

(上接 D26 版)
合并现金流量表
2010 年 1—6 月
单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,862,297,264.45	20,199,010,937.38
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		44,741,112.03	
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十六)1	140,114,014.78	174,198,141.28
经营活动现金流入小计		22,002,411,279.23	20,417,950,190.69
购买商品、接受劳务支付的现金		15,711,622,336.45	14,153,315,343.26
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			
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		1,192,147,617.01	1,100,739,911.58
支付的各项税费		1,643,140,983.79	1,257,525,649.35
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十六)2	151,072,912.03	91,907,817.45
经营活动现金流出小计		18,697,983,849.28	16,603,488,721.64
经营活动产生的现金流量净额		3,304,427,429.95	3,814,461,469.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		600,000,000.00	583,208,054.80
取得投资收益收到的现金		14,608,584.12	2,020,164.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,009,977.34	5,830.60
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		616,618,561.46	585,234,049.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		885,953,173.53	1,834,426,637.40
投资支付的现金		380,000,000.00	620,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		1,265,953,173.53	2,454,426,637.40
投资活动产生的现金流量净额		-649,334,612.07	-1,869,192,588.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,250,000,000.00	4,976,419,933.41
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十六)3	1,250,000,000.00	4,976,419,933.41
筹资活动现金流入小计		2,499,061,157.10	6,265,678,870.35
偿还债务支付的现金		290,807,621.82	404,313,383.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五(四十六)4	41,236,924.46	
筹资活动现金流出小计		2,741,105,703.38	6,669,992,253.66
筹资活动产生的现金流量净额		-1,491,105,703.38	-1,693,572,320.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,163,987,114.50	251,696,560.80
加:期初现金及现金等价物余额		3,992,270,801.08	3,323,081,174.15
六、期末现金及现金等价物余额		5,156,257,915.58	3,574,777,734.95

法定代表人:周秉利 主管会计工作负责人:谢美玲 会计机构负责人:刘金毅
母公司现金流量表
2010 年 1—6 月
单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,862,297,264.45	20,199,010,937.38
收到的税费返还		44,741,112.03	
收到其他与经营活动有关的现金		139,986,425.04	174,198,141.28
经营活动现金流入小计		22,002,283,689.49	20,417,950,190.69
购买商品、接受劳务支付的现金		15,714,568,576.06	14,153,315,343.26
支付给职工以及为职工支付的现金		1,186,379,548.07	1,100,739,911.58
支付的各项税费		1,629,782,825.29	1,257,525,649.35
支付其他与经营活动有关的现金		150,201,121.53	91,907,817.45
经营活动现金流出小计		18,680,932,070.95	16,603,488,721.64
经营活动产生的现金流量净额		3,321,351,618.54	3,814,461,469.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		600,000,000.00	583,208,054.80
取得投资收益收到的现金		14,608,584.12	2,020,164.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,009,977.34	5,830.60
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		616,618,561.46	585,234,049.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		885,486,832.58	1,834,426,637.40
投资支付的现金		380,000,000.00	620,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		1,265,486,832.58	2,454,426,637.40
投资活动产生的现金流量净额		-648,868,271.12	-1,869,192,588.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,250,000,000.00	4,976,419,933.41
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,250,000,000.00	4,976,419,933.41
偿还债务支付的现金		290,807,621.82	404,313,383.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,236,924.46	
筹资活动现金流出小计		2,741,105,703.38	6,669,992,253.66
筹资活动产生的现金流量净额		-1,491,105,703.38	-1,693,572,320.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,181,377,644.04	251,696,560.80
加:期初现金及现金等价物余额		3,876,601,397.43	3,323,081,174.15
六、期末现金及现金等价物余额		5,057,979,041.47	3,574,777,734.95

法定代表人:周秉利 主管会计工作负责人:谢美玲 会计机构负责人:刘金毅
合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月
单位:元 币种:人民币

项目	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07
加:会计政策变更			
前期差错更正			
其他			
二、本年年初余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07
三、本年年末余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07

项目	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07
加:会计政策变更			
前期差错更正			
其他			
二、本年年初余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07
三、本年年末余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07

项目	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07
加:会计政策变更			
前期差错更正			
其他			
二、本年年初余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07
三、本年年末余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07

法定代表人:周秉利 主管会计工作负责人:谢美玲 会计机构负责人:刘金毅
母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月
单位:元 币种:人民币

项目	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07
加:会计政策变更			
前期差错更正			
其他			
二、本年年初余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07
三、本年年末余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07

项目	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07
加:会计政策变更			
前期差错更正			
其他			
二、本年年初余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07
三、本年年末余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07

法定代表人:周秉利 主管会计工作负责人:谢美玲 会计机构负责人:刘金毅
7.3 本报告期无会计政策、会计估计的变更。
7.4 本报告期无前期会计差错更正。
7.5 企业合并及合并财务报表
7.5.1 合并范围发生变更的说明
1.与上年同期相比本年新增合并单位 1 家,原因为:2009 年下半年新投资设立内蒙古包钢还原铁有限责任公司。
2.本年无减少合并单位。
7.5.2 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体
7.5.2.1 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	514,425,652.66	11,687,334.08

项目	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07
加:会计政策变更			
前期差错更正			
其他			
二、本年年初余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07
三、本年年末余额	6,423,463,690.00	3,924,299,580.07	10,347,763,270.07

法定代表人:熊维平 主管会计工作负责人:陈基华 会计机构负责人:卢东亮
合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月
单位:千元 币种:人民币

项目	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	13,524,488	14,172,556	27,697,044
加:会计政策变更			
前期差错更正			
其他			
二、本年年初余额	13,524,488	14,172,556	27,697,044
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	5,651	5,651
(一)净利润		5,651	5,651
(二)其他综合收益			
上述(一)和(二)小计		5,651	5,651
(三)所有者投入和减少资本			
1.所有者投入资本			
2.股份支付计入所有者权益的金额			
3.其他			
(四)利润分配			
1.提取盈余公积			
2.提取一般风险准备			
(五)专项储备			
上述(一)至(五)小计			
四、本期期末余额	13,524,488	19,823,607	33,348,095

项目	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	13,524,488	14,172,556	27,697,044
加:会计政策变更			
前期差错更正			
其他			
二、本年年初余额	13,524,488	14,172,556	27,697,044
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	5,651	5,651
(一)净利润		5,651	5,651
(二)其他综合收益			
上述(一)和(二)小计		5,651	5,651
(三)所有者投入和减少资本			
1.所有者投入资本			
2.股份支付计入所有者权益的金额			
3.其他			
(四)利润分配			
1.提取盈余公积			
2.提取一般风险准备			
(五)专项储备			
上述(一)至(五)小计			
四、本期期末余额	13,524,488	19,823,607	33,348,095

项目	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	13,524,488	14,172,556	27,697,044
加:会计政策变更			
前期差错更正			
其他			
二、本年年初余额	13,524,488	14,172,556	27,697,044
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	5,651	5,651
(一)净利润		5,651	5,651
(二)其他综合收益			
上述(一)和(二)小计		5,651	5,651
(三)所有者投入和减少资本			
1.所有者投入资本			
2.股份支付计入所有者权益的金额			
3.其他			
(四)利润分配			
1.提取盈余公积			
2.提取一般风险准备			
(五)专项储备			
上述(一)至(五)小计			
四、本期期末余额	13,524,488	19,823,607	33,348,095

法定代表人:熊维平 主管会计工作负责人:陈基华 会计机构负责人:卢东亮
母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月
单位:千元 币种:人民币

项目	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	13,524,488	14,172,556	27,697,044
加:会计政策变更			
前期差错更正			
其他			
二、本年年初余额	13,524,488	14,172,556	27,697,044
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	5,651	5,651
(一)净利润		5,651	5,651
(二)其他综合收益			
上述(一)和(二)小计		5,651	5,651
(三)所有者投入和减少资本			
1.所有者投入资本			
2.股份支付计入所有者权益的金额			
3.其他			
(四)利润分配			
1.提取盈余公积			
2.提取一般风险准备			
(五)专项储备			
上述(一)至(五)小计			
四、本期期末余额	13,524,488	19,823,607	33,348,095

法定代表人:熊维平 主管会计工作负责人:陈基华 会计机构负责人:卢东亮
合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月
单位:千元 币种:人民币

项目	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	13,524,488	14,172,556	27,697,044
加:会计政策变更			
前期差错更正			
其他			
二、本年年初余额	13,524,488	14,172,556	27,697,044
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	5,651	5,651
(一)净利润		5,651	5,651
(二)其他综合收益			
上述(一)和(二)小计		5,651	5,651
(三)所有者投入和减少资本			
1.所有者投入资本			
2.股份支付计入所有者权益的金额			
3.其他			
(四)利润分配			
1.提取盈余公积			
2.提取一般风险准备			
(五)专项储备			
上述(一)至(五)小计			
四、本期期末余额	13,524,488	19,823,607	33,348,095

法定代表人:熊维平 主管会计工作负责人:陈基华 会计机构负责人:卢东亮
7.3.1 会计政策变更

单位:元 币种:人民币			
会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
<p>于 2010 年 1 月 1 日以前,本集团根据《企业会计准则讲解 2008》的规定,对子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,其余额应冲减母公司的所有者权益。该子公司以后期间实现的利润,在弥补以前期间累计亏损之前,应当全部归属于母公司的所有者权益。</p>	<p>此项变更为《财政部关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》所要求的会计政策变更,故无需本集团内部审批机构批准。</p>	<p>调增 2009 年度本集团净利润《归属于母公司股东的净利润》,并相应调减少数股东权益</p>	27,355
<p>根据 2010 年 7 月 14 日颁布的《财政部关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》中第六条的规定,在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,其余额应冲减少数股东权益。</p>	<p>此项变更更为《财政部关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》所要求的会计政策变更,故无需本集团内部审批机构批准。</p>	<p>调增 2009 年 12 月 31 日本集团的净资产《归属于母公司股东的净资产》,并相应调减少数股东权益</p>	27,355
<p>按照《财政部关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》的相关要求,此项会计政策变更采用追溯调整。</p>	<p>此项变更更为《财政部关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》所要求的会计政策变更,故无需本集团内部审批机构批准。</p>	<p>2009 年 1 月 1 日本集团的净资产</p>	0