

HBIS

河钢集团有限公司
2018 年年度报告

二零一九年四月

重要提示

本公司承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏并对真实性、准确性、完整性承担法律责任。

(此页无正文，为《河钢集团有限公司 2018 年年度报告》之盖章页)

河钢集团有限公司(公章)

2019 年 4 月 29 日



目 录

第一章 企业主要情况	4
一、企业基本情况.....	4
二、募集资金使用情况.....	5
第二章 财务报告	15

第一章 企业主要情况

一、企业基本情况

中文名称：河钢集团有限公司

中文简称：河钢集团

外文名称：HBIS Group Co., Ltd.

外文缩写：HBIS

公司注册资本：200 亿元人民币

法定代表人：于勇

注册地址：河北省石家庄市体育南大街 385 号

办公地址及邮政编码：河北省石家庄市体育南大街 385 号 050000

公司网址：<http://www.hbisco.com/>

公司电子信箱：wangwenduo@hbisco.com

债务融资工具业务联系人：赵晔、王文多

联系地址：河北省石家庄市体育南大街 385 号

联系电话：(86)311-66778662

传真：(86)311-66778662

电子信箱：wangwenduo@hbisco.com

二、募集资金使用情况

表1 募集资金使用情况表

单位：亿元

序号	债项简称	募集总金额	已使用金额	未使用金额	已使用资金的用途	用途是否已变更	变更情况是否已披露	变更后用途是否符合国家法律法规及政策要求
1	16河钢集MTN002	20	20	0	偿还发行人子公司银行借款，其中唐钢集团3.6亿元，宣钢公司7亿元，矿业公司9.4亿元	是	是	是
2	17河钢集MTN001	15	15	0	偿还发行人本部及子公司的有息负债	否		
3	17河钢集MTN002	15	15	0	偿还发行人有息负债	否		
4	17河钢集MTN003	5	5	0	偿还发行人有息负债	否		
5	17河钢集MTN005	20	20	0	偿还发行人有息负债	否		
6	17河钢集MTN006	20	20	0	偿还发行人有息负债	否		
7	17河钢集MTN007	30	30	0	偿还发行人有息负债	否		
8	17河钢集MTN008	15	15	0	偿还发行人有息负债	否		
9	17河钢集MTN009	20	20	0	偿还发行人有息负债	否		
10	17河钢集MTN010	10	10	0	偿还发行人有息负债	否		
11	17河钢集MTN011	30	30	0	偿还发行人有息负债	否		
12	17河钢集MTN012	15	15	0	偿还发行人有息负债	否		
13	17河钢集MTN013A	18	18	0	偿还发行人有息负债	否		
14	17河钢集MTN013B	2	2	0	偿还发行人有息负债	否		
15	17河钢集MTN014	15	15	0	偿还发行人有息负债	否		
16	17河钢集MTN015	15	15	0	偿还发行人有息负债	否		
17	18河钢集MTN001	15	15	0	偿还发行人有息负债	否		
18	18河钢集MTN002	20	20	0	偿还发行人有息负债	否		
19	18河钢集MTN003	30	25	5	偿还发行人有息负债	否		
20	18河钢集MTN004	20	20	0	偿还发行人有息负债	否		
21	18河钢集MTN005	20	20	0	偿还发行人子公司的有息负债，其中石钢公司0.75亿元，宣钢公司1.97亿元，邯钢集团11.32亿元，河钢股份邯分公司3亿元，河钢股份承德分公司1.8亿元，河钢股份邯宝公司1.16亿元	否		
22	18河钢集MTN006	15	15	0	偿还发行人及子公司的有息负债，其中集团总部5亿元，矿业公司2.25018亿元，石钢公司2.25亿元，承德分公司1.1亿元，唐山分公司3.6亿元，唐钢集团0.79982亿元	是	是	是
23	18河钢集MTN008	15	15	0	偿还发行人及子公司有息负债			

24	18河钢集MTN009	15	15	0	偿还发行人及子公司的有息负债，其中集团总部5亿元，唐钢集团19.6亿元，承德分公司2.64亿元，矿业公司4.5亿元	否		
25	18河钢集MTN010	15	15	0	偿还发行人及子公司有息负债	否		
26	18河钢集MTN011	20	20	0	还发行人集团近期到期的债务融资工具	否		
27	19河钢集MTN001	15	15	0	偿还发行人集团本部近期到期的银行借款	否		
28	19河钢集MTN002A	12	12	0	偿还发行人子公司近期到期的有息负债，其中集团总部2亿元，邯鄹钢铁集团有限责任公司3亿元，石家庄钢铁有限责任公司3亿元，唐山钢铁集团有限责任公司15.7亿元，河北钢铁集团矿业有限公司6.3亿元	是	是	是
29	19河钢集MTN002B	18	18	0	偿还发行人子公司近期到期的有息负债，其中集团总部2亿元，邯鄹钢铁集团有限责任公司3亿元，石家庄钢铁有限责任公司3亿元，唐山钢铁集团有限责任公司15.7亿元，河北钢铁集团矿业有限公司6.3亿元	是	是	是
30	19河钢集MTN003	15	15	0	偿还发行人集团本部近期到期的有息负债	否		
31	18河钢集CP004	25	25	0	偿还发行人子公司的有息负债，其中衡水板业0.65亿元、邯钢集团4.63亿元、河钢股份19.07亿元、石钢公司0.65亿元	是	是	是
32	18河钢集CP005	20	20	0	偿还发行人集团本部及子公司的有息负债，其中河钢集团本部5.9亿元，宣钢公司5亿元，邯钢集团2.5亿元，河钢股份承德分公司2.6亿元，舞钢公司2亿元，滦县司家营铁矿2亿元	是	是	是
33	18河钢集CP006	20	20	0	偿还发行人集团本部及子公司的有息负债，其中河钢集团本部13.7亿元，河钢股份承德分公司4亿元，河钢股份唐山分公司2亿元，邯钢集团衡水薄板0.3亿元			

34	18河钢集CP007	20	20	0	偿还发行人及其子公司的有息负债，其中河钢集团本部7.09亿元，河钢股份本部6.91亿元，舞钢公司1亿元，高强汽车板公司4亿元，河钢股份承德分公司1亿元			
----	------------	----	----	---	---	--	--	--

（一）16河钢集MTN002

本期债券募集总金额20亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还发行人子公司银行借款，其中唐钢集团9.2亿元，矿业公司12.4亿元。

本期债券募集资金用途变更如下：

由于注册时间较早，原拟偿还的唐钢集团借款已到期，由自有资金偿还，发行人将募集资金用途变更为偿还如下子公司的借款：唐钢集团3.6亿元，宣钢公司7亿元，矿业公司9.4亿元，共计20亿元。募集资金变更情况已经披露，变更后用途符合国家法律法规及政策要求。

（二）17河钢集MTN001

本期债券募集总金额15亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金偿还本部及子公司的有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（三）17河钢集MTN002

本期债券募集总金额15亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（四）17河钢集MTN003

本期债券募集总金额5亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（五）17河钢集MTN005

本期债券募集总金额20亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还发行人有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（六）17河钢集MTN006

本期债券募集总金额20亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还发行人有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（七）17河钢集MTN007

本期债券募集总金额30亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（八）17河钢集MTN008

本期债券募集总金额15亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（九）17河钢集MTN009

本期债券募集总金额20亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（十）17河钢集MTN010

本期债券募集总金额10亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

(十一) 17河钢集MTN011

本期债券募集总金额30亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

(十二) 17河钢集MTN012

本期债券募集总金额15亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

(十三) 17河钢集MTN013A

本期债券募集总金额18亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

(十四) 17河钢集MTN013B

本期债券募集总金额2亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

(十五) 17河钢集MTN014

本期债券募集总金额15亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

(十六) 17河钢集MTN015

本期债券募集总金额15亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未

发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

(十七) 18河钢集MTN001

本期债券募集总金额15亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

(十八) 18河钢集MTN002

本期债券募集总金额20亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

(十九) 18河钢集MTN003

本期债券募集总金额30亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：公司将本期中期票据募集的全部资金用于偿还有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

(二十) 18河钢集MTN004

本期债券募集总金额20亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

(二十一) 18河钢集MTN005

本期债券募集总金额20亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人子公司的有息负债，其中石钢公司0.75亿元，宣钢公司1.97亿元，邯钢集团11.32亿元，河钢股份邯郸分公司3亿元，河钢股份承德分公司1.8亿元，河钢股份邯宝公司1.16亿元。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

(二十二) 18河钢集MTN006

本期债券募集总金额15亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人及子公司的有息负债，其中矿业公司2.25018亿元，舞钢公司2亿元，石钢公司3.8亿元，唐钢集团3.9亿元，滦县司家营铁矿3.04982亿元。

本期债券募集资金用途变更如下：

由于发行人募集资金使用安排计划调整，原计划偿还的舞钢公司2亿元、石钢公司1.55亿元、唐钢集团1.9亿元、滦县司家营铁矿3.04982亿元已提前偿还，发行人将募集资金用途变更为偿还发行人及子公司如下有息负债，集团总部5亿元，矿业公司2.25018亿元，石钢公司2.25亿元，承德分公司1.1亿元，唐山分公司3.6亿元，唐钢集团0.79982亿元，共计15亿元。募集资金变更情况已经披露，变更后用途符合国家法律法规及政策要求。

（二十三）18河钢集MTN008

本期债券募集总金额15亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人及子公司有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（二十四）18河钢集MTN009

本期债券募集总金额15亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人及子公司的有息负债，其中集团总部5亿元，唐钢集团19.6亿元，承德分公司2.64亿元，矿业公司4.5亿元。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（二十五）18河钢集MTN010

本期债券募集总金额15亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人及子公司有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（二十六）18河钢集MTN011

本期债券募集总金额20亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人集团近期到期的债务融资工具。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（二十七）19河钢集MTN001

本期债券募集总金额15亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人集团本部近期到期的银行借款。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（二十八）19河钢集MTN002A

本期债券募集总金额12亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人子公司近期到期的有息负债，其中邯鄹钢铁集团有限责任公司3亿元，石家庄钢铁有限责任公司2亿元，唐山钢铁集团有限责任公司24亿元，河北钢铁集团矿业有限公司1亿元。

本期债券募集资金用途变更如下：

由于发行人资金使用安排计划调整，发行人将募集资金用途变更为偿还发行人及子公司如下有息负债，集团总部2亿元，邯鄹钢铁集团有限责任公司3亿元，石家庄钢铁有限责任公司3亿元，唐山钢铁集团有限责任公司15.7亿元，河北钢铁集团矿业有限公司6.3亿元，共计30亿元。募集资金变更情况已经披露，变更后用途符合国家法律法规及政策要求。

（二十九）19河钢集MTN002B

本期债券募集总金额12亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人子公司近期到期的有息负债，其中邯鄹钢铁集团有限责任公司3亿元，石家庄钢铁有限责任公司2亿元，唐山钢铁集团有限责任公司24亿元，河北钢铁集团矿业有限公司1亿元。

本期债券募集资金用途变更如下：

由于发行人资金使用安排计划调整，发行人将募集资金用途变更为偿还发行人及子公司如下有息负债，集团总部2亿元，邯鄹钢铁集团有限责任公司3亿元，石家庄钢铁有限责任公司3亿元，唐山钢铁集团有限责任公司15.7亿元，河北钢铁集团矿业有限公司6.3亿元，共计30亿元。募集资金变更情况已经披露，变更

后用途符合国家法律法规及政策要求。

(三十) 19河钢集MTN003

本期债券募集总金额15亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人集团本部近期到期的有息负债。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

(三十一) 18河钢集CP004

本期债券募集总金额25亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人子公司的有息负债，其中唐钢集团4.99亿元、邯钢集团4.63亿元、河钢股份14.73亿元、石钢公司0.65亿元。

本期债券募集资金用途变更如下：

由于发行人资金使用安排计划调整，原计划偿还的唐钢集团有息负债4.99亿元已提前偿还，发行人将原计划偿还唐钢集团的4.99亿元募集资金用途变更为偿还衡水板业0.65亿元和河钢股份4.34亿元，变更后偿还河钢股份的有息负债合计为19.07亿元，包含承德分公司9.4亿元和唐山分公司9.67亿元，原计划偿还邯钢集团4.63亿元，石钢公司0.65亿元保持不变，按照原计划偿还。募集资金变更情况已经披露，变更后用途符合国家法律法规及政策要求。

(三十二) 18河钢集CP005

本期债券募集总金额20亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人集团本部及子公司的有息负债，其中河钢集团本部4.4亿元，宣钢公司5亿元，邯钢集团2.5亿元，河钢股份承德分公司2.6亿元，舞钢公司2亿元，滦县司家营铁矿2亿元，河钢股份邯宝公司1.5亿元。

本期债券募集资金用途变更如下：

由于发行人资金使用安排计划调整，原计划偿还的河钢股份邯宝公司有息负债1.5亿元已提前偿还，发行人将原计划偿还河钢股份邯宝公司的1.5亿元、河钢集团本部4.4亿元募集资金用途变更为偿还河钢集团本部5.9亿元，原计划偿还宣钢公司5亿元，邯钢集团2.5亿元，河钢股份承德分公司2.6亿元，舞钢公司2

亿元，滦县司家营铁矿2亿元保持不变，按照原计划偿还。募集资金变更情况已经披露，变更后用途符合国家法律法规及政策要求。

（三十三）18河钢集CP006

本期债券募集总金额20亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人集团本部及子公司的有息负债，其中河钢集团本部13.7亿元，河钢股份承德分公司4亿元，河钢股份唐山分公司2亿元，邯钢集团衡水薄板0.3亿元。本期短期融资券募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

（三十四）18河钢集CP007

本期债券募集总金额20亿元，截止本年度报告签署日，已全部使用。

募集说明书中列明的募集资金用途为：偿还发行人及其子公司的有息负债，其中河钢集团本部7.09亿元，河钢股份本部6.91亿元，舞钢公司1亿元，高强汽车板公司4亿元，河钢股份承德分公司1亿元。本期中期票据募集资金已全部按规定募集资金用途使用，未发生用途变更，符合国家法律法规及政策要求。

第二章 财务报告

具体审计报告如下：

河钢集团有限公司

审计报告

中喜审字〔2019〕第 1106 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67086809

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.cn



审 计 报 告

中喜审字【2019】第 1106 号

河钢集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了河钢集团有限公司财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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有限公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于河钢集团有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 管理层和治理层对财务报表的责任

河钢集团有限公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。



在编制财务报表时，管理层负责评估河钢集团有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算河钢集团有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河钢集团有限公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对河钢集团有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致河钢集团有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就河钢集团有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 年4月26日

合并资产负债表

编制单位：河钢集团有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	60,861,463,775.05	24,288,722,041.38
△结算备付金	3	794,350,609.65	637,219,535.14
△拆出资金	4		
☆交易性金融资产	5		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	13,351,956,372.12	8,752,289,241.83
衍生金融资产	7	271,121,723.44	89,612,907.76
应收票据及应收账款	8	14,828,927,721.61	13,425,808,534.25
预付款项	9	9,778,895,448.35	6,628,284,626.80
△应收保费	10		
△应收分保账款	11		
△应收分保准备金	12		
其他应收款	13	4,434,621,487.46	5,920,114,144.88
△买入返售金融资产	14	4,731,895,579.25	3,949,175,803.65
存货	15	32,339,977,559.24	28,793,516,693.38
其中：原材料	16	14,390,918,615.00	11,865,523,403.96
库存商品(产成品)	17	7,427,277,297.20	7,007,318,075.69
☆合同资产	18		
持有待售资产	19		
一年内到期的非流动资产	20		
其他流动资产	21	8,941,631,622.00	11,640,783,469.78
流动资产合计	22	150,334,841,898.17	104,125,526,998.85
非流动资产：	23		
△发放贷款及垫款	24		
☆债权投资	25		
可供出售金融资产	26	8,204,553,025.45	7,444,751,476.84
☆其他债权投资	27		
持有至到期投资	28	2,041,600,000.00	
长期应收款	29		
长期股权投资	30	8,873,872,285.14	9,534,126,566.99
☆其他权益工具投资	31		
☆其他非流动金融资产	32		
投资性房地产	33	1,261,963,290.21	1,192,482,274.75
固定资产	34	182,923,442,010.57	168,366,736,511.96
在建工程	35	43,993,918,451.70	46,071,488,999.26
生产性生物资产	36		
油气资产	37		
无形资产	38	27,691,114,387.80	28,096,304,661.48
开发支出	39	257,995,447.61	21,063,753.73
商誉	40	5,193,957,405.31	5,181,058,626.83
长期待摊费用	41	2,718,227,657.19	2,137,085,365.88
递延所得税资产	42	1,635,469,276.81	1,503,863,919.94
其他非流动资产	43	2,387,486,652.62	2,509,281,874.05
其中：特准储备物资	44		
非流动资产合计	45	287,183,599,890.41	272,058,244,031.71
	46		
	47		
	48		
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
资产总计	72	437,518,441,788.58	376,183,771,030.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：河钢集团有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	73	—	—
短期借款	74	90,287,033,165.31	90,985,458,336.40
△向中央银行借款	75		
△吸收存款及同业存放	76		
△拆入资金	77		700,000,000.00
☆交易性金融负债	78		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79	420,601.43	348,700.00
衍生金融负债	80	82,707,864.09	231,506,123.75
应付票据及应付账款	81	36,575,039,662.79	40,213,536,637.42
预收款项	82	4,493,399,619.00	7,536,607,533.04
☆合同负债	83		
△卖出回购金融资产款	84	7,469,700,316.00	3,789,712,909.40
△应付手续费及佣金	85		
应付职工薪酬	86	2,970,041,835.00	3,010,495,155.97
其中：应付工资	87	1,963,938,268.20	1,924,356,388.66
应付福利费	88	137,918,478.22	182,782,997.45
#其中：职工奖励及福利基金	89		
应交税费	90	1,689,655,698.92	1,537,442,851.41
其中：应交税金	91	1,490,306,311.68	1,222,301,389.69
其他应付款	92	5,311,986,793.35	3,546,652,043.98
△应付分保账款	93		
△保险合同准备金	94		
△代理买卖证券款	95		
△代理承销证券款	96		
持有待售负债	97		
一年内到期的非流动负债	98	21,768,265,555.10	5,539,264,437.67
其他流动负债	99	19,035,017,960.91	13,338,527,260.60
流动负债合计	100	189,683,269,071.90	170,429,551,989.64
非流动负债：	101	—	—
长期借款	102	57,645,873,587.47	33,008,245,276.41
应付债券	103	54,115,520,207.33	53,796,010,040.95
其中：优先股	104		
永续债	105		
长期应付款	106	10,513,451,009.83	12,005,325,969.12
长期应付职工薪酬	107	205,007,730.05	197,812,050.95
预计负债	108	1,398,504,491.83	1,131,949,533.08
递延收益	109	827,764,400.17	820,029,289.18
递延所得税负债	110	2,210,948,164.34	1,279,742,224.91
其他非流动负债	111	41,011,126.49	38,300,050.37
其中：特准储备基金	112		
非流动负债合计	113	126,958,080,717.51	102,277,414,434.97
负债合计	114	316,641,349,789.41	272,706,966,424.61
所有者权益（或股东权益）：	115	—	—
实收资本（或股本）：	116	20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
国有资本	117	20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
其中：国有法人资本	118	20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
集体资本	119		
民营资本	120		
其中：个人资本	121		
外商资本	122		
#减：已归还投资	123		
实收资本（或股本）净额	124	20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
其他权益工具	125	18,404,266,037.74	3,000,000,000.00
其中：优先股	126		
永续债	127	18,404,266,037.74	3,000,000,000.00
资本公积	128	25,433,616,259.73	25,458,977,237.06
减：库存股	129		
其他综合收益	130	2,169,193,269.50	2,808,935,988.96
其中：外币报表折算差额	131	-319,138,300.49	-45,956,704.00
专项储备	132	489,983,593.71	454,280,428.33
盈余公积	133	225,883,405.76	225,883,405.76
其中：法定公积金	134	225,883,405.76	225,883,405.76
任意公积金	135		
#储备基金	136		
#企业发展基金	137		
#利润归还投资	138		
△一般风险准备	139		
未分配利润	140	3,634,393,621.08	4,321,687,984.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	141	70,357,336,187.52	56,269,765,044.22
*少数股东权益	142	50,519,755,811.65	47,207,039,561.73
所有者权益（或股东权益）合计	143	120,877,091,999.17	103,476,804,605.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	437,518,441,788.58	376,183,771,030.56

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

编制单位：河钢集团有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	336,823,970,980.66	306,774,320,492.60	债务重组利得	38	3,373,965.37	4,885,086.57
其中：营业收入	2	334,102,491,706.13	305,122,150,834.90	减：营业外支出	39	272,265,975.78	260,479,758.14
△利息收入	3	1,997,438,182.41	776,526,297.77	其中：债务重组损失	40		11,280.00
△已赚保费	4			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	4,926,957,305.11	3,140,686,935.96
△手续费及佣金收入	5	724,041,092.12	875,643,359.93	减：所得税费用	42	2,197,821,055.56	1,783,270,665.90
二、营业总成本	6	333,406,212,582.70	305,683,465,642.61	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	2,729,136,249.55	1,357,416,270.06
其中：营业成本	7	297,759,038,170.45	272,821,084,365.01	（一）按所有权归属分类：	44		
△利息支出	8	1,086,854,108.38	436,560,732.38	归属于母公司所有者的净利润	45	-514,814,363.03	-805,319,447.90
△手续费及佣金支出	9	120,041,181.62	143,639,003.55	*少数股东损益	46	3,243,950,612.58	2,162,735,717.96
△退保金	10			（二）按经营持续性分类：	47		
△赔付支出净额	11			持续经营净利润	48	2,729,136,249.55	1,357,416,270.06
△提取保险合同准备金净额	12			终止经营净利润	49		
△保单红利支出	13			六、其他综合收益的税后净额	50	-1,111,671,485.33	2,078,157,161.67
△分保费用	14			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-639,742,719.46	2,093,446,807.67
税金及附加	15	2,081,730,718.80	1,704,793,573.12	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	5,815,795.21	10,022,114.09
销售费用	16	4,645,270,719.76	5,155,006,539.24	1.重新计量设定受益计划变动额	53	5,815,795.21	10,022,114.09
管理费用	17	9,793,746,647.90	8,391,446,312.19	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54		
其中：党建工作经费	18	3,249,370.35	2,225,276.94	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55		
研发费用	19	4,843,572,238.06	3,534,605,121.63	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56		
财务费用	20	11,029,292,105.14	9,629,312,448.30	5.其他	57		
其中：利息费用	21	12,040,205,541.65	11,007,771,317.24	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	-645,558,514.67	2,083,424,693.58
利息收入	22	1,183,049,259.24	1,352,105,424.75	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	1,033,269.77	1,313,245.90
汇兑净收益	23	126,687,316.73		☆2.其他债权投资公允价值变动	60		
汇兑净损失	24		-574,744,452.50	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61	-364,658,882.01	60,907,753.54
资产减值损失	25	2,046,666,692.59	3,867,017,547.19	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		
☆信用减值损失	26			5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63		
其他	27			☆6.其他债权投资信用减值准备	64		
加：其他收益	28	356,016,589.86	57,454,604.24	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65	133,466,191.44	-74,763,070.57
投资收益（损失以“-”号填列）	29	816,818,873.59	612,854,280.65	8.外币财务报表折算差额	66	-273,181,596.49	-87,759,311.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	146,109,319.09	80,723,753.99	9.其他	67	-142,217,497.38	2,183,726,076.01
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31	559,597.54	-670,083.53	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	-471,928,765.87	-15,289,646.00
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32			七、综合收益总额	69	1,617,464,764.22	3,435,573,431.77
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	66,451,475.59	-90,761,838.34	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	-1,154,557,082.49	1,288,127,359.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	24,855,587.15		*归属于少数股东的综合收益总额	71	2,772,021,846.71	2,147,446,071.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	4,682,460,521.69	1,669,731,813.01	八、每股收益：	72		
加：营业外收入	36	516,762,759.20	1,731,434,881.09	（一）基本每股收益	73		
其中：政府补助	37	332,023,361.12	99,558,904.08	（二）稀释每股收益	74		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：河钢集团有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	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	30	9,329,531.96	280,720,844.92
销售商品、提供劳务收到的现金	2	367,603,562,112.27	327,871,336,881.22	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	36,965,195.20	6,439,923.81
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			收到其他与投资活动有关的现金	32	298,985,208.38	205,965,253.43
△向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33	1,425,224,648.77	1,299,746,473.76
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	16,351,963,794.95	15,293,476,097.38
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35	2,225,534,096.35	1,612,051,685.51
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△保户储金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	8,482,915.20	
△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	9		471,359,688.12	支付其他与投资活动有关的现金	38	2,529,910.40	101,995,116.11
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		2,490,886,862.21	投资活动现金流出小计	39	18,588,510,716.90	17,007,522,899.00
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	-17,163,286,068.13	-15,707,776,425.24
△回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—
收到的税费返还	13	1,904,521,175.80	2,595,681,465.69	吸收投资收到的现金	42		4,655,495,333.94
收到其他与经营活动有关的现金	14	2,465,215,927.54	2,112,727,743.78	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		4,622,080,813.94
经营活动现金流入小计	15	371,973,299,215.61	335,541,992,641.02	取得借款收到的现金	44	281,777,542,764.89	247,713,132,340.83
购买商品、接受劳务支付的现金	16	318,004,435,432.62	288,015,789,515.71	△发行债券收到的现金	45		2,453,340,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46	3,552,212,274.46	6,285,776,110.60
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	285,329,755,039.35	261,107,743,785.37
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务支付的现金	48	232,912,692,494.07	244,274,009,159.08
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	419,250,532.57	443,273,493.93	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	18,651,009,642.03	13,893,214,945.71
△支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		209,641,109.98
支付给职工以及为职工支付的现金	22	15,073,714,212.91	15,374,687,468.61	支付其他与筹资活动有关的现金	51	3,585,404,223.59	4,503,322,581.46
支付的各项税费	23	10,084,272,676.26	7,022,276,097.11	筹资活动现金流出小计	52	255,149,106,359.69	262,670,546,686.25
支付其他与经营活动有关的现金	24	5,453,402,724.07	7,891,477,239.22	筹资活动产生的现金流量净额	53	30,180,648,679.66	-1,562,802,900.88
经营活动现金流出小计	25	349,035,075,578.43	318,747,503,814.58	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	35,111,500.46	367,799,668.33
经营活动产生的现金流量净额	26	22,938,223,637.18	16,794,488,826.44	五、现金及现金等价物净增加额	55	35,990,697,749.17	-108,290,831.35
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	14,177,894,894.18	14,286,185,725.53
收回投资收到的现金	28	689,759,252.24	699,035,866.33	六、期末现金及现金等价物余额	57	50,168,592,643.35	14,177,894,894.18
取得投资收益收到的现金	29	390,185,460.99	107,584,585.27		58		

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)

编制单位: 河钢集团有限公司

2018年度

金额单位: 元

项 目	行次	上年金额														
		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
			优先股	永续债	其他											
栏 次	一	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
一、上年年末余额	1	20,000,000,000.00				26,967,424,084.40		715,489,181.29	424,788,754.88	225,883,405.76		5,127,007,432.01		53,460,592,858.34	44,228,008,790.83	97,688,601,649.17
加: 会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年初余额	5	20,000,000,000.00				26,967,424,084.40		715,489,181.29	424,788,754.88	225,883,405.76		5,127,007,432.01		53,460,592,858.34	44,228,008,790.83	97,688,601,649.17
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6		3,000,000,000.00			-1,508,446,847.34		2,093,446,807.67	29,491,673.45			-805,319,447.90		2,809,172,185.88	2,979,030,770.90	5,788,202,956.78
(一) 综合收益总额	7							497,288,676.90				-805,319,447.90		1,288,127,359.77	2,147,446,071.96	3,435,573,431.73
(二) 所有者投入和减少资本	8		3,000,000,000.00			87,711,283.43								1,491,553,152.66	2,869,132,198.08	4,360,685,350.74
1.所有者投入的普通股	9					979,407.32								979,407.32	2,573,616,293.42	2,574,595,700.74
2.其他权益工具持有者投入资本	10		3,000,000,000.00											3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12					86,731,876.11								-1,509,426,254.66	295,515,904.66	-1,213,910,350.00
(三) 专项储备提取和使用	13								29,491,673.45					29,491,673.45	22,612,314.97	52,103,988.42
1.提取专项储备	14								419,000,842.87					419,000,842.87	86,813,243.92	505,814,086.79
2.使用专项储备	15								-389,509,169.42					-389,509,169.42	-64,200,928.95	-453,710,098.37
(四) 利润分配	16															
1.提取盈余公积	17															
其中: 法定公积金	18															
任意公积金	19															
#储备基金	20															
#企业发展基金	21															
#利润归还投资	22															
2.提取一般风险准备	23															
3.对所有者(或股东)的分配	24															
4.其他	25															
(五) 所有者权益内部结转	26					-1,596,158,130.77		1,596,158,130.77								
1.资本公积转增资本(或股本)	27															
2.盈余公积转增资本(或股本)	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
☆5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32					-1,596,158,130.77		1,596,158,130.77								
四、本年年末余额	33	20,000,000,000.00	3,000,000,000.00			25,458,977,237.06		2,808,935,988.96	454,280,428.33	225,883,405.76		4,321,687,984.11		56,269,765,044.22	47,207,039,561.73	103,476,804,605.95

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)

编制单位: 河南集团有限公司

2018年度

金额单位: 元

项目	行次	上年金额														少数股东权益	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			
			优先股	永续债	其他												
栏次	一	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
一、上年年末余额	1	20,000,000.00				26,967,424.08		715,489,181.29	424,788,754.88	225,883,405.76		5,127,007,432.01		53,460,592,858.34	44,228,008,790.83	97,688,601,649.17	
加: 会计政策变更	2																
前期差错更正	3																
其他	4																
二、本年初余额	5	20,000,000.00				26,967,424.08		715,489,181.29	424,788,754.88	225,883,405.76		5,127,007,432.01		53,460,592,858.34	44,228,008,790.83	97,688,601,649.17	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6		3,000,000.00		-1,508,446.84		2,093,446,807.67	29,491,673.45				-805,319,447.90		2,809,172,185.88	2,979,030,770.90	5,788,202,956.78	
(一) 综合收益总额	7						497,288,676.90					-805,319,447.90			-308,030,771.00	2,147,446,071.96	1,839,415,300.96
(二) 所有者投入和减少资本	8		3,000,000.00			87,711,283.43								3,087,711,283.43	2,869,132,198.08	5,956,843,481.51	
1.所有者投入的普通股	9					979,407.32									979,407.32	2,574,595,700.74	
2.其他权益工具持有者投入资本	10		3,000,000.00											3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11																
4.其他	12					86,731,876.11								86,731,876.11	295,515,904.66	382,247,780.77	
(三) 专项储备提取和使用	13							29,491,673.45						29,491,673.45	22,612,314.97	52,103,988.42	
1.提取专项储备	14							419,000,842.87						419,000,842.87	86,813,243.92	505,814,086.79	
2.使用专项储备	15							-389,509,169.42						-389,509,169.42	-64,200,928.95	-453,710,098.37	
(四) 利润分配	16																
1.提取盈余公积	17																
其中: 法定公积金	18																
任意公积金	19																
#储备基金	20																
#企业发展基金	21																
#利润归还投资	22																
2.提取一般风险准备	23																
3.对所有者(或股东)的分配	24														-742,117,544.87	-742,117,544.87	
4.其他	25																
(五) 所有者权益内部结转	26					-1,596,158,130.77		1,596,158,130.77							-1,318,042,269.24	-1,318,042,269.24	
1.资本公积转增资本(或股本)	27																
2.盈余公积转增资本(或股本)	28																
3.盈余公积弥补亏损	29																
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30																
5.其他综合收益结转留存收益	31																
6.其他	32					-1,596,158,130.77		1,596,158,130.77							-1,318,042,269.24	-1,318,042,269.24	
四、本年年末余额	33	20,000,000.00	3,000,000.00		25,458,977,237.06		2,808,935,988.96	454,280,428.33	225,883,405.76		4,321,687,984.11		56,269,765,044.22	47,207,039,561.73	103,476,804,605.95		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司资产负债表

编制单位：河钢集团有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	—	—
货币资金	2	24,793,717,726.71	11,992,427,054.71
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
☆交易性金融资产	5		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据及应收账款	8	14,372,680,988.42	17,548,341,674.44
预付款项	9	4,648,951,917.97	3,833,741,879.81
△应收保费	10		
△应收分保账款	11		
△应收分保准备金	12		
其他应收款	13	2,930,109,251.38	2,608,875,225.31
△买入返售金融资产	14		
存货	15	5,929,113,569.65	2,870,905,040.54
其中：原材料	16	5,822,636,974.38	2,826,574,498.83
库存商品(产成品)	17	106,476,595.27	44,330,541.71
☆合同资产	18		
持有待售资产	19		
一年内到期的非流动资产	20		
其他流动资产	21	40,697,194,005.57	24,033,451,137.57
流动资产合计	22	93,371,767,459.70	62,887,742,012.38
非流动资产：	23	—	—
△发放贷款及垫款	24		
☆债权投资	25		
可供出售金融资产	26	260,145,653.97	174,800,000.00
☆其他债权投资	27		
持有至到期投资	28		
长期应收款	29	11,800,000,000.00	13,000,000,000.00
长期股权投资	30	68,285,937,227.48	67,167,820,094.55
☆其他权益工具投资	31		
☆其他非流动金融资产	32		
投资性房地产	33		
固定资产	34	86,740,210.87	87,195,565.70
在建工程	35	22,257,561.63	
生产性生物资产	36		
油气资产	37		
无形资产	38	8,015,713.98	8,802,547.26
开发支出	39		
商誉	40		
长期待摊费用	41		
递延所得税资产	42		
其他非流动资产	43		
其中：特准储备物资	44		
非流动资产合计	45	80,463,096,367.93	80,438,618,207.51
	46		
	47		
	48		
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
资产总计	72	173,834,863,827.63	143,326,360,219.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：河钢集团有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	73		
短期借款	74	24,199,316,650.69	19,879,070,000.00
△向中央银行借款	75		
△吸收存款及同业存放	76		
△拆入资金	77		
☆交易性金融负债	78		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79		
衍生金融负债	80		
应付票据及应付账款	81	10,889,823,137.26	10,156,413,980.69
预收款项	82	1,787,663,689.74	1,666,634,296.84
☆合同负债	83		
△卖出回购金融资产款	84		
△应付手续费及佣金	85		
应付职工薪酬	86	64,318,709.75	81,531,197.62
其中：应付工资	87	62,452,432.58	79,989,824.58
应付福利费	88		
#其中：职工奖励及福利基金	89		
应交税费	90	129,980,674.72	51,006,265.95
其中：应交税金	91	135,900,458.71	51,402,470.06
其他应付款	92	2,235,091,735.65	1,843,022,756.09
△应付分保账款	93		
△保险合同准备金	94		
△代理买卖证券款	95		
△代理承销证券款	96		
持有待售负债	97		
一年内到期的非流动负债	98		
其他流动负债	99	16,525,244,749.89	11,000,656,683.99
流动负债合计	100	55,831,439,347.70	44,678,335,181.18
非流动负债：	101		
长期借款	102	25,620,668,680.00	19,457,822,100.00
应付债券	103	43,500,000,000.00	38,400,000,000.00
其中：优先股	104		
永续债	105		
长期应付款	106		
长期应付职工薪酬	107		
预计负债	108		
递延收益	109		
递延所得税负债	110		
其他非流动负债	111		
其中：特准储备基金	112		
非流动负债合计	113	69,120,668,680.00	57,857,822,100.00
负债合计	114	124,952,108,027.70	102,536,157,281.18
所有者权益（或股东权益）：	115		
实收资本（或股本）	116	20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
国有资本	117	20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
其中：国有法人资本	118	20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
集体资本	119		
民营资本	120		
其中：个人资本	121		
外商资本	122		
#减：已归还投资	123		
实收资本（或股本）净额	124	20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
其他权益工具	125	10,420,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股	126		
永续债	127	10,420,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积	128	18,913,518,282.05	18,161,790,599.32
减：库存股	129		
其他综合收益	130		
其中：外币报表折算差额	131		
专项储备	132		
盈余公积	133	13,901,818.63	13,901,818.63
其中：法定公积金	134	13,901,818.63	13,901,818.63
任意公积金	135		
#储备基金	136		
#企业发展基金	137		
#利润归还投资	138		
△一般风险准备	139		
未分配利润	140	-464,664,300.75	-385,489,479.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	141	48,882,755,799.93	40,790,202,938.71
*少数股东权益	142		
所有者权益（或股东权益）合计	143	48,882,755,799.93	40,790,202,938.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	173,834,863,827.63	143,326,360,219.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：河钢集团有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	61,433,440,918.05	43,198,490,084.84	债务重组利得	38		
其中：营业收入	2	61,433,440,918.05	43,198,490,084.84	减：营业外支出	39	1,751,650.81	3,680,500.00
△利息收入	3			其中：债务重组损失	40		
△已赚保费	4			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	93,305,178.49	42,800,900.64
△手续费及佣金收入	5			减：所得税费用	42		700,000.00
二、营业总成本	6	62,272,584,269.67	45,579,446,594.23	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	93,305,178.49	42,100,900.64
其中：营业成本	7	57,547,193,140.53	42,489,703,042.94	（一）按所有权归属分类：	44		
△利息支出	8			归属于母公司所有者的净利润	45	93,305,178.49	42,100,900.64
△手续费及佣金支出	9			*少数股东损益	46		
△退保金	10			（二）按经营持续性分类：	47		
△赔付支出净额	11			持续经营净利润	48	93,305,178.49	42,100,900.64
△提取保险合同准备金净额	12			终止经营净利润	49		
△保单红利支出	13			六、其他综合收益的税后净额	50		
△分保费用	14			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51		
税金及附加	15	57,362,353.33	25,069,311.41	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52		
销售费用	16	257,278,063.32	116,507,417.99	1.重新计量设定受益计划变动额	53		
管理费用	17	165,808,857.87	168,058,807.45	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54		
其中：党建工作经费	18			☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55		
研发费用	19			☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56		
财务费用	20	4,159,962,840.03	2,768,853,355.72	5.其他	57		
其中：利息费用	21	5,888,651,047.30	4,378,342,083.72	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58		
利息收入	22	2,219,127,042.55	1,319,215,870.45	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59		
汇兑净收益	23			☆2.其他债权投资公允价值变动	60		
汇兑净损失	24	75,736,265.26	-529,101,438.75	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61		
资产减值损失	25	84,979,014.59	11,254,658.72	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		
☆信用减值损失	26			5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63		
其他	27			☆6.其他债权投资信用减值准备	64		
加：其他收益	28	67,178,019.10		7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65		
投资收益（损失以“-”号填列）	29	866,618,079.89	2,379,890,913.78	8.外币财务报表折算差额	66		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	4,438,559.56	4,626,084.44	9.其他	67		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68		
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32			七、综合收益总额	69	93,305,178.49	42,100,900.64
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33			归属于母公司所有者的综合收益总额	70	93,305,178.49	42,100,900.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34			*归属于少数股东的综合收益总额	71		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	94,652,747.37	-1,065,595.61	八、每股收益：	72		
加：营业外收入	36	404,081.93	47,546,996.25	（一）基本每股收益	73		
其中：政府补助	37		11,273,698.28	（二）稀释每股收益	74		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：河钢集团有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	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	30		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	74,681,156,463.47	50,483,174,539.45	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			收到其他与投资活动有关的现金	32		
△向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33	2,289,296,000.00	1,104,640,000.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	23,034,146.34	13,399,580.62
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35	560,683,430.90	4,600,298,820.00
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△保户储金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
△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	9			支付其他与投资活动有关的现金	38	16,123,864,092.37	17,077,000,000.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			投资活动现金流出小计	39	16,707,581,669.61	21,690,698,400.62
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	-14,418,285,669.61	-20,586,058,400.62
△回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—
收到的税费返还	13			吸收投资收到的现金	42		
收到其他与经营活动有关的现金	14	37,686,538.57	46,911,614.21	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
经营活动现金流入小计	15	74,718,843,002.04	50,530,086,153.66	取得借款收到的现金	44	86,145,711,910.69	91,885,122,600.00
购买商品、接受劳务支付的现金	16	71,797,549,450.74	49,952,440,112.91	△发行债券收到的现金	45		
△客户贷款及垫款净增加额	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46	2,133,040,474.18	854,898,283.18
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	88,278,752,384.87	92,740,020,883.18
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务支付的现金	48	57,745,755,800.00	64,370,989,051.30
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	5,315,942,614.51	3,821,509,991.58
△支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	127,320,971.44	127,080,162.21	支付其他与筹资活动有关的现金	51	378,429,902.05	238,826,101.20
支付的各项税费	23	274,747,907.40	220,497,715.70	筹资活动现金流出小计	52	63,440,128,316.56	68,431,325,144.08
支付其他与经营活动有关的现金	24	138,272,399.16	168,058,807.45	筹资活动产生的现金流量净额	53	24,838,624,068.31	24,308,695,739.10
经营活动现金流出小计	25	72,337,890,728.74	50,468,076,798.27	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		
经营活动产生的现金流量净额	26	2,380,952,273.30	62,009,355.39	五、现金及现金等价物净增加额	55	12,801,290,672.00	3,784,646,693.87
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	11,992,427,054.71	8,207,780,360.84
收回投资收到的现金	28	2,000,000,000.00	840,640,000.00	六、期末现金及现金等价物余额	57	24,793,717,726.71	11,992,427,054.71
取得投资收益收到的现金	29	289,296,000.00	264,000,000.00		58		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：河南集团有限公司

2018年度

金额单位：元

项目 行次	本年金额														
	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
		优先股	永续债	其他											
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
一、上年年末余额	1	20,000,000.00		3,000,000,000.00		18,161,790,599.32			13,901,818.63		-385,489,479.24		40,790,202,938.71		40,790,202,938.71
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	20,000,000.00		3,000,000,000.00		18,161,790,599.32			13,901,818.63		-385,489,479.24		40,790,202,938.71		40,790,202,938.71
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6			7,420,000,000.00		751,727,682.73					-79,174,821.51		8,092,552,861.22		8,092,552,861.22
(一)综合收益总额	7										93,305,178.49		93,305,178.49		93,305,178.49
(二)所有者投入和减少资本	8			7,420,000,000.00		751,727,682.73							8,171,727,682.73		8,171,727,682.73
1.所有者投入的普通股	9														
2.其他权益工具持有者投入资本	10			7,420,000,000.00									7,420,000,000.00		7,420,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					751,727,682.73									
(三)专项储备提取和使用	13												751,727,682.73		751,727,682.73
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
(四)利润分配	16										-172,480,000.00		-172,480,000.00		-172,480,000.00
1.提取盈余公积	17														
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者(或股东)的分配	24														
4.其他	25														
(五)所有者权益内部结转	26										-172,480,000.00		-172,480,000.00		-172,480,000.00
1.资本公积转增资本(或股本)	27														
2.盈余公积转增资本(或股本)	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
☆5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	20,000,000.00		10,420,000,000.00		18,913,518,282.05			13,901,818.63		-464,664,300.75		48,882,755,799.93		48,882,755,799.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表(续)

编制单位: 河钢集团有限公司

2018年度

金额单位: 元

项目	行次	上年金额											少数股东权益	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
			优先股	永续债	其他											
栏次	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
一、上年年末余额	1	20,000,000,000.00				16,842,920,183.61					13,901,818.63		-427,590,379.88	36,429,231,622.36	36,429,231,622.36	
加: 会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年初余额	5	20,000,000,000.00				16,842,920,183.61					13,901,818.63		-427,590,379.88	36,429,231,622.36	36,429,231,622.36	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6			3,000,000,000.00		1,318,870,415.71							42,100,900.64	4,360,971,316.35	4,360,971,316.35	
(一) 综合收益总额	7												42,100,900.64	4,360,971,316.35	4,360,971,316.35	
(二) 所有者投入和减少资本	8			3,000,000,000.00		1,318,870,415.71							42,100,900.64	4,360,971,316.35	4,360,971,316.35	
1. 所有者投入的普通股	9															
2. 其他权益工具持有者投入资本	10			3,000,000,000.00												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11															
4. 其他	12					1,318,870,415.71										
(三) 专项储备提取和使用	13															
1. 提取专项储备	14															
2. 使用专项储备	15															
(四) 利润分配	16															
1. 提取盈余公积	17															
其中: 法定公积金	18															
任意公积金	19															
#储备基金	20															
#企业发展基金	21															
#利润归还投资	22															
2. 提取一般风险准备	23															
3. 对所有者(或股东)的分配	24															
4. 其他	25															
(五) 所有者权益内部结转	26															
1. 资本公积转增资本(或股本)	27															
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28															
3. 盈余公积弥补亏损	29															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30															
☆5. 其他综合收益结转留存收益	31															
6. 其他	32															
四、本年年末余额	33	20,000,000,000.00		3,000,000,000.00		18,161,790,599.32					13,901,818.63		-385,489,479.24	40,790,202,938.71	40,790,202,938.71	

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

2018 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”）原名称为河北钢铁集团有限公司，2016 年 1 月更名为河钢集团有限公司。本公司成立于 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 万元，实收资本为人民币 5,000 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。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业、餐饮服务业、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）。

河钢集团拥有三十家二级子公司：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”）、河钢集团衡水板业有限公司、河钢数字技术有限公司、河北冶金大厦、河北燕山大酒店有限责任公司、河钢国际控股有限公司，河钢集团国际物流有限公司、河钢集团财务有限公司、河钢股份有限公司、河钢集团物资贸易有限公司、河钢集团北京国际贸易有限公司、河北宣工机械发展有限责任公司、河北宣化工程机械股份有限公司、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、河钢商业保理有限公司、河钢融资租赁有限公司、河北景资商贸有限公司、新丝路（香港）控股有限公司、河北河钢能源环境有限公司、河北河钢化工有限公司、河钢集团售电有限公司、河钢集团碳资产管理有限公司、河北河钢中建钢结构有限公司、河北省机械科学研究设计院、河钢香港有限公司、河钢新加坡有限公司、河钢集团供应链管理有限公司。

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。公司法定代表人：王兰玉；注册资本 55.31 亿元；统一社会信用代码为 911302001047928234；公司注册地：唐山路北区滨河路 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“河钢唐山分公司”），原邯郸钢铁股份有限公司更名为河钢股份有限公司邯郸分公司（以下简称“河钢邯郸分公司”），原承德新新钒钛股份有限公司更名为河钢股份有限公司承德分公司（以下简称“河钢承德分公司”）。

2011 年 5 月，中国证监会以证监许可（2011）823 号文核准，河钢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钢股份有限公司股权比例由 46.71% 增至 64.34%。

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。公司注册资本为人民币 25 亿元，统一社会信用代码为 91130400105566107P。公司法定代表人：郭景瑞。公司注册地：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钢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钢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。统一社会信用代码为 91130000104365784H,法定代表人为黄永建,注册资本为 20 亿元。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定,编制财务报表。

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、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

本公司的会计期间为公历年度,自公历 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）合并财务报表的编制方法

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、（十三）“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）外币业务的核算方法及折算方法

1、外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

2、外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，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，在现金流量表中单独列示。

（八）金融工具

1、金融工具的分类

（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；

（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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

（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，包括应收票据、应收账款、应收利息及其他应收款等。

（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及未被划分为本公司他类的金融资产。

（5）金融负债，包括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。

2、金融工具的确认与计量

金融资产和金融负债以公允价值进行初始确认。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，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

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按照公允价值进行后续计量；但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资在持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。处置时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

贷款和应收款项在本公司收回或处置贷款时，应按取得的价款与该贷款账面价值之间的差额，确认为当期损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入所有者权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

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，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；除与套期保值有关的外，该金融负债公允价值的变动计入公允价值变动损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

对于存在活跃市场的金融工具，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他

信息支持的估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法和收益法等。采用估值技术时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

4、金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司期末对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入所有者权益。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发生的减值损失，不予转回。

（九）合营安排

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

（十） 应收款项

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 1000 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：

组合类型	计提比例
1 年以内（含 1 年）	0-5%
1-2 年（含 2 年）	8%-10%
2-3 年（含 3 年）	15%-30%
3 年以上	50%-100%

2、坏账损失的确认标准：a、债务人被依法宣告破产、撤销的；b、债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡的；c、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；d、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。

（十一） 持有待售

1、划分为持有待售确认标准

将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分为原材料、在产品及自制半成品、库存商品（产成品）、包装物、低值易耗品、发出商品、委托加工材料等。

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；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。

3、存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销

在领用时采用一次摊销法，计入相关成本费用。

5、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法、可变现净值的确定依据

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末在对存货进行全面盘点的基础上，如存在下列情形的，表明存货的可变现净值低于成本，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，可按存货类别计提存货跌价准备，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和相关税金后确定。

- (1) 存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- (2) 使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- (3) 因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- (4) 所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- (5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

(十三) 长期股权投资

1、投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

本公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

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。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账

面价值以及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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股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。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

3、确定对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的依据

控制是指投资方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其回报金额。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对一个企业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。

在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十四) 投资性房地产

投资性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。

1、投资性房地产计量模式

采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产预计残值为资产原值的 3-5%，投资性房地产分类、使用年限和折旧率如下表：

投资性房地产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	40-45	2.16-2.43
土地使用权	50	2

采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司于期末对投资性房地产进行检查，评价其可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的投资性房地产，分别按该单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。已出租土地使用权减值准备的计提，按照无形资产中土地使用权减值准备的相关规定处理，已出租建筑物减值准备的计提，按照固定资产减值准备的相关规定处理。

2、投资性房地产的转换和处置

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的金额计入当期损益。

（十五） 固定资产

1、固定资产的确认条件

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、固定资产的计价

固定资产按其成本作为入账价值。外购的固定资产的成本包括买价、增值税(可抵扣的增值税进项税额除外)、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的除外。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者,作为入账价值。

3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产,及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外,本公司对所有固定资产计提折旧,折旧方法为平均年限法,固定资产预计残值为资产原值的 3-5%,固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表:

固定资产类别	使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	40-45	2.16-2.43
机器设备	17-22	5.59-4.32
运输工具	15	6.33
其他	8-15	11.88-6.33

4、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

5、固定资产后续支出

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出等内容,在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;其他后续支出于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

6、融资租入固定资产的认定依据、计价方法及折旧方法

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为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十六) 在建工程

1、在建工程的初始计量

在建工程成本按实际工程支出确定，实际成本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。

2、在建工程结转固定资产的标准

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化原则、条件

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，才能开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

2、资本化金额的确定方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实

际发生的利息费用，减去将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确定资本化金额；

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。

（十八）无形资产

1、无形资产的确认

无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，本公司的主要无形资产是软件、专利权、非专利技术、采矿权、土地使用权等。

2、无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3、无形资产摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法或生产总量法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核；并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(二十) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬，在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，其他短期薪酬。

2、离职后福利，分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，根据预期累计福利单位法确定设定受益计划福利义务，并归属于职工提供服务的期间；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。

3、辞退福利，按照辞退计划条款的规定，合理预计和确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、其他长期职工福利，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，具体包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划（或长期奖金计划）等。符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。。

（二十三）应付债券

1、应付债券的计价和溢、折价的摊销

应付债券按照实际的发行价格计价；发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

2、应付债券的应计利息

根据应付债券的债券面值和规定的利率按期计提应计利息，并按借款费用资本化的处理原则，分别计入工程成本或当期财务费用。

（二十四）预计负债

1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其

确认为负债：① 该义务是本公司承担的现时义务；② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（二十五）收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、代买卖证券手续费收入和利息收入、让渡资产使用权收入等，其收入确认原则如下：

1、销售商品

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

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

4、财达证券有限责任公司代买卖证券手续费收入在实际收到时确认。利息收入在实际收到银行和清算机构解付的利息时确认。

（二十六）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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。

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（人民币

1元)计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助,通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。

按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合条件企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务的实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用;取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回时,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;属于其他情况的,直接计入当期损益。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债

期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间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时，应当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。

（二十八） 租赁

本公司租赁分为融资租赁和经营租赁。与资产所有权有关的全部风险与报酬实质上已转移至承租方的为融资租赁，其他的租赁作为经营租赁。

1、 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、 融资租赁

按出租方租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。融资租入的固定资产按本公司固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十九） 所得税会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

（三十） 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的有关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前 列报金额	2018 年 1 月 1 日经重列 后金额	备注
应收账款	8,338,425,284.81		
应收票据	5,087,383,249.44		
应收账款及应收票据		13,425,808,534.25	
应收利息	343,241,200.59		
应收股利	26,588,759.31		
其他应收款	5,550,284,184.98		
其他应收款		5,920,114,144.88	
固定资产	167,955,284,833.83		
固定资产清理	411,451,678.13		
固定资产		168,366,736,511.96	
在建工程	43,825,306,086.54		
工程物资	2,246,182,912.72		
在建工程		46,071,488,999.26	
应付票据	27,286,861,415.70		
应付账款	12,926,675,221.72		
应付票据及应付账款		40,213,536,637.42	
应付利息	1,773,347,316.60		
应付股利	81,139,574.77		
其他应付款	1,692,165,152.61		
其他应付款		3,546,652,043.98	
长期应付款	11,138,308,719.32		
专项应付款	867,017,249.80		
长期应付款		12,005,325,969.12	
管理费用	11,926,051,433.82		
管理费用		8,391,446,312.19	

列报项目	2017年12月31日之前 列报金额	2018年1月1日经重列 后金额	备注
研发费用		3,534,605,121.63	

(二) 会计估计变更

本公司 2018 年度无应披露的会计估计变更等事项。

(三) 前期重大差错更正

本公司 2018 年度无应披露的重大前期差错更正事项。

六、税项

(一) 所得税

本公司企业所得税的适用税率为 25%。

(二) 增值税

本公司使用的增值税率为 17%、16%、13%、11%、10%、6%。

(三) 附加税费

本公司城市维护建设税按流转税额的 5%、7% 计缴；教育费附加按流转税额的 3-5% 计缴。

(四) 个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担，公司代扣代缴。

(五) 资源税

本公司资源税从价计缴，缴纳标准为铁精粉收入的 3%。

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	取得方式	注册地	业务性质
1	唐山钢铁集团有限责任公司	2	1	2	唐山市	钢铁冶炼
2	邯郸钢铁集团有限责任公司	2	1	2	邯郸市	钢铁冶炼
3	石家庄钢铁有限责任公司	2	1	3	石家庄市	钢铁冶炼
4	河钢数字技术有限公司	2	1	1	衡水市	信息技术咨询服务
5	河北燕山大酒店有限责任公司	2	1	3	石家庄市	酒店服务
6	河北冶金大厦	2	1	3	石家庄市	办公服务
7	河钢集团衡水板业有限公司	2	1	1	衡水市	钢材加工
8	河钢国际控股有限公司	2	3	1	香港	国际贸易
9	河钢集团供应链管理有限公司	2	1	1	天津市	供应链管理服务
10	河钢集团国际物流有限公司	2	1	1	石家庄市	物流

序号	企业名称	级次	企业类型	取得方式	注册地	业务性质
11	河钢集团财务有限公司	2	2	1	石家庄市	非银行金融业
12	河钢股份有限公司	3	1	1	石家庄市	炼钢
13	河钢集团物资贸易有限公司	2	1	1	石家庄市	焦炭等贸易
14	河钢集团北京国际贸易有限公司	2	1	1	北京市	非金属矿及制品批发
15	河北钢铁环球控股有限公司	2	1	1	新加坡	投资与资产管理
16	青岛河钢新材料科技有限公司	2	1	1	青岛	钢压延加工
17	河北宣工机械发展有限责任公司	2	1	3	张家口	电子工业专用设备制造
18	河北景资商贸有限公司	2	1	3	石家庄市	五金产品批发
19	河钢融资租赁有限公司	2	2	1	天津自贸试验区	其他非货币银行服务
20	河钢商业保理有限公司	2	2	1	天津自贸试验区	其他非货币银行服务
21	河钢能源环境科技有限公司	2	1	1	唐山市	其他污染治理
22	河北河钢化工有限公司	2	1	1	邯郸市	其他专用化学产品制造
23	河钢集团售电有限公司	2	1	1	石家庄市	电力供应
24	新丝路(香港)控股有限公司	2	1	1	香港	投资与资产管理
25	河北宣化工程机械股份有限公司	2	1	2	张家口	建筑工程机械制造
26	河钢集团碳资产管理有限公司	2	1	1	石家庄市	项目投资管理
27	河北河钢中建钢结构有限公司	2	1	1	石家庄市	房屋或市政建筑工程总承包
28	河北省机械科学研究设计院	2	1	3	石家庄市	机电产品及机械成套设备的技术开发
29	河钢香港有限公司	2	3	1	香港	贸易经纪与代理
30	河钢新加坡有限公司	2	3	1	新加坡	贸易代理

续表:

序号	企业名称	注册资本	持股比例	享有的表决权比例
1	唐山钢铁集团有限责任公司	5,530,731,200.00	100.00%	100.00%
2	邯郸钢铁集团有限责任公司	2,786,083,953.33	100.00%	100.00%
3	石家庄钢铁有限责任公司	2,000,000,000.00	100.00%	100.00%
4	河钢数字技术有限公司	5,000,000.00	100.00%	100.00%
5	河北燕山大酒店有限公司	226,720,000.00	73.54%	73.54%
6	河北冶金大厦	30,000,000.00	100.00%	100.00%
7	河钢集团衡水板业有限公司	430,000,000.00	100.00%	100.00%
8	河钢国际控股有限公司	2,516,956,513.00	100.00%	100.00%
9	河钢供应链管理有限公司	500,000,000.00	100.00%	100.00%
10	河钢集团国际物流有限公司	411,875,000.00	100.00%	100.00%
11	河钢集团财务有限公司	2,000,000,000.00	100.00%	100.00%

序号	企业名称	注册资本	持股比例	享有的表决权比例
12	河钢股份有限公司	562,337,739.00	64.34%	64.34%
13	河钢集团物资贸易有限公司	100,000,000.00	100.00%	100.00%
14	河钢集团北京国际贸易有限公司	3,000,000,000.00	100.00%	100.00%
15	河北钢铁环球控股有限公司	898,555,800.00	100.00%	100.00%
16	青岛河钢新材料科技有限公司	487,765,437.62	100.00%	100.00%
17	河北宣工机械发展有限责任公司	175,905,500.00	100.00%	100.00%
18	河北景资商贸有限公司	119,250,000.00	100.00%	100.00%
19	河钢融资租赁有限公司	1,500,000,000.00	100.00%	100.00%
20	河钢商业保理有限公司	500,000,000.00	100.00%	100.00%
21	河钢能源环境科技有限公司	100,000,000.00	100.00%	100.00%
22	河北河钢化工有限公司	100,000,000.00	100.00%	100.00%
23	河钢集团售电有限公司	500,000,000.00	100.00%	100.00%
24	新丝路(香港)控股有限公司	7,306,800.00	100.00%	100.00%
25	河北宣化工程机械股份有限公司	652,728,961.00	33.98%	33.98%
26	河钢集团碳资产管理有限公司	100,000,000.00	100.00%	100.00%
27	河北河钢中建钢结构有限公司	30,000,000.00	50.00%	50.00%
28	河北省机械科学研究设计院	9,390,000.00	100.00%	100.00%
29	河钢香港有限公司	158,274,100.00	100.00%	100.00%
30	河钢新加坡有限公司	5,031,136.79	100.00%	100.00%

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

序号	企业名称	注册地	经营范围
1	河钢供应链管理有限公司	天津市	供应链管理及咨询服务；企业管理咨询；焦炭、煤炭、合金、铁精粉、耐火材料、金属矿石品、非金属矿石品、钢材、生铁、废钢、橡胶制品、化工产品（易燃易爆易制毒化学危险品除外）批发兼零售；计算机软硬件技术开发、转让、咨询、服务；自营和代理货物及技术进出口（国家法律法规禁止的除外）。（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）

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，上期指 2017 年度，本期指 2018 年度；除另有注明外，所有金额均以人民币元为单

位。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	22,841,950.02	9,461,413.32
银行存款	41,448,243,764.12	11,287,912,474.38
其他货币资金	19,390,378,060.91	12,991,348,153.68
合 计	60,861,463,775.05	24,288,722,041.38
其中：存放在境外的款项总额	12,752,331,969.60	6,429,819,534.93

(二) 结算备付金

项 目	期末余额	年初余额
结算备付金	794,350,609.65	637,219,535.14
其中：公司自有	794,350,609.65	637,219,535.14
经纪业务客户		
合 计	794,350,609.65	637,219,535.14

(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	13,181,387,789.55	8,363,069,245.28
其中：债务工具投资	12,890,166,720.43	7,828,845,971.70
权益工具投资	267,416,345.70	503,489,429.91
其他	23,804,723.42	30,733,843.67
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	170,568,582.57	389,219,996.55
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	170,568,582.57	389,219,996.55
合 计	13,351,956,372.12	8,752,289,241.83

(四) 衍生金融资产

项 目	期末余额	年初余额
Swap on commodities 掉期	14,129,947.92	26,477,267.47
Forwards on currency 货币远期合约	256,325,806.07	63,018,011.52
Forwards on commodities 贸易远期合约	547,943.27	74,362.89
股票期权（认购期权）		43,265.88
Option on commodities	118,026.18	
合 计	271,121,723.44	89,612,907.76

(五) 应收票据及应收账款

种类	期末余额	年初余额
应收票据	5,724,983,405.39	8,338,425,284.81
应收账款	9,103,944,316.22	5,087,383,249.44
合计	14,828,927,721.61	13,425,808,534.25

1、应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,174,204,187.16	6,671,741,657.45
商业承兑汇票	1,550,779,218.23	1,666,683,627.36
合计	5,724,983,405.39	8,338,425,284.81

2、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	375,795,862.64	3.60%	356,253,814.10	94.80%
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,048,743,056.22	96.23%	964,340,788.54	9.60%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,466,868.01	0.17%	17,466,868.01	100.00%
合计	10,442,005,786.87	—	1,338,061,470.65	—

续表：

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	140,990,074.81	2.27%	91,822,952.63	65.13%
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,029,462,199.39	97.21%	993,269,483.75	16.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	31,742,475.68	0.51%	29,719,064.06	93.63%
合计	6,202,194,749.88	—	1,114,811,500.44	—

1) 按组合计提坏账准备的应收账款

项目	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)	8,347,631,459.78	83.07	333,905,258.40	3,719,059,189.02	61.68	165,159,478.86
1-2年(含2年)	799,606,350.76	7.96	79,960,635.08	1,193,164,826.58	19.79	112,579,934.50
2-3年(含3年)	204,618,540.57	2.04	61,385,562.17	126,994,864.25	2.11	31,341,918.69
3年以上	696,886,705.11	6.94	489,089,332.89	990,243,319.54	16.42	684,188,151.70
合计	10,048,743,056.22	100.00	964,340,788.54	6,029,462,199.39	100.00	993,269,483.75

2) 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
山东庆涛金属材料有限公司	101,252,860.47	101,252,860.47	3 年以上	100	预计不能收回
冀中瑞丰(深圳)供应链有限公司	97,710,242.60	78,168,194.06	3 年以上	80	预计无法完全收回
北京鑫盛通源物资有限公司	87,715,475.01	87,715,475.01	3 年以上	100	预计不能收回
邯郸市义润贸易有限公司	44,329,664.88	44,329,664.88	3 年以上	100	预计不能收回
其他	44,787,619.68	44,787,619.68	3 年以上	100	预计不能收回
合 计	375,795,862.64	356,253,814.10			

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
天津市益源钢板有限公司	2,202,529.69	2,202,529.69	5 年以上	100.00	预计无法收回
江苏舜天股份有限公司	2,202,600.74	2,202,600.74	5 年以上	100.00	预计无法收回
张家港保税区圣嘉国际贸易有限公司	594,716.47	594,716.47	5 年以上	100.00	预计无法收回
唐山市福耀商贸有限公司	435,499.53	435,499.53	3 年以上	100.00	预计无法收回
DUFERCO SA	256,752.45	256,752.45	5 年以上	100.00	预计无法收回
其他	11,774,769.13	11,774,769.13	3 年以上	100.00	预计无法收回
合 计	17,466,868.01	17,466,868.01		—	—

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	6,925,163,409.92	70.82	4,116,986,653.94	62.11
1-2 年(含 2 年)	1,182,302,393.65	12.09	775,576,107.04	11.70
2-3 年(含 3 年)	164,734,628.80	1.68	586,559,726.98	8.85
3 年以上	1,506,695,015.98	15.41	1,149,162,138.84	17.34
合 计	9,778,895,448.35	—	6,628,284,626.80	100.00

2、账龄超过一年的大额预付账款情况:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
邯郸市康达房地产开发有限责任公司	邯郸市财政局	217,852,030.00	3 年以上	工程前期款
河北钢铁集团矿业有限公司	河北北方丰土地整理有限公司	123,000,000.00	3 年以上	已起诉
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%

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
石钢京诚装备技术有限公司	营口天盛冶金固废综合利用有限公司	98,501,717.99	3 年以上	准备并购
河钢乐亭钢铁有限公司	普锐特国际贸易(上海)有限公司	39,911,180.00	1-2 年	预付工程款
宣化钢铁集团有限责任公司	中冶连铸技术工程有限责任公司	34,682,000.00	3 年以上	付款未到 80%
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%
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	支付购买土地款权属纠纷
小 计		664,335,419.92	—	—

3、期末余额前五名的预付账款:

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
山西焦煤集团有限责任公司	850,902,797.73	8.70	
山西西山煤电股份有限公司	837,323,002.35	8.56	
中冶京诚工程技术有限公司	312,882,059.00	3.20	
邯郸市财政局	217,852,030.00	2.23	
唐山竞鼎实业集团有限公司	131,380,102.00	1.34	
合 计	2,350,339,991.08	—	

(七) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	398,812,607.86	343,241,200.59
应收股利	19,984,932.17	26,588,759.31
其他应收款	4,015,823,947.43	5,550,284,184.98
合 计	4,434,621,487.46	5,920,114,144.88

1、 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款		
委托贷款	755,815.87	1,376,929.26
债券投资	288,065,130.62	247,563,758.49
其他	109,991,661.37	94,300,512.84
合 计	398,812,607.86	343,241,200.59

2、 应收股利

项 目	期末余额	年初余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	16,997,794.17	26,588,759.31		
承德银行	11,534,657.80			
唐山钢铁国际工程技术有限公司	5,303,487.00	2,987,138.00		
河北承钢工贸有限公司	159,649.37	21,694,307.17		
其他		1,907,314.14		
账龄一年以上的应收股利	2,987,138.00			
唐山钢铁国际工程技术股份有限公司	2,987,138.00			
合 计	19,984,932.17	26,588,759.31	—	—

3、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	312,552,811.00	6.31	297,080,294.67	95.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,593,594,840.82	92.73	593,243,409.72	12.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	47,591,233.68	0.96	47,591,233.68	100.00
合 计	4,953,738,885.50	—	937,914,938.07	—

续表:

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	312,350,327.78	4.98	285,309,826.23	91.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,920,984,799.33	94.33	399,502,257.29	6.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	43,526,424.04	0.69	41,765,282.65	95.95
合 计	6,276,861,551.15	—	726,577,366.17	—

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	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)	3,549,354,776.44	77.27	36,605,614.48	4,714,544,795.71	79.62	48,622,586.39
1-2 年 (含 2 年)	308,596,203.44	6.72	30,859,620.34	167,966,715.43	2.84	2,849,105.48
2-3 年 (含 3 年)	54,498,477.06	1.19	16,349,543.12	193,345,971.96	3.27	28,508,157.98
3 年以上	681,145,383.88	14.83	509,428,631.78	845,127,316.23	14.27	319,522,407.44
合 计	4,593,594,840.82	100.00	593,243,409.72	5,920,984,799.33	100.00	399,502,257.29

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

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
河北河山工贸有限公司	127,746,464.18	127,746,464.18	3年以上	100.00	预计无法收回
上海圆通贸易有限公司	49,082,546.47	49,082,546.47	3年以上	100.00	预计无法收回
天津市益源钢板有限公司	47,567,412.33	47,567,412.33	3年以上	100.00	预计无法收回
迁安卓越机械制造有限公司	25,647,310.12	25,647,310.12	3年以上	100.00	预计无法收回
其他	62,509,077.90	47,036,561.57	3年以上	100.00	多年坏账
合计	312,552,811.00	297,080,294.67		—	—

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
SUPERBTEAM	7,259,256.03	7,259,256.03	3年以上	100.00	预计无法收回
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	公司已注销
天津科弘材料科技有限公司	5,109,221.99	5,109,221.99	3年以上	100.00	预计无法收回
北京惠德利贸中心	5,000,000.00	5,000,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
其他	24,621,179.63	24,621,179.63	3年以上	100.00	预计无法收回
合计	47,591,233.68	47,591,233.68			

(八) 买入返售金融资产

项目	期末余额	年初余额
证券	5,195,846,305.10	4,023,546,268.18
债券		
减：坏账准备	463,950,725.85	74,370,464.53
账面价值合计	4,731,895,579.25	3,949,175,803.65

(九) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,462,686,280.86	71,767,665.86	14,390,918,615.00
自制半成品及在产品	7,002,725,022.91	1,578,845,447.37	5,423,879,575.54
库存商品 (产成品)	7,531,873,895.17	104,596,597.97	7,427,277,297.20
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	1,129,930,804.63		1,129,930,804.63
工程施工 (已完工未结算款)	1,509,502,055.27	223,687,335.68	1,285,814,719.59
其他	2,693,872,980.98	11,716,433.70	2,682,156,547.28
合计	34,330,591,039.82	1,990,613,480.58	32,339,977,559.24

续表

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,619,279,263.10	753,755,859.14	11,865,523,403.96
自制半成品及在产品	6,655,949,341.84	878,376,049.45	5,777,573,292.39
库存商品（产成品）	7,186,326,911.65	179,008,835.96	7,007,318,075.69
周转材料（包装物、低值易耗品等）	912,305,587.76		912,305,587.76
工程施工（已完工未结算款）	1,391,727,471.79	195,724,959.11	1,196,002,512.68
其他	2,050,986,006.95	16,192,186.05	2,034,793,820.90
合 计	30,816,574,583.09	2,023,057,889.71	28,793,516,693.38

（十） 其他流动资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
预缴税金和待认证的进项税	4,926,670,199.61	5,232,114,906.35
银行理财产品	694,083,129.48	499,651,730.19
财达融出资金	3,310,762,549.66	4,336,861,800.77
委托贷款		1,360,622,527.78
其他	10,115,743.25	211,532,504.69
合 计	8,941,631,622.00	11,640,783,469.78

（十一） 可供出售金融资产

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	6,173,179,655.58	354,553,565.77	5,818,626,089.81
其中：按公允价值计量	2,212,981,409.18		2,212,981,409.18
按成本计量的	3,960,198,246.40	354,553,565.77	3,605,644,680.63
其他	2,386,083,959.64	157,024.00	2,385,926,935.64
合 计	8,559,263,615.22	354,710,589.77	8,204,553,025.45

续表

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	5,356,982,108.76	228,293,603.86	5,128,688,504.90
按公允价值计量	2,263,439,087.88		2,263,439,087.88
按成本计量的	3,093,543,020.88	228,293,603.86	2,865,249,417.02
其他	2,316,653,302.56	590,330.62	2,316,062,971.94
合 计	7,673,635,411.32	228,883,934.48	7,444,751,476.84

（十二） 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
国债逆回购	2,041,600,000.00		2,041,600,000.00			
合 计	2,041,600,000.00		2,041,600,000.00			

(十三) 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	16,000,000.00		16,000,000.00	
对合营企业投资	78,561,880.81	768,626.77	3,902,204.89	75,428,302.69
对联营企业投资	9,749,362,877.67	174,857,312.09	12,653,209.28	9,911,566,980.48
小 计	9,843,924,758.48	175,625,938.85	32,555,414.16	9,986,995,283.17
减：长期股权投资减值准备	309,798,191.49	819,833,660.54	16,508,854.00	1,113,122,998.03
合 计	9,534,126,566.99	-644,207,721.69	16,046,560.16	8,873,872,285.14

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	权益法下确认的损益
合 计	9,888,918,495.48	9,546,566,441.59	26,768,626.77		146,109,319.09
一、合营企业	81,268,626.77	78,561,880.81	768,626.77		-1,935,555.75
石家庄鑫昌房地产公司	25,000,000.00	23,085,544.48			16,894.65
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			-4,112,700.02
唐钢浦项(唐山)新型光源有限公司	25,000,000.00	25,054,422.58			2,412.81
保定承保钢铁工贸有限公司	3,000,000.00	3,012,023.75			
河北邯钢新锐稀有气体科技股份有限公司	15,000,000.00	14,909,890.00			191,187.67
合营公司 SRAC	768,626.77		768,626.77		1,966,649.14
二、联营企业	9,807,649,868.71	9,468,004,560.78	26,000,000.00		148,044,874.84
钢联物流(天津)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			760,132.83
阿尔德隆铁矿	399,004,718.68	118,155,255.80			
河北神邦矿业有限公司	14,500,000.00	51,326,314.51			
华泰财产保险股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			
河北盛嘉铁路运输服务有限公司	2,259,000.00	2,259,000.00			18,428,184.04
舞钢金维实业有限责任公司	790,000.00	909,272.00			-86,826.90
河南金阳实业有限公司	7,839,764.61	7,839,764.61			
五矿邯钢(苏州)钢材加工有限公司	21,700,000.00	22,551,321.34			90,633.73

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	权益法下确认的损益
普锐特（唐山）冶金技术服务有限公司	32,000,000.00	6,000,000.00	26,000,000.00		
唐钢威立雅（唐山）水务公司	22,560,000.00	22,560,000.00			
唐信新能科技发展有限公司	12,000,000.00	5,224,753.12			-2,623,902.12
河北钢铁机械制造有限责任公司	4,000,000.00				
张家口钢城物产发展有限公司	5,459,037.47	12,672,437.33			288,819.14
河北龙凤山炉料有限公司	3,667,374.21	12,198,996.06			211,937.48
张家口市宣化钢城装潢印刷有限责任公司	105,000.00	220,567.01			7,564.34
河北宣化鑫龙运输有限责任公司	8,630,000.00				
河北宣化钢盛建筑安装有限责任公司	5,900,000.00	4,958,436.33			-1,415,583.36
张家口冀东水泥有限责任公司	21,467,219.00				
张家口宣钢医院有限公司	176,400,000.00	176,400,000.00			-12,729,806.44
宁城县宏大矿业有限公司	100,072,364.04	73,593,306.39			
河北钢铁集团承德钒兴矿业有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00			
河北承钢工贸有限公司	2,940,000.00	24,898,256.67			
滦平京城铁路货物储运有限公司	8,702,400.00	6,798,274.02			
承德中滦煤化工有限公司	319,538,300.00	395,656,628.66			114,606,013.31
北京承钢经贸有限公司	1,500,000.00	5,288,588.94			
河北华新承钢贸易有限公司	300,000.00	300,000.00			
厦门承鹭钢铁工贸有限公司	3,500,000.00	3,480,936.64			
徐州钢铁工贸有限公司	200,000.00	200,000.00			
承德双滦区康达工贸有限公司	42,750,000.00	25,780,953.08			
承德县正桥矿业有限公司	262,508,200.00	262,508,200.00			
考伯斯（中国）碳素化工有限公司	51,405,089.44	50,102,616.50			-3,081,906.00
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	6,422,999,943.52	6,422,999,943.52			
唐山时创耐火材料有限公司	83,619,469.73	83,619,469.73			1,936,057.80
唐山钢铁设计研究院有限公司	47,117,818.86	47,117,818.86			7,434,402.34
河北钢铁建设集团有限责任公司	15,092,414.83	15,092,414.83			1,323,388.57
哈斯克（唐山）冶金材料科技公司	43,271,405.79	43,271,405.79			3,902,549.68
唐钢美锦（唐山）煤化工公司	315,000,000.00	315,000,000.00			
唐山弘慈医院	108,300,415.39	108,300,415.39			1,451,734.51
唐山欧亚货运代理有限公司	2,500,110.00	2,500,110.00			
河北省再担保有限责任公司	200,000,000.00	211,071,430.70			1,059,774.21
河北航天环境工程技术有限公司	49,500,000.00	59,227,991.25			3,348,072.67

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	权益法下确认的损益
承德云山饭店	17,150,940.76	16,812,416.90			-603,389.31
北京中联泓创业投资有限公司	20,000,000.00	16,039,755.77			-286,479.10
加拿大布尔莫斯矿业有限公司	16,444,000.00	16,198,558.13			105,678.43
佳美铁矿	733,784,398.35	733,784,398.35			
河北联合钢铁物流有限公司	6,000,000.00	6,240,183.73			26,843.12
BDM Metal Coaters, LLC	187,170,484.03	70,844,368.82			13,890,981.87

续表

被投资单位	本期增减变动				
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
合计	812,437.25		14,111,004.41	819,833,660.54	280,849,462.88
一、合营企业			1,966,649.14		
石家庄鑫昌房地产公司					
邯郸市邯钢东湖新城房地产开发有限公司					
唐钢浦项(唐山)新型光源有限公司					
保定承保钢铁工贸有限公司					
河北邯钢新锐稀有气体科技股份有限公司					
合营公司 SRAC			1,966,649.14		
二、联营企业	812,437.25		12,144,355.27	819,833,660.54	280,849,462.88
钢联物流(天津)有限公司			760,132.83		
阿尔德隆铁矿				111,303,455.80	280,849,462.88
河北神邦矿业有限公司					
华泰财产保险股份有限公司					
河北盛嘉铁路运输服务有限公司					
舞钢金维实业有限责任公司					
河南金阳实业有限公司					
五矿邯钢(苏州)钢材加工有限公司					
普锐特(唐山)冶金技术服务有限公司					
唐钢威立雅(唐山)水务公司					

被投资单位	本期增减变动				
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
唐信新能科技发展有限公司					
河北钢铁机械制造有限公司					
张家口钢城物产发展有限公司			237,468.13		
河北龙凤山炉料有限公司	1,033,269.77		159,530.78		
张家口市宣化钢城装潢印刷有限责任公司			3,882.37		
河北宣化鑫龙运输有限责任公司					
河北宣化钢盛建筑安装有限责任公司					
张家口冀东水泥有限责任公司					
张家口宣钢医院有限公司					
宁城县宏大矿业有限公司				73,593,306.39	
河北钢铁集团承德钒兴矿业有限公司					
河北承钢工贸有限公司					
滦平京城铁路货物储运有限公司					
承德中滦煤化工有限公司					
北京承钢经贸有限公司					
河北华新承钢贸易有限公司					
厦门承鹭钢铁工贸有限公司					
徐州钢铁工贸有限公司					
承德双滦区康达工贸有限公司					
承德县正桥矿业有限公司					
考伯斯(中国)碳素化工有限公司					
首钢京唐钢铁联合有限责任公司					
唐山时创耐火材料有限公司					
唐山钢铁设计研究院有限公司			5,303,487.00		
河北钢铁建设集团有限责任公司					
哈斯克(唐山)冶金材料科技公司	-220,832.52				
唐钢美锦(唐山)煤化工公司					
唐山弘慈医院					
唐山欧亚货运代理有限公司					
河北省再担保有限责任公司					
河北航天环境工程技术有限公司					
承德云山饭店					

被投资单位	本期增减变动				
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
北京中联泓创业投资有限公司					
加拿大布尔莫斯矿业有限公司					
佳美铁矿				634,936,898.35	
河北联合钢铁物流有限公司					
BDM Metal Coaters, LLC			5,679,854.16		

续表

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
合计	9,986,995,283.17	1,113,122,998.03
一、合营企业	75,428,302.69	
石家庄鑫昌房地产公司	23,102,439.13	
邯郸市邯钢东湖新城房地产开发有限公司	8,387,299.98	
唐钢浦项(唐山)新型光源有限公司	25,056,835.39	
保定承保钢铁工贸有限公司	3,012,023.75	
河北邯钢新锐稀有气体科技股份有限公司	15,101,077.67	
合营公司 SRAC	768,626.77	
二、联营企业	9,911,566,980.48	1,113,122,998.03
钢联物流(天津)有限公司	2,000,000.00	
阿尔德隆铁矿	399,004,718.68	392,152,918.68
河北神邦矿业有限公司	51,326,314.51	
华泰财产保险股份有限公司	2,000,000.00	
河北盛嘉铁路运输服务有限公司	20,687,184.04	
舞钢金维实业有限责任公司	822,445.10	
河南金阳实业有限公司	7,839,764.61	7,839,764.61
五矿邯钢(苏州)钢材加工有限公司	22,641,955.07	
普锐特(唐山)冶金技术服务有限公司	32,000,000.00	
唐钢威立雅(唐山)水务公司	22,560,000.00	
唐信新能科技发展有限公司	2,600,851.00	
河北钢铁机械制造有限公司		
张家口钢城物产发展有限公司	12,723,788.34	
河北龙凤山炉料有限公司	13,284,672.53	
张家口市宣化钢城装潢印刷有限责任公司	224,248.98	
河北宣化鑫龙运输有限责任公司		
河北宣化钢盛建筑安装有限责任公司	3,542,852.97	
张家口冀东水泥有限责任公司		

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额
张家口宣钢医院有限公司	163,670,193.56	
宁城县宏大矿业有限公司	73,593,306.39	73,593,306.39
河北钢铁集团承德钒兴矿业有限公司	4,000,000.00	
河北承钢工贸有限公司	24,898,256.67	
滦平京城铁路货物储运有限公司	6,798,274.02	
承德中滦煤化工有限公司	510,262,641.97	
北京承钢经贸有限公司	5,288,588.94	
河北华新承钢贸易有限公司	300,000.00	300,000.00
厦门承鹭钢铁工贸有限公司	3,480,936.64	1,600,000.00
徐州钢铁工贸有限公司	200,000.00	200,000.00
承德双滦区康达工贸有限公司	25,780,953.08	
承德县正桥矿业有限公司	262,508,200.00	
考伯斯(中国)碳素化工有限公司	47,020,710.50	
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	6,422,999,943.52	
唐山时创耐火材料有限公司	85,555,527.53	
唐山钢铁设计研究院有限公司	49,248,734.20	
河北钢铁建设集团有限责任公司	16,415,803.40	
哈斯克(唐山)冶金材料科技公司	46,953,122.95	
唐钢美锦(唐山)煤化工公司	315,000,000.00	
唐山弘慈医院	109,752,149.90	
唐山欧亚货运代理有限公司	2,500,110.00	2,500,110.00
河北省再担保有限责任公司	212,131,204.91	
河北航天环境工程技术有限公司	62,576,063.92	
承德云山饭店	16,209,027.59	
北京中联泓创业投资有限公司	15,753,276.67	
加拿大布尔莫斯矿业有限公司	16,304,236.56	
佳美铁矿	733,784,398.35	634,936,898.35
河北联合钢铁物流有限公司	6,267,026.85	
BDM Metal Coaters, LLC	79,055,496.53	

(十四) 投资性房地产

1、以成本计量

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	473,638,605.79		263,768,784.92	209,869,820.87
1、房屋、建筑物	441,836,383.97		263,768,784.92	178,067,599.05
2、土地使用权	31,802,221.82			31,802,221.82
二、累计折旧和摊销合计	87,896,298.78	7,871,555.53		95,767,854.31

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、房屋、建筑物	81,273,101.00	7,145,257.22		88,418,358.22
2、土地使用权	6,623,197.78	726,298.31		7,349,496.09
三、账面净值合计	385,742,307.01	—	—	114,101,966.56
1、房屋、建筑物	360,563,282.97	—	—	89,649,240.83
2、土地使用权	25,179,024.04	—	—	24,452,725.73
四、减值准备金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
五、账面价值合计	385,742,307.01	—	—	114,101,966.56
1、房屋、建筑物	360,563,282.97	—	—	89,649,240.83
2、土地使用权	25,179,024.04	—	—	24,452,725.73

2、以公允价值计量

项 目	年初公允价值	本期增加		
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益
一、成本合计	114,601,737.96		263,768,784.92	
其中：房屋、建筑物	82,801,552.21		263,768,784.92	
土地使用权	31,800,185.75			
二、公允价值变动合计	692,138,229.78			79,308,796.10
其中：房屋、建筑物	-408,969.74			79,308,796.10
土地使用权	692,547,199.52			
三、投资性房地产账面价值合计	806,739,967.74		263,768,784.92	
其中：房屋、建筑物	82,392,582.47		263,768,784.92	
土地使用权	724,347,385.27			

续表：

项 目	本期减少		期末公允价值
	处置	转为自用房地产	
一、成本合计		1,548,862.31	376,821,660.57
其中：房屋、建筑物		1,548,862.31	345,021,474.82
土地使用权			31,800,185.75
二、公允价值变动合计	407,362.80		771,039,663.08
其中：房屋、建筑物			78,899,826.36
土地使用权	407,362.80		692,139,836.72
三、投资性房地产账面价值合计	407,362.80	1,548,862.31	1,147,861,323.65
其中：房屋、建筑物		1,548,862.31	423,921,301.18
土地使用权	407,362.80		723,940,022.47

(十五) 固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	182,510,546,502.02	167,955,284,833.83
固定资产清理	412,895,508.55	411,451,678.13
合 计	182,923,442,010.57	168,366,736,511.96

1、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、原值合计	256,378,961,550.82	32,576,013,224.04	8,860,312,425.58	280,094,662,349.28
土地资产	252,830,970.60	45,054,282.96	9,189,174.00	288,696,079.56
房屋及建筑物	81,524,797,196.16	9,660,534,857.56	1,948,715,723.41	89,236,616,330.31
机器设备	159,872,077,084.31	17,161,371,690.43	6,724,277,224.29	170,309,171,550.45
运输工具	5,033,157,500.98	254,324,075.01	56,113,362.26	5,231,368,213.73
电子设备	3,046,585,119.39	570,857,493.26	92,399,465.56	3,525,043,147.09
办公设备	291,057,399.14	20,522,437.42	23,989,182.73	287,590,653.83
酒店业家具	10,111,064.08	569,919.79	361,982.77	10,319,001.10
其他	6,348,345,216.16	4,862,778,467.61	5,266,310.56	11,205,857,373.21
二、累计折旧合计	86,279,974,270.00	10,620,808,891.15	1,498,568,681.58	95,402,214,479.57
土地资产				
房屋及建筑物	20,350,757,967.94	2,062,230,415.07	432,802,318.75	21,980,186,064.26
机器设备	57,517,316,638.59	7,793,560,572.95	978,835,794.45	64,332,041,417.09
运输工具	3,015,620,562.07	242,743,011.94	43,234,389.30	3,215,129,184.71
电子设备	1,762,523,989.56	192,116,438.57	34,944,759.47	1,919,695,668.66
办公设备	239,482,787.64	1,968,861.13	4,841,039.56	236,610,609.21
酒店业家具	8,969,639.90	176,465.42	348,119.69	8,797,985.63
其他	3,385,302,684.30	328,013,126.07	3,562,260.36	3,709,753,550.01
三、账面净值合计	170,098,987,280.82	—	—	184,692,447,869.71
土地资产	252,830,970.60	—	—	288,696,079.56
房屋及建筑物	61,174,039,228.22	—	—	67,256,430,266.05
机器设备	102,354,760,445.72	—	—	105,977,130,133.36
运输工具	2,017,536,938.91	—	—	2,016,239,029.02
电子设备	1,284,061,129.83	—	—	1,605,347,478.43
办公设备	51,574,611.50	—	—	50,980,044.62
酒店业家具	1,141,424.18	—	—	1,521,015.47
其他	2,963,042,531.86	—	—	7,496,103,823.20
四、减值准备金额合计	2,143,702,446.99	59,186,444.61	20,987,523.91	2,181,901,367.69
土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	873,248,540.22	—	188,536.82	873,060,003.40
机器设备	1,063,783,956.90	4,229,397.99	19,083,462.95	1,048,929,891.94

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	16,677,161.19		133,808.33	16,543,352.86
电子设备	28,423,736.17		540,085.71	27,883,650.46
办公设备	1,012,508.10			1,012,508.10
酒店业家具				
其他	160,556,544.41	54,957,046.62	1,041,630.10	214,471,960.93
五、账面价值合计	167,955,284,833.83	—	—	182,510,546,502.02
土地资产	252,830,970.60	—	—	288,696,079.56
房屋及建筑物	60,300,790,688.00	—	—	66,383,370,262.65
机器设备	101,290,976,488.82	—	—	104,928,200,241.42
运输工具	2,000,859,777.72	—	—	1,999,695,676.16
电子设备	1,255,637,393.66	—	—	1,577,463,827.97
办公设备	50,562,103.40	—	—	49,967,536.52
酒店业家具	1,141,424.18	—	—	1,521,015.47
其他	2,802,485,987.45	—	—	7,281,631,862.27

2、固定资产清理情况

项 目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理原因
化解产能处置资产	360,178,325.42	353,416,951.19	化解过剩产能
承钢改制回收资产清理	838,369.24	838,369.24	待报废
宣钢一钢轧混铁炉报废	11,301,390.71	11,301,390.71	报废
宣钢炼铁厂 3#4#烧结机清理	29,536,513.53	29,536,513.53	报废
宣钢炼铁厂 36 平米、86 平米烧结机烧结机拆除费	6,391,275.71	5,797,692.46	拆除
宣钢拆除报废资产清理	1,290,000.00	1,290,000.00	拆除
承钢工程清理		3,585,939.39	投入新材料公司
矿业报废资产处理	215,753.71	215,753.71	国资委批复报废
唐钢固定资产清理	485,474.89	485,474.89	清产核资等
其他	2,658,405.34	4,983,593.01	
合 计	412,895,508.55	411,451,678.13	

(十六) 在建工程

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	41,935,983,128.25	157,181,292.79	41,778,801,835.46
工程物资	2,215,116,616.24		2,215,116,616.24
合 计	44,151,099,744.49	157,181,292.79	43,993,918,451.70

续表

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	43,982,276,161.38	156,970,074.84	43,825,306,086.54
工程物资	2,246,182,912.72		2,246,182,912.72
合 计	46,228,459,074.10	156,970,074.84	46,071,488,999.26

1、在建工程情况

项目名称	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
钢轧系统改造（邯钢）	12,204,983,361.32		12,204,983,361.32
PMC 铜二期工程（四联资源）	3,302,402,597.23		3,302,402,597.23
一冷续建（邯钢）	2,986,095,527.70		2,986,095,527.70
河钢乐亭钢铁项目	2,551,682,105.25		2,551,682,105.25
研山工程	2,425,708,834.96		2,425,708,834.96
1#150 吨转炉工程(宣钢)	2,135,360,610.96		2,135,360,610.96
15 万 CCPP 发电（邯钢）	1,763,780,976.15		1,763,780,976.15
中关采选工程（矿业）	1,669,844,498.36		1,669,844,498.36
精品高速线材技术改造工程（宣钢）	1,418,507,159.16		1,418,507,159.16
厂区综合治理（邯钢）	1,290,893,620.57		1,290,893,620.57
高强度棒材技术改造工程（宣钢）	1,226,582,822.33		1,226,582,822.33
大贾庄采选工程（矿业）	1,089,300,072.02		1,089,300,072.02
一期配套工程（唐钢）	651,156,973.12		651,156,973.12
营口中试基地试验车间项目（石钢）	70,458,416.91		70,458,416.91
热轧系统提高品种钢轧制水平技术改造（唐钢）			
炼铁北区烧结配料优化改造工程（唐钢）			
90 平米烧结机技术改造（邯钢）			
其他	7,149,225,552.21	157,181,292.79	6,992,044,259.42
合 计	41,935,983,128.25	157,181,292.79	41,778,801,835.46

续表

项目名称	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
钢轧系统改造（邯钢）	12,205,474,906.32		12,205,474,906.32
PMC 铜二期工程（四联资源）	2,845,206,172.91		2,845,206,172.91
一冷续建（邯钢）	2,986,095,527.70		2,986,095,527.70
河钢乐亭钢铁项目	59,083,120.81		59,083,120.81
研山工程	2,492,742,206.33		2,492,742,206.33
1#150 吨转炉工程(宣钢)	2,116,996,538.55		2,116,996,538.55

项目名称	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
15 万 CCGP 发电 (邯钢)	1,763,780,976.15		1,763,780,976.15
中关采选工程 (矿业)	1,502,679,951.97		1,502,679,951.97
精品高速线材技术改造工程 (宣钢)	1,416,494,816.73		1,416,494,816.73
厂区综合治理 (邯钢)	1,215,585,636.18		1,215,585,636.18
高强度棒材技术改造工程 (宣钢)	1,206,879,733.26		1,206,879,733.26
大贾庄采选工程 (矿业)	1,025,428,003.22		1,025,428,003.22
一期配套工程 (唐钢)	1,848,029,126.41		1,848,029,126.41
营口中试基地试验车间项目 (石钢)	1,070,271,084.78		1,070,271,084.78
热轧系统提高品种钢轧制水平技术改造 (唐钢)	1,085,181,789.59		1,085,181,789.59
炼铁北区烧结配料优化改造工程 (唐钢)	966,706,919.17		966,706,919.17
90 平米烧结机技术改造 (邯钢)	1,183,249,647.69		1,183,249,647.69
其他	6,992,390,003.61	156,970,074.84	6,835,419,928.77
合计	43,982,276,161.38	156,970,074.84	43,825,306,086.54

2、工程物资情况

项 目	期末余额	年初余额
石钢工程设备、备件	93,626,220.00	95,388,548.08
宣钢工程设备、材料	334,699,949.07	334,716,981.75
矿业工程物资	21,897,101.29	20,764,123.53
唐钢库存设备	1,594,598,983.03	1,569,989,365.71
唐钢工程材料	24,127.24	2,122,084.97
舞钢库存材料	84,482.80	31,118,168.23
石钢新基地工程材料	168,534,195.17	175,305,390.76
其他	1,651,557.64	16,778,249.69
合计	2,215,116,616.24	2,246,182,912.72

(十七) 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	30,763,144,306.65	383,488,227.60	452,591,927.44	30,694,040,606.81
其中：软件	286,275,026.76	27,356,955.12	6,294,235.55	307,337,746.33
土地使用权	25,006,341,019.69	92,893,409.55	117,087,479.65	24,982,146,949.59
专利权	446,441,205.53	118,811,043.17	123,926.54	565,128,322.16
非专利技术	79,389,673.16	37,196,037.72		116,585,710.88
商标权	2,924,868.11			2,924,868.11
著作权	1,200.00			1,200.00
特许权	1,234,204,967.34		117,426,309.09	1,116,778,658.25
采矿权	3,355,878,586.40	107,194,570.04	211,506,050.61	3,251,567,105.83

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他	351,687,759.66	36,212.00	153,926.00	351,570,045.66
二、累计摊销合计	2,666,839,645.17	504,900,484.71	168,813,910.87	3,002,926,219.01
其中：软件	197,106,744.75	24,787,488.10	4,320,102.48	217,574,130.37
土地使用权	1,253,485,869.07	215,505,659.10		1,468,991,528.17
专利权	318,540,797.92	88,967,134.24		407,507,932.16
非专利技术	34,761,615.36	19,640,556.38		54,402,171.74
商标权	517,234.19	3,203.88		520,438.07
著作权	400.00	600.00		1,000.00
特许权	279,979,153.91	4,016,736.01		283,995,889.92
采矿权	379,780,274.98	135,373,836.81	164,493,808.39	350,660,303.40
其他	202,667,554.99	16,605,270.19		219,272,825.18
三、无形资产减值准备合计				
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				
四、账面价值合计	28,096,304,661.48			27,691,114,387.80
其中：软件	89,168,282.01			89,763,615.96
土地使用权	23,752,855,150.62			23,513,155,421.42
专利权	127,900,407.61			157,620,390.00
非专利技术	44,628,057.80			62,183,539.14
商标权	2,407,633.92			2,404,430.04
著作权	800.00			200.00
特许权	954,225,813.43			832,782,768.33
采矿权	2,976,098,311.42			2,900,906,802.40
其他	149,020,204.67			132,297,220.48

(十八) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	其他	
纳米增强型 980 级舰船板的开发		16,356,747.65				16,356,747.65
热作模具钢 H13 钢板的开发		15,359,614.61				15,359,614.61

项 目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			计入当期 损益	确认为无 形资产	其他	
海上移动核电站用低碳当量 SA738 钢板的研发		15,186,696.17				15,186,696.17
特厚 (≥100mm) F 级海工钢开发		14,976,167.34				14,976,167.34
新一代核能及临氢化工用钢的精细化设计理论研究		14,837,526.27				14,837,526.27
SA387Gr91 固溶处理钢板的开发		14,216,625.89				14,216,625.89
低镍 LNG 钢的组织控制原理与关键制造技术		14,069,034.03				14,069,034.03
-40℃低温冲击要求移动罐车用 P460NL1 钢板的开发		13,300,282.71				13,300,282.71
100mm 煤化工用大厚度高性能 SA387Gr11Cl2 钢板的开发		12,945,524.96				12,945,524.96
屈服强度 890MPa 级水电钢板研发		12,681,470.96				12,681,470.96
奥氏体型高锰钢的技术研发		11,679,743.61				11,679,743.61
调质型车辆防护装甲板的开发		11,270,618.50				11,270,618.50
铤成材钢板抗 HIC 性能研究及冶炼工艺开发		11,003,047.58				11,003,047.58
TMCP 型 36KG 级以上大线能量焊接用钢的开发		10,894,620.58				10,894,620.58
Q1100 级以上调质高强钢板的研发		10,758,562.05				10,758,562.05
电炉系统低成本洁净钢冶炼工艺		10,164,178.61				10,164,178.61
基于组织性能演化过程的工艺反溯制造技术研究		9,814,014.44				9,814,014.44
船舶用要求止裂性能 EH47 钢板		9,556,065.14				9,556,065.14

项 目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	其他	
钢锭成材超大厚度高性能 SA299 系列钢板的研发		8,502,700.62				8,502,700.62
大厚度 40KG 级以下 F 级船板开发		6,838,937.02				6,838,937.02
高强度海洋工程用特厚钢板强韧化机理及性能均匀性控制技术研究		6,724,849.26				6,724,849.26
690MPa 级桥梁钢板研制开发		6,517,902.37				6,517,902.37
无铬钝化技术			340,517.24			340,517.24
交易平台软件	21,063,753.73				21,063,753.73	
合 计	21,063,753.73	257,654,930.37	340,517.24		21,063,753.73	257,995,447.61

(十九) 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
购买意盈投资等公司	251,861.84			251,861.84
购买青岛海尔特种钢板开发有限公司	115,678,213.28			115,678,213.28
收购鑫跃焦化	32,006,799.00			32,006,799.00
吸收合并石钢股份	23,682,719.70			23,682,719.70
购买唐山钢铁集团重机装备有限公司股权	14,000,000.00			14,000,000.00
购买舞钢新希望炼铁有限责任公司股权	77,289,646.15			77,289,646.15
承德承钢兴通钒业有限公司	8,354,394.96			8,354,394.96
收购唐山司曹铁路有限公司	7,947,196.39			7,947,196.39
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股权分置	3,522,308,297.78			3,522,308,297.78
收购财达期货有限公司	17,910,191.63			17,910,191.63
河钢环球控股有限公司合并产生	1,334,523,730.74	12,898,778.48		1,347,422,509.22
购买合肥海尔特种钢板研制开发公司	19,470,604.45			19,470,604.45
河北达盛贸易有限公司投资差额	7,269,783.70			7,269,783.70
划入宣工发展	277,262.43			277,262.43
合 计	5,181,058,626.83	12,898,778.48		5,193,957,405.31

(二十) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
租赁服务费	51,756,333.26	4,784,883.60	50,542,324.33		5,998,892.53

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
管网	26,056,711.36		2,103,320.40		23,953,390.96
建筑物	46,444,208.84	349,652,596.83	62,624,561.11		333,472,244.56
机关租赁费	12,629,498.76		5,226,853.47		7,402,645.29
龙烟待摊费	48,120,989.29				48,120,989.29
柏泉采选工程	10,447,836.06	1,227,800.00	3,305,645.47		8,369,990.59
魏家井采选工程	1,459,604.08	108,838.61	78,655.41		1,489,787.28
研山工程	1,052,811,538.63	40,217,762.91	6,294,544.27		1,086,734,757.27
中关铁矿采选	133,445,883.36	28,014,334.26			161,460,217.62
左家坞采矿权价款	4,889,880.00				4,889,880.00
司家营尾矿库租赁费	31,375,600.00	91,449,898.00	2,769,600.00		120,055,898.00
尾矿库周边绿化土地流转及遮阴费	1,281,600.00		427,200.00		854,400.00
示范基地项目	27,219,904.28		2,721,984.00		24,497,920.28
涞源工程	349,289,449.49	12,877,858.34			362,167,307.83
基建开办费	135,002,720.23	18,449,169.52	363,055.48		153,088,834.27
双峰寺资产	23,465,400.00		869,100.00		22,596,300.00
张百湾站资产	36,123,203.90		1,720,152.60		34,403,051.30
双峰寺劳务	3,559,976.00		890,004.00		2,669,972.00
绿化费	3,302,449.00		1,600,020.00		1,702,429.00
红山工程	63,975,393.32	22,894,280.32			86,869,673.64
筹建期开办费	19,463,746.43	135,261,037.49			154,724,783.92
修理费	10,220,447.56		2,552,880.60		7,667,566.96
装修费	17,774,047.01	20,672,390.15	13,078,977.79		25,367,459.37
职工薪酬	17,434,289.99	28,117,466.73	19,949,294.97		25,602,460.75
网络布线	2,521,316.61	1,312,746.41	1,399,038.49		2,435,024.53
差旅费	2,086,930.00	4,618,441.53			6,705,371.53
其他	4,926,408.42				4,926,408.42
合 计	2,137,085,365.88	759,659,503.70	178,517,212.39		2,718,227,657.19

(二十一) 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	1,635,469,276.81	6,402,703,442.42	1,503,863,919.94	6,015,455,679.76
资产减值准备	858,034,057.61	3,568,725,450.82	583,921,448.13	2,335,685,792.52
可抵扣亏损	245,600,666.47	1,066,925,412.04	305,858,904.97	1,223,435,619.88
预计负债	11,035,505.00	44,142,020.00	10,880,975.00	43,523,900.00
应付职工薪酬	365,836,910.65	1,463,347,642.57	380,720,750.46	1,522,883,001.84

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
安全费、维简费	44,779,685.52	179,118,742.07	44,781,534.65	179,126,138.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	148,754.36	595,017.44	8,906,247.56	35,624,990.24
可供出售金融资产	2,500,000.00	10,000,000.00	2,500,000.00	10,000,000.00
其他	107,533,697.20	70,849,157.48	166,294,059.17	665,176,236.68
二、递延所得税负债	2,210,948,164.34	2,952,790,224.37	1,279,742,224.91	5,118,968,899.64
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	16,153,277.50	64,613,110.00	9,502,396.85	38,009,587.40
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	1,900,165,423.12	2,319,307,124.85	1,101,005,052.06	4,404,020,208.24
其他	294,629,463.72	568,869,989.52	169,234,776.00	676,939,104.00

(二十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付工程与设备款	1,616,939,974.99	1,701,022,790.07
林木	6,965,800.00	6,965,800.00
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
环球控股其他非流动资产	237,240,620.39	285,503,717.53
未实现售后租回损益(融资租赁)	362,607,549.07	390,929,970.31
宣钢设备售后租回公允售价与账面价值差额	138,088,988.14	95,506,915.34
其他	24,243,720.03	27,952,680.80
合 计	2,387,486,652.62	2,509,281,874.05

(二十三) 短期借款

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	6,295,250,000.00	2,494,530,890.00
抵押借款	319,000,000.00	
保证借款	38,023,949,006.69	38,604,029,038.20
信用借款	45,648,834,158.62	49,886,898,408.20
合 计	90,287,033,165.31	90,985,458,336.40

(二十四) 拆入资金

借款类别	期末余额	年初余额
转融通融入资金		700,000,000.00
合 计		700,000,000.00

(二十五) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

借款类别	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
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		
其他	420,601.43	348,700.00
合计	420,601.43	348,700.00

(二十六) 衍生金融负债

项 目	期末余额	年初余额
Short-term commodities instruments liabilities swaps	8,772,849.64	19,282,306.47
认沽期权		7,150.00
Short-term currency instruments liabilities forwards	71,041,340.26	211,188,215.70
Short-term commodities instruments liabilities forwards	303,017.97	1,028,451.58
Short-term interest rate instruments liabilities forwards	2,590,656.22	
合计	82,707,864.09	231,506,123.75

(二十七) 应付票据及应付账款

种 类	期末余额	年初余额
应付票据	19,445,529,112.02	27,286,861,415.70
应付账款	17,129,510,550.77	12,926,675,221.72
合计	36,575,039,662.79	40,213,536,637.42

1、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	2,604,345,861.66	7,722,687,111.59
银行承兑汇票	16,841,183,250.36	19,564,174,304.11
合计	19,445,529,112.02	27,286,861,415.70

2、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	11,957,441,144.86	7,876,505,229.79
1-2年(含2年)	2,158,468,303.65	2,279,732,606.47
2-3年(含3年)	1,870,669,395.47	1,119,308,114.48
3年以上	1,142,931,706.79	1,651,129,270.98
合计	17,129,510,550.77	12,926,675,221.72

超过一年的重要的应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京首钢国际工程技术有限公司	121,907,032.10	视公司资金情况偿还
河北航天环境工程有限公司	57,345,056.56	按合同约定付款

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
华润邯郸医药有限公司	53,270,000.00	未结算
中冶京诚工程技术有限公司	48,242,894.50	未结算
中冶焦耐(大连)工程技术有限公司	30,435,000.00	未结算
中国二十二冶集团有限公司	26,107,359.61	视公司资金情况偿还
宁夏银起重型机器股份有限公司	25,900,000.00	视公司资金情况偿还
西安陕鼓动力股份有限公司	22,176,408.86	未结算
河北宣化钢盛安装有限责任公司	21,720,716.07	视公司资金情况偿还
沈阳帕卡瀚精有限总公司	20,557,235.86	未结算
中京建设集团有限公司	19,206,357.25	视公司资金情况偿还
唐山迅义商贸有限公司	17,135,947.60	分期支付
北京赛科康仑环保科技有限公司	16,687,128.00	未结算
北京力通能环技术发展有限公司	16,338,002.55	视公司资金情况偿还
冀中瑞丰(深圳)供应链有限公司	16,219,945.23	未结算
平罗县国宁活性炭有限公司	16,094,014.00	未结算
河北新丹海绵铁有限公司	15,746,704.94	未结算
邯郸市天泽三废利用有限公司	14,258,743.10	未结算
河北斯耐尔液压器材有限公司	14,255,776.68	分期支付
河北冶金建设集团有限公司	13,770,833.86	未结算
河北宣龙矿山建筑工程有限公司第二分公司	13,626,872.55	视公司资金情况偿还
青岛科导国际贸易有限公司	13,157,608.04	未结算
唐山银竹机械设备有限公司	12,979,422.52	分期支付
唐山市祥弘冶金材料有限公司	12,444,999.03	视公司资金情况偿还
中冶焦耐工程技术有限公司	12,309,347.95	视公司资金情况偿还
北京京诚瑞达电气工程技术有限公司	11,492,198.83	未结算
合计	719,752,161.55	

(二十八) 预收账款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	2,543,128,389.05	6,285,727,271.77
1 年以上	1,950,271,229.95	1,250,880,261.27
合计	4,493,399,619.00	7,536,607,533.04

(二十九) 卖出回购金融资产款

项 目	期末余额	年初余额
证券	7,469,700,316.00	3,489,712,909.40
票据		
贷款		
其他		300,000,000.00

项 目	期末余额	年初余额
合 计	7,469,700,316.00	3,789,712,909.40

(三十) 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	2,783,464,101.95	13,215,941,173.85	13,138,563,956.15	2,860,841,319.65
二、离职后福利-设定提存计划	203,211,206.34	1,762,550,007.53	1,880,314,289.26	85,446,924.61
三、辞退福利	9,593,839.50	5,257,555.26	3,329,180.94	11,522,213.82
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	14,226,008.18	1,228,000.00	3,222,631.26	12,231,376.92
合 计	3,010,495,155.97	14,984,976,736.64	15,025,430,057.61	2,970,041,835.00

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	1,924,356,388.66	9,841,266,566.64	9,801,684,687.10	1,963,938,268.20
二、职工福利费	182,782,997.45	977,997,135.70	1,022,861,654.93	137,918,478.22
三、社会保险费	20,134,658.91	1,022,812,543.28	1,017,686,657.69	25,260,544.50
其中：医疗保险费	2,850,454.24	808,945,438.33	801,129,619.20	10,666,273.37
工伤保险费	9,323,127.68	165,714,460.61	169,257,682.32	5,779,905.97
生育保险费	6,134,868.13	45,234,662.44	44,411,301.36	6,958,229.21
其他	1,826,208.86	2,917,981.90	2,888,054.81	1,856,135.95
四、住房公积金	115,000,193.75	915,603,260.41	910,359,878.16	120,243,576.00
五、工会经费和职工教育经费	539,215,717.90	269,205,135.84	198,439,305.77	609,981,547.97
六、短期带薪缺勤		239,226.74	239,226.74	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,974,145.28	188,817,305.24	187,292,545.76	3,498,904.76
合 计	2,783,464,101.95	13,215,941,173.85	13,138,563,956.15	2,860,841,319.65

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	160,241,934.83	1,674,755,566.44	1,794,186,922.54	40,810,578.73
二、失业保险费	42,755,753.73	75,786,039.34	80,053,949.94	38,487,843.13
三、企业年金缴费	213,517.78	12,008,401.75	6,073,416.78	6,148,502.75
合 计	203,211,206.34	1,762,550,007.53	1,880,314,289.26	85,446,924.61

(三十一) 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	1,198,832,127.14	4,934,153,154.52	5,225,371,813.32	907,613,468.34
消费税	50,191,794.77	30,242,016.97	51,030,171.23	29,403,640.51
资源税	27,807,524.49	259,941,831.27	255,023,445.85	32,725,909.91
企业所得税	38,972,064.00	2,029,837,176.74	1,625,720,245.47	443,088,995.27
城市维护建设税	57,791,053.27	358,246,860.72	375,112,228.52	40,925,685.47
房产税	1,897,459.82	230,066,578.02	238,496,471.23	-6,532,433.39
土地使用税	20,499,806.46	460,873,751.65	481,055,088.51	318,469.60
个人所得税	42,656,531.86	207,325,854.45	238,535,901.30	11,446,485.01
教育费附加	55,855,644.94	253,019,802.06	266,379,836.65	42,495,610.35
其他税费	42,938,844.66	3,166,057,645.25	3,020,826,622.06	188,169,867.85
合 计	1,537,442,851.41	11,929,764,671.65	11,777,551,824.14	1,689,655,698.92

(三十二) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	2,515,865,644.46	1,773,347,316.60
应付股利	50,738,008.44	81,139,574.77
其他应付款	2,745,383,140.45	1,692,165,152.61
合 计	5,311,986,793.35	3,546,652,043.98

1、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	504,649,650.11	72,585,959.06
企业债券利息	1,736,740,821.92	1,588,823,639.30
短期借款应付利息	205,863,664.17	23,388,006.90
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	68,611,508.26	88,549,711.34
合 计	2,515,865,644.46	1,773,347,316.60

2、应付股利

项 目	期末余额	年初余额
普通股股利	50,049,386.74	80,450,953.07
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他	688,621.70	688,621.70
合 计	50,738,008.44	81,139,574.77

3、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	2,120,924,548.31	1,156,309,535.33
保证金	362,000,000.00	358,288,727.02
代扣款	121,738,302.05	47,706,052.84
运费	42,953,013.62	34,373,807.82
其他	97,767,276.47	95,487,029.60
合 计	2,745,383,140.45	1,692,165,152.61

2) 账龄超过 1 年的重要的其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
张家口市鑫新房地产开发有限公司	90,000,000.00	视资金情况予以偿还
张家口市宣化区城市水资源管理办公室	131,640,510.20	视资金情况予以偿还
河北证券有限责任公司破产管理人	28,166,752.85	破产清算未完成
张家口市鑫新经贸有限责任公司	26,400,000.00	视资金情况予以偿还
张家口市财政局	20,000,000.00	视资金情况予以偿还
赤城县晟视磁铁矿业有限公司	13,200,000.00	视资金情况予以偿还
赤城县忠信矿业有限公司	13,200,000.00	视资金情况予以偿还
合 计	322,607,263.05	

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	15,901,498,786.00	3,975,583,635.00
1 年内到期的应付债券	4,297,982,000.00	1,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	968,353,837.45	1,554,808,554.42
1 年内到期的其他长期负债	600,430,931.65	7,872,248.25
合 计	21,768,265,555.10	5,539,264,437.67

(三十四) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
短期应付债券	17,503,328,946.13	11,003,328,946.13
应付优先级资管产品持有人	767,856,821.09	1,050,000,000.00
应付货币保证金	253,603,785.00	919,657,009.16
燃气入网费	141,624,848.61	141,609,288.86
科研项目	25,244,749.89	
高端人才支持计划		157,315.92
应付租赁款		209,854,556.38
税收准备金	25,569,195.84	
应计费用	282,145,037.55	
其他	35,644,576.80	13,920,144.15
合 计	19,035,017,960.91	13,338,527,260.60

(三十五) 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	16,010,647,277.73	12,119,103,755.03
信用借款	41,635,226,309.74	20,889,141,521.38
合 计	57,645,873,587.47	33,008,245,276.41

(三十六) 应付债券

1、 应付债券

项 目	期末余额	年初余额
16 唐山钢铁 PPN001		3,000,000,000.00
公司债券	2,498,750,000.00	2,498,476,891.57
财运达 28 号		200,000,000.00
财运达 29 号		200,000,000.00
公司 3 年期美元债	3,419,658,032.00	3,255,730,492.00
2018 河钢 PPN001	1,000,000,000.00	
2018 河钢 MTN011	2,000,000,000.00	
2018 河钢 MTN010	1,500,000,000.00	
2018 河钢 MTN005	2,000,000,000.00	
2018 河钢 MTN003	3,000,000,000.00	
2018 河钢 MTN2	2,000,000,000.00	
17 河钢 01	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2017 河钢 MTN15	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN14	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN12	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN11	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2017 河钢 MTN9	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 河钢 MTN8	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN7	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2017 河钢 MTN6	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 河钢 MTN5	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 河钢 MTN4	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 河钢 MTN3	500,000,000.00	500,000,000.00
2017 河钢 MTN2	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN1	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2016 河钢 MTN2	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2015 河钢 MTN1		3,500,000,000.00

项 目	期末余额	年初余额
2011 河钢 MTN2		3,440,000,000.00
2011 河钢 MTN1		960,000,000.00
2016 河钢 MTN1	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2018 河钢 MTN1	1,500,000,000.00	
次级债券（第一期）	2,000,000,000.00	
次级债券（第二期）	2,000,000,000.00	
公司债	697,112,175.33	6,241,802,657.38
合 计	54,115,520,207.33	53,796,010,040.95

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
合计	68,750,000,000.00			69,322,183,301.92	53,796,010,040.95
5 年期普通债券	1,250,000,000.00	2013-03-27	5	1,244,695,000.00	1,249,568,177.80
次级债券（第二期）	2,000,000,000.00	2018-11-26	3 年	2,000,000,000.00	
次级债券（第一期）	2,000,000,000.00	2018-08-09	2+1 年	2,000,000,000.00	
财运达 29 号	200,000,000.00	2016-09-19	540 天	200,000,000.00	200,000,000.00
公司债券	2,500,000,000.00	2015-10-28	3+2 年	2,500,000,000.00	2,498,476,891.57
公司 3 年期美元债	500,000,000.00	2017-04-07	3 年	498,260,000.00	3,255,730,492.00
2018 河钢 PPN001	1,000,000,000.00	2018-08-23	3	1,000,000,000.00	
2018 河钢 MTN011	2,000,000,000.00	2018-11-15	3	2,000,000,000.00	
2018 河钢 MTN010	1,500,000,000.00	2018-10-16	3	1,500,000,000.00	
2018 河钢 MTN005	2,000,000,000.00	2018-05-16	3	2,000,000,000.00	
2018 河钢 MTN003	3,000,000,000.00	2018-04-10	3	3,000,000,000.00	
2018 河钢 MTN1	1,500,000,000.00	2018-02-02	3	1,500,000,000.00	
17 河钢 01	3,000,000,000.00	2017-10-24	3 (2+1)	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2017 河钢 MTN15	1,500,000,000.00	2017-10-17	5	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN14	1,500,000,000.00	2017-09-13	5	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN12	1,500,000,000.00	2017-08-17	5	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN11	3,000,000,000.00	2017-08-09	3	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2017 河钢 MTN9	2,000,000,000.00	2017-07-05	3	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 河钢 MTN8	1,500,000,000.00	2017-06-19	3	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN7	3,000,000,000.00	2017-06-13	3+3+3	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2017 河钢 MTN6	2,000,000,000.00	2017-05-24	3	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 河钢 MTN5	2,000,000,000.00	2017-05-16	5	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 河钢 MTN4	2,000,000,000.00	2017-04-13	2	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 河钢 MTN3	500,000,000.00	2017-03-29	5	500,000,000.00	500,000,000.00
2017 河钢 MTN2	1,500,000,000.00	2017-03-23	3	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN1	1,500,000,000.00	2017-03-01	3	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2016 河钢 MTN1	2,000,000,000.00	2016-03-10	3	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2015 河钢 MTN1	3,500,000,000.00	2015-09-22	3	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
2011 河钢 MTN2	3,440,000,000.00	2011-02-18	7	3,570,000,000.00	3,440,000,000.00
2011 河钢 MTN1	960,000,000.00	2011-02-18	7	1,430,000,000.00	960,000,000.00
2016 河钢 MTN2	2,000,000,000.00	2016-07-08	3	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2018 河钢 MTN2	2,000,000,000.00	2018-03-09	5	2,000,000,000.00	
财运达 28 号	200,000,000.00	2016-09-19	533 天	200,000,000.00	200,000,000.00
16 河钢 02	2,000,000,000.00	2016-08-09	3	1,991,691,320.77	1,995,472,798.22
16 河钢 01	3,000,000,000.00	2016-07-28	3	2,987,535,981.15	2,996,761,681.36
18 河钢绿色债	700,000,000.00	2018-03-23	40	700,000,000.00	
16 唐山钢铁 PPN001	3,000,000,000.00	2016-03-11	3 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00

续表

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销
合计	17,862,737,540.00	2,321,001,952.40	-6,772,626.38
5 年期普通债券		16,125,000.00	-431,822.20
次级债券（第二期）	2,000,000,000.00		
次级债券（第一期）	2,000,000,000.00		
财运达 29 号			
公司债券			-273108.43
公司 3 年期美元债	163,927,540.00		
2018 河钢 PPN001	1,000,000,000.00	18,468,493.15	
2018 河钢 MTN011	2,000,000,000.00	9,527,671.23	
2018 河钢 MTN010	1,500,000,000.00	12,985,479.45	
2018 河钢 MTN005	2,000,000,000.00	63,435,616.44	
2018 河钢 MTN003	3,000,000,000.00	110,676,164.38	
2018 河钢 MTN1	1,500,000,000.00	78,450,410.96	
17 河钢 01		162,752,876.71	
2017 河钢 MTN15		80,778,082.19	
2017 河钢 MTN14		79,880,547.95	
2017 河钢 MTN12		81,974,794.52	
2017 河钢 MTN11		154,974,246.58	
2017 河钢 MTN9		99,127,671.23	
2017 河钢 MTN8		75,692,054.79	
2017 河钢 MTN7		158,564,383.56	
2017 河钢 MTN6		114,286,027.40	
2017 河钢 MTN5		122,463,561.64	
2017 河钢 MTN4		95,138,630.14	

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销
2017 河钢 MTN3		25,230,684.93	
2017 河钢 MTN2		74,495,342.47	
2017 河钢 MTN1		72,251,506.85	
2016 河钢 MTN1		89,753,424.66	
2015 河钢 MTN1		117,968,219.18	
2011 河钢 MTN2		27,061,019.18	
2011 河钢 MTN1		6,009,336.99	
2016 河钢 MTN2		97,731,506.85	
2018 河钢 MTN2	2,000,000,000.00	93,117,808.22	
财运达 28 号			
16 河钢 02		71,200,000.00	-4,527,201.78
16 河钢 01		82,426,390.75	-3,238,318.64
18 河钢绿色债	698,810,000.00	28,455,000.00	1,697,824.67
16 唐山钢铁 PPN001			

续表

债券名称	重分类至一年内到期的非流动负债	本期偿还	期末余额
合计	4,297,982,000.00	15,573,019,952.40	54,115,520,207.33
5 年期普通债券		1,266,125,000.00	
次级债券 (第二期)			2,000,000,000.00
次级债券 (第一期)			2,000,000,000.00
财运达 29 号		200,000,000.00	
公司债券			2,498,750,000.00
公司 3 年期美元债			3,419,658,032.00
2018 河钢 PPN001		18,468,493.15	1,000,000,000.00
2018 河钢 MTN011		9,527,671.23	2,000,000,000.00
2018 河钢 MTN010		12,985,479.45	1,500,000,000.00
2018 河钢 MTN005		63,435,616.44	2,000,000,000.00
2018 河钢 MTN003		110,676,164.38	3,000,000,000.00
2018 河钢 MTN1		78,450,410.96	1,500,000,000.00
17 河钢 01		162,752,876.71	3,000,000,000.00
2017 河钢 MTN15		80,778,082.19	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN14		79,880,547.95	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN12		81,974,794.52	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN11		154,974,246.58	3,000,000,000.00
2017 河钢 MTN9		99,127,671.23	2,000,000,000.00
2017 河钢 MTN8		75,692,054.79	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN7		158,564,383.56	3,000,000,000.00

债券名称	重分类至一年内到期的非流动负债	本期偿还	期末余额
2017 河钢 MTN6		114,286,027.40	2,000,000,000.00
2017 河钢 MTN5		122,463,561.64	2,000,000,000.00
2017 河钢 MTN4		95,138,630.14	2,000,000,000.00
2017 河钢 MTN3		25,230,684.93	500,000,000.00
2017 河钢 MTN2		74,495,342.47	1,500,000,000.00
2017 河钢 MTN1		72,251,506.85	1,500,000,000.00
2016 河钢 MTN1		89,753,424.66	2,000,000,000.00
2015 河钢 MTN1		3,617,968,219.18	
2011 河钢 MTN2		3,467,061,019.18	
2011 河钢 MTN1		966,009,336.99	
2016 河钢 MTN2		97,731,506.85	2,000,000,000.00
2018 河钢 MTN2		93,117,808.22	2,000,000,000.00
财运达 28 号		200,000,000.00	
16 河钢 02	799,839,868.17	1,271,360,131.83	
16 河钢 01	1,998,142,131.83	1,084,284,258.92	
18 河钢绿色债		28,455,000.00	697,112,175.33
16 唐山钢铁 PPN001	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	

(三十七) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	11,138,308,719.32	1,600,986,163.96	2,522,608,409.90	10,216,686,473.38
专项应付款	867,017,249.80	402,919,241.00	973,171,954.35	296,764,536.45
合计	12,005,325,969.12	2,003,905,404.96	3,495,780,364.25	10,513,451,009.83

1、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
合计	10,216,686,473.38	11,138,308,719.32
其中：期末余额前五项小计	7,261,284,663.94	7,181,487,589.38
河北省金融租赁有限公司	2,990,000,000.00	3,070,000,000.00
中冶京诚工程技术有限公司	1,638,782,090.73	1,638,782,090.73
兴业金融租赁有限责任公司	1,076,017,454.40	1,116,004,699.52
交银金融租赁有限责任公司	943,187,481.55	700,000,000.00
建信金融租赁股份有限公司	613,297,637.26	656,700,799.13

2、专项应付款

项目	期末余额	年初余额
合计	296,764,536.45	867,017,249.80
其中：期末余额前五项小计	280,020,717.93	97,427,833.11

项 目	期末余额	年初余额
三供一业	171,670,170.00	
工业企业结构调整专项奖补资金	80,059,354.57	84,820,614.59
棚户区改造	11,081,196.00	12,607,218.52
节能减排	10,670,000.00	
水污染全过程控制技术系统集成与综合应用示范	6,539,997.36	

(三十八) 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	2,979,013.11	823,656.27		3,802,669.38
二、辞退福利	6,967,619.36	9,288,589.78	755,563.47	15,500,645.67
三、其他长期福利	187,865,418.48	35,731,627.92	37,892,631.40	185,704,415.00
合 计	197,812,050.95	45,843,873.97	38,648,194.87	205,007,730.05

(三十九) 预计负债

项 目	期末余额	年初余额
弃置费用	1,394,278,412.60	1,128,403,900.00
产品质量保证	782,027.24	
其他	3,444,051.99	3,545,633.08
合 计	1,398,504,491.83	1,131,949,533.08

(四十) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	561,152,805.01	378,512,220.73	335,196,508.69	604,468,517.05
产业转型升级(科技创新)	83,679,039.97	1,160,000.00	5,624,039.97	79,215,000.00
节能环保(资源综合利用)	98,685,553.16	9,285,714.29	61,371,985.32	46,599,282.13
人才培养	1,421,088.90		1,421,088.90	
棚户区改造资金		14,030,000.00	103,925.93	13,926,074.07
其他	75,090,802.14	14,900,367.40	6,435,642.62	83,555,526.92
合 计	820,029,289.18	417,888,302.42	410,153,191.43	827,764,400.17

(四十一) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
Long-term currency instruments liabilities forward	124,355.62	1,564,780.13
期货风险准备金	5,156,157.94	4,290,495.10
钢渣山租赁费	1,652,875.00	1,983,450.00
其他长期债务	33,445,637.21	30,461,325.14
Long-term commodities instruments liabilities swap	632,100.72	
合 计	41,011,126.49	38,300,050.37

(四十二) 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

(四十三) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	2	3,000,000,000.00	100,000,005	15,404,266,037.74
合计		3,000,000,000.00		15,404,266,037.74

续表

发行在外的金融工具	本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债			100,000,007	18,404,266,037.74
合计				18,404,266,037.74

(四十四) 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	25,458,977,237.06	194,349,288.63	219,710,265.96	25,433,616,259.73
合计	25,458,977,237.06	194,349,288.63	219,710,265.96	25,433,616,259.73
其中：国有独享资本公积				

注：本年公司资本公积增加额为 194,349,288.63 元，减少 219,710,265.96 元，详细情况如下：

- 1、接受国资委无偿划转债权增加资本公积 32,506,399.63 元；
- 2、河钢国际控股有限公司资本公积增加 157,945,102.72 元；
- 3、唐钢服务公司划转入唐钢房地产增加资本公积 1,920,903.81 元；
- 4、河钢数字技术有限公司资本公积增加 1,766,573.95 元；
- 5、河北省机械科学研究设计院资本公积增加 210,308.52 元；
- 6、邯郸钢铁集团有限责任公司无偿划转“三供一业”资本公积减少 124,426,528.14 元；
- 7、舞阳钢铁有限责任公司无偿划转“三供一业”资本公积减少 32,408,182.70 元；
- 8、河北钢铁集团矿业有限公司减少资本公积 31,533,543.20 元；
- 9、代唐钢还开行专项基金减少资本公积 10,000,000.00 元；

- 10、青岛河钢新材料科技有限公司减少资本公积 10,415,873.49 元；
- 11、河北宣化工程机械股份有限公司减少资本公积 8,548,110.80 元；
- 12、河钢集团供应链管理有限公司减少资本公积 1,920,902.71 元；
- 13、财达证券股份有限公司资本公积变动按比例确认减少资本公积 457,124.92 元。

(四十五) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	213,765,381.88	456,970,836.44	420,774,202.37	249,962,015.95
维简费	217,555,993.66			217,555,993.66
其他	22,959,052.79	300,000.00	793,468.69	22,465,584.10
合 计	454,280,428.33	457,270,836.44	421,567,671.06	489,983,593.71

(四十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	225,883,405.76			225,883,405.76
任意盈余公积金				
其他				
合 计	225,883,405.76			225,883,405.76

(四十七) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本期年初余额	4,321,687,984.11	5,127,007,432.01
本期增加额	-514,814,363.03	-805,319,447.90
其中：本期净利润转入	-514,814,363.03	-805,319,447.90
其他调整因素		
本期减少额	172,480,000.00	
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	172,480,000.00	
本期期末余额	3,634,393,621.08	4,321,687,984.11

(四十八) 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
一、主营业务小计	271,308,050,548.67	236,572,624,333.34	252,381,965,040.97	221,335,702,286.96

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务小计	62,794,441,157.46	61,186,413,837.11	52,740,185,793.93	51,485,382,078.05
合 计	334,102,491,706.13	297,759,038,170.45	305,122,150,834.90	272,821,084,365.01

(四十九) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,997,438,182.41	776,526,297.77
—存放同业	211,431,646.49	230,094,037.71
—存放中央银行		
—拆出资金		
—发放贷款及垫款	1,233,423,291.47	
其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款		
票据贴现	1,233,423,291.47	
—买入返售金融资产	242,713,308.10	190,538,832.72
—债券投资		
—其他	309,869,936.35	355,893,427.34
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	1,086,854,108.38	436,560,732.38
—同业存放		
—向中央银行借款		
—拆入资金	603,555,879.60	17,679,456.76
—吸收存款		
—卖出回购金融资产	165,115,267.02	133,965,859.59
—发行债券	161,142,363.54	122,748,598.05
—其他	157,040,598.22	162,166,817.98
利息净收入	910,584,074.03	339,965,565.39

(五十) 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	724,041,092.12	875,643,359.93
—结算与清算手续费		
—代理业务手续费	545,480,319.56	788,124,433.79
—信用承诺手续费及佣金		2,335,128.91
—银行卡手续费		
—顾问和咨询费	94,896,522.73	49,192,761.10
—托管及其他受托业务佣金	9,045,919.39	6,637,545.56
—其他	74,618,330.44	29,353,490.57
手续费及佣金支出	120,041,181.62	143,639,003.55

项 目	本期发生额	上期发生额
—手续费支出	120,041,081.62	143,639,003.55
—佣金支出	100.00	
手续费及佣金净收入	603,999,910.50	732,004,356.38

(五十一) 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
1. 包装费	3,846,756.91	89,770,760.50
2. 运输费	2,826,351,961.34	3,517,090,111.17
3. 装卸费	160,757,399.85	235,856,179.03
4. 仓储保管费	129,715,546.69	173,734,391.06
5. 保险费	43,245,948.98	41,077,654.72
6. 展览费	1,996,677.21	901,255.33
7. 广告费	5,651,531.34	5,792,860.49
8. 销售服务费	121,114,829.62	124,363,864.06
9. 职工薪酬	381,228,689.92	322,128,844.50
10. 业务经费	31,867,705.27	33,345,755.62
11. 折旧费	124,724,455.30	118,039,261.31
12. 修理费	7,825,168.74	7,066,538.26
13. 样品及产品损耗	8,450,936.67	5,041,621.50
14. 其他	798,493,111.92	480,797,441.69
合 计	4,645,270,719.76	5,155,006,539.24

2、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
1. 职工薪酬	4,432,057,808.76	3,071,867,194.79
2. 保险费	120,778,105.09	179,310,506.66
3. 折旧费	813,352,098.63	567,049,087.64
4. 修理费	542,453,443.08	697,816,867.82
5. 无形资产摊销	246,664,883.27	237,697,016.20
6. 存货盘亏	-1,746,403.74	-1,981.74
7. 业务招待费	41,261,736.95	50,787,239.79
8. 差旅费	148,297,136.14	125,758,961.00
9. 办公费	281,261,555.89	217,384,630.26
10. 会议费	23,776,430.49	26,502,869.47
11. 诉讼费	33,860,745.07	25,296,974.44
12. 聘请中介机构费	94,112,693.26	128,077,574.51
13. 咨询费	131,706,180.25	89,244,560.59

项 目	本期金额	上期金额
14. 技术转让费	5,616,137.52	
15. 董事会费	1,427,928.49	583,275.88
16. 排污费	40,890,406.43	223,613,066.83
17. 其他	2,837,975,762.32	2,750,458,468.05
合 计	9,793,746,647.90	8,391,446,312.19

3、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	12,040,205,541.65	11,007,771,317.24
减：利息收入	1,183,049,259.24	1,352,105,424.75
汇兑损益	-126,687,316.73	-574,744,452.50
手续费	298,823,139.46	548,391,008.31
其他		
合 计	11,029,292,105.14	9,629,312,448.30

(五十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	446,844,251.41	489,127,833.56
二、存货跌价损失	71,170,243.72	1,640,090,911.05
三、可供出售金融资产减值损失	125,787,500.00	90,965.07
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	819,833,660.54	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	59,186,444.61	1,514,861,616.26
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	211,217.95	
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		
十四、其他减值损失	523,633,374.36	222,846,221.25
合 计	2,046,666,692.59	3,867,017,547.19

(五十三) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
税收返还	75,695,147.86	7,540,561.57
科技项目补助收入	6,656,900.07	1,540,690.47

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	106,826,370.17	46,511,366.88
转型升级资金	64,508,860.12	1,442,423.80
递延收益摊销	979,311.64	419,561.52
将专项应付款转入其他收益	41,350,000.00	
冀东示范基地专项资金	60,000,000.00	
合 计	356,016,589.86	57,454,604.24

(五十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	146,109,319.09	80,723,753.99
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,542,455.41	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	515,086,874.03	441,048,795.82
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-22,623,646.34	-73,658,241.59
持有至到期投资在持有期间的投资收益		2,168,171.79
处置持有至到期投资取得的投资收益	-280,374.55	
可供出售金融资产等取得的投资收益	89,686,820.65	73,839,054.27
处置可供出售金融资产取得的投资收益	19,397,561.96	70,991,437.13
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	70,984,774.16	17,741,309.24
合 计	816,818,873.59	612,854,280.65

(五十五) 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	-12,735,198.04	-90,393,509.38
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	-71,901.43	-348,700.00
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	79,308,796.10	
其他	-50,221.04	-19,628.96
合 计	66,451,475.59	-90,761,838.34

(五十六) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	24,855,587.15		24,855,587.15
合 计	24,855,587.15		24,855,587.15

(五十七) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得	2,960,050.43	2,046,663.08
债务重组利得	3,373,965.37	4,885,086.57
接受捐赠		1,493,326,106.78
与企业日常活动无关的政府补助	332,023,361.12	99,558,904.08
税收返还		23,923,178.51
其他	178,405,382.28	107,694,942.07
合 计	516,762,759.20	1,731,434,881.09

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
产业转型升级（科技创新）	96,895,270.02	14,281,698.28
节能环保（资源综合利用）	19,538,461.52	55,214,385.41
人才培养	210,565,227.00	3,144,280.00
其他	5,024,402.58	26,918,540.39
合 计	332,023,361.12	99,558,904.08

（五十八）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	147,414,326.01	93,731,301.67
债务重组损失		11,280.00
对外捐赠支出	2,919,489.32	4,358,713.99
其他	121,932,160.45	162,378,462.48
合 计	272,265,975.78	260,479,758.14

（五十九）所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,329,426,412.43	1,970,013,784.69
递延所得税调整	-131,605,356.87	-186,743,118.79
其他		
合 计	2,197,821,055.56	1,783,270,665.90

（六十）其他综合收益

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	5,815,795.21		5,815,795.21
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	5,815,795.21		5,815,795.21
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的			

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
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	-648,017,872.44	-2,459,357.77	-645,558,514.67
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	1,033,269.77		1,033,269.77
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	1,033,269.77		1,033,269.77
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-367,118,239.78	-2,459,357.77	-364,658,882.01
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-367,118,239.78	-2,459,357.77	-364,658,882.01
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	133,466,191.44		133,466,191.44
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	133,466,191.44		133,466,191.44
5. 外币财务报表折算差额	-273,181,596.49		-273,181,596.49
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-273,181,596.49		-273,181,596.49
6. 其他	-142,217,497.38		-142,217,497.38
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-142,217,497.38		-142,217,497.38
三、其他综合收益合计	-642,202,077.23	-2,459,357.77	-639,742,719.46

续表：

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	10,022,114.09		10,022,114.09
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	10,022,114.09		10,022,114.09
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	2,083,005,334.23	-419,359.35	2,083,424,693.58
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	1,313,245.90		1,313,245.90
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	1,313,245.90		1,313,245.90
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	61,269,086.14	-224,186.36	61,493,272.50
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	780,691.95	195,172.99	585,518.96

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
小 计	60,488,394.19	-419,359.35	60,907,753.54
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	-74,763,070.57		-74,763,070.57
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	-74,763,070.57		-74,763,070.57
5. 外币财务报表折算差额	-87,759,311.30		-87,759,311.30
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-87,759,311.30		-87,759,311.30
6. 其他	2,183,726,076.01		2,183,726,076.01
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	2,183,726,076.01		2,183,726,076.01
三、其他综合收益合计	2,093,027,448.32	-419,359.35	2,093,446,807.67

(六十一) 分部报告

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	72,371,623,103.42	68,278,714,703.01	30,026,704,226.84	30,215,324,231.93
二、销售费用	646,762,757.61	785,538,604.86	505,269,184.43	466,284,494.81
三、营业利润（亏损）	1,916,403,327.29	1,362,263,150.53	111,428,352.45	108,594,269.19
四、资产总额	148,841,261,524.31	139,743,066,382.51	42,520,899,617.91	43,974,661,704.85
五、负债总额	101,175,329,251.95	93,471,715,759.48	37,171,344,165.63	38,525,786,081.20

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	26,515,026,227.65	24,596,775,755.78	83,306,865,879.28	79,881,657,630.76
二、销售费用	1,514,267,942.48	2,062,141,801.37	365,311,197.22	329,568,903.61
三、营业利润（亏损）	435,398,231.35	146,263,610.88	1,517,980,944.73	-439,257,588.59
四、资产总额	75,251,327,451.58	70,023,992,116.02	122,607,231,989.92	119,459,814,412.07
五、负债总额	51,220,060,237.82	47,218,140,107.97	84,151,381,279.13	82,722,796,810.85

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	11,621,389,813.61	10,805,851,375.10	223,841,609,250.80	213,778,323,696.58
二、销售费用	228,816,257.29	170,713,744.09	3,260,427,339.03	3,814,247,548.74
三、营业利润（亏损）	610,541,408.01	315,793,498.27	4,591,752,263.83	1,493,656,940.28
四、资产总额	18,736,760,363.62	17,714,242,994.78	407,957,480,947.34	390,915,777,610.23
五、负债总额	12,125,068,838.92	11,630,207,844.61	285,843,183,773.45	273,568,646,604.11

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。

（六十二）间接法现金流量表

1、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	2,729,136,249.55	1,357,416,270.06
加：资产减值准备	2,046,666,692.59	3,867,017,547.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,935,735,604.54	9,332,137,860.10
无形资产摊销	504,358,824.10	530,078,735.89
长期待摊费用摊销	178,517,212.39	43,085,506.70
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）	-24,855,587.15	12,100,127.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	144,454,275.58	79,584,510.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-66,451,475.59	90,761,838.34
财务费用（收益以“-”号填列）	10,993,030,780.93	9,629,312,448.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-816,818,873.59	-612,854,280.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-131,605,356.87	-171,843,835.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	931,205,939.43	621,653,250.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,990,613,480.58	-856,155,596.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,188,544,206.39	-1,049,390,794.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,305,992,961.76	-6,078,414,761.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,938,223,637.18	16,794,488,826.44
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：		
现金的期末余额	50,168,582,643.35	14,177,894,894.18

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金的年初余额	14,177,894,894.18	14,286,185,725.53
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	35,990,697,749.17	-108,290,831.35

2、现金和现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	50,168,592,643.35	14,177,894,894.18
其中：库存现金	22,841,950.02	9,461,413.32
可随时用于支付的银行存款	41,448,243,764.12	11,287,912,474.38
可随时用于支付的其他货币资金	8,697,506,929.21	2,880,521,006.48
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、期末现金及现金等价物余额	50,168,592,643.35	14,177,894,894.18
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		

九、或有事项

对外担保事项

序号	担保单位	担保对象名称	企业性质	实际担保金额
1	河钢集团有限公司	河北建设投资集团有限责任公司	国有独资	2,000,000,000.00
2	河钢集团有限公司	开滦(集团)有限责任公司	国有独资	2,000,000,000.00
3	河钢集团有限公司	冀中能源集团有限责任公司	国有独资	1,000,000,000.00
4	河钢集团有限公司	河北建投旅游投资有限责任公司	国有独资	1,220,000,000.00
5	河钢集团有限公司	河北省国有资产控股运营有限公司	国有独资	300,000,000.00
6	唐山钢铁集团有限责任公司	唐钢威立雅(唐山)水务有限责任公司	外商	10,400,000.00
		合 计		6,530,400,000.00

十、资产负债表日后事项的说明

本公司在报告期无重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
河北省国资委				100%	100%

(二) 本公司子公司有关信息

详见本附注七、(一)子企业情况。

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息

详见本附注八、(十三)长期股权投资。

十二、母公司会计报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	8,833,501,305.34	9,346,860,467.27
应收账款	5,539,179,683.08	8,201,481,207.17
合 计	14,372,680,988.42	17,548,341,674.44

1、应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,833,501,305.34	9,346,860,467.27
商业承兑汇票		
合 计	8,833,501,305.34	9,346,860,467.27

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项 目	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应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	5,544,422,615.55	100.00%	5,242,932.47	0.09%	8,215,535,865.89	100.00%	14,054,658.72	0.17%
1、账龄分析法	52,422,285.63	0.95%	5,242,932.47	10.00%	175,458,962.39	2.14%	14,054,658.72	8.01%
2、无风险组合	5,492,000,329.92	99.05%			8,040,076,903.50	97.86%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

项 目	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
合 计	5,544,422,615.55	—	5,242,932.47	—	8,215,535,865.89	—	14,054,658.72	—

(2) 按组账龄合计提坏账准备的应收账款

项 目	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)				69,824,750.30	39.80%	3,491,237.52
1-2 年 (含 2 年)	52,408,207.50	99.97%	5,240,820.75	105,634,212.09	60.20%	10,563,421.20
2-3 年 (含 3 年)	14,078.13	0.03%	2,111.72			
3 年以上						
合 计	52,422,285.63	100.00%	5,242,932.47	175,458,962.39	100.00%	14,054,658.72

(3) 按欠款方归集的前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
唐山钢铁集团有限责任公司	2,549,404,490.93	45.98%	
河钢集团北京国际贸易有限公司唐山曹妃甸分公司	1,501,834,853.41	27.09%	
宣化钢铁集团有限责任公司	687,610,395.59	12.40%	
唐钢青龙炉料有限公司	86,704,374.04	1.56%	
唐山益隆商贸有限公司	17,495,832.29	0.32%	
合 计	4,843,049,946.26	87.35%	

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	353,381,641.74	267,295,073.37
应收股利	2,247,022,574.08	1,767,622,574.08
其他应收款	329,705,035.56	573,957,577.86
合 计	2,930,109,251.38	2,608,875,225.31

1、应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款		-
委托贷款		-
债券投资		-
其他	353,381,641.74	267,295,073.37
合 计	353,381,641.74	267,295,073.37

2、应收股利

项 目	期末余额	年初余额
账龄一年以内的应收股利	765,000,000.00	
香港国贸	100,000,000.00	
融资租赁	210,000,000.00	
商业保理	455,000,000.00	
账龄一年以上的应收股利	1,482,022,574.08	1,767,622,574.08
石钢公司	420,671,605.28	420,671,605.28
财务公司		285,600,000.00
香港国贸	479,000,000.00	479,000,000.00
新加坡国贸	184,000,000.00	184,000,000.00
四联资源	230,422,028.80	230,422,028.80
环球控股	167,928,940.00	167,928,940.00
合 计	2,247,022,574.08	1,767,622,574.08

3、其他应收款

项 目	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应收账款	93,790,740.84	22.15%	93,790,740.84	100.00%				
按组合计提坏账准备的应收账款	329,705,035.56	77.85%			573,957,577.86	100.00%		
1、账龄分析法								
2、无风险组合	329,705,035.56	77.85%			573,957,577.86	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	423,495,776.40	—	93,790,740.84	—	573,957,577.86	—		

(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	66,887,315,177.24	3,245,680,348.94	2,132,001,775.57	68,000,993,750.61
对合营企业投资				
对联营企业投资	280,504,917.31	4,438,559.56		284,943,476.87
小 计	67,167,820,094.55	3,250,118,908.50	2,132,001,775.57	68,285,937,227.48

减：长期股权投资减值准备				
合计	67,167,820,094.55	3,250,118,908.50	2,132,001,775.57	68,285,937,227.48

2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
合计	—	68,260,692,730.61	67,167,820,094.55	1,118,117,132.93	68,285,937,227.48
一、子公司		68,000,993,750.61	66,887,315,177.24	1,113,678,573.37	68,000,993,750.61
唐山钢铁集团有限责任公司	1	32,851,373,775.12	34,811,373,775.12	-1,960,000,000.00	32,851,373,775.12
邯郸钢铁集团有限责任公司	1	15,977,383,437.61	14,485,918,098.57	1,491,465,339.04	15,977,383,437.61
北京冀钢联国际贸易有限公司	1		43,000,000.00	-43,000,000.00	
河北燕山大酒店有限责任公司	1	158,091,613.58	158,091,613.58		158,091,613.58
河北冶金大厦	1	15,162,112.63	15,162,112.63		15,162,112.63
河钢集团衡水板业有限公司	1	756,013,200.00	756,013,200.00		756,013,200.00
石家庄钢铁有限责任公司	1	1,514,147,663.55	1,514,147,663.55		1,514,147,663.55
河钢集团投资控股有限公司	1		89,001,775.57	-89,001,775.57	
河钢国际控股有限公司	1	2,537,804,013.00	2,537,804,013.00		2,537,804,013.00
河钢集团国际物流有限公司	1	2,186,200,300.00	2,186,200,300.00		2,186,200,300.00
河钢集团财务有限公司	1	1,305,600,000.00	1,020,000,000.00	285,600,000.00	1,305,600,000.00
河钢集团物资贸易有限公司	1	192,000,000.00	192,000,000.00		192,000,000.00
河钢集团北京国际贸易有限公司	1	1,146,723,164.46	1,097,000,000.00	49,723,164.46	1,146,723,164.46
河北钢铁环球控股有限公司	1	898,555,800.00	898,555,800.00		898,555,800.00
青岛河钢新材料科技有限公司	1	516,500,000.00	516,500,000.00		516,500,000.00
河北宣工机械发展有限责任公司	1	149,906,219.48	149,906,219.48		149,906,219.48
河北景资商贸有限公司	1	583,738,620.93	409,976,489.49	173,762,131.44	583,738,620.93
河钢融资租赁有限公司	1	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00		1,050,000,000.00
河钢商业保理有限公司	1	350,000,000.00	350,000,000.00		350,000,000.00
河北河钢能源环境有限公司	1	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
河北河钢化工有限公司	1	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
河钢集团售电有限公司	1	500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00
新丝路（香港）控股有限公司	1	940,034,929.00	702,393,440.00	237,641,489.00	940,034,929.00
河北河钢中建钢结构有限公司	1	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
河钢集团碳资产管理有限公司	1	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
宣化钢铁集团有限责任公司	1	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
河北宣化工程机械股份有限公司	1	2,121,958,210.83	2,078,291,268.93	43,666,941.90	2,121,958,210.83
河北省机械科学研究院	1	10,979,407.32	10,979,407.32		10,979,407.32
河钢供应链公司	1	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
河钢数字技术有限公司	1	44,600,000.00		44,600,000.00	44,600,000.00
河钢香港有限公司	1	570,788,291.64		570,788,291.64	570,788,291.64
河钢新加坡有限公司	1	158,432,991.46		158,432,991.46	158,432,991.46
二、合营企业					
三、联营企业		259,698,980.00	280,504,917.31	4,438,559.56	284,943,476.87
河北航天环境工程技术有限公司	2	49,500,000.00	59,227,991.25	3,348,072.67	62,576,063.92
河北省再担保有限责任公司	2	200,000,000.00	211,071,430.70	1,059,774.21	212,131,204.91
北京长城河钢产业基金	2	10,198,980.00	10,205,495.36	30,712.68	10,236,208.04

(续表)

被投资单位	持股比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期账面投资收益	本期现金红利
合计	—			862,922,079.89	285,600,000.00
一、子公司				858,483,520.33	285,600,000.00
唐山钢铁集团有限责任公司	100				
邯郸钢铁集团有限责任公司	100				
北京冀钢联国际贸易有限公司				6,723,164.46	
河北燕山大酒店有限责任公司	73.54				
河北冶金大厦	100				
河钢集团衡水板业有限公司	100				
石家庄钢铁有限责任公司	75				
河钢集团投资控股有限公司	100			84,760,355.87	
河钢国际控股有限公司	100				
河钢集团国际物流有限公司	100				
河钢集团财务有限公司	51				285,600,000.00
河钢集团物资贸易有限公司	100				
河钢集团北京国际贸易有限公司	100				
河北钢铁环球控股有限公司	100				
青岛河钢新材料科技有限公司	74.35				
河北宣工机械发展有限责任公司	100				
河北景资商贸有限公司	100			2,000,000.00	
河钢融资租赁有限公司	100			210,000,000.00	
河钢商业保理有限公司	100			455,000,000.00	
河北河钢能源环境有限公司	100				
河北河钢化工有限公司	100				
河钢集团售电有限公司	100				
新丝路(香港)控股有限公司	100				

被投资单位	持股比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期账面投资收益	本期现金红利
河北河钢中建钢结构有限公司	50				
河钢集团碳资产管理有限公司	100				
宣化钢铁集团有限责任公司	100				
河北宣化工程机械股份有限公司	33.98				
河北省机械科学研究院	100				
河钢供应链公司	100				
河钢数字技术有限公司	84.15				
河钢香港有限公司	100			100,000,000.00	
河钢新加坡有限公司	100				
二、合营企业					
三、联营企业				4,438,559.56	
河北航天环境工程技术有限公司	33			3,348,072.67	
河北省再担保有限责任公司	25			1,059,774.21	
北京长城河钢产业基金	50.99			30,712.68	

注：核算方法：1、成本法 2、权益法

(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	61,433,440,918.05	57,547,193,140.53	43,198,490,084.84	42,489,703,042.94
原材料	37,498,810,824.73	33,967,736,395.77	36,430,530,386.56	35,824,650,123.86
钢材	23,934,630,093.32	23,579,456,744.76	6,767,959,698.28	6,665,052,919.08
合计	61,433,440,918.05	57,547,193,140.53	43,198,490,084.84	42,489,703,042.94

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,438,559.56	4,626,084.44
处置长期股权投资产生的投资收益	91,483,520.33	760,400,260.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,696,000.00	5,913,600.00

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	767,000,000.00	1,608,950,958.84
合 计	866,618,079.89	2,379,890,913.78

(六) 间接法现金流量表

1、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	93,305,178.49	42,100,900.64
加：资产减值准备	84,979,014.59	11,254,658.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,388,884.83	1,262,214.45
无形资产摊销	786,833.28	639,452.74
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)	4,123,690,172.06	4,378,342,083.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-866,618,079.89	-2,379,890,913.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		700,000.00
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)	-3,058,208,529.11	1,422,210,897.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,359,050,647.86	-1,345,952,619.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-357,421,848.81	-2,068,657,319.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,380,952,273.30	62,009,355.39
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：	—	—
现金的期末余额	24,793,717,726.71	11,992,427,054.71
减：现金的年初余额	11,992,427,054.71	8,207,780,360.84
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	12,801,290,672.00	3,784,646,693.87

2、现金和现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	24,793,717,726.71	11,992,427,054.71
其中：库存现金	45,830.36	82,626.14
可随时用于支付的银行存款	11,335,095,480.37	8,472,280,410.44
可随时用于支付的其他货币资金	13,458,576,415.98	3,520,064,018.13
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、期末现金及现金等价物余额	24,793,717,726.71	11,992,427,054.71
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		

十三、财务报表的批准

本财务报表已经公司董事会批准。

河钢集团有限公司

二〇一九年四月二十六日



营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

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、规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



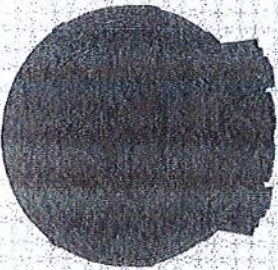
在线扫码获取详细信息

登记机关



2018 年 10 月 30 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。



会计师事务所 执业证书

名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日



证书序号：0000058

说明

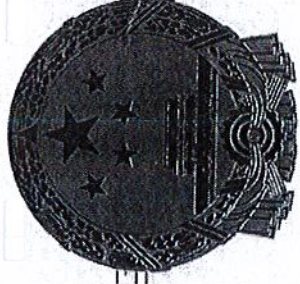
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年二月二十五

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000415

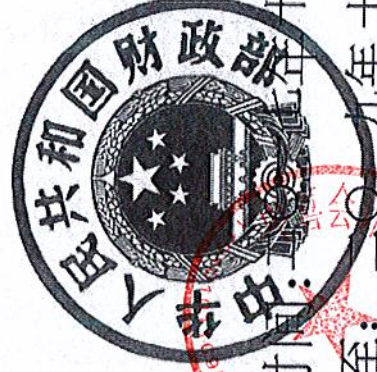
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中喜会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张增刚

证书号：04

发证时间：二〇一〇年十二月三十日
证书有效期至：二〇一二年十二月三十日





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 130105670508092
 Identity card No. 130105670508092



姓名: 张秀珍
 证书编号: 130000751151



本证书 2017 年合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

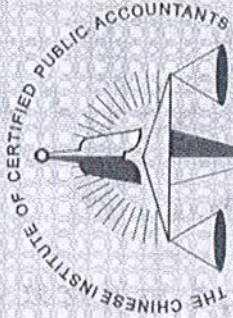


证书编号: 130000751151
 No. of Certificate

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 年 5 月 15 日

9 年 3 月 20 日
 /y /m /d



姓名 Full name	张健
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1971-03-24
工作单位 Working unit	中嘉会计师事务所 (特殊普通合伙) 廊坊分所
身份证号码 Identity card No.	130403197103241539



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:
No. of Certificate 110001680054

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

发证日期:
Date of Issuance 2004 年 11 月 24 日

年 月 日
/y /m /d