

河钢集团有限公司

审 计 报 告

瑞华审字【2016】13010062号

目 录

| | |
|---------------------|----|
| 一、 审计报告 | 1 |
| 二、 已审财务报表 | |
| 1、 合并资产负债表 | 3 |
| 2、 合并利润表 | 5 |
| 3、 合并现金流量表 | 6 |
| 4、 合并所有者权益变动表 | 7 |
| 5、 资产负债表 | 9 |
| 6、 利润表 | 11 |
| 7、 现金流量表 | 12 |
| 8、 所有者权益变动表 | 13 |
| 9、 财务报表附注 | 15 |



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层

Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen

Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

审计报告

瑞华审字[2016]13010062号

河钢集团有限公司：

我们审计了后附的河钢集团有限公司（以下简称“河钢集团”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是河钢集团管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河钢集团 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十五日



合并资产负债表

2015年12月31日

编制单位：河钢集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 八、(一) | 22,313,538,459.81 | 15,454,883,140.84 |
| △结算备付金 | 八、(二) | 1,242,294,969.37 | 385,214,943.51 |
| △拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 八、(三) | 7,058,420,732.68 | 5,447,890,356.21 |
| 衍生金融资产 | 八、(四) | 170,188,637.17 | |
| 应收票据 | 八、(五) | 9,701,946,895.86 | 8,147,741,695.99 |
| 应收账款 | 八、(六) | 7,524,541,827.32 | 2,880,006,486.95 |
| 预付款项 | 八、(七) | 6,768,909,277.51 | 7,787,602,786.29 |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保准备金 | | | |
| 应收利息 | 八、(八) | 284,238,935.13 | 271,277,223.90 |
| 应收股利 | 八、(九) | 727,009.59 | 13,052,541.84 |
| 其他应收款 | 八、(十) | 5,932,881,560.06 | 6,782,339,626.02 |
| △买入返售金融资产 | 八、(十一) | 2,151,416,475.96 | 983,881,752.03 |
| 存货 | 八、(十二) | 28,920,759,083.28 | 30,328,738,086.04 |
| 其中：原材料 | | 10,840,035,381.03 | 11,270,959,750.23 |
| 库存商品(产成品) | | 7,495,371,484.86 | 7,615,379,212.35 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 八、(十三) | 9,740,400.00 | |
| 其他流动资产 | 八、(十四) | 9,877,151,658.80 | 16,365,748,465.65 |
| 流动资产合计 | | 101,956,755,922.54 | 94,848,377,105.27 |
| 非流动资产： | | | |
| △发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 八、(十五) | 6,343,758,922.61 | 3,680,353,675.50 |
| 持有至到期投资 | 八、(十六) | | 20,843,358.33 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 八、(十七) | 9,634,825,951.68 | 13,264,481,407.43 |
| 投资性房地产 | 八、(十八) | 414,244,798.90 | 301,195,863.57 |
| 固定资产原价 | 八、(十九) | 213,311,318,243.94 | 201,941,767,162.66 |
| 减：累计折旧 | | 76,733,265,683.43 | 70,821,280,249.73 |
| 固定资产净值 | | 136,578,052,560.51 | 131,120,486,912.93 |
| 减：固定资产减值准备 | | 940,851,365.47 | 836,144,522.21 |
| 固定资产净额 | | 135,637,201,195.04 | 130,284,342,390.72 |
| 在建工程 | 八、(二十) | 54,199,575,025.85 | 45,204,164,091.48 |
| 工程物资 | 八、(二十一) | 2,288,015,833.18 | 2,865,833,759.07 |
| 固定资产清理 | 八、(二十二) | 55,399,864.94 | 69,349,709.14 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 八、(二十三) | 26,691,876,271.90 | 26,058,312,279.84 |
| 开发支出 | 八、(二十四) | 18,733,565.04 | 16,403,376.35 |
| 商誉 | 八、(二十五) | 5,105,254,812.85 | 3,711,108,815.93 |
| 长期待摊费用 | 八、(二十六) | 1,792,471,470.66 | 1,564,397,101.99 |
| 递延所得税资产 | 八、(二十七) | 1,375,851,497.05 | 1,060,910,368.55 |
| 其他非流动资产 | 八、(二十八) | 3,271,714,122.26 | 1,336,537,614.72 |
| 其中：特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 246,828,923,331.96 | 229,438,233,812.62 |
| 资 产 总 计 | | 348,785,679,254.50 | 324,286,610,917.89 |

合并资产负债表(续)

2015年12月31日

编制单位: 河钢集团有限公司

金额单位: 人民币元

| 项目 | 注释 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 八、(二十九) | 98,458,561,730.29 | 90,179,788,957.74 |
| △向中央银行借款 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | | | |
| △拆入资金 | | | 497,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | 71,733,282.30 | |
| 应付票据 | 八、(三十) | 32,766,683,155.01 | 37,703,741,600.82 |
| 应付账款 | 八、(三十一) | 19,329,590,568.26 | 21,374,281,734.77 |
| 预收款项 | 八、(三十二) | 9,232,029,579.98 | 10,719,781,117.08 |
| △卖出回购金融资产款 | 八、(三十三) | 1,734,595,366.83 | 3,423,990,671.23 |
| △应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 八、(三十四) | 2,516,371,564.41 | 2,329,053,177.09 |
| 其中: 应付工资 | | 1,671,808,533.29 | 1,476,784,843.55 |
| 应付福利费 | | 23,622,179.21 | 138,001.74 |
| 应交税费 | 八、(三十五) | -5,889,311,410.26 | -4,854,346,089.20 |
| 其中: 应交税金 | | -5,901,476,419.61 | -4,856,194,443.66 |
| 应付利息 | 八、(三十六) | 967,764,415.84 | 1,068,097,029.26 |
| 应付股利 | 八、(三十七) | 587,222,268.06 | 161,374,893.22 |
| 其他应付款 | 八、(三十八) | 2,024,363,619.98 | 1,725,887,473.44 |
| △应付分保账款 | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 八、(三十九) | 12,620,934,949.05 | 7,525,341,875.96 |
| 其他流动负债 | 八、(四十) | 10,056,063,863.09 | 4,233,913,965.14 |
| 流动负债合计 | | 184,476,602,952.84 | 176,087,906,406.55 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 八、(四十一) | 26,263,445,182.88 | 26,358,732,336.37 |
| 应付债券 | 八、(四十二) | 34,263,949,864.33 | 29,042,116,844.48 |
| 长期应付款 | 八、(四十三) | 12,623,972,159.60 | 6,808,242,265.32 |
| 长期应付职工薪酬 | 八、(四十四) | 176,790,103.01 | |
| 专项应付款 | 八、(四十五) | 339,107,492.08 | 145,342,900.65 |
| 预计负债 | 八、(四十六) | 1,239,042,224.94 | 1,243,732,364.00 |
| 递延收益 | 八、(四十七) | -261,053,942.55 | -66,142,104.57 |
| 递延所得税负债 | 八、(二十七) | 352,104,397.06 | 122,717,257.29 |
| 其他非流动负债 | 八、(四十八) | 85,904,288.27 | 88,015,178.78 |
| 其中: 特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 75,083,261,769.62 | 63,742,757,042.32 |
| 负债合计 | | 259,559,864,722.46 | 239,830,663,448.87 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | 八、(四十九) | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| 国有资本 | | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| 其中: 国有法人资本 | | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| 实收资本(或股本)净额 | | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 八、(五十) | 21,244,850,741.68 | 21,373,214,319.38 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 285,443,026.13 | 2,691,375.47 |
| 其中: 外币报表折算差额 | | -192,774,208.47 | -192,112,635.39 |
| 专项储备 | 八、(五十一) | 769,449,185.27 | 805,722,128.93 |
| 盈余公积 | 八、(五十二) | 225,883,405.76 | 225,883,405.76 |
| 其中: 法定公积金 | | 225,883,405.76 | 225,883,405.76 |
| 任意公积金 | | | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 八、(五十三) | 6,102,412,796.33 | 7,379,456,800.44 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 48,628,039,155.17 | 49,786,968,029.98 |
| *少数股东权益 | | 40,597,775,376.87 | 34,668,979,439.04 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 89,225,814,532.04 | 84,455,947,469.02 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 348,785,679,254.50 | 324,286,610,917.89 |

载于第15页至第83页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第14页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合 并 利 润 表

2015年度

| 项 目 | 注 释 | 本期金额 | 上期金额 | 项 目 | 注 释 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------|--------------------|--------------------|--|---------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 284,468,417,459.19 | 280,615,949,367.28 | 其中：非流动资产处置利得 | | 174,390,817.18 | 91,204,582.77 |
| 其中：营业收入 | 八、(五十四) | 280,120,823,029.58 | 278,720,053,283.78 | 非货币性资产交换利得 | | | |
| △利息收入 | 八、(五十五) | 1,309,880,953.61 | 648,520,929.50 | 政府补助 | | 478,859,730.87 | 134,222,443.95 |
| △已赚保费 | | | | 债务重组利得 | | 6,172,081.49 | 2,742,255.90 |
| △手续费及佣金收入 | 八、(五十六) | 3,037,713,476.00 | 1,246,975,154.00 | 八、(六十二) | | 63,998,727.04 | 62,904,683.06 |
| 二、营业总成本 | | 285,568,256,600.84 | 280,769,945,621.02 | 其中：非流动资产处置损失 | | 22,932,817.97 | 32,736,840.07 |
| 其中：营业成本 | | 258,776,518,378.33 | 254,416,778,415.32 | 非货币性资产交换损失 | | | |
| △利息支出 | 八、(五十四) | 821,866,518.95 | 227,267,893.21 | 债务重组损失 | | 1,218,557.26 | 104,000.00 |
| △手续费及佣金支出 | 八、(五十五) | 434,051,187.79 | 148,146,292.38 | 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,234,212,796.55 | 1,128,026,115.29 |
| △退保金 | | | | 减：所得税费用 | 八、(六十三) | 1,113,764,638.30 | 909,835,168.39 |
| △赔付支出净额 | | | | 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 120,448,158.25 | 218,190,946.90 |
| △提取保险合同准备金净额 | | | | 归属于母公司所有者的净利润 | | -1,279,546,628.67 | -1,149,885,568.26 |
| △保单红利支出 | | | | *少数股东损益 | | 1,399,994,786.92 | 1,368,076,515.16 |
| △分保费用 | | | | 六、其他综合收益的税后净额 | 八、(六十四) | 77,253,421.19 | -364,233,737.77 |
| 营业税金及附加 | | 646,480,158.98 | 417,030,010.68 | (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | -26,400,173.44 | |
| 销售费用 | 八、(五十七) | 3,918,875,904.84 | 5,244,001,971.34 | 其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | -26,400,173.44 | |
| 管理费用 | 八、(五十七) | 10,743,419,603.09 | 11,396,870,174.18 | 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 其中：研究与开发费 | | 2,132,217,722.19 | 2,830,866,453.90 | (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 103,653,594.63 | -364,233,737.77 |
| 财务费用 | 八、(五十七) | 9,610,319,642.30 | 8,670,355,397.61 | 其中：1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | -19,357,058.02 | -175,931,399.57 |
| 其中：利息支出 | | 9,367,788,363.04 | 9,011,814,408.37 | 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 176,510,140.36 | 209,028,198.45 |
| 利息收入 | | 689,245,980.59 | 627,434,330.13 | 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | | 467,270,087.99 | -18,488,573.29 | 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | -52,837,914.63 | |
| 资产减值损失 | 八、(五十八) | 616,725,206.56 | 249,495,466.30 | 5. 外币财务报表折算差额 | | -661,573.08 | -397,330,536.65 |
| 其他 | | | | 七、综合收益总额 | | 197,701,579.44 | -146,042,790.87 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 八、(五十九) | 143,637,975.68 | 249,742,656.32 | 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 197,701,579.44 | -146,042,790.87 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 八、(六十) | 1,526,603,626.18 | 803,911,460.32 | *归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,019,425,691.01 | -1,312,145,171.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -43,658,967.76 | 129,332,507.48 | 八、每股收益： | | 1,217,127,270.45 | 1,166,102,380.99 |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 548,251.14 | 27,127.61 | 基本每股收益 | | | |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 570,850,711.35 | 899,284,990.51 | 稀释每股收益 | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 八、(六十一) | 727,360,812.24 | 291,645,807.84 | | | | |
| 加：营业外收入 | | | | | | | |

编制单位：河钢集团有限公司 金额单位：人民币元



会计机构负责人：



主管会计工作负责人：

第3页至第14页的财务报表由以下人士签署：



法定代表人：

载于第15页至第83页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

合并现金流量表

2015年度

| 项目 | 注释 | 本期金额 | 上期金额 | 项目 | 注释 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|----|--------------------|--------------------|----------------------------|----|--------------------|--------------------|
| 编制单位：河钢集团有限公司 | | | | | | | |
| 金额单位：人民币元 | | | | | | | |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 248,274,291,936.29 | 243,456,929,085.87 | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 439,235,901.36 | 54,561,648.46 |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | | | 20,000,000.00 |
| △向中央银行借款净增加额 | | | | 收到其他与投资活动有关的现金 | | 4,506,290,327.29 | 2,221,503,503.30 |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | 投资活动现金流入小计 | | 14,044,328,942.06 | 4,918,848,478.10 |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | | | | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 16,535,638,550.06 | 16,031,996,994.52 |
| △收到再保险业务现金净额 | | | | 投资支付的现金 | | 4,699,616,340.41 | 2,619,431,105.85 |
| △保户储金及投资款净增加额 | | | | △质押贷款净增加额 | | | |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | | 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 218,439,939.41 | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | | 4,139,339,133.83 | 1,571,535,381.95 | 支付其他与投资活动有关的现金 | | 1,935,573,650.32 | 183,530,809.23 |
| △拆入资金净增加额 | | | | 投资活动现金流出小计 | | 23,389,268,480.20 | 18,834,959,909.60 |
| △回购业务资金净增加额 | | | | 投资活动产生的现金流量净额 | | -9,344,939,538.14 | -13,916,110,431.50 |
| 收到的税费返还 | | 1,606,463,790.13 | 1,269,294,586.55 | 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 6,549,500,025.75 | 6,492,895,569.29 | 吸收投资收到的现金 | | 1,223,161,323.81 | 1,678,300,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 经营活动现金流入小计 | | 260,877,393,186.00 | 252,909,695,791.66 | 取得借款所收到的现金 | | 125,761,619,505.26 | 160,068,590,533.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 208,541,186,329.68 | 206,076,906,564.75 | △发行债券收到的现金 | | 7,250,277,184.93 | |
| △客户贷款及垫款净增加额 | | | | 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 6,131,793,972.13 | 4,527,020,730.09 |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | 筹资活动现金流入小计 | | 140,366,851,986.13 | 166,273,911,263.99 |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | 偿还债务所支付的现金 | | 121,029,124,162.24 | 162,473,056,310.39 |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | | 719,100,628.10 | 280,181,472.14 | 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 16,052,458,589.47 | 12,682,081,818.13 |
| △支付保单红利的现金 | | | | 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 218,701,830.01 | 224,628,535.29 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 16,715,212,165.04 | 13,625,528,117.21 | 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 5,736,632,804.18 | 2,161,554,682.19 |
| 支付的各项税费 | | 5,253,640,920.15 | 7,002,598,248.96 | 筹资活动现金流出小计 | | 142,818,215,555.89 | 177,316,692,810.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 16,710,665,538.72 | 9,940,786,051.32 | 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,451,363,569.76 | -11,042,781,546.72 |
| 经营活动现金流出小计 | | 247,748,497,473.12 | 237,498,612,043.86 | 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 395,332,732.31 | 2,586,161.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 13,128,895,712.88 | 15,411,083,747.80 | 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,727,925,337.29 | -9,545,222,068.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | 加：期初现金及现金等价物余额 | | 15,454,883,140.84 | 25,000,105,209.64 |
| 收回投资收到的现金 | | 8,508,791,131.72 | 2,458,888,364.87 | 六、期末现金及现金等价物余额 | | 17,182,808,478.13 | 15,454,883,140.84 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 590,011,581.69 | 163,894,961.47 | | | | |

载于第15页至第83页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第14页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




合并所有者权益变动表

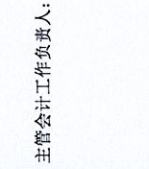
2015年度

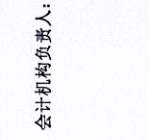
金额单位：人民币元

| 项目 | 本年金额 | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--------|-------------------|-------|----------------|----------------|----------------|---------|-------------------|----|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| 项次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | 少数股东权益 | |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000.00 | | 21,373,214.31 | | 2,691,375.47 | 805,722,128.93 | 225,883,405.76 | | 7,379,456,800.44 | | 49,786,968,029.98 | 34,688,979,439.04 | 84,455,947,469.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 20,000,000.00 | | 21,373,214.31 | | 2,691,375.47 | 805,722,128.93 | 225,883,405.76 | | 7,379,456,800.44 | | 49,786,968,029.98 | 34,688,979,439.04 | 84,455,947,469.02 |
| 三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | 282,751,650.66 | -36,272,943.66 | | | -1,277,044,004.11 | | -1,158,928,874.81 | 5,928,795,937.83 | 4,769,867,063.02 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 260,120,937.66 | | | | -1,279,546,628.67 | | -1,019,425,691.01 | 1,217,127,270.45 | 197,701,579.44 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 22,630,713.00 | | | | 2,502,624.56 | | -103,230,240.14 | 5,609,975,149.08 | 5,506,744,908.94 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 专项储备提取和使用 | | | | | 22,630,713.00 | | | | 2,502,624.56 | | -78,647,044.27 | 2,826,816,704.20 | 2,748,169,659.93 |
| 1. 提取专项储备 | | | | | | | | | -36,272,943.66 | | -36,272,943.66 | 21,057,442.85 | -15,215,500.81 |
| 2. 使用专项储备 | | | | | | | | | 393,285,288.39 | | 393,285,288.39 | 110,856,893.07 | 504,142,181.46 |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | -429,558,232.05 | | -429,558,232.05 | -89,799,450.22 | -519,357,682.27 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | | | | | | |
| 任意公积金 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 20,000,000.00 | | 21,244,860,741.68 | | 285,443,026.13 | 769,449,185.27 | 225,883,405.76 | | 6,102,412,796.33 | | 48,628,039,155.17 | 40,597,775,376.87 | 89,225,814,532.04 |

截至第15页至第83页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


合并所有者权益变动表 (续)

2015年度

金额单位：人民币元

| | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|------|-------------------|--------|-----------------|----------------|----------------|-------------------|----|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | |
| | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | |
| 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000.00 | | 22,623,275.406.22 | | 164,950,979.07 | 792,380,860.73 | 225,883,405.76 | 8,529,342,368.70 | | 52,335,833,020.48 | 33,159,153,766.17 | 85,494,986,786.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 20,000,000.00 | | 22,623,275,406.22 | | 164,950,979.07 | 792,380,860.73 | 225,883,405.76 | 8,529,342,368.70 | | 52,335,833,020.48 | 33,159,153,766.17 | 85,494,986,786.65 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | -1,250,061,086.84 | | -162,259,603.60 | 13,341,268.20 | | -1,149,885,588.26 | | -2,548,864,990.50 | 1,509,825,672.87 | -1,039,039,317.63 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | -162,259,603.60 | | | -1,149,885,588.26 | | -1,312,145,171.86 | 1,166,102,380.99 | -146,042,790.87 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | -1,250,061,086.84 | | | | | | | -1,250,061,086.84 | 343,723,291.88 | -906,337,794.96 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | 23,000,000.00 | | | | | | | 23,000,000.00 | | 23,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | -1,273,061,086.84 | | | 13,341,268.20 | | | | -1,273,061,086.84 | 343,723,291.88 | -929,337,794.96 |
| (三) 专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取专项储备 | | | | | | | | | | 13,341,268.20 | | 13,341,268.20 |
| 2. 使用专项储备 | | | | | | | | | | 417,620,477.14 | | 417,620,477.14 |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | | | | | |
| 任意公积金 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 20,000,000.00 | | 21,373,214,319.38 | | 2,691,375.47 | 805,722,128.93 | 225,883,405.76 | 7,379,456,800.44 | | 49,786,966,029.98 | 34,668,979,439.04 | 84,455,947,469.02 |



关于第15页至第83页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第14页的财务报表由以下人士签署：
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

2015年12月31日

编制单位：河钢集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注 释 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|--------|---------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 8,233,138,666.82 | 3,367,662,456.70 |
| △结算备付金 | | | |
| △拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 4,113,085,796.01 | 195,418,655.47 |
| 应收账款 | 十二、(一) | 6,151,585,267.06 | 8,964,689,503.59 |
| 预付款项 | | 1,749,014,293.81 | 1,984,747,880.69 |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保准备金 | | | |
| 应收利息 | | 880,662,505.29 | 552,304,873.26 |
| 应收股利 | | 420,671,605.28 | 420,671,605.28 |
| 其他应收款 | 十二、(二) | 13,439,202,835.22 | 13,187,881,733.05 |
| △买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 4,778,697,790.00 | 4,578,231,700.81 |
| 其中：原材料 | | 4,778,697,790.00 | 4,578,231,700.81 |
| 库存商品(产成品) | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 7,839,576,195.33 | |
| 流动资产合计 | | 47,605,634,954.82 | 33,251,608,408.85 |
| 非流动资产： | | | |
| △发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 174,800,000.00 | 174,800,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | 4,682,000,000.00 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十二、(三) | 55,314,395,076.79 | 50,534,081,008.80 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产原价 | | 37,303,875.28 | 36,962,453.48 |
| 减：累计折旧 | | 23,995,546.43 | 22,943,819.56 |
| 固定资产净值 | | 13,308,328.85 | 14,018,633.92 |
| 减：固定资产减值准备 | | | |
| 固定资产净额 | | 13,308,328.85 | 14,018,633.92 |
| 在建工程 | | 31,503,643.79 | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 8,200,000.00 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 其中：特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 55,542,207,049.43 | 55,404,899,642.72 |
| 资产总计 | | 103,147,842,004.25 | 88,656,508,051.57 |



资产负债表(续)

2015年12月31日

编制单位: 河钢集团有限公司

金额单位: 人民币元

| 项 目 | 注 释 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|-----|---------------------------|--------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 14,191,833,600.00 | 9,121,930,000.00 |
| △向中央银行借款 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | | | |
| △拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 9,794,673,942.59 | 368,000,000.00 |
| 应付账款 | | 2,036,768,845.66 | 9,190,462,383.02 |
| 预收款项 | | 1,300,146,750.05 | 2,874,857,010.89 |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 75,766,811.29 | 67,100,990.61 |
| 其中: 应付工资 | | 69,317,292.45 | 62,753,557.58 |
| 应付福利费 | | 100,653.90 | |
| 应交税费 | | -13,353,516.79 | -540,220.68 |
| 其中: 应交税金 | | -13,353,516.79 | -540,220.68 |
| 应付利息 | | 646,393,594.96 | 583,430,668.15 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 4,609,625.01 | 129,235,642.23 |
| △应付分保账款 | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 3,168,670,000.00 | |
| 其他流动负债 | | 7,503,217,508.88 | 4,002,100,000.00 |
| 流动负债合计 | | 38,708,727,161.65 | 26,336,576,474.22 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 6,141,560,000.00 | 6,368,846,500.00 |
| 应付债券 | | 22,530,906,000.00 | 21,000,000,000.00 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 其中: 特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 28,672,466,000.00 | 27,368,846,500.00 |
| 负 债 合 计 | | 67,381,193,161.65 | 53,705,422,974.22 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| 国有资本 | | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| 其中: 国有法人资本 | | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| 实收资本(或股本)净额 | | 20,000,000,000.00 | 20,000,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 16,393,067,923.19 | 15,772,178,360.49 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 其中: 外币报表折算差额 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 13,901,818.63 | 13,901,818.63 |
| 其中: 法定公积金 | | 13,901,818.63 | 13,901,818.63 |
| 任意公积金 | | | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -640,320,899.22 | -834,995,101.77 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 35,766,648,842.60 | 34,951,085,077.35 |
| *少数股东权益 | | | |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 35,766,648,842.60 | 34,951,085,077.35 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 103,147,842,004.25 | 88,656,508,051.57 |

载于第15页至第83页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第14页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表

2015年度

| 项目 | 注释 | 本期金额 | 上期金额 | 项目 | 注释 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|--------|-------------------|-------------------|---------------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 28,093,254,389.98 | 32,711,925,239.44 | 其中：非流动资产处置利得 | | | 1,277,165.00 |
| 其中：营业收入 | 十二、(四) | 28,093,254,389.98 | 32,711,925,239.44 | 非货币性资产交换利得 | | | |
| △利息收入 | | | | 政府补助 | | 41,536,700.00 | 2,000,000.00 |
| △已赚保费 | | | | 债务重组利得 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | | 减：营业外支出 | | 100,000.00 | 950,000.00 |
| 二、营业总成本 | | 29,954,430,592.72 | 34,216,604,510.82 | 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 其中：营业成本 | 十二、(四) | 28,027,190,717.93 | 32,920,371,907.58 | 非货币性资产交换损失 | | | |
| △利息支出 | | | | 债务重组损失 | | | |
| △手续费及佣金支出 | | | | 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 186,474,202.55 | 100,647,893.82 |
| △退保金 | | | | 减：所得税费用 | | -8,200,000.00 | |
| △赔付支出净额 | | | | 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 194,674,202.55 | 100,647,893.82 |
| △提取保险合同准备金净额 | | | | 归属于母公司所有者的净利润 | | 194,674,202.55 | 100,647,893.82 |
| △保单红利支出 | | | | *少数股东损益 | | | |
| △分保费用 | | | | 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 营业税金及附加 | | 11,176,889.23 | 24,053,621.15 | (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 销售费用 | | 45,788,790.61 | 53,103,246.46 | 其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 管理费用 | | 165,894,993.48 | 123,012,718.19 | 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 其中：研究与开发费 | | 1,697,784.43 | 1,600,000.00 | (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 财务费用 | | 1,671,579,201.47 | 1,096,063,017.24 | 其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 其中：利息支出 | | 2,396,584,699.54 | 2,166,069,556.15 | 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 利息收入 | | 1,322,881,057.44 | 1,150,590,629.91 | 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | | 430,413,792.62 | 3,338,768.61 | 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 资产减值损失 | | 32,800,000.00 | | 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 其他 | | | | 七、综合收益总额 | | 194,674,202.55 | 100,647,893.82 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | | 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 194,674,202.55 | 100,647,893.82 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 十二、(五) | 2,006,213,705.29 | 1,603,000,000.00 | *归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 4,233,705.29 | | 八、每股收益： | | | |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | | 基本每股收益 | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 145,037,502.55 | 98,320,728.82 | 稀释每股收益 | | | |
| 加：营业外收入 | | 41,536,700.00 | 3,277,165.00 | | | | |

编制单位：河钢集团有限公司

金额单位：人民币元



会计机构负责人：



主管会计工作负责人：

第3页至第14页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



载于第15页至第83页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

现金流量表

2015年度

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 注 释 | 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-----|----------------------------|-------------------|-------------------|
| 编制单位：河钢集团有限公司 | | | | | | |
| 金额单位：人民币元 | | | | | | |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 8,388,873.00 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 30,672,486,568.03 | 35,068,159,800.12 | | 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | | |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| △向中央银行借款净增加额 | | | | 投资活动现金流入小计 | 2,001,980,000.00 | 1,611,388,873.00 |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 20,071,592.51 | 13,740,334.74 |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | | | | 投资支付的现金 | 6,694,190,800.00 | 2,613,160,000.00 |
| △收到再保险业务现金净额 | | | | △质押贷款净增加额 | | |
| △保户储金及投资款净增加额 | | | | 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 163,798,292.66 |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | | 支付其他与投资活动有关的现金 | 6,714,262,392.51 | 2,790,688,627.40 |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | 投资活动产生的现金流量净额 | -4,712,282,392.51 | -1,179,299,754.40 |
| △拆入资金净增加额 | | | | 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| △回购业务资金净增加额 | | | | 吸收投资收到的现金 | | |
| 收到的税费返还 | 67,639.97 | | | 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 996,429,947.40 | 1,302,892,700.18 | | 取得借款所收到的现金 | 32,742,217,100.00 | 19,413,622,868.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 31,668,994,155.40 | 36,371,052,500.30 | | △发行债券收到的现金 | | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 30,843,003,338.93 | 32,766,342,663.93 | | 收到其他与筹资活动有关的现金 | 161,000,000.00 | 171,290,977.37 |
| △客户贷款及垫款净增加额 | | | | 筹资活动现金流入小计 | 32,903,217,100.00 | 19,584,913,845.49 |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | 偿还债务所支付的现金 | 21,200,024,000.00 | 19,520,657,400.00 |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 2,342,587,115.29 | 1,919,701,749.46 |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| △支付保单红利的现金 | | | | 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 54,463,823.05 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 103,317,117.58 | 95,775,165.99 | | 筹资活动现金流出小计 | 23,542,611,115.29 | 21,494,822,972.51 |
| 支付的各项税费 | 105,902,286.02 | 2,345,798,595.83 | | 筹资活动产生的现金流量净额 | 9,360,605,984.71 | -1,909,909,127.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 399,608,794.95 | 89,087,455.48 | | 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 经营活动现金流出小计 | 31,451,831,537.48 | 35,297,003,881.23 | | 五、现金及现金等价物净增加额 | 4,865,476,210.12 | -2,015,160,262.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 217,152,617.92 | 1,074,048,619.07 | | 加：期初现金及现金等价物余额 | 3,367,662,456.70 | 5,382,822,719.05 |
| 收到投资收到的现金 | | | | 六、期末现金及现金等价物余额 | 8,233,138,666.82 | 3,367,662,456.70 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,001,980,000.00 | 1,603,000,000.00 | | | | |

载于第15页至第83页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第14页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2015年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 本年金额 | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--------|-------------------|-------|--------|------|---------------|---------|-----------------|----|-------------------|--------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000.00 | | 15,772,179,360.49 | | | | 13,901,818.63 | | -834,995,101.77 | | 34,951,085,077.35 | | 34,951,085,077.35 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 20,000,000.00 | | 15,772,179,360.49 | | | | 13,901,818.63 | | -834,995,101.77 | | 34,951,085,077.35 | | 34,951,085,077.35 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | 620,889,562.70 | | | | | | 194,674,202.55 | | 815,563,765.25 | | 815,563,765.25 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 194,674,202.55 | | 194,674,202.55 | | 194,674,202.55 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | 620,889,562.70 | | | | | | | | 620,889,562.70 | | 620,889,562.70 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | 604,389,562.70 | | | | | | | | 604,389,562.70 | | 604,389,562.70 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | 16,500,000.00 | | | | | | | | 16,500,000.00 | | 16,500,000.00 |
| (三) 专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 使用专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | | | | | | |
| 任意公积金 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 20,000,000.00 | | 16,393,067,923.19 | | | | 13,901,818.63 | | -640,320,899.22 | | 35,766,648,842.60 | | 35,766,648,842.60 |



载于第15页至第83页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第14页的财务报表由以下人士签署：
法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____



所有者权益变动表 (续)

2015年度

编制单位: 河钢集团有限公司 金额单位: 人民币元

| 项 目 | 上年金额 | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|------|---------------|---------|-----------------|----|-------------------|--------|-------------------|
| | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000,000.00 | | 15,749,178,360.49 | | | | 13,901,818.63 | | -935,642,995.59 | | 34,827,437,183.53 | | 34,827,437,183.53 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 20,000,000,000.00 | | 15,749,178,360.49 | | | | 13,901,818.63 | | -935,642,995.59 | | 34,827,437,183.53 | | 34,827,437,183.53 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | 23,000,000.00 | | | | | | 100,647,893.82 | | 123,647,893.82 | | 123,647,893.82 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 100,647,893.82 | | 100,647,893.82 | | 100,647,893.82 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | 23,000,000.00 | | | | | | | | 23,000,000.00 | | 23,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | 23,000,000.00 | | | | | | | | 23,000,000.00 | | 23,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 使用专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 其中: 法定公积金 | | | | | | | | | | | | | |
| 任意公积金 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 结转重估设定受益计划净资产或净资产所产生的变动 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 20,000,000,000.00 | | 15,772,178,360.49 | | | | 13,901,818.63 | | -834,995,101.77 | | 34,951,085,077.35 | | 34,951,085,077.35 |

关于第15页至第83页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第14页的财务报表由以下人王签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



河钢集团有限公司 2015 年度财务报表附注

一、企业的基本情况

河钢集团有限公司（以下简称“本公司”、“河钢集团”）成立于 2008 年 6 月 24 日，系由河北省国有资产监督管理委员会出资组建的国有独资公司。原注册资本为人民币 5,000.00 万元，实收资本为人民币 5,000.00 万元。2008 年 6 月 27 日，根据河北省国有资产监督管理委员会《关于组建河北钢铁集团有限责任公司产权划转和核定国家资本金有关问题的通知》（冀国资[2008]86 号）的要求，以 2007 年 12 月 31 日为基准日，将唐山钢铁集团有限责任公司、邯郸钢铁有限责任公司的国有产权整体划入河钢集团有限公司。划入后，公司注册资本为人民币 200 亿元。公司企业法人营业执照统一社会信用代码 91130000677356885K；法定代表人：于勇；公司注册地址：石家庄市体育南大街 385 号。

公司经营范围：对所投资企业资产进行运营管理（其所投资行业包括：钢铁及其深加工行业、钒钛及其深加工行业、采矿业、国际、国内贸易；房地产开发、机电设备制造及机械加工、餐饮服务、再生资源利用行业、建筑安装行业、物流服务行业、煤化工行业、旅游业）；冶金技术研发及咨询服务；资产租赁；钢材、炉料、金属及非金属矿石、焦炭、耐火材料销售；自营和代理商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止经营的除外）；货物装卸搬运；餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司母子公司主要从事钢铁冶炼及其深加工行业、钒钛及其深加工行业、采矿业、国际、国内贸易。

河钢集团拥有十七家二级子公司：唐山钢铁集团有限责任公司（以下简称“唐钢集团”）、邯郸钢铁集团有限责任公司（以下简称“邯钢集团”）、石家庄钢铁有限责任公司（以下简称“石钢公司”）、河北钢铁集团衡水板业有限公司、北京冀钢联国际贸易有限公司、河北钢铁国际控股有限公司、河北钢铁集团投资控股有限公司、河北钢铁集团国际物流有限公司、河北钢铁集团财务有限公司、河北钢铁集团物资贸易有限公司、河北钢铁集团北京国际贸易有限公司、河北冶金大厦、河北燕山大酒店有限责任公司、河北钢铁股份有限公司、青岛河钢新材料科技有限公司、河北钢铁环球控股有限公司、河北宣工机械发展有限责任公司。

河钢集团主要所属公司情况如下：

1、唐山钢铁集团有限责任公司始建于 1943 年，1996 年改制为有限责任公司。2006 年 1 月 23 日，河北省人民政府国有资产监督管理委员会将其持有的宣化钢铁集团有限责任公司（以下简称“宣钢集团”）、承德钢铁集团有限公司（以下简称“承钢集团”）全部国有产权划转入唐山钢铁集团有限责任公司。公司注册资本人民币 51.43 亿元；法定代表人：王兰玉；企业法人营业执照注册号 130200000013449；公司注册地址：唐山市路北区滨河路 9 号。

唐钢集团子公司——唐山钢铁股份有限公司（股票代码 000709）于 2009 年 12 月 26 日发布《关于换股吸收合并邯郸钢铁股份有限公司和承德新新钒钛股份有限公司的换股实施公告》，并获中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1302 号核准。2009 年 12 月 29 日邯郸钢铁（股票代码 600001）和承德钒钛（股票代码 600357）两家公司股票终止上市，换股吸收合并完成。2009 年 12 月 31 日唐山钢铁股份有限公司更名为“河北钢铁股份有限公司”。吸收合并完成后，原唐山钢铁股份有限公司更名为河北钢铁股份有限公司唐山分公司（以下简称“河北钢铁唐山分公司”），原邯郸钢铁股份有限公司更名为河北钢铁股份有限公司邯郸分公司（以下简称“河北钢铁邯郸分公司”），原承德新新钒钛股份有限公司更名为河北钢铁股份有限公司承德分公司（以下简称“河北钢铁承德分公司”）。

2011 年 5 月，中国证监会以证监许可（2011）823 号文核准，河北钢铁股份有限公司公开增发 A 股，并以募集资金收购邯钢集团持有的邯宝公司 100% 股权，增发后河钢集团间接拥有河北钢铁股份有限公司股权比例由 46.71% 增至 64.34%。截至 2015 年末，河钢集团间接拥有河北钢铁股份有限公司股权比例为 60.32%。

2、邯郸钢铁集团有限责任公司成立于 1958 年，1995 年 12 月改制为有限责任公司，1997 年先后兼并重组原部属舞阳钢铁公司和省属衡水钢管厂；1997 年投资组建邯郸钢铁股份有限公司，公司为其控股股东。公司注册资本人民币 25 亿元；法定代表人：郭景瑞；企业法人营业执照注册号 1304001000158；公司注册地址：邯郸市复兴路 232 号。

3、石家庄钢铁有限责任公司于 1996 年经河北省国资局冀资企(1996)86 号批准改建的国有独资公司。经过股权改革，公司于 2006 年 6 月 28 日变更为中外合资经营企业，于 2007 年 10 月 23 日实收资本增资至人民币 20 亿元。2010 年经河北省国有资产监督管理委员会批复（冀国资发改革发展[2010]56 号），河钢集团收购其 80% 股权。2011 年 5 月 11 日，石钢 25% 的股权由河钢集团公司注册在香港的全资子公司河北钢铁国际控股有限公司受让，并经河北省国有资产监督管理委员会以冀国资发规划发展（2011）66 号批复。2012 年 8 月石钢公司另外 20% 股权划转给河钢集团，变更后的石钢公司股权结构为河钢集团有限公司和河北钢铁国际控股有限公司各持有 75% 和 25% 股权，成为河钢集团的全资子公司。石钢公司注册资本人民币 20 亿元；法定代表人：王立平；企业法人营业执照注册号 130000400001942；公司注册地址：石家庄市和平东路 363 号。

本财务报表系经本公司董事会第 6 次会议于 2016 年 4 月 25 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

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

确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十一）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

（五）合并财务报表编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

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

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

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经

营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十一）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

（六）现金及现金等价物的确定标准

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

（七）外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照

借款费用资本化的原则处理；可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

3、外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

（八）金融工具

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

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

2、金融资产的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

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

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

(3) 贷款和应收款项

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

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

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

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

3、金融资产减值

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

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

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以

转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

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

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

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

述的原则进行会计处理。

5、金融负债的分类和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(2) 其他金融负债

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

6、金融负债的终止确认

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

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

(九) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、本公司于期末对应收款项的可收回性进行全面分析，按以下情况计提坏账准备：

(1) 对于金额超过 1,000.00 万元的应收款项，作为单项金额重大应收款项，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单项计提坏账准备。

(2) 对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回的应收款项，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单项计提坏账准备。

(3) 对于不符合单项计提减值准备条件或经单项测试未计提减值准备的应收款项，按账龄计提坏账准备。集团内的关联单位之间的应收款项不计提坏账。坏账准备计提比例为：

| 账龄 | 计提比例 (%) |
|-------------------|----------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 0-5 |

| 账龄 | 计提比例 (%) |
|-------|----------|
| 1-2 年 | 8-10 |
| 2-3 年 | 15-30 |
| 3 年以上 | 50-100 |

2、坏账准备的转回

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

3、坏账损失的确认标准：（1）债务人被依法宣告破产、撤销的；（2）债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡的；（3）涉及诉讼的应收款项，如已生效的人民法院判决书（或裁定书）判定（或裁定）败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行且无望恢复执行的；（4）债务人遭受重大自然灾害或意外事故等导致停产，损失巨大，在三年内以其财产（包括保险款等）确实无法清偿应收款项的。

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

（十）存货

1、存货的分类

存货分为原材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）、周转材料（包装物、低值易耗品等）、工程施工（已完工未结算款）等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

在领用时按一次摊销法摊销。

（十一）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”。

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

1、投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）2、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

（十二）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“非流动非金融资产减值”。

投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产的分类及折旧方法

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

| 类别 | 折旧年限 | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|-------------------|-------|---------|-----------|
| 土地(划拨计入固定资产不进行摊销) | | | |
| 房屋及建筑物 | 40-45 | 3 | 2.16-2.43 |
| 机器设备 | 17-22 | 5 | 4.32-5.59 |

| 类别 | 折旧年限 | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|-------|------|---------|------------|
| 运输工具 | 15 | 5 | 6.33 |
| 电子设备 | 8-15 | 5 | 6.33-11.88 |
| 办公设备 | 8-15 | 5 | 6.33-11.88 |
| 酒店业家具 | 8-15 | 5 | 6.33-11.88 |
| 其他 | 8-15 | 5 | 6.33-11.88 |

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

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十八)“非流动非金融资产减值”。

4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

5、其他说明

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

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

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

(十四) 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十八)非流动非金融资产减值。

(十五) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产

活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

（十六）无形资产

1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、无形资产的摊销

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

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

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十八)“非流动非金融资产减值”。

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 非流动非金融资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

(十九) 职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。对于设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

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

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

其他长期职工福利，包括除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的所有职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划（或长期奖金计划）等。符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十）应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按票面利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十一）预计负债

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

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

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

（二十二）收入

1、商品销售收入

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

具体确认原则：

内销：按客户要求发货到指定地点或由客户签收后，本公司据此确认收入；外销：按客户要求发货，货物报关出口后，本公司据此确认收入。

2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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

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

3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（二十三）建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（二十四）政府补助

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

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

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

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

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收

回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（二十六）租赁

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

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

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

3、本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

4、本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司 2015 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正等事项。

六、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|--|
| 增值税 | 应税收入按13%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 营业税 | 按应税营业额的3%、5%计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的15%、25%、30%计缴。 |
| 资源税 | 按铁矿石开采量计缴，缴纳标准4.5-6元/吨。 |

注：本公司下属子公司河北钢铁股份有限公司的境外子公司河北钢铁（澳大利亚）公司执行30%的所得税税率。

(二) 税收优惠及批文

1、根据财政部、国家税务总局财税[2015]46号《关于调整铁矿石资源税适用税额标准的通知》自2015年5月1日起，将铁矿石资源税由减按规定税额标准的80%征收调整为减按规定税额标准的40%征收。

2、本公司下属三级子公司青岛海尔特种钢板研制开发有限公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201437100148，发证日期2014年10月14日，有效期三年。根据《企业所得税法》的规定，高新技术企业的企业所得税优惠税率为15%。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 |
|----|----------------|----|------|------|------|
| 1 | 唐山钢铁集团有限责任公司 | 2 | 1 | 唐山市 | 钢铁冶炼 |
| 2 | 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 2 | 1 | 邯郸市 | 钢铁冶炼 |
| 3 | 石家庄钢铁有限责任公司 | 2 | 1 | 石家庄市 | 钢铁冶炼 |
| 4 | 北京冀钢联国际贸易有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 贸易 |
| 5 | 河北燕山大酒店有限责任公司 | 2 | 1 | 石家庄市 | 酒店服务 |
| 6 | 河北冶金大厦 | 2 | 1 | 石家庄市 | 办公服务 |
| 7 | 河北钢铁集团衡水板业有限公司 | 2 | 1 | 衡水市 | 钢材加工 |

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 |
|----|------------------|----|------|------|-----------|
| 8 | 河北钢铁国际控股有限公司 | 2 | 3 | 香港 | 国际贸易 |
| 9 | 河北钢铁集团北京国际贸易有限公司 | 2 | 1 | 北京市 | 金属、矿产品等贸易 |
| 10 | 河北钢铁集团投资控股有限公司 | 2 | 1 | 石家庄市 | 投资管理 |
| 11 | 河北钢铁集团国际物流有限公司 | 2 | 1 | 石家庄市 | 物流 |
| 12 | 河北钢铁集团财务有限公司 | 2 | 2 | 石家庄市 | 非银行金融业 |
| 13 | 河北钢铁集团物资贸易有限公司 | 2 | 1 | 石家庄市 | 焦炭等贸易 |
| 14 | 河北宣工机械发展有限责任公司 | 2 | 1 | 张家口市 | 机械制造 |
| 15 | 青岛河钢新材料科技有限公司 | 2 | 1 | 青岛市 | 钢材加工 |
| 16 | 河北钢铁环球控股有限公司 | 2 | 3 | 新加坡 | 投资管理 |
| 17 | 河北钢铁股份有限公司 | 3 | 1 | 石家庄市 | 钢铁冶炼 |

续表

| 序号 | 企业名称 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权比例 | 投资额 | 取得方式 |
|----|------------------|-------------------|---------|----------|-------------------|------|
| 1 | 唐山钢铁集团有限责任公司 | 5,143,032,500.00 | 100.00% | 100.00% | 31,326,373,775.12 | 2 |
| 2 | 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 2,786,083,953.33 | 100.00% | 100.00% | 13,750,918,098.57 | 2 |
| 3 | 石家庄钢铁有限责任公司 | 2,000,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 1,514,147,663.55 | 3 |
| 4 | 北京冀钢联国际贸易有限公司 | 20,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 20,000,000.00 | 1 |
| 5 | 河北燕山大酒店有限公司 | 226,720,000.00 | 73.54% | 73.54% | 158,091,613.58 | 3 |
| 6 | 河北冶金大厦 | 30,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 15,162,112.63 | 3 |
| 7 | 河北钢铁集团衡水板业有限公司 | 430,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 430,000,000.00 | 1 |
| 8 | 河北钢铁国际控股有限公司 | 2,516,956,513.00 | 100.00% | 100.00% | 2,537,804,013.00 | 1 |
| 9 | 河北钢铁集团北京国际贸易有限公司 | 1,000,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 1,000,000,000.00 | 1 |
| 10 | 河北钢铁集团投资控股有限公司 | 200,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 37,001,775.57 | 3 |
| 11 | 河北钢铁集团国际物流有限公司 | 1,584,875,000.00 | 100.00% | 100.00% | 1,586,200,300.00 | 1 |
| 12 | 河北钢铁集团财务有限公司 | 2,000,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 1,020,000,000.00 | 1 |
| 13 | 河北钢铁集团物资贸易有限公司 | 100,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 100,000,000.00 | 1 |
| 14 | 河北宣工机械发展有限责任公司 | 175,905,500.00 | 100.00% | 100.00% | 149,906,219.48 | 4 |
| 15 | 青岛河钢新材料科技有限公司 | 487,765,437.62 | 100.00% | 100.00% | 516,500,000.00 | 1 |
| 16 | 河北钢铁环球控股有限公司 | 898,555,800.00 | 100.00% | 100.00% | 898,555,800.00 | 1 |
| 17 | 河北钢铁股份有限公司 | 10,618,607,852.00 | 60.32% | 60.32% | 7,881,754,924.14 | 1 |

注：企业类型：1、境内非金融子企业，2、境内金融子企业，3、境外子企业，4、事业单位，5、基建单位。

取得方式：1、投资设立；2、同一控制下的企业合并；3、非同一控制下的企业合并；4、其他。

(二) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的主体

| 序号 | 企业名称 | 期末净资产 | 本期净利润 | 控制的性质 |
|----|----------------|------------------|----------------|-------|
| 1 | 河北宣工机械发展有限责任公司 | 348,822,564.48 | -15,795,860.06 | 全资子公司 |
| 2 | 河北钢铁环球控股有限公司 | 3,549,302,681.06 | 122,920,277.52 | 全资子公司 |

2、本期不再纳入合并范围的主体

| 子公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 享有的表决权比例 (%) | 本期内不再成为子公司的原因 |
|--------------|-----|------|----------|--------------|---------------|
| 河北财达投资管理服务中心 | 石家庄 | 投资管理 | 100.00 | 100.00 | 股权划转 |

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2015年1月1日，“期末”指2015年12月31日，“上期”指2014年度，“本期”指2015年度。

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 库存现金 | 4,271,105.51 | 2,044,814.82 |
| 银行存款 | 15,955,596,727.02 | 14,348,447,759.06 |
| 其他货币资金 | 6,353,670,627.28 | 1,104,390,566.96 |
| 合计 | 22,313,538,459.81 | 15,454,883,140.84 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 6,308,330,563.57 | 3,942,743,539.38 |

注：上述货币资金中包含的使用有限制的货币资金情况详见本附注八、(六十七)所有权和使用权受到限制的资产。

(二) 结算备付金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------------|----------------|
| 结算备付金 | 1,242,294,969.37 | 385,214,943.51 |
| 其中：公司自有 | 1,242,294,969.37 | 385,214,943.51 |
| 合计 | 1,242,294,969.37 | 385,214,943.51 |

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目 | 期末公允价值 | 年初公允价值 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产 | 5,965,801,969.96 | 4,322,845,700.17 |
| 其中：债务工具投资 | 5,223,565,371.05 | 3,883,595,132.10 |
| 权益工具投资 | 463,053,609.58 | 439,250,568.07 |
| 其他 | 279,182,989.33 | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,092,618,762.72 | 1,125,044,656.04 |
| 其中：债务工具投资 | | |

| 项目 | 期末公允价值 | 年初公允价值 |
|--------|------------------|------------------|
| 权益工具投资 | 1,092,618,762.72 | 997,235,880.89 |
| 其他 | | 127,808,775.15 |
| 合计 | 7,058,420,732.68 | 5,447,890,356.21 |

注：

1、本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用资产负债表日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于可观察的收益率曲线、可观察的资产净值和可观察的市盈率等估值参数。

（四）衍生金融资产

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------------|----------------|------|
| Forwards on currency 货币远期合约 | 164,674,621.73 | |
| Swap on commodities 掉期 | 2,752,961.72 | |
| Forwards on commodities 贸易远期合约 | 2,761,053.72 | |
| 合计 | 170,188,637.17 | |

（五）应收票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 9,098,319,845.23 | 7,357,837,914.46 |
| 商业承兑汇票 | 603,627,050.63 | 789,903,781.53 |
| 合计 | 9,701,946,895.86 | 8,147,741,695.99 |

（六）应收账款

| 种类 | 期末数 | | | |
|------------------------|------------------|--------|----------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 4,022,886,327.45 | 48.53 | 91,710,410.29 | 2.28 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,225,372,495.80 | 50.98 | 641,138,965.14 | 15.17 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 40,858,945.37 | 0.49 | 31,726,565.87 | 77.65 |
| 合计 | 8,289,117,768.62 | 100.00 | 764,575,941.30 | 9.22 |

(续)

| 种类 | 年初数 | | | |
|------------------------|------------------|--------|----------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 3,385,248,344.26 | 98.66 | 507,080,963.31 | 14.98 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 46,109,674.38 | 1.34 | 44,270,568.38 | 96.01 |
| 合计 | 3,431,358,018.64 | 100.00 | 551,351,531.69 | 16.07 |

1、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---|------------------|---------------|-------|---------|------|
| DSA - Duferco S.A. | 2,675,823,079.82 | 15,818,085.58 | 1 年以内 | 0.59 | 收回困难 |
| DCOM - Duferco Commerciale S.p.a. | 333,364,116.80 | 1,239,353.22 | 1 年以内 | 0.37 | 收回困难 |
| DASIA-Duferco Asia Pte. Ltd. | 161,419,165.57 | 15,727,814.14 | 1-2 年 | 9.74 | 收回困难 |
| IPAC - IPAC S.A. | 126,273,832.75 | 4,163,255.42 | 1 年以内 | 3.30 | 收回困难 |
| AGOFER - Agofer S.A. | 79,913,960.31 | 166,413.07 | 1 年以内 | 0.21 | 收回困难 |
| DUK - Duferco UK Ltd. | 78,157,650.74 | 115,329.42 | 1 年以内 | 0.15 | 收回困难 |
| TUBAC - Tubac S.A. | 77,728,994.61 | 11,931,548.44 | 1 年以内 | 15.35 | 收回困难 |
| ARDEMAGNI - Ardemagni S.p.a. | 69,006,565.40 | 26,374.25 | 1 年以内 | 0.04 | 收回困难 |
| DSSE - Duferco Special Steels (Europe) S.A. | 64,326,188.10 | 161,775.53 | 1 年以内 | 0.25 | 收回困难 |
| IPACER - IPACER S.A. | 56,333,153.33 | 694,819.80 | 1 年以内 | 1.23 | 收回困难 |
| IMETALS - I Metals S.p.A. | 53,247,320.28 | 334,546.42 | 1-2 年 | 0.63 | 收回困难 |
| TUBOS - Tubos y Perfiles S.A. de C.V. | 50,134,481.20 | 2,874,197.23 | 1 年以内 | 5.73 | 收回困难 |
| MAKSTIL - Makstil AD | 46,421,137.99 | 12,074,759.15 | 1-2 年 | 26.01 | 收回困难 |
| DDE-Duferco Deutschland GmbH | 41,787,252.76 | 10,419.14 | 1 年以内 | 0.02 | 收回困难 |
| CELIK-Duferco Celik Ticaret Limited Sirketi | 39,812,514.38 | 354,773.76 | 1 年以内 | 0.89 | 收回困难 |
| ACETESA-Aceros Y Techos S.A. | 25,529,200.93 | 522,586.28 | 1 年以内 | 2.05 | 收回困难 |
| DSA - Duferco S.A. | 25,470,897.74 | 25,470,897.74 | 1-2 年 | 100.00 | 收回困难 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------------------|------------------|---------------|-------|---------|------|
| DSI - Duferco Steel Inc. | 18,136,814.74 | 23,461.70 | 1 年以内 | 0.13 | 收回困难 |
| 合计 | 4,022,886,327.45 | 91,710,410.29 | | | |

2、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|--------------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内(含 1 年) | 2,969,379,182.37 | 70.28 | 105,510,434.75 | 2,035,675,174.25 | 60.14 | 69,172,343.50 |
| 1-2 年 | 435,423,062.28 | 10.30 | 43,069,959.66 | 284,635,680.43 | 8.41 | 17,906,375.06 |
| 2-3 年 | 158,607,755.11 | 3.75 | 42,809,866.47 | 209,358,235.26 | 6.18 | 47,641,872.88 |
| 3 年以上 | 661,962,496.04 | 15.67 | 449,748,704.26 | 855,579,254.32 | 25.27 | 372,360,371.87 |
| 合计 | 4,225,372,495.80 | 100.00 | 641,138,965.14 | 3,385,248,344.26 | 100.00 | 507,080,963.31 |

3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|-------|---------|------|
| GALPESA - Galvanizadora Peruana S.A. | 7,615,689.20 | 135,981.41 | 1 年以内 | 1.79 | 收回困难 |
| IPAC - IPAC S.A. | 7,201,866.16 | 7,201,866.16 | 1-2 年 | 100.00 | 无法回收 |
| AGOFER - Agofer S.A. | 3,822,553.21 | 3,822,553.21 | 1-2 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 甘肃宣通工程机械有限公司 | 2,497,580.32 | 2,247,822.29 | 3 年以上 | 90.00 | 收回困难 |
| IPACER - IPACER S.A. | 2,091,891.91 | 2,091,891.91 | 1-2 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 甘肃万里马工程机械有限公司 | 1,414,936.24 | 1,273,442.62 | 3 年以上 | 90.00 | 收回困难 |
| 辽宁东力进出口贸易有限公司 | 1,341,106.90 | 1,206,996.21 | 3 年以上 | 90.00 | 收回困难 |
| 国华国际工程承包公司 | 1,069,156.72 | 962,241.05 | 3 年以上 | 90.00 | 收回困难 |
| ARDEMAGNI - Ardemagni S.p.a. | 878,998.61 | 878,998.61 | 1-2 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 格尔木宣力工程机械有限公司 | 833,095.88 | 749,786.29 | 5 年以上 | 90.00 | 收回困难 |
| 福州威远工程机械有限公司 | 817,816.98 | 736,035.28 | 5 年以上 | 90.00 | 收回困难 |
| 贵州正来机电设备公司 | 761,978.37 | 685,780.53 | 5 年以上 | 90.00 | 收回困难 |
| 长春普源工矿经销处 | 638,056.16 | 574,250.54 | 5 年以上 | 90.00 | 收回困难 |
| 邯郸市邯山区意源工程机械经销部 | 588,000.00 | 529,200.00 | 5 年以上 | 90.00 | 收回困难 |
| 吉林永捷工程机械有限公司 | 582,200.00 | 523,980.00 | 5 年以上 | 90.00 | 收回困难 |
| 四川三马工程机械有限公司 | 566,239.42 | 509,615.48 | 5 年以上 | 90.00 | 收回困难 |
| 西藏永昌工程机械有限公司 | 543,801.40 | 489,421.26 | 5 年以上 | 90.00 | 收回困难 |
| 成都市(农机公司)华硕科技发展有限公司 | 536,248.46 | 482,623.61 | 5 年以上 | 90.00 | 收回困难 |
| 齐齐哈尔市中顺物资有限公司 | 466,476.64 | 466,476.64 | 5 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| NUOVATORRE - D Metals S.r.l. | 466,335.69 | 32,685.67 | 1-2 年 | 7.01 | 收回困难 |
| 青海光裕工程机械有限公司 | 453,000.00 | 453,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 无法回收 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------------------|---------------|---------------|-------|---------|------|
| 西宁源峰工矿配件公司 | 439,478.73 | 439,478.73 | 5 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 中国机械对外经济技术合作总公司 云南分公司 | 422,564.94 | 422,564.94 | 5 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 营口晶晶光电 | 409,917.40 | 409,917.40 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 贵州宏凌机电设备有限责任公司 | 378,800.00 | 378,800.00 | 5 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 蓝晶 | 350,658.00 | 350,658.00 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 大庆艾克美气体 | 310,988.80 | 310,988.80 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 邯郸市配件商城东英建设机械中心 | 288,000.00 | 288,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 格尔木国风工程机械有限责任公司 | 286,000.00 | 286,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 珈伟光伏 | 280,633.00 | 280,633.00 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 山西天能 | 269,016.00 | 269,016.00 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 哈尔滨宣林工程机械有限责任公司 | 262,323.78 | 262,323.78 | 5 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 乌鲁木齐市百万庄机械设备销售租赁公司 | 241,418.22 | 241,418.22 | 5 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 沙岭子铸管厂 | 219,693.71 | 219,693.71 | 3 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 湖南省中农机械公司 | 214,000.00 | 214,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 唐山比西欧 | 169,076.90 | 169,076.90 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 侯惠放 | 158,000.00 | 158,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 建筑工程桥西设备安装厂 | 157,248.37 | 157,248.37 | 5 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 宣化区检察院 | 150,857.50 | 150,857.50 | 5 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 保定天威 | 112,869.98 | 112,869.98 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 保定信托投资公司 | 102,267.33 | 102,267.33 | 3 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 昌黎隆兆源 | 84,272.41 | 84,272.41 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 天津乾坤特种钢铁 | 81,622.80 | 81,622.80 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 唐海比西欧 | 65,314.00 | 65,314.00 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 河南欧美亚 | 43,095.00 | 43,095.00 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 浙江亨美硅业(涿鹿) | 42,416.00 | 42,416.00 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 沈阳气体 | 41,758.34 | 41,758.34 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 蓟县福祥 | 30,852.50 | 30,852.50 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 天津亚力 | 29,968.64 | 29,968.64 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 融资业务客户信用交易欠款 | 22,141.75 | 22,141.75 | 3 年以上 | 100.00 | 无法回收 |
| 北京京仪椿树 | 4,000.00 | 4,000.00 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 廊坊黎明 | 2,302.00 | 2,302.00 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 无锡市晨宏商贸 | 361.00 | 361.00 | 2-3 年 | 100.00 | 无法回收 |
| 合计 | 40,858,945.37 | 31,726,565.87 | | | |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 账面余额 |
|--------------------|------------------|
| DSA - Duferco S.A. | 2,675,823,079.82 |
| 蓝海曹妃甸有限公司 | 1,827,105,400.00 |
| 唐山曹妃甸疏浚有限公司 | 257,604,012.37 |
| 山西焦煤集团国际贸易有限责任公司 | 173,046,000.00 |
| 宣化煤气公司 | 158,688,649.10 |
| 合计 | 5,092,267,141.29 |

(七) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|--------------|------------------|--------|------|------------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内(含 1 年) | 3,301,704,641.12 | 48.77 | | 3,692,915,974.99 | 47.41 | |
| 1-2 年 | 1,185,605,856.24 | 17.52 | | 1,533,837,057.25 | 19.70 | |
| 2-3 年 | 508,108,368.10 | 7.51 | | 547,193,806.49 | 7.03 | |
| 3 年以上 | 1,773,490,412.05 | 26.20 | | 2,013,655,947.56 | 25.86 | |
| 合计 | 6,768,909,277.51 | 100.00 | | 7,787,602,786.29 | 100.00 | |

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|-----------------------|--------------------|----------------|-------|---------------|
| 石钢京诚装备技术公司 | 营口天盛冶金固废综合利用有限公司 | 110,910,247.99 | 3 年以上 | 正在办理结算 |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 | 中国第一重型机械集团公司 | 100,000,000.00 | 3 年以上 | 付款未到 80%，发票未开 |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 | 朝阳拓普工业有限公司 | 66,501,937.20 | 3 年以上 | 付款未到 80%，发票未开 |
| 石钢京诚装备技术公司 | 唐山冀东装备工程股份有限公司 | 60,820,900.00 | 2-3 年 | 合同期 |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 | 宁夏银起重型机器股份有限公司 | 25,377,950.73 | 3 年以上 | 付款未到 80%，发票未开 |
| 石家庄钢铁有限责任公司 | 石家庄市光华棉织厂 | 25,010,541.20 | 3 年以上 | 付土地款 |
| 石钢京诚装备技术公司 | 鞍山鼎盛源铁合金有限公司 | 17,389,799.70 | 3 年以上 | 付款未到 80%，发票未开 |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 唐山市速捷国际货运代理有限公司 | 13,379,772.93 | 1-2 年 | 正在办理结算 |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 | 北京力通能环技术发展有限公司 | 12,108,400.00 | 3 年以上 | 付款未到 80%，发票未开 |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 石人沟铁矿 | 山东黄金集团建设工程技术有限公司 | 10,703,106.21 | 2-3 年 | 正在办理结算 |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 | 常熟达涅利冶金设备有限公司 | 10,000,000.00 | 3 年以上 | 付款未到 80%，发票未开 |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 | 洛阳中信重机制造有限公司 | 9,917,000.00 | 3 年以上 | 付款未到 80%，发票未开 |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 | 北京科技大学设计研究院有限公司 | 9,220,000.00 | 1-2 年 | 付款未到 80%，发票未开 |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 | 中国空分设备有限公司 | 8,292,372.57 | 1-2 年 | 付款未到 80%，发票未开 |
| 河北鑫跃焦化有限公司 | 石家庄市井陘矿区财政局 | 8,000,000.00 | 3 年以上 | 付土地款 |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 石人沟铁矿 | 唐山钢铁集团有限责任公司进出口分公司 | 6,304,148.68 | 3 年以上 | 正在办理结算 |
| 河北宣龙矿山建筑工程有限公司 | 唐山市金太建筑安装工程有限公司 | 4,500,000.00 | 1-2 年 | 正在办理结算 |

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|--------------|--------------|----------------|------|--------|
| 承德承钢黑山矿业有限公司 | 江油川矿机器销售有限公司 | 1,600,000.00 | 1-2年 | 正在办理结算 |
| 合计 | | 500,036,177.21 | | |

(八) 应收利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 债券投资 | 131,882,967.46 | 133,615,780.56 |
| 其他 | 152,355,967.67 | 137,661,443.34 |
| 合计 | 284,238,935.13 | 271,277,223.90 |

(九) 应收股利

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|-------------------------|------------|---------------|--------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | 727,009.59 | 12,383,543.54 | | |
| 其中：(1) 考伯斯碳素化工有限公司 | | 11,603,543.54 | | 否 |
| (2) 建安公司 | | 780,000.00 | | 否 |
| (3) 河北承钢工贸有限公司 | 159,649.37 | | 明年收回 | 否 |
| (4) 舞钢三和盛机械制造建筑安装有限责任公司 | 567,360.22 | | 明年收回 | 否 |
| 账龄一年以上的应收股利 | | 668,998.30 | | |
| 其中：(1) 唐钢耐材公司 | | 668,998.30 | | 否 |
| 合计 | 727,009.59 | 13,052,541.84 | | |

(十) 其他应收款

| 种类 | 期末数 | | | |
|-------------------------|------------------|--------|----------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 52,190,329.98 | 0.83 | 34,181,857.09 | 65.49 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,241,277,719.39 | 98.76 | 327,519,927.38 | 5.25 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 25,738,683.99 | 0.41 | 24,623,388.83 | 95.67 |
| 合计 | 6,319,206,733.36 | 100.00 | 386,325,173.30 | 6.11 |

(续)

| 种类 | 年初数 | | | |
|-------------------------|------------------|--------|----------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 62,373,621.36 | 0.88 | 30,786,085.87 | 49.36 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,031,333,594.35 | 98.89 | 281,696,798.94 | 4.01 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 16,421,688.36 | 0.23 | 15,306,393.24 | 93.21 |
| 合计 | 7,110,128,904.07 | 100.00 | 327,789,278.05 | 4.61 |

1、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------|---------------|---------------|------|---------|------|
| 赤城县矿产品交易管理中心 | 25,555,303.78 | 10,082,787.45 | 3年以上 | 39.45 | 多年坏账 |
| 龙烟矿山公司附属企业公司 | 12,679,782.79 | 10,143,826.23 | 3年以上 | 80.00 | 多年坏账 |
| 北京惠德科贸中心 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 3年以上 | 100.00 | 无法收回 |
| 双宣公司 | 2,568,988.36 | 2,568,988.36 | 3年以上 | 100.00 | 无法收回 |
| 唐山市旺川物资有限公司 | 784,679.02 | 784,679.02 | 3年以上 | 100.00 | 无法收回 |
| 宣化永泰工矿机械有限公司 | 5,601,576.03 | 5,601,576.03 | 3年以上 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 52,190,329.98 | 34,181,857.09 | | | |

2、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 4,897,523,941.97 | 78.47 | 26,072,385.85 | 5,541,938,472.37 | 78.81 | 4,279,298.26 |
| 1-2年 | 355,768,468.87 | 5.70 | 12,980,210.76 | 201,525,003.61 | 2.87 | 10,544,083.19 |
| 2-3年 | 69,459,420.91 | 1.11 | 4,425,188.32 | 525,181,038.50 | 7.47 | 22,924,662.35 |
| 3年以上 | 918,525,887.64 | 14.72 | 284,042,142.45 | 762,689,079.87 | 10.85 | 243,948,755.14 |
| 合计 | 6,241,277,719.39 | 100.00 | 327,519,927.38 | 7,031,333,594.35 | 100.00 | 281,696,798.94 |

3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---------------------------|---------------|---------------|------|---------|--------|
| 中国科技国际信托投资有限责任公司 | 2,365,295.12 | 1,250,000.00 | 3年以上 | 52.85 | 收回困难 |
| 深圳有色金属期货联合交易所 | 460,000.00 | 460,000.00 | 3年以上 | 100.00 | 无法收回 |
| 海南中商期货交易所 | 100,000.00 | 100,000.00 | 3年以上 | 100.00 | 无法收回 |
| 天津联席会 | 50,000.00 | 50,000.00 | 3年以上 | 100.00 | 无法收回 |
| DSA (Al Ezz Flat Steel) | 1,378,833.88 | 1,378,833.83 | 1年之内 | 100.00 | 收回可能不大 |
| DSA (Northern Industrial) | 9,740,400.04 | 9,740,400.00 | 1年之内 | 100.00 | 收回可能不大 |
| DSA (First navigation) | 11,644,154.95 | 11,644,155.00 | 1年之内 | 100.00 | 收回可能不大 |
| 合计 | 25,738,683.99 | 24,623,388.83 | | | |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 账面余额 |
|-----------------------------------|------------------|
| DSA - Duferco S.A. | 2,675,823,079.82 |
| DCOM - Duferco Commerciale S.p.a. | 333,364,116.80 |
| 河北省国土资源厅 | 283,486,160.00 |
| 涞源县财政局 | 126,273,832.75 |
| 涞县国土资源局 | 117,586,300.00 |
| 合计 | 3,536,533,489.37 |

(十一) 买入返售金融资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 证券 | 2,159,627,313.55 | 983,881,752.03 |
| 减：坏账准备 | 8,210,837.59 | |
| 账面价值合计 | 2,151,416,475.96 | 983,881,752.03 |

(十二) 存货

| 项目 | 期末数 | | |
|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,948,483,973.77 | 108,448,592.74 | 10,840,035,381.03 |
| 自制半成品及在产品 | 4,312,682,074.11 | 65,847,786.78 | 4,246,834,287.33 |
| 库存商品（产成品） | 7,750,488,204.67 | 255,116,719.81 | 7,495,371,484.86 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 945,040,624.51 | | 945,040,624.51 |
| 工程施工（已完工未结算款） | 1,951,205,276.88 | 100,000,000.00 | 1,851,205,276.88 |
| 其他 | 3,557,120,410.98 | 14,848,382.31 | 3,542,272,028.67 |
| 合计 | 29,465,020,564.92 | 544,261,481.64 | 28,920,759,083.28 |

(续)

| 项目 | 年初数 | | |
|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 11,369,157,747.65 | 98,197,997.42 | 11,270,959,750.23 |
| 自制半成品及在产品 | 4,186,318,365.34 | 28,254,598.05 | 4,158,063,767.29 |
| 库存商品（产成品） | 7,825,267,909.18 | 209,888,696.83 | 7,615,379,212.35 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 1,094,188,721.07 | | 1,094,188,721.07 |
| 工程施工（已完工未结算款） | 2,460,178,927.81 | | 2,460,178,927.81 |
| 其他 | 3,732,591,009.57 | 2,623,302.28 | 3,729,967,707.29 |
| 合计 | 30,667,702,680.62 | 338,964,594.58 | 30,328,738,086.04 |

(十三) 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------------------------|--------------|------|
| Loan to related party MODINVEST | 9,740,400.00 | |
| 合计 | 9,740,400.00 | |

(十四) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|------------------|-------------------|
| 预缴税金和待认证的进项税 | 1,326,560,970.21 | 1,323,796,282.76 |
| 银行理财产品 | 500,790,000.00 | 1,240,182,638.89 |
| 财达融出资金 | 5,923,867,301.53 | 2,729,274,972.43 |
| 委托贷款 | 2,010,622,527.78 | 11,058,108,667.25 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|-------------------|
| 融出证券（应收债券清算款） | 14,394,254.29 | 10,980,692.20 |
| 其他 | 100,916,604.99 | 3,405,212.12 |
| 合计 | 9,877,151,658.80 | 16,365,748,465.65 |

（十五）可供出售金融资产

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | | | | |
| 可供出售权益工具 | 3,998,949,706.17 | 227,877,464.27 | 3,771,072,241.90 | 1,498,515,613.25 | 227,394,236.10 | 1,271,121,377.15 |
| 按公允价值计量的 | 773,658,035.07 | | 773,658,035.07 | 549,527,975.97 | | 549,527,975.97 |
| 按成本计量的 | 3,225,291,671.10 | 227,877,464.27 | 2,997,414,206.83 | 948,987,637.28 | 227,394,236.10 | 721,593,401.18 |
| 其他 | 2,572,686,680.71 | | 2,572,686,680.71 | 2,409,232,298.35 | | 2,409,232,298.35 |
| 合计 | 6,571,636,386.88 | 227,877,464.27 | 6,343,758,922.61 | 3,907,747,911.60 | 227,394,236.10 | 3,680,353,675.50 |

（十六）持有至到期投资

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------|------|------|------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 青海奥凯煤业投资 | | | | 18,938,316.57 | | 18,938,316.57 |
| 唐钢国债转贷 | | | | 255,041.76 | | 255,041.76 |
| 三河科尔 | | | | 4,350,000.00 | 2,700,000.00 | 1,650,000.00 |
| 合计 | | | | 23,543,358.33 | 2,700,000.00 | 20,843,358.33 |

（十七）长期股权投资**1、长期股权投资分类**

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 对子公司投资 | 105,500,000.00 | | 4,500,000.00 | 101,000,000.00 |
| 对合营企业投资 | 64,007,485.09 | 257,620,612.60 | 11,330,799.92 | 310,297,297.77 |
| 对联营企业投资 | 13,305,967,020.40 | 646,867,533.51 | 4,250,643,039.87 | 9,702,191,514.04 |
| 小计 | 13,475,474,505.49 | 904,488,146.11 | 4,266,473,839.79 | 10,113,488,811.81 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 210,993,098.06 | 280,849,462.88 | 13,179,700.81 | 478,662,860.13 |
| 合计 | 13,264,481,407.43 | 623,638,683.23 | 4,253,294,138.98 | 9,634,825,951.68 |

2、长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | |
|-------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 合计 | 10,059,025,423.19 | 13,475,474,505.49 | 577,074,019.39 | 4,149,119,034.89 | -43,558,967.76 | |
| 一、子企业 | 105,500,000.00 | 105,500,000.00 | | 4,500,000.00 | | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 唐钢集团管业有限公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | | | |
| 河北钢铁集团陈家窑铁矿有限公司 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 | | 4,500,000.00 | | |
| 漯河经销有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | | |
| 二、合营企业 | 311,275,806.00 | 64,007,485.09 | 254,991,943.06 | | -9,362,371.92 | |
| 唐钢浦项(唐山)新型光源有限公司 | 25,000,000.00 | 24,027,181.97 | | | 976,447.61 | |
| 保定承保钢铁工贸有限公司 | 3,000,000.00 | 3,012,023.75 | | | | |
| 石家庄鑫昌房地产有限公司 | 25,000,000.00 | 24,468,279.37 | | | -772,375.02 | |
| 邯郸市邯钢东湖新城房地产开发有限公司 | 12,500,000.00 | 12,500,000.00 | | | | |
| Depot Metals L.L.C. | 4,284,458.00 | | 5,236,462.00 | | 61,470.00 | |
| Brussels Shipping CY | 1,419,956.00 | | 1,351,735.00 | | 33,660.00 | |
| Duferco Steel Processing (Pty) Ltd. | 240,071,392.00 | | 248,403,746.06 | | -9,661,574.51 | |
| 三、联营企业 | 9,642,249,617.19 | 13,305,967,020.40 | 322,082,076.33 | 4,144,619,034.89 | -34,196,595.84 | |
| 河北航天环境工程技术有限公司 | 49,500,000.00 | 8,160,000.00 | 41,340,000.00 | | 4,233,705.29 | |
| 邯黄铁路有限责任公司 | | 650,000,000.00 | | 650,000,000.00 | | |
| 河北省再担保有效责任公司 | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | | | |
| 唐山钢铁设计研究院有限公司 | 7,500,000.00 | 23,263,383.15 | | | 8,739,196.73 | |
| 北京攀承钒业贸易有限公司 | 98,000,000.00 | 142,399,193.90 | | | 3,873,167.52 | |
| 河北钢铁建设集团有限责任公司 | 6,500,000.00 | 9,377,815.89 | | | 2,574,717.64 | |
| 唐山时创耐火材料有限公司 | 80,624,000.00 | 36,595,013.35 | 55,224,000.00 | | 1,437,441.40 | |
| 宣化钢城装潢印刷公司 | 105,000.00 | 186,462.58 | | | 35,261.36 | |
| 河北龙凤山炉料有限公司 | 3,667,374.21 | 6,868,260.36 | | | 30,777.66 | |
| 迁安市唐兴工贸有限公司 | 615,744.00 | 359,334.08 | | 359,334.08 | | |
| 宁城县宏大矿业有限公司 | 100,072,364.04 | 117,742,137.23 | | | | |
| 承德县正桥矿业有限公司 | 262,508,200.00 | 262,508,200.00 | | | | |
| 徐州钢铁工贸有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | | | | |
| 厦门承鹭钢铁工贸有限公司 | 3,500,000.00 | 3,480,936.64 | | | | |
| 滦平京承铁路货物储运有限公司 | 8,702,400.00 | 6,798,274.02 | | | | |
| 河北华能承钢有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | | | | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|-------------|----------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 北京承钢经贸有限公司 | 1,500,000.00 | 5,288,588.94 | | | | |
| 河北钢铁机械制造有限责任公司 | 4,000,000.00 | | | | | |
| 河北宣化鑫龙运输有限责任公司 | 8,630,000.00 | | | | | |
| 唐山唐钢美锦物流公司 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | | | | |
| 哈斯克(唐山)冶金材料科技公司 | 26,065,118.60 | 26,065,118.60 | | | | |
| 唐钢美锦(唐山)煤化工公司 | 315,000,000.00 | 315,000,000.00 | | | | |
| 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | 6,422,999,943.52 | 9,841,079,943.52 | | 3,418,080,000.00 | | |
| 唐山欧亚货运代理有限公司 | 2,500,110.00 | 2,500,110.00 | | | | |
| 唐钢威立雅(唐山)水务公司 | 22,560,000.00 | 22,560,000.00 | | | | |
| 承德双滦区康达工贸有限公司(清理) | 42,750,000.00 | 25,780,953.08 | | | | |
| 河北钢铁集团承德钒兴矿业有限公司 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | | | |
| 河北(冀)承钢工贸有限公司 | 2,940,000.00 | 24,961,955.96 | | | | -63,699.30 |
| 河北宣化钢盛建筑安装有限责任公司 | 5,900,000.00 | 10,369,124.48 | | | | -193,603.03 |
| 承德云山饭店 | 17,150,940.76 | 19,680,526.83 | | | | -911,196.73 |
| 张家口钢城物产发展有限公司 | 5,459,037.47 | 3,959,780.43 | | | | -1,542,277.39 |
| 张家口冀东水泥有限责任公司 | 21,467,219.00 | 16,321,206.10 | | | | -7,309,783.26 |
| 考伯斯(中国)碳素化工有限公司 | 51,405,089.44 | 88,475,183.85 | | | | -5,748,684.15 |
| 承德中滦煤化工有限公司 | 319,538,300.00 | 401,698,674.91 | | | | -43,319,260.00 |
| 唐信新能科技发展有限公司 | 12,000,000.00 | | 12,000,000.00 | | | 14,085.12 |
| 五矿邯钢(苏州)钢材加工有限公司 | 21,700,000.00 | 19,217,657.48 | | | | 1,401,683.56 |
| 舞钢金维实业公司 | 790,000.00 | 814,084.96 | | | | 40,780.54 |
| 平顶山鸿翔电厂有限责任公司 | 184,373,522.64 | 184,373,522.64 | | | | |
| 河南金阳实业有限公司 | 7,839,764.61 | 7,839,764.61 | | | | |
| 北京中联泓投资有限公司 | 20,000,000.00 | 18,302,124.66 | | | | -847,622.99 |
| 河北神邦矿业有限公司 | 14,500,000.00 | 45,232,654.82 | | | | 886,382.10 |
| 佳美铁矿 | 733,784,398.35 | 733,784,398.35 | | | | |
| 加拿大布尔莫斯矿业有限公司 | 16,444,000.00 | 16,267,991.15 | | | | -22,261.52 |
| 加拿大阿尔德隆资源公司 | 399,004,718.68 | 69,573,470.15 | | | | |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 河北联合钢铁物流有限公司 | 6,142,472.87 | 6,142,472.87 | | | 63,710.61 | |
| BDM Metal Coaters, LLC | 14,750,899.00 | | 13,518,076.33 | | 2,430,883.00 | |
| 河北盛嘉铁路运输服务有限公司 | 2,259,000.00 | 2,259,000.00 | | | | |
| 华泰财产保险股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | | |
| 石家庄焦化集团有限责任公司 | 63,000,000.00 | 76,179,700.81 | | 76,179,700.81 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----|-------------------|----------------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 合计 | 327,414,126.72 | 73,795,837.14 | 267,669,762.07 | | 10,113,488,811.81 | 478,662,860.13 |
| 一、子企业 | | | | | 101,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 唐钢集团管业有限公司 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 河北钢铁集团陈家窑铁矿有限公司 | | | | | | |
| 漯河经销有限公司 | | | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 二、合营企业 | 2,628,669.54 | 1,968,428.00 | | | 310,297,297.77 | |
| 唐钢浦项(唐山)新型光源有限公司 | | | | | 25,003,629.58 | |
| 保定承保钢铁工贸有限公司 | | | | | 3,012,023.75 | |
| 石家庄鑫昌房地产有限公司 | | | | | 23,695,904.35 | |
| 邯郸市邯钢东湖新城房地产开发有限公司 | | | | | 12,500,000.00 | |
| Depot Metals L.L.C. | -531,897.52 | | | | 4,766,034.48 | |
| Brussels Shipping CY | -137,081.43 | | | | 1,248,313.57 | |
| Duferco Steel Processing (Pty) Ltd. | 3,297,648.49 | 1,968,428.00 | | | 240,071,392.04 | |
| 三、联营企业 | 324,785,457.18 | 71,827,409.14 | 267,669,762.07 | | 9,702,191,514.04 | 477,662,860.13 |
| 河北航天环境工程技术有限公司 | | | | | 53,733,705.29 | |
| 邯黄铁路有限责任公司 | | | | | | |
| 河北省再担保有效责任公司 | | | | | 200,000,000.00 | |
| 唐山钢铁设计研究院有限公司 | | 3,382,500.00 | | | 28,620,079.88 | |
| 北京攀承钒业贸易有限公司 | | | | | 146,272,361.42 | |
| 河北钢铁建设集团有限责任公司 | | 780,000.00 | | | 11,172,533.53 | |
| 唐山时创耐火材料有限公司 | -14,249,185.23 | 668,998.30 | | | 78,338,271.22 | |
| 宣化钢城装潢印刷公司 | -4,649.69 | | | | 217,074.25 | |
| 河北龙凤山炉料有限公司 | 2,873,669.93 | | | | 9,772,707.95 | |

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|--------------|---------------|--------|------------------|----------------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 迁安市唐兴工贸有限责任公司 | | | | | |
| 宁城县宏大矿业有限公司 | | 44,148,830.84 | | 73,593,306.39 | |
| 承德县正桥矿业有限公司 | | | | 262,508,200.00 | |
| 徐州钢铁工贸有限公司 | | | | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 厦门承鹭钢铁工贸有限公司 | | | | 3,480,936.64 | 1,600,000.00 |
| 滦平京承铁路货物储运有限公司 | | | | 6,798,274.02 | |
| 河北华能承钢有限公司 | | | | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 北京承钢经贸有限公司 | | | | 5,288,588.94 | |
| 河北钢铁机械制造有限公司 | | | | | |
| 河北宣化鑫龙运输有限责任公司 | | | | | |
| 唐山唐钢美锦物流公司 | | | | 48,000,000.00 | |
| 哈斯克(唐山)冶金材料科技公司 | | | | 26,065,118.60 | |
| 唐钢美锦(唐山)煤化工公司 | | | | 315,000,000.00 | |
| 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | | | | 6,422,999,943.52 | |
| 唐山欧亚货运代理有限公司 | | | | 2,500,110.00 | 2,500,110.00 |
| 唐钢威立雅(唐山)水务公司 | | | | 22,560,000.00 | |
| 承德双滦区康达工贸有限公司(清理) | | | | 25,780,953.08 | |
| 河北钢铁集团承德钒兴矿业有限公司 | | | | 4,000,000.00 | |
| 河北(冀)承钢工贸有限公司 | | | | 24,898,256.66 | |
| 河北宣化钢盛建筑安装有限责任公司 | -347,631.18 | | | 9,827,890.27 | |
| 承德云山饭店 | | | | 18,769,330.10 | |
| 张家口钢城物产发展有限公司 | 6,957,665.39 | | | 9,375,168.43 | |
| 张家口冀东水泥有限责任公司 | 75,320.18 | | | 9,086,743.02 | |
| 考伯斯(中国)碳素化工有限公司 | | 21,600,000.00 | | 61,126,499.70 | |
| 承德中滦煤化工有限公司 | | | | 358,379,414.91 | |
| 唐信新能科技发展有限公司 | | | | 12,014,085.12 | |
| 五矿邯钢(苏州)钢材加工有限公司 | | | | 20,619,341.04 | |
| 舞钢金维实业公司 | | | | 854,865.50 | |
| 平顶山鸿翔电厂有限责任公司 | | | | 184,373,522.64 | 184,373,522.64 |
| 河南金阳实业有限公司 | | | | 7,839,764.61 | 7,839,764.61 |
| 北京中联泓投资有限公司 | | | | 17,454,501.67 | |
| 河北神邦矿业有限公司 | | | | 46,119,036.92 | |

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------------|----------------|--------------|----------------|----|----------------|----------------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 佳美铁矿 | | | | | 733,784,398.35 | |
| 加拿大布尔莫斯矿业有限公司 | | | | | 16,245,729.63 | |
| 加拿大阿尔德隆资源公司 | 329,431,248.53 | | 280,849,462.88 | | 399,004,718.68 | 280,849,462.88 |
| 河北联合钢铁物流有限公司 | | | | | 6,206,183.48 | |
| BDM Metal Coaters, LLC | 49,019.25 | 1,247,080.00 | | | 14,750,898.58 | |
| 河北盛嘉铁路运输服务有限公司 | | | | | 2,259,000.00 | |
| 华泰财产保险股份有限公司 | | | | | 2,000,000.00 | |
| 石家庄焦化集团有限责任公司 | | | -13,179,700.81 | | | |

(十八) 投资性房地产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 344,737,543.52 | 161,528,265.40 | 7,815,240.00 | 498,450,568.92 |
| 其中：房屋、建筑物 | 305,120,081.70 | 161,528,265.40 | | 466,648,347.10 |
| 土地使用权 | 39,617,461.82 | | 7,815,240.00 | 31,802,221.82 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 43,541,679.95 | 42,442,484.85 | 1,778,394.78 | 84,205,770.02 |
| 其中：房屋、建筑物 | 37,318,982.36 | 41,716,186.54 | | 79,035,168.90 |
| 土地使用权 | 6,222,697.59 | 726,298.31 | 1,778,394.78 | 5,170,601.12 |
| 三、账面净值合计 | 301,195,863.57 | | | 414,244,798.90 |
| 其中：房屋、建筑物 | 267,801,099.34 | | | 387,613,178.20 |
| 土地使用权 | 33,394,764.23 | | | 26,631,620.70 |
| 四、减值准备累计金额合计 | | | | |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 五、账面价值合计 | 301,195,863.57 | | | 414,244,798.90 |
| 其中：房屋、建筑物 | 267,801,099.34 | | | 387,613,178.20 |
| 土地使用权 | 33,394,764.23 | | | 26,631,620.70 |

(十九) 固定资产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 一、账面原值合计 | 201,941,767,162.66 | 19,981,918,633.88 | 8,612,367,552.60 | 213,311,318,243.94 |
| 其中：土地资产 | 154,608,840.72 | 162,024,950.62 | 44,885,712.00 | 271,748,079.34 |
| 房屋及建筑物 | 64,727,423,953.20 | 3,944,396,083.33 | 1,925,655,477.78 | 66,746,164,558.75 |
| 机器设备 | 125,333,993,187.05 | 14,579,063,044.90 | 6,464,696,521.89 | 133,448,359,710.06 |
| 运输工具 | 4,469,174,617.76 | 84,154,683.52 | 115,925,415.90 | 4,437,403,885.38 |
| 电子设备 | 2,539,454,535.61 | 57,379,882.38 | 9,273,190.72 | 2,587,561,227.27 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 办公设备 | 135,047,003.34 | 134,418,890.55 | 5,797,008.18 | 263,668,885.71 |
| 酒店业家具 | 10,365,657.73 | 146,785.48 | 461,169.49 | 10,051,273.72 |
| 其他 | 4,571,699,367.25 | 1,020,334,313.10 | 45,673,056.64 | 5,546,360,623.71 |
| 二、累计折旧合计 | 70,821,280,249.73 | 8,997,269,952.07 | 3,085,284,518.37 | 76,733,265,683.43 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 15,564,840,188.99 | 1,849,577,114.33 | 588,966,185.54 | 16,825,451,117.78 |
| 机器设备 | 48,357,295,294.86 | 6,488,300,978.39 | 2,346,227,193.97 | 52,499,369,079.28 |
| 运输工具 | 2,744,859,823.24 | 160,944,190.04 | 97,458,939.58 | 2,808,345,073.70 |
| 电子设备 | 1,351,492,287.75 | 120,405,082.53 | 8,941,919.71 | 1,462,955,450.57 |
| 办公设备 | 105,962,231.05 | 112,813,678.69 | 4,172,182.05 | 214,603,727.69 |
| 酒店业家具 | 9,023,511.08 | 229,536.80 | 441,463.90 | 8,811,583.98 |
| 其他 | 2,687,806,912.76 | 264,999,371.29 | 39,076,633.62 | 2,913,729,650.43 |
| 三、账面净值合计 | 131,120,486,912.93 | | | 136,578,052,560.51 |
| 其中：土地资产 | 154,608,840.72 | | | 271,748,079.34 |
| 房屋及建筑物 | 49,162,583,764.21 | | | 49,920,713,440.97 |
| 机器设备 | 76,976,697,892.19 | | | 80,948,990,630.78 |
| 运输工具 | 1,724,314,794.52 | | | 1,629,058,811.68 |
| 电子设备 | 1,187,962,247.86 | | | 1,124,605,776.70 |
| 办公设备 | 29,084,772.29 | | | 49,065,158.02 |
| 酒店业家具 | 1,342,146.65 | | | 1,239,689.74 |
| 其他 | 1,883,892,454.49 | | | 2,632,630,973.28 |
| 四、减值准备合计 | 836,144,522.21 | 131,301,723.52 | 26,594,880.26 | 940,851,365.47 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 480,832,028.34 | | 26,190,491.07 | 454,641,537.27 |
| 机器设备 | 305,155,110.80 | 421,139.81 | 1,625.19 | 305,574,625.42 |
| 运输工具 | 11,620,620.81 | 688,133.33 | 402,596.25 | 11,906,157.89 |
| 电子设备 | 27,175,865.66 | | 167.75 | 27,175,697.91 |
| 办公设备 | 1,033,354.19 | | | 1,033,354.19 |
| 酒店业家具 | | | | |
| 其他 | 10,327,542.41 | 130,192,450.38 | | 140,519,992.79 |
| 五、账面价值合计 | 130,284,342,390.72 | | | 135,637,201,195.04 |
| 其中：土地资产 | 154,608,840.72 | | | 271,748,079.34 |
| 房屋及建筑物 | 48,681,751,735.87 | | | 49,466,071,903.70 |
| 机器设备 | 76,671,542,781.39 | | | 80,643,416,005.36 |
| 运输工具 | 1,712,694,173.71 | | | 1,617,152,653.79 |
| 电子设备 | 1,160,786,382.20 | | | 1,097,430,078.79 |
| 办公设备 | 28,051,418.10 | | | 48,031,803.83 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------------------|------|------|------------------|
| 酒店业家具 | 1,342,146.65 | | | 1,239,689.74 |
| 其他 | 1,873,564,912.08 | | | 2,492,110,980.49 |

截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司无暂时闲置的固定资产和未办妥产权证书的固定资产。

(二十) 在建工程

1、在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 钢轧系统改造 | 7,637,540,814.30 | | 7,637,540,814.30 | 7,132,874,773.97 | | 7,132,874,773.97 |
| 冷轧项目 | 6,017,299,160.00 | | 6,017,299,160.00 | 5,823,537,896.58 | | 5,823,537,896.58 |
| 高强汽车板项目 | 4,200,225,099.77 | | 4,200,225,099.77 | 871,031,973.23 | | 871,031,973.23 |
| 研山采选工程 | 2,492,440,763.65 | | 2,492,440,763.65 | 1,783,113,858.02 | | 1,783,113,858.02 |
| 防护区村址搬迁 | 2,431,653,764.28 | | 2,431,653,764.28 | 2,431,433,722.67 | | 2,431,433,722.67 |
| 老区铁前系统改造 | 2,108,675,417.76 | | 2,108,675,417.76 | 1,966,825,256.62 | | 1,966,825,256.62 |
| 1#150 吨转炉工程 | 1,877,474,010.98 | | 1,877,474,010.98 | 1,544,752,587.58 | | 1,544,752,587.58 |
| 中板生产线技术改造 | 1,769,730,433.81 | | 1,769,730,433.81 | 1,376,990,723.84 | | 1,376,990,723.84 |
| 东区设备升级改造 | 1,559,533,966.61 | | 1,559,533,966.61 | | | |
| 15 万 CCGP 发电 | 1,446,322,231.20 | | 1,446,322,231.20 | 1,302,835,273.20 | | 1,302,835,273.20 |
| 其他 | 22,667,521,279.23 | 8,841,915.74 | 22,658,679,363.49 | 20,979,609,941.51 | 8,841,915.74 | 20,970,768,025.77 |
| 合计 | 54,208,416,941.59 | 8,841,915.74 | 54,199,575,025.85 | 45,213,006,007.22 | 8,841,915.74 | 45,204,164,091.48 |

2、重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 资金来源 |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|------------|-------------------|----------------|-------|
| 钢轧系统改造 | 8,890,000,000.00 | 7,132,874,773.97 | 504,666,040.33 | | 7,637,540,814.30 | 85.91 | 贷款 |
| 冷轧项目 | 7,906,800,000.00 | 5,823,537,896.58 | 193,761,263.42 | | 6,017,299,160.00 | 76.10 | 贷款 |
| 高强汽车板项目 | 4,363,270,000.00 | 871,031,973.23 | 3,329,193,126.54 | | 4,200,225,099.77 | 96.26 | 自筹及贷款 |
| 研山采选工程 | 7,100,000,000.00 | 1,783,113,858.02 | 709,326,905.63 | | 2,492,440,763.65 | 35.10 | 自筹 |
| 防护区村址搬迁 | | 2,431,433,722.67 | 220,041.61 | | 2,431,653,764.28 | | 贷款 |
| 老区铁前系统改造 | 4,000,000,000.00 | 1,966,825,256.62 | 141,850,161.14 | | 2,108,675,417.76 | 52.72 | 贷款 |
| 1#150 吨转炉工程 | 1,900,000,000.00 | 1,544,752,587.58 | 332,721,423.40 | | 1,877,474,010.98 | 98.81 | 贷款 |
| 中板生产线技术改造 | 1,935,600,000.00 | 1,376,990,723.84 | 392,739,709.97 | | 1,769,730,433.81 | 91.43 | 贷款 |
| 东区设备升级改造 | 2,132,620,613.01 | | 1,559,533,966.61 | | 1,559,533,966.61 | 73.13 | 贷款及其他 |
| 15 万 CCGP 发电 | 1,590,000,000.00 | 1,302,835,273.20 | 143,486,958.00 | | 1,446,322,231.20 | 90.96 | 贷款 |
| 合计 | 36,218,290,613.01 | 24,233,396,065.71 | 7,307,499,596.65 | | 31,540,895,662.36 | | |

(二十一) 工程物资

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 唐钢库存设备 | 1,232,053,916.16 | 1,940,270,910.40 |
| 唐钢库存材料 | 4,039,235.79 | 2,246,989.33 |
| 宣钢工程设备 | 299,916,210.32 | 310,107,207.49 |
| 矿业专用材料 | 59,152,799.73 | 64,877,103.69 |
| 承钢管材钢材等 | 14,971,351.71 | 15,120,783.68 |
| 承钢专用设备 | 4,941,692.84 | 6,065,582.56 |
| 承钢专用工具 | 1,359,900.83 | 1,359,900.83 |
| 专用材料 | 431,899,247.14 | 434,991,840.72 |
| 机器设备、备件 | 45,175,649.54 | 66,449,528.17 |
| 新基地储备物料 | 175,305,390.79 | 6,163,798.00 |
| 其他 | 19,200,438.33 | 18,180,114.20 |
| 合计 | 2,288,015,833.18 | 2,865,833,759.07 |

(二十二) 固定资产清理

| 项目 | 期末账面价值 | 年初账面价值 | 转入清理的原因 |
|---------------|---------------|---------------|---------|
| 宣钢炼铁厂 3#4#烧结机 | 29,509,513.53 | 29,379,834.76 | 报废 |
| 承钢房屋固定资产清理 | 856,460.86 | 9,209,249.11 | 未清理完毕 |
| 唐钢固定资产清理 | 1,710,825.73 | 1,710,825.73 | 清产核资 |
| 机器设备 | 2,436,226.00 | 28,683,957.84 | 淘汰落后产能 |
| 宣钢钢轧混铁炉 | 11,301,390.71 | | 报废 |
| 承钢工程 | 8,317,604.83 | | 未清理完毕 |
| 承钢改制回收 | 838,369.24 | | 报废 |
| 其他 | 429,474.04 | 365,841.70 | |
| 合计 | 55,399,864.94 | 69,349,709.14 | |

(二十三) 无形资产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 一、原价合计 | 27,347,388,469.33 | 1,226,092,282.86 | 212,422,923.84 | 28,361,057,828.35 |
| 其中：软件 | 129,564,693.27 | 23,211,478.90 | 1,725,014.73 | 151,051,157.44 |
| 土地使用权 | 23,597,511,411.07 | 791,262,241.43 | 189,896,710.59 | 24,198,876,941.91 |
| 专利权 | 239,622,736.62 | 160,183,343.76 | | 399,806,080.38 |
| 非专利技术 | 85,243,974.58 | | | 85,243,974.58 |
| 商标权 | 59,800.00 | | | 59,800.00 |
| 特许权 | 1,067,800.00 | 1,751,420.00 | | 2,819,220.00 |
| 采矿权 | 3,259,408,053.79 | 6,050,000.00 | 18,901,198.52 | 3,246,556,855.27 |
| 交易席位费 | 33,510,000.00 | | 500,000.00 | 33,010,000.00 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 期货会员资格 | 1,400,000.00 | | 1,400,000.00 | |
| 其他 | | 243,633,798.77 | | 243,633,798.77 |
| 二、累计摊销额合计 | 1,289,076,189.49 | 406,910,922.63 | 26,805,555.67 | 1,669,181,556.45 |
| 其中：软件 | 92,013,493.65 | 21,389,753.81 | 1,288,961.52 | 112,114,285.94 |
| 土地使用权 | 868,327,275.29 | 190,738,735.07 | 25,483,262.15 | 1,033,582,748.21 |
| 专利权 | 34,663,032.47 | 23,448,382.81 | | 58,111,415.28 |
| 非专利技术 | 15,872,595.63 | 7,093,004.52 | | 22,965,600.15 |
| 商标权 | 59,071.99 | 380.04 | | 59,452.03 |
| 特许权 | 1,016,277.00 | 175,000.00 | | 1,191,277.00 |
| 采矿权 | 244,081,111.46 | 38,285,765.11 | | 282,366,876.57 |
| 交易席位费 | 33,043,332.00 | | 33,332.00 | 33,010,000.00 |
| 期货会员资格 | | | | |
| 其他 | | 125,779,901.30 | | 125,779,901.30 |
| 三、减值准备金额合计 | | | | |
| 其中：软件 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 专利权 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 特许权 | | | | |
| 采矿权 | | | | |
| 交易席位费 | | | | |
| 期货会员资格 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 四、账面价值合计 | 26,058,312,279.84 | | | 26,691,876,271.90 |
| 其中：软件 | 37,551,199.62 | | | 38,936,871.50 |
| 土地使用权 | 22,729,184,135.78 | | | 23,165,294,193.70 |
| 专利权 | 204,959,704.15 | | | 341,694,665.10 |
| 非专利技术 | 69,371,378.95 | | | 62,278,374.43 |
| 商标权 | 728.01 | | | 347.97 |
| 特许权 | 51,523.00 | | | 1,627,943.00 |
| 采矿权 | 3,015,326,942.33 | | | 2,964,189,978.70 |
| 交易席位费 | 466,668.00 | | | |
| 期货会员资格 | 1,400,000.00 | | | |
| 其他 | | | | 117,853,897.50 |

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无未办妥产权证书的无形资产。

(二十四) 开发支出

| 项目 | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|---------|--------|---------------|
| | | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 电子商务 | 16,403,376.35 | 2,330,188.69 | | | 18,733,565.04 |
| 合计 | 16,403,376.35 | 2,330,188.69 | | | 18,733,565.04 |

(二十五) 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 河北钢铁股份有限公司唐山分公司 | 686,995,173.54 | | | 686,995,173.54 |
| 唐山钢铁集团重机装备有限公司 | 14,000,000.00 | | | 14,000,000.00 |
| 承德承钢柱宇钒钛有限公司 | 87,924.78 | | | 87,924.78 |
| 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 121,746,329.81 | | | 121,746,329.81 |
| 唐山司曹铁路有限公司 | 7,947,196.39 | | | 7,947,196.39 |
| 财达期货有限公司 | 17,910,191.63 | | | 17,910,191.63 |
| 石钢股份 | 23,682,719.70 | | | 23,682,719.70 |
| 河北达盛贸易有限公司 | 7,269,783.70 | | 7,269,783.70 | |
| 鑫跃焦化 | 32,006,799.00 | | | 32,006,799.00 |
| 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 2,713,566,794.43 | | | 2,713,566,794.43 |
| 购买组合资产 | 251,861.84 | | | 251,861.84 |
| 承德承钢兴通钒业有限公司 | 8,354,394.96 | | | 8,354,394.96 |
| 舞钢新希望炼铁有限责任公司 | 77,289,646.15 | | | 77,289,646.15 |
| 德高国际贸易控股有限公司 | | 1,329,505,417.99 | | 1,329,505,417.99 |
| 青岛海尔特种钢板研制开发有限公司 | | 83,977.40 | | 83,977.40 |
| 合肥海尔特种钢板研制开发有限公司 | | 51,723,697.70 | | 51,723,697.70 |
| 划入宣工发展 | | 20,102,687.53 | | 20,102,687.53 |
| 合计 | 3,711,108,815.93 | 1,401,415,780.62 | 7,269,783.70 | 5,105,254,812.85 |

(二十六) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
|---------------|------------------|----------------|---------------|--------------|------------------|---------|
| 合计 | 1,564,397,101.99 | 303,922,344.62 | 70,426,166.34 | 5,421,809.61 | 1,792,471,470.66 | |
| 其中：前十项合计 | 1,452,652,159.00 | 249,033,227.81 | 37,493,059.68 | 5,421,809.61 | 1,658,770,517.52 | |
| 研山长期待摊费 | 763,396,634.50 | 113,961,140.42 | | | 877,357,774.92 | |
| 涞源长期待摊费 | 317,709,461.59 | 16,845,202.71 | 28,867,299.96 | | 305,687,364.34 | |
| Vanchem 长期待摊费 | | 107,643,037.05 | | | 107,643,037.05 | |
| 基建长期待摊费 | 89,447,228.44 | 4,108,486.85 | | | 93,555,715.29 | |
| 中关铁矿采选 | 71,886,625.96 | | | 5,421,809.61 | 66,464,816.35 | 科目调整 |
| 红山长期待摊费 | 49,217,671.25 | 5,658,494.78 | | | 54,876,166.03 | |
| 气体公司长期待摊费 | 53,651,069.00 | | 2,402,286.72 | | 51,248,782.28 | |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
|-----------|---------------|------------|--------------|-------|---------------|---------|
| 张百湾站资产 | 41,283,661.70 | | 1,720,152.60 | | 39,563,509.10 | |
| 司家营尾矿库租赁费 | 34,510,000.00 | | 2,400,000.00 | | 32,110,000.00 | |
| 唐钢气体公司管网 | 31,549,806.56 | 816,866.00 | 2,103,320.40 | | 30,263,352.16 | |

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 一、递延所得税资产 | 1,375,851,497.05 | 5,637,413,614.47 | 1,060,910,368.55 | 4,264,827,032.10 |
| 资产减值准备 | 555,843,736.98 | 2,276,653,470.21 | 377,527,618.93 | 1,531,539,215.57 |
| 可抵扣亏损 | 332,654,265.13 | 1,411,346,164.52 | 213,958,982.26 | 855,835,929.05 |
| 交易性金融资产 | 120,805.00 | 483,220.00 | | |
| 公允价值变动 | | | 6,899,438.57 | 27,597,754.28 |
| 工资 | 250,654,904.12 | 1,002,619,616.40 | 314,768,974.74 | 1,259,075,899.01 |
| 职工教育经费 | 5,495,050.19 | 21,980,200.73 | | |
| 预计负债 | 36,512,272.75 | 146,049,091.00 | 12,882,272.75 | 51,529,091.00 |
| 安全费、维简费 | 78,958,159.23 | 315,832,636.91 | 101,690,743.07 | 406,762,972.27 |
| 环境治理保证金 | 10,962,289.28 | 43,849,157.13 | 23,605,000.00 | 94,420,000.00 |
| 其他 | 104,650,014.37 | 418,600,057.57 | 9,577,338.23 | 38,066,170.92 |
| 二、递延所得税负债 | 352,104,397.06 | 1,543,942,486.73 | 122,717,257.29 | 490,869,029.14 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 243,467,024.06 | 1,109,392,994.80 | 33,561,645.75 | 134,246,583.00 |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 104,345,491.59 | 417,381,966.33 | 86,269,465.18 | 345,077,860.72 |
| 交易性金融资产(公允价值变动损失) | 4,291,881.41 | 17,167,525.60 | 2,886,146.36 | 11,544,585.42 |

(二十八) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 唐钢工程项目预付款 | 1,582,941,488.53 | 726,345,000.00 |
| 宣钢未实现售后租回损益 | 384,166,781.75 | 151,577,817.42 |
| 承钢预付的设备工程款 | 144,634,116.39 | |
| 承钢其他非流动资产 | 28,058,282.20 | |
| 矿业林木 | 6,965,800.00 | 6,965,800.00 |
| 期货会员资格 | 1,400,000.00 | |
| 未实现售后租回损益 | 424,442,018.10 | 451,648,997.30 |
| 环球控股其他非流动资产 | 699,105,635.29 | |
| 合计 | 3,271,714,122.26 | 1,336,537,614.72 |

(二十九) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 3,627,094,762.09 | 245,100,000.00 |
| 保证借款 | 29,506,350,986.71 | 27,354,937,951.05 |
| 信用借款 | 65,325,115,981.49 | 62,579,751,006.69 |
| 合计 | 98,458,561,730.29 | 90,179,788,957.74 |

(三十) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 商业承兑汇票 | 13,644,882,745.87 | 9,786,256,489.99 |
| 银行承兑汇票 | 19,121,800,409.14 | 27,917,485,110.83 |
| 合计 | 32,766,683,155.01 | 37,703,741,600.82 |

注：本公司无已到期未支付的应付票据。

(三十一) 应付账款

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 14,389,717,332.42 | 16,802,510,641.52 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 3,300,676,242.66 | 2,945,503,553.56 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 690,702,364.22 | 559,586,714.96 |
| 3 年以上 | 948,494,628.96 | 1,066,680,824.73 |
| 合计 | 19,329,590,568.26 | 21,374,281,734.77 |

账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|-------------------------------|---------------|-------|
| 天津中泰和盛国际贸易有限公司 | 56,366,555.86 | 未结算 |
| 宣化民兴矿业有限公司 | 45,961,427.28 | 未结算 |
| 河北省商贸有限责任公司 | 40,343,293.07 | 未结算 |
| 承德信通首承矿业有限责任公司 | 32,114,787.94 | 未结算 |
| 中冶连铸技术工程有限责任公司 | 24,575,872.00 | 未结算 |
| 中冶天工集团有限公司 | 20,744,587.90 | 未结算 |
| 达涅利冶金设备北京有限公司 | 20,094,300.00 | 未结算 |
| 辽宁睿鑫实业发展有限公司 | 20,033,667.78 | 未结算 |
| 河北物流集团金属材料有限公司 | 18,545,757.98 | 未结算 |
| 北京国华新兴节能环保科技有限公司 | 14,675,956.00 | 未结算 |
| 邯郸县天储装卸搬运队 | 14,399,483.84 | 未结算 |
| 陕西煤业化工物资集团有限公司 | 14,043,273.77 | 未结算 |
| 中国二冶邯钢 2250mm 热轧(C 标段)工程项目经理部 | 13,591,021.51 | 未结算 |
| 西安陕鼓动力股份有限公司 | 12,995,071.50 | 未结算 |
| 二重集团(德阳)重型装备股份有限公司 | 12,702,422.00 | 未结算 |
| 崇礼县河阳沟磷铁有限责任公司 | 11,927,988.38 | 未结算 |

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|------------------|----------------|-------|
| 青龙满族自治县祖山镇柏树村钢球厂 | 11,068,349.96 | 未结算 |
| 中国第一重型机械股份公司 | 10,968,940.00 | 未结算 |
| 合计 | 395,152,756.77 | |

(三十二) 预收款项

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5,293,441,304.95 | 9,999,910,378.72 |
| 1 年以上 | 3,938,588,275.03 | 719,870,738.36 |
| 合计 | 9,232,029,579.98 | 10,719,781,117.08 |

账龄超过 1 年的重要预收款项

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 |
|--------------------|----------------|-------------|
| 中冶京诚工程技术有限公司 | 186,713,600.00 | 合同未执行完毕尚未结算 |
| 冀东水泥黑龙江有限公司 | 64,114,300.00 | 合同未执行完毕尚未结算 |
| 哈尔滨汽轮机厂有限责任公司 | 6,236,376.00 | 合同未执行完毕尚未结算 |
| 中冶京诚 (大连) 工程技术有限公司 | 5,420,659.90 | 合同未执行完毕尚未结算 |
| 合计 | 262,484,935.90 | |

(三十三) 卖出回购的金融资产款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------------------|------------------|
| 证券 | 1,734,595,366.83 | 3,423,990,671.23 |
| 合计 | 1,734,595,366.83 | 3,423,990,671.23 |

(三十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 一、短期薪酬 | 2,175,804,629.63 | 11,493,178,320.77 | 11,356,116,177.91 | 2,312,866,772.49 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 153,038,899.46 | 1,765,336,862.47 | 1,744,744,127.23 | 173,631,634.70 |
| 三、辞退福利 | 209,648.00 | 25,853.90 | 235,501.90 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | 16,582,220.13 | 6,706,887.57 | 9,875,332.56 |
| 五、其他 | | 23,057,418.40 | 3,059,593.74 | 19,997,824.66 |
| 合计 | 2,329,053,177.09 | 13,298,180,675.67 | 13,110,862,288.35 | 2,516,371,564.41 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,476,784,843.55 | 8,265,328,487.30 | 8,070,304,797.56 | 1,671,808,533.29 |
| 二、职工福利费 | 138,001.74 | 791,439,665.24 | 767,955,487.77 | 23,622,179.21 |
| 三、社会保险费 | 207,500,577.88 | 938,944,199.09 | 1,117,942,888.87 | 28,501,888.10 |
| 其中：医疗保险费 | 192,602,658.91 | 684,630,322.59 | 862,226,329.27 | 15,006,652.23 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 工伤保险费 | 5,503,252.72 | 187,047,132.46 | 187,573,418.58 | 4,976,966.60 |
| 生育保险费 | 9,394,666.25 | 56,118,466.79 | 56,994,863.77 | 8,518,269.27 |
| 其他 | | 11,148,277.25 | 11,148,277.25 | |
| 四、住房公积金 | 105,764,672.38 | 897,458,661.23 | 905,965,251.98 | 97,258,081.63 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 378,501,605.20 | 248,108,215.67 | 185,075,162.93 | 441,534,657.94 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | 7,114,928.88 | 351,899,092.24 | 308,872,588.80 | 50,141,432.32 |
| 合计 | 2,175,804,629.63 | 11,493,178,320.77 | 11,356,116,177.91 | 2,312,866,772.49 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、基本养老保险 | 100,392,482.82 | 1,568,290,753.17 | 1,567,583,585.30 | 101,099,650.69 |
| 二、失业保险费 | 41,113,678.11 | 138,127,095.37 | 130,094,437.04 | 49,146,336.44 |
| 三、企业年金缴费 | 11,532,738.53 | 58,919,013.93 | 47,066,104.89 | 23,385,647.57 |
| 合计 | 153,038,899.46 | 1,765,336,862.47 | 1,744,744,127.23 | 173,631,634.70 |

(三十五) 应交税费

| 项目 | 年初余额 | 本期应交 | 本期已交 | 期末余额 |
|---------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 增值税 | -4,553,221,239.31 | 862,059,998.25 | 1,940,720,729.08 | -5,631,881,970.14 |
| 消费税 | | 46,401,511.16 | | 46,401,511.16 |
| 营业税 | -15,515,993.06 | 409,036,067.46 | 367,306,743.88 | 26,213,330.52 |
| 资源税 | 17,161,863.09 | 230,324,561.43 | 237,629,520.07 | 9,856,904.45 |
| 企业所得税 | -254,799,049.93 | 980,497,642.70 | 979,077,289.32 | -253,378,696.55 |
| 城市维护建设税 | -15,856,853.56 | 167,478,942.44 | 152,600,475.73 | -978,386.85 |
| 房产税 | -21,216,504.20 | 196,499,825.74 | 204,320,796.19 | -29,037,474.65 |
| 土地使用税 | 2,385,959.45 | 560,963,961.58 | 577,355,175.72 | -14,005,254.69 |
| 个人所得税 | 30,583,035.49 | 123,628,165.65 | 130,168,434.85 | 24,042,766.29 |
| 教育费附加 | 1,848,354.46 | 130,400,944.56 | 120,084,289.67 | 12,165,009.35 |
| 其他税费 | -45,715,661.63 | 231,864,646.06 | 264,858,133.58 | -78,709,149.15 |
| 合计 | -4,854,346,089.20 | 3,939,156,267.03 | 4,974,121,588.09 | -5,889,311,410.26 |

(三十六) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 27,040,063.15 | 42,906,790.38 |
| 企业债券利息 | 821,962,626.21 | 770,163,449.01 |
| 短期借款应付利息 | 15,622,616.30 | 242,236,726.25 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 其他利息 | 103,139,110.18 | 12,790,063.62 |
| 合计 | 967,764,415.84 | 1,068,097,029.26 |

注：本公司无已到期未支付的应付利息。

(三十七) 应付股利

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 普通股股利 | 587,222,268.06 | 161,374,893.22 |
| 合计 | 587,222,268.06 | 161,374,893.22 |

注：本公司无重要的超过1年未支付的应付股利。

(三十八) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------------------|------------------|
| 往来款 | 1,804,455,511.33 | 1,448,382,500.41 |
| 保证金 | 150,765,796.81 | 252,660,837.03 |
| 代扣款 | 636,038.25 | 103,359.17 |
| 其他 | 68,506,273.59 | 24,740,776.83 |
| 合计 | 2,024,363,619.98 | 1,725,887,473.44 |

2、账龄超过1年的重要其他应付款

| 债权单位名称 | 所欠金额 | 未偿还原因 |
|-----------------|----------------|----------|
| 河北樱花矿业有限公司 | 203,492,805.86 | 欠股东探矿权价款 |
| 温州建设集团矿山工程有限公司 | 7,917,144.85 | 工程未结算 |
| 北京文豪宏博尔科技股份有限公司 | 7,332,012.12 | 分期支付 |
| 温州建设集团有限公司 | 7,205,511.42 | 工程未结算 |
| 合计 | 225,947,474.25 | |

(三十九) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|-------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 10,423,273,874.85 | 7,172,683,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 1,800,000,000.00 | |
| 一年内到期的长期应付款 | 397,661,074.20 | 352,658,875.96 |
| 一年内到期的其他长期负债 | | |
| 合计 | 12,620,934,949.05 | 7,525,341,875.96 |

(四十) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 短期融资券 | 7,500,000,000.00 | 4,000,000,000.00 |
| 科技支撑计划专项经费 | 2,791,508.88 | 1,800,000.00 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------|------------------|
| 高端人才支持计划 | 426,000.00 | 300,000.00 |
| 应付资管产品持有人 | 2,052,501,424.99 | |
| 燃气入网费 | 146,865,020.86 | 145,655,583.66 |
| 应付货币保证金 | 239,936,022.60 | 113,216,123.51 |
| 其他 | 113,543,885.76 | -27,057,742.03 |
| 合计 | 10,056,063,863.09 | 4,233,913,965.14 |

(四十一) 长期借款

| 借款类别 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | | 72,000,000.00 |
| 抵押借款 | 152,398,010.40 | 50,000,000.00 |
| 保证借款 | 12,102,907,387.47 | 11,807,041,790.80 |
| 信用借款 | 14,008,139,785.01 | 14,429,690,545.57 |
| 合计 | 26,263,445,182.88 | 26,358,732,336.37 |

(四十二) 应付债券**1、应付债券**

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 2010 河钢 MTN1 | 850,000,000.00 | 1,260,000,000.00 |
| 2010 河钢 MTN2 | 2,180,906,000.00 | 3,740,000,000.00 |
| 2011 河钢 MTN1 | 1,430,000,000.00 | 1,430,000,000.00 |
| 2011 河钢 MTN2 | 3,570,000,000.00 | 3,570,000,000.00 |
| 2011 河钢 MTN3 | 8,000,000,000.00 | 8,000,000,000.00 |
| 2014 河钢 MTN1 | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |
| 2015 河钢 MTN1 | 3,500,000,000.00 | |
| 财运达 2 号 | 500,000,000.00 | |
| 财运达 8 号 | 200,000,000.00 | |
| 财运达 9 号 | 300,000,000.00 | |
| 公司债 | 3,748,226,288.05 | 3,742,914,791.21 |
| 公司债 | 1,247,428,763.55 | 1,246,366,464.18 |
| 公司债 | 2,495,277,184.93 | |
| 企业债 | 3,242,111,627.80 | 3,052,835,589.09 |
| 合计 | 34,263,949,864.33 | 29,042,116,844.48 |

2、应付债券的增减变动

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初余额 |
|--------------|--------|-----------|-------|------------------|------------------|
| 2010 河钢 MTN1 | 100.00 | 2010-9-13 | 5+2 年 | 1,260,000,000.00 | 1,260,000,000.00 |
| 2010 河钢 MTN2 | 100.00 | 2010-9-13 | 5+2 年 | 3,740,000,000.00 | 3,740,000,000.00 |

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初余额 |
|--------------|--------|------------|-------|-------------------|-------------------|
| 2011 河钢 MTN1 | 100.00 | 2011-2-18 | 5+2 年 | 1,430,000,000.00 | 1,430,000,000.00 |
| 2011 河钢 MTN2 | 100.00 | 2011-2-18 | 5+2 年 | 3,570,000,000.00 | 3,570,000,000.00 |
| 2011 河钢 MTN3 | 100.00 | 2011-11-15 | 5 年 | 8,000,000,000.00 | 8,000,000,000.00 |
| 2014 河钢 MTN1 | 100.00 | 2014-3-26 | 3 年 | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |
| 2015 河钢 MTN1 | 100.00 | 2015-9-22 | 3 年 | 3,500,000,000.00 | |
| 财运达 2 号 | 100.00 | 2015-5-5 | 730 天 | 500,000,000.00 | |
| 财运达 8 号 | 100.00 | 2015-6-12 | 538 天 | 200,000,000.00 | |
| 财运达 9 号 | 100.00 | 2015-6-17 | 540 天 | 300,000,000.00 | |
| 公司债 | 100.00 | 2013-3-27 | 3 年 | 3,750,000,000.00 | 3,742,914,791.21 |
| 公司债 | 100.00 | 2013-3-27 | 5 年 | 1,250,000,000.00 | 1,246,366,464.18 |
| 公司债 | 100.00 | 2015-10-28 | 3+2 年 | 2,500,000,000.00 | |
| 企业债(美元) | 100.00 | 2014-10-27 | 3 年 | 500,000,000.00 | 3,052,835,589.09 |
| 合计 | | | | 33,500,000,000.00 | 29,042,116,844.48 |

(续)

| 债券名称 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-------------------|
| 2010 河钢 MTN1 | | | | 410,000,000.00 | 850,000,000.00 |
| 2010 河钢 MTN2 | | | | 1,559,094,000.00 | 2,180,906,000.00 |
| 2011 河钢 MTN1 | | | | | 1,430,000,000.00 |
| 2011 河钢 MTN2 | | | | | 3,570,000,000.00 |
| 2011 河钢 MTN3 | | | | | 8,000,000,000.00 |
| 2014 河钢 MTN1 | | | | | 3,000,000,000.00 |
| 2015 河钢 MTN1 | 3,500,000,000.00 | | | | 3,500,000,000.00 |
| 财运达 2 号 | 500,000,000.00 | | | | 500,000,000.00 |
| 财运达 8 号 | 200,000,000.00 | | | | 200,000,000.00 |
| 财运达 9 号 | 300,000,000.00 | | | | 300,000,000.00 |
| 公司债 | | 183,750,000.00 | -5,311,496.84 | 183,750,000.00 | 3,748,226,288.05 |
| 公司债 | | 64,500,000.00 | -1,062,299.37 | 64,500,000.00 | 1,247,428,763.55 |
| 公司债 | 2,500,000,000.00 | 16,917,808.22 | 21,640,623.29 | | 2,495,277,184.93 |
| 企业债 | 189,276,038.71 | | | | 3,242,111,627.80 |
| 合计 | 7,189,276,038.71 | 265,167,808.22 | 15,266,827.08 | 2,217,344,000.00 | 34,263,949,864.33 |

(四十三) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|-------------------|------------------|
| 合计 | 12,623,972,159.60 | 6,808,242,265.32 |
| 其中：期末余额前五项小计 | 4,947,896,614.18 | 5,563,021,435.93 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 1、宣钢应付融资租赁款 | 2,103,151,301.96 | 1,517,213,169.88 |
| 2、舞钢应付融资租赁款 | 1,016,728,189.23 | 1,439,507,676.96 |
| 3、中冶京诚工程技术有限公司 | 836,182,090.73 | 1,078,322,330.53 |
| 4、关闭和恢复义务 | 531,932,706.93 | 787,918,399.40 |
| 5、唐钢应付融资租赁款 | 459,902,325.33 | 740,059,859.16 |

(四十四) 长期应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|------|----------------|---------------|----------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | 2,807,920.33 | 349,540.16 | 2,458,380.17 |
| 二、辞退福利 | | 7,410,631.05 | 1,728,022.57 | 5,682,608.48 |
| 三、其他长期福利 | | 194,534,786.59 | 25,885,672.23 | 168,649,114.36 |
| 合计 | | 204,753,337.97 | 27,963,234.96 | 176,790,103.01 |

(四十五) 专项应付款

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 合计 | 145,342,900.65 | 1,346,062,222.41 | 1,152,297,630.98 | 339,107,492.08 |
| 其中：期末余额前五项小计 | 94,283,350.00 | 1,335,022,222.41 | 1,142,340,088.28 | 286,965,484.13 |
| 1、土地补偿收入 | | 1,335,022,222.41 | 1,131,430,625.28 | 203,591,597.13 |
| 2、承钢棚户区改造 | 41,350,000.00 | | | 41,350,000.00 |
| 3、矿业黑山棚户区改造财政拨款 | 23,090,000.00 | | 8,618,554.00 | 14,471,446.00 |
| 4、矿业龙烟棚户区转型改造 | 14,030,000.00 | | | 14,030,000.00 |
| 5、财政厅节水信息化贴息贷款 | 15,813,350.00 | | 2,290,909.00 | 13,522,441.00 |

(四十六) 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 环境综合治理费 | 1,235,929,091.00 | 1,243,732,364.00 |
| 其他 | 3,113,133.94 | |
| 合计 | 1,239,042,224.94 | 1,243,732,364.00 |

(四十七) 递延收益

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 唐钢递延收益 | 10,000,000.00 | 155,528,000.00 | 2,052,000.00 | 163,476,000.00 |
| 冀东地区矿产资源综合利用示范基地政府补助资金 | 280,360,000.00 | 60,000,000.00 | 280,360,000.00 | 60,000,000.00 |
| 尾矿库治理工程 | 16,670,000.00 | 6,460,000.00 | | 23,130,000.00 |
| 矿产资源节约与综合利用 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 秦皇岛青龙县财政局综合利用项目补贴 | 5,600,000.00 | | 800,000.00 | 4,800,000.00 |
| 对俄科技合作专项资金 | 1,950,000.00 | | | 1,950,000.00 |
| 承钢工程项目政府补助 | 109,404,773.12 | 18,120,000.00 | 4,695,909.56 | 122,828,863.56 |
| 承钢未实现售后租回损益 | -569,394,739.60 | | 219,283,682.33 | -788,678,421.93 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 融资租赁 | 23,675,270.43 | | 2,088,994.44 | 21,586,275.99 |
| 重点产业振兴和技术改造 | 33,488,000.00 | | 1,521,739.12 | 31,966,260.88 |
| 政府补助 | 2,104,591.48 | 5,345,000.00 | 87,867.36 | 7,361,724.12 |
| 田兴产业振兴与技术改造项目专项资金 | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 新一代汽车用钢生产工艺技术开发 | | 670,000.00 | 670,000.00 | 0.00 |
| 大线能量焊接船体钢的研究与生产技术开发 | | 1,800,000.00 | 400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 大气污染防治专项资金 | | 1,100,000.00 | | 1,100,000.00 |
| 烧结余热发电项目 | | 9,507,576.00 | | 9,507,576.00 |
| 京城铸锻工程财政贴息 | | 30,956,460.71 | 3,128,681.88 | 27,827,778.83 |
| 其他 | | 690,000.00 | | 690,000.00 |
| 合计 | -66,142,104.57 | 320,177,036.71 | 515,088,874.69 | -261,053,942.55 |

(四十八) 其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 唐钢政府补助 | 106,726,634.61 | 114,627,230.77 |
| 脱硫资金 | | 3,867,500.00 |
| 钢渣山租赁费 | 2,644,600.00 | 2,975,174.00 |
| 未实现售后租回损益 | -60,565,846.34 | -64,411,186.70 |
| 铸锻工程贴息 | | 30,956,460.71 |
| 远期外汇票据 | 145,067.02 | |
| 宣钢融资租赁 | 36,953,832.98 | |
| 合计 | 85,904,288.27 | 88,015,178.78 |

(四十九) 实收资本

| 投资者名称 | 年初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|--------|-------------------|---------|------|------|-------------------|---------|
| | 投资金额 | 所占比例(%) | | | 投资金额 | 所占比例(%) |
| 河北省国资委 | 20,000,000,000.00 | 100.00 | | | 20,000,000,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 20,000,000,000.00 | 100.00 | | | 20,000,000,000.00 | 100.00 |

(五十) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 一、资本(或股本)溢价 | | | | |
| 二、其他资本公积 | 21,373,214,319.38 | 242,199,253.64 | 370,562,831.34 | 21,244,850,741.68 |
| 合计 | 21,373,214,319.38 | 242,199,253.64 | 370,562,831.34 | 21,244,850,741.68 |

注:

1、资本公积本期增加 242,199,253.64 元, 其中:

(1) 河钢集团收到国家开发银行专项建设基金 161,000,000.00 元, 依据《河北省发展和改革委员会专项建设债券工作实施方案》增加资本公积。

(2) 河北省国资委将宣工发展有限公司股权划入河钢集团有限公司, 合并报表增加

资本公积 81,199,253.64 元。

2、资本公积本期减少 370,562,831.34 元，其中：

(1) 河北省国资委将财达投资管理中心股权划出河钢集团有限公司，合并报表减少资本公积 243,246,309.40 元。

(2) 青岛河钢新材料控股合并青岛海尔特种钢板研制开发有限公司及合肥海尔特种钢板研制开发有限公司，减少资本公积 9,558,505.43 元。

(3) 邯鄲钢铁集团减持河钢股份股票，减少资本公积 13,977,634.68 元。

(4) 所属各子公司其他原因减少资本公积 103,780,381.83 元。

(五十一) 专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----|
| 安全生产费 | 314,817,387.18 | 362,345,191.65 | 366,275,319.54 | 310,887,259.29 | |
| 维简费 | 490,904,741.75 | 66,420,362.08 | 98,763,177.85 | 458,561,925.98 | |
| 合计 | 805,722,128.93 | 428,765,553.73 | 465,038,497.39 | 769,449,185.27 | |

(五十二) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 变动原因、依据 |
|---------|----------------|------|------|----------------|---------|
| 法定盈余公积金 | 225,883,405.76 | | | 225,883,405.76 | |
| 任意盈余公积金 | | | | | |
| 合计 | 225,883,405.76 | | | 225,883,405.76 | |

(五十三) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 本期年初余额 | 7,379,456,800.44 | 8,529,342,368.70 |
| 本期增加额 | -1,277,044,004.11 | -1,149,885,568.26 |
| 其中：本期净利润转入 | -1,279,546,628.67 | -1,149,885,568.26 |
| 其他调整因素 | 2,502,624.56 | |
| 本期减少额 | | |
| 其中：本期提取盈余公积数 | | |
| 本期提取一般风险准备 | | |
| 本期分配现金股利数 | | |
| 转增资本 | | |
| 其他减少 | | |
| 本期期末余额 | 6,102,412,796.33 | 7,379,456,800.44 |

(五十四) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务小计 | 196,246,818,514.22 | 176,861,264,909.64 | 204,364,255,405.28 | 184,434,502,126.88 |

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务小计 | 83,874,004,515.36 | 81,915,253,468.69 | 74,355,797,878.50 | 69,982,276,288.44 |
| 合计 | 280,120,823,029.58 | 258,776,518,378.33 | 278,720,053,283.78 | 254,416,778,415.32 |

(五十五) 利息净收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|----------------|
| 利息收入 | 1,309,880,953.61 | 648,520,929.50 |
| —存放同业 | 420,334,019.97 | 221,740,358.11 |
| —存放中央银行 | | 10,939,481.74 |
| —拆出资金 | | 1,207,222.22 |
| —发放贷款及垫款 | | 227,296,539.40 |
| 其中：个人贷款和垫款 | | |
| 公司贷款和垫款 | | 227,296,539.40 |
| 票据贴现 | | |
| —买入返售金融资产 | 90,348,563.45 | 66,495,351.05 |
| —债券投资 | 310,249,961.94 | |
| —其他 | 488,948,408.25 | 120,841,976.98 |
| 其中：已减值金融资产利息收入 | | |
| 利息支出 | 821,866,518.95 | 227,267,893.21 |
| —同业存放 | -24,319,292.80 | 24,319,292.82 |
| —向中央银行借款 | | 2,344,450.95 |
| —拆入资金 | 120,100,060.77 | 20,535,565.70 |
| —吸收存款 | | 70,849,503.14 |
| —卖出回购金融资产 | 108,732,008.03 | 96,530,082.96 |
| —发行债券 | 55,838,239.72 | |
| —其他 | 561,515,503.23 | 12,688,997.64 |
| 利息净收入 | 488,014,434.66 | 421,253,036.29 |

注：上述利息收支为子公司财达证券有限责任公司及河北钢铁集团财务有限公司数据。

(五十六) 手续费及佣金收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 手续费及佣金收入 | 3,037,713,476.00 | 1,246,975,154.00 |
| —结算与清算手续费 | | |
| —代理业务手续费 | 2,921,389,678.36 | |
| —信用承诺手续费及佣金 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------------|------------------|
| —银行卡手续费 | | |
| —顾问和咨询费 | 6,372,091.63 | 2,532,777.78 |
| —托管及其他受托业务佣金 | 30,746,888.90 | |
| —其他 | 79,204,817.11 | 1,244,442,376.22 |
| 手续费及佣金支出 | 434,051,187.79 | 148,146,292.38 |
| —手续费支出 | 434,051,187.79 | 148,146,292.38 |
| —佣金支出 | | |
| 手续费及佣金净收入 | 2,603,662,288.21 | 1,098,828,861.62 |

注：手续费及佣金收支为子公司财达证券有限责任公司及河北钢铁集团财务公司数据。

（五十七）销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 242,659,464.57 | 206,525,041.12 |
| 运输费 | 1,068,776,282.46 | 894,959,502.94 |
| 折旧费 | 107,922,916.23 | 4,980,689.85 |
| 港口、船运、铁路费 | 1,732,184,186.63 | 3,376,118,131.99 |
| 装卸费 | 80,499,877.50 | 99,280,454.28 |
| 销售服务费 | 63,616,993.09 | 75,993,959.70 |
| 包装费 | 41,484,134.78 | 63,177,965.73 |
| 保险费 | 34,321,387.25 | 1,359,400.95 |
| 业务经费 | 21,315,801.67 | 30,401,133.29 |
| 仓储保管费 | 13,024,727.54 | 21,495,696.23 |
| 修理费 | 6,046,036.57 | 4,978,372.94 |
| 广告费 | 3,092,267.06 | 376,189.77 |
| 展览费 | 818,822.63 | 618,114.00 |
| 样品及产品损耗 | 1,019.38 | 540,698.51 |
| 其他 | 503,111,987.48 | 463,196,620.04 |
| 合计 | 3,918,875,904.84 | 5,244,001,971.34 |

2、管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 3,708,403,020.14 | 3,516,361,609.30 |
| 保险费 | 70,844,493.18 | 108,615,909.35 |
| 折旧费 | 340,416,741.54 | 280,654,348.20 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 修理费 | 983,250,651.05 | 1,411,381,665.38 |
| 摊销费用 | 252,833,511.46 | 224,205,015.94 |
| 业务招待费 | 52,130,634.15 | 50,447,528.33 |
| 差旅费 | 89,318,432.84 | 73,962,405.18 |
| 办公费 | 84,577,480.35 | 44,668,629.01 |
| 会议费 | 23,425,028.72 | 19,335,815.76 |
| 聘请中介机构费 | 81,371,995.63 | 39,709,799.45 |
| 咨询服务费 | 69,841,518.84 | 130,888,053.59 |
| 研究与开发费 | 2,132,217,722.19 | 2,830,856,453.90 |
| 排污治理费 | 185,012,003.66 | 350,886,090.64 |
| 其他 | 2,669,776,369.34 | 2,314,896,850.15 |
| 合计 | 10,743,419,603.09 | 11,396,870,174.18 |

3、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 利息支出 | 9,387,788,363.04 | 9,011,814,408.37 |
| 减：利息收入 | 689,245,980.59 | 627,434,330.13 |
| 汇兑损益 | 467,270,087.99 | -18,488,573.29 |
| 其他 | 444,507,171.86 | 304,463,892.66 |
| 合计 | 9,610,319,642.30 | 8,670,355,397.61 |

(五十八) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失 | 67,551,882.13 | 104,468,280.46 |
| 二、存货跌价损失 | 165,972,928.06 | 98,619,425.44 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | 280,849,462.88 | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | 688,133.33 | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 十四、其他减值损失 | 101,662,800.16 | 46,407,760.40 |
| 合计 | 616,725,206.56 | 249,495,466.30 |

(五十九) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 143,537,975.68 | 249,742,656.32 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 143,537,975.68 | 249,742,656.32 |

(六十) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 18,327,793.57 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -43,558,967.76 | 129,332,507.48 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 456,234,304.71 | 1,066,327.63 |
| 持有以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产期间取得的投资收益 | 373,916,578.90 | 264,305,516.69 |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | 363,123,307.29 | -280,374.55 |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 11,756,871.23 | 186,662,134.66 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得的投资收益 | 224,847,552.80 | 92,018,053.91 |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | 64,755,410.08 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 3,373,275.83 |
| 其他 | 75,528,568.93 | 109,106,225.10 |
| 合计 | 1,526,603,626.18 | 803,911,460.32 |

(六十一) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置利得 | 174,390,817.18 | 91,204,582.77 |
| 其中：固定资产处置利得 | 174,390,817.18 | 6,333,682.77 |
| 无形资产处置利得 | | 84,870,900.00 |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 政府补助 | 478,859,730.87 | 134,222,443.95 |
| 债务重组利得 | 6,172,081.49 | 2,742,255.90 |
| 接受捐赠 | | 74,310.23 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 67,938,182.70 | 63,402,214.99 |
| 合计 | 727,360,812.24 | 291,645,807.84 |

政府补助明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 节能环保项目补助 | 50,882,038.19 | 12,227,529.36 | 与收益相关 |
| 技术改造科技创新经费 | 21,501,147.21 | 2,721,408.08 | 与收益相关 |
| 政府支持企业生产发展资金 | 49,623,552.00 | 3,905,737.70 | 与收益相关 |
| 进出口奖励及补贴 | 2,246,323.00 | | 与收益相关 |
| 产业升级及工业转型政府扶持资金 | 3,119,351.68 | 343,605.12 | 与收益相关 |
| 人才资助经费 | 35,233,400.00 | | 与收益相关 |
| 政府项目补偿 | 1,535,094.00 | 5,800,000.00 | 与收益相关 |
| 纳税奖励及减免返税款 | 10,560,782.10 | 29,132,240.00 | 与收益相关 |
| 冀东地区矿产资源综合利用示范基地政府补助资金 | 280,360,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政贴息 | 17,028,681.88 | 4,032,681.88 | 与收益相关 |
| 两化融合支撑体系建设奖励 | 300,000.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 电力需求测管项目专项资金 | 2,122,890.81 | 122,890.81 | 与收益相关 |
| 其他 | 4,346,470.00 | 75,836,351.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 478,859,730.87 | 134,222,443.95 | |

(六十二) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失 | 22,932,817.97 | 32,736,840.07 |
| 其中：固定资产处置损失 | 22,924,546.01 | 32,736,840.07 |
| 无形资产处置损失 | 8,271.96 | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 债务重组损失 | 1,218,557.26 | 104,000.00 |
| 对外捐赠 | 2,484,000.00 | 4,111,537.98 |
| 其他支出 | 37,363,351.81 | 25,952,305.01 |
| 合计 | 63,998,727.04 | 62,904,683.06 |

(六十三) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 当期所得税费用 | 1,163,177,504.74 | 1,035,173,741.25 |
| 递延所得税调整 | -54,236,140.81 | -125,374,897.65 |
| 其他 | 4,823,274.37 | 36,324.79 |
| 合计 | 1,113,764,638.30 | 909,835,168.39 |

(六十四) 其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项目 | 本期发生额 | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | -30,680,459.86 | -4,280,286.42 | -26,400,173.44 |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | -30,680,459.86 | -4,280,286.42 | -26,400,173.44 |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 125,686,149.69 | 31,586,930.69 | 103,653,594.63 |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -38,548,576.87 | -9,637,144.22 | -19,357,058.02 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | -38,548,576.87 | -9,637,144.22 | -19,357,058.02 |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益 | 270,179,511.64 | 67,544,877.91 | 202,634,633.73 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 34,832,657.83 | 8,708,164.46 | 26,124,493.37 |
| 小计 | 235,346,853.81 | 58,836,713.45 | 176,510,140.36 |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | | | |
| 4、现金流量套期损益的有效部分 | -39,648,833.77 | -9,912,208.44 | -29,736,624.33 |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 30,801,720.40 | 7,700,430.10 | 23,101,290.30 |
| 小计 | -70,450,554.17 | -17,612,638.54 | -52,837,914.63 |
| 5、外币财务报表折算差额 | -661,573.08 | | -661,573.08 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | -661,573.08 | | -661,573.08 |
| 三、其他综合收益合计 | 95,005,689.83 | 27,306,644.27 | 77,253,421.19 |

续

| 项目 | 上期发生额 | | |
|------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -308,481,766.74 | 55,751,971.03 | -364,233,737.77 |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |

| 项目 | 上期发生额 | | |
|-------------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 小计 | | | |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益 | 92,283,754.16 | 55,751,971.03 | 36,531,783.13 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 3,434,984.25 | | 3,434,984.25 |
| 小计 | 88,848,769.91 | 55,751,971.03 | 33,096,798.88 |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | | | |
| 4、现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | | | |
| 5、外币财务报表折算差额 | -397,330,536.65 | | -397,330,536.65 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | |
| 小计 | -397,330,536.65 | | -397,330,536.65 |
| 三、其他综合收益合计 | -308,481,766.74 | 55,751,971.03 | -364,233,737.77 |

2、其他综合收益各项目的调节情况

| 项目 | 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 可供出售金融资产公允价值变动损益 |
|---------------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------|
| 一、上期年初余额 | | | | 184,998,144.00 |
| 二、上期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | -175,931,399.57 | 209,028,198.45 |
| 三、本期年初余额 | | | -175,931,399.57 | 394,026,342.45 |
| 四、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | -26,400,173.44 | | -19,357,058.02 | 176,510,140.36 |
| 五、本期期末余额 | -26,400,173.44 | | -195,288,457.59 | 570,536,482.81 |

(续)

| 项目 | 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 现金流量套期损益的有效部分 | 外币财务报表折算差额 | 其他 | 小计 |
|---------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|----|-----------------|
| 一、上期年初余额 | | | -41,234,230.71 | | 143,763,913.29 |
| 二、上期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | -397,330,536.65 | | -364,233,737.77 |
| 三、本期年初余额 | | | -438,564,767.36 | | -220,469,824.48 |
| 四、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | -52,837,914.63 | -661,573.08 | | 77,253,421.19 |
| 五、本期期末余额 | | -52,837,914.63 | -439,226,340.44 | | -143,216,403.29 |

(六十五) 分部信息
按地区分部业务表一

| 项目 | 唐山业务 | | 承德业务 | |
|-----------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 一、营业收入 | 43,488,460,782.65 | 58,717,849,892.35 | 18,047,504,095.51 | 24,953,381,479.24 |
| 其中：对外交易收入 | 43,488,460,782.65 | 58,717,849,892.35 | 18,047,504,095.51 | 24,953,381,479.24 |
| 分部间交易收入 | | | | |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | -61,671,945.18 | 109,823,613.01 | -87,006,034.11 | 33,212,142.03 |
| 三、资产减值损失 | 16,777,740.56 | 77,921,856.41 | 26,045,475.08 | 32,448,381.37 |
| 四、折旧费和摊销费 | 2,655,298,995.06 | 2,051,600,655.52 | 999,480,809.91 | 911,958,148.19 |
| 五、利润总额 | 429,914,756.25 | -521,053,086.74 | 50,188,966.64 | -3,585,682.13 |
| 六、所得税费用 | 74,461,187.04 | 134,862,084.86 | 55,027,116.29 | 4,748,828.92 |
| 七、净利润 | 355,453,569.21 | -655,915,171.60 | -4,838,149.65 | -8,334,511.05 |
| 八、资产总额 | 125,974,764,215.16 | 128,014,480,366.31 | 41,438,343,740.33 | 41,063,661,060.41 |
| 九、负债总额 | 83,290,892,097.79 | 85,936,777,978.27 | 35,744,004,323.40 | 35,282,427,928.67 |

按地区分部业务表二

| 项目 | 宣化业务 | | 邯郸业务 | |
|-----------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 一、营业收入 | 12,447,363,279.47 | 18,401,968,908.68 | 78,486,905,576.49 | 79,317,216,280.62 |
| 其中：对外交易收入 | 12,447,363,279.47 | 18,401,968,908.68 | 78,486,905,576.49 | 79,317,216,280.62 |
| 分部间交易收入 | | | | |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | -8,979,624.66 | -3,897,576.20 | 1,025,960.46 | 1,349,743.16 |
| 三、资产减值损失 | 11,150,194.68 | 22,757,064.75 | 60,306,521.22 | 55,271,669.05 |
| 四、折旧费和摊销费 | 649,657,113.18 | 637,207,135.31 | 1,676,392,217.04 | 2,163,210,788.91 |
| 五、利润总额 | 50,162,425.18 | 12,464,016.12 | 609,092,800.01 | 492,112,527.38 |
| 六、所得税费用 | -2,121,054.95 | 2,159,743.36 | 69,723,786.71 | 167,824,131.24 |
| 七、净利润 | 52,283,480.13 | 10,304,272.76 | 539,369,013.30 | 362,634,533.89 |
| 八、资产总额 | 45,542,718,900.88 | 45,006,693,992.81 | 111,884,809,169.59 | 106,303,419,891.52 |
| 九、负债总额 | 36,501,993,694.15 | 36,043,926,141.49 | 76,920,649,928.84 | 74,929,275,397.41 |

按地区分部业务表三

| 项目 | 石家庄业务 | | 合计 | |
|-----------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 一、营业收入 | 7,889,443,850.41 | 9,715,806,504.42 | 160,359,677,584.53 | 191,106,223,065.31 |
| 其中：对外交易收入 | 7,889,443,850.41 | 9,715,806,504.42 | 160,359,677,584.53 | 191,106,223,065.31 |
| 分部间交易收入 | | | | |

| 项目 | 石家庄业务 | | 合计 | |
|-----------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | 114,007.08 | 301,371,981.67 | -156,517,636.41 | 441,859,903.67 |
| 三、资产减值损失 | 11,500,762.40 | 6,116,893.80 | 125,780,693.94 | 194,515,865.38 |
| 四、折旧费和摊销费 | 206,986,697.93 | 363,537,262.17 | 6,187,815,833.12 | 6,127,513,990.10 |
| 五、利润总额 | 200,047,838.70 | 164,490,485.20 | 1,339,406,786.78 | 144,428,259.83 |
| 六、所得税费用 | 34,921,221.58 | -163,985.34 | 232,012,256.67 | 309,430,803.04 |
| 七、净利润 | 165,126,617.12 | 200,264,880.57 | 1,107,394,530.11 | -91,045,995.43 |
| 八、资产总额 | 13,636,260,159.66 | 13,169,939,494.83 | 338,476,896,185.62 | 333,558,194,805.88 |
| 九、负债总额 | 9,372,101,399.84 | 9,037,804,685.41 | 241,829,641,444.02 | 241,230,212,131.25 |

注：本公司以内部组织结构、管理要求为依据确定经营分部，以按照地域经营分部为基础确定报告分部。

（六十六）合并现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 120,448,158.25 | 218,190,946.90 |
| 加：资产减值准备 | 616,725,206.56 | 249,495,466.30 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,882,642,939.36 | 6,421,676,570.30 |
| 无形资产摊销 | 361,254,481.46 | 238,248,403.08 |
| 长期待摊费用摊销 | 67,956,414.36 | 63,830,263.55 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -151,593,202.20 | -58,084,337.58 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 135,202.99 | 1,073,608.70 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -143,537,975.68 | -249,742,656.32 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 9,783,121,095.35 | 8,670,355,397.61 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,526,603,626.18 | -803,911,460.32 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -50,975,883.47 | -144,278,234.05 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 22,790,845.64 | 78,221,205.86 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 1,407,979,002.76 | 766,030,192.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,776,383,765.63 | 7,865,739,539.62 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -2,522,097,429.16 | -8,193,659,176.46 |
| 其他 | 37,034,248.47 | 287,898,017.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,128,895,712.88 | 15,411,083,747.80 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------------------|-------------------|
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 17,182,808,478.13 | 15,454,883,140.84 |
| 减：现金的年初余额 | 15,454,883,140.84 | 25,000,105,209.64 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,727,925,337.29 | -9,545,222,068.80 |

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金 | 17,182,808,478.13 | 15,454,883,140.84 |
| 其中：库存现金 | 4,271,105.51 | 2,044,814.82 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 15,955,596,727.02 | 14,348,447,759.06 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,222,940,645.60 | 94,359,187.24 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | 714,608.83 |
| 存放同业款项 | | 1,009,316,770.89 |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：3个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 17,182,808,478.13 | 15,454,883,140.84 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | 5,130,729,981.68 | |

(六十七) 所有权和使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-------------|------------------|--------|
| 货币资金 | 5,130,729,981.68 | 票据保证金 |
| 应收票据 | 1,714,194,077.04 | 票据质押 |
| 固定资产-房屋及建筑物 | 152,398,010.40 | 长期借款抵押 |

九、或有事项

担保事项

| 序号 | 担保单位 | 担保对象名称 | 企业性质 | 实际担保金额 |
|----|------------|----------------|------|------------------|
| 1 | 河北钢铁集团有限公司 | 开滦(集团)有限责任公司 | 国有独资 | 2,000,000,000.00 |
| 2 | 河北钢铁集团有限公司 | 冀中能源集团有限责任公司 | 国有独资 | 2,000,000,000.00 |
| 3 | 河北钢铁集团有限公司 | 河北建设投资集团有限责任公司 | 国有独资 | 2,000,000,000.00 |
| 4 | 河北钢铁集团有限公司 | 河北建投旅游投资有限责任公司 | 国有独资 | 270,000,000.00 |
| 合计 | | | | 6,270,000,000.00 |

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 母公司基本情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------|-----|------|------|-----------------|------------------|
| 河北省国资委 | 石家庄 | | | 100.00 | 100.00 |

(二) 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

(三) 合营企业及联营企业情况

详见附注八、(十七)长期股权投资。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

| 种类 | 期末数 | | | |
|------------------------|------------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 6,151,585,267.06 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 6,151,585,267.06 | 100.00 | | |

(续)

| 种类 | 年初数 | | | |
|------------------------|------------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 8,964,689,503.59 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 8,964,689,503.59 | 100.00 | | |

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|------------------|--------|------|------------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 6,151,585,267.06 | 100.00 | | 8,964,689,503.59 | 100.00 | |
| 1-2年(含2年) | | | | | | |
| 2-3年(含3年) | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|----|------------------|--------|------|------------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 合计 | 6,151,585,267.06 | 100.00 | | 8,964,689,503.59 | 100.00 | |

(二) 其他应收款

| 种类 | 期末数 | | | |
|-------------------------|-------------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 13,439,202,835.22 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 13,439,202,835.22 | 100.00 | | |

(续)

| 种类 | 年初数 | | | |
|-------------------------|-------------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 13,187,881,733.05 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 13,187,881,733.05 | 100.00 | | |

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|--------------|-------------------|--------|------|-------------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内(含 1 年) | 13,439,202,835.22 | 100.00 | | 13,187,881,733.05 | 100.00 | |
| 1-2 年(含 2 年) | | | | | | |
| 2-3 年(含 3 年) | | | | | | |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 13,439,202,835.22 | 100.00 | | 13,187,881,733.05 | 100.00 | |

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 对子公司投资 | 49,875,921,008.80 | 5,859,654,319.48 | 674,913,956.78 | 55,060,661,371.50 |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | 658,160,000.00 | 438,573,705.29 | 843,000,000.00 | 253,733,705.29 |
| 小计 | 50,534,081,008.80 | 6,298,228,024.77 | 1,517,913,956.78 | 55,314,395,076.79 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合计 | 50,534,081,008.80 | 6,298,228,024.77 | 1,517,913,956.78 | 55,314,395,076.79 |

2、长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本期增减变动 | | | |
|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 合计 | 55,310,161,371.50 | 50,534,081,008.80 | 6,293,994,319.48 | 1,517,913,956.78 | 4,233,705.29 | |
| 一、子公司 | 55,060,661,371.50 | 49,875,921,008.80 | 5,859,654,319.48 | 674,913,956.78 | | |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 31,326,373,775.12 | 29,259,542,775.12 | 2,066,831,000.00 | | | |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 13,750,918,098.57 | 12,950,918,098.57 | 800,000,000.00 | | | |
| 北京冀钢联国际贸易有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | | |
| 河北燕山大酒店有限责任公司 | 158,091,613.58 | 158,091,613.58 | | | | |
| 河北冶金大厦 | 15,162,112.63 | 15,162,112.63 | | | | |
| 河北钢铁集团衡水板业有限公司 | 430,000,000.00 | 430,000,000.00 | | | | |
| 石家庄钢铁有限责任公司 | 1,514,147,663.55 | 1,514,147,663.55 | | | | |
| 河北财达投资管理服务 | | 191,377,956.78 | | 191,377,956.78 | | |
| 河北钢铁集团投资控股有限公司 | 37,001,775.57 | 37,001,775.57 | | | | |
| 河北钢铁国际控股有限公司 | 2,537,804,013.00 | 2,537,804,013.00 | | | | |
| 河北钢铁集团国际物流有限公司 | 1,586,200,300.00 | 641,875,000.00 | 944,325,300.00 | | | |
| 河北钢铁集团财务有限公司 | 1,020,000,000.00 | 1,020,000,000.00 | | | | |
| 河北钢铁集团物资贸易有限公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | | | |
| 河北钢铁集团北京国际贸易有限公司 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | | | | |
| 青岛河钢新材料科技有限公司 | 516,500,000.00 | | 516,500,000.00 | | | |
| 河北钢铁环球控股有限公司 | 898,555,800.00 | | 898,555,800.00 | | | |
| 河北宣工机械发展有限责任公司 | 149,906,219.48 | | 149,906,219.48 | | | |
| 德高国际贸易控股有限公司 | | | 483,536,000.00 | 483,536,000.00 | | |
| 二、合营企业 | | | | | | |
| 三、联营企业 | 249,500,000.00 | 658,160,000.00 | 434,340,000.00 | 843,000,000.00 | 4,233,705.29 | |
| 邯黄铁路有限责任公司 | | 650,000,000.00 | 193,000,000.00 | 843,000,000.00 | | |
| 河北航天环境工程技术有限公司 | 49,500,000.00 | 8,160,000.00 | 41,340,000.00 | | 4,233,705.29 | |
| 河北省再担保有限责任公司 | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|------------------|--------|-------------|--------|----|-------------------|--------------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 合计 | | | | | 55,314,395,076.79 | |
| 一、子公司 | | | | | 55,060,661,371.50 | |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | | | | | 31,326,373,775.12 | |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | | | | | 13,750,918,098.57 | |
| 北京冀钢联国际贸易有限公司 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 河北燕山大酒店有限责任公司 | | | | | 158,091,613.58 | |
| 河北冶金大厦 | | | | | 15,162,112.63 | |
| 河北钢铁集团衡水板业有限公司 | | | | | 430,000,000.00 | |
| 石家庄钢铁有限责任公司 | | | | | 1,514,147,663.55 | |
| 河北财达投资管理服务中心 | | | | | | |
| 河北钢铁集团投资控股有限公司 | | | | | 37,001,775.57 | |
| 河北钢铁国际控股有限公司 | | | | | 2,537,804,013.00 | |
| 河北钢铁集团国际物流有限公司 | | | | | 1,586,200,300.00 | |
| 河北钢铁集团财务有限公司 | | | | | 1,020,000,000.00 | |
| 河北钢铁集团物资贸易有限公司 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 河北钢铁集团北京国际贸易有限公司 | | | | | 1,000,000,000.00 | |
| 青岛河钢新材料科技有限公司 | | | | | 516,500,000.00 | |
| 河北钢铁环球控股有限公司 | | | | | 898,555,800.00 | |
| 河北宣工机械发展有限责任公司 | | | | | 149,906,219.48 | |
| 德高国际贸易控股有限公司 | | | | | | |
| 二、合营企业 | | | | | | |
| 三、联营企业 | | | | | 253,733,705.29 | |
| 邯黄铁路有限责任公司 | | | | | | |
| 河北航天环境工程技术有限公司 | | | | | 53,733,705.29 | |
| 河北省再担保有限责任公司 | | | | | 200,000,000.00 | |

(四) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 186,544,979.55 | 188,470,645.53 | | |
| 普通钢坯 | 186,544,979.55 | 188,470,645.53 | | |
| 其他业务收入 | 27,906,709,410.43 | 27,838,720,072.40 | 32,711,925,239.44 | 32,920,371,907.58 |
| 原材料 | 27,906,184,107.67 | 27,838,720,072.40 | 32,711,925,239.44 | 32,920,371,907.58 |
| 其他 | 525,302.76 | | | |
| 合计 | 28,093,254,389.98 | 28,027,190,717.93 | 32,711,925,239.44 | 32,920,371,907.58 |

(五) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 2,000,000,000.00 | 1,600,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,233,705.29 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 1,980,000.00 | 3,000,000.00 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 2,006,213,705.29 | 1,603,000,000.00 |

(六) 现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 194,674,202.55 | 100,647,893.82 |
| 加：资产减值准备 | 32,800,000.00 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,925,717.88 | 2,151,250.17 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,396,564,699.54 | 1,096,063,017.24 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,006,213,705.29 | -1,603,000,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,200,000.00 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -200,466,089.19 | 2,642,107,047.33 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,432,920,536.04 | 100,938,451.93 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,224,988,328.47 | -1,264,859,041.42 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 217,152,617.92 | 1,074,048,619.07 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------------|-------------------|
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 8,233,138,666.82 | 3,367,662,456.70 |
| 减：现金的年初余额 | 3,367,662,456.70 | 5,382,822,719.05 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 4,865,476,210.12 | -2,015,160,262.35 |

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 本期余额 | 上期余额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 8,233,138,666.82 | 3,367,662,456.70 |
| 其中：库存现金 | 49,094.94 | 10,669.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,722,938,387.87 | 3,367,651,787.70 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,510,151,184.01 | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：3 个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 8,233,138,666.82 | 3,367,662,456.70 |

十三、财务报表的批准

本财务报表已经公司董事会批准。



营业执照

(副本) (5-1)



注册号 110000013615629

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛(委派杨剑涛为代表), 顾仁荣(委派顾仁荣为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日 至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

此件与原件一致, 再次复印无效



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015年04月17日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019628

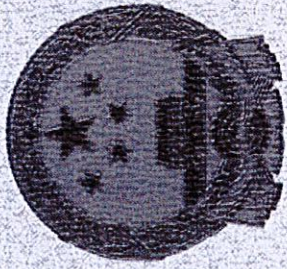
说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年四月十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10140万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14

附件与原件一致, 再次复印无效



姓名 赵娟

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1984-07-03

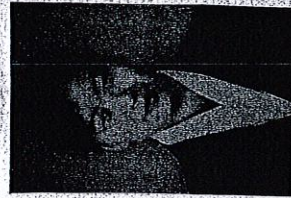
Date of birth

工作单位 国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 130103640703122

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

附件与原件一致，有效一年

证书编号: 130000130332
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 1 月 31 日
Date of Issuance

2013 年 1 月 31 日
ly m ld

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日/d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

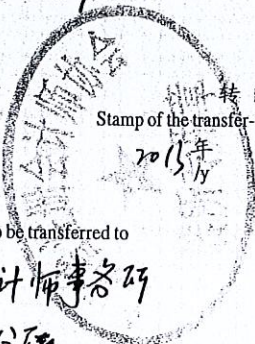
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

国富浩华会计师事务所
河北分所

事务所
CPAs



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 8月 10日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
河北分所

事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 8月 10日
/y /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 陈琰

性别 女

出生日期 1973-05-10

工作单位 中兴华富华会计师事务所有限责任公司

身份证号 130103197305101829

身份证号码



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 130103197305101829

批准注册协会: 河北省注册会计师协会

发证日期: 2011年 2月 22日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

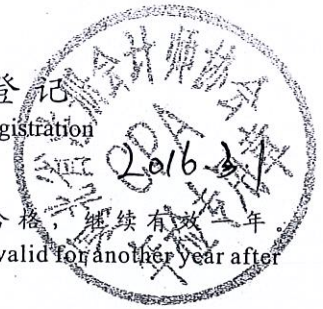


日
/d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日
/d

7

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中兴华富华会计师事务所
事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年1月5日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

国富浩华河北分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

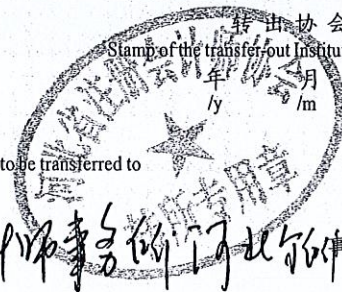
2012年3月8日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

国富浩华河北分所
事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年8月18日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所河北分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年8月18日
/y /m /d

11