

# 河钢股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人于勇、主管会计工作负责人及会计机构负责人常广申声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述存在的风险以及应对措施，敬请查阅第四节之九“公司未来发展的展望”的内容。《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司选定的信息披露媒体。本公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：**2019**年度公司以集中竞价方式回购股份**281,486,760**股，总金额**841,603,100.00**元（不含交易费用）。根据深圳证券交易所《上市公司回购股份实施细则》的相关规定，上市公司实施股份回购所支付的现金视同现金红利。鉴于公司**2019**年度回购金额已达到**2019**年归属于母公司净利润的**32.92%**，因此**2019**年度公司不再进行其他形式的利润分配。公司**2019**年度未分配利润累计滚存至下一年度，用于支持公司生产经营及项目建设的资金需求。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	河钢股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
河北证监局	指	中国证券监督管理委员会河北监管局
深交所	指	深圳证券交易所
河钢集团	指	河钢集团有限公司
邯钢集团	指	邯郸钢铁集团有限责任公司
唐钢集团	指	唐山钢铁集团有限责任公司
承钢集团	指	承德钢铁集团有限公司
邯宝公司	指	邯钢集团邯宝钢铁有限公司
宣钢集团	指	宣化钢铁集团有限责任公司
舞阳钢铁	指	舞阳钢铁有限责任公司
不锈钢公司	指	唐山不锈钢有限责任公司

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	河钢股份	股票代码	000709
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河钢股份有限公司		
公司的中文简称	河钢股份		
公司的外文名称（如有）	HBIS COMPANY LIMITED		
公司的法定代表人	于勇		
注册地址	河北省石家庄市体育南大街 385 号		
注册地址的邮政编码	050023		
办公地址	河北省石家庄市体育南大街 385 号		
办公地址的邮政编码	050023		
公司网址	<a href="http://www.hebtgf.com">http://www.hebtgf.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:hbgtgf@hebtjt.com">hbgtgf@hebtjt.com</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李卜海	梁柯英
联系地址	河北省石家庄市体育南大街 385 号	河北省石家庄市体育南大街 385 号
电话	(0311)66770709	(0311)66770709
传真	(0311)66778711	(0311)66778711
电子信箱	<a href="mailto:hbgtgf@hebtjt.com">hbgtgf@hebtjt.com</a>	<a href="mailto:hbgtgf@hebtjt.com">hbgtgf@hebtjt.com</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91130000104759628H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	石家庄市广安大街 77 号安侨商务四楼
签字会计师姓名	李津庆 孟晓光

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	121,495,415,325.02	120,956,993,299.74	0.45%	108,983,075,197.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,559,475,686.60	3,626,314,344.62	-29.42%	1,817,062,368.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,528,671,580.98	3,565,881,352.34	-29.09%	1,841,396,361.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,807,556,606.52	9,984,688,929.12	-1.77%	16,406,867,336.66
基本每股收益（元/股）	0.20	0.32	-37.50%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.32	-37.50%	0.17
加权平均净资产收益率	3.73%	7.15%	-3.42%	4.02%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	211,935,681,123.01	208,746,341,616.79	1.53%	190,147,934,148.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	56,595,457,880.95	56,373,997,868.85	0.39%	45,826,911,512.15

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	29,336,208,329.68	33,057,844,751.62	31,899,395,158.69	27,201,967,085.03
归属于上市公司股东的净利润	369,664,413.80	798,796,493.04	614,910,433.95	776,104,345.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	365,165,744.04	783,485,749.40	613,853,933.51	766,166,154.03
经营活动产生的现金流量净额	5,152,473,145.11	-1,076,079,242.28	1,141,966,586.88	4,589,196,116.81

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-31,263,245.06	16,593,613.73	-37,398,834.45	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	84,979,491.03	23,948,443.66	13,131,608.84	
受托经营取得的托管费收入	2,830,188.69	2,830,188.69	2,830,188.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,567,363.86	54,793,756.64	-2,939,239.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	567,347.68	1,033,814.83		
减：所得税影响额	20,136,280.42	20,231,106.37	179,370.62	
少数股东权益影响额（税后）	3,606,032.44	18,535,718.90	-221,654.24	
合计	30,804,105.62	60,432,992.28	-24,333,992.95	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1. 报告期内主要业务及经营模式

公司拥有世界钢铁行业领先的工艺技术装备，具备进口钢材国产化、高端产品升级换代的强大基础，具备年产3000万吨的精品钢材生产能力。

公司钢铁产品分为板材、棒材、线材、型材四大类，覆盖汽车、石油、铁路、桥梁、建筑、电力、交通、轻工、家电等重要应用领域。冷轧薄板、高强螺纹钢、管线钢等品牌产品在国内外享有盛誉，获得了世界汽车供应商质量管理体系认证，汽车板、家电板、管线钢、核电用钢及高强抗震建材打入国内外高端市场。在一大批闻名中外的工程项目建设中，公司产品发挥出关键作用，如雄安市民行政中心项目、北京城市副中心地下管廊二期、新机场地下管廊、国家速滑馆、冬奥会场馆、京张高铁、港珠澳大桥、华龙一号等。

公司在钒钛钢铁冶炼和钒产品生产技术方面处于世界领先地位，钒产品年产能2.2万吨。主要产品有五氧化二钒（片剂、粉剂）、钒铁、氮化钒铁、钒铝合金等，远销亚、欧二十几个国家和地区，高端钒产品直供阿赛洛米塔尔、韩国现代、韩国浦项等国际知名企业，高纯粉剂钒、高端钒铝合金、钒铁合金等高端钒系列产品得到海外高端客户高度认可。全钒液流电解液产品获得日本住友电工等钒电池领先企业认证，成功应用于光储示范项目。

报告期内，公司的主要业务和经营模式未发生重大变化。

#### 2. 报告期内公司所属行业发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

公司所在的钢铁行业是我国国民经济的支柱性产业，在工业现代化进程中发挥着不可替代的作用。2019年，全国生铁、粗钢和钢材产量分别为8.09亿吨、9.96亿吨和12.05亿吨，同比分别增长5.3%、8.3%和9.8%，粗钢产量再创历史新高。钢铁行业市场需求较好，基建、房地产等下游行业运行稳定，国内粗钢表观消费量约9.4亿吨，同比增长8%。2019年钢材价格总体平稳，呈窄幅波动下行走势。受铁矿石等原燃材料价格上涨等因素影响，钢铁企业经济效益大幅回落。

2019年，公司牢牢把握供给侧结构性改革、“一带一路”建设、高质量发展等重大战略机遇，坚定不移走产业升级和产品质量高端路线，紧紧围绕“市场”“产品”等核心工作持续发力，产品结构和客户结构再优化成效显著，科技创新支撑作用持续增强，各项重点工作不断取得新进展，较好地完成了各项目标任务。2019年公司实现营业收入1214.98亿元，利润总额36.19亿元，归属于母公司所有者净利润25.57亿元。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1. 主要资产重大变化情况

适用  不适用

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、装备和产品优势。

公司经过不断的技术改造和产业升级,主业装备已经实现了现代化和大型化,整体工艺装备技术达到国际先进水平,同时也在钒钛冶炼和钒产品生产技术方面处于世界领先地位,拥有世界首条“亚熔盐法高效提钒清洁生产线”。公司具备国内品种规格最全的棒材、冷热轧板材及深加工能力,产品结构丰富,应用广泛,享誉国内外。2019年,公司780MPa以上先进高强钢板形平直度均值控制到3IU以内的国内领先水平,1810线2mm以下薄规格产品合格率达到99.76%的水平。预应力混凝土用螺纹钢PSB830获评冶金产品实物质量“金杯特优产品”,汽车用高强度冷连轧双相钢带HC420、780DP等12项产品获评“金杯优质产品”,汽车结构用热轧钢带获评“冶金行业品质卓越产品”称号。

### 2、绿色发展优势。

公司始终坚持“为人类文明制造绿色钢铁”的环保理念,大力推广应用清洁生产技术,加强能源资源的高效循环利用,实现人、钢铁、环境的和谐共生。核心企业被誉为“世界最清洁钢厂”,被国家工信部树为钢厂与城市协调发展的典范。公司核心生产厂唐山分公司、邯郸分公司均入选国家工信部公布的绿色制造企业。2019年公司实施了焦化、烧结、炼铁、炼钢工序节能减排改造项目,唐山分公司、邯郸分公司超低排放改造基本完成,吨钢氮氧化物、烟粉尘排放量、吨钢耗新水等指标均低于行业平均水平。

### 3、技术优势

公司建立了科技创新体系和工作机制,高端品种研发成效显著。2019年,公司产线工艺技术能力不断提升,前沿技术研发取得显著成效,棒线材直轧技术实现了全流程负能制造;薄规格调质钢板形控制、薄板坯稳定高拉速、烧结烟气循环节能减排等技术达到国内或国际先进水平。第三代汽车用钢QP1180成功下线,700Mpa级热轧高强钢筋填补了国内热轧超高强钢筋空白。全钒液流电解液产品获得日本住友电工等钒电池领先企业认证,成功应用于光储示范项目。高端钒基材料开发实现提质增量,99.5%高纯钒、99.9%超纯氧化钒实现批量化稳定生产,产品质量达到国际高端客户标准;钒铝合金质量达到民用标准,新产品70氮化钒铁完成产业化开发,产品全部应用于高强钢铁材料制造。全年获得省部级科技奖励15项,公司参研的《高品质特殊钢绿色高效电渣重熔关键技术的开发和应用》项目获国家科学技术进步奖一等奖。

### 4、区位优势

公司地处华北地区,环京津、临渤海,经济发达,交通便捷,“一带一路”倡议的实施,京津冀协同发展纵深推进,以及雄安新区未来的建设,将会为公司带来更多的发展机遇。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年是新中国成立70周年，也是公司加快结构调整和转型升级、高质量发展迈出坚实步伐的重要一年。一年来，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，在省委省政府和省国资委的坚强领导下，牢牢把握供给侧结构性改革、“一带一路”建设、高质量发展等重大战略机遇，坚定不移走产业升级和产品质量高端路线，紧紧围绕“市场”“产品”等核心工作持续发力，较好地完成了各项目标任务。

2019年，公司产铁2712万吨、钢2672万吨、钢材2532万吨；生产钕渣18.5万吨。全年实现营业收入1214.98亿元，利润总额36.19亿元，归属于母公司所有者净利润25.57亿元，取得了较好的经营效益。

一年来，公司各项重点工作不断取得新的进展。

#### （一）客户、产品“两个结构”再优化成效显著

客户结构更加高端。强化市场调研和用钢需求分析，提升客户精准识别、定向开发能力，加强客户维护，客户结构持续优化。高端直供客户和战略客户持续增加。推动剪切加工配送中心建设，组建全方位技术服务团队，无缝对接用户的能力持续增强。推广“河钢工程直供模式”，加大直接投标力度，向雄安新区、国家高山滑雪中心、明珠湾大桥等国家重点工程项目直供钢材。

产品结构持续升级。发挥资源共享优势，深耕产线、面向市场，加大技术研发和协同创新力度，围绕产品质量、极限规格、深度处理、板形控制等联合攻关，产品研发和结构调整取得明显进展。品种钢、高端产品和特色战略产品均创历史最好水平，700Mpa级热轧高强钢筋填补了国内热轧超高强钢筋空白。汽车板实现了强度级别的全覆盖，镀锌汽车板实现向宝马、奔驰等高端合资企业的批量供货，第三代汽车用钢QP1180成功下线。高端家电用碳钢面板产品引领行业发展。围绕海尔、海信、美菱等高端客户的个性需求，成功研发了行业唯一光科技数码DVM系列摩尔印记产品、冰箱用深空灰拉丝及雅致金产品、凯旋灰产品等高端面板。

#### （二）科技创新支撑作用持续增强

以产线共性技术研究、国家课题推进、研发平台作用发挥为抓手，大力实施前沿技术研究，有力推动了产线装备升级、产品结构调整和产品质量提升。

产线工艺技术能力不断提升。板材高精度工艺控制、快速换辊等技术达到国内领先水平。推动新一代信息技术在全流程集成应用，实施了不同工序11个机器人项目应用，精准制造、柔性制造能力进一步提高。

前沿技术研发取得显著成效。棒线材直轧技术实现了全流程负能制造；薄规格调质钢板形控制、薄板坯稳定高拉速、烧结烟气循环节能减排等技术达到国内或国际先进水平。全钒液流电解液产品获得日本住友电工等钒电池领先企业认证，成功应用于光储示范项目。

用户技术研究迈出坚实步伐。为汽车钢用户提供近60个牌号仿真模拟、疲劳性能数据支持；向华晨宝马、福特等用户提供定制化镀锌产品；完成了家电行业首家用户“新产品导入”（NPI）体验测试中心一期建设。

企业竞争软实力持续提升。获得省部级科技成果15项，申请专利986项，获得专利授权532项。主持制定了《冷轧钢板和钢带的尺寸、外形、重量及允许偏差》、《桥梁缆索钢丝用热轧盘条》及《钢筋混凝土用热轧螺纹类钢筋》等2个国家标准和4个行业标准。积极参与军民融合发展战略，顺利通过军工三级保密资格审查认证。

#### （三）资金集中管控效果显著

深化资金一体化集中管控。搭建财务管控共享平台，建立内行资金管控体系。通过融资租赁、发行债券、引入保险资金等多种方式，形成了多渠道、多层次、多期限、多品种的融资体系，优化融资结构、降低融资成本。

#### （四）股权融资项目进展顺利

积极推进公司配股融资项目，申报材料于6月底上报证监会受理，经过近半年时间数轮的沟通反馈，顺利通过了证监会发审委审核，并于2020年1月中旬获得证监会正式批文。

#### （五）企业改革取得积极进展

以产品事业部为核心的资源整合进一步优化。坚持以管理创新推动流程优化，推动关键人才向产线配置、关键待遇向产线倾斜，产线市场单元资源配置持续优化。推进职业经理人试点工作，市场化引进高级经营管理人员和高端急需人才，市场化选聘、契约化管理的选人用人新机制逐步完善。

#### （六）安全环保工作局面保持稳定

强化安全管理责任落实。认真落实“党政同责、一岗双责”和“三管三必须”工作要求，推进安全管理体系和“双控”机制建设，加快安全生产示范点建设进程，深化大排查大整治攻坚行动，深入开展危化品和消防安全专项检查，生产经营整体保持安全平稳。

持续引领行业绿色发展。实施了多项节能减排改造项目，推进全流程绿色制造技术研发与应用，超低排放改造基本完成。吨钢氮氧化物、烟粉尘排放量、吨钢耗新水等指标均低于行业平均水平。实施“绿色物流行动计划”，构建“公转铁”新业态。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	121,495,415,325.02	100%	120,956,993,299.74	100%	0.45%
分行业					
钢铁行业	114,696,903,767.55	94.40%	115,122,887,497.69	95.18%	-0.37%
化工行业	1,794,110,026.98	1.48%	1,715,854,818.95	1.42%	4.56%
其他业务	5,004,401,530.49	4.12%	4,118,250,983.10	3.40%	21.52%
分产品					
板材	72,164,197,411.41	59.40%	75,748,746,630.98	62.62%	-4.73%
棒材及型材	20,772,856,034.84	17.10%	18,651,080,059.70	15.42%	11.38%
线材、带钢等	4,073,131,242.17	3.35%	4,610,776,425.31	3.81%	-11.66%
钢坯	3,917,948,303.05	3.22%	3,570,079,170.16	2.95%	9.74%

钒产品	1,794,110,026.98	1.48%	1,715,854,818.95	1.42%	4.56%
气体、水电等其他产品	13,768,770,776.08	11.33%	12,542,205,211.54	10.38%	9.78%
其他业务	5,004,401,530.49	4.12%	4,118,250,983.10	3.40%	21.52%
分地区					
东北地区	374,800,583.68	0.31%	1,576,495,144.70	1.30%	-76.23%
华北地区	85,558,987,722.20	70.42%	81,469,238,949.28	67.35%	5.02%
华东地区	21,592,195,969.71	17.77%	13,154,674,891.58	10.88%	64.14%
西北地区	112,250,373.66	0.09%	1,715,789,544.47	1.42%	-93.46%
西南地区	326,286,637.29	0.27%	1,755,313,437.84	1.45%	-81.41%
中南地区	2,798,324,400.57	2.30%	12,104,978,674.30	10.01%	-76.88%
境外	5,728,168,107.42	4.71%	5,062,251,674.47	4.19%	13.15%
其他	5,004,401,530.49	4.12%	4,118,250,983.10	3.40%	21.52%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
钢铁行业	114,696,903,767.55	99,876,261,339.62	12.92%	-0.37%	1.02%	-1.20%
分产品						
板材	72,164,197,411.41	63,043,261,875.01	12.64%	-4.73%	-2.42%	-2.07%
棒材及型材	20,772,856,034.84	17,708,542,929.11	14.75%	11.38%	10.12%	12.35%
分地区						
华北地区	85,558,987,722.20	74,046,232,574.60	13.46%	5.02%	6.27%	12.04%
华东地区	21,592,195,969.71	18,967,497,041.70	12.16%	64.14%	66.68%	10.35%
中南地区	2,798,324,400.57	2,494,675,300.53	10.85%	-76.88%	-75.49%	7.28%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
钢铁行业	销售量	吨	25,042,361.84	25,589,697.26	-2.14%

	生产量	吨	25,316,594	25,779,478.59	-1.80%
化工行业	销售量	吨	13,978.1201	7,292.75	91.67%
	生产量	吨	16,568	9,548.66	73.51%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2019 年度，公司钒产品产销量较去年大幅提升，主要原因是公司通过深入开展技术攻关提高了铁水含钒率及各系统、各工序钒收得率，同时紧抓国内国际市场，扩大含钒资源采购品种，开辟含钒资源新渠道，有力保障了钒产品产量的大幅攀升。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢铁行业		99,876,261,339.62	94.56%	98,864,010,191.24	95.37%	1.02%
化工行业		1,081,090,033.34	1.02%	863,206,384.90	0.83%	25.24%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
板材		63,043,261,875.01	59.69%	64,604,833,629.27	62.32%	-2.42%
棒材及型材		17,708,542,929.11	16.77%	16,081,672,633.80	15.51%	10.12%
带钢等		3,506,404,395.63	3.32%	4,159,149,087.17	4.01%	-15.69%
钢坯		3,475,341,902.61	3.29%	2,868,405,575.78	2.77%	21.16%
钒产品		1,081,090,033.34	1.02%	863,206,384.90	0.83%	25.24%
气体、水电等其他产品		12,142,710,237.27	11.50%	11,149,949,265.22	10.76%	8.90%
其他业务		4,664,981,083.24	4.42%	3,936,097,115.77	3.80%	18.52%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、处置子公司

(1) 少数股东增资股权稀释丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
唐山唐钢气体有限公司		2.01	股权稀释丧失控制权	2019.11	股权稀释丧失控制权	-23,918,373.67

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
唐山唐钢气体有限公司	47.99	571,066,046.35	571,066,046.35			

2、其他原因的合并范围变动

2017年10月24日经公司三届三十一次董事会会议审议通过子公司唐山钢鑫板材有限公司的清算方案，2019年9月30日，唐山钢鑫板材有限公司已经清算完毕，相关注销手续已经完成。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	59,921,284,904.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	44.39%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例
1	河钢集团有限公司	53,929,330,922.79	44.39%
2	邯郸市邯钢附属企业公司	2,372,822,690.70	1.95%
3	中信金属股份有限公司	1,476,902,996.76	1.22%
4	宁波美的联合物资供应有限公司	1,339,130,878.68	1.10%

5	聊城市红钰发物资有限公司	803,097,415.94	0.66%
合计	--	59,921,284,904.87	49.32%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	45,777,887,760.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.34%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	36.55%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	河钢集团有限公司	38,608,287,401.56	36.55%
2	唐山中润煤化工有限公司	2,212,816,557.60	2.10%
3	太原市梗阳实业集团有限公司销售分公司	2,178,960,538.81	2.06%
4	冀中能源股份有限公司	1,416,518,943.92	1.34%
5	望奎嘉运国际物流有限公司	1,361,304,318.18	1.29%
合计	--	45,777,887,760.07	43.34%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,330,946,523.60	1,074,945,746.06	23.82%	
管理费用	2,764,339,130.96	2,446,216,255.29	13.00%	
财务费用	4,426,508,833.92	4,421,963,280.64	0.10%	
研发费用	3,286,892,106.41	3,348,671,628.30	-1.84%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	466	432	7.87%
研发人员数量占比	1.35%	1.21%	0.14%
研发投入金额（元）	3,286,892,106.41	3,348,671,628.30	-1.84%

研发投入占营业收入比例	2.71%	2.77%	-0.06%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	122,517,106,859.04	108,504,044,037.23	12.91%
经营活动现金流出小计	112,709,550,252.52	98,519,355,108.11	14.40%
经营活动产生的现金流量净额	9,807,556,606.52	9,984,688,929.12	-1.77%
投资活动现金流入小计	137,732,304.00	274,732,755.02	-49.87%
投资活动现金流出小计	11,063,244,132.29	11,376,217,997.51	-2.75%
投资活动产生的现金流量净额	-10,925,511,828.29	-11,101,485,242.49	-2.70%
筹资活动现金流入小计	88,816,568,532.40	81,174,104,314.10	9.41%
筹资活动现金流出小计	93,907,284,205.03	71,546,204,521.48	31.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,090,715,672.63	9,627,899,792.62	-152.87%
现金及现金等价物净增加额	-6,202,518,467.72	8,506,160,952.37	-172.92%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少的原因主要是本期偿还到期融资

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	194,356,626.28	5.37%	联营子公司盈利	是
资产减值	-2,605,808.91	-0.07%		否
营业外收入	4,895,247.39	0.14%		否

营业外支出	7,462,611.25	0.21%		否
-------	--------------	-------	--	---

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2018 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	24,575,998,268.52	11.60%	28,150,260,140.00	13.49%	-1.89%	
应收账款	4,715,440,909.79	2.22%	4,019,247,026.61	1.93%	0.29%	
存货	21,717,807,193.06	10.25%	22,248,298,199.06	10.66%	-0.41%	
长期股权投资	3,586,744,940.46	1.69%	3,016,035,687.51	1.44%	0.25%	
固定资产	124,815,323,359.83	58.89%	118,387,014,639.87	56.71%	2.18%	
在建工程	13,517,768,729.47	6.38%	19,053,528,234.01	9.13%	-2.75%	
短期借款	55,904,049,926.23	26.38%	52,846,703,747.65	25.32%	1.06%	
长期借款	7,685,708,500.00	3.63%	9,009,931,100.00	4.32%	-0.69%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	0.00							290,725,660.39
金融资产小计	0.00							290,725,660.39
上述合计	0.00							0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
邯宝钢铁有限公司	子公司	钢材、钢坯加工及经营	12,000,000,000.00	38,414,246,310.23	14,945,596,987.16	24,635,823,408.28	373,861,916.45	273,134,412.68
中厚板公司	子公司	钢材、钢坯加工及经营	482,592,846.99	18,281,428,290.75	4,162,641,823.78	15,686,168,281.44	529,112,722.59	453,785,943.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

2020年是我国全面建成小康社会收官之年，也是公司实现转型升级、加快高质量发展的关键之年。受全球经济增长放缓和中美贸易摩擦影响，国内钢铁行业挑战更加艰巨。

从宏观经济形势看，我国经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有改变。中央经济工作会议已明确，2020年国家将全力抓好“六稳”工作，加快建设现代化经济体系，推动农业、制造业、服务业高质量发展，加强基础设施建设，健全财政、货币等政策协同和传导落实机制，确保经济运行在合理区间。

从行业情况看，2020年钢铁行业形势依然不容乐观。房地产投资增速将继续回落，随着专项债发放加速和资金逐步到位，预计基建增速将有所加快。制造业在“稳增长”政策下有望保持平稳，下游用钢需求增长放缓。钢铁产能置换项目在2020年进入投放高峰期，整体产能将继续上行，钢材供需压力将进一步增加，市场竞争更趋激烈。

#### 1. 2020年生产经营计划

2020年公司产量计划为：生铁2538万吨，粗钢2465万吨，钢材2349万吨；钒渣16.73万吨。

围绕实现全年目标任务，要切实做好以下几方面工作：

(1) 深入贯彻新《证券法》，进一步完善公司规范运作做

今年3月1日，新《证券法》正式实施。本次《证券法》修订，主要对全面推行证券发行注册制、显著提高证券违法成本、完善投资者保护制度、强化信息披露义务等制度进行了改革，为打造一个规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场提供了有力法制保障。

根据法律的要求和公司实际，我们将对公司的管理体制和运行机制进行重大改革。调整充实董事会和管理层，调整机构设置，理顺工作职责，建立科学规范的决策和管理体系；进一步强化以信息披露为核心的公司规范运作，努力将公司建设成为管理科学、运作规范、高效率、高质量的上市主体

(2) 坚持客户产品两端发力，加快培育市场竞争新优势

持续提升高端客户比例。完善两级客户服务体系，在开发与维护两个维度上精准发力。深化产业链合作与协同发展，加大共建研发中心投入，扩大技术营销服务范围，实现技术、服务与客户需求高效对接。加强合同兑现率考核，确保高端、战略产品合同兑现率达到90%以上。在区域市场布局、对接终端客户渠道、提供增值服务等方面继续发力，通过多种途径新增加工中心。完善运行机制，拓展小微团队，激发对接服务高端客户的活力。

持续提升高端产品比例。加大产品端投入，发挥技术和管理优势，加快产品升级和结构调整步伐。推动高端汽车板、家电板提质上量，发挥棒线材产线装备优势，培育冠军产品。

持续提升产品综合售价。以国内高售价企业为追赶标杆，进一步优化经营策略，强化对标提升，让高端产品真正体现出高售价、高效益。建立区域市场价格监测系统，根据区域市场价格变化及时调整品种资源比例，确保品种资源向高效益区域投放。制定板材负差轧制标准，提升产线精轧控制水平，推进负差轧制向板材延伸。从板材轧制偏差率控制方面加强合同评审，非常规标准尺寸板材实行加价政策，强化分析考核，确保板材负差轧制体现在售价和效益提升上。

### （3）强化全流程对标管理，着力挖掘降本增效新空间

不断完善对标体系。健全完善基础管理支撑对标平台，统一数据口径，打通专业公司与子分公司数据链。加快营销平台建设，加强数据统一管理，实现采购、销售数据自动采集，不断提高经营数据的真实性、可靠性。建设对标共享平台，实现对标数据、信息和结果共享。坚持全面对标与重点对标相结合，理出差距清单，确定追赶目标和重点措施，加强对标结果考核，确保对标措施落实落地。

系统降低结构成本。从采购源头抓起，强化铁元素和原燃料消耗管理，对各单位原燃料采购成本进行统计分析，加大考核力度，倒逼生产成本持续降低。铁前系统以优化采购结构和配矿、配煤结构为主，增加高性价比低价原料配比，严控高价物料使用比例。钢后系统以产线为单元，按区域、分产线、以行业先进指标确立标杆，不断降低合金料消耗。

大幅降低备件费用。按照一般备件消化库存、关键备件逐级申报审批、报废备件直接清库的原则，开展修旧利废和清理库存，减少备件资金占用。推进设备全生命周期管理，延长备件使用寿命，降低备件消耗。建立备件联储制度，充分利用河钢集团工业品超市平台，实现全公司统采、资源共享和备品备件“零库存”。

发挥技术支撑作用。坚持把领先的技术、管理优势体现在成本控制上，以低成本支撑指标改善和生产顺行。铁前系统要持续优化高炉指标，提升高炉操作水平。钢后系统要开展原辅料控制、加热炉能耗降低、工艺优化攻关，不断提高热装热送比例；加强轧钢工序变动成本管理，确保每条产线产品工序的增值空间完全覆盖工序变动成本。

### （4）整合配置技术创新资源，构建高质量发展新动力

不断提高产品质量稳定性。加强产线“四大支撑体系”建设，从质量管理、操作水平、精度控制、设备稳定性等方面为提升产品质量提供强力支撑。开展质量攻关，着力解决影响产品质量稳定性和合格率的突出问题。坚持质量异议分析机制，制定质量异议管理流程，确保质量异议有分析、有考核、有整改、有落实。

持续增强科技创新推动力。进一步深化“产学研用”协同创新，依托河钢集团全球技术研发平台优势，在产品升级中实现技术进步、人才成长、管理提升、客户端优化和软实力提升。积极开展对外技术合作，引入外部智力，全面解决各工序疑难技术问题以及影响产线效率和能力发挥的限制环节。

进一步提升前沿技术引领力。推进炼钢底吹、高速连铸等前沿技术产业化，实现行业引领。大力培育行业第一、唯一和替代进口产品，加快在超高强汽车钢、覆膜家电板等领域打造更多“单打冠军”。加强国防领域用钢研发储备和应用推广，积极抢占军品研发制高点。

加快打造科技领先企业。加强知识产权管理，加快科技成果转化，不断提升技术创新能力。

### （5）加大产融结合创新力度，着力打造数字经济新业态

推进进一步强化资金刚性管控。坚持“以收定支、量入为出”，确立经营资金与项目资金控制红线，严格项目决策和审批程序，

强化纪律约束，严禁将生产经营资金挪作他用。加强产线现金流的考核，实现经营单元现金流“全流程跟踪”和“可视化监控”，确保现金流的流动性、有效性和增值性。

打造区块链数字经济新业态。引入区块链技术，构建开放、安全、去中心化的金融平台。推动子分公司原辅料、备件采购及公路运输业务全部纳入供应链平台运营。

#### （6）坚持深化改革创新，全面激发企业发展新活力

加大市场化选用高端人才力度，逐步推广试行职业经理人制度。推进“去行政化”管理，实施流程再造，提高产线产销研一体化经营决策水平。建立数字化管理平台，构建平台化管理模式，实现管理架构更扁平、流程更短、效率更高。健全风控、法务合规管理体系和运行机制，推进法务合规管理试点建设，积极培育合规文化，坚持依法合规经营，全力防范化解各类风险。

#### （7）切实履行社会责任，开创安全环保工作新局面

加快推进本质化安全管理进程。严格落实各级安全责任，以“双控”机制建设为抓手，以“安全管理提升年”活动为载体，强化全员安全教育培训，加大机械防护、能源隔离等安全生产示范点建设成果推广力度，确保实现“安全零事故、隐患零容忍、职业病零增长”的目标。

充分发挥绿色制造示范引领作用。强化环保责任落实，加大环保监督检查力度，加快超低排放改造，确保污染物排放量持续降低。实施共性水处理等先进绿色制造技术研究和转化，深入开展节能技术攻关，推广利用先进、成熟、高效的节能技术，持续引领钢铁工业绿色发展。

## 4、可能面临的风险

### （1）环境保护风险

公司地处雾霾污染严重的河北地区，重污染天气限产、错峰生产及采暖季限产，对公司的稳定高效生产将造成一定的影响。

对策：不断优化限停产常态下的生产组织模式，降低限产损失；强化环保责任落实，加大环保监督检查力度，加快超低排放改造，深入开展节能技术攻关，推广利用先进、成熟、高效的节能技术，持续引领钢铁工业绿色发展。

### （2）资产负债率较高的风险

公司资产负债率较高，国家信贷政策的调整将引起公司利息费用的波动，从而影响经营业绩。

对策：不断强化资金一体化集中管控，建立内行资金管控体系。通过融资租赁、发行债券、引入保险资金等多种方式，积极调整负债结构，扩大融资渠道，保持现金流的安全稳定运行，防范财务风险的发生。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司利润分配政策未进行调整。

报告期内，公司实施了2018年度利润分配，以扣除该已回购股份后的最新股本总额10,337,121,092股为基数，每10股派现金股利1.027231元（含税）。详见公司2019年7月2日发布的《2018年度分红派息实施公告》（公告编号：2019-038）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度公司利润分配方案为：以2017年12月31日总股本10,618,607,852股为基数，向股东每10股派现金股利1.00元（含税），共计1,061,860,785.20元。本年度不进行资本公积金转增股本等其他形式的分配。

2、2018年度公司利润分配方案为：以2018年12月31日总股本10,618,607,852股为基数，向股东每10股派现金股利1.00元（含税），共计1,061,860,785.20元。本年度不进行资本公积金转增股本等其他形式的分配。

3、2019年度，公司利润分配预案为：鉴于公司2019年度回购金额已达到2019年归属于母公司净利润的32.92%，因此2019年度公司不再进行其他形式的利润分配。2019年度未分配利润累计滚存至下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	0.00	2,556,887,041.05	0.00%	841,603,127.06	32.92%	841,603,127.06	32.92%
2018年	1,061,860,785.20	3,626,314,344.62	29.28%	0.00	0.00%	1,061,860,785.20	29.28%
2017年	1,061,860,785.20	1,817,062,368.93	58.43%	0.00	0.00%	1,061,860,785.20	58.43%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	10,618,607,852
现金分红金额 (元) (含税)	0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	841,603,127.06
现金分红总额 (含其他方式) (元)	841,603,127.06
可分配利润 (元)	809,263,393.63
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2019 年 5 月 6 日至 6 月 26 日期间公司以集中竞价方式回购股份 2.81 亿股, 总金额 8.42 亿元 (不含交易费用)。根据深圳证券交易所《上市公司回购股份实施细则》的相关规定, 上市公司实施股份回购所支付的现金视同现金红利。鉴于公司 2019 年度回购金额已达到 2019 年归属于母公司净利润的 32.92%, 因此 2019 年度公司不再进行其他形式的利润分配。2019 年度未分配利润累计滚存至下一年度。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

### 2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### （1）会计政策变更

#### ①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

#### ②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

#### ③采用新的财务报表格式

2019年1月18日，财政部发布了《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）；2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	+9,156,736,332.66
	应收账款	+4,019,247,026.61
	应收票据及应收账款	-13,175,983,359.27
2	应付票据	+33,692,235,169.01
	应付账款	+21,716,767,403.64
	应付票据及应付账款	-55,409,002,572.65

#### ②执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018年12月31日账面价值	2019年1月1日账面价值
资产		
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融资产		
应收票据	9,156,736,332.66	1,972,522,327.21
应收账款		
应收款项融资		7,184,214,005.45
其他应收款		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
可供出售金融资产（a）	290,725,660.39	
持有至到期投资		
债权投资		
其他债权投资（b）		
其他权益工具投资		290,725,660.39
其他非流动金融资产		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
负债		
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
交易性金融负债		
预计负债		
递延所得税负债		
股东权益		
其中：其他综合收益		
盈余公积		
未分配利润		
少数股东权益		

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司增加留存收益0.00元，减少其他综合收益0.00元，减少股东权益0.00元。

## B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面价值的影响：

## (a) 可供出售金融资产

	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
	账面价值			账面价值
可供出售金融资产	290,725,660.39			
转出至其他权益工具投资				290,725,660.39

## C. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：

计量类别	按原金融工具准则确认的减值准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则确认的损失准备
可供出售金融资产	200,100,000.00			
其他权益工具投资			200,100,000.00	200,100,000.00
合计	200,100,000.00		200,100,000.00	200,100,000.00

## ②其他会计政策变更

无其他会计政策变更

## (2) 会计估计变更

本期无会计估计的变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

## 1、处置子公司

## (1) 少数股东增资股权稀释丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
唐山唐钢气体有限公司		2.01	股权稀释丧失控制权	2019.11	股权稀释丧失控制权	-23,918,373.67

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
唐山唐钢气体有限公司	47.99	571,066,046.35	571,066,046.35			

## 2、其他原因的合并范围变动

2017 年 10 月 24 日经公司三届三十一次董事会会议审议通过子公司唐山钢鑫板材有限公司的清算方案，2019 年 9 月 30 日，唐山钢鑫板材有限公司已经清算完毕，相关注销手续已经完成。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	250
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	李津庆 孟晓光
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十六、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）
常熟科弘材料科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材	市场价	市场价	174,826,806.54		
承德承钢钒钛冷轧薄板有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材	市场价	市场价	3,374,411.9		
承德承钢工程技术有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	备件、辅助材料	市场价	市场价	3,651,040.52		
承德承钢商贸有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	辅助材料	市场价	市场价	397,556.25		
承德承钢物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	进口矿	市场价	市场价	88,922,750.4		20,000
承德承钢物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	备件、辅助材料	市场价	市场价	3,273,497.89		
承德承钢物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钒产品	市场价	市场价	0		
承德承钢兴通钒业有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钒液	市场价	市场价	0		15,000

承德承钢正桥矿业开发有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	石灰	市场价	市场价	204,791,079.68		17,957.92
承德燕山气体有限公司	联营企业	采购商品	气体	市场价	市场价	373,530,062.35		45,000
承德正和炉料开发有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	石灰	市场价	市场价	139,007,133.65		
承德中滦煤化工有限公司	股东之联营企业	采购商品	焦炭	市场价	市场价	2,692,651,591.19		307,442.11
承德中滦煤化工有限公司	股东之联营企业	采购商品	辅助材料、蒸汽、煤气、电	市场价	市场价	160,914,774.25		
邯郸钢铁集团进出口有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	资材备件	市场价	市场价	177,300		300
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	资材备件	市场价	市场价	17,370,902.4		
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	其他材料	市场价	市场价	34,511,070.8		6,588.94
邯郸钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	煤气、水及电等	市场价	市场价	2,003,756,867.18		245,928.6
邯郸钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	煤、焦煤	市场价	市场价	79,291,560.38		66,963.92
邯郸钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	矿石、矿粉	市场价	市场价	10,695,702,038.53		1,150,000
邯郸钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	自产球团矿	市场价	市场价	470,566,329.84		
邯郸钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢坯	市场价	市场价	1,876,317,456.33		300,000
邯郸钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材	市场价	市场价	165,473,566.71		

邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	焦油	市场价	市场价	16,804,006.55		
邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	白灰块	市场价	市场价	315,985,083.12		37,000
邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	煤	市场价	市场价	82,114,634.43		5,000
邯郸市邯钢集团恒再生资源有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材	市场价	市场价	0		4,400
邯郸市邯钢集团信达科技有限公司(曾用名:邯郸市邯钢集团兴企科技开发有限公司)	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	资材备件	市场价	市场价	188,679.24		5,000
邯郸市邯钢集团信达科技有限公司(曾用名:邯郸市邯钢集团兴企科技开发有限公司)	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	备品备件	市场价	市场价	6,884,470.86		
河北邯钢锐达气体有限公司(曾用名:邯郸市锐达动能有限责任公司)	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	煤气、水及电等	市场价	市场价	94,330,227.8		9,560.25
邯钢集团衡水薄板有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材	市场价	市场价	273,499.4		
河北钢铁集团矿业有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	矿石、石粉等	市场价	市场价	3,822,633,490.32		401,464.43
河北唐银钢铁有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	辅料	市场价	市场价	0		6
河钢资源股份有限公司(曾用名:河北宣化工程机械股份有限公司)	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材	市场价	市场价	642,212		100
河钢资源股份有限公司(曾用名:河北宣化工程机械股份有限公司)	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	辅料备件	市场价	市场价	1,628,105.65		1,000

河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	矿石	市场价	市场价	17,005,400.77		
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	球团	市场价	市场价	11,910,208.17		20,000
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	废钢	市场价	市场价	160,498,175.77		
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	备件	市场价	市场价	12,728,988.36		
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	进口矿	市场价	市场价	1,959,970,246.47		40,000
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	烧结矿	市场价	市场价	10,543,239.12		
河钢集团物资贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	辅料	市场价	市场价	11,869,462.6		30,000
河钢集团物资贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	铁精粉	市场价	市场价	42,121,438.81		6,508.06
河钢集团物资贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	焦炭	市场价	市场价	1,279,108,760.82		100,000
河钢集团物资贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	合金、耐火料	市场价	市场价	502,106,932.39		67,312
河钢集团物资贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	煤	市场价	市场价	0		
河钢集团物资贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钛球钛矿	市场价	市场价	7,933,304.14		
河钢集团物资贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	球团	市场价	市场价	74,158,336.48		
河钢集团物资贸易有	同受河钢集	采购商品	废钢	市场价	市场价	104,987,605.88		

限公司	团有限公司控制							
河钢集团物资贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	烧结矿	市场价	市场价	34,784,631.28		
河钢集团有限公司	最终控制方	采购商品	煤	市场价	市场价	2,281,893,665.3		160,000
河钢集团有限公司	最终控制方	采购商品	钢材	市场价	市场价	5,201,982.5		
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	股东之联营企业	采购商品	燃料	市场价	市场价	2,756,139,061.75		350,000
唐钢威立雅(唐山)水务有限责任公司	股东之联营企业	采购商品	水	市场价	市场价	7,964,151.8		600
唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材	市场价	市场价	1,089,584,505.17		125,000
唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	矿产品	市场价	市场价	0		
唐山创元方大电气有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	备件	市场价	市场价	18,990,626.29		211.81
唐山钢铁集团城市服务有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	备品备件	市场价	市场价	1,694,517.83		137.24
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材	市场价	市场价	339,376,240.77		50,000
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	废钢废料	市场价	市场价	68,674,119.85		7,000
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	备品备件及辅料	市场价	市场价	1,864,155.16		
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	参股公司	采购商品	辅料	市场价	市场价	72,572,563.75		2,000
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	备件	市场价	市场价	35,341,142.22		1,045
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材	市场价	市场价	35,252,190.18		8,200

唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	废钢	市场价	市场价	242,538,795.16		35,000
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	进口矿	市场价	市场价	8,841,443,585.2		720,000
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	备品备件	市场价	市场价	4,477,426.06		
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	烧结矿	市场价	市场价	322,533,841.6		53,375.19
唐山钢铁集团重机装备有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	备件	市场价	市场价	73,025,216.89		5,000
唐山钢源冶金炉料有限公司	联营企业	采购商品	石料辅料	市场价	市场价	312,151,668.19		30,000
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	焦炭	市场价	市场价	0		2,500
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	辅料	市场价	市场价	2,383,097.96		120
唐山惠唐新事业股份有限公司（曾用名：唐山钢铁集团新事业发展有限公司）	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	备品备件	市场价	市场价	2,887,868.96		
唐山惠唐新事业股份有限公司（曾用名：唐山钢铁集团新事业发展有限公司）	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	原材料辅料	市场价	市场价	71,417,130.75		1,000.56
唐山惠唐新事业股份有限公司（曾用名：唐山钢铁集团新事业发展有限公司）	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材	市场价	市场价	1,363.67		8,000
唐山唐龙新型建材有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	辅料	市场价	市场价	157,580.96		
唐山时创高温材料股份有限公司	同受河钢集团有限公司	采购商品	耐火材料	市场价	市场价	208,341,120.16		15,000

	控制							
唐山唐钢气体有限公司	联营企业	采购商品	动力介质	市场价	市场价	54,319,350.17		
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材	市场价	市场价	4,255,297.19		
唐山中润煤化工有限公司	参股公司	采购商品	焦炭	市场价	市场价	2,333,097,149.51		150,000
唐山中润煤化工有限公司	参股公司	采购商品	焦炉煤气	市场价	市场价	77,120,232.42		10,000
邯郸钢铁集团设计院有限公司	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	设计费	市场价	市场价	0		150
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	检修费	市场价	市场价	273,865,654.9		25,000
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	基建工程	市场价	市场价	0		700
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	基建工程	市场价	市场价	642,641.51		500
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	检修费	市场价	市场价	6,048,971.65		5,430
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	参股公司	接受劳务	检修费用	市场价	市场价	19,498,434.46		3,849.48
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	参股公司	接受劳务	基建工程	市场价	市场价	16,836,007.45		400
承德承钢物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	运费	市场价	市场价	453,467,594.96		50,000
唐山惠唐新事业股份有限公司（曾用名：唐山钢铁集团新事业发展有限公司）	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	检修费	市场价	市场价	9,965,187.6		14,014.18
唐山惠唐新事业股份有限公司（曾用名：唐山钢铁集团新事业发展有限公司）	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	包装费	市场价	市场价	108,316,274.82		

唐山惠唐工业技术服务 有限公司	同受河钢集团 有限公司 控制	接受劳务	基建工程	市场价	市场价	43,729,674.32		
唐山惠唐工业技术服务 有限公司	同受河钢集团 有限公司 控制	接受劳务	修理费等劳 务费	市场价	市场价	0		5,000
唐山创元方大电气有 限责任公司	同受河钢集团 有限公司 控制	接受劳务	基建工程	市场价	市场价	721,695.36		1,400
唐山钢铁集团国际贸 易有限公司	联营企业	接受劳务	清理费	市场价	市场价	0		350
河北华奥节能科技有 限公司	同受河钢集团 有限公司 控制	接受劳务	技术服务费	市场价	市场价	13,512,751.42		3,105.47
唐钢华冶（天津）钢材 营销有限公司	同受河钢集团 有限公司 控制	接受劳务	加工费	市场价	市场价	0		
哈斯科（唐山）冶金材 料科技有限公司	股东之联营 企业	接受劳务	加工费	市场价	市场价	127,543,621.01		5,500
邯郸钢铁集团设计院 有限公司	同受河钢集团 有限公司 控制	接受劳务	设计费	市场价	市场价	0		
承德承钢工程技术有 限公司	同受河钢集团 有限公司 控制	接受劳务	技改工程	市场价	市场价	48,842,304.86		
承德承钢工程技术有 限公司	同受河钢集团 有限公司 控制	接受劳务	技改设备	市场价	市场价	1,655,516		
承德承钢工程技术有 限公司	同受河钢集团 有限公司 控制	接受劳务	设备维保通 信服务费	市场价	市场价	444,297,090.16		40,547.6
承德承钢物流有限公 司	同受河钢集团 有限公司 控制	接受劳务	技改工程	市场价	市场价	563,205.39		
承德燕山气体有限公 司	联营企业	接受劳务	氧气、氮气、 氩气等	市场价	市场价			
河北钢铁集团矿业有 限公司	同受河钢集团 有限公司 控制	接受劳务	基建工程	市场价	市场价	2,190,213.43		
河北钢铁集团矿业有	同受河钢集	接受劳务	检修费用	市场价	市场价	60,591,935.06		

限公司	团有限公司控制							
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	加工费、代理费、港杂费	市场价	市场价	5,703,328.22		
河钢集团国际物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	运费	市场价	市场价	266,667		
普锐特(唐山)冶金技术服务有限公司	股东之联营企业	接受劳务	修理费	市场价	市场价	104,238,064.29		
唐山钢源冶金炉料有限公司	联营企业	接受劳务	修理费	市场价	市场价	43,729,674.32		
唐山惠唐物联科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	技术服务费	市场价	市场价	22,973,423.31		
唐山微尔机电安装有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	基建工程	市场价	市场价	9,352,929.13		
铁铁智慧物流(天津)有限公司	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	运费	市场价	市场价	11,462,165.56		
DUFERCO SA	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	1,049,257,852.83		
HBISGROUPHONGKONGCO.LIMITED	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	2,749,752,793.36		167,441.1
HBIS GROUP SINGAPORE PTE.	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	69,827,687.07		
沧州黄骅港钢铁物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	34,872,243.79		4,200
承德承钢钒钛冷轧薄板有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	710,308,685.84		
承德承钢工程技术有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	水电蒸汽、材料备件	市场价	市场价	83,075,688.35		
承德承钢商贸有限公司	同受河钢集团	销售商品	钢材	市场价	市场价	10,327,684,633.78		1,029,631.18

司	团有限公司控制							
承德承钢物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	0		73,400
承德承钢物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钒产品	市场价	市场价	0		
承德承钢物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	辅料、其他	市场价	市场价	0		
承德承钢兴通钒业有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	水电蒸汽、材料备件	市场价	市场价	16,446,329.71		1,000
承德承钢兴通钒业有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钒产品	市场价	市场价	0		
承德承钢正桥矿业开发有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	煤	市场价	市场价	5,916,041.04		
承德钢铁集团有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	备件	市场价	市场价	1,103,927.74		
承德钢铁集团有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	辅助材料	市场价	市场价	1,650,668.3		150
承德钢铁集团有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	水电汽	市场价	市场价	5,059,671.83		500
承德燕山气体有限公司	联营企业	销售商品	水电等	市场价	市场价	423,149,330.45		36,000
承德正和炉料开发有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	水电汽	市场价	市场价	46,640,226.04		13,000
承德中滦煤化工有限公司	股东之联营企业	销售商品	水电汽等	市场价	市场价	67,760,775.22		4,600
哈斯科(唐山)冶金材料科技有限公司	股东之联营企业	销售商品	动力介质	市场价	市场价	4,973,379.94		366.78
邯郸钢铁集团宾馆有限公司	同受河钢集团有限公司	销售商品	煤气、水、电	市场价	市场价	0		26

	控制							
邯鄲钢铁集团进出口有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢坯及钢材	市场价	市场价	155,210,652.28		47,095.31
邯鄲钢铁集团设备制造安装有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	煤气、水及电等	市场价	市场价	1,060,823.68		2,600
邯鄲钢铁集团设备制造安装有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	备品备件	市场价	市场价	59,593,170.15		
邯鄲钢铁集团设备制造安装有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	13,676,448.56		
邯鄲钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	煤气、水及电等	市场价	市场价	1,326,942,668.36		124,752.61
邯鄲钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	非生产性废钢	市场价	市场价	173,033,347.3		
邯鄲钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢坯及钢材	市场价	市场价	22,283,926.85		
邯鄲钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	耐火料、合金料	市场价	市场价	655,492,364.37		
邯鄲钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	烧结矿	市场价	市场价	15,130,132.36		
邯鄲钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	铁水	市场价	市场价	2,536,959,661.89		
邯鄲钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	含铁料	市场价	市场价	260,763,662.9		
邯鄲钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	资材备件	市场价	市场价	110,583,302.56		527,793.3
邯鄲钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	精粉	市场价	市场价	11,900,302.87		

邯郸市邯钢集团恒生源有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	3,770,569,888.64		370,365.24
邯郸市邯钢集团恒生源有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	废次材	市场价	市场价	262,947,487.1		
邯钢汽车部件黄骅有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	80,610,393.67		
合肥河钢新材料科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	559,854,177.53		500
河北承钢工贸有限责任公司	股东之联营企业	销售商品	钢材	市场价	市场价	15,892,225.12		51,148.41
河北邯钢锐达气体有限公司(曾用名:邯郸市锐达动能有限责任公司)	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	煤气、水及电等	市场价	市场价	111,160,394.3		24,508.01
河北华奥节能科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	辅料	市场价	市场价	41,467.12		5
河北唐银钢铁有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	水电气	市场价	市场价	70,644,815.44		4,820.93
河钢资源股份有限公司(曾用名:河北宣化工程机械股份有限公司)	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	326,833.63		833.4
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	外矿	市场价	市场价	442,585,732.16		16,000
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	0		58,000
河钢集团衡水板业工贸有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	153,157,726.8		7,775.34
河钢集团物资贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	煤	市场价	市场价	61,224,683.48		

河钢集团物资贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	铁精粉	市场价	市场价	24,885,411.07		
河钢集团有限公司	最终控制方	销售商品	钢材	市场价	市场价	1,545,274.34		
河钢集团有限公司	最终控制方	销售商品	钒产品	市场价	市场价	220,195,273.71		45,000
河钢集团有限公司	最终控制方	销售商品	钢坯及钢材	市场价	市场价	17,302,750,593.67		1,700,000
河钢集团有限公司	最终控制方	销售商品	瘦煤	市场价	市场价	720,743.4		
河钢集团有限公司	最终控制方	销售商品	风水电气等	市场价	市场价	0		
普锐特(唐山)冶金技术服务有限公司	股东之联营企业	销售商品	动力介质	市场价	市场价	793,264.01		80
青岛河钢复合新材料科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	171,525,573.69		33,000
青岛河钢新材料科技股份有限公司(曾用名:青岛河钢新材料科技有限公司)	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	80,462,381.97		2,500
唐钢华冶(天津)钢材营销有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	871,499,913.65		72,173.14
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	股东之联营企业	销售商品	气体等	市场价	市场价	58,346,319.6		6,329.24
唐钢威立雅(唐山)水务有限责任公司	股东之联营企业	销售商品	水	市场价	市场价	0		80
唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	进口矿	市场价	市场价	0		
唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	95,102,424.74		13,863.37
唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	球团	市场价	市场价	0		
唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	烧结矿	市场价	市场价	46,922,017.52		45,000
唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	材料及气体	市场价	市场价	190,446,784.71		101.44

唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	焦炭	市场价	市场价	0		
唐山钢铁集团城市服务有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	水电	市场价	市场价	0		223.92
唐山钢铁集团城市服务有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	蒸汽	市场价	市场价	559,800		350
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	2,929,619,381.76		338,317.03
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	备件	市场价	市场价	209,572.42		
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	水、电、气体等	市场价	市场价	101,350,348.78		10,780.27
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	参股公司	销售商品	材料、废旧物资	市场价	市场价	9,857,210.61		914.28
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	参股公司	销售商品	水、电、气体等	市场价	市场价	1,723,805.47		770.78
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	动力介质	市场价	市场价	1,906,872		
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	4,809,326,058.47		708,074.42
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	备件辅料及其他	市场价	市场价	10,371,910.95		24,496.07
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	水、电、气体等	市场价	市场价	257,262,271.92		26,177.51
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	合金	市场价	市场价	71,586,290.26		
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	外矿	市场价	市场价	49,673,998.18		

唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	动力介质	市场价	市场价	0		
唐山钢铁集团重机装备有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	生铁	市场价	市场价	13,271,895.46		
唐山钢铁集团重机装备有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	废钢	市场价	市场价	13,122,970.98		2,033.83
唐山钢铁集团重机装备有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	合金	市场价	市场价	35,777,572.74		
唐山钢铁集团重机装备有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	辅料备件及其他	市场价	市场价	7,858,124.73		5,577.05
唐山惠唐工业技术服务有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	水电、辅料、备件	市场价	市场价	1,773,076.45		142
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	废料	市场价	市场价	93,162,368.65		10,059.17
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	水、电、气体等	市场价	市场价	14,783,057.46		35.38
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	111,014,815.89		17,969.95
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	其他材料	市场价	市场价	108,080,651.53		
唐山惠唐新事业股份有限公司（曾用名：唐山钢铁集团新事业发展有限公司）	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	废钢、其他材料	市场价	市场价	9,007,275.28		3,741.37
唐山惠唐新事业股份有限公司（曾用名：唐山钢铁集团新事业发展有限公司）	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	77,536,001.65		19,050.1
唐山佳华煤化工有限公司	同受河钢集团有限公司	销售商品	蒸汽	市场价	市场价	6,944,000		

	控制							
唐山唐钢气体有限公司	联营企业	销售商品	动力介质	市场价	市场价	47,011,374.26		
唐山唐昂新型建材有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	水渣、动力等	市场价	市场价	98,438,735.95		8,491.96
唐山唐钢房地产开发有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	备件	市场价	市场价	0		
唐山唐龙新型建材有限公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	水渣、动力等	市场价	市场价	127,254,529.34		11,741.44
唐山中润煤化工有限公司	参股公司	销售商品	动力介质	市场价	市场价	99,601,824		11,637.8
舞阳钢铁有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	1,802,525.34		
五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司	股东之联营企业	销售商品	钢材	市场价	市场价	4,758,232.14		2,462.8
唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	电话费、检定费	市场价	市场价	0		
唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	运输费	市场价	市场价	10,088,566.06		621.61
唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	产能置换费	市场价	市场价	0		5,624.09
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	检修费	市场价	市场价	369,969.29		40.52
唐山钢铁集团重机装备有限公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	修理费、运输费	市场价	市场价	3,022,844.11		260.87
唐山惠唐新事业股份有限公司（曾用名：唐山钢铁集团新事业发展有限公司）	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	运费	市场价	市场价	76,920		26
唐山惠唐新事业股份有限公司（曾用名：唐	同受河钢集团有限公司	提供劳务	除尘灰	市场价	市场价	0		

山钢铁集团新事业发展有限公司)	控制							
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	参股公司	提供劳务	运输费	市场价	市场价	1,311,443.79		24.79
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	参股公司	提供劳务	除尘灰	市场价	市场价	558,387.78		
唐山唐龙新型建材有限公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	电话费、检定费	市场价	市场价	2,647.26		1.04
河北唐银钢铁有限公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	电话费、检定费	市场价	市场价	0		
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	电话费、检定费	市场价	市场价	32,536.57		
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	修理费	市场价	市场价	0		42
承德中滦煤化工有限公司	股东之联营企业	提供劳务	仓储	市场价	市场价	25,423,330.52		2,600
承德中滦煤化工有限公司	股东之联营企业	提供劳务	检斤费	市场价	市场价	1,301,173.05		
唐山唐昂新型建材有限公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	土地租赁费	市场价	市场价	636,427.16		130
唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	产能置换费	市场价	市场价	0		
普锐特(唐山)冶金技术服务有限公司	股东之联营企业	提供劳务	设备租赁费	市场价	市场价	670,833.38		110
河钢乐亭钢铁有限公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	电话费	市场价	市场价	0		10
河北唐银钢铁有限公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	产能置换	市场价	市场价	0		3,028
河钢集团有限公司	最终控制方	提供劳务	除尘灰	市场价	市场价	0		
哈斯科(唐山)冶金材料科技有限公司	股东之联营企业	提供劳务	设备租赁费	市场价	市场价	0		30

唐山弘慈医院有限公司	股东之联营企业	提供劳务	电话费	市场价	市场价	4,629.42		
合计				--	--	103,546,902,072.38	--	10,492,904.61
大额销货退回的详细情况		无						
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		无						
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		不适用						

经公司 2018 年度股东大会，2019 年公司与上述关联方预计发生关联交易额度为 1052.37 亿元，实际发生金额为 1035.47 亿元，未超过股东大会批准的额度。上述关联交易事项详见公司于 2019 年 4 月 26 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2019 年日常关联交易预计公告》。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

## 托管情况说明

经2010年12月17日召开的公司一届五次董事会审议通过，并经河北省国资委《关于对河北钢铁集团委托上市公司管理经营所持宣钢和舞阳钢铁股权请示的批复》（冀国资发改革改组[2010]190号）批准，公司分别与邯钢集团、唐钢集团签订了股权托管协议，自2011年1月1日起托管宣钢集团有限责任公司和舞阳钢铁有限责任公司股权。具体内容详见2010年12月18日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《河北钢铁股份有限公司关于受托管理宣化钢铁集团有限责任公司100%股权及舞阳钢铁有限责任公司53.12%股权的关联交易公告》。

经2012年8月29日召开的公司一届十四次董事会审议通过，并经河北省国资委《关于对河北钢铁集团委托上市公司管理经营所持唐山不锈钢有限责任公司股权请示的批复》（冀国资发改革改组[2012]171号）批准，公司与唐钢集团签订了股权托管协议，自2012年10月起托管唐山不锈钢公司股权。具体内容详见2012年08月31日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于受托管理唐山不锈钢有限责任公司股权的关联交易公告》。

2019年度，唐山不锈钢有限责任公司、舞阳钢铁有限责任公司和宣化钢铁集团有限责任公司分别向公司支付托管费100万元，共计300万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

参见会计报表附注九“关联方及关联交易”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司2019年度社会责任报告全文详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

无

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
唐山分公司	颗粒物	有组织	78	锅炉、原料、烧结、炼铁、炼钢、热轧、冷轧	锅炉<5mg/m3、原料<7mg/m3、烧结配料整粒筛分<8mg/m3、高炉矿槽<7mg/m3、高炉出铁场<7mg/m3、高炉煤粉制备<8mg/m3、高炉热风炉<5mg/m3、炼钢一次尘<50mg/m3、炼钢二次三次尘散装料<7mg/m3、热轧加热炉<4mg/m3、冷轧退火炉<6mg/m3	河北省钢铁工业大气污染物排放标准 (DB132169-2015) 火电厂大气污染物排放标准 (GB13223-2011) 以上特排限值	3125.59 吨	4198.18 吨	无
唐山分公司	二氧化硫	有组织	24	锅炉、烧结、	烧结机头<	河北省钢铁工	634.84 吨	6267.446 吨	无

				炼铁、热轧、冷轧	20mg/m3、锅炉<30mg/m3、高炉热风炉<50mg/m3、轧钢加热炉<50mg/m3、冷轧退火炉<40mg/m3	业大气污染物排放标准 (DB132169-2015) 火电厂大气污染物排放标准 (GB13223-2011) 以上特排限值			
唐山分公司	氮氧化物	有组织	24	锅炉、烧结、炼铁、热轧、冷轧	烧结机头<45mg/m3、锅炉<45mg/m3、高炉热风炉<141mg/m3、轧钢加热炉<125mg/m3、冷轧退火炉<135mg/m3	河北省钢铁工业大气污染物排放标准 (DB132169-2015) 火电厂大气污染物排放标准 (GB13223-2011) 以上特排限值	1971.42 吨	5643 吨	无
中厚板公司	颗粒物	有组织	80	锅炉、原料、烧结、炼铁、炼钢、热轧、	锅炉<1.91mg/m3、原料<7mg/m3、烧结配料整粒筛分<9mg/m3、高炉矿槽<6mg/m3、高炉出铁场<7mg/m3、高炉煤粉制备<8mg/m3、高炉热风炉<7mg/m3、炼钢一次尘<50mg/m3、炼钢二次三次尘散装料<7mg/m3、热轧加热炉<7mg/m3	河北省钢铁工业大气污染物排放标准 (DB132169-2015) 火电厂大气污染物排放标准 (GB13223-2011) 以上特排限值	2031.827 吨	2845.277 吨	无
中厚板公司	二氧化硫	有组织	11	锅炉、烧结、炼铁、热轧、	烧结机头<16.1mg/m3、锅炉<21.28mg/m3、高炉热风炉<25mg/m3、轧钢加热炉<100mg/m3	河北省钢铁工业大气污染物排放标准 (DB132169-2015) 火电厂大气污染物排放标准 (GB13223-2011) 以上特排限值	676.214 吨	3841.7179 吨	无
中厚板公司	氮氧化物	有组织	11	锅炉、烧结、	烧结机头<	河北省钢铁工	1084.341 吨	6052.178 吨	无

				炼铁、热轧、	28.25mg/m <sup>3</sup> 、锅炉 <24.88mg/m <sup>3</sup> 、高 炉热风炉< 40mg/m <sup>3</sup> 、轧钢加热 炉<200mg/m <sup>3</sup>	业大气污染物 排放标准 (DB132169-2 015)火电厂大 气污染物排放 标准 (GB13223-2 011)以上特排 限值			
邯郸分公司	二氧化硫	有组织	51	厂区内	焦化:装煤<70 mg/m <sup>3</sup> ,干法熄焦 <80mg/m <sup>3</sup> ,推焦、焦 炉烟筒、管式炉等 燃用焦炉煤气的设 备<30mg/m <sup>3</sup> ,燃气 发电、烧结(球团) 机头、球团焙烧设 备<35mg/m <sup>3</sup> ,高炉 炼铁热风炉、轧钢 热处理炉 <50mg/m <sup>3</sup>	《炼焦化学工 业污染物排放 标准》 (GB16171-2 012)、《钢铁工 业大气污染物 排放标准》 (DB13/2169- 2015)、《火电 厂大气污染物 排放标准》 (GB13223-2 011) 以上特别排放 限值。	1589.42 吨	9935.182 吨	无
邯郸分公司	氮氧化物	有组织	44	厂区内	焦化:焦炉烟筒 <130mg/m <sup>3</sup> ,管式炉 等燃用焦炉煤气的 设备<150mg/m <sup>3</sup> ,烧 结(球团)机头、球 团焙烧设备、燃气 发电<50mg/m <sup>3</sup> ,高 炉炼铁热风炉、轧 钢热处理炉 <150mg/m <sup>3</sup>	《炼焦化学工 业污染物排放 标准》 (GB16171-2 012)、《钢铁工 业大气污染物 排放标准》 (DB13/2169- 2015)、《火电 厂大气污染物 排放标准》 (GB13223-2 011) 以上特别排放 限值。	3693.34 吨	18063.316 吨	无
邯郸分公司	颗粒物	有组织	125	厂区内	除燃气发电 <5mg/m <sup>3</sup> 、炼钢转 炉(一次烟气)、钢 渣处理<50mg/m <sup>3</sup> 、	《炼焦化学工 业污染物排放 标准》 (GB16171-2	1235.47 吨	4901.297 吨	无

					废酸再生 <30mg/m3, 其它工 序均<10mg/m3	012)、《钢铁工 业大气污染物 排放标准》 (DB13/2169- 2015)、《火电 厂大气污染物 排放标准》 (GB13223-2 011) 以上特别排放 限值。			
邯郸分公司	COD	治理达标后排 入河道	1	厂区北侧、东 侧沁河河道	COD<30mg/l	废水排放执行 《钢铁工业水 污染物排放标 准》特排限值 (GB13456-2 012)	29.99 吨	393.96 吨	无
邯郸分公司	氨氮	治理达标后排 入河道	1	厂区北侧、东 侧沁河河道	氨氮<2mg/l	废水排放执行 《钢铁工业水 污染物排放标 准》特排限值 (GB13456-2 012)	2.69 吨	60.66 吨	无
邯宝公司	二氧化硫	有组织	23	厂区内	焦化: 装煤<70 mg/m3, 干法熄焦 <80mg/m3,推焦、焦 炉烟筒、管式炉等 燃用焦炉煤气的设 备<30mg/m3,燃气 发电、烧结(球团) 机头、球团焙烧设 备<35mg/m3,高炉 炼铁热风炉、轧钢 热处理炉 <50mg/m3	《炼焦化学工 业污染物排放 标准》 (GB16171-2 012)、《钢铁工 业大气污染物 排放标准》 (DB13/2169- 2015)、《火电 厂大气污染物 排放标准》 (GB13223-2 011) 以上特别排放 限值。	889.77 吨	4672.64 吨	无
邯宝公司	氮氧化物	有组织	16	厂区内	焦化: 焦炉烟筒 <130mg/m3,管式炉 等燃用焦炉煤气的 设备<150mg/m3,烧 结(球团)机头、球	《炼焦化学工 业污染物排放 标准》 (GB16171-2 012)、《钢铁工	2678.8 吨	6002.32 吨	无

					团焙烧设备、燃气发电<50mg/m3,高炉炼铁热风炉、轧钢热处理炉<150mg/m3	业大气污染物排放标准》(DB13/2169-2015)、《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)以上特排限值			
邯宝公司	颗粒物	有组织	92	厂区内	除燃气发电<5mg/m3,炼钢转炉(一次烟气)、钢渣处理<50mg/m3,其它工序均<10mg/m3	《炼焦化学工业污染物排放标准》(GB16171-2012)、《钢铁工业大气污染物排放标准》(DB13/2169-2015)、《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)以上特排限值	813.25 吨	2263.335 吨	无
邯宝公司	COD	治理达标后排入河道	1	厂区北侧、东侧沁河河道	COD<30mg/l	废水排放执行《钢铁工业水污染物排放标准》特排限值(GB13456-2012)	24.7 吨	286.45 吨	无
邯宝公司	氨氮	治理达标后排入河道	1	厂区北侧、东侧沁河河道	氨氮<2mg/l	废水排放执行《钢铁工业水污染物排放标准》特排限值(GB13456-2012)	0.99 吨	28.64 吨	无
承德分公司	二氧化硫	有组织	28	烧结机机头;高炉热风炉;轧钢加热炉;锅炉;回转窑窑头	烧结机机头<90mg/m <sup>3</sup> ;高炉热风炉<50 mg/m <sup>3</sup> ;轧钢加热炉<50mg/m <sup>3</sup> ;锅炉<50mg/m <sup>3</sup> ;回转窑<50mg/m <sup>3</sup> ;	《钢铁工业大气污染物排放标准》(DB13/2169-2015)、《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	1193 吨	4662 吨	无

						011)《钒工业污染物排放标准》(GB26452-2011)			
承德分公司	氮氧化物	有组织	28	烧结机机头; 高炉热风炉; 轧钢加热炉; 锅炉; 回转窑 窑头	烧结机机头<120 mg/m <sup>3</sup> ; 高炉热风炉<40mg/m <sup>3</sup> ; 轧钢加热炉<100mg/m <sup>3</sup> ; 锅炉<40 mg/m <sup>3</sup> ; 回转窑<120 mg/m <sup>3</sup>	《钢铁工业大气污染物排放标准》(DB13/2169-2015)、《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)《钒工业污染物排放标准》(GB26452-2011)	2128 吨	14628.62 吨	无
承德分公司	颗粒物	有组织/无组织	123	烧结机机头烧 结机机尾及其 他; 炼铁热风 炉炼铁其他; 炼钢一次; 炼 钢二次及其他 工序; 轧钢热 处理炉; 锅炉; 钒制品工序	烧结机机头<20 mg/m <sup>3</sup> ; 炼钢一次<40 mg/m <sup>3</sup> ; 其他工序<10mg/m <sup>3</sup>	《钢铁工业大气污染物排放标准》(DB13/2169-2015)、《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)《钒工业污染物排放标准》(GB26452-2011)	1507 吨	4662 吨	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司严格执行建设项目环境保护“三同时”管理制度，配套建设有完善的废气、废水治理设施。废气污染物产生点均安装有废气治理设施，承德分公司正在进行烧结烟气超低排放治理，唐山分公司和邯郸分公司治理措施已基本满足超低排放要求。公司废水经工序水处理设施处理后排入厂区综合污水处理站处理。2019年公司实施了一批环保提标升级改造项目，如焦煤料场棚化项目、环保除尘治理、烧结机烟气脱硫脱硝超低排放治理、烧结烟气循环等，全年环保治理设施高效稳定运行，污染物排放量得到大幅降低。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

下属分公司均取得排污许可证，做到持证排污、按证排污，过程控制全部按照排污许可证证后管理要求进行，未出现重大违规情况，公司所有产线均取得环评批复及备案。

唐山分公司南、北区于2017年9月取得了排污许可证，南区排污许可证编号为91130200699229617X001P，北区排污许可证编

号为 91130200699229617X002P（有效期：2017.9.4-2020.9.3），中厚板公司 1、2 期工程排污许可证（编号 91130200766614559k001P），有效期 2017 年 9 月 4 日至 2020 年 9 月 3 日；邯鄹分公司排污许可证编号为 9113040069923044XT001P（有效期限：2017.9.1-2020.8.31），邯宝公司排污许可证编号为 91130400666597261T001P（有效期限：2018.2.28-2021.2.27）；承德分公司于 2017 年 9 月 5 日取得排污许可证，证书编号 911308036992277348001P（有效期限：2017.9.5-2020.9.4）。

#### 突发环境事件应急预案

公司下属各分公司均制定了《突发环境事件应急预案》，通过专家评审并在当地生态环境局进行备案。编制突发环境事件应急预案，主要针对生产过程中因各种因素引发的所有可能造成人员伤亡、环境危害和生态破坏以及可能导致重大财产损失的突发环境事件制定应急预案。公司每年组织一次实战演练，进行全过程记录，并对演练发现的问题、经验、教训进行分析总结，提出改进建议，提升环境事故的应急处置能力，防范于未然。

#### 环境自行监测方案

公司依据《钢铁及焦化自行监测规范》，均编制了自行监测方案，委托具有资质的第三方监测机构对排放的污染物按照监测频次开展监测，同时废气主要排放口和厂区外排水口均设置有在线监测设施，对排放的污染物自动监控。并且按照国家相关要求，将自行监测数据在网上进行公示。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,715,251	0.02%						1,715,251	0.02%
3、其他内资持股	1,715,251	0.02%						1,715,251	0.02%
其中：境内法人持股	1,707,264	0.02%						1,707,264	0.02%
境内自然人持股	7,987	0.00%						7,987	0.00%
二、无限售条件股份	10,616,892,601	99.98%						10,616,892,601	99.98%
1、人民币普通股	10,616,892,601	99.98%						10,616,892,601	99.98%
三、股份总数	10,618,607,852	100.00%						10,618,607,852	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

河钢股份有限公司分别于2019年3月11日、2019年3月27日召开第三届董事会第二十一次会议、2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购部分社会公众股份的方案议案》，并于2019年4月17日在巨潮资讯网披露了《回购报告书》。公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份，回购资金总额不低于人民币5亿元（含），不超过人民币10亿元（含），回购价格不超过人民币4.96元/股。详情参见公司分别于2019年3月12日、2019年3月28日、2019年4月17日披露于巨潮资讯网的相关公告。

截止2019年6月26日，公司本次回购股份期限已届满。本次回购股份实际回购时间区间为2019年5月6日至2019年6月26日。截止2019年6月26日下午收盘时，公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式回购公司股份281,486,760股，占公司总股本的2.6509%；本次回购股份最高成交价为3.12元/股，最低成交价为2.93元/股，已支付的总金额为841,813,527.83元（含交易费用）。详情参见公司于2019年6月28日披露于巨潮资讯网的《关于回购结果暨股份变动公告》。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	352,141	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	344,148	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
邯钢钢铁集团有限责任公司	国有法人	39.73%	4,218,763,010			4,218,763,010		

唐山钢铁集团有限责任公司	国有法人	17.45%	1,853,409,753			1,853,409,753		
承德钢铁集团有限公司	国有法人	4.07%	432,063,701			432,063,701		
中国证券金融股份有限公司	其他	2.17%	230,034,501			230,034,501		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.85%	196,142,776			196,142,776		
河北钢铁集团矿业有限公司	国有法人	0.87%	91,970,260			91,970,260		
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	境内非国有法人	0.29%	30,459,000			30,459,000		
赵嘉林	境内自然人	0.17%	17,750,311			17,750,311		
郭晓全	境内自然人	0.17%	17,530,000			17,530,000		
西藏富通达投资有限公司	其他	0.16%	16,900,000			16,900,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	邯钢钢铁集团有限责任公司、唐山钢铁集团有限责任公司、承德钢铁集团有限公司和河北钢铁集团矿业有限公司之间存在关联关系，河北钢铁集团矿业有限公司系唐山钢铁集团有限责任公司全资子公司。邯钢钢铁集团有限责任公司、唐山钢铁集团有限责任公司和承德钢铁集团有限公司同受河钢集团有限公司控制。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
邯钢钢铁集团有限责任公司	4,218,763,010	人民币普通股	4,218,763,010					
唐山钢铁集团有限责任公司	1,853,409,753	人民币普通股	1,853,409,753					
承德钢铁集团有限公司	432,063,701	人民币普通股	432,063,701					
中国证券金融股份有限公司	230,034,501	人民币普通股	230,034,501					
香港中央结算有限公司	196,142,776	人民币普通股	196,142,776					
河北钢铁集团矿业有限公司	91,970,260	人民币普通股	91,970,260					
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	30,459,000	人民币普通股	30,459,000					
赵嘉林	17,750,311	人民币普通股	17,750,311					
郭晓全	17,530,000	人民币普通股	17,530,000					
西藏富通达投资有限公司	16,900,000	人民币普通股	16,900,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10	邯钢钢铁集团有限责任公司、唐山钢铁集团有限责任公司、承德钢铁集团有限公司和河北钢铁集团矿业有限公司之间存在关联关系，河北钢铁集团矿业有限公司系唐山钢铁集团有							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	有限责任公司的全资子公司。邯郸钢铁集团有限责任公司、唐山钢铁集团有限责任公司和承德钢铁集团有限公司同受河钢集团有限公司控制。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
邯郸钢铁集团有限责任公司	郭景瑞	1995 年 12 月 28 日	91130400105566107P	黑色金属冶炼
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

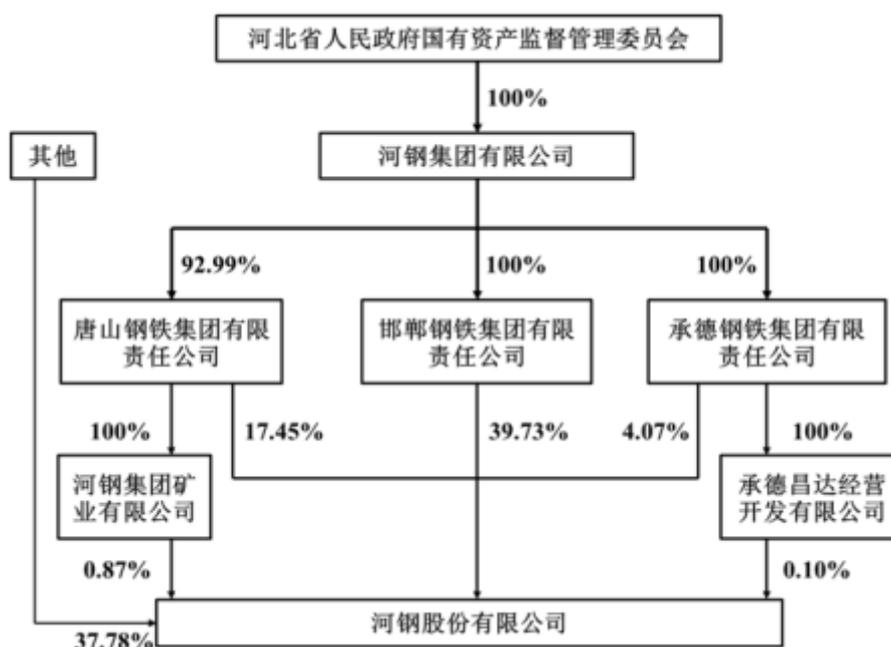
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河北省人民政府国有资产监督管理委员会			00021799-8	不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
唐山钢铁集团有限责任公司	王兰玉	1995 年 12 月 28 日	553073.12 万元	钢铁冶炼；钢材轧制；其他黑色金属冶炼及其压延加工

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
于勇	董事长	现任	男	1963.10	2013年12月10日		1,908				1,908
彭兆丰	副董事长	现任	男	1959.12	2013年12月26日						
王新东	董事	现任	男	1962.11	2017年05月23日		1,907				1,907
刘贞锁	董事	现任	男	1963.06	2014年05月20日		1,115				1,115
王竹民	董事	现任	男	1962.11	2018年02月28日						
王兰玉	董事	现任	男	1965.05	2018年02月28日		1,907				1,907
胡志刚	董事	现任	男	1971.09	2018年08月28日		1,907				1,907
张玉柱	独立董事	现任	男	1956.11	2018年02月28日						
苍大强	独立董事	现任	男	1949.02	2018年08月28日						
高栋章	独立董事	现任	男	1968.05	2019年07月23日						
马莉	独立董事	现任	女	1963.05	2019年07月23日						
董卫军	监事会主席	现任	男	1962.08	2016年05月26日						
张建忠	职工监事	现任	男	1964.08	2017年04月14日						
李毅仁	监事	现任	男	1974.04	2018年08月28日						
王兰玉	总经理	现任	男	1965.05	2018年02月07日						

赵瑞祥	副总经理	现任	男	1963.12	2013年12月10日						
张小帅	副总经理	现任	男	1963.03	2018年08月09日		1,907				1,907
李卜海	董事会秘书	现任	男	1965.03	2010年04月22日						
常广申	财务负责人	现任	男	1968.05	2014年08月08日						
鲁桂华	独立董事	离任	男	1968.05	2014年05月20日	2019年07月23日					
王震	独立董事	离任	男	1973.09	2014年05月20日	2019年07月23日					
合计	--	--	--	--	--	--	10,651				10,651

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
鲁桂华	独立董事	任期满离任	2019年07月23日	换届
王震	独立董事	任期满离任	2019年07月23日	换届

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

于勇，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，正高级工程师。曾任唐钢股份公司总经理、副董事长、党委副书记，唐钢集团董事长、总经理、党委副书记，河钢集团总经理、副董事长、党委副书记，河北钢铁股份公司总经理。现任河钢集团董事长、党委书记，河钢股份董事长、党委书记。

彭兆丰，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，硕士学位，正高级工程师。曾任邯钢集团副总经理、总经理、副董事长、党委副书记，邯宝公司总经理。现任河钢集团总经理、副董事长、党委副书记，河钢股份副董事长、党委副书记。

王新东，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，正高级工程师，曾任唐银钢铁股份有限公司总经理、唐钢滦县工业园区项目部总经理、唐钢集团发展规划部部长，唐钢集团副总经理、党委书记、董事，现任河钢集团有限公司副总经理、党委常委，河钢股份董事、党委常委。

刘贞锁，中国国籍，无境外永久居留权，双硕士学位，正高级会计师，中共党员。曾任石家庄钢铁有限责任公司财务处副处长、处长、财务总监兼计划财务部部长，河钢集团矿业公司总会计师，唐山钢铁集团有限责任公司总会计师、董事、党委常委，现任河钢集团有限公司首席专家，河钢股份董事。

王竹民，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工学博士，正高级工程师，中共党员，曾任河钢集团邯钢公司董事、副总经理、党委常委，河钢集团承钢公司总经理、副董事长、党委副书记、董事长、党委书记，现任河钢集团有限公司副总经理，河钢股份董事。

王兰玉，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，正高级工程师，中共党员，曾任河钢集团唐钢公司董事、副总经理、党委常委、总经理、副董事长、党委副书记、董事长、党委书记，现任唐钢集团董事长、党委书记，唐山中厚板公司董事长，河钢股份董事、总经理。

胡志刚，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，正高级会计师，注册会计师。曾任唐山钢铁股份有限公司财务处成本科科长、河北钢铁集团矿业公司资产财务处处长助理、副处长，河北钢铁集团矿业公司资产财务部副部长、部长、河钢股份公司监事，现任河钢集团总会计师，河钢股份董事，河钢集团财务公司董事长，河钢融资租赁有限公司董事长，河钢商业保理有限公司董事长，河钢集团售电有限公司董事长，河钢集团供应链管理有限公司执行董事、总经理，河钢集团碳资产管理有限公司执行董事，河钢集团财智云科技有限公司执行董事。

张玉柱，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士，中共党员，曾任河北理工学院副院长、党委副书记、院长，河北理工大学党委书记，河北联合大学党委书记，华北理工大学党委书记，2017年9月退休。河北省十二届人大常委会委员，省管优秀专家。现任河钢股份独立董事。

苍大强，中国国籍，无境外永久居留权，博士，教授，博士生导师。曾任北京科技大学冶金学院讲师、教授、博士生导师、冶金系主任；联合国环保署（UNEP）工业技术部技术顾问；日本东北大学客座教授。现任北京科技大学冶金与生态学院教授、博士生导师，同时兼任日本“过程中技术”委员会委员、中国机械工程学会常务理事、工业炉学会秘书长、国资委节能顾问，工信部绿色制造专家委员会委员，中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司独立董事，河钢股份独立董事。

高栋章，中国国籍，无境外永久居留权，正高级会计师，第五届河北省会计学会副会长、河北省高级会计师评审委员会副主任、河北省财政厅会计咨询专家，历任河北省建设投资总公司财务负责人、财务部经理、总会计师、副总经理，河北宣工独立董事，2013年1月退休。现任河钢股份独立董事。

马莉，中国国籍，无境外永久居留权，九三学社社员，注册会计师，教授，1986年7月至今在河北经贸大学任教，现任河钢股份独立董事。

## 2、监事会成员

董卫军，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，硕士研究生，曾任河北省体改委宏观调控处副处长，河北省体改办县镇经济体制处副处长、产业与市场体制处处长，省国资委企业分配处调研员、企业分配处处长、考核分配处处长、企业领导人员管理处处长。现任河钢集团纪委书记、党委常委，省监委驻河钢集团监察专员，河钢股份监事会主席、纪委书记。

张建忠，中国国籍，无境外永久居留权，经济管理专业博士，曾任唐山钢铁股份有限公司董事会秘书、企管部部长，唐山钢铁集团有限公司非钢事业部部长、董事会办公室主任，河钢集团资本运营总监，现任河钢股份职工监事。

李毅仁，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，高级经济师，中共党员，曾任河钢集团综合管理部副部长、办公室副主任、董事会办公室副主任，战略研究院院长，管理创新部总经理，现任河钢集团战略总监、战略企划部总经理、战略研究院院长、河钢数字技术有限公司董事长。

## 3、非董事高级管理人员

赵瑞祥，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，硕士学位，高级政工师，中共党员。曾任河北省政府国资委企业改革改组处副处长、河北省政府国资委纪委、河北省监察厅驻省政府国资委监察专员办公室正处级纪检监察员、承德新新钒钛股份有限公司党委副书记、承钢集团监事会主席、党委副书记、纪委书记。现任邯钢集团党委副书记、纪委书记、监事会主席，河钢股份副总经理。

张小帅，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级政工师，中共党员，曾任河钢唐钢滦县工业园区项目部综合部部长兼人力资源部部长，唐钢四级专家、河钢集团唐钢公司人力资源部（组织部、离退休职工管理部、老干部管理部）副部长、部长，离退休职工管理部党委书记，现任唐钢集团党委副书记，河钢股份副总经理。

李卜海，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级经济师。曾任邯钢集团总法律顾问、法律事务部部长，邯郸钢铁股份有限公司证券部部长、董事会秘书、副总经理，河钢集团总法律顾问、资本运营部总经理，现任河钢股份董事会秘书、董

办公室主任。

常广申，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，硕士学位，高级会计师。曾任邯钢集团财务部投资管理科科长，邯宝公司财务部副部长、部长，现任河钢股份财务负责人，邯钢分公司财务部部长、邯宝公司财务部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王兰玉	唐钢集团	党委书记，董事长	2014年01月01日		否
赵瑞祥	邯钢集团	党委副书记、纪委书记、监事会主席	2013年02月01日		否
张小帅	唐钢集团	党委副书记	2016年07月01日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
于勇	河钢集团有限公司	董事长	2014年12月		是
	河北钢铁环球控股有限公司	董事	2015年02月		否
	德高国际贸易控股公司	副董事长	2015年06月		否
彭兆丰	河钢集团	总经理、副董事长	2014年12月		是
王新东	河钢集团	副总经理	2014年03月		是
王竹民	河钢集团	副总经理	2018年02月		是
王兰玉	唐山中厚板材有限公司	董事长	2014年01月		否
胡志刚	河钢集团财务公司	董事长	2017年06月		否
	河钢融资租赁有限公司	董事长	2017年06月		否
	河钢商业保理有限公司	董事长	2017年06月		否
	河钢集团售电有限公司	董事长	2017年06月		否
	河钢集团供应链管理有限公司	执行董事、总经理	2018年01月		否
	河钢集团碳资产管理有限公司	执行董事	2018年12月		否
	河钢集团财智云科技有限公司	执行董事	2018年10月		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
于勇	董事长	男	现任		是
彭兆丰	副董事长	男	现任		是
王新东	董事	男	现任		是
刘贞锁	董事	男	现任		是
王竹民	董事	男	现任		是
王兰玉	董事、总经理	男	现任	85.41	否
胡志刚	董事	男	现任		是
张玉柱	独立董事	男	现任	5	否
苍大强	独立董事	男	现任	5	否
高栋章	独立董事	男	现任		否
马莉	独立董事	女	现任		否
董卫军	监事会主席	男	现任		是
张建忠	职工监事	男	现任	52.41	否
李毅仁	监事	男	现任		是
赵瑞祥	副总经理	男	现任	78.08	否
张小帅	副总经理	男	现任	57.15	否
李卜海	董事会秘书	男	现任	52.1	否
常广申	财务负责人	男	现任	26.54	否
鲁桂华	独立董事	男	离任	5	否
王震	独立董事	男	离任	5	否
合计	--	--	--	371.69	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 五、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	28336
主要子公司在职员工的数量（人）	6103

在职员工的数量合计（人）	34439
当期领取薪酬员工总人数（人）	34439
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	15849
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	28080
销售人员	350
技术人员	3595
财务人员	275
行政人员	2139
合计	34439
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	1122
本科	8083
大专	6695
中专及以下学历	18539
合计	34439

## 2、薪酬政策

对公司领导班子成员의 考评采取河北省国资委、河钢集团与公司董事会相结合的方式组织实施；对公司其他管理人员的考评由公司考评主管部门组织实施，并根据考评结果决定薪酬及岗位安排。

## 3、培训计划

在持续开展大规模人才培训的基础上，巩固效果好、作用强的人才培养项目，结合公司高质量发展对工作人员素质能力和知识结构要求不断提高的实际，加大急需专业各类人才培养力度，重点从市场、营销、法律、风控、金融等专业开展培训项目，进一步强化训战结合的工作理念，提升培训工作的针对性、实效性，适应新形势新任务和公司新发展战略对人才培训工作的新要求。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》及《上市公司内部控制指引》等要求，建立了完善的法人治理结构。股东大会、董事会、监事会和经理层在决策、执行、监督等各方面职责权限明确，审批程序规范，形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营机构科学分工、各司其职、有效制衡的治理结构。2019年度，公司依据《上市公司章程指引》（2019年4月修订）、《上市公司治理准则》（2018年修订）的相关规定，对《公司章程》进行了修订，及时完成了董事会、监事会的换届工作，进一步规范了公司治理。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体情况如下：

1、业务方面：公司拥有独立的生产、采购和销售系统，具有独立完整的业务和自主经营能力。2、人员方面：公司拥有完整的人力资源管理体系，管理制度健全有效。公司董事、监事及高级管理人员选聘程序合法，无违规兼职情况。3、资产方面：公司拥有完整独立的生产系统及其配套设施，资产独立、完整、权属清晰，不存在控股股东及关联方违规占用本公司资产的情况；4、机构方面：公司建立了规范的法人治理结构，组织机构健全独立，与控股股东在人员、职责等方面独立分开；5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和规范的财务会计制度及财务管理制度。公司在银行单独开立账户，作为独立的纳税人依法照章纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.69%	2019年03月27日	2019年03月28日	《2019年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号2019-016，披露在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2018年度股东大会	年度股东大会	64.21%	2019年05月21日	2019年05月22日	《2018年度股东大会决议公告》，公告编号2019-033，披露在巨潮资讯网

					(http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.14%	2019 年 07 月 23 日	2019 年 07 月 24 日	《2019 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2019-051，披露在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	62.96%	2019 年 11 月 19 日	2019 年 11 月 20 日	《2019 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号 2019-067，披露在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张玉柱	6	1	5	0	0	否	0
苍大强	6	1	5	0	0	否	0
高栋章	3	0	3	0	0	否	0
马莉	3	0	3	0	0	否	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关规定及公司《章程》和各专业委员会工作细则赋予的权力和义务，忠实勤勉的履行独立董事职责，对公司关联交易、内部控制、利润分配、变更董事和高管人员、回购股份、发行配股等重要事项，在认真谨慎了解情况的基础上发表了独立意见，切实维护全体股东尤其是中小股东的合法权益。同时，积极利用各自在政策研究、财务分析、钢铁冶炼技术和企业管理等领域的专业知识，参与公司

长期发展战略的研究和规划，为公司发展提出有利建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设的战略、审计、提名、薪酬与考核委员会中，均有独立董事兼任委员职务。其中，审计、提名、薪酬与考核委员会的主任委员均由独立董事担任。

战略委员会通过分析国际、国内市场形势和知名钢铁企业转型发展的案例，利用各自在政策研究、财务分析、钢铁冶炼技术和企业管理等领域的专业知识，积极参与公司长期发展战略的研究和规划；

审计委员会勤勉尽责地发挥监督内部控制建设和沟通内部与外部审计作用。在公司编制和披露2019年年报过程中，认真就公司2019年度财务报告审计工作时间安排、审计工作进展情况和注册会计师关注的问题等事项与公司财务部门和会计师事务所进行实时沟通，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，保证了年审工作顺利完成；对中兴财光华会计师事务所相关情况进行了充分的调研，在对其专业资质、业务能力、独立性和投资者保护能力进行了核查后，同意续聘中兴财光华会计师事务所为公司2020年度审计机构，并提请公司董事会审议。

提名委员会对本年度董事会换届时候选人的被提名人资格、就任、聘任程序的合规性进行审核，并发表了表示同意的独立意见；

薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高管人员薪酬制度的制定和执行情况进行审核监督。在认真听取董事和高级管理人员的述职和自我评价报告后，按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行客观、工作的绩效评价并报公司董事会决定。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

对公司领导班子成员考评采取河北省国资委、河钢集团与公司董事会相结合的方式组织实施；对公司其他管理人员的考评由公司考评主管部门组织实施，并根据考评结果决定薪酬及岗位安排。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	96.35%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	94.58%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷主要有，董事、监事和高级管理人员舞弊，公司更正已公布的财务报告，注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报，审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；重要缺陷主要有，未依照公认会计准则选择和应用会计政策，未建立公认会计准则选择和应用会计政策，未建立反舞弊程序和控制措施，对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制，对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表实现真实、准确目标。	根据影响程度大小分为重大缺陷或重要缺陷，主要有违反国家有关法律法规，重大决策程序不科学，重要业务缺乏制度控制，下属子公司缺乏内部控制建设，管理混乱，关键岗位人员，包括中高级管理人员和高级技术人员流失严重，被媒体曝光负面新闻，产生较大负面影响，重大或重要内部控制缺陷并未加以改正。
定量标准	重大缺陷是指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平，包括营业收入、资产总额的 0.5%，利润总额的 5%，所有者权益的 1%；重要缺陷是指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平但高于一般性水平，包括营业收入、资产总额的大于等于 0.2% 小于 0.5%，利润总额的大于等于 2% 小于 5%，所有者权益的大于等于 0.5% 小于 1%。	根据该内部控制缺陷导致的直接财产损失金额确定等级标准，重大缺陷为 1000 万元及以上，重要缺陷为 500 万元及以上不超过 1000 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
河钢股份有限公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
2018 年河钢股份有限公司绿色债券	18 河钢 G1	111071	2018 年 03 月 26 日	2023 年 03 月 26 日	70,000	5.42%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息。
河钢股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行永续期公司债券（第一期）	18 河钢 Y1	112667	2018 年 04 月 03 日	2021 年 04 月 03 日	300,000	5.96%	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
河钢股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行永续期公司债券（第二期）	18 河钢 Y2	112735	2018 年 07 月 24 日	2021 年 07 月 24 日	500,000	5.50%	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
河钢股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	19 河钢 01	112999	2019 年 11 月 25 日	2024 年 11 月 26 日	150,000	4.08%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
河钢股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	19 河钢 02	149011	2019 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 12 日	150,000	4.11%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
投资者适当性安排	无
报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>1、根据《河钢股份有限公司 2018 年河钢股份有限公司绿色债券募集说明书》有关条款的规定，公司于 2019 年 3 月 26 日支付了“18 河钢 G1”绿色债自 2018 年 3 月 26 日至 2019 年 3 月 25 日期间的利息。详见公司于 2019 年 3 月 19 日在巨潮资讯网披露的《河钢股份有限公司“18 河钢 G1”绿色债 2019 年付息公告》（公告编号：2019-014）。</p> <p>2、根据公司《2018 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券（第一期）募集说明书》有关条款的规定，公司于 2019 年 4 月 3 日支付了“18 河钢 Y1”公司债自 2018 年 4 月 3 日至 2019 年 4 月 2 日期间的利息。详见公司于 2019 年 3 月 29 日在巨潮资讯网披露的《河钢股份有限公司“18 河钢 Y1”公司债 2019 年付息公告》（公告编号：2019-017）。</p> <p>3、根据公司《2018 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券（第二期）募集说明书》有关条款的规定，公司于 2019 年 7 月 24 日支付了“18 河钢 Y2”公司债自 2018 年 7 月 24 日至 2019 年 7 月 23 日期间的利息。详见公司于 2019 年 7 月 23 日在巨潮资讯网披露的《河钢股份有限公司“18 河钢 Y2”公司债 2019 年付息公告》（公告编号：2019-050）。</p> <p>4、公司于 2016 年 7 月 28 日发行的河钢股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）于 2019 年 7 月 27 日到期。公司于 2019 年 7 月 29 日按期支付了“16 河钢 01”自 2018 年 7 月 28 日至 2019 年 7 月 27 日期间最后一个年度的利息及债券本金，“16 河钢 01”已于 2019 年 7 月 29 日摘牌。详见公司于 2019 年 7 月 25 日在巨潮资讯网披露的《河钢股份有限公司“16 河钢 01”公司债 2019 年兑付兑息暨摘牌公告》（公告编号：2019-055）。</p> <p>5、公司于 2016 年 8 月 9 日发行的河钢股份有限公司 2016 年公司债券（第二期）于 2019 年 8 月 8 日到期。公司于 2019 年 8 月 9 日按期支付了“16 河钢 02”自 2018 年 8 月 9 日至 2019 年 8 月 8 日期间最后一个年度的利息及债券本金，“16 河钢 02”已于 2019 年 8 月 9 日摘牌。详见公司于 2019 年 8 月 7 日在巨潮资讯网披露的《河钢股份有限公司“16 河钢 02”公司债 2019 年兑付兑息暨摘牌公告》（公告编号：2019-059）。</p>
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	18 河钢 G1：中信证券股份有限公司；18 河钢 Y1、18 河钢 Y2 及 19 河钢 01：中信建投证券股份有限公司；19 河钢 02：国开证券	办公地址	中信：北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层； 中信建投：北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼；国开证券：北京市西	联系人	中信：寇志博； 中信建投：郑乔楚；国开证券：高晨亮	联系人电话	中信： 010-60838888； 中信建投： 010-85130424； 国开证券： 010-8830 0819

	股份有限公司		城区阜成门大街 29 号 1-9 层				
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	扣除承销费用后，“19 河钢 01”和“19 河钢 02”共计募集资金 299700 万元全部用于偿还到期债务，截止报告期末，募集资金已全部使用完毕。 公司募集资金支出的付款审批手续符合《募集资金管理制度》的规定，不存在违规情形。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	1、“19 河钢 01”募集资金专项账户开户行为中国邮政储蓄银行股份有限公司石家庄市中华南大街支行，并签署了《资金账户及资金监管协议》。 2、“19 河钢 02”募集资金专项账户开户行为国家开发银行河北省分行，并签署了《资金账户及资金监管协议》。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

#### 1、“16河钢01”和“16河钢02”跟踪评级情况

报告期内，中诚信证券评估有限公司对“16河钢01”和“16河钢02”进行了跟踪评级，并于2019年6月18日出具了跟踪评级报告，此次评级结果为AAA，较上次并未发生变化。

#### 2、“18河钢Y1”和“18河钢Y2”跟踪评级情况

报告期内，中诚信证券评估有限公司对“18河钢Y1”和“18河钢Y2”进行了跟踪评级，并于2019年6月18日出具了跟踪评级报告，此次评级结果为AAA，较上次并未发生变化。

#### 3、“18河钢G1”跟踪评级情况

报告期内，中诚信国际信用评级有限责任公司对“2018年河钢股份有限公司绿色债券”进行了跟踪评级，并于2019年6月26日出具了跟踪评级报告，此次评级结果为AAA，较上次并未发生变化。

上述跟踪评级报告全文披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

“18河钢G1”及“18河钢Y1”、“18河钢Y1”、“19河钢01”及“19河钢02”均无担保，偿债计划及其他偿债保障措施详见募集说明书。报告期内，上述债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

无

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

1、“16河钢01”和“16河钢02”公司债券的受托管理人为财达证券股份有限公司。报告期内，财达证券股份有限公司每月向公司寄送信息披露督导函及重大事项自查表，持续关注公司经营情况及风险因素，并于2019年6月19日出具了《河钢股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)/(第二期)受托管理事务报告(2018年度)》。报告全文于2019年6月29日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

2、“18河钢G1”受托管理人为中信证券有限公司。报告期内，中信证券公司每月向公司寄送信息披露督导函及重大事项自查表，持续关注公司经营情况及风险因素。

3、“18河钢Y1”、“18河钢Y2”受托管理人为中信建投证券有限公司。报告期内，中信建投公司每月向公司寄送信息披露督导函及重大事项自查表，持续关注公司经营情况及风险因素。并于2019年6月28日出具了《河钢股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行可续期公司债券2018年度受托管理事务报告》。报告全文于2019年6月29日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	1,480,127.43	1,533,091.6	-3.45%
流动比率	52.01%	51.33%	0.68%
资产负债率	72.22%	71.76%	0.46%
速动比率	35.42%	34.04%	1.38%
EBITDA 全部债务比	9.68%	10.23%	-0.55%
利息保障倍数	1.77	2.17	-18.70%
现金利息保障倍数	3.53	4.08	-13.59%
EBITDA 利息保障倍数	3.59	3.85	-6.44%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0
利息偿付率	100.00%	100.00%	0

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司共获得银行综合授信1070亿元，截止报告期末，公司长短期借款余额共计635.90亿元。本报告期内公司严格按照银行贷款要求合规使用资金，按时足额偿还银行贷款本息。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

无

## 十二、报告期内发生的重大事项

无

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 21 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2020）第 105006 号
注册会计师姓名	孟晓光

审计报告正文

河钢股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了 河钢股份有限公司（以下简称河钢股份）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了河钢股份 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司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，我们独立于河钢股份，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）钢材及钢坯收入确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、21 及五、40。

2019 年度，河钢股份实现营业收入 12,149,541 万元，其中钢材及钢坯收入 10,092,813 万元，占全部收入的 83.07%。钢材及钢坯销售业务分为境内销售、出口销售，本期向关联方销售的比例占钢材及钢坯收入的 46.08%，由于收入是河钢股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，故我们将河钢股份钢材及钢坯收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对收入的关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）获取河钢股份与重要客户签订的钢材及钢坯购销框架合同及相关订单，对合同及订单中约定的交货方式及货权转移等关键条款进行检查，复核河钢股份收入确认政策是否符合会计准则的相关规定；
- （3）对关联方的销售收入确认，我们检查了相关协议、出库单、销售发票、报关单等，结合函证、监盘等程序验证

关联交易是否真实发生；将对关联方的销售价格与对非关联方同类产品的销售价格或同类产品市场价格进行比较，判断交易价格是否公允；确定关联交易的必要性和真实性；

(4) 抽样检查重要业务凭证，确定河钢股份是否按照收入确认政策真实、准确、完整的确认、记录及列报钢材及钢坯业务的营业收入；

(5) 抽样测试审计截止日前后重要的营业收入会计记录，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

#### 四、其他信息

河钢股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括河钢股份 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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股份的持续经营能力，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股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河钢股份的财务报告过程。

#### 六、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。

(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，就可能对河钢股份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股份不能持续经营。

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

(6) 就河钢股份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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：河钢股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	24,575,998,268.52	28,150,260,140.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,682,748,406.11	9,156,736,332.66
应收账款	4,715,440,909.79	4,019,247,026.61
应收款项融资	9,999,963,161.95	
预付款项	1,175,106,813.78	845,742,693.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	699,145,582.54	834,015,064.84
其中：应收利息		
应收股利	260,078,400.00	26,006,400.00
买入返售金融资产		
存货	21,717,807,193.06	22,248,298,199.06
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,274,351,608.85	812,284,980.65
流动资产合计	67,840,561,944.60	66,066,584,437.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		290,725,660.39
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,586,744,940.46	3,016,035,687.51
其他权益工具投资	290,725,660.39	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	124,815,323,359.83	118,387,014,639.87
在建工程	13,517,768,729.47	19,053,528,234.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	213,838,491.61	228,306,395.54
开发支出		
商誉	87,924.78	87,924.78
长期待摊费用		23,953,390.96
递延所得税资产	297,851,219.04	304,481,293.51
其他非流动资产	1,372,778,852.83	1,375,623,953.16
非流动资产合计	144,095,119,178.41	142,679,757,179.73
资产总计	211,935,681,123.01	208,746,341,616.79
流动负债：		
短期借款	55,904,049,926.23	52,846,703,747.65
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,945,838,155.66	33,692,235,169.01
应付账款	21,904,002,065.57	21,716,767,403.64
预收款项	5,282,109,356.98	5,756,062,734.90
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	422,408,957.04	391,917,776.83
应交税费	393,447,038.37	681,238,707.33
其他应付款	1,867,710,679.81	2,436,994,927.45
其中：应付利息		206,670,003.90
应付股利	23,255,582.94	23,255,582.94
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,596,243,211.80	11,198,619,248.16
其他流动负债		
流动负债合计	130,315,809,391.46	128,720,539,714.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,685,708,500.00	9,009,931,100.00
应付债券	3,733,136,995.81	697,112,175.33
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	9,694,672,529.70	9,689,159,991.32
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,083,080,000.00	1,083,080,000.00
递延收益	587,307,493.08	595,118,366.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	22,783,905,518.59	21,074,401,632.75
负债合计	153,099,714,910.05	149,794,941,347.72
所有者权益：		
股本	10,618,607,852.00	10,618,607,852.00
其他权益工具	8,242,859,129.98	8,242,842,148.85
其中：优先股		
永续债	8,242,859,129.98	8,242,842,148.85
资本公积	23,205,814,924.86	23,205,814,924.86
减：库存股	841,813,527.83	
其他综合收益	-226,851,519.39	-84,137,422.78
专项储备	185,103,960.04	173,023,206.03
盈余公积	2,587,112,299.77	2,419,827,918.55
一般风险准备		
未分配利润	12,824,624,761.52	11,798,019,241.34
归属于母公司所有者权益合计	56,595,457,880.95	56,373,997,868.85
少数股东权益	2,240,508,332.01	2,577,402,400.22
所有者权益合计	58,835,966,212.96	58,951,400,269.07
负债和所有者权益总计	211,935,681,123.01	208,746,341,616.79

法定代表人：于勇

主管会计工作负责人：常广申

会计机构负责人：常广申

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	19,098,071,908.48	24,012,658,157.01
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,448,218,166.11	8,786,561,682.87
应收账款	5,920,860,092.62	8,273,846,538.90
应收款项融资	9,960,144,306.95	
预付款项	1,707,168,717.15	1,302,937,145.83
其他应收款	1,551,934,700.09	1,398,020,020.35

其中：应收利息		
应收股利	260,078,400.00	26,006,400.00
存货	19,462,495,205.83	18,744,839,571.34
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	831,320,304.82	569,133,765.85
流动资产合计	61,980,213,402.05	63,087,996,882.15
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		290,725,660.39
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,705,496,652.95	17,718,425,816.98
其他权益工具投资	290,725,660.39	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	82,520,331,055.55	74,188,100,309.96
在建工程	6,889,900,199.36	12,469,374,343.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	79,830,079.76	82,823,753.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	190,531,580.10	195,994,950.85
其他非流动资产	1,228,614,395.44	1,203,941,402.58
非流动资产合计	108,905,429,623.55	106,149,386,237.81
资产总计	170,885,643,025.60	169,237,383,119.96
流动负债：		
短期借款	46,507,549,926.23	43,897,069,520.00
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	28,853,387,872.66	29,095,772,286.96
应付账款	12,628,777,471.53	7,381,915,585.75
预收款项	4,538,664,181.52	5,134,091,688.46
合同负债		
应付职工薪酬	331,048,252.21	309,625,303.89
应交税费	240,440,225.37	391,477,082.08
其他应付款	3,428,118,835.70	9,782,882,656.70
其中：应付利息	206,670,003.90	206,670,003.90
应付股利	23,255,582.94	23,255,582.94
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,178,228,692.80	7,002,261,660.00
其他流动负债		
流动负债合计	103,706,215,458.02	102,995,095,783.84
非流动负债：		
长期借款	4,285,000,000.00	5,005,000,000.00
应付债券	3,733,136,995.81	697,112,175.33
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	6,856,158,920.54	7,398,580,171.83
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	446,696,539.67	459,535,037.39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,320,992,456.02	13,560,227,384.55
负债合计	119,027,207,914.04	116,555,323,168.39
所有者权益：		
股本	10,618,607,852.00	10,618,607,852.00
其他权益工具	8,242,859,129.98	8,242,842,148.85
其中：优先股		

永续债	8,242,859,129.98	8,242,842,148.85
资本公积	23,621,214,340.36	23,621,214,340.36
减：库存股	841,813,527.83	
其他综合收益	-150,075,000.00	
专项储备	160,951,268.50	149,887,588.85
盈余公积	2,564,260,092.90	2,396,975,711.68
未分配利润	7,642,430,955.65	7,652,532,309.83
所有者权益合计	51,858,435,111.56	52,682,059,951.57
负债和所有者权益总计	170,885,643,025.60	169,237,383,119.96

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	121,495,415,325.02	120,956,993,299.74
其中：营业收入	121,495,415,325.02	120,956,993,299.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	118,110,350,690.19	115,688,838,177.07
其中：营业成本	105,622,332,456.20	103,663,313,691.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	679,331,639.10	733,727,574.87
销售费用	1,330,946,523.60	1,074,945,746.06
管理费用	2,764,339,130.96	2,446,216,255.29
研发费用	3,286,892,106.41	3,348,671,628.30
财务费用	4,426,508,833.92	4,421,963,280.64
其中：利息费用	3,657,523,534.49	3,226,453,666.96

利息收入	473,016,037.41	320,914,650.78
加：其他收益	85,546,838.71	24,878,658.50
投资收益（损失以“-”号填列）	194,356,626.28	216,512,457.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	218,274,999.95	216,512,457.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-33,851,819.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,605,808.91	-152,564,407.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,344,871.39	16,593,613.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,621,165,599.69	5,373,575,444.57
加：营业外收入	4,895,247.39	62,475,790.67
减：营业外支出	7,462,611.25	7,578,434.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,618,598,235.83	5,428,472,801.21
减：所得税费用	745,479,726.32	1,047,193,209.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,873,118,509.51	4,381,279,591.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,873,118,509.51	4,381,279,591.77
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	2,559,475,686.60	3,626,314,344.62
2.少数股东损益	313,642,822.91	754,965,247.15
六、其他综合收益的税后净额	7,360,903.39	-24,260,765.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,360,903.39	-24,260,765.83
（一）不能重分类进损益的其他综		

合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	7,360,903.39	-24,260,765.83
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	7,360,903.39	-24,260,765.83
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,880,479,412.90	4,357,018,825.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,566,836,589.99	3,602,053,578.79
归属于少数股东的综合收益总额	313,642,822.91	754,965,247.15
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.20	0.32
(二) 稀释每股收益	0.20	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：于勇

主管会计工作负责人：常广申

会计机构负责人：常广申

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	110,348,278,835.32	110,233,107,028.16
减：营业成本	99,864,403,079.90	99,830,572,368.01
税金及附加	444,420,009.18	457,312,031.75
销售费用	1,053,372,825.23	829,280,473.99
管理费用	2,229,703,980.17	2,000,525,523.92
研发费用	1,963,196,289.18	1,961,845,198.32
财务费用	3,203,421,836.53	3,150,541,764.72
其中：利息费用	2,725,514,211.05	2,449,925,132.09
利息收入	396,354,085.51	471,350,545.70
加：其他收益	40,509,819.75	16,639,286.94
投资收益（损失以“-”号填列）	134,646,247.84	193,768,771.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	282,087,857.90	216,512,457.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,663,273.75	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		18,682,826.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,344,871.39	17,692,532.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,741,908,737.58	2,249,813,085.32
加：营业外收入	3,071,115.56	18,037,759.96
减：营业外支出	5,981,217.29	3,931,231.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,738,998,635.85	2,263,919,613.98

减：所得税费用	335,594,865.15	421,406,223.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,403,403,770.70	1,842,513,390.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,403,403,770.70	1,842,513,390.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	1,403,403,770.70	1,842,513,390.57
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	121,772,553,030.17	108,241,110,194.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	266,815,628.53	13,406,612.86
收到其他与经营活动有关的现金	477,738,200.34	249,527,229.77
经营活动现金流入小计	122,517,106,859.04	108,504,044,037.23
购买商品、接受劳务支付的现金	102,933,898,379.72	88,619,000,120.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,754,288,590.67	5,026,159,157.84
支付的各项税费	2,955,427,053.83	3,453,826,279.52
支付其他与经营活动有关的现金	2,065,936,228.30	1,420,369,549.93

经营活动现金流出小计	112,709,550,252.52	98,519,355,108.11
经营活动产生的现金流量净额	9,807,556,606.52	9,984,688,929.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		274,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	137,732,304.00	332,755.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	137,732,304.00	274,732,755.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,967,862,231.92	11,101,817,997.51
投资支付的现金		274,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	95,381,900.37	0.00
投资活动现金流出小计	11,063,244,132.29	11,376,217,997.51
投资活动产生的现金流量净额	-10,925,511,828.29	-11,101,485,242.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,986,266,037.74
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00
取得借款收到的现金	84,816,568,532.40	71,006,837,647.65
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000,000.00	2,181,000,628.71
筹资活动现金流入小计	88,816,568,532.40	81,174,104,314.10
偿还债务支付的现金	83,550,361,299.65	63,077,461,001.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,267,736,409.96	4,556,936,526.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,571,750.00	22,403,465.72
支付其他与筹资活动有关的现金	5,089,186,495.42	3,911,806,992.86
筹资活动现金流出小计	93,907,284,205.03	71,546,204,521.48
筹资活动产生的现金流量净额	-5,090,715,672.63	9,627,899,792.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的	6,152,426.68	-4,942,526.88

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-6,202,518,467.72	8,506,160,952.37
加：期初现金及现金等价物余额	17,450,564,439.75	8,944,403,487.38
六、期末现金及现金等价物余额	11,248,045,972.03	17,450,564,439.75

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	112,097,001,829.94	105,242,402,737.54
收到的税费返还	209,414,313.19	8,576,559.26
收到其他与经营活动有关的现金	382,542,541.33	203,476,431.18
经营活动现金流入小计	112,688,958,684.46	105,454,455,727.98
购买商品、接受劳务支付的现金	100,782,740,679.78	92,860,153,822.51
支付给职工以及为职工支付的现金	3,711,242,231.16	3,950,646,874.30
支付的各项税费	1,609,805,036.33	1,775,802,935.65
支付其他与经营活动有关的现金	1,550,760,138.47	1,062,965,106.24
经营活动现金流出小计	107,654,548,085.74	99,649,568,738.70
经营活动产生的现金流量净额	5,034,410,598.72	5,804,886,989.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	703,195.61	67,210,790.29
取得投资收益收到的现金	11,003,250.00	292,067,360.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	137,732,304.00	330,569.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	856,615,512.29	4,543,816,357.07
投资活动现金流入小计	1,006,054,261.90	4,903,425,076.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,459,635,152.32	8,736,222,140.04
投资支付的现金		422,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	915,421,647.33	780,257,822.59

投资活动现金流出小计	10,375,056,799.65	9,938,879,962.63
投资活动产生的现金流量净额	-9,369,002,537.75	-5,035,454,885.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,984,266,037.74
取得借款收到的现金	68,609,318,532.40	56,675,336,820.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,700,000,000.00	2,336,162,980.62
筹资活动现金流入小计	71,309,318,532.40	66,995,765,838.36
偿还债务支付的现金	64,360,754,472.00	51,232,675,989.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,340,394,512.18	4,622,150,080.40
支付其他与筹资活动有关的现金	5,045,080,805.29	2,590,259,830.87
筹资活动现金流出小计	73,746,229,789.47	58,445,085,900.47
筹资活动产生的现金流量净额	-2,436,911,257.07	8,550,679,937.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	338,635.87	987,831.50
五、现金及现金等价物净增加额	-6,771,164,560.23	9,321,099,872.89
加：期初现金及现金等价物余额	16,428,356,778.69	7,107,256,905.80
六、期末现金及现金等价物余额	9,657,192,218.46	16,428,356,778.69

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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												
一、上年期末余额	10,618,607,852.00		8,242,842,148.85		23,205,814,924.86		-84,137,422.78	173,023,206.03	2,419,827,918.55		11,798,019,241.34		56,373,997,868.85	2,577,402,400.22	58,951,400,690.7
加：会计政策变更							-150,075,000.00		15,007,500.00		135,067,500.00				
前期差错更正															

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	10,618,607,852.00	8,242,842,148.85		23,205,814,924.86		-234,212,422.78	173,023,206.03	2,434,835,418.55		11,933,086,741.34		56,373,997,868.85	2,577,402,400.22	58,951,400,269.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		16,981.13			841,813,527.83	7,360,903.39	12,080,754.01	152,276,881.22		891,538,020.18		221,460,012.10	-336,894,068.21	-115,434,056.11
(一)综合收益总额		453,800.00				7,360,903.39				2,105,675,686.60		2,566,836,589.99	313,642,822.91	2,880,479,412.90
(二)所有者投入和减少资本		16,981.13			841,813,527.83							-841,796,546.70		-841,796,546.70
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本		16,981.13										16,981.13		16,981.13
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					841,813,527.83							-841,813,527.83		-841,813,527.83
(三)利润分配		-453,800.00						140,340,377.07		-1,202,201,162.27		-1,515,660,785.20	-38,094,981.05	-1,553,755,766.25
1.提取盈余公积								140,340,377.07		-140,340,377.07				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配		-453,800.00								-1,061,860,785.20		-1,515,660,785.20	-38,094,981.05	-1,553,755,766.25
4.其他														



		股	债			收益			准备	润				
一、上年期末余额	10,618,607,852.00				23,205,814.924.86	-59,876,656.95	150,395,680.66	2,235,576,579.49		9,676,393,132.09		45,826,911,512.15	1,832,203,616.37	47,659,115,128.52
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	10,618,607,852.00				23,205,814.924.86	-59,876,656.95	150,395,680.66	2,235,576,579.49		9,676,393,132.09		45,826,911,512.15	1,832,203,616.37	47,659,115,128.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			8,242,842,148.85			-24,260,765.83	22,627,525.37	184,251,339.06		2,121,626,109.25		10,547,086,356.70	745,198,783.85	11,292,285,140.55
（一）综合收益总额			258,576,111.11			-24,260,765.83				3,367,738,233.51		3,602,053,578.79	754,965,247.15	4,357,018,825.94
（二）所有者投入和减少资本			7,984,266,037.74									7,984,266,037.74	2,000,000.00	7,986,266,037.74
1. 所有者投入的普通股													2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			7,984,266,037.74									7,984,266,037.74		7,986,266,037.74
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分								184,251,339.06		-1,246,106,121.15		-1,061,222,403.40		-1,084,222,403.40

配								1,339.06		112,124.26		860,785.20	,465.72	264,250.92
1. 提取盈余公积								184,251,339.06		-184,251,339.06				
2. 提取一般风险准备										-1,061,860,785.20		-1,061,860,785.20	-22,403,465.72	-1,084,264,250.92
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								22,627,525.37				22,627,525.37	5,235,427.42	27,862,952.79
1. 本期提取								154,877,238.37				154,877,238.37	19,229,363.96	174,106,602.33
2. 本期使用								-132,249,713.00				-132,249,713.00	-13,993,936.54	-146,243,649.54
（六）其他													5,401,575.00	5,401,575.00

四、本期期末余额	10,618,607.852.00	8,242,842.148.85	23,205,814.924.86	-84,137,422.78	173,023,206.03	2,419,827.918.55	11,798,019.241.34	56,373,997.868.85	2,577,402,400.22	58,951,400,269.07
----------	-------------------	------------------	-------------------	----------------	----------------	------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,618,607.852.00		8,242,842.148.85		23,621,214,340.36			149,887,588.85	2,396,975,711.68	7,652,532,309.83		52,682,059,951.57
加：会计政策变更							-150,075,000.00		15,007,500.00	135,067,500.00		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,618,607.852.00		8,242,842.148.85		23,621,214,340.36		-150,075,000.00	149,887,588.85	2,411,983,211.68	7,787,599,809.83		52,682,059,951.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			16,981.13				841,813,527.83	11,063,679.65	152,276,881.22	-145,168,854.18		-823,624,840.01
（一）综合收益总额			453,800,000.00							949,603,770.70		1,403,403,770.70
（二）所有者投入和减少资本			16,981.13				841,813,527.83					-841,796,546.70
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他					841,813,527.83							-841,813,527.83
(三) 利润分配			-453,800,000.00					140,340,377.07	-1,202,201,162.27			-1,515,660,785.20
1. 提取盈余公积								140,340,377.07	-140,340,377.07			
2. 对所有者(或股东)的分配			-453,800,000.00						-1,061,860,785.20			-1,515,660,785.20
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-2,997,005.40				-2,997,005.40
1. 本期提取								94,424,552.63				94,424,552.63
2. 本期使用								-97,421,558.03				-97,421,558.03
(六) 其他								14,060,685.05	11,936,504.15	107,428,537.39		133,425,726.59
四、本期期末余	10,618,		8,242,8		23,621,2	841,813,	-150,075	160,951,	2,564,26	7,642,4		51,858,43

额	607,852.00	59,129.98	14,340.36	527.83	,000.00	268.50	0,092.90	30,955.65	5,111.56
---	------------	-----------	-----------	--------	---------	--------	----------	-----------	----------

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,618,607,852.00				23,621,214,340.36			137,943,765.18	2,212,724,372.62	7,314,707,154.63		43,905,197,484.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,618,607,852.00				23,621,214,340.36			137,943,765.18	2,212,724,372.62	7,314,707,154.63		43,905,197,484.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			8,242,842.14					11,943,823.67	184,251,339.06	337,825,155.20		8,776,862,466.78
(一)综合收益总额			258,576,111.11							1,583,937,279.46		1,842,513,390.57
(二)所有者投入和减少资本			7,984,266.03									7,984,266,037.74
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本			7,984,266.03									7,984,266,037.74
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									184,251,339.06	-1,246,112,124.26		-1,061,860,785.20

1. 提取盈余公积								184,251,339.06	-184,251,339.06		
2. 对所有者(或股东)的分配									-1,061,860,785.20		-1,061,860,785.20
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备							11,943,823.67				11,943,823.67
1. 本期提取							104,496,119.57				104,496,119.57
2. 本期使用							-92,552,295.90				-92,552,295.90
(六)其他											
四、本期期末余额	10,618,607,852.00	8,242,842,148.85	23,621,214,340.36				149,887,588.85	2,396,975,711.68	7,652,532,309.83		52,682,059,951.57

### 三、财务报表附注

#### 一、公司基本情况

河钢股份有限公司（以下简称“河钢股份”或“本公司”）前身为唐山钢铁股份有限公司（以下简称唐钢股份），系由唐山钢铁集团有限责任公司作为独家发起人，将主要生产经营性单位的净资产入股，并以定向募集的方式向 191 家法人单位和唐钢集团职工发行股份，于 1994 年 6 月 29 日注册成立的股份有限公司，设立时总股本为 236,449.8 万元。

1997 年 1 月，经河北省证券委员会冀证字（1997）6 号文批准，并经唐钢股份于 1996 年 9 月 3 日召开的股东大会审议通过，唐钢股份按照 1:0.285 的比例进行缩股。缩股后公司总股本由 236,449.8 万股变更为 67,388.2 万元，各股东持股比例不变。

1997 年 3 月，经中国证监会证监发字[1997]69 号文和证监发字[1997]70 号文批准，唐钢股份采取上网定价方式，通过深圳证券交易所交易系统向社会公众发行人民币普通股 12,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 9.22 元。经深圳证券交易所深证发[1997]132 号文审核同意，于 1997 年 4 月在深圳证券交易所挂牌交易。增发后总股本为 79,388.2 万元。

2009 年 12 月 31 日，根据中国证监会证监许可〔2009〕1302 号《关于核准唐山钢铁股份有限公司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批复》和《唐山钢铁股份有限公司五届十七次和五届二十一次董事会会议决议》、《唐山钢铁股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会决议》、《唐山钢铁股份有限公司换股吸收合并承德新新钒钛股份有限公司协议》、《唐山钢铁股份有限公司换股吸收合并邯郸钢铁股份有限公司协议》以及公司董事会于 2009 年 12 月 31 日通过的《唐山钢铁股份有限公司章程修正案》的规定，唐钢股份吸收合并了邯郸钢铁股份有限公司（以下简称邯郸钢铁）及承德新新钒钛股份有限公司（以下简称承德钒钛）。本次换股吸收合并完成后，唐钢股份作为存续公司，成为河北钢铁集团下属唯一的钢铁主业上市公司，同时更名为河北钢铁股份有限公司，并将注册地址由唐山市变更为石家庄市。截至 2009 年 12 月 31 日，河钢股份股本为人民币 687,678.04 万元。

根据 2010 年第二次临时股东大会及 2010 年年度股东会决议、河北省人民政府国有资产监督管理委员会（冀国资发产权股权〔2010〕72 号）《关于河北钢铁股份有限公司公开发行股票并收购邯宝公司股权有关问题的批复》，经中国证券监督管理委员会（简称中国证监会）证监许可〔2011〕823 号《关于核准河北钢铁股份有限公司增发股票的批复》核准，河钢股份增发不超过 38 亿股的人民币普通股（A 股），每股面值 1 元，每股发行价格为 4.28 元。截止 2011 年 11 月 25 日，河钢股份完成股票增发工作，通过网上、网下总计发行 3,741,822,429 股。增发股份完成后，河钢股份的母公司由唐山钢铁集团有限责任公司变为邯郸钢铁集团有限公司。

公司二届十九次董事会于 2016 年 2 月 22 日审议通过了《河北钢铁股份有限公司关于变更公司名称的议案》，同意公司名

称由“河北钢铁股份有限公司”变更为“河钢股份有限公司”；因公司名称变更，审议通过了《河北钢铁股份有限公司章程修正案》。

截至 2019 年 12 月 31 日，河钢股份股本为人民币 10,618,607,852.00 元。

河钢股份法定代表人：于勇，企业统一社会信用代码：91130000104759628H，公司注册资本：10,618,607,852.00 元，注册地址：石家庄市体育南大街 385 号。

河钢股份的母公司为邯郸钢铁集团有限公司，最终控制人为河钢集团有限公司。

本公司经营范围：对所投资企业资产进行运营管理；钢材、钢坯、钒钛产品（三氧化二钒、钒铁合金、钒氮合金、钛精矿）、耐火材料、炉料、铁精粉、钒渣、钛渣、焦炭、黑色金属、有色金属、化工产品（不含化学危险品）、机械设备及其零部件、自动化设备及其零部件、五金交电、仪器仪表、橡胶制品、润滑油销售；冶金技术开发、转让及咨询服务；房屋、设备租赁；国内劳务派遣；商品及技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；（以下限分支机构经营，涉及前置审批的，凭许可证在有效期内经营）；钢铁冶炼；钢材、钢坯、钒钛产品（三氧化二钒、五氧化二钒、钒铁合金、钒氮合金、钛精矿）、钒渣、钛渣的生产销售；煤气、粗苯、焦油、氧气、氮气、氩气、氢气、压缩空气的生产销售；危险货物运输（1）；普通货运；起重机械安装、改造、维修；压力管道安装；冶金机械设备及配件、电气设备、化工设备、工业炉窑设备安装、维修；自动化及仪表工程设计安装；水暖安装；金属构件制造、安装、销售；设备防腐保温工程；计算机软件开发、系统集成及运行维护服务；产品检斤计量服务；皮带胶接服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共十二户，，减少子公司二户，，详见本附注六“合并范围的变更”、附注七“在其他主体中的权益”。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第五次会议于 2020 年 4 月 21 日批准。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司河北钢铁（澳大利亚）公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币为澳元，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、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（参见本附注三、5（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三、12“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）。

## 6、合并会计报表的编制方法

### （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孙公司。子孙公司，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，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物

列示于现金流量表的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指公司持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务的核算和折算方法

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

## （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具

整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

应收款项包括应收账款、其他应收款及应收票据等。本集团及本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或诉讼、仲裁的应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

### 1、 应收账款

对于应收款项中的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收账款组合 1	以应收账款的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对子公司、联营企业、实际控制人合并报表范围内的关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款组合 2	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 2、 应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，

除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	商业承兑汇票	

### 3、其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款组合 1	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对子公司、联营企业、实际控制人合并报表范围内的关联方往来组合、个人公务借款、备用金及保证金、押金、代扣代缴税款及职工社保性质款项、政府款项。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内预期信用损失率对账，计算预期信用损失
其他应收款组合 2	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，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时，使用不可观察输入值。

## 10、存货

### (1) 存货分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分原材料、低值易耗品、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、工程施工等。

### (2) 取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，原材料、在产品、自制半成品等采用计划成本计价的，月末调整为实际成本；采用实际成本计价的，发出采用加权平均法核算。委托加工材料采用实际成本计价；产成品入库采用实际成本计价，发出采用加权平均法核算。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 11、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组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) 本公司已经就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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面

价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

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

于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准

则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、固定资产计价和折旧方法

#### (1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	40-45	3	2.16-2.43
机器设备	12-22	5	4.32-7.92
运输工具	10-15	5	6.33-9.50
其他	8-22	5	4.32-11.88

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 15、借款费用

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

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

定。

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

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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加权平均利率计算确定。

#### 16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### 17、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 18、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市

场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 20、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司将职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬划分为短期薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：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、非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

辞退福利：指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

## 21、收入确认原则

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。公司所涉及的收入，包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入、工程收入。

### （1）销售产品：

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，并且与销售该商品有关的成本和收入能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### （2）提供劳务：

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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，企业在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，企业在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计当期已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的成本确认为当期费用。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且

能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### （3）让渡资产使用权：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

在相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值，与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中

产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

## 24、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以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未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

A、该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日,本公司对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,并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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的利益,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。

## 25、租赁

本公司将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确认为融资租赁,除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日,本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 26、优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融资产、金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

### (2) 永续债的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量;其后,于每个资产负债表日计提利息或分派股利,按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础,确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具,其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配,其回购、注销等作为权益的变动处理;对于归类为金融负债的金融工具,其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理,其回购或赎回产生的利得或损失等计入

当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

## 27、安全费的提取和使用

依照财政部、国家安全生产监督管理总局《安全生产监督管理总局关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》财企[2012]16 号的规定，本公司按上年度营业收入（扣除矾产品的收入）采用超额累退方式计提安全生产费，因为矾产品属于危险品，按照危险品生产与储存行业采用超额累退方式计提安全生产费用，专门用于完善、改造、维护安全设施设备、消防器材支出、特种设备、防雷接地、防静电接地检验检测支出等等。

公司提取的安全生产费用在“管理费用”、“制造费用”中列支，在专项储备项目单独反映。

公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 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。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、11 持有待售资产”相关描述。

## 29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在

变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）存货跌价准备

如附注(三)、10 所述，存货以成本与可变现净值孰低计量。可变现净值是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司会定期对存货进行全面复核来确定是否存在减值情况。复核程序包括将存货的账面价值与其相应的可变现净值进行比较，来确定对于任何存在跌价风险的存货是否已在财务报表中计提准备。可变现净值所采用的存货售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额需要作出适当的会计估计。管理层已根据最佳的估计并考虑了历史经验和现时的生产成本和销售费用以确保其会计估计的合理性。基于上述程序，本公司管理层认为已对存货计提了足额的跌价准备。

#### （2）金融工具的减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、债务人的重大变化、预警客户清单、担保物等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （3）递延所得税资产

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，由于部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此这些子公司没有确认相应的递延所得税资产。

#### （4）固定资产减值准备

本公司于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。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。基于上述程序，本公司管理层认为对固定资产计提了足额的减值准备。

### 30、主要会计政策和会计估计变更

#### （1）会计政策变更

## ①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号—非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

## ②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号—债务重组>的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

## ③采用新的财务报表格式

2019年1月18日，财政部发布了《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）；2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	+9,156,736,332.66
	应收账款	+4,019,247,026.61
	应收票据及应收账款	-13,175,983,359.27
2	应付票据	+33,692,235,169.01
	应付账款	+21,716,767,403.64
	应付票据及应付账款	-55,409,002,572.65

## ④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新

金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”)。

金融资产分类与计量方面,新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面,新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日,分类与计量的改变对本公司财务报表的影响:

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日
	账面价值	账面价值
资产		
其中: 应收票据 (a)	9,156,736,332.66	1,972,522,327.21
应收款项融资		7,184,214,005.45
可供出售金融资产 (b)	290,725,660.39	
其他权益工具投资		290,725,660.39
负债		
其中: 其他应付款	2,436,994,927.45	2,362,946,870.03
一年内到期的非流动负债	11,198,619,248.16	11,242,354,437.41
应付债券	697,112,175.33	727,425,043.50
股东权益		
其中: 其他综合收益	-84,137,422.78	-234,212,422.78
盈余公积	2,419,827,918.55	2,434,835,418.55

未分配利润	11,798,019,241.34	11,933,086,741.34
少数股东权益		

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司增加留存收益150,075,000.00元，减少其他综合收益150,075,000.00元，减少股东权益0.00元。

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面价值的影响：

(a) 应收票据

项 目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
	账面价值			账面价值
应收票据	9,156,736,332.66			1,972,522,327.21
转出至应收款项融资		7,184,214,005.45		7,184,214,005.45

(b) 可供出售金融资产

项 目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
	账面价值			账面价值
可供出售金融资产	290,725,660.39			
转出至其他权益工具投资		290,725,660.39		290,725,660.39

C. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：

计量类别	按原金融工具准则确认的减值准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则确认的损失准备
可供出售金融资产	200,100,000.00	-200,100,000.00		
其他权益工具投资				
合计	200,100,000.00	-200,100,000.00		

②其他会计政策变更

无其他会计政策变更

(2) 会计估计变更

本期无会计估计的变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税基础	税率
增值税	产品销售收入及其他收入	6%、10%、16%、13%、9%
城市维护建设税	应交增值税	7%、5%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%
环境保护税	注 1	注 1
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、30%

注 1：环境保护税计提标准：大气污染物：按照污染物排放量折合的污染当量数\*4.8 计缴；

水污染物：按照污染物排放量折合的污染当量数\*5.6 计缴；固定废物：按照固定废物的排放量\*25 计缴；噪声：超标噪声综合系数\*350、700、2800 或 1400 计缴。

注 2：境外子公司河北钢铁（澳大利亚）公司执行 30%的所得税税率。

注 3：税收优惠

①子公司唐山中厚板材有限公司于 2017 年 11 月 30 日被认定为国家高新技术企业，有效期为 3 年。根据企业所得税法的规定，自 2017 年起三年内适用高新技术企业 15%的企业所得税税率。

②子公司承德承钢柱宇钒钛有限公司于 2019 年 10 月 30 日被认定为国家高新技术企业，有效期为 3 年。根据企业所得税法的规定，自 2019 年起三年内适用高新技术企业 15%的企业所得税税率。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2019 年 1 月 1 日】，期末指【2019 年 12 月 31 日】，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

现金	30,457.69	36,042.97
银行存款	11,191,673,915.99	17,450,528,396.78
其他货币资金	13,384,293,894.84	10,699,695,700.25
合 计	24,575,998,268.52	28,150,260,140.00
其中：存放在境外的款项总额	394,875,276.48	270,458,274.58

注 1：期末货币资金中使用受限的资金为 13,327,952,296.49 元，主要是银行承兑汇票保证金、质押的银行存单和信用证保证金。

## 2、应收票据

(1) 应收票据情况：

① 应收票据分类列示：

类 别	期末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,404,435,295.81		3,404,435,295.81
商业承兑汇票	278,313,110.30		278,313,110.30
合 计	3,682,748,406.11		3,682,748,406.11

续前表：

类 别	期初金额（注）		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,796,132,756.77		1,796,132,756.77
商业承兑汇票	176,389,570.44		176,389,570.44
合 计	1,972,522,327.21		1,972,522,327.21

注：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三 30、（1）之说明。

## 3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项 目	期末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	5,301,599,473.12	586,158,563.33	4,715,440,909.79
合 计	5,301,599,473.12	586,158,563.33	4,715,440,909.79

续前表：

项 目	期初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	4,574,866,646.41	555,619,619.80	4,019,247,026.61
合计	4,574,866,646.41	555,619,619.80	4,019,247,026.61

## (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## ① 2019 年 12 月 31 日，单独计提坏账准备：

项目名称	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备	理由
唐山市佳源贸易发展有限责任公司	65,559,910.25	100.00	65,559,910.25	注1、
唐山市东盛烧结有限公司	11,281,920.00	100.00	11,281,920.00	注2、
邯郸市义润贸易有限公司	44,329,664.88	100.00	44,329,664.88	注3、
北京鑫盛通源物资有限公司	87,715,475.01	100.00	87,715,475.01	注3、
山东庆涛金属材料有限公司	89,544,744.17	100.00	89,544,744.17	注3、
其他公司	5,903,131.03	100.00	5,903,131.03	回收可能性低
合计	304,334,845.34		304,334,845.34	

注 1、本公司与唐山市佳源贸易发展有限责任公司从事板材购销业务，并与中国光大银行三方签订了保兑仓业务协议，按协议约定本公司对该保兑仓业务承担连带责任，到期因对方无力偿还，本公司承担连带责任。2018 年根据（2018）冀 02 民初 533 号判决唐山市佳源贸易发展有限责任公司偿付相关款项及其利息，截止目前对方尚未还款，基于谨慎性原则，全额计提坏账准备。

注 2、本公司与唐山市东盛烧结有限公司进行的高炉煤气交易，由于双方结算存在争议，一直未能解决；现该公司长时间未付款，基于谨慎性原则，全额计提坏账准备。

注 3、本公司与邯郸市义润贸易有限公司、北京鑫盛通源物资有限公司、山东庆涛金属材料有限公司经多次催收对方一直未归还或退货，预计不能收回，故全额计提坏账准备。

## ②2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	934,397,932.90	5.00	46,719,896.65
1—2 年	610,914,896.40	10.00	61,091,489.64
2—3 年	77,721,067.90	30.00	23,316,320.37
3 年以上	188,370,014.16	80.00	150,696,011.33
合计	1,811,403,911.36		281,823,717.99

## 组合——关联方组合

组合	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
关联方组合	3,185,860,716.42		
合计	3,185,860,716.42		

## ③坏账准备的变动

	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	核销	
应收账款 坏账准备	555,619,619.80	36,709,567.86	6,170,624.33		586,158,563.33

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,516,862,639.90 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 47.47%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 56,553,248.21 元。

## 4、应收款项融资

项目	期末金额	期初金额(注1)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	9,999,963,161.95	7,184,214,005.45
合计	9,999,963,161.95	7,184,214,005.45

注1: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三30、(1)、④之说明。

注2: 本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票贴现或背书, 管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标, 故分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 列报为应收款项融资。

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,396,500,990.82	
国内信用证	154,000,000.00	
合 计	23,550,500,990.82	

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额（原值）	比例（%）	金额（原值）	比例（%）
1 年以内	942,949,584.49	80.24	649,402,516.51	76.78
1-2 年	69,541,470.71	5.92	34,472,426.33	4.08
2-3 年	14,985,473.60	1.28	13,059,303.01	1.54
3 年以上	147,630,284.98	12.56	148,808,447.39	17.60
合 计	1,175,106,813.78	100.00	845,742,693.24	100.00

注：预付款项期末较期初增加的主要原因是期末预付材料款增加导致。

注 1：账龄超过 1 年的重要的预付款项合计金额 127,605,058.49 元，未结转原因是尚未结算。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 484,177,275.57 元，占预付款项期末余额合计数的 41.20%。

## 6、其他应收款

项 目	期末金额	期初金额
应收利息		
应收股利	260,078,400.00	26,006,400.00
其他应收款	439,067,182.54	808,008,664.84
合 计	699,145,582.54	834,015,064.84

(1) 应收股利情况：

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	260,078,400.00	26,006,400.00
合 计	260,078,400.00	26,006,400.00

注：期末账龄超 1 年的应收股利是 26,006,400.00 元。

(2) 其他应收款情况：

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	560,919,827.49	121,852,644.95	439,067,182.54
合计	560,919,827.49	121,852,644.95	439,067,182.54

续前表：

项目	期初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	926,548,433.49	118,539,768.65	808,008,664.84
合计	926,548,433.49	118,539,768.65	808,008,664.84

① 坏账准备

A. 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内 预期信用损失率%	坏账 准备	理由
账龄组合	46,457,314.33			预计下一会计期可以收回
关联方组合	28,145,527.88			风险较低，预计可以收回
个人公务借款押金及保证金、政府 款项	359,653,847.09			风险较低，预计可以收回
合计	434,256,689.30			

B. 2019 年 12 月 31 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期 预期信用损失率%	坏账 准备
账龄组合	18,762,534.33	74.36	13,952,041.09
合计	18,762,534.33	74.36	13,952,041.09

C. 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

单项计提：	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备	理由
唐山旺特科技开发有限公司	25,622,090.25	100.00	25,622,090.25	注 1

天津空港金水国际贸易有限公司	11,994,518.46	100.00	11,994,518.46	注 2
江西蓝海物流科技有限公司	54,400,000.00	100.00	54,400,000.00	注 3
赣冶国际贸易(上海)有限公司	13,800,000.00	100.00	13,800,000.00	注 3
其他公司	2,083,995.15	100.00	2,083,995.15	回收可能性低
<b>合计</b>	<b>107,900,603.86</b>		<b>107,900,603.86</b>	

注 1: 子公司唐山中厚板材有限公司预付唐山旺特科技开发有限公司货款 25,622,090.25 元, 对方一直未发货或退款, 自 (2009) 唐民初字第 35 号民事调解书之后, 对方一直未还清该款项, 经多次催要仍未归还, 同时唐山旺特科技开发有限公司已经吊销营业执照, 预计不能收回, 故全额计提坏账准备。

注 2: 子公司唐山中厚板材有限公司预付天津空港金水国际贸易有限公司货款 11,994,518.46 元, 对方一直未发货或退款, (2011) 津高民二终字第 0056 号民事判决书公布后对方一直未还清该款项, 经多次催要仍未归还预计不能收回, 故全额计提坏账准备。

注 3: 子公司唐山中厚板材有限公司预付江西蓝海物流科技有限公司 29,900,000.00 元货款, 对方一直未发货或退款, 2017 年 9 月, 公司对江西蓝海物流科技有限公司提起诉讼, 2018 年 1 月 31 日开庭审理, 一审败诉后公司申请上诉, 上诉后发回河北省唐山市中级人民法院重审, 公司根据案情判断, 预计收回的可能性较小, 故全额计提坏账准备。

子公司唐山中厚板材有限公司与杭州腾翔物资有限公司、格林斯特集团股份有限公司有板材业务往来, 2014 年 1 月份杭州腾翔物资有限公司委托江西蓝海物流科技有限公司代交采购板材款 24,500,000.00 元, 2014 年 4 月格林斯特集团股份有限公司委托赣冶国际贸易(上海)有限公司代交采购板材款 13,800,000.00 元, 本公司按照销售合同进行发货、结算完毕。2016 年 6 月 30 日江西省南昌市人民检察院以杭州腾翔物资有限公司、杭州韩翔实业有限公司、格林斯特集团股份有限公司涉嫌合同诈骗一案向江西省南昌市中级人民法院提起公诉。该判决认定, 因涉案冻结的中厚板公司银行账户存款人民币 38,300,000.00 元属于犯罪赃款, 应退还江西蓝海和赣冶公司, 同时判决继续追缴被告单位, 退赔中厚板公司损失。2018 年 7 月 31 日江西省南昌市中级人民法院将唐山中厚板材有限公司账户上的 38,300,000.00 元划扣。我公司已委托律师依法准备提起刑事再审程序, 维护公司合法权益, 实现执行回转。2019 年 7 月 1 日, 子公司已经向江西省南昌市中级人民法院提交执行申请书, 2019 年底与江西省南昌市中级人民法院协商执行, 2020 年继续追索。根据法律事务部提供信息及相应的职业判断, 收回难度较大, 故全额提取坏账准备。

## ② 坏账准备的变动

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计

期初余额		18,466,315.33	100,073,453.32	118,539,768.65
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段		-133,720.43	133,720.43	
本期计提			7,693,430.11	7,693,430.11
本期转回		4,380,553.81		4,380,553.81
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		13,952,041.09	107,900,603.86	121,852,644.95

## ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
资金往来款	46,576,164.33	282,028,759.28
保证金	257,495,601.60	289,226,379.27
个人公务借款	20,612,722.08	18,789,705.10
押金	4,545,523.41	129,550.00
工资保障金	14,597,359.00	14,597,359.00
货款	105,816,608.71	107,733,453.32
资产使用费	28,026,677.88	
土地暂存款	77,000,000.00	77,000,000.00
其他	6,249,170.48	137,043,227.52
合计	560,919,827.49	926,548,433.49

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计	坏账准备期末余额
------	--------	------	------	----	--------------	----------

					数的比例 (%)	
交银金融租赁有限责任公司	否	保证金	36,000,000.00	1 年以下	6.42	
			18,000,000.00	1-2 年	3.21	
			12,000,000.00	2-3 年	2.14	
			30,000,000.00	3 年以上	5.35	
江西蓝海物流科技有限公司	否	货款	24,500,000.00	1-2 年	4.37	24,500,000.00
			29,900,000.00	3 年以上	5.33	29,900,000.00
兴业金融租赁有限责任公司	否	保证金	22,500,000.00	1 年以下	4.01	
			25,000,000.00	1-2 年	4.46	
建信金融租赁有限公司	否	保证金	40,000,000.00	2-3 年	7.13	
信达金融租赁有限公司	否	保证金	36,000,000.00	1 年以下	6.42	
<b>合 计</b>			<b>273,900,000.00</b>		<b>48.84</b>	<b>54,400,000.00</b>

## 7、存货

### (1) 存货分类：

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,295,170,925.72	32,239,022.28	11,262,931,903.44
自制半成品	3,865,304,883.41		3,865,304,883.41
库存商品	4,455,047,886.76	7,144,446.05	4,447,903,440.71
物资采购	2,075,637,238.93		2,075,637,238.93
委托加工材料	66,029,726.57		66,029,726.57
<b>合 计</b>	<b>21,757,190,661.39</b>	<b>39,383,468.33</b>	<b>21,717,807,193.06</b>

续前表：

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,686,247,417.16	32,239,022.28	12,654,008,394.88
自制半成品	4,128,193,953.85		4,128,193,953.85
库存商品	4,285,390,565.61	7,144,446.05	4,278,246,119.56

物资采购	1,176,729,811.23		1,176,729,811.23
委托加工材料	11,119,919.54		11,119,919.54
合 计	22,287,681,667.39	39,383,468.33	22,248,298,199.06

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	32,239,022.28				32,239,022.28
库存商品	7,144,446.05				7,144,446.05
合 计	39,383,468.33				39,383,468.33

注：计提存货跌价准备的依据为成本与可变现净值孰低法，存货跌价准备计提的原因为期末可变现净值低于成本。

## 8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴税费及待抵扣待认证进项税	1,085,205,932.28	812,284,980.65
待摊支付款项	189,145,676.57	
合 计	1,274,351,608.85	812,284,980.65

注：期末较期初增加的主要原因为本期采购增加导致待抵扣进项税增加。

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的				490,825,660.39	200,100,000.00	290,725,660.39
合 计				490,825,660.39	200,100,000.00	290,725,660.39

## 10、长期股权投资

## (1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
<b>联营企业</b>						
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	1,142,172,869.46			66,614,123.84		-210,341.70
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	204,602,502.88					
唐山钢源冶金炉料有限公司	81,381,517.32			1,890,397.85		-48,001.54
唐山唐钢气体有限公司		586,223,824.23		10,481,557.53		-361,560.63
北京中联泓投资有限公司	15,753,276.67			833,164.70		
河钢集团财务有限公司	1,439,045,418.88			134,963,541.28		
承德燕山气体有限公司	133,080,102.30			3,492,214.75		902,332.64
<b>合计</b>	<b>3,016,035,687.51</b>	<b>586,223,824.23</b>		<b>218,274,999.95</b>		<b>282,428.77</b>

续前表：

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
<b>联营企业</b>					
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	234,072,000.00			974,504,651.60	
唐山钢铁集团国际贸易有限公司				204,602,502.88	
唐山钢源冶金炉料有限公司				83,223,913.63	
唐山唐钢气体有限公司				596,343,821.13	
北京中联泓投资有限公司				16,586,441.37	
河钢集团财务有限公司				1,574,008,960.16	
承德燕山气体有限公司				137,474,649.69	
<b>合计</b>	<b>234,072,000.00</b>			<b>3,586,744,940.46</b>	

注 1: 2019 年 11 月 30 日因少数股东增资导致丧失对子公司唐山唐钢气体有限公司的控制权, 持股比例由 50% 稀释为 47.99%, 本公司自 2019 年 11 月 30 日丧失对唐山唐钢气体有限公司的控制权。但对唐山唐钢气体有限公司有重大影响, 按照企业会计准则规定, 本公司对唐山唐钢气体有限公司的长期股权投资核算方法由成本法转为权益法。

注 2: 期末对长期股权投资进行减值测试, 未发生减值。

## 11、其他权益工具投资

### (1) 明细情况

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	
唐山中润煤化工有限公司	77,962,400.00		77,962,400.00			注 3
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	24,518,493.00		24,518,493.00			
舞阳钢铁有限责任公司	188,244,767.39		188,244,767.39			
北方和平实业股份有限公司	100,000.00	-100,000.00				
亚洲证券有限责任公司	200,000,000.00	-200,000,000.00				
合计	490,825,660.39	-200,100,000.00	290,725,660.39			

注 1: 截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司未处置其他权益工具投资, 无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。

注 2: 本公司投资的亚洲证券有限责任公司正处于破产清算过程中未经法院最终判决, 前期投资成本 200,000,000.00 元全额计提减值损失, 按照新金融准则 2019 年 1 月 1 日账面价值和公允价值都为 0 元; 本公司投资的北方和平实业股份有限公司已注销, 所以全额计提了投资成本金额 100,000.00 元的减值损失, 按照新金融准则 2019 年 1 月 1 日账面价值和公允价值都为 0 元。

注 3: 由于本公司持有上述公司股份不是以交易为目的, 故将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 12、固定资产及固定资产清理

项目	期末金额	期初金额
----	------	------

固定资产	124,748,421,198.85	118,317,598,833.62
固定资产清理	66,902,160.98	69,415,806.25
<b>合 计</b>	<b>124,815,323,359.83</b>	<b>118,387,014,639.87</b>

## (1) 固定资产

## ① 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	45,989,847,782.54	115,545,506,485.50	3,284,366,225.90	7,184,932,350.57	172,004,652,844.51
2、本年增加金额	4,618,119,352.34	12,178,245,305.82	372,006,916.12	1,343,629,672.20	18,512,001,246.48
(1) 购置	1,853,911.43	127,398,520.06	24,044,979.39	17,100,614.22	170,398,025.10
(2) 在建转入	3,473,156,768.22	10,447,241,913.96	4,958,526.27	1,095,506,543.70	15,020,863,752.15
(3) 融资租赁		3,320,734,660.74			3,320,734,660.74
(4) 汇率变动				4,808.49	4,808.49
(5) 其他调整	1,143,108,672.69	-1,717,129,788.94	343,003,410.46	231,017,705.79	
3、本年减少金额	81,260,979.34	6,541,067,196.43	19,867,192.09	3,705,889.81	6,645,901,257.67
(1) 处置或报废	603,992.13	167,978,177.34		1,065,062.58	169,647,232.05
(2) 融资租赁		4,529,843,437.28			4,529,843,437.28
(3) 合并减少	27,075,528.10	1,843,245,581.81	19,867,192.09	2,640,827.23	1,892,829,129.23
(5) 其他减少	53,581,459.11				53,581,459.11
4、年末余额	50,526,706,155.54	121,182,684,594.89	3,636,505,949.93	8,524,856,132.96	183,870,752,833.32
二、累计折旧					
1、年初余额	10,689,072,792.35	36,927,524,987.48	1,879,161,267.86	3,759,337,578.59	53,255,096,626.28
2、本年增加金额	1,119,139,749.79	5,733,414,649.29	152,903,367.03	503,422,740.67	7,508,880,506.78
(1) 计提	1,134,697,011.82	5,720,679,001.57	149,323,654.25	504,177,514.35	7,508,877,181.99
(2) 汇率变动				3,324.79	3,324.79
(3) 其他调整	-15,557,262.03	12,735,647.72	3,579,712.78	-758,098.47	
3、本年减少金额	2,489,669.63	2,054,513,191.05	13,503,710.63	3,096,311.89	2,073,602,883.20
(1) 处置或报废	111,371.00	25,936,100.09		515,591.59	26,563,062.68
(2) 融资租赁减少		1,235,548,882.54			1,235,548,882.54
(3) 合并减少	2,378,298.63	793,028,208.42	13,503,710.63	2,580,720.30	811,490,937.98
4、年末余额	11,805,722,872.51	40,606,426,445.72	2,018,560,924.26	4,259,664,007.37	58,690,374,249.86
三、减值准备					
1、年初余额	214,532,147.71	187,251,933.09	1,482,041.53	28,691,262.28	431,957,384.61

2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	214,532,147.71	187,251,933.09	1,810,916.88	28,362,386.93	431,957,384.61
四、账面价值					
1、年末账面价值	38,506,451,135.32	80,389,006,216.08	1,616,134,108.79	4,236,829,738.66	124,748,421,198.85
2、年初账面价值	35,086,242,842.48	78,430,729,564.93	1,403,722,916.51	3,396,903,509.70	118,317,598,833.62

注 1：本报告期公司无持有待售闲置的固定资产。

注 2：期末不存在抵押及担保的固定资产。

注 3：本期固定资产房屋建筑物其他调整是前期暂估入固定资产，本期正式转固，调整资产类别导致；其他减少是本年结算，调整前期暂估入账的差异。

②截至 2019 年 12 月 31 日通过融资租赁租入的固定资产情况如下：

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	16,091,532,806.14	3,514,760,015.94	12,576,772,790.20
房屋建筑物	60,250,916.55	3,542,970.25	56,707,946.30
合计	16,151,783,722.69	3,518,302,986.19	12,633,480,736.50

注：(1) 2019 年 1 月企业将账面价值原值 1,077,454,955.20 元，净值 583,150,581.38 元的固定资产以 5 亿元的价格出售给交银金融租赁有限责任公司，同月以 5 亿元的价值融资租赁租回，同时将 83,150,581.38 元的未实现售后租回损失重分类到固定资产原值。

(2) 2019 年 3 月企业将账面价值原值 612,048,269.80 元，净值 534,736,281.57 元的固定资产以 5 亿元的价格出售给浦银金融租赁股份有限公司，同月以 5 亿元的价值融资租赁租回，同时将 34,736,281.57 元的未实现售后租回损失重分类到固定资产原值。

(3) 2019 年 8 月企业将账面价值原值 385,923,599.25 元，净值 335,845,398.60 元的固定资产以 3 亿元的价格出售给招银金融租赁有限公司，同月以 3 亿元的价值融资租赁租回，同时将 35,845,398.60 元的未实现售后租回损失重分类到固定资产原值。

(4) 2019 年 3 月企业将账面价值原值 948,614,649.79 元，净值 819,287,008.70 元的固定资产以 4 亿元的价格出售给北银金融租赁有限公司，同月以 4 亿元的价值融资租赁租回，同时将 419,287,008.70 元的未实现售后租回损失重分类到固定资产原值。

(5) 2019 年 3 月企业将账面价值原值 453,078,705.63 元，净值 352,160,203.51 元的固定资产以 3 亿元的价格出售给招银金

融资租赁有限公司，同月以 3 亿元的价值融资租赁租回，同时将 52,160,203.51 元的未实现售后租回损失重分类到固定资产原值。

(6) 2019 年 12 月企业将账面价值原值 313,920,868.74 元，净值 264,188,195.54 元的固定资产以 2 亿元的价格出售给交银金融租赁有限责任公司，同月以 2 亿元的价值融资租赁租回，同时将 64,188,195.54 元的未实现售后租回损失重分类到固定资产原值。

(7) 2019 年 12 月企业将账面价值原值 738,802,384.87 元，净值 404,926,885.44 元的固定资产以 4 亿元的价格出售给浦银金融租赁股份有限公司，同月以 4 亿元的价值融资租赁租回，同时将 4,926,885.44 元的未实现售后租回损失重分类到固定资产原值。

### ③未办妥产权证书的固定资产金额及原因

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	7,315,207,446.20	正在办理中

### (2) 固定资产清理情况：

类 别	期末余额	期初余额	转入清理的原因
房屋建筑物		16,156,263.28	
机器设备	66,902,160.98	109,113,865.29	
清理损益		-1,222,552.29	
减：固定资产清理减值准备		54,631,770.03	
合 计	66,902,160.98	69,415,806.25	

注：转入固定资产清理主要原因为淘汰落后设备，清理部分资产，相关清理工作尚未完成。

### 13、在建工程及工程物资

项 目	期末金额	期初金额
在建工程	12,466,378,745.33	18,008,809,405.19
工程物资	1,051,389,984.14	1,044,718,828.82
合 计	13,517,768,729.47	19,053,528,234.01

## (1) 在建工程

## ① 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
小技改	505,122,628.76		505,122,628.76
中厚板项目	23,964,123.88		23,964,123.88
炼铁北区 1#高炉易地改造工程	6,252,547.34		6,252,547.34
长材部轧区品种钢轧制技术改造工程			
炼铁北区高炉运行模式优化改造项目			
河钢股份公司唐山分公司与中润公司煤气置换项目			
一钢轧厂 1810 轧机控制系统改造项目 2018-32 号			
高炉系统技术升级改造			
炼铁厂烧结系统运行模式优化改造项目 2018-31 号	24,059,227.34		24,059,227.34
一钢轧厂 1810 轧机控制系统改造项目 2018-33 号			
厂区综合治理	1,373,910,991.19		1,373,910,991.19
90 平米烧结机技术改造	14,324,908.47		14,324,908.47
3-6#焦炉干熄焦工程	2,775,671.00		2,775,671.00
中板生产线技术改造	7,061,230.00		7,061,230.00
东区产品研发及节能环保技术改造	950,000.00		950,000.00
中水深度处理项目	72,322,240.67		72,322,240.67
老区铁前系统完善改造	164,866,167.44		164,866,167.44
邯钢集团结构优化产业升级总体项目	6,160,654,645.08		6,160,654,645.08
氢气充装及运输系统改造	14,357,924.78		14,357,924.78
产学研项目	11,570,452.79		11,570,452.79
炼铁西路综合泵站改造	10,628,478.01		10,628,478.01
焦化厂 1--4#焦炉技术改造			
三钢转炉投弹检测设备改造	7,569,626.05		7,569,626.05
其他项目	4,068,804,909.39	2,817,026.86	4,065,987,882.53
合计	12,469,195,772.19	2,817,026.86	12,466,378,745.33

续前表：

项目	期初余额
----	------

	账面余额	减值准备	账面价值
小技改	340,576,682.52		340,576,682.52
中厚板项目	651,156,973.12		651,156,973.12
炼铁北区 1#高炉易地改造工程	346,908,475.26		346,908,475.26
长材部轧区品种钢轧制技术改造工程	768,071,862.03		768,071,862.03
炼铁北区高炉运行模式优化改造项目	2,374,812,955.27		2,374,812,955.27
河钢股份公司唐山分公司与中润公司煤气置换项目	206,755,162.71		206,755,162.71
一钢轧厂 1810 轧机控制系统改造项目 2018-32 号	636,500,153.76		636,500,153.76
高炉系统技术升级改造	484,631,052.30		484,631,052.30
炼铁厂烧结系统运行模式优化改造项目 2018-31 号	379,270,990.46		379,270,990.46
一钢轧厂 1810 轧机控制系统改造项目 2018-33 号	307,668,529.62		307,668,529.62
厂区综合治理	1,290,893,620.57		1,290,893,620.57
90 平米烧结机技术改造			
3-6#焦炉干熄焦工程	1,800,000.00		1,800,000.00
中板生产线技术改造			
东区产品研发及节能环保技术改造			
中水深度处理项目	63,701,027.00		63,701,027.00
老区铁前系统完善改造	135,998,464.99		135,998,464.99
邯钢集团结构优化产业升级总体项目	5,493,803,407.23		5,493,803,407.23
氢气充装及运输系统改造	13,489,182.65		13,489,182.65
产学研项目	10,413,027.49		10,413,027.49
炼铁西路综合泵站改造	8,352,478.01		8,352,478.01
焦化厂 1-4#焦炉技术改造	4,909,399.64		4,909,399.64
三钢转炉投弹检测设备改造	5,982,906.00		5,982,906.00
其他项目	4,483,324,272.51	211,217.95	4,483,113,054.56
合计	18,009,020,623.14	211,217.95	18,008,809,405.19

## ②重要工程项目本年变动情况

工程名称	预算数 (万元)	资金来源	工程投入占预 算的比例%	工程 进度%
小技改	186,000.00	自筹	96.12	注
中厚板项目	560,181.77	自筹	63.73	98

炼铁北区 1#高炉易地改造工程	128,471.00	自筹	100.54	99
长材部轧区品种钢轧制技术改造工程	77,300.00	自筹	99	99
炼铁北区高炉运行模式优化改造项目	237,700.00	自筹	100	100
河钢股份公司唐山分公司与中润公司煤气置换项目	19,589.00	自筹	100	99
一钢轧厂装备效率提升改造项目 2018-32 号	191,000.00	自筹	99	99
高炉系统技术升级改造	194,000.00	自筹	100	100
炼铁厂烧结系统运行模式优化改造项目 2018-31 号	113,900.00	自筹	73	73
一钢轧厂 1810 轧机控制系统改造项目 2018-33 号	92,500.00	自筹	97	97
厂区综合治理	153,050.10	自筹	99.68	注
90 平米烧结机技术改造	182,885.00	自筹	96.81	注
3-6#焦炉干熄焦工程	100400	自筹	96.33	注
氢气充装及运输系统改造	3,730.00	自筹	36.16	35
中板生产线技术改造	286,560.00	自筹	92.22	注
产学研项目	4,749.00	自筹	24.36	24
炼铁西路综合泵站改造	8,000.00	自筹	10.44	10
东区产品研发及节能环保技术改造	6,689.00	自筹	96.31	注
中水深度处理项目	9,700.00	自筹	74.56	75
老区铁前系统完善改造	400,000.00	自筹	97.39	注
邯钢集团结构优化产业升级总体项目	3,035,551.45	自筹	78.81	注

注：其中部分工程已完工转固，其他部分仍在建设中

续前表：

工程名称	期初余额	本期增加	
		金额	其中：利息资本化金额
小技改	340,576,682.52	227,663,927.12	18,377,507.79
中厚板项目	651,156,973.12	804,560,810.67	38,807,129.88
炼铁北区 1#高炉易地改造工程	346,908,475.26	25,844,072.08	16,140,000.00
长材部轧区品种钢轧制技术改造工程	768,071,862.03		
炼铁北区高炉运行模式优化改造项目	2,374,812,955.27		
河钢股份公司唐山分公司与中润公司煤气置换项目	206,755,162.71	14,875,775.75	8,460,000.00
一钢轧厂装备效率提升改造项目 2018-32 号	636,500,153.76	1,247,958,133.54	
高炉系统技术升级改造	484,631,052.30	1,449,325,856.88	

炼铁厂烧结系统运行模式优化改造项目 2018-31 号	379,270,990.46	451,599,881.80	
一钢轧厂 1810 轧机控制系统改造项目 2018-33 号	307,668,529.62	588,623,655.54	
厂区综合治理	1,290,893,620.57	83,017,370.62	15,853,686.58
90 平米烧结机技术改造		37,867,892.19	946,697.30
3-6#焦炉干熄焦工程	1,800,000.00	5,086,726.00	
煤气煤粉混烧热电联产锅炉改造		17,447,817.26	
中板生产线技术改造		7,061,230.00	
化解产能环境综治项目		10,760,549.90	
产销管理一体化信息平台建设		1,019,176.88	
东区产品研发及节能环保技术改造		2,961,152.46	
中水深度处理项目	63,701,027.00	8,621,213.67	453,274.92
老区铁前系统完善改造	135,998,464.99	28,867,702.45	1,711,149.86
邯钢集团结构优化产业升级总体项目	5,493,803,407.23	666,851,237.85	104,999,985.43
合 计	13,482,549,356.84	5,680,014,182.66	205,749,431.76

续前表：

工程名称	本期减少		期末余额	
	转入固定资产	其他减少	余 额	其中：利息资本化金额
小技改	63,117,980.88		505,122,628.76	48,837,702.14
中厚板项目	1,431,753,659.91		23,964,123.88	670,808.79
炼铁北区 1#高炉易地改造工程	366,500,000.00		6,252,547.34	
长材部轧区品种钢轧制技术改造工程	768,071,862.03			
炼铁北区高炉运行模式优化改造项目	2,374,812,955.27			
河钢股份公司唐山分公司与中润公司煤气置换项目	221,630,938.46			
一钢轧厂装备效率提升改造项目 2018-32 号	1,884,458,287.30			
高炉系统技术升级改造	1,933,956,909.18			
炼铁厂烧结系统运行模式优化改造项目 2018-31 号	806,811,644.92		24,059,227.34	
一钢轧厂 1810 轧机控制系统改造项目 2018-33 号	896,292,185.16			
厂区综合治理			1,373,910,991.19	258,864,903.48
90 平米烧结机技术改造	23,542,983.72		14,324,908.47	309,752.07

3-6#焦炉干熄焦工程	4,111,055.00		2,775,671.00	
煤气煤粉混烧热电联产锅炉改造	17,447,817.26			
中板生产线技术改造			7,061,230.00	
化解产能环境综治项目	10,760,549.90			
产销管理一体化信息平台建设	1,019,176.88			
东区产品研发及节能环保技术改造	2,011,152.46		950,000.00	
中水深度处理项目			72,322,240.67	3,010,543.92
老区铁前系统完善改造			164,866,167.44	5,613,488.69
邯钢集团结构优化产业升级总体项目			6,160,654,645.08	368,997,805.65
<b>合 计</b>	<b>10,806,299,158.33</b>		<b>8,356,264,381.17</b>	<b>686,305,004.74</b>

## (2) 在建工程减值准备

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1-6 热轧开平生产线		2,605,808.91		2,605,808.91
提钒项目	211,217.95			211,217.95
<b>合 计</b>	<b>211,217.95</b>	<b>2,605,808.91</b>		<b>2,817,026.86</b>

注：本期计提减值的原因该生产线不再建设，公司根据市场情况立项新的项目，故本期根据项目可变现净值计提了减值。

## (3) 工程物资情况

项 目	期末余额	期初余额
专用设备	1,051,389,984.14	1,044,718,828.82
<b>合 计</b>	<b>1,051,389,984.14</b>	<b>1,044,718,828.82</b>

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	非专利技术	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	251,583,971.69	70,022,803.04	321,606,774.73
2、本期增加金额	19,813,854.69		19,813,854.69
(1) 购置	19,813,854.69		19,813,854.69

3、本期减少金额	20,836,514.69		20,836,514.69
(1) 合并减少	20,836,514.69		20,836,514.69
4、期末余额	250,561,311.69	70,022,803.04	320,584,114.73
二、累计摊销			
1、期初余额	53,015,970.53	40,284,408.66	93,300,379.19
2、本期增加金额	6,804,294.87	7,000,838.47	13,805,133.34
(1) 计提	6,804,294.87	7,000,838.47	13,805,133.34
3、本期减少金额	359,889.41		359,889.41
(1) 合并减少	359,889.41		359,889.41
4、期末余额	59,460,375.99	47,285,247.13	106,745,623.12
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	191,100,935.70	22,737,555.91	213,838,491.61
2、期初账面价值	198,568,001.16	29,738,394.38	228,306,395.54

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	66,578,106.46	正在办理中

## 15、商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
承德承钢柱宇钒钛有限公司	87,924.78			87,924.78

注 1：商誉是公司 2008 年度以货币资金增资的方式控股合并承德承钢柱宇钒钛有限公司，交易日实际投资额与该公司可辨认资产净值之间的差额。

注 2：期末对商誉进行减值测试，未发生减值。

## 16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	合并减少额	期末余额
输气管网改造	23,953,390.96		1,928,043.70	22,025,347.26	
合计	23,953,390.96		1,928,043.70	22,025,347.26	

## 17、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	159,653,684.50	707,235,208.28	151,907,347.12	673,383,388.45
资产减值准备	83,386,625.92	333,630,990.88	96,822,087.58	387,288,350.33
内部交易未实现利润	3,159,788.07	18,090,600.78	3,357,942.38	19,252,807.76
可抵扣亏损			5,429,398.80	18,097,996.00
公允价值计量损失	2,525,000.00	10,100,000.00	2,525,000.00	10,100,000.00
固定资产折旧	4,686,602.92	18,746,411.68		
职工薪酬	44,439,517.63	177,758,070.51	44,439,517.63	177,758,070.51
合计	297,851,219.04	1,265,561,282.13	304,481,293.51	1,285,880,613.05

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异和可抵扣亏损明细如下:

项目	期末余额	期初余额
信用减值准备	776,000.00	776,000.00
固定资产清理减值准备		8,317,604.83
可抵扣亏损	523,691,377.71	579,783,450.26
合计	524,467,377.71	588,877,055.09

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期如下:

年份	期末余额	期初余额
2019 年		120,972,706.78
2020 年	213,357,350.68	219,330,743.77

2021 年	85,432,175.74	109,583,459.73
2022 年	55,021,094.23	69,381,875.26
2023 年	60,490,822.42	60,514,664.72
2024 年	109,389,934.64	
合 计	523,691,377.71	579,783,450.26

## 18、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程设备款等	1,372,778,852.83	1,375,623,953.16
合 计	1,372,778,852.83	1,375,623,953.16

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	47,647,549,926.23	46,015,569,520.00
保证借款	7,635,000,000.00	4,448,954,227.65
质押借款	621,500,000.00	2,382,180,000.00
合 计	55,904,049,926.23	52,846,703,747.65

注 1：本公司会计期内无已到期未偿还的短期借款。

注 2：期末保证借款金额为 7,635,000,000.00 元,其中：唐山钢铁集团有限责任公司为子公司唐山中厚板材有限公司提供 870,000,000.00 元的担保；河钢集团有限公司为河钢股份有限公司唐山分公司提供 1,500,000,000.00 元的担保；承德钢铁集团有限公司为河钢股份有限公司承德分公司提供 1,230,000,000.00 元的担保；河钢集团有限公司为河钢股份有限公司承德分公司提供 1,410,000,000.00 元的担保；河钢集团有限公司为河钢股份有限公司邯郸分公司提供 1,875,000,000.00 元的担保，邯钢集团有限责任公司为河钢股份有限公司邯郸分公司提供 300,000,000.00 元的担保，邯钢钢铁集团有限责任公司为邯钢集团邯宝钢铁有限公司提供 450,000,000.00 元的担保。

注 3：期末质押借款金额为 621,500,000.00 元，其中：子公司邯钢集团邯宝钢铁有限公司质押借款 381,500,000.00 元，质押物为 400,000,000.00 元的定期存单；河钢股份有限公司邯郸分公司质押借款 190,000,000.00 元，质押物为 200,000,000.00 元的

保证金；河钢股份有限公司承德分公司质押借款 50,000,000.00 元，其中：

(1) 短期借款 20,000,000.00 元，以承德承钢双福矿业有限公司对河钢股份有限公司承德分公司的应收账款 125,000,000.00 元质押于中国光大银行唐山分行取得，借款时间 2019 年 7 月 23 日至 2020 年 1 月 23 日。

(2) 短期借款 30,000,000.00 元，以承德承钢双福矿业有限公司对河钢股份有限公司承德分公司的应收账款 125,000,000.00 元质押于中国光大银行唐山分行取得，借款时间 2019 年 8 月 14 日至 2020 年 2 月 14 日。

## 20、应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,883,482,383.35	23,633,209,931.62
商业承兑汇票	1,271,520,130.31	6,393,882,317.39
国内信用证	13,790,835,642.00	3,665,142,920.00
合 计	35,945,838,155.66	33,692,235,169.01

注：本期应付票据全部于下一会计期间到期。

## 21、应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
备品备件款	1,829,211,513.95	1,619,778,101.77
材料款	16,801,774,131.76	16,767,884,567.23
工程款	1,439,081,671.71	1,275,042,573.96
检修费	176,119,400.12	249,221,842.43
设备款	847,808,942.33	912,179,916.96
运输费	377,738,883.69	372,636,230.05
技术费	39,281,365.49	50,657,694.75
维检费	102,031,137.11	3,106,203.60
水电费	153,233,509.71	264,891,166.14
其他	137,721,509.70	201,369,106.75
合 计	21,904,002,065.57	21,716,767,403.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款情况：

单位名称	期末金额	未偿还的原因
承德承钢物流有限公司	209,666,575.73	尚未达到结算条件
北京冀钢联国际贸易有限公司	30,018,375.66	尚未达到结算条件
中冶焦耐(大连)工程技术有限公司	21,496,030.00	尚未达到结算条件
华北冶建工程建设有限公司	21,084,275.96	尚未达到结算条件
合计	282,265,257.35	

## 22、预收款项

(1) 2019 年 12 月 31 日余额为人民币 5,282,109,356.98 元。

项目	期末余额	期初余额
货款	5,282,109,356.98	5,756,062,734.90

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项

## 23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并减少	期末余额
一、短期薪酬	391,780,583.27	4,266,636,931.57	4,233,795,271.05	4,162,552.57	420,459,691.22
二、离职后福利-设定提存计划	137,193.56	544,964,498.31	543,152,426.05		1,949,265.82
合计	391,917,776.83	4,811,601,429.88	4,776,947,697.10	4,162,552.57	422,408,957.04

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	195,774,319.66	3,177,275,066.88	3,177,894,118.78		195,155,267.76
2、职工福利费	2,136,171.02	297,604,292.88	295,891,581.76	3,848,882.14	
3、社会保险费	188,982.29	329,443,594.84	328,682,088.12		950,489.01
其中：医疗保险费	188,982.29	248,398,048.42	247,913,317.28		673,713.43

工伤保险费		66,586,344.91	66,362,939.95		223,404.96
生育保险费		14,459,201.51	14,405,830.89		53,370.62
4、住房公积金	164,673.31	357,130,256.24	356,469,604.75		825,324.80
5、工会经费和职工教育经费	193,516,436.99	105,179,995.05	74,857,877.64	313,670.43	223,524,883.97
6、短期带薪缺勤					
7、其他		3,725.68			3,725.68
<b>合 计</b>	<b>391,780,583.27</b>	<b>4,266,636,931.57</b>	<b>4,233,795,271.05</b>	<b>4,162,552.57</b>	<b>420,459,691.22</b>

## (3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	133,056.08	520,574,481.25	518,840,276.44	1,867,260.89
2、失业保险费	4,137.48	24,390,017.06	24,312,149.61	82,004.93
3、年金缴费				
<b>合 计</b>	<b>137,193.56</b>	<b>544,964,498.31</b>	<b>543,152,426.05</b>	<b>1,949,265.82</b>

注：应付职工薪酬中无拖欠性质的工资。

## 24、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	88,974,434.57	259,573,615.42
企业所得税	252,299,826.08	341,087,921.22
个人所得税	3,707,095.28	1,814,735.79
城市维护建设税	9,519,845.07	20,173,781.08
房产税	10,500.00	10,500.00
教育费附加	7,482,237.81	19,344,168.23
土地使用税		1,357,936.94
印花税	4,013,027.32	3,977,186.05
资源税	1,907,048.00	1,665,816.00
环境保护税	25,532,019.73	32,226,450.75
其他	1,004.51	6,595.85
<b>合 计</b>	<b>393,447,038.37</b>	<b>681,238,707.33</b>

注：应交税费期末较期初减少的主要原因为期末应交增值税、所得税减少。

## 25、其他应付款

项目	期末金额	期初金额（经重列）
应付利息		206,670,003.90
应付股利	23,255,582.94	23,255,582.94
其他应付款	1,844,455,096.87	2,133,021,283.19
合计	1,867,710,679.81	2,362,946,870.03

注：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三 30、（1）、④之说明。

### （1）应付利息列示情况：

项目名称	期末余额	期初余额
应付债券利息		
应付资金往来款利息		206,670,003.90
合计		206,670,003.90

### （2）应付股利列示情况：

投资者名称	期末余额	期初余额
法人股	23,255,582.94	23,255,582.94
个人股		
子公司少数股东股利		
合计	23,255,582.94	23,255,582.94

注：本报告期 1 年以上应付股利金额 23,255,582.94 元，因为企业无相关支付资料，不具备支付条件。

## (3) 其他应付款列示情况:

## ①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代付社保及公积金	7,845,434.67	4,615,396.33
资金往来款	88,693,373.26	64,460,984.69
工程材料款	1,086,873,416.08	1,316,224,602.18
押金	53,324,687.33	61,146,660.21
保证金	113,766,210.91	124,684,430.93
备用金	1,833,590.56	1,187,024.18
修理费	29,702,264.95	213,952,296.98
代扣代缴税金	634,347.81	1,195,046.15
运费	30,489,171.74	44,034,479.41
水电费	77,736,652.39	90,408,574.82
代扣、代垫款	49,926,512.04	24,048,442.03
政府安置费	114,230,469.90	126,042,566.21
技术费	954,621.11	276,791.20
租赁费	64,266,699.02	
其他	124,177,645.10	60,743,987.87
<b>合计</b>	<b>1,844,455,096.87</b>	<b>2,133,021,283.19</b>

## ②本期账龄超过 1 年的重要其他应付款情况:

单位名称	期末金额	未偿还的原因
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	53,442,916.81	尚未达到结算条件
河北钢铁建设集团有限责任公司	34,987,503.77	尚未达到结算条件
唐山微尔机电安装有限责任公司	33,787,965.15	尚未达到结算条件
唐山惠唐工业技术服务有限公司	24,653,672.00	尚未达到结算条件
二重集团(德阳)重型装备股份有限公司	20,545,554.07	尚未达到结算条件
<b>合计</b>	<b>167,417,611.8</b>	

## 26、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额（经重列）
一年内到期的长期借款	5,810,000,000.00	6,832,000,000.00
一年内到期的长期应付款	2,786,243,211.80	1,555,729,071.47
一年内到期的应付债券及利息		2,841,717,189.25
一年内到期的递延收益		12,908,176.69
其中：工程项目政府补助		12,544,125.13
未实现售后租回损益		364,051.56
合 计	8,596,243,211.80	11,242,354,437.41

注 1：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三 30、（1）、④之说明。

注 2：一年内到期的非流动负债期末较期初减少的主要原因为本期没有一年内到期应付债券。

注 3：详见附注五 27、29。

## 27、长期借款

（1）长期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	8,154,708,500.00	13,995,931,100.00
保证借款	5,341,000,000.00	1,846,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	5,810,000,000.00	6,832,000,000.00
合 计	7,685,708,500.00	9,009,931,100.00

注 1：本公司无已经到期尚未偿还的长期借款。

注 2：期末保证借款金额为 5,341,000,000.00 元，其中：唐山钢铁集团有限责任公司为子公司唐山中厚板材有限公司提供 850,000,000.00 元的连带责任保证；河钢集团有限公司为河钢股份有限公司承德分公司提供 795,000,000.00 元的连带责任保证；承德钢铁集团有限公司为子公司承德承钢双福矿业提供 200,000,000.00 元的连带责任保证；河钢集团有限公司为河钢股份有限公司邯郸分公司提供 3,000,000,000.00 元的连带责任担保；河钢集团有限公司为邯钢集团邯宝钢铁有限公司提供 496,000,000.00 元的连带责任担保。

注 3：长期借款的利率一般年利率为 4.51%--6.08%。

## 28、应付债券

### (1) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额(经重列)
16 河钢 01		813,908,390.75
16 河钢 02		2,027,808,798.50
18 河钢绿色债	727,681,500.00	727,425,043.50
19 河钢 01	1,503,708,490.57	
19 河钢 02	1,501,747,005.24	
减：一年内到期的应付债券		2,841,717,189.25
合 计	3,733,136,995.81	727,425,043.50

注 1：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三 30、④之说明。

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
18 河钢绿色债	700,000,000.00	2018.3.26	5 年	700,000,000.00
19 河钢 01	1,500,000,000.00	2019.11.26	5 年	1,500,000,000.00
19 河钢 02	1,500,000,000.00	2019.12.12	5 年	1,500,000,000.00
减：一年内到期的部分				
合 计	3,700,000,000.00			3,700,000,000.00

续：

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息
16 河钢 01	813,908,390.75		60,185,278.15
16 河钢 02	2,027,808,798.50		41,533,333.31
18 河钢绿色债	727,425,043.50		37,940,000.00
19 河钢 01		1,500,000,000.00	5,100,000.00
19 河钢 02		1,500,000,000.00	3,148,790.32
减：一年内到期的部分	2,841,717,189.25		

合 计	727,425,043.50	3,000,000,000.00	147,907,401.78
-----	----------------	------------------	----------------

续：

债券名称	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 河钢 01		874,093,668.90	
16 河钢 02	1,857,868.19	2,071,200,000.00	
18 河钢绿色债	256,456.50	37,940,000.00	727,681,500.00
19 河钢 01	-1,391,509.43		1,503,708,490.57
19 河钢 02	-1,401,785.08		1,501,747,005.24
减：一年内到期的部分			
合 计	-678,969.82	2,983,233,668.90	3,733,136,995.81

注：公司三届二十二次董事会会议审议和 2018 年度股东大会审议通过，公司向中国证监会申请公开发行不超过人民币 155 亿元（含 155 亿元）公司债券。根据中国证券监督管理委员会证监许可（2019）1452 号《关于核准河钢股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》，核准公司向合格投资者公开发行面值不超过 155 亿元的公司债券，公司债券采用分期发行方式，首期发行自证监会批准之日 12 个月之内完成，其余各期自证监会批准之日 24 个月之内完成。

公司分别于 2019 年 11 月 26 日、2019 年 12 月 12 日发行 19 河钢 01 债、19 河钢 02 债，分别为 15 亿元、15 亿元，票面利率分别为 4.08%、4.11%，期限均为 5 年，平价发行，本期债券无担保。

## 29、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款-应付融资租赁款	13,383,951,713.33	12,468,166,985.21
未确认融资费用	- 903,035,971.83	-1,223,277,922.42
减：一年内到期的长期应付款	2,786,243,211.80	1,555,729,071.47
合 计	9,694,672,529.70	9,689,159,991.32

## 30、预计负债

项目名称	期末余额	期初余额
搬迁村址支出	1,083,080,000.00	1,083,080,000.00

合计	1,083,080,000.00	1,083,080,000.00
----	------------------	------------------

注：预计负债为按照国家环保部要求对防护区内村庄搬迁安置的预计费用。

### 31、递延收益

项目	期末余额	期初余额
政府补助	575,719,433.27	595,568,648.72
减：一年内到期的政府补助		12,544,125.13
未实现的售后租回损益	11,588,059.81	12,457,894.07
减：一年内到期的未实现售后租回损益		364,051.56
合计	587,307,493.08	595,118,366.10

注 1：未实现售后租回损益为融资租赁交易出售的固定资产售价低于原账面价值的差额，该收益在资产折旧期限内按照直线法摊销。

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他减少	期末余额
高新技术研发应用补助	37,401,191.80	6,083,252.16	6,066,586.95	1,900,000.00	35,517,857.01
环境保护专项补助	306,654,601.57	6,750,000.00	9,343,828.58		304,060,772.99
节能环保改造补助	155,876,253.07	428,900.00	14,893,685.70		141,411,467.37
去产能项目补助	95,098,333.31		999,999.98		94,098,333.33
人才培养补助资金	538,268.97	200,000.00	107,266.40		631,002.57
合计	595,568,648.72	13,462,152.16	31,411,367.61	1,900,000.00	575,719,433.27

注：本期其他减少是拨付经费至合作方。

### 32、股本

项目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	10,618,607,852.00						10,618,607,852.00
------	-------------------	--	--	--	--	--	-------------------

## 33、其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债		8,242,842,148.85		453,816,981.13		453,800,000.00		8,242,859,129.98
合计		8,242,842,148.85		453,816,981.13		453,800,000.00		8,242,859,129.98

## 34、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	22,884,800,796.64			22,884,800,796.64
其他资本公积	321,014,128.22			321,014,128.22
合计	23,205,814,924.86			23,205,814,924.86

## 35、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		841,813,527.83		841,813,527.83
合计		841,813,527.83		841,813,527.83

注：本公司第三届董事会第二十一次会议、2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购部分社会公众股份的方案议案》，截止2019年6月26日下午收盘时，以集中竞价方式回购公司股份281,486,760股，占公司总股本的2.6509%，回购库存股支付的总金额为841,813,527.83元。

## 36、其他综合收益

项目	期初（重列）	本期发生金额					期末
	余额	本期所得税前	减：前期计	减：所	税后归属于母	税后归属	余额

		发生额	入其他综合收益当期转入损益	所得税费用	公司	于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-150,075,000.00						-150,075,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-150,075,000.00						-150,075,000.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-84,137,422.78	7,360,903.39			7,360,903.39		-76,776,519.39
其中：外币财务报表折算差额	-84,137,422.78	7,360,903.39			7,360,903.39		-76,776,519.39
合计	-234,212,422.78	7,360,903.39			7,360,903.39		-226,851,519.39

注：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三 30、（1）、④之说明。

### 37、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	173,023,206.03	166,888,164.60	154,807,410.59	185,103,960.04

注：2019 年 11 月 30 日因少数股东增资导致丧失对子公司唐山唐钢气体有限公司的控制权，持股比例由 50%稀释为 47.99%，本公司自 2019 年 11 月 30 日丧失对唐山唐钢气体有限公司的控制权。但对唐山唐钢气体有限公司有重大影响，按照企业会计准则规定，本公司对唐山唐钢气体有限公司的长期股权投资核算方法由成本法转为权益法。因此对期初数调整，本期减少中 15,792,642.06 为对期初数的调整。

### 38、盈余公积

项目	期初余额（重列）	本期增加	其他增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,434,835,418.55	140,340,377.07	11,936,504.15		2,587,112,299.77
任意盈余公积					

合 计	2,434,835,418.55	140,340,377.07	11,936,504.15	2,587,112,299.77
-----	------------------	----------------	---------------	------------------

注：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三 30、（1）、④之说明。

注 2：2019 年 11 月 30 日因少数股东增资导致丧失对子公司唐山唐钢气体有限公司的控制权，持股比例由 50%稀释为 47.99%，本公司自 2019 年 11 月 30 日丧失对唐山唐钢气体有限公司的控制权。但对唐山唐钢气体有限公司有重大影响，按照企业会计准则规定，本公司对唐山唐钢气体有限公司的长期股权投资核算方法由成本法转为权益法。因此对期初数调整。其他增加是对期初数调整。

### 39、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
上期期末未分配利润	11,798,019,241.34	
期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	+135,067,500.00	
期初未分配利润	11,933,086,741.34	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,105,675,686.60	
减：提取法定盈余公积	140,340,377.07	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,061,860,785.20	
转作股本的普通股股利		
减：其他	11,936,504.15	
期末未分配利润	12,824,624,761.52	

注：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三 30、（1）、④之说明。

注 2：2019 年 11 月 30 日因少数股东增资导致丧失对子公司唐山唐钢气体有限公司的控制权，持股比例由 50%稀释为 47.99%，本公司自 2019 年 11 月 30 日丧失对唐山唐钢气体有限公司的控制权。但对唐山唐钢气体有限公司有重大影响，按照企业会计准则规定，本公司对唐山唐钢气体有限公司的长期股权投资核算方法由成本法转为权益法。因此对期初数调整。其他增加是对期初数调整。

## 40、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本如下:

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,491,013,794.53	100,957,351,372.96	116,838,742,316.64	99,727,216,576.14
其他业务	5,004,401,530.49	4,664,981,083.24	4,118,250,983.10	3,936,097,115.77
合 计	121,495,415,325.02	105,622,332,456.20	120,956,993,299.74	103,663,313,691.91

(2) 主营业务 (按产品):

(单位: 万元)

产 品	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钢材	9,701,018	8,425,821	9,901,060	8,484,565
钢坯	391,795	347,534	357,008	286,841
钒产品	179,411	108,109	171,585	86,321
其他	1,376,877	1,214,271	1,254,221	1,114,995
合 计	11,649,101	10,095,735	11,683,874	9,972,722

(3) 主营业务 (分地区):

(单位: 万元)

地 区	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	37,479	33,684	157,650	137,126
华北地区	8,555,899	7,393,051	8,146,924	6,967,951
华东地区	2,159,220	1,896,750	1,315,467	1,137,966
西北地区	11,225	9,954	171,579	150,002
西南地区	32,629	29,576	175,531	152,723
中南地区	279,832	249,468	1,210,498	1,017,874
境外	572,817	483,252	506,225	409,080
合 计	11,649,101	10,095,735	11,683,874	9,972,722

## 41、税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	109,005,460.85	141,218,309.09
教育费附加	78,916,091.71	98,143,800.04
房产税	128,152,956.84	127,500,721.94
土地使用税	164,901,879.38	165,772,078.04
印花税	71,097,061.54	67,805,196.60
车船税	742,591.44	136,949.85
其他	189,766.91	207,933.88
环境保护税	126,325,830.43	132,942,585.43
合 计	679,331,639.10	733,727,574.87

## 42、销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
办公费	998,753.99	721,290.14
薄板加固费	48,098,924.94	32,318,760.37
差旅费	6,055,322.87	3,631,923.22
物料消耗	99,554,582.60	91,414,525.63
业务招待费	553,005.61	357,914.01
运输费	952,900,438.99	754,683,711.77
折旧费	1,371,562.72	1,484,815.82
职工薪酬	74,257,781.23	87,230,206.74
出口费用	85,123,590.42	74,425,268.78
仓储保管费	642,013.47	1,177,521.95
其他	61,390,546.76	27,499,807.63
合 计	1,330,946,523.60	1,074,945,746.06

## 43、管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
安全费用	89,801,700.44	94,253,866.62
办公费	14,283,639.83	12,273,064.81

保险费	13,706,154.19	3,386,040.86
差旅费	17,653,910.92	21,853,134.00
会议费	3,000,837.50	3,568,191.44
交通运输费	45,183,790.18	72,365,123.36
警卫消防费	917,493.85	2,047,461.56
劳动保护费	11,577,721.66	8,237,932.79
水电费	48,888,067.24	31,751,351.82
无形资产摊销	7,664,641.82	7,280,712.27
物料消耗	24,354,863.55	22,762,354.96
修理费	195,115,053.18	108,409,740.73
业务招待费	10,210,991.53	7,331,560.58
折旧费	315,660,069.95	272,791,441.78
职工薪酬	1,236,789,067.51	1,223,700,414.22
河道维护费	2,856,233.72	1,022,418.92
综合服务费	352,890,711.44	249,889,555.68
租赁费	209,026,016.65	142,880,573.76
其他	164,758,165.80	160,411,315.13
<b>合 计</b>	<b>2,764,339,130.96</b>	<b>2,446,216,255.29</b>

#### 44、研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
人工费	214,286,341.76	219,366,005.14
材料费	2,129,411,126.00	2,419,669,060.01
水电燃气费	382,268,007.97	154,194,938.70
折旧费	345,867,050.38	420,500,551.77
其他	215,059,580.30	134,941,072.68
<b>合 计</b>	<b>3,286,892,106.41</b>	<b>3,348,671,628.30</b>

## 45、财务费用

类别	2019 年度	2018 年度
利息支出	3,657,523,534.49	3,226,453,666.96
减：利息收入	473,016,037.41	320,914,650.78
汇兑损益	-953,044.08	47,845,685.99
其他	1,242,954,380.92	1,468,578,578.47
合计	4,426,508,833.92	4,421,963,280.64

## 46、其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	84,979,491.03	23,844,843.66
代扣代缴个人所得税手续费	567,347.68	1,033,814.84
合计	85,546,838.71	24,878,658.50

## (1) 本期计入其他收益的政府补助

项目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
高新技术研发应用补助	6,066,586.95	3,361,442.58	与资产相关
环境保护专项补助	9,343,828.58	5,886,454.48	与资产相关
节能环保改造补助	14,893,685.70	2,881,245.21	与资产相关
去产能项目补助	999,999.98	999,999.96	与资产相关
人才培养补助资金	1,242,391.65	1,080,062.94	与收益相关
技术研发经费	17,089,896.97	5,876,665.48	与收益相关
纳税奖励	35,343,101.20	3,758,973.01	与收益相关
合计	84,979,491.03	23,844,843.66	

## 47、投资收益

## (1) 投资收益明细情况：

项目	2019 年度	2018 年度
权益法核算确认的投资收益	218,274,999.95	216,512,457.04

处置长期股权投资确认的投资收益	-23,918,373.67	
<b>合 计</b>	<b>194,356,626.28</b>	<b>216,512,457.04</b>

**48、信用减值损失**

项 目	2019年度	2018年度
应收账款信用减值损失	-30,538,943.53	
其他应收款信用减值损失	-3,312,876.30	
<b>合 计</b>	<b>-33,851,819.83</b>	

**49、资产减值损失**

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失		-120,740,604.04
存货跌价损失		-31,612,585.38
在建工程减值	-2,605,808.91	-211,217.95
<b>合 计</b>	<b>-2,605,808.91</b>	<b>-152,564,407.37</b>

注：本期较上年同期减少的主要原因为本期坏账损失列示到信用减值损失，存货跌价损失、在建工程减值减少导致的。

**50、资产处置收益**

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-7,344,871.39	16,593,613.73	-7,344,871.39
其中：固定资产处置利得	-7,344,871.39	16,593,613.73	-7,344,871.39
<b>合 计</b>	<b>-7,344,871.39</b>	<b>16,593,613.73</b>	<b>-7,344,871.39</b>

注：本期较上年同期减少的主要原因为本期处置固定资产为亏损导致的。

**51、营业外收入**

(1) 营业外收入按项目列示如下：

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		103,600.00	
罚款收入	1,463,592.20	1,250,662.20	1,463,592.20
收回前期多付款项		9,612,945.75	

应付个人股股利		6,637,163.98	
其他	3,431,655.19	44,871,418.74	3,431,655.19
合 计	4,895,247.39	62,475,790.67	4,895,247.39

## (2) 计入当期损益的政府补助金额

政府补助项目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
唐山市路北区财政局（转型升级奖励）		78,000.00	与收益相关
唐山市路北科技局专利奖励		5,600.00	
唐山市路北区机关事务管理局（2017 投产奖励资金）		20,000.00	
小 计		103,600.00	

## 52、营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失	12,382.19	301,022.40	12,382.19
其中：固定资产报废损失	12,382.19	301,022.40	12,382.19
赔偿金	3,470,198.69	2,532,089.29	3,470,198.69
捐赠支出	2,696,850.00		2,696,850.00
其他	1,283,180.37	4,745,322.34	1,283,180.37
合 计	7,462,611.25	7,578,434.03	7,462,611.25

## 53、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项 目	2019 年度	2018 年度
当期所得税	738,849,651.85	1,075,267,019.44
递延所得税费用	6,630,074.47	-28,073,810.00
合 计	745,479,726.32	1,047,193,209.44

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度
利润总额	3,618,598,235.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	904,649,558.95
子公司适用不同税率的影响	-62,131,196.61
调整以前期间所得税的影响	40,148,013.93
非应税收入的影响	-203,239,538.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,683,498.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,031,457.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,347,483.65
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	53,363.40
所得税费用	745,479,726.32

## 54、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	2019 年度	2018 年度
政府补贴	18,805,025.26	153,593,089.79
存款利息收入	415,282,986.93	4,914,022.07
保证金退回	6,413,704.05	56,344,860.55
罚款收入	1,463,592.20	1,250,942.20
个税手续费	567,347.68	1,033,814.84
代收代付款	27,523,046.32	22,505,946.46
个人公务借款	6,081,879.26	6,741,310.64
其他	1,600,618.64	3,143,243.22
合计	477,738,200.34	249,527,229.77

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	2019 年度	2018 年度
付现的期间费用	1,852,413,745.72	1,419,457,842.10
押金、保证金	10,237,780.00	911,707.83
捐赠	2,696,850.00	

滞纳金	3,414,277.58	
手续费	176,144,196.65	
个人公务借款	6,258,981.35	
其他	14,770,397.00	
<b>合计</b>	<b>2,065,936,228.30</b>	<b>1,420,369,549.93</b>

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金：

项目	2019 年度	2018 年度
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	65,381,900.37	
信托保证基金	30,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>95,381,900.37</b>	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

项目	2019 年度	2018 年度
利息收入		316,000,628.71
融资租赁款	3,900,000,000.00	1,800,000,000.00
融资租赁款保证金	100,000,000.00	65,000,000.00
<b>合计</b>	<b>4,000,000,000.00</b>	<b>2,181,000,628.71</b>

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	2019 年度	2018 年度
融资租赁租金	3,313,753,975.91	2,235,977,535.38
金融机构手续费	218,118,991.68	292,829,457.48
融资租赁保证金	115,500,000.00	43,000,000.00
质押定期存单	600,000,000.00	1,340,000,000.00
回购库存股	841,813,527.83	
<b>合计</b>	<b>5,089,186,495.42</b>	<b>3,911,806,992.86</b>

## 55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

补充资料	2019 年度	2018 年度
------	---------	---------

<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,873,118,509.51	4,381,279,591.77
加：信用减值损失	33,851,819.83	
资产减值损失	2,605,808.91	152,564,407.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,508,877,181.99	6,536,092,372.10
无形资产摊销	13,805,133.34	135,391,542.85
长期待摊费用摊销	1,928,043.70	4,505,607.12
资产处置损失（收益以“-”号填列）	7,344,871.39	-16,593,613.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,382.19	301,022.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,869,881,883.23	3,204,314,378.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-194,356,626.28	-216,512,457.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,630,074.47	-28,073,810.00
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）	518,526,268.32	866,756,115.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,231,649,953.49	-27,615,775,069.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,396,981,209.40	22,580,438,840.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,807,556,606.52	9,984,688,929.12
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	2,553,072,134.11	1,795,029,584.01
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	11,248,045,972.03	17,450,564,439.75
减：现金的期初余额	17,450,564,439.75	8,944,403,487.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,202,518,467.72	8,506,160,952.37

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
其中：唐山唐钢气体有限公司	

项 目	金 额
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	65,381,900.37
其中：唐山唐钢气体有限公司	65,381,900.37
处置子公司收到的现金净额	-65,381,900.37

## (3) 现金及现金等价物的构成：

项 目	2019 年度	2018 年度
一、现金	11,248,045,972.03	17,450,564,439.75
其中：库存现金	30,457.69	36,042.97
可随时用于支付的银行存款	11,189,637,560.42	17,450,528,396.78
可随时用于支付的其他货币资金	58,377,953.92	
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	11,248,045,972.03	17,450,564,439.75

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	受限金额	受限原因
货币资金	13,327,952,296.49	信用证保证金、票据保证金、质押的银行存单
融资租赁固定资产	12,633,480,736.50	售后回租
合 计	25,961,433,032.99	

## 57、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算
			人民币余额

货币资金			
其中：美元	3,116,736.75	6.9762	21,742,978.92
澳元	80,845,827.75	4.8843	394,875,276.48
应收账款			
其中：美元	21,808.14	6.9762	152,137.95
其他应收款			
澳元	41,371,891.00	4.8843	202,072,727.21
应付账款			
其中：澳元	301,686.00	4.8843	1,473,524.93
其他应付款			
其中：澳元	53,096.00	4.8843	259,336.79
长期借款			
其中：欧元	7,000,000.00	7.8155	54,708,500.00

## (2) 境外经营实体说明

公司的全资子公司河北钢铁（澳大利亚）公司生产经营地在澳大利亚，主营为开矿及销售矿，记账本位币为澳元。

## 58、政府补助

## (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延 收益	其他收益	营业外收 入	冲减成 本费用
环境保护专项补助	6,750,000.00	6,750,000.00					
去产能项目补助							
节能环保改造补助	428,900.00	428,900.00					
人才培养补助资金	1,335,125.26				1,335,125.26		
高新技术研发应用补助	6,000,000.00	6,000,000.00					
技术研发经费	4,291,000.00				4,291,000.00		
纳税奖励	35,343,101.20				35,343,101.20		
合计	54,148,126.46	13,178,900.00			40,969,226.46		

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
高新技术研发应用补助	与资产相关	6,066,586.95		
环境保护专项补助	与资产相关	9,343,828.58		
节能环保改造补助	与资产相关	14,893,685.70		
去产能项目补助	与资产相关	999,999.98		
人才培养补助资金	与收益相关	1,242,391.65		
技术研发经费	与收益相关	17,089,896.97		
纳税奖励	与收益相关	35,343,101.20		
合计		84,979,491.03		

## (3) 本期退回的政府补助情况

无

## 六、合并范围的变更

## 1、处置子公司

## (1) 少数股东增资股权稀释丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
唐山唐钢气体有限公司		2.01	股权稀释丧失控制权	2019.11	股权稀释丧失控制权	-23,918,373.67

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
唐山唐钢气体有限公司	47.99	571,066,046.35	571,066,046.35			

## 2、其他原因的合并范围变动

2017年10月24日经公司三届三十一次董事会会议审议通过子公司唐山钢鑫板材有限公司的清算方案，2019年9月30日，唐山钢鑫板材有限公司已经清算完毕，相关注销手续已经完成。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例%	取得方式
				直接	间接		
唐山德盛煤化工有限公司	唐山	唐山滦县台商工业园	生产销售	51.00		51.00	非同一控制下企业合并
承德承钢柱宇钒钛有限公司	承德	承德县上板城	生产销售	51.00		51.00	
承德承钢双福矿业有限公司	承德	承德市滦平县西地	生产销售	51.00		51.00	
唐山中厚板材有限公司	唐山	河北省乐亭县王滩镇	生产销售	51.00		51.00	设立
河北钢铁(澳大利亚)公司	澳大利亚	澳大利亚	开矿、贸易	100.00		100.00	
保定唐钢板材有限公司	保定	保定市民营科技园区	加工配送	100.00		100.00	
唐钢青龙炉料有限公司	秦皇岛	河北省青龙县山神庙镇	生产销售	90.00		90.00	
北京河钢钢铁贸易有限公司	北京	北京	销售	100.00		100.00	同一控制
华睿国际贸易(天津)有限公司	天津	天津	销售	100.00		100.00	
河钢承德钒钛新材料有限公司	承德	承德市双滦区滦河镇	生产销售	98.00		98.00	合并
承德燕山带钢有限公司	承德	承德市滦平县西地	生产销售	74.00		74.00	
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	邯郸	邯郸市复兴路 232 号	生产销售	100.00		100.00	

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：人民币万元

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
唐钢青龙炉料有限公司	10.00	686.83		2,127.32
唐山中厚板材有限公司	49.00	22,235.51		203,974.26
承德承钢双福矿业有限公司	49.00	1,909.52		11,764.81
承德承钢柱宇钒钛有限公司	49.00	519.41	1,057.18	4,394.40

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

单位：人民币万元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
唐钢青龙炉料有限公司	50,637.50	55,507.99	106,145.49	69,149.72	15,722.55	84,872.27
唐山中厚板材有限公司	284,886.58	1,543,256.25	1,828,142.83	1,255,760.48	156,118.16	1,411,878.64
承德承钢双福矿业有限公司	57,911.39	29,246.17	87,157.56	62,419.74	728.01	63,147.75
承德承钢柱宇钒钛有限公司	6,755.56	3,161.29	9,916.85	948.81		948.81

续：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
唐钢青龙炉料有限公司	27,319.22	55,954.45	83,273.67	53,788.15	15,719.20	69,507.35
唐山唐钢气体有限公司	71,779.31	119,002.91	190,782.22	60,200.58	19,000.00	79,200.58
唐山中厚板材有限公司	164,754.38	1,531,814.80	1,696,569.18	1,120,050.36	205,633.03	1,325,683.39
承德承钢双福矿业有限公司	54,519.48	30,354.97	84,874.45	44,075.78	20,685.83	64,761.61
承德承钢柱宇钒钛有限公司	9,156.45	3,303.18	12,459.63	2,363.67		2,363.67

续：

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
唐钢青龙炉料有限公司	198,284.31	6,868.30	6,868.30	10,199.68
唐山中厚板材有限公司	1,568,616.83	45,378.59	45,378.59	96,705.71
承德承钢双福矿业有限公司	135,681.97	3,896.98	3,896.98	13,994.35
承德承钢柱宇钒钛有限公司	13,755.16	1,060.03	1,060.03	4,905.40

续：

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
唐钢青龙炉料有限公司	130,988.54	12,332.49	12,332.49	14,245.65
唐山唐钢气体有限公司	114,823.73	12,420.06	12,420.06	6,229.59
唐山中厚板材有限公司	1,647,685.37	137,732.79	137,732.79	315,057.87

承德承钢双福矿业有限公司	132,923.70	3,801.38	3,801.38	-927.30
承德承钢柱宇钒钛有限公司	12,510.48	2,956.40	2,956.40	181.27

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

## (1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	唐山市	唐山市滦县响堂镇司家营	生产销售	32.51		权益法核算的长期股权投资
河钢集团财务有限公司	石家庄	石家庄市体育南大街 285 号 10 层	与财务相关的服务	49.00		权益法核算的长期股权投资
唐山唐钢气体有限公司	唐山	唐山市滨河路 9 号	生产与销售	47.99		权益法核算的长期股权投资

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：人民币万元

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司
流动资产	373,462.73	365,063.85
非流动资产	196,545.18	208,445.56
资产合计	570,007.91	573,509.41
流动负债	256,443.11	199,366.26
非流动负债	2,550.17	11,717.30
负债合计	258,993.28	211,083.56
少数股东权益	11,259.28	11,096.15
归属于母公司股东权益	299,755.35	351,329.70
按持股比例计算的净资产份额	97,450.47	114,217.29
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		

—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	97,450.47	114,217.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	174,924.66	176,718.01
净利润	20,715.64	25,958.32
归属于母公司的净利润	20,490.35	26,351.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	20,490.35	26,351.77
本年度收到的来自联营企业的股利		

续前表：

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	河钢集团财务有限公司	河钢集团财务有限公司
流动资产	898,717.05	884,835.11
非流动资产	1,845,611.82	1,576,773.22
资产合计	2,744,328.87	2,461,608.33
流动负债	2,423,102.55	2,167,925.59
非流动负债		
负债合计	2,423,102.55	2,167,925.59
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	321,226.32	293,682.74
按持股比例计算的净资产份额	157,400.90	143,904.54
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	157,400.90	143,904.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允		

价值		
营业收入	92,864.48	72,257.28
净利润	27,543.58	24,270.76
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	27,543.58	24,270.76
本年度收到的来自联营企业的股利		27,440.00

续前表：

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	唐山唐钢气体有限公司	唐山唐钢气体有限公司
流动资产	61,164.30	
非流动资产	131,691.91	
资产合计	192,856.21	
流动负债	51,592.03	
非流动负债	17,000.00	
负债合计	68,592.03	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	124,264.18	
按持股比例计算的净资产份额	59,634.38	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	59,634.38	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	11,575.15	
净利润	2,184.11	
归属于母公司的净利润	2,184.11	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,184.11	
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (3) 不重要的联营企业的汇总财务信息

单位：人民币万元

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	44,188.75	43,481.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	621.58	1,191.62
—其他综合收益		
—综合收益总额	621.58	1,191.62

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

## (1) 利率风险

是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

## (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、澳元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注五、57。

## 九、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况：

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例	本企业最 终控制方
邯郸钢铁集团有 限责任公司	邯郸市	黑色金属冶炼、钢 材钢坯轧制、铁路 公路货运	250,000.00	39.73%	39.73%	河钢集团有 限公司

报告期内，母公司实收资本变化如下：

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
实收资本	2,500,000.000.00			2,500,000.000.00

## 2、子公司情况：

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

## 3、本企业的合营和联营企业情况：

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。其他联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司的关系
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	联营企业
唐山钢源冶金炉料有限公司	联营企业
承德燕山气体有限公司	联营企业
北京中联泓投资有限公司	联营企业

## 4、本企业的其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制

唐山唐龙新型建材有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山唐昂新型建材有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河北唐银钢铁有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河北钢铁集团矿业有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山钢铁集团重机装备有限公司	同受河钢集团有限公司控制
承德钢铁集团有限公司	同受河钢集团有限公司控制
宣化钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	参股公司
唐山中润煤化工有限公司	参股公司
承德承钢物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯钢集团衡水薄板有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢集团衡水板业工贸有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸市邯钢集团恒生资源有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸钢铁集团进出口有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河北邯钢锐达气体有限公司(曾用名:邯郸市锐达动能有限责任公司)	同受河钢集团有限公司控制
邯郸市邯钢集团信达科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸钢铁集团设计院有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸钢铁集团宾馆有限公司	同受河钢集团有限公司控制
舞阳钢铁有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
五矿邯钢(苏州)钢材加工有限公司	股东之联营企业
河北承钢工贸有限责任公司	股东之联营企业
承德中滦煤化工有限公司	股东之联营企业
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	股东之联营企业
沧州黄骅港钢铁物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐钢华冶(天津)钢材营销有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢资源股份有限公司(曾用名:河北宣化工程机械股份有限公司)	同受河钢集团有限公司控制
承德承钢黑山矿业有限公司	同受河钢集团有限公司控制

唐山钢铁集团城市服务有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山惠唐新事业股份有限公司（曾用名：唐山钢铁集团新事业发展有限公司）	同受河钢集团有限公司控制
唐山惠唐工业技术服务有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	同受河钢集团有限公司控制
石家庄钢铁有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢集团物资贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制
承德承钢商贸有限公司	同受河钢集团有限公司控制
承德承钢工程技术有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢融租租赁有限公司	同受河钢集团有限公司控制
承德承钢正桥矿业开发有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
承德承钢兴通钒业有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河北华奥节能科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山唐钢房地产开发有限公司	同受河钢集团有限公司控制
青岛河钢复合新材料科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制
青岛河钢新材料科技股份有限公司（曾用名：青岛河钢新材料科技有限公司）	同受河钢集团有限公司控制
HBISGROUPHONGKONGCO.LIMITED	同受河钢集团有限公司控制
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制
哈斯科（唐山）冶金材料科技有限公司	股东之联营企业
河北河钢中建钢结构有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸市邯钢集团信达科技有限公司（曾用名：邯郸市邯钢集团兴企科技开发有限公司）	同受河钢集团有限公司控制
唐山时创高温材料股份有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐钢威立雅（唐山）水务有限责任公司	股东之联营企业
唐山创元方大电气有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
普锐特（唐山）冶金技术服务有限公司	股东之联营企业
河钢乐亭钢铁有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢集团国际物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制
承德正和炉料开发有限公司	同受河钢集团有限公司控制
常熟科弘材料科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制
合肥河钢新材料科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制

铁铁智慧物流（天津）有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯钢汽车部件黄骅有限公司	同受河钢集团有限公司控制
DUFERCO SA	同受河钢集团有限公司控制
唐山佳华煤化工有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山弘慈医院有限公司	股东之联营企业
唐山惠唐物联科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山微尔机电安装有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
HBIS GROUP SINGAPORE PTE.	同受河钢集团有限公司控制
承德承钢钒钛冷轧薄板有限公司	同受河钢集团有限公司控制

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### a、采购商品：

关联方名称	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
北京邯钢北方物资供销有限责任公司	备品备件		9,655,922.63
常熟科弘材料科技有限公司	钢材	174,826,806.54	
承德承钢钒钛冷轧薄板有限公司	钢材	3,374,411.90	
承德承钢工程技术有限公司	备件、辅助材料	3,651,040.52	
承德承钢商贸有限公司	辅助材料	397,556.25	
承德承钢物流有限公司	进口矿	88,922,750.40	206,402,402.82
承德承钢物流有限公司	备件、辅助材料	3,273,497.89	
承德承钢兴通钒业有限公司	钒液		142,892,756.05
承德承钢正桥矿业开发有限公司	石灰	204,791,079.68	186,426,217.12
承德燕山气体有限公司	气体	373,530,062.35	442,556,501.47
承德正和炉料开发有限公司	石灰	139,007,133.65	
承德中滦煤化工有限公司	焦炭	2,692,651,591.19	3,074,421,077.47
承德中滦煤化工有限公司	辅助材料、蒸汽、 煤气、电	160,914,774.25	
邯郸钢铁集团进出口有限公司	资材备件	177,300.00	3,050,995.28
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	资材备件	17,370,902.40	21,123,191.90
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	其他材料	34,511,070.80	44,766,204.00

邯郸钢铁集团有限责任公司	煤气、水及电等	2,003,756,867.18	2,443,098,849.44
邯郸钢铁集团有限责任公司	煤、焦煤	79,291,560.38	313,676,772.76
邯郸钢铁集团有限责任公司	矿石、矿粉	10,695,702,038.53	7,903,522,358.96
邯郸钢铁集团有限责任公司	自产球团矿	470,566,329.84	348,097,474.44
邯郸钢铁集团有限责任公司	钢坯	1,876,317,456.33	2,581,527,053.49
邯郸钢铁集团有限责任公司	钢材	165,473,566.71	383,828,868.22
邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司	焦油	16,804,006.55	49,196,738.40
邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司	白灰块	315,985,083.12	378,426,193.54
邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司	煤	82,114,634.43	684,640.40
邯郸市邯钢集团恒生资源有限责任公司	钢材		44,123,591.38
邯郸市邯钢集团信达科技有限公司	资材备件	188,679.24	11,974,768.58
邯郸市邯钢集团信达科技有限公司	备品备件	6,884,470.86	33,012,160.37
河北邯钢锐达气体有限公司	煤气、水及电等	94,330,227.80	94,511,895.96
邯钢集团衡水薄板有限责任公司	钢材	273,499.40	
河北钢铁集团矿业有限公司	矿石、石粉等	3,822,633,490.32	3,141,618,475.62
河北唐银钢铁有限公司	辅料		42,777.31
河钢资源股份有限公司	钢材	642,212.00	882,707.99
河钢资源股份有限公司	辅料备件	1,628,105.65	9,149,093.72
河钢集团北京国际贸易有限公司	矿石	17,005,400.77	416,136,120.27
河钢集团北京国际贸易有限公司	球团	11,910,208.17	35,204,045.47
河钢集团北京国际贸易有限公司	废钢	160,498,175.77	148,974,212.34
河钢集团北京国际贸易有限公司	备件	12,728,988.36	
河钢集团北京国际贸易有限公司	进口矿	1,959,970,246.47	
河钢集团北京国际贸易有限公司	烧结矿	10,543,239.12	
河钢集团物资贸易有限公司	辅料	11,869,462.60	27,486,018.25
河钢集团物资贸易有限公司	铁精粉	42,121,438.81	
河钢集团物资贸易有限公司	焦炭	1,279,108,760.82	1,036,282,772.31
河钢集团物资贸易有限公司	合金、耐火料	502,106,932.39	333,386,636.35
河钢集团物资贸易有限公司	煤		131,559,890.25
河钢集团物资贸易有限公司	钛球钛矿	7,933,304.14	

河钢集团物资贸易有限公司	球团	74,158,336.48	10,502,084.48
河钢集团物资贸易有限公司	废钢	104,987,605.88	
河钢集团物资贸易有限公司	烧结矿	34,784,631.28	
河钢集团有限公司	煤	2,281,893,665.30	1,598,371,920.52
河钢集团有限公司	钢材	5,201,982.50	
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	燃料	2,756,139,061.75	3,478,906,631.91
唐钢威立雅(唐山)水务有限责任公司	水	7,964,151.80	6,251,867.22
唐山不锈钢有限责任公司	钢材	1,089,584,505.17	1,274,422,432.95
唐山不锈钢有限责任公司	矿产品		6,970,460.00
唐山创元方大电气有限责任公司	备件	18,990,626.29	2,145,935.48
唐山钢铁集团城市服务有限责任公司	备品备件	1,694,517.83	3,359,841.39
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	钢材	339,376,240.77	501,196,967.94
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	废钢废料	68,674,119.85	63,466,383.23
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	备品备件及辅料	1,864,155.16	
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	辅料	72,572,563.75	98,598,584.93
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	备件	35,341,142.22	9,535,031.18
唐山钢铁集团有限责任公司	钢材	35,252,190.18	24,426,780.15
唐山钢铁集团有限责任公司	废钢	242,538,795.16	28,933,316.06
唐山钢铁集团有限责任公司	进口矿	8,841,443,585.20	4,385,369,644.32
唐山钢铁集团有限责任公司	备品备件	4,477,426.06	6,954,945.73
唐山钢铁集团有限责任公司	烧结矿	322,533,841.60	
唐山钢铁集团重机装备有限公司	备件	73,025,216.89	36,574,709.27
唐山钢源冶金炉料有限公司	石料辅料	312,151,668.19	244,856,165.19
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	焦炭		24,171,548.95
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	辅料	2,383,097.96	108,240.00
唐山惠唐新事业股份有限公司	备品备件	2,887,868.96	4,737,278.39
唐山惠唐新事业股份有限公司	原材料辅料	71,417,130.75	64,866,604.66
唐山惠唐新事业股份有限公司	钢材	1,363.67	1,333.59
唐山唐龙新型建材有限公司	辅料	157,580.96	
唐山时创高温材料股份有限公司	耐火材料	208,341,120.16	144,317,230.99

唐山中润煤化工有限公司	焦炭	2,333,097,149.51	1,226,615,791.08
唐山中润煤化工有限公司	焦炉煤气	77,120,232.42	101,233,357.11
唐山唐钢气体有限公司	动力介质	54,319,350.17	
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	钢材	4,255,297.19	
<b>合 计</b>		<b>47,024,418,584.64</b>	<b>37,344,594,471.28</b>

## b、接受劳务：

关联方名称	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
唐山钢铁集团有限责任公司	检修费	273,865,654.90	274,832,820.46
唐山钢铁集团有限责任公司	基建工程		6,399,000.00
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	基建工程	642,641.51	4,273,504.25
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	检修费	6,048,971.65	46,547,672.42
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	检修费用	19,498,434.46	14,060,811.41
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	基建工程	16,836,007.45	6,297,370.39
承德承钢物流有限公司	运费	453,467,594.96	484,757,265.53
唐山惠唐新事业股份有限公司	检修费	9,965,187.60	9,686,974.87
唐山惠唐新事业股份有限公司	包装费	108,316,274.82	102,399,811.48
唐山惠唐工业技术服务有限公司	基建工程	43,729,674.32	49,061,700.33
承德承钢工程技术有限公司	设备维保通信服务费	444,297,090.16	359,420,762.09
唐山创元方大电气有限责任公司	基建工程	721,695.36	31,784,316.26
唐钢国际工程技术股份有限公司	基建工程		34,728,179.14
唐钢国际工程技术股份有限公司	修理费		24,493,889.66
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	清理费		3,016,070.52
河北华奥节能科技有限公司	技术服务费	13,512,751.42	20,400,889.44
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	加工费		642.03
哈斯科（唐山）冶金材料科技有限公司	加工费	127,543,621.01	54,188,555.66
邯郸钢铁集团设计院有限公司	设计费		1,451,880.34
承德承钢工程技术有限公司	技改工程	48,842,304.86	
承德承钢工程技术有限公司	技改设备	1,655,516.00	
承德承钢物流有限公司	技改工程	563,205.39	
河北钢铁集团矿业有限公司	基建工程	2,190,213.43	

河北钢铁集团矿业有限公司	检修费用	60,591,935.06	
河钢集团北京国际贸易有限公司	加工费、代理费等	5,703,328.22	
河钢集团国际物流有限公司	运费	266,667.00	
普锐特(唐山)冶金技术服务有限公司	修理费	104,238,064.29	
唐山钢源冶金炉料有限公司	修理费	43,729,674.32	
铁铁智慧物流(天津)有限公司	运费	11,462,165.56	
唐山惠唐物联科技有限公司	技术服务费	22,973,423.31	
唐山微尔机电安装有限责任公司	基建工程	9,352,929.13	
<b>合 计</b>		<b>1,830,015,026.19</b>	<b>1,527,802,116.28</b>

## c、销售商品：

关联方名称	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
DUFERCO SA	钢材	1,049,257,852.83	
HBIS GROUP HONG KONG CO. LIMITED	钢材	2,749,752,793.36	1,579,343,776.36
HBIS GROUP SINGAPORE PTE.	钢材	69,827,687.07	
北京邯钢北方物资供销有限责任公司	钢材		301,757.16
沧州黄骅港钢铁物流有限公司	钢材	34,872,243.79	42,675,219.57
常熟星海新兴建材有限公司	钢材		269,957,056.05
承德承钢钒钛冷轧薄板有限公司	钢材	710,308,685.84	
承德承钢工程技术有限公司	水电蒸汽、材料备件	83,075,688.35	80,283,627.47
承德承钢商贸有限公司	钢材	10,327,684,633.78	10,448,864,921.68
承德承钢物流有限公司	钢材		734,670,000.00
承德承钢兴通钒业有限公司	水电蒸汽、材料备件	16,446,329.71	60,692,801.04
承德承钢正桥矿业开发有限公司	煤	5,916,041.04	
承德钢铁集团有限公司	备件	1,103,927.74	672,751.66
承德钢铁集团有限公司	辅助材料	1,650,668.30	849,790.52
承德钢铁集团有限公司	水电汽	5,059,671.83	4,901,675.50
承德燕山气体有限公司	水电等	423,149,330.45	355,593,885.03
承德正和炉料开发有限公司	水电汽	46,640,226.04	130,501,487.27
承德中滦煤化工有限公司	水电汽等	67,760,775.22	46,547,305.49
哈斯科(唐山)冶金材料科技有限公司	动力介质	4,973,379.94	5,160,697.63

邯郸钢铁集团宾馆有限公司	煤气、水、电		261,000.00
邯郸钢铁集团进出口有限公司	钢坯及钢材	155,210,652.28	103,953,553.57
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	煤气、水及电等	1,060,823.68	1,203,703.60
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	备品备件	59,593,170.15	24,586,098.63
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	钢材	13,676,448.56	
邯郸钢铁集团有限责任公司	煤气、水及电等	1,326,942,668.36	1,232,731,253.77
邯郸钢铁集团有限责任公司	非生产性废钢	173,033,347.30	358,774,864.82
邯郸钢铁集团有限责任公司	钢坯及钢材	22,283,926.85	45,321,345.88
邯郸钢铁集团有限责任公司	耐火料、合金料	655,492,364.37	925,675,019.95
邯郸钢铁集团有限责任公司	烧结矿	15,130,132.36	3,985,790.22
邯郸钢铁集团有限责任公司	铁水	2,536,959,661.89	3,186,667,051.44
邯郸钢铁集团有限责任公司	含铁料	260,763,662.90	153,390,291.55
邯郸钢铁集团有限责任公司	资材备件	110,583,302.56	195,240,483.92
邯郸钢铁集团有限责任公司	精粉	11,900,302.87	
邯郸市邯钢集团恒生资源有限责任公司	钢材	3,770,569,888.64	3,848,745,116.03
邯郸市邯钢集团恒生资源有限责任公司	废次材	262,947,487.10	
河北邯钢锐达气体有限公司	煤气、水及电等	111,160,394.30	255,561,077.33
邯钢汽车部件黄骅有限公司	钢材	80,610,393.67	
合肥河钢新材料科技有限公司	钢材	559,854,177.53	271,031,892.89
河北承钢工贸有限责任公司	钢材	15,892,225.12	511,484,115.47
河北华奥节能科技有限公司	辅料	41,467.12	39,097.50
河北唐银钢铁有限公司	水电气	70,644,815.44	20,297,408.50
河钢资源股份有限公司	钢材	326,833.63	8,333,999.64
河钢集团北京国际贸易有限公司	外矿	442,585,732.16	158,311,628.98
河钢集团北京国际贸易有限公司	钢材		576,692,216.65
河钢集团衡水板业工贸有限公司	钢材	153,157,726.80	25,246,360.25
河钢集团物资贸易有限公司	燃料	61,224,683.48	
河钢集团物资贸易有限公司	铁精粉	24,885,411.07	
河钢集团有限公司	钒产品	220,195,273.71	453,915,250.21
河钢集团有限公司	钢坯及钢材	17,304,295,868.01	16,808,553,661.15

河钢集团有限公司	瘦煤	720,743.40	
普锐特(唐山)冶金技术服务有限公司	动力介质	793,264.01	866,525.24
青岛河钢复合新材料科技有限公司	钢材	171,525,573.69	209,031,204.85
青岛河钢新材料科技股份有限公司	钢材	80,462,381.97	22,581,845.63
唐钢华冶(天津)钢材营销有限公司	钢材	871,499,913.65	780,856,376.91
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	气体等	58,346,319.60	59,739,599.59
唐钢威立雅(唐山)水务有限责任公司	水		794,501.12
唐山不锈钢有限责任公司	进口矿		379,667,259.57
唐山不锈钢有限责任公司	钢材	95,102,424.74	606,034,356.67
唐山不锈钢有限责任公司	球团		24,773,659.76
唐山不锈钢有限责任公司	烧结矿	46,922,017.52	65,589,239.16
唐山不锈钢有限责任公司	材料及气体	190,446,784.71	201,436,512.70
唐山不锈钢有限责任公司	焦炭		1,336,739.32
唐山钢铁集团城市服务有限责任公司	水电		2,900,438.15
唐山钢铁集团城市服务有限责任公司	蒸汽	559,800.00	559,800.00
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	钢材	2,929,619,381.76	3,207,630,171.76
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	备件	209,572.42	857,712.11
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	水、电、气体等	101,350,348.78	89,572,684.81
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	材料、废旧物资	9,857,210.61	18,846,166.73
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	水、电、气体等	1,723,805.47	535,103.09
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	动力介质	1,906,872.00	
唐山钢铁集团有限责任公司	钢材	4,809,326,058.47	7,183,041,397.57
唐山钢铁集团有限责任公司	备件辅料及其他	10,371,910.95	25,412,757.11
唐山钢铁集团有限责任公司	水、电、气体等	257,262,271.92	204,611,817.58
唐山钢铁集团有限责任公司	合金	71,586,290.26	4,006,385.08
唐山钢铁集团有限责任公司	外矿	49,673,998.18	46,983,221.57
唐山钢铁集团重机装备有限公司	生铁	13,271,895.46	12,528,467.97
唐山钢铁集团重机装备有限公司	废钢	13,122,970.98	20,338,257.50
唐山钢铁集团重机装备有限公司	合金	35,777,572.74	29,590,330.84
唐山钢铁集团重机装备有限公司	辅料备件及其他	7,858,124.73	6,086,706.82

唐山惠唐工业技术服务有限公司	水电、辅料、备件	1,773,076.45	1,182,001.13
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	废料	93,162,368.65	92,100,184.08
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	水、电、气体等	14,783,057.46	697,856.19
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	钢材	111,014,815.89	136,037,963.60
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	其他材料	108,080,651.53	
唐山惠唐新事业股份有限公司	废钢、其他材料	9,007,275.28	38,065,305.90
唐山惠唐新事业股份有限公司	钢材	77,536,001.65	190,501,017.56
唐山唐昂新型建材有限公司	水渣、动力等	98,438,735.95	28,362,952.42
唐山唐钢房地产开发有限公司	备件		88.00
唐山唐龙新型建材有限公司	水渣、动力等	127,254,529.34	94,955,485.55
唐山中润煤化工有限公司	动力介质	99,601,824.00	91,626,188.71
五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司	钢材	4,758,232.14	24,627,974.12
唐山佳华煤化工有限公司	蒸汽	6,944,000.00	
唐山唐钢气体有限公司	动力介质	47,011,374.26	
舞阳钢铁有限责任公司	钢材	1,802,525.34	
<b>合 计</b>		<b>54,648,968,753.16</b>	<b>56,835,385,290.85</b>

## d、提供劳务：

关联方名称	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
唐山不锈钢有限责任公司	电话费、检定费		273,420.75
唐山不锈钢有限责任公司	运输费	10,088,566.06	6,868,558.55
唐山钢铁集团有限责任公司	检修费	369,969.29	402,608.27
唐山钢铁集团重机装备有限公司	修理费、运输费	3,022,844.11	2,973,312.49
唐山惠唐新事业股份有限公司	运费	76,920.00	258,877.56
唐山惠唐新事业股份有限公司	除尘灰		1,993,460.67
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	运输费	1,311,443.79	247,003.77
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	除尘灰	558,387.78	1,571,341.09
唐山唐龙新型建材有限公司	电话费、检定费	2,647.26	
河北唐银钢铁有限公司	电话费、检定费		1,698.12
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	电话费、检定费	32,536.57	71,589.11
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	修理费		356,252.00

承德中滦煤化工有限公司	仓储	25,423,330.52	24,648,957.73
承德中滦煤化工有限公司	检斤费	1,301,173.05	1,210,235.26
唐山唐昂新型建材有限公司	土地租赁费	636,427.16	1,255,601.45
唐山不锈钢有限责任公司	产能置换费		55,967,500.00
普锐特(唐山)冶金技术服务有限公司	设备租赁费	670,833.38	1,069,500.07
河钢乐亭钢铁有限公司	电话费		85,530.33
河北唐银钢铁有限公司	产能置换		28,149,500.00
哈斯科(唐山)冶金材料科技有限公司	设备租赁费		287,500.02
唐山弘慈医院有限公司	电话费	4,629.42	
<b>合 计</b>		<b>43,499,708.39</b>	<b>127,692,447.24</b>

注 1：以上金额为不含税金额。

注 2：以上关联交易均执行市场价。

#### e、资金结算业务

经本公司股东大会决议批准，本公司与河钢集团财务有限公司（以下简称“河钢财务公司”）开展部分资金结算业务，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司及子公司与河钢财务公司资金结算情况如下：

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少
一、存放于河钢财务公司存款	10,523,684,073.52	35,353,802,050.86	40,318,773,824.02
二、存放于河钢财务公司承兑汇票			
三、委托河钢财务公司开具承兑汇票	691,720,000.00	1,775,850,000.00	1,329,120,000.00
四、向河钢财务公司进行票据贴现	264,000,000.00	399,900,000.00	264,000,000.00
五、向河钢财务公司借款	2,280,000,000.00	2,480,000,000.00	2,280,000,000.00
六、向河钢财务公司办理应收账款无追索权保理			

续前表：

项目名称	期末余额	应收取或支付的利息
一、存放于河钢财务公司存款	5,558,712,300.36	168,117,289.49
二、存放于河钢财务公司承兑汇票		
三、委托河钢财务公司开具承兑汇票	1,138,450,000.00	
四、向河钢财务公司进行票据贴现	399,900,000.00	13,015,351.67
五、向河钢财务公司借款	2,480,000,000.00	122,759,900.00

## 六、向河钢财务公司办理应收账款无追索权保理

## (2) 关联受托管理及委托管理/出包情况

本公司受托管理资产情况表

委托方名称	受托/承包资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益	上期确认的托管收益
唐山钢铁集团有限责任公司	宣化钢铁集团有限责任公司的股权	2011-1-1		托管协议	943,396.23	943,396.23
邯郸钢铁集团有限责任公司	舞阳钢铁有限责任公司的股权	2011-1-1		托管协议	943,396.23	943,396.23
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山不锈钢有限责任公司的股权	2013-1-1		托管协议	943,396.23	943,396.23
合 计					2,830,188.69	2,830,188.69

注：托管资产类型包括：股权托管。

## (3) 关联租赁情况

## ①本公司作为出租方：

单位：人民币万元

承租方名称	租赁资产情况	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
邯郸钢铁集团有限责任公司	房屋设备租赁	800.00	800.00
邯郸钢铁集团设计院有限公司	房屋设备租赁	800.00	376.83
邯郸市邯钢集团信达科技有限公司	房屋设备租赁	66.06	54.05
唐山唐昂新型建材有限公司	土地租赁	69.37	63.06
合 计		1,735.43	1,293.94

## ②本公司作为承租方：

单位：人民币万元

出租方名称	租赁资产情况	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
邯郸钢铁集团有限责任公司	土地租赁	757.17	749.14
邯郸钢铁集团有限责任公司	土地租赁	401.38	397.73
承德钢铁集团有限公司	土地租赁	6,099.56	1,207.30

承德钢铁集团有限公司	土地租赁	186.13	74.40
承德中滦煤化工有限公司	土地租赁	81.32	
唐山钢铁集团有限公司	土地租赁	11,603.87	11,498.38
河钢融资租赁有限公司	设备	34,807.83	33,642.10
<b>合 计</b>		<b>53,937.26</b>	<b>47,569.05</b>

注：公司与关联方河钢融资租赁有限公司签订融资租赁协议，本期向河钢融资租赁有限公司支付含税租金 40,055.50 万元。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保起止日期	担保是否已经履行完毕
唐山钢铁集团有限责任公司	296,000,000.00	2017/6/21	2019/6/20	是
唐山钢铁集团有限责任公司	250,000,000.00	2018/7/22	2021/7/21	否
唐山钢铁集团有限责任公司	600,000,000.00	2018/5/28	2020/5/27	否
唐山钢铁集团有限责任公司	434,000,000.00	2018/7/2	2019/7/2	是
河钢集团有限公司	350,000,000.00	2018/4/23	2019/4/10	是
河钢集团有限公司	350,000,000.00	2018/4/23	2019/4/15	是
河钢集团有限公司	340,000,000.00	2018/4/23	2019/4/3	是
唐山钢铁集团有限责任公司	297,700,000.00	2018/12/11	2019/12/5	是
唐山钢铁集团有限责任公司	52,300,000.00	2018/12/22	2019/12/21	是
唐山钢铁集团有限责任公司	26,900,000.00	2018/12/24	2019/12/21	是
唐山钢铁集团有限责任公司	93,100,000.00	2018/12/24	2019/12/21	是
唐山钢铁集团有限责任公司	150,000,000.00	2018/12/22	2019/4/10	是
唐山钢铁集团有限责任公司	189,287,300.73	2018/11/9	2019/5/9	是
唐山钢铁集团有限责任公司	185,666,926.92	2018/11/9	2019/5/9	是
唐山钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2018/5/29	2019/5/28	是
唐山钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2018/6/5	2019/1/4	是
唐山钢铁集团有限责任公司	200,000,000.00	2018/4/16	2019/4/15	是
唐山钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2018/5/10	2019/5/9	是
唐山钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2018/8/20	2019/8/19	是
唐山钢铁集团有限责任公司	300,000,000.00	2019/5/15	2020/2/7	否

唐山钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2019/1/16	2020/1/16	否
唐山钢铁集团有限责任公司	250,000,000.00	2019/12/29	2020/12/29	否
唐山钢铁集团有限责任公司	220,000,000.00	2019/12/29	2020/12/29	否
河钢集团有限公司	400,000,000.00	2019/4/29	2020/4/14	否
河钢集团有限公司	450,000,000.00	2019/4/29	2020/4/17	否
河钢集团有限公司	450,000,000.00	2019/4/29	2020/4/22	否
河钢集团有限公司	125,000,000.00	2019/5/6	2020/4/29	否
河钢集团有限公司	75,000,000.00	2019/8/29	2020/8/24	否
承德钢铁集团有限公司	450,000,000.00	2018/1/11	2019/1/9	是
承德钢铁集团有限公司	60,000,000.00	2018/2/12	2019/2/11	是
承德钢铁集团有限公司	70,000,000.00	2018/3/30	2019/3/29	是
承德钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2018/10/30	2019/10/30	是
承德钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2018/4/12	2019/4/10	是
河钢集团有限公司	200,000,000.00	2018/3/27	2019/3/26	是
河钢集团有限公司	80,000,000.00	2018/5/31	2019/5/31	是
河钢集团有限公司	220,000,000.00	2018/6/27	2019/5/31	是
河钢集团有限公司	100,000,000.00	2017/09/11	2019/08/08	是
河钢集团有限公司	60,000,000.00	2017/07/13	2019/05/31	是
河钢集团有限公司	100,000,000.00	2017/07/13	2019/06/08	是
河钢集团有限公司	80,000,000.00	2017/09/11	2019/08/02	是
河钢集团有限公司	100,000,000.00	2017/10/01	2019/09/27	是
河钢集团有限公司	60,000,000.00	2017/10/01	2019/09/20	是
承德钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2017/05/24	2020/05/23	否
承德钢铁集团有限公司	450,000,000.00	2019/1/11	2020/1/9	否
承德钢铁集团有限公司	60,000,000.00	2019/2/12	2020/2/11	否
承德钢铁集团有限公司	70,000,000.00	2019/4/1	2020/3/31	否
承德钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2019/12/6	2020/12/5	否
承德钢铁集团有限公司	460,000,000.00	2019/12/26	2020/12/25	否
承德钢铁集团有限公司	90,000,000.00	2019/12/30	2020/12/29	否
河钢集团有限公司	200,000,000.00	2019/12/5	2020/3/16	否
河钢集团有限公司	110,000,000.00	2019/12/30	2020/6/10	否

河钢集团有限公司	250,000,000.00	2019/8/27	2020/8/27	否
河钢集团有限公司	350,000,000.00	2019/8/22	2020/8/22	否
河钢集团有限公司	300,000,000.00	2019/6/4	2020/6/3	否
河钢集团有限公司	200,000,000.00	2019/5/24	2020/5/24	否
河钢集团有限公司	80,000,000.00	2018/2/8	2020/2/7	否
河钢集团有限公司	20,000,000.00	2018/2/8	2020/1/7	否
河钢集团有限公司	40,000,000.00	2018/3/1	2020/1/7	否
河钢集团有限公司	90,000,000.00	2018/3/2	2020/2/7	否
河钢集团有限公司	160,000,000.00	2019/7/16	2022/7/16	否
河钢集团有限公司	160,000,000.00	2019/7/22	2022/7/22	否
河钢集团有限公司	160,000,000.00	2019/8/6	2022/8/6	否
河钢集团有限公司	85,000,000.00	2019/9/11	2022/9/11	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	300,000,000.00	2019/9/30	2020/9/28	否
河钢集团有限公司	3,000,000,000.00	2019/9/26	2025/9/26	否
河钢集团有限公司	299,000,000.00	2019/4/22	2020/3/26	否
河钢集团有限公司	280,000,000.00	2019/6/14	2020/5/6	否
河钢集团有限公司	298,000,000.00	2019/7/17	2020/6/26	否
河钢集团有限公司	299,000,000.00	2019/9/2	2020/7/31	否
河钢集团有限公司	99,700,000.00	2019/12/17	2020/11/5	否
河钢集团有限公司	99,700,000.00	2019/12/16	2020/11/5	否
河钢集团有限公司	99,600,000.00	2019/12/16	2020/11/5	否
河钢集团有限公司	300,000,000.00	2019/10/11	2020/10/11	否
河钢集团有限公司	100,000,000.00	2019/10/22	2020/10/11	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2019/8/8	2020/8/6	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	200,000,000.00	2019/10/10	2020/9/18	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	150,000,000.00	2019/10/22	2020/10/22	否
河钢集团有限公司	496,000,000.00	2019/5/30	2022/5/30	否

## (5) 关键管理人员报酬

单位：人民币万元

项 目	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	351.69	443.74

## (6) 关联方往来余额

## ① 应收款项余额:

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款</b>				
承德中滦煤化工有限公司	10,583,726.88	529,186.34	34,218,818.38	1,710,940.92
唐山不锈钢有限责任公司	556,620,815.10		531,545,476.19	
河北唐银钢铁有限公司	31,635,015.90		34,515,227.59	
唐钢华冶(天津)钢材营销有限公司	188,651,608.49		228,648,039.60	
唐山唐龙新型建材有限公司			877,337.76	
沧州黄骅港钢铁物流有限公司			67,003,559.96	
唐山唐昂新型建材有限公司			401,061.62	
唐山钢铁集团重机装备有限公司	7,592,878.07		11,255,820.81	
河北承钢工贸有限责任公司	565,532,482.13	56,553,248.21	567,097,500.99	28,354,875.05
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司			40,523,131.26	
邯钢集团衡水薄板有限责任公司	7,047,185.79		7,047,185.79	
唐山中润煤化工有限公司	4,877,899.40		745,492.71	
河北河钢中建钢结构有限公司	79,872.45		26,263,866.85	
青岛河钢复合新材料科技有限公司	24,625,546.65		15,448,963.75	
承德承钢工程技术有限公司	20,554,747.47		25,873,807.75	1,293,690.39
合肥河钢新材料科技有限公司	94,318,565.51		5,965,647.34	
河钢集团有限公司	86,636,359.56		11,044,191.24	
邯郸钢铁集团进出口有限公司			38,280,499.42	
北京邯钢北方物资供销有限责任公司			350,038.30	
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	31,769,250.26	2,350,123.03	24,100,666.62	1,618,393.63
唐山惠唐工业技术服务有限公司	463,929.00		147,268.40	
河钢集团北京国际贸易有限公司	391,539,646.01		422,200,055.56	
唐山钢铁集团有限责任公司	240,189,353.18		51,945.20	
河北华奥节能科技有限公司	44,762.70		45,353.10	
哈斯科(唐山)冶金材料科技有限公司	1,276,830.70	63,841.54	2,441,566.28	122,078.31
常熟科弘材料科技有限公司	309,407,010.89		315,849,755.58	
承德正和炉料开发有限公司	90,592,469.26		42,389,632.23	2,119,481.61
承德承钢物流有限公司			134,589,593.61	

承德承钢兴通钼业有限公司	33,924,781.42		33,241,116.20	1,662,055.81
邯郸市邯钢集团恒生资源有限责任公司	693,762,685.77			
承德承钢钒钛冷轧薄板有限公司	107,782,472.65			
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	90,628,772.83			
唐山唐钢气体有限公司	83,791,685.81			
邯钢汽车部件黄骅有限公司	29,437,688.12			
河钢集团物资贸易有限公司	19,256,932.72			
邯郸钢铁集团有限责任公司	16,711,947.43			
河钢集团衡水板业工贸有限公司	8,627,230.55			
青岛河钢新材料科技股份有限公司	7,145,818.85			
承德承钢正桥矿业开发有限公司	6,840,109.00			
唐山佳华煤化工有限公司	2,343,200.00			
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	388,984.11			
普锐特（唐山）冶金技术服务有限公司	290,484.75	14,524.24		
承德钢铁集团有限公司	20,600.00			
HBIS GROUP SINGAPORE PTE.	8,124,708.39			
<b>合 计</b>	<b>3,773,118,057.80</b>	<b>59,510,923.36</b>	<b>2,622,162,620.09</b>	<b>36,881,515.72</b>
<b>预付款项</b>				
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	5,007,263.87		5,007,263.87	
宣化钢铁集团有限责任公司	4,036,765.38		4,036,765.38	
承德承钢商贸有限公司	6,014,349.68		5,263,588.24	
邯郸钢铁集团有限责任公司	312,497.06		312,497.06	
河钢集团北京国际贸易有限公司			150,154,481.94	
河钢集团国际物流有限公司	40,350,508.20		24,667,283.41	
舞阳钢铁有限责任公司	40,173,098.83		42,759.99	
河钢集团有限公司	581,269.77			
邯钢集团衡水薄板有限公司	276,000.00			
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	84,472.72			
<b>合 计</b>	<b>96,836,225.51</b>		<b>189,484,639.89</b>	
<b>其他应收款</b>				
唐山唐钢气体有限公司	28,145,527.88			
<b>合 计</b>	<b>28,145,527.88</b>			

②应付款项余额：

项 目	期末数	期初数
<b>预收款项</b>		
唐山惠唐新事业股份有限公司	13,187,015.71	9,329,365.95
五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司	1,906,868.88	5,960,315.12
舞阳钢铁有限责任公司	304,635.49	1,351,143.15
沧州黄骅港钢铁物流有限公司	7,383,268.99	
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司		1,868,317.19
HBIS GROUP HONG KONG CO.LIMITED	921,710,367.05	1,169,254,418.61
常熟科弘材料科技有限公司		6,225,138.55
承德承钢商贸有限公司		76,615,973.29
承德钢铁集团有限公司		2,700.00
邯郸市邯钢集团恒生资源有限责任公司		109,606,619.01
邯郸市邯钢兴企钢铁有限公司		8,967,728.82
河钢集团北京国际贸易有限公司		184,389.88
河钢集团衡水板业工贸有限公司		8,116,176.73
青岛河钢新材料科技股份有限公司		3,971,855.78
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司		66,036,062.83
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	37,510,399.21	23,427,109.22
宣化钢铁集团有限责任公司	92,893.42	92,893.42
承德燕山气体有限公司		134,949,043.43
唐山唐龙新型建材有限公司	13,470,327.12	
河北钢铁集团矿业有限公司	31,729.30	
DUFERCO SA	77,622,174.75	
承德承钢物流有限公司	3,508,551.04	
<b>合 计</b>	<b>1,076,728,230.96</b>	<b>1,625,959,250.98</b>
<b>应付账款</b>		
唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司	1,526,748,148.91	283,428,960.47
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司		106,450,031.06

河北钢铁集团矿业有限公司	49,595,720.47	170,927,765.76
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	14,882,541.66	14,882,541.66
唐山钢铁集团城市服务有限责任公司	852,090.65	3,427,352.93
唐山中润煤化工有限公司	118,185,169.52	349,272,186.33
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	39,554,370.28	32,977,458.10
唐山钢源冶金炉料有限公司	371,216,554.12	334,058,909.62
河钢集团物资贸易有限公司		34,243,156.97
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司		50,534,771.07
邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司		88,079,403.36
唐山创元方大电气有限责任公司		31,794,285.20
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司		16,564,437.87
邯郸钢铁集团设计院有限公司		1,698,700.00
唐山惠唐新事业股份有限公司	47,646,350.42	72,259,726.46
唐山惠唐工业技术服务有限公司	1,697,750.00	3,374,986.00
唐钢国际工程技术股份有限公司		61,825,565.30
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	2,686,655.93	7,767.00
邯郸市邯钢集团信达科技有限公司		52,634,706.88
河北唐银钢铁有限公司	269,429.38	269,429.38
河钢资源股份有限公司	1,450,345.62	2,625,341.33
河北华奥节能科技有限公司		12,944,531.88
北京邯钢北方物资供销有限责任公司		1,944,625.25
承德承钢工程技术有限公司		68,440,572.35
哈斯科（唐山）冶金材料科技有限公司	44,884,826.97	26,566,309.45
邯郸市邯钢集团恒生资源有限责任公司		51,624,601.92
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司		744.75
唐钢威立雅（唐山）水务有限责任公司		2,004,521.84
唐山不锈钢有限责任公司		58,401,435.25
唐山钢铁集团重机装备有限公司	24,707,415.07	15,398,331.52
唐山时创高温材料股份有限公司		163,884,899.20

承德承钢正桥矿业开发有限公司	169,547,527.44	122,493,607.40
承德承钢物流有限公司	356,309,673.25	209,666,575.73
邯郸钢铁集团有限公司		1,203,158.49
唐山钢铁集团有限责任公司	9,310,424.62	
唐山惠唐物联科技有限公司	1,735,714.96	
唐山唐龙新型建材有限公司	178,066.48	
唐山唐钢气体有限公司	201,063,812.77	
普锐特（唐山）冶金技术服务有限公司	72,225,556.67	
承德中滦煤化工有限公司	1,041,954,629.80	
常熟科弘材料科技有限公司	16,184,108.93	
<b>合 计</b>	<b>4,112,886,883.92</b>	<b>2,445,911,397.78</b>
<b>其他应付款</b>		
唐山惠唐工业技术服务有限公司	30,518,554.00	34,553,672.00
唐山钢铁集团有限责任公司	2,983,891.19	2,983,891.19
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	7,087,076.99	17,551,235.26
唐山钢铁集团重机装备有限公司		350,004.00
唐山创元方大电气有限责任公司	11,899,791.76	37,236,486.16
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	57,825,137.53	56,409,466.81
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	3,016,070.52	3,016,070.52
唐钢国际工程技术股份有限公司		6,178,901.53
唐山微尔机电安装有限责任公司	47,131,610.15	38,643,093.15
承德钢铁集团有限公司	64,266,699.02	
<b>合 计</b>	<b>224,728,831.16</b>	<b>196,922,820.62</b>

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）应收款项融资			9,999,963,161.95	9,999,963,161.95

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(二) 其他权益工具投资			290,725,660.39	290,725,660.39

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目是其他权益工具投资和应收款项融资，其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值

## 十一、或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日止公司无需披露的重大承诺事项

### 2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日止公司无需披露的重大或有事项

## 十二、承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日止本公司无需披露的重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

2019 年 3 月 11 日，公司经第三届董事会二十一次会议审议通过了《关于公司 2019 年度配股公开发行方案的议案》，本次发行采用向原股东配售股份（配股）的方式进行。本次配股的股份数量以实施本次配股方案的股权登记日收市后的股份总数为基数确定，按每 10 股配售不超过 3 股的比例向全体股东配售。本次配股价格以刊登配股说明书前 20 个交易日公司股票均价为基数，采用市价折扣法确定，具体配股价格由股东大会授权公司董事会在发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。中国证券监督管理委员会于 2020 年 1 月 17 日出具了《关于核准河钢股份有限公司配股的批复》（证监许可【2020】33 号）文件，核准公司向原股东配售 3,101,136,327 股新股。本次配股拟募集资金总额不超过人民币 800,000.00 万元（含发行费用），扣除发行费用后的净额将全部用于偿还公司有息负债。

经本公司第四届董事会第五次会议审议，根据深圳证券交易所《上市公司回购股份实施细则》规定，上市公司实施股份回购所支付的现金视同现金红利。公司 2019 年回购股份 2.81 亿股，总金额 8.42 亿元（不含交易费用），公司 2019 年度回购金额已达到 2019 年归属于母公司净利润的 32.89%，因此 2019 年度公司不再进行其他形式的利润分配。本分配方案尚需经公司 2019 年度股东大会审议通过后实施。

#### 十四、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日止本公司无需披露的其他重要事项。

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	期末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	6,151,840,839.85	230,980,747.23	5,920,860,092.62
合计	6,151,840,839.85	230,980,747.23	5,920,860,092.62

续：

项目	期初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	8,489,158,130.57	215,311,591.67	8,273,846,538.90
合计	8,489,158,130.57	215,311,591.67	8,273,846,538.90

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
唐山市东盛烧结有限公司	11,281,920.00	100.00	11,281,920.00	注
合计	11,281,920.00	100.00	11,281,920.00	

注：本公司与唐山市东盛烧结有限公司进行的高炉煤气交易，由于双方结算存在争议，一直未能解决；现该公司长时间未付款，基于谨慎性原则，全额计提坏账准备。

②2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	577,550,729.96	5.00	28,877,536.51
1—2 年	606,122,983.96	10.00	60,612,298.39
2—3 年	9,098,122.40	30.00	2,729,436.71
3 年以上	159,349,444.51	80.00	127,479,555.62
合计	1,352,121,280.83		219,698,827.23

组合——采用其他方法计提坏账无风险组合

组合	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
关联方组合	4,788,437,639.02		
合计	4,788,437,639.02		

③坏账准备的变动

	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	核销	
应收账款坏账准备	215,311,591.67	32,217,580.22	16,548,424.66		230,980,747.23

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,951,386,512.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例 80.49%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 56,553,248.21 元。

## 2、其他应收款

项目	期末金额	期初金额
应收利息		
应收股利	260,078,400.00	26,006,400.00

其他应收款	1,291,856,300.09	1,372,013,620.35
合计	1,551,934,700.09	1,398,020,020.35

(1) 应收股利情况:

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	260,078,400.00	26,006,400.00
合计	260,078,400.00	26,006,400.00

注: 期末账龄超 1 年的应收股利是 26,006,400.00 元。

(2) 其他应收款:

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,293,354,309.98	1,498,009.89	1,291,856,300.09
合计	1,293,354,309.98	1,498,009.89	1,291,856,300.09

续:

项目	期初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,373,517,512.05	1,503,891.70	1,372,013,620.35
合计	1,373,517,512.05	1,503,891.70	1,372,013,620.35

① 坏账准备

A. 2019 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

项目	账面余额	未来 12 月内 预期信用损失率%	坏账 准备	理由
关联方组合	982,134,122.97			风险较低, 预计可以收回
个人公务借款、押金及保证 金、政府款项	308,025,191.68			风险较低, 预计可以收回
合计	1,290,159,314.65			

B. 2019 年 12 月 31 日, 处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下:

项目	账面余额	整个存续期 预期信用损失率%	坏账 准备
----	------	-------------------	----------

账龄组合	3,194,995.33	46.89	1,498,009.89
合计	3,194,995.33	46.89	1,498,009.89

## ②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,503,891.70		1,503,891.70
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回		5,881.81		5,881.81
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 余额		1,498,009.89		1,498,009.89

## ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	209,377,465.00	244,597,082.67
个人公务借款	18,608,666.68	17,254,863.67
抵押金	3,039,060.00	5,000,000.00
其他	3,194,995.33	112,510,661.32
资金往来款	867,107,445.09	74,446,177.97
关联借款	87,000,000.00	814,682,048.54
资产使用费	28,026,677.88	28,026,677.88
土地暂存款	77,000,000.00	77,000,000.00
合计	1,293,354,309.98	1,373,517,512.05

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关	款项	期末	账龄	占其他应收款期末余额	坏账准备
------	------	----	----	----	------------	------

	关联方	性质	余额		合计数的比例 (%)	期末余额
承德燕山带钢有限公司	是	资金往来款	664,322,576.32	1 年以下	51.36	
交银金融租赁有限责任公司	否	保证金	30,000,000.00	1 年以下	2.32	
			18,000,000.00	1-2 年	1.39	
			12,000,000.00	2-3 年	0.93	
			30,000,000.00	3 年以上	2.32	
唐山德盛煤化工有限公司	是	关联借款	87,000,000.00	2-3 年	6.73	
唐山中厚板材有限公司	是	资金往来款	81,094,136.25	1 年以下	6.27	
兴业金融租赁有限责任公司	否	保证金	22,500,000.00	1 年以下	1.74	
			25,000,000.00	1-2 年	1.93	
<b>合 计</b>			<b>969,916,712.57</b>		<b>74.99</b>	

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,118,751,712.49		14,118,751,712.49
对联营企业投资	3,586,744,940.46		3,586,744,940.46
<b>合 计</b>	<b>17,705,496,652.95</b>		<b>17,705,496,652.95</b>

续前表：

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,702,390,129.47		14,702,390,129.47
对联营企业投资	3,016,035,687.51		3,016,035,687.51
<b>合 计</b>	<b>17,718,425,816.98</b>		<b>17,718,425,816.98</b>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河北钢铁（澳大利亚）公司	229,640,868.80			229,640,868.80
唐山中厚板材有限公司	513,181,819.60			513,181,819.60

唐山钢鑫板材有限公司	224,768,537.14		224,768,537.14	
保定唐钢板材有限公司	86,558,000.00	46,000,000.00		132,558,000.00
唐山德盛煤化工有限公司	100,774,514.74			100,774,514.74
唐钢青龙炉料有限公司	135,000,000.00			135,000,000.00
唐山唐钢气体有限公司	404,869,879.84		404,869,879.84	
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	12,524,328,903.31			12,524,328,903.31
承德燕山带钢有限公司	161,419,606.04			161,419,606.04
承德承钢柱宇钒钛有限公司	33,048,000.00			33,048,000.00
承德承钢双福矿业有限公司	40,800,000.00			40,800,000.00
河钢承德钒钛新材料有限公司	98,000,000.00			98,000,000.00
北京河钢钢铁贸易有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
华睿国际贸易(天津)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
减: 长期投资减值准备				
<b>合 计</b>	<b>14,702,390,129.47</b>	<b>46,000,000.00</b>	<b>629,638,416.98</b>	<b>14,118,751,712.49</b>

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整 其他权益变动
<b>联营企业</b>					
河北钢铁集团滦县司营铁矿有限公司	1,142,172,869.46			66,614,123.84	-210,341.70
唐山钢铁集团国际贸易有限公司	204,602,502.88				
唐山钢源冶金炉料有限公司	81,381,517.32			1,890,397.85	-48,001.54
唐山唐钢气体有限公司		519,438,092.83		74,294,415.48	2,611,312.82
北京中联泓投资有限公司	15,753,276.67			833,164.70	
河钢集团财务有限公司	1,439,045,418.88			134,963,541.28	
承德燕山气体有限公司	133,080,102.30			3,492,214.75	902,332.64
<b>合 计</b>	<b>3,016,035,687.51</b>	<b>519,438,092.83</b>		<b>282,087,857.90</b>	<b>3,255,302.22</b>

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值 准备	其 他		
<b>联营企业</b>					
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	234,072,000.00			974,504,651.60	
唐山钢铁集团国际贸易有限公司				204,602,502.88	
唐山钢源冶金炉料有限公司				83,223,913.63	
唐山唐钢气体有限公司				596,343,821.13	
北京中联泓投资有限公司				16,586,441.37	
河钢集团财务有限公司				1,574,008,960.16	
承德燕山气体有限公司				137,474,649.69	
<b>合 计</b>	<b>234,072,000.00</b>			<b>3,586,744,940.46</b>	

注 1、本期无长期股权投资减值准备

#### 4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本如下：

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,328,609,077.18	81,921,945,497.52	90,299,459,635.57	79,900,701,306.29
其他业务	18,019,669,758.14	17,942,457,582.38	19,933,647,392.59	19,929,871,061.72
<b>合 计</b>	<b>110,348,278,835.32</b>	<b>99,864,403,079.90</b>	<b>110,233,107,028.16</b>	<b>99,830,572,368.01</b>

(2) 主营业务（按产品）：（单位：万元）

产 品	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钢材	7,604,285	6,707,103	7,324,230	6,477,003
钢坯	213,353	200,230	293,000	275,285
钒产品	229,438	162,099	172,722	87,457
其他	1,185,785	1,122,763	1,239,994	1,150,325

合 计	9,232,861	8,192,195	9,029,946	7,990,070
-----	-----------	-----------	-----------	-----------

(3) 主营业务（分地区）：（单位：万元）

地 区	本年发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	14,754	12,744	38,659	33,202
华北地区	7,422,957	6,671,864	7,489,949	6,701,657
华东地区	1,050,194	878,036	813,073	694,917
西北地区	6,254	5,137	23,335	18,852
西南地区	22,540	19,907	27,429	22,653
中南地区	174,394	147,840	191,407	157,998
境外地区	541,768	456,667	446,094	360,791
合 计	9,232,861	8,192,195	9,029,946	7,990,070

## 5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	2019 年度	2018 年度
权益法核算确认的投资收益	282,087,857.90	216,512,457.04
成本法核算的长期股权投资收益	11,003,250.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	-158,444,860.06	-22,743,685.38
合 计	134,646,247.84	193,768,771.66

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2019 年度	2018 年度
承德承钢柱宇钒钛有限公司	11,003,250.00	
合 计	11,003,250.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2019 年度	2018 年度
承德燕山气体有限公司	3,492,214.75	10,701,065.22
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	66,614,123.84	85,669,591.93
唐山钢铁集团国际贸易有限公司		-3,551.35

唐山钢源冶金炉料有限公司	1,890,397.85	1,505,126.10
唐山唐钢气体公司	74,294,415.48	
北京中联泓投资有限公司	833,164.70	-286,479.10
河钢集团财务有限公司	134,963,541.28	118,926,704.2400
<b>合 计</b>	<b>282,087,857.90</b>	<b>216,512,457.04</b>

## (4) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	2019 年度	2018 年度
唐山恒昌板材有限公司		-22,743,685.38
唐山钢鑫板材有限公司	-142,198,659.28	
唐山唐钢气体公司	-16,246,200.78	
<b>合 计</b>	<b>-158,444,860.06</b>	<b>-22,743,685.38</b>

## 十六、补充资料：

## 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-31,263,245.06	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	84,979,491.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性		

金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益	
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	2,830,188.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,567,363.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目	567,347.68
非经常性损益总额	54,546,418.48
减：非经常性损益的所得税影响数	20,136,280.42
非经常性损益净额	34,410,138.06
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	3,606,032.44
归属于公司普通股股东的非经常性损益	30,804,105.62

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.73	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.68	0.20	0.20

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有中兴财光华会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。