



中國冶金科工股份有限公司

METALLURGICAL CORPORATION OF CHINA LTD.*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
股份代號：1618



2016
年度報告

重要提示

- 一. 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二. 公司全體董事出席了於2017年3月28日召開的第二屆董事會第二十九次會議。
- 三. 德勤華永會計師事務所(特殊普通合伙)為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。
- 四. 公司董事長、法定代表人國文清，副總裁、總會計師鄒宏英及副總會計師、計劃財務部部長范萬柱聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五. 經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

2016年中國中冶經審計的合併報表歸屬於上市公司股東的淨利潤為5,375,858千元，中國中冶本部未分配利潤為3,457,916千元。公司擬以總股本207.24億股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利0.60元(含稅)，共計現金分紅1,243,417千元，佔合併報表歸屬於上市公司股東淨利潤的23.13%，剩餘未分配利潤2,214,499千元結轉以後年度分配。上述利潤分配預案尚待公司股東大會審議批准後予以實施。
- 六. 前瞻性陳述的風險聲明

本報告中涉及的未來計劃等前瞻性陳述，不構成公司對投資者的實質性承諾，請投資者注意投資風險。
- 七. 是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況

否
- 八. 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況

否
- 九. 重大風險提示
 1. 國際、國內宏觀經濟走勢

本公司的各項業務經營受到國際、國內宏觀經濟環境的影響，國內外宏觀經濟走勢可能影響到本公司採購、生產、銷售等各業務環節，進而導致本公司的經營業績產生波動。本公司的業務收入主要在國內，在國內不同的經濟週期中，本公司的業務經營可能會有不同的表現。
 2. 本公司業務所處行業政策及其國內外市場需求的變化

本公司工程承包、房地產開發、裝備製造和資源開發業務均受到所處行業政策的影響。近年來國家針對鋼鐵行業的產業調控、針對鋼鐵產業和裝備製造業的調整振興規劃及對資源開發和房地產市場的行業政策，以及行業的週期性波動、行業上下游企業經營狀況的變化等均在一定程度上引導著本公司未來的業務重點和戰略佈局，從而影響本公司的財務狀況和經營業績。本公司所處行業政策的變化將影響工程承包服務、冶金裝備、資源開發產品、普通住宅等在相關市場的總體需求，進而影響本公司的財務狀況。
- 十. 其他

除特別註明外，本報告所有金額幣種均為人民幣。



目錄

釋義	2
董事長致辭	4
公司簡介和主要財務指標	6
董事會報告	16
經營情況討論與分析	38
重要事項	58
普通股股份變動及股東情況	71



董事、監事、高級管理人員和員工情況	82
公司治理和企業管治	94
公司債券相關情況	107
財務報告	111
其他財務數據	317
備查文件目錄	318

釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

「本公司」、「公司」、 「中國中冶」	指	中國冶金科工股份有限公司
「中國」	指	中華人民共和國，就本文件而言，不包括香港、澳門及台灣
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「國務院」	指	中華人民共和國國務院
「國務院國資委」	指	國務院國有資產監督管理委員會
「住建部」	指	中華人民共和國住房和城鄉建設部
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會
「上交所」	指	上海證券交易所
「上交所上市規則」、 「A股上市規則」	指	上海證券交易所股票上市規則
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「香港聯交所上市規則」、 「H股上市規則」、 「香港上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
「控股股東」、「中冶集團」	指	中國冶金科工集團有限公司
「中國五礦」	指	中國五礦集團公司
「股東大會」	指	中國冶金科工股份有限公司股東大會
「股東」	指	本公司股份的任何持有人
「董事會」	指	中國冶金科工股份有限公司董事會
「董事」	指	本公司董事，包括所有執行、非執行以及獨立非執行董事
「獨立董事」、 「獨立非執行董事」	指	獨立於公司股東且不在公司內部任職，並與公司或公司經營管理者沒有重要的業務聯繫或專業聯繫，且對公司事務做出獨立判斷的董事

釋義

「監事會」	指	中國冶金科工股份有限公司監事會
「監事」	指	本公司監事
「公司章程」	指	中國冶金科工股份有限公司章程
「報告期」	指	2016年1月1日至2016年12月31日
「A股」	指	本公司普通股本中每股面值人民幣1.00元的內資股，在上海證券交易所上市，以人民幣交易
「H股」	指	本公司普通股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，在香港聯交所上市，以港元交易
「標準守則」	指	香港上市規則附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
「關聯／連人」	指	A股上市規則下的關聯方及H股上市規則下的關連人士
「人民幣」	指	人民幣，中國的法定貨幣
「港元」	指	港元，香港的法定貨幣
「美元」	指	美元，美國的法定貨幣
「新加坡元」	指	新加坡元，新加坡的法定貨幣
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章《證券及期貨條例》(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
「企業管治守則」	指	香港上市規則附錄十四中所載的企業管治守則及企業管治報告

董事長致辭



董事長
國文清

董事長致辭

尊敬的各位股東：

2016年是中國中冶的經營業績再創新高、科技創新再獲突破、業務結構持續優化、運營模式加速升級的一年。

報告期內，公司累計新簽合同額跨躍式增至5,024.04億元，同比增長25.10%；實現營業收入2,195.58億元，同比增長1.03%；實現利潤總額76.48億元，同比增長7.06%；實現歸屬上市公司股東淨利潤53.76億元，同比增長11.96%。

這一年，我們「優」字發力，新的動力更為強勁。新簽工程合同額中，非冶金工程合同額佔比達到90%，基本建設業務大幅躍升，新興產業闊步崛起，公司在交通市政基礎設施、高端房建、環境工程與新能源、地下綜合管廊、特色主題、海綿城市、美麗鄉村與智慧城市等非冶金工程領域持續發力，確立了新的競爭優勢，成功完成一批具有行業影響力的重大項目，綜合管廊市場佔有率、施工里程等多項指標繼續位居全國第一。面對國際產能合作和海外基礎設施市場面臨的發展機遇，公司重點佈局雙多邊合作、互聯互通及「一帶一路」涉及的區域市場，對30多個重要目標市場進行深度開發和聚焦式營銷，堅持冶金和非冶金並舉，新簽海外工程合同額同比大幅增長39.5%，城市基礎設施、房地產開發、公路交通等項目佔據了海外項目的絕對優勢，公司成為實施「一帶一路」國家戰略的先鋒隊和有生力量。

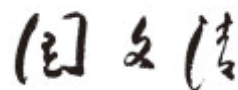
這一年，我們「創」字為本，科技實力更加雄厚。國家級科技創新平台和重點實驗室再增3個，達到20個，累計擁有有效專利18,996件，繼續位列央企第四位，居建築業中央企業第一名。獲得3項國家科技進步二等獎，中國專利金獎、優秀獎項數量屢創新高，彰顯出中冶長期堅持走高技術建設之路的深厚底蘊；綜合管廊、海綿城市、美麗鄉村與智慧城市、水環境、康養產業、主題公園等六大技術研究院充分發揮技術引擎作用，有力推動公司搶佔新的科技制高點。

這一年，我們「為」字落地，供給側結構性改革成效顯著。中國中冶上市7年來首次資本市場再融資順利完成，改善了企業的資本結構。補短板與中高端並進。減少低效和無效供給，降成本、降虧損、降負債；增加有效和高中高端供給，創意設計、系統流程服務，投資建設運營一體化、「互聯網+」、遠程診斷、新服務新模式不斷湧現，中國中冶加速向城市和產業發展系統解決方案提供商、工程項目全生命週期服務商的角色轉變。

中國中冶的品牌美譽度和行業影響力顯著提升。以中國中冶為核心資產的中冶集團在2016年「世界企業500強」排名中提升至第290位，在美國《工程新聞記錄》(ENR)評選的「全球承包商250強」中位列第8位。中國中冶獲金紫荊最佳科技創新上市公司獎、上市公司百強高峰論壇與中國百強城市全面發展論壇中國百強企業及最佳創新上市公司獎。

2017年是國家實施「十三五」規劃的重要一年，是供給側結構性改革的深化之年。我國經濟發展將向形態更高級、分工更優化、結構更合理的階段演進。鋼鐵行業減量化、綠色化、智能化、國際化的發展趨勢會持續給企業帶來改造升級、節能環保、高端諮詢、智能化運營服務等技術型、高附加價值和持續效益型的市場機遇；以人為本的新型城鎮化建設、城市群發展，推進基本建設領域和戰略性新興產業進入了高水平、系統性的大提升時期，這些恰恰為中國中冶走高技術建設之路提供了大展作為和長期作為的廣闊機遇。

中國中冶將繼續堅持「聚焦中冶主業，建設美好中冶」的發展願景不動搖，緊緊咬定「做冶金建設國家隊、基本建設主力軍、新興產業領跑者，長期堅持走高技術建設之路」的戰略定位，順勢而為、乘勢而上，讓冶金業務的傳統比較優勢更拔尖，讓基本建設和新興產業的新的競爭優勢更突出，全面提升企業核心競爭力，以更加優異的業績為廣大投資者持續創造更大價值！



公司簡介和主要財務指標

中國中冶於2008年12月1日由中國冶金科工集團有限公司與寶鋼集團有限公司共同發起設立，並先後於2009年9月21日和2009年9月24日分別在上海證券交易所和香港聯交所主板兩地上市。

中國中冶是我國乃至全球最大的工程建設綜合企業集團之一，以中國中冶為核心資產的中冶集團位列2016年「財富」世界500強企業第290位。

目前，本公司A股已被納入上證央企指數、中證基建指數、上證180R成長指數、上證市值百強指數、一帶一路指數、國企改革指數等；H股已被納入富時中國50指數，標普中國BMI指數，彭博全球指數，恒生綜合指數，恒生AH股H指數，彭博亞太地區工程和建設業指數等。

有關本公司的具體信息列示如下：

一. 公司信息

公司的中文名稱	中國冶金科工股份有限公司
公司的中文簡稱	中國中冶
公司的外文名稱	Metallurgical Corporation of China Ltd.*
公司的外文名稱縮寫	MCC
公司的法定代表人	國文清

二. 聯繫人和聯繫方式

董事會秘書	李玉焯
公司秘書	林曉輝 ^註
聯繫地址	中國北京市朝陽區曙光西里28號中冶大廈
電話	+86-10-59868666
傳真	+86-10-59868999
電子信箱	ir@mccchina.com

註： 2017年3月28日，林曉輝女士因個人原因辭去公司秘書職務，經公司董事會審議批准，聘任李玉焯女士、黎少娟女士為聯席公司秘書。

* 僅供識別

公司簡介和主要財務指標

三. 基本情況簡介

公司註冊地址	北京市朝陽區曙光西里28號
公司註冊地址的郵政編碼	100028
公司境內辦公地址	中國北京市朝陽區曙光西里28號中冶大廈
公司境內辦公地址的郵政編碼	100028
公司香港辦公地址	香港灣仔港灣道1號會展廣場辦公大樓32樓3205室
H股股份過戶登記處	香港中央證券登記有限公司
H股股份過戶登記處辦公地址	香港灣仔皇后大道東183號合和中心17M樓
公司網址	http://www.mccchina.com
電子信箱	ir@mccchina.com

四. 信息披露及備置地地點

公司選定的A股信息披露媒體名稱	中國證券報、上海證券報、證券時報、證券日報
登載年度報告的中國證監會指定網站的網址	http://www.sse.com.cn
公司年度報告備置地地點	中國北京市朝陽區曙光西里28號中冶大廈

五. 公司股票簡況

公司股票簡況			
股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼
A股	上海證券交易所	中國中冶	601618
H股	香港聯合交易所有限公司	中國中冶	1618

公司簡介和主要財務指標

六. 其他相關資料

公司聘請的會計師事務所	名稱	德勤華永會計師事務所(特殊普通合伙)
	辦公地址	中國北京市東長安街1號東方廣場東方經貿城西二辦公樓8樓
	簽字會計師姓名	馬燕梅、陳文龍
報告期內履行持續督導職責的保薦機構	名稱	中信證券股份有限公司
	辦公地址	北京市朝陽區亮馬橋路48號中信證券大廈23層
	簽字的保薦代表人姓名	楊斌、陳淑綿
	持續督導的期間	中信證券股份有限公司作為中國中冶在2009年9月21日A股首次公開發行股票的保薦機構，持續督導期截止到2011年12月31日。由於中國中冶的募集資金尚未使用完畢，持續督導期滿後，中信證券股份有限公司繼續對中國中冶募集資金的使用進行關注並開展相關持續督導工作。中信證券股份有限公司作為中國中冶非公開發行A股股票(於2017年1月6日完成股票登記手續)的保薦機構，對公司非公開發行A股股票項目募集資金管理與使用事項履行保薦職責，進行持續督導工作。
公司聘請的境內法律顧問	名稱	北京大成律師事務所
	辦公地址	北京市朝陽區東大橋路9號僑福芳草地大廈D座7層
公司聘請的境外法律顧問	名稱	瑞生國際律師事務所
	辦公地址	香港中環康樂廣場八號交易廣場第一座十八樓

公司簡介和主要財務指標

七. 近三年主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：千元 幣種：人民幣

主要會計數據	2016年	2015年	本期比上年	
			同期增減 (%)	2014年
營業收入	219,557,579	217,323,972	1.03	215,785,772
歸屬於上市公司股東的淨利潤	5,375,858	4,801,562	11.96	3,964,938
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	4,570,415	3,820,734	19.62	2,867,136
經營活動產生的現金流量淨額	18,558,549	15,357,382	20.84	14,969,027

	2016年末	2015年末	本期末比上年	
			同期末增減 (%)	2014年末
歸屬於上市公司股東的淨資產	70,553,075	60,557,630	16.51	47,337,257
總資產	377,491,604	343,762,819	9.81	325,978,479

公司簡介和主要財務指標

(二) 主要財務指標

主要財務指標	2016年	2015年	本期比上年 同期增減 (%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.25	0.24	4.17	0.21
稀釋每股收益(元/股)	不適用	不適用	不適用	不適用
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (元/股)	0.21	0.19	10.53	0.15
加權平均淨資產收益率(%)	9.30	9.46	減少0.16個 百分點	8.63
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收 益率(%)	7.77	7.45	增加0.32個 百分點	6.24

(三) 財務摘要

1. 概覽

本公司於2016年12月31日的財務狀況及2016年的經營結果如下：

- 營業收入為2,195.58億元，較2015年的2,173.24億元，同比增加22.34億元(即1.03%)。
- 營業利潤為69.94億元，較2015年的59.39億元，同比增加10.55億元(即17.77%)。
- 淨利潤為59.70億元，較2015年的49.49億元，同比增加10.21億元(即20.63%)。
- 歸屬上市公司股東淨利潤為53.76億元，較2015年的48.02億元，同比增加5.74億元(即11.96%)。
- 基本每股收益為0.25元，2015年的基本每股收益為0.24元。
- 資產總值於2016年12月31日為3,774.92億元，較2015年12月31日的3,437.63億元增加337.29億元(即9.81%)。
- 股東權益總值於2016年12月31日為831.08億元，較2015年12月31日的711.55億元增加119.53億元(即16.80%)。
- 新簽合同額達5,024.04億元，較2015年的4,015.86億元增加1,008.18億元(即25.10%)。

註：增減比例採用元版數據計算。

公司簡介和主要財務指標

2. 主要業務分部營業收入

報告期內，本公司主要業務分部營業收入的有關情況如下：

(1) 工程承包業務

營業收入為1,876.39億元，較2015年的1,863.04億元增加13.35億元(即0.72%)。

(2) 房地產開發業務

營業收入為225.06億元，較2015年的194.41億元增加30.65億元(即15.77%)。

(3) 裝備製造業務

營業收入為51.12億元，較2015年的92.71億元減少41.59億元(即-44.86%)。

(4) 資源開發業務

營業收入為37.89億元，較2015年的30.15億元增加7.74億元(即25.68%)。

(5) 其他業務

營業收入為41.40億元，較2015年的26.47億元增加14.93億元(即56.39%)。

註：上述分部營業收入全部是抵銷分部間交易前的數據；增減比例採用元版數據計算。

公司簡介和主要財務指標

3. 財務報表摘要

以下為本公司按照中國財務報告準則編製的財務摘要：

(1) 合併利潤表(2016年1-12月)

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一. 營業總收入		219,557,579	217,323,972
其中：營業收入	七51	219,557,579	217,323,972
二. 營業總成本		213,000,156	213,089,921
其中：營業成本	七51	191,369,837	188,817,361
稅金及附加	七52	3,288,123	5,597,162
銷售費用	七53	1,665,258	1,512,225
管理費用	七54	10,425,174	10,067,076
財務費用	七55	2,228,707	2,526,563
資產減值損失	七56	4,023,057	4,569,534
加：公允價值變動損失	七57	-3,215	-30,445
投資收益	七58	440,053	1,735,160
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益(損失)		327,590	-153,731
三. 營業利潤		6,994,261	5,938,766
加：營業外收入	七59	1,306,710	1,375,811
其中：非流動資產處置利得		134,321	226,649
減：營業外支出	七60	653,200	171,441
其中：非流動資產處置損失		49,353	46,861
四. 利潤總額		7,647,771	7,143,136
減：所得稅費用	七61	1,678,124	2,194,392
五. 淨利潤		5,969,647	4,948,744
歸屬於母公司股東的淨利潤		5,375,858	4,801,562
少數股東損益		593,789	147,182

公司簡介和主要財務指標

項目	附註	本期發生額	上期發生額
六. 其他綜合收益的稅後淨額	七62	37,249	-366,993
歸屬母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		-3,263	-391,101
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益		-4,749	-398,024
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		-4,749	-398,024
(二) 以後將重分類進損益的其他綜合收益		1,486	6,923
1. 可供出售金融資產公允價值變動損益		-33,089	22,935
2. 外幣報表折算差額		34,575	-16,012
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		40,512	24,108
七. 綜合收益總額		6,006,896	4,581,751
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		5,372,595	4,410,461
歸屬於少數股東的綜合收益總額		634,301	171,290
八. 每股收益	十五3		
(一) 基本每股收益(元/股)		0.25	0.24
(二) 稀釋每股收益(元/股)		不適用	不適用

(2) 2016年12月末合併資產總值及負債總值摘要

單位：千元 幣種：人民幣

	2016年 12月31日	2015年 12月31日
資產總值	377,491,604	343,762,819
負債總值	294,383,901	272,607,795
權益總值	83,107,703	71,155,024

八. 境內外會計準則下會計數據差異

(一) 同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和歸屬於上市公司股東的淨資產差異情況

適用 不適用

公司簡介和主要財務指標

(二) 同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和歸屬於上市公司股東的淨資產差異情況

適用 不適用

(三) 境內外會計準則差異的說明

適用 不適用

九. 2016年分季度主要財務數據

單位：千元 幣種：人民幣

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
營業收入	42,574,606	53,250,049	45,455,355	78,277,569
歸屬於上市公司股東的淨利潤	1,365,107	1,050,819	941,118	2,018,814
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益後的淨利潤	1,269,799	519,275	845,133	1,936,208
經營活動產生的現金流量淨額	-7,611,531	4,762,162	-94,963	21,502,881

十. 非經常性損益項目和金額

單位：千元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	2016年金額	附註(如適用)	2015年金額	2014年金額
非流動資產處置損益	84,968	附註十七	179,788	86,836
越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的 稅收返還、減免	-	-	-	-
計入當期損益的政府補助，但與公司正常 經營業務密切相關，符合國家政策規定、 按照一定標準定額或定量持續享受的 政府補助除外	707,110	附註十七	676,858	1,066,485
計入當期損益的對非金融企業收取的 資金佔用費	-	-	-	-
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投 資成本小於取得投資時應享有被投資單位 可辨認淨資產公允價值產生的收益	-	-	90,147	-
非貨幣性資產交換損益	-	-	-	-
委託他人投資或管理資產的損益	-	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的 各項資產減值準備	-	-	-	-
債務重組損益	-	-	-	-
企業重組費用，如安置職工的支出、 整合費用等	-	-	-	-

公司簡介和主要財務指標

非經常性損益項目	2016年金額	附註(如適用)	2015年金額	2014年金額
交易價格顯失公允的交易產生的				
超過公允價值部分的損益	-		-	-
同一控制下企業合併產生的子公司				
期初至合併日的當期淨損益	-		-	-
與公司正常經營業務無關的或				
有事項產生的損益	-		-	-5,752
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值				
業務外，持有以公允價值計量且變動計入				
當期損益的金融工具產生的公允價值變動				
損益，以及處置以公允價值計量且變動計				
入當期損益的金融工具和可供出售金融資				
產取得的投資收益	13,136	附註十七	56,681	32,134
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	-		-	-
對外委託貸款取得的損益	-		-	4,960
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房				
地產公允價值變動產生的損益	-		-	-
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期				
損益進行一次性調整對當期損益的影響	-		-	-
受託經營取得的託管費收入	-		-	-
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(138,568)	附註十七	257,577	267,489
其他符合非經常性損益定義的損益項目	478,921	附註十七	107,478	14,558
少數股東權益影響額	-119,396	附註十七	-231,600	-142,318
所得稅影響額	-220,728	附註十七	-156,101	-226,590
合計	805,443	附註十七	980,828	1,097,802

十一. 採用公允價值計量的項目

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
以公允價值計量且其變動計入				
當期損益的金融資產	1,410,011	1,044	-1,408,967	14,249
可供出售金融資產	580,449	1,531,494	951,045	20,409
衍生金融負債	14,339	17,443	3,104	-11,139

董事會報告

一. 報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

(一) 工程承包業務

1. 行業概況

2016年，中國以供給側結構性改革為主線，深入推進重點領域和關鍵環節改革，改革紅利正逐漸顯現，「大眾創業、萬眾創新」蓬勃發展，經濟內生動力不斷增強，對外開放的步伐加快，與世界經濟的融合度日益提高，持續向好勢頭得到鞏固。根據國家統計局數據，2016年全年經濟增速為6.7%，增速雖然有所放緩，但仍保持了中高速增長，速度繼續位居世界主要經濟體最前列。2016年，全國固定資產投資(不含農戶)596,501億元，增長8.1%，增長動力企穩回升。

從冶金工程市場來看：受國家對冶金行業產能過剩調控、新環保法等政策逐步實施的影響，國內鋼鐵行業大規模、高強度建設期已經結束。2016年11月14日，工信部印發的《鋼鐵工業調整升級規劃(2016-2020年)》正式提出，將投資重點放在創新能力、綠色發展、智能製造、質量品牌、品種開發、延伸服務和產能合作等方面，後續鋼鐵冶金工程將以技術改造(產能置換)、節能減排、產業升級、城市內鋼鐵企業向外搬遷為主，業主也更青睞於貫穿整個鋼鐵產品生命週期的、一站式快速與高質量的增值服務及完整的解決方案，並保持一定的市場需求。

從非冶金工程承包市場來看：隨著國家加強供給側改革，「一帶一路」、京津冀協同、長江經濟帶建設等國家戰略規劃的有效實施，國內基礎設施建設和城鎮化建設速度進一步加快。2016年基礎設施投資(不含電力、熱力、燃氣及水生產和供應業)118,878億元，比上年增長17.4%。其中，水利管理業投資增長20.4%；公共設施管理業投資增長22.9%；道路運輸業投資增長15.1%；鐵路運輸業投資下降0.2%。2016年，房地產開發企業房屋施工面積758,975萬平方米，比上年增長3.2%。其中，住宅新開工面積115,911萬平方米，增長8.7%。

2. 板塊業務經營情況

作為國家創新型企業，本公司按照「做冶金建設國家隊、基本建設主力軍、新興產業領跑者，長期堅持走高科技建設之路」的戰略定位，以卓越的科研、勘察、設計、建設能力為依託，積極轉型升級，在工程承包板塊取得了優異成績。2016年，在冶金建設方面，公司進一步解放思想，與時俱進，憑藉持續不斷的創新能力，無可替代的冶金全產業鏈整合優勢，切實承擔起引領中國冶金向更高水平發展的國家責任。公司建立在傳統冶金流程中八大部位、十九個業務單元的核心技術和控制能力，重點關注產能置換、城市鋼廠搬遷項目以及冶金節能環保技術改造市場，牢牢鞏固「冶金建設國家隊」的地位；公司充分發揮集團、子公司、區域公司「三力合一」的強大市場開發合力，進一步強化「大環境、大客戶、大項目」的設計與運作，優化完善市場佈局，增強承攬「高新綜大」項目的能力，持續加大在高端房建、高速公路、成片區開發、交通市政基礎設施等非冶金領域的市場開拓力度，取得顯著成效，是國家「基本建設的主力軍」；公司圍繞「新興產業」做大文章，通過資源整合、技術進步、營銷思維的轉變，不斷增強在新興市場的競爭力，在城市地下綜合管廊、特色主題工程、海綿城市、美麗鄉村與智慧城市等新興產業取得了重大突破，確立起行業領先地位，成為「新興產業的領跑者」。報告期內，公司新簽工程合同額4,560億元，再創歷史新高，連續三年實現跨越式增長，其中，新簽冶金工程合同額458億元，新簽非冶金工程合同額4,102億元。非冶金合同佔全年新簽工程合同的比重已經達到90%，營業收入的74.57%來源於非冶金工程，公司的項目儲備與可持續發展能力穩步增強。

2016年工程承包業務總體經營情況

單位：千元 幣種：人民幣

	2016年	佔總額比例	2015年	同比增長
分部營業收入	187,638,690	84.07%	186,304,107	0.72%
毛利率(%)	11.05	-	12.54	降低1.49個百分點

註： 分部營業收入和分部毛利為未抵銷分部間交易的數據。

董事會報告

(1) 冶金工程市場

作為中國鋼鐵工業的開拓者和奠基者，公司始終堅持「冶金建設國家隊」不動搖，加快推動國家隊頂層設計方案落地，強力推進內部資源整合和專業梯隊劃分，打造精幹的冶金建設國家隊最強陣容，持續提升公司在全球鋼鐵工程技術領域的競爭力和影響力。報告期內，公司繼續發揮核心技術優勢及鋼鐵冶金全產業鏈的集成整合優勢，緊密跟蹤項目信息，新簽多項重大冶金建設工程，「冶金建設國家隊」的地位得到進一步鞏固。

(2) 非冶金工程市場

作為「基本建設主力軍」、「新興產業領跑者」，公司牢記「市場是企業發展的根本和前提，是事關企業生存發展和轉型升級的第一要務」。公司集中優勢資源，緊跟國家戰略，將「一帶一路」、京津冀、長三角、珠三角等經濟發達和有活力的地區作為主戰場，進一步優化完善市場佈局，研究商業模式，在交通市政基礎設施、高端房建、環境工程與新能源、地下綜合管廊、特色主題、海綿城市、美麗鄉村與智慧城市等非冶金工程領域持續發力，確立新競爭優勢，成功完成一批具有行業影響力的重大項目，報告期內，新簽合同額超5億元以上的非冶金重大工程項目159項。目前，公司非冶金業務新簽合同額佔新簽工程合同額的比例已達90%，工程產品結構調整和轉型升級取得了巨大成果。

2014年以來，國務院、財政部及發改委高頻次地發佈了多個文件，力推PPP模式，各省份也陸續出台了PPP模式指導意見，目前已形成全國範圍內的上下聯動。PPP模式作為政府大力推廣的國家戰略，預計將長期存在並逐漸普及，未來基礎設施建設將全面轉為PPP模式，在鐵路、公路、軌交、體育館、醫院、市政環保、地下管網等多個領域將具有廣闊應用前景。中國中冶積極反應，全面應對，抓住本次戰略機遇，增加公司新簽合同額、擴大業務規模，促進公司轉型升級。中國中冶所涉及PPP項目主要採取與銀行、信託、基金等金融機構合作的方式，政府、央企、金融機構共同合作，發揮各自優勢。公司在2016年共中標PPP項目122個，總投資2,537.85億元，帶動施工合同額1,750.5億元，從行業分佈情況來看，主要包括道路、產業園區及其基礎設施建設、綜合管廊、棚改保障房類、公建類及生態建設項目。

① 基本建設領域保持優勢

在交通市政基礎設施建設領域，公司能夠提供勘察、設計、施工、監理、投融資、運營等全產業鏈服務，形成了雄厚的交通投資建設運營服務能力，並成功承接一批標誌性的交通市政工程。同時，公司加大對軌道交通和機場等重點行業的市場營銷力度，整合集團資源，2017年設立中冶軌道交通有限公司，為進一步拓展交通市政市場奠定了良好基礎。報告期內，公司新承攬合同額10億以上的交通市政基礎設施項目20項，進一步擴大了公司在交通市政基礎設施領域的影響力，公司的盈利能力和可持續發展能力得到顯著提升。

在房屋建築及高端房建領域，截至報告期末，公司已獲得11個房建特級資質，依託在超高層建築、大型公共場館、城市大型公共設施等方面的技術創新和豐富的項目管理經驗，加快提升專業施工能力和市場競爭能力，積極搶佔高端項目、拓展高端市場，著力打造高端房建的品牌價值，成功承建了一批有影響力的典型項目，在市場上引起廣泛的關注。報告期內，公司新簽多個重大項目，公司的高端房建業務得到了快速、健康發展。

在環境工程與新能源領域，公司憑藉深厚的科研實力和自主創新能力，持續加大對環境工程與新能源的投入和開發。目前公司能提供包括污水處理、城市垃圾綜合處理、城市供水電熱管網建設、光伏發電等的技術研究、諮詢、設計、設備成套供貨、工程總承包、調試和項目管理、工程運行管理在內的全流程服務。2016年，公司率先成立水環境技術研究院，打造具有中國中冶特色的低成本、高標準、高技術、高質量「一低三高」的水處理品牌。報告期內，公司新簽多項重大環保項目，公司在環境工程與新能源領域的品牌影響力進一步提高。

董事會報告

② 新興產業形成增長新動能

在特色主題工程領域，公司是目前國內唯一一家擁有主題公園設計施工資質的企業，是特色主題工程領域的專家，與美國夢工廠、樂高、20世紀福克斯建立了戰略合作夥伴關係。公司牢固樹立創新思維，深入挖掘文化內涵，不斷加強自主創新能力，以主題公園和電影樂園為代表的有技術特色、高附加值文化產業工程成為公司特色主題發展的優勢，在業內享有較高聲譽。目前，公司已成功完成了新加坡聖淘沙環球影城、廣東珠海長隆海洋世界、上海迪士尼度假區探險島和明日世界項目等一批主題項目的建設，正在以設計施工總承包形式建設中的江蘇淮安西遊記主題公園，填補了世界上同類型主題工程中缺少中國文化的空白。報告期內，公司以總承包模式建設了國內最大的室內主題樂園—南京東方龍之谷項目，進一步樹立公司在特色主題工程領域的行業領先地位。

在城市地下綜合管廊領域，公司作為國內最早的地下綜合管廊建設者，搶抓國家推進地下綜合管廊建設的重要戰略機遇期，不斷創新城市綜合管廊新模式，在綜合管廊領域成為國家使命的擔當者、市場開拓的領跑者、科學研發的探索者，傾力打造具有廣泛影響力和強大控制力的「中冶管廊」品牌。公司不僅積極參與了國家綜合管廊規範的編製，還率先成立了國內第一家管廊投資建設專業化公司、第一家管廊技術研究院、第一個千億級管廊建設基金。公司可根據每個城市和項目的具體情況，隨時提供諮詢、規劃、勘察、設計、施工、監理和運營服務，在綜合管廊領域內具備無可比擬的項目全過程、全產業鏈專業集成綜合能力和整體優勢。報告期內，公司新中標西安市、蘭州市、深圳市等39個地下綜合管廊PPP和施工總承包項目，中標項目里程508.4公里，投資額501.32億元；新承攬的諮詢、設計類項目涉及里程314.88公里；規劃類項目涉及995.23平方公里，在國內管廊市場中繼續保持領跑地位。

董事會報告

在海綿城市領域，公司具備海綿城市建設領域全產業鏈建設和服務能力，適宜於一體化、系統化、集約化的海綿城市建設需求，為客戶提供全方位、綜合性的服務。公司在成立中國中冶海綿城市技術研究院的基礎上，集中優勢力量突破領域共性、關鍵技術，科學編製海綿城市規劃，全力開展海綿城市領域的項目開發與建設。報告期內，公司中標深圳市龍崗區阿波羅未來城基礎設施EPC項目、武漢市光谷中心城(海綿城市)綜合設計項目、國博中心項目海綿城市改造工程等項目，其中，深圳市龍崗區阿波羅未來城基礎設施EPC項目，是公司在國內一線城市首個具備地下綜合管廊、海綿城市2個類型元素的EPC項目，引起業界的廣泛關注。

在美麗鄉村與智慧城市領域，公司積極踐行國家提出的「生態文明建設、美麗中國」的發展理念，將美麗鄉村與智慧城市建設相結合，依託中國中冶美麗鄉村與智慧城市技術研究院的科技研發實力，搶佔市場先機。報告期內，公司中標浙江省三門縣海遊街道石岩村建設美麗鄉村項目、雲南鹽津縣全域旅遊及美麗鄉村建設項目、射洪湖半島國際度假區養老社區項目、兩江新區互聯網產業園二期智慧規劃等項目，為形成人與自然和諧發展，推進「美麗中國」建設作出新貢獻，取得良好的社會、經濟效益。

報告期內公司新簽的20億元以上的重大工程承包合同詳見本報告第66頁「(四)其他重大合同」部分。這些非冶金重大項目的實施，推動著公司在基本建設、新興產業領域的快速發展，優化了公司的產品結構，提升了品牌的影響力，增強了抵禦市場風險的能力，進一步確立公司「基本建設主力軍、新興產業領跑者」的行業地位。

董事會報告

(3) 海外工程市場

① 對外承包工程行業情況

根據商務部數據統計，2016年，我國境內投資者全年共對全球164個國家和地區的7,961家境外企業進行了非金融類直接投資，累計實現投資11,299.2億元(折合1,701.1億美元，同比增長44.1%)。對外承包工程全年完成營業額10,589.2億元(折合1,594.2億美元，同比增長3.5%)，新簽合同額16,207.9億元(折合2,440.1億美元，同比增長16.2%)。2016年末我國在外各類勞務人員約97萬人，同比微降5.6%。

② 主要海外業務模式及經營區域

公司緊緊圍繞國家對外政策、資源和國際產能合作戰略，面對海外基礎設施市場面臨的發展機遇，重點佈局雙多邊合作、互聯互通及「一帶一路」涉及的區域市場，並對重要目標市場進行深度開發和聚焦式營銷。在世界鋼鐵市場持續萎靡的形勢下，大力開拓非鋼鐵類項目，城市基礎設施、房地產開發、公路交通等項目佔據了海外項目的絕對優勢。

2016年，公司對海外市場重點佈局進行了優化調整，增加新的處於「一帶一路」沿線熱點和潛力地區、鋼鐵產能合作的熱點國別、恢復國家穩定並大力發展基礎和民用設施的國家、符合金融機構融資政策的目標國別，逐步調整市場前景一般、規模小或者市場基礎差、限制多的國家。利用區域和綜合優勢，努力踐行和積極參與「一帶一路」國家戰略實施，成為實施「一帶一路」國家戰略的先鋒隊和有生力量。重點佈局七大區域，30個重要目標市場，並適時進行優化及動態調整。報告期末，公司共有工程類駐外機構(包括辦事處、項目部、分公司、當地公司等)合計139個，分佈在51個國家和地區。

③ 海外市場經營情況

報告期內，公司海外新簽合同額573.1億元，相比去年同期簽訂的合同額410.7億元增長了39.5%。新簽海外工程合同額中，冶金類合同佔19.8%，非冶金類合同佔80.2%。

公司大力加強海外重點項目跟蹤力度，與上年度相比，跟蹤的項目數量和合同額都有大幅度增長。

④ 境外項目情況

報告期內，公司在建海外項目共329個，合同金額165.77億美元。

在建329個海外項目中，重大海外工程類項目(合同額大於1億美元)共37個，合同額126.71億美元，佔在建項目總合同額的76.44%。部分重大海外項目包括：

- 1) 台塑河靜鋼廠1#2#高爐工程項目。
- 2) 台塑河靜鋼鐵轉爐工廠一期新建工程項目。

上述台塑越南河靜鋼鐵項目，是迄今為止中國在海外承建的最大鋼鐵EPC建設項目。公司共有11家下屬子公司參與其中，承擔了從前期諮詢、總體設計到主要設備供貨、主要工程施工，以及客戶的技術總顧問和維保工作，樹立了海外鋼鐵工程的全流程、全功能服務的標杆，體現了作為冶金建設國家隊的一流實力，為今後在一帶一路沿線承擔綠地鋼鐵項目創造了有利條件。

- 3) 科威特866項目，此項目為一綜合住宅區，涵蓋別墅、小高層、幼兒園、小學、女子中學、女子高中、男子中學、男子高中、餐廳、清真寺、煤氣站、商業中心、警察局、政府樓、醫院、商店、急救大樓等設施齊全的居民區。截至報告期末項目已近完成。
- 4) 科威特大學城科學院與教員俱樂部項目。
- 5) 科威特大學城石油與工程學院項目。

上述科威特三個項目是到目前為止中國中冶在中東地區承建的規模最大的總承包項目，項目的取得，奠定了中國中冶在科威特中資企業中的領導地位。

- 6) 中興能源巴基斯坦旁遮普省300MV光伏電站項目，該項目是2015年4月習近平總書記對巴基斯坦進行國事訪問期間簽署的中巴合作項目之一，是「中巴經濟走廊」建設優先實施項目，也是國家「一帶一路」戰略重點開局工程之一，總體建成後將成為世界上單體最大光伏發電項目，每年可提供清潔電力約12.71億度電。

董事會報告

- 7) 斯里蘭卡外環高速公路項目北二標(OCH-NSII)，該項目是繼被譽為斯里蘭卡「國門第一路」的CKE機場高速公路項目後，中國中冶在斯里蘭卡承建的又一條重要高速公路項目，該項目對於促進大科倫坡地區經濟和社會發展發揮著關鍵作用。
- 8) 新加坡T311地鐵項目，本次成功中標新加坡地鐵項目，標誌著中國中冶在公共基礎設施領域開啟了新的一頁。不僅增強了公司在當地建築工程領域的市場影響力，更為公司「做冶金建設國家隊、基本建設主力軍、新興產業領跑者，長期堅持走高技術建設之路」的戰略新定位提供新的支撐，大大提高了MCC品牌效應。
- 9) 印尼收費公路項目，此項目為中國中冶在競爭激烈的印尼市場上取得的第一個優貸項目，也是公司的第二個國家對外優貸項目，項目的取得，為繼續跟蹤此類項目積累了成功經驗。
- 10) 印度JSW DCPL焦化項目，此項目的取得，鞏固了公司在印度煉焦市場建設的領頭地位。

(二) 房地產開發業務

1. 行業概況

我國房地產行業區域分化、市場細分、產品升級的特徵凸顯，企業競爭日趨激烈。2016年全年全國樓市總體成交面積據估算超過15億平方米，較2015年增長15%以上。成交金額預計接近12萬億元，較2015年增長超過30%，成交面積和成交金額均創下行業高峰。成交價格方面，一線城市總體成交均價同比上漲，深圳漲幅最大達49%；二三線城市成交均價同比漲幅分化明顯。2016年國慶節前後出台的宏觀調控政策對市場表現影響較大，房價上漲勢頭得到一定遏制，一二線城市近期價格表現平穩，主要是因為政府採取了一系列的行政調控手段，例如「限房價」、「限購」、「限貸」等一系列限制措施；三四線城市由於人口淨流出，仍然存在「去庫存」壓力。長期來看房地產行業仍然會保持一個穩定發展的態勢。

2. 板塊業務經營情況

房地產板塊作為中國中冶的主營業務之一，近年來收入和利潤基本保持穩定，公司不追求業務規模盲目擴張，而以提升產品質量和打造品牌為主。截至2016年12月末，中國中冶共有22家二級子公司在從事房地產開發業務，業務類型已經從商品房、保障房和一級土地開發多頭並進的局面，發展為以商品房為主的格局。

2016年房地產開發投資金額為142.98億元，同比降低8.4%；施工面積1,109.02萬平方米，同比降低9.9%；其中新開工面積187.06萬平方米，同比增長50.8%；竣工面積185.14萬平方米，同比降低37.3%；簽約銷售面積138.79萬平方米，簽約銷售額211.82億元。

2016年房地產開發業務總體經營情況

單位：千元 幣種：人民幣

	2016年	佔總額比例	2015年	同比增長
分部營業收入	22,506,446	10.08%	19,441,290	15.77% 增加7.14個 百分點
毛利率(%)	27.24	—	20.10	

註： 分部營業收入和分部毛利為未抵銷分部間交易的數據。

本公司正在開發的重大房地產項目進展情況如下：

- (1) 2010年9月19日，公司下屬子公司中冶置業集團有限公司(簡稱「中冶置業」)控股的南京臨江老城改造建設投資有限公司(簡稱「項目公司」)通過競拍取得南京市下關區濱江江邊路以西1號地塊和3號地塊土地使用權，土地出讓價分別為121.41億元和78.93億元，合計200.34億元(詳見本公司於2010年9月21日發佈的公告)。

南京下關1、3號地塊項目是公司重點開發的房地產項目，為合理控制投資節奏，獲得預期投資收益，公司通盤考慮、精心謀劃，確定了1、3號地塊的整體開發方案。1號地主要通過引入戰略合作者開發，或轉讓項目公司股權收回資金。3號地用地性質包含住宅混合用地、商業金融業用地、文化娛樂用地、幼托用地、商務辦公混合用地等，各地塊容積率為1.0至13.7，建築控制高度24米至300米。3號地項目共分為大一期、大二期兩期建設，其中大一期(方家營項目、濱江項目、和記洋行項目)先期開發，方家營、濱江項目已處於銷售及施工階段，和記洋行項目仍在前期方案階段；大二期部分暫未開發，目前正處於前期策劃定位階段。

董事會報告

- (2) 2012年7月17日，中冶置業聯合體通過競拍以現金22億元並配建4,700平方米公共租賃住房，取得北京市大興區舊宮鎮綠隔地區建設舊村改造二期A1地塊的土地使用權(詳見本公司於2012年7月19日發佈的公告)。項目已於2016年2月26日整體竣工驗收，2016年10月31日完成交房，目前正進行精裝修工程收尾工作。2014年10月18日首次開盤至2016年底，共推售10棟樓，累計簽約銷售面積9.78萬平方米，銷售回款情況良好。
- (3) 2014年5月28日，中冶置業通過競拍以49.49億元取得天津黑牛城道新八大里七里地塊土地使用權(詳見本公司於2014年5月29日發佈的公告)。目前，項目正在推進施工和配套手續，其中七賢北里(7-09)正在進行內外簷裝修，配套手續已基本就緒；七賢南里正在進行配套手續的辦理，B地塊(7-11)處於主體施工階段，1-4號樓銷售許可證已全部辦理完畢，C地塊(7-13)處於主體施工階段，D地塊(7-14)5-7號樓主體已封頂，進入二次結構施工階段。項目已於2015年7月4日開盤，截至2016年底，已開盤11棟樓，即七賢北里(7-09)1-4、7、8、10號樓，七賢南里B(7-11)地塊1-2號樓，七賢南里D(7-14)地塊5、7號樓(公寓)，累計簽約銷售面積11.98萬平方米，回款情況良好。
- (4) 2013年7月16日，中冶置業(新加坡)有限公司通過競拍以2.897億新加坡元，折合人民幣約為14.02億元的價格標得新加坡淡濱尼十道B地段地塊99年地契土地開發權，作住宅發展用途(詳見本公司於2013年8月1日發佈的公告)。「淡濱尼十道B地段公寓開發建設項目」位於新加坡東部淡濱尼十道，靠近新加坡勿洛儲水池公園。項目佔地面積17,103平方米，建築面積為52,676平方米。該項目於2014年1月開工，預計於2017年上半年完工。截至2016年12月底，該項目累計銷售面積為17,743平方米。
- (5) 2014年8月20日，中冶置業(新加坡)有限公司通過競拍以4.716億新加坡元，折合人民幣約為23.58億元的價格標得新加坡波東巴西私人公寓地塊(詳見本公司於2014年8月21日發佈的公告)。該項目位於新加坡中部的波東巴西地區，距市區中心5公里以內，佔地面積16,149平方米，計劃建築面積為62,175平方米。該項目屬商住兩用綜合項目，是新加坡置業在高端房地產業務領域的第一個項目。2015年11月28日，本項目一期開盤當日即銷售75%，目前一期住宅樓盤已經全部售罄。2017年3月12日推出第二期後，銷售情況依然良好。至2016年12月底，該項目累計銷售面積為39,183平方米。

- (6) 2015年5月4日，中冶置業(新加坡)有限公司通過競拍以2.2778億新加坡元，折合人民幣約為10.41億元標得新加坡淡濱尼十道D地段地塊。該項目屬於新加坡政府土地，位於新加坡東部，靠近勿洛蓄水池，土地面積約15,660平方米，容積率2.8%，建築面積約43,850平方米，建築限高海拔64米，為公寓住宅用地塊。項目本身設計有626個單位，共9棟，預計可入住時間為2020年6月。本項目於2016年10月2日開盤，當日現場即簽約274套，佔總數43.77%。至2016年12月底，該項目累計銷售面積為22,309平方米。

(三) 裝備製造業務

1. 行業概況

2016年，受全球經濟增速放緩及國內鋼鐵產能過剩、鋼鐵產業投資大幅度縮減等因素影響，國內冶金裝備製造業面臨市場低迷、競爭激烈、產品價格下滑的局面，國內傳統冶金裝備製造企業的經營風險逐步加大，部分企業已陷入嚴重虧損的困境。為了推動裝備製造產業的轉型升級，國家先後出台了《中國製造2025》、《關於推進國際產能和裝備製造合作的指導意見》、《關於積極推進「互聯網+」行動的指導意見》等政策文件，將高端裝備製造業列為我國現階段重點培育和發展的新興產業之一。未來，在國家政策扶持和市場需求的推動下，加快淘汰高能耗、高污染的落後產品，發展符合鋼鐵產業節能減排要求的高端冶金產品，將是冶金裝備製造業的重點發展方向。

此外，我國鋼結構行業發展前景廣闊，鋼結構市場主要分佈在冶金、電力、路橋、海洋工程、房屋建築、大型場館、交通樞紐等領域。由於鋼結構具有綠色、環保、低碳、有助於化解過剩鋼鐵產能等優勢，國家先後發佈了「建築業十三五規劃」、《國務院關於進一步加強城市規劃建設管理工作的若干意見》等相關政策文件，旨在逐步推廣建築鋼結構體系、加快發展建築預製與裝配技術，不斷提高建築工業化技術集成水平。未來，隨著國家基礎設施建設投入力度的不斷增加，建築鋼結構將向能源、交通、住宅等領域傾斜，公路、鐵路橋梁鋼結構的比重也將逐步加大，這些需求無疑為我國鋼結構產業提供了巨大的發展空間。

董事會報告

2. 板塊業務經營情況

本公司裝備製造板塊的業務範圍主要包括冶金設備及其零部件、鋼結構及其他金屬製品的研發、設計、製造、銷售、安裝、調試、檢修以及相關服務。

2016年裝備製造業務總體經營情況

單位：千元 幣種：人民幣

	2016年	佔總額比例	2015年	同比增長
分部營業收入	5,112,103	2.29%	9,270,661	-44.86%
毛利率(%)	10.83	-	13.56	降低2.73個百分點

註： 分部營業收入和分部毛利為未抵銷分部間交易的數據。

受國內鋼鐵行業產能嚴重過剩影響，冶金設備市場需求持續萎縮，冶金類產品需求下降，市場競爭異常激烈。同時，激烈的行業競爭導致產品價格進一步下滑，冶金成套設備及備件產銷量減少，造成公司裝備製造板塊的總體營業收入下降。今後，公司裝備製造板塊將逐步退出市場前景不佳、技術含量不高、自身盈利能力不強的低效業務，加速調整現有裝備製造能力中可轉化為對相關業務核心技術起支撐作用且具有較好市場前景的部分。同時，公司將堅持開放發展的理念，通過打造全產業鏈的競爭優勢平台，整合公司內外設計、製造、施工等資源，在保持核心競爭力的前提下，採取戰略合作和股權合作等方式建立裝備製造業務的全球合作聯盟，在具體舉措上，第一，充分發揮裝備製造業務的研發中試基地作用，通過研發中試基地將公司的核心技術搭載在產品上，並且使其逐步規模化、集成化、產業化；第二，繼續打造核心製造基地，利用自有基地進行生產和製造，將核心技術牢牢掌握在自己的手中，這不僅有利於保證整個裝備水平質量，也有利於保護知識產權，提升企業核心競爭力；第三，充分發揮總裝集成優勢，以戰略聯盟形式將公司內外部優勢資源進行優化配置，提供性價比最高、市場競爭力最強的全產業鏈、全生命週期的系統解決方案，全力打造自有基地的總裝集成能力；第四，充分借助公司內部平台優勢開展內部協同，實現資源互補，為公司產業戰略決策及實施提供強有力的技術支撐，推動公司工業化和信息化的深度融合，帶領中冶技術、裝備、建設產能「走出去」佔領海外市場。

針對鋼結構業務，公司將進一步加強管控力度，不斷優化公司鋼結構業務與資源配置，充分發揮公司鋼結構製造的產能優勢。在產業合作模式上，公司將堅持「產研共建」的方式，做好公司鋼結構「核心研發平台」、「核心設計平台」的建設工作，瞄準高端鋼結構業務科技前沿，搶佔高端市場先機。在業務佈局方面，以區域整合為突破口，在條件成熟的區域開展鋼結構區域資源試點整合工作，不斷打造公司鋼結構研發、設計、製造、安裝、檢測、維護一體化產業鏈優勢。未來，公司將通過打造「中冶鋼構」品牌，走產業一體化、產品高端化、品牌國際化的發展道路，在鞏固工業鋼結構優勢的同時，全力拓展民用建築和基礎設施鋼結構，並逐步加強運營管理，降本增效，不斷提升整體盈利能力。

(四) 資源開發業務

1. 行業概況

2016年，全球金屬礦產行業出現週期性復蘇跡象，鋅、鎳、銅和鐵礦石等金屬的市場價格在大幅下跌後，均出現了震盪反彈的態勢，但由於基本面支撐還不足，加上美元升值和投機炒作的影響，整體來看，預計2017年既有上漲趨勢，也存在大幅波動的概率。礦產資源環節新增產能集中釋放期基本結束，資源格局調整加劇，低成本、高品位、長週期礦山成為競相爭奪的對象；冶煉加工環節整體結構調整仍未完成，去產能壓力巨大，規模化、高端化、定制化冶煉加工成為行業競爭的主戰場；金屬礦產品流通環節，由於大宗商品價格震盪波動加劇，風險也將加大。

在大宗礦產品中，鐵礦石和有色金屬礦產由於資源和供需情況具有很大差異，兩者未來需求和價格走勢也不相同。由於中國經濟結構的調整，鋼鐵需求下降，中國鋼鐵消費與市場雙雙進入弧頂區，呈下降態勢。巴克萊銀行預測2017年鐵礦石價格最低點將跌破50美元/噸，國內相關從業公司的預測整體在50-60美金區間震盪。與鐵礦相比，有色金屬礦產資源較缺乏、生產規模小、開採品位低、生產廠商多，沒有形成寡頭壟斷。有色金屬礦產的供應和需求基本處於動態平衡，具有一定的週期性。隨著有色金屬價格上漲，投資增加，產量擴大。而由於供應量增加，供過於求，價格下跌，低品位礦和高成本礦被迫減產、關停，產量下降，完成一輪循環。中國作為有色金屬的消費大國，未來一段時間對有色礦產的需求仍維持增長的趨勢，有色金屬礦產市場在未來仍將維持有規律的變化，價格有漲有落。從總體上看，2016年度鎳、銅、鉛、鋅等金屬品種的市場價格均呈現了震盪上升態勢。2016年，LME鎳均價9,639.42美元/噸，銅均價4,874.26美元/噸，鉛均價1,876.3美元/噸，鋅均價2,103.96美元/噸。

董事會報告

2. 板塊業務經營情況

本公司從事的資源開發業務主要集中在鎳、銅、鉛、鋅等金屬礦產資源的採礦、選礦、冶煉等領域。

本公司資源開發業務以「精管理、強質量、降成本、控風險、有回報」為目標，依據現有項目的資源稟賦，採取一礦一策的治理策略，化解並逐步消化劣質資源的投資風險，提高優勢資源項目的生存能力。

2016年資源開發業務總體經營情況

單位：千元 幣種：人民幣

	2016年	佔總額比例	2015年	同比增長
分部營業收入	3,789,153	1.70%	3,015,008	25.68% 增加20.83個 百分點
毛利率(%)	11.53	-	-9.30	百分點

註： 分部營業收入和分部毛利為未抵銷分部間交易的數據。

(1) 巴新瑞木鎳鈷項目

針對鎳礦項目，公司現階段採取一切降本降耗措施，實現瑞木鎳鈷項目達產達標和低成本運營的目標。在此基礎上，目前正在研究實施橫向超產10%的方案以及縱向延伸產業鏈的方案，促進深加工、開發三元電池等新產品，提高有價金屬的綜合利用率，創造新的利潤點，進一步提高瑞木項目的可持續發展能力，力爭扭虧為盈。該項目2016年11月和12月連續兩個月份達產率超過100%，為2016全年生產經營工作畫下了比較圓滿的結尾。2016年該項目累計生產氫氧化鎳鈷57,826噸，含鎳22,234噸、鈷2,187噸，全年平均達產率68.2%。2016全年累計銷售氫氧化鎳鈷折合金屬鎳20,568噸，同比基本持平，全年實現銷售收入119,542.08萬元，利潤總額-103,892.84萬元，較2015年減虧57,200.48萬元，減虧35.51%，實現了減虧的目標。

(2) 巴基斯坦山達克銅金礦項目

2016年，該項目克服可採礦量減少、礦石硬度增大等困難，全年累計生產粗銅14,136噸，銷售粗銅12,312噸，穩中有增。2016全年累計實現銷售收入67,936.35萬元，同比增加8,289.83萬元，增幅為13.9%，累計實現利潤總額7,244.30萬元，同比增加2,910.26萬元，增幅為67.15%。

(3) 阿根廷希拉格蘭德鐵礦

針對鐵礦項目，本公司將逐步選擇合適時機，化解並逐步消化鐵礦業務的投資風險，進行妥善處置。2016年該項目累計生產鐵精粉15.65萬噸，同比下降49%，銷售鐵精粉19萬噸，同比下降43.6%，實現營業收入6,114.50萬元，利潤總額-10,419.14萬元，剔除匯兌損失後累計實現利潤總額-2,366.48萬元，不考慮匯兌損失情況下同比減虧78.33%。

(4) 巴基斯坦杜達鉛鋅礦項目

該項目現由公司下屬全資子公司中國華冶科工集團有限公司全力推進礦山恢復生產和建設工作，其中上部系統於2016年初投產後累計生產鋅精礦15,403噸、鉛精礦1,994噸，累計銷售鋅精礦13,070噸、鉛精礦1,368噸，實現銷售收入2,829.77萬元，利潤總額449.36萬元，下部系統尚在建設過程中。下一步將按照第二階段實施方案集中精力做好下部系統的建設工作，爭取早日投產、達產。在鋅價由於供應短缺導致快速上漲的有利市場環境下，該項目前景良好。

(5) 阿富汗艾娜克銅礦項目

該項目處於修改採礦合同談判的過程中，目前正在等待阿富汗礦業石油部對本公司提交的修改採礦合同詳細議題的反饋意見。本公司將努力通過談判爭取使項目投資收益率能夠達到合理的水平，以便為項目取得實際進展奠定堅實的基礎。

二. 報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

報告期內，公司未產生主要資產發生重大變化的情況。

三. 報告期內核心競爭力分析

冶金工程是工程建設領域綜合性最強、專業最為齊全的工程門類。作為新中國冶金工業的奠基者，中國中冶經過60餘年的技術積澱，形成了能夠支撐公司可持續發展的核心競爭力，主要體現為：在技術方面具有不斷提高的核心技術能力和系統集成能力；在管理方面具有持續提升的管理創新能力和資源整合能力；在企業文化方面具有深入人心的企業精神和企業發展願景。

報告期內，公司的核心競爭力未發生重大變化。

董事會報告

四. 科技創新情況

2016年，公司科技創新工作緊緊圍繞「做冶金建設國家隊、基本建設主力軍、新興產業領跑者，長期堅持走高技術建設之路」的戰略新定位，不斷優化科技創新體系建設，全面提升科技創新能力，充分發揮科研與工程一體化的創新優勢，持續釋放技術創新的動力倍增效應，實現科技創新引領作用，成為促進公司轉型升級的新引擎、新動能。

（一） 用科技創新戰略引領全面創新發展

2016年，公司在總結「冶金建設國家隊」頂層設計已取得成果的基礎上，發佈了《「冶金建設國家隊」行動手冊》，明確了公司將繼續牢牢佔領技術制高點，充分發揮自身優勢，以自身的創新提升，引領帶動鋼鐵業供給側結構性改革，承擔起推動中國鋼鐵工業由大變強的國家責任。

為更好地支撐公司轉型升級，優化產業結構，加快新興產業發展，公司新組建了中國中冶水環境、康養產業及主題公園技術研究院，繼續加大對新興領域核心技術的研發力度，支撐新興市場開發，為公司改革發展提供新動力。

（二） 用科技創新體系建設支撐可持續發展

報告期內，公司圍繞創新發展戰略，進一步加強創新平台體系建設，重點突破一批共性關鍵技術，繼續完善知識產權體系，夯實科技創新基礎，大力支撐公司主業可持續發展。

1. 不斷完善科技創新平台體系

2016年，公司下屬中國一冶集團有限公司技術中心、中國五冶集團有限公司技術中心和中國二十冶集團有限公司技術中心被國家發改委認定為國家企業技術中心；公司下屬中冶建築研究總院有限公司獲得國家質檢總局批准籌建國家鋼結構質量安全監督檢驗中心；下屬中國恩菲工程技術有限公司被工信部批准為第一批工業節能與綠色發展評價中心，成為有色行業唯一獲批單位。

截至報告期末，公司共建有國家科技部與國家發改委等部委批建的國家級科技創新平台20個，繼續位居中央企業前列。建有中冶工程技術中心51個，省部級科技創新平台52個，子公司級科技創新平台50個。公司「國家級—集團及省部級—子公司級」兩層三級科技創新平台體系進一步完善，公司創新基礎得到進一步夯實，為公司實現戰略新目標提供了有力的技術支撐。

2. 關鍵技術研究開發取得新突破

根據科技發展戰略，公司集中優勢，佔據高端，不斷推進核心技術產品化、產品產業化。在冶金建設領域，以實現鋼鐵及有色工業流程綠色化、智能化為目標，努力開發並實施了一批重大共性關鍵技術，包括鋼鐵製造流程系統集成優化、低成本長壽化幹熄焦、燒結煙氣多污染物協同治理、高精度熱軋帶鋼模型控制、低品位紅土鎳礦資源高效開發利用等技術；在基本建設領域，公司開發應用了複雜工業建築抗震、裝配式混凝土結構、複雜地貌下的市政道路及管廊建造成套技術，囊式擴體錨固等設計施工新技術；在新興產業領域，公司在智慧化綜合管廊、智慧園區、智慧能源環保、美麗鄉村發展模式、基於GIS的雨洪模型開發、水環境裝備、水生態修復等方面取得突破性進展。這些關鍵技術在工程實施中得到充分利用並獲得了高度評價。

3. 知識產權體系日臻完善

2016年，公司繼續推進實施「質量並舉、質為先」的專利發展戰略，努力提高發明專利佔比，加強專利總體佈局，並圍繞「冶金建設、基本建設及新興產業」三大領域構建具有核心競爭力的專利技術網，建立支撐主業發展的知識產權體系。中國中冶有效專利已達到18,996件，其中發明專利為4,738件，繼續位居中央企業第4名，居建築業中央企業第1名。在此基礎上，公司2家子企業被評為國家級知識產權示範企業，4家子企業獲得第二批國家級知識產權優勢企業稱號。

報告期內，公司再次獲得中國專利金獎，中國專利優秀獎獲獎數量再創新高。2016年12月，中冶焦耐自主研發和申請的專利「一種幹熄爐專用供氣裝置」榮獲第十八屆中國專利金獎，成為建築類與冶金類中央企業中唯一一家獲此殊榮的企業，這也是繼2015年之後集團再一次獲得中國專利金獎（每年全國僅評選20項金獎）；同時，中冶還獲得11項中國專利優秀獎，為歷年最多。

4. 國際及國內標準支撐「走出去」戰略

2016年，公司順應國家「一帶一路」戰略，積極推進國際標準編製工作，為公司參與全球市場競爭提供技術支撐。公司主導編製的國際標準立項2項，發佈參編國際標準2項，並獲得多項中國標準創新貢獻獎，其中項目一等獎2項，個人突出貢獻獎1項。在加強國際標準編製的同時，公司繼續鞏固在冶金領域的標準編製優勢，2016年，共計發佈主編的國家標準11項，進一步確保了公司在冶金行業的技術主導權和話語權。

董事會報告

(三) 用持續提升的科技創新能力確保發展新動力

公司通過不斷優化科研機構建設、充分整合全產業鏈科技資源、充分發揮多專業人才協同的科技優勢，持續穩定加大科技投入，大力推動科技成果轉化，已經形成持續提升的科技創新能力，對公司的轉型升級提供了不竭動力。

1. 科技創新優勢不斷加強

一是繼續發揮中冶技術研究院的引領優勢，相繼組建成立中冶水環境、康養產業、主題公園技術研究院。

公司著眼國家未來發展戰略，緊緊圍繞市場需求，依託60多年的技術積澱，把在冶金工業領域「水電氣」等專業技術優勢延展到民用市政領域，通過在水環境治理、康養產業、主題公園領域重點開展產業規劃、核心技術研發、標準編製、成果轉化、協同創新等科技工作，推動公司搶佔新的科技制高點，加速新興產業的技術研發與推廣應用，引領公司轉型升級。

二是冶金建設「國家隊」研發確定新方向，強化第一梯隊建設，充分發揮全產業鏈整合優勢。

公司組織開展實施了鋼鐵冶金「國家隊」第一梯隊、國家級科技平台、中冶工程中心的重點研發項目，包括鋼鐵冶金、有色冶金、礦山開採等傳統領域的新工藝、新技術、新裝備的研發，推動綠色鋼鐵、智能鋼鐵的發展，實現鋼鐵生產流程的節能減排，有關技術在寶鋼湛江工程、越南河靜工程中得到成功應用。

2. 持續穩定的科技投入

2016年，公司繼續加大科技投入力度，全年科技投入共計60.77億元，佔全年營業收入比重為2.77%。公司在確保持續穩定的科技投入的同時還積極爭取到國家科技經費支持，滿足了公司科技研發的基本需要。

3. 科技創新屢獲殊榮

2016年，公司斬獲多項國家級榮譽，取得了歷史性突破。共獲得國家科技進步二等獎3項，冶金科技獎7項，中國有色金屬工業協會科學進步獎11項，中國建築業協會中國建設工程施工技術創新成果獎9項，獲得第二屆中國建設工程BIM大賽卓越工程獎5項、單項獎17項。

公司所屬中國十七冶集團有限公司經國家工信部和財政部批准為2016年國家技術創新示範企業，成為集團內施工企業中第一個獲此殊榮的企業。

這些榮譽的取得，進一步擴大了業內影響力，提升了行業話語權。

4. 科技成果轉化能力不斷提升，技術進步貢獻水平顯著提高

2016年，公司加強了在鋼鐵冶金、有色冶金、礦山開採等傳統領域的新技術研發與應用，推動綠色鋼鐵、智能鋼鐵的快速發展，為實現冶金工業節能減排、優化升級做出突出貢獻，這些成果獲得國家、行業的多項科技獎勵。如特大型長壽高效低耗高爐技術，已在寶鋼湛江工程、越南河靜等國內外21座4,000m³以上高爐得到成功應用，取得了利用系數2.37t/立方米·天、焦比300kg/t、燃料比485kg/t的高效低耗指標，達到世界領先水平；公司開發的底吹熔煉—熔融還原—富氧揮發連續煉鉛技術，在國內已建設30餘條生產線，極大提高了我國鉛冶煉技術及裝備水平，該技術鉛回收率大於98.5%，粗鉛綜合能耗降至180kgce/t以下，減排二氧化硫95%，減排二氧化碳80%，達到國際領先水平。

在新興技術領域，裝配式鋼製綜合管廊、智慧園區、城市降水徑流特徵分析、高效水環境裝備、主題公園新材料及施工關鍵技術等成果得到到有效的推廣應用，為公司在相關領域的市場開拓做出了積極貢獻。公司大力推動新興產業領域的技術標準編製工作，中冶管廊技術研究院在發佈《城市綜合管廊工程技術規範》(GB50838-2015)之後，啟動編製《綜合管廊運行維護及安全技術標準》、《現澆混凝土綜合管廊》等國家標準，海綿城市技術研究院發佈了《中國中冶海綿城市建設技術標準》，公司還啟動了美麗鄉村與智慧城市、水環境、康養產業等技術研究院開展6項企業標準的編製計劃。

中冶建築新技術應用示範工程既是公司成果推廣應用的一種有效方式，也是施工企業申報魯班獎的必要條件之一。2016年，公司繼續加強示範工程建設，共計批准立項中冶建築新技術應用示範工程33項；組織驗收中冶建築新技術應用示範工程11項。

董事會報告

五. 主要客戶及供貨商

詳見本報告第43頁至44頁「(4)主要銷售客戶及主要供應商情況」。

六. 儲備及可分配儲備

報告期內，本公司儲備變動情況分別詳載於本報告第126頁至第127頁的合併股東權益變動表和合併財務報表附註七第50段。

根據中國公司法，在扣除法定盈餘公積後，未分配利潤可當作股息分配。於2016年12月31日，本公司未分配利潤為3,457,916千元。

七. 捐贈

報告期內，本公司無慈善及其他捐贈。扶貧情況詳見本報告第68頁「上市公司扶貧工作情況」。

八. 股息

本公司報告期內現金分紅預案的有關情況詳見本報告第58頁「普通股利潤分配或資本公積金轉增預案」。

九. 持作發展或出售的物業

地點	現時 土地用途	佔地面積 (平方米)	樓面面積 (平方米)	項目狀態	完工進度	本公司所佔	
						預期 完工日期	開發項目 權益比率
江蘇省南京市濱江地塊	商住	323,048.12	890,929.83	在建	8.55%	2020年	98.52%
天津市河西區	商住	86,835.20	500,000.00	在建	54.83%	2018年	100.00%
新加坡	商住	16,149.40	62,175.30	在建	17.24%	2018年	51.00%
新加坡	住宅	17,102.90	52,676.12	在建	91.34%	2017年	100.00%
重慶市江北區	商住	678,259.00	218,634.00	在建	33.89%	2020年	100.00%

十. 風險因素

有關本公司面臨的風險因素，詳見本報告「經營情況討論與分析」一節中的(三)關於公司未來發展的討論與分析「可能面臨的風險」部分。

十一. 履行環境保護相關社會責任方面的情況

為在全公司範圍內提高環境保護意識，在開展業務的過程中切實減少環境污染，保護環境，本公司制定了《環境保護與資源節約管理辦法》，編製了《綠色施工示範圖集》，積極推動公司節能減排，推進綠色施工等相關工作。

此外，本公司多年以來一直致力於冶金工程和新興業務領域環保技術研究和裝備研發，發揮技術優勢，重點開展土壤修復、大氣治理、污水處理、固廢處理及清潔能源等新興技術研究和技術創新，一大批環保節能技術達到國內、國際先進水平，為我國環境保護和治理做出了積極貢獻。

公司不斷加大造福於社會的環境與生態領域的科技投入，特別是水環境治理的技術和裝備研發，打造中冶水務品牌，並形成了以中冶華天工程技術有限公司(簡稱「中冶華天」)、中國恩菲工程技術有限公司、中冶南方工程技術有限公司等為代表在水環境治理領域頗具實力和影響力的企業。在水處理領域，公司已有超過50年的歷史，形成一大批核心技術，百餘項授權專利，並擁有住建部、環保部頒發的水務所有甲級資質。公司先後在內蒙古、北京、河北、安徽、湖北、山東、江蘇、浙江、福建、甘肅等地完成多項水務工程投資建設及運營管理，水環境治理業務已從點、線式轉為面式發展階段。其中，中冶華天已研發出高效能曝氣、潛水推流、黑臭水體在線治理、多流向強化澄清器等核心裝備技術產品，其自主研發的第四代「高效自吸混合式倒傘型曝氣技術產品」與國內同類產品相比，其充氧效率提高了50%，能耗降低30%以上。

在垃圾焚燒發電方面，下屬子公司中國恩菲工程技術有限公司，已投資建設無錫、襄陽、哈爾濱和贛州4個垃圾焚燒發電BOT項目，承接了70多個垃圾焚燒發電、固廢處置諮詢設計項目，佔全國已建成垃圾焚燒發電項目總和的近30%，位居國內設計行業首位。

本公司履行社會責任的有關情況詳見本公司另行編製並披露的《2016年社會責任報告》。

十二. 員工

有關公司的員工情況詳見本報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節中的「六、母公司和主要子公司的員工情況」部分。

十三. 對公司有重大影響的法律法規遵守情況

報告期內，公司並無因違反對本公司業務有重大影響的法律法規及政策而受到司法機關立案調查或相關政府部門行政處罰的情形。公司質量控制體系、遵守安全生產相關法律法規及安全生產制度運行的有關情況詳見本報告「經營情況討論與分析」一節中的「一(四)7. 公司質量控制體系及安全生產制度運行情況」部分。

經營情況討論與分析

一. 報告期內主要經營情況

報告期內，本公司實現營業收入219,557,579千元，同比增長1.03%；實現利潤總額7,647,771千元，同比增長7.06%；實現歸屬母公司淨利潤5,375,858千元，同比增長11.96%。

(一) 主營業務分析

利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：千元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	219,557,579	217,323,972	1.03
營業成本	191,369,837	188,817,361	1.35
銷售費用	1,665,258	1,512,225	10.12
管理費用	10,425,174	10,067,076	3.56
財務費用	2,228,707	2,526,563	-11.79
經營活動產生的現金流量淨額	18,558,549	15,357,382	20.84
投資活動產生的現金流量淨額	-3,191,971	-5,602,596	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	-5,597,927	-9,719,382	不適用
研發支出	6,077,232	5,179,468	17.33

1. 收入和成本分析

(1) 驅動業務收入變化的因素分析

本公司財務狀況和經營業績，受國際國內宏觀經濟環境、我國財政和貨幣政策變化以及本公司所處行業發展狀態和國家行業調控政策實施等多種因素的綜合影響：

1) 國際、國內宏觀經濟走勢

國際、國內宏觀經濟環境和宏觀經濟走勢變化，可能影響本公司採購、生產、銷售等各業務環節，進而可能導致本公司經營業績產生波動。本公司的業務收入主要來源於國內，在國內不同的經濟週期中，本公司的經營業績可能會有不同的表現。

2) 本公司業務所處行業政策及其國內外市場需求的變化

本公司工程承包、房地產開發、裝備製造和資源開發業務均受所處行業政策的影響。近年來國家針對鋼鐵行業推動結構調整和產業升級、針對製造業實施《中國製造2025》強國戰略、針對資源開發實施系列支持政策和針對房地產行業實施「去庫存」扶持政策，以及行業的週期性波動、行業上下游企業經營狀況的變化等均在一定程度上引導著本公司業務領域的調整和市場區域的佈局，從而影響本公司業務的內在結構變化，進而影響公司的財務狀況變化。

經營情況討論與分析

上述1)、2)兩點是影響公司2016年業績的重要風險因素。

3) 國家的稅收政策和匯率的變化

① 稅收政策變化的影響

國家稅收政策的變化將通過影響本公司及下屬各子公司稅收負擔而影響本公司經營業績和財務狀況。

本公司部分下屬子公司目前享受的西部大開發稅收優惠政策、高新技術企業稅收優惠政策以及資源稅、房地產開發稅、建築業「營改增」等可能隨著國家稅收政策的變化而發生變動，相關稅收優惠政策的變化將可能影響本公司的財務表現。

② 匯率波動和貨幣政策的影響

本公司部分業務收入來自海外市場，匯率的變動有可能帶來本公司境外業務收入和貨幣結算的匯率風險。

此外，銀行存款準備金率的調整、存貸款利率的變化等將對本公司的融資成本、利息收入產生影響。

4) 境外稅收政策及其變化

本公司在境外多個國家和地區經營業務，繳納多種稅項。由於各地稅務政策和環境不同，包括企業所得稅、外國承包商稅、個人所得稅、人頭稅、利息稅等在內的各種稅項的規定複雜多樣，本公司的境外業務可能因境外稅務政策及其變化產生相應風險。同時，一些經營活動的交易和事項的稅務處理也可能會因其不確定性而需企業做出相應的判斷。

5) 主要原材料價格的變動

本公司工程承包、資源開發、房地產開發業務需要使用鋼材、木材、水泥、火工品、防水材料、土工材料、添加劑等原材料，本公司裝備製造業務需使用鋼材與電子零件等。受產量、市場狀況、材料成本等因素影響，上述原材料價格的變化會影響本公司相應原材料及消耗品成本。

6) 工程分包支出

本公司在工程承包中根據項目的不同情況，有可能將非主體工程分包給分包商。工程分包一方面提高了本公司承接大型項目的能力以及履行合同的靈活性；另一方面，對分包商的管理及分包成本的控制能力，也會影響到本公司的項目盈利能力。

經營情況討論與分析

7) 子公司與重點項目的經營狀況

本公司的巴新瑞木鎳鈷紅土礦項目仍處於虧損狀態，但多晶硅業務已實現扭虧。西澳SINO鐵礦EPC總承包項目第三方審計最終結果、中冶置業南京下關項目的進展情況、政府及其融資平台工程款項的回收情況以及部分民營鋼鐵企業工程款項的回收情況都會在較大程度上影響公司未來的財務表現。

8) 經營管理水平的提升

經營管理水平對公司的業績將產生重要影響，本公司將繼續「聚焦中冶主業」，努力進一步完善公司治理和內控運行，以強化經營管理和風險管控，提高管理水平和效率，健全考核與激勵機制；通過「大環境、大平台、大市場、大項目、大客戶」的運作以及通過改革創新、科學決策激發本公司的活力和創造力。這些管理目標能否有效地實現，也將對公司的經營業績改善產生較大的影響。

9) 收入分佈的非均衡性

本公司的營業收入主要來源於工程承包業務。工程承包業務的收入由於受政府對項目的立項審批、節假日、北方「封凍期」等因素的影響，通常本公司每年下半年的業務收入會高於上半年，收入的分佈存在非均衡性。

(2) 主營業務分行業、分地區情況

單位：千元 幣種：人民幣

主營業務分行業情況

分行業	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比 上年增減 (%)	營業成本比 上年增減 (%)	毛利率比 上年增減
工程承包	187,638,690	166,896,342	11.05	0.72	2.43	減少1.49個百分點
房地產開發	22,506,446	16,376,237	27.24	15.77	5.42	增加7.14個百分點
裝備製造	5,112,103	4,558,392	10.83	-44.86	-43.12	減少2.73個百分點
資源開發	3,789,153	3,352,201	11.53	25.68	1.73	增加20.83個百分點

經營情況討論與分析

單位：千元 幣種：人民幣

主營業務分地區情況

分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比	營業成本比	毛利率比
				上年增減 (%)	上年增減 (%)	上年增減
中國	207,127,940	179,446,062	13.36	2.96	3.53	減少0.49個百分點
其他國家/地區	12,429,639	11,923,775	4.07	-23.00	-23.05	增加0.06個百分點

註： 分部收入及成本為未抵銷分部間交易的數據。

主營業務分行業、分地區情況的說明

1) 主營業務分行業情況

① 工程承包業務

工程承包業務是本公司傳統的核心業務，主要採用施工總承包合同模式和融資加施工總承包合同模式，是目前本公司收入和利潤的主要來源。2016年及2015年本公司工程承包業務的毛利率分別為11.05%及12.54%，同比下降1.49個百分點，主要是建築業自2016年5月1日起「營改增」導致合同收入和合同毛利均不包含營業稅金及附加的緣故。

本公司各細分行業近3年營業收入佔工程承包收入總額的比重情況如下：

單位：千元

收入項目	2016年		2015年		2014年	
	金額	佔比 (%)	金額	佔比 (%)	金額	佔比 (%)
冶金工程	47,719,519	25.43	67,869,750	36.43	69,676,090	39.05
房屋建築工程	88,041,621	46.92	79,824,172	42.85	67,799,385	38.00
交通基礎設施	31,860,213	16.98	18,649,604	10.01	20,906,649	11.72
其他工程	20,017,337	10.67	19,960,581	10.71	20,033,941	11.23
工程承包合計	187,638,690	100.00	186,304,107	100.00	178,416,065	100.00

註： 分部收入為未抵銷分部間交易的數據。

經營情況討論與分析

2016年，本公司施工總承包合同模式的在建項目8,190個，營業收入1,395.0億元，該等項目主要風險是項目成本風險和收款風險；竣工驗收項目6,971個，營業收入523.4億元，該等項目主要風險是收款風險。融資加施工總承包合同模式的項目主要是PPP項目，2016年在建PPP項目合同66個，確認收入94億元；2015年本公司在建該類項目4個，營業收入2.8億元，該等項目主要風險在於項目全生命週期內的成本風險、收款風險和項目運營風險。本公司在保證生產經營推進的過程中，始終高度重視項目各項風險管控，通過一系列措施加強成本管理，採用適應各項目特性的多樣化回款方式加強催收，控制成本風險和收款風險。在轉型升級的過程中，公司工程承包業務收入保持穩定並略有增長，非冶金工程業務對收入的貢獻逐年增加，冶金工程業務收入比重相對下降。

② 房地產開發業務

2016年及2015年，本公司房地產開發業務的總體毛利率分別為27.24%及20.10%，同比上升7.14個百分點。主要是本公司積極開拓一二級市場，商用和住宅等項目毛利率有較大幅度提升。

③ 裝備製造業務

本公司的裝備製造業務主要包括冶金設備、鋼結構及其他金屬製品。2016年及2015年，本公司裝備製造業務的毛利率分別為10.83%及13.56%，同比下降2.73個百分點。主要受鋼鐵行業調整影響，公司冶金裝備毛利率有限下降。

④ 資源開發業務

本公司的資源開發業務包括礦山開採及加工業務，從事礦山開採的主要有所屬中冶銅鋅有限公司、中冶金吉礦業開發有限公司等，從事加工業務的主要是所屬多晶硅生產企業洛陽中硅高科技有限公司。2016年及2015年，本公司資源開發業務的毛利率分別為11.53%及-9.30%，同比上升20.83個百分點，主要是由於多晶硅和鎳價企穩回升。

2) 主營業務分地區情況

2016年及2015年，本公司實現的境外營業收入分別為12,429,639千元及16,142,313千元，其中主要收入來源於越南河靜鋼廠項目、科威特大學城項目等工程承包業務，以及新加坡房地產開發業務和巴布亞新幾內亞瑞木鎳鈷項目、巴基斯坦山達克銅金礦的資源開發業務。

經營情況討論與分析

(3) 成本分析表

單位：千元 幣種：人民幣

分行業情況

分行業	成本構成 項目	本期金額	本期佔 總成本比例 (%)	上年同期 金額	上年同期	本期金額
					佔總成本 比例 (%)	較上年同期 變動比例 (%)
工程承包	營業成本	166,896,342	85.64	162,942,147	84.82	2.43
房地產開發	營業成本	16,376,237	8.40	15,534,346	8.09	5.42
裝備製造	營業成本	4,558,392	2.34	8,013,560	4.17	-43.12
資源開發	營業成本	3,352,201	1.72	3,295,274	1.72	1.73

註： 分部成本為未抵消分部間交易的數據。

成本分析其他情況說明

本公司近3年工程項目成本的主要構成如下：

單位：千元 幣種：人民幣

成本項目	2016年		2015年		2014年	
	金額	佔比 (%)	金額	佔比 (%)	金額	佔比 (%)
分包成本	90,463,947	54.20	84,496,775	51.86	84,659,224	54.02
材料費	47,828,129	28.66	50,501,024	30.99	50,555,546	32.25
人工費	8,775,212	5.26	8,641,325	5.30	8,592,696	5.48
機械使用費	2,579,720	1.55	2,762,754	1.70	2,983,449	1.90
其他	17,249,334	10.33	16,540,269	10.15	14,969,950	9.55
工程成本合計	166,896,342	100.00	162,942,147	100.00	156,709,625	100.00

本公司工程項目成本的主要構成為分包成本、材料費、人工費、機械使用費等，各成本構成要素佔營業成本的比重較為穩定。

(4) 主要銷售客戶及主要供應商情況

前五名客戶銷售額11,569,655千元，佔年度銷售總額5.27%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額0元，佔年度銷售總額0.00%。前五大客戶與本公司無關聯關係。

經營情況討論與分析

單位：千元

客戶名稱	營業收入	佔公司全部營業收入的比例 (%)
客戶1	3,712,452	1.70
客戶2	2,631,051	1.20
客戶3	1,802,860	0.82
客戶4	1,722,720	0.78
客戶5	1,700,572	0.77
合計	11,569,655	5.27

前五名供應商採購額2,840,624千元，佔年度採購總額1.48%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額0元，佔年度採購總額0.00%。前五大供應商主要為工程和勞務分包公司，與本公司無關聯關係。

單位：千元 幣種：人民幣

供應商名稱	本期採購金額	佔公司全部營業成本的比例 (%)
供應商1	788,802	0.41
供應商2	660,615	0.35
供應商3	482,599	0.25
供應商4	467,025	0.24
供應商5	441,583	0.23
合計	2,840,624	1.48

2. 費用

(1) 銷售費用

本公司銷售費用主要為職工薪酬、差旅費、運輸費、廣告及銷售服務費等。2016年度及2015年度，本公司的銷售費用分別為1,665,258千元及1,512,225千元，同比上升10.12%。

(2) 管理費用

本公司的管理費用主要包括職工薪酬、研發費、折舊費、辦公費等。2016年度及2015年度，本公司的管理費用分別為10,425,174千元及10,067,076千元，同比上升3.56%。

(3) 財務費用

本公司的財務費用包括經營業務中發生的借款費用、匯兌損益及銀行手續費等。2016年度及2015年度，本公司的財務費用分別為2,228,707千元及2,526,563千元，同比下降11.79%。

經營情況討論與分析

3. 研發投入

研發投入情況表

單位：千元 幣種：人民幣

本期費用化研發投入	6,077,232
研發投入合計	6,077,232
研發投入總額佔營業收入比例(%)	2.77

4. 現金流

本公司的現金流量情況如下表所示：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2016年	2015年
經營活動產生的現金流量淨額	18,558,549	15,357,382
投資活動產生的現金流量淨額	-3,191,971	-5,602,596
籌資活動產生的現金流量淨額	-5,597,927	-9,719,382

(1) 經營活動

2016年度及2015年度，本公司經營活動產生的現金流量淨額分別為18,558,549千元和15,357,382千元，同比增長20.84%。2016年度及2015年度，本公司經營活動產生的現金流入主要來自銷售產品和提供服務收到的現金，分別佔經營活動現金流入的比重為98.35%和98.77%。

本公司經營活動產生的現金流出主要為購買商品和接受勞務所支付的現金、支付給職工以及為職工支付的現金、支付的各項稅費等，2016年度及2015年度佔經營活動現金流出的比重分別為80.93%、8.70%、5.12%及82.27%、8.39%、5.47%。

(2) 投資活動

2016年度及2015年度，本公司投資活動產生的現金流量淨額為-3,191,971千元和-5,602,596千元，本公司投資活動主要在工程承包、房地產開發業務。

本公司投資活動的現金流入主要為收回投資、取得投資收益、處置資產等所取得的現金，2016年度及2015年度分別佔到投資活動現金流入的比重為59.49%、17.55%、9.42%及20.27%、23.40%、35.99%。現金流出主要為購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金，以及投資支付的現金，2016年及2015年度分別佔投資活動現金流出的比重為50.30%、43.42%及50.53%、28.57%。

(3) 籌資活動

2016年度及2015年度，本公司籌資活動產生的現金流量淨額分別為-5,597,927千元和-9,719,382千元。籌資活動大額淨流出，主要是本期償還債務支付的現金大於借款獲得的現金。

本公司籌資活動的現金流入主要為取得借款等收到的現金，分別佔到2016年度及2015年度籌資活動現金流入的比重為92.24%及90.87%；本公司籌資活動的現金流出主要為償還債務所支付的現金，分配股利、利潤或償還利息所支付的現金等，分別佔到2016年度及2015年度籌資活動現金流出的91.82%、6.77%及93.14%、6.63%。

經營情況討論與分析

(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用 不適用

(三) 資產、負債情況分析

1. 資產及負債狀況

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數	本期期末數	上期期末數	上期期末數	本期期末金額 較上期期末 變動比例 (%)
		佔總資產/ 總負債 的比例 (%)		佔總資產/ 總負債 的比例 (%)	
流動資產：	302,774,536	80.21	275,558,793	80.16	9.88
貨幣資金	44,863,390	11.88	33,730,706	9.81	33.00
應收賬款	69,544,642	18.42	63,663,109	18.52	9.24
存貨	122,191,095	32.37	115,305,237	33.54	5.97
非流動資產：	74,717,068	19.79	68,204,026	19.84	9.55
無形資產	14,416,860	3.82	14,527,346	4.23	-0.76
資產總計	377,491,604	100.00	343,762,819	100.00	9.81
流動負債：	256,023,377	86.97	235,474,624	86.38	8.73
短期借款	49,740,440	16.90	36,798,152	13.50	35.17
應付賬款	111,999,308	38.05	93,413,988	34.27	19.90
預收款項	33,161,350	11.26	30,139,959	11.06	10.02
非流動負債：	38,360,524	13.03	37,133,171	13.62	3.31
長期借款	25,038,820	8.51	19,259,931	7.07	30.00
負債合計	294,383,901	100.00	272,607,795	100.00	7.99

(1) 資產結構分析

貨幣資金

2016年12月31日及2015年12月31日，本公司的貨幣資金餘額分別為44,863,390千元及33,730,706千元，同比增長33.00%，主要是銀行存款增加，其中本公司非公開發行股票增加貨幣資金6,174,491千元。

2016年12月31日及2015年12月31日，本公司使用受限制的貨幣資金分別為6,151,479千元及4,994,328千元，佔貨幣資金的比例分別為13.71%及14.81%。使用受限制的貨幣資金主要包括承兌匯票保證金、法定存款準備金、保函保證金及凍結存款等。

經營情況討論與分析

應收賬款

2016年12月31日及2015年12月31日，本公司應收賬款淨額分別為69,544,642千元及63,663,109千元，應收賬款淨額增加9.24%，主要是經營規模的增長以及業主付款週期的延長。

本公司應收賬款業主付款週期延長的主要原因有以下兩個方面：一是公司在繼續保持冶金工程市場領先地位的同時，根據市場環境的變化積極推進業務轉型，大力發展非冶金工程項目，積極開拓民生建設、城市綜合建設、公路市政等項目，此類項目的客戶主要為各地政府單位和大中型企業等，此類項目結算週期通常較長；二是受鋼鐵行業調整和經濟下行壓力較大影響，鋼鐵企業產能相對過剩，資金相對緊張，導致相關的應收賬款回款週期有所加長。

業主付款週期延長的直接影響是本公司報告期末應收賬款同比有了明顯增長。本公司一直高度重視應收賬款回收的安全性和完整性，依據各項目合同約定的條件和節點及時催收各項款項，對可能存在回款風險的應收賬款按照本公司的會計政策計提了相應的壞賬準備，但並不因此影響對應收賬款催收的力度。

存貨

本公司的存貨主要由已完工未結算工程施工、房地產開發成本、房地產開發產品、原材料、在產品、庫存商品等構成，本公司的存貨結構體現了本公司從事工程承包、房地產開發、裝備製造、資源開發等業務的特點。2016年12月31日及2015年12月31日，本公司的存貨淨值分別為122,191,095千元及115,305,237千元，存貨淨值增長5.97%，主要是工程施工存貨的增加。

無形資產

2016年12月31日及2015年12月31日，本公司的無形資產賬面價值合計分別為14,416,860千元及14,527,346千元，同比下降0.76%。本公司的無形資產主要為土地使用權、特許經營使用權、專利和專有技術等。

(2) 負債結構分析

長短期借款

本公司長、短期借款主要由向商業銀行等金融機構的信用借款、保證借款等組成。2016年12月31日及2015年12月31日，本公司短期借款餘額分別為49,740,440千元及36,798,152千元，同比增加35.17%。2016年12月31日及2015年12月31日，本公司長期借款餘額分別為25,038,820千元及19,259,931千元，同比增加30.00%。

經營情況討論與分析

應付賬款

應付賬款主要為本公司應付供應商材料款、分包商工程款等。2016年12月31日及2015年12月31日，本公司應付賬款分別為111,999,308千元和93,413,988千元，佔負債總額的比例分別為38.05%及34.27%。應付賬款的增加主要是應付分包工程款的增加。

預收款項

預收款項主要為收到建造合同的預付款、備料款、已結算未完工款項，以及預收售樓款等。

2016年12月31日及2015年12月31日，本公司預收款項餘額分別為33,161,350千元及30,139,959千元，佔負債總額的比例分別為11.26%及11.06%。2016年12月31日預收款項與2015年12月31日相比上升10.02%，主要是預收工程款的增加。

2. 截至報告期末主要資產受限情況

受限資產情況詳見本報告第238頁「65.所有權或使用權受到限制的資產」。

(四) 行業經營性信息分析

建築行業經營性信息分析

1. 報告期內竣工驗收的項目情況

單位：千元 幣種：人民幣

細分行業	房屋建設	基建工程	專業工程	其他	總計
項目數量(個)	2,559	527	3,090	795	6,971
總金額	20,904,544	7,214,862	15,993,833	8,229,795	52,343,034

單位：千元 幣種：人民幣

項目地區	境內	境外	總計
項目數量(個)	6,838	133	6,971
總金額	50,455,281	1,887,753	52,343,034

經營情況討論與分析

2. 報告期內在建項目情況

單位：千元 幣種：人民幣

細分行業	房屋建設	基建工程	專業工程	其他	總計
項目數量(個)	2,704	595	3,705	1,186	8,190
總金額	68,684,992	26,275,220	32,050,136	12,491,336	139,501,684

單位：千元 幣種：人民幣

項目地區	境內	境外	總計
項目數量(個)	7,861	329	8,190
總金額	131,209,654	8,292,030	139,501,684

3. 在建重大項目情況

適用 不適用

4. 報告期內境外項目情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目地區	項目數量 (個)	總金額
亞洲	359	10,139,002
非洲	96	342,873
南美洲	35	341,873
歐洲	26	168,198
大洋洲	21	529,694
北美洲	13	201,315
總計	550	11,722,955

註：上述數據為未抵消內部交易的數據。

5. 存貨中已完工未結算的匯總情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	累計 已發生成本	累計 已確認毛利	預計損失	已辦理 結算的金額	已完工 未結算的 餘額
金額	701,466,570	54,969,763	1,597,993	693,415,838	61,422,502

經營情況討論與分析

6. 公司工程建設資質的情況

(1) 管理政策的變化及其對公司的影響

住建部於2016年6月印發了《關於建設工程企業資質管理資產考核有關問題的通知》(建市[2016]122號)，將有關資質文件中的「工商註冊資金」、「註冊資金」、「註冊資本」、「實繳註冊資本」、「註冊資本金」等統一修改為「淨資產」。住建部於2016年8月印發了《關於建築業企業資質和工程招標代理機構資格實行網上申報和審批的通知》(建辦市[2016]41號)，從2017年1月1日起，由住建部審批的建築業企業資質(含施工總承包特級)的新申請、升級、重新核定事項，實行網上申報和審批，不再受理紙質申請(涉及公路、鐵路、交通、水利、信息產業、民航等方面的建築業企業資質除外)。住建部於2016年10月印發了《關於簡化建築業企業資質標準部分指標的通知》(建市[2016]226號)，進一步推進簡政放權、放管結合、優化服務改革，除各類別最低等級資質外，取消關於註冊建造師、中級以上職稱人員、持有崗位證書的現場管理人員、技術工人的指標考核；調整建築工程施工總承包一級及以下資質的建築面積考核指標；對申請建築工程、市政公用工程施工總承包特級、一級資質的企業，未進入全國建築市場監管與誠信信息發佈平台的企業業績，不作為有效業績認定。

本公司將按照住房和城鄉建設部的要求，申報相關資質時，實行網上申報，並且提供進入全國建築市場監管與誠信信息發佈平台的企業業績。

(2) 公司資質獲取情況

截至報告期末，本公司及下屬子公司共有資質及許可1,300餘項，涵蓋工程諮詢、工程勘察、工程設計、工程施工、工程監理、工程招標代理、房地產開發、對外承包工程等各方面。本公司有2家子公司具有建築工程、冶金工程、市政公用工程三特級資質，8家子公司具有建築工程、冶金工程雙特級資質，4家子公司具有工程設計綜合資質；施工總承包特級資質數量達25個，其中，建築工程特級資質數量達11個，新增市政公用工程特級資質2個，為公司開拓非冶金工程建設市場，特別是高端房建業務及市政業務提供了強大的技術保障。

2016年，本公司共有6家子公司獲得了設計、施工等6項資質，證書有效期為5年。

經營情況討論與分析

7. 公司質量控制體系及安全生產制度運行情況

2016年，公司質量控制體系運轉正常，工程質量總體受控，未發生較大及以上質量事故。公司以總部、子公司、項目經理部三個層級為主體，各層級嚴格執行國家、行業和地方的質量標準規範。公司利用質量片區檢查、專項督查、區域聯檢和質量考核等多種措施，以推進質量管理標準化、創建精品工程為抓手，以開展質量月活動等宣傳教育活動為保障措施，對在建工程項目實施有效的質量控制。中國中冶所屬企業獲中國建設工程魯班獎6項(含參建)，國家優質工程獎19項(含參建)，其中參建金獎工程2項，參建境外工程1項；冶金行業優質工程44項、冶金建設行業優秀工程勘察獎30項、冶金建設行業優秀工程設計獎99項。

2016年度中國中冶安全生產狀況整體穩定，公司無重大及以上生產安全事故。公司始終堅持「安全第一，預防為主，綜合治理」的安全生產方針，強化紅線意識和底線思維，認真貫徹落實國家領導重要指示批示精神、各上級部委安全生產工作相關會議文件精神；按照「黨政同責、一崗雙責、齊抓共管、失職追責」的總要求，健全完善安全生產責任體系；嚴格落實企業安全培訓教育主體責任；大力推進施工現場安全文明標準化建設，8項工程獲得國家「AAA級安全文明標準化工地」榮譽稱號；不斷加大安全檢查力度，強化項目現場安全生產管控；全面提升公司安全生產管理水平。

8. 公司融資安排的有關情況

(1) 公司債權和其他權益工具融資情況

報告期末，公司債權和其他權益工具融資餘額1,053.71億元，同比下降4.68%，其中，債權融資餘額954.86億元(其中，融資租賃餘額5.43億元)，其他權益工具融資餘額98.85億元。

本公司下屬各子公司負責其自身的現金流量預測。總部資金部門在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求，降低流動性風險。

1) 債權融資情況

報告期末，債權融資餘額954.86億元，一年內到期帶息負債634.61億元，長期帶息負債320.25億元。其中：長期借款250.39億元，長期應付債券66.54億元，一年內到期應付債券83.45億元。

經營情況討論與分析

本公司因利率變動引起金融工具公允價值變動的風險主要產生於固定利率銀行借款和固定利率應付債券等。本公司因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要產生於浮動利率銀行借款。本公司根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。本公司總部資金部門持續監控集團利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本公司尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本公司的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。2016年度及2015年度，本公司並無利率互換安排。

本公司的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本公司已確認的外幣資產和負債及未來的的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元)依然存在外匯風險。本公司總部資金部門負責監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險。根據管理層的判斷，在近期內，人民幣對外幣的合理變動對本公司經營業績的影響並不重大，因此2016年本公司未簽署任何重大的遠期外匯合約或貨幣互換合約。

2) 其他權益工具融資情況

報告期末，其他權益工具融資餘額98.85億元。

(2) 報告期內股權融資情況

經本公司2016年第一次臨時股東大會、2016年第一次A股類別股東大會及2016年第一次H股類別股東大會審議通過，並經中國證券監督管理委員會《關於核准中國冶金科工股份有限公司非公開發行股票的批覆》(證監許可[2016]1794號)核准，本公司於2016年12月26日向特定投資者非公開發行每股面值為人民幣1元的人民幣普通股(A股)1,613,619,170股。2016年12月30日，公司收到特定投資者繳納的非公開發行A股股票新增註冊資本，募集資金淨額為6,173,491,784.27元。德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)於2016年12月31日出具了《中國冶金科工股份有限公司非公開發行人民幣普通股(A股)股票驗資報告》(德師報(驗)字(16)第1081號)。公司已於2017年1月6日辦理完成股份登記手續(有關情況詳見本公司於2017年1月10日披露的相關公告)。

(五) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

(1) 重大的股權投資

報告期內，公司未發生重大股權投資。

(2) 重大的非股權投資

報告期內，公司未發生重大非股權投資。

經營情況討論與分析

(3) 以公允價值計量的金融資產

證券投資情況

序號	證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初 投資金額 (元)	持有 數量 (股)	期末 賬面價值 (元)	估期末證	報告期 損益 (元)
							券總投資 比例 (%)	
1	股票	600787	中儲股份	498,768	57,528	1,043,558	100	-111,604
合計				498,768	/	1,043,558	100	-111,604

持有其他上市公司股權情況

單位：千元 幣種：人民幣

證券代碼	證券簡稱	最初 投資成本 (元)	期初 持股比例 (%)	期末 持股比例 (%)	期末 賬面值 (元)	報告期 損益 (元)	報告期		股份來源
							所有者 權益變動 (元)	會計 核算科目	
601328	交通銀行	93,402	0.05	0.05	258,808	12,111	-30,052	可供出售金融資產	部分為原始股， 部分為二級市場 購入
000709	河鋼股份	10,337	0.79	0.79	9,504	58	28	可供出售金融資產	原始股
600665	天地源	1,122	0.02	0.02	841	13	-377	可供出售金融資產	原始股
600117	西寧特鋼	1,400	0.20	0.20	8,380	-	-2,031	可供出售金融資產	原始股
600729	重慶百貨	450	0.11	0.11	10,834	129	-4,143	可供出售金融資產	原始股
000005	世紀星源	420	0.04	0.04	2,522	-	-1,224	可供出售金融資產	原始股
000166	申萬宏源	2,000	-	0.02	13,664	244	11,664	可供出售金融資產	原始股
000939	凱迪生態	2,502	1.10	1.10	131,775	-	-15,666	可供出售金融資產	原始股
600642	申能股份	188	0.01	0.01	266	9	-74	可供出售金融資產	原始股
合計		111,821	/	/	436,594	12,564	-41,875	/	/

經營情況討論與分析

持有非上市金融企業股權情況

所持對象名稱	最初 投資金額 (元)	持有數量 (股)	佔該公司 股權比例 (%)	期末 賬面價值 (元)	報告期 損益 (元)	報告期		股份來源
						所有者 權益變動 (元)	會計 核算科目	
長城人壽保險股份有限公司	30,000,000	-	1.28	30,000,000	-	-	可供出售金融資產	購入
漢口銀行股份有限公司	27,696,000	-	0.74	27,696,000	2,751,052	-	可供出售金融資產	購入
寶鋼集團財務有限責任公司	17,097,680	-	2.20	17,097,680	924,693	-	可供出售金融資產	購入
北京恒嘉泰建設投資基金 管理有限公司	11,671,600	-	-	-	-616,138	-	可供出售金融資產	購入
武漢鋼鐵集團財務有限責任公司	2,000,000	-	0.13	2,000,000	268,000	-	可供出售金融資產	購入
合計	88,465,280	-	-	76,793,680	3,327,607	-	/	/

(六) 重大資產和股權出售

報告期內，公司未發生重大資產和股權出售。

(七) 主要控股參股公司分析

公司主要控股參股公司的有關情況詳見年度報告財務報表附註「九、在其他主體中的權益」。

(八) 公司控制的結構化主體情況

報告期內，公司未發生控制結構化主體的情況。

二. 公司關於公司未來發展的討論與分析

(一) 行業格局和趨勢

2016年，採礦業、黑色金屬冶煉及壓延固定資產投資額均出現明顯負增長，冶金工程承包市場空間收縮，未來行業趨勢呈現國內以存量產能改造升級、節能環保改造、運營服務為主，海外以印度、印尼等鋼鐵需求增長國家需求為主的特點。

城鎮化率增速有所放緩，但空間巨大，新型城鎮化將有效推動建築領域的發展，並將推動商業模式的更新。交通市政基礎設施市場蘊藏著難得的發展機遇，「十三五」期間，城市地下綜合管廊每年將拉動4,000億元投資；海綿城市建設市場需求約3萬億元；智慧城市投資總規模將逾5,000億元，並撬動超過萬億的相關市場；美麗鄉村計劃「十三五」期間在全國建成6,000個左右美麗鄉村；預計「一帶一路」沿線國家未來每年的基礎設施投資需求將介於1.8萬億美元-4萬億美元之間。

經營情況討論與分析

環境工程與新能源市場容量巨大，大有可為，「十三五」期間，環保投入將持續20%以上的增速，尤其是在能源技術創新、合同能源管理和多污染物防治方面迎來快速發展。特色主題工程快速崛起，未來會繼續乘勢而上，預計到2020年，包括59個主題公園、5個水上樂園將建成運營，總投資額達1,500億元。

房地產市場增速放緩，預計「十三五」期間市場平穩發展，商品住宅需求總量約53億平方米，開發投資額約37.7萬億元。經營風險、市場競爭和轉型壓力增加。

冶金裝備市場持續萎縮，預計未來海內外市場新增投資總約1,000億；我國鋼結構產值連續快速增長，鋼結構住宅佔比低，鋼結構市場仍具備一定發展潛力，年均複合增速約15%，主要集中在鋼結構住宅、海洋工程裝備、鋼結構橋樑等業務領域。

礦產開發存在一定發展機遇，但達到上一輪頂峰的可能性不大；礦山建設受行業影響，未來3-5年還將維持在低谷水平。

(二) 公司發展戰略

中國中冶正按照「做冶金建設國家隊、基本建設主力軍、新興產業領跑者，長期堅持走高技術建設之路」的戰略定位開拓全球市場。

冶金建設國家隊：通過3-5年努力，以獨佔鰲頭的核心技術、無可替代的冶金全產業鏈整合優勢、持續不斷的革新創新能力，承擔起引領中國冶金向更高水平發展的國家責任，打造國際最頂尖的冶金建設企業，爭做全球最強最優最大冶金建設運營服務「國家隊」。

基本建設主力軍：把握「一帶一路」政策，挖掘沿線國家在基礎設施建設領域的巨大潛力，並抓住國內消費轉型趨勢和節能環保政策要求，大力發展特色業務，加強技術與資本的結合，在交通基礎設施、園區開發、城市綜合體、標誌性建築等基本建設業務領域，爭做國家基本建設和踐行「一帶一路」戰略的主力軍。

新興產業領跑者：面對優勢行業發展空間縮小、競爭加劇的局面，緊跟國家新型工業化、信息化、城鎮化、農業現代化的建設步伐，挖掘提高經濟發展質量和效益的新興產業的市場機遇和方向，大力推動轉型升級，開拓新的增長點，將目光瞄準國家新型城鎮化建設行業，並將城市管廊、智慧城市、海綿城市和美麗鄉村作為拓展重點，發揮產研一體化優勢和資本運作優勢，繼續探索專業化投資建設模式和市場開發新模式，爭做國家新型城鎮化建設過程中尤其在海綿城市、美麗鄉村、智慧城市、城市管廊建設理念、設計和施工方面的領跑者。

長期堅持走高技術建設之路：牢固樹立技術創新是引領企業發展第一動力的理念。其涵蓋了企業創新文化、人才激勵機制、科技研發投入、業務發展戰略等全方位的企業管理理念。

經營情況討論與分析

(三) 經營計劃

本公司2016年度計劃實現營業收入2,300億元，實際實現營業收入2,195.58億元，完成目標的95.46%。未完成經營計劃主要是建築業自2016年5月1日起「營改增」導致合同收入不包含營業稅金及附加，以及鋼鐵行業調整導致本公司冶金業務收入較大幅度減少。本公司將繼續大力拓展市場，加強合同評估與審核，嚴控經營風險，如約履行合同；同時，加快項目結算進度，及時實現營業收入和收回資金，力爭全面完成2017年度經營目標。

2017年，本公司計劃實現營業收入2,300億元。

(四) 可能面對的風險及公司採取的應對措施

1. 宏觀經濟風險

公司所從事的工程承包、房地產開發等主營業務，受國家宏觀經濟運行、鋼鐵企業固定資產投資、建築行業發展、城鎮化進程等多項因素的綜合影響較大。當前，世界經濟在深度調整中，國際政治形勢複雜多變對經濟的影響增大，新任美國總統上台後內外政策的變化調整、低利率的逆向流動等，增大了經濟復蘇進程的不確定性。國內經濟處於新常態，進入速度換擋、結構調整、動力轉換的關鍵節點，經濟下行壓力加大，投資下降趨勢依然十分明顯，將會對公司的業務發展帶來不確定影響。公司將做好合理的預期，並適時調整經營策略，充分利用積極發展條件，努力實現穩定發展。

2. 傳統冶金工程領域風險

近年來，全球鋼鐵行業進入第三次深度調整期，受到國家對冶金行業產能過剩宏觀調控等因素的影響，國內鋼鐵行業的發展模式發生轉變，大規模、高強度建設期已經結束，市場規模減小。同時，隨著國家「十三五」規劃的佈局實施、「一帶一路」戰略的穩步推進以及智能製造、綠色製造等領域的進步也為冶金企業的轉型發展帶來了新機遇、新挑戰。

「十三五」期間，冶金工程將以包括技術改造、節能減排和產業升級在內的全系統升級以及城市內鋼鐵企業向外搬遷為主，並保持一定的市場需求。公司始終堅持「冶金建設國家隊」不動搖，加快推動國家隊頂層設計方案的落地，強力推進內部資源整合和專業梯隊劃分，打造精幹的冶金建設國家隊最強陣容，以獨佔鰲頭的核心技術、無可替代的冶金建設全產業鏈整合優勢、持續不斷的革新創新能力，持續提升在全球鋼鐵工程技術領域的競爭力和影響力。近幾年，公司持續加大由傳統冶金工程向基本建設領域、新興市場的轉型力度，市場份額持續擴大，冶金工程新簽額已不足公司新簽總額的20%，成功完成了業務轉型，有效化解了冶金市場風險。

3. 非鋼工程領域風險

面對經濟下行壓力，國家陸續出台相關政策，大力推進供給側結構性改革，不斷加大對城市基礎設施建設的投入。同時，PPP項目已逐漸成為政府推動大型基礎設施建設所採取的最主要的商業模式。作為「基本建設主力軍、新興產業領跑者」，公司解放思想，與時俱進，大力發展高端房建、高速公路、市政交通基礎設施、地下綜合管廊、海綿城市、智慧城市、美麗鄉村等非鋼工程市場。

不同於傳統冶金市場，非鋼市場的競爭非常激烈。公司積極應對非鋼市場競爭風險，進一步適應環境變化，加大對PPP等商業模式的研究和創新，不斷強化「大環境、大客戶、大項目」的設計與運作，依託在技術、管理、資金等方面的傳統比較優勢和核心競爭能力，努力打造一站式服務的全產業鏈能力，提高品牌影響力，大力開拓市場，不斷增強公司的抗風險能力，收到了顯著成效。

4. 房地產開發業務領域風險

隨著房地產行業結束高速成長期，進入增長相對穩定的成熟期，將面臨消化庫存、市場規模整體增速放緩、行業競爭加劇、盈利水平下降、區域房價分化加劇等方面的行業共性挑戰。各項因素都將影響公司在房地產業務領域的經營業績，公司將深入研究金融政策(如利率)、房地產相關的稅務政策、不同區域間的房地產管控機制，合理配置開發項目的類型及規模，提高公司盈利能力。

5. 裝備製造領域風險

近年來，受全球經濟增速放緩、中國鋼鐵工業產能嚴重過剩及鋼鐵工業投資大幅度縮減的影響，公司原有的客戶群投資規模和範圍縮小變窄、對公司裝備製造業務的發展帶來了一定挑戰。儘管如此，圍繞傳統冶金產品升級的技術改造和全生產工藝流程需滿足新環保理念的迫切需求，也為公司冶金裝備製造業務提供了新的市場機遇，通過發揮公司專業化優勢，立足於「專、精、特、新」的發展思路，為客戶提供高技術、更高附加值的產品與服務；同時，公司也將進一步加強鋼結構業務的宏觀管控力度，形成產研共建的產業合作模式，推動區域資源整合、優化資源配置，不斷拓展公司裝備製造業務市場。

6. 國際化經營風險

公司在多個國家和地區開展經營業務，均受當地政治、法律、社會、匯率、經濟等環境因素影響，可能對公司的海外業務帶來一定風險，甚至發生合同被迫暫停、工程進度無法按期履行或是索賠糾紛等情況，進而影響公司海外業務的收入及利潤。公司將深入研究海外項目所在地的政策、法規和人文環境，與當地政府和業主建立良好的合作關係；加快本地化進程，繼續堅持海外工程項目的投標前合同評審、風險審查及實施過程中的風險分級管理機制，完善海外工程項目的應急預案，努力降低國際化經營風險。

重要事項

一. 普通股利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

《公司章程》規定的利潤分配政策如下：

1. 利潤分配政策的基本原則

- (1) 公司充分考慮對投資者的回報，每年按公司當年可供分配利潤的規定比例向股東分配股利。
- (2) 公司的利潤分配政策保持連續性和穩定性，同時兼顧公司的長遠利益、全體股東的整體利益及公司的可持續發展。
- (3) 公司優先採用現金分紅的利潤分配方式。公司綜合考慮所處行業特點、發展階段、自身經營模式、盈利水平以及是否有重大資金支出安排等因素，按照本章程規定的程序，制定差異化的現金分紅政策，確定現金分紅在當年利潤分配中所佔的比重，所佔比重遵循法律、行政法規、規範性文件及證券交易所的相關規定。

2. 公司利潤分配具體政策

- (1) 利潤分配的形式：公司採用現金、股票或者現金與股票相結合的方式分配股利。在有條件的情況下，公司可進行中期利潤分配。
- (2) 公司現金分紅的具體條件和比例

除特殊情況外，公司在當年盈利且累計未分配利潤為正的情況下，採用現金方式分配股利，每年以現金方式分配的利潤不少於公司當年實現的可供分配利潤的15%。

特殊情況是指以下情形之一：

- ① 公司當年經營性淨現金流為負數；
 - ② 經股東大會批准以低於公司當年實現的可供分配利潤的15%進行現金分配的其他情況，包括但不限於公司有重大投資需求而不進行現金分紅等。該等重大投資的標準為：公司下年度預算投資總金額超過當年公司合併報表淨資產的15%。
- (3) 公司發放股票股利的具體條件：

公司在經營狀況良好，並且董事會認為公司股票價格與公司股本規模不匹配、發放股票股利有利於公司全體股東整體利益時，可以在滿足上述現金分紅的條件下，提出股票股利分配預案。

3. 分配方案的審議程序

- (1) 公司利潤分配方案由公司總裁辦公會擬定後提交公司董事會、監事會審議。董事會就利潤分配方案的合理性進行充分討論，形成專項決議後提交股東大會審議。股東大會對現金分紅具體方案進行審議前，公司通過多種渠道主動與股東特別是中小股東進行溝通和交流，聽取中小股東的意見和訴求，並及時答覆中小股東關心的問題。
- (2) 董事會認真研究和論證公司現金分紅的時機、條件和最低比例、調整的條件及其決策程序要求等事宜，獨立董事應當發表明確意見。獨立董事可以徵集中小股東的意見，提出分紅提案，並直接提交董事會審議。當董事會決議以現金方式分配的利潤低於公司當年實現的可供分配利潤的15%並形成利潤分配方案提交公司股東大會審議時，公司在符合適用法律法規的前提下，為股東提供網絡投票方式。

4. 股息紅利所得稅的扣繳和減免按照國家有關法律法規執行。

5. 2016年度利潤分配預案

2016年中國中冶經審計的合併報表歸屬於上市公司股東的淨利潤為537,585.87萬元，中國中冶本部未分配利潤為345,791.59萬元。公司擬以總股本207.24億股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利0.6元(含稅)，共計現金分紅124,341.72萬元，佔合併報表歸屬於上市公司股東淨利潤的23.13%，剩餘未分配利潤221,449.87萬元結轉以後年度分配。上述利潤分配預案尚待公司股東大會審議批准後予以實施。

6. 2016年度利潤分配預案的相關情況說明及獨立董事意見

(1) 擬分配現金紅利總額佔合併報表歸屬於上市公司股東的淨利潤的比率低於30%的原因

本次利潤分配方案，符合有關法律、法規和《公司章程》的規定，且每股分配金額和分配比例均較上年增長，體現了中國中冶穩健發展和持續穩定的分紅能力。同時，本次利潤分配後的留存部分將用於支持公司的經營發展，提高公司整體價值，符合廣大股東的根本利益。

(2) 留存未分配利潤的確切用途以及預計收益情況

中國中冶下屬各單位積極參與城市基礎設施建設和PPP項目，為進一步增強下屬單位市場競爭力和持續發展能力，留存收益將用於增加對下屬單位的資本金投入和支持日常營業務的周轉需要。公司將不斷提高資金運營效率，提升公司整體盈利水平，更好地回報廣大股東。

(3) 獨立董事意見

公司2016年度利潤分配預案符合有關法律、法規和《公司章程》的規定，體現了利潤分配的合理性和適度增長，兼顧了對投資者的合理回報和公司的可持續發展，符合投資者的長遠利益和公司的發展需求，不存在損害中小股東利益的情形。我們同意《關於中國中冶2016年度利潤分配的議案》，並同意提交公司2016年度股東周年大會審議。

重要事項

(二) 公司近三年(含報告期)的普通股股利分配方案或預案、資本公積金轉增股本方案或預案

單位：千元 幣種：人民幣

分紅年度	每10股 送紅股數 (股)	每10股 派息數 (元)(含稅)	每10股 轉增數 (股)	現金分紅 的數額 (含稅)	分紅 年度合併 報表中歸屬 於上市公司 股東的 淨利潤	佔合併 報表中 歸屬於上市 公司股東 的淨利潤 的比率 (%)
2016年	0	0.60	0	1,243,417	5,375,858	23.13
2015年	0	0.55	0	1,051,050	4,801,562	21.89
2014年	0	0.50	0	955,500	3,964,938	24.10

二. 承諾事項履行情況

(一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間 及期限	是否有履行 期限	是否及 時嚴格履行	如未能及時 履行應說明 未完成履行 的具體原因	如未能及時 履行應說明 下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	解決土地等 產權瑕疵	中冶集團、 中國中冶	經本公司2013年度股東周年大會審議批准，本公司及控股股東對現處房地產辦證的承諾變更為：1、對預計未來可以完成辦證工作的1項房屋(建築面積156.01平方米)、2宗土地(面積合計15,959.20平方米)的辦證期限延長至自該事項經本公司股東大會批准之日起36個月內。2、對無法辦理或無法在確定期限內完成辦證工作的181項房屋、11宗土地不再辦理權屬證明。	2014-6-27至 2017-6-26	是	註	-	-
	解決同業競爭	中冶集團	中國中冶控股股東中冶集團承諾其將避免從事或參與與中國中冶的主營業務可能產生同業競爭的業務。	2008-12-5	否	是	-	-
與非公開發行相關的承諾	其他	中冶集團	《中國冶金科工股份有限公司關於2015年非公開發行A股股票之房地產業務自查報告》已真實、準確、完整地披露了中國中冶在報告期內的境內商品房開發項目情況。如中國中冶在自查範圍內因存在未披露的土地閒置和炒地、捂盤惜售、哄抬房價的違法違規行為，給中國中冶和投資者造成損失的，承諾人將承擔相應的賠償責任。	2015-9-29	否	是	-	-

註：有關情況詳見公司於2017年3月29日披露的《關於相關主體承諾事項進展情況的公告》。

三. 報告期內資金被佔用情況及清欠進展情況

報告期內，公司未發生控股股東及其他關聯方非經營性資金佔用的情況。

四. 聘任、解聘會計師事務所情況

單位：元 幣種：人民幣

現聘任

會計師事務所名稱	德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)
會計師事務所報酬	20,700,000
會計師事務所審計年限	3年

名稱		報酬
內部控制審計會計師事務所	德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)	2,700,000
保薦人	中信證券股份有限公司	0 ⁽¹⁾

註(1)： 中信證券股份有限公司作為公司非公開發行A股股票的保薦人及主承銷商，與公司簽訂協議約定就本次非公開發行保薦和持續督導服務不收取費用。

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

經本公司2015年度股東周年大會批准，續聘德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)(簡稱「德勤華永」)為公司2016年度的審計機構，負責本公司按中國企業會計準則編製財務報表的年度審計和中期審閱工作。同時，德勤華永還為本公司提供與財務報告相關的內部控制審計服務和部分子公司財務法定審計服務。

本年度財務報表審計及審閱費用為2,070萬元，內部控制審計費用為270萬元。

德勤華永連續第3年為本公司提供年度審計服務。本公司2016年審計報告簽字註冊會計師分別為馬燕梅、陳文龍，作為簽字註冊會計師為公司提供審計服務的連續年限均為3年。

五. 面臨暫停上市風險的情況

(一) 導致暫停上市的原因

適用 不適用

(二) 公司擬採取的應對措施

適用 不適用

重要事項

六. 面臨終止上市的情況和原因

適用 不適用

七. 破產重整相關事項

適用 不適用

八. 重大訴訟、仲裁事項

報告期內，本公司未發生對生產經營造成重大影響的重大訴訟仲裁事項。

九. 上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

適用 不適用

十. 報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

報告期內，公司及控股股東中冶集團不存在未履行法院生效判決、所負數額較大的債務到期未清償等情況。

十一. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

(一) 相關激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用 不適用

(二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

股權激勵情況

報告期內，公司無股權激勵計劃。

員工持股計劃情況

根據《關於國有控股混合所有制企業開展員工持股試點的意見》(國資發改革[2016]133號)和《關於中央企業開展員工持股試點有關事項的通知》(國資廳改革[2016]565號)文件精神，為建立企業與員工利益共享、風險共擔的機制，充分調動員工的主動性和創造性，激發企業活力，對照國資委關於員工持股試點企業的要求，中國中冶組織下屬符合條件和具有優勢的子企業積極申報，最終選定中冶賽迪作為員工持股試點推薦企業報國資委審議。經最終評議，該方案未能夠列入第一批國資委試點企業，但被列為國資委員工持股試點的後備項目。

十二. 重大關聯交易／關連交易

(一) 與日常經營相關的關聯交易／持續關連交易

單位：千元 幣種：人民幣

關聯交易方	關聯關係	關聯交易 類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價原則	關聯 交易價格	關聯 交易金額	佔同類 交易金額 的比例 (%)	關聯交易 結算方式	市場 價格	交易價格 與市場 參考價格 差異較大的 原因
中冶集團及其除中國中冶以外的 其他下屬子公司	控股股東	其他流出	房屋租賃	租賃合同	-	48,466	6.25	-	-	-
中國五礦及其除中冶集團以外的 其他下屬子公司 ⁽¹⁾	間接控股股東	購買商品	購買原材料、 產品和服務	協議定價	-	598,600	0.38	-	-	-
中國五礦及其除中冶集團以外的 其他下屬子公司 ⁽¹⁾	間接控股股東	提供勞務	提供原材料、 產品和服務	協議定價	-	293,191	0.15	-	-	-
合計				/	/	940,257		/	/	/
大額銷貨退回的詳細情況										不適用
關聯交易的說明										不適用

註(1)：2015年12月8日，接中冶集團通知，經國務院國資委批准，中冶集團與中國五礦實施戰略重組，中冶集團整體進入中國五礦。截至本報告披露日，相關產權變更工作尚未完成。根據《上海證券交易所上市公司關聯交易實施指引》的有關規定，中國五礦及其除中國中冶以外的其他下屬子公司構成公司A股上市規則下的關聯人，但本公司與中國五礦之間的關聯交易不構成H股上市規則第14A章所界定的關連交易或持續關連交易。

本公司於2014年6月27日召開的第一屆董事會第七十次會議審議通過了《關於申請2015年至2017年日常關聯交易／持續性關連交易年度上限額度的議案》，同意2015年至2017年中國中冶及其下屬子公司與中冶集團日常關聯交易／持續性關連交易的上限額度。其中，2015年至2017年各年度向中冶集團承租物業上限額度分別為7,600萬元、7,800萬元和7,800萬元。

本公司於2016年3月28日至29日召開的第二屆董事會第十九次會議審議通過了《關於申請2016年至2017年中國中冶與中國五礦集團日常關聯交易／持續性關連交易年度上限額度的議案》，同意設定本公司與中國五礦集團2016至2017年提供原材料、產品和服務的日常關聯交易的上限額度為50,000萬元和50,000萬元。與中國五礦集團2016至2017年購買原材料、產品和服務的日常關聯交易的上限額度為65,000萬元和65,000萬元；

重要事項

本公司獨立非執行董事已審核以上與中冶集團的關連交易並確認：

- (1) 該等交易在公司的日常業務中訂立；
- (2) 該等交易是按照一般商務條款進行，或對公司而言，該等交易的條款不遜於向獨立第三方取得或提供(視屬何情況而定)的條款；及
- (3) 該等交易是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合公司股東的整體利益。

本公司已外聘核數師，遵照香港會計師公會頒佈的《香港鑑證業務準則》第3000號「歷史財務信息非審核或審閱的鑑證業務」，並參考《實務說明》第740號「關於香港上市規則所述持續關連交易的核數師函件」，就本公司與中冶集團的持續關連交易做出匯報。核數師已根據香港《上市規則》第14A章第56段出具載有本公司於年度報告第63頁所披露的與中冶集團的持續關連交易的結論的無保留意見函件。本公司已將該函件副本呈交香港聯交所。

十三. 重大合同及其履行情況

(一) 託管、承包、租賃事項

報告期內，公司未產生重大託管、承包、租賃事項。

(二) 擔保情況

單位：元 幣種：人民幣

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)													
擔保方	擔保方與上市公司 的關係		擔保金額	擔保發生日期			擔保類型	擔保是否					
	被擔保方	擔保金額		(協議簽署日)	擔保起始日	擔保到期日		已經履行 完畢	擔保是否 逾期	擔保逾期 金額	是否存在 反擔保	是否為關 聯方擔保	是否為關 聯關係
中冶京誠工程技術 有限公司	控股子公司	石鋼京誠裝備技術 有限公司	90,000,000 ⁽¹⁾	2009-6-18	2009-6-18	2017-12-10	連帶責任擔保	否	否	0	否	否	-
中冶京誠工程技術 有限公司	控股子公司	石鋼京誠裝備技術 有限公司	63,000,000 ⁽²⁾	2010-2-2	2010-2-2	2017-12-2	連帶責任擔保	否	否	0	否	否	-
報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)													-149,600,000
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)													153,000,000

公司及其子公司對子公司的擔保情況

報告期內對子公司擔保發生額合計	2,489,198,651.54
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	13,212,351,651.54

公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)

擔保總額(A+B)	13,365,351,651.54
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	18.91%
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)	12,372,795,088.54
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	12,372,795,088.54
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	無
擔保情況說明	無

註：(1) 原擔保總金額為人民幣247,800,000元。根據借款及擔保合同，擔保期內陸續有貸款到期償還，報告期末擔保金額為人民幣90,000,000元。

(2) 原擔保總金額為人民幣354,000,000元。根據借款及擔保合同，擔保期內陸續有貸款到期償還，報告期末擔保金額為人民幣63,000,000元。

(三) 委託他人進行現金資產管理的情況

1. 委託理財情況

報告期內，公司未發生委託理財事項。

2. 委託貸款情況

單位：萬元 幣種：人民幣

貸款方	借款方名稱	委託貸款		貸款利率 (%)	借款用途	抵押物 或擔保人	是否關		是否展期	是否涉訴	關聯關係	投資盈虧
		金額	貸款期限				是否逾期	聯交易				
中冶置業集團 有限公司	河北中冶名潤 置業有限公司	90,000	2016/1/26至 2017/1/25	5.7	項目開發	否	否	否	否	否	-	4,859.25
中冶置業集團 有限公司	河北中冶名潤 置業有限公司	18,000	2016/8/10至 2017/8/9	5.7	項目開發	否	否	否	否	否	-	410.40
中冶置業集團 有限公司	廣州中冶名輝 置業有限公司	160,000	2016/10/13至 2017/10/12	5.7	項目開發	否	否	否	否	否	-	2,026.67

重要事項

3. 其他投資理財及衍生品投資情況

適用 不適用

(四) 其他重大合同

1. 報告期內，公司簽訂的合同金額超過20億元的國內重大工程承包合同如下：

序號	項目全稱	合同金額 (億元)	公司簽訂主體	履行期限
1	空港新城啟動區綜合管廊及道路一體化工程	68.6	中國二十冶集團有限公司	72個月
2	鄭州市惠濟區老鴉陳、張砦、雙橋村棚戶區改造建設項目(一期工程)(PPP項目)	67.0	中冶交通建設集團有限公司	36個月
3	西安市地下綜合管廊建設PPP項目(PPP項目)	62.9	中國十七冶集團有限公司	60個月
4	長春龍翔國際商務中心項目EPC建設合同	49.0	上海寶冶集團有限公司	36個月
5	蘭州新區地下綜合管廊一期工程25條管廊項目(PPP項目)	46.5	中冶賽迪集團有限公司	24個月
6	貴州省赤水至望謨高速公路紫雲至望謨段(PPP項目)	41.7	中冶交通建設集團有限公司	36個月
7	福建健康產業園(一期、二期)建設工程PPP項目(PPP項目)	40.0	中國二十冶集團有限公司	120個月
8	黃石經濟技術開發區新型城鎮化及基礎設施PPP建設項目(PPP項目)	37.7	中冶華天工程技術有限公司	144個月
9	荊州開發區第一期城鎮化建設項目勘察設計施工總承包工程	36.1	中國一冶集團有限公司	49個月
10	長春空港經濟開發區綜合管廊及市政路網東區項目(PPP項目)	35.6	中國二十二冶集團有限公司	依進度
11	馬鞍山市中心城區水環境綜合治理PPP項目EPC總承包合同(PPP項目)	34.8	中冶華天工程技術有限公司	50個月
12	重慶沙坪壩工業園青鳳組團啟動區基礎設施建設(PPP項目)	30.0	中國十七冶集團有限公司	60個月
13	東方龍之谷室內樂園	30.0	上海寶冶集團有限公司	36個月
14	石家莊順吉農產品電商物流中心項目	30.0	中國二冶集團有限公司	36個月

重要事項

序號	項目全稱	合同金額 (億元)	公司簽訂主體	履行期限
15	杭州南山·悠鶴溪谷國際養生度假基地工程	29.8	中國二十冶集團有限公司	72個月
16	四川省簡陽市高鐵新城一期建設PPP項目施工總承包項目(PPP項目)	29.5	中國五冶集團有限公司	18個月
17	呼和浩特金山高新技術開發區新能源產業園區新能源汽車製造項目建設工程施工總承包合同(PPP項目)	29.3	中國一冶集團有限公司	44個月
18	重慶渝北區仙桃數據谷二期一標段投融資建設工程(PPP項目)	29.0	中國五冶集團有限公司	24個月
19	貴州省三都至荔波高速公路PPP項目	28.0	中冶交通建設集團有限公司	36個月
20	武漢陽邏經濟開發區「陽邏之心」PPP項目	26.9	中國二十冶集團有限公司	36個月
21	貴州省天柱至黃平高速公路三穗至施秉段項目(PPP項目)	26.0	中冶天工集團有限公司	36個月
22	保定市TOP領地工程施工總承包工程	25.0	中國二十冶集團有限公司	依進度
23	G320湘潭繞城線三期工程(PPP項目)	24.9	中國一冶集團有限公司	依進度
24	北京市朝陽區紅領巾公園項目	24.0	中國一冶集團有限公司	40個月
25	遂寧經濟技術開發區產業新城一期項目	22.8	中冶交通建設集團有限公司	36個月
26	黔東南州「十三五」農村公路「建養一體化」總體服務協議	22.2	上海寶冶集團有限公司	33個月
27	咸寧高新區(三期)城市基礎設施升級配套改造工程、咸寧高新區長嶺村等五個項目投資建設一體化項目	22.0	中國一冶集團有限公司	36個月
28	釀酒工程技改項目設計施工總承包(EPC)二標段	21.9	中國五冶集團有限公司	20個月
29	揚州京華城中城A1、A2、A4地塊房屋及配套設施項目	20.0	上海寶冶集團有限公司	43個月
30	平陽楠盛·甌南產業城工程	20.0	中國二十冶集團有限公司	12個月
31	岳池縣園區基礎設施建設、廣岳大道—翔鳳大道沿線人居環境整治、特色集鎮建設(PPP項目)	20.0	中國十九冶集團有限公司	24個月

重要事項

2. 報告期內，公司簽訂的合同金額超過人民幣20億元的海外重大工程承包合同如下：

序號	項目全稱	合同金額 (億元)	公司簽訂主體	履行期限
1	菲律賓克拉克度假城項目	55.5	中冶國際工程集團有限公司	60個月
2	印尼巴布亞省130萬畝天然莎谷林綜合開發項目一期合同	41.2	中國二十二冶集團有限公司	36個月
3	加利福尼亞和佛羅里達輔助居住及記憶保健設施項目	35.8	中冶海外工程有限公司	48個月
4	馬來西亞馬中關丹產業園350萬噸鋼鐵項目設備成套	29.6	中冶賽迪集團有限公司	18個月
5	塞班島綜合度假村項目(二期)	24.3	中冶國際工程集團有限公司	20個月
6	科威特6.5環道路建設完工維護工程項目	21.6	中冶國際工程集團有限公司	36個月
7	吉隆坡北大門商業綜合體項目	21.1	中冶海外工程有限公司	36個月

十四. 其他重大事項的說明

適用 不適用

十五. 積極履行社會責任的工作情況

(一) 上市公司扶貧工作情況

1. 精準扶貧規劃

在2011-2020年期間，公司承擔中央單位定點扶貧任務的結對單位為貴州省銅仁市沿河土家族自治縣和德江縣。

2. 年度精準扶貧概要

2016年，中國中冶繼續與定點扶貧聯繫單位貴州省沿河土家族自治縣、德江縣保持密切聯繫。中國中冶選派的德江縣煎茶鎮重華村第一書記周沛橙被評為貴州省全省同步小康駐村工作優秀第一書記。12月底前，公司確定了第二批兩名定點扶貧掛職幹部，將於2017年初上任。

重要事項

中國中冶所屬各子企業也積極投入駐地及項目所在地區的扶貧工作。2016年合計投入資金136.43萬元，捐贈物資折款6.07萬元，通過在產業發展、易地搬遷、教育、健康、生態保護等方面的不斷努力，幫助2,132名建檔立卡貧困人員實現脫貧。

3. 上市公司2016年精準扶貧工作情況統計表

單位：萬元 幣種：人民幣

指標	數量及開展情況
一、 總體情況	
其中：1. 資金	136.43
2. 物資折款	6.07
3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	2,132
二、 分項投入	
1. 產業發展脫貧	
其中：1.1 產業扶貧項目類型	<input checked="" type="checkbox"/> 農林產業扶貧 <input type="checkbox"/> 旅遊扶貧 <input checked="" type="checkbox"/> 電商扶貧 <input type="checkbox"/> 資產收益扶貧 <input type="checkbox"/> 科技扶貧 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 產業扶貧項目個數(個)	2
1.3 產業扶貧項目投入金額	6.20
1.4 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	29
2. 易地搬遷脫貧	77戶
其中：2.1 幫助搬遷戶就業人數(人)	
3. 教育脫貧	
其中：3.1 資助貧困學生投入金額	16.45
3.2 資助貧困學生人數(人)	162
3.3 改善貧困地區教育資源投入金額	2.67
4. 健康扶貧	7.47
其中：4.1 貧困地區醫療衛生資源投入金額	7.47

重要事項

指標	數量及開展情況
5. 生態保護扶貧 其中：5.1 項目名稱	3.00 <input checked="" type="checkbox"/> 開展生態保護與建設 <input type="checkbox"/> 建立生態保護補償方式 <input type="checkbox"/> 設立生態公益崗位 <input type="checkbox"/> 其他
5.2 投入金額	3.00
6. 其他項目	
其中：6.1. 項目個數(個)	3
6.2. 投入金額	100.64
6.3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	2,103
三、 所獲獎項(內容、級別)	2016年8月，周沛橙被評為貴州省2015年度全省同步小康駐村工作優秀第一書記。

4. 後續精準扶貧計劃

遵循盡力而為、量力而行、突出精準、解決急需的原則，2017年公司計劃在兩縣「三缺」問題嚴重、群眾需求迫切、基層組織得力的地方先行試點。在沿河縣建設壩竹井橋、纏溪河橋、淇灘鎮供水設施，投資約336萬元。在德江縣桶井鄉修建道路、蓄水池、農業產業園供電線路等，投資約207萬元。兩縣幫扶共計543萬元。

(二) 社會責任工作情況

有關情況詳見公司另行披露的《2016年社會責任報告》。

(三) 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其子公司的環保情況說明

報告期內，公司無涉及屬於國家環境保護部門規定的重污染行業情況。

十六. 可轉換公司債券情況

適用 不適用

普通股股份變動及股東情況

一. 普通股股本變動情況

(一) 普通股股份變動情況表

1. 普通股股份變動情況表

報告期內，本公司於中國證券登記結算有限責任公司登記的普通股股份總數及股本結構未發生變化。

公司於2017年1月6日完成非公開發行A股股票登記引起的股份變動情況詳見「二. 證券發行與上市情況」。

2. 普通股股份變動情況說明

經本公司2016年第一次臨時股東大會、2016年第一次A股類別股東大會及2016年第一次H股類別股東大會審議通過，並經中國證券監督管理委員會《關於核准中國冶金科工股份有限公司非公開發行股票的批覆》(證監許可[2016]1794號)核准，本公司於2016年12月26日向特定投資者非公開發行每股面值為人民幣1元的人民幣普通股(A股)1,613,619,170股。2016年12月30日，本公司實際收到非公開發行募集資金淨額為61.73億元。本次非公開發行股票募集資金實收情況已經德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)驗證，並於2016年12月31日出具了德師報(驗)字(16)第1081號驗資報告。

本次發行新增的人民幣普通股(A股)1,613,619,170股的登記託管及限售手續已於2017年1月6日在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司辦理完成(詳見公司於2017年1月11日披露的相關公告)。

3. 普通股股份變動對最近一年和最近一期每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

2016年12月30日，本公司實際收到非公開發行募集資金淨額61.73億元，本公司的股本和淨資產分別增加16.14億股和61.73億元，導致本公司2016年基本每股收益降低0.01元，每股淨資產上升0.04元。

普通股股份變動及股東情況

(二) 限售股份變動情況

報告期內，本公司於中國證券登記結算有限責任公司登記的限售股份未發生變動。公司於2017年1月6日完成非公開發行A股股票登記後限售股份變動情況詳見「二. 證券發行與上市情況」。

二. 證券發行與上市情況

(一) 截至報告期內證券發行情況

單位：股 幣種：人民幣

股票及其衍生證券 的種類	發行日期	發行價格 (或利率)	發行數量	上市日期	獲准上市交易數量	交易 終止日期
非公開發行A股股票	2016-12-26	3.86元/股	1,613,619,170	2017-01-06	1,613,619,170	-

截至報告期內證券發行情況的說明：

為繼續做大做強做優核心業務，提高企業核心競爭力，降低公司資產負債率，優化資本結構，提高抗風險能力，公司向特定投資者非公開發行A股股票。發行價格為3.86元/股。

本次非公開發行對認購對象的選擇公平、公正，符合公司及其全體股東的利益，符合《上市公司證券發行管理辦法》、《上市公司非公開發行股票實施細則(2011年修訂)》等有關法律、法規的規定；認購對象不包括公司的控股股東、實際控制人或其控制的關聯方、董事、監事、高級管理人員、主承銷商及與上述機構及人員存在關聯關係的關聯方。公司的控股股東、實際控制人或其控制的關聯方、董事、監事、高級管理人員、主承銷商及與上述機構及人員存在關聯關係的關聯方無直接或通過結構化等形式間接認購本次發行的A股股份的情形。本公司非公開發行共8家認購對象。

普通股股份變動及股東情況

本次非公開發行募集資金擬用於以下項目：

類別	序號	項目名稱
基礎設施投資	1	珠海市十字門中央商務區商務組團項目
	2	瀘州空港路建設項目
節能環保投資	3	湛江鋼鐵環保項目
保障房建設	4	汪家馨城二期項目
	5	滿堂家園項目
其他	6	補充流動資金及償還銀行貸款

2016年12月30日，公司非公開發行A股股票募集資金足額劃至公司指定的資金賬戶，發行後本公司扣除相關發行費用後的募集資金淨額為人民幣6,173,491千元。公司將嚴格按照募集資金用途安排使用：一是專項用於募投項目43.6億元，目前資金存放於公司A股募集資金專戶；二是用於補充流動資金及歸還銀行貸款18.13億元，2017年1月全額用於歸還銀行貸款。發行新增股份於2017年1月6日辦理完畢登記託管手續（詳見公司於2017年1月10日披露的相關公告）。

(二) 公司普通股股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

公司非公開發行A股股票登記完成前後股本情況變化如下：

單位：股

		變動前	變動數	變動後
有限售條件的流通股份	1. 人民幣普通股	0	1,613,619,170	1,613,619,170
	2. 境外上市的外資股	0	0	0
	有限售條件的流通股份合計	0	1,613,619,170	1,613,619,170
無限售條件的流通股份	1. 人民幣普通股	16,239,000,000	0	16,239,000,000
	2. 境外上市的外資股	2,871,000,000	0	2,871,000,000
	無限售條件的流通股份合計	19,110,000,000	0	19,110,000,000
股份總額		19,110,000,000	1,613,619,170	20,723,619,170

非公開發行完成後，公司淨資產增加61.73億元。

普通股股份變動及股東情況

(三) 現存的內部職工股情況

報告期內，公司無內部職工股。

三. 股東和實際控制人情況

(一) 股東總數

截至報告期末普通股股東總數(戶) 551,009
於2017年2月28日公司普通股股東總數(戶) 527,034

(二) 截至報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例 (%)	持有有限售條	質押或凍結情況		股東性質
				件股份數量	股份狀態	數量	
中國冶金科工集團有限公司	0	12,265,108,500	64.18	0	無	0	國有法人
香港中央結算(代理人)有限公司 ^(a)	-10,000	2,841,765,000	14.87	0	無	0	其他
中國證券金融股份有限公司	27,983,052	305,064,410	1.60	0	無	0	國有法人
中央匯金資產管理有限責任公司	0	90,087,800	0.47	0	無	0	國有法人
中國農業銀行股份有限公司-富國中證國 有企業改革指數分級證券投資基金	44,428,400	44,428,400	0.23	0	無	0	其他
新曉齊	25,984,657	25,984,657	0.14	0	無	0	其他
恒大人壽保險有限公司-萬能組合B	20,758,400	20,758,400	0.11	0	無	0	其他
香港中央結算有限公司	20,543,436	20,543,436	0.11	0	無	0	其他
恒大人壽保險有限公司-傳統組合A	15,601,560	15,601,560	0.08	0	無	0	其他
黃燦良	1,475,000	14,005,160	0.07	0	無	0	其他

普通股股份變動及股東情況

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
中國冶金科工集團有限公司	12,265,108,500	人民幣普通股	12,265,108,500
香港中央結算(代理人)有限公司	2,841,765,000	境外上市外資股	2,841,765,000
中國證券金融股份有限公司	305,064,410	人民幣普通股	305,064,410
中央匯金資產管理有限責任公司	90,087,800	人民幣普通股	90,087,800
中國農業銀行股份有限公司－富國中證國有企業改革指數分級證券投資基金	44,428,400	人民幣普通股	44,428,400
靳曉齊	25,984,657	人民幣普通股	25,984,657
恒大人壽保險有限公司－萬能組合B	20,758,400	人民幣普通股	20,758,400
香港中央結算有限公司	20,543,436	人民幣普通股	20,543,436
恒大人壽保險有限公司－傳統組合A	15,601,560	人民幣普通股	15,601,560
黃燦良	14,005,160	人民幣普通股	14,005,160

上述股東關聯關係或一致行動的說明

本公司未知上述股東存在關聯關係或一致行動關係。

表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明

不適用

註1：表中所示數字來自於截至2016年12月31日公司股東名冊。

註2：香港中央結算(代理人)有限公司持有的H股乃代表多個權益擁有人持有。

普通股股份變動及股東情況

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

報告期內，公司無有限售條件股東。

2017年1月6日公司完成非公開發行A股股票登記後前十名有限售條件股東情況如下：

單位：股

股東名稱	持有有限售條件流通股的數量	股份種類
華泰資產管理有限公司－策略投資產品	185,220,207	人民幣普通股
深圳市平安置業投資有限公司	181,345,336	人民幣普通股
鵬華資產－招商銀行－華潤深國投信託－華潤信託·博蒼45號集合資金信託計劃	161,580,310	人民幣普通股
建信基金－工商銀行－陝西國際信託－陝國投·海棠2號定向投資集合資金信託計劃	161,404,041	人民幣普通股
雲南國際信託有限公司－雲南信託－華浩1號集合資金信託計劃	161,404,041	人民幣普通股
諾安基金－興業證券－南京雙安資產管理有限公司	161,401,139	人民幣普通股
財通基金－光大銀行－中國銀河證券股份有限公司	51,806,010	人民幣普通股
中國能源建設集團有限公司企業年金計劃－中國銀行股份有限公司	43,142,798	人民幣普通股
財通基金－光大銀行－中國銀河證券股份有限公司	38,854,508	人民幣普通股
華泰優逸混合型養老金產品－中國工商銀行股份有限公司	38,854,508	人民幣普通股

普通股股份變動及股東情況

四. 控股股東及實際控制人情況

(一) 控股股東情況

1. 法人

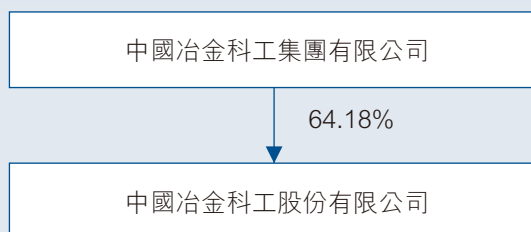
名稱	中國冶金科工集團有限公司
單位負責人或法定代表人	國文清
成立日期	1982-12-18
主要經營業務	經營範圍：國內外各類工程總承包；各種工程技術諮詢服務及工程設備租賃；與工程建築相關的新材料、新工藝、新產品技術開發、技術服務、技術交流和技術轉讓；冶金工業所需設備的開發、生產、銷售；房地產開發、經營；招標代理；承擔國外各類工業、民用建築工程諮詢、勘察、設計和設備租賃；進出口業務；機電產品、小轎車、建築材料、儀器儀錶、五金交電的銷售；建築及機電設備安裝工程及相關技術研究、規劃勘察、設計、監理和服務；造紙原材料及製品的開發和銷售；資源開發與金屬礦產品加工利用及相關服務。
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	報告期末，中冶集團通過中冶葫蘆島有色金屬集團有限公司間接持有葫蘆島鋅業股份有限公司(000751)23.59%的股份。

2. 報告期內控股股東變更情況索引及日期

報告期內，本公司控股股東未發生變化。

普通股股份變動及股東情況

3. 公司與控股股東之間的產權及控制關係的方框圖

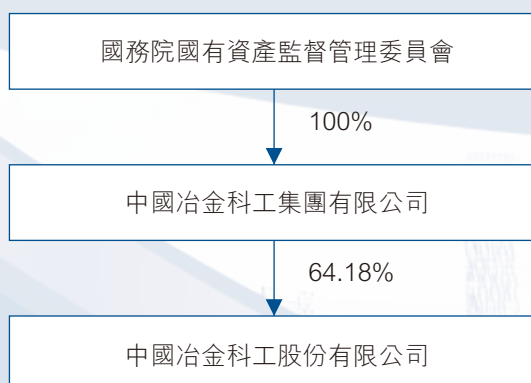


報告期末，公司與控股股東之前的產權及控制關係如上圖。2017年1月6日公司完成非公開發行A股股票登記後，控股股東對本公司的持股比例由64.18%降至59.18%。

(二) 實際控制人情況

公司實際控制人為國務院國資委。

1. 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



報告期末，公司與實際控制人之間的產權及控制關係如上圖。2017年1月6日公司完成非公開發行A股股票登記後，控股股東中冶集團對本公司的持股比例由64.18%降至59.18%。

2015年12月8日，接中冶集團通知，按照黨中央、國務院關於全面深化改革的總體部署以及國資國企改革的總體要求，經國務院國資委批准，中冶集團與中國五礦實施戰略重組，中冶集團整體進入中國五礦。中冶集團作為中國中冶的控股股東、國務院國資委作為中國中冶的最終控制人未發生變化。中國證監會和香港證監會已分別批准豁免就中國五礦因戰略重組而產生的強制性全面要約收購本公司股票的義務。截至本報告披露日，相關產權變更工作尚未完成。

普通股股份變動及股東情況

五. 其他持股在百分之十以上的法人股東

截至報告期末，除香港中央結算(代理人)有限公司外，本公司無其他持股百分之十以上的法人股東。

六. 股份限制減持情況說明

適用 不適用

七. 權益披露

(一) 董事、監事及最高行政人員於本公司及相聯法團的股份、相關股份及債券的權益及淡倉

於2016年12月31日，就本公司所知，本公司董事、監事及最高行政人員或彼等聯繫人於本公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份或債權證中擁有依據《證券及期貨條例》第352條須予記入該條文所述登記冊的任何權益或淡倉，或依據《香港聯交所上市規則》附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》中董事及監事須另行知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉，或被授予購買本公司或其任何相聯法團的股份或債權證的權利如下：

單位：股

姓名	職位	股份類別	好倉/淡倉	身份	股份數目	佔相關	佔全部
						已發行股份	已發行股份
						百分比	百分比
						(%)	(%)
董事							
國文清	董事長、執行董事	A股	好倉	實益擁有人	130,000	0	0
張兆祥	副董事長、執行董事	A股	好倉	實益擁有人	80,000	0	0
經天亮	非執行董事	A股	好倉	實益擁有人	117,500	0	0
林錦珍	職工代表董事 (非執行董事)	A股	好倉	實益擁有人	60,000	0	0
監事							
彭海清	監事	A股	好倉	實益擁有人	41,500	0	0
邵波	職工代表監事	A股	好倉	實益擁有人	33,800	0	0
				配偶的權益	1,000	0	0
李世鈺	監事(已卸任)	A股	好倉	實益擁有人	60,000 ⁽¹⁾	0	0
最高行政人員(總裁)							
張孟星	總裁	A股	好倉	實益擁有人	60,032	0	0

註(1)： 2016年6月30日，李世鈺先生因已到法定退休年齡，辭去本公司監事及監事會主席職務，自其辭職之日起至公司於2016年8月23日召開的2016年第二次臨時股東大會選舉的監事就任前，李世鈺先生繼續履行監事職務。該數據為其離任時的持股數量。

普通股股份變動及股東情況

除上文所披露者外，於2016年12月31日，就本公司所知，本公司董事、監事及最高行政人員或彼等聯繫人概無於本公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份或債權證中擁有依據《證券及期貨條例》第352條須予記入該條文所述登記冊的任何權益或淡倉，或依據《香港聯交所上市規則》附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》中董事及監事須另行知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉。

(二) 其他高級管理人員於本公司及相關法團的股份、相關股份及債券的權益及淡倉

於2016年12月31日，就本公司所知，本公司其他高級管理人員於本公司的股份如下：

單位：股

姓名	職位	股份類別	好倉／淡倉	身份	股份數目	佔相關	佔全部
						已發行股份	已發行股份
						百分比	百分比
						(%)	(%)
王永光	副總裁	A股	好倉	實益擁有人	50,000	0	0
鄒宏英	副總裁、總會計師	A股	好倉	實益擁有人	40,000	0	0
曲陽	副總裁	H股	好倉	實益擁有人	70,000	0	0
李玉焯	董事會秘書	A股	好倉	實益擁有人	55,000	0	0
肖學文	副總裁、董事會 秘書(已卸任)	A股	好倉	配偶的權益	161,000 ⁽¹⁾	0	0

註(1)： 2016年10月26日，肖學文先生因工作變動原因不再擔任本公司副總裁、董事會秘書，該數據為其離任時的持股數量。

(三) 主要股東及其他人士擁有本公司股份和相關股份的權益及淡倉

於2016年12月31日，本公司已獲告知如下於本公司股份或相關股份中擁有須按《證券及期貨條例》第336條而備存登記冊的權益或淡倉的人士：

A股股東

單位：股

主要股東名稱	身份	A股數目	權益性質	約佔全部	約佔全部
				已發行A股	已發行股份
				百分比	百分比
				(%)	(%)
中國冶金科工集團有限公司	實益擁有人	12,265,108,500	好倉	75.53	64.18

除上述以外，根據公司董事、監事和最高行政人員所知，於2016年12月31日，根據須按《證券及期貨條例》第336條備存的登記冊，概無其他人士或法團於本公司股本中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3分部的規定須向本公司披露的權益或淡倉。

普通股股份變動及股東情況

H股股東

單位：股

主要股東名稱	身份	H股數目	權益性質	約佔全部 已發行H股 百分比 (%)	約佔全部 已發行股份 百分比 (%)
BlackRock, Inc.	受控制的法團 的權益	199,793,904	好倉	6.96	1.05

註： BlackRock, Inc. 透過其控制的多間實體持有199,793,904股H股好倉。其中，有5,023,000股H股好倉乃涉及衍生工具，類別為：非上市衍生工具—以現金交收。

除上述以外，根據公司董事、監事和最高行政人員所知，於2016年12月31日，根據須按《證券及期貨條例》第336條備存的登記冊，概無其他人士或法團於本公司股本中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3分部的規定須向本公司披露的權益或淡倉。

八. 購入、出售或贖回本公司的上市證券

本公司或其附屬公司於報告期內沒有購入、出售或贖回本公司的任何上市證券。

九. 最低公眾持股量

報告期內及截至本報告刊發前的最後實際可行日期(即2017年3月28日)，根據已公開資料及就本公司董事所知，本公司具有足夠的公眾持股量。

十. 優先認股權、股份期權安排

本公司的章程或中國法律均無訂明關於優先購買權的條款，而需本公司按現有股東所持現有股權的比例向其發行新股。受香港上市規則的規限，根據公司章程的規定，本公司增加註冊資本，可以採取公開或非公開發行股份、向現有股東派送新股、以資本公積轉增股本以及法律、行政法規規定和相關部門核准的其他方式。

同時，本公司目前並無任何股份期權安排。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

一、 持股變動情況及報酬情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份 增減變動量	增減變動 原因	報告期內 從公司獲得的 稅前報酬總額 (人民幣萬元)	是否在 公司關聯方 獲取報酬
國文清	董事長、執行董事	男	52	2014-11-13	至第二屆董事會 任期屆滿之日止	130,000	130,000	0	-	20.77	是
張光祥	副董事長、執行董事	男	53	2016-10-26	至第二屆董事會 任期屆滿之日止	80,000	80,000	0	-	19.96	是
經天亮	非執行董事	男	71	2014-11-13	至第二屆董事會 任期屆滿之日止	117,500	117,500	0	-	12.90	否
余海龍	獨立非執行董事	男	66	2014-11-13	至第二屆董事會 任期屆滿之日止	0	0	0	-	14.50	否
任旭東	獨立非執行董事	男	63	2014-11-13	至第二屆董事會 任期屆滿之日止	0	0	0	-	14.60	否
陳嘉強	獨立非執行董事	男	65	2014-11-13	至第二屆董事會 任期屆滿之日止	0	0	0	-	14.60	否
林錦珍	職工代表董事	男	55	2014-11-13	至第二屆董事會 任期屆滿之日止	60,000	60,000	0	-	85.48	否
閔愛中	監事	男	49	2016-8-23	至第二屆監事會 任期屆滿時止	0	0	0	-	31.03	否
彭海清	監事	男	45	2014-11-13	至第二屆監事會 任期屆滿時止	41,500	41,500	0	-	68.12	否
邵波	職工代表監事	男	53	2014-11-13	至第二屆監事會 任期屆滿時止	34,800 ⁽¹⁾	34,800 ⁽¹⁾	0	-	78.92	否
張孟星	總裁	男	53	2016-10-26	至下一屆董事會聘 任新一屆高級 管理人員之日止	60,032	60,032	0	-	64.01	否
王永光	副總裁	男	58	2014-11-13	至下一屆董事會 聘任新一屆高級 管理人員之日止	50,000	50,000	0	-	78.64	否
鄧宏英	副總裁、總會計師	女	52	2015-5-12	至下一屆董事會 聘任新一屆高級 管理人員之日止	40,000	40,000	0	-	64.01	否
王石磊	副總裁	男	49	2016-10-26	至下一屆董事會 聘任新一屆高級 管理人員之日止	0	0	0	-	0.00 ⁽²⁾	否

董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份 增減變動量	增減變動 原因	報告期內	是否在
										從公司獲得的 稅前報酬總額 (人民幣萬元)	公司關聯方 獲取報酬
曲陽	副總裁	男	46	2016-10-26	至下一屆董事會 聘任新一屆高級 管理人員之日止	70,000	70,000	0	-	9.92	否
李玉焯	董事會秘書	女	44	2016-10-26	至下一屆董事會 聘任新一屆高級 管理人員之日止	55,000	55,000	0	-	7.71	否
肖學文	原副總裁、董事會秘書	男	48	2015-5-12 2015-7-6	2016-10-26	161,000 ⁽¹⁾	161,000 ⁽²⁾	0	-	64.01	否
李世姪	原監事會主席	男	60	2015-6-26	2016-6-30	60,000	60,000 ⁽²⁾	0	-	63.09	否
合計	/	/	/	/	/	959,832	925,832	0	/	712.26 ⁽⁴⁾	/

註(1)：邵波先生持有的公司股票中含其配偶持有的1,000股；肖學文先生持有公司股票全部為其配偶持有。

註(2)：該數據為其離任時的持股數量。

註(3)：報告期內，王石磊先生兼任上海寶冶集團公司董事長、黨委書記，其作為公司副總裁一職未從公司領取報酬。

註(4)：薪酬合計數與加總數的差異為四捨五入差異。

姓名 主要工作經歷

國文清 1964年12月生，中國國籍，無境外居留權，現任本公司董事長(執行董事、法定代表人)，同時擔任中國五礦集團公司董事、總經理、黨組副書記；中冶集團董事長(法定代表人)、黨委書記。國先生從1994年起歷任河北省高速公路管理局副局長、局長兼黨委書記、河北省高速公路開發有限公司董事長兼總經理、河北省港航管理局局長，2002年至2008年期間任路橋集團國際建設股份有限公司黨委書記、執行董事、副總經理。2008年12月至2012年8月任本公司黨委副書記、董事，期間，2009年4月至2012年7月任中冶集團董事、黨委副書記。2012年7月至2014年8月任中冶集團副董事長、總經理(法定代表人)、黨委副書記，2014年8月至2015年4月任中冶集團董事長(法定代表人)、總經理、黨委副書記，2015年4月起任中冶集團董事長(法定代表人)、黨委書記，2016年5月起任中國五礦集團公司董事、總經理、黨組副書記，期間，2012年8月至2016年10月任本公司黨委書記，2013年9月起任本公司董事長(執行董事、法定代表人)。國先生畢業於河北科技大學工商管理專業，獲得學士學位，後在清華大學獲得高級管理人員工商管理碩士學位，是教授級高級工程師和高級政工師。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
----	--------

張兆祥	1963年8月生，中國國籍，無境外居留權，現任本公司副董事長、黨委書記，同時擔任中國五礦集團公司副總經理；中冶集團總經理、黨委副書記。張先生歷任北京有色冶金設計研究總院工程師、金川分部副主任、院辦主任、副院長，中國有色工程設計研究總院副院長。自2004年1月至2008年8月任中國有色工程設計研究總院院長、黨委書記，自2008年8月至2008年11月任中國有色工程有限公司執行董事、總經理、黨委書記(期間，於2005年12月至2008年2月兼任中國恩菲工程技術有限公司董事長、總經理，自2008年2月至2008年11月兼任中國恩菲工程技術有限公司董事長)。自2008年11月至2013年9月任本公司副總裁，2013年9月至2016年10月任本公司總裁，2014年6月起任本公司執行董事，2015年4月起任中冶集團總經理、黨委副書記，2015年5月至2016年10月任本公司黨委副書記，2016年6月起任中國五礦集團公司副總經理，2016年10月起任本公司副董事長、黨委書記。張先生畢業於天津大學化工機械專業，分別獲學士學位和碩士學位，後在北京大學獲工商管理碩士學位，是教授級高級工程師。
-----	---

經天亮	1945年8月生，中國國籍，無境外居留權，現任本公司非執行董事，國家開發投資公司外部董事。經先生歷任煤炭工業部、國家能源局、中國統配煤礦總公司副司長，中國煤炭工業進出口集團公司董事長、總經理，煤炭工業部辦公廳主任，國家煤炭工業局辦公廳主任兼外事司司長，中國中煤能源集團有限公司總經理，中國中煤能源股份有限公司董事長等職務，2009年1月起任寶鋼集團有限公司外部董事，2010年3月至2014年8月任中冶集團董事長，2010年6月至2013年9月任本公司董事長，2011年5月起任國家開發投資公司外部董事。經先生畢業於西安礦業學院機電專業，獲大專學歷，是教授級高級工程師，享受國務院政府特殊津貼。
-----	---

余海龍	1950年8月生，中國國籍，無境外居留權。現任本公司獨立非執行董事，中國建築股份有限公司獨立董事，深圳華僑城股份有限公司獨立董事。1983年2月起任國家經委人事局副處長；1988年2月起任外經貿部中國康富國際租賃公司辦公室主任兼項目審查部主任；1992年6月起任國家機電輕紡投資公司辦公廳副主任(主持工作)；1994年3月起任國家開發投資公司辦公廳主任兼黨組秘書，國投電子公司總經理，國投高科技創業公司總經理；2002年4月起任中國新時代控股(集團)公司總經理、黨委副書記；2010年5月至2012年9月，任中國節能環保集團公司總經理、黨委常委、董事。余先生獲工程管理碩士學位，是教授級高級工程師。
-----	---

董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名 主要工作經歷

任旭東 1953年11月生，中國國籍，無境外居留權。現任本公司獨立非執行董事，中國有色金屬工業協會常務副會長、黨委副書記，深圳市中金嶺南有色金屬股份有限公司獨立董事，中航科工集團公司外部董事，中國國新控股有限公司外部董事。1995年12月至1998年8月，任中國有色金屬工業總公司辦公廳經理辦副主任、主任；1998年8月至2002年5月，任中色建設集團非洲(贊比亞)礦業有限公司副總經理、集團副總經理、黨委副書記，中國有色金屬(香港)集團有限公司副總經理、執行董事；2002年5月至2005年12月，任中國礦業國際有限公司董事、副總裁、總裁，中國五礦集團有限公司總裁助理；2005年12月至2013年2月，任中國鋁業公司總經理助理、副總經理、黨組成員。2011年4月至2013年5月，任中鋁礦業國際非執行董事。任先生獲大專學歷，是高級工程師。

陳嘉強 1951年4月生，中國香港籍，現任本公司獨立非執行董事，中國中車股份有限公司獨立非執行董事。陳先生曾任安永會計師事務所審計部高級助理、稅務部經理、中國服務部高級經理，香港啟祥集團首席財務官，1994年1月至2008年12月先後為安永會計師事務所駐京合夥人、稅務及投資諮詢服務部駐京主管合夥人、不良資產交易諮詢服務部主管合夥人。陳先生畢業於香港理工學院會計專業，為香港會計師公會會員，英國特許公認會計師公會資深會員，英國特許秘書及行政人員協會會員，澳洲會計師公會會員。陳先生於1996年至2003年出任中國香港地區商會執行委員會委員，並於2000年和2003年擔任該會會長。

林錦珍 1961年7月生，中國國籍，無境外居留權，現任本公司職工代表董事，同時擔任中冶集團職工代表董事。林先生歷任冶金工業部基建局企業管理處助工、主任科員，建設司綜合處工程師，中國冶金建設集團公司(籌備)工程師、高工，中國冶金建設集團公司集團人事處副處長、人事二部經理、人力資源部副部長，2003年11月至2013年9月任中冶集團(2009年5月起中國中冶)人力資源部部長(黨委組織部部長)，2006年11月起任中冶集團職工董事，2012年10月起任中國中冶職工董事，2013年9月至2014年7月任中國中冶黨委組織部部長，2014年7月至2015年3月任中冶天工集團有限公司董事、黨委書記。林先生畢業於東北大學礦山建築專業，大學本科，是教授級高級工程師。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
閻愛中	1967年6月生，中國國籍，無境外居留權，現任本公司黨委組織部部長、監事。閻先生歷任包鋼集團建設公司機電公司團委副書記、黨委副書記、紀委書記，中國第二冶金建設有限責任公司(後更名為中國二冶集團有限公司)機電公司黨委副書記、紀委書記、黨委書記，中國二冶集團有限公司總經理助理。2010年1月至2012年9月任中國二冶集團有限公司副總經理、黨委副書記、紀委書記、工會主席，2012年9月至2013年1月任中國中冶黨委宣傳部部長、企業文化部副部長，2013年1月至2014年11月任中國中冶辦公廳主任(期間，2014年5月至2014年11月兼任中國中冶董事會辦公室主任)，2014年11月至2016年5月任中國中冶黨委組織部部長、人力資源部部長，2016年5月至今任中國中冶黨委組織部部長，2016年8月至今任本公司監事。閻先生本科畢業於包頭鋼鐵學院機電工程系工業電氣自動化專業，研究生畢業於中共內蒙古自治區委員會黨校經濟管理專業，是教授級高級工程師。
彭海清	1971年6月生，中國國籍，無境外居留權，現任本公司監事，同時擔任中國五礦集團公司財務總部副部長。彭先生歷任上海寶鋼冶金建設公司三公司財務科科長助理、企管辦副主任、經理秘書，2000年9月至2003年1月任上海寶鋼冶金建設公司財務處成本管理科科長，2003年1月至2005年12月任上海寶冶建設有限公司計財部副部長、審計部副部長，2006年1月至2008年11月任中冶集團計劃財務部產權處處長，2008年12月至2009年6月任本公司計劃財務部產權處處長，2008年11月起任本公司監事，2012年10月至2017年3月任本公司財務部副部長，2016年9月起任中國五礦集團公司財務總部副部長。彭先生先後畢業於東北大學秦皇島分校經濟管理系工業會計專業、中央財經大學會計專業，分別獲學士學位和碩士學位，是高級會計師。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名 主要工作經歷

邵 波 1963年11月生，中國國籍，無境外居留權，現任中國中冶職工代表監事、企業戰略與管理創新部部長，同時擔任中冶集團兼職監事。邵先生歷任北京鋼鐵設計研究總院助工、團委書記、經營處工程師、副處長，冶金工業部辦公廳副處級調研員，北京鋼鐵設計研究總院有限公司院長助理、副院長(副總經理)兼中冶京誠工程技術有限公司董事、董事會秘書，北京東星冶金新技術開發公司總經理(法定代表人)。2007年2月至2009年9月任中冶集團上市辦常務副主任，2009年1月至2012年9月任中冶集團綜合管理部部長。2010年3月起任中冶集團兼職監事，2011年1月起任中國中冶職工監事，2012年9月起任中國中冶企業管理部(後更名為企業戰略與管理創新部)部長。邵先生先後畢業於華東化工學院煤化工專業(大學本科)、首都經濟貿易大學產業經濟學專業(研究生)，是教授級高級工程師。

張孟星 1963年8月生，中國國籍，無境外居留權，現任本公司總裁、黨委副書記，同時擔任中冶集團黨委副書記，兼任中冶國際工程集團有限公司董事長。張先生歷任中國第二十冶金建設公司二公司副經理、代經理、經理、天津公司副經理，1999年2月至2006年10月任中國第二十冶金建設公司副總經理兼天津二十冶副經理、經理，2006年10月至2012年10月任中國第二十冶建設有限公司(後更名為中國二十冶集團有限公司)董事、總經理，2012年10月至2014年9月任中國二十冶集團有限公司董事長、黨委書記，2014年9月至2015年5月任本公司總經濟師，兼任中冶國際工程集團有限公司董事長，2015年5月至2016年10月任本公司副總裁，2016年10月起任本公司總裁、黨委副書記，同時擔任中冶集團黨委副書記。張先生畢業於包頭鋼鐵學院建築工程系工業與民用建築專業，獲學士學位，是教授級高級工程師。

王永光 1958年3月生，中國國籍，無境外居留權，現任本公司副總裁。王先生歷任河北省張家口金礦助理工程師、北京礦冶研究總院採礦室工程師、中國有色金屬工業總公司銅鎳局礦山處副處長、中國有色金屬進出口總公司企業管理處副處長、甘肅公司經理、信息中心主任、銅中心正處級專員、中國有色金屬工業貿易集團公司原輔材料中心副總經理，1999年2月至2003年12月任中國首鋼國際貿易工程公司副總經理兼首鋼秘魯鐵礦股份公司總經理、礦石進口部經理，2003年12月至2004年11月任首鋼駐澳大利亞HISMELT項目首席代表，2004年11月至2008年9月任中冶集團副總經理，2008年11月起任本公司副總裁。王先生先後畢業於東北工學院採礦專業、北京礦冶研究總院採礦工程專業，分別獲學士學位和碩士學位，是教授級高級工程師。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
----	--------

鄒宏英	1964年9月生，中國國籍，無境外居留權，現任本公司副總裁、總會計師，同時擔任中冶集團財務有限公司董事長、法定代表人，中冶建信投資基金管理(北京)有限公司董事長、法定代表人。鄒女士歷任中國第二十二冶金建設公司財務處副科長、科長、財務處副總會計師、財務處總會計師、計劃財務部副部長，2000年10月至2004年11月先後任中冶集團管理部計劃財務部副經理、審計部副部長(主持工作)、財務與資產管理部部長，2004年11月至2009年1月任中冶集團副總會計師，2009年1月至2015年5月任中國中冶副總會計師，期間，2007年3月起至今兼任中冶集團財務有限公司董事長，2015年5月起任本公司副總裁、總會計師。鄒女士畢業於華東工學院，後獲得工商管理碩士學位，是高級會計師。
-----	--

王石磊	1967年3月生，中國國籍，無境外居留權，現任本公司副總裁，兼任上海寶冶集團有限公司董事長、黨委書記。王石磊先生歷任上海寶鋼冶金建設公司工業安裝工程公司副科長、科長、經理助理，上海寶鋼冶金建設公司經營部經營三處副處長兼駐鎮江辦事處副主任、廈門國際會展中心工程項目部副經理、上海寶鋼冶金建設公司工業安裝工程公司經理、上海寶鋼冶金建設公司總經理助理，2003年1月至2006年10月任上海寶冶建設有限公司副總經理，2006年10月至2014年11月任上海寶冶建設有限公司董事、總經理，2014年11月至2015年6月任上海寶冶集團有限公司董事長、總經理、黨委副書記，2015年6月至2015年7月任上海寶冶集團有限公司董事長、總經理、黨委書記，2015年7月至2017年3月任上海寶冶集團有限公司董事長、黨委書記，2016年10月起任本公司副總裁。王石磊先生畢業於西安冶金建築學院管理工程系建築管理工程專業，獲工學學士學位，是教授級高級工程師。
-----	--

曲陽	1970年5月生，中國國籍，無境外居留權，現任本公司副總裁，兼任中冶集團資產管理有限公司董事長。曲陽先生歷任冶金部自動化研究院自動化系統研究設計所技術貿易部副主任(正科級)、主任(副處級)、伺服事業部負責人、黨支部書記、智能裝備研究所所長、院副總工程師，2009年12月至2013年1月任北京中冶設備研究設計總院有限公司副院長(副總經理)，2013年1月至2014年11月任北京中冶設備研究設計總院有限公司黨委書記、副院長(副總經理)，2014年11月起任中國中冶總裁助理，兼任中冶集團資產管理有限公司董事長，2016年10月起任本公司副總裁，兼任中冶集團資產管理有限公司董事長。曲陽先生大學畢業於東北工學院自動控制系工業自動化儀錶專業，獲得工學學士學位，研究生畢業於東北大學信息科學與工程學院控制理論與控制工程專業，獲得工學博士學位，是教授級高級工程師。
----	--

董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名 主要工作經歷

李玉焯 1972年12月生，中國國籍，無境外居留權，現任本公司董事會秘書、資金部部長、中冶建信投資基金管理(北京)有限公司董事。李女士歷任北京有色冶金設計研究總院工程師、中國有色工程設計研究總院高級工程師、北京恩菲水工業有限公司人力資源部經理，北京恩菲環保股份有限公司董事會秘書、人力資源部主任、財務部主任，中國恩菲工程技術有限公司財務部主任，中國有色工程有限公司財務部主任，2013年10月至2014年9月任中國有色工程有限公司黨委委員、財務部主任，中國恩菲工程技術有限公司副總經理、副總會計師、財務部主任(兼)；2014年9月至2015年6月任中國有色工程有限公司黨委委員，中國恩菲工程技術有限公司副總經理、副總會計師，2015年6月起任本公司資金部部長，2016年10月起任本公司董事會秘書。李女士大學畢業於東北大學有色金屬冶金系有色金屬冶金專業，獲工學學士學位，研究生畢業於清華大學經濟管理學院工商管理專業，獲工商管理碩士學位，是教授級高級工程師、高級會計師。

(二) 董事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用 不適用

二. 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

(一) 在股東單位任職情況

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位 擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
國文清	中國冶金科工集團有限公司	董事長(法定代表人)	2014-08	-
		黨委書記	2015-04	-
張兆祥	中國冶金科工集團有限公司	總經理	2015-04	-
		黨委副書記	2015-04	-
張孟星	中國冶金科工集團有限公司	黨委副書記	2016-10	-
林錦珍	中國冶金科工集團有限公司	職工董事	2006-11	-
邵波	中國冶金科工集團有限公司	兼職監事	2010-03	-

董事、監事、高級管理人員和員工情況

(二) 在其他單位任職情況

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
國文清	中國五礦集團公司	董事、總經理、 黨組副書記	2016年5月	-
張兆祥	中國五礦集團公司	副總經理，黨組成員	2016年6月	-
經天亮	國家開發投資公司	外部董事	2011年5月	-
余海龍	中國建築股份有限公司	獨立董事	2014年6月	-
	深圳華僑城股份有限公司	獨立董事	2014年12月	-
任旭東	中國有色金屬工業協會	常務副會長、	2013年1月	-
	深圳市中金嶺南有色金屬股份有限公司	黨委副書記		-
		獨立董事	2014年8月	-
	中航科工集團公司	外部董事	2015年1月	-
	中國國新控股有限公司	外部董事	2015年1月	-
陳嘉強	中國中車股份有限公司	獨立董事	2015年5月	-
彭海清	中國五礦集團公司	財務總部副部長	2016年9月	-
鄒宏英	中冶建信投資基金管理 (北京)有限公司	董事長、法定代表人	2015年5月	-
曲陽	中冶集團資產管理有限公司	董事長	2014年11月	-
李玉焯	中冶建信投資基金管理 (北京)有限公司	董事	2015年7月	-

三. 董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序	本公司非職工代表擔任的董事、監事薪酬由股東大會審議批准。高級管理人員薪酬由董事會薪酬與考核委員會提出建議，由董事會審議批准。
董事、監事、高級管理人員報酬確定依據	本公司獨立非執行董事的2016年度薪酬由基本報酬和會議津貼兩部分構成，年度基本報酬和會議津貼具體標準按照國務院國資委關於董事會試點企業外部董事報酬標準執行。執行董事不以董事職務取得薪酬，按其在本公司的任職和考核情況取得報酬。本公司監事按照總部薪酬與考核管理辦法和其所任職務取得勞動報酬。本公司高級管理人員薪酬按照國務院國資委有關規定執行。
董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況	人民幣7,122,641.63元
報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計	人民幣7,122,641.63元

董事、監事、高級管理人員和員工情況

公司董事、監事2016年度的薪酬情況如下：

姓名	基本薪金、 房屋補貼、 其他津貼合計 (人民幣元)	退休金計劃供款 (單位負擔的 養老保險) (人民幣元)	績效薪金 (人民幣元)	年度薪酬合計 (人民幣元)
國文清	184,460.00	23,266.80	-	207,726.80
張兆祥	176,295.00	23,266.80	-	199,561.80
經天亮	129,040.00	-	-	129,040.00
余海龍	145,020.00	-	-	145,020.00
任旭東	146,020.00	-	-	146,020.00
陳嘉強	146,020.00	-	-	146,020.00
林錦珍	454,894.00	47,339.70	352,570.00	854,803.70
董事小計	1,381,749.00	93,873.30	352,570.00	1,828,192.30
閻愛中 ⁽¹⁾	147,355.00	20,195.10	142,733.33	310,283.43
彭海清	346,824.00	47,339.70	287,020.00	681,183.70
邵波	435,984.00	47,339.70	305,860.00	789,183.70
李世鈺 ⁽²⁾	226,440.00	31,183.62	373,290.00	630,913.62
監事小計	1,156,603.00	146,058.12	1,108,903.33	2,411,564.45
合計	2,538,352.00	239,931.42	1,461,473.33	4,239,756.75

註(1)：閻愛中先生於2016年8月23日起任本公司監事，該薪酬為閻先生任職期內領取的薪酬。

註(2)：李世鈺先生於2016年9月退休，該薪酬為李先生1-8月預發薪酬以及兌現的2015年薪酬和2013-2014年度延期績效薪酬。

報告期內，概無董事或監事放棄任何薪酬。本公司概無向任何董事或監事為促使其加盟或在加盟本公司時為補償董事或監事因失去本公司董事或監事職位時支付任何款項。

四. 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
張兆祥	副董事長	聘任	董事會聘任
	總裁	離任	工作變動
張孟星	總裁	聘任	董事會聘任
王石磊	副總裁	聘任	董事會聘任
曲陽	副總裁	聘任	董事會聘任
李玉焯	董事會秘書	聘任	董事會聘任
肖學文	副總裁、董事會秘書	離任	工作變動
李世鈺	監事會主席	離任	退休
閻愛中	監事	聘任	經選舉獲委任

五. 近三年受證券監管機構處罰的情況說明

適用 不適用

董事、監事、高級管理人員和員工情況

六. 母公司和主要子公司的員工情況

(一) 員工情況

母公司在職員工的數量	209
主要子公司在職員工的數量	100,081
在職員工的數量合計	100,290
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	131,111

專業構成

專業構成類別	專業構成人數
工程承包	90,604
房地產開發	1,082
裝備製造	7,156
資源開發	1,031
其他	417
合計	100,290

教育程度

教育程度類別	數量 (人)
研究生以上	9,240
大學本科	41,376
大學專科	18,900
大學專科及以下	30,774
合計	100,290

(二) 薪酬政策

本公司實施以市場為導向、以績效考核為基礎的薪酬體系。根據適用的規定，本公司為職工建立基本養老保險、基本醫療保險、失業保險、生育保險、工傷保險及住房公積金。根據適用的法律及法規，上述社會保險及住房公積金嚴格按照國家和省市的規定繳納。本公司也根據適用法規，經上級部門批准，為職工建立了企業年金。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

(三) 培訓計劃

2016年，公司繼續按照分層分級的管理模式，大力開展面向管理人員、專業技術人員和技能人員等的教育培訓工作。2016年，公司參加教育培訓人員共50,634人，參訓人次達到108,344人次。繼在第43屆世界技能大賽上取得優異成績之後，2016年公司再次積極向人社部申請承擔第44屆世界技能大賽焊接、建築金屬構造項目中國集訓基地任務並獲得批准。基地的各項工作正在按照人社部的要求有序推進，並在公司的大力支持下，繼續為國家培養頂尖技能人員而不懈努力，力爭在第44屆大賽上再創佳績。

七. 管理合同

除公司管理人員的服務合同外，公司概無與任何人、公司法人團體訂立任何合同，以管理或處理公司任何業務的整體部門或任何重大部分。

八. 董事及監事所佔合約的利益

報告期內及截至報告期末，概無董事或監事於公司、其附屬公司或其控股公司之附屬公司所訂立的任何對本公司而言屬重要的交易、安排和合約中直接或間接擁有重大權益，除非已經在有關公告中進行披露的。

九. 董事在與本公司構成競爭的業務所佔之權益

報告期內及截至本報告刊發前的最後實際可行日期(即2017年3月28日)，概無董事在與本公司業務存在或可能存在直接或間接競爭的業務中擁有任何權益。

十. 董事及監事服務合同

公司董事及監事均未與公司或其任何附屬公司訂立在1年內除法定補償外還需支付任何補償才可終止的服務合同。

公司治理和企業管治

一. 公司治理及企業管治總體情況

報告期內，公司繼續嚴格按照《公司法》、《證券法》、中國證監會等監管部門的有關規定以及上交所、香港聯交所所有關要求，不斷規範公司治理，健全公司制度體系，公司股東大會、董事會及其專門委員會和監事會依法、合規、有效運作，公司治理水平得到進一步提升。

本公司董事會已審閱本公司的企業管治報告文件，認為本公司在報告期內除《企業管治守則》E.1.2段外，已遵守了《企業管治守則》之守則條文要求。根據《企業管治守則》E.1.2段的要求，董事會主席應出席周年股東大會。本公司國文清董事長因公務無法出席公司2015年度股東周年大會，根據相關規定，經本公司半數以上董事共同推舉，由執行董事、總裁張兆祥主持會議。

2017年1月6日，公司完成非公開發行A股股票的股權登記託管手續。2017年1月11日，根據非公開發行的實際結果及股東大會相關授權，就增加公司註冊資本等相關事宜修改了《公司章程》第十八條（詳見公司於2017年1月12日披露的相關公告）。

二. 股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議／投票結果刊登的指定網站的查詢索引	A股決議刊登的披露日期
2016年第一次 臨時股東大會	2016年4月20日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2016年4月21日
2016年第一次 A股類別股東大會	2016年4月20日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2016年4月21日
2016年第一次 H股類別股東大會	2016年4月20日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2016年4月21日
2015年度股東周年大會	2016年6月28日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2016年6月29日
2016年第二次 臨時股東大會	2016年8月23日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2016年8月24日

註： 上述股東大會投票結果公告分別於會議召開當日掛網於香港聯交所網站。

公司治理和企業管治

報告期內，為保障公司所有股東特別是中小股東享有平等地位並有效行使股東權利，本公司依照有關監管要求及《公司章程》、《股東大會議事規則》的規定，採用現場與網絡相結合的方式組織召開了各次股東大會。

股東大會情況說明

2016年4月20日，公司召開2016年第一次臨時股東大會、2016年第一次A股類別股東大會及2016年第一次H股類別股東大會，公司董事張兆祥先生、陳嘉強先生、林錦珍先生出席會議。2016年第一次臨時股東大會審議並通過9項議案，其中：普通決議案5項、特別決議案4項，涉及公司非公開發行A股股票相關議案、關於中國中冶2015年度財務決算報告的議案、關於中國中冶2015年度利潤分配的議案、關於中國中冶2016年度境內債券註冊發行計劃的議案。

2016年6月28日，公司召開2015年度股東周年大會，公司董事張兆祥先生、任旭東先生、陳嘉強先生出席會議。會議審議並通過普通決議案5項，包括關於《中國中冶董事會2015年度工作報告》的議案、關於《中國中冶監事會2015年度工作報告》的議案、關於中國中冶董事、監事2015年度薪酬的議案、關於中國中冶2016年度擔保計劃的議案、關於聘任2016年度財務報告審計機構及內控審計機構的議案。

2016年8月23日，公司召開2016年第二次臨時股東大會，公司董事張兆祥先生、林錦珍先生出席會議。2016年第二次臨時股東大會審議並通過3項議案，其中：普通決議案1項、特別決議案2項，包括關於選舉閔愛中先生為公司監事的議案、關於中國中冶2016年度發行80億元可續期公司債券的議案、關於中國中冶2016年度發行20億元公司債券的議案。

三. 董事履行職責情況

(一) 董事會組成

報告期內，公司董事會由7名董事組成，其中董事長國文清，副董事長、執行董事張兆祥，非執行董事經天亮，獨立非執行董事余海龍、任旭東、陳嘉強，職工董事林錦珍。董事會獨立非執行董事均未在公司擔任除董事以外的其他職務，其中陳嘉強先生是財務管理及會計領域專家，符合香港上市規則的要求。依據各位獨立非執行董事根據香港上市規則第3.13條就其獨立性而做出的獨立性確認函，本公司認為各獨立非執行董事確屬獨立人士。獨立非執行董事均能客觀獨立地對決策事項發表意見，保證了董事會決策的獨立性、公正性。

全體董事根據公司和全體股東的利益，忠實、誠信、勤勉地履行職責。根據《公司章程》規定，董事會每屆任期3年。董事(職工代表董事除外)由股東大會選舉或更換，其任期自股東大會決議通過之日起計算，至本屆董事會任期屆滿時為止。董事任期屆滿，可連選連任。報告期內，公司已為全體董事投保責任保險。

公司治理和企業管治

除本公司的工作關係外，本公司各董事之間以及與行政總裁之間不存在財務、業務、家屬或其他重大關係。

報告期內，公司董事積極參加了證券監管機構組織的培訓，內容涉及上市公司信息披露規範、上市公司的產業戰略選擇、上市公司相關法律解讀等。通過上述學習和培訓，各位董事提高了履職能力，更新了履職所需專業知識和技能。各位董事參加培訓的次數統計如下表：

董事姓名	參加培訓次數
國文清	1
張兆祥	1
經天亮	1
余海龍	1
任旭東	1
陳嘉強	2
林錦珍	3

(二) 董事參加董事會和股東大會的情況

董事姓名	是否獨立董事	參加董事會情況					是否連續兩次未親自參加會議	參加股東大會情況出席股東大會的次數 ⁽¹⁾
		本年應參加董事會次數	親自出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數		
國文清	否	12	7	5	0	0	否	0
張兆祥	否	12	7	5	0	0	否	3
經天亮	否	12	6	5	1	0	否	0
余海龍	是	12	5	6	1	0	否	0
任旭東	是	12	7	5	0	0	否	1
陳嘉強	是	12	5	7	0	0	否	2
林錦珍	否	12	7	5	0	0	否	2

註(1)：在本表中，2016年4月20日召開的2016年第一次臨時股東大會、2016年第一次A股類別股東大會、2016年第一次H股類別股東大會統一計1次股東大會。

年內召開董事會會議次數	12
其中：現場會議次數	4
通訊方式召開會議次數	5
現場結合通訊方式召開會議次數	3

(三) 董事會職責與運作

公司董事會由股東大會選舉產生，向股東大會負責。按照《公司章程》的規定，董事會主要職權包括：召集股東大會會議，並向股東大會報告工作；執行股東大會的決議；決定公司的經營計劃和投資方案；在股東大會授權範圍內，決定公司對外投資、收購出售資產、資產抵押事項、委託理財、關聯交易等事項；制訂公司的年度財務預算方案、決算方案；制訂公司的利潤分配方案和彌補虧損方案；制訂公司增加或者減少註冊資本的方案；制訂公司發行債券或其他證券及上市方案；擬訂公司重大收購、收購本公司股票或者合併、分立、解散或變更公司形式的方案，以及制訂公司章程的修改方案等。此外，根據《企業管治守則》的規定，董事會還承擔制訂企業管治政策及常規、監督董事和高級管理人員的培訓、監督公司遵守法律法規及《企業管治守則》等企業管治功能。

本公司董事長和總裁分設，董事長由國文清先生擔任，2016年10月26日前，總裁由張兆祥先生擔任，2016年10月26日起，總裁由張孟星先生擔任。董事長與總裁按照《公司章程》、《董事會議事規則》、《總裁工作規則》等制度規定的職責分工與相關要求開展各項工作。

董事長的主要職責包括：主持股東大會和召集、主持董事會會議；檢查督促董事會決議的實施情況；提名董事會秘書人選；督促、檢查董事會各專門委員會的工作；組織制訂董事會運作的各項制度，協調董事會的運作；聽取公司高級管理人員定期或不定期的工作報告，對董事會決議的執行提出指導性意見；法律、行政法規、部門規章或公司章程規定，以及董事會授予的其他職權。

總裁對董事會負責，主要職權包括：主持公司的生產經營管理工作，並向董事會報告工作；組織實施董事會決議；組織實施公司年度經營計劃和投資方案；擬訂公司內部管理機構設置方案；擬訂公司的基本管理制度；制定公司的具體規章；擬定公司的子公司合併、分立、重組等方案；法律、行政法規、部門規章或公司章程規定，以及董事會授予的其他職權。

報告期內，董事會按照「定戰略、管團隊、議大事、控風險」的職責，把握發展機遇，精準戰略佈局，力促改革創新，繼續嚴控風險，促進公司「穩中求進」發展。

一是規範提案程序，明確決策程序和責任，下發《關於進一步規範董事會議案提交工作的通知》，進一步加強議案的合規性與完備性審核。通過層層建立責任主體，落實各自責任，保證了董事會決策的效率和質量。

公司治理和企業管治

二是結合企業實際，力促改革、改制創新，激發企業活力，推動轉型升級和創新發展，積極推動公司管理模式創新、區域化、專業化整合等改革創新事宜，通過抓改革激發企業發展新活力，有效提升價值創造能力。

三是積極調整經營方式，嚴控投資決策，嚴格項目審批，防範投資風險；嚴控「兩金」規模，優化財務資金結構，採取有效措施降庫存、增效益，謹防經營風險、回款風險、減值風險和壞賬風險。為公司「穩中求進」發展打好基礎。

四是優化資金結構，嚴控資金風險，嚴控帶息負債規模，提高資金周轉效率，防範經營風險。通過非公開發行A股股票，發行公司債券等多種方式優化資本結構，有效降低資本成本。

五是進一步加強對管理層的經營業績考核，繼續按照業績考核指標與薪酬掛鉤的原則，組織開展對管理層的經營業績考核工作，並依據考核結果確定其薪酬。

（四） 獨立董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內，公司獨立董事未對公司有關事項提出異議。

（五） 董事有關財務報告的責任

董事對財務報告負有責任。於編製截至2016年12月31日止年度的財務報表時，董事已選擇及採用適當的會計政策，並做出審慎合理的判斷及估計，以真實及公允地反映該財務年度的狀況、業績和現金流。本公司審計師關於其申報責任的聲明已載於本年度報告第111頁至114頁之《審計報告》。

四. 董事會下設專門委員會在報告期內履行職責時所提出的重要意見和建議，存在異議事項的，應當披露具體情況

公司董事會下設戰略委員會、財務與審計委員會、提名委員會、薪酬與考核委員會等四個專門委員會。除戰略委員會外，其他各專門委員會均是獨立非執行董事佔多數。財務與審計委員會、提名委員會、薪酬與考核委員會均由獨立非執行董事擔任召集人。

報告期內，董事會繼續發揮下設的各專門委員會的決策輔助作用及專業議事和諮詢功能，專業事項在提請董事會審議前先由相關專門委員會進行充分研究，形成專項審核意見，為董事會決策提供依據。

1. 戰略委員會

按照《公司章程》、《董事會議事規則》及《戰略委員會工作細則》的規定，戰略委員會對董事會負責，其主要職責是：對公司中長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議及董事會授予的其他職權等。

報告期內，戰略委員會由3名董事組成，分別為國文清先生、張兆祥先生、經天亮先生，由國文清先生擔任召集人。

報告期內，戰略委員會共召開會議2次，3位委員均全部出席了會議。會議審議了關於總部部分機構及職能調整的議案，聽取了關於公司2016–2020年戰略規劃的匯報。

2. 財務與審計委員會

按照《公司章程》、《董事會議事規則》及《財務與審計委員會工作細則》的規定，財務與審計委員會對董事會負責，其主要職責是：審議財務主要控制目標，監督財務規章制度的執行，指導公司財務工作；擬訂擔保管理政策，審議擔保業務；審議年度財務預、決算，監督執行情況；審議重大投資項目的財務分析，監督投資項目執行效果，對重大投融資項目後評估組織審核；審議公司利潤分配及彌補虧損方案並提出建議；審議全面風險管理和內部控制體系的建設規劃、規章制度、工作流程和主要控制目標；審議並向董事會提交全面風險管理年度工作計劃和年度報告；監督風險管理和內部控制系統的健全性、合理性和執行的有效性，指導公司全面風險管理和內部控制工作；提議聘請或更換財務報告、內部控制的外部審計機構；審核公司的財務信息及其披露，對財務報告獨立審核並提出意見；負責公司關聯交易控制和管理；審查公司設立的意見反饋渠道，以確保員工可就財務報告、內部監控等方面發生的不當行為提出異議；以及董事會授予的其他職權。

報告期內，財務與審計委員會由3名董事組成，分別為陳嘉強先生、經天亮先生、余海龍先生，由陳嘉強先生擔任召集人。

公司治理和企業管治

報告期內，財務與審計委員會共召開會議5次，審議討論事項31項，審議了歷次定期報告、財務決算等相關議案，討論審計機構聘請事宜，並多次與外聘審計機構就定期財務報告的審計、審閱工作進行溝通，完成對公司年度財務審計情況的審查並對外聘審計機構的工作情況進行總結評價，提出是否續聘的建議；通過聽取內部審計機構審計工作情況、內控與風險管理工作方案、內控與風險管理檢查報告、內部控制評價報告等匯報的方式，履行內控與風險管理職責，並對如何發揮好內控與風險管理工作對公司決策、管理、經營等各環節的輔助作用提出明確要求；監督公司關聯交易管理情況，審核關聯人／關連人士清單，審核日常關聯交易／持續性關連交易年度上限；審核公司募集資金的使用、債券發行計劃、擔保計劃及利潤分配等事項；審核公司非公開發行；審查公司設立的意見反饋渠道，報告期內未收到有關財務報告、內部監控等方面的舉報材料。

各位委員出席會議情況如下：

董事姓名	董事應參加次數	親自出席次數
陳嘉強	5	5
經天亮	5	5
余海龍	5	3

3. 提名委員會

按照《公司章程》、《董事會議事規則》及《提名委員會工作細則》的規定，提名委員會對董事會負責，其主要職責是：負責研究、擬定公司董事、總裁及其他高級管理人員的選擇標準、程序及方法，向董事會提出建議；廣泛搜尋合格的董事、總裁及其他高級管理人員的人選；對董事、總裁及其他高級管理人員人選進行考察，並向董事會提出考察意見；按照公司的戰略、業務模式及具體需要，制定董事會成員多元化的政策（包括性別、年齡、文化及教育背景或專業經驗），每年至少一次研究、審查董事會的架構、人數及組成；評估獨立非執行董事的獨立性；以及董事會授予的其他職權。

報告期內，公司董事會提名委員會由3名董事組成，分別為任旭東先生、國文清先生、余海龍先生，由任旭東先生擔任召集人。

報告期內，提名委員會召開會議1次，3位委員均出席了會議。會議審議討論事項3項，就中國中冶總裁人選、副總裁人選、董事會秘書人選進行了研究，同意向董事會提名聘任總裁、副總裁、董事會秘書。3位委員均出席了上述會議。

4. 薪酬與考核委員會

按照《公司章程》、《董事會議事規則》及《薪酬與考核委員會工作細則》的規定，薪酬與考核委員會向董事會負責，其主要職責是：研究、擬定董事、高級管理人員考核的標準，進行考核並提出建議；研究和審查董事、高級管理人員的薪酬政策與方案；以及董事會授予的其他職權。薪酬與考核委員會提出的公司董事的薪酬計劃，須報經董事會同意後，提交股東大會審議通過後方可實施；公司高級管理人員的薪酬分配方案須報董事會批准。

報告期內，公司董事會薪酬與考核委員會由3名董事組成，分別為余海龍先生、經天亮先生、任旭東先生，由余海龍先生擔任召集人。

報告期內，薪酬與考核委員會共召開會議2次，3位委員均出席了會議。會議研究討論事項2項，涉及公司董事、監事2015年度薪酬及2015年度管理層薪酬相關事宜。

五. 監事會履職情況

2016年6月30日，本公司監事會接到監事會主席李世鈺先生的書面辭職報告。李世鈺先生因已到法定退休年齡，辭去本公司監事及監事會主席職務。公司控股股東中國冶金科工集團有限公司向公司董事會遞交《提名函》，提名閔愛中先生為公司監事候選人，並提請公司董事會按照《中國冶金科工股份有限公司章程》等相關規定履行相應程序。2016年8月23日，公司召開2016年臨時股東大會，選舉閔愛中先生為公司監事。報告期內，各位監事按照《公司章程》的規定，認真履行職責，列席了全部董事會會議，並將監事會工作向股東大會進行了報告。

公司全體監事本著對全體股東負責的精神，對公司財務狀況、公司非公開發行A股股票有關事宜、內部控制、關聯／連交易事項、募集資金使用情況以及公司董事、高級管理人員履職的合法合規性進行監督。

報告期內，公司監事會共召開監事會會議7次，監事專題會議1次，審議議案及聽取匯報25項，各位監事出席會議情況如下：

監事姓名	監事應參加次數	親自出席次數
閔愛中	4	4
彭海清	8	8
邵波	8	8
李世鈺	4	4

公司治理和企業管治

報告期內，監事會審核了公司需披露的定期報告、公司非公開發行A股股票有關事宜，認真研究了2015年度財務決算、利潤分配方案，對有關內部控制、關聯人／關連人士清單以及募集資金的使用、變更工作進行了監督，對公司非公開發行股票事宜進行了研究，並對有關影響公司經營業績的資產或業務進行了持續關注，對董事會、管理層關於這些資產或業務的處理措施和方法無異議。

六. 董事及監事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市發行人董事進行證券交易的標準守則作為其董事及監事進行本公司證券交易的守則。經向本公司全體董事及監事做出特定查詢，本公司各位董事及監事確認其本人及其聯繫人已於本報告期內全面遵守上述守則之所需標準。

七. 公司與控股股東獨立性的情況說明

中國中冶從事的經營業務獨立於控股股東中冶集團及其控制的其他企業，資產權屬清晰，在人員、機構和財務等方面的設置與中冶集團完全分離，不存在與中冶集團混合經營的情況。

因股份化改造、行業特點、國家政策、收購兼併等原因存在同業競爭的，公司相應的解決措施、工作進度及後續工作計劃

1. 中冶集團在重組改制完成後，設立了中冶集團資產管理公司(簡稱「資產公司」)。資產公司的主要職能是為對中冶集團重組改制過程中未納入本公司的待處理資產進行統一管理及後續處置。資產公司下屬企業從事的業務不具有與本公司的主營業務產生實質性同業競爭的能力。
2. 中冶集團下屬中冶葫蘆島有色金屬集團有限公司(簡稱「葫蘆島有色」)主營業務是鋅、鉛、銅冶煉及其深加工產品，並綜合回收鎘、銻、金、銀，副產硫酸、硫酸銅、硫酸鋅等。本公司現有資源板塊業務以礦產採選為主，因此，從總體上而言，葫蘆島有色的業務與中國中冶不構成同業競爭。

報告期內，中冶集團已與遼寧省葫蘆島市人民政府、葫蘆島市國有資本投資運營有限公司簽署《國有股權無償劃轉協議書》，將其所持有的葫蘆島有色24%的股權劃轉給葫蘆島市國有資本投資運營有限公司。該事項尚待滿足相應條件和履行相關程序後實施。股權調整完成後，中冶集團將不再控股葫蘆島有色。

八. 審計機構及其薪酬情況

2014年，鑒於普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)(簡稱「普華永道中天」)及羅兵咸永道會計師事務所(簡稱「羅兵咸永道」)連續為本公司提供審計服務已超過一定年限，根據中華人民共和國財政部及國務院國資委針對輪換的相關規定，本公司不再續聘普華永道中天及羅兵咸永道。經本公司2013年度股東周年大會批准，聘請德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)(簡稱「德勤華永」)為公司2014年度審計機構、2014年度內部控制審計機構。經本公司2015年度股東周年大會批准，續聘德勤華永為公司2016年度審計機構，除年度財務核數外，德勤華永還為本公司提供與財務報告相關的內部控制審計服務、境內部分附屬公司財務法定審計服務。

2016年度之獨立核數師酬金詳見本報告第61頁。

九. 信息披露與投資者關係

2016年，公司嚴格遵守中國證監會、上海證券交易所、香港聯交所等監管機構的有關規定，認真組織做好信息披露工作。按照兩地上市同步披露的原則，通過指定報刊、網站等法定渠道，真實、準確、完整、及時、公平披露信息。同時，進一步加強與投資者、分析師、財經媒體的溝通，切實保護投資者特別是中小投資者的合法權益。2016年，公司獲金紫荊最佳科技創新上市公司獎、上市公司百強高峰論壇與中國百強城市全面發展論壇中國百強企業及最佳創新上市公司獎。

1. 在合規披露基礎上繼續加強披露內容的有效性

報告期內，公司嚴格遵守監管機構對信息披露的要求，並積極關注執行監管新要求，保障信息披露合規，提高披露內容的有效性。公司主動向投資者傳遞公司信息，為投資者決策提供依據。

2. 注重加強與市場和投資者多種形式的主動溝通

在繼續做好日常投資者、分析師及財經媒體的來訪、來電接待工作基礎上，2016年公司進一步加強與市場的專項溝通。組織在北京、香港兩地召開年度和中期業績溝通會，與投資者、分析師和媒體就公司的經營、財務情況進行溝通交流；結合市場熱點及公司經營情況，組織反向路演，邀請重點分析師和投資者實地調研珠海橫琴地下綜合管廊等項目，通過以點帶面，覆蓋、影響和吸引一批投資機構，加強分析師和投資者對公司冶金建設國家隊、基本建設主力軍、新興產業領跑者的定位有了更深層次的理解；以網絡形式召開現金分紅說明會，使投資者更全面深入瞭解公司2015年度現金分紅具體情況。

公司治理和企業管治

3. 以市場溝通為基礎加強自願性信息披露

通過與投資者、分析師及財經媒體的溝通，公司及時瞭解到市場關注點，並針對市場關注內容進行了集中梳理。在向公司內部反饋後，公司內部搜集整理相關信息，以自願披露信息的形式向市場反饋。在定期報告中強化對公司戰略新定位、新興產業業務、非冶金工程業務轉型、PPP項目情況，以及科技發展成果等內容的披露，提高信息披露的有效性。繼續堅持按月以臨時公告形式披露公司新簽合同情況簡報，使投資者有充分的渠道瞭解公司市場開拓情況，形成對公司未來發展的預判。

十. 股東權利

為了保障股東的合法權利，根據本公司《公司章程》第六十六條規定，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東可以以書面形式請求召開臨時股東大會。根據本公司《公司章程》第七十六條規定，公司召開股東大會，單獨或者合併持有公司3%以上股份的股東，有權以書面形式向公司提出提案，公司應當將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。公司在股東大會召開期間設置了專門的股東溝通環節，在此期間股東可提出關注問題及建議。股東還可通過投資者關係熱線電話(+86-10-5986-8666)、投資者關係傳真(+86-10-5986-8999)、投資者關係郵箱(ir@mccchina.com)三種方式提出查詢及建議的請求。

十一. 公司秘書

為遵守香港聯交所上市規則第3.29條，於截至2016年12月31日止年度，林曉輝女士參加了不少於15個小時的相關專業培訓。

2017年3月28日，林曉輝女士因個人原因辭去公司秘書職務，經公司董事會審議批准，聘任李玉焯女士、黎少娟女士為聯席公司秘書。

李玉焯女士簡歷詳見本報告第89頁。

黎少娟女士簡歷如下：

黎少娟女士為達盟香港有限公司上市公司服務部高級經理，負責向上市公司客戶提供公司秘書及合規服務。黎女士擁有逾16年的專業及內部公司秘書工作經驗。黎女士持有會計學學士學位，並為香港特許秘書公會及英國特許秘書及行政人員公會資深會員。黎女士對上市公司企業管治及合規事務具豐富的知識及經驗。她現時為若干上市公司的聯席公司秘書，當中包括：青島港國際股份有限公司(上市編號6198)、青島銀行股份有限公司(上市編號3866)及中廣核礦業有限公司(上市編號1164)。

十二. 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

公司高級管理人員的考核主要圍繞企業經營業績、個人能力素質、工作實績及服務態度進行。董事會根據企業財務決算報告和統計數據，聽取總裁上年度經營業績考核目標完成情況的報告和副總裁、總會計師的述職報告，完成對高級管理人員的工作業績考核。同時，根據考核情況，確定了高級管理人員的薪酬。

十三. 風險管理及內部控制的有關情況

根據公司財務報告內部控制重大缺陷的認定情況，於內部控制評價基準日，不存在財務報告內部控制重大缺陷，董事會認為，公司已按照企業內部控制規範體系和相關規定的要求在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。根據公司非財務報告內部控制重大缺陷認定情況，於內部控制評價報告基準日，公司未發現非財務報告內部控制重大缺陷。自內部控制評價報告基準日至內部控制評價報告發出日之間未發生影響內部控制有效性評價結論的因素。

按照企業內部控制規範體系的規定，建立健全和有效實施內部控制，評價其有效性，並如實披露內部控制評價報告是公司董事會的責任。公司內部控制的目標是合理保證經營管理合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果，促進實現發展戰略。由於內部控制存在的固有局限性，故僅能為實現上述目標提供合理保證。此外，由於情況的變化可能導致內部控制變得不恰當，或對控制政策和程序遵循的程度降低，根據內部控制評價結果推測未來內部控制的有效性具有一定的風險。

公司定期開展風險的辨識、評估和應對工作。公司每年在對國內外宏觀經濟形勢總體研判基礎上，認真分析公司所處行業形勢，按照戰略目標和管控要求，分階段開展風險相關管理工作。

風險管理及內部監控系統的主要特點：公司整合了風險管理和內部控制體系，制定了公司層面和業務層面的體系框架。在該框架下，通過編製風險控制矩陣將關鍵風險點與控制點建立相互映射的關係，將風險辨識、評估、應對的控制措施落實至企業內部各項業務流程，從而實現風險管理與內部控制有機融合，顯著提高了企業風險防控能力和控制手段，對企業的管理具有實效作用；公司將內控制度按制定的主體、所涉及層次和約束範圍，劃分為基本管理制度、具體規章／管理辦法和實施細則三個層級。每年評估各項規章制度的有效性，並按照評估結果，根據監管要求和公司發展需要擬定制度體系的年度建設計劃，明確需要制定、修訂和廢止的規章制度。同時，對照內控要素的框架性要求和公司制度之間的邏輯關係，將公司規章制度按業務類別劃分，使公司規章制度的管理工作程序化、規範化，保障了公司合規經營和戰略發展；公司重視風險管理的動態監測工作。根據公司內外部環境變化，對所收集風險信息進行分析，量化評估各類風險對公司經營過程造成的影響和損失的可能性，及時識別、系統分析經營活動中與實現內部控制目標相關的風險，合理確定公司風險承受度和風險應對策略。公司重點關注重大風險的管控，針對評估出的重大風險，細化解決方案，深入分析重大風險產生根源、風險成因、可能產生的影響、擬採取的應對策略，制定切實可行的風險管控措施。

公司治理和企業管治

公司檢查風險管理及內部監督系統有效性的程序包括：制定評價工作方案、組成評價工作組、實施現場測試、認定控制缺陷、匯總評價結果、編報評價報告等環節。公司授權審計部負責內部控制評價的具體組織實施工作。公司對內控缺陷進行綜合分析後提出認定意見，按照規定的權限和程序進行審核後予以最終認定，並按缺陷的影響程度分為重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。提出的認定意見以書面報告的形式向董事會、經營層會議報告，重大缺陷由董事會予以最終認定。中國中冶對認定的重大、重要缺陷，及時採取應對策略，切實將風險控制在可承受之內，並追究有關部門或相關人員的責任。

公司已設立內部審核功能，並依據評價工作計劃、評價標準開展了內控與風險管理檢查及整改檢查，以確保缺陷整改到位。同時要求下屬子公司開展半年度和年度自我評價以及專項評價工作，為最終出具內控評價報告提供依據。風險管理及內部監控系統檢討所涵蓋期間為報告期內。

公司按照監管要求及《中國中冶信息披露管理制度》及《中國中冶股票市場信息披露管理辦法》的規定，履行信息歸集、研判、公告編製及披露審批程序，確保信息披露合規。

公司內部控制自我評價的情況詳見公司另行披露的內部控制自我評價報告。

十四. 內部控制審計報告的相關情況說明

德勤華永為公司出具了內部控制審計報告，認為公司於2016年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。公司披露了內部控制審計報告。

公司債券相關情況

一. 公司債券基本情況

本公司所有公開發行並在證券交易所上市，且在本年度報告批准報出日未到期的公司債券包括中國冶金科工股份有限公司2017年公開發行可續期公司債券(第一期)(「2017年可續期公司債券第一期」)和中國冶金科工股份有限公司2017年公開發行可續期公司債券(第二期)(「2017年可續期公司債券第二期」)，具體信息見下表：

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	到期日	債券餘額	利率	還本付息方式	交易場所
2017年可續期公司債券(第一期)	17中冶Y1	136987	2017年 2月28日— 3月1日	若在本期債券的某一續期選擇 權行權年度，發行人選擇全 額兌付本期債券，則該計息 年度的付息日(3月1日)即為 本期債券的兌付日(如遇非 交易日，則順延至其後的第 1個交易日，順延期間付息 款項不另計利息)	27	4.99%	本期債券採取單利按年付息， 不計復利，在發行人不行使 遞延支付利息權的情況下， 每年付息一次；在每個週期 末，發行人有權選擇將本品 種債券期限延長1個週期(即 延長3年)，或選擇在該週期 未到期全額兌付本品種債券	上海證券交易所
2017年可續期公司債券(第二期)	17中冶Y3	136972	2017年 3月10日— 3月13日	若在本期債券的某一續期選擇 權行權年度，發行人選擇全 額兌付本期債券，則該計息 年度的付息日(3月13日)即 為本期債券的兌付日(如遇 非交易日，則順延至其後的 第1個交易日，順延期間付 息款項不另計利息)	20	4.98%	本期債券採取單利按年付息， 不計復利，在發行人不行使 遞延支付利息權的情況下， 每年付息一次；在每個週期 末，發行人有權選擇將本品 種債券期限延長1個週期(即 延長3年)，或選擇在該週期 未到期全額兌付本品種債券	上海證券交易所

報告期內，本公司各期債券尚無本息兌付義務。

2017年可續期公司債券(第一期)於2017年3月1日正式起息，首次付息日為2018年3月1日(如遇非交易日，則順延至其後的第1個交易日，順延期間付息款項不另計利息)。

2017年可續期公司債券(第二期)於2017年3月13日正式起息，首次付息日為2018年3月13日(如遇非交易日，則順延至其後的第1個交易日，順延期間付息款項不另計利息)。

公司債券相關情況

公司債券其他情況的說明

2017年可續期公司債券(第一期)和2017年可續期公司債券(第二期)均面向合格投資者公開發行。

二. 公司債券受託管理聯繫人、聯繫方式及資信評級機構聯繫方式

債券受託管理人	名稱	招商證券股份有限公司
	辦公地址	深圳市福田區益田路江蘇大廈38-45層
	聯繫人	張昊、楊棟、胡玥、吳琦
資信評級機構	聯繫電話	010-60840903
	名稱	中誠信證券評估有限公司
	辦公地址	上海黃浦區西藏南路760號安基大廈

三. 公司債券募集資金使用情況

截至本報告披露日，本公司之公司債券全部募集資金使用與募集說明書承諾的用途、使用計劃及其他約定一致。

公司債券募集資金的存儲及使用程序均按照與存放募集資金的監管銀行和債券受託管理人簽訂的《募集資金專戶及專項償債賬戶協議》執行，募集資金使用與募集說明書相關承諾一致，募集資金賬戶運作規範。

四. 公司債券評級情況

根據中誠信證券評估有限公司2017年2月16日出具的信用評級報告(信評委函字[2017]G081-X號)，評定本公司「中國冶金科工股份有限公司2017年公開發行可續期公司債券(第一期)」主體評級為AAA，評級展望為穩定；本期債項評級為AAA。

根據中誠信證券評估有限公司2017年3月3日出具的信用評級報告(信評委函字[2017]G112-F1號)，評定本公司「中國冶金科工股份有限公司2017年公開發行可續期公司債券(第二期)」主體評級為AAA，評級展望為穩定；本期債項評級為AAA。

本公司在銀行間債券市場發行債務融資工具，主體評級均為AAA，不存在差異情況。

五. 報告期內公司債券增信機制、償債計劃及其他相關情況

截至本報告批准報出日，公司債券增信機制、償債計劃及其他償債保障措施與募集說明書的約定和相關承諾一致，未發生變化。

公司債券相關情況

六. 公司債券持有人會議召開情況

自公司債券發行日至報告披露日，本公司並未發生債券持有人會議權限範圍內的任何事項，因此債券受託管理人沒有召集過債券持有人會議。

七. 公司債券受託管理人履職情況

「17中冶Y1」以及「17中冶Y3」公司債券的債券受託管理人均為招商證券股份有限公司，依據公司債券發行時本公司與招商證券股份有限公司簽署的《債券受託管理協議》有關約定，該公司履行了作為債券受託管理人的相關職責。

八. 截至報告期末公司近2年的會計數據和財務指標

單位：千元 幣種：人民幣

主要指標	2016年	2015年	本期比上年同期增減 (%)
息稅折舊攤銷前利潤	14,198,514	14,180,172	0.13
流動比率	1.18	1.17	增加0.01
速動比率	0.71	0.68	增加0.03
資產負債率	77.98%	79.30%	下降1.32個百分點
EBITDA全部債務比	0.05	0.05	-
利息保障倍數	2.08	1.65	增加0.43
現金利息保障倍數	4.81	3.71	增加1.10
EBITDA利息保障倍數	2.65	2.11	增加0.54
貸款償還率	100%	100%	-
利息償付率	100%	100%	-

公司債券相關情況

九. 公司其他債券和債務融資工具的付息兌付情況

報告期內，本公司其他債券和債務融資工具按時付息兌付，不存在延期支付利息和本金以及無法支付利息和本金的情況。

十. 公司報告期內的銀行授信情況

本公司與銀行等金融機構保持良好的長期合作關係，並獲得較高的授信額度，間接債務融資能力較強。截至報告期末，本公司共在各家金融機構獲得授信額度4,566億元，已使用授信額度1,350億元，尚未使用授信額度3,216億元。

本報告期內，本公司按時償還銀行貸款，不存在展期及減免等情況。

十一. 公司報告期內執行公司債券募集說明書相關約定或承諾的情況

本公司嚴格遵守《債券受託管理協議》和本次債券項下各期債券條款的約定，並履行相關承諾。

十二. 公司發生的重大事項及對公司經營情況和償債能力的影響

本報告期內，公司沒有《公司債券發行與交易管理辦法》第四十五條列示的重大事項的情形。

一. 審計報告

德師報(審)字(17)第P00385號

中國冶金科工股份有限公司全體股東：

(一) 審計意見

我們審計了中國冶金科工股份有限公司(以下簡稱「中國中冶」)的財務報表，包括2016年12月31日的公司及合併資產負債表、2016年度的公司及合併利潤表、公司及合併股東權益變動表和公司及合併現金流量表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的中國中冶的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了中國中冶2016年12月31日的公司及合併財務狀況以及2016年度的公司及合併經營成果和公司及合併現金流量。

(二) 形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於中國中冶，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

(三) 關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本年度財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。我們確定下列事項是需要審計報告中溝通的關鍵審計事項。

1. 工程承包建造合同收入確認

(1) 事項描述

如財務報表附註五24(2)和附註五28(4)(a)所示，中國中冶對於所提供的工程承包服務，在建造合同的結果能夠可靠估計時，按照完工百分比法確認收入。管理層需要對建造合同的預計總收入和預計總成本作出合理估計以確定完工進度，並應於合同執行過程中持續評估和修訂，涉及管理層的重大會計估計，因此我們將其認定為關鍵審計事項。

(2) 審計應對

我們針對建造合同收入確認執行的審計程序主要包括：

- 1) 測試與建造合同預算編製和收入確認相關的內部控制；

財務報告

2016年12月31日止年度

一. 審計報告(續)

(三) 關鍵審計事項(續)

1. 工程承包建造合同收入確認(續)

(2) 審計應對(續)

- 2) 獲取建造合同台賬，重新計算建造合同完工百分比的準確性；
- 3) 選取建造合同樣本，檢查預計總收入、預計總成本所依據的建造合同和成本預算資料，評價管理層對預計總收入和預計總成本的估計是否充分；
- 4) 選取樣本對本年度發生的工程施工成本進行測試；
- 5) 選取建造合同樣本，對工程形象進度進行現場查看，與工程管理部门討論確認工程的完工程度，並與賬面記錄進行比較，對異常偏差執行進一步的檢查程序。

2. 應收賬款的可回收性

(1) 事項描述

如財務報表附註五11及附註五28(4)(b)所示，中國中冶根據應收賬款的可回收性為判斷基礎確認壞賬準備。鑒於應收賬款年末賬面價值的確定需要管理層識別已發生減值的項目和客觀證據、評估預期未來可獲取的現金流量並確定其現值，涉及管理層運用重大會計估計和判斷，因此，應收賬款的可回收性被視為關鍵審計事項。

(2) 審計應對

我們針對應收賬款的可回收性執行的審計程序主要包括：

- 1) 測試管理層對於應收賬款日常管理及期末可回收性評估相關的內部控制；
- 2) 覆核管理層對應收賬款進行減值測試的相關考慮及客觀證據，關注管理層是否充分識別已發生減值的項目；
- 3) 對於單獨計提壞賬準備的應收賬款選取樣本，覆核管理層對預計未來可獲得的現金流量做出估計的依據及合理性；
- 4) 對於管理層按照信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款，評價管理層確定的壞賬準備計提比例是否合理；
- 5) 結合期後回款情況檢查，評價管理層對壞賬準備計提的合理性。

一. 審計報告(續)

(四) 其他信息

中國中冶管理層對其他信息負責。其他信息包括中國中冶2016年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

(五) 管理層和治理層對財務報表的責任

中國中冶管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估中國中冶的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算中國中冶、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督中國中冶的財務報告過程。

(六) 註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或滙總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

1. 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
2. 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。

財務報告

2016年12月31日止年度

一. 審計報告(續)

(六) 註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

3. 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
4. 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對中國中冶持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致中國中冶不能持續經營。
5. 評價財務報表的總體列報、結構和內容(包括披露)，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
6. 就中國中冶中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本年度財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)
中國·上海

中國註冊會計師：
馬燕梅
(項目合夥人)
中國註冊會計師：
陳文龍
2017年3月28日

財務報告

2016年12月31日止年度

二. 財務報表

合併資產負債表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	年末餘額	年初餘額
流動資產：			
貨幣資金	七1	44,863,390	33,730,706
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	七2	1,044	1,410,011
應收票據	七3	16,026,955	11,360,670
應收賬款	七4	69,544,642	63,663,109
預付款項	七5	13,421,058	13,698,473
應收利息	七6	26,666	11,644
應收股利	七7	46,727	38,045
其他應收款	七8	31,409,955	29,056,798
存貨	七9	122,191,095	115,305,237
一年內到期的非流動資產	七10	3,745,636	7,054,781
其他流動資產	七11	1,497,368	229,319
流動資產合計		302,774,536	275,558,793
非流動資產：			
可供出售金融資產	七12	2,665,570	1,680,152
持有至到期投資	七13	-	20
長期應收款	七14	11,277,158	7,882,521
長期股權投資	七15	5,163,485	3,915,025
投資性房地產	七16	2,486,596	2,170,276
固定資產	七17	30,037,756	30,154,218
在建工程	七18	3,653,172	3,578,915
工程物資	七19	69,074	73,695
無形資產	七20	14,416,860	14,527,346
商譽	七21	173,058	173,733
長期待攤費用	七22	249,357	204,705
遞延所得稅資產	七23	4,358,008	3,733,420
其他非流動資產	七24	166,974	110,000
非流動資產合計		74,717,068	68,204,026
資產總計		377,491,604	343,762,819
流動負債：			
短期借款	七25	49,740,440	36,798,152
衍生金融負債	七26	17,443	14,339
應付票據	七27	17,638,291	15,641,626
應付賬款	七28	111,999,308	93,413,988
預收款項	七29	33,161,350	30,139,959
應付職工薪酬	七30	1,915,566	2,061,162
應交稅費	七31	3,110,767	6,057,841
應付利息	七32	493,527	752,120
應付股利	七33	827,426	791,058
其他應付款	七34	18,681,125	16,294,450
一年內到期的非流動負債	七35	14,440,253	13,396,832
其他流動負債	七36	3,997,881	20,113,097
流動負債合計		256,023,377	235,474,624

財務報告

2016年12月31日止年度

二. 財務報表(續)

合併資產負債表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	年末餘額	年初餘額
非流動負債：			
長期借款	七37	25,038,820	19,259,931
應付債券	七38	6,654,000	10,972,486
長期應付款	七39	850,280	892,237
長期應付職工薪酬	七40	3,646,673	3,982,614
專項應付款	七41	7,175	14,981
預計負債	七42	568,876	232,644
遞延收益	七43	1,382,299	1,452,973
遞延所得稅負債	七23	212,401	325,305
非流動負債合計		38,360,524	37,133,171
負債合計		294,383,901	272,607,795
股東權益：			
股本	七44	20,723,619	19,110,000
其他權益工具	七45	9,884,950	9,884,950
其中：永續債		9,884,950	9,884,950
資本公積	七46	22,438,344	17,876,690
其他綜合收益	七47	189,057	192,320
專項儲備	七48	12,550	12,550
盈餘公積	七49	1,100,651	698,872
未分配利潤	七50	16,203,904	12,782,248
歸屬於母公司股東權益合計		70,553,075	60,557,630
少數股東權益		12,554,628	10,597,394
股東權益合計		83,107,703	71,155,024
負債和股東權益總計		377,491,604	343,762,819

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：
國文清

主管會計工作負責人：
鄒宏英

會計機構負責人：
范萬柱

財務報告

2016年12月31日止年度

二. 財務報表(續)

公司資產負債表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	年末餘額	年初餘額
流動資產：			
貨幣資金	十六1	7,703,977	2,727,674
應收賬款	十六2	823,423	492,885
預付款項		161,552	78,773
應收利息	十六3	2,000,053	1,554,415
應收股利	十六4	2,100,649	2,166,640
其他應收款	十六5	26,183,580	28,629,967
存貨		299,065	694,789
一年內到期的非流動資產		1,577,037	2,806,017
流動資產合計		40,849,336	39,151,160
非流動資產：			
可供出售金融資產		231	231
長期應收款	十六6	2,469,574	2,592,461
長期股權投資	十六7	79,317,111	75,189,175
固定資產		12,592	15,501
在建工程		8,518	-
無形資產		9,597	10,961
非流動資產合計		81,817,623	77,808,329
資產總計		122,666,959	116,959,489
流動負債：			
短期借款	十六8	27,514,934	11,120,689
應付賬款		818,728	864,274
預收款項		541,402	492,914
應付職工薪酬		8,974	8,108
應交稅費		46,848	61,734
應付利息		238,965	617,614
應付股利		168,633	170,010
其他應付款	十六9	11,430,335	8,062,853
一年內到期的非流動負債	十六10	853,755	5,178,915
其他流動負債		-	20,000,000
流動負債合計		41,622,574	46,577,111

財務報告

2016年12月31日止年度

二. 財務報表(續)

公司資產負債表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	年末餘額	年初餘額
非流動負債：			
長期借款	十六11	5,016,690	2,771,441
應付債券		2,704,000	2,704,000
長期應付款		78,980	300,000
長期應付職工薪酬		18,061	22,861
遞延收益		4,411	4,265
非流動負債合計		7,822,142	5,802,567
負債合計		49,444,716	52,379,678
股東權益：			
股本		20,723,619	19,110,000
其他權益工具		9,884,950	9,884,950
其中：永續債		9,884,950	9,884,950
資本公積		38,041,092	33,481,220
其他綜合收益		1,465	(2,105)
專項儲備		12,550	12,550
盈餘公積		1,100,651	698,872
未分配利潤		3,457,916	1,394,324
股東權益合計		73,222,243	64,579,811
負債和股東權益總計		122,666,959	116,959,489

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：
國文清

主管會計工作負責人：
鄒宏英

會計機構負責人：
范萬柱

財務報告

2016年12月31日止年度

二. 財務報表(續)

合併利潤表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	本年發生額	上年發生額
一. 營業總收入		219,557,579	217,323,972
其中：營業收入	七51	219,557,579	217,323,972
二. 營業總成本		213,000,156	213,089,921
其中：營業成本	七51	191,369,837	188,817,361
税金及附加	七52	3,288,123	5,597,162
銷售費用	七53	1,665,258	1,512,225
管理費用	七54	10,425,174	10,067,076
財務費用	七55	2,228,707	2,526,563
資產減值損失	七56	4,023,057	4,569,534
加：公允價值變動損失	七57	(3,215)	(30,445)
投資收益	七58	440,053	1,735,160
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益(損失)		327,590	(153,731)
三. 營業利潤		6,994,261	5,938,766
加：營業外收入	七59	1,306,710	1,375,811
其中：非流動資產處置利得		134,321	226,649
減：營業外支出	七60	653,200	171,441
其中：非流動資產處置損失		49,353	46,861
四. 利潤總額		7,647,771	7,143,136
減：所得稅費用	七61	1,678,124	2,194,392
五. 淨利潤		5,969,647	4,948,744
歸屬於母公司股東的淨利潤		5,375,858	4,801,562
少數股東損益		593,789	147,182

財務報告

2016年12月31日止年度

二. 財務報表(續)

合併利潤表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	本年發生額	上年發生額
六. 其他綜合收益的稅後淨額	七62	37,249	(366,993)
歸屬母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		(3,263)	(391,101)
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益		(4,749)	(398,024)
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		(4,749)	(398,024)
(二) 以後將重分類進損益的其他綜合收益		1,486	6,923
1. 可供出售金融資產公允價值變動損益		(33,089)	22,935
2. 外幣報表折算差額		34,575	(16,012)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		40,512	24,108
七. 綜合收益總額		6,006,896	4,581,751
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		5,372,595	4,410,461
歸屬於少數股東的綜合收益總額		634,301	171,290
八. 每股收益：	十五3		
(一) 基本每股收益(元/股)		0.25	0.24
(二) 稀釋每股收益(元/股)		不適用	不適用

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：
國文清

主管會計工作負責人：
鄒宏英

會計機構負責人：
范萬柱

財務報告

2016年12月31日止年度

二. 財務報表(續)

公司利潤表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	本年發生額	上年發生額
一. 營業收入	十六12	1,719,540	2,071,639
減：營業成本	十六12	1,450,301	1,875,103
税金及附加		95,550	3,788
管理費用		195,077	194,611
財務費用		400,564	255,444
資產減值損失	十六13	139,247	318,703
加：投資收益	十六14	4,579,045	2,227,422
其中：對聯營企業和合營企業的投资收益		2,112	471
二. 營業利潤		4,017,846	1,651,412
加：營業外收入		390	42,023
其中：非流動資產處置利得		-	41,976
減：營業外支出		38	59
其中：非流動資產處置損失		-	59
三. 利潤總額		4,018,198	1,693,376
減：所得稅費用		404	144
四. 淨利潤		4,017,794	1,693,232
五. 其他綜合收益的稅後淨額		3,570	(5,376)
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益		3,570	(5,376)
1. 重新計量設定受益計劃淨負債 或淨資產的變動		3,570	(5,376)
六. 綜合收益總額		4,021,364	1,687,856

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：
國文清

主管會計工作負責人：
鄒宏英

會計機構負責人：
范萬柱

財務報告

2016年12月31日止年度

二. 財務報表(續)

合併現金流量表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	本年發生額	上年發生額
一. 經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		217,107,580	223,204,911
收到的稅費返還		455,317	687,613
收到其他與經營活動有關的現金	七63(1)	3,187,865	2,096,407
經營活動現金流入小計		220,750,762	225,988,931
購買商品、接受勞務支付的現金		163,630,769	173,279,959
支付給職工以及為職工支付的現金		17,598,948	17,662,165
支付的各項稅費		10,353,956	11,531,185
支付其他與經營活動有關的現金	七63(2)	10,608,540	8,158,240
經營活動現金流出小計		202,192,213	210,631,549
經營活動產生的現金流量淨額	七64(1)	18,558,549	15,357,382
二. 投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		1,785,510	210,982
取得投資收益收到的現金		526,629	243,575
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		282,763	374,609
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	七64(2)	33,147	3,500
收到其他與投資活動有關的現金	七63(3)	373,343	208,179
投資活動現金流入小計		3,001,392	1,040,845
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		3,114,962	3,356,884
投資支付的現金		2,689,128	1,897,983
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	3,136
支付其他與投資活動有關的現金	七63(4)	389,273	1,385,438
投資活動現金流出小計		6,193,363	6,643,441
投資活動產生的現金流量淨額		(3,191,971)	(5,602,596)

二. 財務報表(續)

合併現金流量表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	本年發生額	上年發生額
三. 籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		8,155,882	10,125,778
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		1,982,391	240,828
發行永續債收到的現金		-	9,884,950
取得借款收到的現金		96,878,532	100,757,817
籌資活動現金流入小計		105,034,414	110,883,595
償還債務支付的現金		101,586,763	112,334,593
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		7,489,310	7,995,575
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		469,757	94,250
支付其他與籌資活動有關的現金	七63(5)	1,556,268	272,809
籌資活動現金流出小計		110,632,341	120,602,977
籌資活動產生的現金流量淨額		(5,597,927)	(9,719,382)
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		206,882	129,797
五. 現金及現金等價物淨增加額			
加：年初現金及現金等價物餘額		9,975,533	165,201
		28,736,378	28,571,177
六. 年末現金及現金等價物餘額			
	七64(3)	38,711,911	28,736,378

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：
國文清

主管會計工作負責人：
鄒宏英

會計機構負責人：
范萬柱

財務報告

2016年12月31日止年度

二. 財務報表(續)

公司現金流量表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	本年發生額	上年發生額
一. 經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		1,876,203	2,126,135
收到的稅費返還		8,722	44,071
收到其他與經營活動有關的現金		328,070	180,441
經營活動現金流入小計		2,212,995	2,350,647
購買商品、接受勞務支付的現金		1,552,837	1,957,142
支付給職工以及為職工支付的現金		130,136	113,763
支付的各項稅費		193,230	60,736
支付其他與經營活動有關的現金		112,221	87,344
經營活動現金流出小計		1,988,424	2,218,985
經營活動產生的現金流量淨額	十六15(1)	224,571	131,662
二. 投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		204,480	-
取得投資收益收到的現金		2,695,724	1,964,991
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額		-	23
收到其他與投資活動有關的現金		3,846,870	3,460,910
投資活動現金流入小計		6,747,074	5,425,924
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金		9,787	956
投資支付的現金		1,794,302	1,372,000
投資活動現金流出小計		1,804,089	1,372,956
投資活動產生的現金流量淨額		4,942,985	4,052,968

財務報告

2016年12月31日止年度

二. 財務報表(續)

公司現金流量表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	附註	本年發生額	上年發生額
三. 籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		6,173,491	9,884,950
其中：發行永續債收到的現金		—	9,884,950
取得借款收到的現金		59,251,989	60,343,330
籌資活動現金流入小計		65,425,480	70,228,280
償還債務支付的現金		61,992,343	74,962,999
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		3,650,507	3,724,813
支付其他與籌資活動有關的現金		11,348	37,151
籌資活動現金流出小計		65,654,198	78,724,963
籌資活動產生的現金流量淨額		(228,718)	(8,496,683)
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		26,117	13,250
五. 現金及現金等價物淨增加(減少)額			
加：年初現金及現金等價物餘額		2,727,147	7,025,950
六. 年末現金及現金等價物餘額			
	十六15(2)	7,692,102	2,727,147

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：
國文清

主管會計工作負責人：
鄒宏英

會計機構負責人：
范萬柱

財務報告

2016年12月31日止年度

二. 財務報表(續)

合併股東權益變動表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2016年12月31日止年度								
	歸屬於母公司股東權益							少數股東權益	股東權益合計
	股本	其他權益工具 (永續債)	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤		
一. 上年年末餘額	19,110,000	9,884,950	17,876,690	192,320	12,550	698,872	12,782,248	10,597,394	71,155,024
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二. 本年年初餘額	19,110,000	9,884,950	17,876,690	192,320	12,550	698,872	12,782,248	10,597,394	71,155,024
三. 本年增減變動金額	1,613,619	-	4,561,654	(3,263)	-	401,779	3,421,656	1,957,234	11,952,679
(一)綜合收益總額	-	-	-	(3,263)	-	-	5,375,858	634,301	6,006,896
(二)股東投入和減少資本	1,613,619	-	4,561,654	-	-	-	-	1,792,690	7,967,963
1. 股東投入的普通股	1,613,619	-	4,559,872	-	-	-	-	1,982,391	8,155,882
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	1,782	-	-	-	-	(189,701)	(187,919)
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	401,779	(1,954,202)	(469,757)	(2,022,180)
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	401,779	(401,779)	-	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	(1,552,423)	(469,757)	(2,022,180)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	2,267,885	-	-	175,792	2,443,677
2. 本年使用	-	-	-	-	(2,267,885)	-	-	(175,792)	(2,443,677)
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四. 本年年末餘額	20,723,619	9,884,950	22,438,344	189,057	12,550	1,100,651	16,203,904	12,554,628	83,107,703

財務報告

2016年12月31日止年度

二. 財務報表(續)

合併股東權益變動表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2015年12月31日止年度								
	歸屬於母公司股東權益							少數股東權益	股東權益合計
	股本	其他權益工具 (永續債)	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤		
一. 上年年末餘額	19,110,000	-	17,826,218	583,421	12,550	529,549	9,275,519	10,687,251	58,024,508
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二. 本年初餘額	19,110,000	-	17,826,218	583,421	12,550	529,549	9,275,519	10,687,251	58,024,508
三. 本年增減變動金額	-	9,884,950	50,472	(391,101)	-	169,323	3,506,729	(89,857)	13,130,516
(一)綜合收益總額	-	-	-	(391,101)	-	-	4,801,562	171,290	4,581,751
(二)股東投入和減少資本	-	9,884,950	50,472	-	-	-	-	119,231	10,054,653
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	240,828	240,828
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	9,884,950	-	-	-	-	-	-	9,884,950
3. 其他	-	-	50,472	-	-	-	-	(121,597)	(71,125)
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	169,323	(1,294,833)	(380,378)	(1,505,888)
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	169,323	(169,323)	-	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	(1,125,510)	(380,378)	(1,505,888)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	2,365,193	-	-	171,777	2,536,970
2. 本年使用	-	-	-	-	(2,365,193)	-	-	(171,777)	(2,536,970)
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四. 本年年末餘額	<u>19,110,000</u>	<u>9,884,950</u>	<u>17,876,690</u>	<u>192,320</u>	<u>12,550</u>	<u>698,872</u>	<u>12,782,248</u>	<u>10,597,394</u>	<u>71,155,024</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：
國文清

主管會計工作負責人：
鄒宏英

會計機構負責人：
范萬柱

財務報告

2016年12月31日止年度

二. 財務報表(續)

公司股東權益變動表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2016年12月31日止年度							股東 權益合計
	股本	其他權益工具 (永續債)	資本公積	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
一. 上年年末餘額	19,110,000	9,884,950	33,481,220	(2,105)	12,550	698,872	1,394,324	64,579,811
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二. 本年年初餘額	19,110,000	9,884,950	33,481,220	(2,105)	12,550	698,872	1,394,324	64,579,811
三. 本年增減變動金額	1,613,619	-	4,559,872	3,570	-	401,779	2,063,592	8,642,432
(一) 綜合收益總額	-	-	-	3,570	-	-	4,017,794	4,021,364
(二) 股東投入和減少資本	1,613,619	-	4,559,872	-	-	-	-	6,173,491
1. 股東投入的普通股	1,613,619	-	4,559,872	-	-	-	-	6,173,491
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	401,779	(1,954,202)	(1,552,423)
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	401,779	(401,779)	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	(1,552,423)	(1,552,423)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四. 本年年末餘額	20,723,619	9,884,950	38,041,092	1,465	12,550	1,100,651	3,457,916	73,222,243

二. 財務報表(續)

公司股東權益變動表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2015年12月31日止年度							股東 權益合計
	股本	其他權益工具 (永續債)	資本公積	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
一. 上年年末餘額	19,110,000	-	33,481,220	3,267	12,550	529,549	995,929	54,132,515
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二. 本年年初餘額	19,110,000	-	33,481,220	3,267	12,550	529,549	995,929	54,132,515
三. 本年增減變動金額	-	9,884,950	-	(5,372)	-	169,323	398,395	10,447,296
(一) 綜合收益總額	-	-	-	(5,376)	-	-	1,693,232	1,687,856
(二) 股東投入和減少資本	-	9,884,950	-	4	-	-	(4)	9,884,950
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	9,884,950	-	-	-	-	-	9,884,950
3. 其他	-	-	-	4	-	-	(4)	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	169,323	(1,294,833)	(1,125,510)
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	169,323	(169,323)	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	(1,125,510)	(1,125,510)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四. 本年年末餘額	19,110,000	9,884,950	33,481,220	(2,105)	12,550	698,872	1,394,324	64,579,811

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：
國文清

主管會計工作負責人：
鄒宏英

會計機構負責人：
范萬柱

財務報告

2016年12月31日止年度

三. 公司基本情況

1. 公司概況

中國冶金科工股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是根據國務院國有資產監督管理委員會(以下簡稱「國務院國資委」)於2008年6月10日出具的《關於中國冶金科工集團公司整體改制並境內外上市的批覆》(國資改革[2008]528號)批准,由中國冶金科工集團有限公司(以下簡稱「中冶集團」)聯合中國寶武鋼鐵集團有限公司(原名:寶鋼集團有限公司,以下簡稱「寶武鋼鐵」)於2008年12月1日共同發起設立的股份有限公司,註冊地為中華人民共和國北京市。中冶集團為本公司的母公司,國務院國資委為本公司的最終控制方。本公司設立時總股本為人民幣13,000,000千元,每股面值人民幣1元。本公司於2009年9月14日向境內投資者發行了3,500,000千股人民幣普通股(A股),並於2009年9月21日在上海證券交易所掛牌上市交易。本公司於2009年9月16日向境外投資者發行股票(H股)2,610,000千股,並於2009年9月24日在香港聯合交易所掛牌上市交易。在A股和H股發行過程中,中冶集團和寶武鋼鐵依據國家相關規定將國有股合計350,000千股(A股)和261,000千股(H股)劃轉給全國社會保障基金理事會,其中根據《關於委託出售全國社會保障基金理事會所持中國冶金科工股份有限公司國有股的函》,由本公司在發行H股時代售全國社會保障基金理事會所持有的261,000千股(H股)。上述發行完成後,總股本增至人民幣19,110,000千元。

經本公司2016年第一次臨時股東大會、2016年第一次A股類別股東大會及2016年第一次H股類別股東大會審議通過,並經中國證券監督管理委員會(以下簡稱「證監會」)《關於核准中國冶金科工股份有限公司非公開發行股票的批覆》(證監許可[2016]1794號)核准,本公司於2016年12月26日向特定投資者非公開發行每股面值為人民幣1元的人民幣普通股(A股)1,613,619千股。發行完成後,本公司總股本增至人民幣20,723,619千元,中冶集團仍為本公司控股股東。

2015年12月8日,經國務院國資委批准,中冶集團與中國五礦集團公司(簡稱「中國五礦」)開始實施戰略重組,中冶集團整體進入中國五礦。2016年6月2日,中冶集團與中國五礦召開重組大會。本次戰略重組完成後,中冶集團作為本公司的控股股東、國務院國資委作為本公司最終控制人的身份將不會發生變化。截至目前,本次戰略重組及相關產權變更工作尚未完成。

本公司及子公司(以下合稱「本集團」)主要經營工程承包、房地產開發、裝備製造及資源開發業務。

本集團提供的服務或產品如下:工程承包業務主要包括冶金工程、房屋建築工程、交通基礎設施工程以及礦山、環保、電力、化工、輕工及電子等其他工程的科研、規劃、勘探、諮詢、設計、採購、施工、安裝、維檢、監理及相關技術服務;房地產開發業務主要包括住宅和商業地產的開發與銷售、保障性住房建設及一級土地開發等;裝備製造業務的產品主要包括冶金專用設備、鋼結構及其他金屬製品等;資源開發業務主要包括境內外金屬礦產資源的開發、冶煉以及非金屬礦產資源、有色金屬以及多晶硅的生產和加工。

本集團在報告期內未發生主營業務的重大變更。

本公司的公司及合併財務報表於2017年3月28日已經本公司董事會批准。

2. 合併財務報表範圍

本年度合併財務報表範圍的詳細情況參見附註九「在其他主體中的權益」。本年度合併財務報表範圍變化的詳細情況參見附註八「合併範圍的變更」。

四. 財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本集團執行財政部頒佈的企業會計準則及其應用指南、解釋以及其他相關規定(統稱「企業會計準則」)。

根據香港聯交所2010年12月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》及相應的香港上市規則修訂，以及財政部、證監會的有關文件規定，經本公司股東大會審議批准，從2014年度開始，本公司不再向A股股東及H股股東分別提供根據中國會計準則及國際財務報告準則編製的財務報告，而是向所有股東提供根據中國會計準則編製的財務報告，並在編製此財務報告時考慮了香港公司條例及香港上市規則有關披露的規定。

此外，本財務報表還按照證監會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2014年修訂)(以下簡稱「第15號文(2014年修訂)」)的要求列報和披露相關信息。

2. 記賬基礎和計價原則

本集團會計核算以權責發生制為記賬基礎。除附註十一1.所述金融工具以公允價值計量外，本財務報表以歷史成本作為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

在歷史成本計量下，資產按照購置時支付的現金或者現金等價物的金額或者所付出的對價的公允價值計量。負債按照因承擔現時義務而實際收到的款項或者資產的金額，或者承擔現時義務的合同金額，或者按照日常活動中為償還負債預期需要支付的現金或者現金等價物的金額計量。

公允價值是市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。無論公允價值是可觀察到的還是採用估值技術估計的，在本財務報表中計量和披露的公允價值均在此基礎上予以確定。

公允價值計量基於公允價值的輸入值的可觀察程度以及該等輸入值對公允價值計量整體的重要性，被劃分為三個層次：

- 第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。
- 第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。
- 第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

3. 持續經營

本集團對自2016年12月31日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計

1. 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司於2016年12月31日的公司及合併財務狀況以及2016年度的公司及合併經營成果和公司及合併現金流量。

2. 會計期間

本集團的會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

3. 營業週期

營業週期是指企業從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本集團基建建設業務及房地產開發業務由於項目建設期及基建質保期較長，其營業週期一般超過一年，其他業務的營業週期通常為12個月以內。

4. 記賬本位幣

本公司及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。本公司之境外經營的子公司根據其經營所處的主要經濟環境確定其記賬本位幣。本公司編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

(1) 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。合併方支付的合併對價及取得的淨資產均按賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以衝減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

(2) 非同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制，為非同一控制下的企業合併。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

(2) 非同一控制下的企業合併(續)

合併成本指購買方為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債和發行的權益性工具的公允價值。通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併的，合併成本為購買日支付的對價與購買日之前已經持有的被購買方的股權在購買日的公允價值之和。對於購買日之前已經持有的被購買方的股權，按照購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值之間的差額計入當期投資收益；購買日之前已經持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益轉為購買日當期投資收益。

購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生日計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

購買方在合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債在購買日以公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，作為一項資產確認為商譽並按成本進行初始計量。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，計入當期損益。

因企業合併形成的商譽在合併財務報表中單獨列報，並按成本扣除累計減值準備後的金額計量。

6. 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

對於本集團處置的子公司，處置日(喪失控制權的日期)前的經營成果和現金流量已經包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，其自購買日(取得控制權的日期)起的經營成果及現金流量已經包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法(續)

對於同一控制下企業合併取得的子公司，無論該項企業合併發生在報告期的任一時點，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本集團合併範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。

子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額部分仍衝減少數股東權益。

對於購買子公司少數股權或因處置部分股權投資但沒有喪失對該子公司控制權的交易，作為權益性交易核算，調整母公司所有者權益和少數股東權益的賬面價值以反映其在子公司中相關權益的變化。少數股東權益的調整額與支付／收到對價的公允價值之間的差額調整資本公積，資本公積不足衝減的，調整留存收益。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權的，對於剩餘股權按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。

本集團根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務確定合營安排的分類。合營安排分為共同經營和合營企業。

合營企業，是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。本集團對於合營企業的長期股權投資採用權益法核算。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法(續)

共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。本集團根據共同經營的安排確認本集團單獨所持有的資產以及按本集團份額確認共同持有的資產；確認本集團單獨所承擔的負債以及按本集團份額確認共同承擔的負債；確認出售本集團享有的共同經營產出份額所產生的收入；按本集團份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認本集團單獨所發生的費用，以及按本集團份額確認共同經營發生的費用。本集團按照適用於特定資產、負債、收入和費用的規定核算確認的與共同經營相關的資產、負債、收入和費用。

8. 現金及現金等價物的確定標準

現金及現金等價物是指庫存現金，可隨時用於支付的存款，以及持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

9. 外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣業務

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣入賬。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣。因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除：(i)符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本；(ii)可供出售貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額確認為其他綜合收益外，均計入當期損益。

編製合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，確認為其他綜合收益；處置境外經營時，計入處置當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目仍以交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

9. 外幣業務和外幣報表折算(續)

(2) 外幣財務報表折算

境外經營的資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益中除未分配利潤項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。境外經營的利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率或即期匯率的近似匯率折算；期初未分配利潤為上期折算後的期末未分配利潤；期末未分配利潤按折算後的利潤分配各項目計算列示。上述折算產生的外幣報表折算差額，確認為其他綜合收益。

境外經營的現金流量項目，採用現金流量發生日的即期匯率或即期匯率的近似匯率折算。匯率變動對現金及現金等價物的影響額，在現金流量表中單獨列示。

期初數和上期實際數按照上期財務報表折算後的數額列示。

在處置本集團在境外經營的全部股東權益或因處置部分股權投資或其他原因喪失了對境外經營控制權時，將資產負債表中其他綜合收益項目下列示的、與該境外經營相關的歸屬於母公司股東權益的外幣報表折算差額，全部轉入處置當期損益。

在處置部分股權投資或其他原因導致境外經營權益比例的降低但不喪失對境外經營控制權時，與該境外經營處置部分相關的外幣報表折算差額將歸屬於少數股東權益，不轉入當期損益。在處置境外經營為聯營企業或合營企業的部分股權時，與該境外經營相關的外幣報表折算差額，按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

10. 金融工具

(1) 金融資產

(a) 金融資產分類

金融資產於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、貸款和應收款項、可供出售金融資產和持有至到期投資。金融資產的分類取決於本集團對金融資產的持有意圖和持有能力。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

(a) 金融資產分類(續)

- 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括交易性金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。本集團以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產均為交易性金融資產。

交易性金融資產是指滿足下列條件之一的金融資產：(i)取得該金融資產的目的，主要是為了近期内出售；(ii)初始確認時屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；(iii)屬於衍生工具，但是被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鈎並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。

- 貸款和應收款項

貸款和應收款項是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。本集團劃分為貸款和應收款項的金融資產包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收利息、應收股利、其他應收款、一年內到期的非流動資產和長期應收款。

- 可供出售金融資產

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、貸款和應收款項、持有至到期投資以外的金融資產。預計自資產負債表日起12個月內出售的可供出售金融資產在資產負債表中列示為其他流動資產。

- 持有至到期投資

持有至到期投資是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。取得時期限超過12個月但自資產負債表日起12個月(含12個月)內到期的持有至到期投資，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在12個月之內(含12個月)的持有至到期投資，列示為其他流動資產。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

(b) 確認和計量

金融資產於本集團成為金融工具合同的一方時，按公允價值在資產負債表內確認。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，取得時發生的相關交易費用計入當期損益；其他金融資產的相關交易費用計入初始確認金額。

- 實際利率法

實際利率法是指按照金融資產或金融負債(含一組金融資產或金融負債)的實際利率計算其攤餘成本及各期利息收入或支出的方法。實際利率是指將金融資產或金融負債在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率。

在計算實際利率時，本集團在考慮金融資產或金融負債所有合同條款的基础上預計未來現金流量(不考慮未來的信用損失)，同時還考慮金融資產或金融負債合同各方之間支付或收取的、屬於實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。

- 金融資產的後續計量

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和可供出售金融資產按照公允價值進行後續計量，但在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按照成本計量；貸款和應收款項以及持有至到期投資採用實際利率法，以攤餘成本計量。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值變動作為公允價值變動損益計入當期損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利以及處置時產生的處置損益計入當期損益。

除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動計入其他綜合收益，待該金融資產終止確認時轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位已宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。

貸款和應收款項以及持有至到期投資採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

(c) 金融資產減值

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。表明金融資產發生減值的客觀證據是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且能夠對該影響進行可靠計量的事項。

金融資產發生減值的客觀證據，包括下列可觀察到的各項事項：

- 發行方或債務人發生嚴重財務困難；
- 債務人違反了合同條款，如償付利息或本金發生違約或逾期等；
- 本集團出於經濟或法律等方面因素的考慮，對發生財務困難的債務人作出讓步；
- 債務人很可能倒閉或者進行其他財務重組；
- 因發行方發生重大財務困難，導致金融資產無法在活躍市場繼續交易；
- 無法辨認一組金融資產中的某項資產的現金流量是否已經減少，但根據公開的數據對其進行總體評價後發現，該組金融資產自初始確認以來的預計未來現金流量確已減少且可計量，包括：
 - (i) 該組金融資產的債務人支付能力逐步惡化；
 - (ii) 債務人所在國家或地區經濟出現了可能導致該組金融資產無法支付的狀況；
- 權益工具發行人經營所處的技術、市場、經濟或法律環境等發生重大不利變化，使權益工具投資人可能無法收回投資成本；
- 權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌，即於資產負債表日，若一項權益工具投資的公允價值低於其初始投資成本超過50%(含50%)，或低於其初始投資成本持續時間超過12個月(含12個月)；
- 其他表明金融資產發生減值的客觀證據。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

(c) 金融資產減值(續)

以攤餘成本計量的金融資產將其賬面價值減記至按照該金融資產的原實際利率折現確定的預計未來現金流量現值(不包括尚未發生的未來信用風險)，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，但金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

本集團對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產(包括單項金額重大和不重大的金融資產)，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

當有客觀證據表明可供出售金融資產發生減值時，原計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失，該轉出的累計損失為該資產初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升計入其他綜合收益。

在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資發生減值時，將其賬面價值減記至與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。此類金融資產的減值損失一經確認不予轉回。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

(d) 金融資產的終止確認

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：(i)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(ii)該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；或者(iii)該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

如果本集團保留了被轉讓金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，則繼續確認該金融資產並同時將取得的款額確認為一項質押借款。

金融資產終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

(2) 金融負債

(a) 金融負債的分類、確認和計量

本集團將發行的金融工具根據該金融工具合同安排的實質以及金融負債和權益工具的定義確認為金融負債或權益工具。金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

— 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。本集團以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債均為交易性金融負債。

滿足下列條件之一的金融負債劃分為交易性金融負債：(i)承擔該金融負債的目的，主要是為了近期内回購；(ii)初始確認時即屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；(iii)屬於衍生工具，但是被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(2) 金融負債(續)

(a) 金融負債的分類、確認和計量(續)

- 其他金融負債

本集團的其他金融負債包括應付款項、借款及應付債券等。

應付款項包括應付票據、應付賬款、其他應付款等，以公允價值進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量。

借款及應付債券按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量。

其他金融負債期限在一年以下(含一年)的，列示為流動負債；期限在一年以上但自資產負債表日起一年內(含一年)到期的，列示為一年內到期的非流動負債；其餘列示為非流動負債。

(b) 金融負債的終止確認

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。本集團(債務人)與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(3) 金融資產和金融負債的抵銷

金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。

(4) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本集團在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。本集團發行(含再融資)、回購、出售或註銷權益工具作為權益的變動處理。本集團不確認權益工具的公允價值變動。與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減。

本集團對權益工具持有方的分配作為利潤分配處理，發放的股票股利不影響所有者權益總額。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收款項

(1) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準	單項金額超過人民幣1億元。
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法	根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提。

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的計提方法

組合1：賬齡分析法	根據業務性質，認定有信用風險。
組合2：不計提壞賬	根據業務性質，認定無需計提壞賬準備。

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的：

賬齡	應收賬款計提比例 (%)	其他應收款計提比例 (%)
一年以內(含一年)	5	5
一至二年	10	10
二至三年	30	30
三至四年	50	50
四至五年	80	80
五年以上	100	100

(3) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由	存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項。
壞賬準備的計提方法	根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

12. 存貨

(1) 分類及初始計量

本集團的存貨按成本進行初始計量。存貨包括原材料、材料採購、委託加工物資、在產品、庫存商品、週轉材料、房地產開發成本、房地產開發產品和建造合同—已完工未結算等。

(2) 發出存貨的計價方法

存貨發出時的成本按先進先出或加權平均法等核算，庫存商品和在產品成本包括原材料、直接人工以及在正常生產能力下按系統的方法分配的製造費用。

(3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日，存貨按成本與可變現淨值孰低計量。存貨跌價準備按存貨成本高於其可變現淨值的差額計提。可變現淨值按日常活動中，以存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額確定。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

(4) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

(5) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

週轉材料包括低值易耗品和包裝物等，低值易耗品和包裝物根據產品類別採用一次轉銷或分次攤銷法進行攤銷。

(6) 房地產開發產品、開發成本的會計政策

房地產開發成本和房地產開發產品主要包括土地出讓金、基礎配套設施支出、建築安裝工程支出、開發項目完工前所發生的符合資本化條件的借款費用及開發過程中的其他相關費用。開發用土地所發生的支出列入開發成本核算；公共配套設施(按政府有關部門批准的公共配套項目如道路等)所發生的支出列入開發成本，按成本核算對象和成本項目進行明細核算。房地產開發產品成本結轉時按實際成本核算。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

12. 存貨(續)

(7) 建造合同—已完工未結算

建造合同按實際成本計量，包括從合同簽訂開始至合同完成止所發生的、與執行合同有關的直接費用和間接費用。建造合同工程按照累計發生的工程施工成本和累計確認的合同毛利(虧損)扣除已經辦理結算的價款以及確認的合同預計損失後的淨額列示。

建造合同工程累計發生的工程施工成本和累計確認的合同毛利(虧損)超過累計已經辦理結算的價款部分在存貨中列示為「已完工未結算」；累計已經辦理結算的價款超過累計發生的工程施工成本和累計確認的合同毛利(虧損)部分在預收款項中列示為「已結算未完工」。

13. 長期股權投資

長期股權投資包括：對子公司的長期股權投資；對聯營企業、合營企業的權益性投資。

子公司是指本公司能夠對其實施控制的被投資單位；聯營企業是指本集團能夠對其實施重大影響的被投資單位；合營企業是指本集團與其他合資方實施共同控制，並對其淨資產享有權利的合營安排。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法核算；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

(1) 投資成本的確定

對於企業合併形成的長期股權投資：同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本；非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。對於多次交易實現非同一控制下的企業合併，長期股權投資成本為購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和。

對於以企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資：支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；發行權益性證券取得的長期股權投資，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

13. 長期股權投資(續)

(2) 後續計量及損益確認方法

採用成本法核算的長期股權投資，按照初始投資成本計量，享有的被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

採用權益法核算的長期股權投資，初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以初始投資成本作為長期股權投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，並相應調增長期股權投資成本。

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益及其他綜合收益份額確認當期投資損益及其他綜合收益。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，並按照本集團的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但本集團負有承擔額外損失義務且符合或有事項準則所規定的預計負債確認條件的，繼續確認投資損失並作為預計負債核算。本集團對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位之間發生的交易，投出或出售的資產不構成業務的，未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

(3) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

控制是指本集團擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。

重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，已考慮投資企業和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

13. 長期股權投資(續)

(4) 長期股權投資減值

對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資，當其可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註五19)。

(5) 長期股權投資處置

處置長期股權投資時，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

本集團因處置部分股權投資喪失了對被投資單位的控制的，在編製個別財務報表時，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按金融工具確認和計量準則的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。對於本集團取得對被投資單位的控制之前，因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，在喪失對被投資單位控制時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動在喪失對被投資單位控制時結轉入當期損益。其中，處置後的剩餘股權採用權益法核算的，其他綜合收益和其他所有者權益按比例結轉；處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則進行會計處理的，其他綜合收益和其他所有者權益全部結轉。

14. 投資性房地產

投資性房地產包括已出租的土地使用權和以出租為目的的建築物以及正在建造或開發過程中將來用於出租的建築物，以成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠的計量時，計入投資性房地產成本；否則，於發生時計入當期損益。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

14. 投資性房地產(續)

本集團採用成本模式對所有投資性房地產進行後續計量，按其預計使用壽命及淨殘值率對建築物和土地使用權計提折舊或攤銷。投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊(攤銷)率列示如下：

	預計使用壽命 (年)	預計淨殘值率 (%)	年折舊(攤銷)率 (%)
房屋、建築物	15-40	3-5	2.38-6.47
土地使用權	40-70	-	1.43-2.50

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用的房屋及建築物、土地使用權的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

對投資性房地產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊(攤銷)方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

當投資性房地產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註五19)。

15. 固定資產

(1) 確認條件

固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸工具、辦公設備及其他等。

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。購置或新建的固定資產按取得時的成本進行初始計量。本公司在進行公司制改建時，國有股股東投入的固定資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入賬價值。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

15. 固定資產(續)

(1) 確認條件(續)

與固定資產有關的後續支出，在與其有關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

(2) 折舊方法

固定資產採用年限平均法並按其入賬價值減去預計淨殘值後在預計使用壽命內計提。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。固定資產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

類別	折舊方法	折舊年限 (年)	殘值率 (%)	年折舊率 (%)
普通房屋及建築物	年限平均法	15-40	3-5	2.38-6.47
臨時設施類房屋及建築物	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33
機器設備	年限平均法	3-14	3-5	6.79-32.33
運輸工具	年限平均法	5-12	3-5	7.92-19.40
辦公設備及其他	年限平均法	5-12	3-5	7.92-19.40

(3) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃。融資租入固定資產以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中的較低者作為租入資產的入賬價值。租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用(附註五27(2))。

融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策。能夠合理確定租賃期屆滿時將取得租入資產所有權的，租入固定資產在其預計使用壽命內計提折舊；否則，租入固定資產在租賃期與該資產預計使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

15. 固定資產(續)

(4) 其他說明

當固定資產處於處置狀態或預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

當固定資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註五19)。

16. 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。

當在建工程的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註五19)。

17. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過相當長時間的購建活動才能達到預定可使用狀態之資產的購建的借款費用，在資產支出及借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始時，開始資本化並計入該資產的成本。當購建的或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態時停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果資產的購建活動發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建活動重新開始。

對於為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的利息費用減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款借款費用的資本化金額。

對於為購建或者生產符合資本化條件的固定資產而佔用的一般借款，按照累計資產支出超過專門借款部分的資本支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均利率計算確定一般借款借款費用的資本化金額。

資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

18. 無形資產

(1) 計價方法、使用壽命、減值測試

無形資產包括土地使用權、採礦權、特許經營使用權、計算機軟件、專利權及專有技術等，以成本計量。本公司在進行公司制改建時，國有股股東投入的無形資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入賬價值。

(a) 土地使用權

土地使用權按使用年限40至70年以直線法攤銷。

(b) 採礦權

採礦權根據已探明可採儲量按產量法攤銷。

(c) 特許經營使用權

本集團涉及若干服務特許經營安排，本集團按照授權當局所訂的預設條件，為授權當局開展工程建設，以換取有關資產的經營權。特許經營安排下的資產列示為無形資產或應收特許經營權的授權當局的款項。

合同規定基礎設施建成後的一定期間內，可以無條件地自授權當局收取確定金額的貨幣資金或其他金融資產的；或在提供經營服務的收費低於某一限定金額的情況下，授權當局按照合同規定負責補償有關差價的，在確認收入的同時確認金融資產。

合同規定在有關基礎設施建成後，從事經營的一定期間內有權利向獲取服務的對象收取費用，但收費金額不確定的，該權利不構成一項無條件收取現金的權利，在確認收入的同時確認無形資產。

如適用無形資產模式，則本集團會將該等特許經營安排下相關的非流動資產於資產負債表內列作無形資產類別中的特許經營使用權。於特許經營安排的相關基建項目落成後，特許經營使用權根據無形資產模式在特許經營期內以直線法或車流量法進行攤銷。

如適用金融資產模式，則本集團將該等特許經營安排下的資產於資產負債表內列作金融資產。於特許經營安排的相關基建項目落成後，金融資產在特許經營期內按照實際利率法計算利息並確認損益。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

18. 無形資產(續)

(1) 計價方法、使用壽命、減值測試(續)

(d) 計算機軟件

計算機軟件按其估計可使用年限3至5年以直線法攤銷。

(e) 專利權及專有技術

專利權及專有技術按合同規定的可使用年限5至20年以直線法攤銷。

(f) 定期覆核使用壽命和攤銷方法

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

(g) 當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註五19)。

(2) 內部研究開發支出會計政策

內部研究開發項目支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，被分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，予以資本化：

- 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- 管理層具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- 能夠證明該無形資產將如何產生經濟利益；
- 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；以及
- 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。以前期間已計入損益的開發支出不在此後期間重新確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定用途之日起轉為無形資產。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

19. 長期資產減值

固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回。

20. 長期待攤費用

長期待攤費用包括經營租入固定資產改良及其他已經發生但應由當期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

21. 職工薪酬

(1) 短期薪酬的會計處理方法

短期薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費及住房公積金、工會經費和職工教育經費等其他與獲得職工提供的服務的相關支出。

本集團在職工為其提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。本集團發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本。職工福利費為非貨幣性福利的，按照公允價值計量。

本集團為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及本集團按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工為本集團提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額，確認相應負債，並計入當期損益或相關資產成本。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

21. 職工薪酬(續)

(2) 離職後福利的會計處理方法

離職後福利分類為設定提存計劃和設定受益計劃。

本集團的所有在職員工均參與並享受由地方政府組織的固定供款的養老保險計劃，該等社會保險計劃被視為設定提存計劃。本集團按照在職職工工資總額的一定比例且在不超過規定上限的基礎上提取養老保險金，並向當地勞動和社會保障機構繳納，相應的支出在職工提供服務的會計期間計入相關資產成本或當期損益。

本集團向退休職工提供補充退休金津貼，該等補充退休金津貼被視為設定受益計劃。對於設定受益計劃，在半年度和年度資產負債表日由獨立精算師進行精算估值，以預期累積福利單位法確定提供福利的成本。本集團設定受益計劃導致的職工薪酬成本包括下列組成部分：(i)服務成本，包括當期服務成本、過去服務成本和結算利得或損失。其中，當期服務成本是指，職工當期提供服務所導致的設定受益義務現值的增加額；過去服務成本是指，設定受益計劃修改所導致的與以前期間職工服務相關的設定受益義務現值的增加或減少；(ii)設定受益計劃負債的利息費用；(iii)重新計量設定受益計劃負債導致的變動。

除非其他會計準則要求或允許職工福利成本計入資產成本，本集團將上述第(i)和(ii)項計入當期損益；第(iii)項計入其他綜合收益且不會在後續會計期間轉回至損益。

本集團所屬部分公司向其退休僱員提供退休後醫療福利。該等福利的成本以與設定受益計劃相同的會計政策確定。

(3) 辭退福利的會計處理方法

辭退福利及職工內部退養計劃在本集團與有關僱員訂立協議訂明終止僱傭條款或在告知該僱員具體條款後的期間確認。本集團在(i)不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時和(ii)確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。在提出鼓勵自願遣散的情況時，辭退福利基於預期接受該提議的僱員人數來進行計量。終止僱用及提前退休僱員的具體條款，視乎相關僱員的職位、服務年資及地區等各項因素而有所不同。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

21. 職工薪酬(續)

(3) 辭退福利的會計處理方法(續)

本集團向接受內部退養安排的職工提供內退福利。內退福利是指，向未達到國家規定的退休年齡、經本集團管理層批准自願退出工作崗位的職工支付的工資及為其繳納的社會保險費等。本集團自內部退養安排開始之日起至職工達到規定退休年齡止，向內退職工支付內部退養福利。對於內退福利，本集團比照辭退福利進行會計處理，在符合辭退福利相關確認條件時，將自職工停止提供服務日至正常退休日期間擬支付的內退福利，確認為負債，計入當期損益。

22. 預計負債

當與或有事項相關的義務是本集團承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益的流出，以及其金額能夠可靠計量時，確認為預計負債。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數；因隨着時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

於資產負債表日，對預計負債的賬面價值進行覆核並作適當調整，以反映當前的最佳估計數。

因特許經營權合同要求本集團需承擔對所管理收費公路進行大修養護及路面重鋪的責任形成的現時義務，其履行很可能導致經濟利益的流出，在該義務的金額能夠可靠計量時，確認為預計負債。

因尚未判決的訴訟導致本集團需承擔對可能敗訴的判決結果形成的現時義務，其履行很可能導致經濟利益的流出，在該義務的金額能夠可靠計量時，確認為預計負債。

23. 永續債等其他金融工具

本集團發行的永續債等其他金融工具，同時符合以下條件的，作為權益工具：

- (1) 該金融工具不包括交付現金或其他金融資產給其他方，或在潛在不利條件下與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務；

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

23. 永續債等其他金融工具(續)

- (2) 將來須用或可用企業自身權益工具結算該金融工具的，如該金融工具為非衍生工具，不包括交付可變數量的自身權益工具進行結算的合同義務。

除按上述條件可歸類為權益工具的其他金融工具以外，本集團發行的其他金融工具歸類為金融負債。

歸類為權益工具的永續債等其他金融工具，利息支出或股利分配作為本集團的利潤分配，其回購、註銷等作為權益的變動處理，相關交易費用從權益中扣減。

24. 收入

與交易相關的經濟利益很可能流入本集團，相關的收入能夠可靠計量且滿足下列各項經營活動的特定收入確認標準時，確認相關的收入：

(1) 商品銷售

本集團商品銷售收入同時滿足下列條件時予以確認：

- 本集團已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方；
- 本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制；
- 收入的金額能夠可靠地計量；
- 相關的經濟利益很可能流入企業；
- 相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量。

(2) 建造合同

- (a) 當建造合同的結果能夠可靠地估計時，與其相關的合同收入和合同費用在資產負債表日按完工百分比法予以確認。完工百分比法，是指根據合同完工進度確認合同收入和合同費用的方法。

合同完工進度按照累計實際發生的合同費用佔合同預計總成本的比例確定。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

24. 收入(續)

(2) 建造合同(續)

(a) (續)

固定造價合同的結果能夠可靠估計，是指同時滿足下列條件：

- 合同總收入能夠可靠地計量；
- 與合同相關的經濟利益很可能流入企業；
- 實際發生的合同成本能夠清楚地區分和可靠地計量；
- 合同完工進度和為完成合同尚需發生的成本能夠可靠地確定。

成本加成合同的結果能夠可靠估計，是指同時滿足下列條件：

- 與合同相關的經濟利益很可能流入企業；
- 實際發生的合同成本能夠清楚地區分和可靠地計量。

在資產負債表日，按照合同總收入乘以完工進度扣除以前會計期間累計已確認收入後的金額，確認為當期合同收入；同時，按照合同預計總成本乘以完工進度扣除以前會計期間累計已確認費用後的金額，確認為當期合同費用。合同工程的變動、索賠及獎金以很可能帶來收入並能可靠計算的數額為限計入合同總收入。

(b) 建造合同的結果不能可靠估計的，分別下列情況處理：

- 合同成本能夠收回的，合同收入根據能夠收回的實際合同成本予以確認，合同成本在其發生的當期確認為合同費用；
- 合同成本不可能收回的，在發生時立即確認為合同費用，不確認合同收入。

(c) 如果合同總成本很可能超過合同總收入，則預期損失立即確認為費用。

本集團對於建造合同涉及報表項目的披露參見附註七9(4)和附註七29(3)。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

24. 收入(續)

(3) 提供勞務

- (a) 本集團在資產負債表日提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，採用完工百分比法確認提供勞務收入。完工百分比法，是指按照提供勞務交易的完工進度確認收入與費用的方法。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計，是指同時滿足下列條件：

- 收入的金額能夠可靠地計量；
- 相關的經濟利益很可能流入企業；
- 交易的完工進度能夠可靠地確定；
- 交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

- (b) 提供勞務交易的結果在資產負債表日不能夠可靠估計的，分別下列情況處理：

- 已經發生的勞務成本預計能夠得到補償，按已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本；
- 已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認勞務收入。

(4) 讓渡資產使用權

讓渡資產使用權收入包括利息收入、使用費收入及租金收入等，在同時滿足以下條件時予以確認：

- 與交易相關的經濟利益很可能流入企業；
- 收入的金額能夠可靠地計量。

利息收入金額，按照他人使用本集團貨幣資金的时间和實際利率計算確定。

使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

經營租賃收入，按照直線法在租賃期內確認。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

24. 收入(續)

(5) 探礦收入

礦產資源的銷售收入，在商品的所有權上的主要風險和報酬轉移給購買方；本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制；收入的金額能夠可靠地計量；相關的經濟利益很可能流入企業；相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時予以確認。

(6) 房地產銷售收入

出售開發產品的收入在開發產品完工並驗收合格，簽訂具有法律約束力的銷售合同，將開發產品所有權上的主要風險和報酬轉移給購買方，本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制時予以確認。

(7) 建設－經營－轉移(「BOT」)業務相關收入的確認

建造期間，對於所提供的建造服務按照建造合同確認相關的收入和費用。項目建成後，按照提供勞務收入確認原則確認與後續經營服務相關的收入。

25. 政府補助

政府補助為本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，包括稅費返還、財政補貼等。

政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

(1) 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

本集團的政府補助主要包括對購建新型設備和購建其他生產用基礎設施等的投資補貼。由於該等政府補助為用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助，因此為與資產相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。

(2) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與收益相關的政府補助是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。本集團的政府補助主要包括科研補貼等，由於該等政府補助主要是對企業相關費用或損失的補償，因此為與收益相關的政府補助。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

25. 政府補助(續)

(2) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法(續)

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

(3) 因公共利益進行搬遷而收到的搬遷補償

本集團因城鎮整體規劃、庫區建設、棚戶區改造、沉陷區治理等公共利益進行搬遷，收到政府從財政預算直接撥付的搬遷補償款，作為專項應付款處理。其中，屬於對企業在搬遷和重建過程中發生的固定資產和無形資產損失、有關費用性支出、停工損失及搬遷後擬新建資產進行補償的，自專項應付款轉入遞延收益，並根據其性質按照與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助核算，取得的搬遷補償款扣除轉入遞延收益的金額後如有結餘的，確認為資本公積。

26. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

對於某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

一般情況下所有應納稅暫時性差異均確認相關的遞延所得稅負債。遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。

對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損及其他可抵扣暫時性差異，確認相應的遞延所得稅資產；對於以後年度預計無法抵減應納稅所得額的可抵扣虧損及其他可抵扣暫時性差異，不確認為遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

26. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

除與直接計入其他綜合收益或股東權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

當擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，本集團遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

27. 租賃

實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃。其他的租賃為經營租賃。

(1) 經營租賃的會計處理方法

經營租賃的租金支出在租賃期內按照直線法計入相關資產成本或當期損益。

(2) 融資租賃的會計處理方法

以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用，在租賃期內按實際利率法攤銷。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額作為長期應付款列示。

(3) 售後租回交易的會計處理方法

售後租回交易被認定為融資租賃時，售價與資產賬面價值之間的差額予以遞延，並按照該項租賃資產的折舊進度進行分攤，作為折舊費用的調整。

28. 其他重要的會計政策和會計估計

(1) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

28. 其他重要的會計政策和會計估計(續)

(2) 安全生產費用

本集團根據財政部、國家安全生產監督管理總局財企[2012]16號《關於印發〈企業安全生產費用提取和使用管理辦法〉的通知》的規定計提安全生產費用，安全生產費用專門用於完善和改進企業安全生產條件。

本集團計提安全生產費用時，計入相關產品的成本或當期損益，並相應增加專項儲備。本集團使用提取的安全生產費用時，屬於費用性的支出直接衝減專項儲備；屬於資本性的支出，先通過在建工程歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產，同時按照形成固定資產的成本衝減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

(3) 分部信息

分部信息相關的會計政策，見附註十五(1)。

(4) 重要會計估計和判斷

本集團在運用上述的會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上作出的。實際的結果可能與本集團的估計存在差異。

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

— 運用會計政策過程中所做的重要判斷

本集團在運用會計政策過程中作出了以下重要判斷，並對財務報表中確認的金額產生了重大影響：

(a) 永續債

根據發行條款規定，本公司發行的永續債沒有明確到期期限，本公司擁有遞延支付利息的權利，同時該永續債贖回的真實選擇權屬於本公司，本公司並未承擔包括交付現金或其他金融資產給其他方，或在潛在不利條件下與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務，滿足附註五23所述的分類為權益工具的條件，因此將其劃分為權益工具，詳情參見附註七45。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

28. 其他重要的會計政策和會計估計(續)

(4) 重要會計估計和判斷(續)

— 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素

資產負債表日，下列重要會計估計及關鍵假設存在會導致未來十二個月資產和負債的賬面價值出現重大調整的重要風險：

(a) 建造合同

本集團建造合同的收入在建造合同的結果能夠可靠估計時，均按完工百分比法(須由管理層作出估計)確認。由於建造合同的業務性質，簽訂合同的日期與工程完工的日期通常屬於不同的會計期間。在合同進行過程中，本集團管理層會定期覆核各項合同的預計總收入及合同收入變更、預算合同成本、完工進度及累計實際發生的合同成本。如果出現可能會導致合同收入、合同成本或完工進度發生變更的情況，則會進行修訂。修訂可能導致收入或成本的增加或減少，並在修訂期間的利潤表中反映。

(b) 壞賬準備

本集團根據應收款項的可收回性為判斷基礎確認壞賬準備。當存在跡象表明應收款項無法收回時需要確認壞賬準備。壞賬準備的確認需要運用判斷和估計。如重新估計結果與現有估計存在差異，該差異將會影響估計改變期間的利潤和應收款項賬面價值。

2016年12月31日，本集團應收賬款賬面淨值為人民幣69,544,642千元(2015年12月31日：人民幣63,663,109千元)，已扣除壞賬準備人民幣12,134,040千元(2015年12月31日：人民幣9,451,939千元)，詳情參見附注七4(1)。

(c) 固定資產預計使用壽命和預計淨殘值

固定資產的預計可使用年限，以過去性質及功能相似的固定資產的實際可使用年限為基礎，按照歷史經驗進行估計。如果相關固定資產的可使用年限縮短，本集團將提高折舊率、淘汰閒置或技術性陳舊的相關固定資產。

於每年年度終了，本集團對固定資產的預計使用壽命和預計淨殘值進行覆核並作適當調整。

財務報告

2016年12月31日止年度

五. 重要會計政策及會計估計(續)

28. 其他重要的會計政策和會計估計(續)

(4) 重要會計估計和判斷(續)

— 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素(續)

(d) 資產減值損失

本集團於資產負債表日對商譽以及存在減值跡象的長期股權投資、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產等長期資產進行減值測試，資產及資產組的可收回金額根據公允價值減去處置費用後的淨額與其預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

管理層在預計可收回金額時需要利用一系列假設和估計，包括資產預計可使用壽命、對未來市場的預期、未來收入及毛利率、折現率等。本集團於本報告期對存在減值跡象的資產進行了減值測試。計算預計未來現金流量現值所使用的稅前折現率為14.29%至17.33% (2015年12月31日：14.29%至17.33%)。

如果管理層對資產組或資產組組合未來現金流量計算中採用的收入及毛利率進行重新修訂，修訂後的收入及毛利率低於目前採用的收入及毛利率，本集團需對長期資產的可收回金額進行修訂，以判斷是否需要進一步計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行重新修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團需對長期資產的可收回金額進行修訂，以判斷是否需要進一步計提減值準備。

如果實際收入及毛利率高於或稅前折現率低於管理層的估計，則本集團不能轉回原已計提的長期資產減值損失。

(e) 稅項

本集團在多個地區繳納多種稅項。在正常的經營活動中，很多交易和事項的最終稅務處理都存在不確定性。在計提各個地區的土地增值稅和所得稅費用時，本集團需要作出重大判斷。如果這些稅務事項的最終認定結果與最初入賬的金額存在差異，該差異將對作出上述最終認定期間的稅金金額產生影響。

若管理層預計未來很有可能出現應納稅盈利，並可用作抵扣可抵扣暫時性差異或稅務虧損，則確認與該可抵扣暫時性差異及稅務虧損有關的遞延所得稅資產。當預計的金額與原先估計有差異，則該差異將會影響於估計改變的期間內遞延所得稅資產及稅項的確認。若管理層預計未來無法抵減應納稅所得額，則對可抵扣暫時性差異及稅務虧損不確認相關的遞延所得稅資產。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

28. 其他重要的會計政策和會計估計(續)

(4) 重要會計估計和判斷(續)

— 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素(續)

(e) (續)

2016年12月31日，本集團已確認遞延所得稅資產為人民幣4,358,008千元(2015年12月31日：人民幣3,733,420千元)，並列於合併資產負債表中。如未來實際產生的盈利少於預期，或實際稅率低於預期，確認的遞延所得稅資產將被轉回，確認在轉回發生期間的合併利潤表中。此外，2016年12月31日，由於無法確定相關可抵扣稅務虧損和可抵扣暫時性差異的回收期，故本集團對於可抵扣稅務虧損人民幣20,459,621千元(2015年12月31日：人民幣22,009,153千元)，以及可抵扣暫時性差異人民幣4,797,369千元(2015年12月31日：人民幣4,290,281千元)，未確認為遞延所得稅資產。如未來實際產生的盈利多於預期，或實際稅率高於預期，將調整相應的遞延所得稅資產，確認在該情況發生期間的合併利潤表中。

(f) 退休福利負債

對本集團確認為負債的補充退休福利計劃的費用支出及負債的金額依靠各種假設條件計算確定。這些假設條件包括折現率、退休期間工資增長比率、醫療費用增長比率和其他因素。實際結果和假設的差異將在當期按照相關會計政策進行調整。儘管管理層認為這些假設是合理的，實際經驗值及假設條件的變化將影響本集團員工補充退休福利支出相關的費用、其他綜合收益和負債餘額。

29. 重要會計政策和會計估計的變更

(1) 重要會計政策變更

本報告期內，本集團未發生重要會計政策的變更。

(2) 重要會計估計變更

本報告期內，本集團未發生重要會計估計的變更。

財務報告

2016年12月31日止年度

六. 稅項

1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)	3%、5%、6%、11%、13%及17%
營業稅	應納稅營業額	3%及5%
城市維護建設稅	繳納的增值稅、營業稅及消費稅稅額	1%、5%及7%
教育費附加	繳納的增值稅、營業稅及消費稅稅額	3%
企業所得稅	應納稅所得額	25%
土地增值稅	轉讓房地產所取得的應納稅增值額	30%至60%

經國務院批准，自2016年5月1日起，建築業、房地產業、金融業、生活服務業等全部營業稅納稅人納入試點範圍，由繳納營業稅改為繳納增值稅(以下簡稱「營改增」)，其中建築業、房地產業增值稅率為11%，金融業增值稅率為6%。2016年5月1日前開工的建築業、房地產原有項目可選擇適用簡易計稅方法徵收增值稅，稅率分別為3%和5%。本集團的基建建設、房地產開發等收入在本次「營改增」之後，由繳納營業稅改為繳納增值稅。

(1) 存在不同企業所得稅稅率的境內經營實體見附註六2。

(2) 存在不同企業所得稅稅率的境外經營實體

納稅主體名稱	所得稅稅率
中國恩菲剛果(金)有限公司	40%
中冶阿根廷礦業有限公司	35%
中冶魯巴國際建築(私人)有限公司	35%
中冶國際委內瑞拉有限公司	34%
中國恩菲(納米比亞)有限公司	33%
中冶集團武漢勘察研究院有限公司厄瓜多爾公司	33%
中冶新西蘭有限責任公司	33%
中國冶金建設津巴布韋有限公司	33%
中國第一冶金印度(私人)有限公司	32.45%
中冶澳大利亞控股有限公司	30%
中冶澳大利亞三金礦業有限公司	30%
中冶西澳礦業有限公司	30%
中冶澳大利亞(布里斯班)有限公司	30%
中冶實久巴布亞新幾內亞有限公司	30%
中國第一冶金建設馬來西亞有限公司	28%
中冶海外馬來西亞有限公司	24%
中冶置業馬來西亞有限公司	24%
中冶馬來西亞建築工程有限公司	24%
上海寶冶(馬來西亞)有限公司	24%
中冶賽迪英國工程技術股份有限公司	20%
中冶天工(柬埔寨)工程有限公司	20%

六. 稅項(續)

1. 主要稅種及稅率(續)

(2) 存在不同企業所得稅稅率的境外經營實體(續)

納稅主體名稱	所得稅稅率
中國二十二冶集團俄羅斯有限公司	20%
中冶海外柬埔寨有限公司	20%
中冶建設(泰國)有限公司	20%
中國二十冶柬埔寨開發建設有限公司	20%
中冶國際(柬埔寨)有限公司	20%
上海寶冶(柬埔寨)有限公司	20%
中國十九冶集團越南有限公司	20%
中國京冶建設(新加坡)有限公司	17%
中冶置業新加坡有限公司	17%
中冶置業波東巴西有限公司	17%
中冶置業淡濱尼有限公司	17%
中冶國貿(香港)有限公司	16.5%
中冶海外香港有限公司	16.5%
香港南華國際工程有限公司	16.5%
雄輝投資有限公司	16.5%
中冶置業香港有限公司	16.5%
中國京冶工程技術(香港)有限公司	16.5%
中冶科工賽迪巴西GUSA項目有限責任公司	16.38%
中冶天工建設有限公司蒙古公司	10%
中冶越南運營有限責任公司	10%
中冶控股(香港)有限公司	10%
中冶印度尼西亞建設有限公司 (原名：中國二十冶印度印度尼西亞建設有限公司)	3%
中冶瑞木鎳鈷有限公司	零稅率
瑞木鎳鈷管理(中冶)有限公司	零稅率
中冶集團銅鋅有限公司	零稅率
中冶江銅艾娜克礦業有限公司	零稅率
中冶集團杜達礦業開發有限公司	零稅率
中冶集團資源開發有限公司	零稅率

2. 稅收優惠

(1) 西部大開發企業稅收優惠

根據財政部財稅[2001]202號《財政部、國家稅務局、海關總署關於西部大開發稅收優惠政策問題的通知》及國稅發[2002]47號文件，財政部、海關總署、國家稅務總局聯合印發財稅[2011]58號《關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》(以下簡稱「《通知》」)，明確了進一步支持西部大開發的一攬子稅收政策。《通知》自2011年1月1日起執行。在企業所得稅方面，《通知》規定，自2011年1月1日至2020年12月31日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按15%的稅率徵收企業所得稅。根據規定，本集團所屬下列企業經當地稅務局批准，享受西部大開發稅收優惠政策，相關優惠需要每年進行申請，其中：

- (a) 中冶陝壓重工設備有限公司2006年至2020年減按15%稅率繳納企業所得稅；

財務報告

2016年12月31日止年度

六. 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(1) 西部大開發企業稅收優惠(續)

- (b) 中冶建工集團有限公司2007年至2020年減按15%稅率繳納企業所得稅；
- (c) 重慶賽迪工程諮詢有限公司、重慶賽迪熱工環保工程技術有限公司、中冶賽迪工程技術股份有限公司、重慶賽迪冶煉裝備系統集成工程技術研究中心有限公司、重慶賽迪重工設備有限公司、西安電爐研究所有限公司2011年至2020年減按15%稅率繳納企業所得稅；
- (d) 重慶賽迪施工圖審查諮詢有限公司、中冶建工集團重慶鋼結構有限公司、中冶建工集團重慶禾遠混凝土有限公司2015年至2020年減按15%稅率繳納企業所得稅；
- (e) 中冶賽迪重慶信息技術有限公司2016年至2020年減按15%稅率繳納企業所得稅。

(2) 高新技術企業稅收優惠

本公司下列所屬企業經省級科技廳等相關機構認定為高新技術企業，享受相關高新技術企業稅收優惠：

- (a) 中冶賽迪上海工程技術有限公司、湖南中冶長天重工科技有限公司2013年至2016年減按15%稅率繳納企業所得稅。
- (b) 上海寶冶工程技術有限公司、中冶建築研究總院有限公司、中國京冶工程技術有限公司、北京冶核技術發展有限責任公司、中國十九冶集團(防城港)設備結構有限公司、中國十七冶集團有限公司、中國五冶集團有限公司、武漢華夏精衝技術有限公司、中國一冶集團有限公司、北京恩菲環保股份有限公司、北京恩菲環保技術有限公司、中冶華天南京工程技術有限公司、中冶華天工程技術有限公司、中冶華天南京工業爐有限公司、中冶交通建設集團有限公司、中冶南方(武漢)自動化有限公司、中冶南方(武漢)威仕熱工有限公司(原名：中冶南方(武漢)威仕工業爐有限公司)、中冶南方工程技術有限公司、武漢都市環保工程技術股份有限公司、中冶南方(武漢)信息技術工程股份有限公司、中冶沈勘工程技術有限公司2014年至2016年減按15%稅率繳納企業所得稅。
- (c) 北京京誠瑞達電氣工程技術有限公司、北京京誠鳳凰工業爐工程技術有限公司、北京京誠賽瑞圖文信息科技有限公司、北京京誠瑞信長材工程技術有限公司、北京京誠澤宇能源環保工程技術有限公司、北京京誠嘉宇環境科技有限公司、北京京誠之星科技開發有限公司、中冶京誠工程技術有限公司、北京京誠鼎宇管理系統有限公司、北京京誠華宇建築設計研究院有限公司、中冶長天國際工程有限責任公司、湖南長天自控工程有限責任公司、包頭北雷連鑄工程技術有限公司2014年至2017年減按15%稅率繳納企業所得稅。

六. 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(2) 高新技術企業稅收優惠(續)

- (d) 中冶集團武漢勘察研究院有限公司、中國恩菲工程技術有限公司、中冶陝壓重工設備有限公司、上海中冶環境工程科技有限公司、中冶寶鋼技術服務有限公司、上海智大電子有限公司、上海二十冶建設有限公司、中國華冶科工集團有限公司、北京遠達國際工程管理諮詢有限公司、北京紐維遜建築工程技術有限公司、天津冶建特種材料有限公司、北京中冶設備研究設計總院有限公司、中國十九冶集團有限公司、五冶集團上海有限公司、武漢一冶鋼結構有限責任公司、洛陽中硅高科技有限公司、中冶華天南京電氣工程技術有限公司、中冶(北京)交通科技發展有限公司、中冶連鑄技術工程有限責任公司、北京金威焊材有限公司、中冶賽迪工程技術股份有限公司2015年至2017年減按15%稅率繳納企業所得稅。
- (e) 馬鞍山十七冶工程科技有限責任公司、北京京誠科林環保科技有限公司、中冶京誠(秦皇島)工程技術有限公司、中冶京誠(揚州)冶金科技產業有限公司2015年至2018年減按15%稅率繳納企業所得稅。
- (f) 北京太富力傳動機器有限責任公司、中冶賽迪電氣技術有限公司、北京思達建茂科技發展有限公司、中冶北方(大連)工程技術有限公司、中冶焦耐(大連)工程技術有限公司、中冶南方武漢鋼鐵設計研究院有限公司、中冶南方邯鄲武彭爐襯新材料有限公司、中冶天工(天津)裝備製造有限公司、中冶東方工程技術有限公司、中冶節能環保有限責任公司、北京中冶京誠工程設計諮詢有限公司、中冶武漢冶金建築研究院有限公司、昆山中冶寶鋼焊接材料有限公司、中冶瀋勘秦皇島設計研究院有限公司、中冶建築研究總院(深圳)有限公司、中冶天工集團有限公司2016年至2018年減按15%稅率繳納企業所得稅。

(3) 其他主要稅收優惠

- (a) 根據中華人民共和國國務院令512號、中華人民共和國主席令[2007]63號、《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》第四章第八十八條關於環保項目稅收優惠的相關規定：

黃石市中冶水務有限公司、蘭州中投水務有限公司、六安市中冶水務有限公司、馬鞍山市中冶水務有限公司、孝感中設水務有限公司、北京中設水處理有限公司、宣城市中冶水務有限公司、恩菲新能源(中衛)有限公司、長樂市中冶水務有限公司、都市環保武漢水務有限公司經營的業務屬於國家支持性的環境保護業務，自取得營業收入起享受企業所得稅「三免三減半」優惠政策。

財務報告

2016年12月31日止年度

六. 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(3) 其他主要稅收優惠(續)

(a) (續)

其中，黃石市中冶水務有限公司自2011年起開始施行，本期適用稅率為12.5%；蘭州中投水務有限公司、恩菲新能源(中衛)有限公司自2012年起開始施行，本期適用稅率為12.5%；六安市中冶水務有限公司、馬鞍山市中冶水務有限公司自2014年起開始施行，本年適用零稅率；孝感中設水務有限公司、北京中設水處理有限公司、宣城市中冶水務有限公司自2015年起開始實行，本年適用零稅率；長樂市中冶水務有限公司、都市環保武漢水務有限公司自2016年起開始實行，本年適用零稅率。

(b) 根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十七條第三款以及《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》第八十七條，經稅務機關審核批准，恩菲新能源(中衛)有限公司自2012年起享受企業所得稅「三免三減半」優惠政策，同時享受高新技術企業稅收優惠，本期實際適用稅率為7.5%。

襄陽恩菲環保能源有限公司自2012年起享受企業所得稅「三免三減半」優惠政策，本期適用優惠稅率為12.5%。另外，該公司購置的節能環保專用設備投資額的10%可從企業當年的應納稅額中抵免，不足抵免的，可以在以後5個納稅年度結轉抵免，享受該優惠的期間為2014年至2018年。

(c) 根據財政部、國家稅務總局財稅[2010]110號《關於促進節能服務產業發展增值稅、營業稅和企業所得稅政策問題的通知》，對符合條件的節能服務公司實施合同能源管理項目，符合企業所得稅稅法有關規定的，自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第三年免徵企業所得稅，第四年至第六年按照25%的法定稅率減半徵收企業所得稅：

湖南中冶長天節能環保技術有限公司、中冶節能環保有限責任公司擁有若干合同能源管理項目，不同的合同能源管理項目獨立核算所得稅，各項目分別自取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起享受所得稅「三免三減半」優惠政策。

六. 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(3) 其他主要稅收優惠(續)

- (d) 根據財稅[2015]第34號《財政部國家稅務總局關於小型微利企業所得稅優惠政策的通知》、財稅[2015]第99號文《國家稅務總局關於進一步擴大小型微利企業所得稅優惠政策範圍的通知》、《企業所得稅法》第二十八條、《實施細則》第九十二條中關於小型微利企業的相關規定：

吉林市中冶建研物業服務有限公司、天津唯實工程檢測有限公司、中冶耐火材料檢測中心、上海中冶寶鋼技術職業技能培訓中心、西安中冶新材料有限公司、大連中冶焦耐飛龍儀表有限公司、天津中冶名泰物業管理有限公司2016年符合小型微利企業標準，本期適用所得減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。

《工業建築》雜誌社有限公司、北京安滙物業管理有限責任公司、北京市京球節能新技術開發公司、北京鑫鵬能源技術有限公司、北京鑫廣科技有限公司、中冶建工集團蚌埠建設工程有限公司、煉鐵雜誌社(湖北)有限公司、上海寶冶鋼結構有限公司(原名：上海寶冶輕鋼有限公司)、南京梅冶機電設備有限公司、上海冶建科奧高溫材料有限公司、中冶內蒙古建設投資有限公司、重慶中冶物業管理有限責任公司2015年至2017年符合小型微利企業標準，本期適用所得減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。

- (e) 根據國稅函[2009]185號《關於資源綜合利用企業所得稅優惠管理問題的通知》，企業自2008年1月1日起以《資源綜合利用企業所得稅優惠目錄(2008年版)》財稅[2008]117號規定的資源作為主要原材料，生產國家非限制和非禁止並符合國家及行業相關標準的產品取得的收入，減按90%計入企業當年應稅收入總額。

都市環保新能源開發大豐有限公司2016年適用上述優惠政策。

- (f) 根據《中華人民共和國企業所得稅法》、《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》(國務院令第512號)以及《關於安置殘疾人員就業有關企業所得稅優惠政策問題的通知》(財稅[2009]70號)的有關規定，企業安置殘疾人員的，在按照支付給殘疾職工工資據實扣除的基礎上，可以在計算應納稅所得額時按照支付給殘疾職工工資的100%加計扣除：

中冶寶鋼技術服務有限公司、上海寶鴻工貿實業有限公司、中國十九冶集團有限公司、十九冶集團物業服務有限公司、天津二十冶建設有限公司2016年支付給殘疾人的實際工資可在計算企業應納稅所得額時按支付給殘疾人實際工資的100%加計扣除。

財務報告

2016年12月31日止年度

六. 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(3) 其他主要稅收優惠(續)

- (g) 根據《國家稅務總局關於印發〈企業研究開發費用稅前扣除管理辦法(試行)〉的通知》(國稅發[2008]116號)規定，凡與從事國家重點支持的高新技術領域項目相關的研究開發費用，允許再按其當年研發費用實際發生額的50%抵扣當年的應納稅所得額。本集團所屬的下列企業經當地稅務局同意享受此項優惠：

中冶東方工程技術有限公司2008年至2016年享受技術開發費用加計扣除。

中冶寶鋼技術服務有限公司、上海寶冶工業技術服務有限公司、中國二十冶集團有限公司、中國十九冶集團有限公司、中國十九冶集團(防城港)設備結構有限公司、十九冶成都建設有限公司、攀枝花天譽工程檢測有限公司、天津二十冶建設有限公司、中冶天工集團有限公司、中國五冶集團有限公司、五冶集團上海有限公司、中國一冶集團有限公司、武漢一冶鋼結構有限責任公司、武漢華夏精衝技術有限公司、中冶武漢冶金建築研究院有限公司、中冶華天工程技術有限公司、中冶華天南京工程技術有限公司、中冶南方(武漢)自動化有限公司、中冶南方(武漢)信息技術工程有限公司、中冶南方工程技術有限公司、中冶南方(武漢)威仕熱工有限公司、武漢都市環保工程技術股份有限公司、中冶連鑄技術工程有限責任公司、中冶賽迪上海工程技術有限公司、中冶賽迪工程技術股份有限公司、重慶賽迪熱工環保工程技術有限公司、中冶賽迪重慶信息技術有限公司、中冶賽迪電氣技術有限公司、北京太富力傳動機器有限責任公司、西安電爐研究所有限公司、中冶陝壓重工設備有限公司、中冶長天國際工程有限責任公司、湖南長天自控工程有限公司、湖南中冶長天重工科技有限公司、湖南中冶長天節能環保技術有限公司、中冶天工(天津)裝備製造有限公司、崑山中冶寶鋼焊接材料有限公司、包頭北雷連鑄工程技術有限公司2016年享受技術開發費用加計扣除。

- (h) 根據財稅[2015]78號財政部、國家稅務總局關於印發《資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄》的通知，納稅人銷售自產的資源綜合利用產品和提供資源綜合利用勞務可享受增值稅即徵即退政策。

六. 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(3) 其他主要稅收優惠(續)

(h) (續)

孝感中設水務有限公司、北京中設水處理有限公司、蘭州中投水務有限公司、常州恩菲水務有限公司、來安縣中冶華天水務有限公司、壽光市中冶華天水務有限公司、壽光市城北中冶水務有限公司、滁州市中冶華天水務有限公司、天長市中冶華天水務有限公司、黃石市中冶水務有限公司、六安市中冶水務有限公司、馬鞍山市中冶水務有限公司、宣城市中冶水務有限公司、都市環保武漢水務有限公司、浙江春南污水處理有限公司、長樂市中冶水務有限公司、興隆縣中冶水務有限公司、中冶秦皇島水務有限公司、都市環保新能源開發大豐有限公司自2015年7月1日起享受污水處理勞務增值稅即徵即退70%。

(i) 根據財政部、國家稅務總局財稅[2010]110號《關於促進節能服務產業發展增值稅、營業稅和企業所得稅政策問題的通知》，對符合條件的節能服務公司實施合同能源管理項目，取得的營業稅應稅收入，暫免徵收營業稅(「營改增」後，免徵增值稅)。

湖南中冶長天節能環保技術有限公司、中冶節能環保有限責任公司擁有若干合同能源管理項目，均暫免徵收增值稅。

(j) 根據財政部、國家稅務總局、海關總署財稅[2000]25號《關於鼓勵軟件產業和集成電路產業發展有關稅收政策問題的通知》，中冶焦耐自動化有限公司自2010年起軟件產品銷售享受增值稅即徵即退優惠政策，退稅率14%。

(k) 根據財政部、國家稅務總局財稅[2011]100號《關於軟件產品增值稅政策的通知》，軟件銷售實際稅負超過3%部分即徵即退。

中冶賽迪重慶信息技術有限公司2015年至2019年軟件產品銷售享受增值稅即徵即退優惠政策，退稅率14%。中冶賽迪電氣技術有限公司軟件產品銷售長期享有增值稅即徵即退優惠政策，退稅率14%。

財務報告

2016年12月31日止年度

六. 稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(3) 其他主要稅收優惠(續)

- (l) 根據國家稅務總局財稅[2013]37號文，西安電爐研究所有限公司、北京恩菲環保技術有限公司2016年享受技術開發收入免徵增值稅的優惠政策，中冶長天國際工程有限責任公司2016年享受技術轉讓收入免徵增值稅的優惠政策，中冶華天工程技術有限公司2016年享受技術轉讓、技術開發收入免徵增值稅的優惠政策。
- (m) 根據財政部、國家稅務總局財稅[2000]125號文，北京鋼鐵設計研究總院有限公司2016年享受企業公有住房租賃免除營業稅和房產稅的優惠政策。
- (n) 根據財政部、國家稅務總局財稅[2016]94號文，中冶置業集團物業服務有限公司2016年至2018年享受向居民個人供熱而取得的採暖費收入免徵增值稅的優惠政策。
- (o) 根據財政部、國家稅務總局財稅[2010]42號文，蕪湖中冶置業有限公司2016年享受免徵土地使用稅(原本按每平米12-15元徵收)及財產轉移書據免徵印花稅的政策，中冶東北建設(瀋陽)置業有限公司在2016年免徵土地使用稅。
- (p) 根據財政部、國家稅務總局財稅[2013]101號《關於棚戶區改造有關稅收政策的通知》，中冶東北建設(瀋陽)置業有限公司2016年享受免徵地方教育費附加和印花稅。

七. 合併財務報表項目註釋

1. 貨幣資金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
庫存現金	24,201	24,418
人民幣	11,908	12,694
美元	1,727	2,404
歐元	137	160
澳元	99	275
港元	172	143
其他幣種	10,158	8,742
銀行存款	36,613,768	26,671,366
人民幣	30,036,304	22,727,621
美元	5,042,544	2,783,849
歐元	53,966	14,665
澳元	268,048	279,891
港元	35,168	11,454
其他幣種	1,177,738	853,886
其他貨幣資金	8,225,421	7,034,922
人民幣	8,118,234	6,961,126
美元	57,803	25,955
歐元	4,497	15,275
澳元	3,010	2,838
其他幣種	41,877	29,728
合計	44,863,390	33,730,706
其中：存放在境外的款項總額	2,452,056	1,200,050

2016年12月31日，其他貨幣資金餘額中所有權受限制的金額為人民幣6,151,479千元(2015年12月31日：人民幣4,994,328千元)(附註七65)，主要包括承兌匯票保證金存款人民幣2,764,374千元(2015年12月31日：人民幣2,942,072千元)，法定存款準備金人民幣1,045,751千元(2015年12月31日：人民幣1,074,871千元)，保函保證金人民幣450,775千元(2015年12月31日：人民幣542,054千元)，投標保證金人民幣1,090,590千元(2015年12月31日：無)，以及凍結存款人民幣218,911千元(2015年12月31日：人民幣115,179千元)等。

2. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
交易性金融資產	1,044	1,410,011
其中：貨幣基金	-	1,408,856
權益工具投資	1,044	1,155
合計	1,044	1,410,011

交易性金融資產的公允價值根據公開交易市場最後一個交易日價格確定。

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收票據

(1) 應收票據分類列示

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌票據	4,775,354	3,817,183
商業承兌票據	11,251,601	7,543,487
合計	16,026,955	11,360,670

(2) 年末公司已質押的應收票據

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末已質押金額
銀行承兌票據	237,140
商業承兌票據	4,000
合計	241,140

(3) 年末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

2016年12月31日，本集團附有追索權的已貼現或背書給他方但尚未到期的應收票據為人民幣7,147,984千元(2015年12月31日：人民幣5,214,275千元)，其中，因承兌人信譽良好，到期日發生承兌人不能兌付的風險極低，本集團認為該等貼現或背書應收票據所有權上幾乎所有的風險和報酬已經轉移，並終止確認的應收票據金額為人民幣4,942,097千元(2015年12月31日：人民幣4,534,826千元)；本集團認為其保留了與該等貼現或背書應收票據所有權上幾乎所有的風險和報酬，包括相關的違約風險，而未終止確認的應收票據金額為人民幣2,205,887千元(2015年12月31日：人民幣679,449千元)。

(4) 2016年12月31日，應收票據所有權受限制的情況見附註七65。

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

4. 應收賬款

(1) 應收賬款賬齡分析

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	年末餘額	年初餘額
一年以內	44,974,143	43,286,784
一到二年	15,301,715	13,974,180
二到三年	8,954,013	7,689,965
三到四年	5,516,862	4,420,464
四到五年	3,730,131	1,614,508
五年以上	3,201,818	2,129,147
賬面原值合計	81,678,682	73,115,048
減：壞賬準備	12,134,040	9,451,939
賬面價值	69,544,642	63,663,109

本集團通過工程及建築服務產生的應收賬款按有關交易合同所訂明的條款結算。本集團應收賬款的賬齡基於工程結算時點或收入確認時點計算得出。

(2) 應收賬款分類披露

單位：千元 幣種：人民幣

類別	賬面餘額		年末餘額 壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		年初餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款(a)	6,313,520	7.73	2,431,835	38.52	3,881,685	3,282,598	4.49	1,182,870	36.03	2,099,728
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	73,493,850	/	8,413,587	/	65,080,263	68,778,825	/	7,489,319	/	61,289,506
組合1(b)	54,723,925	67.00	8,413,587	15.37	46,310,338	52,929,011	72.39	7,489,319	14.15	45,439,692
組合2	18,769,925	22.98	-	-	18,769,925	15,849,814	21.68	-	-	15,849,814
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	1,871,312	2.29	1,288,618	68.86	582,694	1,053,625	1.44	779,750	74.01	273,875
合計	81,678,682	/	12,134,040	/	69,544,642	73,115,048	/	9,451,939	/	63,663,109

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款分類披露(續)

(a) 年末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位：千元 幣種：人民幣

應收賬款(按單位)	應收賬款	年末餘額		計提比例 (%)	計提理由
		壞賬準備			
單位1	1,181,012	120,077		10.17	
單位2	1,028,959	460,708		44.77	
單位3	578,767	289,383		50.00	未來現金流入折現金額 低於原賬面價值
單位4	517,189	326,802		63.19	
單位5	448,167	157,589		35.16	
其他	2,559,426	1,077,276		42.09	
合計	<u>6,313,520</u>	<u>2,431,835</u>		/	/

(b) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	應收賬款	年末餘額		應收賬款	年初餘額	
		壞賬準備	計提比例 (%)		壞賬準備	計提比例 (%)
一年以內	33,750,437	1,687,522	5.00	33,675,263	1,683,763	5.00
一至二年	10,358,899	1,035,890	10.00	10,090,229	1,009,023	10.00
二至三年	4,721,036	1,416,311	30.00	4,293,138	1,287,942	30.00
三至四年	2,719,267	1,359,634	50.00	2,323,084	1,161,542	50.00
四至五年	1,300,276	1,040,221	80.00	1,001,239	800,991	80.00
五年以上	1,874,010	1,874,009	100.00	1,546,058	1,546,058	100.00
合計	<u>54,723,925</u>	<u>8,413,587</u>	<u>15.37</u>	<u>52,929,011</u>	<u>7,489,319</u>	<u>14.15</u>

(3) 本年計提壞賬準備金額為人民幣2,708,381千元；本年收回或轉回壞賬準備金額為人民幣7,182千元。

(4) 本年核銷的應收賬款金額為人民幣22,584千元。

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

4. 應收賬款(續)

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位：千元 幣種：人民幣

單位名稱	與本集團關係	年末餘額	佔應收賬款 總額比例 (%)	壞賬準備 年末餘額
單位1	第三方	3,261,794	3.99	356,214
單位2	第三方	1,742,111	2.13	738,941
單位3	第三方	1,667,644	2.04	—
單位4	第三方	1,529,687	1.87	158,945
單位5	第三方	1,366,719	1.68	336,465
合計	/	9,567,955	11.71	1,590,565

(6) 2016年12月31日，本集團無因其所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移給轉入方而整體終止確認但繼續涉入已轉移金融資產的應收賬款(2015年12月31日：無)。

(7) 2016年12月31日，應收賬款所有權受限制的情況見附註七65。

5. 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
一年以內	7,764,242	57.85	9,296,402	67.86
一至二年	2,677,573	19.95	2,006,443	14.65
二至三年	1,268,474	9.45	766,112	5.59
三年以上	1,710,769	12.75	1,629,516	11.90
合計	13,421,058	100.00	13,698,473	100.00

2016年12月31日，賬齡超過一年的預付款項為人民幣5,656,816千元(2015年12月31日：人民幣4,402,071千元)，主要為預付土地款項及工程款項。

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 預付款項(續)

(2) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

單位：千元 幣種：人民幣

單位名稱	與本集團關係	年末餘額	佔預付款項 總額比例 (%)
單位1	第三方	504,000	3.75
單位2	第三方	387,799	2.89
單位3	第三方	361,292	2.69
單位4	第三方	313,988	2.34
單位5	聯營企業	208,709	1.56
合計	/	1,775,788	13.23

6. 應收利息

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
定期存款	26,666	11,644
合計	26,666	11,644

7. 應收股利

(1) 應收股利

單位：千元 幣種：人民幣

被投資單位	年末餘額	年初餘額
天津中冶團泊城鄉發展有限公司	18,000	18,000
天津中冶和苑置業有限公司	17,097	17,097
河北鋼鐵集團灤縣司家營鐵礦有限公司	11,560	696
交通銀行股份有限公司	70	-
武漢中和工程技術有限公司	-	1,000
馬鞍山家和房地產公司	-	1,000
武漢鋼鐵集團財務有限責任公司	-	252
合計	46,727	38,045

(2) 2016年12月31日，賬齡為一年以上的應收股利年末餘額為人民幣35,097千元。

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

8. 其他應收款

(1) 其他應收款賬齡分析

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	年末餘額	年初餘額
一年以內	18,996,123	19,974,505
一到二年	8,259,895	6,171,325
二到三年	3,787,880	2,300,299
三到四年	1,627,409	1,198,992
四到五年	741,260	530,083
五年以上	995,427	1,331,505
賬面原值合計	34,407,994	31,506,709
減：壞賬準備	2,998,039	2,449,911
賬面價值	31,409,955	29,056,798

(2) 其他應收款分類披露

單位：千元 幣種：人民幣

類別	賬面餘額		年末餘額			賬面餘額		年初餘額		
	金額	比例 (%)	金額	壞賬準備 計提比例 (%)	賬面價值	金額	比例 (%)	金額	壞賬準備 計提比例 (%)	賬面價值
類單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款(a)	2,544,423	7.39	993,833	39.06	1,550,590	1,414,576	4.48	514,704	36.39	899,872
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	31,001,476	/	1,556,909	/	29,444,567	29,689,129	/	1,614,270	/	28,074,859
組合1(b)	6,303,731	18.32	1,556,909	24.70	4,746,822	7,900,614	25.08	1,614,270	20.43	6,286,344
組合2	24,697,745	71.78	-	-	24,697,745	21,788,515	69.16	-	-	21,788,515
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	862,095	2.51	447,297	51.88	414,798	403,004	1.28	320,937	79.64	82,067
合計	34,407,994	/	2,998,039	/	31,409,955	31,506,709	/	2,449,911	/	29,056,798

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

8. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類披露(續)

(a) 年末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

單位：千元 幣種：人民幣

其他應收款(按單位)	其他應收款	年末餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例 (%)	
單位1	1,238,725	371,617	30.00	未來現金流入折現金額 低於原賬面價值
單位2	377,172	75,434	20.00	
單位3	262,050	25,205	9.62	
單位4	196,458	196,458	100.00	
單位5	188,894	188,894	100.00	
其他	281,124	136,225	48.46	
合計	<u>2,544,423</u>	<u>993,833</u>	<u> </u>	

(b) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	其他應收款	年末餘額		其他應收款	年初餘額	
		壞賬準備	計提比例 (%)		壞賬準備	計提比例 (%)
一年以內	3,255,906	162,795	5.00	3,925,619	196,281	5.00
一至二年	832,061	83,206	10.00	1,937,870	193,787	10.00
二至三年	785,117	235,534	30.00	820,909	246,273	30.00
三至四年	669,193	334,597	50.00	401,165	200,583	50.00
四至五年	103,387	82,710	80.00	188,523	150,818	80.00
五年以上	658,067	658,067	100.00	626,528	626,528	100.00
合計	<u>6,303,731</u>	<u>1,556,909</u>	<u>24.70</u>	<u>7,900,614</u>	<u>1,614,270</u>	<u>20.43</u>

(3) 本年計提壞賬準備金額為人民幣650,018千元；本年收回或轉回壞賬準備金額為人民幣52,853千元。

(4) 本年核銷的其他應收款金額為人民幣261千元。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

8. 其他應收款(續)

(5) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：千元 幣種：人民幣

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
押金及保證金	20,950,115	16,790,322
給予關聯方及第三方貸款	5,575,828	5,186,555
備用金	605,241	471,465
待收回股權轉讓款及投資款	3,496,106	6,744,249
其他	3,780,704	2,314,118
合計	34,407,994	31,506,709

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位：千元 幣種：人民幣

單位名稱	與本集團關係	款項的性質	年末餘額	賬齡	佔其 他應收款 年末餘額 合計數的 比例 (%)	壞賬 準備年 末餘額
單位1	第三方	待收回股權轉讓款	2,542,943	三年以內	7.39	-
單位2	第三方	保證金	2,100,000	一年以內	6.10	-
單位3	合營企業	給予關聯方貸款	1,550,547	一年以內	4.51	-
單位4	聯營企業	給予關聯方貸款	1,397,232	兩年以內	4.06	-
單位5	合營企業	給予關聯方貸款	1,238,725	兩年以內	3.60	371,617
合計	/	/	8,829,447	/	25.66	371,617

(7) 2016年12月31日，本集團無因其所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移給轉入方而整體終止確認但繼續涉入已轉移金融資產的其他應收款(2015年12月31日：無)。

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 存貨

(1) 存貨分類

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	2,108,675	42,985	2,065,690	1,926,197	102,040	1,824,157
材料採購	82,972	-	82,972	157,254	-	157,254
委託加工物資	73,396	-	73,396	56,985	-	56,985
在產品	2,330,806	7,689	2,323,117	2,534,081	6,710	2,527,371
庫存商品	2,219,413	130,692	2,088,721	2,667,972	281,394	2,386,578
週轉材料	433,515	8,440	425,075	426,573	9,496	417,077
已完工未結算	63,020,495	1,597,993	61,422,502	52,753,223	1,207,475	51,545,748
房地產開發成本(a)	43,817,341	188,860	43,628,481	44,084,325	218,630	43,865,695
房地產開發產品(b)	10,150,430	69,289	10,081,141	12,584,372	60,000	12,524,372
合計	<u>124,237,043</u>	<u>2,045,948</u>	<u>122,191,095</u>	<u>117,190,982</u>	<u>1,885,745</u>	<u>115,305,237</u>

註：存貨所有權受到限制的情況見附註七65。

(a) 房地產開發成本明細

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	開工時間	預計竣工時間	預計總投資	年初餘額	年末餘額
南京下關濱江項目	2011-01-01	2020-04-30	16,728,279	9,826,457	10,484,513
天津新八大里地區七賢里項目	2014-12-25	2018-05-31	6,375,700	4,811,471	5,237,063
波東巴西公寓項目	2015-06-30	2018-12-31	3,686,040	2,516,151	2,939,137
新加坡淡濱尼十道項目	2013-10-16	2017-04-30	2,755,922	1,848,589	2,092,215
中冶·銅鑼台(原名重慶市鐵山坪項目)	2014-11-01	2020-12-31	4,220,460	1,790,109	1,931,281
沁海雲墅	2011-08-08	2018-12-31	4,400,000	1,443,029	1,688,219
北京市大興區舊宮線隔A1地塊項目	2013-09-13	2017-06-30	5,082,000	3,458,738	1,583,029
中冶39大街項目	2017-05-15	2019-12-31	2,639,749	1,033	1,411,206
新加坡淡濱尼D地塊公寓項目	2015-10-01	2019-11-30	2,008,581	1,100,184	1,344,294
包頭中冶校園南路小區項目	2011-08-01	2019-12-31	4,100,000	1,637,127	1,262,321
唐山豐潤溇陽新城項目	2010-03-01	2020-12-31	10,550,000	1,155,165	1,255,828
橫琴口岸基地項目	2015-03-01	2018-12-31	4,600,000	17,792	1,137,905
廣東省珠海市橫琴新區總部大廈二期	2016-12-01	2019-11-30	8,693,970	705,125	752,889

七. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 存貨(續)

(1) 存貨分類(續)

(a) 房地產開發成本明細(續)

項目名稱	開工時間	預計竣工時間	預計總投資	年初餘額	年末餘額
中治夢想薈廣場	2015-04-05	2017-10-21	1,223,056	671,887	702,426
香港荃灣項目	2013-12-06	2017-12-31	1,158,560	520,762	658,570
黑龍江省齊齊哈爾市中治濱江國際城一期	2010-10-16	2018-10-15	1,617,820	573,169	627,589
西安中治長安大都二期	2013-03-15	2017-06-30	1,160,806	740,222	594,395
中治上和郡項目	2014-06-20	2017-12-31	985,930	419,378	521,904
鎮江玉翠園	2014-06-01	2019-06-30	1,200,000	716,645	430,298
湖北省黃石市—中治黃石公園二期	2015-01-01	2018-12-31	1,351,899	360,661	422,851
中治：水岸一、二期	2013-12-31	2017-12-31	800,000	420,700	420,700
河北省秦皇島市玉帶灣項目	2008-12-23	2017-12-31	3,675,070	488,565	393,055
山西太原北大街柳溪花園	2008-03-01	2017-12-31	1,302,263	345,629	372,508
唐冶鳳凰城	2013-09-01	2017-12-31	600,000	422,481	334,459
上海市金山區—中治楓郡苑二期	2015-12-31	2017-12-31	517,955	293,070	331,929
太行大街項目	2010-04-01	2017-12-31	2,672,858	187,075	314,663
中治上和灣項目 (原名瀋陽CB2013-5長白西路北地塊)	2015-05-01	2018-05-01	681,750	234,702	270,638
馬鞍山金福花園二期保障性住房工程項目	2013-07-01	2017-12-31	1,120,000	213,797	247,158
鎮江中治藍灣(鎮江中治藍城項目)	2011-06-03	2017-12-31	1,939,540	422,465	245,261
重慶市大渡口區中治城邦國際二期	2011-12-01	2017-12-31	1,380,000	528,386	239,452
中治南方國際社區	2014-01-01	2017-04-30	1,400,000	326,473	237,433
中治·柏芷山	2014-04-01	2024-04-01	4,000,000	105,111	233,108
馬鞍山鍾鼎悅城	2011-09-08	2017-12-31	1,500,000	221,091	221,843
其他	/	/	67,492,071	5,561,086	2,877,201
合計	/	/	<u>173,620,279</u>	<u>44,084,325</u>	<u>43,817,341</u>

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 存貨(續)

(1) 存貨分類(續)

(b) 房地產開發產品明細

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	竣工時間	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
黑龍江省齊齊哈爾市中冶濱江國際城一期	2015-12-18	817,101	-	53,742	763,359
大連國際商務城	2014-12-31	902,790	-	220,068	682,722
重慶市大渡口區中冶城邦國際項目	2016-12-31	376,447	416,769	259,667	533,549
鎮江中冶藍灣(鎮江中冶藍城項目)	2016-12-31	297,577	251,548	30,663	518,462
唐山梧桐大道開發項目	2012-10-31	520,906	1,920	25,266	497,560
黑龍江省齊齊哈爾市龍沙區新世紀廣場項目	2013-12-30	336,576	78,628	-	415,204
紹興中冶梧桐園三期	2015-06-30	422,235	17,111	33,383	405,963
沁海雲墅	2014-10-31	395,139	-	-	395,139
馬鞍山鍾鼎悅城	2015-12-31	614,774	-	245,564	369,210
包頭中冶校園南路小區項目	2016-02-28	35,638	1,042,169	724,571	353,236
鞍山市玉巒灣二期商品房項目	2014-10-30	317,251	13,463	17,881	312,833
廣東省珠海市橫琴新區總部大廈一期	2016-06-30	-	1,135,090	853,888	281,202
鞍山市玉巒灣三期商品房項目	2016-12-31	-	350,568	86,530	264,038
西安中冶長安大都一期	2013-12-25	298,959	-	37,857	261,102
鎮江中冶玉翠園一期	2016-12-15	-	399,359	143,814	255,545
唐山市河聯工房(開平東出口)					
片區危改還遷住宅項目	2012-06-30	220,099	-	-	220,099
重慶市中冶重慶早晨項目	2012-12-28	253,015	-	37,835	215,180
四川郫縣田園世界	2013-05-18	225,042	2,065	25,024	202,083
其他	/	6,550,823	7,682,430	11,029,309	3,203,944
合計	/	<u>12,584,372</u>	<u>11,391,120</u>	<u>13,825,062</u>	<u>10,150,430</u>

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

9. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年初餘額	本年增加金額		本年減少金額			年末餘額
		計提	其他	轉回	轉銷	其他	
原材料	102,040	9,031	-	65,631	2,455	-	42,985
在產品	6,710	979	-	-	-	-	7,689
庫存商品	281,394	194,082	3,211	52	347,943	-	130,692
週轉材料	9,496	1,041	-	2,097	-	-	8,440
已完工未結算	1,207,475	435,896	1,982	501	30,454	16,405	1,597,993
房地產開發成本	218,630	-	-	-	29,770	-	188,860
房地產開發產品	60,000	17,272	-	-	7,983	-	69,289
合計	1,885,745	658,301	5,193	68,281	418,605	16,405	2,045,948

(3) 2016年12月31日，存貨房地產開發成本餘額中包含的借款費用資本化金額為人民幣4,967,166千元(2015年12月31日：人民幣4,660,398千元)。本年資本化的借款費用金額為人民幣1,324,715千元(2015年：人民幣2,177,776千元)，用於確定借款費用資本化金額的資本化率為2.75%至6.86%(2015年：3.85%至7.54%)。

(4) 年末建造合同形成的已完工未結算資產情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額
累計已發生成本	701,466,570
累計已確認毛利	54,969,763
減：預計損失	1,597,993
已辦理結算的金額	693,415,838
建造合同形成的已完工未結算資產	61,422,502

2012年度，由於一些諸如澳大利亞極端天氣等不可預計的原因，本集團全資子公司中冶西澳礦業有限公司(以下簡稱「中冶西澳」)承接的西澳SINO鐵礦項目被迫延期。該項目業主為中國中信股份有限公司(「中信股份」)，本集團與中國中信集團有限公司(「中信集團」，中信股份的母公司)就項目延期和成本超支後的合同總價進行了協商。雙方同意2011年12月30日簽署的《關於西澳大利亞SINO鐵礦項目的工程總承包補充協議(三)》項下完成第二條主工藝生產線帶負荷聯動試車的相關建設成本應控制在43.57億美元以內。對於項目建設實際發生的總成本將在第三方審計認定後給予確認為最終合同額。根據上述與中信集團就合同總價達成的共識及對總成本的預計，本集團於2012年度共確認該項目合同損失4.81億美元，約合人民幣30.35億元。

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 存貨(續)

(4) 年末建造合同形成的已完工未結算資產情況(續)

截至2013年12月31日，中冶西澳承接的該項目第一、二條線已建成投產。2013年12月24日，中冶西澳與中信股份全資子公司Sino Iron Pty Ltd. (「業主」) 簽訂了《關於西澳大利亞SINO鐵礦項目的工程總承包合同補充協議(四)》(「《補充協議(四)》」)。據此，由中冶西澳於2013年底將該項目第一、二條生產線和相關建設工程移交給業主；中冶西澳在原總承包合同項下的建設、安裝、調試工作結束。對於第三至六條線工程建設，中冶西澳和本集團下屬中冶北方工程技術有限公司已分別與業主新簽訂了《項目管理服務協議》及《工程設計、設備採購管理技術服務協議》，為業主提供後續技術服務管理服務。同時，雙方同意共同委託獨立第三方對項目已完工程的總支出及工程造價的合理性、工期延期的原因及責任等進行審計。雙方將參照第三方審計結果，辦理最終工程結算。

截至2016年12月31日，本集團與中信集團之前就相關建設成本應控制在43.57億美元以內的共識未發生改變。基於對項目成本的評估，本集團認為項目總成本與2012年底所作出的估計未發生重大變化，因此本集團2016年12月31日未對前期已確認的合同損失予以調整。

由於最終合同額尚需經過第三方審計後確定，因此項目結果仍具有不確定性。待第三方審計結束後，本集團將與中信集團及業主積極進行協商、談判以確定最終合同額，並進行相應的會計處理。

10. 一年內到期的非流動資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的長期應收款(附註七14)	3,745,636	7,054,781
合計	3,745,636	7,054,781

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

11. 其他流動資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅借方餘額	918,292	—
預繳企業所得稅	579,076	229,319
合計	1,497,368	229,319

12. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具	1,668,422	97,752	1,570,670	1,673,446	93,294	1,580,152
— 按公允價值計量的	436,594	—	436,594	480,449	—	480,449
— 按成本計量的	1,231,828	97,752	1,134,076	1,192,997	93,294	1,099,703
非上市基金產品投資	1,094,900	—	1,094,900	100,000	—	100,000
合計	2,763,322	97,752	2,665,570	1,773,446	93,294	1,680,152

(2) 年末按公允價值計量的可供出售金融資產

單位：千元 幣種：人民幣

可供出售金融資產分類	可供出售 權益工具	非上市 基金產品投資	合計
成本／攤餘成本	111,822	1,094,900	1,206,722
公允價值	436,594	1,094,900	1,531,494
累計計入其他綜合收益 的公允價值變動金額	324,772	—	324,772
已計提減值金額	—	—	—

上述可供出售權益工具的賬面價值已按年末公允價值調整，年末公允價值來源於證券交易所最後一個交易日提供的收盤價格。

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

12. 可供出售金融資產(續)

(3) 年末按成本計量的可供出售金融資產

單位：千元 幣種：人民幣

被投資單位	賬面餘額			年末	減值準備			年末	在被投資 單位持股比例 (%)	本年 現金紅利
	年初	本年增加	本年減少		年初	本年增加	本年減少			
唐山不銹鋼有限責任公司 (附註九.3(1)(a)(iii))	645,000	-	-	645,000	-	-	-	-	23.89	-
河北鋼鐵集團灤縣司家營鐵礦 有限公司	80,000	-	-	80,000	-	-	-	-	14.45	11,560
中國海外基礎設施開發投資 有限公司	-	64,882	-	64,882	-	-	-	-	3.85	-
中冶東方江蘇重工有限公司 (附註九.3(1)(a)(iii))	48,000	-	-	48,000	48,000	-	-	48,000	20.00	-
雲南益興房地產開發有限公司	30,000	-	-	30,000	-	-	-	-	10.00	-
長城人壽保險股份有限公司	30,000	-	-	30,000	-	-	-	-	1.28	-
冀東水泥灤縣有限責任公司	29,705	-	-	29,705	-	-	-	-	6.74	-
漢口銀行股份有限公司	27,696	-	-	27,696	-	-	-	-	0.74	2,751
昆明海宸投資有限公司	22,500	-	-	22,500	-	-	-	-	15.00	-
陝西三金礦業股份有限公司 (附註九.3(1)(a)(iii))	20,000	-	-	20,000	-	-	-	-	20.00	-
其他	260,096	35,921	61,972	234,045	45,294	4,458	-	49,752	/	6,702
合計	1,192,997	100,803	61,972	1,231,828	93,294	4,458	-	97,752	/	21,013

(4) 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

單位：千元 幣種：人民幣

可供出售金融資產分類	可供出售 權益工具	合計
年初已計提減值餘額	93,294	93,294
本年增加	4,458	4,458
其中：本年計提	4,458	4,458
本年減少	-	-
其中：期後公允價值回升轉回	/	/
年末已計提減值餘額	97,752	97,752

(5) 本報告期內，本集團未發生可供出售權益工具公允價值嚴重或非暫時性下跌但未計提減值準備的情況。

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

13. 持有至到期投資

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
持有至到期投資—國債	144	144	—	144	144	—
持有至到期投資—其他債券	20	20	—	3,971	3,951	20
合計	<u>164</u>	<u>164</u>	<u>—</u>	<u>4,115</u>	<u>4,095</u>	<u>20</u>

14. 長期應收款

(1) 長期應收款情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額			年初餘額			折現率區間
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	
應收長期工程款項	12,660,112	231,373	12,428,739	12,967,141	139,957	12,827,184	
待收回股權出售款	333,485	—	333,485	333,485	—	333,485	4.35%-6.15%
其他(a)	2,260,570	—	2,260,570	1,776,633	—	1,776,633	
合計	<u>15,254,167</u>	<u>231,373</u>	<u>15,022,794</u>	<u>15,077,259</u>	<u>139,957</u>	<u>14,937,302</u>	/
其中：一年內到期的長期應收款	3,749,393	3,757	3,745,636	7,113,904	59,123	7,054,781	/
一年以後到期的長期應收款	<u>11,504,774</u>	<u>227,616</u>	<u>11,277,158</u>	<u>7,963,355</u>	<u>80,834</u>	<u>7,882,521</u>	/

- (a) 中冶瑞木鎳鈷有限公司(「瑞木鎳鈷」)，一家由本公司最終控股67.02%的子公司，於2005年與巴布亞新幾內亞(「巴新」)的三家公司(「巴新方」)簽署協議，合作開發經營瑞木鎳鈷項目(「項目」)，業務主要為開採和加工位於巴新的鎳鈷礦。2005年以前，該項目由巴新方進行了勘探與預可研等前期工作，巴新方是項目的100%的所有者。2005年，瑞木鎳鈷與巴新方簽署了《瑞木鎳鈷項目主協議》，瑞木鎳鈷參與該項目並負責項目的開發和建設。根據上述協議，瑞木鎳鈷參與該項目後，瑞木鎳鈷和巴新方在該項目中的權益分別為85%和15%。巴新方在自該項目進入開發和運營階段之日起的15年內，可以選擇某個時點通知瑞木鎳鈷，自通知之日起，巴新方在承諾按雙方協商確定的金額承擔項目歷史開發成本的前提下，有權享有項目產出礦產品的15%，並有義務按15%的比例承擔該項目的後續運營成本。在巴新方向瑞木鎳鈷發出該通知之前，由瑞木鎳鈷承擔項目的全部開發和建設支出，亦同時承擔項目的全部債務，享有項目所產出礦產品的100%。待巴新方補足其應承擔的項目歷史開發成本或自上述通知之日起已滿13週年後，巴新方將可以獲取額外5%的權益。此外，巴新方在獲得上述20%的權益後，還可選擇按照市場公允價向瑞木鎳鈷收購額外共計15%的權益。

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

14. 長期應收款(續)

(1) 長期應收款情況(續)

(a) (續)

截至2014年12月31日止，巴新方未發出上述通知，本集團全部合併該項目所開發建設的資產、負債及收入、成本費用。

於2015年內，巴新方通知瑞木鎳鈷其將獲取項目產出礦產品15%的權益，並且自2015年1月1日起生效。瑞木鎳鈷與巴新方最終確定巴新方應承擔的項目歷史開發成本約為美元1.9億元，本集團將其作為長期應收款核算，同時減少該項目的建設成本。該款項將由巴新方以其享有的項目產品未來銷售額的一定比例分期支付。在巴新方未付清該款項前，本集團將按約定利率向巴新方收取利息。同時，巴新方將承擔項目運營成本的15%。故自2015年1月1日起，瑞木鎳鈷所享有的礦產品產出比例減少至85%，並按所享有份額核算與該項目生產相關的收入及成本費用。截至2016年12月31日，巴新方尚未補足其應承擔的項目歷史開發成本，長期應收款餘額約折合人民幣13.1億元。

- (2) 2016年12月31日，本集團因與資產轉入方簽訂服務合同提供後續收款服務而繼續涉入以前年度已轉移並終止確認的長期應收款餘額為人民幣1,800,000千元(2015年12月31日：人民幣3,580,000千元)。本集團認為，上述繼續涉入的公允價值並不重大。

15. 長期股權投資

單位：千元 幣種：人民幣

被投資單位	年初		本年增減變動			宣告發放		減值		年末 賬面值	準備年末 餘額
	賬面值	增加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	現金股利 或利潤	計提減值 準備	其他		
一、合營企業											
天津中際裝備製造有限公司	348,376	-	-	(49,762)	-	-	-	-	-	298,614	-
銀川市懷遠路地下綜合管廊建設管 理有限公司(附註九1(1)(b))	-	243,760	-	25	-	-	-	-	-	243,785	-
北京新世紀飯店有限公司 (附註九1(1)(b))	200,088	-	-	3,640	-	-	(10,912)	-	-	192,816	-
貴州紫望高速公路建設有限公司 (附註九1(1)(b))	-	152,946	-	-	-	-	-	-	-	152,946	-
貴州三荔高速公路建設有限公司 (附註九1(1)(b))	-	135,748	-	-	-	-	-	-	-	135,748	-
其他	70,594	238,945	(10,800)	(1,982)	-	-	-	-	-	296,757	-
小計	619,058	771,399	(10,800)	(48,079)	-	-	(10,912)	-	-	1,320,666	-

七. 合併財務報表項目註釋(續)

15. 長期股權投資(續)

被投資單位	年初		本年增減變動							年末	減值 準備年末 餘額
			權益法下			宣告發放			其他		
			賬面價值	增加投資	減少投資	確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動			
二. 聯營企業											
天津賽瑞機器設備有限公司	720,215	-	-	801	-	-	-	-	-	721,016	-
石鋼京誠裝備技術有限公司	622,526	-	-	(142,446)	-	-	-	-	-	480,080	-
南京大明文化實業有限責任公司	299,111	-	-	(846)	-	-	-	-	-	298,265	-
天津中冶團泊城鄉發展有限公司	205,577	-	-	17,647	-	-	-	-	-	223,224	-
包頭市中冶置業有限責任公司	202,509	-	-	(8,159)	-	-	-	-	-	194,350	-
其他	1,246,029	902,067	(253,907)	59,148	-	-	(27,453)	-	-	1,925,884	56,731
小計	3,295,967	902,067	(253,907)	(73,855)	-	-	(27,453)	-	-	3,842,819	56,731
合計	3,915,025	1,673,466	(264,707)	(121,934)	-	-	(38,365)	-	-	5,163,485	56,731

16. 投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
一. 賬面原值			
1. 年初餘額	2,167,157	555,907	2,723,064
2. 本年增加金額	435,034	34	435,068
(1) 外購	1,334	-	1,334
(2) 固定資產/無形資產轉入	50,225	34	50,259
(3) 存貨轉入	282,256	-	282,256
(4) 其他	101,219	-	101,219
3. 本年減少金額	32,701	-	32,701
(1) 處置	7,465	-	7,465
(2) 轉入固定資產	25,236	-	25,236
4. 年末餘額	2,569,490	555,941	3,125,431

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

15. 長期股權投資(續)

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產(續)

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
二. 累計折舊和累計攤銷			
1. 年初餘額	479,695	73,093	552,788
2. 本年增加金額	77,187	13,160	90,347
(1) 計提或攤銷	60,558	13,152	73,710
(2) 固定資產/無形資產轉入	15,896	8	15,904
(3) 其他	733	-	733
3. 本年減少金額	4,300	-	4,300
(1) 處置	1,327	-	1,327
(2) 轉入固定資產	2,973	-	2,973
4. 年末餘額	552,582	86,253	638,835
三. 減值準備			
1. 年初餘額	-	-	-
2. 本年增加金額	-	-	-
(1) 計提	-	-	-
3. 本年減少金額	-	-	-
(1) 處置	-	-	-
4. 年末餘額	-	-	-
四. 賬面價值			
1. 年末賬面價值	2,016,908	469,688	2,486,596
2. 年初賬面價值	1,687,462	482,814	2,170,276

(2) 2016年12月31日，本集團投資性房地產中無尚未辦妥權證的房屋及土地使用權(2015年12月31日：無)。

(3) 2016年12月31日，投資性房地產所有權受限制的情況見附註七65。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

17. 固定資產

(1) 固定資產情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	房屋及 建築物	機器設備	運輸工具	辦公設備 及其他	合計
一. 賬面原值					
1. 年初餘額	20,353,413	22,369,033	2,342,080	2,995,528	48,060,054
2. 本年增加金額	1,155,439	1,757,559	140,615	528,006	3,581,619
(1) 購置	197,015	403,505	115,728	120,769	837,017
(2) 轉入投資性 房地產	25,236	-	-	-	25,236
(3) 轉入在建工程	618,112	1,024,910	363	58,378	1,701,763
(4) 其他	315,076	329,144	24,524	348,859	1,017,603
3. 本年減少金額	261,046	909,007	221,522	112,906	1,504,481
(1) 處置或報廢	73,090	497,750	189,309	43,968	804,117
(2) 轉入投資性 房地產	50,225	-	-	-	50,225
(3) 轉入在建工程	40,390	2,408	-	-	42,798
(4) 其他	97,341	408,849	32,213	68,938	607,341
4. 年末餘額	21,247,806	23,217,585	2,261,173	3,410,628	50,137,192
二. 累計折舊					
1. 年初餘額	4,708,911	9,236,814	1,441,327	1,087,327	16,474,379
2. 本年增加金額	808,757	1,776,643	198,158	270,735	3,054,293
(1) 計提	759,209	1,613,712	188,790	164,898	2,726,609
(2) 投資性房地產 轉入	2,973	-	-	-	2,973
(3) 其他	46,575	162,931	9,368	105,837	324,711
3. 本年減少金額	159,204	472,163	189,862	92,142	913,371
(1) 處置或報廢	42,588	426,832	158,859	38,390	666,669
(2) 轉入投資性 房地產	15,896	-	-	-	15,896
(3) 轉入在建工程	8,666	1,275	-	-	9,941
(4) 其他	92,054	44,056	31,003	53,752	220,865
4. 年末餘額	5,358,464	10,541,294	1,449,623	1,265,920	18,615,301

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

17. 固定資產(續)

(1) 固定資產情況(續)

項目	房屋及 建築物	機器設備	運輸工具	辦公設備 及其他	合計
三. 減值準備					
1. 年初餘額	374,380	919,969	26,625	110,483	1,431,457
2. 本年增加金額	15,506	64,085	904	7,269	87,764
(1) 計提	-	34,888	-	-	34,888
(2) 其他	15,506	29,197	904	7,269	52,876
3. 本年減少金額	14,590	16,664	2,797	1,035	35,086
(1) 處置或報廢	903	14,790	340	66	16,099
(2) 其他	13,687	1,874	2,457	969	18,987
4. 年末餘額	375,296	967,390	24,732	116,717	1,484,135
四. 賬面價值					
1. 年末賬面價值	15,514,046	11,708,901	786,818	2,027,991	30,037,756
2. 年初賬面價值	15,270,122	12,212,250	874,128	1,797,718	30,154,218

(2) 暫時閑置的固定資產情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
房屋及建築物	20,915	18,895	-	2,020	季節性停工或閑置
機器設備	82,666	28,105	46,408	8,153	季節性停工或閑置
辦公設備及其他	1,634	1,013	551	70	季節性停工或閑置

(3) 通過融資租賃租入的固定資產情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
機器設備	665,867	185,493	-	480,374

七. 合併財務報表項目註釋(續)

17. 固定資產(續)

(4) 通過經營租賃租出的固定資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末賬面價值
機器設備	59,225
運輸設備	29,567

(5) 未辦妥產權證書的固定資產情況

2016年12月31日，賬面價值約為人民幣66,173千元(原值人民幣82,990千元)的房屋、建築物(2015年12月31日：賬面價值人民幣208,802千元、原值人民幣255,925千元)尚未辦妥房屋產權證。

單位：千元 幣種：人民幣

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
中國華冶科工集團天津辦公樓	50,023	正在辦理手續中
中國華冶科工集團北京辦公樓	16,150	正在辦理手續中

(6) 2016年12月31日，固定資產所有權受限制的情況見附註七65。

(7) 本年固定資產計提的折舊金額為人民幣2,726,609千元(2015年：人民幣2,830,503千元)，其中計入營業成本、銷售費用及管理費用的折舊費用分別為人民幣1,910,893千元、人民幣16,035千元及人民幣610,056千元(2015年：人民幣1,930,700千元、人民幣13,953千元及人民幣647,768千元)，計入存貨的固定資產折舊人民幣189,625千元(2015年：人民幣238,082千元)。

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

17. 固定資產(續)

(8) 2016年12月31日，本集團固定資產減值準備餘額為人民幣1,484,135千元(2015年12月31日：人民幣1,431,457千元)。

(a) 由於多晶硅市場價格持續低迷，本公司下屬子公司洛陽中硅高科技有限公司(以下簡稱「洛陽中硅」)的個別固定資產存在減值跡象。本集團根據相關資產所屬生產線的預計可收回金額對其進行減值測試，可收回金額根據預計未來現金流量的現值估計。預計未來現金流量根據估計產能、計劃年產量、未來多晶硅價格預測、預計收入增長和毛利率以及估計生產年限預測得出。截至2015年12月31日，根據減值測試的結果，本集團累計確認與洛陽中硅有關的固定資產減值準備人民幣486,109千元。2016年12月31日，本集團按照管理層批准的最新財務預算及稅前折現率15.05%(2015年：15.76%)對可收回金額的現值進行評估，根據評估結果，本集團本年無需額外計提減值準備(2015年：人民幣50,391千元)。該等固定資產屬於資源開發板塊。

(b) 由於國際金屬鎳鈷價格持續低迷，本集團附屬的中冶金吉礦業開發有限公司巴新瑞木鎳鈷項目固定資產出現了減值跡象。2015年，本集團根據減值測試結果，對該等固定資產計提資產減值準備約人民幣656,184千元。截至2016年12月31日，該等固定資產的賬面餘額為人民幣9,905,244千元，本集團對影響資產減值測試的主要因素進行了更新評估。可收回金額根據預計未來現金流量的現值確定，並按照管理層批准的五年期財務預算及稅前折現率14.29%計算。預計未來現金流量根據考慮了巴新方行權因素影響後(附註七14)的估計產能、計劃年產量、未來鎳鈷價格預測、預計收入增長和毛利率以及估計生產年限預測得出。根據減值測試結果，本集團本年無需額外計提減值準備(2015年：約人民幣656,184千元)。

2016年12月31日，與巴新瑞木鎳鈷項目有關的固定資產減值準備餘額為人民幣729,468千元，其中包括累計美元匯率變動增加影響人民幣74,654千元。該等固定資產屬於資源開發板塊。

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

18. 在建工程

(1) 在建工程情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
中冶江銅艾娜克礦業有限公司基建工程	1,033,708	-	1,033,708	941,428	-	941,428
中國有色工程有限公司辦公樓改造	487,341	-	487,341	310,851	-	310,851
中冶長天科研設計中心	363,617	-	363,617	182,849	-	182,849
杜達鉛鋅礦項目	815,091	603,202	211,889	810,080	603,202	206,878
鋼渣線改造水泥生產線工程	185,477	-	185,477	185,246	-	185,246
中冶南方大廈	174,729	-	174,729	108,644	-	108,644
中冶賽迪成都研發設計中心	159,566	-	159,566	75,519	-	75,519
包頭市老北梁綜合管廊工程	151,004	-	151,004	-	-	-
都市環保生產科研用房	67,082	-	67,082	39,262	-	39,262
大型多向模鍛件及重型裝備自主化產業基地	66,170	-	66,170	55,029	-	55,029
其他	763,115	10,526	752,589	1,481,197	7,988	1,473,209
合計	4,266,900	613,728	3,653,172	4,190,105	611,190	3,578,915

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

18. 在建工程(續)

(2) 在建工程項目本年變動情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	預算數	年初餘額	本年			年末餘額	工程累計		其中：			資金來源
			增加金額	轉入固定資產金額	本年其他變動金額		投入	佔預算比例	利息資本化	本年利息	本年利息	
							(%)	(%)	累計金額	資本化金額	資本化率	
中冶江鋼艾娜克礦業有限公司基建工程	23,847,800	941,428	92,280	-	-	1,033,708	19.24	19.24	-	-	-	自籌資金
中國有色工程有限公司辦公樓改造	680,000	310,851	176,490	-	-	487,341	71.67	71.67	25,695	10,468	5.93	自籌資金及金融機構貸款
中冶長天科研設計中心	569,000	182,849	180,768	-	-	363,617	85.63	85.63	-	-	-	自籌資金
杜達鉛鋅礦項目	1,070,448	810,080	117,336	(112,312)	(13)	815,091	86.64	86.64	15,877	10,393	5.00	自籌資金及金融機構貸款
鋼渣線改造水泥生產線工程	188,832	185,246	231	-	-	185,477	98.22	98.22	-	-	-	自籌資金
中冶南方大廈	271,760	108,644	66,085	-	-	174,729	64.00	64.00	-	-	-	自籌資金
中冶賽迪成都研發設計中心	766,550	75,519	84,047	-	-	159,566	20.94	20.94	-	-	-	自籌資金
包頭市老北梁綜合管廊工程	527,476	-	151,004	-	-	151,004	29.00	29.00	-	-	-	自籌資金
都市環保生產科研用房	175,867	39,262	27,820	-	-	67,082	38.14	38.14	-	-	-	自籌資金
大型多向模鍛件及重型裝備自主化產業基地	527,449	55,029	15,279	(4,138)	-	66,170	75.40	75.40	-	-	-	自籌資金
其他	15,546,519	1,481,197	1,006,527	(1,585,313)	(139,296)	763,115	/	/	3,767	3,767	/	/
合計	44,171,701	4,190,105	1,917,867	(1,701,763)	(139,309)	4,266,900	/	/	45,339	24,628	/	/

(3) 2016年，本集團計提在建工程減值準備人民幣3,520千元(2015年：人民幣7,988千元)。

(a) 由於杜達鉛鋅礦項目存在減值跡象，本集團根據相關資產的預計可收回金額對其進行減值測試，可收回金額根據預計未來現金流量的現值估計。未來現金流量根據估計產能、計劃年產量、預計收入增長和毛利率以及估計生產年限預測得出。預計收入和毛利率根據市場發展的過往表現及管理層預期確定。2014年，本集團開始對杜達鉛鋅礦項目資產實施技術改造。截至2015年12月31日，根據減值測試的結果，本集團累計確認與杜達鉛鋅項目有關的在建工程減值準備人民幣603,202千元。截至2016年12月31日，杜達鉛鋅礦項目資產仍在實施技術改造過程中，本集團按照管理層批准的最近財務預算及稅前折現率15%(2015年：15%)對可回收金額的現值進行評估，根據評估結果，本集團本年無需額外計提減值準備(2015年：無)。該等在建工程屬於資源開發板塊。

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

19. 工程物資

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
專用材料	18,180	25,408
專用設備	50,162	47,591
為生產準備的工具及器具	709	673
其他	23	23
合計	69,074	73,695

20. 無形資產

(1) 無形資產情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	土地使用權	探礦權	特許經營 使用權	計算機 軟件	專利權及 專有技術	商標權	合計
一. 賬面原值							
1. 年初餘額	6,908,947	3,961,165	7,743,315	463,346	48,019	270	19,125,062
2. 本年增加金額	181,780	242,346	156,748	42,604	7,941	-	631,419
(1) 購置	132,215	4,681	104,232	37,445	4,228	-	282,801
(2) 其他	49,565	237,665	52,516	5,159	3,713	-	348,618
3. 本年減少金額	138,990	4,651	69,402	986	200	-	214,229
(1) 處置	4,995	-	883	-	200	-	6,078
(2) 轉入投資性 房地產	34	-	-	-	-	-	34
(3) 其他	133,961	4,651	68,519	986	-	-	208,117
4. 年末餘額	6,951,737	4,198,860	7,830,661	504,964	55,760	270	19,542,252
二. 累計攤銷							
1. 年初餘額	1,033,890	96,051	660,127	304,053	35,212	270	2,129,603
2. 本年增加金額	143,329	9,776	157,794	52,980	3,056	-	366,935
(1) 計提	143,329	9,776	157,794	51,797	3,056	-	365,752
(2) 其他	-	-	-	1,183	-	-	1,183
3. 本年減少金額	18,326	3	139	847	200	-	19,515
(1) 處置	744	-	139	-	200	-	1,083
(2) 轉入投資性 房地產	8	-	-	-	-	-	8
(3) 其他	17,574	3	-	847	-	-	18,424
4. 年末餘額	1,158,893	105,824	817,782	356,186	38,068	270	2,477,023

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

20. 無形資產(續)

(1) 無形資產情況(續)

項目	土地使用權	探礦權	特許經營 使用權	計算機 軟件	專利權及 專有技術	商標權	合計
三. 減值準備							
1. 年初餘額	29,575	2,438,522	-	16	-	-	2,468,113
2. 本年增加金額	25,625	149,846	-	2	4,783	-	180,256
(1) 計提	-	-	-	-	4,783	-	4,783
(2) 其他	25,625	149,846	-	2	-	-	175,473
3. 本年減少金額	-	-	-	-	-	-	-
(1) 其他	-	-	-	-	-	-	-
4. 年末餘額	55,200	2,588,368	-	18	4,783	-	2,648,369
四. 賬面價值							
1. 年末賬面價值	5,737,644	1,504,668	7,012,879	148,760	12,909	-	14,416,860
2. 年初賬面價值	5,845,482	1,426,592	7,083,188	159,277	12,807	-	14,527,346

2016年12月31日，通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產原值的比例為0.03%（2015年12月31日：0.03%）。

(2) 因中冶澳大利亞控股有限公司(本公司之全資子公司，以下簡稱「中冶澳控」)所持有的蘭伯特角鐵礦項目存在減值跡象，本集團聘請獨立評估師仲量聯行企業評估及諮詢有限公司(以下簡稱「仲量聯行」)根據蘭伯特角鐵礦項目資產(以下簡稱「蘭伯特角資產」)的預計可收回金額對其進行減值評估。根據減值評估結果，截至2016年12月31日，本集團累計確認與蘭伯特角資產有關的無形資產減值準備餘額為人民幣2,579,412千元，其中包括累計澳元匯率變動減少影響人民幣455,800千元。該等無形資產屬於資源開發板塊。

(3) 2016年12月31日，無形資產所有權受限制的情況見附註七65。

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

21. 商譽

(1) 商譽賬面原值

單位：千元 幣種：人民幣

被投資單位名稱	年初餘額	本年增加		本年減少		年末餘額
		企業合併形成的	其他	處置	其他	
中冶集團財務有限公司	105,032	-	-	-	-	105,032
北京聖鵬房地產開發有限公司	94,923	-	-	-	-	94,923
中冶阿根廷礦業有限公司	69,993	-	-	-	7,496	62,497
承德市天工建築設計有限公司	33,460	-	-	-	-	33,460
中冶建工集團重慶禾遠混凝土有限公司	18,533	-	-	-	-	18,533
北京欣安房地產開發有限公司	11,830	-	-	-	-	11,830
青島金澤華帝房地產有限公司	9,779	-	-	-	-	9,779
寧城縣宏大礦業有限公司	7,187	-	-	-	-	7,187
北京海科房地產開發有限公司	6,477	-	-	-	-	6,477
北京天潤建設有限公司	5,142	-	-	-	-	5,142
上海五鋼設備工程有限公司	1,114	-	-	-	-	1,114
武漢華夏精衝技術有限公司	837	-	-	-	-	837
上海一鋼機電有限公司	448	-	-	-	-	448
北京廣源利房地產開發有限公司	170,886	-	-	-	170,886	-
上海三鋼運輸裝卸有限公司	9,676	-	-	-	9,676	-
合計	545,317	-	-	-	188,058	357,259

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

21. 商譽(續)

(2) 商譽減值準備

單位：千元 幣種：人民幣

被投資單位名稱	年初餘額	本年增加		本年減少		年末餘額
		計提	其他	處置	其他	
北京聖鵬房地產開發有限公司	94,923	-	-	-	-	94,923
中冶阿根廷礦業有限公司	69,993	-	-	-	7,496	62,497
北京欣安房地產開發有限公司	11,830	-	-	-	-	11,830
青島金澤華帝房地產有限公司	7,799	227	-	-	-	8,026
北京海科房地產開發有限公司	6,477	-	-	-	-	6,477
上海一鋼機電有限公司	-	448	-	-	-	448
北京廣源利房地產開發有限公司	170,886	-	-	-	170,886	-
上海三鋼運輸裝卸有限公司	9,676	-	-	-	9,676	-
合計	371,584	675	-	-	188,058	184,201

資產組的可收回金額是根據管理層批准的資產預計未來現金流量的現值得出，其中中冶集團財務有限公司使用的稅前折現率為17.33%(2015年12月31日：17.33%)。資產組於預算期內的現金流量預測根據預算期內的預期收入增長及毛利率確定。收入增長率預算根據行業的預期增長率確定，而毛利率預算則根據市場發展的過往表現及管理層預期確定。

22. 長期待攤費用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年初餘額	本年增加金額	本年攤銷金額	其他減少金額	年末餘額
經營租入固定資產改良支出	27,034	5,315	12,378	8,034	11,937
保險費	21,937	17,493	9,962	6,182	23,286
租賃費	37,918	3,790	9,077	-	32,631
修理費	13,185	537	3,244	2,288	8,190
其他	104,631	133,294	62,653	1,959	173,313
合計	204,705	160,429	97,314	18,463	249,357

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

23. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣暫時性 差異／稅務虧損	遞延 所得稅資產	可抵扣暫時性 差異／稅務虧損	遞延 所得稅資產
資產減值準備	16,546,703	3,264,476	13,231,727	2,582,870
內部交易未實現利潤	1,317,523	291,397	1,294,257	276,138
設定受益計劃	1,628,482	383,869	1,718,718	407,265
可抵扣虧損	630,595	150,930	834,614	191,262
應付職工薪酬	446,544	86,442	565,033	118,996
可供出售金融資產公允價值變動	5,747	1,409	2,356	589
其他	1,095,523	232,608	1,041,527	217,403
合計	<u>21,671,117</u>	<u>4,411,131</u>	<u>18,688,232</u>	<u>3,794,523</u>

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
非同一控制企業合併資產評估增值	119,206	38,515	137,424	44,830
可供出售金融資產公允價值變動	330,441	82,173	372,556	92,496
其他	581,186	144,836	1,002,690	249,082
合計	<u>1,030,833</u>	<u>265,524</u>	<u>1,512,670</u>	<u>386,408</u>

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

23. 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債(續)

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	遞延所得稅 資產和負債 年末互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債年末餘額	遞延所得稅 資產和負債 年初互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債年初餘額
遞延所得稅資產	53,123	4,358,008	61,103	3,733,420
遞延所得稅負債	53,123	212,401	61,103	325,305

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	4,797,369	4,290,281
可抵扣虧損	20,459,621	22,009,153
合計	25,256,990	26,299,434

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：千元 幣種：人民幣

年份	年末金額	年初金額
2016年	-	3,203,511
2017年	6,665,659	7,419,018
2018年	4,846,966	4,914,301
2019年	3,144,828	3,145,673
2020年	2,965,555	3,326,650
2021年	2,836,613	-
合計	20,459,621	22,009,153

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

24. 其他非流動資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
自有資產購置款	166,974	110,000
合計	166,974	110,000

25. 短期借款

(1) 短期借款分類

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
質押借款(a)	228,674	524,120
抵押借款(b)	96,000	250,500
保證借款(c)	485,590	324,680
信用借款	48,930,176	35,698,852
合計	49,740,440	36,798,152

(a) 質押借款

2016年12月31日，銀行質押借款人民幣228,674千元(2015年12月31日：人民幣524,120千元)系以賬面價值為人民幣233,494千元的應收賬款和定期存單(2015年12月31日：人民幣524,120千元)作為質押物取得的。

(b) 抵押借款

2016年12月31日，銀行抵押借款人民幣96,000千元(2015年12月31日：人民幣250,500千元)系以賬面價值為人民幣317,978千元的無形資產和固定資產(2015年12月31日：人民幣684,948千元)作為抵押物取得的。

(c) 保證借款

2016年12月31日，銀行保證借款人民幣485,590千元系由中冶集團提供的擔保取得的(2015年12月31日：人民幣324,680千元系由中冶集團提供的擔保取得)。

(2) 2016年12月31日，短期借款的加權平均年利率為4.34%(2015年12月31日：5.46%)。

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

26. 衍生金融負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
遠期結售匯合約	17,443	14,339
合計	17,443	14,339

衍生金融負債的公允價值的確定方法參見附註十一3。

27. 應付票據

單位：千元 幣種：人民幣

種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	15,387,799	14,375,785
商業承兌匯票	2,250,492	1,265,841
合計	17,638,291	15,641,626

28. 應付賬款

(1) 應付賬款列示

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
工程款	75,902,867	62,929,061
購貨款	28,330,653	24,471,349
設計款	292,060	145,177
勞務款	6,507,948	4,925,248
質保金	465,114	416,152
其他	500,666	527,001
合計	111,999,308	93,413,988

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

28. 應付賬款(續)

(2) 應付賬款賬齡分析

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	年末餘額	年初餘額
一年以內	78,391,900	64,692,866
一到二年	17,055,580	15,073,197
二到三年	7,311,159	7,802,144
三年以上	9,240,669	5,845,781
合計	111,999,308	93,413,988

(3) 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	與本集團關係	年末餘額	未償還或結轉的原因
單位1	第三方	436,562	工程未結算
單位2	第三方	209,275	
單位3	第三方	110,826	
單位4	第三方	101,970	
單位5	第三方	94,087	
合計	/	952,720	/

29. 預收款項

(1) 預收款項列示

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
工程款	9,594,322	6,755,317
銷貨款	11,570,928	9,485,461
設計款	575,721	777,410
勞務款	48,825	157,760
已結算未完工	11,165,516	12,153,097
其他	206,038	810,914
合計	33,161,350	30,139,959

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

29. 預收款項(續)

(2) 賬齡超過一年的重要預收款項

單位：千元 幣種：人民幣

項目	與本集團關係	年末餘額	未償還或結轉的原因
單位1	第三方	317,836	
單位2	第三方	295,761	
單位3	第三方	209,000	工程尚未結算
單位4	第三方	159,942	
單位5	第三方	150,289	
合計	/	<u>1,132,828</u>	/

(3) 年末建造合同形成的已結算未完工項目情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額
計已發生成本	234,327,574
累計已確認毛利	22,496,680
減：預計損失	12,589
已辦理結算的金額	267,977,181
建造合同形成的已結算未完工項目	<u>(11,165,516)</u>

30. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
一. 短期薪酬	1,818,831	14,908,779	15,086,009	1,641,601
二. 離職後福利—設定提存計劃	198,732	2,729,905	2,692,235	236,402
三. 辭退福利	22,895	167,676	176,021	14,550
四. 其他福利	20,704	1,122,223	1,119,914	23,013
合計	<u>2,061,162</u>	<u>18,928,583</u>	<u>19,074,179</u>	<u>1,915,566</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

30. 應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬列示

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
一. 工資、獎金、津貼和補貼	1,018,448	11,709,426	11,953,799	774,075
二. 職工福利費	3,775	387,693	386,558	4,910
三. 社會保險費	34,099	1,063,407	1,069,262	28,244
其中：醫療保險費	31,688	930,460	934,974	27,174
工傷保險費	1,977	77,006	78,045	938
生育保險費	434	55,941	56,243	132
四. 住房公積金	146,523	1,461,974	1,445,385	163,112
五. 工會經費和職工教育經費	615,986	286,279	231,005	671,260
合計	<u>1,818,831</u>	<u>14,908,779</u>	<u>15,086,009</u>	<u>1,641,601</u>

(3) 設定提存計劃列示

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
1. 基本養老保險	125,988	2,199,922	2,180,136	145,774
2. 失業保險費	6,957	112,478	112,286	7,149
3. 企業年金繳費	65,787	417,505	399,813	83,479
合計	<u>198,732</u>	<u>2,729,905</u>	<u>2,692,235</u>	<u>236,402</u>

本集團按規定參加政府機構設立的社會保險計劃。根據計劃，本集團按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本集團不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產成本。

本集團本年應向參與的設定提存計劃繳存費用人民幣2,729,905千元(2015年：人民幣2,598,072千元)。2016年12月31日，本集團尚有人民幣236,402千元(2015年12月31日：人民幣198,732千元)的應繳存費用是於本報告期間已計提而未支付的。

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

31. 應交稅費

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅	626,232	(297,753)
消費稅	6,118	2,755
營業稅	(174,377)	4,052,946
企業所得稅	1,770,653	1,498,931
個人所得稅	408,967	372,045
城市維護建設稅	72,392	322,098
教育費附加	51,485	215,457
土地增值稅	195,693	(285,660)
其他	153,604	177,022
合計	<u>3,110,767</u>	<u>6,057,841</u>

32. 應付利息

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	168,899	144,979
企業債券利息	249,018	415,063
短期借款應付利息	65,610	152,907
其他	10,000	39,171
合計	<u>493,527</u>	<u>752,120</u>

2016年12月31日，本集團無重大已到期未償還的應付利息。

33. 應付股利

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
劃分為權益工具的永續債股利	168,633	170,010
其他股東股利	658,793	621,048
合計	<u>827,426</u>	<u>791,058</u>

一年以上未支付股利金額為人民幣531,876千元，相關子公司的股利支付計劃正與股東協商中。

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

34. 其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
應付押金及保證金	11,265,439	9,756,335
應付租賃費	263,583	282,112
應付水電費	188,503	360,265
應付修理費	369,348	266,398
應付土地出讓金	6,900	9,413
其他	6,587,352	5,619,927
合計	18,681,125	16,294,450

(2) 賬齡超過一年的重要其他應付款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	與本集團關係	年末餘額	未償還或結轉的原因
單位1	第三方	2,528,264	未到約定的付款期限
單位2	第三方	194,070	
單位3	第三方	177,869	
單位4	第三方	146,277	
單位5	第三方	106,047	
合計	/	3,152,527	/

35. 一年內到期的非流動負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款(附註七37)	5,164,556	9,429,394
一年內到期的應付債券(附註七38)	8,344,725	3,259,437
一年內到期的長期應付款(附註七39)	511,644	261,926
一年內到期的長期應付職工薪酬(附註七40)	419,328	445,845
一年內到期的專項應付款(附註七41)	-	230
合計	14,440,253	13,396,832

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

36. 其他流動負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅待轉銷項稅額	3,880,005	—
預計一年內轉入利潤表的遞延收益(附註七43)	117,876	113,097
短期應付債券	—	20,000,000
合計	<u>3,997,881</u>	<u>20,113,097</u>

37. 長期借款

(1) 長期借款分類

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
質押借款(a)	922,691	846,138
抵押借款(b)	6,630,142	6,841,177
信用借款	22,650,543	21,002,010
合計	<u>30,203,376</u>	<u>28,689,325</u>
減：一年內到期的長期借款(附註七35)	5,164,556	9,429,394
其中：質押借款	586,023	596,812
抵押借款	1,557,369	494,451
信用借款	3,021,164	8,338,131
一年後到期的長期借款	<u>25,038,820</u>	<u>19,259,931</u>

(a) 質押借款

2016年12月31日，長期質押借款人民幣922,691千元(2015年12月31日：人民幣846,138千元)系以賬面價值為人民幣1,227,916千元的應收賬款(2015年12月31日：人民幣1,096,138千元)作為質押物取得的。

(b) 抵押借款

2016年12月31日，長期抵押借款人民幣6,630,142千元(2015年12月31日：人民幣6,841,177千元)系以賬面價值為人民幣11,103,373千元的無形資產、固定資產、投資性房地產和存貨(2015年12月31日：人民幣10,550,114千元)作為抵押物取得的。

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

37. 長期借款(續)

(2) 一年以上的長期借款到期日分析

單位：千元 幣種：人民幣

到期日	年末餘額	年初餘額
一至二年	10,497,561	6,684,505
二至五年	11,286,387	8,635,119
五年以上	3,254,872	3,940,307
合計	25,038,820	19,259,931

(3) 2016年12月31日，長期借款的加權平均年利率為4.77% (2015年12月31日：5.07%)。

(4) 2016年12月31日，本集團無重大已到期未償還的長期借款。

38. 應付債券

(1) 應付債券

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
企業債券	6,654,000	3,204,000
企業債券—美元	6,906,278	9,656,167
企業債券—新加坡元	1,438,447	1,371,756
合計	14,998,725	14,231,923
其中：一年以內到期的應付債券(附註七35)	8,344,725	3,259,437
一年以上到期的應付債券	6,654,000	10,972,486

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

38. 應付債券(續)

(2) 應付債券的增減變動

單位：千元 幣種：人民幣

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	年初餘額	本年發行	按面值 計提利息	匯率 變動影響	溢折價攤銷	本年償還	年末餘額
企業債券(a)	3,500,000	2008-07-23	10年	3,500,000	2,704,000	-	164,944	-	-	-	2,704,000
美元債券	3,322,100	2011-07-29	5年	3,188,432	3,259,437	-	92,601	205,156	3,907	3,468,500	-
美元債券(b)	3,076,850	2014-06-16	3年	2,953,930	3,179,282	-	93,190	208,108	61,926	-	3,449,316
美元債券(c)	3,081,900	2014-08-28	3年	3,050,434	3,217,448	-	127,124	226,884	12,631	-	3,456,963
企業債券-新加坡元(d)	1,367,400	2015-05-21	2年	1,361,151	1,371,756	-	45,612	63,392	3,298	-	1,438,446
企業債券(e)	500,000	2015-12-24	5年	500,000	500,000	-	24,951	-	-	50,000	450,000
企業債券(f)	3,500,000	2016-03-03	3年	3,500,000	-	3,500,000	138,542	-	-	-	3,500,000
合計	18,348,250	/	/	18,053,947	14,231,923	3,500,000	686,964	703,540	81,762	3,518,500	14,998,725

- (a) 經國家發展改革委員會批准，本公司於2008年7月發行公司債券。該債券面值為人民幣3,500,000千元，自發行當日起10年內到期，按面值發行，發行利率為6.10%，本公司有權決定在債券存續期的第5年末上調債券後5年的票面利率，上調幅度為0至100個基點。投資者在投資者回售登記期內有權按該債券回售實施辦法所公告的內容進行登記，將持有的該債券按面值全部或部分回售給本公司，或選擇繼續持有該債券。2013年7月24日，本公司回購債券持有人的債券共人民幣796,000千元。
- (b) 中冶控股(香港)有限公司於2014年6月16日發行美元債券，面值為美元500,000千元，實際發行總額為美元480,025千元，自發行日起3年到期，折價發行。該債券由中國銀行倫敦分行提供擔保，按固定年利率2.625%計息，每半年支付一次利息，到期一次還本。
- (c) 中冶控股(香港)有限公司於2014年8月28日發行美元債券，面值為美元500,000千元，實際發行總額為美元494,895千元，自發行日起3年到期，折價發行。該債券由中國農業銀行總行提供擔保，按固定年利率2.500%計息，每季度支付一次利息，到期一次還本。
- (d) 中冶建築研究總院有限公司之子公司中國京冶建設(新加坡)有限公司於2015年5月21日發行新加坡元債券，面值為新加坡元300,000千元，實際發行總額為新加坡元299,709千元，自發行日起2年到期，折價發行。該債券由中冶集團提供擔保，按固定利率2.950%計息，每半年支付一次利息，到期一次還本。

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

38. 應付債券(續)

(2) 應付債券的增減變動(續)

- (e) 中冶置業集團有限公司於2015年12月24日非公開發行公司債券，面值為人民幣500,000千元，自發行日起5年到期，平價發行，發行利率5%，債券存續期每年年末附發行人調整利率選擇權和投資者回售選擇權。
- (f) 中冶置業集團有限公司於2016年3月3日非公開發行公司債券，面值為人民幣3,500,000千元，自發行日起3年到期，平價發行，發行利率4.75%。債券存續期的第二年年末附發行人調整利率選擇權和投資者回售選擇權。

39. 長期應付款

(1) 按款項性質列示長期應付款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
應付融資租賃款	543,025	710,812
住房維修基金	42,337	42,223
應付集資款	215	215
其他	776,347	400,913
合計	1,361,924	1,154,163
其中：一年內到期的長期應付款(附註七35)	511,644	261,926
一年以上到期的長期應付款	850,280	892,237

(2) 一年以上的長期應付款到期日分析

單位：千元 幣種：人民幣

到期日	年末餘額	年初餘額
一至兩年	290,823	579,161
二至五年	156,695	293,260
五年以上	402,762	19,816
合計	850,280	892,237

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

39. 長期應付款(續)

(3) 長期應付款中的應付融資租賃款明細

單位：千元 幣種：人民幣

	年末餘額	年初餘額
資產負債表日後第一年	244,148	218,342
資產負債表日後第二年	306,024	286,748
資產負債表日後第三年	34,596	258,004
以後年度	16,716	80,531
最低租賃付款額合計	601,484	843,625
減：未確認融資費用	58,459	132,813
應付融資租賃款	543,025	710,812
其中：一年內到期的應付融資租賃款	211,474	182,782
一年後到期的應付融資租賃款	331,551	528,030

40. 長期應付職工薪酬

(1) 長期應付職工薪酬表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
一. 離職後福利－設定受益計劃淨負債	4,066,001	4,428,459
合計	4,066,001	4,428,459
其中：一年以內到期的長期應付職工薪酬 (附註七35)	419,328	445,845
一年以上到期的長期應付職工薪酬	3,646,673	3,982,614

(a) 設定受益計劃變動情況

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年金額	上年金額
一. 年初餘額	4,428,459	4,379,117
二. 計入當期損益的設定受益成本	123,280	139,208
1. 過去服務成本	499	(880)
2. 利息淨額	122,781	140,088
三. 計入其他綜合收益的設定受益成本	4,938	418,332
1. 精算損失	4,938	418,332
四. 其他變動	(490,676)	(508,198)
1. 已支付的福利	(490,676)	(508,198)
五. 年末餘額	4,066,001	4,428,459

七. 合併財務報表項目註釋(續)

40. 長期應付職工薪酬(續)

(2) 設定受益計劃的內容及與之相關風險、對公司未來現金流量、時間和不確定性的影響說明

- (a) 設定受益計劃為針對2007年12月31日前退休的職工提供的補充退休福利。職工退休後領取的福利取決於退休時的職位、工齡以及工資等。本集團於資產負債表日的設定受益計劃義務是由外部獨立精算師韜睿惠悅諮詢公司根據預期累積福利單位法進行計算的。
- (b) 本集團設定受益計劃義務現值加權平均久期為7年。
- (c) 未折現的離職後福利預計到期分析

單位：千元 幣種：人民幣

	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
離職後福利	419,328	348,886	921,648	2,812,572	4,502,434

- (d) 設定受益計劃使本集團面臨各種風險，主要風險有國債利率的變動風險，通貨膨脹風險和長壽風險等。國債利率的下降將導致設定受益負債的增加，然而，本集團相信政府債券收益率未來基本不會發生重大波動；通貨膨脹率的變動會影響重大假設中退休人員及遺屬生活費用年增長率和各類員工醫療報銷費用年增長率，但本集團相信該風險不重大；預期壽命的增加將導致設定受益計劃負債的增加。

(3) 設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明

- (a) 本集團設定受益義務現值所採用的主要精算假設

	2016年12月31日	2015年12月31日
折現率	3.00%	2.90%
死亡率	中國壽險業年金 生命表2000-03 向後平移2年	中國壽險業年金 生命表2000-03 向後平移2年
退休人員及遺屬生活費用年增長率	4.50%	4.50%
各類員工醫療報銷費用年增長率	8.00%	8.00%

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

40. 長期應付職工薪酬(續)

(3) 設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明(續)

(b) 本集團設定受益義務現值所採用的主要精算假設的敏感性分析

	假設的變動幅度	對設定受益義務現值的影響	
		假設增加	假設減小
折現率	0.25%	下降1.60%	上升1.60%
退休人員及遺屬生活費用年增長率	1.00%	上升1.20%	下降1.00%
各類員工醫療報銷費用年增長率	1.00%	上升2.20%	下降1.90%

上述敏感性分析是基於一個假設發生變動而其他假設均保持不變，但實際上各種假設通常是相互關聯的。上述敏感性分析在計算設定受益義務現值時也同樣採用預期累積福利單位法。

進行敏感度分析所採用的重大假設的方法和類型與以前年度比較未發生變動。

41. 專項應付款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
應付購房補貼款	607	-	-	607
應付專項住房維修基金款	47	63	63	47
應付專項拆遷補償款	7,707	-	7,707	-
其他	6,850	1,300	1,629	6,521
合計	15,211	1,363	9,399	7,175
其中：一年內到期的專項應付款(附註七35)	230	/	/	-
一年以上到期的專項應付款	14,981	/	/	7,175

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

42. 預計負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額	形成原因
未決訴訟	23,234	16,650	因尚未判決的訴訟導致本集團需承擔可能敗訴的判決結果形成的現時義務，其履行很可能導致經濟利益的流出且該義務的金額能夠可靠計量。
產品質量保證	7,298	672	因產品銷售合同要求，本集團需承擔對已銷售產品整體性能的保證責任形成的現時義務，其履行很可能導致經濟利益的流出且該義務的金額能夠可靠計量。
環境恢復準備	199,264	184,154	因資源開發合同要求，本集團需承擔對所開發地區環境進行恢復的責任形成的現時義務，其履行很可能導致經濟利益的流出且該義務的金額能夠可靠計量。
預計非常損失	300,000	-	預計非常損失
其他	39,080	31,168	其他
合計	568,876	232,644	/

43. 遞延收益

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
政府補助(a)	1,325,819	220,176	239,017	1,306,978	與資產相關的政府補助主要包括對購建新型設備和購建其他生產用基礎設施等的投資補貼等；與收益相關的政府補助主要包括科研補貼等。
其他	240,251	6,126	53,180	193,197	其他
合計	1,566,070	226,302	292,197	1,500,175	/

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

43. 遞延收益(續)

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
其中：預計一年內轉入利潤表的遞延收益(附註七36)	113,097	/	/	117,876	/
預計一年後轉入利潤表的遞延收益	1,452,973	/	/	1,382,299	/

(a) 涉及政府補助的項目

單位：千元 幣種：人民幣

負債項目	年初餘額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	其他減少	年末餘額	與資產相關/與收益相關
重慶市大渡口區九宮廟基建村原十八冶片區重建項目補助	176,807	-	5,329	-	171,478	與資產相關
重慶市大渡口區九宮廟基建村原十八冶片區土地出讓金返還	107,303	-	2,861	-	104,442	與資產相關
研發樓和機電產業園項目扶植補貼款	70,400	-	3,200	-	67,200	與資產相關
大型煤氣淨化工藝與設備開發(煤氣淨化設施大型化)撥款	67,375	-	7,453	-	59,922	與資產相關
國家發展和改革委員會(大型多向模鍛件產業基地建設)	58,493	-	20	-	58,473	與資產相關
重慶市九龍坡區荒溝片區改造項目補助	58,443	-	2,319	-	56,124	與資產相關
雙碑隧道國有土地上房屋徵收項目	52,473	-	-	-	52,473	與資產相關
新都市地下綜合管廊項目政府補助	-	50,000	-	-	50,000	與資產相關
國家發改委、工信部產業振興和技術改造項目2013年第二批中央預算撥款	50,250	-	2,233	-	48,017	與資產相關
新型工業園區財政支持資金	55,594	-	7,588	-	48,006	與資產相關
其他	628,681	170,176	193,356	14,658	590,843	與資產相關/與收益相關
合計	1,325,819	220,176	224,359	14,658	1,306,978	/

七. 合併財務報表項目註釋(續)

44. 股本

單位：千元 幣種：人民幣

	年初餘額	本年變動				小計	年末餘額
		非公開 發行股份	送股	公積金轉股	其他		
股份總數	19,110,000	1,613,619	-	-	-	1,613,619	20,723,619

經本公司2016年第一次臨時股東大會、2016年第一次A股類別股東大會及2016年第一次H股類別股東大會審議通過，並經證監會《關於核准中國冶金科工股份有限公司非公開發行股票的批覆》(證監許可[2016]1794號)核准，本公司於2016年12月26日以人民幣3.86元/股的價格向特定投資者非公開發行每股面值為人民幣1元的人民幣普通股(A股)1,613,619千股，扣除發行費用人民幣55,078千元後，於2016年12月30日實際收到非公開發行股票募集資金人民幣6,173,491千元。本次非公開發行股票募集資金實收情況已經德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)驗證，並於2016年12月31日出具了德師報(驗)字(16)第1081號驗資報告。本次發行後，本公司總股本為20,723,619千股。2017年1月6日，本公司已在中國證券登記結算有限責任公司完成2016年度非公開發行A股股票登記。

45. 其他權益工具

(1) 年末發行在外的永續債等其他金融工具基本情況

經中國銀行間市場交易商協會批准，本公司於2015年分別發行了三期中期票據，具體發行情況如下：

期數	2015年第一期	2015年第二期	2015年第三期
批准文號	中市協註[2015]MTN164號文	中市協註[2015]MTN677號文	中市協註[2015]MTN681號文
發行日期	2015年6月1日	2015年12月22日	2015年12月24日
實際發行總額	人民幣5,000,000千元	人民幣2,500,000千元	人民幣2,500,000千元
期限	於本公司依照發行條款的約定贖回之前長期存續，並在本公司依照發行條款的約定贖回時到期。		
贖回權	於第5個和其後每個付息日，本公司有權按面值加應付利息(包括所有遞延支付的利息及其孳息)贖回中期票據。		
利率	前5個計息年度的票面利率為5.70%，如果發行人不行使贖回權，自第6個計息年度起，每5年重置一次票面利率，以重置當期基準利率加上發行時初始利差再加上300個基點確定。	前3個計息年度的票面利率為4.38%，如果發行人不行使贖回權，自第4個計息年度起，每3年重置一次票面利率，以重置當期基準利率加上發行時初始利差再加上300個基點確定。	前3個計息年度的票面利率為4.33%，如果發行人不行使贖回權，自第4個計息年度起，每3年重置一次票面利率，以重置當期基準利率加上發行時初始利差再加上300個基點確定。

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

45. 其他權益工具(續)

(1) 年末發行在外的永續債等其他金融工具基本情況(續)

除非發生強制付息事件，於上述中期票據的每個付息日，本公司可自行選擇將當期利息以及已經遞延的所有利息及其孳息推遲至下一個付息日支付，且不受到任何遞延支付利息次數的限制；前述利息遞延不構成本公司未能按照約定足額支付利息。每筆遞延利息在遞延期間應按當期票面利率累計計息。

付息日前12個月，發生以下事件的，本公司不得遞延當期利息以及已經遞延的所有利息及其孳息：

- (i) 向普通股股東分紅；
- (ii) 向償付順序劣後於該中期票據的證券進行任何形式的兑付；
- (iii) 減少註冊資本。

(2) 年末發行在外的永續債等金融工具變動情況表

單位：千元 幣種：人民幣

發行在外的金融工具	年初		本年增加		本年減少		年末	
	數量 (萬張)	賬面價值	數量 (萬張)	賬面價值	數量 (萬張)	賬面價值	數量 (萬張)	賬面價值
2015年第一期中期票據	5,000	4,925,000	-	-	-	-	5,000	4,925,000
2015年第二期中期票據	2,500	2,479,975	-	-	-	-	2,500	2,479,975
2015年第三期中期票據	2,500	2,479,975	-	-	-	-	2,500	2,479,975
合計	10,000	9,884,950	-	-	-	-	10,000	9,884,950

本集團以2015年發行中期票據收到的價款人民幣100億元扣除相關交易費用合計人民幣115,050千元後計入其他權益工具。

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

46. 資本公積

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	17,947,320	4,559,872	-	22,507,192
其他資本公積	(70,630)	14,613	12,831	(68,848)
合計	<u>17,876,690</u>	<u>4,574,485</u>	<u>12,831</u>	<u>22,438,344</u>

47. 其他綜合收益

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年初餘額	本年發生金額				稅後歸屬於 於母公司	稅後歸屬於 少數股東	年末餘額
		本年所得稅 前發生額	減：前期 計入其他 綜合收益 當期轉入 損益	減：所得 稅費用				
一. 以後不能重分類進損益								
的其他綜合收益	42,506	(4,938)	-	2,008	(4,749)	(2,197)	37,757	
其中：重新計算設定受益計劃 淨負債和淨資產的變動	42,506	(4,938)	-	2,008	(4,749)	(2,197)	37,757	
二. 以後將重分類進損益								
的其他綜合收益	149,814	32,073	3,705	(15,827)	1,486	42,709	151,300	
其中：可供出售金融資產 公允價值變動損益	246,275	(41,875)	3,705	(11,143)	(33,089)	(1,348)	213,186	
外幣報表折算差額	(96,461)	73,948	-	(4,684)	34,575	44,057	(61,886)	
其他綜合收益合計	<u>192,320</u>	<u>27,135</u>	<u>3,705</u>	<u>(13,819)</u>	<u>(3,263)</u>	<u>40,512</u>	<u>189,057</u>	

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

48. 專項儲備

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
安全生產費	12,550	2,267,885	2,267,885	12,550
合計	12,550	2,267,885	2,267,885	12,550

49. 盈餘公積

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積(a)	698,872	401,779	-	1,100,651
合計	698,872	401,779	-	1,100,651

(a) 根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。本公司2016年按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金人民幣401,779千元(2015年：人民幣169,323千元)。

50. 未分配利潤

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年	上年
年初未分配利潤	12,782,248	9,275,519
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	5,375,858	4,801,562
減：提取法定盈餘公積(附註七49(a))	401,779	169,323
應付普通股股利(a)	1,051,050	955,500
應付劃分為權益工具的永續債股利(c)	501,373	170,010
年末未分配利潤(b)(c)	16,203,904	12,782,248

(a) 2016年4月20日召開的本公司2016年第一次臨時股東大會審議通過《關於中國中冶2015年度利潤分配的議案》，同意公司在提取法定公積金後，向全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.55元(含稅)，共計現金分紅人民幣1,051,050千元，該股利已於本年實際支付。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

50. 未分配利潤(續)

- (b) 2016年12月31日，未分配利潤中包含歸屬於母公司的子公司盈餘公積餘額為人民幣9,717,285千元(2015年12月31日：人民幣9,032,174千元)。
- (c) 本年，本公司永續債股利金額為人民幣501,373千元(2015年：人民幣170,010千元)。2016年12月31日，未分配利潤中無歸屬於永續債持有人的金額(2015年12月31日：無)。

51. 營業收入和營業成本

(1) 營業收入和營業成本表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	218,300,773	190,430,766	215,915,614	187,723,147
其他業務	1,256,806	939,071	1,408,358	1,094,214
合計	<u>219,557,579</u>	<u>191,369,837</u>	<u>217,323,972</u>	<u>188,817,361</u>

(2) 本集團前五名客戶的營業收入情況

本集團前五名客戶營業收入的總額為人民幣11,569,655千元(2015年度：人民幣18,922,718千元)，佔本集團全部營業收入的比例為5.27%(2015年度：8.71%)，具體情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

客戶名稱	營業收入	佔本集團全部營業收入的比例 (%)
單位1	3,712,452	1.70
單位2	2,631,051	1.20
單位3	1,802,860	0.82
單位4	1,722,720	0.78
單位5	1,700,572	0.77
合計	<u>11,569,655</u>	<u>5.27</u>

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

52. 稅金及附加

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
營業稅	1,431,837	4,529,788
城市維護建設稅	237,345	384,102
教育費附加	122,416	201,955
土地增值稅	928,968	173,237
其他	567,557	308,080
合計	3,288,123	5,597,162

根據《中華人民共和國增值稅暫行條例》和《關於全面推開營業稅改徵增值稅試點的通知》(財稅[2016]36號)等有關規定，為進一步規範增值稅會計處理和財務報表相關項目列示，財政部於2016年制定了《增值稅會計處理規定》(財會[2016]22號)(以下簡稱「規定」)。如附註六所述，本集團自2016年5月1日起由繳納營業稅改為繳納增值稅，本集團根據此規定要求對增值稅有關業務進行會計核算，並根據此規定進行財務報表相關項目列示。

53. 銷售費用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
包裝費	3,824	2,532
職工薪酬	680,208	601,007
折舊費	16,035	13,953
差旅費	160,049	143,609
辦公費	117,733	187,356
運輸費	126,357	172,228
廣告費及銷售服務費	423,245	229,400
其他費用	137,807	162,140
合計	1,665,258	1,512,225

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

54. 管理費用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
職工薪酬	4,318,547	4,169,332
折舊費	610,056	647,768
差旅費	311,700	303,898
辦公費	560,291	578,694
租賃費	139,843	124,998
研發費	3,309,797	2,828,218
修理費	170,662	120,593
無形資產攤銷	185,366	186,541
諮詢費	193,882	167,818
其他	625,030	939,216
合計	10,425,174	10,067,076

2016年，上述管理費用中包括審計費人民幣38,306千元(2015年：人民幣36,127千元)，其中內控審計費金額為人民幣2,700千元(2015年：人民幣3,000千元)。

55. 財務費用

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
利息支出	5,367,845	6,732,560
減：已資本化的利息費用	(1,870,441)	(2,763,155)
減：利息收入	(1,134,547)	(1,658,081)
匯兌收益	(488,497)	(132,012)
銀行手續費	165,218	126,203
其他	189,129	221,048
合計	2,228,707	2,526,563

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

56. 資產減值損失

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
一. 壞賬損失	3,389,780	2,303,482
其中：應收賬款壞賬損失(附註七4(3))	2,701,199	1,719,472
其他應收款壞賬損失(附註七8(3))	597,165	550,979
二. 存貨跌價損失(附註七9(2))	590,020	749,067
三. 可供出售金融資產減值損失(附註七12(4))	4,458	4,730
四. 固定資產減值損失(附註七17(8))	34,888	834,698
五. 在建工程減值損失(附註七18(3))	3,520	7,988
六. 無形資產減值損失(附註七20(2))	4,783	598,893
七. 商譽減值損失(附註七21(2))	675	70,148
八. 其他	(5,067)	528
合計	4,023,057	4,569,534

57. 公允價值變動收益(損失)

單位：千元 幣種：人民幣

產生公允價值變動收益的來源	本年發生額	上年發生額
以公允價值計量的且其變動計入當期損益的金融資產	(111)	2,426
衍生金融負債產生的公允價值變動損失	(3,104)	(14,339)
衍生金融資產產生的公允價值變動損失	-	(18,532)
合計	(3,215)	(30,445)

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

58. 投資收益

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資損失	(119,117)	(257,647)
處置長期股權投資產生的投資收益	508,589	1,867,442
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產在持有期間的投資收益	-	3
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產或負債取得的投資收益	14,360	74,803
可供出售金融資產等在持有期間取得的投資收益	38,814	40,043
處置可供出售金融資產取得的投資收益	1,991	12,323
其他	(4,584)	(1,807)
合計	440,053	1,735,160

59. 營業外收入

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得合計	134,321	226,649	134,321
其中：固定資產處置利得	126,268	206,895	126,268
無形資產處置利得	7,495	9,392	7,495
違約金收入	130,178	9,333	130,178
盤盈利得	10	1,057	10
政府補助(a)	707,110	676,858	707,110
經批准無法支付的應付款項	27,431	80,119	27,431
其他	307,660	381,795	307,660
合計	1,306,710	1,375,811	1,306,710

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

59. 營業外收入(續)

(a) 計入當期損益的政府補助

單位：千元 幣種：人民幣

補助項目	本年發生額	上年發生額	與資產相關/ 與收益相關
科技扶持基金	58,000	—	與收益相關
地方發展補貼	48,550	48,550	與收益相關
寶山羅店開發區稅收返還	36,626	25,734	與收益相關
財政部劃撥離退休事業費	35,700	44,137	與收益相關
鐵山坪生態區建設補助款	20,000	10,000	與收益相關
阿根廷黑河省政府穩崗補貼	19,737	—	與收益相關
雙鋼路房屋徵收拆遷補償款	18,460	—	與收益相關
污水處理勞務增值稅稅收返還	18,058	—	與收益相關
羅店富錦開發區稅收返還	18,000	13,500	與收益相關
包頭市政府穩崗補貼	17,546	—	與收益相關
其他	416,433	534,937	與資產相關/ 與收益相關
合計	707,110	676,858	/

60. 營業外支出

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失合計	49,353	46,861	49,353
其中：固定資產處置損失	48,123	39,515	48,123
無形資產處置損失	1,083	7,312	1,083
非常損失	381,204	6,857	381,204
罰款及滯納金支出	30,772	28,725	30,772
賠償金及違約金支出	38,578	47,383	38,578
固定資產報廢損失	90	98	90
其他	153,203	41,517	153,203
合計	653,200	171,441	653,200

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

61. 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
當期所得稅費用	2,400,380	2,757,040
遞延所得稅費用	(722,256)	(562,648)
合計	1,678,124	2,194,392

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
利潤總額	7,647,771	7,143,136
按法定／適用稅率計算的所得稅費用(25%)	1,911,943	1,785,784
稅率差異的影響	(547,014)	(410,019)
非應稅收入的影響	(134,524)	(147,873)
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	265,532	180,688
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣 暫時性差異或可抵扣虧損的影響	(423,218)	(188,722)
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性 差異或可抵扣虧損的影響	1,046,405	1,210,555
其他	(441,000)	(236,021)
所得稅費用	1,678,124	2,194,392

(3) 於本年內，本集團沒有香港應課稅利潤，故沒有就香港所得稅做出撥備。

本集團旗下大部分成員公司須繳納中國企業所得稅，其中國企業所得稅已根據有關中國所得稅法之規定計算的各公司應課稅收入於報告期內按法定所得稅稅率25%做出撥備，若干享有稅項豁免或享有優惠稅率的子公司除外。

本集團旗下海外公司的稅項已按估計應課稅利潤以該等公司經營所在國家或司法管轄區的現行稅率計算。

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

62. 其他綜合收益

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
(一) 後續不能重分類至損益的項目		
1. 設定受益計劃的重新計量	(4,938)	(418,332)
減：設定受益計劃的重新計量產生的所得稅影響	2,008	(5,830)
小計	(6,946)	(412,502)
(二) 後續在滿足規定條件時將重分類至損益的科目		
1. 可供出售金融資產公允價值變動	(41,875)	33,312
前期計入其他綜合收益當年轉入損益的金額	3,705	3,318
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	(11,143)	6,551
小計	(34,437)	23,443
2. 外幣報表折算差額	73,948	7,398
處置境外經營當年轉入損益的金額	-	-
減：外幣報表折算差額產生的所得稅影響	(4,684)	(14,668)
小計	78,632	22,066
合計	37,249	(366,993)

63. 現金流量表項目

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
押金、保證金	1,509,104	695,858
利息收入	514,056	563,627
收回往來款	26,140	147,520
政府補助收入	599,632	468,820
職工備用金及墊款	7,088	6,073
其他	531,845	214,509
合計	3,187,865	2,096,407

七. 合併財務報表項目註釋(續)

63. 現金流量表項目(續)

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
押金、保證金	4,159,793	2,740,753
研究開發支出	2,129,891	1,635,466
離退休費用	490,676	508,198
差旅費	471,749	447,507
辦公費	678,024	675,973
修理修繕費	73,085	110,106
廣告費及銷售服務費	423,245	229,400
支付往來款	537,276	476,292
會議、學會會費	11,685	12,282
其他	1,633,116	1,322,263
合計	10,608,540	8,158,240

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
對外貸款利息收入	244,294	166,787
收到與資產相關的政府補助	129,049	41,392
合計	373,343	208,179

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
給予關聯方、第三方的貸款	389,273	1,385,438
合計	389,273	1,385,438

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

63. 現金流量表項目(續)

(5) 支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
限制性資金的增加	1,157,151	156,025
融資租賃款	399,117	102,876
與少數股東交易	—	13,908
合計	1,556,268	272,809

64. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

單位：千元 幣種：人民幣

補充資料	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	5,969,647	4,948,744
加：資產減值準備	4,023,057	4,569,534
固定資產折舊、投資性房地產攤銷	2,610,694	2,657,716
無形資產攤銷	365,272	346,559
長期待攤費用攤銷	77,373	63,356
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的收益	(84,968)	(179,788)
合併成本小於取得的可辨認淨資產 公允價值份額的金額	—	(90,147)
固定資產報廢損失	90	98
公允價值變動損失	3,215	30,445
財務費用	2,764,613	3,670,607
投資(收益)損失	(410,385)	24,804
遞延所得稅資產增加	(616,166)	(438,371)
遞延所得稅負債減少	(106,090)	(124,277)
存貨的增加	(7,046,061)	(9,387,675)
經營性應收項目的增加	(12,572,332)	(8,811,113)
經營性應付項目的增加	23,580,590	18,076,890
經營活動產生的現金流量淨額	18,558,549	15,357,382

七. 合併財務報表項目註釋(續)

64. 現金流量表補充資料(續)

(1) 現金流量表補充資料(續)

補充資料	本年金額	上年金額
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
無		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	38,711,911	28,736,378
減：現金的年初餘額	28,736,378	28,571,177
加：現金等價物的年末餘額	-	-
減：現金等價物的年初餘額	-	-
現金及現金等價物淨增加額	9,975,533	165,201

(2) 本年收到的處置子公司的現金淨額

單位：千元 幣種：人民幣

	金額
本年處置子公司於本年收到的現金或現金等價物	42,372
其中：駐馬店市中業自來水有限公司	-
武漢中冶新奧物業管理有限公司	-
武安市華冶水泥有限責任公司	42,372
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	9,225
其中：駐馬店市中業自來水有限公司	7,113
武漢中冶新奧物業管理有限公司	2,112
武安市華冶水泥有限責任公司	-
加：以前期間處置子公司於本年收到的現金或現金等價物	-
處置子公司收到的現金淨額	33,147

(3) 現金和現金等價物的構成

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
一. 現金	38,711,911	28,736,378
其中：庫存現金	24,201	24,418
可隨時用於支付的銀行存款	36,613,768	26,671,366
可隨時用於支付的其他貨幣資金	2,073,942	2,040,594
二. 現金等價物	-	-
三. 年末現金及現金等價物餘額	38,711,911	28,736,378
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	-	-

財務報告

2016年12月31日止年度

七. 合併財務報表項目註釋(續)

65. 所有權或使用權受到限制的資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	95,700	質押
貨幣資金	6,055,779	凍結/管制
應收票據	241,140	質押
應收票據	2,205,887	已背書或貼現
應收賬款	1,365,710	質押
存貨	9,460,784	抵押
投資性房地產	890,575	抵押
固定資產	476,644	抵押
固定資產	221,974	其他—凍結
無形資產	593,348	抵押
無形資產	88,941	其他—凍結
合計	21,696,482	/

66. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

單位：千元

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算 人民幣餘額
貨幣資金			4,658,765
其中：美元	544,127	6.9370	3,774,606
歐元	8,020	7.3068	58,600
澳元	54,054	5.0157	271,118
港元	37,268	0.8945	33,336
人民幣	29,642	1.0000	29,642
其他幣種	/	/	491,463
應收利息			202,298
其中：美元	24,494	6.9370	169,916
澳元	3,767	5.0157	18,895
其他幣種	/	/	13,487
應收賬款			1,298,558
其中：美元	125,352	6.9370	869,570
澳元	1,000	5.0157	5,015
其他幣種	/	/	423,973

七. 合併財務報表項目註釋 (續)

66. 外幣貨幣性項目 (續)

(1) 外幣貨幣性項目 (續)

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算 人民幣餘額
其他應收款			2,092,299
其中：美元	213,889	6.9370	1,483,745
澳元	77,828	5.0157	390,364
人民幣	93,050	1.0000	93,050
其他幣種	/	/	125,140
短期借款			1,177,418
其中：美元	130,372	6.9370	904,390
其他幣種	/	/	273,028
應付賬款			630,709
其中：美元	10,069	6.9370	69,848
歐元	3,263	7.3068	23,844
澳元	565	5.0157	2,835
人民幣	147,800	1.0000	147,800
其他幣種	/	/	386,382
其他應付款			9,664,155
其中：美元	316,394	6.9370	2,194,827
澳元	28,104	5.0157	140,961
人民幣	6,975,690	1.0000	6,975,690
其他幣種	/	/	352,677
長期借款			3,434,369
其中：美元	492,000	6.9370	3,413,004
其他幣種	/	/	21,365

(2) 境外經營實體說明

重要的境外經營實體	境外主要經營地	記賬本位幣	記賬本位幣選擇依據
中冶阿根廷礦業有限公司	阿根廷	阿根廷比索	以企業的經營特點及經營所處的主要貨幣環境為選擇依據
中冶西澳礦業有限公司	澳大利亞	美元	
中冶澳大利亞控股有限公司	澳大利亞	澳元	
中冶集團銅鋅有限公司	巴基斯坦	美元	
中冶控股(香港)有限公司	香港	美元	
中冶瑞木鎳鈷有限公司	巴布亞新幾內亞	美元	
中國京冶建設(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡元	

本報告期內，本集團重要的境外經營實體的記賬本位幣未發生變化。

財務報告

2016年12月31日止年度

八. 合併範圍的變更

1. 處置子公司

(1) 單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

單位：千元 幣種：人民幣

子公司名稱	股權處置價款	股權處置比例 (%)	股權處置方式	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的確定依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有	喪失控制權之日剩餘股權的比例 (%)	喪失控制權之日剩餘股權的賬面價值	喪失控制權之日剩餘股權的公允價值	按照公允價值重新計量剩餘股權產生的利得或損失	喪失控制權之日剩餘股權公允價值的確定方法及主要假設	與原子公司股權投資相關的其他綜合收益轉入投資損益的金額
						淨資產份額	之剩餘	之剩餘	之剩餘	之剩餘	之剩餘	
唐山曹妃甸置業有限公司	49,645	60.00	協議轉讓	2016-06-22	實際喪失控制之日	29,668	-	-	-	-	不適用	-
武漢中冶新奧物業管理有限公司	不適用	60.00	引入新股東	2016-07-27	實際喪失控制之日	不適用	40.00	3,225	3,567	342	評估方法： 未來收益法； 關鍵假設：未來現金流量和折現率	-
駐馬店市中業自來水有限公司	不適用	不適用	董事會席位減少從而無法控制 董事會表決	2016-11-29	實際喪失控制之日	不適用	51.00	118,173	118,173	-	可辨認淨資產自購買日的公允價值持續計算得出	-
武安市華冶水泥有限責任公司	42,372	100.00	協議轉讓	2016-11-30	實際喪失控制之日	32,214	-	-	-	-	不適用	-
合計	92,017	/				61,882	/	121,398	121,740	342		

本集團由於喪失對上述子公司的控制權而產生的利得人民幣62,224千元列示在合併財務報表的投資收益項目中(附註七58)。

2. 其他原因的合併範圍變動

除本年新投資設立的中冶華南建設投資有限公司外，本集團合併財務報表範圍與上年相比未發生重大變化。

九. 在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

本集團二級子公司的詳細資料：

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		
				直接	間接	取得方式
中冶焦耐工程技術有限公司	中國	鞍山	設計、科研、 工程總承包等	87.81	-	股東投入
中冶北方工程技術有限公司	中國	鞍山	設計、科研、 工程總承包等	91.26	-	股東投入
中國三冶集團有限公司	中國	鞍山	工程承包等	100.00	-	股東投入
中冶沈勘工程技術有限公司	中國	瀋陽	勘察、設計等	100.00	-	股東投入
中冶海外工程有限公司	中國	北京	工程承包等	100.00	-	股東投入
中冶交通建設集團有限公司	中國	北京	基礎設施承包	100.00	-	股東投入
中冶國際工程集團有限公司	中國	北京	工程承包等	100.00	-	股東投入
瑞木鎳鈷管理(中冶)有限公司	巴布亞 新幾內亞	巴布亞 新幾內亞	鎳鈷礦石開採 冶煉等	100.00	-	股東投入
中冶集團財務有限公司	中國	北京	金融	86.13	13.56	股東投入
中冶集團銅鋅有限公司	巴基斯坦	英屬維爾 京群島	資源開發等	100.00	-	股東投入
中冶金吉礦業開發有限公司	中國	北京	資源開發等	67.02	-	股東投入
中冶京誠工程技術有限公司	中國	北京	設計、科研、 工程總承包等	87.00	-	股東投入
北京鋼鐵設計研究總院 有限公司	中國	北京	設計、服務等	100.00	-	股東投入
中冶置業集團有限公司	中國	北京	房地產開發等	100.00	-	股東投入
中國第十三冶金建設有限公司	中國	太原	工程承包等	100.00	-	股東投入
中冶天工集團有限公司	中國	天津	工程承包等	98.53	-	股東投入
中國二十二冶集團有限公司	中國	唐山	工程承包等	100.00	-	股東投入
中國有色工程技術有限公司	中國	北京	設計、科研、 工程總承包等	100.00	-	股東投入
中國二冶集團有限公司	中國	包頭	工程承包等	100.00	-	股東投入

財務報告

2016年12月31日止年度

九. 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

本集團二級子公司的詳細資料：(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
中冶建築研究總院有限公司	中國	北京	設計、科研、 工程總承包等	100.00	-	股東投入
中國華冶科工集團有限公司	中國	北京	工程承包等	100.00	-	股東投入
北京中冶設備研究設計總院 有限公司	中國	北京	設計、科研、 工程總承包等	100.00	-	股東投入
中冶賽迪集團有限公司	中國	重慶	設計、服務等	100.00	-	股東投入
中國五冶集團有限公司	中國	成都	工程承包等	98.58	-	股東投入
中冶建工集團有限公司	中國	重慶	工程承包等	100.00	-	股東投入
中國十九冶集團有限公司	中國	攀枝花	工程承包等	100.00	-	股東投入
中冶(廣西)馬梧高速公路 建設發展有限公司	中國	梧州	基礎設施投資	100.00	-	股東投入
中冶寶鋼技術服務有限公司	中國	上海	維檢協力等	59.65	20.89	股東投入
中國二十冶集團有限公司	中國	上海	工程承包等	69.00	-	股東投入
上海寶冶集團有限公司	中國	上海	工程承包等	97.93	0.80	股東投入
中冶華天工程技術有限公司	中國	馬鞍山	設計、科研、工程 總承包等	85.10	-	股東投入
中國十七冶集團有限公司	中國	馬鞍山	工程承包等	72.39	-	股東投入
中冶集團國際經濟貿易 有限公司	中國	上海	貿易等	54.58	40.34	股東投入
武漢鋼鐵設計研究總院 有限公司	中國	武漢	設計、服務等	100.00	-	股東投入
中冶南方工程技術有限公司	中國	武漢	設計、科研、工程 總承包等	82.56	-	股東投入
中國一冶集團有限公司	中國	武漢	工程承包等	93.07	-	股東投入
中冶長天國際工程 有限責任公司	中國	長沙	設計、科研、工程 總承包等	92.61	-	股東投入
中冶集團武漢勘察研究院 有限公司	中國	武漢	勘察、設計等	100.00	-	股東投入
中冶陝壓重工設備有限公司	中國	西安	冶金專用設備製造	71.47	-	股東投入
中冶西澳礦業有限公司	澳大利亞	澳大利亞	資源開發等	100.00	-	股東投入

九. 在其他主體中的權益 (續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

本集團二級子公司的詳細資料：(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
中冶澳大利亞控股有限公司	澳大利亞	澳大利亞	資源開發	100.00	-	股東投入
中冶控股(香港)有限公司	中國	香港	其他	100.00	-	投資設立
中冶融資租賃有限公司	中國	珠海	融資租賃等	51.00	49.00	投資設立
中冶東北建設發展有限公司	中國	瀋陽	工程承包等	100.00	-	投資設立
前海中冶(深圳)國際貿易有限公司	中國	深圳	貿易等	75.00	25.00	投資設立
中冶(海南)投資發展有限公司	中國	海口	工程承包等	60.00	37.23	投資設立
中冶內蒙古建設投資有限公司	中國	呼和浩特	工程承包等	100.00	-	投資設立
中冶華南建設投資有限公司	中國	深圳	工程承包等	51.00	-	投資設立

註：除本公司及中冶控股(香港)有限公司、中冶建築研究總院有限公司和中冶置業集團有限公司外，其他子公司概無發行債券。本公司之子公司概無發行股票。

- (a) 本報告期內，本公司在子公司的持股比例均與表決權比例一致。
- (b) 持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據
- (i) 持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位的依據

被投資單位名稱	表決權比例 (%)	納入合併範圍的原因
青島金澤華帝房地產有限公司	50.00	依據股東間約定，本集團擁有控制權
北京恩菲環保股份有限公司	49.15	其餘股東股權份額小且極為分散
北京金威焊材有限公司	45.00	依據董事會議事規則，本集團能夠控制董事會
武漢中一交通建設工程有限公司	25.10	依據股權委託管理協議，本集團擁有控制權

財務報告

2016年12月31日止年度

九. 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

(b) 持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據(續)

(ii) 持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據

被投資單位名稱	表決權比例 (%)	不納入合併範圍的原因
福州中冶基礎設施投資有限公司	90.00	對方股東有一票否決權，作為合營企業核算
天津中冶名金置業有限公司	80.00	須與另一方股東一致行動，方可決定被投資單位的相關活動，作為合營企業核算
銀川市懷遠路地下綜合管廊建設管理有限公司	70.00	須與另一方股東一致行動，方可決定被投資單位的相關活動，作為合營企業核算 (附註九3(1))
四川新冶捷達空調技術有限公司	60.00	進入清算程序
北京新世紀飯店有限公司	60.00	各股東均有一票否決權，作為合營企業核算(附註九3(1))
貴州紫望高速公路建設有限公司	59.92	須與另一方股東一致行動，方可決定被投資單位的相關活動，作為合營企業核算 (附註九3(1))
貴州三荔高速公路建設有限公司	59.95	須與另一方股東一致行動，方可決定被投資單位的相關活動，作為合營企業核算 (附註九3(1))
貴州三施高速公路建設有限公司	59.90	須與另一方股東一致行動，方可決定被投資單位的相關活動，作為合營企業核算
珠海中冶鐸福名灣置業有限公司	51.00	須與另一方股東一致行動，方可決定被投資單位的相關活動，作為合營企業核算
駐馬店市中業自來水有限公司	51.00	須與另一方股東一致行動，方可決定被投資單位的相關活動，作為合營企業核算

九. 在其他主體中的權益 (續)

1. 在子公司中的權益(續)

(2) 少數股東持有的權益對公司重要的非全資子公司

單位：千元 幣種：人民幣

子公司名稱	少數股東 持股比例 (%)	本年歸屬於 少數股東 的損益	本年向少數 股東宣告 分派的股利	年末少數 股東權益餘額
中國一冶集團有限公司	6.93	13,532	3,534	1,541,735
中冶南方工程技術有限公司	17.44	110,524	20,269	1,415,451
中國二十冶集團有限公司	31.00	411,847	292,380	1,298,282
中冶京誠工程技術有限公司	13.00	27,065	12,027	848,915
中國十七冶集團有限公司	27.61	122,510	32,830	827,432

(a) 本報告期內，除附註九1(1)(b)披露的情況外，子公司少數股東的持股比例均無與表決權比例重大不一致的情況。

(3) 少數股東持有的權益對公司重要的非全資子公司的主要財務信息

單位：千元 幣種：人民幣

子公司名稱	年末餘額						年初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
中國一冶集團有限公司	17,490,057	2,697,879	20,187,936	14,731,968	1,233,595	15,965,563	16,198,023	2,732,895	18,930,918	13,595,104	1,393,164	14,988,268
中冶南方工程技術有限公司	11,595,617	3,328,468	14,924,085	9,172,945	142,760	9,315,705	11,479,308	2,648,257	14,127,565	8,718,070	160,003	8,878,073
中國二十冶集團有限公司	26,225,421	1,910,217	28,135,638	23,263,035	693,466	23,956,501	23,681,319	1,816,382	25,497,701	19,464,182	1,686,933	21,151,115
中冶京誠工程技術有限公司	11,195,892	3,343,671	14,539,563	10,144,447	58,541	10,202,988	11,616,684	3,685,826	15,302,520	11,044,939	12,744	11,057,683
中國十七冶集團有限公司	12,396,742	1,643,304	14,040,046	10,209,622	844,839	11,054,461	10,735,663	1,087,258	11,822,921	8,587,175	568,169	9,155,344

財務報告

2016年12月31日止年度

九. 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(3) 少數股東持有的權益對公司重要的非全資子公司的主要財務信息(續)

單位：千元 幣種：人民幣

子公司名稱	本年發生額				上年發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
中國一冶集團有限公司	15,261,669	313,842	270,091	474,577	15,628,459	372,060	402,157	1,187,030
中冶南方工程技術有限公司	7,508,272	463,446	463,485	903,476	8,129,216	457,979	458,009	315,461
中國二十冶集團有限公司	23,058,879	655,917	680,984	1,885,824	28,680,618	693,034	652,480	(154,106)
中冶京誠工程技術有限公司	7,035,741	137,531	137,407	863,143	8,039,430	158,844	158,794	1,502,193
中國十七冶集團有限公司	13,588,967	432,705	425,998	759,456	13,503,176	363,948	354,471	314,944

2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額的變化情況的說明

- (a) 本年度，本公司以原本公司之子公司長沙冶金設計研究院有限公司100%股權對本公司之非全資子公司中冶長天國際工程有限責任公司增資，此次增資為非同比例增資，增資完成後，本公司對中冶長天國際工程有限責任公司的持股比例由91.66%變為92.61%，導致少數股東權益淨增加人民幣2,198千元，資本公積淨減少人民幣2,198千元。
- (b) 本年度，本公司以原本公司之子公司中冶鞍山焦化耐火材料設計研究總院有限公司100%股權對本公司之非全資子公司中冶焦耐工程技術有限公司增資，此次增資為非同比例增資，增資完成後，本公司對中冶焦耐工程技術有限公司的持股比例由86.63%變為87.81%，導致少數股東權益淨減少人民幣9,131千元，資本公積淨增加人民幣9,131千元。
- (c) 本年度，本公司以原本公司之子公司中冶鞍山冶金設計研究總院有限公司100%股權對本公司之非全資子公司中冶北方工程技術有限公司增資，此次增資為非同比例增資，增資完成後，本公司對中冶北方工程技術有限公司的持股比例由90.76%變為91.26%，導致少數股東權益淨減少人民幣189千元，資本公積淨增加人民幣189千元。

九. 在其他主體中的權益 (續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 主要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要 經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營 企業或聯營 企業投資的 會計處理方法
				直接	間接	
天津中際裝備製造有限公司	中國	天津市	裝備製造安裝	50.00	-	權益法
銀川市懷遠路地下綜合 管廊建設管理有限公司	中國	銀川市	綜合管廊	70.00	-	權益法
北京新世紀飯店有限公司	中國	北京市	酒店服務	60.00	-	權益法
貴州紫望高速公路建設有限公司	中國	安順市	高速公路投資開發	59.92	-	權益法
貴州三荔高速公路建設有限公司	中國	黔南布依族 苗族自治州	高速公路投資開發	59.95	-	權益法
天津賽瑞機器設備有限公司	中國	天津市	製造	50.00	-	權益法
石鋼京誠裝備技術有限公司	中國	營口市	設備設計製造	48.96	-	權益法
南京大明文化實業有限責任公司	中國	南京市	文化傳播	49.18	-	權益法
天津中冶團泊城鄉發展有限公司	中國	天津市	房地產開發	30.00	-	權益法
包頭市中冶置業有限責任公司	中國	包頭市	房地產開發	36.00	-	權益法

本集團在上述單個合營企業或聯營企業中的權益均不重大。

財務報告

2016年12月31日止年度

九. 在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(1) 主要的合營企業或聯營企業(續)

(a) 持有20%以下表決權但具有共同控制或重大影響，或者持有20%或以上表決權但不具有重大影響的依據

(i) 持有20%以下表決權但具有共同控制或重大影響的依據

被投資單位名稱	表決權比例 (%)	具有重大影響的依據
天津中冶和苑置業有限公司	19.00	在被投資單位的董事會中派有代表
天津遠大興辰住宅工業有限公司	18.89	在被投資單位的董事會中派有代表
長沙歡樂海洋公園有限公司	16.00	在被投資單位的董事會中派有代表
白銀市城市綜合管廊管理有限公司	14.29	在被投資單位的董事會中派有代表
長春潤德投資集團有限公司	13.54	在被投資單位的董事會中派有代表
重慶十七冶共享建設工程有限公司	10.00	在被投資單位的董事會中派有代表

(ii) 持有20%或以上表決權但不具有重大影響的依據

被投資單位名稱	表決權比例 (%)	不具有重大影響的依據
上海新浦運輸有限公司	40.00	公司未在被投資單位董事會中委派董事，也沒有以其他方式參與或影響被投資單位的財務和經營決策或日常經營活動。
唐山不銹鋼有限責任公司	23.89	
上海克硫環保科技股份有限公司	22.86	
中冶東方江蘇重工有限公司	20.00	
陝西三金礦業股份有限公司	20.00	

九. 在其他主體中的權益 (續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 合營企業和聯營企業的滙總財務信息

單位：千元 幣種：人民幣

	年末餘額/ 本年發生額	年初餘額/ 上年發生額
合營企業：		
投資年末賬面價值合計	1,320,666	619,058
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	(48,079)	(48,598)
— 其他綜合收益	—	—
— 綜合收益總額	(48,079)	(48,598)
聯營企業：		
投資年末賬面價值合計	3,842,819	3,295,967
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	(71,038)	(209,049)
— 其他綜合收益	—	—
— 綜合收益總額	(71,038)	(209,049)

(3) 本報告期內，本集團不存在長期股權投資變現的重大限制，本集團對合營企業及聯營企業投資而產生的投資收益不存在匯回的重大限制。

財務報告

2016年12月31日止年度

十. 資本管理及與金融工具相關的風險

1. 資本管理

本集團資本管理政策的目標是保障本集團能夠持續經營，從而可以為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整對股東的利潤分配、向股東返還資本、發行新股及其他權益工具或出售資產以抵減債務。

本集團採用資本負債比率來管理資本。資本負債比率是指負債淨額和總資本的比率。負債淨額是以借款總額(包括長期借款、短期借款、應付債券、短期應付債券和應付融資租賃款)減現金及現金等價物計算得出。總資本是以合併資產負債表中所示的股東權益總額加負債淨額計算得出。本集團的目標是維持合理的資本負債比率。

2016年12月31日及2015年12月31日，本集團的資本負債比率如下：

單位：千元 幣種：人民幣

	2016年12月31日	2015年12月31日
借款總額：		
短期借款(附註七25)	49,740,440	36,798,152
應付短期債券(附註七36)	—	20,000,000
長期借款(含一年內到期)(附註七37)	30,203,376	28,689,325
應付債券(含一年內到期)(附註七38)	14,998,725	14,231,923
長期應付融資租賃款(含一年內到期)(附註七39)	543,025	710,812
減：現金及現金等價物(附註七64(3))	38,711,911	28,736,378
負債淨額	56,773,655	71,693,834
股東權益	83,107,703	71,155,024
總資本	139,881,358	142,848,858
資本負債比率	40.59%	50.19%

2. 與金融工具相關的風險

本集團的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險(主要為外匯風險和利率風險)、信用風險和流動性風險。本集團整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潛在不利影響。

十. 資本管理及與金融工具相關的風險(續)

2. 與金融工具相關的風險(續)

(1) 市場風險

(a) 外匯風險

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元)依然存在外匯風險。本集團總部資金部門負責監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險。根據管理層的判斷，在近期內，人民幣對外幣的合理變動對本集團經營業績的影響並不重大，因此本年度本集團未簽署任何重大的遠期外匯合約或貨幣互換合約。

2016年12月31日，本集團持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額，見附註七66。

2016年12月31日，對於本集團各類外幣金融資產和外幣金融負債，如果人民幣兌美元上升或下降5%，其他因素保持不變，則本集團將減少或增加淨利潤約人民幣333,560千元(2015年12月31日：減少或增加約人民幣185,197千元)。

(b) 利率風險

(i) 本集團因利率變動引起金融工具公允價值變動的風險主要產生於固定利率銀行借款和固定利率應付債券等。上述固定利率金融工具的公允價值與賬面價值的差異，見附註十一6。

(ii) 本集團因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要產生於浮動利率銀行借款。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。2016年12月31日，本集團短期借款金額為人民幣49,740,440千元(2015年12月31日：人民幣36,798,152千元)；一年以內到期的浮動利率長期帶息債務的金額為人民幣3,663,356千元(2015年12月31日：人民幣5,787,492千元)，一年以上到期的浮動利率長期帶息債務的金額為人民幣13,080,119千元(2015年12月31日：人民幣16,674,007千元)；一年以內到期的固定利率長期帶息債務的金額為人民幣9,845,925千元(2015年12月31日：人民幣6,980,319千元)，一年以上到期的固定利率長期帶息債務的金額為人民幣18,612,701千元(2015年12月31日：人民幣13,858,410千元)(附註七25、35、37、38)。

財務報告

2016年12月31日止年度

十. 資本管理及與金融工具相關的風險 (續)

2. 與金融工具相關的風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(b) 利率風險 (續)

(ii) (續)

本集團總部資金部門持續監控集團利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。本年度及2015年度，本集團並無利率互換安排。

本年度，如果以浮動利率計算的人民幣借款利率上升或下降100個基點，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會減少或增加約人民幣454,281千元(2015年：約人民幣335,907千元)。

本年度，如果以浮動利率計算的美元及其他外幣借款利率上升或下降100個基點，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會減少或增加約人民幣78,299千元(2015年：約人民幣87,828千元)。

(2) 信用風險

本集團對信用風險按組合分類進行管理。信用風險主要產生於銀行存款、應收賬款、其他應收款、應收票據和長期應收款等。

本集團的銀行存款主要存放於國有銀行和其他大中型上市銀行，本集團認為其不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。

對於應收賬款、其他應收款、應收票據和長期應收款，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其他因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本集團會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本集團會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

此外，本集團承擔的對外擔保亦可能引起本集團的財務損失，截至2016年12月31日，本集團對外擔保金額如附註十三2(1)(b)所示。

十. 資本管理及與金融工具相關的風險(續)

2. 與金融工具相關的風險(續)

(3) 流動性風險

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。總部資金部門在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

2016年12月31日，本集團各項金融資產及金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	44,863,390	-	-	-	44,863,390
應收票據	16,026,955	-	-	-	16,026,955
應收賬款	69,544,642	-	-	-	69,544,642
應收利息	26,666	-	-	-	26,666
應收股利	46,727	-	-	-	46,727
其他應收款	31,052,714	-	-	-	31,052,714
一年內到期的非流動資產	3,745,636	-	-	-	3,745,636
長期應收款	114,508	3,714,425	6,706,811	1,047,696	11,583,440
合計	165,421,238	3,714,425	6,706,811	1,047,696	176,890,170
金融負債					
短期借款	50,858,734	-	-	-	50,858,734
衍生金融負債	17,443	-	-	-	17,443
應付票據	17,638,291	-	-	-	17,638,291
應付賬款	111,999,308	-	-	-	111,999,308
應付職工薪酬	1,915,566	-	-	-	1,915,566
應付利息	493,527	-	-	-	493,527
應付股利	827,426	-	-	-	827,426
其他應付款	18,681,125	-	-	-	18,681,125
一年內到期的非流動負債	14,462,998	-	-	-	14,462,998
長期借款	1,110,919	11,495,657	12,020,703	4,755,735	29,383,014
應付債券	356,194	2,968,006	4,163,945	-	7,488,145
長期應付款	171	319,216	158,773	402,762	880,922
對外擔保(不包括房地產按揭擔保)	153,000	-	-	-	153,000
合計	218,514,702	14,782,879	16,343,421	5,158,497	254,799,499

(4) 金融資產轉移

具體參見附註七3(3)、附註七4(6)、附註七8(7)、附註七14(2)。

財務報告

2016年12月31日止年度

十一. 公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一. 持續的公允價值計量				
(一) 以公允價值計量且變動計入當期 損益的金融資產	1,044	-	-	1,044
1. 交易性金融資產	1,044	-	-	1,044
(1) 權益工具投資	1,044	-	-	1,044
(二) 可供出售金融資產	436,594	1,094,900	-	1,531,494
(1) 權益工具投資	436,594	-	-	436,594
(2) 非上市基金產品投資	-	1,094,900	-	1,094,900
持續以公允價值計量的 資產總額	437,638	1,094,900	-	1,532,538
(三) 衍生金融負債	-	17,443	-	17,443
持續以公允價值計量的負債總額	-	17,443	-	17,443

2. 第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

權益工具投資的公允價值根據公開交易市場最後一個交易日價格確定。

3. 第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

	估值技術	輸入值
衍生金融負債—遠期結售匯合約	現金流量折現法	遠期匯率
可供出售金融資產—非上市基金產品投資	現金流量折現法	同類別產品同期市場平均收益率

4. 本報告期內，持續的公允價值計量項目未發生各層級之間的轉換。

5. 本報告期內，本集團採用的估值技術未發生變更。

6. 非持續以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

非持續以公允價值計量的金融資產和負債主要包括：應收款項、長期應收款、一年內到期的非流動資產、短期借款、應付款項、長期借款、應付債券、長期應付款和部分一年內到期的非流動負債。

十一. 公允價值的披露 (續)

6. 非持續以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況(續)

合併財務報表中可供出售金融資產項目包括了以成本減去減值後列示的沒有活躍市場報價的非上市權益工具投資，因其公允價值合理估計範圍很大，且各估計的概率無法合理評估，本集團認為這些權益工具投資對應的公允價值不能可靠確定，故以成本計量。

除下表所列的項目外，本集團管理層認為，財務報表中按攤餘成本計量的金融資產及金融負債的賬面價值接近該等資產及負債的公允價值。

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2016年 12月31日 賬面價值	2016年12月31日公允價值			合計
		第一層 次公允 價值計量	第二層 次公允 價值計量	第三層 次公允 價值計量	
以攤餘成本計量的金融負債：	18,612,701	-	19,303,235	-	19,303,235
1. 固定利率長期借款	11,958,701	-	12,148,784	-	12,148,784
2. 固定利率應付債券	6,654,000	-	7,154,451	-	7,154,451

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2015年 12月31日 賬面價值	2015年12月31日公允價值			合計
		第一層 次公允 價值計量	第二層 次公允 價值計量	第三層 次公允 價值計量	
以攤餘成本計量的金融負債：	13,858,410	-	14,395,892	-	14,395,892
1. 固定利率長期借款	2,885,924	-	2,931,009	-	2,931,009
2. 固定利率應付債券	10,972,486	-	11,464,883	-	11,464,883

第二層次公允價值計量的定量信息：

	估值技術	輸入值
固定利率長期借款	現金流量折現法	央行同期基準貸款利率
固定利率應付債券	現金流量折現法	央行同期基準貸款利率

財務報告

2016年12月31日止年度

十二. 關聯方及關聯交易

1. 本公司的母公司情況

單位：千元 幣種：人民幣

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本公司的持股比例 (%)	母公司對本公司的表決權比例 (%)
中國冶金科工集團有限公司	北京	工程承包、房地產開發、裝備製造、資源開發及其他	8,538,556	64.18	64.18

如附注七44所述，2017年1月6日，本公司已在中國證券登記結算有限責任公司完成2016年度非公開發行A股股票登記，中冶集團對本公司的持股比例及表決權比例降至59.18%。

本公司與中冶集團之間的關聯交易亦構成香港聯交所上市規則第十四A章所界定的關連交易或持續關連交易。

本公司的最終控制方是國務院國有資產監督管理委員會。

2. 本公司的子公司情況

本公司子公司的情況詳見附註九1。

3. 本集團合營和聯營企業情況

本集團主要的合營或聯營企業詳見附註九3。

本年與本集團發生關聯方交易，或前期與本集團發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本集團關係
巴中盛融建設投資管理有限公司	合營企業
北京天誠古運物業管理有限公司	合營企業
墊江縣文舉建設有限公司	合營企業
廣州中冶名輝置業有限公司	合營企業
貴州三荔高速公路建設有限公司	合營企業
貴州三施高速公路建設有限公司	合營企業
貴州紫望高速公路建設有限公司	合營企業
河北中冶名潤房地產開發有限公司	合營企業
梅州中冶城市建設發展有限公司	合營企業
梅州中冶公路建設發展有限公司	合營企業

十二. 關聯方及關聯交易 (續)

3. 本集團合營和聯營企業情況(續)

合營或聯營企業名稱	與本集團關係
四川國泰高新管廊產業投資有限公司	合營企業
天津中際裝備製造有限公司	合營企業
珠海市卡都海俊房產開發有限公司(註)	合營企業
駐馬店市中業自來水有限公司	合營企業
SL-GV-MCC PTE LTD	聯營企業
中冶武漢信義兄弟孫東林工程技術有限公司	聯營企業
包頭市中冶置業有限責任公司	聯營企業
北京中冶恒盛置業有限公司	聯營企業
成都天府新區中冶新德置業有限公司	聯營企業
福州中冶基礎設施投資有限公司	聯營企業
哈爾濱市雙琦環保資源利用有限公司	聯營企業
河南汝州科教園區投資開發有限公司	聯營企業
淮安華光建設投資有限公司	聯營企業
馬鞍山家和房地產公司	聯營企業
馬鞍山中冶高新建設有限公司	聯營企業
馬鞍山中冶經濟技術開發區置業有限公司	聯營企業
馬鞍山金旅旅遊投資有限公司	聯營企業
馬鞍山中冶濮塘建設有限公司	聯營企業
牡丹江中冶置業有限公司	聯營企業
南京中康建設發展有限公司	聯營企業
內蒙古中冶德邦置業有限公司	聯營企業
濮陽中冶龍湖建設發展有限公司	聯營企業
任丘市中冶基礎設施建設有限公司	聯營企業
上海力博勞務有限公司	聯營企業
上海聯合汽車大道開發建設有限公司	聯營企業
上海同及寶建設機器人有限公司 (原名：上海同濟寶冶建設機器人有限公司)	聯營企業
上海月浦南方混凝土有限公司	聯營企業
上海置滬房地產開發有限公司	聯營企業
上海中冶嘉禾置業有限公司	聯營企業
上海中冶祥麒投資有限公司	聯營企業
石鋼京誠裝備技術有限公司	聯營企業
四川航冶實業有限公司	聯營企業
四平市綜合管廊建設運營有限公司	聯營企業
泗縣中冶建設投資有限公司	聯營企業
遂寧開鴻建設開發有限公司	聯營企業
唐山曹妃甸二十二冶工程技術有限公司	聯營企業
唐山二十二冶萬築房地產開發有限公司	聯營企業
唐山中冶方舟房地產開發有限公司	聯營企業
天津賽瑞機器設備有限公司	聯營企業
天津中冶和苑置業有限公司	聯營企業
天津中冶金程置業有限公司	聯營企業
天津中冶金鈺置業有限公司	聯營企業
天津中冶團泊城鄉發展有限公司	聯營企業

財務報告

2016年12月31日止年度

十二. 關聯方及關聯交易(續)

3. 本集團合營和聯營企業情況(續)

合營或聯營企業名稱	與本集團關係
天津中冶新華置業有限責任公司	聯營企業
武漢漢威爐外精煉工程有限公司	聯營企業
武漢中和工程技術有限公司	聯營企業
武漢中冶新奧物業管理有限公司	聯營企業
武漢中一投資建設有限公司	聯營企業
宿州市宿馬中冶建設發展有限公司	聯營企業
營口京誠建設發展有限公司	聯營企業
湛江寶發賽迪轉底爐技術有限公司	聯營企業
浙江中冶投資管理有限公司	聯營企業
中冶華發公共綜合管廊有限公司	聯營企業
中冶京誠(湘潭)重工設備有限公司	聯營企業
中冶南方(新余)冷軋新材料技術有限公司	聯營企業
重慶貝蒙工程項目管理有限責任公司	聯營企業
重慶十七冶共享建設工程有限公司	聯營企業
重慶萬盛西華道路建設有限公司	聯營企業
重慶新聯鋼鐵設備技術有限公司	聯營企業

註： 珠海市卡都海俊房產開發有限公司已於2016年1月處置。

4. 其他關聯方情況

本年與本集團發生關聯方交易，或前期與本集團發生關聯方交易形成餘額的其他關聯方情況如下，該等交易亦構成香港聯交所上市規則第十四A章所界定的關連交易或持續關連交易：

其他關聯方名稱	其他關聯方與本集團關係
中冶葫蘆島有色金屬集團有限公司	同受中冶集團控制
中冶集團資產管理有限公司	同受中冶集團控制
中冶葫蘆島有色金屬集團有限公司下屬公司信息： 葫蘆島鋅業股份有限公司	同受中冶集團控制
中冶集團資產管理有限公司下屬公司信息： 北京東星冶金新技術開發公司 北京中冶建設出租汽車公司 上海中冶醫院	同受中冶集團控制 同受中冶集團控制 同受中冶集團控制
北京東星冶金新技術開發公司下屬公司信息： 邯鄲市華冶物業服務有限公司 邯鄲市華冶新型建材有限公司 成都五冶蓉申房地產開發有限責任公司 海南鹿達房地產開發有限公司 成都鴻強物業管理有限責任公司	同受中冶集團控制 同受中冶集團控制 同受中冶集團控制 同受中冶集團控制 同受中冶集團控制

十二. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況

(1) 購銷商品、提供和接受服務的關聯交易

(a) 採購商品/接受服務情況表

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
與同受中冶集團控制的公司的交易：			
北京東星冶金新技術開發公司	購買商品及接受服務	4,023	43,905
北京中冶建設出租汽車公司	接受服務	3,669	3,339
北京東星冶金新技術開發公司	接受服務	354	398
北京東星冶金新技術開發公司	購買無形資產	-	40,168
與合營及聯營公司交易：			
唐山曹妃甸二十二冶工程技術有限公司	購買商品及接受服務	1,160,662	143,184
唐山曹妃甸二十二冶工程技術有限公司	購買商品及接受服務	1,007,914	37,511
上海月浦南方混凝土有限公司	購買商品及接受服務	60,993	25,396
石鋼京誠裝備技術有限公司	購買商品	42,215	45,185
中冶武漢信義兄弟孫東林工程技術有限公司	接受服務	37,689	-
上海同及寶建設機器人有限公司	購買商品及接受服務	3,429	1,300
中冶京誠(湘潭)重工設備有限公司	購買商品及接受服務	3,407	4,129
上海中冶祥麟投資有限公司	購買商品	3,158	-
天津賽瑞機器設備有限公司	購買商品及接受服務	1,457	385
武漢中和工程技術有限公司	接受服務	400	78
天津中際裝備製造有限公司	購買商品及接受服務	-	29,200
合計		1,164,685	187,089

財務報告

2016年12月31日止年度

十二. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況(續)

(1) 購銷商品、提供和接受服務的關聯交易(續)

(b) 出售商品/提供服務情況表

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
與同受中冶集團控制的公司的交易：		12,035	5,419
北京東星冶金新技術開發公司	提供服務	11,356	5,205
葫蘆島鋅業股份有限公司	提供服務	679	—
上海中冶醫院	提供服務	—	214
與合營及聯營公司交易：		2,612,475	1,515,379
武漢中一投資建設有限公司	提供服務	458,122	981,904
遂寧開鴻建設開發有限公司	提供服務	416,006	—
貴州紫望高速公路建設有限公司	提供服務	319,314	—
貴州三施高速公路建設有限公司	提供服務	311,229	—
重慶萬盛西華道路建設有限公司	提供服務	244,975	—
河北中冶名潤房地產開發有限公司	提供服務	225,925	—
泗縣中冶建設投資有限公司	提供服務	220,309	—
馬鞍山金旅旅遊投資有限公司	提供服務	119,468	—
南京中康建設發展有限公司	提供服務	82,164	—
福州中冶基礎設施投資有限公司	提供服務	59,720	—
重慶十七冶共享建設工程有限公司	提供服務	55,379	—
唐山中冶方舟房地產開發有限公司	提供服務	21,878	2,790
天津中冶團泊城鄉發展有限公司	提供服務	19,377	29,057
湛江寶發賽迪轉底爐技術有限公司	提供服務	10,824	—
唐山二十二冶萬築房地產開發有限公司	提供服務	9,741	36,532
宿州市宿馬中冶建設發展有限公司	提供服務	9,680	262,133
石鋼京誠裝備技術有限公司	銷售商品	9,594	3,799
天津中冶新華置業有限責任公司	提供服務	6,300	45,515

十二. 關聯方及關聯交易 (續)

5. 關聯交易情況(續)

(1) 購銷商品、提供和接受服務的關聯交易(續)

(b) 出售商品/提供服務情況表(續)

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
哈爾濱市雙琦環保資源利用有限公司	銷售商品	5,028	—
上海同及寶建設機器人有限公司	提供服務	3,669	—
馬鞍山中冶經濟技術開發區置業有限公司	提供服務	2,732	14,584
天津中冶金程置業有限公司	提供服務	1,041	—
天津中冶和苑置業有限公司	提供服務	—	76,534
包頭市中冶置業有限責任公司	提供服務	—	21,977
武漢漢威爐外精煉工程有限公司	銷售商品	—	21,307
重慶新聯鋼鐵設備技術有限公司	提供服務	—	8,250
內蒙古中冶德邦置業有限公司	銷售商品	—	3,909
天津中際裝備製造有限公司	提供服務	—	3,557
SL-GV-MCC PTE LTD	提供服務	—	3,041
中冶京誠(湘潭)重工設備有限公司	提供服務	—	490
合計		2,624,510	1,520,798

(2) 關聯租賃情況

(a) 本集團作為出租方

單位：千元 幣種：人民幣

承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃收入	上年確認的租賃收入
北京東星冶金新技術開發公司	房屋及構築物	2,760	213
北京中冶建設出租汽車公司	房屋及構築物	55	105
合計		2,815	318

財務報告

2016年12月31日止年度

十二. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況(續)

(2) 關聯租賃情況(續)

(b) 本集團作為承租方

單位：千元 幣種：人民幣

出租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃費	上年確認的租賃費
中國冶金科工集團有限公司(註)	房屋及構築物	38,404	39,737
北京東星冶金新技術開發公司(註)	房屋及構築物	10,000	10,776
中冶集團資產管理有限公司(註)	房屋及構築物	62	22
合計		<u>48,466</u>	<u>50,535</u>

註：該等關聯交易構成香港聯交所上市規則第十四A章所界定的持續關連交易。

(3) 關聯擔保情況

(a) 本集團作為擔保方

單位：千元 幣種：人民幣

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	年末擔保是否已經履行完畢
石鋼京誠裝備技術有限公司	90,000	2009-06-18	2017-12-10	否
石鋼京誠裝備技術有限公司	<u>63,000</u>	2010-02-02	2017-12-02	否

十二. 關聯方及關聯交易 (續)

5. 關聯交易情況(續)

(3) 關聯擔保情況(續)

(b) 本集團作為被擔保方

單位：千元 幣種：人民幣

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	年末擔保是否已經履行完畢
中國冶金科工集團有限公司	1,438,446	2015-05-21	2017-05-21	否
中國冶金科工集團有限公司	485,590	2016-02-28	2017-02-28	否

(4) 關聯方資金拆借

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入：				
無				
拆出：				
武漢中一投資建設有限公司	613,500	2016-01-01	無固定期限	一般借款
成都天府新區中冶新德置業有限公司	58,005	2016-01-01	2017-12-31	一般借款
河北中冶名潤房地產開發有限公司	900,000	2016-01-26	2017-01-25	委託貸款
天津中冶金鈺置業有限公司	85,300	2016-04-01	2017-03-31	一般借款
上海置滬房地產開發有限公司	100,000	2016-06-01	2016-09-20	一般借款
武漢中一投資建設有限公司	700,000	2016-07-01	無固定期限	一般借款
河北中冶名潤房地產開發有限公司	180,000	2016-08-10	2017-08-09	委託貸款
石鋼京誠裝備技術有限公司	250,000	2016-09-28	2021-09-27	一般借款
石鋼京誠裝備技術有限公司	149,600	2016-10-09	2021-10-08	一般借款
廣州中冶名輝置業有限公司	1,600,000	2016-10-13	2017-10-12	委託貸款
重慶貝蒙工程項目管理有限責任公司	175,290	2016-11-30	2024-11-30	一般借款
任丘市中冶基礎設施建設有限公司	22,000	2016-12-19	2017-12-19	一般借款
天津中際裝備製造有限公司	2,780	2016-12-30	2017-12-30	一般借款
合計	4,836,475			

上述關聯方資金拆借為帶息資金拆借，利率區間為4.35%至10.00%。

財務報告

2016年12月31日止年度

十二. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況(續)

(5) 關鍵管理人員報酬

主要管理人員包括本公司董事(執行董事及非執行董事)、監事、總裁、副總裁、董事會秘書和總會計師。向主要管理人員支付作為僱員服務的已付或應付酬金如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
基本薪金、房屋補貼、其他津貼及實物福利	4,060	3,138
退休金計劃供款	446	465
酌定花紅	2,617	3,446
合計	7,123	7,049

(a) 董事及監事薪酬

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
基本薪金、房屋補貼、其他津貼及實物福利	2,538	2,354
退休金計劃供款	240	280
酌定花紅	1,462	2,160
合計	4,240	4,794

十二. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況(續)

(5) 關鍵管理人員報酬(續)

(a) 董事及監事薪酬(續)

截至2016年12月31日止年度，單個董事及監事收取的酬金如下：

單位：千元 幣種：人民幣

	基本薪金、 房屋補貼、 其他津貼及 實物福利	退休金 計劃供款	酌定花紅	合計
執行董事：				
國文清	185	23	—	208
張兆祥(i)	176	23	—	199
非執行董事：				
經天亮	129	—	—	129
獨立非執行董事：				
余海龍	145	—	—	145
任旭東	146	—	—	146
陳嘉強	146	—	—	146
職工代表董事：				
林錦珍	455	47	353	855
監事：				
關愛中(2016年8月24日起)	147	21	143	311
李世鈺(2016年8月23日止)	226	32	373	631
彭海清	347	47	287	681
邵 波	436	47	306	789
合計	<u>2,538</u>	<u>240</u>	<u>1,462</u>	<u>4,240</u>

(i) 張兆祥先生2016年1-10月同時擔任本集團的總裁，上述披露酬金包含其作為總裁的酬金。

財務報告

2016年12月31日止年度

十二. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況(續)

(5) 關鍵管理人員報酬(續)

(a) 董事及監事薪酬(續)

截至2015年12月31日止年度，單個董事及監事收取的酬金如下：

單位：千元 幣種：人民幣

	基本薪金、 房屋補貼、 其他津貼及 實物福利	退休金 計劃供款	酌定花紅	合計
執行董事：				
國文清	186	44	443	673
張兆祥(i)	181	44	394	619
非執行董事：				
經天亮	128	—	—	128
獨立非執行董事：				
余海龍	146	—	—	146
任旭東	151	—	—	151
陳嘉強	145	—	—	145
職工代表董事：				
林錦珍	433	44	324	801
監事：				
李世鈺(2015年6月26日起)(ii)	170	44	380	594
徐向春(2015年6月26日止)	70	16	130	216
彭海清	329	44	198	571
邵波	415	44	291	750
合計	2,354	280	2,160	4,794

(i) 張兆祥先生同時也是本集團的總裁，上述披露酬金包含其作為總裁的酬金。

(ii) 李世鈺先生2015年1-5月任公司高級管理人員，上述披露酬金包含其作為高級管理人員的酬金。

上述披露的執行董事酬金主要系其管理公司及集團事務而獲取的報酬。酌定花紅由管理層基於董事、監事的業績及集團的經營業績而釐定。

在上述兩個年度內，不存在本公司董事、關鍵管理人員或監事放棄收取任何酬金的情況；同時，本集團也未向任何董事、關鍵管理人員或監事支付任何酬金或者離職補償，以吸引他們加入本集團。

十二. 關聯方及關聯交易 (續)

5. 關聯交易情況(續)

(5) 關鍵管理人員報酬(續)

(b) 五位最高薪酬人士

上文附註所披露的董事及監事無一為五位最高薪酬人士。在年度內本集團最高薪酬的五位人士如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
基本薪金、房屋補貼、其他津貼及實物福利	677	1,241
退休金計劃供款	225	132
酌定花紅	7,678	9,189
合計	8,580	10,562

	本年人數	上年人數
\$0至港幣\$1,000,000	—	—
港幣\$1,000,001至港幣\$1,500,000	—	—
港幣\$1,500,001至港幣\$2,000,000	4	—
港幣\$2,000,001至港幣\$2,500,000	1	3
港幣\$2,500,001至港幣\$3,000,000	—	1
港幣\$3,000,001至港幣\$3,500,000	—	1
合計	5	5

財務報告

2016年12月31日止年度

十二. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況(續)

(6) 其他關聯交易

單位：千元 幣種：人民幣

交易內容	關聯方	本年發生額	上年發生額
利息收入	河北中冶名潤房地產開發有限公司	59,347	373
利息收入	石鋼京誠裝備技術有限公司	43,899	7,538
利息收入	唐山中冶方舟房地產開發有限公司	31,381	6,853
利息收入	四川航冶實業有限公司	30,957	18,778
利息收入	廣州中冶名輝置業有限公司	20,268	—
利息收入	天津中冶團泊城鄉發展有限公司	14,576	14,615
利息收入	牡丹江中冶置業有限公司	7,906	12,166
利息收入	中冶京誠(湘潭)重工設備有限公司	7,867	8,965
利息收入	武漢中一投資建設有限公司	6,701	6,702
利息收入	上海置滬房地產開發有限公司	6,436	—
利息收入	天津中冶和苑置業有限公司	5,765	5,748
利息收入	天津中冶金鈺置業有限公司	4,225	—
利息收入	成都天府新區中冶新德置業有限公司	3,245	—
利息收入	珠海市卡都海俊房產開發有限公司	1,721	85,048
利息收入合計		244,294	166,786
利息支出	中國冶金科工集團有限公司	21,890	26,995
利息支出合計		21,890	26,995

十二. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關聯方應收應付款項

(1) 應收項目

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	河北中冶名潤房地產開發有限公司	200,157	-	-	-
應收賬款	唐山曹妃甸二十二冶工程技術有限公司	148,238	42,489	151,274	61,008
應收賬款	天津中冶團泊城鄉發展有限公司	144,889	277	127,552	693
應收賬款	天津中冶和苑置業有限公司	130,570	8,489	161,605	550
應收賬款	唐山中冶方舟房地產開發有限公司	112,354	4,003	80,476	3,114
應收賬款	貴州三施高速公路建設有限公司	73,646	3,198	-	-
應收賬款	石鋼京誠裝備技術有限公司	62,352	12,370	81,629	11,456
應收賬款	泗縣中冶建設投資有限公司	54,369	-	-	-
應收賬款	包頭市中冶置業有限責任公司	48,231	10,931	50,422	4,048
應收賬款	福州中冶基礎設施投資有限公司	33,336	-	-	-
應收賬款	貴州紫望高速公路建設有限公司	28,310	-	-	-
應收賬款	天津中冶新華置業有限責任公司	24,125	2,413	77,025	3,851
應收賬款	上海聯合汽車大道開發建設有限公司	22,735	11,282	22,735	6,307
應收賬款	唐山二十二冶萬築房地產開發有限公司	14,407	-	28,218	-
應收賬款	南京中康建設發展有限公司	13,078	-	-	-
應收賬款	重慶十七冶共享建設工程有限公司	11,584	-	-	-
應收賬款	哈爾濱市雙琦環保資源利用有限公司	10,924	-	-	-
應收賬款	湛江寶發賽迪轉底爐技術有限公司	9,712	486	-	-
應收賬款	馬鞍山金旅旅遊投資有限公司	8,087	-	-	-
應收賬款	上海同及寶建設機器人有限公司	2,299	115	-	-
應收賬款	天津中際裝備製造有限公司	375	22	75	4
應收賬款	中冶京誠(湘潭)重工設備有限公司	250	-	-	-
應收賬款	宿州市宿馬中冶建設發展有限公司	60	-	6,860	-
應收賬款	武漢漢威爐外精煉工程有限公司	-	-	21,307	1,451
應收賬款	重慶新聯鋼鐵設備技術有限公司	-	-	8,168	418
應收賬款	SL-GV-MCC PTE LTD	-	-	4,673	-
應收賬款	中冶葫蘆島有色金屬集團有限公司	-	-	804	804
合計		<u>1,154,088</u>	<u>96,075</u>	<u>822,823</u>	<u>93,704</u>

財務報告

2016年12月31日止年度

十二. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關聯方應收應付款項(續)

(1) 應收項目(續)

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	廣州中冶名輝置業有限公司	1,550,547	-	-	-
其他應收款	武漢中一投資建設有限公司	1,397,232	-	1,020,909	-
其他應收款	石鋼京誠裝備技術有限公司	1,238,725	371,617	854,826	191,799
其他應收款	天津中冶團泊城鄉發展有限公司	477,633	-	441,566	-
其他應收款	包頭市中冶置業有限責任公司	415,942	202,406	415,803	119,325
其他應收款	中冶京誠(湘潭)重工設備有限公司	205,580	57,939	197,713	19,329
其他應收款	貴州紫望高速公路建設有限公司	170,000	-	-	-
其他應收款	天津中冶和苑置業有限公司	128,151	-	110,259	-
其他應收款	天津中冶金鈺置業有限公司	94,169	4,708	-	-
其他應收款	唐山曹妃甸二十二冶工程技術有限公司	92,135	-	83,218	5
其他應收款	牡丹江中冶置業有限公司	77,528	-	90,750	-
其他應收款	唐山中冶方房地產開發有限公司	69,153	-	64,507	-
其他應收款	成都天府新區中冶新德置業有限公司	61,250	-	42,684	-
其他應收款	天津中冶新華置業有限責任公司	60,623	19,847	73,697	12,283
其他應收款	巴中盛融建設投資管理有限公司	57,570	2,879	-	-
其他應收款	SL-GV-MCC PTE LTD	38,391	-	36,695	-
其他應收款	馬鞍山中冶高新建設有限公司	22,080	-	-	-
其他應收款	任丘市中冶基礎設施建設有限公司	22,000	1,100	-	-
其他應收款	宿州市宿馬中冶建設發展有限公司	21,356	-	8,525	-
其他應收款	河南汝州科教園區投資開發有限公司	14,258	713	-	-
其他應收款	內蒙古中冶德邦置業有限公司	12,475	11,166	16,384	8,016
其他應收款	北京天誠古運物業管理有限公司	5,959	-	-	-
其他應收款	天津中際裝備製造有限公司	2,780	139	-	-
其他應收款	武漢中冶新奧物業管理有限公司	2,657	-	-	-
其他應收款	上海中冶嘉禾置業有限公司	2,607	-	-	-
其他應收款	唐山二十二冶萬築房地產開發有限公司	1,938	-	28,423	-
其他應收款	北京中冶恒盛置業有限公司	1,545	-	921	-
其他應收款	梅州中冶公路建設發展有限公司	1,092	109	-	-
其他應收款	中冶華發公共綜合管廊有限公司	1,000	-	500	-
其他應收款	上海力博勞務有限公司	897	262	-	-
其他應收款	四川國泰高新管廊產業投資有限公司	842	-	-	-
其他應收款	上海聯合汽車大道開發建設有限公司	803	188	3,199	242
其他應收款	重慶新聯鋼鐵設備技術有限公司	594	105	-	-
其他應收款	馬鞍山中冶經濟技術開發區置業有限公司	299	-	-	-
其他應收款	梅州中冶城市建設發展有限公司	178	9	-	-
其他應收款	武漢漢威爐外精煉工程有限公司	176	93	-	-
其他應收款	中冶南方(新余)冷軋新材料技術有限公司	110	38	-	-

十二. 關聯方及關聯交易 (續)

6. 關聯方應收應付款項(續)

(1) 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	馬鞍山中冶漢塘建設有限公司	19	-	-	-
其他應收款	福州中冶基礎設施投資有限公司	3	-	-	-
其他應收款	珠海市卡都海俊房產開發有限公司	-	-	936,629	-
其他應收款	河北中冶名潤房地產開發有限公司	-	-	927,375	-
其他應收款	四川航冶實業有限公司	-	-	484,350	29,220
其他應收款	上海月浦南方混凝土有限公司	-	-	81,841	51,593
其他應收款	墊江縣文畢建設有限公司	-	-	50,000	-
其他應收款	上海置滬房地產開發有限公司	-	-	142	-
合計		6,250,297	673,318	5,970,916	431,812
預付款項	石鋼京誠裝備技術有限公司	208,709	-	216,210	-
預付款項	中冶京誠(湘潭)重工設備有限公司	27,492	-	28,862	-
預付款項	武漢漢威爐外精煉工程有限公司	23,497	-	5,092	-
預付款項	天津賽瑞機器設備有限公司	5,771	-	102	-
預付款項	葫蘆島鋅業股份有限公司	2,916	-	-	-
預付款項	上海同及寶建設機器人有限公司	-	-	180	-
合計		268,385	-	250,446	-
應收股利	天津中冶團泊城鄉發展有限公司	18,000	-	18,000	-
應收股利	天津中冶和苑置業有限公司	17,097	-	17,097	-
應收股利	馬鞍山家和房地產公司	-	-	1,000	-
應收股利	武漢中和工程技術有限公司	-	-	1,000	-
合計		35,097	-	37,097	-
長期應收款	重慶貝蒙工程項目管理有限責任公司	175,290	-	-	-
合計		175,290	-	-	-
一年內到期的非流動資產	石鋼京誠裝備技術有限公司	250,000	-	500,000	-
合計		250,000	-	500,000	-

財務報告

2016年12月31日止年度

十二. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關聯方應收應付款項(續)

(2) 應付項目

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	年末賬面餘額	年初賬面餘額
應付賬款	唐山曹妃甸二十二冶工程技術有限公司	272,868	37,511
應付賬款	上海月浦南方混凝土有限公司	31,164	37,810
應付賬款	石鋼京誠裝備技術有限公司	19,065	25,919
應付賬款	天津賽瑞機器設備有限公司	5,188	11,115
應付賬款	上海同及寶建設機器人有限公司	2,743	760
應付賬款	武漢中和工程技術有限公司	903	843
應付賬款	中冶京誠(湘潭)重工設備有限公司	37	37
應付賬款	天津中際裝備製造有限公司	-	23,370
合計		331,968	137,365
其他應付款	河北中冶名潤房地產開發有限公司	704,888	-
其他應付款	中冶葫蘆島有色金屬集團有限公司	368,471	368,471
其他應付款	中國冶金科工集團有限公司	109,328	102,698
其他應付款	梅州中冶城市建設發展有限公司	40,003	-
其他應付款	北京東星冶金新技術開發公司	35,820	38,021
其他應付款	巴中盛融建設投資管理有限公司	32,015	-
其他應付款	上海中冶祥麟投資有限公司	23,512	20,853
其他應付款	駐馬店市中業自來水有限公司	16,431	-
其他應付款	濮陽中冶龍湖建設發展有限公司	8,857	-
其他應付款	中冶集團資產管理有限公司	4,629	3,690
其他應付款	石鋼京誠裝備技術有限公司	3,190	3,190
其他應付款	上海力博勞務有限公司	2,466	-
其他應付款	邯鄲市華冶物業服務有限公司	1,596	2,164
其他應付款	馬鞍山中冶經濟技術開發區置業有限公司	900	900
其他應付款	唐山曹妃甸二十二冶工程技術有限公司	63	750
其他應付款	浙江中冶投資管理有限公司	10	-
其他應付款	武漢漢威爐外精煉工程有限公司	9	-
其他應付款	四平市綜合管廊建設運營有限公司	3	-
其他應付款	天津中冶和苑置業有限公司	-	91,803
其他應付款	天津中際裝備製造有限公司	-	49,713
其他應付款	成都五冶蓉申房地產開發有限責任公司	-	5,891
其他應付款	海南鹿達房地產開發有限公司	-	4,994
其他應付款	邯鄲市華冶新型建材有限公司	-	402
合計		1,352,191	693,540

十二. 關聯方及關聯交易 (續)

6. 關聯方應收應付款項(續)

(2) 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	年末賬面餘額	年初賬面餘額
預收款項	淮安華光建設投資有限公司	37,439	—
預收款項	遂寧開鴻建設開發有限公司	31,630	—
預收款項	梅州中冶公路建設發展有限公司	29,252	—
預收款項	營口京誠建設發展有限公司	13,100	—
預收款項	石鋼京誠裝備技術有限公司	2,415	7,369
預收款項	貴州三荔高速公路建設有限公司	1,694	—
預收款項	成都天府新區中冶新德置業有限公司	938	—
預收款項	天津中冶和苑置業有限公司	243	243
預收款項	內蒙古中冶德邦置業有限公司	200	—
預收款項	中冶京誠(湘潭)重工設備有限公司	72	72
預收款項	天津中冶團泊城鄉發展有限公司	—	16,500
預收款項	葫蘆島鋅業股份有限公司	—	270
合計		116,983	24,454
應付股利	北京中冶建設出租汽車公司	24	17
合計		24	17
應付利息	天津中際裝備製造有限公司	—	6,186
合計		—	6,186
一年內到期的非流動負債	中國冶金科工集團有限公司	300,000	78,980
合計		300,000	78,980
長期應付款	中國冶金科工集團有限公司	78,980	300,000
合計		78,980	300,000

財務報告

2016年12月31日止年度

十二. 關聯方及關聯交易(續)

7. 關聯方承諾

以下為本集團於資產負債表日，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的與關聯方有關的承諾事項：

租賃承諾：

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
租入	中國冶金科工集團有限公司	59,040	964
租入	北京東星冶金新技術開發公司	14,882	3,823
合計		73,922	4,787

8. 其他披露事項

如附註三1所述，中冶集團與中國五礦正在實施戰略重組。根據《上海證券交易所上市公司關聯交易實施指引》第十一條第(一)款規定，中國五礦成為本公司關聯人。

本年與本集團發生交易，或前期與本集團發生關聯方交易形成餘額的中國五礦及其子公司情況如下：

企業名稱	與中國五礦關係
長沙礦山研究院有限責任公司	中國五礦子公司
五礦營口中板有限責任公司	中國五礦子公司
五礦無錫物流園有限公司	中國五礦子公司
五礦銅業(湖南)有限公司	中國五礦子公司
五礦瑞和(上海)建設有限公司	中國五礦子公司
五礦蘭州物流有限責任公司	中國五礦子公司
五礦邯邢礦業有限公司	中國五礦子公司
五礦國際信託有限公司	中國五礦子公司
五礦有色金屬股份有限公司	中國五礦子公司
五礦鋼鐵西安有限公司	中國五礦子公司
五礦鋼鐵天津有限公司	中國五礦子公司
五礦鋼鐵瀋陽有限公司	中國五礦子公司
五礦鋼鐵上海有限公司	中國五礦子公司
五礦鋼鐵廈門有限公司	中國五礦子公司
五礦鋼鐵青島有限公司	中國五礦子公司
五礦鋼鐵蘭州有限公司	中國五礦子公司
五礦鋼鐵杭州有限公司	中國五礦子公司
五礦鋼鐵哈爾濱有限公司	中國五礦子公司
五礦鋼鐵廣州有限公司	中國五礦子公司
五礦鋼鐵成都有限公司	中國五礦子公司
五礦鋼鐵北京有限公司	中國五礦子公司
五礦鋼鐵(武漢)有限公司	中國五礦子公司
五礦二十三冶建設集團有限公司	中國五礦子公司
湖南有色重型機器有限責任公司	中國五礦子公司
湖南有色新田嶺鎢業有限公司	中國五礦子公司
安徽開發礦業有限公司	中國五礦子公司

十二. 關聯方及關聯交易(續)

8. 其他披露事項(續)

本集團本年與中國五礦的交易情況及本年末與中國五礦的應收應付款項情況披露如下：

(1) 與中國五礦的交易情況

(a) 採購商品/接受服務情況表

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本年發生額
五礦鋼鐵成都有限公司	購買商品	123,406
五礦鋼鐵北京有限公司	購買商品	108,169
五礦鋼鐵天津有限公司	購買商品	95,407
五礦鋼鐵廈門有限公司	購買商品	53,548
五礦鋼鐵蘭州有限公司	購買商品	47,244
五礦鋼鐵青島有限公司	購買商品	46,404
五礦鋼鐵(武漢)有限公司	購買商品	31,176
五礦鋼鐵上海有限公司	購買商品	30,433
五礦鋼鐵廣州有限公司	購買商品	19,308
五礦鋼鐵西安有限公司	購買商品	14,876
五礦鋼鐵哈爾濱有限公司	購買商品	9,663
五礦瑞和(上海)建設有限公司	接受服務	6,279
五礦鋼鐵瀋陽有限公司	購買商品	5,750
五礦二十三冶建設集團有限公司	接受服務	4,500
五礦鋼鐵杭州有限公司	購買商品	2,025
五礦營口中板有限責任公司	購買商品	204
長沙礦山研究院有限責任公司	接受服務	200
湖南有色重型機器有限責任公司	購買商品	8
合計		598,600

財務報告

2016年12月31日止年度

十二. 關聯方及關聯交易(續)

8. 其他披露事項(續)

(1) 與中國五礦的交易情況(續)

(b) 出售商品/提供服務情況表

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本年發生額
五礦銅業(湖南)有限公司	提供服務	243,141
五礦有色金屬股份有限公司	銷售商品	21,784
五礦營口中板有限責任公司	銷售商品/提供服務	17,750
湖南有色新田嶺鎢業有限公司	提供服務	7,888
五礦邯邢礦業有限公司	提供服務	1,285
安徽開發礦業有限公司	提供服務	692
五礦無錫物流園有限公司	銷售商品	377
五礦二十三冶建設集團有限公司	銷售商品	274
合計		293,191

(2) 與中國五礦的應收應付款項

(a) 應收項目

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	年末賬面餘額	年末壞賬準備
應收賬款	五礦銅業(湖南)有限公司	97,870	-
應收賬款	五礦營口中板有限責任公司	30,056	620
應收賬款	五礦邯邢礦業有限公司	8,940	-
應收賬款	安徽開發礦業有限公司	1,396	49
應收賬款	五礦二十三冶建設集團有限公司	667	-
合計		138,929	669
其他應收款	五礦國際信託有限公司	5,000	-
其他應收款	五礦營口中板有限責任公司	1,000	-
合計		6,000	-
預付款項	五礦鋼鐵(武漢)有限公司	366	-
預付款項	五礦營口中板有限責任公司	7	-
合計		373	-

十二. 關聯方及關聯交易(續)

8. 其他披露事項(續)

(2) 與中國五礦的應收應付款項(續)

(b) 應付項目

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	年末賬面餘額
應付賬款	五礦鋼鐵成都有限公司	75,582
應付賬款	五礦鋼鐵天津有限公司	42,619
應付賬款	五礦鋼鐵青島有限公司	42,528
應付賬款	五礦二十三冶建設集團有限公司	36,758
應付賬款	五礦鋼鐵蘭州有限公司	28,601
應付賬款	五礦鋼鐵廣州有限公司	20,853
應付賬款	五礦鋼鐵上海有限公司	12,289
應付賬款	五礦鋼鐵(武漢)有限公司	11,814
應付賬款	五礦鋼鐵廈門有限公司	8,050
應付賬款	五礦鋼鐵哈爾濱有限公司	7,029
應付賬款	五礦鋼鐵瀋陽有限公司	6,245
應付賬款	五礦鋼鐵西安有限公司	3,994
應付賬款	五礦鋼鐵北京有限公司	3,667
應付賬款	五礦鋼鐵杭州有限公司	1,780
應付賬款	湖南有色重型機器有限責任公司	358
應付賬款	五礦營口中板有限責任公司	37
合計		302,204
其他應付款	五礦鋼鐵成都有限公司	2,000
其他應付款	五礦二十三冶建設集團有限公司	500
其他應付款	五礦鋼鐵西安有限公司	200
其他應付款	五礦鋼鐵天津有限公司	200
其他應付款	五礦鋼鐵上海有限公司	200
其他應付款	五礦鋼鐵杭州有限公司	200
其他應付款	五礦鋼鐵蘭州有限公司	100
其他應付款	五礦鋼鐵瀋陽有限公司	20
其他應付款	五礦鋼鐵廈門有限公司	20
合計		3,440

財務報告

2016年12月31日止年度

十三. 承諾及或有事項

1. 重要承諾事項

(1) 資本性支出承諾事項

以下為本集團於資產負債表日，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的資本性支出承諾：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
房屋、建築物及機器設備	24,122,343	24,841,576
無形資產	4,299,281	4,423,266
合計	28,421,624	29,264,842

(2) 經營租賃承諾事項

根據已簽訂的不可撤銷的經營性租賃合同，本集團未來最低應支付租金滙總如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
一年以內	23,611	6,784
一到二年	42,164	5,012
二到三年	2,531	2,974
三年以上	30,478	30,671
合計	98,784	45,441

2. 或有事項

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項

(a) 未決訴訟或仲裁

2016年12月31日，本集團作為被告形成的重大未決訴訟標的金額為人民幣1,875,002千元。

本集團牽涉數項日常業務過程中發生的訴訟及其他法律程序。當管理層根據其判斷及在考慮法律意見後能合理估計訴訟的結果時，便會就本集團在該等訴訟中可能蒙受的損失計提預計負債。如訴訟的結果不能合理估計或管理層相信不會造成資源流出時，則不會就未決訴訟計提預計負債。截至2016年12月31日，管理層就未決訴訟計提預計負債人民幣23,234千元，詳見附註七42。

十三. 承諾及或有事項(續)

2. 或有事項(續)

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項(續)

(b) 對外擔保

單位：千元 幣種：人民幣

擔保單位	被擔保方	擔保方式	責任種類	擔保事項	擔保金額
中冶京誠工程技術有限公司	石鋼京誠裝備技術有限公司	保證	連帶責任保證	借款擔保	153,000
業主按揭擔保(註)					6,045,905

註：本集團之地產子公司按房地產行業慣例為商品房承購人提供抵押貸款擔保。擔保類型為階段性擔保，即擔保期限自保證合同生效之日起，至商品房承購人所購住房的《房地產證》辦出及抵押登記手續辦妥後並交銀行執管之日止。本集團認為與提供該等擔保相關的風險較小。

(c) 其他

2012年度，由於極端天氣如颶風等諸多方面原因，西澳Sino鐵礦項目進展較既定工期有所滯後，使得項目成本大幅增加，進而超出原先預算。管理層認為本集團採取了保工期控成本措施，縮短了工期延誤及減少因工期延誤造成的損失。針對與業主簽署的合同中有關承包商原因延誤造成業主損失索償的條款，本集團與中信集團進行了充分溝通，雙方均認為造成項目工期延誤的原因是多方面的，並達成共識將互諒互讓，協商妥善處理，並在2013年4月15日實現第二條主工藝生產線帶負荷聯動試車。

2013年度，滑環電機技術問題導致第二條生產線帶負荷聯動試車進一步推遲，該滑環電機由中信集團的子公司從一家海外設備供貨商購入。根據評估，本集團認為已經恰當地實施了第二條主工藝生產線的建設並且履行了與中信集團達成一致的工作範圍內的義務，第二條生產線帶負荷聯動試車的推遲主要是由於非本集團購入的滑環電機未通過測試所致。

截至本財務報告批准日，業主未對上述工期延誤向本集團提出索賠。本集團已全力縮短了工期的延誤，並根據與業主溝通達成的共識，本集團認為被業主索賠的可能性極小，從而判斷無需計提預計負債。

財務報告

2016年12月31日止年度

十四. 資產負債表日後事項

1. 利潤分配情況

根據本公司第二屆董事會第二十九次決議，以本公司2016年末總股本2,072,362萬股為基數，擬向全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.60元(含稅)，共計人民幣1,243,417千元。上述股利分配方案尚待股東大會批准。

2. 其他資產負債表日後事項說明

2016年12月13日，經證監會「證監許可[2016]3073號文」核准，本公司獲準發行不超過人民幣80億元的可續期公司債券，本次發行採取分期發行的方式。

2017年2月28日至3月1日，本公司發行了「2017年公開發行可續期公司債券(第一期)」(「第一期債券」)，實際發行規模為人民幣27億元。第一期債券以每3個計息年度為1個週期，在每個週期末，本公司有權選擇將第一期債券期限延長1個週期(即延長3年)，或選擇在該週期末到期全額兌付第一期債券。前3個計息年度的票面利率為4.99%，如果發行人不行使贖回權，自第4個計息年度起，每3年重置一次票面利率，以重置當期基準利率加上發行時初始利差再加上300個基點確定。

2017年3月10日至3月13日，本公司發行了「2017年公開發行可續期公司債券(第二期)」(「第二期債券」)，實際發行規模為人民幣20億元。第二期債券以每3個計息年度為1個週期，在每個週期末，本公司有權選擇將第二期債券期限延長1個週期(即延長3年)，或選擇在該週期末到期全額兌付第二期債券。前3個計息年度的票面利率為4.98%，如果發行人不行使贖回權，自第4個計息年度起，每3年重置一次票面利率，以重置當期基準利率加上發行時初始利差再加上300個基點確定。

十五. 其他重要事項

1. 分部信息

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：

- (a) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；
- (b) 本集團管理層定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；
- (c) 本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

本集團管理層分別對工程承包、房地產開發、裝備製造及資源開發板塊的經營業績進行評價，並且對以上板塊在不同地區取得的經營業績進行進一步的評價。

分部報告信息根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，這些計量基礎與編製財務報表時的會計政策與計量標準保持一致。

分部間轉移交易以實際交易價格為基礎計量。分部收入和分部費用按各分部的實際收入和費用確定。分部資產或負債按經營分部日常活動中使用的可歸屬於該經營分部的資產或產生的可歸屬於該經營分部的負債分配。

財務報告

2016年12月31日止年度

十五. 其他重要事項(續)

1. 分部信息(續)

(2) 報告分部的財務信息

(a) 2016年度及2016年12月31日分部信息

單位：千元 幣種：人民幣

項目	工程承包	房地產開發	裝備製造	資源開發	其他	未分配金額	分部間抵銷	合計
營業收入	187,638,690	22,506,446	5,112,103	3,789,153	4,139,758	-	3,628,571	219,557,579
其中：對外交易收入	185,191,680	22,291,259	4,749,890	3,741,575	3,583,175	-	-	219,557,579
分部間交易收入	2,447,010	215,187	362,213	47,578	556,583	-	3,628,571	-
營業成本	166,896,342	16,376,237	4,558,392	3,352,201	3,696,573	-	3,509,908	191,369,837
其中：對外交易成本	164,483,505	16,180,634	4,188,137	3,308,510	3,209,051	-	-	191,369,837
分部間交易成本	2,412,837	195,603	370,255	43,691	487,522	-	3,509,908	-
營業利潤/(虧損)	4,757,001	3,755,221	(543,764)	(935,214)	198,516	(195,077)	42,422	6,994,261
其中：利息收入	355,371	234,819	35,834	10,078	1,142,225	-	643,780	1,134,547
利息支出	2,101,806	415,698	140,520	575,819	907,341	-	643,780	3,497,404
從聯營合營公司獲取的								
投資收益/(損失)	26,850	465,427	(161,958)	-	(2,729)	-	-	327,590
營業外收入	954,589	216,137	57,848	48,841	29,295	-	-	1,306,710
營業外支出	580,448	15,282	21,863	19,643	15,964	-	-	653,200
利潤/(虧損)總額	5,131,142	3,956,076	(507,779)	(906,016)	211,847	(195,077)	42,422	7,647,771
所得稅費用	709,753	821,078	21,440	8,640	117,213	-	-	1,678,124
淨利潤/(淨虧損)	4,421,389	3,134,998	(529,219)	(914,656)	94,634	(195,077)	42,422	5,969,647
資產	266,340,920	97,490,879	16,464,484	20,460,100	37,075,969	4,358,008	64,698,756	377,491,604
其中：對聯營合營企業的								
長期股權投資	4,391,205	708,458	-	-	63,822	-	-	5,163,485
非流動資產	27,588,226	3,377,105	5,374,702	14,922,236	17,133,433	-	11,979,370	56,416,332
負債	221,940,913	71,833,031	9,686,611	22,531,109	31,289,833	212,401	63,109,997	294,383,901
折舊和攤銷費用	1,643,983	72,552	346,250	862,071	128,483	-	-	3,053,339
資產減值損失	3,575,091	174,655	110,721	159,839	2,751	-	-	4,023,057
長期股權投資以外的								
其他非流動資產增加額	2,260,831	197,626	162,766	406,076	153,591	-	-	3,180,890

十五. 其他重要事項 (續)

1. 分部信息 (續)

(2) 報告分部的財務信息 (續)

(b) 2015年度及2015年12月31日分部信息

單位：千元 幣種：人民幣

項目	工程承包	房地產開發	裝備製造	資源開發	其他	未分配金額	分部間抵銷	合計
營業收入	186,304,107	19,441,290	9,270,661	3,015,008	2,647,054	-	3,354,148	217,323,972
其中：對外交易收入	184,300,696	19,404,511	8,502,447	2,923,001	2,193,317	-	-	217,323,972
分部間交易收入	2,003,411	36,779	768,214	92,007	453,737	-	3,354,148	-
營業成本	162,942,147	15,534,346	8,013,560	3,295,274	2,327,541	-	3,295,507	188,817,361
其中：對外交易成本	160,995,143	15,498,973	7,245,307	3,195,208	1,882,730	-	-	188,817,361
分部間交易成本	1,947,004	35,373	768,253	100,066	444,811	-	3,295,507	-
營業利潤/(虧損)	6,720,029	2,478,688	(85,069)	(3,146,390)	130,004	(194,611)	(36,115)	5,938,766
其中：利息收入	904,752	175,528	67,263	21,812	1,099,302	-	610,576	1,658,081
利息支出	2,020,463	970,298	210,392	493,869	884,959	-	610,576	3,969,405
從聯營合營公司獲取的								
投資收益/(損失)	(303,945)	152,195	-	-	(1,981)	-	-	(153,731)
營業外收入	962,579	133,904	174,865	34,686	69,777	-	-	1,375,811
營業外支出	115,328	29,656	21,593	4,127	737	-	-	171,441
利潤/(虧損)總額	7,567,280	2,582,936	68,203	(3,115,831)	199,044	(194,611)	(36,115)	7,143,136
所得稅費用	1,133,503	869,492	63,542	(348)	128,203	-	-	2,194,392
淨利潤/(淨虧損)	6,433,777	1,713,444	4,661	(3,115,483)	70,841	(194,611)	(36,115)	4,948,744
資產	238,187,222	93,070,075	19,011,562	20,107,971	37,511,129	3,733,420	67,858,560	343,762,819
其中：對聯營合營企業的								
長期股權投資	3,120,649	727,626	-	-	66,750	-	-	3,915,025
非流動資產	26,188,787	3,022,307	6,366,795	14,797,735	11,832,280	-	7,299,991	54,907,913
負債	199,418,199	71,781,877	12,360,306	21,463,228	32,895,299	325,305	65,636,419	272,607,795
折舊和攤銷費用	1,570,518	71,498	358,025	948,121	119,469	-	-	3,067,631
資產減值損失	2,603,022	313,774	145,043	1,493,641	14,054	-	-	4,569,534
長期股權投資以外的								
其他非流動資產增加額	2,821,536	192,965	351,590	452,366	64,290	-	-	3,882,747

財務報告

2016年12月31日止年度

十五. 其他重要事項(續)

1. 分部信息(續)

(3) 其他說明

(a) 按收入來源地劃分的對外交易收入和資產所在地劃分的非流動資產

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
來源於本國的對外交易收入	207,127,940	201,181,659
來源於其他國家的對外交易收入	12,429,639	16,142,313
合計	219,557,579	217,323,972

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
位於本國的非流動資產	42,449,490	42,732,119
位於其他國家的非流動資產	13,966,842	12,175,794
合計	56,416,332	54,907,913

(b) 對主要客戶的依賴程度

本集團並無銷售額佔本集團收入10%或以上的外部客戶。

2. 淨流動資產及總資產減流動負債

(1) 淨流動資產

單位：千元 幣種：人民幣

	年末餘額	年初餘額
流動資產	302,774,536	275,558,793
減：流動負債	256,023,377	235,474,624
淨流動資產	46,751,159	40,084,169

十五. 其他重要事項 (續)

2. 淨流動資產及總資產減流動負債(續)

(2) 總資產減流動負債

單位：千元 幣種：人民幣

	年末餘額	年初餘額
資產總計	377,491,604	343,762,819
減：流動負債	256,023,377	235,474,624
總資產減流動負債	121,468,227	108,288,195

3. 每股收益

(1) 計算基本每股收益時使用的歸屬於普通股股東的當年淨利潤

單位：千元 幣種：人民幣

	本年發生額	上年發生額
歸屬於母公司股東的當年淨利潤	5,375,858	4,801,562
其中：歸屬於持續經營的淨利潤	5,375,858	4,801,562
減：歸屬於永續債持有人的淨利潤	501,373	170,010
歸屬於普通股股東的當年淨利潤	4,874,485	4,631,552

(2) 計算基本每股收益時使用的發行在外普通股加權平均數

單位：千股

	本年年額	上年金額
年初發行在外的普通股股數	19,110,000	19,110,000
加：本年發行的普通股加權數	8,818	-
減：本年回購的普通股加權數	-	-
年末發行在外的普通股加權數	19,118,818	19,110,000

財務報告

2016年12月31日止年度

十五. 其他重要事項(續)

3. 每股收益(續)

(3) 每股收益

單位：元 幣種：人民幣

	本年金額	上年金額
按歸屬於普通股股東的淨利潤計算：		
基本每股收益	0.25	0.24
稀釋每股收益	不適用	不適用
按歸屬於普通股股東的持續經營淨利潤計算：		
基本每股收益	0.25	0.24
稀釋每股收益	不適用	不適用
按歸屬於普通股股東的終止經營淨利潤計算：		
基本每股收益	不適用	不適用
稀釋每股收益	不適用	不適用

十六. 公司財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
庫存現金：	190	107
人民幣	169	35
美元	3	34
其他外幣	18	38
銀行存款：	7,691,912	2,727,040
人民幣	7,431,892	2,278,821
美元	259,344	400,732
港元	174	163
其他外幣	502	47,324
其他貨幣資金：	11,875	527
其他外幣	11,875	527
合計	7,703,977	2,727,674

2016年12月31日，其他貨幣資金餘額中所有權受限制的金額為人民幣11,875千元，主要為凍結存款（2015年12月31日：人民幣527千元，為保函保證金存款）。

2. 應收賬款

(1) 應收賬款賬齡分析

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	年末餘額	年初餘額
一年以內	463,485	151,693
一到二年	–	40,369
二到三年	40,369	5,613
三到四年	5,961	37,893
四到五年	40,481	114,525
五年以上	398,044	267,604
賬面原值合計	948,340	617,697
減：壞賬準備	124,917	124,812
賬面價值	823,423	492,885

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款賬齡分析(續)

(a) 本公司通過工程及建築服務產生的應收賬款按有關交易合同所訂明的條款結算。本公司應收賬款的賬齡基於工程結算時點或收入確認時點計算得出。

(b) 2016年度，本公司的應收賬款原值因匯率變動增加人民幣18,851千元。

(2) 應收賬款分類披露

單位：千元 幣種：人民幣

種類	年末餘額				年初餘額					
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提 壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的應收賬款	941,542	/	118,119	/	823,423	610,899	/	118,014	/	492,885
組合1(a)	118,382	12.48	118,119	99.78	263	118,382	19.17	118,014	99.69	368
組合2	823,160	86.80	-	-	823,160	492,517	79.73	-	-	492,517
單項金額不重大但單獨計提壞 賬準備的應收賬款	6,798	0.72	6,798	100.00	-	6,798	1.10	6,798	100.00	-
合計	948,340	/	124,917	/	823,423	617,697	/	124,812	/	492,885

(a) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	年末餘額			年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
一年以內	-	-	-	-	-	-
一至二年	-	-	-	-	-	-
二至三年	-	-	-	525	157	30.00
三至四年	525	262	50.00	-	-	-
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	117,857	117,857	100.00	117,857	117,857	100.00
合計	118,382	118,119	/	118,382	118,014	/

十六. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

2. 應收賬款(續)

(3) 本年計提壞賬準備金額為人民幣105千元；無收回或轉回的壞賬準備。

(4) 本年度無核銷的應收賬款。

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位：千元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	年末餘額	佔應收賬款 總額比例 (%)	壞賬準備 年末餘額
單位1	第三方	463,485	48.87	—
單位2	子公司	294,927	31.10	—
單位3	第三方	118,382	12.48	118,119
單位4	第三方	46,454	4.90	—
單位5	子公司	18,294	1.93	—
合計	/	941,542	99.28	118,119

(6) 2016年12月31日，本公司無因其所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移給轉入方而整體終止確認但繼續涉入已轉移金融資產的應收賬款(2015年12月31日：無)。

3. 應收利息

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
應收本公司之子公司	2,339,371	1,880,024
減：壞賬準備	339,318	325,609
合計	2,000,053	1,554,415

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收股利

(1) 應收股利

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
應收本公司之子公司	<u>2,100,649</u>	2,166,640
合計	<u>2,100,649</u>	2,166,640

(2) 重要的賬齡超過一年的應收股利

單位：千元 幣種：人民幣

被投資單位	年末餘額	未收回的原因	是否發生減值及其判斷依據
中國二十二冶集團有限公司	244,950	已宣告分配但尚未支付	否
中冶賽迪集團有限公司	236,656	已宣告分配但尚未支付	否
中冶交通建設集團有限公司	182,141	已宣告分配但尚未支付	否
中冶天工集團有限公司	129,683	已宣告分配但尚未支付	否
中冶南方工程技術有限公司	93,069	已宣告分配但尚未支付	否
中冶華天工程技術有限公司	92,167	已宣告分配但尚未支付	否
中國十七冶集團有限公司	54,379	已宣告分配但尚未支付	否
中國有色工程有限公司	37,405	已宣告分配但尚未支付	否
中冶北方工程技術有限公司	13,876	已宣告分配但尚未支付	否
中冶海外工程有限公司	13,134	已宣告分配但尚未支付	否
中冶陝壓重工設備有限公司	5,797	已宣告分配但尚未支付	否
合計	<u>1,103,257</u>	/	/

十六. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

5. 其他應收款

(1) 其他應收款賬齡分析

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	年末餘額	年初餘額
一年以內	6,477,843	3,014,436
一到二年	2,763,424	18,069,543
二到三年	12,821,424	3,827,221
三到四年	3,387,791	4,031,675
四到五年	4,031,675	5,500,551
五年以上	2,988,105	356,433
賬面原值合計	32,470,262	34,799,859
減：壞賬準備	6,286,682	6,169,892
賬面價值	26,183,580	28,629,967

(2) 其他應收款分類披露

單位：千元 幣種：人民幣

類別	年末餘額			年初餘額					
	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額 計提比例 (%)	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額 計提比例 (%)	賬面價值		
單項金額重大並單獨計提 壞賬準備的其他應收款 ^(a)	9,324,652	28.72	6,234,787 66.86	3,089,865	9,179,500	26.38	6,117,997	66.65	3,061,503
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的其他應收款 組合1	23,093,715	/	- /	23,093,715	25,568,464	/	- /	-	25,568,464
組合2	23,093,715	71.12	- -	23,093,715	25,568,464	73.47	- -	-	25,568,464
單項金額不重大但單獨計提 壞賬準備的其他應收款	51,895	0.16	51,895 100.00	-	51,895	0.15	51,895	100.00	-
合計	32,470,262	/	6,286,682 /	26,183,580	34,799,859	/	6,169,892	/	28,629,967

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類披露(續)

(a) 年末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

單位：千元 幣種：人民幣

其他應收款(按單位)	與本公司關係	其他應收款	年末餘額		計提理由
			壞賬準備	計提比例 (%)	
單位1	子公司	6,808,920	3,719,055	54.62	未來現金流入折現金額低於原賬面價值
單位2	子公司	2,515,732	2,515,732	100.00	
合計	/	<u>9,324,652</u>	<u>6,234,787</u>	/	/

(3) 本年計提壞賬準備金額為人民幣116,790千元；無收回或轉回的壞賬準備。

(4) 本年度無核銷的其他應收款。

(5) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：千元 幣種：人民幣

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
應收本公司之子公司	32,417,169	34,747,386
押金及保證金	51,937	51,920
其他	1,156	553
合計	<u>32,470,262</u>	<u>34,799,859</u>

十六. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

5. 其他應收款(續)

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位：千元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	款項的性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款		壞賬準備 年末餘額
					年末餘額 合計數的比例 (%)		
單位1	子公司	代墊款/ 內部貸款	13,838,535	三年以內	42.62	-	
單位2	子公司	代墊款/ 內部貸款	6,808,920	五年以內	20.97	3,719,055	
單位3	子公司	代墊款/ 內部貸款	2,766,510	四年以內	8.52	-	
單位4	子公司	代墊款/ 內部貸款	2,515,732	六年以內	7.75	2,515,732	
單位5	子公司	內部貸款	967,200	三年以內	2.98	-	
合計	/	/	26,896,897	/	82.84	6,234,787	

(7) 2016年12月31日，本公司無因其所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移給轉入方而整體終止確認但繼續涉入已轉移金融資產的其他應收款(2015年12月31日：無)。

6. 長期應收款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額			賬面餘額	年初餘額			折現率 區間
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值		賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	
應收本公司之子公司	4,195,045	150,471	4,044,574	5,538,269	141,828	5,396,441	/	
其他	2,037	-	2,037	2,037	-	2,037	/	
合計	4,197,082	150,471	4,046,611	5,540,306	141,828	5,398,478	/	
其中：一年內到期的長期應收款	1,577,037	-	1,577,037	2,806,017	-	2,806,017	/	
一年以後到期的長期應收款	2,620,045	150,471	2,469,574	2,734,289	141,828	2,592,461	/	

2016年12月31日，因匯率影響導致長期應收款原值和壞賬準備增加人民幣8,643千元(2015年12月31日：減少人民幣8,694千元)。

2016年12月31日，本公司無因其所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移給轉入方而整體終止確認但繼續涉入已轉移金融資產的長期應收款(2015年12月31日：無)。

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

7. 長期股權投資

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	79,249,042	175,034	79,074,008	74,516,738	175,034	74,341,704
對聯營、合營企業投資	356,249	113,146	243,103	960,617	113,146	847,471
合計	<u>79,605,291</u>	<u>288,180</u>	<u>79,317,111</u>	<u>75,477,355</u>	<u>288,180</u>	<u>75,189,175</u>

(1) 對子公司投資

單位：千元 幣種：人民幣

被投資單位	年初賬面餘額	本年增加	本年減少	年末賬面餘額	本年計提減值準備	減值準備年末餘額	年末賬面價值
中冶焦耐工程技術有限公司(a)	1,801,938	96,608	-	1,898,546	-	-	1,898,546
中冶北方工程技術有限公司(b)	756,885	69,386	-	826,271	-	-	826,271
中國三冶集團有限公司	900,096	-	-	900,096	-	-	900,096
中冶沈勘工程技術有限公司	184,972	50,000	-	234,972	-	-	234,972
中冶海外工程有限公司	475,644	-	-	475,644	-	-	475,644
中冶交通建設集團有限公司	3,594,355	365,000	-	3,959,355	-	-	3,959,355
中冶國際工程集團有限公司	110,804	-	-	110,804	-	-	110,804
瑞木鎳鈷管理(中冶)有限公司	3	-	-	3	-	-	3
中冶集團財務有限公司	1,351,790	232,180	-	1,583,970	-	-	1,583,970
中冶集團銅鋅有限公司	3,462,899	-	-	3,462,899	-	-	3,462,899
中冶金吉礦業開發有限公司	2,849,805	-	-	2,849,805	-	-	2,849,805
中冶京誠工程技術有限公司	6,799,653	-	-	6,799,653	-	-	6,799,653
北京鋼鐵設計研究總院有限公司	370,541	-	-	370,541	-	-	370,541
中冶置業集團有限公司	3,914,517	528,222	-	4,442,739	-	-	4,442,739

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

7. 長期股權投資(續)

(1) 對子公司投資(續)

被投資單位	年初賬面餘額	本年增加	本年減少	年末 賬面餘額	本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額	年末 賬面價值
中國第十三冶金建設有限公司	372,399	-	-	372,399	-	-	372,399
中冶天工集團有限公司	2,015,650	246,334	-	2,261,984	-	-	2,261,984
中國二十二冶集團有限公司	3,407,199	-	-	3,407,199	-	-	3,407,199
中國有色工程有限公司	4,310,884	-	-	4,310,884	-	-	4,310,884
中國二冶集團有限公司	662,835	-	-	662,835	-	-	662,835
中冶建築研究總院有限公司	2,103,939	150,000	-	2,253,939	-	-	2,253,939
中國華冶科工集團有限公司	2,257,137	154,900	-	2,412,037	-	-	2,412,037
北京中冶設備研究設計總院 有限公司	473,303	-	-	473,303	-	-	473,303
中冶賽迪集團有限公司	4,368,886	-	-	4,368,886	-	-	4,368,886
中國五冶集團有限公司	2,094,741	956,226	-	3,050,967	-	-	3,050,967
中冶建工集團有限公司	1,185,910	400,000	-	1,585,910	-	-	1,585,910
中國十九冶集團有限公司	2,304,357	150,000	-	2,454,357	-	-	2,454,357
中冶(廣西)馬梧高速公路建設 發展有限公司	1,591,180	-	-	1,591,180	-	-	1,591,180
中冶寶鋼技術服務有限公司	1,091,924	-	-	1,091,924	-	-	1,091,924
中國二十冶集團有限公司	1,680,279	-	-	1,680,279	-	-	1,680,279
上海寶冶集團有限公司	3,787,511	783,442	-	4,570,953	-	-	4,570,953
中冶華天工程技術有限公司(c)	1,382,421	774,227	-	2,156,648	-	-	2,156,648
中國十七冶集團有限公司	1,663,743	-	-	1,663,743	-	-	1,663,743
中冶集團國際經濟貿易有限公司	69,392	-	-	69,392	-	-	69,392
武漢鋼鐵設計研究總院有限公司	234,734	-	-	234,734	-	-	234,734
中冶南方工程技術有限公司	5,158,678	-	-	5,158,678	-	-	5,158,678
中國一冶集團有限公司	1,845,761	-	-	1,845,761	-	-	1,845,761
中冶長天國際工程有限 責任公司(d)	824,010	167,120	-	991,130	-	-	991,130
中冶集團武漢勘察研究院 有限公司	223,777	10,000	-	233,777	-	-	233,777

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

7. 長期股權投資(續)

(1) 對子公司投資(續)

被投資單位	年初賬面餘額	本年增加	本年減少	年末 賬面餘額	本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額	年末 賬面價值
中冶陝西重工設備有限公司	1,110,635	-	-	1,110,635	-	-	1,110,635
中冶西澳礦業有限公司	126,807	-	-	126,807	-	126,807	-
中冶澳大利亞控股有限公司	48,227	-	-	48,227	-	48,227	-
中冶控股(香港)有限公司	6,485	-	-	6,485	-	-	6,485
中冶融資租賃有限公司	127,500	-	-	127,500	-	-	127,500
中冶東北建設發展有限公司	305,191	-	-	305,191	-	-	305,191
中冶內蒙古建設投資有限公司	-	20,000	-	20,000	-	-	20,000
中冶(海南)投資發展有限公司	-	24,000	-	24,000	-	-	24,000
中冶鞍山焦化耐火材料設計研究 總院有限公司(a)	96,608	-	96,608	-	-	-	-
中冶鞍山冶金設計研究 總院有限公司(b)	69,386	-	69,386	-	-	-	-
中冶東方控股有限公司(c)	774,227	-	774,227	-	-	-	-
長沙冶金設計研究院有限公司(d)	167,120	-	167,120	-	-	-	-
間接控股的子公司	-	662,000	-	662,000	-	-	662,000
合計	74,516,738	5,839,645	1,107,341	79,249,042	-	175,034	79,074,008

(a) 本年度，本公司以對本公司之子公司中冶鞍山焦化耐火材料設計研究總院有限公司的股權作為出資，對本公司另一子公司中冶焦耐工程技術有限公司進行增資。

(b) 本年度，本公司以對本公司之子公司中冶鞍山冶金設計研究總院有限公司的股權作為出資，對本公司另一子公司中冶北方工程技術有限公司增資。

(c) 本年度，本公司以對本公司之子公司中冶東方控股有限公司的股權作為出資，對本公司另一子公司中冶華天工程技術有限公司增資。

(d) 本年度，本公司以對本公司之子公司長沙冶金設計研究院有限公司的股權作為出資，對本公司另一子公司中冶長天國際工程有限責任公司進行增資。

十六. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

7. 長期股權投資(續)

(2) 對合營、聯營企業投資

單位：千元 幣種：人民幣

投資單位	年初 賬面價值	增加投資	減少投資	本年增減變動					其他	年末 賬面價值	減值準備 年末餘額
				權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放 現金股利 或利潤	計提減值 準備			
北京京西文脈產業投資基金 (有限合夥)	-	100,000	-	-	-	-	-	-	-	100,000	-
中冶華發公共綜合管廊 有限公司	9,605	90,000	-	(2,885)	-	-	-	-	-	96,720	-
中冶建信投資基金管理(北京) 有限公司	25,061	-	-	1,798	-	-	-	-	-	26,859	-
深圳中冶管廊建設投資 有限公司	-	20,000	-	(476)	-	-	-	-	-	19,524	-
中冶湘西礦業有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113,146
中山金融投資控股有限公司	200,643	-	(203,720)	3,077	-	-	-	-	-	-	-
其他	612,162	-	(612,000)	(162)	-	-	-	-	-	-	-
合計	847,471	210,000	(815,720)	1,352	-	-	-	-	-	243,103	113,146

本公司不存在長期投資變現的重大限制。

8. 短期借款

(1) 短期借款分類

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
信用借款：		
人民幣	27,514,934	11,120,689
美元	26,500,000	9,845,612
其他外幣	741,906	900,468
	273,028	374,609
合計	27,514,934	11,120,689

(2) 2016年12月31日，本公司無重大已到期未償還的短期借款。

(3) 2016年12月31日，短期借款的加權平均年利率為3.85% (2015年12月31日：4.50%)。

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

9. 其他應付款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
應付子公司	10,931,696	7,540,928
應付中冶集團內部其他關聯公司	368,471	368,471
其他	130,168	153,454
合計	11,430,335	8,062,853

10. 一年內到期的非流動負債

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款(附註十六11)	550,000	5,097,290
一年內到期的長期應付職工薪酬	3,755	2,645
一年內到期的長期應付款	300,000	78,980
合計	853,755	5,178,915

11. 長期借款

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
抵押借款(a)：	800,000	1,142,460
人民幣	800,000	1,142,460
保證借款(b)：	100,000	180,000
人民幣	100,000	180,000
信用借款：	4,666,690	6,546,271
人民幣	2,100,000	3,050,000
美元	2,566,690	3,496,271
合計	5,566,690	7,868,731
減：一年內到期的長期借款(附註十六10)：	550,000	5,097,290
其中：抵押借款	400,000	342,460
保證借款	100,000	80,000
信用借款	50,000	4,674,830
一年後到期的長期借款	5,016,690	2,771,441

十六. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

11. 長期借款(續)

- (a) 2016年12月31日，銀行抵押借款人民幣800,000千元(2015年12月31日：人民幣1,142,460千元)系由本公司之子公司中國二十二冶集團有限公司以賬面價值為人民幣1,052,805千元的存貨作為抵押物取得的(2015年12月31日：人民幣1,684,544千元)。
- (b) 2016年12月31日，銀行保證借款人民幣100,000千元(2015年12月31日：人民幣180,000千元)系由本公司之子公司中冶集團財務有限公司提供保證。
- (c) 2016年12月31日，長期借款的加權平均年利率為4.46%(2015年12月31日：4.60%)。

12. 營業收入和營業成本

(1) 營業收入和營業成本表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	1,719,540	1,450,301	1,821,330	1,756,330
其他業務	-	-	250,309	118,773
合計	<u>1,719,540</u>	<u>1,450,301</u>	<u>2,071,639</u>	<u>1,875,103</u>

(2) 按行業劃分的主營業務收入

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
工程承包	1,468,474	1,753,698
其他	251,066	67,632
合計	<u>1,719,540</u>	<u>1,821,330</u>

(3) 按收入來源地劃分的主營業務收入

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
來源於本國的主營業務收入	291,497	67,632
來源於其他國家的主營業務收入	1,428,043	1,753,698
合計	<u>1,719,540</u>	<u>1,821,330</u>

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

12. 營業收入和營業成本(續)

(4) 佔收入總額10%及以上的主要客戶的信息

單位：千元 幣種：人民幣

與本公司關係	與本公司關係	營業收入	佔本公司全部 營業收入的比例 (%)
單位1	第三方	1,074,843	62.50
單位2	第三方	341,778	19.88
單位3	子公司	251,066	14.60
合計	/	1,667,687	96.98

13. 資產減值損失

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
壞賬損失	139,247	318,703
其中：應收賬款壞賬損失	105	105
其他應收款壞賬損失	116,790	315,710
合計	139,247	318,703

14. 投資收益

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額	上年發生額
成本法核算的長期股權投資收益	4,576,570	2,226,951
權益法核算的長期股權投資收益	1,352	471
處置長期股權投資產生的投資收益	760	-
可供出售金融資產在持有期間取得的投資收益	363	-
合計	4,579,045	2,227,422

本公司不存在投資收益滙回的重大限制。

十六. 公司財務報表主要項目註釋 (續)

15. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

單位：千元 幣種：人民幣

補充資料	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	4,017,794	1,693,232
加：資產減值準備	139,247	318,703
固定資產折舊、投資性房地產攤銷	2,817	3,293
無形資產攤銷	2,366	2,640
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產的收益	-	(173,453)
固定資產報廢損失	35	-
財務費用	433,543	307,146
投資收益	(4,579,045)	(2,227,422)
存貨的減少	395,724	195,081
經營性應收項目的(增加)減少	(282,774)	195,814
經營性應付項目的增加(減少)	94,864	(182,845)
其他	-	(527)
經營活動產生的現金流量淨額	224,571	131,662
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	7,692,102	2,727,147
減：現金的年初餘額	2,727,147	7,025,950
現金及現金等價物淨增加(減少)額	4,964,955	(4,298,803)

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

15. 現金流量表補充資料(續)

(2) 現金和現金等價物的構成

單位：千元 幣種：人民幣

項目	年末餘額	年初餘額
一. 現金	7,692,102	2,727,147
其中：庫存現金	190	107
可隨時用於支付的銀行存款	7,691,912	2,727,040
可隨時用於支付的其他貨幣資金	—	—
二. 現金等價物	—	—
其中：三個月內到期的債券投資	—	—
三. 年末現金及現金等價物餘額	7,692,102	2,727,147

16. 關聯方及關聯交易

(1) 本公司的母公司及最終控制方的基本情況，見附註十二1。

(2) 本公司的子公司的基本情況，見附註九1。

(3) 本公司的合營、聯營企業

合營、聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營、聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
中冶建信投資基金管理(北京)有限公司	北京市	北京市	非證券業務的投資管理、諮詢	50.00	—	權益法
中冶華發公共綜合管廊有限公司	廣東省	廣東省	綜合管廊項目規劃設計、施工	50.00	—	權益法
中冶湘西礦業有限公司	湖南省	湖南省	礦產品加工銷售	50.00	—	權益法
深圳中冶管廊建設投資有限公司	廣東省	廣東省	綜合管廊、管網項目的投融資	40.00	—	權益法
北京京西文旅產業投資基金(有限合夥) (附註九3(1)(a)(i))	北京市	北京市	投資文化、旅遊及相關項目	9.08	—	權益法

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 關聯方及關聯交易(續)

(4) 關聯交易情況

(a) 購銷商品、提供和接受服務的關聯交易

(i) 採購商品/接受服務情況表

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
中國十七冶集團有限公司	接受服務	1,074,843	1,725,421
中國二十冶集團有限公司	接受服務	280,852	—
中冶國際工程集團有限公司	接受服務	11,586	—
中冶賽迪集團有限公司	接受服務	862	—
中冶建築研究總院有限公司	接受服務	343	—
合計		<u>1,368,486</u>	<u>1,725,421</u>

(ii) 出售商品/提供服務情況表

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
中冶交通建設集團有限公司	提供服務	251,066	67,632
合計		<u>251,066</u>	<u>67,632</u>

(b) 關聯方資金拆借

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	本年發生額	上年發生額
拆入		
中冶集團財務有限公司	10,800,000	4,700,000
中冶置業集團有限公司	4,100,000	—
上海寶冶集團有限公司	659,015	—
中國冶金科工集團有限公司	78,980	—
中冶控股(香港)有限公司	—	791,156
合計	<u>15,637,995</u>	<u>5,491,156</u>

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 關聯方及關聯交易(續)

(4) 關聯交易情況(續)

(b) 關聯方資金拆借(續)

關聯方	本年發生額	上年發生額
拆出		
中冶置業集團有限公司	3,180,000	3,217,780
中國十七冶集團有限公司	2,526,000	—
中國二十冶集團有限公司	2,474,950	450,000
中冶建工集團有限公司	1,400,000	—
上海寶冶集團有限公司	614,630	—
中冶華天工程技術有限公司	350,000	—
中國二冶集團有限公司	300,000	570,000
中冶陝壓重工設備有限公司	290,520	419,150
中國二十二冶集團有限公司	260,000	700,000
中冶金吉礦業開發有限公司	125,000	—
中國華冶科工集團有限公司	115,804	1,393,202
北京中冶設備研究設計總院有限公司	91,670	—
中國有色工程有限公司	46,730	—
中冶沈勘工程技術有限公司	35,370	—
中冶建築研究總院有限公司	15,110	12
中冶(廣西)馬梧高速公路建設發展有限公司	13,000	114,068
中冶交通建設集團有限公司	10,000	4,000,000
中冶東方控股有限公司	—	675,032
中冶東北建設發展有限公司	—	200,000
中冶天工集團有限公司	—	150,000
中冶西澳礦業有限公司	—	14,535
中國三冶集團有限公司	—	2,997
中國一冶集團有限公司	—	146
合計	11,848,784	11,906,922

上述關聯方資金拆借的利率區間為0%至6.10%。

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 關聯方及關聯交易(續)

(4) 關聯交易情況(續)

(c) 關聯租賃情況

本公司作為承租方：

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	租賃資產種類	本年發生額	上年發生額
中國冶金科工集團有限公司	房屋及構築物	16,070	16,162
合計	/	16,070	16,162

(d) 關聯擔保情況

(i) 提供擔保

單位：千元 幣種：人民幣

被擔保方	擔保事項	擔保金額	擔保期限	擔保是否		
				已經履行完畢	擔保開始日	擔保到期日
中冶控股(香港)有限公司	貸款	3,468,500	3年	否	2014-08-28	2017-08-28
中冶(廣西)馬梧高速公路建設發展有限公司	貸款	2,348,000	24年	否	2008-01-08	2032-01-07
中冶瑞木鎳鈷有限公司	貸款	1,033,613	3年	否	2016-06-24	2018-07-24
煙台中冶京誠置業有限公司	貸款	1,000,000	3年	否	2016-01-27	2019-01-27
天津中冶名泰置業有限公司	貸款	1,000,000	3年	否	2016-04-01	2019-03-31
中冶控股(香港)有限公司	貸款	453,333	1年	否	2016-08-31	2017-08-30
中冶華天工程技術有限公司	貸款	300,000	1年	否	2016-09-21	2017-09-20
中冶瑞木鎳鈷有限公司	貸款	216,434	9年	否	2008-03-26	2017-04-12
中冶控股(香港)有限公司	貸款	138,740	2年	否	2016-12-15	2018-12-15
中冶金古礦業開發有限公司	貸款	100,000	9年	否	2008-03-26	2017-04-12
中冶陝壓重工設備有限公司	貸款	84,000	5年	否	2012-07-12	2017-03-30
中冶海外馬來西亞有限公司	貸款	55,860	4年	否	2016-01-01	2019-09-15
南華國際工程有限公司	貸款	10,688	1年	否	2016-10-26	2017-10-25
合計	/	10,209,168	/	/	/	/

(ii) 接受擔保

本公司本年度接受擔保請參見附註十六11(b)。

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 關聯方及關聯交易(續)

(4) 關聯交易情況(續)

(e) 其他關聯交易

(i) 利息收入

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	本年發生額	上年發生額
中冶置業集團有限公司	735,169	1,639,248
中國二十二冶集團有限公司	194,143	188,146
中冶金吉礦業開發有限公司	99,164	97,865
中冶(廣西)馬梧高速公路建設發展有限公司	50,264	51,291
中冶陝壓重工設備有限公司	43,752	30,145
中冶交通建設集團有限公司	35,681	46,985
中冶華天工程技術有限公司	33,320	17,167
中國華冶科工集團有限公司	27,855	25,435
中冶建築研究總院有限公司	18,998	22,045
上海寶冶集團有限公司	16,371	-
中冶集團國際經濟貿易有限公司	13,592	13,554
中冶集團財務有限公司	6,558	2,475
中國十七冶集團有限公司	4,766	2,855
中國二十冶集團有限公司	4,102	85,969
中國三冶集團有限公司	3,876	12,740
中國有色工程有限公司	2,159	27,025
北京中冶設備研究設計總院有限公司	1,727	509
中冶沈勘工程技術有限公司	732	-
中冶建工集團有限公司	161	7,438
中冶東方控股有限公司	-	48,234
中國二冶集團有限公司	-	14,462
中國一冶集團有限公司	-	13,457
中冶天工集團有限公司	-	10,930
中國十九冶集團有限公司	-	6,626
中國五冶集團有限公司	-	5,828
中冶京誠工程技術有限公司	-	5,226
中冶東北建設發展有限公司	-	4,835
中冶南方工程技術有限公司	-	1,511
合計	1,292,390	2,382,001

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 關聯方及關聯交易(續)

(4) 關聯交易情況(續)

(d) 關聯擔保情況(續)

(ii) 利息支出

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	本年發生額	上年發生額
中冶集團財務有限公司	74,226	70,567
中冶控股(香港)有限公司	29,776	100,570
中國冶金科工集團有限公司	21,890	21,532
上海寶冶集團有限公司	11,869	—
合計	137,761	192,669

(5) 關聯方應收應付款項

(a) 應收項目

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
貨幣資金	中冶集團財務有限公司	6,100	/	42,259	/
合計		6,100	/	42,259	/
應收股利	中冶置業集團有限公司	381,332	—	222,122	—
應收股利	中國二十二冶集團有限公司	286,171	—	286,166	—
應收股利	中冶交通建設集團有限公司	252,141	—	219,366	—
應收股利	中冶天工集團有限公司	243,230	—	129,683	—
應收股利	中冶賽迪集團有限公司	236,656	—	236,656	—
應收股利	中冶南方工程技術有限公司	177,398	—	181,262	—
應收股利	中冶華天工程技術有限公司	155,631	—	35,228	—
應收股利	中國十七冶集團有限公司	129,539	—	54,379	—
應收股利	中國有色工程有限公司	65,823	—	110,263	—

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 關聯方及關聯交易(續)

(5) 關聯方應收應付款項(續)

(a) 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收股利	中冶長天國際工程有限責任公司	48,161	-	36,312	-
應收股利	中國二冶集團有限公司	41,790	-	-	-
應收股利	中冶京誠工程技術有限公司	33,643	-	44,648	-
應收股利	中冶海外工程有限公司	19,814	-	13,134	-
應收股利	中冶北方工程技術有限公司	13,876	-	13,876	-
應收股利	中冶建工集團有限公司	9,456	-	25,217	-
應收股利	中冶陝重重工設備有限公司	5,797	-	5,797	-
應收股利	中國五冶集團有限公司	191	-	-	-
應收股利	中冶集團財務有限公司	-	-	232,181	-
應收股利	上海寶冶集團有限公司	-	-	136,263	-
應收股利	中冶東方控股有限公司	-	-	92,167	-
應收股利	中冶寶鋼技術服務有限公司	-	-	44,623	-
應收股利	中冶焦耐工程技術有限公司	-	-	37,046	-
應收股利	中冶集團銅鋅有限公司	-	-	7,863	-
應收股利	中冶沈勘工程技術有限公司	-	-	2,384	-
應收股利	中國十九冶集團有限公司	-	-	4	-
合計		2,100,649	-	2,166,640	-
應收賬款	中冶西澳礦業有限公司	294,927	-	276,076	-
應收賬款	中冶集團國際經濟貿易有限公司	18,294	-	18,294	-
合計		313,221	-	294,370	-
其他應收款	中冶置業集團有限公司	13,838,535	-	18,075,713	-
其他應收款	中冶西澳礦業有限公司	6,808,920	3,719,055	6,778,890	3,719,055
其他應收款	中國二十二冶集團有限公司	2,766,510	-	2,848,968	-
其他應收款	中冶澳大利亞控股有限公司	2,515,732	2,515,732	2,400,610	2,398,942
其他應收款	中冶陝重重工設備有限公司	967,200	-	682,150	-

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 關聯方及關聯交易(續)

(5) 關聯方應收應付款項(續)

(a) 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	中冶(廣西)馬梧高速公路建設發展有限公司	863,870	-	850,870	-
其他應收款	中冶交通建設集團有限公司	841,430	-	668,582	-
其他應收款	上海寶冶集團有限公司	696,221	-	56,607	-
其他應收款	中國華冶科工集團有限公司	539,733	-	425,065	-
其他應收款	中冶控股(香港)有限公司	509,260	-	-	-
其他應收款	中冶華天工程技術有限公司	355,106	-	5,000	-
其他應收款	中國十七冶集團有限公司	334,226	-	2,669	-
其他應收款	中冶集團國際經濟貿易有限公司	240,831	-	240,831	-
其他應收款	北京中冶設備研究設計總院有限公司	224,633	-	144,627	-
其他應收款	中冶金吉礦業開發有限公司	210,455	-	80,000	-
其他應收款	中冶賽迪集團有限公司	200,000	-	200,000	-
其他應收款	中國一冶集團有限公司	146,515	-	146,450	-
其他應收款	中國二十冶集團有限公司	90,334	-	38,720	-
其他應收款	中冶集團銅鋅有限公司	66,189	-	66,187	-
其他應收款	中國三冶集團有限公司	56,639	-	52,871	-
其他應收款	中冶海外工程有限公司	48,245	-	75,293	-
其他應收款	中冶沈勘工程技術有限公司	35,970	-	600	-
其他應收款	中冶寶鋼技術服務有限公司	32,477	-	32,476	-
其他應收款	中冶京誠工程技術有限公司	20,000	-	20,000	-
其他應收款	中國十九冶集團有限公司	3,656	-	1,940	-
其他應收款	中冶建工集團有限公司	2,126	-	2,000	-
其他應收款	中冶天工集團有限公司	1,429	-	1,248	-
其他應收款	中國五冶集團有限公司	496	-	45	-
其他應收款	中冶集團武漢勘察研究院有限公司	310	-	310	-
其他應收款	中國二冶集團有限公司	121	-	-	-
其他應收款	中冶東方控股有限公司	-	-	825,044	-
其他應收款	中冶國際工程集團有限公司	-	-	23,620	-
合計		<u>32,417,169</u>	<u>6,234,787</u>	<u>34,747,386</u>	<u>6,117,997</u>

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 關聯方及關聯交易(續)

(5) 關聯方應收應付款項(續)

(a) 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
預付款項	中國二十冶集團有限公司	131,251	-	-	-
預付款項	中冶集團國際經濟貿易有限公司	5,120	-	5,120	-
預付款項	上海寶冶集團有限公司	4,693	-	-	-
預付款項	中冶東方控股有限公司	-	-	4,693	-
合計		<u>141,064</u>	<u>-</u>	<u>9,813</u>	<u>-</u>
應收利息	中冶置業集團有限公司	656,274	-	538,727	-
應收利息	中國二十二冶集團有限公司	395,331	-	251,887	-
應收利息	中冶西澳礦業有限公司	386,227	-	381,944	-
應收利息	中冶澳大利亞控股有限公司	339,318	339,318	325,609	325,609
應收利息	中國華冶科工集團有限公司	205,174	-	177,319	-
應收利息	中冶(廣西)馬梧高速公路建設發展有限公司	103,011	-	51,291	-
應收利息	中冶集團銅鋅有限公司	73,863	-	69,188	-
應收利息	中冶集團國際經濟貿易有限公司	41,255	-	27,663	-
應收利息	中冶陝壓重工設備有限公司	34,331	-	8,657	-
應收利息	中冶交通建設集團有限公司	29,692	-	27,807	-
應收利息	中冶華天工程技術有限公司	25,341	-	-	-
應收利息	上海寶冶集團有限公司	16,371	-	-	-
應收利息	中冶建築研究總院有限公司	13,487	-	12,892	-
應收利息	中國三冶集團有限公司	8,440	-	4,564	-
應收利息	中冶控股(香港)有限公司	7,739	-	-	-
應收利息	中冶海外工程有限公司	1,136	-	1,136	-
應收利息	中冶金吉礦業開發有限公司	1,030	-	-	-
應收利息	中冶沈勘工程技術有限公司	732	-	-	-
應收利息	中國二十冶集團有限公司	619	-	1,340	-
合計		<u>2,339,371</u>	<u>339,318</u>	<u>1,880,024</u>	<u>325,609</u>

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 關聯方及關聯交易(續)

(5) 關聯方應收應付款項(續)

(a) 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
長期應收款	中冶金吉礦業開發有限公司	2,310,595	-	2,212,461	-
長期應收款	中冶西澳礦業有限公司	150,471	150,471	141,828	141,828
長期應收款	中冶集團國際經濟貿易有限公司	80,000	-	80,000	-
長期應收款	中國有色工程有限公司	46,730	-	-	-
長期應收款	中冶建築研究總院有限公司	15,110	-	300,000	-
長期應收款	北京中冶設備研究設計總院有限公司	11,670	-	-	-
長期應收款	中冶陝壓重工設備有限公司	5,469	-	-	-
合計		<u>2,620,045</u>	<u>150,471</u>	<u>2,734,289</u>	<u>141,828</u>
一年內到期的非流動資產	中國二十二冶集團有限公司	1,275,000	-	1,275,000	-
一年內到期的非流動資產	中冶建築研究總院有限公司	300,000	-	15,110	-
一年內到期的非流動資產	中冶置業集團有限公司	-	-	1,100,000	-
一年內到期的非流動資產	中國二十冶集團有限公司	-	-	300,000	-
一年內到期的非流動資產	中冶東方控股有限公司	-	-	50,000	-
一年內到期的非流動資產	中國有色工程有限公司	-	-	46,730	-
一年內到期的非流動資產	北京中冶設備研究設計總院有限公司	-	-	11,670	-
一年內到期的非流動資產	中冶陝壓重工設備有限公司	-	-	5,470	-
合計		<u>1,575,000</u>	<u>-</u>	<u>2,803,980</u>	<u>-</u>

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 關聯方及關聯交易(續)

(5) 關聯方應收應付款項(續)

(b) 應付項目

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	年末賬面餘額	年初賬面餘額
短期借款	中冶集團財務有限公司	4,950,000	1,410,000
合計		4,950,000	1,410,000
應付賬款	中國十七冶集團有限公司	373,000	386,061
應付賬款	中國二十冶集團有限公司	141,816	141,816
應付賬款	中國二十二冶集團有限公司	55,689	55,689
應付賬款	中冶北方工程技術有限公司	44,253	44,253
應付賬款	上海寶冶集團有限公司	37,625	-
應付賬款	中冶海外工程有限公司	11,141	11,141
應付賬款	中冶京誠工程技術 有限總公司	8,347	8,347
應付賬款	中冶長天國際工程有限公司	5,832	5,832
應付賬款	中冶東方控股有限公司	-	37,625
應付賬款	北京中冶設備研究設計總院 有限公司	-	77
合計		677,703	690,841
其他應付款	中冶置業集團有限公司	4,100,000	-
其他應付款	中國二十冶集團有限公司	1,038,941	338,941
其他應付款	上海寶冶集團有限公司	971,012	75,368
其他應付款	中冶國際工程集團有限公司	827,686	5,549
其他應付款	中國一冶集團有限公司	530,783	1,180,783

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 關聯方及關聯交易(續)

(5) 關聯方應收應付款項(續)

(b) 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	年末賬面餘額	年初賬面餘額
其他應付款	中冶葫蘆島有色金屬集團有限公司	368,471	368,471
其他應付款	中國第十三冶金建設有限公司	365,147	365,147
其他應付款	中國二十二冶集團有限公司	315,347	356,562
其他應付款	中國二冶集團有限公司	299,358	299,358
其他應付款	中國十九冶集團有限公司	293,551	394,036
其他應付款	中國華冶科工集團有限公司	255,672	319,828
其他應付款	中國三冶集團有限公司	227,742	240,742
其他應付款	中冶建工集團有限公司	215,821	242,798
其他應付款	北京鋼鐵設計研究總院有限公司	212,660	212,660
其他應付款	中國五冶集團有限公司	191,984	239,997
其他應付款	中冶賽迪集團有限公司	186,117	208,947
其他應付款	中冶長天國際工程有限責任公司	159,272	663
其他應付款	中冶北方工程技術有限公司	106,747	2,169
其他應付款	中國有色工程有限公司	90,689	102,025
其他應付款	中冶建築研究總院有限公司	90,373	250,407
其他應付款	武漢鋼鐵設計研究總院有限公司	81,732	90,702
其他應付款	中冶京誠工程技術有限公司	68,590	88,386
其他應付款	中冶焦耐工程技術有限公司	47,225	313,935

財務報告

2016年12月31日止年度

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 關聯方及關聯交易(續)

(5) 關聯方應收應付款項(續)

(b) 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	年末賬面餘額	年初賬面餘額
其他應付款	北京中冶設備研究設計總院有限公司	37,297	41,615
其他應付款	中冶西澳礦業有限公司	34,567	32,582
其他應付款	中冶沈勘工程技術有限公司	30,726	27,039
其他應付款	中冶集團武漢勘察研究院有限公司	28,931	32,547
其他應付款	中冶寶鋼技術服務有限公司	26,811	41,821
其他應付款	中冶南方工程技術有限公司	24,034	24,101
其他應付款	中冶海外工程有限公司	21,559	21,559
其他應付款	中冶澳大利亞控股有限公司	20,566	19,385
其他應付款	中國十七冶集團有限公司	14,436	15,366
其他應付款	中冶集團銅鋅有限公司	9,236	9,236
其他應付款	中冶華天工程技術有限公司	6,626	-
其他應付款	中冶陝壓重工設備有限公司	377	377
其他應付款	中冶天工集團有限公司	78	78
其他應付款	瑞木鎳鈷管理(中冶)有限公司	3	3
其他應付款	中冶控股(香港)有限公司	-	1,358,284
其他應付款	中冶交通建設集團有限公司	-	200,000
其他應付款	長沙冶金設計研究院有限公司	-	176,306

十六. 公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 關聯方及關聯交易(續)

(5) 關聯方應收應付款項(續)

(b) 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	年末賬面餘額	年初賬面餘額
其他應付款	中冶鞍山冶金設計研究總院有限公司	-	115,654
其他應付款	中冶鞍山焦化耐火材料設計研究總院有限公司	-	49,029
其他應付款	中冶東方控股有限公司	-	46,943
合計		11,300,167	7,909,399
應付利息	中冶控股(香港)有限公司	-	123,485
合計		-	123,485
一年內到期的非流動負債	中國冶金科工集團有限公司	300,000	78,980
合計		300,000	78,980
長期應付款	中國冶金科工集團有限公司	78,980	300,000
合計		78,980	300,000

財務報告

2016年12月31日止年度

十七. 補充資料

1. 當期非經常性損益明細表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本年發生額
非流動資產處置損益	84,968
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關， 按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	707,110
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(138,568)
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有以公允價值計量且變動 計入當期損益的金融工具產生的公允價值變動損益，以及處置以公允價值計量 且變動計入當期損益的金融工具和可供出售金融資產取得的投資收益	13,136
處置長期股權投資損益	478,921
所得稅影響額	(220,728)
少數股東權益影響額	(119,396)
合計	805,443

2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨 資產收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	9.30	0.25	不適用
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	7.77	0.21	不適用

其他財務數據

本公司按照中國企業會計準則編製的財務摘要如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2016年度	2015年度	2014年度	2013年度	2012年度
營業收入	219,557,579	217,323,972	215,785,772	202,690,241	221,119,698
營業成本	191,369,837	188,817,361	187,884,556	175,112,261	195,173,148
税金及附加	3,288,123	5,597,162	5,712,644	5,723,373	6,210,830
銷售費用	1,665,258	1,512,225	1,500,231	1,617,470	1,655,765
管理費用	10,425,174	10,067,076	9,108,267	9,449,306	9,802,839
財務費用	2,228,707	2,526,563	4,022,637	4,459,771	4,345,260
資產減值損失	4,023,057	4,569,534	3,298,384	2,288,782	15,768,210
投資收益	440,053	1,735,160	1,053,667	342,812	3,544,076
營業利潤	6,994,261	5,938,766	5,290,247	4,421,445	-8,292,055
營業外收入	1,306,710	1,375,811	1,699,134	1,046,500	950,485
營業外支出	653,200	171,441	284,076	171,432	517,267
利潤總額	7,647,771	7,143,136	6,705,305	5,296,513	-7,858,837
所得稅	1,678,124	2,194,392	2,363,950	2,218,717	2,489,202
淨利潤	5,969,647	4,948,744	4,341,355	3,077,796	-10,348,039
歸屬於上市公司股東					
淨利潤	5,375,858	4,801,562	3,964,938	2,980,864	-6,943,355
少數股東損益	593,789	147,182	376,417	96,932	-3,404,684
基本每股收益	0.25	0.24	0.21	0.16	-0.36
稀釋每股收益	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用

項目	2016年末	2015年末	2014年末	2013年末	2012年末
資產總額	377,491,604	343,762,819	325,978,479	322,884,439	326,226,523
負債總額	294,383,901	272,607,795	267,953,971	267,819,220	273,391,936
股東權益	83,107,703	71,155,024	58,024,508	55,065,219	52,834,587

備查文件目錄

備查文件目錄

載有法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表

備查文件目錄

載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件

備查文件目錄

報告期內在中國證監會指定報紙上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿

備查文件目錄

在香港聯交所公佈的2016年年度報告及2016年度業績公告

董事長：國文清

董事會批准報送日期：2017年3月28日

修訂信息

適用 不適用



地址：中國北京市朝陽區曙光西里 28 號中冶大廈

網站：www.mccchina.com

電話：+ 86-10-5986 8666

傳真：+ 86-10-5986 8999

郵編：100028

電郵：ir@mccchina.com