,042,697.98	2,265,000,000.00		52,427,628.54
硅钢冷连轧技术改造工 程	384,611.00	1,454,478,168.31	263,517,146.06	1,677,000,000.00		40,995,314.37
合计	—	6,777,407,999.97	1,936,787,301.73	4,072,138,250.92	1,117,878,233.40	3,524,178,817.38

(续)

工程名称	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：本年利息资 本化金额	本年利息资本 化率(%)	资金来源
高速铁路用钢	99.92	基本完工	41,648,700.00	12,622,300.00	4.42	自筹及借款
炼钢一厂配套公辅系统改 造工程	109.20	基本完工	38,515,600.00	13,333,200.00	4.42	自筹及借款
炼铁厂原料场改造	96.43	基本完工	59,956,800.00	16,130,800.00	4.42	自筹及借款
高端碳纤维千吨级基地一 期工程	76.53	部分完工	33,119,976.70	11,161,039.14	4.02	自筹及借款
峨口铁矿露天转地下开采 项目	27.43	在建	36,290,693.29	11,939,364.25	4.10	自筹及借款
袁家村铁矿项目	91.25	基本完工	759,292,957.63			自筹及借款
尖山采选扩建	18.76	在建	10,983,291.79	886,508.03	4.10	自筹及借款
城郊森林公园项目	41.80	在建				自筹及借款
不锈钢冷连轧技术改造	74.38	部分完工	422,065,093.23	62,141,680.83	4.41	金融机构贷款
硅钢冷连轧技术改造工程	83.67	基本完工	297,852,753.58	25,619,633.40	4.39	金融机构贷款
合计	—	—		153,834,525.65	—	—

注：本年在建工程其他减少系原在建工程中核算的预付袁家村铁矿项目征地款与资源整合款重分类至其他非流动资产所致。

22. 工程物资

项目	年末余额	年初余额
专用材料	3,111,551.25	3,130,719.63
专用设备	22,464,525.20	122,764,237.06
合计	25,576,076.45	125,894,956.69

23. 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
焦化生产线		26,775,628.06	停产，本年已清理完毕
合计		26,775,628.06	

24. 无形资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
①原价合计	9,483,652,550.28	5,341,570,849.77	18,785,700.00	14,806,437,700.05
其中：办公软件	10,247,828.19	940,070.48		11,187,898.67
土地使用权	7,121,731,650.38	4,189,717,602.23		11,311,449,252.61
专利权	16,224,838.49	18,867.92		16,243,706.41
非专利技术	266,664,174.24	1,722,137.59	18,785,700.00	249,600,611.83
采矿权	2,068,784,058.98	1,149,172,171.55		3,217,956,230.53
②累计摊销额合计	1,191,915,881.71	369,808,529.50	15,960,464.36	1,545,763,946.85
其中：办公软件	2,784,710.54	896,947.88		3,681,658.42
土地使用权	830,028,327.23	192,655,523.40		1,022,683,850.63
专利权	2,643,700.55	1,622,483.85		4,266,184.40
非专利技术	166,769,173.95	25,282,340.53	15,960,464.36	176,091,050.12
采矿权	189,689,969.44	149,351,233.84		339,041,203.28
③减值准备金额合计				
其中：办公软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
采矿权				
④账面价值合计	8,291,736,668.57			13,260,673,753.20
其中：办公软件	7,463,117.65			7,506,240.25
土地使用权	6,291,703,323.15			10,288,765,401.98
专利权	13,581,137.94			11,977,522.01
非专利技术	99,895,000.29			73,509,561.71
采矿权	1,879,094,089.54			2,878,915,027.25

25. 开发支出

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	转入当期损益	其他	
T800-H 碳纤维在航空航天的应用	31,377,506.46	42,966,997.38					
T800-S 碳纤维在航空航天的应用		3,180,000.00			3,180,000.00		
合计	31,377,506.46	46,146,997.38			3,180,000.00		

26. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
经营性租赁固定资产改良支出 ^{注1}	63,878,932.77	1,445,542.10	10,697,808.90	806,000.04	53,820,665.93	
征用矿区土地补偿款 ^{注2}	451,224,739.30	104,364,218.82	39,352,620.87		516,236,337.25	
尖山剥岩及治理费 ^{注3}		60,511,155.00			60,511,155.00	
合计	515,103,672.07	166,320,915.92	50,050,429.77	806,000.04	630,568,158.18	

注 1：系子公司太钢不锈经营租赁办公楼装修支出的摊余价值和泥屯生态土地租赁费的摊余价值；其他减少的原因系期末一年内摊销的长期待摊费用部分。

注 2：系矿业分公司下属的尖山铁矿、东山石灰矿征用矿区土地而支付的补偿款项。

注 3：为保证尖山铁矿可持续发展，2016 年超出平均水平的剥岩费用，根据本集团《关于尖山铁矿 2015 ~ 2027 年规划方案调整说明》，该部分费用受益期为 2017-2027 年，故将该部分费用计入长期待摊费用，在受益期 10 年内平均摊销。

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
A. 递延所得税资产				
资产减值准备	351,675,252.66	1,491,922,214.86	354,852,483.57	1,435,590,350.59
固定资产计提折旧的时间性差异	781,933.35	3,127,733.40	781,933.35	3,127,733.40
无形资产摊销的时间性差异	1,332,416.85	5,329,667.40	1,457,416.83	5,829,667.32
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动				
可抵扣亏损			19,864,677.70	79,458,710.80
辞退福利	121,155,453.22	484,621,812.85	157,633,905.04	630,535,620.30
资产评估				
衍生金融负债	1,484,700.00	5,938,800.00		
其他				
合计	476,429,756.08	1,990,940,228.51	534,590,416.49	2,154,542,082.41
B. 递延所得税负债				
可供出售金融资产公允价值变动	719,629,590.63	2,878,518,362.53	1,050,247,774.42	4,200,991,097.69
持有至到期产品公允价值变动	2,584,691.47	10,338,765.89		
衍生金融工具	24,647,025.00	98,588,100.00		
合计	746,861,307.10		1,050,247,774.42	4,200,991,097.69

（2）未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	2,464,193,168.10	2,467,581,296.71
递延收益	938,224,711.51	1,058,630,340.26
可抵扣亏损	7,554,183,899.28	7,410,257,792.57

项目	年末余额	年初余额
辞退福利	285,020,315.73	734,516,171.93
资产评估增值	20,327,230.76	29,297,904.49
公允价值调整	41,394,469.08	47,052,053.40
合计	11,303,343,794.46	11,747,335,559.36

28. 其他非流动资产		
项目	年末余额	年初余额
股权分置改革流通权 ^{注1}	832,788,523.60	832,788,523.60
一年期以上的委托贷款 ^{注2}	1,543,000,000.00	880,000,000.00
岚县袁家村铁矿项目征地款及资源整合费 ^{注3}	3,432,559,863.46	2,383,276,140.06
尖山铁矿 80-104 线补充探矿权	190,022,440.00	190,017,360.00
尖山铁矿 72-84 线探矿权	55,747,000.00	55,747,000.00
待抵扣进项税额 ^{注4}	457,406,239.31	470,648,022.28
采矿权评估	284,664.15	108,490.56
预付工程设备款	92,283,875.04	
合计	6,604,092,605.56	4,812,585,536.50

注 1：股权分置改革流通权系本集团子公司太钢不锈（A 股上市公司）股改时形成；

注 2：本集团一年期以上的委托贷款系集团母公司发放给联营企业山西晋煤太钢能源有限责任公司的委托贷款。

注 3：根据集团子公司太钢集团岚县矿业有限公司（以下简称：岚县矿业）与岚县人民政府签订的袁家村铁矿项目征地补偿协议中的约定，岚县矿业位于岚县梁家庄乡在建的袁家村铁矿项目规划用地 45,687.39 亩，根据国家对项目用地的征收审批文件确认的征地范围和面积，按公开出让的方式办理用地手续，根据相关规定，该地块核定的出让金额为人民币 25 亿元，截至 2016 年 12 月 31 日岚县矿业与集团公司共预付 20.10 亿元，其中包括土地补偿款、安置补助费、青苗补偿费等相关费用。

根据本集团与岚县人民政府、吕梁市人民政府签订的一系列资源整合补偿协议中约定，岚县矿业负责袁家村铁矿项目 8.447 平方公里范围内，原采矿、选矿及冶炼企业的关停给予补偿，截至 2016 年 12 月 31 日岚县矿业已支付 14.22 亿元，其中包括评估资产补偿费、资源补偿费、综合补偿费等相关费用。本集团待以上资本性支出取得相关权证后转入无形资产并开始摊销。

注 4：本集团将期限超过一年的待抵扣增值税进项税额列报于其他非流动资产。

29. 短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	3,804,300,417.17	2,358,750,709.77
抵押借款		948,200,000.00
保证借款	2,283,669,200.00	4,624,362,617.98
信用借款	15,060,880,000.00	17,008,855,388.42
合计	21,148,849,617.17	24,940,168,716.17

（2）质押借款

贷款单位	贷款金额	质押物
中国银行香港分行（T/R）贷款进口代收垫资融资（美元）	3,804,300,417.17	货权凭证
合计	3,804,300,417.17	

（3）保证借款

贷款单位	贷款金额	担保人
中国农业银行香港分行	672,889,000.00	太原钢铁（集团）国际经济贸易有限公司
中国银行新加坡分行	554,960,000.00	太原钢铁（集团）有限公司
中国建设银行（亚洲）股份有限公司	354,379,800.00	太原钢铁（集团）国际经济贸易有限公司
中国建设银行（亚洲）股份有限公司	346,850,000.00	太原钢铁（集团）国际经济贸易有限公司
中国工商银行（亚洲）有限公司	204,590,400.00	中国工商银行山西省分行
兴业银行天津开发区支行	100,000,000.00	山西太钢不锈钢股份有限公司
中国工商银行孟县支行	50,000,000.00	太原钢铁（集团）有限公司
合计	2,283,669,200.00	

30. 吸收存款及同业存放

项目	年末余额	年初余额
活期存款	250,772,106.66	189,036,923.21
定期存款		130,000,000.00
合计	250,772,106.66	319,036,923.21

31. 拆入资金

项目	年末余额	年初余额
银行拆入	1,038,468,900.00	754,556,320.00
合计	1,038,468,900.00	754,556,320.00

32. 衍生金融负债

项 目	年末余额	年初余额
外汇远期合约	5,938,800.43	
合 计	5,938,800.43	

33. 应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	714,333,595.22	119,471,340.18
银行承兑汇票	3,952,258,765.65	4,995,340,760.22
合计	4,666,592,360.87	5,114,812,100.40

34. 应付账款

（1）应付账款账龄情况

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	4,967,371,007.32	5,335,842,648.12
1-2年（含2年）	438,822,439.53	652,292,932.17
2-3年（含3年）	186,630,666.28	127,229,783.20
3年以上	185,333,709.14	136,209,720.21
合计	5,778,157,822.27	6,251,575,083.70

（2）账龄超过一年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中冶南方工程技术有限公司	112,915,384.55	尚未办理结算
山西鑫邦贸易有限公司	19,250,533.38	尚未办理结算
山西百一机械设备制造有限公司	17,045,865.43	尚未办理结算
阿丽贝（鞍山）塑料防腐设备有限公司	14,660,759.30	尚未办理结算
太原重工股份有限公司	10,239,457.06	尚未办理结算
国药控股山西有限公司	9,791,049.56	尚未办理结算
山西执信医疗设备有限公司	5,171,905.50	尚未办理结算
太原市蓝海鑫科贸有限公司	3,890,072.00	尚未办理结算
长沙鼓风机厂有限责任公司	3,093,483.19	尚未办理结算
太原市科立冶金辅料有限公司	2,801,952.00	尚未办理结算
江苏久联冶金机械制造有限公司	2,739,444.40	尚未办理结算
山西彤昊科技有限公司	2,727,061.24	尚未办理结算
黄冈市华窑中洲窑炉有限公司	2,647,000.00	尚未办理结算
山西圣达药业有限公司	2,172,950.00	尚未办理结算
营口青花耐火材料股份有限公司	2,099,484.76	尚未办理结算
合计	211,246,402.37	

35. 预收款项

（1）预收款项账龄情况

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,935,006,509.72	1,619,208,447.99
1年以上	65,985,187.62	77,385,935.62
合计	2,000,991,697.34	1,696,594,383.61

（2）账龄超过一年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
核工业西南物理研究院	11,060,716.39	暂未结算
南通明德重工有限公司	3,856,867.74	暂未结算
SK Networks Co., Ltd.	3,357,817.88	暂未结算
浙江宏伟供应链集团股份有限公司	2,362,347.91	暂未结算
重庆长航东风船舶工业公司	1,339,563.38	暂未结算
合计	21,977,313.30	

36. 卖出回购金融资产款

项目	年末余额	年初余额
央行票据	303,333,957.79	118,422,174.41
合计	303,333,957.79	118,422,174.41

注：系财务公司按照回购协议向中国人民银行进行票据再贴现所融入的资金。

37. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	263,713,096.81	4,237,818,358.81	4,222,750,450.52	278,781,005.10
二、离职后福利－设定提存计划	65,193,494.54	638,868,339.33	638,240,442.58	65,821,391.29
三、辞退福利	415,257,834.37	503,648,324.24	686,396,035.88	232,510,122.73
四、一年内到期的其他福利				
合计	744,164,425.72	5,380,335,022.39	5,547,386,928.99	577,112,519.12

（2）短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	192,202,772.70			197,554,564.48
二、职工福利费		447,065,319.67	447,065,319.67	
三、社会保险费	13,506,960.73	260,998,715.46	271,260,485.94	3,245,190.25
其中：医疗保险费	8,685,197.55	224,872,044.80	232,722,360.52	834,881.83
工伤保险费	4,517,946.07	33,652,736.35	35,994,839.51	2,175,842.91
生育保险费	303,817.11	2,473,934.31	2,543,285.91	234,465.51
其他				
四、住房公积金	21,282,081.85	381,105,565.54	363,206,020.97	39,181,626.42
五、工会经费和职工教育经费	36,721,281.53	72,245,049.13	70,166,706.71	38,799,623.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		100,874,731.23	100,874,731.23	
合计	263,713,096.81			278,781,005.10

（3）设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	61,490,163.14	603,401,277.93	600,676,510.19	64,214,930.88
二、失业保险费	3,703,331.40	35,467,061.40	37,563,932.39	1,606,460.41
三、企业年金缴费				
合计	65,193,494.54	638,868,339.33	638,240,442.58	65,821,391.29

38. 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	128,706,058.71	2,362,605,890.18	2,194,321,600.41	296,990,348.48
营业税	12,386,202.55	18,741,610.54	31,126,805.64	1,007.45
资源税	15,663,065.58	162,766,762.61	155,938,322.75	22,491,505.44
企业所得税	64,636,241.07	204,696,048.30	162,971,849.44	106,360,439.93
城市维护建设税	10,670,464.17	190,254,741.47	178,328,108.66	22,597,096.98

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
房产税	9,397,531.96	123,160,474.06	124,286,001.60	8,272,004.42
土地使用税	30,761,009.77	85,271,506.81	85,137,136.12	30,895,380.46
个人所得税	6,958,826.04	56,419,974.97	53,891,647.76	9,487,153.25
教育费附加	11,421,351.07	143,721,842.64	135,553,763.95	19,589,429.75
其他税费	17,236,684.92	93,419,325.34	88,151,610.05	22,504,400.21
合计	307,837,435.84	3,441,058,176.92	3,209,706,846.38	539,188,766.37

注：本集团将期末留抵的增值税和预交的企业所得税列入本期应交，并重分类至其他流动资产和其他非流动资产列报。

39. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	193,579,420.93	152,858,586.19
企业债券利息	134,848,888.88	138,539,378.40
短期借款应付利息	15,160,317.00	11,137,660.46
中期票据应付利息（集团公司）	54,215,929.25	254,649,262.59
非公开定向债务融资工具利息（集团公司）	221,837,500.00	86,583,333.33
同业应付利息（财务公司）	9,077,477.29	
短期融资券利息（太钢不锈）		46,362,132.89
合计	628,719,533.35	690,130,353.86

注：集团子公司太钢不锈发行的企业债券和集团母公司发行的非公开定向债务融资工具在”八、45. 应付债券”列示。

40. 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额
英国比欧西（集团）有限公司		77,434,230.74
合计		77,434,230.74

41. 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
代管款	52,004,051.82	15,900,977.94
代收代付款	16,391,981.42	18,132,966.96
采暖费	155,825,633.67	32,499,454.04
保证金	478,622,830.74	104,822,411.66
暂挂款	1,886,761,926.59	1,153,046,964.70
代扣代缴款	15,739,539.97	940,146,651.80
合计	2,605,345,964.21	2,264,549,427.10

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
山西省工业设备安装公司	18,459,669.96	暂未结算
河南省惠浦建设发展有限公司	8,654,821.58	暂未结算
非晶项目工程	8,600,000.00	暂未结算
林州建总建筑工程有限公司	8,432,448.28	暂未结算
山西钢铁建设（集团）有限公司	7,380,129.91	暂未结算
首安工业消防有限公司	4,292,932.00	暂未结算
中铁十二局集团建筑安装工程有限公司	3,657,309.29	暂未结算
百时宜信息技术（上海）有限公司	3,406,176.00	暂未结算
合计	62,883,487.02	

42. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款（附注八、44）	9,542,143,673.26	12,434,619,976.25
其中：质押借款		
抵押借款	903,810,000.00	
保证借款	1,462,983,115.26	24,719,897.25
信用借款	7,175,350,558.00	12,409,900,079.00
一年内到期的应付债券（附注八、45）	4,000,000,000.00	2,000,000,000.00
一年内到期的长期应付款 ^注 （附注八、46）	8,960,185.64	3,492,437.61
一年内到期的其他长期负债		
合计	13,551,103,858.90	14,438,112,413.86

注：一年内到期的长期应付款系太钢（天津）融资租赁有限公司一年内到期的待付增值税。

43. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益（太钢不锈一年内到期部分）	48,955,511.00	38,735,807.69
合计	48,955,511.00	38,735,807.69

44. 长期借款

（1）长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	2,050,928,000.00	266,237,600.00
保证借款	7,142,679,189.05	6,263,981,287.49
信用借款	26,622,874,922.76	29,507,475,001.76
小计	35,816,482,111.81	36,037,693,889.25
减：一年内到期部分（附注八、42）	9,542,143,673.26	12,434,619,976.25
合计	26,274,338,438.55	23,603,073,913.00

（2）抵押借款

贷款单位	贷款金额	抵押物
平安银行太原分行－太钢不锈	1,000,000,000.00	太钢不锈的机器设备
浦发银行太原分行－太钢不锈	953,810,000.00	太钢不锈的机器设备
中国进出口银行北京分行	97,118,000.00	本集团下属矿业分公司的机器设备
合计	2,050,928,000.00	

（3）保证借款

贷款单位	贷款金额	担保人
中国工商银行太原太钢支行	2,950,000,000.00	太原钢铁（集团）有限公司
浦发银行太原分行	1,000,000,000.00	太原钢铁（集团）有限公司
中国银行香港分行	988,522,500.00	太原钢铁（集团）有限公司
中国银行天津保税区分行	849,000,000.00	太原钢铁（集团）有限公司
进出口银行	697,236,689.05	山西省财政厅
中国农业银行晋中迎宾支行	541,600,000.00	太原钢铁（集团）有限公司
国债转贷	116,320,000.00	太原钢铁（集团）有限公司
合计	7,142,679,189.05	

45. 应付债券

（1）应付债券

项目	年末余额	年初余额
2012 年太钢不锈公司债券（第一期）		2,500,000,000.00
2012 年太钢不锈公司债券（第二期）		1,500,000,000.00
16 太钢 PPN001（中 60% 兴业 40%）	3,000,000,000.00	
16 太钢 PPN002（中 60% 兴业 40%）	2,000,000,000.00	
合计	5,000,000,000.00	4,000,000,000.00

（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）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
非公开定向发行债务融资工具第一期（第二次）	2,000,000,000.00	2013 年 3 月 14 日	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2012 年太钢不锈公司债券（第一期）	2,500,000,000.00	2012 年 4 月 18 日	5 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
2012 年太钢不锈公司债券（第二期）	1,500,000,000.00	2012 年 8 月 22 日	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
16 太 钢 PPN001（中 60% 兴 业 40%）	3,000,000,000.00	2016 年 1 月 20 日	3 年	3,000,000,000.00	
16 太 钢 PPN002（中 60% 兴 业 40%）	2,000,000,000.00	2016 年 3 月 28 日	3 年	2,000,000,000.00	
小计				11,000,000,000.00	6,000,000,000.00
减：一年内到期部分年末余额（附注八、42）					2,000,000,000.00
合计				11,000,000,000.00	4,000,000,000.00

（续）

债券名称	本年发行	按面值计提利息	本年偿还	年末余额
非公开定向发行债务融资工具第一期（第二次）		23,800,000.00		
2012 年太钢不锈公司债券（第一期）		130,000,000.00		2,500,000,000.00
2012 年太钢不锈公司债券（第二期）		76,500,000.00		1,500,000,000.00
16 太 钢 PPN001（中 60% 兴 业 40%）		138,187,500.00		3,000,000,000.00
16 太 钢 PPN002（中 60% 兴 业 40%）		74,066,666.67		2,000,000,000.00
小计		442,554,166.67		9,000,000,000.00
减：一年内到期部分年末余额（附注八、42）				4,000,000,000.00
合计		442,554,166.67		5,000,000,000.00

注 1：根据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注 [2012]PPN29 号），本集团于 2013 年 3 月 14 日发行了第一期（第二次）太原钢铁（集团）有限公司非公开定向发行债务融资工具。发行金额为人民币 20 亿元,起息日:2013 年 3 月 15 日，到期日：2016 年 3 月 15 日，期限为 3 年，发行利率 5.04%，截止 2016 年 12 月 31 日，本期应付债券余额为零。

注 2:子公司太钢不锈经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】9 号文件核准,面向社会公开发行不超过 50 亿元的公司债券。于 2012 年 4 月发行第一期 25 亿元公司债券，票面利率 5.20%，债券期限 5 年。于 2012 年 8 月公司发行第二期 25 亿元公司债券，其中：5 年期限债券 15 亿元，票面利率 5.10%，已于年末重分类至一年内到期的非流动负债。

注 3：根据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2015】PPN619 号），本集团于 2016 年 1 月 20 日发行了太原钢铁（集团）有限公司 2016 年度第一期非公开定向债务融资工具。发行金额为人民币 30 亿元,起息日:2016 年 1 月 22 日，到期日：2019 年 1 月 22 日，期限为 3 年，发行利率 4.95%，截止 2016 年 12 月 31 日，本期应付债券余额为 30 亿元。

注 4：根据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2015】PPN619 号），本集团于 2016 年 3 月 28 日发行了太原钢铁（集团）有限公司 2016 年度第二期非公开定向债务融资工具。发行金额为人民币 20 亿元,起息日:2016 年 3 月 29 日，到期日：2019 年 3 月 29 日，期限为 3 年，发行利率 5.05%，截止 2016 年 12 月 31 日，本期应付债券余额为 20 亿元。

46. 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
融资租赁公司待付增值税	28,338,260.80	58,706,429.60
应付采矿权价款	847,000,000.00	
小 计	875,338,260.80	55,213,991.97
减：一年内到期部分（附注八、42）	8,960,185.64	3,492,437.61
合 计	866,378,075.16	55,213,991.97

注:根据《国土资源部办公厅关于太原钢铁（集团）有限公司分期缴纳峨口铁矿采矿权价款有关问题的函》（国土资厅函【2013】1056 号），本集团计划 2017 年至 2022 年分期支付价款 552,000,000.00 元，根据《太原钢铁（集团）有限公司矿业分公司尖山铁矿矿业权价款分期缴纳合同书》，本集团计划 2020 年 3 月 30 日前分期支付 295,000,000.00 元。

47. 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退福利（1 年以上支付部分）	616,976,928.52		53,627,214.77	563,349,713.75
合计	616,976,928.52		53,627,214.77	563,349,713.75

48. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	248,970,000.00	405,231,094.59	404,210,000.00	249,991,094.59
其中：1、厂办大集体改革资金 ^{注 1}	248,970,000.00			248,970,000.00
2、财政厅临钢化解产能专项补贴 ^{注 2}		404,210,000.00	404,210,000.00	
3、临钢化解产能专项拨款专户利息		1,021,094.59		1,021,094.59

注 1：厂办大集体改革资金 248,970,000.00 元系根据山西省财政厅晋财企 [2015]118 号文件通知，由山西省财政厅拨付给集团公司的厂办大集体改革中央补助资金。

注 2：根据《山西省财政厅关于拨付 2016 年工业企业结构调整专项奖补资金的通知》（晋财建 [2016]195 号），本集团收到专项奖补资金 40,421.00 万元，专项用于临汾钢铁有限公司化解过剩产能工作，本期已分七批次全额拨付临汾钢铁有限公司。

49. 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	转出	
环保节能补贴	145,051,357.68	34,390,000.00	43,392,406.64	2,570,815.94	133,478,135.10
研究开发补贴	624,170,061.23	202,884,575.71	125,783,600.21	23,218,887.37	678,052,149.36
政府拆迁补贴	8,642,887.85		8,642,887.85		
财政贴息	145,800,000.00		145,800,000.00		
城郊森林公园政府补助	134,966,033.50		8,271,606.45		126,694,427.05
合计	1,058,630,340.26	237,274,575.71	331,890,501.15	25,789,703.31	938,224,711.51

50. 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年以上的递延收益（中板热处理项目）		7,590,755.76
合计		7,590,755.76

51. 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
国家资本金		100.00				100.00
合计		100.00				100.00

52. 资本公积				
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
①资本（股本）溢价 ^{注1}	3,832,661,500.06		163,794,385.33	3,668,867,114.73
②其他资本公积	586,665,009.62	4,373,128,800.00		4,959,793,809.62
其中：被投资单位其他权益变动				
其他 ^{注2}	586,665,009.62	4,373,128,800.00		4,959,793,809.62
③原制度资本公积转入	1,969,545,166.61			1,969,545,166.61
合计	6,388,871,676.29	4,373,128,800.00	163,794,385.33	

注 1：本年度资本溢价减少原因是集团公司收购子公司少数股权而发生的权益性交易，具体如下：

（1）收购山西世茂商务中心有限公司少数股权

2016 年 3 月，根据太原钢铁（集团）有限公司与太原钢城企业公司股权转让协议，太原钢铁（集团）有限公司以 10 万元受让其持有山西世茂商务中心有限公司 45% 股份,股权转让完成后太原钢铁(集团)有限公司持有山西世茂商务中心有限公司 100% 股权。截至 2016 年 3 月 31 日,山西世茂商务中心有限公司净资产为 -28,737.72 万元,少数股东享有净资产 -12,931.97 万元,太原钢铁(集团)有限公司合并层面减少资本溢价 12,941.97 万元；

（2）收购山西禄纬堡太钢耐火材料有限公司少数股权

2016 年 9 月，根据太原钢铁（集团）有限公司与 ViertelWBRefractoriesHoldingGmbH 股权转让协议，太原钢铁（集团）有限公司以 1.00 元受让其持有山西禄纬堡太钢耐火材料有限公司 51% 股份，股权转让完成后太原钢铁（集团）有限公司持有山西禄纬堡太钢耐火材料有限公司 100% 股权。截至资产评估基准日，山西禄纬堡太钢耐火材料有限公司净资产为 -6,740.13 万元，少数股东享有净资产 -3,437.46 万元，太原钢铁（集团）有限公司合并层面减少资本溢价 3,437.46 万元；

注 2：根据《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于太原钢铁（集团）有限公司对授权经营土地进行价值核实有关问题的意见》(晋国资产权函【2014】234 号)和山西省财政厅、山西省国资委、山西省国土厅印发《关于在国有煤炭等省属企业开展采矿权、土地等国有资产价值重估的工作方案》的通知（晋财资【2016】101 号），本集团本年度对政府授权经营土地进行了价值重估，评估净增值 4,373,128,800.00 元计入资本公积。

53. 专项储备						
项目	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	其中：归属于母公司股东	其中：归属于少数股东			其中：归属于母公司股东	其中：归属于少数股东
安全生产费	9,649,760.28	1,354,232.81	310,027,584.96	310,482,730.01	9,625,599.66	1,312,902.82
维简费	343,636,672.20	17,200,190.43	139,357,104.04	140,352,765.59	342,776,290.82	16,675,255.82
合计	353,286,432.48	18,554,423.24	449,384,689.00	450,835,495.60	352,401,890.48	17,988,158.64

注：少数股东权益影响数系控股子公司太钢不锈、临钢公司、太钢鑫磊及比欧西公司按少数股东持股比例计算的影响数。

54. 盈余公积					
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	1,397,778,181.94			1,397,778,181.94	
任意盈余公积金	5,021,495,197.48			5,021,495,197.48	
合计	6,419,273,379.42			6,419,273,379.42	

注：根据《中华人民共和国公司法》及本集团章程规定，法定盈余公积金按净利润的 10% 提取，任意盈余公积金按净利润的 60% 提取。

55. 未分配利润		
项目	本年金额	上期金额
本年年初余额	5,336,460,564.96	8,802,099,155.04
本年增加额	999,016,047.66	-3,356,846,701.11
其中：本年净利润转入	883,690,430.56	-3,356,846,701.11
其他调整因素 ^{注1}	115,325,617.10	
本年减少额	20,628,869.30	108,791,888.97
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少 ^{注2}	20,628,869.30	108,791,888.97
本年年末余额	6,314,847,743.32	5,336,460,564.96

注 1：本年度其他调整因素主要系山西禄纬堡太钢耐火材料有限公司根据集团公司辞退福利计提标准调整所致；

注 2：本年度减少额中的其他减少 20,628,869.30 元，其中 14,517,582.90 元系山西太钢投资有限公司按照财政部、国资委、证监会以及社保基金会下发的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企〔2009〕94 号）中的规定比例划转国有股充实社保基金所致。

56. 营业收入、营业成本				
项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	69,996,940,515.54	58,968,160,556.97	90,193,077,764.49	85,082,378,455.99
其中：不锈钢	33,089,723,845.27	26,995,836,290.74	36,644,218,031.72	33,573,996,005.24
普通钢	14,178,029,949.22	12,307,978,755.24	12,794,822,599.21	12,483,908,410.05
钢坯	1,491,570,888.31	1,516,070,800.75	1,842,938,771.47	2,086,390,983.18
其他钢制品	180,046,499.40	230,417,035.17	10,752,646,608.83	10,696,218,020.64
非钢板块	21,057,569,333.34	17,917,857,675.07	28,158,451,753.26	26,241,865,036.88
其他业务小计	509,933,732.09	393,174,904.41	538,582,441.24	824,074,114.15
其中：租赁	53,510,864.99	28,497,082.53	83,158,055.41	90,395,649.48
材料销售及其他	190,010,053.49	185,370,850.68	137,095,531.73	137,708,234.91
劳务及其他	192,007,150.38	179,306,971.20	257,428,589.73	595,970,229.76
委托贷款利息	74,405,663.23		60,900,264.37	
合计	70,506,874,247.63	59,361,335,461.38	90,731,660,205.73	85,906,452,570.14

57. 利息净收入、手续费及佣金净收入

（1）利息净收入

项目	本年金额	上年金额
利息收入	98,643,209.15	101,784,698.16
—存放同业	59,588,108.57	91,551,563.81
—存放中央银行	7,740,540.40	6,196,012.75
—拆出资金	1,784,508.93	6,347.22
—买入返售金融资产	6,477,102.91	1,827,362.82
—发放贷款及垫款		1,069,619.52
其中：公司贷款和垫款		
票据贴现		1,069,619.52
—债券投资	19,224,791.21	
—转贴现	3,828,157.13	1,133,792.04
利息支出	22,295,665.30	31,247,760.78
—拆入资金	17,151,216.95	4,187,972.68
—吸收存款		24,763,644.11
—卖出回购金融资产	5,074,468.09	2,296,143.99
—其他	69,980.26	
利息净收入	76,347,543.85	70,536,937.38

（2）手续费及佣金净收入

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入	2,156,682.72	1,842,411.19
—代理手续收入		278,915.00
—其他手续费收入	2,156,682.72	1,563,496.19
手续费及佣金支出	947,765.59	974,875.68
—结算手续费支出		924,803.88
—其他手续费支出	947,765.59	50,071.80
手续费及佣金净收入	1,208,917.13	867,535.51

58. 销售费用、管理费用、财务费用

（1）销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	1,295,077,313.31	1,397,202,112.84
职工薪酬	143,008,371.77	113,709,396.31
保险费	8,147,111.10	7,590,932.11
仓储保管费	3,939,424.14	4,021,889.27

项目	本年发生额	上年发生额
业务经费	2,030,733.67	2,185,080.87
折旧费	2,626,451.22	2,202,198.58
其他	256,804,408.99	221,110,928.42
合计	1,711,633,814.20	1,748,022,538.40

（2）管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研究与开发费	2,356,512,074.24	1,881,680,964.70
职工薪酬	1,602,432,689.53	1,323,948,413.09
无形资产摊销	287,078,846.60	263,247,938.60
税费	197,316,973.90	271,945,516.30
折旧费	66,497,035.16	88,710,925.37
聘请中介机构费	17,243,782.97	18,618,876.21
修理费	20,262,643.35	23,717,589.25
差旅费	14,303,894.24	14,131,077.06
业务招待费	4,644,117.96	6,429,597.98
办公费	17,642,714.60	18,777,277.34
保险费	7,752,649.26	8,202,326.11
会议费	1,803,379.68	2,653,666.47
咨询费	4,130,770.29	5,671,365.59
诉讼费	28,150.00	2,177,806.42
其他	451,702,660.07	284,423,786.87
合计	5,049,352,381.85	4,214,337,127.36

（3）财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,643,104,064.88	3,211,014,642.48
减：利息收入	57,095,768.50	176,646,995.27
减：利息资本化金额	180,883,744.80	506,441,909.49
汇兑损益	435,736,204.43	501,145,002.00
减：汇兑损益资本化金额		
其他	105,514,773.50	148,890,121.19
合计	2,946,375,529.51	3,177,960,860.91

注：本年度财务费用的其他系金融机构手续费 82,145,126.88 元、未确认融资费 21,276,109.40 元及票据贴现支出 2,093,537.22

元。

59. 资产减值损失		
项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	268,297,985.16	370,594,924.01
存货跌价损失	1,035,043,653.60	1,380,519,696.04
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	273,457,405.37	43,459,634.88
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	8,300,000.00	
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他减值损失	-48,710,904.31	1,110,000.00
合 计	1,536,388,139.82	1,795,684,254.93

60. 公允价值变动收益		
产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	156,618,727.68	20,052,010.03
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	146,279,961.79	19,800,673.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	156,618,727.68	20,052,010.03

注：公允价值价值变动收益中 66,324,067.88 元系集团子公司太钢不锈衍生金融资产公允价值变动收益；公允价值价值变动收益中 79,810,299.58 元系本集团孙公司太钢（天津）融资租赁有限公司衍生金融资产公允价值变动收益；公允价值价值变动收益中 145,594.33 元系集团公司衍生金融资产公允价值变动收益；公允价值价值变动收益中 10,338,765.89 元系集团子公司财务公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产详见附注八、2 “以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，衍生金融资产详见附注八、4 “衍生金融资产”。

61. 投资收益		
产生投资收益的来源	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益 ^{注 1}	40,838,661.06	-29,856,905.35

产生投资收益的来源	本年数	上年数
处置长期股权投资产生的投资收益	28,323,600.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益	12,799,807.37	18,376,170.48
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 ^{注 2}	104,465,066.95	58,299,220.39
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得的投资收益 ^{注 3}	61,464,465.21	5,180,465.76
处置持有至到期投资取得的投资收益	36,953,114.22	12,997,715.88
处置可供出售金融资产取得的投资收益 ^{注 4}	672,233,626.64	993,797,253.01
理财产品投资收益	18,494,662.19	134,356,449.39
衍生金融工具取得的投资收益 ^{注 5}	63,602,725.62	-29,396,097.82
合计	1,039,175,729.26	1,163,754,271.74

注 1：权益法核算的长期股权投资收益系本年度对联营企业和合营企业按权益法核算的投资收益，详见附注八、18“长期股权投资”；

注 2：持有可供出售金融资产期间取得的投资收益系本集团本年度获取的分红，具体情况如下表：			
序号	持有股票单位	股票名称及代码	本年度分红金额
1	集团母公司	光大银行 601818	13,251,822.46
2	集团母公司	广深铁路 601333	2,462,559.12
3	集团母公司	山西证券 002500	60,322,450.80
4	集团母公司	晋商银行	20,000,000.00
5	投资公司		8,428,234.57
	合计		104,465,066.95

注 3：处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得的投资收益系财务公司处置基金投资等而获取的投资收益。

注 4：处置可供出售金融资产取得的投资收益系集团母公司以及子公司投资公司本年度出售股票而获取的投资收益。

注 5：衍生金融工具取得的投资收益系太钢不锈为规避外币借款的汇率风险及利率风险与银行开展远期购汇、掉期、货币期权等相关组合业务；为了规避铁矿石和镍矿石的市场风险购买相应的期货而获取的投资收益。

62. 营业外收入			
项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,200,139.94	32,586,731.30	3,200,139.94
其中：固定资产处置利得	2,652,289.40	32,586,731.30	2,652,289.40
无形资产处置利得	547,850.54		547,850.54
政府补助（详见下表）	672,790,070.29	339,097,765.48	545,415,771.31
接受捐赠收入		1,400,000.00	
违约赔偿收入	11,765,949.16	3,444,791.53	11,765,949.16
处罚收入	1,308,465.00	1,812,884.17	1,308,465.00
无法支付的应付款项	11,189,094.73	25,332,358.88	11,189,094.73
其他	1,941,883.53	76,658,726.44	1,941,883.53
合 计	702,195,602.65	480,333,257.80	578,021,443.61

（2）政府补助明细			
项目	本年发生额	上年发生额	说明
专项奖补资金 ^{注1}	404,210,000.00		与收益相关
研究开发补贴	51,654,323.24	50,164,110.85	与资产相关
环保节能补贴	17,044,850.07	29,980,011.17	与资产相关
税收返还	75,965,271.48	33,190,699.21	与资产相关
财政贴息		20,000.00	与收益相关
政府拆迁款	8,670,387.89	56,607,744.35	与收益相关
困难补贴		937,440.00	与收益相关
线材厂土地收储 ^{注2}	50,097,282.00	105,510,500.00	与收益相关
稳岗补贴 ^{注3}	34,506,867.50	43,453,315.00	与收益相关
城郊森林公园政府补助 ^{注4}	8,271,606.45	15,873,966.50	与收益相关
用电补贴	16,902,160.00		与收益相关
其他项目	5,467,321.66	3,359,978.40	与收益相关
合 计	672,790,070.29	339,097,765.48	

注1：系子公司临钢 404,210,000.00 元专项奖补资金，根据《国务院关于钢铁行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》（国发[2016]6 号）、《人力资源社会保障部、国家发展改革委员会等七部门关于在化解钢铁煤炭行业过剩产能实现脱困发展过程中做好职工安置工作的已经》（人社部发[2016]32 号）和《山西省人民政府办公厅转发省人力资源社会保障厅等部门关于做好化解煤炭钢铁行业过剩产能职工安置工作实施意见的通知》（晋政办发[2016]111 号）精神，临钢公司于 2016 年 12 月 31 日完成职工分流安置的工作。

注2：根据《太原市财政局关于下达太钢线材制品有限公司国有存量划拨土地收储成本预算指标的通知》（并财城[2015]64 号），本集团于 2015 年收到太原市财政局给予线材收储补贴资金 29,370.00 万元。根据《企业会计准则 16 号——政府补助》与收益相关政府补助的相关规定，本集团 2015 年共支付线材厂内退人员工资、土地平整等相关费用计 10,551.05 万元，据此确认相关的政府补助收入，2016 年依据人力资源部测算再次确认政府补助收入 5,009.73 万元。

注3：根据《山西省人力资源和社会保障厅山西省财政厅、山西省财政厅关于扩大失业保险稳岗补贴政策范围的通知》（晋人社厅发[2015]69 号）本集团于 2016 年收到市社保中心拨付的稳岗补贴 29,440,684.50 元；集团子公司临钢根据《关于失业保险保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》（临人社发[2015]26 号），于 2016 年收到市社保中心拨付的稳岗补贴 4,427,133.00 元。根据《企业会计准则 16 号——政府补助》相关规定，本集团确认相关的政府补助收入。

注4：根据太原市财政局文件并财城[2015]145 号与[2015]177 号，山西钢盛房地产开发有限公司于 2015 年度收到钢盛城郊森林公园用地前期政府补助资金 150,840,000.00 元，计入递延收益，本年度转入当期损益的金额为 8,271,606.45 元。

63. 营业外支出			
项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常损益的金额
非流动资产处置损失合计	73,215,991.83	102,065,510.63	73,215,991.83
其中：固定资产处置损失	73,215,991.83	102,065,510.63	73,215,991.83
对外捐赠		550,000.00	
非常损失	247,601.93		247,601.93
罚款支出	3,457,360.10	72,899,732.89	3,457,360.10

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常损益的金额
太钢不锈河道管理费	1,023,609.91	3,522,127.17	1,023,609.91
其他	25,390,671.83	4,793,990.13	25,390,671.83
合计	103,335,235.60	183,831,360.82	103,335,235.60

64. 所得税费用		
（1）所得税费用表		
项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	201,476,466.09	151,851,624.15
递延所得税调整	54,810,359.47	89,411,101.45
合计	256,286,825.56	241,262,725.60

（2）会计利润与所得税费用调整过程	
项 目	本年发生额
利润总额	1,294,085,441.00
按法定 / 适用税率计算的所得税费用	323,521,360.25
子公司适用不同税率的影响	-17,166,137.49
调整以前期间所得税的影响	-4,067,186.06
非应税收入的影响	-64,254,653.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-146,873,945.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-120,770,988.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	285,898,375.81
税率调整导致期初递延所得税资产 / 负债余额的变化	
所得税费用	256,286,825.56

65. 其他综合收益			
（1）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况			
项 目	本年发生数		
	税前金额	所得税	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	-1,246,752,909.59	-330,984,119.78	-915,768,789.81
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			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-912,093,851.13	-228,023,462.78	-684,070,388.35
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	411,842,628.00	102,960,657.00	308,881,971.00
小 计	-1,323,936,479.13	-330,984,119.78	-992,952,359.35

项 目	本年发生数		
	税前金额	所得税	税后净额
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
4、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的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
5、外币财务报表折算差额	77,183,569.54		77,183,569.54
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	77,183,569.54		77,183,569.54
三、其他综合收益合计	-1,246,752,909.59	-330,984,119.78	-915,768,789.81

（续）

项 目	上年发生数		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-48,083,341.55		-48,083,341.55
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	-48,083,341.55		-48,083,341.55
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-923,139,575.38	-239,210,870.03	-683,928,705.35
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			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-324,702,953.14	-81,175,738.28	-243,527,214.85
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	632,140,526.95	158,035,131.75	474,105,395.21
小 计	-956,843,480.09	-239,210,870.03	-717,632,610.06
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
4、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的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计			
5、外币财务报表折算差额	33,703,904.71		33,703,904.71
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	33,703,904.71		33,703,904.71
三、其他综合收益合计	-971,222,916.93	-239,210,870.03	-732,012,046.90

（2）其他综合收益各项目的调节情况

项目	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益
一、上年年初余额			717,304,317.66	3,868,376,041.34
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-48,083,341.55		-717,632,610.06
三、本年初余额		-48,083,341.55	717,304,317.66	3,150,743,431.28
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-992,952,359.35
五、本年年末余额		-48,083,341.55	717,304,317.66	2,157,791,071.93

（续）

项目	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	现金流量套期损益的有效部分	外币财务报表折算差额	其他	其他综合收益合计
一、上年年初余额					4,438,640,784.44
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）			29,489,862.22		-736,226,089.39
三、本年初余额			-117,549,712.34		3,702,414,695.05
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			71,559,123.65		-921,393,235.70
五、本年年末余额			-45,990,588.69		2,781,021,459.35

66. 借款费用

（1）本集团在建工程当期资本化的借款费用金额为 180,883,744.80 元，如下表：

项目名称	本年利息资本化金额
合计	180,883,744.80
不锈钢冷连轧技术改造	62,141,680.83
硅钢冷连轧技术改造工程	25,619,633.40
炼铁厂原料场改造	16,130,800.00
炼钢一厂配套公辅系统改造工程	13,333,200.00
高速铁路用钢技术改造工程	12,622,300.00
峨口铁矿露天转地下开采项目	11,939,364.25
高端碳纤维千吨级基地一期工程	11,161,039.14
加工厂高炉炉热熔渣制矿棉项目	5,906,200.00
新建工业废水回收膜系统工程	1,889,800.00
其他工程	20,139,727.18

（2）本集团当期用于计算确定在建工程借款费用资本化金额的加权平均资本化率为 3.54%—5.70%。

67. 外币折算

（1）计入当期损益的汇兑净损失为 435,736,204.43 元；

（2）本年度无处置境外经营对外币财务报表折算差额产生的影响。

68. 分部报告

本集团根据内部管理要求及对外报告制度需要，将本集团的经营业务划分为钢铁主业和非钢板块。本集团致力于铁矿山采掘和钢铁生产、加工、配送、贸易业务，因此按照钢铁主业和非钢板块披露经营分部信息。

项目	钢铁主业		非钢板块	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	58,521,723,719.03		37,407,417,918.08	
其中：对外交易收入	58,521,723,719.03		11,985,150,528.60	
分部间交易收入			25,422,267,389.48	27,341,299,054.45
二、对联营和合营企业的投资收益	41,062,648.77	35,462,325.30	95,625,063.94	-9,728,994.12
三、资产减值损失	1,525,859,153.92	1,579,876,871.64	138,260,889.80	229,444,579.42
四、折旧费和摊销额	3,854,523,937.75	4,183,570,766.55	1,335,549,334.21	1,337,683,668.01
五、利润总额	499,634,086.79		1,088,076,620.71	-34,911,563.25
六、所得税费用	36,197,104.35	123,155,999.83	207,357,817.80	116,714,686.08
七、净利润	463,436,982.44		880,718,802.91	-151,626,249.33
八、资产总额	74,721,260,645.31		107,458,663,294.33	93,984,193,248.68
九、负债总额	53,714,249,395.52		66,924,723,953.58	
十、其他重要的非现金项目	-726,988,063.43	732,571,751.14	28,379,125,671.73	21,367,826,042.42
1. 折旧和摊销费用以外的其他非现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	1,294,433,415.97	975,234,269.38	21,634,325,332.50	19,908,685,623.84
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-2,021,421,479.40	-242,662,518.24	6,744,800,339.23	1,459,140,418.58

(续)				
项目	抵销		合计	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入			70,506,874,247.63	90,731,660,205.73
其中：对外交易收入			70,506,874,247.63	90,731,660,205.73
分部间交易收入				
二、对联营和合营企业的投资收益	95,849,051.65	55,590,236.53	40,838,661.06	-29,856,905.35
三、资产减值损失	127,731,903.90	13,637,196.13	1,536,388,139.82	1,795,684,254.93
四、折旧费和摊销额			5,190,073,271.96	5,521,254,434.56
五、利润总额	293,625,266.50	441,365,725.98	1,294,085,441.00	-4,842,894,793.15
六、所得税费用	-12,731,903.41	-1,392,039.69	256,286,825.56	241,262,725.60
七、净利润	306,357,169.91	442,757,765.67	1,037,798,615.44	-5,084,157,518.75
八、资产总额				125,826,618,187.08
九、负债总额			87,782,674,756.15	88,396,833,500.24
十、其他重要的非现金项目	21,318,804,035.10		6,333,333,573.20	1,673,765,085.10

项目	抵销		合计	
	本年	上年	本年	上年
1. 折旧和摊销费用以外的其他非现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	19,960,950,728.81		2,967,808,019.66	3,089,423,984.25
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	1,357,853,306.29	2,632,136,799.49	3,365,525,553.54	-1,415,658,899.15

69. 租赁		
经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
投资性房地产：	590,883,354.33	265,329,688.75
其中：房屋、建筑物	245,225,199.99	249,809,744.80
土地使用权	345,658,154.34	15,519,943.95
合计	590,883,354.33	265,329,688.75

70. 合并现金流量表		
(1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息		
项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,037,798,615.44	-5,084,157,518.75
加：资产减值准备	1,536,388,139.82	1,795,684,254.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,763,792,949.43	5,192,798,395.09
无形资产摊销	376,229,892.76	272,368,504.53
长期待摊费用摊销	50,050,429.77	56,087,534.96
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)	41,692,251.89	-942,496,655.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-156,618,727.68	-20,052,010.03
财务费用(收益以“-”号填列)	2,897,956,524.51	3,205,717,734.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,010,852,129.26	-151,778,837.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	54,810,359.47	89,411,101.45
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,527,847,766.74	1,133,252,269.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-631,281,524.22	2,101,212,002.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,482,457,009.92	-4,084,672,662.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,005,357,538.75	3,563,374,113.97
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

项目	本年金额	上年金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	6,246,388,260.70	4,406,597,044.47
减：现金的期初余额	4,406,597,044.47	5,468,960,472.83
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,839,791,216.23	-1,062,363,428.36

（2）现金和现金等价物的有关信息

项目	本年余额	上年余额
一、现金	6,246,388,260.70	4,406,597,044.47
其中：库存现金	88,465.39	398,007.14
可随时用于支付的银行存款	6,055,059,489.47	4,313,591,989.49
可随时用于支付的其他货币资金	191,240,305.84	92,607,047.84
二、现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,246,388,260.70	4,406,597,044.47

71. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			1,416,406,254.59
其中：美元	162,329,986.63	6.9370	1,126,083,117.26
欧元	39,466,951.73	7.3068	288,377,122.92
港币	2,175,467.80	0.8945	1,946,014.40
应收账款			3,200,024,036.75
其中：美元	419,712,687.03	6.9370	2,911,546,909.92
欧元	39,480,638.15	7.3068	288,477,126.83
短期借款			7,824,833,617.17
其中：美元	1,047,407,152.54	6.9370	7,265,863,417.17
欧元	76,500,000.00	7.3068	558,970,200.00
应付账款			1,317,734,189.39
其中：美元	178,606,462.27	6.9370	1,238,993,028.76
欧元	10,776,422.05	7.3068	78,741,160.63
其他应付款			2,795,914.25
其中：美元	95,423.18	6.9370	661,950.60
欧元	292,051.74	7.3068	2,133,963.65

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
一年内到期的非流动负债			1,015,865,115.26
其中：美元	142,500,000.00	6.9370	988,522,500.00
日元	458,838,000.00	0.059591	27,342,615.26
长期借款			767,012,073.79
其中：美元	14,000,000.00	6.9370	97,118,000.00
日元	11,241,531,000.00	0.059591	669,894,073.79

72. 所有权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	517,231,577.38	见注
应收票据	224,918,424.35	见注
固定资产	3,326,326,807.99	见注
合计	4,068,476,809.72	

注:所有权受到限制的货币资金系太原钢铁（集团）有限公司以其在浦发银行 298,710,000.00 元的银行存单提供应付票据担保，另有 50,000,000.00 元系票据保证金，此外受限货币资金中 165,578,441.38 元系集团子公司山西太钢不锈钢股份有限公司向银行开具银行承兑汇票、信用证和保函的保证金；所有权受限的应收票据系子公司太钢不锈为开立新的银行承兑汇票质押的银行承兑汇票；受限的固定资产系太原钢铁（集团）有限公司将矿业分公司所拥有的 737 套机器设备向中国进出口银行北京分行抵押借款 6,700.00 万美元产生，截至 2016 年 12 月 31 日，借款余额为 1,400.00 万美元，另有集团子公司山西太钢不锈钢股份有限公司与平安银行、浦发银行形成账面价值 1,887,404,807.99 元的固定资产融资租赁。

九. 或有事项

1. 对集团内、集团外担保情况

金额单位：人民币万元、美币万元

担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本期新增担保金额
	名称	企业性质					
一、对集团内							
本集团	山西太钢不锈钢股份有限公司	国有控股	连带保证	公司债担保	无	150,000.00	
本集团	山西太钢不锈钢股份有限公司	国有控股	连带保证	公司债担保	无	250,000.00	
本集团	山西太钢不锈钢股份有限公司	国有控股	连带保证	保险债权基金担保	无	100,000.00	
本集团	山西太钢不锈钢股份有限公司	国有控股	连带保证	贷款担保	无	11,632.00	
本集团	山西太钢万邦炉料有限公司	国有控股	连带保证	贷款担保	无	27,621.60	
本集团	太钢集团岚县矿业有限公司	国有全资	连带保证	贷款担保	无	295,000.00	
本集团	太钢（天津）融资租赁公司	国有全资	连带保证	贷款担保	无	\$14,250.00	
本集团	太钢（天津）融资租赁公司	国有全资	连带保证	贷款担保	无	85,000.00	
本集团	山西太钢鑫磊资源有限公司	国有控股	连带保证	贷款担保	资产抵押	5,000.00	5,000.00
本集团	太钢进出口（香港）有限公司	国有全资	连带保证	贷款担保	无	\$44,670.00	\$16,751.80

担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本期新增担保金额
	名称	企业性质					
太钢不锈	天津太钢天管不锈钢有限公司	国有控股	连带保证	贷款担保	资产抵押	10,000.00	10,000.00
太钢不锈	山西太钢不锈钢钢管有限公司	国有控股	连带保证	贷款担保	资产抵押	60,000.00	
二、对集团外							
本集团	山西晋煤太钢能源有限责任公司	国有参股	连带保证	贷款担保	无	100,000.00	
本集团	山西晋煤太钢能源有限责任公司	国有参股	连带保证	贷款担保	无	80,937.61	
本集团	山西太钢哈斯科科技有限公司	国有参股	连带保证	贷款担保	无	1,600.00	
本集团	太原太钢大明金属制品有限公司	国有参股	连带保证	贷款担保	无	4,077.80	
本集团	中国铝业投资控股有限公司	国有参股	连带保证	贷款担保	无	\$17,983.33	\$8,725.00

（续表）

担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期已计入预计负债金额	备注
	名称	企业性质							
合计									
本集团	山西太钢不锈钢股份有限公司	国有控股	正常经营	否	否	无	无		注 1
本集团	山西太钢不锈钢股份有限公司	国有控股	正常经营	否	否	无	无		注 1
本集团	山西太钢不锈钢股份有限公司	国有控股	正常经营	否	否	无	无		注 2
本集团	山西太钢不锈钢股份有限公司	国有控股	正常经营	否	否	无	无		注 2
本集团	山西太钢万邦炉料有限公司	国有控股	正常经营	否	否	无	无		注 3
本集团	太钢集团岚县矿业有限公司	国有全资	正常经营	否	否	无	无		注 4
本集团	太钢（天津）融资租赁公司	国有全资	正常经营	否	否	无	无		注 5
本集团	太钢（天津）融资租赁公司	国有全资	正常经营	否	否	无	无		注 6
本集团	山西太钢鑫磊资源有限公司	国有控股	正常经营	否	否	无	无		注 7
本集团	太钢进出口（香港）有限公司	国有全资	正常经营	否	否	无	无		注 8
太钢不锈	天津太钢天管不锈钢有限公司	国有控股	正常经营	否	否	无	无		注 9
太钢不锈	山西太钢不锈钢钢管有限公司	国有控股	正常经营	否	否	无	无		注 10
二、对集团外									
本集团	山西晋煤太钢能源有限责任公司	国有参股	正常经营	否	否	无	无		注 11
本集团	山西晋煤太钢能源有限责任公司	国有参股	正常经营	否	否	无	无		注 12
本集团	山西太钢哈斯科科技有限公司	国有参股	正常经营	否	否	无	无		注 13
本集团	太原太钢大明金属制品有限公司	国有参股	正常经营	否	否	无	无		注 14
本集团	中国铝业投资控股有限公司	国有参股	正常经营	否	否	无	无		注 15

注 1：根据本集团董事会决议（钢董发 [2011]46 号），本集团为子公司太钢不锈于 2012 年向社会公开发行面值 500,000 万人民币公司债券提供连带责任保证担保，其中：第一期公司债 250,000 万元的担保期间自 2012 年 4 月至 2017 年 4 月；第二期公司债 250,000 万元的担保期间自 2012 年 8 月至 2017 年 8 月。截至 2016 年 12 月有 31 日,本期公司债实际担保金额共计为 400,000 万元。

注 2：根据集团公司董事会决议（钢董发 [2012]6 号），本集团为子公司太钢不锈向太平洋资产管理公司融资 100,000 万元人民币提供无条件、不可撤销连带责任保证担保，太钢不锈不向集团公司提供反担保。截至 2016 年 12 月有 31 日，实际担保金额为 100,000 万元。

注 3：根据集团公司董事会决议（钢董发 [2012]37 号），本集团为山西太钢万邦炉料有限公司铬铁项目借款 86,000 万元按照股权比例提供连带责任保证担保,担保期间自 2013 年 3 月至 2020 年 3 月,截至 2016 年 12 月 31 日,实际担保金额为 27,621.60 万元。

注 4：根据集团公司董事会决议（钢董发 [2014]13 号），本集团为太钢岚县矿业有限公司向工商银行申请的不超过 400,000 万人民币项目贷款提供连带责任担保，担保期限至太钢岚县矿业有限公司归还项目贷款为止，截至 2016 年 12 月 31 日，实际担保余额为 295,000 万元。

注 5:根据集团公司董事会决议（钢董发 [2014]24 号),本集团于 2014 年 4 月为太钢（天津）融资租赁有限公司向中国银行（香港）有限公司申请的 14,250 万美元借款提供担保，截至 2016 年 12 月 31 日，实际担保金额为 14,250 万美元。

注 6：根据集团公司董事会决议（钢董发 [2015]70 号、[2015]76 号），本集团为太钢（天津）融资租赁有限公司在中国银行天津自由贸易试验区保税分行的 85,000 万元流动资金贷款业务提供了连带责任担保。截至 2016 年 12 月 31 日，实际担保金额为 85,000 万元。

注 7：根据集团公司董事会决议（钢董发 [2016]36 号），本集团为山西太钢鑫磊资源有限公司在工商银行的 10,000 万元借款提供了连带责任保证担保，山西鑫磊能源集团有限公司以其固定资产向太钢集团提供抵押反担保。截至 2016 年 12 月 31 日，实际担保金额为 5,000 万元。

注 8：根据集团公司董事会决议（钢董发 [2015]81 号），本集团为太钢进出口（香港）有限公司和太钢不锈香港有限公司在中国银行（香港）有限公司的 11 亿美元贸易融资授信提供担保，其中集团香港公司贸易授信 7 亿美元，太钢不锈香港公司贸易融资授信 4 亿美元。截至 2016 年 12 月 31 日，为集团香港公司实际担保金额为 44,670 万美元，期末为太钢不锈香港公司无担保金额。

注 9：本集团子公司太钢不锈以保证担保方式为其控股子公司天津太钢天管不锈钢有限公司提供担保额度 40,000 万元，截至 2016 年 12 月 31 日，实际担保金额 10,000 万元，天津太钢天管公司承诺以其相应资产 80,000 万元提供反担保。

注 10：本集团子公司太钢不锈以保证担保方式为其子公司山西太钢不锈钢钢管有限公司提供担保额度 60,000 万元，截至 2016 年 12 月 31 日，实际担保金额 60,000 万元，不锈钢管公司承诺以其相应资产 120,000 万元提供反担保。

注 11：根据集团公司董事会决议（钢董发 [2010]21 号），本集团为集团联营企业—山西晋煤太钢能源有限责任公司向中国农业银行股份有限公司在山西省分行借款人民币 100,000 万元出具承担连带责任偿还承诺书：在山西晋煤太钢能源有限责任公司未取得合法的采矿权之前，本集团为其借款承担连带偿还责任；该承诺书有效期至山西晋煤太钢能源有限责任公司取得采矿权并办理抵押手续止。截至 2016 年 12 月 31 日，实际担保金额 100,000 万元。

注 12：根据集团公司董事会决议（钢董发 [2013]23 号），本集团按持股比例为山西晋煤太钢能源有限责任公司向工商银行申请的 280,000 万元贷款承担本金和利息的担保责任，截至 2016 年 12 月 31 日，实际担保额度为 80,937.61 万元人民币。

注 13：根据集团公司董事会决议（钢董发 [2012]43 号），本集团按持有“山西太钢哈斯科科技有限公司”的股权比例，为其向汇丰银行申请项目借款提供连带责任保证担保,担保额度不超过 6000 万元人民币。截至 2016 年 12 月 31 日,实际担保额度为 1,600 万元人民币。

注 14：根据集团公司董事会决议（钢董发 [2013]24 号），本集团于 2013 年 7 月按持有“太原太钢大明金属制品有限公司”的股权比例，为其向工商银行申请的项目贷款提供担保，截至 2016 年 12 月 31 日，实际担保额度为 4,077.80 万元。

注 15：根据集团公司董事会决议（钢董发[2015]66 号），本集团于 2015 年 8 月按照股权比例，为中国铝业投资控股有限公司在中国进出口银行不超过 111,100 万美元的贷款提供连带责任保证担保，截至 2016 年 12 月 31 日，实际担保额度为 17,983.33 万美元。

2. 未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

本集团无重大未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债。

十. 资产负债表日后事项

根据《太原钢铁（集团）有限公司关于无偿划转山西太钢不锈钢股份有限公司国有股份的通知》，为深化太钢集团与晋能集团战略合作，本集团拟通过无偿划转方式将持有的山西太钢不锈钢股份有限公司 45,136,538 股 A 股股份（占其总股本的 0.79%）划转给晋能集团全资子公司山西国际电力集团。划转完成后，本集团持有山西太钢不锈钢股份有限公司 62.70% 股权；国际电力将持有其 0.79% 股权。

同时，山西国际电力集团拟将其持有的山西通宝能源股份有限公司 35,861,574 股 A 股（占其总股本的 3.13%）股份无偿划转给本集团。划转完成后，山西国际电力持有山西通宝能源股份有限公司 57.33% 股权，本集团将持有其 3.13% 股权。

十一. 关联方关系及其交易

1. 本集团下属二级子公司

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地址	业务性质
1	山西太钢不锈钢股份有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	冶炼、加工、制造、销售：不锈钢材、钢坯等
2	太钢集团临汾钢铁有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省临汾市	冶炼、加工、销售：钢材、坯、锭、生铁、焦炭等
3	太原钢铁（集团）国际经济贸易有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	进口设备、原料及技术、出口冶金产品及技术转化
4	太钢进出口（香港）有限公司	二级	境外非金融子企业	中国香港	进出口业务
5	山西太钢能源有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	能源产业投资及能源项目开发利用，能源技术输出
6	太钢集团岚县矿业有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省岚县	矿山经营、开采、运输
7	山西太钢鑫磊资源有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省孟县	石灰石及石灰加工销售
8	山西太钢万邦炉料有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省晋中市	铬铁及其他相关铁合金材料的技术研发
9	太原钢铁（集团）公司福利总厂	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	废钢材加工、设备检修
10	太原钢铁（集团）粉煤灰综合利用有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	冲灰水的处理和加工业务、粉煤灰制品生产、销售
11	山西世茂商务中心有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	宾馆经营、出租汽车等业务
12	太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	不锈钢制品的生产与销售、工业设备租赁等
13	山西太钢保险代理有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	代理销售保险产品、代理收取保险费
14	山西太钢工程技术有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	钢铁冶炼、工业与民用建筑设计等
15	太原钢铁（集团）修建有限责任公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	土木工程建筑、防腐防水、线路、管道等
16	太原钢铁（集团）电气有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	电机、变压器、环保设备输配电线路及备件的制造
17	山西太钢投资有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	实业投资及咨询管理
18	山西太钢房地产开发有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	房屋修缮、设施维护、水电暖供应、房产交易管理
19	太钢（集团）比欧西气体有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	工业气体的生产与销售
20	山西钢科碳材料有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	碳纤维研发、生产、销售

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地址	业务性质
21	太钢集团财务有限公司	二级	境内金融子企业	山西省太原市	对成员单位办理财务和融资业务
22	山西太钢泥屯生态农业有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	蔬菜种植、销售、现代化养殖
23	山西太钢峨口生态农业发展有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省代县	蔬菜种植、销售、现代化养殖
24	山西太钢尖山生态农业发展有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省娄烦县	蔬菜种植、销售、现代化养殖
25	山西太钢岚县生态农业发展有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省岚县	蔬菜种植、销售、现代化养殖
26	山西太钢信息与自动化技术有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	计算机软硬件的设计、研发、生产、销售等
27	山西禄纬堡太钢耐火材料有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	耐火材料生产、销售、及延伸服务
28	山西太钢集团先进材料工程技术研究院有限公司	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	工程设计；工程地质勘察
29	山西太钢医疗有限公司 ^注	二级	境内非金融子企业	山西省太原市	医院管理；医疗器械生产、销售

（续）

序号	企业名称	注册资本（万元）	持股比例（%）	享有表决权比例（%）	投资额（万元）	取得方式
1	山西太钢不锈钢股份有限公司	569,624.78	63.49	63.49	637,161.70	投资设立
2	太钢集团临汾钢铁有限公司	57,793.00	59.82	59.82	34,572.02	投资设立
3	太原钢铁（集团）国际经济贸易有限公司	150,000.00	51.00	100.00	76,500.00	投资设立
4	太钢进出口（香港）有限公司	\$24,784.00	88.01	100.00	135,319.62	投资设立
5	山西太钢能源有限公司	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	投资设立
6	太钢集团岚县矿业有限公司	400,000.00	100.00	100.00	400,000.00	投资设立
7	山西太钢鑫磊资源有限公司	30,000.00	60.00	60.00	18,000.00	投资设立
8	山西太钢万邦炉料有限公司	30,000.00	51.00	51.00	15,300.00	投资设立
9	太原钢铁（集团）公司福利总厂	488.35	100.00	100.00	488.35	投资设立
10	太原钢铁（集团）粉煤灰综合利用有限公司	3,589.50	100.00	100.00	14,989.47	投资设立
11	山西世茂商务中心有限公司	8,600.00	55.00	55.00	4,730.00	投资设立
12	太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司	15,000.00	98.00	100.00	14,700.00	投资设立
13	山西太钢保险代理有限公司	500.00	80.00	100.00	400.00	投资设立
14	山西太钢工程技术有限公司	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
15	太原钢铁（集团）修建有限责任公司	5,509.00	87.34	87.34	4,811.21	投资设立
16	太原钢铁（集团）电气有限公司	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
17	山西太钢投资有限公司	100,000.00	100.00	100.00	103,966.14	投资设立
18	山西太钢房地产开发有限公司	10,000.00	100.00	100.00	10,500.00	投资设立
19	太钢（集团）比欧西气体有限公司	40,000.00	50.00	50.00	20,000.00	投资设立
20	山西钢科碳材料有限公司	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
21	太钢集团财务有限公司	100,000.00	51.00	100.00	51,000.00	投资设立
22	山西太钢泥屯生态农业有限公司	1,000.00	80.00	80.00	800.00	投资设立

序号	企业名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 比例 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
23	山西太钢峨口生态农业发展有限公司	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
24	山西太钢尖山生态农业发展有限公司	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
25	山西太钢岚县生态农业发展有限公司	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
26	山西太钢信息与自动化技术有限公司	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
27	山西祿纬堡太钢耐火材料有限公司	10,000.00	49.00	100.00	4,900.00	投资设立
28	山西太钢集团先进材料工程技术研究院有限公司 ^注	6,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
29	山西太钢医疗有限公司 ^注	5,000.00	100.00	100.00	39,050.58	投资设立

注：根据《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于设立山西太钢医疗有限公司的批复》(晋国资改革函【2015】232号), 本集团设立全资子公司山西太钢医疗有限公司;2016年7月根据《太原钢铁（集团）有限公司董事会决议》(钢董发【2016】32号)将集团公司所有的太钢总医院、太钢疾控中心、大关山医院、峨口医院及尖山医院、22个社区中心的产权整体划转至山西太钢医疗有限公司，完成注资 5,000.00 万元。

2. 合营企业及联营企业

序号	关联方名称	业务性质	集团持股比例 (%)	与本集团的关系
1	天津天管太钢焊管有限公司	钢管制造、加工、销售、研发	50.00	合营企业
2	山西阿克苏太钢轧辊有限公司	轧辊生产与销售	40.00	联营企业
3	山西晋煤太钢能源有限责任公司	焦炭、煤化工的投资与管理	49.00	联营企业
4	山西煤钢联能源开发有限公司	煤炭资源投资、煤炭开采、洗选、销售	40.00	联营企业
5	中色镍业有限公司	镍及相关金属的矿业投资	40.00	联营企业
6	太原太钢大明金属制品有限公司	钢材加工配送	40.00	联营企业
7	山西太钢哈斯科科技有限公司	钢渣综合利用	40.00	联营企业
8	中国铌业投资控股有限公司	铌资源投资、开采、销售	16.67	联营企业
9	山西宝太新金属开发有限公司	新金属的开发、生产与销售	49.00	联营企业
10	山西云聚现代信息科技有限公司	计算机软硬件的设计、研发、生产、销售等	49.00	联营企业

注：合营企业及联营企业情况详见附注八、18. 长期股权投资。

3. 关联方交易

(1) 定价政策

①关联交易的定价主要遵循市场价格的原则，如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成定价的，按照协议价定价；如果有国家政府制定价格的，按照国家政府制定的价格执行；

②交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法及结算方式，并在具体的关联交易合同中予以明确。

③关联交易内容详见下表

交易对方名称	交易类别
天津天管太钢焊管有限公司	销售热轧板卷等钢铁制品、采购钢材
山西阿克苏太钢轧辊有限公司	销售镍、铬合金及废钢等；采购轧辊制品、发放贷款及垫款、吸收存款
山西晋煤太钢能源有限责任公司	发放委托贷款
太原太钢大明金属制品有限公司	销售钢材、采购废钢等辅助材料、发放贷款及垫款、吸收存款
山西太钢哈斯科科技有限公司	采购废钢等辅助材料、发放贷款及垫款、吸收存款
中国铌业投资控股有限公司	提供借款
山西宝太新金属开发有限公司	提供劳务等；采购新金属产品

(2) 关联方交易

①销售商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
太原太钢大明金属制品有限公司		3.53	949,389,470.60	1.05
山西宝太新金属开发有限公司	136,453,821.81	0.20	144,984,426.57	0.16
山西阿克苏太钢轧辊有限公司	41,196,927.13	0.06	39,561,507.96	0.04
山西太钢哈斯科科技有限公司	387,815.00			
天津天管太钢焊管有限公司			17,733,360.04	0.02
合计		3.79	1,151,668,765.17	1.28

②采购商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
山西宝太新金属开发有限公司	329,250,989.55	0.55	284,975,586.41	0.33
山西太钢哈斯科科技有限公司	164,574,991.48	0.28	173,614,614.38	0.20
山西阿克苏太钢轧辊有限公司	43,097,265.10	0.07	53,116,001.40	0.06
天津天管太钢焊管有限公司	4,002,751.86	0.01	6,419,224.85	0.01
太原太钢大明金属制品有限公司	1,482,846.43		167,532.48	
合计	542,408,844.42	0.91	518,292,959.52	0.61

③提供劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
山西阿克苏太钢轧辊有限公司	75,659.63	0.02	86,934.26	0.03
山西宝太新金属开发有限公司	34,567.32	0.01	35,476.70	0.01
中色镍业有限公司	2,562.55		7,047.32	
合计	112,789.50	0.03	129,458.28	0.05

④接受劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
太原太钢大明金属制品有限公司	448,355.89	0.12	158,574.79	0.03
合计	448,355.89	0.12	158,574.79	0.03

⑤担保

详见附注九、1“对集团内、集团外担保情况”。

⑥提供资金（贷款）

详见附注十一、3 关联方交易（2）、⑧“关联方应收应付款项余额”披露情况。

⑦其他关联交易

a. 收取山西阿克斯太钢轧辊有限公司土地租金

根据本集团与山西阿克斯太钢轧辊有限公司签订的土地使用权租赁协议，经山西省国土资源厅批复同意，本集团以授权经营方式取得的两宗土地使用权出租给阿克斯公司，实际租赁面积为 59,224.33 平方米，本年度收取租金费用 93.11 万元。

b. 收取山西宝太新金属开发有限公司房屋租金

本集团的子公司太钢不锈钢与山西宝太新金属开发有限公司签订房屋租赁协议作为出租房，每年收取其房屋租赁费 18.00 万元。

c. 收取山西宝太新金属开发有限公司运输设备租金

本集团的子公司太钢不锈钢与山西宝太新金属开发有限公司签订运输设备租赁协议，本年收取其运输设备租赁费 3.02 万元。

项目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)		
应收账款：						
天津天管太钢焊管有限公司			3,368,289.78	0.12	信用	否
山西阿克斯太钢轧辊有限公司	4,808,241.59	0.17	9,853,785.18	0.35	信用	否
合计	4,808,241.59	0.17	13,222,074.96	0.47		
预付账款：						
天津天管太钢焊管有限公司			3,738,037.33	0.75	信用	否
太原太钢大明金属制品有限公司	1,000,000.00	0.48			信用	否
合计	1,000,000.00	0.48	3,738,037.33	0.75		
其他应收款：						
山西阿克斯太钢轧辊有限公司	36,018,724.92	0.87	50,027,187.32	1.64	信用	否
中色镍业有限公司	557,683,300.00	25.68	557,683,943.86	18.30	信用	否
山西煤钢联能源开发有限公司	576,603,747.28	26.55	107,300,000.00	3.52	信用	否
合计	1,170,305,772.20	53.10	715,011,131.18	23.46		
应收利息：						
山西阿克斯太钢轧辊有限公司	15,734,875.05	25.13	14,008,462.40	32.14	信用	否

项目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)		
合计	15,734,875.05	25.13	14,008,462.40	32.14		
长期应收款：						
中国铝业投资控股有限公司	316,832,461.76	91.95	277,244,530.15	100.00	信用	否
合计	316,832,461.76	91.95	277,244,530.15	100.00		
其他流动资产						
山西太钢哈斯科科技有限公司	32,000,000.00	6.28			信用	否
合计	32,000,000.00	6.28				
其他非流动资产：						
山西晋煤太钢能源有限责任公司	1,543,000,000.00	23.36	848,000,000.00	46.30	信用	否
山西太钢哈斯科科技有限公司			32,000,000.00	1.75	信用	否
合计	1,543,000,000.00	23.36	880,000,000.00	48.05		
应付账款：						
太原太钢大明金属制品有限公司			50,597.70		信用	否
山西宝太新金属开发有限公司	682,715.00	0.01			信用	否
天津天管太钢焊管有限公司	521,460.24	0.01			信用	否
合计	1,204,175.24	0.02	50,597.70			
其他应付款：						
太原太钢大明金属制品有限公司	1,955,821.00	0.08			信用	否
合计	1,955,821.00	0.08				
预收账款：						
太原太钢大明金属制品有限公司	17,766,855.77	0.89	29,188,060.72	1.72	信用	否
山西宝太新金属开发有限公司	6,105,035.06	0.31	10,204,851.45	0.60	信用	否
山西太钢哈斯科科技有限公司	6,256.45				信用	否
合计	23,878,147.28	1.20	39,392,912.17	2.32		
发放贷款及垫款：						
山西阿克斯太钢轧辊有限公司			3,150,744.08	0.26	信用	否
减：贷款损失准备			78,768.60		信用	否
合计			3,071,975.48	0.26		
吸收存款及同业存放：						
山西阿克斯太钢轧辊有限公司	106,147.76	0.04	127,303.81	0.04	信用	否
太原太钢大明金属制品有限公司	79,964.14	0.03	307,581.26	0.10	信用	否
山西太钢哈斯科科技有限公司	59,814,350.52	20.89	22,401,771.02	7.02	信用	否

项目	年末余额		年初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)		
山西宝太新金属开发有限公司	188,154,742.32	65.72	186,060,093.35	58.32	信用	否
山西晋煤太钢能源有限责任公司	54.15		3,663.05		信用	否
合计	248,155,258.89	86.68	208,900,412.49	65.48		

十二．按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本集团本年度无应说明的其他重大事项。

太原钢铁（集团）有限公司

二〇一七年四月二十七日