

河钢乐亭钢铁有限公司

专项审计报告

中喜邯专审字[2020]第 22011 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）邯郸分所

地址：邯郸市丛台区丛台西路 25 号鹿诚商务大厦 C 座 22 层

邮编：056000

电话：0310-3020091

传真：0310-7138291

邮箱：zhongxicpa@126.com



河钢乐亭钢铁有限公司 专项审计报告

中喜邯专审字[2020]第22011号

河钢乐亭钢铁有限公司：

我们接受委托，对河钢乐亭钢铁有限公司（以下简称该公司）截止2019年11月30日的资产负债状况进行了清查审计，为河钢乐亭钢铁有限公司核实资产负债状况提供参考依据。我们的审计是依据中国注册会计师审计准则和《企业会计准则》及其他相关法律、法规的有关规定进行的。设计、实施和维护相关的内部控制，提供真实、合法、完整的会计资料及其他相关资料，保护资产的安全完整是河钢乐亭钢铁有限公司管理层的责任。我们的责任是在实施相关审计程序工作的基础上，核实河钢乐亭钢铁有限公司截止2019年11月30日的资产负债状况。在审计过程中，结合河钢乐亭钢铁有限公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录和相关文件、往来和银行函证、抽盘实物等认为必要的审计程序。现将审计情况报告如下：

一、公司概况

河钢乐亭钢铁有限公司成立于2017年4月，由宣化钢铁集团有限责任公司出资设立，乐亭县市场监督管理局核发的营业执照统一社会信用代码

代码91130225MA08E2NB29。公司注册资本壹拾亿元整，注册地址：河北乐亭经济开发区，法定代表人：张弛。

本公司经营范围主要包括：钢铁冶炼、钢材轧制、加工项目的筹建；冶金技术开发、咨询、服务；货运站（场）经营（仓储、配载、理货、信息服务、装卸）；国际货运代理；节能、新材料技术推广服务；信息技术管理及相关咨询；合同能源管理；劳务服务；电子产品、钢材、建材（木材、石灰除外）计算机及辅助设备、办公设备、计算耗材、工业自动化控制系统装置、通讯设备批发、零售。货物进出口、技术进出口、代理进出口；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）。

二、财务状况

说明：除非特别指出，年初指2019年1月1日，期末指2019年11月30日，上期指2018年度，本期指2019年1-11月；除另有注明外，所有金额均以人民币元为单位

截止2019年11月30日，公司资产总额9,924,524,606.90元，负债总额8,924,524,606.90元，净资产1,000,000,000.00元。

财务报表重要项目的说明如下：

（一）货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	720,795,112.51	238,233,772.15
其他货币资金	161,610,000.00	
合 计	882,405,112.51	238,233,772.15

1.其他货币资金明细

项 目	期末余额	年初余额
承兑汇票保证金	161,610,000.00	
保函保证金		
存出投资款		
其他		
合 计	161,610,000.00	

(二) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	156,771,329.80	75,473,321.14
应收账款		
合 计	156,771,329.80	75,473,321.14

1.应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	156,771,329.80	75,473,321.14
商业承兑汇票		
合 计	156,771,329.80	75,473,321.14

(三) 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)	526,107,577.73	97.78		533,255,234.75	92.14	
1至2年	11,934,011.80	2.22		45,506,863.22	7.86	
2至3年						
3年以上						
合 计	538,041,589.53	—		578,762,097.97	—	

2.账龄超过一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
河钢乐亭钢铁有限公司	东芝三菱电机工业系统(中国)有限公司	10,945,349.65	1-2年	预付工程款
合计		10,945,349.65	—	—

3.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
普锐特国际贸易(上海)有限公司	97,417,868.70	18.11	
中冶京诚工程技术有限公司	176,594,632.87	32.82	
西门子(中国)有限公司	32,400,000.00	6.02	
四川省自贡运输机械集团股份有限公司	41,065,600.00	7.63	
唐山佳华煤化工有限公司	50,000,000.00	9.29	
合计	397,478,101.57	73.87	

(四) 其他应收款

种类	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	274,190,314.41	52,797,227.54
合计	274,190,314.41	52,797,227.54

其他应收款情况

1.其他应收款分类披露

种类	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(%)	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	274,190,314.41	100.00			52,797,227.54	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	274,190,314.41	—			52,797,227.54	—		

2.期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

3.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款。

(1) 采用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)	253,725,311.00	93.00		52,797,227.54	100.00	
1至2年	20,465,003.41	7.00				
2至3年						
3年以上						
合计	274,190,314.41	—		52,797,227.54	—	

(2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款：无

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	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
乐亭县公共资源交易中心	131,000,000.00	1年以内	47.78	
唐山港兴实业总公司	20,000,000.00	1年以内	7.29	
乐亭新区建设投资有限公司	14,701,673.47	1至2年	5.36	
乐亭县财政局	82,645,311.00	1年以内	30.14	
河北乐亭经济开发区管理委员会	20,000,000.00	1年以内	7.29	
合计	268,346,984.47	—	97.87	

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	627,597,754.26	222,323,886.46
合计	627,597,754.26	222,323,886.46

(六) 固定资产

种类	期末余额	年初余额
固定资产	6,243,054.61	4,505,512.92
固定资产清理		
合计	6,243,054.61	4,505,512.92

固定资产情况

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:	4,892,736.51	2,192,033.36		7,084,769.87
其中: 土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具	2,785,377.58	1,570,707.80		4,356,085.38
电子设备	2,107,358.93	621,325.56		2,728,684.49
办公设备				
酒店业家具				
其他				
二、累计折旧合计:	387,223.59	454,491.67		841,715.26
其中: 土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具	179,273.17	186,576.15		365,849.32
电子设备	207,950.42	267,915.52		475,865.94
办公设备				
酒店业家具				
其他				
三、固定资产账面净值合计	4,505,512.92			6,243,054.61
其中: 土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具	2,606,104.41			3,990,236.06
电子设备	1,899,408.51			2,252,818.55
办公设备				
酒店业家具				
其他				
四、减值准备合计				
其中: 土地资产	—			
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备				
办公设备				
酒店业家具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	4,505,512.92			6,243,054.61
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具	2,606,104.41			3,990,236.06
电子设备	1,899,408.51			2,252,818.55
办公设备				
酒店业家具				
其他				

(七) 在建工程

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
河钢乐亭钢铁项目	6,589,677,397.81		6,589,677,397.81	2,551,682,105.25		2,551,682,105.25
河钢乐亭化工园区项目	1,210,844.45		1,210,844.45	849,056.58		849,056.58
原料输送皮带机通廊工程项目	38,620,772.05		38,620,772.05			
合计	6,629,509,014.31		6,629,509,014.31	2,552,531,161.83		2,552,531,161.83

(八) 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	379,854,478.03	153,822.51		380,008,300.54
其中：软件				
土地使用权	379,854,478.03	153,822.51		380,008,300.54
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
特许权				
采矿权				
二、累计摊销额合计	9,662,928.83	6,966,249.53		16,629,178.36
其中：软件				
土地使用权	9,662,928.83	6,966,249.53		16,629,178.36
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
采矿权				
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
采矿权				
四、账面价值合计	370,191,549.20			363,379,122.18
其中：软件				
土地使用权	370,191,549.20			363,379,122.18
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
采矿权				

(九) 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	其他减少额的原因
筹建期开办费	154,724,783.92	299,793,175.99	8,130,644.62		446,387,315.29	
合计	154,724,783.92	299,793,175.99	8,130,644.62		446,387,315.29	——

(十) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据	172,470,366.99	
应付账款	978,280.00	1,220,852.00
合计	173,448,646.99	1,220,852.00

1. 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	172,470,366.99	
商业承兑汇票		
合计	172,470,366.99	

2. 应付账款情况

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	978,280.00	1,220,852.00
1-2年(含2年)		
2-3年(含3年)		
3年以上		
合计	978,280.00	1,220,852.00

(十一) 预收账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,361.46	
1年以上		
合计	1,361.46	

(十二) 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		149,236,554.62	140,745,567.92	8,490,986.70
二、离职后福利-设定提存计划		17,333,519.80	17,333,519.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计		166,570,074.42	158,079,087.72	8,490,986.70

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		108,381,161.50	108,381,161.50	
二、职工福利费		15,206,206.02	7,934,132.95	7,272,073.07
三、社会保险费		9,860,456.45	9,860,456.45	
其中：医疗保险费		7,405,946.39	7,405,946.39	
工伤保险费		1,646,354.57	1,646,354.57	
生育保险费		808,155.49	808,155.49	
其他				
四、住房公积金		11,336,755.00	11,336,755.00	
五、工会经费和职工教育经费		4,451,975.65	3,233,062.02	1,218,913.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计		149,236,554.62	140,745,567.92	8,490,986.70

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		16,655,609.10	16,655,609.10	
二、失业保险费		677,910.70	677,910.70	
三、企业年金缴费				
合计		17,333,519.80	17,333,519.80	

(十三) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
土地使用税		49,945,546.83	42,830,054.02	7,115,492.81

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
个人所得税	64,944.96	2,198,085.85	2,156,510.00	106,520.81
印花税		1,227,081.20	1,227,081.20	
其他税费		5,119,500.25	5,119,500.25	
合计	64,944.96	58,490,214.13	51,333,145.47	7,222,013.62

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	18,266,111.11	
应付股利		
其他应付款	5,217,095,487.02	2,598,257,516.17
合计	5,235,361,598.13	2,598,257,516.17

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	5,206,016,430.69	2,597,255,888.34
抵押金	2,878,520.59	855,859.00
职工充值(食堂收款)	2,004,892.08	
修理费等	6,195,643.66	145,768.83
合计	5,217,095,487.02	2,598,257,516.17

2.账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
河钢集团有限公司	3,482,955,784.98	企业处于筹建期
唐山钢铁集团有限责任公司	1,014,131,939.48	企业处于筹建期
合计	4,497,087,724.46	——

(十五) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	3,500,000,000.00	650,000,000.00
信用借款		
合计	3,500,000,000.00	650,000,000.00

(十六) 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 (%)
宣化钢铁集团有限责任公司	1,000,000,000.00	100.00			1,000,000,000.00	100.00
合计	1,000,000,000.00	100.00			1,000,000,000.00	100.00

(十七) 现金流量表

1. 采用间接法在现金流量表附注中披露将净利润调节为经营活动现金流量

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		
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
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		
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)		
投资损失 (收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额		
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		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的年末余额	720,795,112.51	238,233,772.15
减：现金的年初余额	238,233,772.15	97,093,075.34
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	482,561,340.36	141,140,696.81

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	720,795,112.51	238,233,772.15
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	720,795,112.51	238,233,772.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	720,795,112.51	238,233,772.15
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		

注：2019年11月30日，货币资金余额与该表期末现金及现金等价物余额差额161,610,000.00元为银行承兑汇票保证金。

三、或有事项

本公司本期未发生需要披露的或有事项。

四、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

五、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

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 (%)
宣化钢铁集团有限责任公司	张家口市宣化区	钢铁冶炼及压延加工	1,800,000,000.00	100.00	100.00

(二) 期末关联方未结算项目及坏账准备金额

关联方名称	未结算项目	账面金额	应收项目坏账准备金额	条款或条件	担保情况
河钢股份有限公司唐山分公司	预付账款	90,662.15			
唐山创元方大电气有限责任公司	预付账款	1,959,600.00			
唐山钢铁集团有限责任公司惠唐乐港金属科技分公司	应付账款	910,000.00			
河钢集团有限公司	其他应付款	3,482,955,784.98			
唐钢国际工程技术股份有限公司	其他应付款	314,566,507.00			
唐山钢铁集团有限责任公司	其他应付款	1,014,131,939.48			

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师: 张秀珍



中国注册会计师: 尚越超



二〇二〇年四月十七日

资产负债表

2019年11月30日

编制单位：河钢乐亭钢铁有限公司	项 目	期末余额	期初余额	项 目	期末余额	期初余额
	流动资产：			流动负债：		
	货币资金	882,405,112.51	237,753,772.15	短期借款		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
	衍生金融资产			衍生金融负债		
	应收票据及应收账款	156,771,329.80	75,473,321.14	应付票据及应付账款	173,448,646.99	1,220,852.00
	预付款项	538,041,589.53	578,762,097.97	预收款项	1,361.46	
	其他应收款	274,190,314.41	52,797,227.54	应付职工薪酬	8,490,986.70	
	存货			应交税费	7,222,013.62	64,944.96
	持有待售资产			其他应付款	5,235,361,598.13	2,598,257,516.17
	一年内到期的非流动资产			持有待售负债		
	其他流动资产	627,597,754.26	222,323,886.46	一年内到期的非流动负债		
	流动资产合计	2,479,006,100.51	1,167,590,305.26	其他流动负债		
	非流动资产：			流动负债合计	5,424,524,606.90	2,599,543,313.13
	可供出售金融资产			非流动负债：		
	持有至到期投资			长期借款	3,500,000,000.00	650,000,000.00
	长期应收款			应付债券		
	长期股权投资			其中：优先股		
	投资性房地产			永续债		
	固定资产	6,243,054.61	4,505,512.92	长期应付款		
	在建工程	6,629,009,014.31	2,552,531,161.83	预计负债		
	生产性生物资产			递延收益		
	油气资产			递延所得税负债		
	无形资产	363,379,122.18	370,191,549.20	其他非流动负债		
	开发支出			非流动负债合计	3,500,000,000.00	650,000,000.00
	商誉			负债合计	8,924,524,606.90	3,249,543,313.13
	长期待摊费用	446,387,315.29	154,724,783.92	所有者权益（或股东权益）：		
	递延所得税资产			实收资本（或股本）		
	其他非流动资产			其他权益工具		
	非流动资产合计	7,445,518,506.39	3,081,253,007.87	其中：优先股		
				永续债		
				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		
				所有者权益（或股东权益）合计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
	资产总计	9,924,524,606.90	4,249,543,313.13	负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,924,524,606.90	4,249,543,313.13

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

利润表

2019年1-11月

编制单位：河钢乐亭钢铁有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用		
研发费用		
财务费用		
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额		
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2019年1-11月

编制单位：河钢乐亭钢铁有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金		
经营活动现金流入小计		
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金		
经营活动现金流出小计		
经营活动产生的现金流量净额		
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,147,750.35	4,765,274.43
投资活动现金流入小计	7,147,750.35	4,765,274.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,224,199,854.74	997,091,832.58
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	38,771,415.50	148,103,147.57
投资活动现金流出小计	4,262,971,270.24	1,145,194,980.15
投资活动产生的现金流量净额	-4,255,823,519.89	-1,140,429,705.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,850,000,000.00	650,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,966,692,985.31	633,747,537.32
筹资活动现金流入小计	4,816,692,985.31	1,283,747,537.32
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,308,125.06	2,177,134.79
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	78,308,125.06	2,177,134.79
筹资活动产生的现金流量净额	4,738,384,860.25	1,281,570,402.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
加：期初现金及现金等价物余额	482,561,340.36	141,140,696.81
	238,233,772.15	97,093,075.34
六、期末现金及现金等价物余额		
	720,795,112.51	238,233,772.15

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

2019年1-11月

单位：人民币元

编制单位：河钢乐亭钢铁有限公司

项 目	本期金额				所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具		资本公积	
		优先股	永续债		
一、上年期末余额	1,000,000,000.00				
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					
（一）综合收益总额					
（二）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入的普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
（三）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配					
4. 其他					
（四）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益					
5. 其他					
（五）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（六）其他					
四、本年期末余额	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00

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)

编制单位: 河钢乐亭钢铁有限公司

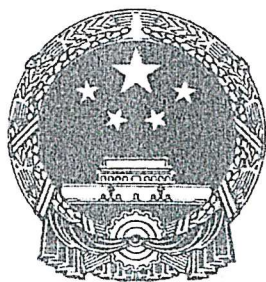
2019年1-11月

单位: 人民币元

项 目	上期金额							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
		优先股	永续债								
一、上年期末余额	1,000,000,000.00										1,000,000,000.00
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,000,000,000.00										1,000,000,000.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者 (或股东) 的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	1,000,000,000.00										1,000,000,000.00

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



营业执照

副本编号: 1

(副本) 统一社会信用代码 91130403091113165T

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)邯郸分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

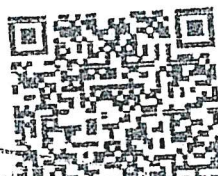
营业场所 邯郸市丛台区丛台西路25号鹿诚商厦

负责人 韩秋科

成立日期 2014年01月14日

营业期限

经营范围 审查企业会计报表、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**



自2016年1月1日起,企业未按规定报送年度报告,企业信用信息公示系统,将列入经营异常名录。请依法填报。

登记机关



证书序号: NO.504668

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予设立分所执行行业业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关: 河北省财政厅

2014年1月3日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所分所 执业证书

名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
邯郸分所

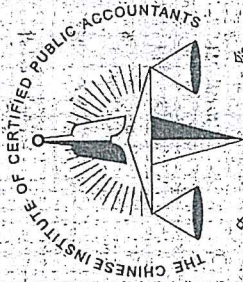
负责人: 韩秋科

办公场所: 邯郸市联纺路183号

分所编号: 110001681302

批准设立文号: 冀财协[2001]13号

批准设立日期: 2001年6月13日



姓名: 张秀珍
 Full name: 张秀珍
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1967-05-08
 Date of birth: 1967-05-08
 工作单位: 中喜会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 中喜会计师事务所有限责任公司
 身份证号码: 130106670608092
 Identity card No.: 130106670608092



姓名: 张秀珍
 证书编号: 130000751151



2017 年 5 月 15 日
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 130000751151
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九七年五月十五日
 Date of Issuance: 1997-05-15



1997年5月15日
 1997-05-15



姓名 高越超
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1982-06-01
 Date of birth
 工作单位 德中普华会计师事务所(特殊普通合伙)
 working unit (普通合伙)
 身份证号码 3040318205011212
 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.



证书编号: 110001084833
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2017 年 11 月 06 日
 Date of Issuance